平成26年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成25年10月30日

上場会社名　株式会社 キューブシステム　　上場取引所　東
コード番号　2335　URL　http://www.cubesystem.co.jp
代表者　(役職名) 代表取締役社長　(氏名) 崎山 收
問合せ先責任者 (役職名) 専務取締役　(氏名) 内田 敏雄　TEL 03-5447-3340

四半期報告書提出予定日　平成25年11月6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　：　有
四半期決算説明会開催の有無　：　有　(機関投資家向け)

(百万円未満切捨て)

1. 平成26年3月期第2四半期の連結業績(平成25年4月1日～平成25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		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
26年3月期第2四半期	5,379	20.2	268	1.6	279	13.3	146	10.5
25年3月期第2四半期	4,476	10.4	264	0.1	246	△5.3	132	3.3

(注)包括利益　26年3月期第2四半期　169百万円　(40.5%)　25年3月期第2四半期　120百万円　(1.2%)

	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2四半期	19.50	―
25年3月期第2四半期	17.64	―

(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
26年3月期第2四半期	6,049	4,152	68.3	551.08
25年3月期	5,986	4,148	69.0	550.68

(参考) 自己資本　26年3月期第2四半期　4,132百万円　25年3月期　4,130百万円

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	―	22.00	22.00
26年3月期	―	0.00			
26年3月期(予想)			―	17.00	17.00

(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	10,000	8.2	700	16.4	700	15.5	380	12.5	50.66

(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

(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2Q	7,639,920 株	25年3月期	7,639,920 株
② 期末自己株式数	26年3月期2Q	140,136 株	25年3月期	139,656 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	26年3月期2Q	7,499,992 株	25年3月期2Q	7,500,430 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あり、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連結財務諸表に対するレビュー手続は終了しておりません。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

(将来に関する記述等についてのご注意)
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)2ページ「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。

(四半期決算補足説明資料の入手方法について)
四半期決算説明資料については、TDnet及び当社ホームページのIR情報(http://www.cubesystem.co.jp/jp/ir/index.html)で同日開示しております。

○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 …… 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 …… 4
四半期連結損益計算書
第２四半期連結累計期間 …… 4
四半期連結包括利益計算書
第２四半期連結累計期間 …… 5
（３）四半期連結キャッシュ・フロー計算書 …… 6
（４）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

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わが国経済は、新政権発足後の金融緩和策や緊急経済対策等の景気刺激策が円安や消費拡大を呼び込み、企業の業況感も輸出や生産の持ち直しを背景に改善に向かっております。しかしながら、実体経済への影響は限定的なものにとどまっており、海外景気の不透明感といった懸念材料もあることから、景気の先行きには注視が必要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業界におきましても、景況感の改善に伴い金融業や製造業等のＩＴ関連投資が緩やかな回復基調にありますが、顧客企業における保守・運用コストの削減等の動きは依然として続いており、企業間競争の激化による価格低下が進む等、引き続き厳しい環境で推移することが予想されます。

このような状況の中で、当社グループにおきましては、金融業における銀行向け案件及び保険会社向け案件を中心とした既存顧客からの継続案件の維持・拡大に努め、好調なマーケットを捉えて受注拡大に注力した結果、売上高は堅調に推移しました。しかしながら一部、不採算案件が発生したことにより利益は低調となりましたが、好調な受注状況に支えられた結果、前年同期と比較して増収増益での推移となりました。

その結果、当社グループの売上高は5,379百万円（前年同期比20.2％増）となりました。また、営業利益は268百万円（同1.6％増）、経常利益は279百万円（同13.3％増）、四半期純利益は146百万円（同10.5％増）となりました。

（２）財政状態に関する説明

①資産

当第２四半期連結会計期間末における流動資産は4,705百万円となり、前連結会計年度末に比べ338百万円減少いたしました。これは主に、現金及び預金の減少464百万円及び売上債権の増加218百万円によるものです。また、固定資産合計は1,343百万円となり、前連結会計年度末と比較して401百万円増加いたしました。これは主に、投資有価証券が433百万円増加したことによるものです。

これらの結果、総資産は6,049百万円となり、前連結会計年度末に比べ63百万円増加いたしました。

②負債

当第２四半期連結会計期間末における流動負債は1,548百万円となり、前連結会計年度末に比べ63百万円増加いたしました。これは主に、買掛金が101百万円増加したことによるものです。固定負債は349百万円となり、前連結会計年度末に比べ３百万円減少いたしました。

これらの結果、負債合計は1,897百万円となり、前連結会計年度末に比べ59百万円増加いたしました。

③純資産

当第２四半期連結会計期間末における純資産は4,152百万円となり、前連結会計年度末に比べ３百万円増加いたしました。これは主に、その他有価証券評価差額金の増加19百万円及び配当金の支払165百万円等による利益剰余金の減少18百万円によるものです。

この結果、自己資本比率は68.3％（前連結会計年度末は69.0％）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

今後の経済状況の見通しについては、情報サービス業界全体では依然として厳しい価格競争や経営環境が継続していくことが予想されます。当第２四半期連結累計期間における業績は、売上高においては金融業を中心に更改案件の受注や既存ビジネスの業務範囲拡大に注力した結果、好調に推移いたしましたが、利益においては一部、不採算案件が発生したことにより計画を下回って推移しております。第３四半期以降においては、金融業における銀行・保険会社向け案件や流通業における総合スーパー向け案件の受注が拡大基調にあること、その他業種における教育事業向けエンハンスサービスの業務範囲の拡大等が見込まれております。

このような状況の中で、当社グループは引き続き主要３業種を中心に受注拡大を図り、品質管理体制の強化による収益性の改善を図ることで売上高・利益の確保に努めてまいります。したがって、連結業績予想につきましては、前回発表（平成25年５月８日）の通期業績予想に変更はありません。

なお、上記の予想は、当社が発表日現在で入手可能な情報に基づいて判断したものであります。予想に内在するさまざまな不確定要因や今後の事業運営における内外の状況変化等により、実際の業績と異なる場合があります。

２．四半期連結財務諸表

（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２四半期連結会計期間 （平成25年９月30日）
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,502,991	2,038,768
売掛金	1,783,064	2,002,024
有価証券	500,000	300,000
仕掛品	71,523	89,893
その他	186,802	275,550
貸倒引当金	△569	△543
流動資産合計	5,043,813	4,705,693
固定資産		
有形固定資産	89,112	81,176
無形固定資産	3,523	3,498
投資その他の資産		
投資有価証券	531,609	964,847
その他	318,125	294,347
投資その他の資産合計	849,735	1,259,194
固定資産合計	942,371	1,343,869
資産合計	5,986,184	6,049,562
負債の部		
流動負債		
買掛金	480,919	582,123
短期借入金	260,000	240,000
未払法人税等	190,592	216,745
賞与引当金	206,142	286,863
役員賞与引当金	30,983	10,114
受注損失引当金	4,436	3,973
その他	312,003	208,289
流動負債合計	1,485,078	1,548,109
固定負債		
退職給付引当金	102,060	95,744
役員退職慰労引当金	205,095	209,433
その他	45,329	43,919
固定負債合計	352,485	349,097
負債合計	1,837,564	1,897,206
純資産の部		
株主資本		
資本金	768,978	768,978
資本剰余金	708,018	708,018
利益剰余金	2,705,919	2,687,145
自己株式	△75,459	△75,778
株主資本合計	4,107,457	4,088,363
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	24,409	44,129
為替換算調整勘定	△1,644	467
その他の包括利益累計額合計	22,764	44,597
少数株主持分	18,397	19,394
純資産合計	4,148,619	4,152,355
負債純資産合計	5,986,184	6,049,562

（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24年４月１日 至　平成24年９月30日）	当第２四半期連結累計期間 （自　平成25年４月１日 至　平成25年９月30日）
売上高	4,476,579	5,379,644
売上原価	3,812,203	4,675,091
売上総利益	664,376	704,552
販売費及び一般管理費		
役員賞与引当金繰入額	851	10,027
賞与引当金繰入額	18,508	21,500
退職給付費用	4,409	7,229
役員退職慰労引当金繰入額	7,712	7,787
その他	368,453	389,447
販売費及び一般管理費合計	399,934	435,991
営業利益	264,441	268,561
営業外収益		
受取利息	1,128	4,921
受取配当金	2,980	2,458
為替差益	704	－
保険解約返戻金	－	6,948
その他	2,946	3,396
営業外収益合計	7,761	17,724
営業外費用		
支払利息	1,892	1,367
為替差損	－	1,926
支払手数料	2,005	2,209
その他	21,440	1,113
営業外費用合計	25,338	6,616
経常利益	246,864	279,669
税金等調整前四半期純利益	246,864	279,669
法人税等	114,241	132,323
少数株主損益調整前四半期純利益	132,623	147,346
少数株主利益	318	1,115
四半期純利益	132,305	146,230

（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24年４月１日 至　平成24年９月30日）	当第２四半期連結累計期間 （自　平成25年４月１日 至　平成25年９月30日）
少数株主損益調整前四半期純利益	132,623	147,346
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△9,427	19,720
為替換算調整勘定	△2,702	2,168
その他の包括利益合計	△12,129	21,889
四半期包括利益	120,493	169,236
（内訳）		
親会社株主に係る四半期包括利益	120,274	168,063
少数株主に係る四半期包括利益	219	1,172

（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24年４月１日 至　平成24年９月30日）	当第２四半期連結累計期間 （自　平成25年４月１日 至　平成25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	246,864	279,669
減価償却費	11,806	10,898
引当金の増減額（△は減少）	45,371	57,331
受取利息及び受取配当金	△4,109	△7,379
支払利息	1,892	1,367
投資有価証券評価損（△は戻入益）	21,440	1,113
売上債権の増減額（△は増加）	△72,148	△218,544
たな卸資産の増減額（△は増加）	5,359	△18,369
仕入債務の増減額（△は減少）	△16,438	100,941
未払消費税等の増減額（△は減少）	23,665	△50,221
その他	4,601	△54,465
小計	268,306	102,340
利息及び配当金の受取額	3,853	7,277
利息の支払額	△1,811	△1,356
法人税等の支払額	△46,724	△183,322
法人税等の還付額	2	2
営業活動によるキャッシュ・フロー	223,627	△75,058
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有価証券の取得による支出	△150,000	△100,000
有価証券の償還による収入	－	300,000
有形固定資産の取得による支出	△3,838	△1,851
投資有価証券の取得による支出	△4,717	△403,951
その他	△2,404	3,328
投資活動によるキャッシュ・フロー	△160,961	△202,474
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の返済による支出	－	△20,000
自己株式の増減額（△は増加）	△87	△319
配当金の支払額	△127,031	△164,436
少数株主への配当金の支払額	－	△200
リース債務の返済による支出	△1,749	△1,772
財務活動によるキャッシュ・フロー	△128,868	△186,729
現金及び現金同等物に係る換算差額	△1,412	39
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	△67,614	△464,223
現金及び現金同等物の期首残高	2,405,167	2,382,991
現金及び現金同等物の四半期末残高	2,337,552	1,918,768

（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。