



平成26年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成26年2月10日

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 東
 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26年2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3四半期の連結業績(平成25年4月1日～平成25年12月31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3四半期 | 10,374 | 0.4 | △154 | — | △287 | — | △301 | — |
| 25年3月期第3四半期 | 10,332 | △0.4 | △2 | — | △61 | — | △278 | — |

(注) 包括利益 26年3月期第3四半期 △183百万円(—%) 25年3月期第3四半期 △220百万円(—%)

| | 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3四半期 | △26.58 | — |
| 25年3月期第3四半期 | △24.55 | — |

(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3四半期 | 12,976 | 6,416 | 49.4 |
| 25年3月期 | 14,122 | 6,664 | 47.2 |

(参考) 自己資本 26年3月期第3四半期 6,416百万円 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3Q | 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3Q | 438,666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3Q | 11,351,578株 | 25年3月期3Q | 11,337,514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はありますが、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おります。

※ 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3四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、平成26年4月に実施される消費税増税後の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に加え、Windows XPのサポート終了に伴う端末の更新需要が高まりを見せるなど、一部の企業におけるIT投資に対する姿勢が前向きなものへと変化してきております。しかしながら、市場での競争はさらに激しさを増しており、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・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。さらに、11月からは新たな事業展開の一つとして、AR（拡張現実）技術を用いた付加価値サービス『CAXAS（かざす）』の提供や、B2Bウェブ通販サイト『のべる亭』の営業を開始いたしました。

この結果、当第3四半期連結累計期間の売上高は103億74百万円（前年同期比0.4%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1億54百万円（前年同期は営業損失2百万円）、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2億87百万円（前年同期は経常損失61百万円）、四半期純損失3億1百万円（前年同期は四半期純損失2億78百万円）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

(資産)

当第3四半期連結会計期間末における総資産は129億76百万円となり、前連結会計年度末に比べ11億46百万円減少いたしました。流動資産は89億19百万円となり、12億14百万円減少いたしました。主な要因は、受取手形及び売掛金の減少(9億38百万円)、現金及び預金の減少(7億77百万円)、仕掛品の増加(3億56百万円)、商品及び製品の増加(1億25百万円)等であります。固定資産は40億56百万円となり、前連結会計年度末に比べ68百万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(2億11百万円)、無形固定資産の減少(57百万円)等であります。

(負債)

当第3四半期連結会計期間末における負債合計は65億59百万円となり、前連結会計年度末に比べ8億98百万円減少いたしました。流動負債は29億88百万円となり、8億69百万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(4億83百万円)、支払手形及び買掛金の減少(1億67百万円)、賞与引当金の減少(1億15百万円)、未払金の減少(60百万円)等であります。固定負債は35億70百万円となり、28百万円減少いたしました。主な要因は、長期借入金の減少(1億4百万円)、退職給付引当金の増加(1億4百万円)、リース債務の減少(28百万円)等であります。

(純資産)

当第3四半期連結会計期間末における純資産合計は64億16百万円となり、前連結会計年度末に比べ2億48百万円減少いたしました。主な要因は、第3四半期連結累計期間における四半期純損失の計上及び配当金の支払による利益剰余金の減少(3億69百万円)、その他有価証券評価差額金の増加によるその他の包括利益累計額の増加(1億17百万円)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49.4%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。

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25年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成25年12月31日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 5,529,123 | 4,751,980 |
| 受取手形及び売掛金 | 3,599,983 | 2,661,030 |
| 商品及び製品 | 126,485 | 252,216 |
| 仕掛品 | 405,904 | 762,144 |
| 繰延税金資産 | 251,379 | 182,821 |
| その他 | 221,256 | 309,003 |
| 貸倒引当金 | △10 | △50 |
| 流動資産合計 | 10,134,122 | 8,919,146 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | 290,078 | 255,136 |
| 無形固定資産 | 435,009 | 377,476 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 1,655,957 | 1,444,420 |
| 繰延税金資産 | 1,274,730 | 1,286,937 |
| 差入保証金 | 233,412 | 229,833 |
| その他 | 142,084 | 493,994 |
| 貸倒引当金 | △42,440 | △30,850 |
| 投資その他の資産合計 | 3,263,744 | 3,424,335 |
| 固定資産合計 | 3,988,832 | 4,056,948 |
| 資産合計 | 14,122,955 | 12,976,094 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成25年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成25年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 626,646 | 459,132 |
| 短期借入金 | 640,000 | 610,000 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 1,101,556 | 617,916 |
| リース債務 | 61,923 | 53,156 |
| 未払金 | 839,867 | 779,321 |
| 未払法人税等 | 46,141 | 27,716 |
| 賞与引当金 | 239,057 | 123,620 |
| 受注損失引当金 | 6,325 | — |
| その他 | 297,376 | 318,086 |
| 流動負債合計 | 3,858,894 | 2,988,949 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 1,032,447 | 927,700 |
| リース債務 | 82,993 | 54,613 |
| 退職給付引当金 | 2,456,351 | 2,560,783 |
| 長期未払金 | 27,580 | 27,580 |
| 固定負債合計 | 3,599,371 | 3,570,677 |
| 負債合計 | 7,458,265 | 6,559,626 |
| 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 | △151,167 |
| 自己株式 | △138,289 | △133,663 |
| 株主資本合計 | 6,658,636 | 6,292,527 |
| 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 | 109,677 |
| 為替換算調整勘定 | 792 | 14,263 |
| その他の包括利益累計額合計 | 6,052 | 123,941 |
| 純資産合計 | 6,664,689 | 6,416,468 |
| 負債純資産合計 | 14,122,955 | 12,976,094 |

(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3四半期連結累計期間

(単位：千円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年12月31日) |
|--------------------|--|--|
| 売上高 | 10,332,090 | 10,374,175 |
| 売上原価 | 7,979,655 | 8,125,615 |
| 売上総利益 | 2,352,435 | 2,248,559 |
| 販売費及び一般管理費 | 2,354,952 | 2,403,040 |
| 営業損失(△) | △2,517 | △154,481 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 8,036 | 5,943 |
| 受取配当金 | 19,527 | 19,932 |
| 有価証券売却益 | — | 26,421 |
| 保険配当金 | 8 | 46 |
| 受取補償金 | 10,000 | — |
| その他 | 9,227 | 3,654 |
| 営業外収益合計 | 46,799 | 55,998 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 36,025 | 27,213 |
| 有価証券売却損 | 3,725 | — |
| 持分法による投資損失 | 63,645 | 145,914 |
| その他 | 2,297 | 16,074 |
| 営業外費用合計 | 105,693 | 189,203 |
| 経常損失(△) | △61,411 | △287,685 |
| 特別損失 | | |
| 事務所移転費用 | 19,784 | — |
| 特別損失合計 | 19,784 | — |
| 税金等調整前四半期純損失(△) | △81,195 | △287,685 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 13,314 | 15,436 |
| 法人税等調整額 | 183,862 | △1,369 |
| 法人税等合計 | 197,177 | 14,067 |
| 少数株主損益調整前四半期純損失(△) | △278,373 | △301,753 |
| 四半期純損失(△) | △278,373 | △301,753 |

四半期連結包括利益計算書
第3四半期連結累計期間

(単位：千円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年12月31日) |
|--------------------|--|--|
| 少数株主損益調整前四半期純損失(△) | △278,373 | △301,753 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 58,858 | 104,416 |
| 為替換算調整勘定 | △559 | 13,471 |
| その他の包括利益合計 | 58,298 | 117,888 |
| 四半期包括利益 | △220,074 | △183,864 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | △220,074 | △183,864 |
| 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。