



平成25年12月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成25年7月30日

上場会社名 株式会社電算システム
コード番号 3630 URL <http://www.densan-s.co.jp>

上場取引所 東 名

代表者 (役職名) 代表取締役社長執行役員 (氏名) 田中 靖哲

問合せ先責任者 (役職名) 取締役執行役員 (氏名) 浅野 有一

TEL 058-279-3456

四半期報告書提出予定日 平成25年8月12日

配当支払開始予定日

平成25年9月2日

四半期決算補足説明資料作成の有無 : 無

四半期決算説明会開催の有無 : 有 (機関投資家・アナリスト向け)

(百万円未満切捨て)

1. 平成25年12月期第2四半期の連結業績(平成25年1月1日～平成25年6月30日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
25年12月期第2四半期	12,128	5.3	527	51.7	520	44.1	295	51.7
24年12月期第2四半期	11,521	14.9	348	22.0	361	25.3	195	38.2

(注) 包括利益 25年12月期第2四半期 356百万円 (66.3%) 24年12月期第2四半期 214百万円 (38.6%)

	1株当たり四半期純利益	潜在株式調整後1株当たり四半期純利益
	円 銭	円 銭
25年12月期第2四半期	32.62	31.77
24年12月期第2四半期	21.71	—

(注) 平成25年7月1日を効力発生日として普通株式1株を2株に分割いたしました。1株当たり四半期純利益につきましては、株式分割が前連結会計年度の期首に行われたと仮定して算定しております。

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
25年12月期第2四半期	20,001	6,578	32.4	705.40
24年12月期	24,011	6,207	25.5	681.64

(参考) 自己資本 25年12月期第2四半期 6,481百万円 24年12月期 6,124百万円

(注) 平成25年7月1日を効力発生日として普通株式1株を2株に分割いたしました。1株当たり純資産につきましては、株式分割が前連結会計年度の期首に行われたと仮定して算定しております。

2. 配当の状況

	年間配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
24年12月期	—	17.00	—	23.00	40.00
25年12月期	—	20.00	—	—	—
25年12月期(予想)	—	—	—	10.00	—

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

平成24年12月期期末配当金の内訳 特別配当5円00銭

平成25年7月1日を効力発生日として普通株式1株を2株に分割いたしました。なお、株式分割を考慮しない場合の平成25年12月期(予想)の期末の1株当たり配当金は20円00銭、年間合計で40円00銭となります。

3. 平成25年12月期の連結業績予想(平成25年1月1日～平成25年12月31日)

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	25,300	8.3	1,010	11.8	1,010	8.8	578	11.8	63.30

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

平成25年7月1日を効力発生日として普通株式1株を2株に分割いたしました。平成25年12月期の連結業績予想における通期の1株当たり当期純利益につきましては、株式分割が当連結会計年度の期首に行われたと仮定して算定しております。

※ 注記事項

- (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 無
新規 一社 (社名) 、 除外 一社 (社名)
- (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無
- (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示
- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 無
 - ② ①以外の会計方針の変更 : 無
 - ③ 会計上の見積りの変更 : 無
 - ④ 修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数(普通株式)

① 期末発行済株式数(自己株式を含む)	25年12月期2Q	9,443,400 株	24年12月期	9,240,000 株
② 期末自己株式数	25年12月期2Q	254,784 株	24年12月期	254,604 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	25年12月期2Q	9,073,607 株	24年12月期2Q	8,985,456 株

(注)平成25年7月1日を効力発生日として普通株式1株を2株に分割いたしました。期末発行済株式数(自己株式を含む)、期末自己株式数および期中平均株式数(四半期累計)につきましては、株式分割が前連結会計年度の期首に行われたと仮定して算定しております。

※四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続の対象外であります。なお、この四半期決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期連結財務諸表のレビュー手続は終了していません。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の情報に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、四半期決算短信【添付資料】P. 3「(3)連結業績予想に関する定性的情報」をご覧ください。

○添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報	2
(1) 連結経営成績に関する定性的情報	2
(2) 連結財政状態に関する定性的情報	2
(3) 連結業績予想に関する定性的情報	3
2. サマリー情報（注記事項）に関する事項	3
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動	3
(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	3
(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	3
3. 継続企業の前提に関する重要事象等	3
4. 四半期連結財務諸表	4
(1) 四半期連結貸借対照表	4
(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書	6
四半期連結損益計算書	
第2四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	7
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 継続企業の前提に関する注記	10
(5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記	10
(6) セグメント情報等	10

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 連結経営成績に関する定性的情報

当第2四半期連結累計期間におけるわが国経済は、新政権下での経済政策、金融政策による期待感から、円安、株高が進行し、景気の緩やかな持ち直しの動きが見られたものの、欧州債務問題や中国経済の減速などにより、依然として不透明な状況で推移いたしました。

このような経営環境下において、当社グループは、新しい価値の創造により、顧客に感動を、社員に夢を、株主に満足をもたらす経営理念の下、従来にも増して継続的な営業努力と効率的な事業運営を図り、売上の拡大と原価の抑制に努め、経営計画の達成を目指していく所存であります。

各セグメント別の概況は以下のとおりとなっております。

(情報サービス事業)

情報処理サービスにおいては、郵便局関連の情報処理サービス、ガソリンスタンド向け処理などにより売上が順調に推移し、また、システムインテグレーション・商品販売においては、オートオークション業向けシステム案件、GoogleAppsなどのクラウド関連案件、モバイルアプリ開発案件、医療機関向けシステム案件などにより売上が伸長したものの、システムソリューションにおいては、大口取引先の投資抑制などにより売上が低調に推移いたしました。

以上の結果、情報サービス事業の売上高は60億14百万円（前年同期比1.5%増）、営業利益は2億94百万円（前年同期比74.3%増）となりました。

(収納代行サービス事業)

収納代行サービス事業においては、新規取引先の獲得が順調に推移すると共に、通信販売業やネットショップ、地方自治体向け公金収納などの既存取引先における収納件数が増加いたしました。またスーパーマーケットや小規模コンビニエンスストア向けの収納窓口サービスの導入店舗数も大幅に増加いたしました。

以上の結果、収納代行サービス事業の売上高は61億14百万円（前年同期比9.3%増）、営業利益は2億22百万円（前年同期比29.0%増）となりました。

これらの結果、当第2四半期連結累計期間における売上高は121億28百万円（前年同期比5.3%増）、利益においては、営業利益は5億27百万円（前年同期比51.7%増）、経常利益は5億20百万円（前年同期比44.1%増）、四半期純利益は2億95百万円（前年同期比51.7%増）となりました。

(2) 連結財政状態に関する定性的情報

①資産、負債および純資産の状況

当第2四半期連結会計期間末の資産は、前連結会計年度末と比較して40億10百万円減少し、200億1百万円となりました。これは主に、建設仮勘定などにより、その他有形固定資産が5億10百万円増加、また、現金及び預金が2億42百万円増加したものの、収納代行サービス事業に係る預り金の入金タイミングの影響を受けて金銭の信託が44億51百万円減少、また、受取手形及び売掛金が1億56百万円減少したことによるものであります。

当第2四半期連結会計期間末の負債は、前連結会計年度末と比較して43億80百万円減少し、134億22百万円となりました。これは主に未払法人税等が1億29百万円増加したものの、収納代行サービス事業に係る預り金の入金タイミングの影響を受けて収納代行預り金が46億20百万円減少、また、買掛金が1億86百万円減少したことによるものであります。

当第2四半期連結会計期間末の純資産は、前連結会計年度末と比較して3億70百万円増加し、65億78百万円となりました。これは主に、利益剰余金が1億92百万円、新株予約権の行使により資本金、資本剰余金がそれぞれ58百万円増加したことによるものであります。

②キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結累計期間における現金及び現金同等物（以下「資金」という）の四半期末残高は、前連結会計年度末と比較して3億11百万円増加し、22億77百万円となりました。当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりです。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果、増加した資金は8億35百万円（前第2四半期連結累計期間は5億23百万円の増加）となりました。これは主に、法人税等の支払額2億14百万円、仕入債務の減少1億86百万円により資金が減少したものの、税金等調整前四半期純利益5億20百万円、その他の流動負債の増加1億90百万円、減価償却費1億68百万円により資金の増加があったことによるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果、減少した資金は5億65百万円（前第2四半期連結累計期間は3億55百万円の減少）となりました。これは主に、有価証券の償還1億円により資金が増加したものの、有形固定資産の取得6億8百万円、投資有価証券の取得49百万円により資金の減少があったことによるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果、増加した資金は48百万円（前第2四半期連結累計期間は1億4百万円の減少）となりました。これは主に、配当金の支払額1億3百万円により資金が減少したものの、株式の発行による収入1億17百万円により資金の増加があったことによるものであります。

（3）連結業績予想に関する定性的情報

平成25年12月期通期の連結業績予想につきましては、平成25年1月30日の「平成24年12月期 決算短信」において公表しました業績予想に変更はありません。

2. サマリー情報（注記事項）に関する事項

（1）当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動

該当事項はありません。

（2）四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

該当事項はありません。

（3）会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

該当事項はありません。

3. 継続企業の前提に関する重要事象等

該当事項はありません。

3. 四半期連結財務諸表
 (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成24年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成25年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,481,271	3,723,986
金銭の信託	13,222,743	8,770,900
受取手形及び売掛金	3,688,643	3,532,276
有価証券	100,000	—
商品	52,092	31,663
仕掛品	397,040	303,651
前払費用	116,788	173,838
繰延税金資産	57,542	194,707
その他	12,773	6,446
貸倒引当金	△2,169	△2,077
流動資産合計	21,126,726	16,735,392
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	578,267	568,443
土地	661,030	661,030
その他（純額）	347,156	857,843
有形固定資産合計	1,586,455	2,087,317
無形固定資産		
ソフトウェア	474,305	380,419
その他	41,925	35,244
無形固定資産合計	516,231	415,663
投資その他の資産		
投資有価証券	359,369	473,885
繰延税金資産	33,748	7,542
差入保証金	279,606	272,595
その他	109,677	9,302
貸倒引当金	△623	△684
投資その他の資産合計	781,778	762,641
固定資産合計	2,884,465	3,265,623
資産合計	24,011,191	20,001,015

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成24年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成25年6月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,702,947	1,516,056
短期借入金	20,000	55,000
未払法人税等	226,135	355,310
収納代行預り金	14,734,137	10,114,001
賞与引当金	2,500	97,777
役員賞与引当金	—	9,419
受注損失引当金	1,068	2,088
その他	820,065	947,149
流動負債合計	17,506,854	13,096,802
固定負債		
退職給付引当金	28,874	31,456
役員退職慰労引当金	179,601	185,135
資産除去債務	10,127	10,195
その他	77,900	99,300
固定負債合計	296,504	326,086
負債合計	17,803,358	13,422,889
純資産の部		
株主資本		
資本金	998,013	1,056,795
資本剰余金	697,869	756,651
利益剰余金	4,484,888	4,677,514
自己株式	△84,146	△84,270
株主資本合計	6,096,624	6,406,690
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	28,158	74,991
その他の包括利益累計額合計	28,158	74,991
少数株主持分	83,050	96,443
純資産合計	6,207,833	6,578,125
負債純資産合計	24,011,191	20,001,015

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書
 (四半期連結損益計算書)
 (第2四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成24年1月1日 至 平成24年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成25年1月1日 至 平成25年6月30日)
売上高	11,521,786	12,128,971
売上原価	9,633,408	10,045,049
売上総利益	1,888,378	2,083,922
販売費及び一般管理費	1,540,332	1,556,022
営業利益	348,045	527,899
営業外収益		
受取利息	2,907	2,025
受取配当金	2,527	3,238
受取手数料	2,528	2,571
助成金収入	500	1,280
投資有価証券売却益	1,696	—
為替差益	3,923	—
未払配当金除斥益	865	459
その他	340	391
営業外収益合計	15,289	9,968
営業外費用		
支払利息	213	405
持分法による投資損失	1,661	3,112
為替差損	—	13,539
営業外費用合計	1,875	17,058
経常利益	361,459	520,809
特別損失		
固定資産売却損	776	—
投資有価証券評価損	4,746	—
特別損失合計	5,522	—
税金等調整前四半期純利益	355,937	520,809
法人税、住民税及び事業税	291,409	343,639
法人税等調整額	△132,432	△132,630
法人税等合計	158,977	211,008
少数株主損益調整前四半期純利益	196,960	309,800
少数株主利益	1,883	13,842
四半期純利益	195,076	295,958

(四半期連結包括利益計算書)
(第2四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成24年1月1日 至平成24年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年1月1日 至平成25年6月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	196,960	309,800
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	17,478	46,833
その他の包括利益合計	17,478	46,833
四半期包括利益	214,438	356,634
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	212,554	342,791
少数株主に係る四半期包括利益	1,883	13,842

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成24年1月1日 至 平成24年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成25年1月1日 至 平成25年6月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	355,937	520,809
減価償却費	171,687	168,509
のれん償却額	6,672	6,672
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△311	△30
賞与引当金の増減額 (△は減少)	67,162	95,277
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	8,681	9,419
受注損失引当金の増減額 (△は減少)	△1,297	1,020
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	1,827	2,581
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△55,906	5,533
受取利息及び受取配当金	△5,434	△5,264
支払利息	213	405
持分法による投資損益 (△は益)	1,661	3,112
為替差損益 (△は益)	△3,960	7,378
固定資産売却損益 (△は益)	776	—
投資有価証券売却損益 (△は益)	△1,696	—
投資有価証券評価損益 (△は益)	4,746	—
売上債権の増減額 (△は増加)	28,539	156,305
たな卸資産の増減額 (△は増加)	290,202	113,818
仕入債務の増減額 (△は減少)	△357,492	△186,890
未払金の増減額 (△は減少)	△35,927	△24,751
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	373,768	190,988
その他	△115,732	△21,421
小計	734,119	1,043,476
利息及び配当金の受取額	5,686	6,566
利息の支払額	△213	△405
法人税等の支払額	△215,853	△214,336
営業活動によるキャッシュ・フロー	523,738	835,301
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△100,000	—
有価証券の償還による収入	130,000	100,000
有形固定資産の取得による支出	△135,401	△608,499
有形固定資産の売却による収入	1,442	—
無形固定資産の取得による支出	△34,275	△6,112
投資有価証券の取得による支出	△322,227	△49,840
投資有価証券の売却による収入	101,634	—
会員権の売却による収入	3,961	—
敷金及び保証金の差入による支出	△2,448	△1,914
敷金及び保証金の回収による収入	2,185	1,020
投資活動によるキャッシュ・フロー	△355,127	△565,346

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成24年1月1日 至 平成24年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成25年1月1日 至 平成25年6月30日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	△40,000	35,000
株式の発行による収入	—	117,565
自己株式の取得による支出	—	△124
配当金の支払額	△63,625	△103,556
少数株主への配当金の支払額	△900	△450
財務活動によるキャッシュ・フロー	△104,525	48,433
現金及び現金同等物に係る換算差額	3,960	△7,378
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	68,045	311,009
現金及び現金同等物の期首残高	1,611,196	1,966,838
現金及び現金同等物の四半期末残高	1,679,242	2,277,847

(4) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記

該当事項はありません。

(6) セグメント情報等

[セグメント情報]

I 前第2四半期連結累計期間(自平成24年1月1日至平成24年6月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

	報告セグメント			調整額 (注) 1 (千円)	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2 (千円)
	情報サービス 事業 (千円)	収納代行サー ビス事業 (千円)	計 (千円)		
売上高					
外部顧客への売上高	5,926,975	5,594,810	11,521,786	—	11,521,786
セグメント間の内部売上 高又は振替高	7,927	—	7,927	△7,927	—
計	5,934,903	5,594,810	11,529,714	△7,927	11,521,786
セグメント利益	168,879	172,097	340,976	7,068	348,045

(注) 1. セグメント利益の調整額7,068千円は、報告セグメントが負担する管理部門費の配賦差額であります。

2. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

II 当第2四半期連結累計期間(自平成25年1月1日至平成25年6月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

	報告セグメント			調整額 (注) 1 (千円)	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2 (千円)
	情報サービス 事業 (千円)	収納代行サー ビス事業 (千円)	計 (千円)		
売上高					
外部顧客への売上高	6,014,726	6,114,245	12,128,971	—	12,128,971
セグメント間の内部売上 高又は振替高	10,121	—	10,121	△10,121	—
計	6,024,847	6,114,245	12,139,093	△10,121	12,128,971
セグメント利益	294,292	222,040	516,332	11,566	527,899

(注) 1. セグメント利益の調整額11,566千円は、報告セグメントが負担する管理部門費の配賦差額であります。

2. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。