



平成26年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成25年11月11日  
東

上場会社名 日本コンピューター・システム株式会社 上場取引所  
コード番号 9709 URL <http://www.ncs.co.jp/>  
代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 松木 謙吾  
問合せ先責任者 (役職名) 取締役執行役員 (氏名) 山下 政司 (TEL) (06) 6946-1991  
四半期報告書提出予定日 平成25年11月14日 配当支払開始予定日  
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 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 平成26年3月期第2四半期の連結業績(平成25年4月1日～平成25年9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	%
26年3月期第2四半期	7,140	0.9	△97	—	△236	—	△192	—
25年3月期第2四半期	7,074	△3.6	123	—	50	—	△39	—

(注) 包括利益 26年3月期第2四半期 △126百万円(—%) 25年3月期第2四半期 △89百万円(—%)

	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
26年3月期第2四半期	△16.95	—
25年3月期第2四半期	△3.51	—

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
26年3月期第2四半期	13,310	6,473	48.6
25年3月期	14,122	6,664	47.2

(参考) 自己資本 26年3月期第2四半期 6,473百万円 25年3月期 6,664百万円

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
25年3月期	—	0.00	—	6.00	6.00
26年3月期	—	0.00	—	—	—
26年3月期(予想)	—	—	—	6.00	6.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

3. 平成26年3月期の連結業績予想(平成25年4月1日～平成26年3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	16,000	8.3	500	70.1	500	84.0	300	33.7	26.46

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

※ 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 : 無  
 (連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)  
 新規 —社(社名)— 、除外 —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)	26年3月期2Q	11,793,600株	25年3月期	11,793,600株
② 期末自己株式数	26年3月期2Q	438,626株	25年3月期	453,820株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	26年3月期2Q	11,349,899株	25年3月期2Q	11,336,380株

※ 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、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前提に基づいており、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、添付資料3ページ「連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」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) 経営成績に関する説明	2
(2) 財政状態に関する説明	3
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	3
2. サマリー情報(注記事項)に関する事項	4
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動	4
(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	4
(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	4
3. 四半期連結財務諸表	5
(1) 四半期連結貸借対照表	5
(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	7
四半期連結損益計算書	7
四半期連結包括利益計算書	8
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	9
(継続企業の前提に関する注記)	9
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	9

## 1. 当四半期決算に関する定性的情報

### (1) 経営成績に関する説明

当第2四半期連結累計期間におけるわが国経済は、政府の経済政策や日銀の金融緩和策などが好感され、円安・株高が進行し、大企業を中心に景況感は回復しつつある一方、中国をはじめとする新興国経済の先行きや、来春に予定されている消費税増税による消費低迷に対する懸念が高まるなど、先行き不透明な状況下で推移いたしました。

情報サービス産業におきましては、スマートフォンやタブレット端末の企業内活用、クラウドサービス、ビッグデータ活用といった新たなサービスへのニーズが高まりを見せるなど、一部に需要の回復が見られますが、中堅中小企業を中心にIT投資に対する慎重な姿勢は継続しており、市場での競争はさらに激しさを増し、厳しい受注環境が続きました。

このような環境のもとで、当社グループは、金融業・官庁・サービス業向けなどの得意分野や成長分野の確立・拡大に向け、経営資源の重点配置を行うとともに、顧客への最適なITサービスの提供を実現するための技術補完と受注機会の拡大を目的とした同業他社とのアライアンスを積極的に推進いたしました。また、生産性向上のためのソフトウェア開発の工業化（ファクトリ化）に向けた取り組みや当社が保有するソリューションやノウハウのクラウド化、ローコストでのアウトソーシングビジネスの積極的な展開、ハード面・ソフト面一体となった365日24時間サポートの強化に注力いたしました。

この結果、当第2四半期連結累計期間の売上高は71億40百万円（前年同期比0.9%増）となりました。

また、利益面につきましては、研究開発費の増加や不採算プロジェクトの発生などにより営業損失97百万円（前年同期は営業利益1億23百万円）、持分法による投資損失などの営業外費用の計上により経常損失2億36百万円（前年同期は経常利益50百万円）、四半期純損失1億92百万円（前年同期は四半期純損失39百万円）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

(資産)

当第2四半期連結会計期間末における総資産は133億10百万円となり、前連結会計年度末に比べ8億11百万円減少いたしました。流動資産は91億59百万円となり、9億75百万円減少いたしました。主な要因は、現金及び預金の減少(7億17百万円)、受取手形及び売掛金の減少(3億10百万円)、仕掛品の増加(80百万円)等であります。固定資産は41億51百万円となり、前連結会計年度末に比べ1億63百万円増加いたしました。主な要因は、投資その他の資産のその他に含まれる長期預金の増加(3億50百万円)、投資有価証券の減少(1億58百万円)等であります。

(負債)

当第2四半期連結会計期間末における負債合計は68億37百万円となり、前連結会計年度末に比べ6億20百万円減少いたしました。流動負債は30億35百万円となり、8億23百万円減少いたしました。主な要因は、1年内返済予定の長期借入金の減少(6億66百万円)、支払手形及び買掛金の減少(1億13百万円)、未払金の減少(30百万円)等であります。固定負債は38億2百万円となり、2億3百万円増加いたしました。主な要因は、長期借入金の増加(1億46百万円)、退職給付引当金の増加(73百万円)等であります。

(純資産)

当第2四半期連結会計期間末における純資産合計は64億73百万円となり、前連結会計年度末に比べ1億91百万円減少いたしました。主な要因は、第2四半期連結累計期間における四半期純損失の計上(1億92百万円)等であります。

なお、自己資本比率は、前連結会計年度末の47.2%から48.6%となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成26年3月期の連結業績予想につきましては、現時点では平成25年5月15日に公表いたしました連結業績予想と変更はございません。

(注) 業績予想につきましては、本資料の発表日において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

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。

4. 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25年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	5,529,123	4,811,959
受取手形及び売掛金	3,599,983	3,289,463
商品及び製品	126,485	185,611
仕掛品	405,904	486,492
繰延税金資産	251,379	241,499
その他	221,256	144,056
貸倒引当金	△10	△60
流動資産合計	10,134,122	9,159,021
固定資産		
有形固定資産	290,078	262,453
無形固定資産	435,009	388,685
投資その他の資産		
投資有価証券	1,655,957	1,496,985
繰延税金資産	1,274,730	1,310,451
差入保証金	233,412	230,715
その他	142,084	505,236
貸倒引当金	△42,440	△42,590
投資その他の資産合計	3,263,744	3,500,799
固定資産合計	3,988,832	4,151,938
資産合計	14,122,955	13,310,959

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	626,646	513,338
短期借入金	640,000	630,000
1年内返済予定の長期借入金	1,101,556	434,912
リース債務	61,923	57,372
未払金	839,867	808,966
未払法人税等	46,141	32,433
賞与引当金	239,057	266,044
受注損失引当金	6,325	—
その他	297,376	292,018
流動負債合計	3,858,894	3,035,085
固定負債		
長期借入金	1,032,447	1,179,000
リース債務	82,993	66,468
退職給付引当金	2,456,351	2,529,436
長期未払金	27,580	27,580
固定負債合計	3,599,371	3,802,485
負債合計	7,458,265	6,837,571
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,775,100	3,775,100
資本剰余金	2,803,202	2,802,258
利益剰余金	218,623	△41,809
自己株式	△138,289	△133,653
株主資本合計	6,658,636	6,401,895
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	5,260	56,987
為替換算調整勘定	792	14,505
その他の包括利益累計額合計	6,052	71,492
純資産合計	6,664,689	6,473,388
負債純資産合計	14,122,955	13,310,959



(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4月1日 至平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)
売上高	7,074,174	7,140,323
売上原価	5,371,682	5,603,879
売上総利益	1,702,491	1,536,443
販売費及び一般管理費	1,579,207	1,634,365
営業利益又は営業損失(△)	123,284	△97,921
営業外収益		
受取利息	3,197	4,169
受取配当金	9,382	10,881
有価証券売却益	—	13,229
保険配当金	8	46
受取補償金	10,000	—
その他	2,945	2,445
営業外収益合計	25,533	30,772
営業外費用		
支払利息	23,934	19,058
有価証券売却損	1,948	—
有価証券評価損	13,897	—
持分法による投資損失	49,591	135,766
その他	8,931	14,882
営業外費用合計	98,303	169,706
経常利益又は経常損失(△)	50,513	△236,856
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失(△)	50,513	△236,856
法人税、住民税及び事業税	10,499	9,974
法人税等調整額	79,804	△54,435
法人税等合計	90,304	△44,461
少数株主損益調整前四半期純損失(△)	△39,790	△192,394
四半期純損失(△)	△39,790	△192,394

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4月1日 至平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純損失(△)	△39,790	△192,394
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△51,474	51,726
為替換算調整勘定	1,430	13,713
その他の包括利益合計	△50,044	65,440
四半期包括利益	△89,834	△126,954
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△89,834	△126,954
少数株主に係る四半期包括利益	—	—

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(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。