



平成30年12月期 決算短信(日本基準)(連結)

平成31年2月14日

上場会社名 株式会社 アイ・エス・ピー
 コード番号 9702 URL <http://www.isb.co.jp>

上場取引所 東

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 若尾 逸雄

問合せ先責任者 (役職名) 取締役管理本部長 (氏名) 竹田 陽一

TEL 03-3490-1761

定時株主総会開催予定日 平成31年3月28日 配当支払開始予定日

平成31年3月29日

有価証券報告書提出予定日 平成31年3月28日

決算補足説明資料作成の有無 : 有

決算説明会開催の有無 : 有 (アナリスト向け)

(百万円未満切捨て)

1. 平成30年12月期の連結業績(平成30年1月1日～平成30年12月31日)

(1) 連結経営成績

(%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 | % |
| 30年12月期 | 17,441 | 4.6 | 868 | 45.6 | 917 | 46.3 | 546 | 77.8 |
| 29年12月期 | 16,668 | 24.4 | 596 | 97.2 | 627 | 92.9 | 307 | 75.7 |

(注) 包括利益 30年12月期 508百万円 (34.9%) 29年12月期 376百万円 (122.5%)

| | 1株当たり当期純利益 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | 自己資本当期純利益率 | 総資産経常利益率 | 売上高営業利益率 |
|---------|------------|-------------------|------------|----------|----------|
| | 円 銭 | 円 銭 | % | % | % |
| 30年12月期 | 107.11 | | 9.1 | 9.6 | 5.0 |
| 29年12月期 | 60.26 | | 5.4 | 7.4 | 3.6 |

(参考) 持分法投資損益 30年12月期 百万円 29年12月期 百万円

(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12月期 | 9,981 | 6,185 | 62.0 | 1,211.53 |
| 29年12月期 | 9,195 | 5,805 | 63.1 | 1,136.98 |

(参考) 自己資本 30年12月期 6,185百万円 29年12月期 5,805百万円

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

| | 営業活動によるキャッシュ・フロー | 投資活動によるキャッシュ・フロー | 財務活動によるキャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物期末残高 |
|---------|------------------|------------------|------------------|---------------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 30年12月期 | 1,155 | 141 | 130 | 3,534 |
| 29年12月期 | 290 | 61 | 792 | 2,650 |

2. 配当の状況

| | 年間配当金 | | | | | 配当金総額(合計) | 配当性向(連結) | 純資産配当率(連結) |
|-------------|--------|--------|--------|-------|-------|-----------|----------|------------|
| | 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 | 百万円 | % | % |
| 29年12月期 | | 0.00 | | 25.00 | 25.00 | 127 | 41.5 | 2.2 |
| 30年12月期 | | 0.00 | | 33.00 | 33.00 | 168 | 30.8 | 2.7 |
| 31年12月期(予想) | | 0.00 | | 33.00 | 33.00 | | 29.1 | |

3. 平成31年12月期の連結業績予想(平成31年1月1日～平成31年12月31日)

(%表示は、通期は対前期、四半期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 |
| 第2四半期(累計) | 11,000 | 26.6 | 500 | 3.8 | 500 | 5.6 | 300 | 16.9 | 58.76 |
| 通期 | 22,500 | 29.0 | 950 | 9.3 | 980 | 6.8 | 580 | 6.1 | 113.60 |

注記事項

- (1) 期中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) 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

(3) 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12月期 | 5,105,800 株 | 29年12月期 | 5,105,800 株 |
| 期末自己株式数 | 30年12月期 | 7 株 | 29年12月期 | 6 株 |
| 期中平均株式数 | 30年12月期 | 5,105,794 株 | 29年12月期 | 5,105,794 株 |

(参考)個別業績の概要

平成30年12月期の個別業績(平成30年1月1日～平成30年12月31日)

(1) 個別経営成績

(%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 | |
|---------|--------|-----|------|------|------|------|-------|------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 30年12月期 | 11,056 | 6.6 | 497 | 47.1 | 593 | 40.7 | 396 | 73.1 |
| 29年12月期 | 10,373 | 3.1 | 338 | 35.5 | 421 | 39.2 | 228 | 70.8 |

| | 1株当たり当期純利益 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 |
|---------|------------|-------------------|
| | 円 銭 | 円 銭 |
| 30年12月期 | 77.57 | |
| 29年12月期 | 44.80 | |

(2) 個別財政状態

| | 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12月期 | 7,750 | | 5,235 | | 67.6 | | 1,025.49 | |
| 29年12月期 | 7,228 | | 4,994 | | 69.1 | | 978.14 | |

(参考) 自己資本 30年12月期 5,235百万円 29年12月期 4,994百万円

決算短信は公認会計士又は監査法人の監査の対象外です

業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に掲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と判断する一定の前提に基づいており、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については、決算短信(添付資料)4ページ「次期の見通し」をご覧ください。

○添付資料の目次

| | |
|--------------------------------|----|
| 1. 経営成績等の概況 | 2 |
| (1) 当期の経営成績の概況 | 2 |
| (2) 当期の財政状態の概況 | 2 |
| (3) 当期のキャッシュ・フローの概況 | 3 |
| (4) 今後の見通し | 4 |
| 2. 会計基準の選択に関する基本的な考え方 | 4 |
| 3. 連結財務諸表及び主な注記 | 5 |
| (1) 連結貸借対照表 | 5 |
| (2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書 | 7 |
| 連結損益計算書 | 7 |
| 連結包括利益計算書 | 8 |
| (3) 連結株主資本等変動計算書 | 9 |
| (4) 連結キャッシュ・フロー計算書 | 11 |
| (5) 連結財務諸表に関する注記事項 | 13 |
| (継続企業の前提に関する注記) | 13 |
| (連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項) | 13 |
| (セグメント情報等) | 14 |
| (1株当たり情報) | 17 |
| (重要な後発事象) | 18 |
| 4. その他 | 21 |

1. 経営成績等の概況

(1) 当期の経営成績の概況

当連結会計年度におけるわが国経済は、堅調な企業業績を受けて設備投資が進み、個人消費の持ち直しや雇用環境の改善が続いており、全体としては穏やかな回復基調で推移いたしました。世界経済においては、米国の保護主義政策による米中通商問題や、英国のEU離脱問題の動向による経済への影響による懸念から先行き不透明な状態が続いておりますが、米国経済は堅調に推移し引き続き穏やかな回復基調で推移してまいりました。

このような環境下において、当社グループが属する情報サービス産業につきましては、底堅い企業業績を背景に大手企業を中心としたIT関連投資は引き続き高い水準にあり、従来のシステム開発案件に加え、IoTやAI等に関連した新たなサービスを中心に堅調に推移いたしました。一方、IT技術者については不足感が増しており、産業全体では人材確保に向けた取り組みが急務となっております。

当社グループは「CREATE THE NEXT GENERATION」をテーマとした3か年中期経営計画を策定し、プロダクト事業の展開と拡大、高付加価値業務へのシフト、コスト競争力強化、グループ経営戦略強化を重点戦略として業績拡大に努めてまいりました。

この結果、当連結会計年度の連結業績は、売上高174億41百万円（前年同期比4.6%増）、営業利益8億68百万円（前年同期比45.6%増）、経常利益9億17百万円（前年同期比46.3%増）、親会社株主に帰属する当期純利益5億46百万円（前年同期比77.8%増）となりました。

セグメント別の業績は、次のとおりであります。

(情報サービス事業)

情報サービス事業では、「組込み」、「業務システム」、「公共」、「フィールドサービス」については、好調な企業収益を背景にしたシステム刷新等の開発業務やQt関連の開発業務に加え、クラウド関連の構築業務が堅調に推移し前年同期を上回りました。一方、「携帯端末」、「モバイルインフラ」、「金融」については、市場規模や開発案件の縮小による受注量の減少を、アプリ開発業務等の他の業務で補うべく注力してまいりましたが、IT技術者不足による影響は大きく、前年同期を下回りました。以上、全体では、前年同期を上回る結果となりました。

利益面に関しましては、働き方改革への取り組みやプロジェクト管理強化による生産性の向上、ニアショア、オフショアの活用の成果等により、連結営業利益、同経常利益、同親会社株主に帰属する当期純利益は、前年同期に比べ大幅に増加いたしました。

以上の結果、当事業における売上高は141億32百万円（前年同期比5.4%増）、セグメント利益は7億11百万円（前年同期比52.8%増）となりました。

(セキュリティシステム事業)

セキュリティシステム事業は、ホテル業界や各種施設向けにセキュリティシステムの販売、納入が堅調に推移いたしました。

また、アクセスコントロール専用プラットフォーム「ALLIGATE（アリゲイト）」や駐車場向けゲート自動開閉システム「シェアゲート」を開発、包括的なアクセスコントロール・ソリューション等新しいサービスにも積極的に取り組んでまいりました。

以上の結果、当事業における売上高は33億9百万円（前年同期比1.4%増）、セグメント利益は1億42百万円（前年同期比8.7%増）となりました。

(2) 当期の財政状態の概況

資産、負債及び資本の状況

当連結会計年度末における総資産は99億81百万円と前期末比7億85百万円（前期末比8.5%増）増加いたしました。

これは主として現金及び預金、受取手形及び売掛金等の増加が、のれん、投資有価証券等の減少を上回ったことによるものであります。

負債は、37億95百万円と前期末比4億4百万円（前期末比11.9%増）増加いたしました。

これは主として支払手形及び買掛金、未払金、未払法人税等の増加によるものであります。

純資産は、61億85百万円と前期末比3億80百万円（前期末比6.6%増）増加いたしました。

これは主として利益剰余金の増加が、その他の有価証券評価差額金の減少を上回ったものによるものであります。

なお、自己資本比率は62.0%と1.1ポイント低下いたしました。

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況

キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度の現金及び現金同等物（以下「資金」という）の残高は、8億83百万円の増加（前年同期は4億40百万円の減少）となりました。その結果、前連結会計年度末（平成29年12月31日）の資金残高26億50百万円を受け、当連結会計期間末の資金残高は、35億34百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの増減要因は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果、資金の増加は11億55百万円（前年同期は2億90百万円の増加）となりました。

これは主に、税金等調整前当期純利益9億17百万円、減価償却費1億53百万円、のれん償却額1億51百万円等の資金の増加要因が、主に、貸倒引当金の減少額45百万円、売上債権の増加額3億39百万円等の減少要因を上回ったことによるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果、資金の減少は1億41百万円（前年同期は61百万円の増加）となりました。

これは主に、有形固定資産の取得による支出1億6百万円、無形固定資産の取得による支出15百万円等によるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果、資金の減少は1億30百万円（前年同期は7億92百万円の減少）となりました。

これは主に、配当金の支払額1億27百万円等によるものであります。

（参考）キャッシュ・フロー関連指標の推移

| | 第47期 平成28年12月 | 第48期 平成29年12月 | 第49期 平成30年12月 |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|
| 自己資本比率（%） | 71.2 | 63.1 | 62.0 |
| 時価ベースの自己資本比率（%） | 59.2 | 74.2 | 79.1 |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比率 | 0.6 | 2.1 | 0.7 |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ（%） | 317.1 | 30.3 | 220.7 |

自己資本比率：自己資本／総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額／総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債／営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー／利払い

注) 1. いずれも連結ベースの財務数値により計算しています。

2. 株式時価総額は、自己株式を除く発行済株式数をベースに計算しています。

3. キャッシュ・フローは、営業キャッシュ・フローを利用しております。

4. 有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としています。

(4) 次期の見通し

今後のわが国経済は、米中通商問題による経済への影響や、英国のEU離脱問題の不確実性が懸念されるものの、企業収益の改善を受けて設備投資は引続き進んでいくと思われます。雇用情勢や個人消費の改善も続き、今後も緩やかな回復基調で推移するものと期待しております。

当社グループが属する情報サービス産業におきましても、企業収益の回復を背景にクラウド化に伴うデータセンターの需要の高まり、IoTやAI等新技術に対応する設備投資やIT関連投資は、堅調に推移すると見ております。

このような中、当社グループの次期の見通しにつきましては、概ね安定して推移すると考えております。

以上、次期の連結業績予想は以下のとおりであります。

なお、次期より新規連結会社が増えることを踏まえ、3か年中期経営計画の最終年度である2020年の計画値を連結売上高を240億円、同営業利益11億円（売上高利益率4.6%）と変更致しました。

[平成31年度連結業績予想]

| | |
|-----------------|----------------------|
| 売上高 | 225億円（前年同期比 29.0%増） |
| 営業利益 | 9億50百万円（前年同期比 9.3%増） |
| 経常利益 | 9億80百万円（前年同期比 6.8%増） |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | 5億80百万円（前年同期比 6.1%増） |

(注記) 上記の見通しにつきましては、現時点で入手された情報に基づき判断した予想であり、潜在的なリスクや不確実性が含まれております。

したがいまして、実際の業績は様々な要因により、上記の見通しとは異なる場合があります事をご承知おき下さい。

2. 会計基準の選択に関する基本的な考え方

当社グループは、連結財務諸表の期間比較可能性及び企業間の比較可能性を考慮し、当面は、日本基準で連結財務諸表を作成する方針であります。

なお、IFRSの適用につきましては、国内外の諸情勢を考慮の上、適切に対応していく方針であります。

3. 連結財務諸表及び主な注記

(1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成29年12月31日) | 当連結会計年度 (平成30年12月31日) |
|------------------|--------------------------|--------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 2,668,466 | 3,550,660 |
| 受取手形及び売掛金 | 3,378,831 | 3,628,640 |
| 前払費用 | 91,190 | 95,567 |
| 商品 | 415,267 | 408,283 |
| 仕掛品 | 223,917 | 208,481 |
| 貯蔵品 | 2,002 | 1,689 |
| 繰延税金資産 | 112,683 | 71,840 |
| その他 | 65,511 | 62,910 |
| 貸倒引当金 | △19,943 | △29,665 |
| 流動資産合計 | 6,937,925 | 7,998,408 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物 | 401,306 | 413,627 |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △272,877 | △277,640 |
| 建物及び構築物（純額） | 128,429 | 135,986 |
| 土地 | 605,084 | 605,084 |
| その他 | 458,929 | 501,381 |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △364,559 | △406,966 |
| その他（純額） | 94,369 | 94,414 |
| 有形固定資産合計 | 827,883 | 835,486 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 506,531 | 354,604 |
| その他 | 212,949 | 141,685 |
| 無形固定資産合計 | 719,481 | 496,290 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 421,997 | 374,293 |
| 長期前払費用 | 5,632 | 5,279 |
| 差入保証金 | 159,329 | 166,778 |
| 会員権 | 11,600 | 11,600 |
| 繰延税金資産 | 67,499 | 42,496 |
| その他 | 110,004 | 61,166 |
| 貸倒引当金 | △65,478 | △10,400 |
| 投資その他の資産合計 | 710,584 | 651,215 |
| 固定資産合計 | 2,257,949 | 1,982,992 |
| 資産合計 | 9,195,875 | 9,981,400 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成29年12月31日) | 当連結会計年度 (平成30年12月31日) |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 1,063,163 | 1,265,632 |
| 短期借入金 | 830,000 | 830,000 |
| 未払金 | 408,338 | 473,740 |
| 未払費用 | 58,987 | 59,434 |
| 未払法人税等 | 128,693 | 271,385 |
| 未払消費税等 | 165,498 | 170,931 |
| 賞与引当金 | 26,356 | 17,196 |
| 役員賞与引当金 | - | 27,460 |
| 受注損失引当金 | 6,239 | 18,058 |
| その他 | 279,385 | 199,357 |
| 流動負債合計 | 2,966,664 | 3,333,196 |
| 固定負債 | | |
| 退職給付に係る負債 | 172,997 | 187,084 |
| 役員退職慰労引当金 | 156,349 | 186,200 |
| 資産除去債務 | 53,950 | 58,467 |
| 繰延税金負債 | 34,623 | 25,685 |
| その他 | 6,103 | 4,929 |
| 固定負債合計 | 424,024 | 462,367 |
| 負債合計 | 3,390,688 | 3,795,563 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 1,707,526 | 1,707,526 |
| 資本剰余金 | 2,311,704 | 2,311,704 |
| 利益剰余金 | 1,680,305 | 2,099,556 |
| 自己株式 | △4 | △6 |
| 株主資本合計 | 5,699,531 | 6,118,780 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 136,014 | 97,803 |
| 為替換算調整勘定 | △30,358 | △30,746 |
| その他の包括利益累計額合計 | 105,655 | 67,056 |
| 純資産合計 | 5,805,187 | 6,185,837 |
| 負債純資産合計 | 9,195,875 | 9,981,400 |

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書
(連結損益計算書)

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日) | 当連結会計年度 (自 平成30年1月1日 至 平成30年12月31日) |
|-----------------|---|---|
| 売上高 | 16,668,195 | 17,441,441 |
| 売上原価 | 13,608,029 | 13,920,535 |
| 売上総利益 | 3,060,165 | 3,520,905 |
| 販売費及び一般管理費 | 2,463,500 | 2,652,062 |
| 営業利益 | 596,664 | 868,843 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 365 | 438 |
| 受取配当金 | 9,309 | 12,177 |
| 保険配当金 | 24,967 | 33,585 |
| 保険事務手数料 | 2,959 | 1,686 |
| その他 | 9,823 | 7,168 |
| 営業外収益合計 | 47,424 | 55,055 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 9,726 | 4,063 |
| 貸倒引当金繰入額 | 2,700 | — |
| 手形売却損 | — | 1,173 |
| 為替差損 | — | 1,151 |
| その他 | 4,561 | 330 |
| 営業外費用合計 | 16,988 | 6,719 |
| 経常利益 | 627,100 | 917,180 |
| 特別損失 | | |
| 役員退職慰労金 | 9,074 | — |
| 特別損失合計 | 9,074 | — |
| 税金等調整前当期純利益 | 618,025 | 917,180 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 175,948 | 297,814 |
| 法人税等調整額 | 134,404 | 72,470 |
| 法人税等合計 | 310,352 | 370,284 |
| 当期純利益 | 307,673 | 546,896 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | 307,673 | 546,896 |

(連結包括利益計算書)

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日) | 当連結会計年度 (自 平成30年1月1日 至 平成30年12月31日) |
|--------------|---|---|
| 当期純利益 | 307,673 | 546,896 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 71,248 | △38,211 |
| 為替換算調整勘定 | △2,163 | △387 |
| その他の包括利益合計 | 69,084 | △38,599 |
| 包括利益 | 376,757 | 508,296 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る包括利益 | 376,757 | 508,296 |

(3) 連結株主資本等変動計算書

前連結会計年度(自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)

(単位:千円)

| | 株主資本 | | | | |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|------|-----------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 当期首残高 | 1,707,526 | 2,311,704 | 1,500,276 | △4 | 5,519,502 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | △127,644 | | △127,644 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | | | 307,673 | | 307,673 |
| 自己株式の取得 | | | | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | | | | | |
| 当期変動額合計 | — | — | 180,028 | — | 180,028 |
| 当期末残高 | 1,707,526 | 2,311,704 | 1,680,305 | △4 | 5,699,531 |

| | その他の包括利益累計額 | | | 純資産合計 |
|---------------------|--------------|----------|---------------|-----------|
| | 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 | |
| 当期首残高 | 64,766 | △28,195 | 36,571 | 5,556,074 |
| 当期変動額 | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | △127,644 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | | | | 307,673 |
| 自己株式の取得 | | | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 71,248 | △2,163 | 69,084 | 69,084 |
| 当期変動額合計 | 71,248 | △2,163 | 69,084 | 249,112 |
| 当期末残高 | 136,014 | △30,358 | 105,655 | 5,805,187 |

当連結会計年度（自 平成30年1月1日 至 平成30年12月31日）

（単位：千円）

| | 株主資本 | | | | |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|------|-----------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 当期首残高 | 1,707,526 | 2,311,704 | 1,680,305 | △4 | 5,699,531 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | △127,644 | | △127,644 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | | | 546,896 | | 546,896 |
| 自己株式の取得 | | | | △2 | △2 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | | | | | |
| 当期変動額合計 | － | － | 419,251 | △2 | 419,249 |
| 当期末残高 | 1,707,526 | 2,311,704 | 2,099,556 | △6 | 6,118,780 |

| | その他の包括利益累計額 | | | 純資産合計 |
|---------------------|--------------|----------|---------------|-----------|
| | 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 | |
| 当期首残高 | 136,014 | △30,358 | 105,655 | 5,805,187 |
| 当期変動額 | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | △127,644 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | | | | 546,896 |
| 自己株式の取得 | | | | △2 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △38,211 | △387 | △38,599 | △38,599 |
| 当期変動額合計 | △38,211 | △387 | △38,599 | 380,649 |
| 当期末残高 | 97,803 | △30,746 | 67,056 | 6,185,837 |

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日) | 当連結会計年度 (自 平成30年1月1日 至 平成30年12月31日) |
|-------------------------|---|---|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税金等調整前当期純利益 | 618,025 | 917,180 |
| 減価償却費 | 183,842 | 153,281 |
| のれん償却額 | 151,926 | 151,926 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | 14,999 | △45,131 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | △8,525 | △9,160 |
| 役員賞与引当金の増減額 (△は減少) | — | 27,460 |
| 受注損失引当金の増減額 (△は減少) | 2,285 | 11,818 |
| 退職給付に係る負債の増減額 (△は減少) | 4,164 | 14,123 |
| 役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少) | △162,093 | 29,850 |
| 受取利息及び受取配当金 | △9,674 | △12,615 |
| 保険配当金 | △24,967 | △33,585 |
| 支払利息 | 9,726 | 5,237 |
| 売上債権の増減額 (△は増加) | △93,126 | △339,964 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | △164,344 | 22,733 |
| 仕入債務の増減額 (△は減少) | △38,091 | 202,557 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | △47,700 | 103,300 |
| 未払消費税等の増減額 (△は減少) | △6,701 | 5,432 |
| その他の流動資産の増減額 (△は増加) | 24,851 | 1,715 |
| その他の流動負債の増減額 (△は減少) | 22,101 | 2,076 |
| その他 | △899 | 55,212 |
| 小計 | 475,798 | 1,263,450 |
| 利息及び配当金の受取額 | 9,485 | 12,377 |
| 保険配当金の受取額 | 24,967 | 33,585 |
| 利息の支払額 | △9,596 | △5,237 |
| 法人税等の支払額 | △210,181 | △148,373 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 290,473 | 1,155,801 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日) | 当連結会計年度 (自 平成30年1月1日 至 平成30年12月31日) |
|--------------------------|---|---|
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 定期預金の預入による支出 | △7,200 | — |
| 定期預金の払戻による収入 | 5,000 | 1,202 |
| 有形固定資産の取得による支出 | △45,259 | △106,108 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △105,110 | △15,785 |
| 投資有価証券の取得による支出 | △4,535 | △5,644 |
| 長期前払費用の取得による支出 | △4,374 | △1,555 |
| 長期貸付金の回収による収入 | 48,594 | — |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入 | 140,590 | — |
| その他 | 33,752 | △13,372 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 61,457 | △141,262 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 短期借入金の純増減額 (△は減少) | 409,864 | — |
| 長期借入金の返済による支出 | △1,071,900 | — |
| リース債務の返済による支出 | △2,402 | △3,300 |
| 配当金の支払額 | △127,868 | △127,414 |
| その他 | — | △2 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △792,306 | △130,716 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 100 | △425 |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | △440,275 | 883,396 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 3,091,158 | 2,650,883 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | 2,650,883 | 3,534,280 |

(5) 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。

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

当社グループの報告セグメントは、当社の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。当社グループは、主たる事業内容別に、「情報サービス事業」「セキュリティシステム事業」に分類し、当該事業を報告セグメントとしております。

各報告セグメントの事業内容は以下のとおりであります。

| 報告セグメント | 事業内容 |
|--------------|--|
| 情報サービス事業 | モバイル・医療・車載等の組込みソフトウェア開発、モバイル機器等の検証 基幹システム構築におけるソフトウェア開発 データセンターサービス、クラウド等のインフラ構築・運用設計および運用 保守サービス、システムオペレーションサービス 業務用プロダクト（パッケージ）の開発、販売 システム構築、ソフトウェア開発に付随した機器の販売 |
| セキュリティシステム事業 | 出入管理システム、電気錠、テンキー等の製造、販売および保守 |

2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産その他の項目の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、連結財務諸表を作成するために採用される会計方針に準拠した方法であります。報告セグメントの利益は、営業利益と同額であります。セグメント間の内部売上高および振替高は市場実勢価格に基づいております。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産その他の項目に関する情報
前連結会計年度（自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日）

(単位：千円)

| | 報告セグメント | | | 調整額(注) 1 | 連結財務諸表 計上額(注) 2 |
|------------------------|------------|----------------|------------|-----------|--------------------|
| | 情報サービス | セキュリティ システム | 合計 | | |
| 売上高 | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 13,405,680 | 3,262,514 | 16,668,195 | — | 16,668,195 |
| セグメント間の内部 売上高又は振替高 | 83,703 | — | 83,703 | △83,703 | — |
| 計 | 13,489,383 | 3,262,514 | 16,751,898 | △83,703 | 16,668,195 |
| セグメント利益 | 465,534 | 131,130 | 596,664 | — | 596,664 |
| セグメント資産 | 7,096,495 | 753,059 | 7,849,555 | 1,346,320 | 9,195,875 |
| その他の項目 | | | | | |
| 減価償却費 | 171,742 | 12,099 | 183,842 | — | 183,842 |
| 有形固定資産及び無 形固定資産の増加額 | 149,381 | 1,570 | 150,951 | — | 150,951 |

(注) 1. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整をおこなっております。

(注) 2. セグメント資産のうち調整額の項目に含めた全社資産の主なものは、親会社での余剰運転資金（現金及び預金）、長期投資資金（投資有価証券等）であります。

当連結会計年度（自 平成30年1月1日 至 平成30年12月31日）

(単位：千円)

| | 報告セグメント | | | 調整額(注) 1 | 連結財務諸表 計上額(注) 2 |
|------------------------|------------|----------------|------------|-----------|--------------------|
| | 情報サービス | セキュリティ システム | 合計 | | |
| 売上高 | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 14,132,195 | 3,309,245 | 17,441,441 | — | 17,441,441 |
| セグメント間の内部 売上高又は振替高 | 84,215 | 4,763 | 88,979 | △88,979 | — |
| 計 | 14,216,411 | 3,314,009 | 17,530,420 | △88,979 | 17,441,441 |
| セグメント利益 | 711,426 | 142,560 | 853,986 | 14,857 | 868,843 |
| セグメント資産 | 6,990,787 | 937,748 | 7,928,536 | 2,052,864 | 9,981,400 |
| その他の項目 | | | | | |
| 減価償却費 | 140,096 | 15,705 | 155,802 | △2,521 | 153,281 |
| 有形固定資産及び無 形固定資産の増加額 | 125,313 | 31,576 | 156,889 | △26,263 | 130,625 |

(注) 1. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整をおこなっております。

(注) 2. セグメント資産のうち調整額の項目に含めた全社資産の主なものは、親会社での余剰運転資金（現金及び預金）、長期投資資金（投資有価証券等）であります。

【関連情報】

前連結会計年度（自平成29年1月1日 至平成29年12月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

報告セグメントと同一区分のため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自平成30年1月1日 至平成30年12月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

報告セグメントと同一区分のため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度（自平成29年1月1日 至平成29年12月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自平成30年1月1日 至平成30年12月31日）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度（自平成29年1月1日 至平成29年12月31日）

（単位：千円）

| | 情報サービス | セキュリティシステム | 合計 |
|-------|---------|------------|---------|
| 当期償却額 | 56,698 | 95,228 | 151,926 |
| 当期末残高 | 125,619 | 380,912 | 506,531 |

当連結会計年度（自平成30年1月1日 至平成30年12月31日）

（単位：千円）

| | 情報サービス | セキュリティシステム | 合計 |
|-------|--------|------------|---------|
| 当期償却額 | 56,698 | 95,228 | 151,926 |
| 当期末残高 | 68,920 | 285,684 | 354,604 |

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度（自平成29年1月1日 至平成29年12月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自平成30年1月1日 至平成30年12月31日）

該当事項はありません。

（1株当たり情報）

| | 前連結会計年度 （自平成29年1月1日 至平成29年12月31日） | 当連結会計年度 （自平成30年1月1日 至平成30年12月31日） |
|--------------|---|---|
| 1株当たり純資産額 | 1,136円98銭 | 1,211円53銭 |
| 1株当たり当期純利益金額 | 60円26銭 | 107円11銭 |

（注） 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前連結会計年度 （自平成29年1月1日 至平成29年12月31日） | 当連結会計年度 （自平成30年1月1日 至平成30年12月31日） |
|--------------------------------|---|---|
| 親会社株主に帰属する当期純利益 （千円） | 307,673 | 546,896 |
| 普通株主に帰属しない金額（千円） | — | — |
| 普通株式に係る親会社株主に帰属する当 期純利益（千円） | 307,673 | 546,896 |
| 期中平均株式数（千株） | 5,105 | 5,105 |

(重要な後発事象)

株式の取得により会社等の買収

当社は、平成30年12月20日開催の取締役会において、株式会社T-stockおよび株式会社テイクスの株式を取得し当社の子会社とすることを決議し、平成31年1月30日に株式を取得し子会社化いたしました。

(1) 企業結合の概要

① 被取得会社の名称及び事業の内容

被取得会社の名称

株式会社T-stockおよび株式会社テイクス

事業の内容

有価証券の保有・運用およびコンピュータ・システムの企画、設計、開発、運用保守、企画、設計、開発、運用保守のための教育研修

② 企業結合を行った主な理由

株式会社T-stockは、同社及び株式会社テイクスの資産管理会社であり、株式会社テイクスは、IT業界において平成12年3月の設立以来、大手システムインテグレーター企業を多数クライアントに持ち、19期連続での増収増益を維持しております。

同社は、IT技術者不足が問題視されているIT業界において、技術者教育に特化しており、同社独自の人財育成により、社員数も堅調に増加しております。また、同社は、営業力、採用力、人財マネジメント力を強みとしており、離職率の高いIT業界において、安定した人財の定着および現場への供給を維持しております。

このような同社の人財および人財育成ノウハウと当社のビジネスを融合させることで、現在のIT業界の技術者不足に対応することができ、更なる人財確保に繋がる効果が期待できるものと考えております。

以上のとおり、技術範囲や事業の展開領域で補完関係にある各社の密接な協業には大きな相乗効果が期待でき、各社の企業価値の向上実現に有効であると判断し、2社の株式を取得し子会社化することといたしました。

③ 企業結合日

平成31年1月30日

④ 企業結合の法的形式

現金を対価とする株式取得

⑤ 企業結合後の名称

変更ありません。

⑥ 取得した議決権比率

株式会社T-stock 100%

株式会社テイクス 50% (間接保有100%)

⑦ 取得企業を決定するに至った主な根拠

当社が、現金を対価として株式会社T-stockの発行済株式を100%、株式会社テイクスの発行済株式50%を取得したため

(2) 被取得会社の取得原価及び対価の種類ごとの内訳

株式会社T-stock 株式取得の対価 907,000千円

株式会社テイクス 株式取得の対価 1,210,000千円

(3) 主要な取引関連費用の内容及び金額

4,500千円

(4) 発生したのれんの金額、発生原因及び償却方法

現時点では確定しておりません。

(5) 企業結合日に受け入れた資産及び引受けた負債の額並びにその主な内訳

現時点では確定しておりせん。

多額な資金の借入

当社は、平成30年12月20日付「株式会社T-stock等の株式取得に関する株式譲渡契約締結のお知らせ」にて、公表しておりますとおり、株式会社T-stock、同社の子会社である株式会社テイクスの株式取得に伴う、資金の一部に充当するため、金融機関から当該借入を実行いたしました。

| | |
|---------|------------|
| ① 借入先 | 取引先金融機関2行 |
| ② 借入金額 | 2,000百万円 |
| ③ 利率 | 基準金利＋スプレッド |
| ④ 借入実行日 | 平成31年1月30日 |
| ⑤ 返済期限 | 平成31年6月30日 |
| ⑥ 担保の有無 | 無担保・無保証 |

第三者割当による行使価額修正条項付き第1回新株予約権の発行

当社は平成30年12月20日開催の取締役会決議に基づき以下のとおり、第三者割当による行使価額修正条項付き第1回新株予約権の第1回新株予約権を発行し、平成31年1月15日に発行価額の総額(6,996千円)の払込は完了しております。

1. 決定された発行条件の概要

| | | |
|-----|--------------------|--|
| (1) | 割当日 | 平成31年1月15日 |
| (2) | 払込期日 | 平成31年1月15日 |
| (3) | 申込期間 | 平成31年1月11日 |
| (4) | 発行価額 | 本新株予約権1個当たり1,272円 (本新株予約権の発行価額の総額:6,996千円) |
| (5) | 資金調達額 (差引手取概算額) | 1,104,396千円(注) |
| (6) | 行使価額及び行使価額の修正条件 | <p>当初行使価額 2,008円(発行決議日の直前取引日の株式会社東京証券取引所(以下「東京証券取引所」といいます。)における当社普通株式の普通取引の終値に相当する金額) 上限行使価額はありませぬ。 下限行使価額 1,205円(発行決議日の直前取引日の東京証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値の60%に相当する金額の1円未満の端数を切り上げた金額) (別紙発行要項第13項による規定を準用して調整されます。以下「下限行使価額」といいます。)</p> <p>行使価額は、本新株予約権の各行使請求の効力発生日(以下「修正日」といいます。)に、修正日の直前取引日(同日に終値がない場合には、その直前の終値のある取引日をいいます。)の東京証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値の90%に相当する金額(円位未満小数第2位まで算出し、その小数第2位を切り上げるものとし、以下「修正後行使価額」といいます。)に修正されます。ただし、修正後行使価額が下限行使価額を下回ることとなる場合には、修正後行使価額は下限行使価額といたします。なお、本新株予約権の行使は、大和証券株式会社が別紙発行要項第17項(1)に従い口座管理機関に対し行使請求に要する手続きを行った日の直前取引日の東京証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値が当初行使価額である2,008円以上であることを条件とし(以下「本行使条件」といいます。)、本行使条件が満たされない場合には本新株予約権は行使することができません。ただし、当社は当社取締役会の決議によりいつでも本行使条件を当該決議の翌日から将来に向かって取り消すことができます。</p> |
| (7) | 本新株予約権の行使期間 | 平成31年1月16日から平成33年1月18日(ただし、別紙発行要項第16項に従って当社が本新株予約権の全部を取得する場合には、当社が取得する本新株予約権については、当社による取得の効力発生日の前銀行営業日)まで。ただし、行使期間の最終日が銀行営業日でない場合にはその前銀行営業日を最終日といたします。 |

(注) 資金調達額は、本新株予約権の発行価額の総額に本新株予約権の行使に際して出資される財産の価額の合計額を合算した金額から、本新株予約権に係る発行諸費用の概算額を差し引いた金額です。本新株予約権の行使に際して出資される財産の価額の合計額は、全ての本新株予約権が当初行使価額で行使されたと仮定して算出された金額です。本新株予約権の行使価額が修正又は調整された場合には、資金調達額は増加又は減少し、本新株予約権の行使期間内に行使が行われない場合及び当社が取得した本新株予約権を消却した場合には、資金調達額は減少します。

2. 調達する資金の額、用途及び支出予定時期

(1) 調達する資金の額

| 払込金額の総額 | 発行諸費用の概算額 | 差引手取概算額 |
|-------------|-----------|-------------|
| 1,111,396千円 | 7,000千円 | 1,104,396千円 |

- (注) 1. 払込金額の総額は、本新株予約権の発行価額の総額(6,996千円)に本新株予約権の行使に際して出資される財産の価額の合計額(1,104,400千円)を合算した金額です。
 2. 払込金額の総額の算定に用いた本新株予約権の行使に際して出資される財産の価額の合計額は、全ての本新株予約権が当初行使価額で行使されたと仮定して算出された金額です。行使価額が修正又は調整された場合には、本新株予約権の行使に際して出資される財産の価額の合計額は増加又は減少します。また、本新株予約権の行使期間内に行使が行われない場合及び当社が取得した本新株予約権を消却した場合には、本新株予約権の行使に際して出資される財産の価額の合計額及び発行諸費用の概算額は減少します。
 3. 発行諸費用の概算額は、弁護士費用、新株予約権評価費用及びその他事務費用(有価証券届出書作成費用及び変更登記費用等)の合計です。
 4. 発行諸費用の概算額には、消費税等は含まれておりませぬ。

(2) 調達する資金の具体的な用途

上記差引手取概算額1,104,396千円について、具体的な用途、金額及び支出予定時期は以下のとおりです。

| 具体的な用途 | 金額 | 支出予定時期 |
|--|-------------|---------------------|
| 株式会社T-stockおよび株式会社テイクスの株式取得に伴う借入金の返済資金 | 1,104,396千円 | 平成31年1月 ～平成33年1月 |

(注) 支出予定時期までの資金管理については、当社預金口座で適切に管理する予定であります。

4. その他

(1) 役員の変動

① 代表取締役の変動

該当事項はありません。

② その他の役員の変動

・ 新任取締役（監査等委員である取締役を除く。）候補

取締役 小笠原 芳市

・ 退任予定取締役

取締役 川崎 工三

・ 役職の変動

該当事項はありません。

③ 就任予定日

平成31年3月28日