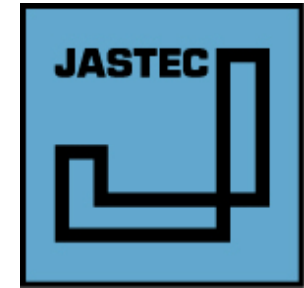


<http://www.jastec.co.jp/>



株式会社 **ジャステック**

平成26年11月期  
第2四半期決算に関する補足資料  
(証券コード 9717)

# 目次

## I. 業績ハイライト

I-1 連結	P. 1
I-2 当社	P. 2
I-3 海外子会社	P. 3
I-4 セグメント	P. 4
I-5 連結財務諸表（要旨）	
I-5-1 連結貸借対照表（要旨）	P. 5
I-5-2 連結損益計算書（要旨）	P. 6
I-5-3 連結キャッシュ・フロー計算書（要旨）	P. 6
I-6 通期業績予想	P. 7

## II. 詳細情報

II-1 当第2四半期の業績	P. 9
II-2 当期の見通し	P.12
II-3 連結財務諸表	P.14

# I. 業績ハイライト

連結

当社

海外子会社

セグメント

連結財務諸表

通期業績予想

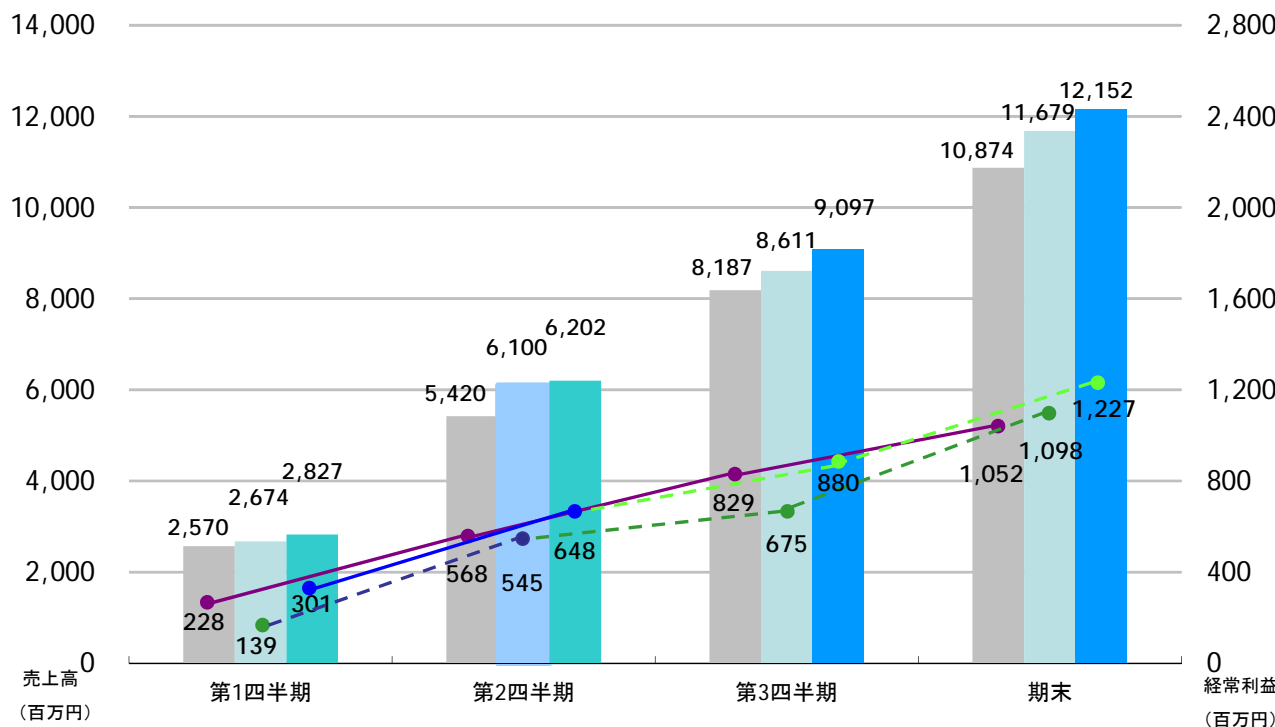
## I-1 連結

□ 連結売上高 : 6,202百万円 (前期比 +14.4%↑)

□ 連結経常利益 : 648百万円 (前期比 +14.2%↑)

売上高および経常利益の推移

■ 第43期売上高(実績)   
 ■ 第44期売上高(計画)   
 ■ 第44期売上高(修正計画)<sup>(注1)</sup>   
 ■ 第44期売上高(実績)   
 ■ 第44期売上高(第2四半期時点の見込み)<sup>(注2)</sup>  
● 第43期経常利益(実績)   
 ● 第44期経常利益(計画)   
 ● 第44期経常利益(修正計画)<sup>(注1)</sup>   
 ● 第44期経常利益(実績)   
 ● 第44期経常利益(第2四半期時点の見込み)<sup>(注2)</sup>



### < 連結売上高 >

ソフトウェア開発事業における  
銀行、証券業向け案件および移動体  
通信業向けの通信基盤案件などの  
売上増により増加

### < 連結経常利益 >

ソフトウェア開発事業における  
売上高の増加および原価率の改善  
による営業利益の増益により増加

(注1) 修正計画とは、第44期第1四半期決算発表時に公表した平成26年11月期(第44期)第2四半期累計期間の修正計画です。

(注2) 第2四半期時点の見込みとは、第44期第2四半期決算発表時に公表した平成26年11月期(第44期)第3四半期累計期間および期末の修正計画です。

# I. 業績ハイライト

連結

当社

海外子会社

セグメント

連結財務諸表

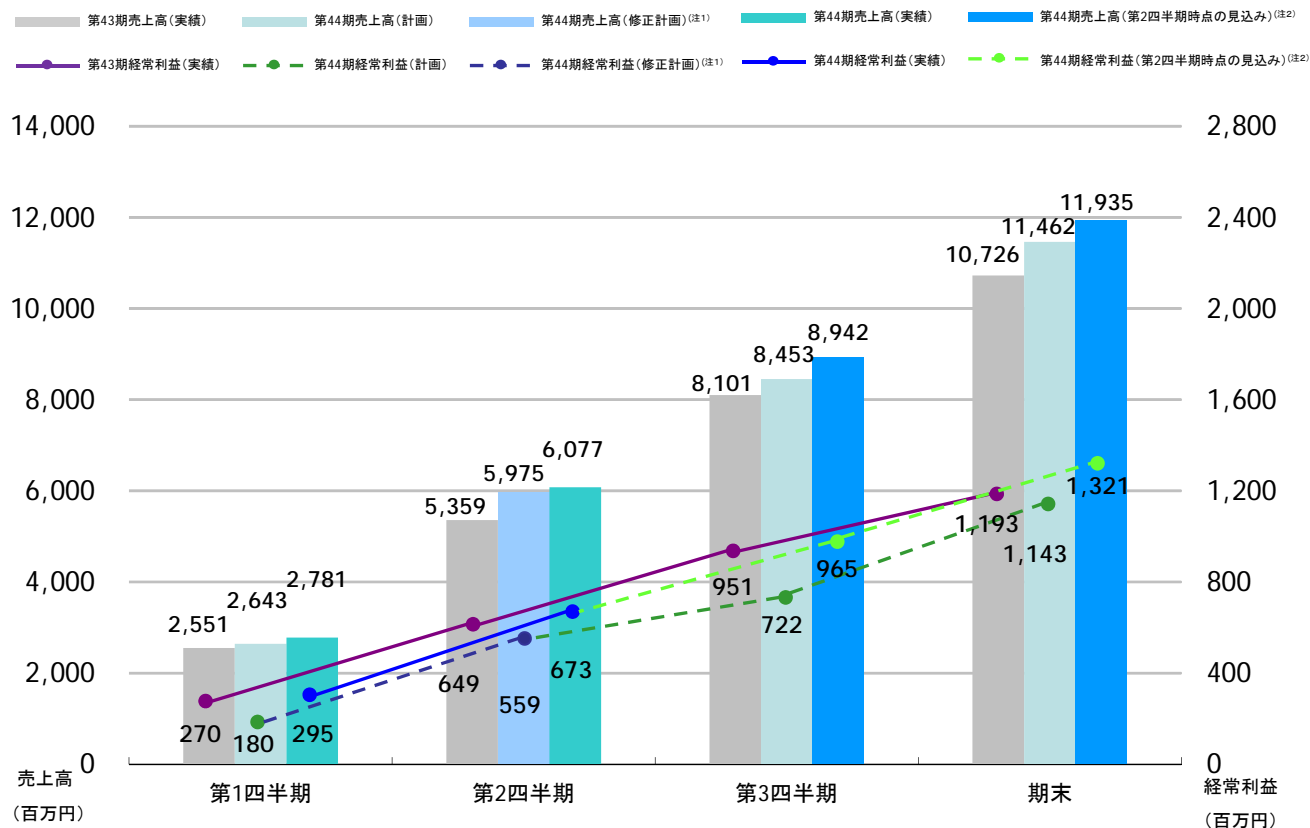
通期業績予想

## I-2 当社

□売上高 : 6,077百万円 (+13.4%↑) <sup>前期比</sup>

□経常利益 : 673百万円 (+3.8%↑) <sup>前期比</sup>

売上高および経常利益の推移



### <売上高>

銀行、証券業向けの基幹業務案件および再構築案件、移動体通信業向けの通信基盤案件ならびに素材業向けの基幹業務案件などの売上増により増加

### <経常利益>

前期計上した投資有価証券売却益が当期はなかったものの、売上高の増加および原価率の改善による営業利益の増益により増加

(注1) 修正計画とは、第44期第1四半期決算発表時に公表した平成26年11月期(第44期)第2四半期累計期間の修正計画です。

(注2) 第2四半期時点の見込みとは、第44期第2四半期決算発表時に公表した平成26年11月期(第44期)第3四半期累計期間および期末の修正計画です。

# I. 業績ハイライト

連結

当社

海外子会社

セグメント

連結財務諸表

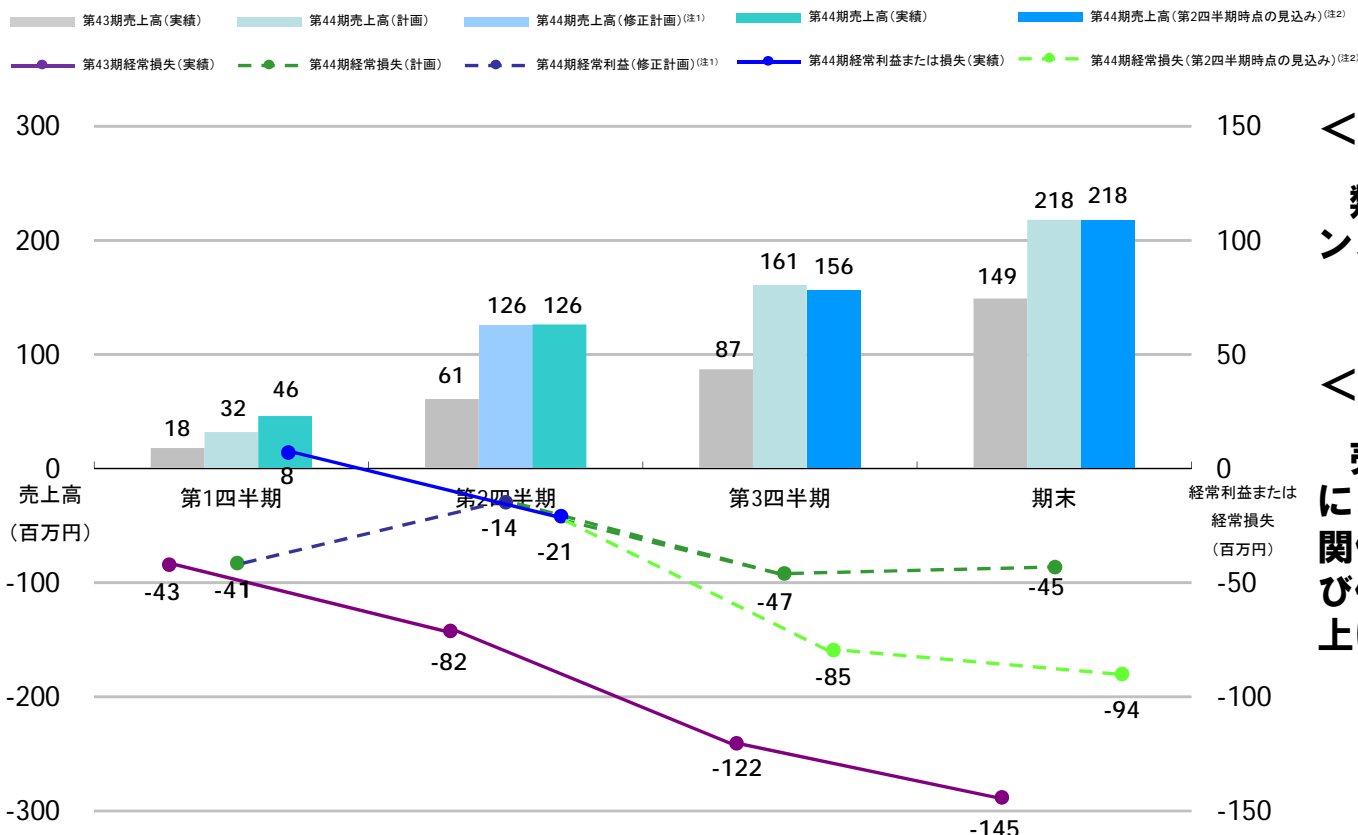
通期業績予想

## I-3 海外子会社

□売上高 : 126百万円 (+105.1%↑) <sup>前期比</sup>

□経常損失 : Δ21百万円 (60百万円減少) <sup>前期差</sup>

売上高および経常利益または経常損失の推移



### <売上高>

類似画像検索技術関連のライセンス販売の売上増により増加

### <経常損失>

売上高の増加およびコスト削減による営業損失の減少ならびに関係会社間の外貨建貸付金および借入金に対する為替差益の計上により減少

(注1) 修正計画とは、第44期第1四半期決算発表時に公表した平成26年11月期(第44期)第2四半期累計期間の修正計画です。

(注2) 第2四半期時点の見込みとは、第44期第2四半期決算発表時に公表した平成26年11月期(第44期)第3四半期累計期間および期末の修正計画です。

# I. 業績ハイライト

連結

当社

海外子会社

セグメント

連結財務諸表

通期業績予想

## I-4 セグメント

### ■ソフトウェア開発事業

売上高 : 6,074百万円( <sup>前期比</sup> +13.4%↑)

■ 素材・建設 : 477百万円( +26.8%↑)

■ 製造 : 1,102百万円( +30.3%↑)

■ 金融・保険 : 2,874百万円( +13.8%↑)

■ 電力・運輸 : 408百万円( +4.8%↑)

■ 情報・通信 : 873百万円( Δ0.4%↓)

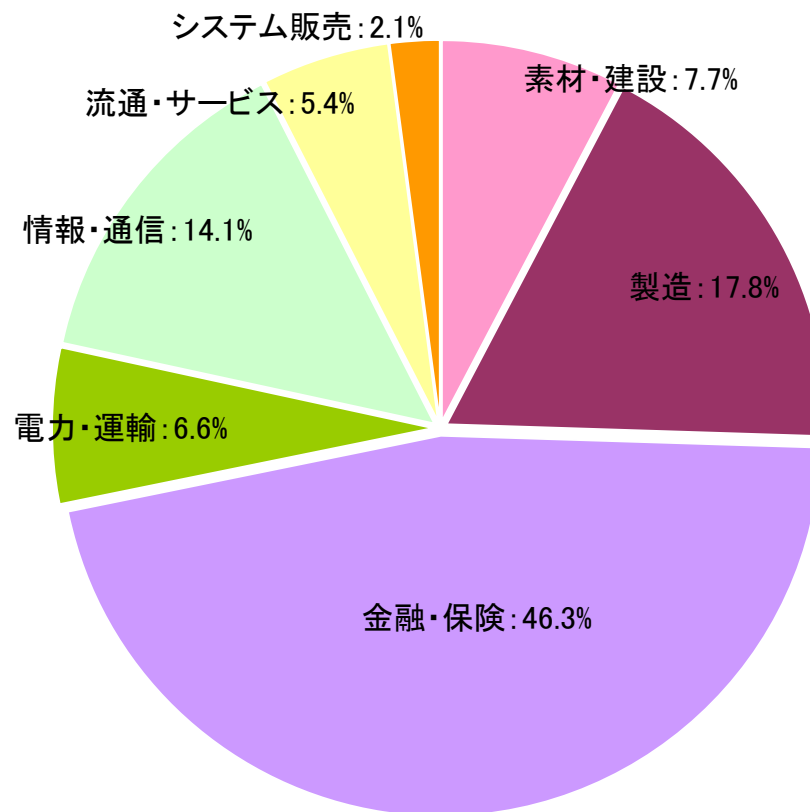
■ 流通・サービス : 337百万円( Δ1.0%↓)

セグメント利益 : 587百万円( <sup>前期比</sup> +46.7%↑)

### ■システム販売事業

売上高 : 128百万円( <sup>前期比</sup> +104.6%↑)

セグメント損失 : Δ56百万円( <sup>前期差</sup> 76百万円減少)



# I. 業績ハイライト

連結

当社

海外子会社

セグメント

連結財務諸表

通期業績予想

## I-5 連結財務諸表（要旨）

### I-5-1 連結貸借対照表（要旨）

（金額単位：百万円）

資産科目	前連結会計年度 (平成25年11月30日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年5月31日)	増減率
資産合計	14,455	14,475	+0.1%
流動資産	10,246	8,794	△14.2%
固定資産	4,208	5,680	35.0%
資産合計	14,455	14,475	+0.1%
負債・純資産科目	前連結会計年度 (平成25年11月30日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年5月31日)	増減率
負債合計	2,872	2,960	+3.1%
流動負債	1,945	2,050	+5.4%
固定負債	927	909	△1.9%
純資産合計	11,582	11,514	△0.6%
負債・純資産合計	14,455	14,475	+0.1%

社債および譲渡性預金などの有価証券の満期償還ならびに社債、株式、公社債投資信託、不動産投資信託などの投資有価証券の購入による現金及び預金の減少により減少

投資有価証券の購入により増加

投資有価証券の購入に係る支払日が当第2四半期末日を跨いだことで、当該支払が未払金として計上されていることにより増加

# I. 業績ハイライト

連結

当社

海外子会社

セグメント

連結財務諸表

通期業績予想

## I-5-2 連結損益計算書（要旨）

（金額単位：百万円）

科目	前第2四半期連結累計期間 （自平成24年12月1日 至平成25年5月31日）	当第2四半期連結累計期間 （自平成25年12月1日 至平成26年5月31日）	増減率
売上高	5,420	6,202	+14.4%
売上原価	4,330	4,811	+11.1%
売上総利益	1,089	1,391	+27.7%
販管費	823	861	+4.6%
営業利益	266	530	+98.9%
経常利益	568	648	+14.2%
四半期純利益	320	378	+17.9%
1株当たり四半期純利益（円）	18.61	21.89	+17.6%

ソフトウェア開発事業およびシステム販売事業における売上高の増加に加え、ソフトウェア開発事業における原価率の改善などにより増加

[詳細▶](#) P.15

## I-5-3 連結キャッシュ・フロー計算書（要旨）

（金額単位：百万円）

科目	前第2四半期連結累計期間 （自平成24年12月1日 至平成25年5月31日）	当第2四半期連結累計期間 （自平成25年12月1日 至平成26年5月31日）	増減額
営業活動によるキャッシュ・フロー	512	275	△236
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,588	△214	△1,802
財務活動によるキャッシュ・フロー	△545	△548	△2
現金及び現金同等物の四半期末残高	5,595	5,404	△191

利益増による収入増があったものの、利益増により法人税の支払額が増加したことなどにより減少

社債および譲渡性預金などの満期償還による収入増があったものの、前期実施した株式および不動産投資信託の売却による収入が当期なかったことおよび投資有価証券の購入額が増加したことなどにより減少

[詳細▶](#) P.16



# I. 業績ハイライト

連結

当社

海外子会社

セグメント

連結財務諸表

通期業績予想

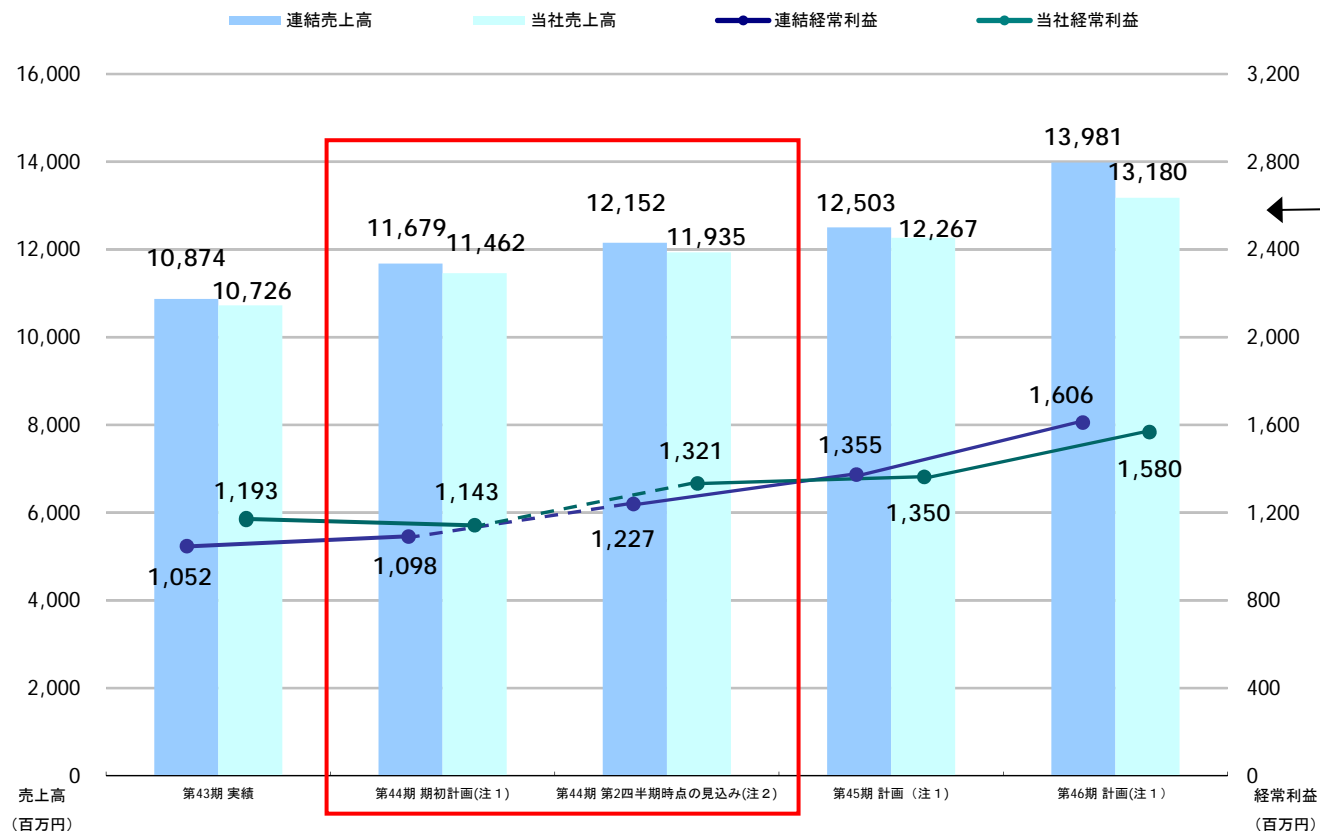
## I-6 通期業績予想

最近の業績動向を踏まえ、平成26年1月9日に公表した当期の通期連結業績予想を下記のとおり修正しております。

□ 当期連結売上高(第2四半期時点の見込み(注2)) : 12,152百万円 (+11.8%↑) 前期実績比

□ 当期連結経常利益(第2四半期時点の見込み(注2)) : 1,227百万円 (+16.6%↑) 前期実績比

売上高および経常利益の推移



### □ 前期実績比増減理由

<当期連結売上高>  
ソフトウェア開発事業における金融および製造業向けの受注増により増加

<当期連結経常利益>  
ソフトウェア開発事業における売上高の増加および原価率の改善などにより増加

(注1) 平成26年11月期(第44期)、平成27年11月期(第45期)および平成28年11月期(第46期)の計画は、第43期期末決算発表時に公表(平成26年1月9日公表)した期初計画です。

(注2) 第2四半期時点の見込みとは、第44期第2四半期決算発表時に公表した平成26年11月期(第44期)期末の修正計画です。

## Ⅱ．詳細情報

Ⅱ-1 当第2四半期の業績	
Ⅱ-1-1 当第2四半期累計期間の実績	P. 9
Ⅱ-1-2 セグメント情報	
(1)セグメント別当第2四半期累計期間の実績	P.10
(2)セグメント別営業利益の増減分析	P.11
Ⅱ-2 当期の見通し	
Ⅱ-2-1 当期の四半期毎の連結業績推移(実績および計画)	P.12
Ⅱ-2-2 セグメント情報	
(1)取引先業種別売上高構成の推移(実績2年、計画3年)	P.13
(2)主要取扱業務別売上高構成の推移(実績2年、計画2年)	P.13
Ⅱ-3 連結財務諸表	
Ⅱ-3-1 比較連結貸借対照表	P.14
Ⅱ-3-2 比較連結損益計算書	P.15
Ⅱ-3-3 比較連結キャッシュ・フロー計算書	P.16
Ⅱ-3-4 連結株主資本等変動計算書	P.17

## Ⅱ．詳細情報

当第2四半期の業績

当期の見通し

連結財務諸表

### Ⅱ-1 当第2四半期の業績

#### Ⅱ-1-1 当第2四半期累計期間の実績

—当社グループ—	前期(第43期)	当期(第44期)		前期比 ((当期実績-前期実績) /前期実績)	修正計画(注)比 ((当期実績-当期修正計画) /当期修正計画)
	実績	修正計画(注)	実績		
連結売上高	5,420百万円	6,100百万円	6,202百万円	+ 14.4%	+ 1.7%
連結営業利益	266百万円	455百万円	530百万円	+ 98.9%	+ 16.6%
連結経常利益	568百万円	545百万円	648百万円	+ 14.2%	+ 19.0%
連結経常利益率	(10.5%)	(8.9%)	(10.5%)		
連結四半期純利益	320百万円	330百万円	378百万円	+ 17.9%	+ 14.6%

—当社—	前期(第43期)	当期(第44期)		前期比 ((当期実績-前期実績) /前期実績)	修正計画(注)比 ((当期実績-当期修正計画) /当期修正計画)
	実績	修正計画(注)	実績		
売上高	5,359百万円	5,975百万円	6,077百万円	+ 13.4%	+ 1.7%
営業利益	400百万円	501百万円	589百万円	+ 47.1%	+ 17.6%
経常利益	649百万円	559百万円	673百万円	+ 3.8%	+ 20.5%
経常利益率	(12.1%)	(9.4%)	(11.1%)		
四半期純利益	298百万円	344百万円	402百万円	+ 35.1%	+ 17.1%

—海外子会社—	前期(第43期)	当期(第44期)		前期比 ((当期実績-前期実績) /前期実績)	修正計画(注)比 ((当期実績-当期修正計画) /当期修正計画)
	実績	修正計画(注)	実績		
売上高	61百万円	126百万円	126百万円	+105.2%	+ 0.3%
営業利益	△133百万円	△46百万円	△58百万円	—	—
経常利益	△82百万円	△14百万円	△21百万円	—	—
経常利益率	(△134.3%)	(△11.1%)	(△17.3%)		
四半期純利益	△82百万円	△14百万円	△21百万円	—	—

(注) 修正計画とは、第44期第1四半期決算発表時に公表した平成26年11月期(第44期)第2四半期累計期間の修正計画です。

## Ⅱ. 詳細情報

当第2四半期の業績

当期の見通し

連結財務諸表

### Ⅱ-1-2 セグメント情報

#### (1) セグメント別当第2四半期累計期間の実績

※1 ソフトウェア開発事業は、当社のみで実施している事業であります。

※2 当社は、日本市場における海外子会社の販売代理店としてシステム販売事業を行っており、その際に当社から海外子会社に支払うロイヤリティは当社グループ内の内部取引であるため、当社グループおよびそのセグメント情報においては、システム販売事業の売上高および売上原価から当該内部取引を消去して売上高および各利益を算出し表示しております。

#### -ソフトウェア開発事業-

	前期(第43期)	当期(第44期)		前期比 ((当期実績-前期実績) /前期実績)	修正計画(注)比 ((当期実績-当期修正計画) /当期修正計画)
	実績	修正計画(注)	実績		
売上高	5,357百万円	5,972百万円	6,074百万円	+ 13.4%	+ 1.7%
セグメント利益	400百万円	500百万円	587百万円	+ 46.7%	+ 17.5%
セグメント利益率	(7.5%)	(8.4%)	(9.7%)		

#### -システム販売事業-

	前期(第43期)	当期(第44期)		前期比 ((当期実績-前期実績) /前期実績)	修正計画(注)比 ((当期実績-当期修正計画) /当期修正計画)
	実績	修正計画(注)	実績		
売上高	62百万円	127百万円	128百万円	+104.6%	+ 0.9%
セグメント損失	△133百万円	△45百万円	△56百万円	-	-
セグメント損失率	(△212.9%)	(△35.4%)	(△44.3%)		

(注) 修正計画とは、第44期第1四半期決算発表時に公表した平成26年11月期(第44期)第2四半期累計期間の修正計画です。

## Ⅱ 詳細情報

当第2四半期の業績

当期の見通し

連結財務諸表

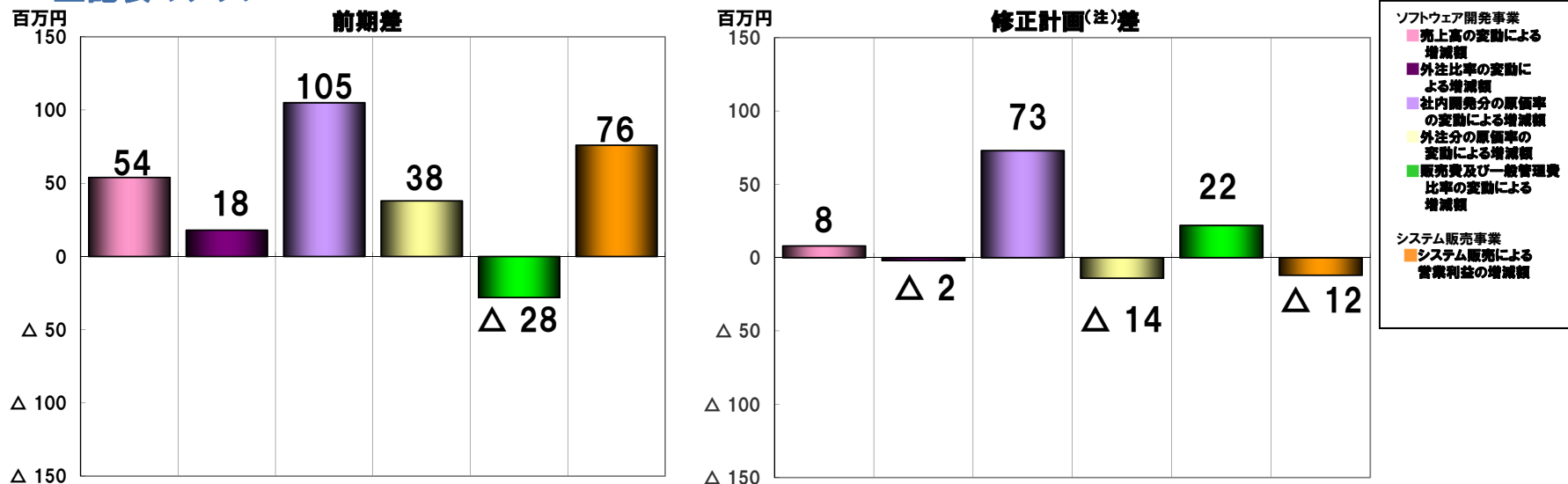
### (2) セグメント別営業利益の増減分析

#### - 前期差(当期実績-前期実績)および修正計画(注)差(当期実績-当期修正計画) -

※ 以下表は、連結営業利益の増減額を、ソフトウェア開発による営業利益およびシステム販売による営業利益に区分し、更にソフトウェア開発によるものを、利益に影響を与える5つの要因に区分して分析し、表示しております。

	前期差		修正計画(注)差	
	金額(百万円)	売上高比率(%)	金額(百万円)	売上高比率(%)
ソフトウェア開発による営業利益の増減額	187	3.0	87	1.4
売上高の変動による増減額	54	0.9	8	0.1
外注比率の変動による増減額	18	0.3	△2	△0.1
社内開発分の原価率の変動による増減額	105	1.7	73	1.2
外注分の原価率の変動による増減額	38	0.6	△14	△0.2
販売費及び一般管理費比率の変動による増減額	△28	△0.5	22	0.4
システム販売による営業利益の増減額	76	1.3	△12	△0.2
合計(連結営業利益の増減額)	263	4.3	75	1.2

#### - 上記表のグラフ -



(注) 修正計画とは、第44期第1四半期決算発表時に公表した平成26年11月期(第44期)第2四半期累計期間の修正計画です。

## Ⅱ. 詳細情報

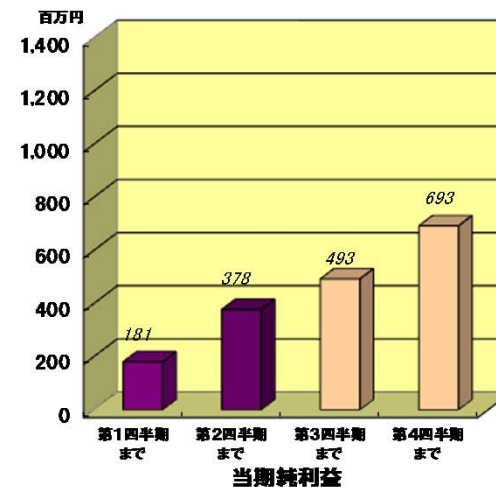
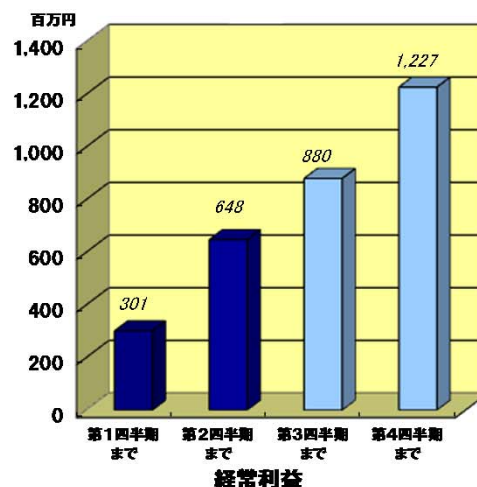
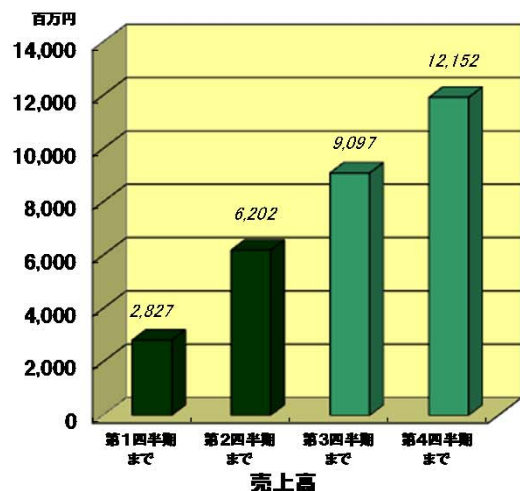
当第2四半期の業績

当期の見通し

連結財務諸表

### Ⅱ-2 当期の見通し

#### Ⅱ-2-1 当期の四半期毎の連結業績推移(実績および計画)



(金額単位:百万円<sup>(注1)</sup>、売上比単位:%)

項目	第1四半期まで(12月~2月)		第2四半期まで(12月~5月)		第3四半期まで(12月~8月)		第4四半期まで(12月~11月)	
	実績		実績		第2四半期時点の見込み <sup>(注3)</sup>		第2四半期時点の見込み <sup>(注3)</sup>	
	金額	売上比	金額	売上比	金額	売上比	金額	売上比
売上高	2,827	100.0	6,202	100.0	9,097	100.0	12,152	100.0
営業利益	214	7.6	530	8.6	701	7.7	1,012	8.3
経常利益	301	10.7	648	10.5	880	9.7	1,227	10.1
当期純利益	181	6.4	378	6.1	493	5.4	693	5.7
受注高 <sup>(注2)</sup>	2,531	-	5,819	-	9,375	-	12,398	-
受注残高 <sup>(注2)</sup>	2,998	-	2,993	-	3,685	-	3,716	-

(注1) 金額は百万円未満を切り捨てて記載しております。

(注2) 受注高および受注残高は、ソフトウェア開発に係るものであります。

なお、前期(第43期)の受注高は11,220百万円、前期末の受注残高は3,248百万円であります。

(注3) 第2四半期時点の見込みとは、第44期第2四半期決算発表時に公表した平成26年11月期(第44期)第3四半期累計期間および期末の修正計画です。

## Ⅱ. 詳細情報

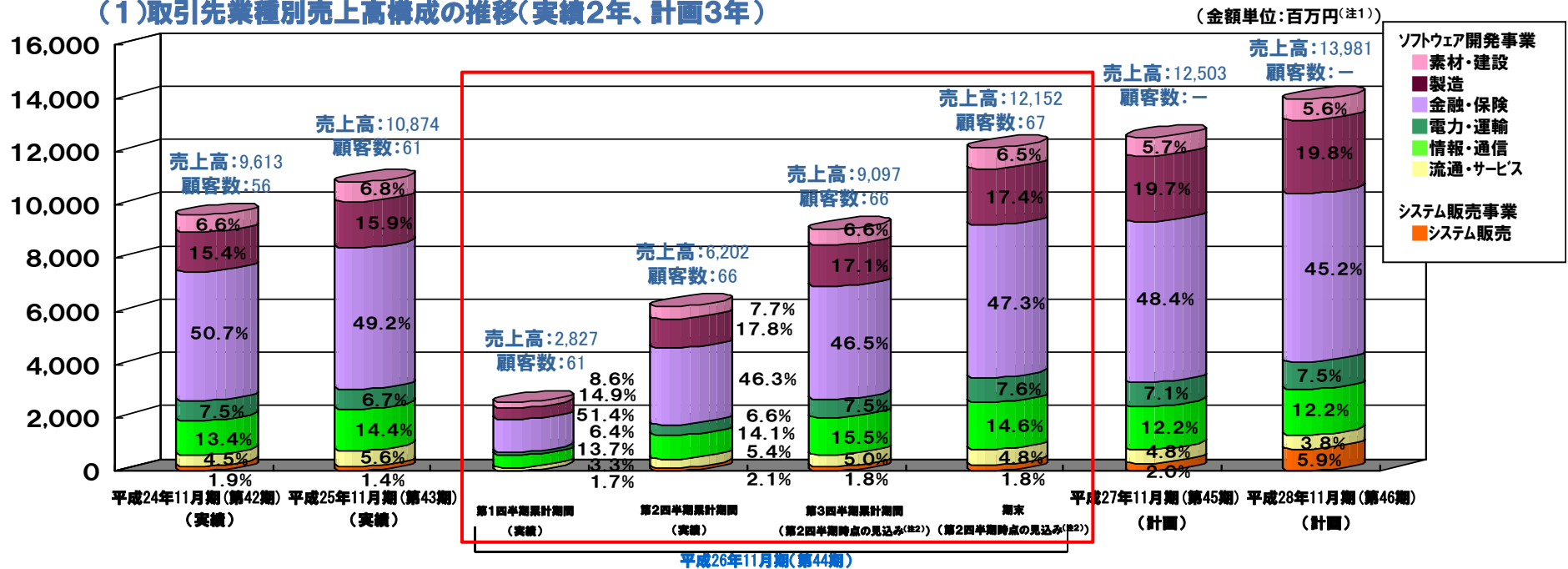
当第2四半期の業績

当期の見通し

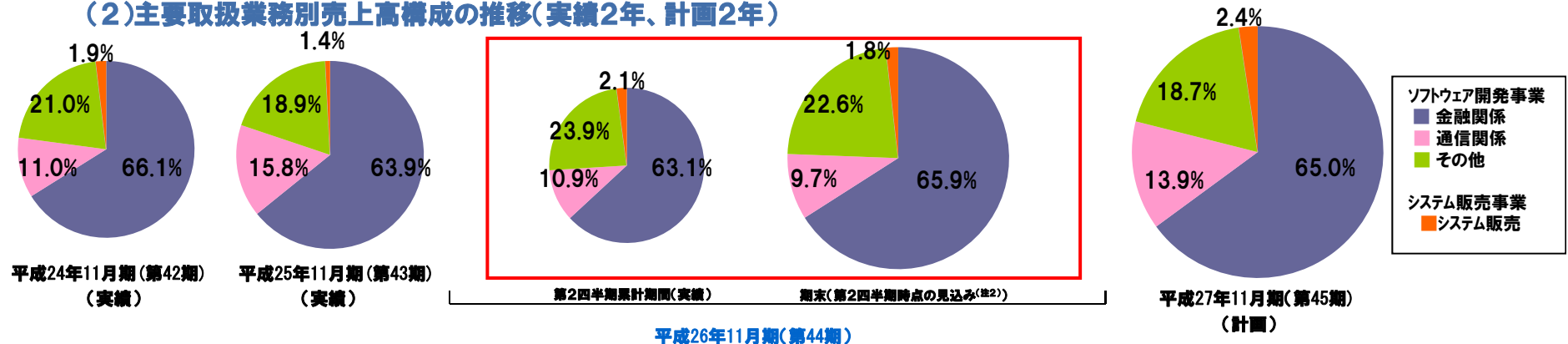
連結財務諸表

### Ⅱ-2-2 セグメント情報

(1)取引先業種別売上高構成の推移(実績2年、計画3年)



(2)主要取扱業務別売上高構成の推移(実績2年、計画2年)



(注1) 金額は百万円未満を切り捨てて記載しております。

(注2) 第2四半期時点の見込みとは、第44期第2四半期決算発表時に公表した平成26年11月期(第44期)期末の修正計画です。



# Ⅱ 詳細情報

当第2四半期の業績

当期の見通し

連結財務諸表

## Ⅱ-3 連結財務諸表

### Ⅱ-3-1 比較連結貸借対照表

(金額単位:百万円<sup>(注)</sup>)

	平成25年11月期 (第43期)連結会計年度		平成26年11月期 (第44期)第2四半期 連結会計期間		前期比	
	金額	構成比	金額	構成比	増減額	増減率
<b>資産合計</b>	14,455	100.0%	14,475	100.0%	20	0.1%
<b>流動資産</b>	10,246	70.9%	8,794	60.8%	△ 1,451	△ 14.2%
現金預金	1,481	10.3%	1,203	8.3%	△ 277	△ 18.7%
売掛金	1,026	7.1%	1,067	7.4%	40	3.9%
有価証券	6,478	44.8%	5,333	36.8%	△ 1,145	△ 17.7%
仕掛品	1,083	7.5%	1,021	7.1%	△ 61	△ 5.7%
その他	176	1.2%	169	1.2%	△ 6	△ 3.8%
<b>固定資産</b>	4,208	29.1%	5,680	39.2%	1,471	35.0%
有形固定資産	210	1.4%	277	1.9%	67	32.1%
リース資産	163	1.1%	199	1.4%	35	21.9%
その他	46	0.3%	78	0.5%	31	67.7%
無形固定資産	245	1.7%	257	1.8%	11	4.8%
投資その他の資産	3,753	26.0%	5,145	35.5%	1,392	37.1%
投資有価証券	1,187	8.2%	2,602	18.0%	1,415	119.2%
繰延税金資産	304	2.1%	234	1.6%	△ 69	△ 23.0%
敷金	266	1.8%	261	1.8%	△ 5	△ 2.0%
保険積立金	1,814	12.6%	1,852	12.8%	38	2.1%
その他	181	1.3%	195	1.3%	13	7.6%
<b>負債及び純資産合計</b>	14,455	100.0%	14,475	100.0%	20	0.1%
<b>負債合計</b>	2,872	19.9%	2,960	20.5%	87	3.1%
<b>流動負債</b>	1,945	13.5%	2,050	14.2%	105	5.4%
買掛金	275	1.9%	272	1.9%	△ 2	△ 0.9%
リース債務	62	0.4%	72	0.5%	10	16.5%
未払金	1,063	7.4%	1,237	8.5%	173	16.3%
未払法人税等	413	2.9%	242	1.7%	△ 171	△ 41.4%
その他	130	0.9%	225	1.6%	95	73.0%
<b>固定負債</b>	927	6.4%	909	6.3%	△ 17	△ 1.9%
リース債務	102	0.7%	128	0.9%	25	25.0%
退職給付引当金	160	1.1%	153	1.1%	△ 7	△ 4.5%
役員退職慰労引当金	624	4.3%	581	4.0%	△ 42	△ 6.8%
資産除去債務	38	0.3%	45	0.3%	6	17.6%
その他	1	0.0%	1	0.0%	△ 0	△ 12.3%
<b>純資産合計</b>	11,582	80.1%	11,514	79.5%	△ 67	△ 0.6%
<b>株主資本</b>	11,545	79.9%	11,411	78.8%	△ 133	△ 1.2%
資本金	2,238	15.5%	2,238	15.5%	-	-
資本剰余金	2,118	14.7%	2,118	14.6%	-	-
利益剰余金	7,818	54.1%	7,677	53.0%	△ 140	△ 1.8%
自己株式	△ 629	△ 4.4%	△ 622	△ 4.3%	6	△ 1.1%
その他の包括利益累計額	△ 11	△ 0.1%	50	0.3%	62	-
その他有価証券評価差額金	61	0.4%	140	1.0%	79	129.9%
為替換算調整勘定	△ 72	△ 0.5%	△ 89	△ 0.7%	△ 16	-
新株予約権	48	0.3%	52	0.4%	3	6.8%

(注) 金額は百万円未満を切り捨てて記載しております。

**■資産**

\*1 有価証券および投資有価証券の内訳は以下のとおりであります。  
 ①有価証券は、社債および譲渡性預金の満期償還(1,240百万円)などによる減少額が、投資有価証券から1年内満期有価証券への振替(301百万円)による増加額を上回り、減少しております。  
 ②投資有価証券は、社債、株式、公社債投資信託および不動産投資信託の購入(1,634百万円)などによる増加額が、1年内満期有価証券への振替(301百万円)などによる減少額を上回り、増加しております。

(単位:百万円)

	第43期 連結会計年度	第44期第2四半期 連結会計期間	増減額	増減率
公社債	1,748	1,101	△ 646	△ 37.0%
譲渡性預金	300	-	△ 300	△ 100.0%
追加型公社債投資信託	4,430	4,231	△ 198	△ 4.5%
合計	6,478	5,333	△ 1,145	△ 17.7%
投資有価証券	301	203	△ 97	△ 32.4%
株式	585	858	273	46.6%
子会社株式	10	10	-	-
公社債投資信託	95	637	541	565.3%
不動産投資信託	86	815	729	844.8%
匿名組合等への出資	107	76	△ 30	△ 28.6%
合計	1,187	2,602	1,415	119.2%

\*2 投資有価証券の時価上昇に伴う含み益の増加により、減少しております。

**■負債**

\*3 有価証券の購入に係る支払日が当第2四半期末日を跨いだことで、当該支払いが未払金として計上されていることにより、増加しております。  
 \*4 前期の利益に係る法人税の支払により、減少しております。  
 \*5 前期末時点では未払金として計上していた消費税額を第2四半期末では預り金として計上(82百万円)し、その他流動負債に表示していることなどにより、増加しております。

**■純資産**

\*6 四半期純利益を計上(378百万円)したものの、配当金の支払(518百万円)により、減少しております。  
 \*7 投資有価証券の時価上昇に伴う含み益の増加により、増加しております。



## II. 詳細情報

当第2四半期の業績

当期の見通し

連結財務諸表

### II-3-2 比較連結損益計算書

(金額単位:百万円<sup>(注1)</sup>)

	平成25年11月期 (第43期)第2四半期 累計期間		平成26年11月期 (第44期)第2四半期 累計期間		前期比	
	金額	売上比	金額	売上比	増減額	増減率
売上高	5,420	100.0%	6,202	100.0%	782	14.4%
ソフトウェア開発売上高	5,357	98.8%	6,074	97.9%	717	13.4%
素材・建設業	376	6.9%	477	7.7%	100	26.8%
製造業	846	15.6%	1,102	17.8%	256	30.3%
金融・保険業	2,526	46.6%	2,874	46.3%	347	13.8%
電力・運輸業	390	7.2%	408	6.6%	18	4.8%
情報・通信業	877	16.2%	873	14.1%	△ 3	△ 0.4%
流通・サービス業	340	6.3%	337	5.4%	△ 3	△ 1.0%
システム販売売上高	62	1.2%	128	2.1%	65	104.6%
売上原価 <sup>(注2)</sup>	4,330	79.9%	4,811	77.6%	480	11.1%
ソフトウェア開発売上原価	4,327	80.8%	4,806	79.1%	479	11.1%
内作費	3,205	78.2%	3,213	75.7%	7	0.2%
外注費 <sup>(注3)</sup>	1,121	89.2%	1,593	87.0%	471	42.1%
システム販売売上原価	2	4.4%	4	3.3%	1	54.1%
売上総利益	1,089	20.1%	1,391	22.4%	301	27.7%
販売費及び一般管理費	823	15.2%	861	13.8%	37	4.6%
人件費	492	9.1%	528	8.5%	35	7.2%
旅費・交通費	28	0.5%	25	0.4%	△ 3	△ 11.3%
支払手数料	76	1.4%	84	1.3%	7	9.3%
賃借料・水道光熱費	33	0.6%	32	0.5%	△ 0	△ 1.1%
諸経費	192	3.6%	190	3.1%	△ 1	△ 0.7%
営業利益	266	4.9%	530	8.6%	263	98.9%
営業外収益	391	7.2%	124	2.0%	△ 267	△ 68.2%
営業外費用	90	1.6%	6	0.1%	△ 83	△ 93.0%
経常利益	568	10.5%	648	10.5%	80	14.2%
特別利益	0	0.0%	0	0.0%	△ 0	△ 44.4%
特別損失	0	0.0%	1	0.1%	0	223.9%
税金等調整前四半期純利益	568	10.5%	647	10.4%	79	14.0%
法人税、住民税及び事業税	263	4.9%	232	3.7%	△ 30	△ 11.8%
法人税等調整額	△ 15	△ 0.3%	37	0.6%	52	-
法人税等合計	247	4.6%	269	4.3%	21	8.8%
少数株主損益調整前四半期純利益	320	5.9%	378	6.1%	57	17.9%
四半期純利益	320	5.9%	378	6.1%	57	17.9%
1株当たり四半期純利益(円)	18.61		21.89		3.28	17.6%

(注1) 金額は百万円未満を切り捨てて記載しております。

(注2) 「売上原価」の売上比は、それぞれ対応する売上高に対する比率を記載しております。

(注3) 「ソフトウェア開発売上原価」の「外注費」には、外注に係る補助部門費(購買費、検査費)を含んでおります。

■売上高  
\*1 素材業向けの生産管理システムおよび基幹業務システム案件などの売上増により、増加しております。  
\*2 移動体通信業向け案件等の売上増などにより、増加しております。  
\*3 銀行および証券業向けの基幹業務システム案件などの売上増により、増加しております。  
\*4 欧州市場における受注増により、増加しております。

■売上総利益  
\*5 売上高の増加およびソフトウェア開発事業における原価率の改善などにより、増加しております。

■営業利益  
\*6 ソフトウェア開発事業における売上総利益の増加および販売費及び一般管理費の対売上比率の減少などにより、増加しております。

■経常利益  
\*7 前期計上した株式などの売却益(196百万円(益:281百万円、損:84百万円))が当期はなかったものの、営業利益の増加(263百万円)および組合出資証券に係る投資利益の増加(36百万円)などにより増加しております。

■当期純利益  
\*8 経常利益の増加により、増加しております。

## II. 詳細情報

当第2四半期の業績

当期の見通し

連結財務諸表

### II-3-3 比較連結キャッシュ・フロー計算書

(金額単位:百万円<sup>(注)</sup>)

	平成25年11月期 (第43期)第2四半期	平成26年11月期 (第44期)第2四半期	増減額
	累計期間 金額	累計期間 金額	
<b>I 営業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
税金等調整前当期純利益	568	647	79
減価償却費	87	70	△ 17
受注損失引当金の増減額(減少額(△))	△ 0	△ 0	0
役員退職慰労引当金の増減額(減少額(△))	12	△ 42	△ 54
受取利息及び受取配当金等	△ 50	△ 44	6
支払利息	0	1	0
投資有価証券売却損益(益(△))	△ 196	-	196 *1
売上債権の増減額(増加額(△))	79	△ 31	△ 110 *2
たな卸資産の増減額(増加額(△))	116	61	△ 54
仕入債務の増減額(減少額(△))	△ 15	△ 2	13
未払賞与の増減額(減少額(△))	9	17	7
その他の資産の増減額(増加額(△))	△ 20	△ 15	4
その他の負債の増減額(減少額(△))	22	33	10
その他	△ 54	△ 72	△ 18
小計	558	621	63
利息及び配当金の受取額	67	57	△ 10
利息の支払額	△ 0	△ 1	△ 0
法人税等の支払額	△ 112	△ 401	△ 289 *3
営業活動によるキャッシュ・フロー	512	275	△ 236
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
有価証券の取得による支出	△ 203	-	203 *4
有価証券の償還による収入	800	1,240	440 *5
有形固定資産の取得による支出	△ 3	△ 28	△ 24
無形固定資産の取得による支出	△ 33	△ 40	△ 7
投資有価証券の取得による支出	△ 603	△ 1,430	△ 826 *6
投資有価証券の売却による収入	2,043	-	△ 2,043 *7
敷金の差入による支出	△ 4	△ 1	3
敷金の回収による収入	4	7	2
保険積立金の積立による支出	△ 440	△ 38	401 *8
その他	29	77	47
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,588	△ 214	△ 1,802
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
短期借入れによる収入	230	230	-
短期借入金の返済による支出	△ 230	△ 230	-
自己株式の取得による支出	△ 0	△ 0	△ 0
ストックオプションの行使による収入	1	5	4
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△ 30	△ 38	△ 7
配当金の支払額	△ 516	△ 516	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 545	△ 548	△ 2
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	9	10	0
V 現金及び現金同等物の増加額(減少額(△))	1,564	△ 476	△ 2,041
VI 現金及び現金同等物の期首残高	4,031	5,881	1,849
VII 現金及び現金同等物の四半期末残高	5,595	5,404	△ 191

(注) 金額は百万円未満を切り捨てて記載しております。

#### ■営業活動によるキャッシュ・フロー

- \*1 株式および不動産投資信託の売却が当期はなかったことにより、増加しております。
- \*2 受注増による売掛金の増加により、減少しております。
- \*3 前期の利益増に係る法人税支払額の増加により、減少しております。

#### ■投資活動によるキャッシュ・フロー

- \*4 短期の社債の購入が当期はなかったことにより、増加しております。
- \*5 社債および譲渡性預金の満期償還の増加により、増加しております。
- \*6 社債、株式、公社債投資信託および不動産投資信託の購入の増加により、減少しております。
- \*7 株式および不動産投資信託などの売却が当期なかったことにより、減少しております。
- \*8 役員に対する保険契約の締結が当期はなかったことにより、増加しております。

## Ⅱ. 詳細情報

当第2四半期の業績

当期の見通し

### 連結財務諸表

#### Ⅱ-3-4 連結株主資本等変動計算書

(金額単位:百万円<sup>(注)</sup>)

	株主資本					その他の包括利益累計額			新株予約権	純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	その他 有価証券 評価差額金	為替換算 調整勘定	その他の 包括利益 累計額合計		
平成25年12月1日残高	2,238	2,118	7,818	△ 629	11,545	61	△ 72	△ 11	48	11,582
第2四半期連結会計期間中の変動額										
剰余金の配当			△ 518		△ 518					△ 518 *1
四半期純利益			378		378					378
自己株式の取得				△ 0	△ 0					△ 0
自己株式の処分		△ 0		7	6					6
自己株式処分差損の振替		0	△ 0		-					-
株主資本以外の項目の第2四半期 連結会計期間中の変動額(純額)					-	79	△ 16	62	3	65 *2
第2四半期連結会計期間中の変動額合計	-	-	△ 140	6	△ 133	79	△ 16	62	3	△ 67
平成26年5月31日残高	2,238	2,118	7,677	△ 622	11,411	140	△ 89	50	52	11,514

\*1 1株当たりの配当金は30円、配当金の支払対象となる株式数は、17,269,304株(発行済株式総数は18,287,000株、うち自己株式数は1,017,696株)であります。

\*2 その他有価証券評価差額金の内訳は、以下のとおりです。

(単位:百万円<sup>(注)</sup>)

	平成25年 12月1日残高	平成26年 5月31日残高	増減額
株式	71	118	46
公社債投資信託	△ 1	7	9
不動産投資信託	△ 8	9	17
匿名組合等への出資	0	5	5
合計	61	140	79

(注) 金額は百万円未満を切り捨てて記載しております。

<http://www.jastec.co.jp/>

- ㄨ ㄜ -