

平成25年6月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成24年10月29日

上場会社名 株式会社ディーバ
 コード番号 3836 URL <http://www.diva.co.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役財務担当
 四半期報告書提出予定日 平成24年11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 : 有
 四半期決算説明会開催の有無 : 無

(氏名) 森川 徹治
 (氏名) 春日 尚義

TEL 03-5782-8600

上場取引所 大

(百万円未満切捨て)

1. 平成25年6月期第1四半期の連結業績(平成24年7月1日～平成24年9月30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	%
25年6月期第1四半期	1,029	27.0	114	44.0	108	46.6	42	8.3
24年6月期第1四半期	810	18.4	79	—	74	—	38	—

(注) 包括利益 25年6月期第1四半期 41百万円 (10.7%) 24年6月期第1四半期 37百万円 (—%)

	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
25年6月期第1四半期	18.00	—
24年6月期第1四半期	16.61	—

(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	%
25年6月期第1四半期	3,783	1,555	41.1
24年6月期	3,502	1,532	43.7

(参考) 自己資本 25年6月期第1四半期 1,555百万円 24年6月期 1,532百万円

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
24年6月期	—	0.00	—	8.00	8.00
25年6月期	—	—	—	—	—
25年6月期(予想)	—	0.00	—	9.00	9.00

(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. 平成25年6月期の連結業績予想(平成24年7月1日～平成25年6月30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		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)	—	—	—	—	—	—	—	—	—
通期	6,000	46.3	420	2.3	390	1.4	200	4.7	85.22

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

1株当たり(予想)当期純利益は、第1四半期末発行済株式数(自己株式を除く)を使用して算出しております。

※ 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) : 有
 新規 1社 (社名) ジール分割準備株式会社 、 除外 1社 (社名)
 (注)平成24年10月1日付で株式会社ジールに商号変更しております。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 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 : 有
 ② ①以外の会計方針の変更 : 無
 ③ 会計上の見積りの変更 : 有
 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)	25年6月期1Q	2,347,000 株	24年6月期	2,347,000 株
② 期末自己株式数	25年6月期1Q	79 株	24年6月期	79 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	25年6月期1Q	2,346,921 株	24年6月期1Q	2,346,921 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

本資料に記載されている業績の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、四半期決算短信(添付資料)4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. 当四半期決算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	3
(3) 連結業績予想に関する定性的情報	4
2. サマリー情報(その他)に関する事項	5
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動	5
(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	5
(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	5
3. 四半期連結財務諸表	6
(1) 四半期連結貸借対照表	6
(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	8
四半期連結損益計算書	
第1四半期連結累計期間	8
四半期連結包括利益計算書	
第1四半期連結累計期間	9
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	10
(4) 継続企業の前提に関する注記	11
(5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記	11
(6) 追加情報	11

1. 当四半期決算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(以下、当第1四半期)におけるわが国経済は、欧米の景気減退、新興国経済の成長鈍化など国際的な経済不安に加え、円高の継続、領土問題などの外交問題も発生し、先行き不透明な状況で推移いたしました。

ソフトウェア・情報サービス産業におきましても、国際的な経済・社会情勢は企業収益に影響を与え、設備投資に抑制傾向が見られ、IT投資は特に慎重な姿勢が継続されており、市場での受注競争も激化しております。

このような状況の下、当社グループは、高収益体質をめざし、継続した生産性の向上とコスト削減に取り組みつつ、IFRS(国際財務報告基準)でも必要となるお客様の決算早期化・効率化、企業グループ情報の有効活用のニーズに応え得るグループ統一会計、管理連結・連結経営管理及び当社製品のクラウド環境での提供、決算業務を一括して引受けるアウトソース・サービスなど業務領域における多様なソリューションの提供を通じ、大型案件をはじめとする受注の拡大、パートナー企業との関係強化による販売機会の拡大をグループ全体で推進してまいりました。

この結果、当第1四半期の連結売上高は1,029,563千円(前年同四半期比27.0%増)、営業利益114,349千円(前年同四半期比44.0%増)、経常利益108,737千円(前年同四半期比46.6%増)、当四半期純利益42,236千円(前年同四半期比8.3%増)となり、目標とする売上高営業利益率10%を達成することができました。

事業形態別の売上高の状況は以下のとおりです。

<ライセンス販売>

基幹システムのリプレイス案件等、パートナー企業経由の売上が好調であったものの、受注競争激化による低価格志向等の圧力もあり、ライセンスの売上高は、133,343千円(前年同期比7.6%減)となりました。

<コンサルティング・サービス>

大規模顧客からIFRS対応案件等の受注が堅調に推移しているほか、連結子会社ディーバ・ビジネス・イノベーションの売上が拡大したこともあり、コンサルティング・サービスの売上高は430,740千円(前年同期比74.9%増)となりました。

<サポート・サービス>

新規案件の獲得による顧客数の増加と、アウトソーシングサービスが堅調に拡大していることなどにより、サポート・サービスの売上高は405,086千円(前年同期比8.8%増)となりました。

<情報検索サービス>

前期下半期に獲得した大口顧客との契約が売上寄与してきたことと、検索機能の拡張等により顧客基盤の安定・強化に努めた結果、情報検索サービスの売上高は60,393千円(前年同期比25.9%増)となりました。

なお、当第1四半期の受注及び販売の状況は、次のとおりとなっております。

① 受注状況

(単位:千円 [単位未満切捨て])

	前年同四半期		当第1四半期		増減	
	受注高	受注残高	受注高	受注残高	受注高	受注残高
ライセンス販売	144,354	—	133,343	—	△11,011	—
コンサルティング・サービス	395,958	553,848	518,287	529,502	122,329	△24,345
サポート・サービス	306,380	531,348	329,581	573,932	23,201	42,584
情報検索サービス	67,783	64,777	88,374	81,442	20,590	16,664
合計	914,477	1,149,974	1,069,587	1,184,877	155,109	34,903

② 販売実績

	前年同四半期	当第1四半期	増減	
	金額	金額	金額	増減率(%)
ライセンス販売	144,354	133,343	△11,011	△7.6
コンサルティング・サービス	246,213	430,740	184,527	74.9
サポート・サービス	372,456	405,086	32,629	8.8
情報検索サービス	47,970	60,393	12,422	25.9
合計	810,994	1,029,563	218,568	27.0

(注) 上記①、②の表の金額には、消費税等は含まれていません。

(2) 連結財政状態に関する定性的情報

① 資産、負債及び純資産の状況

当第1四半期末の資産合計は、3,783,180千円(前連結会計年度末比280,645千円増加)となりました。これは主に、現金及び預金の増加383,923千円と受取手形及び売掛金の減少72,334千円等により流動資産が290,565千円増加した一方、ソフトウェアの減少11,248千円などにより固定資産が9,604千円減少したことによるものです。

負債合計は、2,227,823千円(前連結会計年度末比257,460千円増加)となりました。これは主に短期借入金の増加250,000千円、1年内返済予定の長期借入金の増加80,400千円、未払法人税等の減少220,290千円、引当金の減少215,838千円などにより流動負債が66,196千円減少した一方、長期借入金の増加319,600千円などで固定負債が323,657千円増加したことによるものです。

また、純資産合計は1,555,357千円(前連結会計年度末比23,184千円増加)となりました。これは主に、四半期純利益42,236千円の計上と剰余金の配当18,775千円によるものです。自己資本比率は41.1%(前連結会計年度末は43.7%)であり、安定的な財務バランスを保っているものと考えております。

② キャッシュ・フローの状況

当第1四半期末における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、前連結会計年度末に比べ383,923千円増加し、2,505,911千円となりました。

当第1四半期における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりです。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果使用した資金は229,323千円となりました。(前年同四半期は104,101千円の獲得)

収入の主な内訳は、税金等調整前四半期純利益108,737千円、売上債権の減少額72,282千円、未払金及び未払費用の増加額74,573千円であり、支出の主な内訳は、前受収益の減少額54,739千円、引当金の減少額215,838千円と法人税等の支払額219,286千円等です。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は4,900千円となりました。(前年同期は8,734千円の使用)

支出の主な内訳は、有形固定資産の取得による支出4,519千円です。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果得られた資金は618,456千円となりました。(前年同四半期は72,791千円の獲得)

収入の内訳は短期借入による収入400,000千円と長期借入による収入400,000千円であり、支出の主な内訳は、短期借入金の返済による支出150,000千円と配当金の支払額18,775千円等です。

なお、当第1四半期のキャッシュ・フローについては、前期業績連動賞与や法人税等の支払いで、営業活動によるキャッシュ・フローはマイナスとなったものの、平成24年10月1日に株式会社DHI(平成24年10月1日より株式会社ジールから商号変更)からその主要な事業を承継するにあたり、同社へ支払うのれん代相当の資金を取引金融機関から調達したために、現金及び現金同等物は先行きのグループ全体の資金需要を考慮しても十分な水準に達しております。

(3) 連結業績予想に関する定性的情報

今後の見通しにつきましては、平成24年7月30日に公表いたしました平成25年6月期の業績予想より変更はありません。

連結業績を予想するに際しましては、平成24年10月1日に株式会社DHI(平成24年10月1日より株式会社ジールから商号変更)から会社分割の方法により、同社の情報システム事業を承継しましたことに伴うのれん代の償却費や経営統合に要する諸費用の増加を見込んでおりますが、当社をはじめグループ各社と、新たにグループに採り入れました事業とのシナジー追求の効果につきましては、現状は仕掛りの段階という状況を鑑み、当連結会計年度はその効果を織り込んでおりません。

但し、当社グループの中期計画にあります連結売上高100億円以上および連結営業利益率10%以上を3年以内に達成するためには、そうしたグループ間の売上およびコスト両面におけるシナジー効果を一日も早く実現および認識することが不可欠と考えており、引き続き鋭意努力して参る所存です。

※ 上記は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づくものであります。実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる可能性があります。

2. サマリー情報(その他)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

当第1四半期連結会計期間より、平成24年7月20日に完全子会社「ジール分割準備株式会社」を設立し連結範囲に含めております。

なお、当該子会社は平成24年10月1日を効力発生日とする吸収分割により株式会社DHI（平成24年10月1日付で株式会社ジールから商号変更）の情報システム事業を承継し、同日株式会社ジールに商号を変更しております。

これにより、連結子会社の数は従来の3社から4社となっています。

(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

(会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更)

当社及び連結子会社は、法人税法の改正に伴い、当第1四半期連結会計期間より、平成24年7月1日以後に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。

これによる当第1四半期連結累計期間の営業利益、経常利益及び税金等調整前四半期純利益に与える影響は軽微であります。

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24年6月30日)	当第1四半期連結会計期間 (平成24年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,121,988	2,505,911
受取手形及び売掛金	669,810	597,476
仕掛品	94,424	111,982
原材料及び貯蔵品	6,875	6,500
その他	170,428	132,222
流動資産合計	3,063,526	3,354,092
固定資産		
有形固定資産	115,382	120,444
無形固定資産		
のれん	1,276	638
ソフトウェア	65,217	53,969
その他	678	1,040
無形固定資産合計	67,172	55,647
投資その他の資産		
敷金及び保証金	204,008	204,008
その他	48,122	44,981
投資その他の資産合計	252,130	248,989
固定資産合計	434,685	425,081
繰延資産		
社債発行費	4,323	4,006
繰延資産合計	4,323	4,006
資産合計	3,502,535	3,783,180
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	95,795	99,862
短期借入金	65,000	315,000
1年内償還予定の社債	135,000	130,000
1年内返済予定の長期借入金	—	80,400
未払金及び未払費用	92,588	181,490
未払法人税等	222,223	1,932
前受収益	742,663	687,923
賞与引当金	194,220	14,207
役員賞与引当金	47,480	5,705
受注損失引当金	19,450	25,400
その他	136,435	142,737
流動負債合計	1,750,855	1,684,659
固定負債		
社債	150,000	150,000
長期借入金	—	319,600
資産除去債務	67,867	68,030
その他	1,639	5,533
固定負債合計	219,506	543,163
負債合計	1,970,362	2,227,823

(単位:千円)

	前連結会計年度 (平成24年6月30日)	当第1四半期連結会計期間 (平成24年9月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	288,400	288,400
資本剰余金	225,200	225,200
利益剰余金	1,021,908	1,045,368
自己株式	△56	△56
株主資本合計	1,535,451	1,558,912
その他の包括利益累計額		
繰延ヘッジ損益	△126	△224
為替換算調整勘定	△3,151	△3,330
その他の包括利益累計額合計	△3,278	△3,554
純資産合計	1,532,173	1,555,357
負債純資産合計	3,502,535	3,783,180

(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 (自平成23年7月1日 至平成23年9月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成24年7月1日 至平成24年9月30日)
売上高	810,994	1,029,563
売上原価	399,179	552,142
売上総利益	411,815	477,420
販売費及び一般管理費	332,412	363,071
営業利益	79,402	114,349
営業外収益		
受取利息	144	190
業務受託料	—	150
営業外収益合計	144	340
営業外費用		
支払利息	1,560	1,352
支払手数料	2,591	4,149
その他	1,198	449
営業外費用合計	5,350	5,952
経常利益	74,196	108,737
税金等調整前四半期純利益	74,196	108,737
法人税、住民税及び事業税	20,385	3,215
法人税等調整額	14,826	63,285
法人税等合計	35,212	66,501
少数株主損益調整前四半期純利益	38,984	42,236
四半期純利益	38,984	42,236

四半期連結包括利益計算書
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 (自平成23年7月1日 至平成23年9月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成24年7月1日 至平成24年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	38,984	42,236
その他の包括利益		
繰延ヘッジ損益	△475	△97
為替換算調整勘定	△593	△179
その他の包括利益合計	△1,068	△276
四半期包括利益	37,915	41,959
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	37,915	41,959
少数株主に係る四半期包括利益	—	—

(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 (自平成23年7月1日 至平成23年9月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成24年7月1日 至平成24年9月30日)
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	74,196	108,737
減価償却費	34,515	26,450
たな卸資産評価損	—	375
社債発行費償却	316	316
のれん償却額	638	638
引当金の増減額(△は減少)	11,158	△215,838
受取利息及び受取配当金	△144	△190
支払利息	1,560	1,352
支払手数料	2,591	4,149
売上債権の増減額(△は増加)	115,005	72,282
たな卸資産の増減額(△は増加)	△26,492	△17,557
仕入債務の増減額(△は減少)	△19,323	4,067
未払金及び未払費用の増減額(△は減少)	△47,495	74,573
前受収益の増減額(△は減少)	△48,575	△54,739
その他	19,495	△13,047
小計	117,446	△8,430
利息及び配当金の受取額	144	190
利息の支払額	△904	△1,796
法人税等の支払額	△12,584	△219,286
営業活動によるキャッシュ・フロー	104,101	△229,323
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△8,734	△4,519
無形固定資産の取得による支出	—	△380
投資活動によるキャッシュ・フロー	△8,734	△4,900
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	100,000	400,000
短期借入金の返済による支出	—	△150,000
長期借入れによる収入	—	400,000
長期借入金の返済による支出	△2,500	—
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△6,965	△7,020
社債の償還による支出	△5,000	△5,000
支払手数料の支出	△1,008	△747
配当金の支払額	△11,734	△18,775
財務活動によるキャッシュ・フロー	72,791	618,456
現金及び現金同等物に係る換算差額	△1,321	△309
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	166,837	383,923
現金及び現金同等物の期首残高	1,544,216	2,121,988
現金及び現金同等物の四半期末残高	1,711,054	2,505,911

(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) 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。

(6) 追加情報

吸収分割契約

当社は、平成24年7月20日に完全子会社のジール分割準備株式会社を設立するとともに、同日開催の取締役会において株式会社DHI（平成24年10月1日付で株式会社ジールから商号変更）の情報システム事業を当該子会社に承継させることを決議し、吸収分割契約を締結いたしました。

なお、平成24年10月1日の吸収分割契約の効力発生日をもって、ジール分割準備株式会社は商号を株式会社ジールに変更し、株式会社DHIの情報システム事業を承継しております。