



平成30年3月期 第2四半期決算短信(日本基準)(連結)

平成29年10月30日

上場会社名 株式会社 プロシップ
コード番号 3763 URL <http://www.proship.co.jp>

上場取引所 東

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 川久保 真由美
問合せ先責任者 (役職名) 執行役員 (氏名) 馬庭 興平

TEL 03-5805-6121

四半期報告書提出予定日 平成29年11月9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 : 有

(百万円未満切捨て)

1. 平成30年3月期第2四半期の連結業績(平成29年4月1日～平成29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 | | 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 | % |
| 30年3月期第2四半期 | 1,765 | 2.4 | 466 | 5.5 | 483 | 4.9 | 333 | 3.9 |
| 29年3月期第2四半期 | 1,724 | 7.7 | 493 | 4.6 | 508 | 7.2 | 346 | 12.0 |

(注) 包括利益 30年3月期第2四半期 362百万円 (5.9%) 29年3月期第2四半期 342百万円 (10.1%)

| | 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 |
| 30年3月期第2四半期 | 45.21 | 44.04 |
| 29年3月期第2四半期 | 46.20 | 45.92 |

(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 | 百万円 | 百万円 | % |
| 30年3月期第2四半期 | 8,864 | 7,232 | | | 81.1 |
| 29年3月期 | 8,595 | 7,141 | | | 82.5 |

(参考) 自己資本 30年3月期第2四半期 7,187百万円 29年3月期 7,094百万円

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 |
| 29年3月期 | | 0.00 | | 50.00 | 50.00 |
| 30年3月期 | | 0.00 | | | |
| 30年3月期(予想) | | | | 60.00 | 60.00 |

(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) 1. 平成29年3月期の期末配当金の内訳は、普通配当40円00銭、記念配当10円00銭となります。
2. 平成30年3月期(予想)の期末配当金の内訳は、普通配当50円00銭、記念配当10円00銭となります。

3. 平成30年 3月期の連結業績予想(平成29年 4月 1日～平成30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 | | 親会社株主に帰属する当 期純利益 | |
|----|-------|-----|-------|-----|-------|-----|---------------------|-----|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 通期 | 4,300 | 4.6 | 1,417 | 8.3 | 1,450 | 8.0 | 970 | 8.6 |

(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(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 無
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 : 有

(注)詳細は、添付資料の9ページ「2. 四半期連結財務諸表及び主な注記(4) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用」をご覧ください。

(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) | 30年3月期2Q | 7,515,600 株 | 29年3月期 | 7,515,600 株 |
| 期末自己株式数 | 30年3月期2Q | 85,266 株 | 29年3月期 | 185,866 株 |
| 期中平均株式数(四半期累計) | 30年3月期2Q | 7,366,314 株 | 29年3月期2Q | 7,499,070 株 |

四半期決算短信は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およ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2ページの「1. 当四半期決算に関する定性的情報(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 | 3 |
| 2. 四半期連結財務諸表及び主な注記 | 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) 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 |
| (四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用) | 9 |
| 3. 補足情報 | 10 |

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我が国経済は、堅調な世界経済等を背景に、企業業績は緩やかながらも景気回復基調が続いております。

当社グループが主力とする固定資産システム分野においては、より高い生産性向上を目指した戦略的なシステム投資や企業のグローバル化進展に伴う、海外現地の税制・商慣習等へ適合するシステムのニーズが高まっており、グローバルに統一された経営管理システムによるガバナンス強化等を検討する企業が増えております。

このような状況下で当社グループは、2019年度から適用となる I F R S (国際会計基準) のリース会計制度の変更や企業のグローバル化対応等によるシステム刷新ニーズが高まり、売上高は増加いたしました。一方、人件費が増えたことにより、販売費及び一般管理費が増加しております。

この結果、当第2四半期連結累計期間の業績は、売上高1,765百万円(前年同期比2.4%増)、営業利益466百万円(同5.5%減)、経常利益483百万円(同4.9%減)、親会社株主に帰属する四半期純利益333百万円(同3.9%減)となりました。

セグメントの業績は次の通りであります。

①パッケージソリューション事業

主力の固定資産ソリューションにおいては、I F R S (国際会計基準) 対応や、システム再構築等のニーズから、新規ユーザーの獲得や既存ユーザーの追加案件獲得が進み、売上高が増加いたしました。販売費及び一般管理費の増加も見られました。この結果、売上高は1,680百万円(前年同期比2.8%増)、営業利益は462百万円(同2.1%減)となりました。

②その他事業

その他事業におきましては、主に既存顧客の受託開発や運用管理等の対応を行っております。この結果、売上高は85百万円(前年同期比5.5%減)、営業利益は3百万円(同81.1%減)となりました。

(2) 財政状態に関する説明

①資産・負債・純資産の状況

(資産)

当第2四半期連結会計期間末における流動資産は7,411百万円となり、前連結会計年度末に比べ220百万円増加いたしました。これは主に受注案件増加により、仕掛品が195百万円増加したことによるものであります。固定資産は1,453百万円となり、前連結会計年度末に比べ48百万円増加いたしました。

この結果、総資産は8,864百万円となり、前連結会計年度末に比べ269百万円増加いたしました。

(負債)

当第2四半期連結会計期間末における流動負債は1,409百万円となり、前連結会計年度末に比べ177百万円増加いたしました。これは主に未払法人税等が149百万円減少したものの、パッケージ保守に伴う前受金の増加等によりその他が150百万円増加したことによるものであります。また固定負債は222百万円となりました。

この結果、負債合計は1,632百万円となり、前連結会計年度末に比べ178百万円増加いたしました。

(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、7,232百万円となり、前連結会計年度末に比べ91百万円増加いたしました。

この結果、自己資本比率は81.1%(前連結会計年度末は82.5%)となりました。

②キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結累計期間末における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、3,635百万円(前年同期比22.4%減)となりました。当第2四半期連結累計期間の各キャッシュ・フローの状況は以下のとおりです。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は875百万円(前年同期比8.6%減)となりました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は1,074百万円となりました。これは主に、定期預金の預入を行ったものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は278百万円（前年同期比6.7%減）となりました。これは主に、配当金の支払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

当社では、前期末時点で見込んでいる当期の売上計上予定の案件を商談進捗度別に集計・精査して売上高見込とし、予定している投資や過年度の費用発生の推移等から当期の費用額を見込むことで連結業績予想を作成しております。

平成30年3月期の連結業績予想につきましては、2016年4月にリリースした固定資産システムの新バージョンへのバージョンアップや、I F R S（国際会計基準）対応に向けたシステム刷新を契機とした受注獲得がほぼ予定通りに進んでおり、当第2四半期連結累計期間において、当期の売上計上予定に大きな変動はありません。

また、費用面につきましては、当第2四半期連結累計期間においては、受注損失引当金の繰入がありました。通期では、販売費及び一般管理費が当初予定を下回ると見込んでおり、通期では大きな変動はない見込みであります。

以上のことから、平成29年5月2日の「平成29年3月期 決算短信」で公表いたしました通期の連結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 (平成29年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間 (平成29年9月30日) |
|-------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 6,112,397 | 6,635,593 |
| 売掛金 | 894,338 | 381,707 |
| 仕掛品 | 114,464 | 309,522 |
| 貯蔵品 | 2,053 | 1,575 |
| その他 | 67,529 | 82,732 |
| 流動資産合計 | 7,190,783 | 7,411,132 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | 18,147 | 14,538 |
| 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | 186,193 | 206,516 |
| その他 | 2,614 | 2,614 |
| 無形固定資産合計 | 188,808 | 209,131 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 940,886 | 982,641 |
| その他 | 256,478 | 246,997 |
| 投資その他の資産合計 | 1,197,365 | 1,229,639 |
| 固定資産合計 | 1,404,321 | 1,453,309 |
| 資産合計 | 8,595,104 | 8,864,441 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 163,909 | 162,645 |
| 未払法人税等 | 319,390 | 169,634 |
| 賞与引当金 | 58,179 | 156,655 |
| 役員賞与引当金 | 35,500 | 22,500 |
| 受注損失引当金 | 1,913 | 94,319 |
| その他 | 652,808 | 803,694 |
| 流動負債合計 | 1,231,700 | 1,409,449 |
| 固定負債 | | |
| 役員退職慰労引当金 | 109,600 | 109,200 |
| 退職給付に係る負債 | 112,717 | 113,506 |
| 固定負債合計 | 222,318 | 222,706 |
| 負債合計 | 1,454,019 | 1,632,155 |

(単位:千円)

| | 前連結会計年度 (平成29年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間 (平成29年9月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 431,899 | 431,899 |
| 資本剰余金 | 495,785 | 444,026 |
| 利益剰余金 | 6,438,156 | 6,404,689 |
| 自己株式 | △275,629 | △126,439 |
| 株主資本合計 | 7,090,212 | 7,154,175 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 3,972 | 33,766 |
| その他の包括利益累計額合計 | 3,972 | 33,766 |
| 新株予約権 | 46,901 | 44,343 |
| 純資産合計 | 7,141,085 | 7,232,285 |
| 負債純資産合計 | 8,595,104 | 8,864,441 |

(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28年4月1日 至平成28年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年9月30日) |
|------------------|---|---|
| 売上高 | 1,724,613 | 1,765,944 |
| 売上原価 | 773,052 | 790,545 |
| 売上総利益 | 951,560 | 975,398 |
| 販売費及び一般管理費 | 457,946 | 508,738 |
| 営業利益 | 493,614 | 466,659 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 10,309 | 10,726 |
| 受取配当金 | 2,947 | 3,118 |
| 為替差益 | — | 192 |
| その他 | 2,095 | 3,048 |
| 営業外収益合計 | 15,351 | 17,085 |
| 営業外費用 | | |
| 為替差損 | 335 | — |
| 営業外費用合計 | 335 | — |
| 経常利益 | 508,630 | 483,745 |
| 特別利益 | | |
| 関係会社清算益 | 6,186 | — |
| 新株予約権戻入益 | 1,134 | 6,527 |
| 保険解約返戻金 | 717 | — |
| 特別利益合計 | 8,037 | 6,527 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 516,668 | 490,272 |
| 法人税等 | 170,231 | 157,253 |
| 四半期純利益 | 346,436 | 333,018 |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 346,436 | 333,018 |

(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28年4月1日 至 平成28年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 平成29年4月1日 至 平成29年9月30日) |
|-----------------|---|---|
| 四半期純利益 | 346,436 | 333,018 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △3,693 | 29,794 |
| その他の包括利益合計 | △3,693 | 29,794 |
| 四半期包括利益 | 342,742 | 362,813 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 342,742 | 362,813 |

(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28年4月1日 至平成28年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年9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 | 516,668 | 490,272 |
| 減価償却費 | 57,085 | 49,709 |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | 105,386 | 98,476 |
| 役員賞与引当金の増減額(△は減少) | △6,900 | △13,000 |
| 役員退職慰労引当金の増減額(△は減少) | — | △400 |
| 退職給付に係る負債の増減額(△は減少) | 541 | 788 |
| 受注損失引当金の増減額(△は減少) | 585 | 92,406 |
| 受取利息及び受取配当金 | △13,256 | △13,844 |
| 為替差損益(△は益) | 335 | △188 |
| 新株予約権戻入益 | △1,134 | △6,527 |
| 売上債権の増減額(△は増加) | 297,871 | 512,630 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | △35,955 | △194,580 |
| 仕入債務の増減額(△は減少) | 8,037 | 862 |
| 前受金の増減額(△は減少) | 275,991 | 316,910 |
| 関係会社清算損益(△は益) | △6,186 | — |
| その他 | △25,340 | △178,203 |
| 小計 | 1,173,728 | 1,155,312 |
| 利息及び配当金の受取額 | 14,860 | 14,803 |
| 法人税等の支払額 | △230,053 | △294,274 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 958,535 | 875,841 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 定期預金の純増減額(△は増加) | 1,650,000 | △1,000,000 |
| 有価証券の償還による収入 | 100,000 | — |
| 有形固定資産の取得による支出 | △463 | △3,945 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △39,208 | △67,341 |
| 敷金及び保証金の増減額(△は増加) | — | △3,654 |
| 関係会社の清算による収入 | 36,186 | — |
| 関係会社出資金の払込による支出 | △31,953 | — |
| その他 | 24 | 162 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 1,714,585 | △1,074,778 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 自己株式の取得による支出 | △133 | — |
| 自己株式の処分による収入 | 868 | 87,421 |
| 配当金の支払額 | △298,796 | △365,476 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △298,061 | △278,054 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | △335 | 188 |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少) | 2,374,724 | △476,803 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 2,309,046 | 4,112,397 |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高 | 4,683,770 | 3,635,593 |

(4) 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。

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)

税金費用については、当第2四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

なお、法人税等調整額は「法人税等」に含めて表示しております。

3. 補足情報

受注及び販売の状況

①受注実績

当第2四半期連結累計期間の受注状況を品目別に示すと、次のとおりであります。

| 品目別 | 当第2四半期連結累計期間 (自 平成29年4月1日 至 平成29年9月30日) | | | |
|-------|---|----------|-----------|----------|
| | 受注高(千円) | 前年同期比(%) | 受注残高(千円) | 前年同期比(%) |
| パッケージ | 1,291,055 | △2.9 | 1,325,456 | 18.5 |
| 保守 | 572,951 | △14.7 | 1,758,752 | 1.2 |
| 受託開発 | 15,406 | △68.5 | 14,870 | △38.6 |
| 運用管理等 | 42,559 | 19.6 | 44,733 | 15.2 |
| 合計 | 1,921,972 | △7.8 | 3,143,812 | 7.7 |

(注) 1. 金額は販売価格によっております。

2. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

3. パッケージにはユーザー固有のカスタマイズを伴わないパッケージライセンスに係る受注も含んでおります。

4. 運用管理等には商品受注を含んでおります。

②販売実績

当第2四半期連結累計期間の販売実績を品目別に示すと、次のとおりであります。

| 品目別 | 当第2四半期連結累計期間 (自 平成29年4月1日 至 平成29年9月30日) | |
|-------|---|----------|
| | 売上高(千円) | 前年同期比(%) |
| パッケージ | 1,005,785 | △0.2 |
| 保守 | 675,084 | 7.7 |
| 受託開発 | 17,188 | △47.6 |
| 運用管理等 | 67,885 | 18.5 |
| 合計 | 1,765,944 | 2.4 |

(注) 1. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

2. パッケージにはユーザー固有のカスタマイズを伴わないパッケージライセンスに係る売上も含んでおります。

3. 運用管理等には商品売上を含んでおります。