

平成26年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成26年2月13日

上場会社名 株式会社 ソリトンシステムズ

上場取引所 東

コード番号 3040 URL <http://www.soliton.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 鎌田 信夫

問合せ先責任者 (役職名) 執行役員管理本部長 (氏名) 田嶋 哲人

TEL 03-5360-3801

四半期報告書提出予定日 平成26年2月14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26年3月期第3四半期の連結業績(平成25年4月1日～平成25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 | | 四半期純利益 | |
|-------------|-------|------|------|-------|------|-------|--------|-------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 26年3月期第3四半期 | 7,624 | △2.2 | 380 | △23.1 | 475 | △21.6 | 575 | 136.1 |
| 25年3月期第3四半期 | 7,798 | 9.9 | 494 | — | 607 | — | 243 | — |

(注) 包括利益 26年3月期第3四半期 592百万円 (147.4%) 25年3月期第3四半期 239百万円 (—%)

| | 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 |
| 26年3月期第3四半期 | 58.30 | — |
| 25年3月期第3四半期 | 24.69 | — |

(注) 当社は、平成25年12月17日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、「1株当たり四半期純利益」を算定しております。

(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3四半期 | 8,612 | 4,628 | 53.5 | 466.97 |
| 25年3月期 | 9,033 | 4,219 | 46.7 | 427.51 |

(参考) 自己資本 26年3月期第3四半期 4,608百万円 25年3月期 4,219百万円

(注) 当社は、平成25年12月17日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、「1株当たり純資産」を算定しております。

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 | — | 26.00 | 26.00 |
| 26年3月期 | — | 15.00 | — | — | — |
| 26年3月期(予想) | — | — | — | 7.50 | — |

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

当社は、平成25年12月17日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。平成25年3月期及び平成26年3月期第2四半期末については当該株式分割前の実際の配当金の額を記載しております。

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 | 11,600 | 6.5 | 900 | 20.0 | 930 | △6.8 | 720 | 51.7 | 72.96 |

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

当社は、平成12月17日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。連結業績予想の「1株当たり当期純利益」につきましては、当該株式分割後の発行済株式数(自己株式数を除く)により算定しております。

※ 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3Q | 9,869,444 株 | 25年3月期 | 9,869,444 株 |
| ② 期末自己株式数 | 26年3月期3Q | 396 株 | 25年3月期 | 396 株 |
| ③ 期中平均株式数(四半期累計) | 26年3月期3Q | 9,869,048 株 | 25年3月期3Q | 9,869,081 株 |

(注) 当社は、平成25年12月17日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、発行済株式数(普通株式)を算定しております。

※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の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期財務諸表のレビュー手続が実施中です。

※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、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]P. 2「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。

○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. サマリー情報（注記事項）に関する事項 | 3 |
| (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動 | 3 |
| (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 | 3 |
| (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示 | 3 |
| 3. 四半期連結財務諸表 | 4 |
| (1) 四半期連結貸借対照表 | 4 |
| (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 | 6 |
| 四半期連結損益計算書 | |
| 第3四半期連結累計期間 | 6 |
| 四半期連結包括利益計算書 | |
| 第3四半期連結累計期間 | 7 |
| (3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項 | 8 |
| (継続企業の前提に関する注記) | 8 |
| (株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) | 8 |
| (セグメント情報等) | 8 |

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3四半期連結累計期間について、国内は、円安・株高が進行し、消費者マインドや企業収益が改善し、景気は回復基調にあります。海外は、新興国の景気が減速傾向にありますが、米国では緩やかな拡大が続いております。

当社の属するIT業界においては、官公庁、金融業及び製造業等を中心に情報投資意欲は高まりつつあり、当社が強みをもつセキュリティ分野の需要は、クラウドシステムの利用拡大やスマートデバイス（スマートフォン及びタブレットPC）の業務活用に伴い、堅調に推移しております。

このような環境下、当社グループの業績について、第4四半期に案件が集中していることもあり、売上高は7,624百万円（前年同期比2.2%減）、営業利益は380百万円（前年同期比23.1%減）となりました。一方、経常利益は複合金融商品評価益78百万円等の計上により475百万円（前年同期比21.6%減）となり、四半期純利益は当該複合金融商品を全額売却したことによる節税効果等により575百万円（前年同期比136.1%増）となりました。

セグメント別の業績は、次のとおりです。

① ITセキュリティ&クラウド事業

売上高は7,156百万円（前年同期比4.4%減）、セグメント利益は664百万円（前年同期比17.0%減）となりました。

第4四半期に案件が集中する中、自社製品の販売とサービスの提供を中心に、クラウドシステムやスマートデバイスの業務活用に対応した新製品の販促に注力いたしました。

② 映像コミュニケーション事業

売上高は287百万円（前年同期比288.7%増）、セグメント損失は146百万円（前年同期はセグメント損失163百万円、17百万円の損益改善）となりました。

公衆モバイル回線で、高品質な映像をリアルタイムに配信する「Smart-telecasterシリーズ」について、警察・消防等自治体向けの販売が順調に推移し、放送局向けでは、iPhone版のSmart-telecasterを販売したほか、地方局や海外支局等への販売も行いました。また、鉄道会社にも販売し、損保会社、プラント会社等用途開拓を推進しております。

なお、「Smart-telecasterシリーズ」の世界展開に向けて次世代機の開発を進めております。

④ エコ・デバイス事業

売上高は180百万円（前年同期比25.1%減）、セグメント損失は12百万円（前年同期はセグメント損失92百万円、80百万円の損益改善）となりました。

半導体製品の需要が低調に推移し、前年同期比で売上高が減少しております。今後、製品構成を見直し、改善を図っていく計画であります。

(2) 財政状態に関する説明

当第3四半期連結会計期間末の当社グループの総資産につきましては、前連結会計年度末に比べて420百万円減少し、8,612百万円となりました。

流動資産は、前連結会計年度末に比べて110百万円増加し、6,661百万円となりました。これは主に受取手形及び売掛金が352百万円減少した一方、繰延税金資産が139百万円、現金及び預金が128百万円増加したことによるものであります。

固定資産は、前連結会計年度末に比べて531百万円減少し、1,951百万円となりました。これは主にソフトウェア仮勘定が59百万円増加した一方、投資有価証券が614百万円減少したことによるものであります。

流動負債は、前連結会計年度末に比べて848百万円減少し、3,177百万円となりました。これは主に前受収益が223百万円増加した一方、短期借入金が496百万円、未払法人税等が283百万円、賞与引当金が193百万円減少したことによるものであります。

固定負債は、大きな変動無く、前連結会計年度末に比べて18百万円増加し、807百万円となりました。

純資産の部については、前連結会計年度末に比べて409百万円増加し、4,628百万円となりました。これは主に利益剰余金が373百万円増加したことによるものであります。

なお自己資本比率は53.5%（前連結会計年度末比6.8ポイント増加）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

連結業績予想につきましては、平成25年11月13日に公表いたしました数値より変更はありません。

2. サマリー情報（注記事項）に関する事項

（1）当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動

該当事項はありません。

なお、特定子会社の異動には該当していませんが、当第3四半期連結会計期間までにおいて、関係会社の異動は以下のとおりであります。

・株式会社シンセシス

第1四半期連結会計期間において、同社の発行済株式全株を取得したため、連結の範囲に含めております。

・Y Explorations, Inc.

前連結会計年度において持分法適用関連会社でありました同社について、同社が当社以外の株主から自己株式を取得したことにより、当社の議決権の所有割合が上昇し、子会社となったため、第1四半期連結会計期間より連結の範囲に含めております。

・Soliton Systems Singapore Pte.Ltd.

当第3四半期連結会計期間において、同社を新規設立したため、連結の範囲に含めております。

以上の結果、当社グループは、当社（株式会社ソリトンシステムズ）、親会社1社、連結子会社5社、非連結子会社1社及び関連会社4社（うち持分法適用2社）により構成されております。

（2）四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

該当事項はありません。

（3）会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

該当事項はありません。

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)

| | 前連結会計年度 (平成25年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成25年12月31日) |
|------------|-------------------------|-------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 3,119,491 | 3,247,705 |
| 受取手形及び売掛金 | 1,926,207 | 1,573,239 |
| リース投資資産 | 178,341 | 137,570 |
| 商品及び製品 | 414,696 | 361,787 |
| 仕掛品 | 16,024 | 30,850 |
| 原材料及び貯蔵品 | 64,179 | 130,995 |
| 前払費用 | 571,475 | 644,088 |
| 繰延税金資産 | 186,000 | 325,000 |
| その他 | 105,046 | 243,200 |
| 貸倒引当金 | △30,748 | △33,324 |
| 流動資産合計 | 6,550,714 | 6,661,113 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | 339,894 | 383,610 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | — | 42,616 |
| ソフトウェア | 290,177 | 220,607 |
| ソフトウェア仮勘定 | 88,350 | 147,452 |
| その他 | 14,673 | 14,673 |
| 無形固定資産合計 | 393,202 | 425,349 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 966,649 | 351,672 |
| 差入保証金 | 335,970 | 368,245 |
| 繰延税金資産 | 357,000 | 321,458 |
| その他 | 342,396 | 183,541 |
| 貸倒引当金 | △252,408 | △82,194 |
| 投資その他の資産合計 | 1,749,607 | 1,142,722 |
| 固定資産合計 | 2,482,704 | 1,951,682 |
| 資産合計 | 9,033,419 | 8,612,796 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成25年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成25年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 637,025 | 562,130 |
| 短期借入金 | 500,000 | 3,564 |
| リース債務 | 54,034 | 54,446 |
| 未払金 | 252,752 | 231,064 |
| 未払法人税等 | 283,315 | — |
| 前受収益 | 1,712,887 | 1,936,113 |
| 賞与引当金 | 346,830 | 152,835 |
| 役員賞与引当金 | 10,000 | — |
| その他 | 229,225 | 237,022 |
| 流動負債合計 | 4,026,071 | 3,177,176 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | — | 16,684 |
| リース債務 | 129,266 | 88,194 |
| 退職給付引当金 | 658,922 | 698,741 |
| 役員退職慰労引当金 | — | 3,515 |
| 固定負債合計 | 788,189 | 807,135 |
| 負債合計 | 4,814,260 | 3,984,312 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 1,326,500 | 1,326,500 |
| 資本剰余金 | 1,247,627 | 1,247,627 |
| 利益剰余金 | 1,603,739 | 1,976,756 |
| 自己株式 | △87 | △87 |
| 株主資本合計 | 4,177,780 | 4,550,796 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 10,379 | 29,028 |
| 為替換算調整勘定 | 30,999 | 28,743 |
| その他の包括利益累計額合計 | 41,378 | 57,772 |
| 少数株主持分 | — | 19,914 |
| 純資産合計 | 4,219,158 | 4,628,483 |
| 負債純資産合計 | 9,033,419 | 8,612,796 |

(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：千円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年12月31日) |
|-----------------|--|--|
| 売上高 | 7,798,629 | 7,624,394 |
| 売上原価 | 4,809,816 | 4,596,846 |
| 売上総利益 | 2,988,812 | 3,027,547 |
| 販売費及び一般管理費 | 2,493,871 | 2,646,981 |
| 営業利益 | 494,941 | 380,565 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 332 | 964 |
| 受取配当金 | 48 | 42 |
| 通貨オプション評価益 | 26,683 | — |
| 複合金融商品評価益 | 125,250 | 78,000 |
| 為替差益 | — | 25,404 |
| 持分法による投資利益 | 769 | 3,883 |
| その他 | 2,837 | 6,095 |
| 営業外収益合計 | 155,921 | 114,391 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 2,692 | 995 |
| 通貨オプション評価損 | — | 12,672 |
| 為替差損 | 13,031 | — |
| 貸倒引当金繰入額 | 22,510 | — |
| その他 | 5,596 | 5,316 |
| 営業外費用合計 | 43,830 | 18,985 |
| 経常利益 | 607,032 | 475,972 |
| 特別利益 | | |
| 投資有価証券売却益 | 400 | — |
| 関係会社株式売却益 | — | 3,759 |
| 新株予約権戻入益 | 17,598 | — |
| 負ののれん発生益 | — | 2,218 |
| 特別利益合計 | 17,998 | 5,978 |
| 特別損失 | | |
| 投資有価証券売却損 | — | 9,750 |
| 投資有価証券評価損 | 12,759 | — |
| 減損損失 | 8,333 | — |
| 段階取得に係る差損 | — | 1,420 |
| 貸倒引当金繰入額 | 170,000 | — |
| 特別損失合計 | 191,092 | 11,170 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 433,938 | 470,779 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 126,302 | 7,558 |
| 法人税等調整額 | 64,000 | △112,000 |
| 法人税等合計 | 190,302 | △104,441 |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 243,636 | 575,221 |
| 少数株主損失(△) | — | △110 |
| 四半期純利益 | 243,636 | 575,332 |

(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：千円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年12月31日) |
|------------------|--|--|
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 243,636 | 575,221 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △2,892 | 18,649 |
| 為替換算調整勘定 | △1,109 | △3,813 |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | △16 | 2,850 |
| その他の包括利益合計 | △4,018 | 17,685 |
| 四半期包括利益 | 239,617 | 592,907 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 239,617 | 591,725 |
| 少数株主に係る四半期包括利益 | — | 1,181 |

(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。

(セグメント情報等)

I 前第3四半期連結累計期間(自平成24年4月1日 至平成24年12月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

| | 報告セグメント | | | 合計 |
|-------------------------|-------------------|-------------|---------|-----------|
| | ITセキュリティ &クラウド | 映像コミュニケーション | エコ・デバイス | |
| 売上高 | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 7,483,908 | 74,083 | 240,638 | 7,798,629 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高 | — | — | — | — |
| 計 | 7,483,908 | 74,083 | 240,638 | 7,798,629 |
| セグメント利益 又はセグメント損失(△) | 800,679 | △163,580 | △92,835 | 544,263 |

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:千円)

| 利益 | 金額 |
|-----------------|---------|
| 報告セグメント計 | 544,263 |
| 全社費用(注) | △49,322 |
| 四半期連結損益計算書の営業利益 | 494,941 |

(注) 全社費用は、主に報告セグメントが負担する関連部門費の配賦差額であります。

II 当第3四半期連結累計期間(自平成25年4月1日 至平成25年12月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

| | 報告セグメント | | | 合計 |
|-------------------------|-------------------|-------------|---------|-----------|
| | ITセキュリティ &クラウド | 映像コミュニケーション | エコ・デバイス | |
| 売上高 | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 7,156,297 | 287,951 | 180,144 | 7,624,394 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高 | 4,877 | 1,455 | 39,600 | 45,932 |
| 計 | 7,161,175 | 289,407 | 219,744 | 7,670,326 |
| セグメント利益 又はセグメント損失(△) | 664,678 | △146,480 | △12,672 | 505,525 |

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:千円)

| 利益 | 金額 |
|-----------------|----------|
| 報告セグメント計 | 505,525 |
| 全社費用(注) | △124,959 |
| 四半期連結損益計算書の営業利益 | 380,565 |

(注) 全社費用は、主に報告セグメントが負担する関連部門費の配賦差額であります。