



2023年3月期 第3四半期決算短信(日本基準)(連結)

2023年1月31日

上場会社名 株式会社 さくらケーシーエス
 コード番号 4761 URL <https://www.kcs.co.jp/>
 代表者 (役職名) 取締役社長 (氏名) 神原 忠明
 問合せ先責任者 (役職名) 執行役員 経営企画部長 (氏名) 武田 康孝
 四半期報告書提出予定日 2023年2月2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
 TEL 078-391-6571

(記載金額は単位未満を切り捨てて表示しております)

1. 2023年3月期第3四半期の連結業績(2022年4月1日～2022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 | % |
| 2023年3月期第3四半期 | 16,372 | 7.5 | 485 | 306.6 | 526 | 201.9 | 391 | 234.8 |
| 2022年3月期第3四半期 | 17,700 | | 119 | | 174 | | 116 | |

(注) 包括利益 2023年3月期第3四半期 375百万円 (133.9%) 2022年3月期第3四半期 160百万円 (%)

| | 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 |
| 2023年3月期第3四半期 | 34.94 | |
| 2022年3月期第3四半期 | 10.43 | |

(注) 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)等を前第1四半期連結会計期間の期首から適用しております。このため、2022年3月期第3四半期の売上高、営業利益、経常利益、親会社株主に帰属する四半期純利益、包括利益の対前年同四半期増減率は、記載しておりません。

(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 | % |
| 2023年3月期第3四半期 | 21,746 | 17,548 | 80.7 |
| 2022年3月期 | 22,287 | 17,341 | 77.8 |

(参考) 自己資本 2023年3月期第3四半期 17,548百万円 2022年3月期 17,341百万円

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 |
| 2022年3月期 | | 6.00 | | 8.00 | 14.00 |
| 2023年3月期 | | 7.00 | | | |
| 2023年3月期(予想) | | | | 7.00 | 14.00 |

(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. 2023年3月期の連結業績予想(2022年4月1日～2023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 | 23,500 | 5.2 | 840 | 2.5 | 880 | 0.2 | 630 | 4.6 | 56.25 |

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

詳細は、[添付資料]3ページ「(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。

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 : 有

(注)詳細は、[添付資料]9ページ「(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)

期末自己株式数

期中平均株式数(四半期累計)

| | | | |
|------------|--------------|------------|--------------|
| 2023年3月期3Q | 11,200,000 株 | 2022年3月期 | 11,200,000 株 |
| 2023年3月期3Q | 789 株 | 2022年3月期 | 789 株 |
| 2023年3月期3Q | 11,199,211 株 | 2022年3月期3Q | 11,199,262 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など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、当社としてその達成を約束する趣旨のものではありません。実際の業績などはさまざま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などについては、[添付資料]3ページ「(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 | 3 |
| (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 | 5 |
| (1) 四半期連結貸借対照表 | 5 |
| (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 | 7 |
| 四半期連結損益計算書 | |
| 第3四半期連結累計期間 | 7 |
| 四半期連結包括利益計算書 | |
| 第3四半期連結累計期間 | 8 |
| (3) 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 |

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

当社及び連結子会社(以下「当企業集団」という。)の当第3四半期連結累計期間の業績につきましては、産業関連部門のシステム構築が減少したほか、金融関連部門のシステム運用管理及び公共関連部門・産業関連部門のシステム機器販売が減少したことなどにより、売上高は、前年同四半期比1,327百万円(7.5%)減の16,372百万円となりました。

損益面につきましては、減収影響があったものの、不採算案件の発生抑制と生産性の向上等により売上総利益率が改善したことを主因として、営業利益は485百万円と前年同四半期比366百万円(306.6%)の増益、経常利益も526百万円と前年同四半期比351百万円(201.9%)の増益、親会社株主に帰属する四半期純利益も391百万円と前年同四半期比274百万円(234.8%)の増益となりました。なお、特別利益として、第2四半期に固定資産売却益38百万円を計上しております。

連結のセグメント別売上高は、次のとおりです。

① 金融関連部門

SMB Cグループ向けB P O業務の終了を主因としてシステム運用管理が減少したことに加え、前年同四半期にあった複数のSMB Cグループ以外向け大口システム開発案件が終了したことなどによりシステム構築も減少したことから、売上高は4,816百万円と前年同四半期比405百万円(7.8%)の減収となりました。

② 公共関連部門

公団体向けのシステム開発案件が増加したことに加え、病院向けB P O業務が増加したことを主因としてシステム運用管理も増加したことから、売上高は4,432百万円と前年同四半期比14百万円(0.3%)の増収となりました。

③ 産業関連部門

大手ベンダー向けデジタル基盤案件が減少したことに加え、前年同四半期にあった複数の大口E R Pソリューション案件の反動減などによりシステム構築が減少しました。また、前年同四半期にあった複数の大口システム機器導入案件の反動減を主因としてシステム機器販売も減少したことから、売上高は7,123百万円と前年同四半期比936百万円(11.6%)の減収となりました。

なお、連結の品目別セグメント別売上高及びセグメント別営業利益は、次のとおりです。

(単位：百万円)

| | 金融関連部門 | 公共関連部門 | 産業関連部門 | 全社共通 | 合計 |
|------------|------------------|-----------------|-------------------|---------------|-------------------|
| システム構築 | 4,025 (△2.6%) | 2,104 (9.6%) | 3,872 (△11.8%) | — (—) | 10,002 (△4.3%) |
| システム運用管理 | 666 (△28.9%) | 1,402 (9.3%) | 1,512 (△0.1%) | — (—) | 3,581 (△4.1%) |
| その他の情報サービス | 96 (△23.1%) | 547 (△4.5%) | 719 (△16.6%) | — (—) | 1,364 (△12.7%) |
| 情報サービス売上高 | 4,788 (△7.9%) | 4,055 (7.3%) | 6,104 (△9.8%) | — (—) | 14,948 (△5.1%) |
| システム機器販売 | 28 (11.2%) | 376 (△41.1%) | 1,018 (△21.0%) | — (—) | 1,424 (△27.2%) |
| 売上高合計 | 4,816 (△7.8%) | 4,432 (0.3%) | 7,123 (△11.6%) | — (—) | 16,372 (△7.5%) |
| 営業利益 | 833 (12.1%) | 469 (37.4%) | 925 (14.8%) | △1,742 (—) | 485 (306.6%) |

(注) () 内の%表示は、対前年同四半期増減率を示しております。

| | | | | | |
|-----------|------------------|-----------------|------------------|----------|---------------|
| <売上高構成比率> | 29.4% 《△0.1%》 | 27.1% 《2.1%》 | 43.5% 《△2.0%》 | — 《—》 | 100.0% 《—》 |
|-----------|------------------|-----------------|------------------|----------|---------------|

(注) 《 》内の%表示は、前年同四半期売上構成比率との増減を示しております。

(2) 財政状態に関する説明

当第3四半期連結会計期間末における財政状態は、総資産が前連結会計年度末比541百万円減少して21,746百万円に、一方、純資産は前連結会計年度末比207百万円増加して17,548百万円となりました。この結果、自己資本比率は前連結会計年度末比2.9%上昇して80.7%となっております。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

① 2023年3月期通期連結業績予想数値の修正 (2022年4月1日～2023年3月31日)

売上高につきましては、金融関連部門・産業関連部門が弱含んでいることを主因として、前回発表予想を下回る見込みであります。

一方、損益面につきましては、総じて生産性が改善し売上総利益率が向上していることを主因として、営業利益、経常利益、親会社株主に帰属する当期純利益が前回発表を上回る見込みであります。

| | 連結売上高 | 連結営業利益 | 連結経常利益 | 親会社株主に 帰属する 当期純利益 | 1株当たり 連結 当期純利益 |
|--------------------------|--------|--------|--------|-------------------------|----------------------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 銭 |
| 前回発表予想 (A) | 24,000 | 750 | 800 | 550 | 49.11 |
| 今回修正予想 (B) | 23,500 | 840 | 880 | 630 | 56.25 |
| 増減額 (B - A) | △500 | 90 | 80 | 80 | |
| 増減率 (%) | △2.1 | 12.0 | 10.0 | 14.5 | |
| (ご参考) 前期実績 (2022年3月期) | 24,794 | 819 | 878 | 602 | 53.76 |

② 配当について

1株当たり期末配当金につきましては、今回の業績予想の修正による変更はなく、当初の計画のとおり7円とし、既にお支払い済みの中間配当金7円と合わせた年間配当金は、14円を予定しております。

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：百万円)

| | 前連結会計年度 (2022年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (2022年12月31日) |
|----------------|-------------------------|-------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 7,403 | 6,960 |
| 受取手形、売掛金及び契約資産 | 7,879 | 5,353 |
| 有価証券 | - | 1,999 |
| 商品 | 70 | 565 |
| 仕掛品 | 46 | 115 |
| 貯蔵品 | 8 | 5 |
| その他 | 427 | 576 |
| 貸倒引当金 | △0 | △0 |
| 流動資産合計 | 15,834 | 15,575 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | 2,543 | 2,270 |
| 無形固定資産 | 729 | 635 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 1,490 | 1,537 |
| 退職給付に係る資産 | 1,190 | 1,231 |
| その他 | 534 | 530 |
| 貸倒引当金 | △34 | △34 |
| 投資その他の資産合計 | 3,181 | 3,264 |
| 固定資産合計 | 6,453 | 6,170 |
| 資産合計 | 22,287 | 21,746 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 1,548 | 1,515 |
| 未払法人税等 | 282 | 203 |
| 賞与引当金 | 934 | 435 |
| 受注損失引当金 | 16 | 3 |
| その他 | 1,229 | 1,262 |
| 流動負債合計 | 4,010 | 3,420 |
| 固定負債 | | |
| 役員退職慰労引当金 | 171 | 158 |
| 退職給付に係る負債 | 91 | 103 |
| その他 | 673 | 515 |
| 固定負債合計 | 936 | 777 |
| 負債合計 | 4,946 | 4,197 |

(単位:百万円)

| | 前連結会計年度 (2022年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (2022年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 2,054 | 2,054 |
| 資本剰余金 | 2,228 | 2,228 |
| 利益剰余金 | 12,185 | 12,408 |
| 自己株式 | △0 | △0 |
| 株主資本合計 | 16,468 | 16,691 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 579 | 601 |
| 退職給付に係る調整累計額 | 293 | 255 |
| その他の包括利益累計額合計 | 872 | 857 |
| 純資産合計 | 17,341 | 17,548 |
| 負債純資産合計 | 22,287 | 21,746 |

(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:百万円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年12月31日) |
|------------------|--|--|
| 売上高 | 17,700 | 16,372 |
| 売上原価 | 14,438 | 12,815 |
| 売上総利益 | 3,262 | 3,557 |
| 販売費及び一般管理費 | 3,142 | 3,071 |
| 営業利益 | 119 | 485 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 0 | 0 |
| 受取配当金 | 41 | 42 |
| 雑収入 | 32 | 19 |
| 営業外収益合計 | 74 | 62 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 15 | 9 |
| 固定資産除売却損 | 0 | 11 |
| 雑損失 | 3 | 0 |
| 営業外費用合計 | 19 | 22 |
| 経常利益 | 174 | 526 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | - | 38 |
| 特別利益合計 | - | 38 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 174 | 564 |
| 法人税等 | 57 | 173 |
| 四半期純利益 | 116 | 391 |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 116 | 391 |

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：百万円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年12月31日) |
|-----------------|--|--|
| 四半期純利益 | 116 | 391 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 76 | 22 |
| 退職給付に係る調整額 | △33 | △38 |
| その他の包括利益合計 | 43 | △15 |
| 四半期包括利益 | 160 | 375 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 160 | 375 |

(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。

(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)

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、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。