



2023年3月期 第3四半期決算短信(日本基準)(非連結)

2023年2月9日

上場会社名 株式会社 テスク

上場取引所 名

コード番号 4349 URL <https://www.kktisc.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 梅田 源

問合せ先責任者 (役職名) 管理部長

(氏名) 塚本 浩介

TEL 052-222-1000

四半期報告書提出予定日 2023年2月10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. 2023年3月期第3四半期の業績(2022年4月1日～2022年12月31日)

(1) 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 | % |
| 2023年3月期第3四半期 | 1,788 | 9.6 | 232 | 36.4 | 225 | 34.2 | 155 | 8.6 |
| 2022年3月期第3四半期 | 1,631 | 12.2 | 170 | 1.1 | 168 | 3.7 | 169 | 57.7 |

| | 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 |
| 2023年3月期第3四半期 | 507.52 | |
| 2022年3月期第3四半期 | 525.34 | |

(2) 財政状態

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 |
|---------------|-------|-------|--------|
| | 百万円 | 百万円 | % |
| 2023年3月期第3四半期 | 3,792 | 1,487 | 39.2 |
| 2022年3月期 | 3,785 | 1,345 | 35.5 |

(参考)自己資本 2023年3月期第3四半期 1,487百万円 2022年3月期 1,345百万円

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 |
| 2022年3月期 | | 0.00 | | 60.00 | 60.00 |
| 2023年3月期 | | 0.00 | | | |
| 2023年3月期(予想) | | | | 60.00 | 60.00 |

(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. 2023年3月期の業績予想(2022年4月1日～2023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 | 2,250 | 4.4 | 260 | 10.1 | 250 | 5.5 | 175 | 22.7 | 571.69 |

(注)直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

注記事項

(1) 四半期財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無

(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) | 2023年3月期3Q | 350,000 株 | 2022年3月期 | 350,000 株 |
| 期末自己株式数 | 2023年3月期3Q | 43,890 株 | 2022年3月期 | 43,890 株 |
| 期中平均株式数(四半期累計) | 2023年3月期3Q | 306,110 株 | 2022年3月期3Q | 323,417 株 |

四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期レビューの対象外です

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、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、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当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)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) 業績予想などの将来予測情報に関する説明 | 2 |
| 2. 四半期財務諸表及び主な注記 | 3 |
| (1) 四半期貸借対照表 | 3 |
| (2) 四半期損益計算書 | 5 |
| 第3四半期累計期間 | 5 |
| (3) 四半期財務諸表に関する注記事項 | 6 |
| (継続企業の前提に関する注記) | 6 |
| (株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) | 6 |

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3四半期累計期間におけるわが国の経済は、新型コロナウイルス感染症が再拡大したものの、拡大抑制対策と経済活動正常化の両方が進み景気回復に期待がかかりましたが、日米金利格差拡大の影響を受けた円高や、エネルギー価格の高騰による国内企業物価指数の上昇が継続し、依然として先行き不透明な状況での推移となりました。

当社の主要顧客である流通業界においても、仕入価格の高騰や電気代の高騰、キャッシュレス化の進行に伴う決済手数料の増加などの影響により、厳しい事業環境に置かれております。このような流通業界を取り巻く事業環境を鑑みると、デジタル変革に対する投資意欲が一時的に低下する可能性もあり、当社としても、引き続き、先の見通しに警戒感を持つべき情勢と判断しております。

また、当社が属する情報サービス業界は、デジタル変革に対する高い投資需要が継続しているものの、他方で、技術力・マネジメント力のあるエンジニア人材の不足という課題が深刻化しております。

このような状況下、当社は、これまで強化してきたクラウドサービス、保守サポートなどの定常収入案件増加による売上の安定確保ができたこと、主力オリジナルパッケージソフトウェア開発案件の堅調な受注獲得ができたことから、概ね通期計画のとおり事業を進めることができていると見ています。

この結果、当第3四半期累計期間の売上高は17億88百万円(前年同期比109.6%)、営業利益は2億32百万円(前年同期比136.4%)、経常利益は2億25百万円(前年同期比134.2%)、四半期純利益は1億55百万円(前年同期比91.4%)となりました。

今後も堅調な業績を達成していくため、営業プロセスの見直し、エンジニア人材の確保と育成、製品開発投資によるパッケージソフトウェアの機能強化などに取り組んでまいります。

(2) 財政状態に関する説明

①資産

当第3四半期会計期間末における流動資産は、前事業年度末に比べて37百万円減少し、16億20百万円となりました。これは主に、現金及び預金が80百万円、商品及び製品が10百万円、仕掛品が31百万円、その他の流動資産が36百万円増加したものの、受取手形、売掛金及び契約資産が1億93百万円減少したことによるものであります。

固定資産は、前事業年度末に比べて44百万円増加し、21億71百万円となりました。これは主に、建物及び構築物が12百万円減少したものの、その他の有形固定資産が10百万円、無形固定資産が24百万円、投資有価証券が8百万円、投資その他の資産のその他が12百万円増加したことによるものであります。

この結果、資産合計は前事業年度末に比べて6百万円増加し、37億92百万円となりました。

②負債

当第3四半期会計期間末における流動負債は、前事業年度末に比べて48百万円減少し、5億16百万円となりました。これは主に、買掛金が51百万円増加したものの、未払法人税等が7百万円、前受金及び契約負債が52百万円、賞与引当金が6百万円、その他の流動負債が35百万円減少したことによるものであります。

固定負債は、前事業年度末に比べて87百万円減少し、17億88百万円となりました。これは主に長期借入金47百万円、リース債務が40百万円減少したことによるものであります。

この結果、負債合計は前事業年度末に比べて1億35百万円減少し、23億4百万円となりました。

③純資産

当第3四半期会計期間末における純資産合計は、前事業年度末に比べて1億42百万円増加し、14億87百万円となりました。これは主に、利益剰余金が1億36百万円、その他有価証券評価差額金が5百万円増加したことによるものであります。

(3) 業績予想などの将来予測情報に関する説明

2022年11月11日に公表いたしました通期の業績予想に変更はございません。

2. 四半期財務諸表及び主な注記

(1) 四半期貸借対照表

(単位：千円)

| | 前事業年度 (2022年3月31日) | 当第3四半期会計期間 (2022年12月31日) |
|----------------|-----------------------|-----------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 977,422 | 1,057,736 |
| 受取手形、売掛金及び契約資産 | 571,310 | 377,916 |
| 電子記録債権 | 16,500 | 16,500 |
| 有価証券 | 2,997 | — |
| 商品及び製品 | 125 | 10,264 |
| 仕掛品 | 22,063 | 53,266 |
| その他 | 68,198 | 105,095 |
| 流動資産合計 | 1,658,617 | 1,620,780 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物(純額) | 1,174,604 | 1,162,347 |
| 土地 | 461,491 | 461,491 |
| その他(純額) | 262,182 | 273,136 |
| 有形固定資産合計 | 1,898,277 | 1,896,975 |
| 無形固定資産 | 51,800 | 76,076 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 100,024 | 108,820 |
| その他 | 77,093 | 89,634 |
| 投資その他の資産合計 | 177,117 | 198,455 |
| 固定資産合計 | 2,127,195 | 2,171,507 |
| 資産合計 | 3,785,813 | 3,792,287 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 74,835 | 126,784 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 63,360 | 63,360 |
| 未払法人税等 | 49,919 | 42,747 |
| 前受金及び契約負債 | 88,934 | 36,731 |
| 賞与引当金 | 56,500 | 50,000 |
| 受注損失引当金 | 1,959 | 2,958 |
| その他 | 229,072 | 193,777 |
| 流動負債合計 | 564,581 | 516,360 |
| 固定負債 | | |
| リース債務 | 108,245 | 68,011 |
| 長期借入金 | 1,741,600 | 1,694,080 |
| その他 | 26,314 | 26,314 |
| 固定負債合計 | 1,876,160 | 1,788,405 |
| 負債合計 | 2,440,741 | 2,304,766 |

(単位：千円)

| | 前事業年度 (2022年3月31日) | 当第3四半期会計期間 (2022年12月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------------|
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 302,000 | 302,000 |
| 資本剰余金 | 106,146 | 106,146 |
| 利益剰余金 | 1,027,184 | 1,164,175 |
| 自己株式 | △124,532 | △124,532 |
| 株主資本合計 | 1,310,797 | 1,447,788 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 34,274 | 39,732 |
| 評価・換算差額等合計 | 34,274 | 39,732 |
| 純資産合計 | 1,345,072 | 1,487,521 |
| 負債純資産合計 | 3,785,813 | 3,792,287 |

(2) 四半期損益計算書
(第3四半期累計期間)

(単位：千円)

| | 前第3四半期累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日) | 当第3四半期累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年12月31日) |
|--------------|--|--|
| 売上高 | 1,631,299 | 1,788,591 |
| 売上原価 | 1,137,873 | 1,130,609 |
| 売上総利益 | 493,425 | 657,982 |
| 販売費及び一般管理費 | 323,388 | 425,972 |
| 営業利益 | 170,037 | 232,010 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 2 | 2 |
| 受取配当金 | 3,037 | 3,085 |
| 助成金収入 | 4,400 | — |
| その他 | 1,053 | 468 |
| 営業外収益合計 | 8,495 | 3,556 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 9,898 | 9,597 |
| その他 | 237 | — |
| 営業外費用合計 | 10,135 | 9,597 |
| 経常利益 | 168,396 | 225,968 |
| 特別利益 | | |
| 投資有価証券売却益 | 60,222 | — |
| 特別利益合計 | 60,222 | — |
| 税引前四半期純利益 | 228,618 | 225,968 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 46,185 | 68,975 |
| 法人税等調整額 | 12,529 | 1,635 |
| 法人税等合計 | 58,715 | 70,611 |
| 四半期純利益 | 169,903 | 155,357 |

(3) 四半期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。