

# 平成23年7月期 第1四半期決算短信(日本基準)(連結)

平成22年11月26日

上場取引所 大

上場会社名 株式会社 大和コンピューター

コード番号 3816 URL <http://www.daiwa-computer.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 中村 憲司

問合せ先責任者 (役職名) 常務取締役企画管理本部長 (氏名) 林 正

TEL 072-676-2221

四半期報告書提出予定日 平成22年12月13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

(百万円未満切捨て)

## 1. 平成23年7月期第1四半期の連結業績(平成22年8月1日～平成22年10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 |       | 四半期純利益 |       |
|-------------|-----|-------|------|-------|------|-------|--------|-------|
|             | 百万円 | %     | 百万円  | %     | 百万円  | %     | 百万円    | %     |
| 23年7月期第1四半期 | 329 | △9.4  | 1    | 33.1  | 2    | 28.1  | 6      | 75.3  |
| 22年7月期第1四半期 | 363 | △13.9 | 1    | △97.0 | 2    | △94.0 | 3      | △84.0 |

|             | 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                |
| 23年7月期第1四半期 | 7.01        | —                  |
| 22年7月期第1四半期 | 4.00        | —                  |

### (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      |
| 23年7月期第1四半期 | 2,914 | 2,051 | 70.4   | 2,334.64 |
| 22年7月期      | 2,897 | 2,075 | 71.6   | 2,362.25 |

(参考) 自己資本 23年7月期第1四半期 2,051百万円 22年7月期 2,075百万円

## 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   |
| 22年7月期     | —      | 0.00   | —      | 30.00 | 30.00 |
| 23年7月期     | —      | —      | —      | —     | —     |
| 23年7月期(予想) | —      | 0.00   | —      | 30.00 | 30.00 |

(注) 当四半期における配当予想の修正有無 無

## 3. 平成23年7月期の連結業績予想(平成22年8月1日～平成23年7月31日)

(%表示は、通期は対前期、第2四半期(累計)は対前年同四半期増減率)

|           | 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        |
| 第2四半期(累計) | 724   | △3.7 | 46   | 31.1 | 48   | 31.1 | 27    | 8.8  | 31.32      |
| 通期        | 1,585 | 3.3  | 130  | 40.2 | 135  | 39.7 | 76    | 18.3 | 87.58      |

(注) 当四半期における業績予想の修正有無 無

4. その他 (詳細は、[添付資料] P.2「その他の情報」をご覧ください。)

(1) 当四半期中における重要な子会社の異動 無

(注) 当四半期会計期間における連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動の有無となります。

(2) 簡便な会計処理及び特有の会計処理の適用 無

(注) 簡便な会計処理及び四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用の有無となります。

(3) 会計処理の原則・手続、表示方法等の変更

① 会計基準等の改正に伴う変更 有

② ①以外の変更 無

(注) 「四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更」に記載される四半期連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更の有無となります。

(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) 23年7月期1Q 888,000株 22年7月期 888,000株

② 期末自己株式数 23年7月期1Q 9,377株 22年7月期 9,377株

③ 期中平均株式数 (四半期累計) 23年7月期1Q 878,623株 22年7月期1Q 878,623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のレビュー手続は終了していません。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

上記の予想は本資料の発表日現在における経済動向や市場環境をはじめとした情報に基づき作成したものであり、実際の業績は様々な要因によって予想数値と異なる結果となる場合があります。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、四半期決算短信 (添付資料) 2ページ「連結業績予想に関する定性的情報」をご覧ください。

## ○添付資料の目次

|                                  |   |
|----------------------------------|---|
| 1. 当四半期の連結業績等に関する定性的情報 .....     | 2 |
| (1) 連結経営成績に関する定性的情報 .....        | 2 |
| (2) 連結財政状態に関する定性的情報 .....        | 2 |
| (3) 連結業績予想に関する定性的情報 .....        | 2 |
| 2. その他の情報 .....                  | 2 |
| (1) 重要な子会社の異動の概要 .....           | 2 |
| (2) 簡便な会計処理及び特有の会計処理の概要 .....    | 2 |
| (3) 会計処理の原則・手続、表示方法等の変更の概要 ..... | 2 |
| 3. 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 .....             | 5 |
| (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書 .....      | 6 |
| (4) 継続企業の前提に関する注記 .....          | 7 |
| (5) セグメント情報 .....                | 7 |
| (6) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記 ..... | 7 |
| 4. 補足情報 .....                    | 8 |
| 四半期受注及び売上高の状況 .....              | 8 |

## 1. 当四半期の連結業績等に関する定性的情報

### (1) 連結経営成績に関する定性的情報

当第1四半期連結累計期間におけるわが国の経済は、景気が足踏み状態となっており、海外景気の下振れ懸念や、為替レート・株価の変動により、厳しい状況にありました。中小企業の業況感も弱い動きを示す業種があり、先行きに慎重な見方が広がるなど、依然として厳しい状況が続いております。情報サービス産業においても、このような状況を反映し、企業の設備投資は依然として経費節減傾向が強く、低迷している状況であります。

このような状況の中、当社グループは積極的な受注活動の推進、更なる採算性の重視、品質の向上に努めてまいりました。しかしながら、一部前期からの不採算案件は収束したものの、受注の減少による案件の立ち上げの遅れや投資案件により、当第1四半期連結累計期間における経営成績は、売上高は329百万円（前年同期比9.4%減）、営業利益は1百万円（前年同期比33.1%増）、経常利益は2百万円（前年同期比28.1%増）、純利益は6百万円（前年同期比75.3%増）となりました。

#### (売上高)

ソフトウェア開発関連事業セグメントの売上高は、CMMIの導入コンサルティング及び公式セミナーが好調であったものの、前期第4四半期の受注の減少による案件の立ち上げの遅れや投資案件の開発により、323百万円（前年同期比10.0%減）となりました。

その他事業セグメントの売上高は6百万円（前年同期比33.5%増）となりました。

### (2) 連結財政状態に関する定性的情報

当第1四半期連結会計期間末における資産合計は2,914百万円となり、前連結会計年度末に比べ17百万円の増加となりました。これは主に、現金及び預金が47百万円、仕掛品が10百万円それぞれ増加したものの、売掛金が回収により39百万円減少したことによるものであります。

当第1四半期連結会計期間末における負債合計は863百万円となり、前連結会計年度末に比べ41百万円の増加となりました。これは主に、賞与引当金が30百万円、未払配当金が22百万円、未払法人税等が20百万円それぞれ増加したものの、返済により借入金が23百万円減少したことによるものであります。

当第1四半期連結会計期間末における純資産合計は2,051百万円となり、前連結会計年度末に比べ24百万円の減少となりました。これは主に、剰余金の配当26百万円によるものであります。

当第1四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物は、前連結会計年度末に比べ47百万円増加し、1,064百万円となりました。

営業活動によるキャッシュ・フローは、主に賞与引当金の増加額30百万円、売上債権の減少額39百万円により、77百万円の収入となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、主に有形固定資産の取得による支出3百万円により、6百万円の支出となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、主に長期借入金の返済による支出23百万円により、23百万円の支出となりました。

### (3) 連結業績予想に関する定性的情報

当該四半期における業績は概ね計画どおりに推移していることから、現時点における業績予想は、前回（平成22年9月3日）公表どおり変更はありません。

## 2. その他の情報

### (1) 重要な子会社の異動の概要

該当事項はありません。

### (2) 簡便な会計処理及び特有の会計処理の概要

該当事項はありません。

### (3) 会計処理の原則・手続、表示方法等の変更の概要

#### ・会計処理基準に関する事項の変更

#### 資産除去債務に関する会計基準の適用

当第1四半期連結会計期間より、「資産除去債務に関する会計基準」（企業会計基準第18号 平成20年3月31日）及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日）を適用しております。

これによる損益への影響はありません。

3. 四半期連結財務諸表  
 (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

|             | 当第1四半期連結会計期間末<br>(平成22年10月31日) | 前連結会計年度末に係る<br>要約連結貸借対照表<br>(平成22年7月31日) |
|-------------|--------------------------------|------------------------------------------|
| 資産の部        |                                |                                          |
| 流動資産        |                                |                                          |
| 現金及び預金      | 1,064,920                      | 1,017,506                                |
| 売掛金         | 140,732                        | 180,021                                  |
| 仕掛品         | 44,145                         | 33,662                                   |
| 繰延税金資産      | 49,312                         | 35,618                                   |
| 未収還付法人税等    | 30,306                         | 29,791                                   |
| その他         | 20,397                         | 29,136                                   |
| 貸倒引当金       | △780                           | △1,020                                   |
| 流動資産合計      | 1,349,034                      | 1,324,717                                |
| 固定資産        |                                |                                          |
| 有形固定資産      |                                |                                          |
| 建物及び構築物（純額） | 554,130                        | 561,302                                  |
| 土地          | 823,816                        | 823,816                                  |
| その他（純額）     | 12,823                         | 11,296                                   |
| 有形固定資産合計    | 1,390,771                      | 1,396,416                                |
| 無形固定資産      | 12,930                         | 13,497                                   |
| 投資その他の資産    |                                |                                          |
| 投資その他の資産    | 165,173                        | 162,666                                  |
| 貸倒引当金       | △2,980                         | —                                        |
| 投資その他の資産合計  | 162,193                        | 162,666                                  |
| 固定資産合計      | 1,565,895                      | 1,572,579                                |
| 資産合計        | 2,914,929                      | 2,897,296                                |

(単位：千円)

|               | 当第1四半期連結会計期間末<br>(平成22年10月31日) | 前連結会計年度末に係る<br>要約連結貸借対照表<br>(平成22年7月31日) |
|---------------|--------------------------------|------------------------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                                |                                          |
| 流動負債          |                                |                                          |
| 買掛金           | 252                            | 174                                      |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 88,675                         | 86,420                                   |
| 未払法人税等        | 20,976                         | 581                                      |
| 賞与引当金         | 104,380                        | 74,380                                   |
| プログラム保証引当金    | 970                            | 787                                      |
| 受注損失引当金       | —                              | 4,998                                    |
| その他           | 173,427                        | 156,110                                  |
| 流動負債合計        | 388,682                        | 323,453                                  |
| 固定負債          |                                |                                          |
| 長期借入金         | 299,815                        | 325,455                                  |
| 退職給付引当金       | 72,356                         | 70,056                                   |
| 長期未払金         | 102,803                        | 102,803                                  |
| 固定負債合計        | 474,975                        | 498,315                                  |
| 負債合計          | 863,657                        | 821,768                                  |
| <b>純資産の部</b>  |                                |                                          |
| 株主資本          |                                |                                          |
| 資本金           | 357,840                        | 357,840                                  |
| 資本剰余金         | 262,896                        | 262,896                                  |
| 利益剰余金         | 1,436,400                      | 1,456,598                                |
| 自己株式          | △8,950                         | △8,950                                   |
| 株主資本合計        | 2,048,186                      | 2,068,383                                |
| 評価・換算差額等      |                                |                                          |
| その他有価証券評価差額金  | 7,711                          | 11,245                                   |
| 為替換算調整勘定      | △4,625                         | △4,101                                   |
| 評価・換算差額等合計    | 3,086                          | 7,144                                    |
| 純資産合計         | 2,051,272                      | 2,075,527                                |
| 負債純資産合計       | 2,914,929                      | 2,897,296                                |

(2) 四半期連結損益計算書  
(第1四半期連結累計期間)

(単位：千円)

|                 | 前第1四半期連結累計期間<br>(自 平成21年8月1日<br>至 平成21年10月31日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自 平成22年8月1日<br>至 平成22年10月31日) |
|-----------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 売上高             | 363,363                                        | 329,082                                        |
| 売上原価            | 280,733                                        | 227,986                                        |
| 売上総利益           | 82,629                                         | 101,096                                        |
| 販売費及び一般管理費      | 81,518                                         | 99,616                                         |
| 営業利益            | 1,111                                          | 1,479                                          |
| 営業外収益           |                                                |                                                |
| 受取利息            | 138                                            | 127                                            |
| 受取家賃            | 2,460                                          | 1,933                                          |
| 為替差益            | —                                              | 684                                            |
| その他             | 808                                            | 462                                            |
| 営業外収益合計         | 3,407                                          | 3,206                                          |
| 営業外費用           |                                                |                                                |
| 支払利息            | 2,239                                          | 1,765                                          |
| 営業外費用合計         | 2,239                                          | 1,765                                          |
| 経常利益            | 2,279                                          | 2,921                                          |
| 特別利益            |                                                |                                                |
| 貸倒引当金戻入額        | 420                                            | —                                              |
| 助成金収入           | 3,967                                          | 8,044                                          |
| 特別利益合計          | 4,387                                          | 8,044                                          |
| 税金等調整前四半期純利益    | 6,667                                          | 10,965                                         |
| 法人税、住民税及び事業税    | 4,979                                          | 19,500                                         |
| 法人税等調整額         | △1,825                                         | △14,695                                        |
| 法人税等合計          | 3,153                                          | 4,804                                          |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | —                                              | 6,160                                          |
| 少数株主利益          | —                                              | —                                              |
| 四半期純利益          | 3,514                                          | 6,160                                          |

## (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

|                         | 前第1 四半期連結累計期間<br>(自 平成21年8月1日<br>至 平成21年10月31日) | 当第1 四半期連結累計期間<br>(自 平成22年8月1日<br>至 平成22年10月31日) |
|-------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |                                                 |                                                 |
| 税金等調整前四半期純利益            | 6,667                                           | 10,965                                          |
| 減価償却費                   | 10,536                                          | 9,701                                           |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少)         | △420                                            | 2,740                                           |
| 賞与引当金の増減額(△は減少)         | 37,190                                          | 30,000                                          |
| プログラム保証引当金の増減額(△は減少)    | 880                                             | 182                                             |
| 受注損失引当金の増減額(△は減少)       | 3,256                                           | △4,998                                          |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少)       | 1,095                                           | 2,300                                           |
| 受取利息及び受取配当金             | △138                                            | △127                                            |
| 支払利息                    | 2,239                                           | 1,765                                           |
| 為替差損益(△は益)              | 10                                              | 13                                              |
| 売上債権の増減額(△は増加)          | 72,245                                          | 39,162                                          |
| たな卸資産の増減額(△は増加)         | △13,932                                         | △10,416                                         |
| 仕入債務の増減額(△は減少)          | 248                                             | 77                                              |
| その他                     | △30,923                                         | △1,210                                          |
| 小計                      | 88,956                                          | 80,157                                          |
| 利息及び配当金の受取額             | 138                                             | 127                                             |
| 利息の支払額                  | △1,522                                          | △1,793                                          |
| 法人税等の支払額                | △54,686                                         | △819                                            |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 32,886                                          | 77,670                                          |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |                                                 |                                                 |
| 有形固定資産の取得による支出          | △866                                            | △3,091                                          |
| 無形固定資産の取得による支出          | —                                               | △648                                            |
| 投資有価証券の取得による支出          | △895                                            | △904                                            |
| その他                     | △7,725                                          | △1,412                                          |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | △9,486                                          | △6,056                                          |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |                                                 |                                                 |
| 長期借入金の返済による支出           | △17,530                                         | △23,385                                         |
| 配当金の支払額                 | △269                                            | △277                                            |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        | △17,799                                         | △23,662                                         |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額        | △367                                            | △538                                            |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少)     | 5,232                                           | 47,414                                          |
| 現金及び現金同等物の期首残高          | 1,068,106                                       | 1,017,506                                       |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高        | 1,073,338                                       | 1,064,920                                       |



(4) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(5) セグメント情報

【事業の種類別セグメント情報】

前第1四半期連結累計期間（自 平成21年8月1日 至 平成21年10月31日）

ソフトウェア開発関連事業の売上高及び営業利益の金額は、全セグメントの売上高の合計及び営業利益の金額の合計額に占める割合がいずれも90%超であるため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

【所在地別セグメント情報】

前第1四半期連結累計期間（自 平成21年8月1日 至 平成21年10月31日）

本邦の売上高は、全セグメントの売上高の合計に占める割合が90%を超えているため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

【海外売上高】

前第1四半期連結累計期間（自 平成21年8月1日 至 平成21年10月31日）

海外売上高がないため該当事項はありません。

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

当社グループは、全セグメントの売上高及び営業利益（又は営業損失）に占めるソフトウェア開発関連事業の割合が90%を超えているため、セグメント情報の記載を省略しております。

（追加情報）

当第1四半期連結会計期間より、「セグメント情報等の開示に関する会計基準」（企業会計基準第17号 平成21年3月27日）及び「セグメント情報等の開示に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第20号 平成20年3月21日）を適用しております。

(6) 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。

#### 4. 補足情報

四半期受注及び売上高の状況

##### ① 第1四半期の連結受注状況

前第1四半期連結累計期間の受注状況を事業部門ごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業部門       | 前第1四半期連結累計期間<br>(自 平成21年8月1日<br>至 平成21年10月31日) |                |           |                |
|------------|------------------------------------------------|----------------|-----------|----------------|
|            | 受注高 (千円)                                       | 前年同四半期比<br>(%) | 受注残高 (千円) | 前年同四半期比<br>(%) |
| ソフトウェア開発関連 | 324,523                                        | 71.3           | 447,588   | 87.3           |
| その他        | 59,857                                         | 148.9          | 35,924    | 223.2          |
| 合計         | 384,381                                        | 77.6           | 483,513   | 91.5           |

当第1四半期連結累計期間の受注状況を事業セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業セグメント    | 当第1四半期連結累計期間<br>(自 平成22年8月1日<br>至 平成22年10月31日) |                |           |                |
|------------|------------------------------------------------|----------------|-----------|----------------|
|            | 受注高 (千円)                                       | 前年同四半期比<br>(%) | 受注残高 (千円) | 前年同四半期比<br>(%) |
| ソフトウェア開発関連 | 376,856                                        | —              | 387,615   | —              |
| その他        | 4                                              | —              | 2,287     | —              |
| 合計         | 381,161                                        | —              | 389,902   | —              |

(注) 前期末までは事業部門ごとの受注状況を記載しておりましたが、当第1四半期連結累計期間より事業セグメントごとの受注状況を記載しております。また、上記の金額に消費税等は含まれておりません。

##### ② 第1四半期連結売上高の状況

前第1四半期連結累計期間の売上状況を事業部門ごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業部門            | 前第1四半期連結累計期間<br>(自 平成21年8月1日<br>至 平成21年10月31日) | 前年同四半期比 (%) |
|-----------------|------------------------------------------------|-------------|
| ソフトウェア開発関連 (千円) | 337,515                                        | 91.1        |
| その他 (千円)        | 25,848                                         | 50.2        |
| 合計 (千円)         | 363,363                                        | 86.1        |

当第1四半期連結累計期間の売上状況を事業セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業セグメント         | 当第1四半期連結累計期間<br>(自 平成22年8月1日<br>至 平成22年10月31日) | 前年同四半期比 (%) |
|-----------------|------------------------------------------------|-------------|
| ソフトウェア開発関連 (千円) | 323,046                                        | —           |
| その他 (千円)        | 6,036                                          | —           |
| 合計 (千円)         | 329,082                                        | —           |

(注) 前期末までは事業部門ごとの売上状況を記載しておりましたが、当第1四半期連結累計期間より事業セグメントごとの売上状況を記載しております。また、上記の金額に消費税等は含まれておりません。