



## 2023年3月期 第2四半期決算短信(日本基準)(非連結)

2022年11月11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 2022年11月11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2四半期の業績(2022年4月1日～2022年9月30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2四半期	1,200	22.1	153	154.0	148	164.4	102	10.6
2022年3月期第2四半期	983	4.7	60	29.9	56	26.7	92	37.2

	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2四半期	334.35	
2022年3月期第2四半期	278.55	

#### (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2四半期	3,756	1,431	38.1
2022年3月期	3,785	1,345	35.5

(参考)自己資本 2023年3月期第2四半期 1,431百万円 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2Q	350,000 株	2022年3月期	350,000 株
期末自己株式数	2023年3月期2Q	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2Q	306,110 株	2022年3月期2Q	332,118 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2四半期累計期間 .....	5
(3) 四半期キャッシュ・フロー計算書 .....	6
(4) 四半期財務諸表に関する注記事項 .....	7
(継続企業の前提に関する注記) .....	7
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) .....	7

## 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2四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による活動制限の緩和を背景に経済活動が正常化に向かいつつあるものの、引き続き地政学的リスクに起因した原材料価格の高騰や供給不足等により、先行き不透明な状況が続きました。

また、当社の主要顧客である流通業界は、円安による仕入価格の高騰、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。

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は深刻化しております。

このような状況下、当社は主力オリジナルパッケージ・ソフトウェアである「CHAINS Z」や「GROWBSⅢ」は堅調に受注を獲得できており、クラウドサービス、保守サポートなどの定常収入も増加していることから、概ね通期計画のとおりに事業を進めることができしております。下記のとおり、前年同期を大きく上回る売上高、営業利益を計上するに至りましたが、これは前年より取り組んできた難易度の高い大型プロジェクトが当上半期に完了したことによる一時的な増加によるものであります。

この結果、当第2四半期累計期間における業績は売上高12億0百万円(前年同期比122.1%)、営業利益1億53百万円(前年同期比254.0%)、経常利益は1億48百万円(前年同期比264.4%)、四半期純利益は1億2百万円(前年同期比110.6%)となりました。今後も持続的に堅調な業績を達成するために、案件発掘から受注までの全営業プロセスの見直し、エンジニア人材の確保と育成、継続的な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、その結果としての定常収入ビジネスの積み上げ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2四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60百万円減少し、15億98百万円となりました。これは主に現金及び預金が33百万円、電子記録債権が82百万円、その他の流動資産が42百万円増加したものの、受取手形、売掛金及び契約資産が2億22百万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30百万円増加し、21億57百万円となりました。これは主に建物及び構築物が21百万円減少したものの、その他の有形固定資産が9百万円、無形固定資産が19百万円、投資その他の資産が23百万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29百万円減少し、37億56百万円となりました。

#### ②負債

当第2四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57百万円減少し、5億7百万円となりました。これは主に賞与引当金が8百万円増加したものの、前受金及び契約負債が29百万円、その他の流動負債が34百万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58百万円減少し、18億17百万円となりました。これは主に長期借入金が31百万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1億16百万円減少し、23億24百万円となりました。

#### ③純資産

当第2四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86百万円増加し、14億31百万円となりました。これは主に利益剰余金が83百万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5月16日の決算短信で発表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2四半期会計期間 (2022年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	977,422	1,010,676
受取手形、売掛金及び契約資産	571,310	348,949
電子記録債権	16,500	99,000
有価証券	2,997	2,999
商品及び製品	125	721
仕掛品	22,063	24,668
その他	68,198	111,079
流動資産合計	1,658,617	1,598,096
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	1,174,604	1,153,154
土地	461,491	461,491
その他(純額)	262,182	271,610
有形固定資産合計	1,898,277	1,886,256
無形固定資産	51,800	71,185
投資その他の資産		
投資有価証券	100,024	104,420
その他	77,093	96,109
投資その他の資産合計	177,117	200,529
固定資産合計	2,127,195	2,157,972
資産合計	3,785,813	3,756,068
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	74,835	66,544
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	55,648
前受金及び契約負債	88,934	59,933
賞与引当金	56,500	65,000
受注損失引当金	1,959	2,158
その他	229,072	194,438
流動負債合計	564,581	507,083
固定負債		
リース債務	108,245	81,070
長期借入金	1,741,600	1,709,920
その他	26,314	26,314
固定負債合計	1,876,160	1,817,305
負債合計	2,440,741	2,324,388

(単位：千円)

	前事業年度 (2022年3月31日)	当第2四半期会計期間 (2022年9月30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	1,111,166
自己株式	△124,532	△124,532
株主資本合計	1,310,797	1,394,780
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	34,274	36,899
評価・換算差額等合計	34,274	36,899
純資産合計	1,345,072	1,431,680
負債純資産合計	3,785,813	3,756,068

(2) 四半期損益計算書  
(第2四半期累計期間)

(単位：千円)

	前第2四半期累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)
売上高	983,452	1,200,458
売上原価	686,130	730,082
売上総利益	297,321	470,375
販売費及び一般管理費	236,972	317,114
営業利益	60,349	153,261
営業外収益		
受取利息	1	1
受取配当金	1,686	1,557
その他	1,006	402
営業外収益合計	2,695	1,962
営業外費用		
支払利息	6,529	6,439
その他	237	—
営業外費用合計	6,767	6,439
経常利益	56,277	148,783
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	116,499	148,783
法人税、住民税及び事業税	23,781	49,432
法人税等調整額	206	△2,998
法人税等合計	23,988	46,434
四半期純利益	92,511	102,349

## (3) 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第2四半期累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税引前四半期純利益	116,499	148,783
減価償却費	67,184	86,307
賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,091	8,500
受注損失引当金の増減額 (△は減少)	6,637	199
受取利息及び受取配当金	△1,688	△1,559
支払利息	6,529	6,439
投資有価証券売却損益 (△は益)	△60,222	—
売上債権及び契約資産の増減額 (△は増加)	△58,660	140,639
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△60,553	△3,201
仕入債務の増減額 (△は減少)	97,610	△11,348
前受金及び契約負債の増減額 (△は減少)	△12,188	△29,000
未払又は未収消費税等の増減額	123,583	△79,855
その他	△32,764	△20,873
小計	194,057	245,029
利息及び配当金の受取額	1,690	1,560
利息の支払額	△6,529	△6,439
法人税等の支払額	△28,188	△42,724
営業活動によるキャッシュ・フロー	161,030	197,426
<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	△63,673	△62,742
無形固定資産の取得による支出	△30,492	△22,365
投資有価証券の取得による支出	△607	△614
投資有価証券の売却による収入	81,000	—
その他	258	—
投資活動によるキャッシュ・フロー	△13,515	△85,722
<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	△31,680	△31,680
自己株式の取得による支出	△100,971	—
リース債務の返済による支出	△25,039	△28,354
配当金の支払額	△20,376	△18,414
財務活動によるキャッシュ・フロー	△178,067	△78,448
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△30,552	33,254
現金及び現金同等物の期首残高	970,777	917,422
現金及び現金同等物の四半期末残高	940,224	950,676



(4) 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。