



2021年12月期 第1四半期決算短信(日本基準)(連結)

2021年5月7日

上場会社名 株式会社電算システム
 コード番号 3630 URL <https://www.densan-s.co.jp/>
 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) 執行役員管理本部長 (氏名) 宇佐美 隆
 四半期報告書提出予定日 2021年5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

上場取引所 東名
 TEL 058-279-3456

(百万円未満切捨て)

1. 2021年12月期第1四半期の連結業績(2021年1月1日～2021年3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		親会社株主に帰属する四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2021年12月期第1四半期	12,752	14.6	920	17.3	992	14.7	576	23.4
2020年12月期第1四半期	11,127	10.4	1,113	42.3	1,162	48.4	752	43.8

(注) 包括利益 2021年12月期第1四半期 734百万円 (7.3%) 2020年12月期第1四半期 684百万円 (23.4%)

	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
2021年12月期第1四半期	53.47	
2020年12月期第1四半期	76.93	

(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	%
2021年12月期第1四半期	46,686	16,421	34.8
2020年12月期	47,984	15,838	32.6

(参考) 自己資本 2021年12月期第1四半期 16,229百万円 2020年12月期 15,647百万円

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
2020年12月期		14.00		14.00	28.00
2021年12月期					
2021年12月期(予想)		14.00		15.00	29.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

(注) 当社は関係当局の認可等を得られることを前提に、2021年7月1日付で株式移転により持株会社を設立する予定です。配当予想については現在組織を前提に算定しており、持株会社移行後の配当予想は改めて発表する予定です。

3. 2021年12月期の連結業績予想(2021年1月1日～2021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		親会社株主に帰属する当期純利益		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	52,000	13.7	2,850	0.5	2,920	0.1	1,945	1.5	180.34

(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) 当社は関係当局の認可等を得られることを前提に、2021年7月1日付で株式移転により持株会社を設立する予定です。業績予想については現在組織を前提に算定しており、持株会社移行後の業績予想は改めて発表する予定です。

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
- (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
- | | |
|--------------------|-----|
| 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 | : 無 |
| 以外の会計方針の変更 | : 無 |
| 会計上の見積りの変更 | : 無 |
| 修正再表示 | : 無 |

(4) 発行済株式数(普通株式)

期末発行済株式数(自己株式を含む)	2021年12月期1Q	10,786,000 株	2020年12月期	10,786,000 株
期末自己株式数	2021年12月期1Q	1,068 株	2020年12月期	1,023 株
期中平均株式数(四半期累計)	2021年12月期1Q	10,784,970 株	2020年12月期1Q	9,785,099 株

四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期レビューの対象外です

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、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、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P. 2「(3)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	2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	2
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	3
(1) 四半期連結貸借対照表	3
(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	5
四半期連結損益計算書	
第1四半期連結累計期間	5
四半期連結包括利益計算書	
第1四半期連結累計期間	6
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	7
(継続企業の前提に関する注記)	7
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	7
(セグメント情報等)	7

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1四半期連結累計期間におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染拡大の影響による経済活動の抑制により、依然として先行きは不透明な状況となっております。このような経営環境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もと、さらなる業容の拡大と成長を志向し、継続的な営業努力と効率的な事業運営に努め、経営計画の達成を目指してまいりました。

その結果、当第1四半期連結累計期間における売上高は127億52百万円(前年同期比14.6%増)、利益においては、営業利益は9億20百万円(前年同期比17.3%減)、経常利益は9億92百万円(前年同期比14.7%減)、親会社株主に帰属する四半期純利益は5億76百万円(前年同期比23.4%減)となりました。

セグメント別の業績は、次のとおりであります。

(情報サービス事業)

情報処理サービスにおいては、請求書作成代行サービス、自治体向け処理サービスなどにより売上が増加しております。S I・ソフト開発及び商品販売においては、前期に比べオートオークション業務システム案件が減少したものの、GIGAスクール関連やChromebook、Google Workspaceなどが大きく伸長しております。また、教育関連システムなどの売上も伸長しております。なお、前第3四半期より情報セキュリティ事業会社である株式会社ピーエスアイを新たに連結の範囲に含めております。

以上の結果、情報サービス事業の売上高は81億89百万円(前年同期比16.1%増)、営業利益は7億35百万円(前年同期比25.3%減)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、主力のコンビニ収納件数は遅れがちであった新規獲得先の稼働が逐次始まり順調に推移しており、国際送金部門においても黒字化を図っております。一方、新型コロナウイルス流行の影響は、取引先や業種ごとにその明暗が分かれる傾向が継続し、提供サービスごとに伸び率の差が出てきておりますものの、全体としては売上の伸びの支えとなる地方公共団体を含む新規先の獲得状況は、計画通りの進捗状況にて推移しております。また、DSK後払いに関しても同様な推移状況となっております。

以上の結果、収納代行サービス事業の売上高は45億62百万円(前年同期比12.0%増)、営業利益は1億95百万円(前年同期比31.7%増)となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第1四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12億97百万円減少し466億86百万円となりました。これは主に、金銭の信託が10億83百万円、投資有価証券が1億25百万円増加したものの、現金及び預金が13億3百万円、仕掛品が4億17百万円、前払費用が3億81百万円、受取手形及び売掛金が3億61百万円減少したことによるものであります。

当第1四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18億80百万円減少し302億65百万円となりました。これは主に、賞与引当金が3億12百万円増加したものの、その他流動負債が5億89百万円、未払法人税等が4億69百万円、買掛金が4億57百万円、収納代行預り金が4億36百万円減少したことによるものであります。

当第1四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5億82百万円増加し164億21百万円となりました。これは主に、利益剰余金が4億25百万円、その他有価証券評価差額金が1億53百万円増加したことによるものであります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

連結業績予想につきましては、2021年2月1日の「2020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. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年12月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2021年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	13,144,597	11,841,581
金銭の信託	16,370,675	17,454,272
受取手形及び売掛金	7,236,747	6,875,055
商品	62,024	66,337
仕掛品	1,503,798	1,086,296
前払費用	2,060,072	1,678,294
その他	84,697	95,858
貸倒引当金	△647	△1,021
流動資産合計	40,461,966	39,096,675
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	1,665,494	1,637,963
土地	791,098	791,098
その他（純額）	608,909	708,589
有形固定資産合計	3,065,502	3,137,651
無形固定資産		
のれん	888,054	860,293
顧客関連資産	709,633	697,398
ソフトウェア	328,371	269,100
ソフトウェア仮勘定	112,757	154,560
その他	36	36
無形固定資産合計	2,038,853	1,981,389
投資その他の資産		
投資有価証券	1,868,648	1,994,230
繰延税金資産	138,230	88,179
差入保証金	366,089	371,420
その他	45,655	17,997
貸倒引当金	△140	△563
投資その他の資産合計	2,418,483	2,471,264
固定資産合計	7,522,839	7,590,304
資産合計	47,984,805	46,686,980

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年12月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2021年3月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	3,685,347	3,227,460
短期借入金	—	100,000
1年内償還予定の社債	20,000	20,000
1年内返済予定の長期借入金	359,348	349,349
未払法人税等	780,253	310,855
前受金	2,188,799	1,953,842
収納代行預り金	21,067,365	20,630,976
賞与引当金	15,258	327,942
役員賞与引当金	1,000	—
受注損失引当金	—	2,573
株主優待引当金	34,889	34,061
その他	2,158,062	1,568,388
流動負債合計	30,310,324	28,525,449
固定負債		
社債	10,000	—
長期借入金	818,713	738,047
繰延税金負債	213,102	234,628
役員退職慰労引当金	444,824	421,139
退職給付に係る負債	65,356	61,308
資産除去債務	23,979	24,007
その他	259,949	261,301
固定負債合計	1,835,924	1,740,434
負債合計	32,146,249	30,265,883
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,469,146	2,469,146
資本剰余金	2,656,888	2,656,888
利益剰余金	10,607,156	11,032,791
自己株式	△248	△396
株主資本合計	15,732,943	16,158,429
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△85,230	68,236
繰延ヘッジ損益	—	2,970
その他の包括利益累計額合計	△85,230	71,207
非支配株主持分	190,843	191,460
純資産合計	15,838,556	16,421,096
負債純資産合計	47,984,805	46,686,980

(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1四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2020年1月1日 至 2020年3月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2021年1月1日 至 2021年3月31日)
売上高	11,127,169	12,752,402
売上原価	8,871,713	10,466,095
売上総利益	2,255,456	2,286,307
販売費及び一般管理費	1,141,804	1,365,409
営業利益	1,113,651	920,898
営業外収益		
受取利息	178	240
受取配当金	25,451	—
固定資産売却益	23,701	—
助成金収入	—	5,556
投資事業組合運用益	—	19,310
為替差益	1,153	—
デリバティブ評価益	—	33,530
その他	1,678	19,811
営業外収益合計	52,163	78,448
営業外費用		
支払利息	1,174	1,281
支払手数料	—	2,023
持分法による投資損失	777	1,044
投資事業組合運用損	1,044	—
為替差損	—	2,599
その他	—	369
営業外費用合計	2,996	7,318
経常利益	1,162,818	992,028
特別損失		
減損損失	—	30,383
投資有価証券売却損	18,608	—
投資有価証券評価損	15,006	55,685
特別損失合計	33,614	86,068
税金等調整前四半期純利益	1,129,204	905,960
法人税、住民税及び事業税	374,881	285,396
法人税等調整額	△18,439	42,423
法人税等合計	356,441	327,819
四半期純利益	772,762	578,140
非支配株主に帰属する四半期純利益	20,005	1,516
親会社株主に帰属する四半期純利益	752,757	576,624

(四半期連結包括利益計算書)

(第1四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2020年1月1日 至 2020年3月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2021年1月1日 至 2021年3月31日)
四半期純利益	772,762	578,140
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△89,956	153,467
繰延ヘッジ損益	2,092	2,970
その他の包括利益合計	△87,863	156,437
四半期包括利益	684,898	734,577
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	664,893	733,061
非支配株主に係る四半期包括利益	20,005	1,516

(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。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第1四半期連結累計期間(自2020年1月1日至2020年3月31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

(単位:千円)

	報告セグメント			調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	情報サービス 事業	収納代行サ ビス事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	7,054,045	4,073,124	11,127,169	—	11,127,169
セグメント間の内部売上 高又は振替高	2,710	85	2,796	△2,796	—
計	7,056,755	4,073,210	11,129,966	△2,796	11,127,169
セグメント利益	984,668	148,501	1,133,170	△19,518	1,113,651

(注) 1. セグメント利益の調整額△19,518千円は、報告セグメントが負担する管理部門費の配賦差額等でありま
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1四半期連結累計期間(自2021年1月1日至2021年3月31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

(単位:千円)

	報告セグメント			調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	情報サービス 事業	収納代行サ ビス事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	8,189,862	4,562,540	12,752,402	—	12,752,402
セグメント間の内部売上 高又は振替高	4,426	87	4,514	△4,514	—
計	8,194,289	4,562,627	12,756,917	△4,514	12,752,402
セグメント利益	735,753	195,629	931,383	△10,484	920,898

(注) 1. セグメント利益の調整額△10,484千円は、報告セグメントが負担する管理部門費の配賦差額等でありま
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

「情報サービス事業」セグメントにおいて、当社連結子会社で当初想定していた収益を見込めなくなった
ため、ソフトウェアの減損損失30,383千円を計上しております。