



平成30年3月期 第3四半期決算短信(日本基準)(連結)

平成30年2月9日

上場会社名 システムズ・デザイン株式会社
 コード番号 3766 URL <http://www.sdcj.co.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役
 四半期報告書提出予定日 平成30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

上場取引所 東
 (氏名) 隈元 裕
 (氏名) 岡本 芳明
 TEL 03-5300-7800

(百万円未満切捨て)

1. 平成30年3月期第3四半期の連結業績(平成29年4月1日～平成29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 | | 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3四半期 | 5,676 | 6.2 | 6 | | 13 | 78.1 | 27 | |
| 29年3月期第3四半期 | 5,344 | 9.2 | 51 | 18.3 | 59 | 12.5 | 9 | 0.4 |

(注) 包括利益 30年3月期第3四半期 25百万円 (%) 29年3月期第3四半期 21百万円 (187.6%)

| | 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 |
| 30年3月期第3四半期 | 7.84 | |
| 29年3月期第3四半期 | 2.66 | |

(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 |
| 30年3月期第3四半期 | 5,425 | 3,688 | 68.0 | 1,054.81 |
| 29年3月期 | 5,725 | 3,776 | 66.0 | 1,080.04 |

(参考) 自己資本 30年3月期第3四半期 3,688百万円 29年3月期 3,776百万円

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 | | 18.00 | 18.00 |
| 30年3月期 | | 0.00 | | | |
| 30年3月期(予想) | | | | 13.00 | 13.00 |

(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 | | 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 | 8,932 | 14.8 | 230 | 65.0 | 229 | 49.0 | 130 | 197.4 | 37.40 |

(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
- (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3Q | 3,940,000 株 | 29年3月期 | 3,940,000 株 |
| 期末自己株式数 | 30年3月期3Q | 443,361 株 | 29年3月期 | 443,361 株 |
| 期中平均株式数(四半期累計) | 30年3月期3Q | 3,496,639 株 | 29年3月期3Q | 3,513,330 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「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 | 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3四半期連結累計期間 | 5 |
| 四半期連結包括利益計算書 | |
| 第3四半期連結累計期間 | 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 |
| (当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動) | 7 |
| (四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用) | 8 |
| (セグメント情報等) | 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、企業収益や雇用・所得環境の改善が続く中、金融緩和や各種経済政策を背景として、緩やかながら景気回復基調で推移しました。一方で、米国の経済政策動向に対する懸念や、EUを中心とした海外経済の不安定感等、先行き不透明な状況が続いております。

当社グループの属する情報サービス分野においては、企業の投資は堅調に推移しております。

このような状況の下、当社グループでは継続案件や新規案件の受注確保、人材育成及び採用活動への投資などに注力してまいりました。

この結果、当第3四半期連結累計期間における売上高は5,676,955千円(前年同期比6.2%増)、営業損失は6,555千円(前年同期は51,398千円の営業利益)、経常利益は13,006千円(前年同期比78.1%減)、親会社株主に帰属する四半期純損失は27,416千円(前年同期は9,342千円の親会社株主に帰属する四半期純利益)となりました。

セグメントの業績は次のとおりであります。

なお、第1四半期連結会計期間より、報告セグメントの区分を変更しております。また、事業セグメントの利益又は損失の算定方法の変更を行っております。業績における前年同期比較については、前年同期の数値を変更後の区分方法により組み替えて比較しております。変更の詳細は、「2. 四半期連結財務諸表及び主な注記(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項(セグメント情報等) セグメント情報」の「II 3. 報告セグメントの変更等に関する事項」をご参照ください。

① システム開発事業

システム開発事業につきましては、継続案件や新規案件の受注確保に注力してまいりましたが、高利益案件の受注が達成できませんでした。

この結果、当第3四半期連結累計期間における売上高は3,370,744千円(前年同期比3.3%減)、営業損失は△9,912千円(前年同期は122,377千円の営業利益)となりました。

② アウトソーシング事業

アウトソーシング事業につきましては、顧客からの受注が順調に推移いたしました。

この結果、当第3四半期連結累計期間における売上高は2,306,211千円(前年同期比24.1%増)、営業利益は3,357千円(前年同期は△70,979千円の営業損失)となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第3四半期末の総資産は、売掛金の減少等により前期末比299,405千円減少の5,425,640千円となりました。純資産は、利益剰余金の減少等により前期末比88,198千円減の3,688,300千円となり、自己資本比率は68.0%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

連結業績予想につきましては、平成29年5月12日付の「平成29年3月期 決算短信」にて公表しました業績予想の変更はありません。

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3四半期連結会計期間 (平成29年12月31日) |
|--------------|-------------------------|-------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 2,540,928 | 2,557,825 |
| 受取手形及び売掛金 | 1,410,246 | 889,039 |
| 商品及び製品 | 20,488 | 22,310 |
| 仕掛品 | 97,512 | 312,710 |
| 原材料及び貯蔵品 | 17,981 | 16,814 |
| 繰延税金資産 | 102,179 | 106,379 |
| その他 | 78,343 | 104,693 |
| 貸倒引当金 | △1,236 | △597 |
| 流動資産合計 | 4,266,444 | 4,009,174 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物 | 394,574 | 413,641 |
| 減価償却累計額 | △262,543 | △270,131 |
| 建物及び構築物 (純額) | 132,031 | 143,509 |
| 土地 | 107,273 | 107,273 |
| リース資産 | 21,140 | 21,140 |
| 減価償却累計額 | △10,945 | △13,010 |
| リース資産 (純額) | 10,195 | 8,130 |
| その他 | 243,505 | 251,804 |
| 減価償却累計額 | △223,232 | △223,506 |
| その他 (純額) | 20,272 | 28,298 |
| 有形固定資産合計 | 269,772 | 287,211 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 563,169 | 514,362 |
| ソフトウェア | 7,699 | 5,328 |
| その他 | 9,969 | 9,969 |
| 無形固定資産合計 | 580,837 | 529,659 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 101,812 | 98,203 |
| 長期貸付金 | 3,643 | 2,565 |
| 繰延税金資産 | 213,706 | 211,539 |
| その他 | 288,828 | 287,285 |
| 投資その他の資産合計 | 607,991 | 599,594 |
| 固定資産合計 | 1,458,601 | 1,416,465 |
| 資産合計 | 5,725,045 | 5,425,640 |

(単位:千円)

| | 前連結会計年度 (平成29年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成29年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 23,105 | 24,907 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 99,996 | 99,996 |
| リース債務 | 5,660 | 5,660 |
| 未払金 | 507,594 | 457,907 |
| 未払法人税等 | 51,513 | 12,309 |
| 賞与引当金 | 197,490 | 65,697 |
| 受注損失引当金 | 31,000 | — |
| その他 | 190,526 | 273,770 |
| 流動負債合計 | 1,106,887 | 940,248 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 116,674 | 50,010 |
| リース債務 | 16,031 | 11,312 |
| 繰延税金負債 | 13,348 | 13,609 |
| 役員退職慰労引当金 | 49,056 | 55,393 |
| 退職給付に係る負債 | 633,122 | 656,535 |
| 資産除去債務 | 2,850 | 2,901 |
| その他 | 10,575 | 7,330 |
| 固定負債合計 | 841,659 | 797,091 |
| 負債合計 | 1,948,546 | 1,737,340 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 333,906 | 333,906 |
| 資本剰余金 | 293,182 | 293,182 |
| 利益剰余金 | 3,325,094 | 3,234,738 |
| 自己株式 | △197,928 | △197,928 |
| 株主資本合計 | 3,754,255 | 3,663,899 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 24,876 | 26,946 |
| 退職給付に係る調整累計額 | △2,633 | △2,546 |
| その他の包括利益累計額合計 | 22,243 | 24,400 |
| 純資産合計 | 3,776,498 | 3,688,300 |
| 負債純資産合計 | 5,725,045 | 5,425,640 |

(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28年4月1日 至平成28年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年12月31日) |
|---------------------------------------|--|--|
| 売上高 | 5,344,766 | 5,676,955 |
| 売上原価 | 4,307,814 | 4,627,389 |
| 売上総利益 | 1,036,951 | 1,049,566 |
| 販売費及び一般管理費 | 985,553 | 1,056,122 |
| 営業利益又は営業損失(△) | 51,398 | △6,555 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 130 | 98 |
| 受取配当金 | 1,095 | 2,953 |
| 助成金収入 | 5,722 | 13,949 |
| 持分法による投資利益 | 762 | 1,908 |
| その他 | 1,412 | 1,540 |
| 営業外収益合計 | 9,123 | 20,450 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 974 | 887 |
| 自己株式取得費用 | 208 | — |
| 営業外費用合計 | 1,183 | 887 |
| 経常利益 | 59,339 | 13,006 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 324 | 0 |
| 投資有価証券売却益 | — | 1,755 |
| 受取保険金 | — | 165 |
| 特別利益合計 | 324 | 1,921 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 241 | 71 |
| 減損損失 | — | 2,060 |
| 保険解約損 | — | 577 |
| 特別損失合計 | 241 | 2,709 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 59,422 | 12,218 |
| 法人税等 | 50,079 | 39,634 |
| 四半期純利益又は四半期純損失(△) | 9,342 | △27,416 |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失(△) | 9,342 | △27,416 |

(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28年4月1日 至 平成28年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 平成29年4月1日 至 平成29年12月31日) |
|-------------------|--|--|
| 四半期純利益又は四半期純損失(△) | 9,342 | △27,416 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 11,900 | 2,070 |
| 退職給付に係る調整額 | 718 | 87 |
| その他の包括利益合計 | 12,618 | 2,157 |
| 四半期包括利益 | 21,960 | △25,259 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 21,960 | △25,259 |
| 非支配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。

(当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動)

(連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更)

(持分法適用の範囲の重要な変更)

当第3四半期連結会計期間より、持分法適用会社であったエイチ・エスサポートセンター株式会社は、株式の売却により持分法の適用範囲から除外しております。

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)

(税金費用の計算)

税金費用については、当第3四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、税引前四半期純損益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第3四半期連結累計期間(自平成28年4月1日至平成28年12月31日)

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 | 四半期連結損益計算書計上額 |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----|---------------|
| | システム開発 | アウトソーシング | 合計 | | |
| 売上高 | | | | | |
| 外部顧客に対する売上高 | 3,486,033 | 1,858,733 | 5,344,766 | — | 5,344,766 |
| セグメント間の内部売上高又は振替高 | — | — | — | — | — |
| 計 | 3,486,033 | 1,858,733 | 5,344,766 | — | 5,344,766 |
| セグメント利益又は損失(△) | 122,377 | △70,979 | 51,398 | — | 51,398 |

(注) セグメント利益又は損失(△)の合計額は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。

II 当第3四半期連結累計期間(自平成29年4月1日至平成29年12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 | 四半期連結損益計算書計上額 |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----|---------------|
| | システム開発 | アウトソーシング | 合計 | | |
| 売上高 | | | | | |
| 外部顧客に対する売上高 | 3,370,744 | 2,306,211 | 5,676,955 | — | 5,676,955 |
| セグメント間の内部売上高又は振替高 | — | — | — | — | — |
| 計 | 3,370,744 | 2,306,211 | 5,676,955 | — | 5,676,955 |
| セグメント利益又は損失(△) | △9,912 | 3,357 | △6,555 | — | △6,555 |

(注) セグメント利益又は損失(△)の合計額は、四半期連結損益計算書の営業損失と一致しております。

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
(固定資産に係る重要な減損損失)

(単位：千円)

| | システム開発 | アウト ソーシング | 全社 | 合計 |
|------|--------|--------------|----|-------|
| 減損損失 | — | 2,060 | — | 2,060 |

3. 報告セグメントの変更等に関する事項

第1四半期連結会計期間より、報告セグメントを従来の「情報処理サービス事業」、「システム開発事業」及び「アッセンブリー事業」から、「システム開発事業」及び「アウトソーシング事業」に変更しております。この変更は、これまでの事業の枠を超え相互連携する事で、より一体感を持たせ競争力の強化を図るため、「情報処理サービス事業」セグメントと「アッセンブリー事業」セグメントを集約し、「アウトソーシング事業」セグメントとしております。また、報告セグメントごとの業績をより適切に反映させるため、全社費用の配賦基準を見直し、事業セグメントの利益又は損失の算定方法の変更を行っております。

なお、前第3四半期連結累計期間のセグメント情報は、変更後の報告セグメントの区分及び算定方法に基づき作成したものを記載しております。