

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

株式会社 **シヤステック**

平成24年11月期

第3四半期決算に関する補足資料

(証券コード 9717)

当資料の内容のうち、平成24年9月1日以降に関する記載事項は、
計画に基づくものであり、確定したものではありません。

I . 当期第3四半期の経営状況と業績

- 1. 当期(平成24年11月期(42期))第3四半期累計期間の実績 P.1
- 2. セグメント情報
 - (1)セグメント別当期(平成24年11月期(42期))第3四半期累計期間の実績 P.5
 - (2)セグメント別営業利益の増減分析 P.6

II . 当期期末業績の見通し

- 1. 当期(平成24年11月期(42期))の連結業績予想 P.7
- 2. 当期(平成24年11月期(42期))四半期累計期間毎の推移 P.8
- 3. 比較経営指標 P.11
- 4. セグメント情報
 - (1)セグメント別当期(平成24年11月期(42期))の業績予想 P.12
 - (2)市場別売上高構成の推移(実績2年、計画3年) P.13
 - (3)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

III . 財務諸表

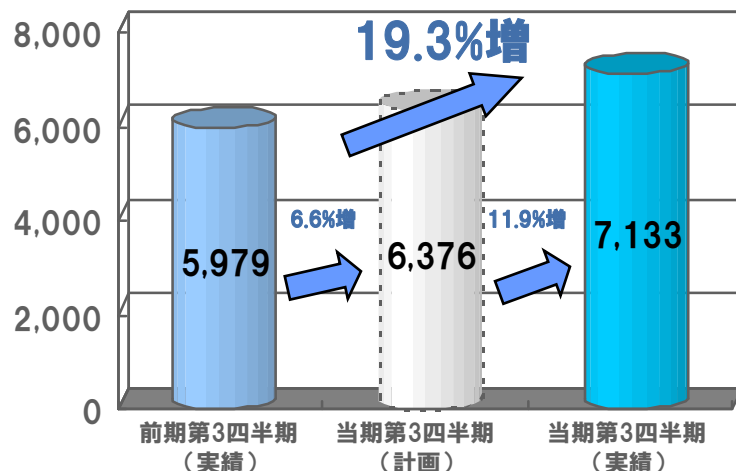
- 1. 比較連結貸借対照表 P.14
- 2. 比較連結損益計算書 P.15
- 3. 比較連結キャッシュ・フロー計算書 P.16
- 4. 連結株主資本等変動計算書 P.17

I. 当期第3四半期の経営状況と業績

1. 当期(平成24年11月期(42期))第3四半期累計期間の実績 -1/4-

— 企業集団 —

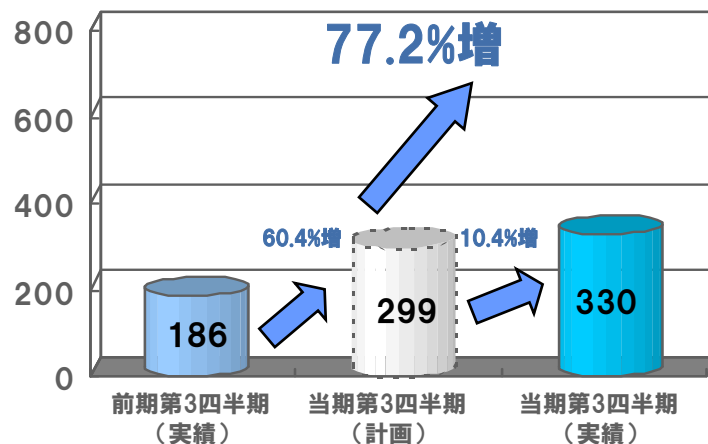
連結売上高(百万円)



< 連結売上高 >

市場動向に即応した分野からの受注獲得を目指し、新たに企業が取り組む市場およびその関連成長分野ならびに受注拡大が見込めるIT技術の見極めに注力するとともに、営業活動を積極的に展開した結果、連結売上高は前年同四半期に比べ11億53百万円増加し、71億33百万円(対前年同四半期増減率 19.3%増)となりました。

連結経常利益(百万円)



< 連結経常利益 >

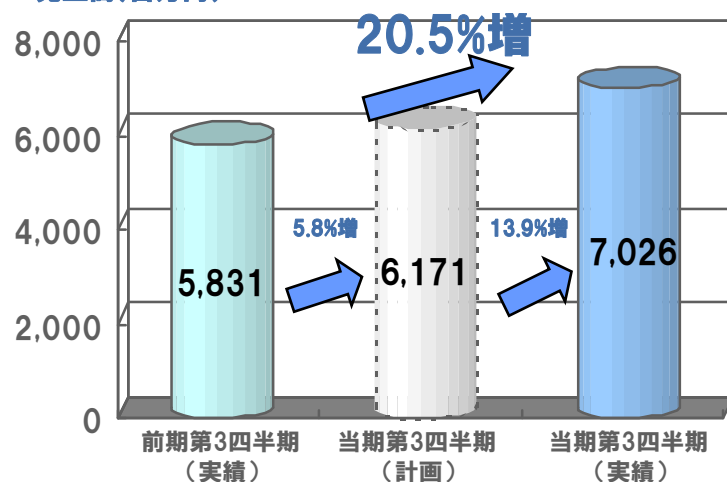
投資有価証券売却益などの営業外収益が減少したものの、連結売上高の増加および販売費及び一般管理費の削減などに伴う営業利益の増加により、連結経常利益は前年同四半期に比べ1億43百万円増加し、3億30百万円(対前年同四半期増減率 77.2%増)となりました。

I. 当期第3四半期の経営状況と業績

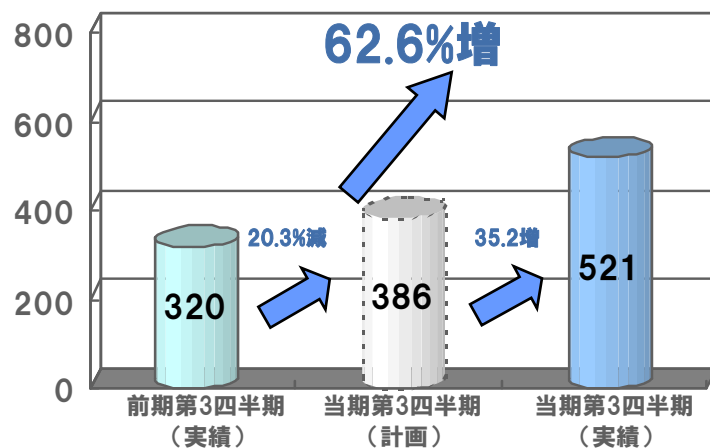
1. 当期(平成24年11月期(42期))第3四半期累計期間の実績 -2/4-

—当社—

売上高(百万円)



経常利益(百万円)



<売上高>

ソフトウェア開発事業において、主として金融・保険業および建設業向け案件の売上増に伴い、売上高は前年同四半期に比べ11億95百万円増加し、70億26百万円(対前年同四半期増減率 20.5%増)となりました。

<経常利益>

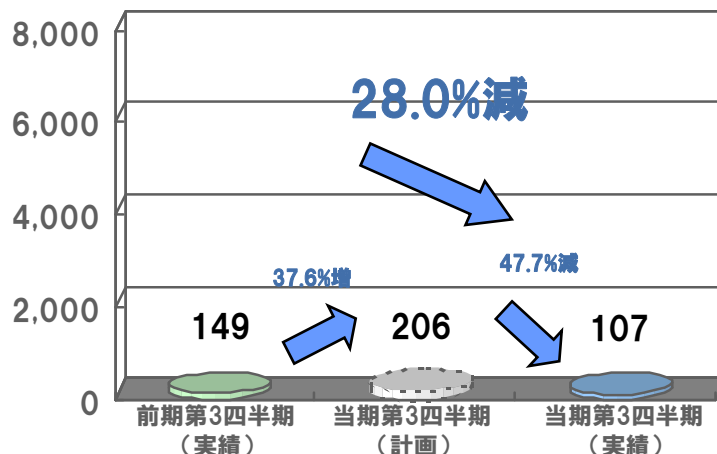
投資有価証券売却益などの営業外収益が減少したものの、売上高の増加および販売費及び一般管理費の削減などに伴う営業利益の増加により、経常利益は前年同四半期に比べ2億1百万円増加し、5億21百万円(対前年同期増減率 62.6%増)となりました。

I. 当期第3四半期の経営状況と業績

1. 当期(平成24年11月期(42期))第3四半期累計期間の実績 -3/4-

— 海外子会社 —

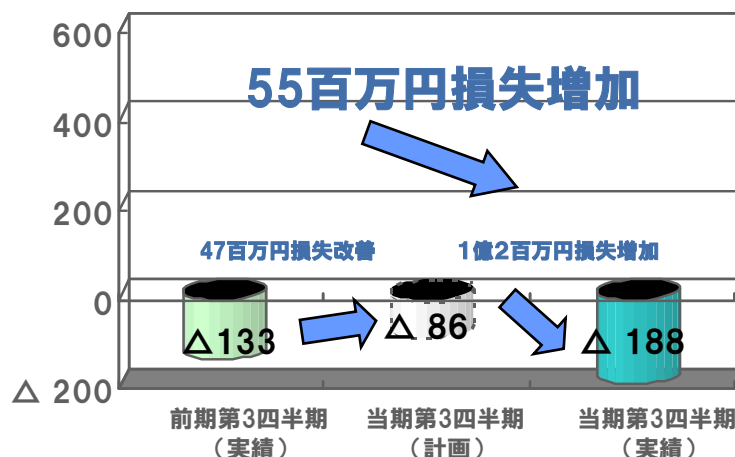
売上高(百万円)



<売上高>

システム販売事業において、欧州の景気低迷を受けて、売上高は前年同四半期に比べ41百万円減少し、1億7百万円(対前年同四半期増減率 28.0%減)となりました。

経常利益(百万円)



<経常利益>

売上高の減少およびソフトウェア償却費の増加などによる営業利益の減少(前年同四半期比 44百万円減)などにより、経常利益は前年同四半期に比べ55百万円減少し、△1億88百万円となりました。

I. 当期第3四半期の経営状況と業績

1. 当期(平成24年11月期(42期))第3四半期累計期間の実績 -4/4-

—企業集団—

	前期(41期)第3四半期	当期(42期)第3四半期		前期比 ((当期実績-前期実績) /前期実績)	計画比 ((当期実績-当期計画) /当期計画)
	実績	計画	実績		
連結売上高	5,979百万円	6,376百万円	7,133百万円	+ 19.3%	+ 11.9%
連結営業利益	32百万円	177百万円	270百万円	+ 737.7%	+ 53.0%
連結経常利益	186百万円	299百万円	330百万円	+ 77.2%	+ 10.4%
連結経常利益率	(3.1%)	(4.7%)	(4.6%)		
連結四半期純利益	4百万円	92百万円	59百万円	+1,278.9%	△ 35.4%

—当社—

	前期(41期)第3四半期	当期(42期)第3四半期		前期比 ((当期実績-前期実績) /前期実績)	計画比 ((当期実績-当期計画) /当期計画)
	実績	計画	実績		
売上高	5,831百万円	6,171百万円	7,026百万円	+ 20.5%	+ 13.9%
営業利益	163百万円	262百万円	448百万円	+ 173.6%	+ 71.1%
経常利益	320百万円	386百万円	521百万円	+ 62.6%	+ 35.2%
経常利益率	(5.5%)	(6.3%)	(7.4%)		
四半期純利益	138百万円	178百万円	251百万円	+ 80.9%	+ 41.1%

—海外子会社—

	前期(41期)第3四半期	当期(42期)第3四半期		前期比 ((当期実績-前期実績) /前期実績)	計画比 ((当期実績-当期計画) /当期計画)
	実績	計画	実績		
売上高	149百万円	206百万円	107百万円	△ 28.0%	△ 47.7%
営業利益	△131百万円	△85百万円	△176百万円	—	—
経常利益	△133百万円	△86百万円	△188百万円	—	—
経常利益率	(△89.1%)	(△41.7%)	(△174.9%)		
四半期純利益	△133百万円	△86百万円	△188百万円	—	—

I. 当期第3四半期の経営状況と業績

2. セグメント情報

(1)セグメント別当期(平成24年11月期(42期))第3四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、その際に海外子会社に支払うロイヤリティは企業集団内の内部取引であるため、企業集団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。なお、I. 1. 当期(平成24年11月期(42期))第3四半期累計期間の実績(P. 1~4参照)の当社および海外子会社においては、連結前の個別の業績を掲載しておりますので、当該内部取引を消去せずに個別の売上高および各利益を表示しております。

—企業集団—

	前期(41期)第3四半期	当期(42期)第3四半期		前期比 ((当期実績-前期実績) /前期実績)	計画比 ((当期実績-当期計画) /当期計画)
	実績	計画	実績		
連結売上高	5,979百万円	6,376百万円	7,133百万円	+ 19.3%	+ 11.9%
連結営業利益	32百万円	177百万円	270百万円	+ 737.7%	+ 53.0%
連結営業利益率	(0.5%)	(2.8%)	(3.8%)		
連結経常利益	186百万円	299百万円	330百万円	+ 77.2%	+ 10.4%
連結経常利益率	(3.1%)	(4.7%)	(4.6%)		
連結四半期純利益	4百万円	92百万円	59百万円	+1,278.9%	△ 35.4%

—ソフトウェア開発事業—

	前期(41期)第3四半期	当期(42期)第3四半期		前期比 ((当期実績-前期実績) /前期実績)	計画比 ((当期実績-当期計画) /当期計画)
	実績	計画	実績		
売上高	5,828百万円	6,168百万円	7,023百万円	+ 20.5%	+ 13.9%
営業利益	164百万円	260百万円	447百万円	+ 172.8%	+ 72.2%
営業利益率	(2.8%)	(4.2%)	(6.4%)		

—システム販売事業—

	前期(41期)第3四半期	当期(42期)第3四半期		前期比 ((当期実績-前期実績) /前期実績)	計画比 ((当期実績-当期計画) /当期計画)
	実績	計画	実績		
売上高	151百万円	206百万円	109百万円	△ 27.7%	△ 46.8%
営業利益	△131百万円	△83百万円	△177百万円	-	-
営業利益率	(△86.9%)	(△40.3%)	(△161.4%)		

I. 当期第3四半期の経営状況と業績

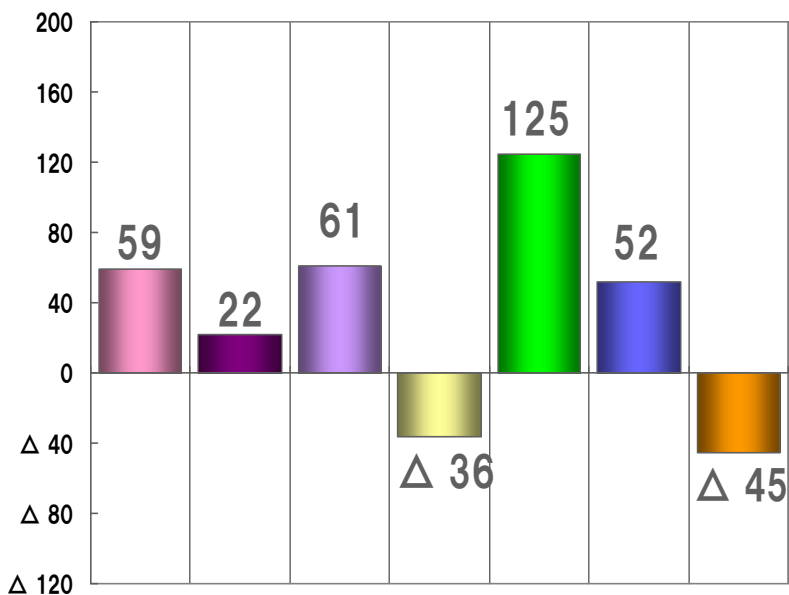
2. セグメント情報

(2)セグメント別営業利益の増減分析

	前期差		計画差	
	金額(百万円)	対売上高比率(%)	金額(百万円)	対売上高比率(%)
ソフトウェア開発による営業利益の増減額	283	4.0	187	2.6
売上高の変動による増減額	59	0.8	57	0.8
外注比率の変動による増減額	22	0.3	10	0.1
社内開発分の原価率の変動による増減額	61	0.9	△82	△1.2
外注分の原価率の変動による増減額	△36	△0.5	△35	△0.5
販売費及び一般管理費比率の変動による増減額	125	1.8	155	2.2
余剰要員の変動による増減額	52	0.7	83	1.2
システム販売による営業利益の増減額	△45	△0.7	△94	△1.3
合計(連結営業利益の増減額)	238	3.3	93	1.3

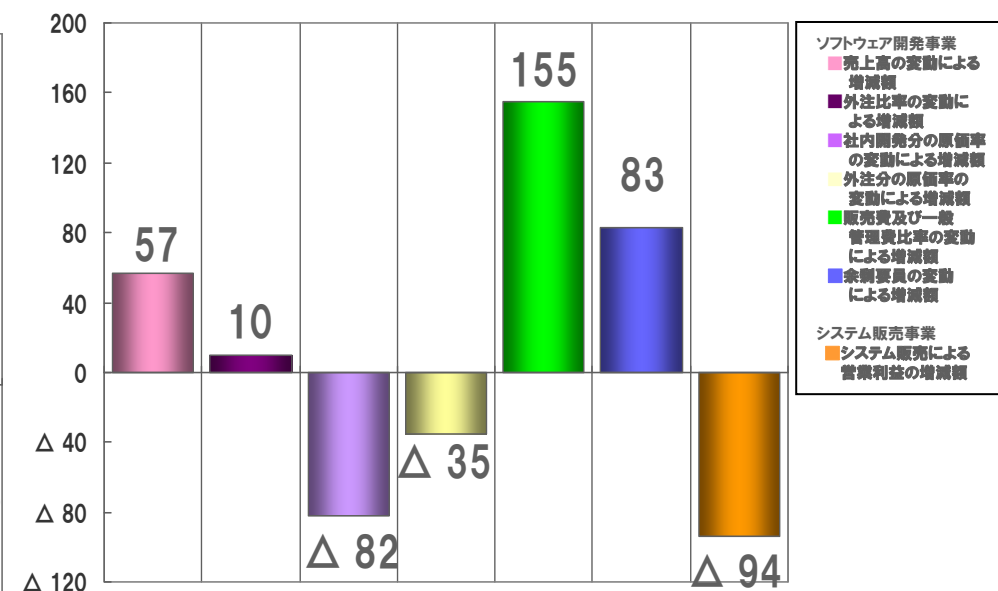
百万円

前期差



百万円

計画差



ソフトウェア開発事業
 ■売上高の変動による増減額
 ■外注比率の変動による増減額
 ■社内開発分の原価率の変動による増減額
 ■外注分の原価率の変動による増減額
 ■販売費及び一般管理費比率の変動による増減額
 ■余剰要員の変動による増減額
 システム販売事業
 ■システム販売による営業利益の増減額

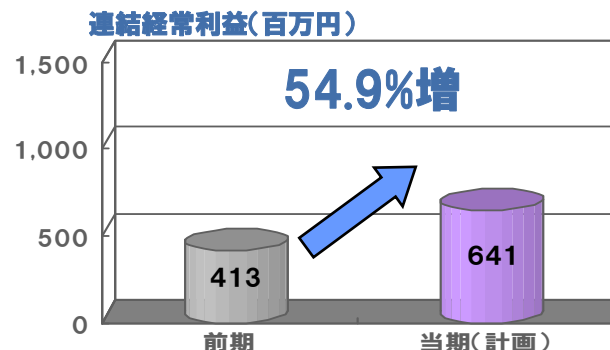
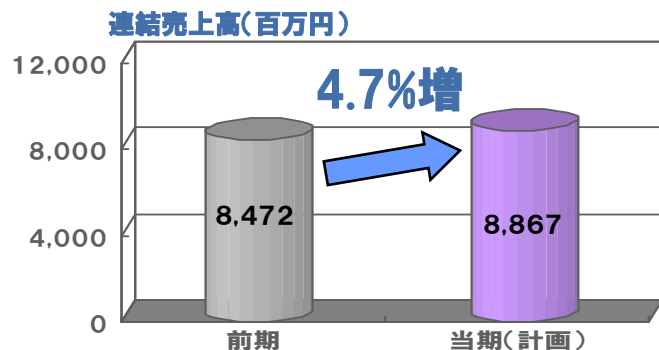
(上記表は当期実績と前期実績、および当期実績と当期計画の外注比率、社内開発分原価率、外注分原価率、社内開発分売上高に占める販売費及び一般管理費比率を基準に比較分析しております。)

Ⅱ. 当期期末業績の見通し

※、当期(平成24年度11月期(42期))の連結業績予想につきましては、不確定要素があるため、期初計画のとおりとしております。

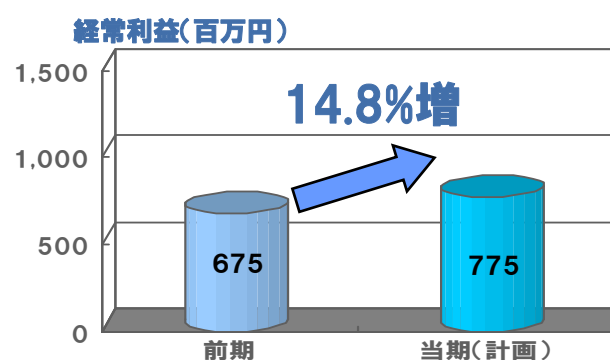
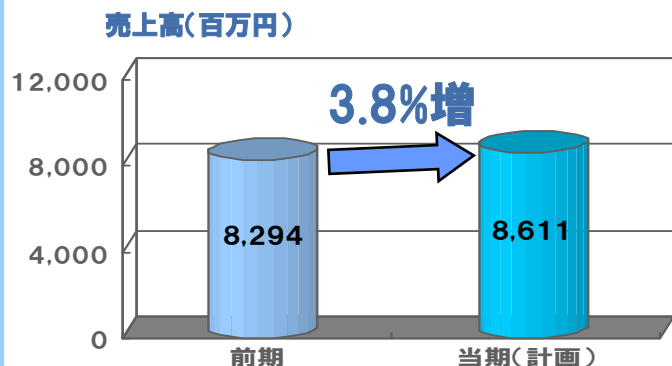
1. 当期(平成24年11月期(42期))の連結業績予想

—企業集団—



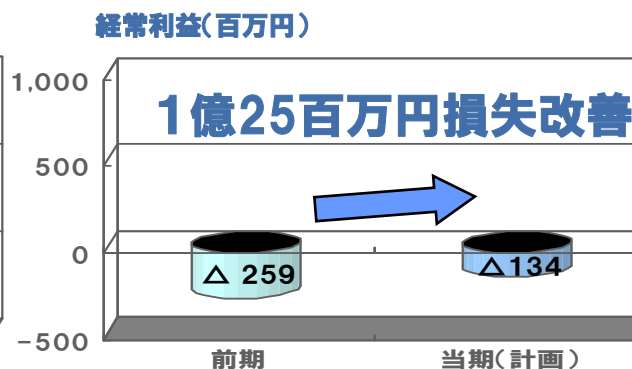
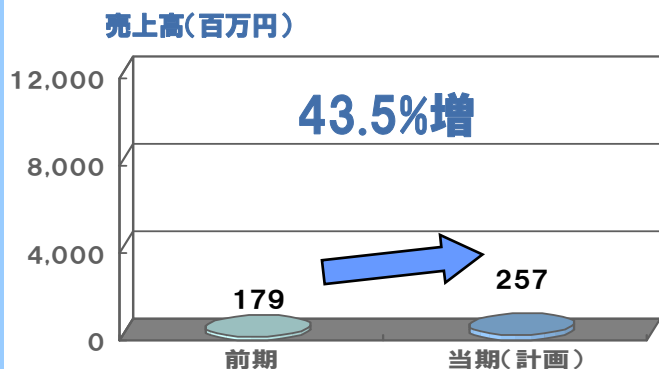
当社の利益率の改善により、増益となる見通し(+54.9%)

—当社—



ソフトウェア開発事業における社内原価率および社外原価率の改善により、増益となる見通し(+14.8%)

—海外子会社—



売上高の増加および為替差損の減少などにより、損失改善となる見通し

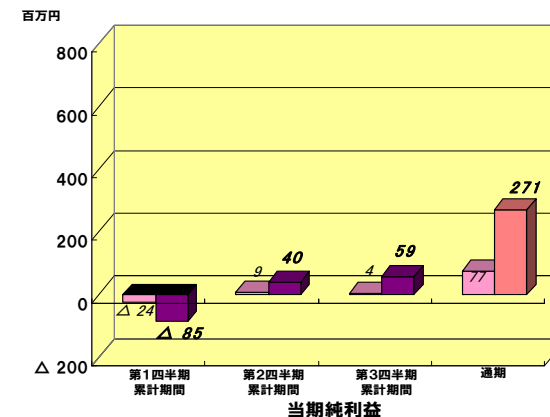
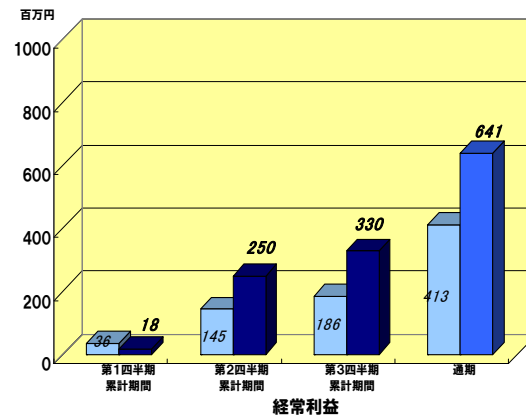
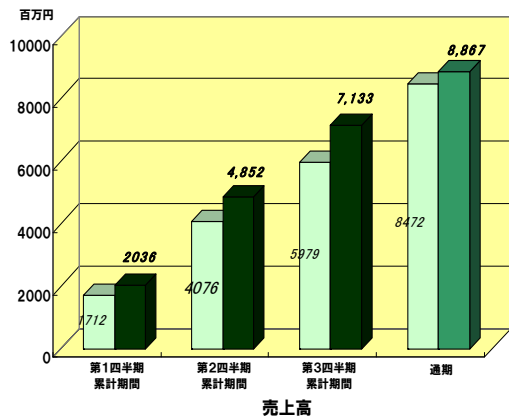
Ⅱ. 当期期末業績の見通し

※、当期(平成24年度11月期(42期))の連結業績予想につきましては、不確定要素があるため、期初計画のとおりとしております。

2. 当期(平成24年11月期(42期))四半期累計期間毎の推移 -1/3-

-企業集団-

※グラフは、左側:各四半期累計期間の前期実績、右側:各四半期累計期間の当期実績(第1四半期、第2四半期、第3四半期)および当期計画(通期)を表示しております。



(単位:百万円^{注1}、%)

項目 ^{注2}	第1四半期累計期間 (12月~2月)				第2四半期累計期間 (12月~5月)				第3四半期累計期間 (12月~8月)				通期 (12月~11月)		
	前期実績	当期計画	当期実績	対前年同四半期増減率 ^{注5}	前期実績	当期計画	当期実績	対前年同四半期増減率 ^{注5}	前期実績	当期計画	当期実績	対前年同四半期増減率 ^{注5}	前期実績	当期計画	対前期増減率 ^{注5}
売上高	1,712	1,864	2,036	18.9%	4,076	4,413	4,852	19.0%	5,979	6,376	7,133	19.3%	8,472	8,867	4.7%
売上総利益	381	409	390	2.3%	847	1,042	1,001	18.2%	1,276	1,527	1,472	15.4%	1,807	2,139	18.3%
営業利益	△2	△73	6	-	14	75	189	1,239.2%	32	177	270	737.7%	150	351	132.7%
経常利益	36	△56	18	△49.4%	145	150	250	71.3%	186	299	330	77.2%	413	641	54.9%
当期純利益 ^{注3}	△24	△98	△85	-	9	26	40	328.5%	4	92	59	1,278.9%	77	271	247.5%
受注高	1,676	1,697	1,989	18.6%	4,234	4,385	4,700	11.0%	6,356	6,731	6,936	9.1%	8,565	9,178	7.2%
受注残高 ^{注4}	2,211	2,353	2,473	11.8%	2,487	2,617	2,424	△2.5%	2,749	3,061	2,408	△12.4%	2,495	3,067	22.9%

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 売上高、売上総利益、営業利益、経常利益、当期純利益はソフトウェア開発およびシステム販売に係るものの合計、受注高、受注残高はソフトウェア開発に係るものを記載しております。

注3 税制改正に伴う実効税率変更を反映したことにより、第1四半期および第3四半期の当期純利益の計画値を変更しております。(第2四半期および期末については、第41期期末決算発表時の公表(平成24年1月10日公表)において、すでに反映済みです。)

注4 前期(41期)末の受注残高は2,495百万円であります。

注5 第1四半期累計期間、第2四半期累計期間および第3四半期累計期間は当期実績対前期実績の増減率、通期は当期計画対前期実績の増減率を記載しております。

(参考)顧客業種別売上高四半期累計期間毎の推移

	第1四半期累計期間 (12月~2月)			第2四半期累計期間 (12月~5月)		
	前期実績	当期実績	対前年同四半期増減率 ^{注5}	前期実績	当期実績	対前年同四半期増減率 ^{注5}
素材・建設	69	83	19.4%	158	340	114.4%
製造	235	354	50.3%	634	756	19.2%
金融・保険	939	1,036	10.3%	2,014	2,487	23.5%
電力・運輸	125	107	△14.3%	383	372	△3.0%
情報・通信	261	339	29.9%	635	647	2.0%
流通・サービス	53	90	67.3%	141	166	18.1%
ソフトウェア開発計	1,685	2,010	19.3%	3,967	4,771	20.3%
システム販売	26	25	△7.1%	109	80	△26.3%
合計	1,712	2,036	18.9%	4,076	4,852	19.0%

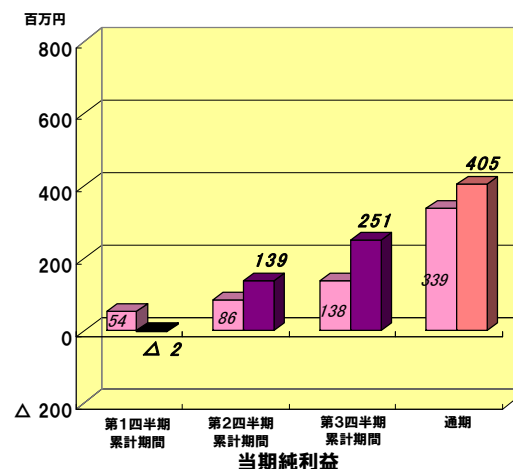
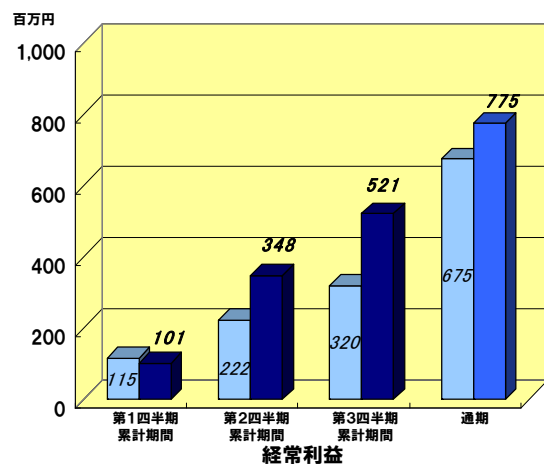
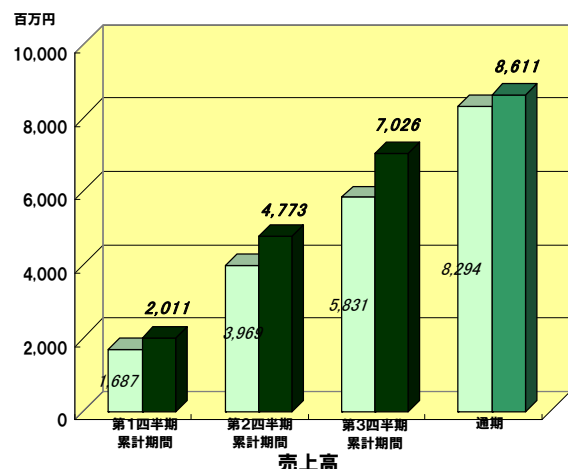
	第3四半期累計期間 (12月~8月)			通期 (12月~11月)		
	前期実績	当期実績	対前年同四半期増減率 ^{注5}	前期実績	当期計画	対前期増減率 ^{注5}
素材・建設	253	489	92.7%	378	544	43.8%
製造	914	1,143	25.0%	1,418	1,597	12.6%
金融・保険	3,023	3,580	18.4%	3,955	4,496	13.7%
電力・運輸	453	492	8.5%	558	576	3.1%
情報・通信	969	1,030	6.3%	1,711	1,177	△31.2%
流通・サービス	212	287	35.3%	268	215	△19.6%
ソフトウェア開発計	5,828	7,023	20.5%	8,291	8,607	3.8%
システム販売	151	109	△27.7%	181	260	43.1%
合計	5,979	7,133	19.3%	8,472	8,867	4.7%

Ⅱ. 当期期末業績の見通し

※、当期(平成24年度11月期(42期))の連結業績予想につきましては、不確定要素があるため、期初計画のとおりとしております。

2. 当期(平成24年11月期(42期))四半期累計期間毎の推移 -2/3- -当社-

※グラフは、左側:各四半期累計期間の前期実績、右側:各四半期累計期間の当期実績(第1四半期、第2四半期、第3四半期)および当期計画(通期)を表示しております。



(単位:百万円^{注1}、%)

項目	第1四半期累計期間 (12月~2月)				第2四半期累計期間 (12月~5月)				第3四半期累計期間 (12月~8月)				通期 (12月~11月)		
	前期実績	当期計画	当期実績	対前年同四半期増減率 ^{注2}	前期実績	当期計画	当期実績	対前年同四半期増減率 ^{注2}	前期実績	当期計画	当期実績	対前年同四半期増減率 ^{注2}	前期実績	当期計画	対前年増減率 ^{注2}
売上高	1,687	1,836	2,011	19.3%	3,969	4,265	4,773	20.2%	5,831	6,171	7,026	20.5%	8,294	8,611	3.8%
売上総利益	356	381	368	3.4%	743	899	926	24.6%	1,132	1,327	1,369	21.0%	1,637	1,891	15.5%
営業利益	57	△ 2	78	35.5%	94	124	300	217.4%	163	262	448	173.6%	365	484	32.4%
経常利益	115	15	101	△12.7%	222	199	348	56.4%	320	386	521	62.6%	675	775	14.8%
当期純利益 ^{注3}	54	△ 27	△ 2	-	86	75	139	61.1%	138	178	251	80.9%	339	405	19.3%

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1四半期累計期間、第2四半期累計期間および第3四半期累計期間は当期実績対前期実績の増減率、通期は当期計画対前期実績の増減率を記載しております。

注3 税制改正に伴う実効税率変更を反映したことにより、第1四半期および第3四半期の当期純利益の計画値を変更しております。
(第2四半期および期末については、第41期期末決算発表時の公表(平成24年1月10日公表)において、すでに反映済みです。)

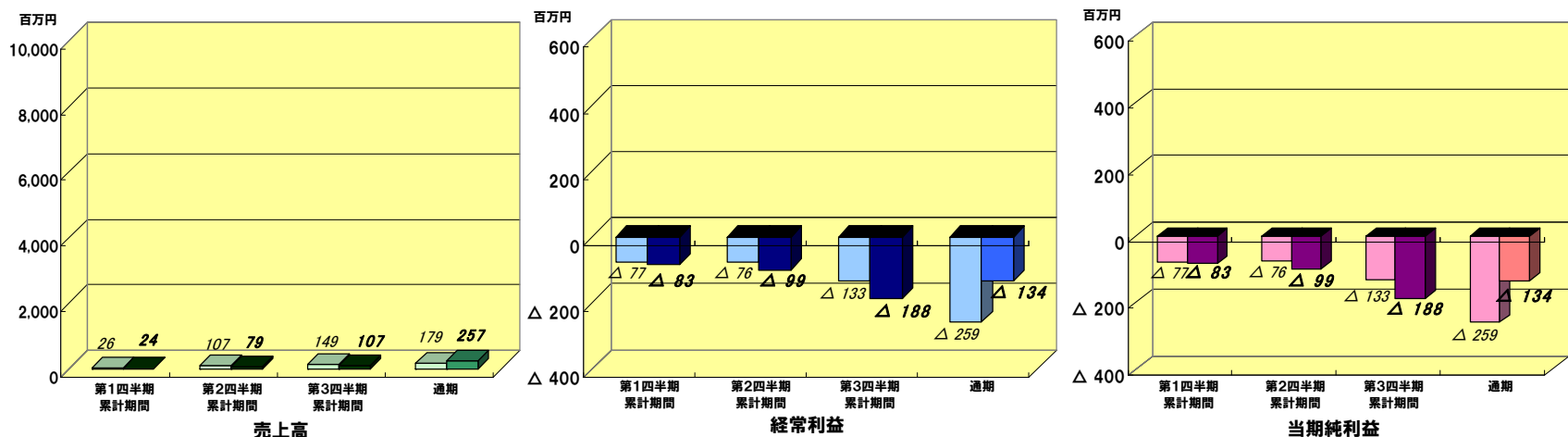
Ⅱ. 当期期末業績の見通し

※、当期(平成24年度11月期(42期))の連結業績予想につきましては、不確定要素があるため、期初計画のとおりとしております。

2. 当期(平成24年11月期(42期))四半期累計期間毎の推移 -3/3-

-海外子会社-

※グラフは、左側:各四半期累計期間の前期実績、右側:各四半期累計期間の当期実績(第1四半期、第2四半期、第3四半期)および当期計画(通期)を表示しております。



(単位:百万円^{注1}、%)

項目	第1四半期累計期間 (12月~2月)				第2四半期累計期間 (12月~5月)				第3四半期累計期間 (12月~8月)				通期 (12月~11月)		
	前期 実績	当期 計画	当期 実績	対前年 同四半期 増減率 ^{注2}	前期 実績	当期 計画	当期 実績	対前年 同四半期 増減率 ^{注2}	前期 実績	当期 計画	当期 実績	対前年 同四半期 増減率 ^{注2}	前期 実績	当期 計画	対前期 増減率 ^{注2}
売上高	26	29	24	△6.9%	107	149	79	△26.5%	149	206	107	△28.0%	179	257	43.5%
売上総利益	25	28	21	△14.4%	104	144	75	△27.8%	143	200	102	△28.8%	170	248	45.7%
営業利益	△60	△71	△70	-	△80	△49	△111	-	△131	△85	△176	-	△214	△133	-
経常利益	△77	△71	△83	-	△76	△49	△99	-	△133	△86	△188	-	△259	△134	-
当期純利益	△77	△71	△83	-	△76	△49	△99	-	△133	△86	△188	-	△259	△134	-

注1 金額は百万円未満を切り捨てて記載しております。

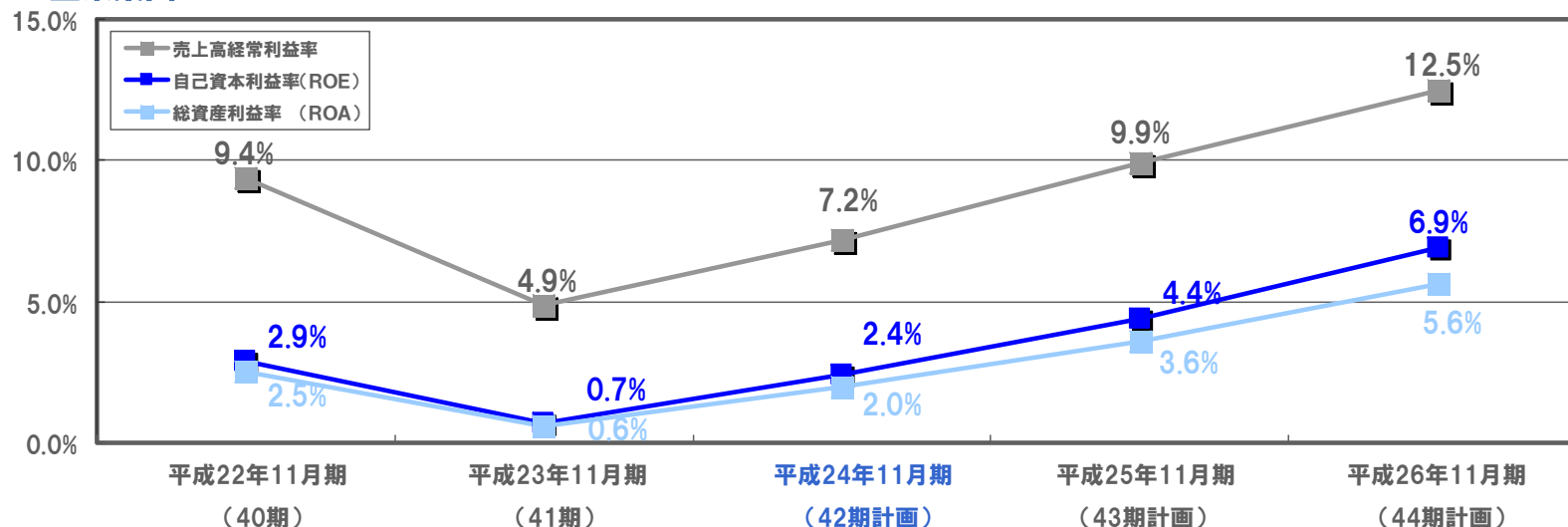
注2 第1四半期累計期間、第2四半期累計期間および第3四半期累計期間は当期実績対前期実績の増減率、通期は当期計画対前期実績の増減率を記載しております。

Ⅱ. 当期期末業績の見通し

※、当期(平成24年度11月期(42期))の連結業績予想につきましては、不確定要素があるため、期初計画のとおりとしております。

3. 比較経営指標

—企業集団—



項目 (単位)	平成22年11月期 (40期)	平成23年11月期 (41期)	平成24年11月期 (42期計画)	平成25年11月期 (43期計画)	平成26年11月期 (44期計画)
純資産額 (百万円)	12,150	11,518	11,298	11,300	11,542
自己資本比率 (%)	86.1	84.2	82.4	81.5	80.7
自己資本利益率 ROE (%)	2.9	0.7	2.4	4.4	6.9
総資産利益率 ROA (%)	2.5	0.6	2.0	3.6	5.6
総資産経常利益率 (%)	5.6	3.0	4.7	6.8	9.4
売上高経常利益率 (%)	9.4	4.9	7.2	9.9	12.5
流動比率 (%)	630.6	623.4	438.7	375.7	486.0
連結キャッシュ・フロー					
営業活動 (百万円)	708	164	341	902	1,071
投資活動 (百万円)	263	1,730	△516	△542	△593
財務活動 (百万円)	△843	△572	△540	△666	△692
現金及び現金同等物の期末残高 (百万円)	2,983	4,263	3,554	3,249	3,035

Ⅱ. 当期期末業績の見通し

※、当期(平成24年度11月期(42期))の連結業績予想につきましては、不確定要素があるため、期初計画のとおりとしております。

4. セグメント情報

(1)セグメント別当期(平成24年11月期(42期))の業績予想

※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、その際に海外子会社に支払うロイヤリティは企業集団内の内部取引であるため、企業集団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。なお、II. 1. 当期(平成24年11月期(42期))の連結業績予想(P. 7参照)の当社および海外子会社においては、連結前の個別の業績を掲載しておりますので、当該内部取引を消去せずに個別の売上高および各利益を表示しております。

— 企業集団 —

	前期(41期)	当期(42期)	前期比 ((当期計画-前期実績) /前期実績)
	実績	計画	
連結売上高	8,472百万円	8,867百万円	+ 4.7%
連結営業利益	150百万円	351百万円	+132.7%
連結営業利益率	(1.8%)	(4.0%)	
連結経常利益	413百万円	641百万円	+ 54.9%
連結経常利益率	(4.9%)	(7.2%)	
連結当期純利益	77百万円	271百万円	+247.5%

— ソフトウェア開発事業 —

	前期(41期)	当期(42期)	前期比 ((当期計画-前期実績) /前期実績)
	実績	計画	
売上高	8,291百万円	8,607百万円	+ 3.8%
営業利益	365百万円	481百万円	+ 31.6%
営業利益率	(4.4%)	(5.6%)	

— システム販売事業 —

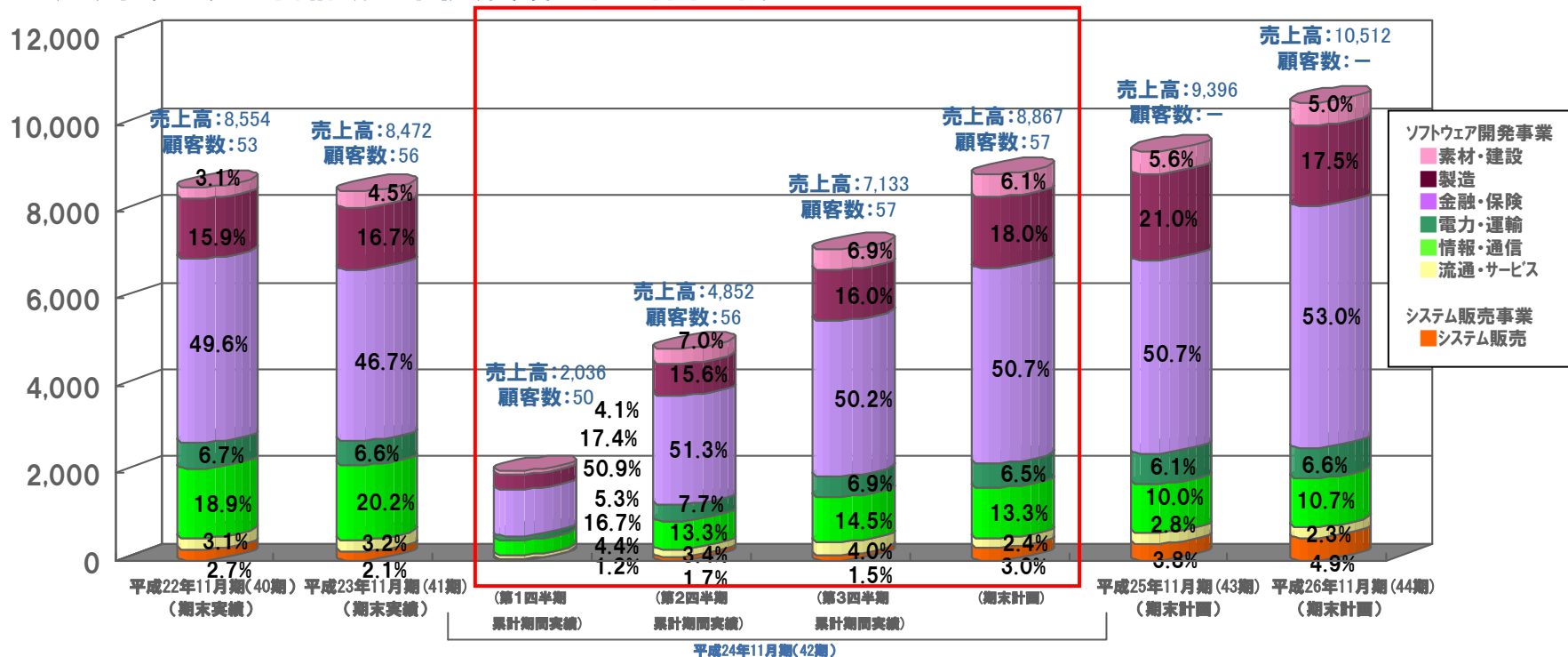
	前期(41期)	当期(42期)	前期比 ((当期計画-前期実績) /前期実績)
	実績	計画	
売上高	181百万円	260百万円	+ 43.1%
営業利益	△214百万円	△130百万円	—
営業利益率	(△118.1%)	(△50.0%)	

Ⅱ. 当期期末業績の見通し

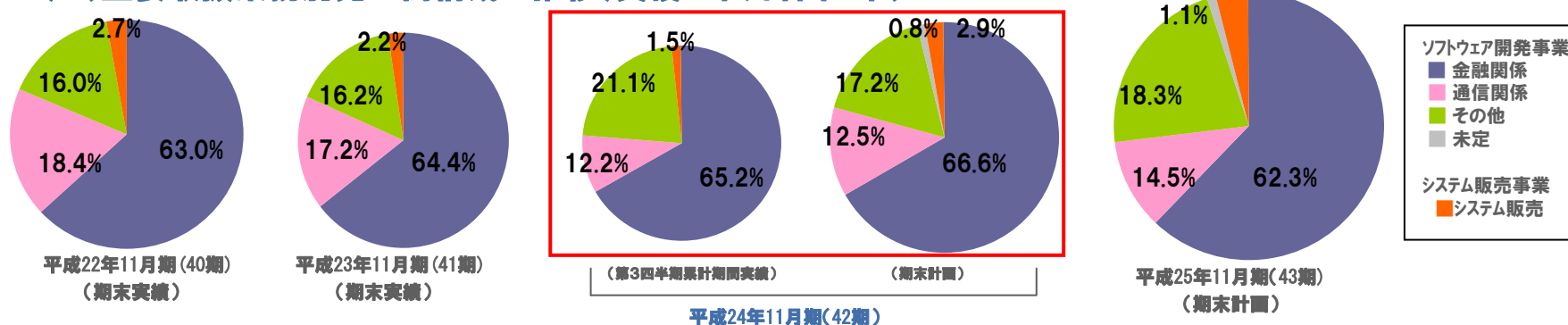
※、当期(平成24年度11月期(42期))の連結業績予想につきましては、不確定要素があるため、期初計画のとおりとしております。

4. セグメント情報

(2)市場別売上高構成の推移(実績2年、計画3年)



(3)主要取扱業務別売上高構成の推移(実績2年、計画2年)



Ⅲ. 財務諸表

1. 比較連結貸借対照表

(金額単位:百万円 注)

	平成24年11月期 (42期)第3四半期 会計期間		平成23年11月期 (41期)連結会計年度		前期比	
	金額	構成比	金額	構成比	増減額	増減率
資産合計	13,339	100.0%	13,637	100.0%	△ 298	△2.2%
流動資産	7,212	54.1%	7,989	58.6%	△ 776	△9.7%
現金預金	709	5.3%	1,462	10.7%	△ 753	△51.5%
売掛金	926	7.0%	935	6.9%	△ 9	△1.0%
有価証券	4,325	32.4%	4,416	32.4%	△ 90	△2.1%
仕掛品	913	6.9%	896	6.6%	16	1.8%
その他	338	2.5%	277	2.0%	60	21.9%
固定資産	6,126	45.9%	5,648	41.4%	478	8.5%
有形固定資産	186	1.4%	167	1.2%	19	11.5%
リース資産	121	0.9%	106	0.8%	14	13.7%
その他	65	0.5%	60	0.4%	4	7.7%
無形固定資産	333	2.5%	269	2.0%	63	23.6%
投資その他の資産	5,607	42.0%	5,211	38.2%	395	7.6%
投資有価証券	3,310	24.8%	3,020	22.1%	289	9.6%
繰延税金資産	602	4.5%	743	5.5%	△ 141	△19.0%
敷金	224	1.7%	229	1.7%	△ 5	△2.6%
保険積立金	1,334	10.0%	1,157	8.5%	177	15.4%
その他	135	1.0%	60	0.4%	75	126.0%
負債及び純資産合計	13,339	100.0%	13,637	100.0%	△ 298	△2.2%
負債合計	2,134	16.0%	2,118	15.5%	15	0.7%
流動負債	1,266	9.5%	1,281	9.4%	△ 14	△1.2%
買掛金	117	0.9%	101	0.7%	15	15.4%
短期借入金	99	0.7%	-	-	99	-
リース債務	51	0.4%	46	0.4%	4	9.8%
未払金	554	4.2%	1,012	7.4%	△ 458	△45.3%
未払法人税等	290	2.2%	51	0.4%	238	460.9%
その他	154	1.1%	68	0.5%	86	126.6%
固定負債	868	6.5%	837	6.1%	30	3.7%
リース債務	70	0.5%	60	0.4%	9	16.2%
退職給付引当金	169	1.3%	171	1.3%	△ 1	△1.0%
役員退職慰労引当金	588	4.4%	565	4.1%	22	4.0%
資産除去債務	37	0.3%	37	0.3%	△ 0	△0.7%
その他	1	0.0%	1	0.0%	0	-
純資産合計	11,204	84.0%	11,518	84.5%	△ 313	△2.7%
株主資本	11,418	85.6%	11,875	87.1%	△ 457	△3.9%
資本剰余金	2,238	16.8%	2,238	16.4%	-	-
資本剰余金	2,118	15.9%	2,118	15.6%	-	-
利益剰余金	7,713	57.8%	8,170	59.9%	△ 457	△5.6%
自己株式	△ 652	△4.9%	△ 652	△4.8%	△ 0	△ 0.0%
その他の包括利益累計額	△ 256	△1.9%	△ 395	△2.9%	139	-
その他有価証券評価差額	△ 226	△1.7%	△ 354	△2.6%	128	-
為替換算調整勘定	△ 30	△0.2%	△ 40	△0.3%	10	-
新株予約権	43	0.3%	38	0.3%	4	12.0%

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		42期第3四半期 会計期間	41期連結会計 年度	増減額	増減率
*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、社債の償還(△1,200百万円)および追加型公社債投資信託の解約(△100百万円)による減少額が、社債の購入(600百万円)および1年内満期有価証券への振替(600百万円)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、社債の購入(758百万円)および時価上昇に伴う含み損益の改善(137百万円)が、1年内満期有価証券への振替(△600百万円)による減少額を上回り、増加しております。				
	(単位:百万円)				
有価証券	公社債	1,592	1,585	7	0.5%
	追加型公社債投資信託	2,732	2,831	△ 98	△3.5%
	合計	4,325	4,416	△ 90	△2.1%
投資有価証券	公社債	1,057	905	152	16.8%
	株式	1,238	1,132	105	9.3%
	子会社株式	10	10	-	-
	公社債投資信託	182	199	△ 17	△8.6%
	不動産投資信託	683	599	84	14.1%
	匿名組合等への出資	138	174	△ 36	△20.8%
	合計	3,310	3,020	289	9.6%
*2	時価上昇に伴い含み損が減少したこと(110百万円)、および税制改正に伴う実効税率変更により繰延税金資産を見直したこと(57百万円)により、減少しております。				
*3	役員に対する保険の契約により、増加しております。				
■負債					
*4	前期末時点で未払金として計上していた従業員賞与および納付すべき消費税を当期支払ったことにより、減少しております。 なお、各四半期会計期間においては、消費税は預り金(第3四半期会計期間:74百万円)として、その他流動負債に含めて表示しております。				
*5	単体の利益回復に伴い、増加しております。				
■純資産					
*6	配当金の支払(517百万円)により、減少しております。				
*7	前期末に比べ有価証券の時価が改善したことにより、含み損が減少しております。				

Ⅲ. 財務諸表

2. 比較連結損益計算書

(金額単位:百万円^{注1})

	平成24年11月期 (42期)第3四半期 累計期間		平成23年11月期 (41期)第3四半期 累計期間		前期比	
	金額	売上比	金額	売上比	増減額	増減比
売上高	7,133	100.0%	5,979	100.0%	1,153	19.3%
受注製品売上高	7,023	98.5%	5,828	97.5%	1,195	20.5%
素材・建設システム	489	6.9%	253	4.2%	235	92.7%
製造システム	1,143	16.0%	914	15.3%	228	25.0%
金融・保険システム	3,580	50.2%	3,023	50.6%	556	18.4%
電力・運輸システム	492	6.9%	453	7.6%	38	8.5%
情報・通信システム	1,030	14.5%	969	16.2%	61	6.3%
流通・サービスシステム	287	4.0%	212	3.6%	75	35.3%
システム販売売上高	109	1.5%	151	2.5%	△41	△27.7%
売上原価 ^{注2}	5,661	79.4%	4,703	78.7%	957	20.4%
受注製品売上原価	5,655	80.5%	4,697	80.6%	958	20.4%
内作費	4,576	78.5%	4,012	79.6%	564	14.1%
外注費 ^{注3}	1,078	90.4%	684	87.3%	393	57.5%
システム販売売上原価	5	5.1%	6	4.0%	0	△8.8%
売上総利益	1,472	20.6%	1,276	21.3%	196	15.4%
販売費及び一般管理費	1,201	16.8%	1,243	20.8%	△42	△3.4%
人件費	729	10.2%	777	13.0%	△47	△6.1%
旅費・交通費	41	0.6%	47	0.8%	△5	△11.5%
支払手数料	112	1.6%	117	2.0%	△5	△4.4%
賃借料・水道光熱費	46	0.6%	44	0.7%	1	2.9%
諸経費	271	3.8%	257	4.3%	14	5.7%
営業利益	270	3.8%	32	0.5%	238	737.7%
営業外収益	93	1.3%	186	3.1%	△93	△50.1%
営業外費用	33	0.5%	32	0.5%	0	2.9%
経常利益	330	4.6%	186	3.1%	143	77.2%
特別利益	0	0.0%	1	0.0%	△0	△75.0%
特別損失	16	0.2%	65	1.1%	△48	△75.3%
税金等調整前四半期純利益	314	4.4%	122	2.0%	191	156.8%
法人税、住民税及び事業税	369	5.2%	190	3.2%	178	93.7%
法人税等調整額	△114	△1.6%	△72	△1.3%	△41	57.6%
法人税等合計	254	3.6%	118	2.0%	136	115.8%
少数株主損益調整前四半期純利益	59	0.8%	4	0.1%	55	1,278.9%
四半期純利益	59	0.8%	4	0.1%	55	1,278.9%
1株当たり四半期純利益(円)	3.45		0.25		3.20	1,280.0%

■売上高
*1 建設業に係る再構築案件の受注増により、増加しております。
*2 輸送用機器などに係る電子制御案件および販売管理などに係るWeb化案件の受注増により、増加しております。
*3 銀行および保険業に係る基幹業務案件などの受注増により、増加しております
*4 卸売業に係る業務管理案件などの受注増により、増加しております。

■売上総利益
*5 売上高の増加および社内原価率の改善により、増加しております。

■営業利益
*6 売上総利益の増加および販売費及び一般管理費の削減などにより、増加しております。

■経常利益
*7 前期実施した株式および不動産投資信託の売却に伴う投資有価証券売却益(49百万円)による突出収益の減少ならびに有価証券利息、雇用調整助成金等が減少したものの、営業利益の増加により、増加しております。

■四半期純利益
*8 経常利益の増加および有価証券の減損損失の減少(34百万円)ならびに「資産除去債務に関する会計基準」の適用に伴う原状回復費用の前期期首までの相当額(15百万円)の計上がなかったこと等により、増加しております。

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 「受注製品売上原価」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。

Ⅲ. 財務諸表

3. 比較連結キャッシュ・フロー計算書

(金額単位:百万円 注)

	平成24年11月期 (42期)第3四半期	平成23年11月期 (41期)第3四半期	増減額
	累計期間 金額	累計期間 金額	
I 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	314	122	191 *1
減価償却費	106	99	7
賞与引当金の増減額(△は減少)	318	320	△ 2
受注損失引当金の増加額(減少額(△))	0	0	△ 1
役員退職慰労引当金の増加額(減少額(△))	22	△ 23	46
受取利息及び受取配当金等	△ 69	△ 99	30
支払利息	1	1	△ 0
投資有価証券売却損益(益(△))	7	△ 49	57 *2
投資有価証券評価損益(益(△))	15	49	△ 34
売上債権の減少額(増加額(△))	15	333	△ 318 *3
たな卸資産の減少額(増加額(△))	△ 16	△ 570	554 *4
仕入債務の増加額(減少額(△))	15	12	3
未払賞与の増加額(減少額(△))	△ 635	△ 498	△ 136 *5
その他の資産の減少額(増加額(△))	10	94	△ 83 *6
その他の負債の増加額(減少額(△))	△ 20	△ 21	0
その他	28	41	△ 12
小計	114	△ 187	302
利息及び配当金の受取額	80	114	△ 33
利息の支払額	△ 1	△ 1	0
法人税等の支払額	△ 124	△ 255	130 *7
営業活動によるキャッシュ・フロー	69	△ 330	399
II 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	△ 709	△ 300	△ 409 *8
有価証券の満期償還による収入	1,200	1,600	△ 400 *9
有形固定資産の取得による支出	△ 16	△ 6	△ 10
無形固定資産の取得による支出	△ 120	△ 122	1
投資有価証券の償還による収入	-	505	△ 505 *10
投資有価証券の取得による支出	△ 706	△ 405	△ 301 *11
投資有価証券の売却による収入	12	166	△ 153 *12
長期預金の払戻による収入	-	164	△ 164 *13
保険積立金の積立による支出	△ 352	△ 145	△ 206 *14
解約による保険積立金の収入	174	-	174 *15
その他	60	33	27
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 458	1,490	△ 1,948
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入れによる収入	460	460	-
短期借入金の返済による支出	△ 361	△ 361	-
自己株式純増加額(△)	△ 0	△ 0	0
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△ 41	△ 43	2
配当金の支払額	△ 518	△ 515	△ 2
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 461	△ 460	0
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	△ 1	△ 1	0
V 現金及び現金同等物の増加額(減少額(△))	△ 852	697	△ 1,549
VI 現金及び現金同等物の期首残高	4,263	2,983	1,280
VII 現金及び現金同等物の四半期末残高	3,411	3,681	△ 269

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	税金等調整前四半期純利益が増加しております。
*2	前期実施した株式および不動産投資信託の売却を、当期は実施していないことにより、増加しております。
*3	売上増に伴う売掛金の増加により、減少しております。
*4	受注は増加しておりますが、検取高が増加したことにより、増加しております。
*5	前期の賞与支給額が、賞与減額に伴い当期に比べ少なかったことにより、減少しております。
*6	雇用調整助成金の減少により、減少しております。
*7	前期の利益減少に伴い、当期の法人税等支払額が減少したことにより、増加しております。

■投資活動によるキャッシュ・フロー	
*8	社債の購入により、減少しております。
*9	社債の満期償還が減少しております。
*10	前期、社債の早期償還が発生したことにより、減少しております。
*11	社債の購入額の増加により、減少しております。
*12	前期、株式および不動産投資信託の売却を実施したことにより、減少しております。
*13	前期、海外子会社の長期預金の預け替えを実施したことにより、減少しております。
*14	役員に対する保険の契約により、減少しております。
*15	退任役員の保険契約の解約により、増加しております。

Ⅲ. 財務諸表

4. 連結株主資本等変動計算書

(単位:百万円^注)

	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23年12月1日残高	2,238	2,118	8,170	△ 652	11,875	△ 354	△ 40	△ 395	38	11,518
第3四半期連結累計期間中の変動額										
剰余金の配当 *1			△ 517		△ 517			-		△ 517
四半期純利益			59		59			-		59
自己株式の取得				△ 0	△ 0			-		△ 0
株主資本以外の項目の第3四半期 連結累計期間中の変動額(純額) *2					-	128	10	139	4	143
第3四半期連結累計期間中の変動額合計	-	-	△ 457	△ 0	△ 457	128	10	139	4	△ 313
平成24年8月31日残高	2,238	2,118	7,713	△ 652	11,418	△ 226	△ 30	△ 256	43	11,204

*1 1株当たりの配当金は30円、発行済株式数は、18,287,000株(自己株式を含む。前期末時点の自己株式数は1,053,536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^注)

	42期第3四半期 連結会計期間	41期連結会計年度	増減額
株式	△ 68	△ 126	58
公社債投資信託	△ 15	△ 26	11
不動産投資信託	△ 135	△ 197	61
匿名組合等への出資	△ 6	△ 4	△ 2
合計	△ 226	△ 354	128

注 金額は百万円未満を切り捨てて記載しております。

