

平成26年7月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

平成26年3月7日

上場会社名 株式会社アイル 上場取引所 東
 コード番号 3854 URL <http://www.ill.co.jp>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 岩本 哲夫
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役 経営管理本部長 (氏名) 戸田 泰裕 TEL 06-4798-1170
 四半期報告書提出予定日 平成26年3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： 有
 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7月期第2四半期の連結業績（平成25年8月1日～平成26年1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7月期第2四半期	2,895	15.5	158	156.1	165	149.0	74	66.7
25年7月期第2四半期	2,507	25.5	62	—	66	—	44	—

(注) 包括利益 26年7月期第2四半期 74百万円 (37.9%) 25年7月期第2四半期 53百万円 (—%)

	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7月期第2四半期	13.04	11.93
25年7月期第2四半期	7.82	7.76

(注) 当社は平成25年8月1日を効力発生日として、普通株式1株につき2株の割合で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及び潜在株式調整後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
	百万円	百万円	%
26年7月期第2四半期	2,818	1,440	49.5
25年7月期	2,764	1,382	48.8

(参考) 自己資本 26年7月期第2四半期 1,394百万円 25年7月期 1,348百万円

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
25年7月期	—	0.00	—	10.00	10.00
26年7月期	—	0.00	—	—	—
26年7月期（予想）	—	—	—	5.00	5.00

(注1) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無： 無

(注2) 当社は平成25年8月1日を効力発生日として、普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。平成25年7月期につきましては、当該株式分割前の実際の配当額を記載しております。

3. 平成26年7月期の連結業績予想（平成25年8月1日～平成26年7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	6,600	16.9	400	33.3	413	32.8	206	0.1	36.20

(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) 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7月期2Q	5,691,000株	25年7月期	5,691,000株
② 期末自己株式数	26年7月期2Q	286株	25年7月期	286株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	26年7月期2Q	5,690,714株	25年7月期2Q	5,690,750株

(注) 当社は平成25年8月1日を効力発生日として、普通株式1株につき2株の割合で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、期末発行済株式数、期末自己株式数及び期中平均株式数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予想につきましては、現時点で入手可能な情報に基づき作成したものであり、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、実際の業績は、経済情勢等様々な不確定要素によりこれらの予想数値と異なる場合があります。なお、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2ページ「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) 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	5
四半期連結損益計算書	
第2四半期連結累計期間	5
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	6
(3) 四半期連結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2四半期連結累計期間(平成25年8月1日～平成26年1月31日)におけるわが国経済は、輸出の持ち直しや政府・日銀による財政・金融に関する各種政策の効果も実感され、家計所得や投資が増加し、景気の回復基調の継続が期待されております。しかし、円安による輸入物価の上昇や平成26年4月の消費税増税等の影響による懸念もあり、先行きは依然として不透明な状況が続いております。

当社グループが属する情報サービス業界は、ソフトウェアに関する投資に関しては、緩やかに増加しているものの、ソフトウェアに対する投資目的は、従来の業務効率の改善はもちろんのこと、企業の販売力強化も含め、業績向上を実現するためのシステム提案が一層求められております。

このような状況のもと、当社グループは、ITの有効活用が必要な中堅・中小企業顧客の経営課題を解決するための商材を「リアル」と「Web」の両面から開発・提案し、顧客の企業力強化を図ることを「CROSS-OVER シナジー」戦略とし取り組んでまいりました。この戦略効果により、当社グループが重要視するストック型ビジネス商材の販売実績が大きく伸長し、利益体質の強化が図られております。

「リアル」面におきましては、主力のパッケージソフトウェア「アラジンオフィス」の商品力の強化を、業種別に継続して進めました。販売面でもパートナー企業との連携に加え、東京、大阪、名古屋において「アラジンオフィス」の業種別セミナー及び展示会を開催しました。そのなかでは、豊富な業種別の導入事例をもとに顧客毎に最適なシステム活用方法をご提案させていただくことで、販売実績も順調に推移しました。

「Web」面におきましては、複数ネットショップ一元管理ソフト「CROSS MALL(クロスモール)」と新たなショッピングモールとの連携開発に継続して取り組むとともに、既存の顧客から機能面における要望を収集し、迅速に新機能として反映させることで商品力が向上し、実績面でも大幅に伸長しました。

その他、ネットショップとリアル店舗のポイント・顧客一元管理ソフト「CROSS POINT(クロスポイント)」は、低コストでネットショップと実店舗のポイント・顧客の一元化と購買履歴の把握を可能にすることが評価され、販売実績を順調に伸ばしております。

また、当社グループが提唱してきた「CROSS-OVER シナジー」戦略は、「リアル」と「Web」それぞれの商材を複合的に提案することで、顧客の業務効率と販売力強化を実現可能とするものであり、顧客満足度の向上を含め、当社グループ独自の提案スタイルとして更に強化したいと考えております。

この結果、当第2四半期連結累計期間の業績は売上高2,895,039千円(前年同期比15.5%増)、営業利益158,813千円(前年同期比156.1%増)、経常利益165,014千円(前年同期比149.0%増)、四半期純利益74,203千円(前年同期比66.7%増)となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第2四半期連結会計期間末における資産合計は、前連結会計年度末と比較して53,910千円増加し、2,818,757千円となりました。その増加の主な内容は、現金及び預金145,003千円、受取手形及び売掛金75,712千円等が減少したものの、仕掛品136,618千円、商品62,635千円、無形固定資産60,782千円等が増加したことによります。

また、負債合計は、3,880千円減少し、1,377,989千円となりました。その減少の主な内容は、買掛金49,658千円、退職給付引当金34,604千円等が増加したものの、未払法人税等65,598千円、長期借入金20,000千円、賞与引当金15,500千円が減少したことによります。

純資産合計は、当第2四半期連結会計期間末に利益剰余金が45,749千円増加し、1,440,767千円となっております。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成25年9月6日に公表しました平成26年7月期業績予想のうち、平成26年7月期第2四半期累計期間業績予想につきましては、平成26年2月25日発表の「平成26年7月期第2四半期累計期間の業績予想の修正に関するお知らせ」に記載のとおり、実績と差異が生じました。また、通期の連結業績予想につきましては変更はありません。詳細は当該開示資料をご参照ください。

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

重要な子会社の異動はありません

(2) 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7月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年1月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	867,433	722,430
受取手形及び売掛金	814,570	738,857
商品	81,844	144,480
仕掛品	243,759	380,378
その他	113,650	118,858
貸倒引当金	△8,039	△4,017
流動資産合計	2,113,217	2,100,986
固定資産		
有形固定資産	73,923	74,219
無形固定資産		
のれん	84,975	70,812
その他	187,297	262,242
無形固定資産合計	272,272	333,055
投資その他の資産		
その他	307,322	314,167
貸倒引当金	△1,889	△3,672
投資その他の資産合計	305,432	310,495
固定資産合計	651,628	717,770
資産合計	2,764,846	2,818,757
負債の部		
流動負債		
買掛金	272,540	322,199
1年内返済予定の長期借入金	40,000	40,000
未払法人税等	136,277	70,678
賞与引当金	40,700	25,200
製品保証引当金	9,986	13,662
その他	525,758	527,066
流動負債合計	1,025,262	998,806
固定負債		
長期借入金	80,000	60,000
退職給付引当金	265,377	299,982
役員退職慰労引当金	—	7,966
その他	11,229	11,233
固定負債合計	356,607	379,183
負債合計	1,381,869	1,377,989
純資産の部		
株主資本		
資本金	265,041	265,041
資本剰余金	230,041	230,041
利益剰余金	853,855	899,605
自己株式	△78	△78
株主資本合計	1,348,859	1,394,609
新株予約権	34,116	46,158
純資産合計	1,382,976	1,440,767
負債純資産合計	2,764,846	2,818,757

(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2四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成24年8月1日 至平成25年1月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年8月1日 至平成26年1月31日)
売上高	2,507,013	2,895,039
売上原価	1,524,112	1,710,929
売上総利益	982,901	1,184,110
販売費及び一般管理費	920,901	1,025,297
営業利益	62,000	158,813
営業外収益		
受取手数料	4,980	5,953
その他	644	1,015
営業外収益合計	5,625	6,968
営業外費用		
支払利息	1,362	767
営業外費用合計	1,362	767
経常利益	66,263	165,014
特別損失		
固定資産除却損	669	70
ゴルフ会員権評価損	—	1,050
ゴルフ会員権貸倒引当金繰入額	—	1,850
特別損失合計	669	2,970
税金等調整前四半期純利益	65,593	162,043
法人税、住民税及び事業税	21,662	64,548
法人税等調整額	△587	23,291
法人税等合計	21,075	87,840
少数株主損益調整前四半期純利益	44,518	74,203
四半期純利益	44,518	74,203

(四半期連結包括利益計算書)
(第2四半期連結累計期間)

(単位:千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成24年8月1日 至平成25年1月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年8月1日 至平成26年1月31日)
少数株主損益調整前四半期純利益	44,518	74,203
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	9,276	—
その他の包括利益合計	9,276	—
四半期包括利益	53,794	74,203
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	53,794	74,203
少数株主に係る四半期包括利益	—	—

(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。