



2020年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2019年11月1日

上場会社名 株式会社データ・アプリケーション 上場取引所 東
 コード番号 3848 URL https://www.dal.co.jp
 代表者 (役職名) 代表取締役社長執行役員 (氏名) 武田 好修
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役執行役員経営企画管理本部長 (氏名) 金子 貴昭 TEL 03-5640-8540
 四半期報告書提出予定日 2019年11月8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：有（アナリスト・機関投資家向け）

(百万円未満切捨て)

1. 2020年3月期第2四半期の連結業績（2019年4月1日～2019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		親会社株主に帰属する四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2020年3月期第2四半期	998	△10.4	128	△54.1	131	△53.1	97	△56.6
2019年3月期第2四半期	1,114	△3.7	279	△23.4	280	△24.0	223	△16.7

(注) 包括利益 2020年3月期第2四半期 98百万円(△51.2%) 2019年3月期第2四半期 201百万円(△24.8%)

	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
2020年3月期第2四半期	32.21	-
2019年3月期第2四半期	74.13	-

(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	%
2020年3月期第2四半期	4,051	3,375	83.3
2019年3月期	4,126	3,391	82.2

(参考) 自己資本 2020年3月期第2四半期 3,375百万円 2019年3月期 3,391百万円

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
2019年3月期	-	0.00	-	38.00	38.00
2020年3月期	-	0.00	-	-	-
2020年3月期（予想）	-	-	-	43.00	43.00

(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. 2020年3月期の連結業績予想（2019年4月1日～2020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		親会社株主に帰属する当期純利益		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	2,400	3.7	585	△11.9	585	△12.1	425	△16.0	141.18

(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
新規 一社（社名）、除外 一社（社名）

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用：有

(注) 詳細は、[添付資料] P. 9「2. 四半期連結財務諸表及び主な注記（4）四半期連結財務諸表に関する注記事項（四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用）」をご覧ください。

(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 : 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）	2020年3月期2Q	3,707,000株	2019年3月期	3,707,000株
② 期末自己株式数	2020年3月期2Q	694,101株	2019年3月期	694,101株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2020年3月期2Q	3,012,899株	2019年3月期2Q	3,012,899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

(将来に関する記述等についてのご注意)

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. 4「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	3
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	4
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	5
(1) 四半期連結貸借対照表	5
(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2四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	7
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	9
(継続企業の前提に関する注記)	9
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	9
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)	9
(セグメント情報等)	9

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におけるわが国経済は、通商問題の動向や中国経済をはじめとした海外経済の先行き等に留意すべき状況が続いた一方、個人消費の持ち直しや雇用環境の改善などにより、緩やかな回復基調で推移しました。

情報サービス産業においては、このような経済状況を背景として、産業総売上高、ビジネス向けソフトウェア売上高ともに、前年度に対して増加となっておりますが、IT関連の投資については、消費税率変更に伴うシステム改修を優先した配分となっております。

この経営環境下、当社グループは以下の基本方針に則り、2019年3月20日に公表いたしました中期経営計画の達成に向けた取り組みを行ってまいりました。

- ・戦略製品の機能強化、社内外のノウハウの反映、アライアンスの推進を通して、データ・インテグレーションマーケットでの立場を確固たるものにする
- ・所有から利用への顧客価値の変化に対応した体制を構築し、リカーリングレベニューレシオ（ストック型収益比率）の安定/拡大を目指す
- ・既存市場の変化を的確に捉えながら、売上拡大を目指す（既存市場の深耕）
- ・将来の新市場創出/進出を踏まえ、研究開発投資および技術探求体制を強化する

その結果、当第2四半期連結累計期間の経営成績は、EAI統合製品の販売終了に伴うソフトウェア売上減少を主要因として、売上高は998百万円（前年同四半期比10.4%減）となりました。利益面では、売上高減少に加え、組織体制の強化に伴う人件費の増加や研究開発投資の強化等により、営業利益は128百万円（前年同四半期比54.1%減）、経常利益は131百万円（前年同四半期比53.1%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益は97百万円（前年同四半期比56.6%減）となりました。

また、当第2四半期連結累計期間で当社のサーバー系ソフトウェア製品は新たに350本を出荷し、累計出荷実績は12,251本に至っております。

当社グループの事業は、データ交換系ミドルウェア等の企業の業務プロセスを支える基盤型ソフトウェア製品等の開発・販売・保守及びこれらソフトウェア製品の導入や運用を支援するサービス等の提供を行う単一セグメントのソフトウェア関連事業であり、売上区分別の状況は、次のとおりであります。

① ソフトウェア売上

当第2四半期連結累計期間におきましては、Any系製品については前期比増収だったものの、前述のIT関連の投資動向に起因した案件の当第4四半期への集中や、販売終了したEAI統合製品の売上減少等を主要因として、ソフトウェア売上総額は282百万円（前年同四半期比30.0%減）となりました。

② リカーリングレベニュー

当第2四半期連結累計期間におきましては、旧製品のサポートサービス提供終了の影響があったものの、保守契約の継続率が安定的に推移した結果、708百万円（前年同四半期比0.5%増）となりました。

③ サービス売上その他

サービス売上やその他の売上として、ソフトウェア製品販売に付帯するサービスの提供や、通信機器の販売等があります。当第2四半期連結累計期間における当該売上は、7百万円（前年同四半期比20.3%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の財政状態の分析は、以下のとおりであります。

① 資産、負債及び純資産の状況

(資産)

当第2四半期連結会計期間末の資産の残高は、前連結会計年度末に比べ74百万円減少して4,051百万円となりました。これは主に、現金及び預金の減少47百万円、売掛金の減少211百万円、その他流動資産の増加68百万円、投資その他の資産の増加127百万円によるものです。

(負債)

負債につきましては、前連結会計年度末に比べ58百万円減少して675百万円となりました。これは主に、前受金の増加84百万円、未払法人税等の減少70百万円、賞与引当金及び役員賞与引当金の増加36百万円、その他流動負債の減少106百万円によるものです。

(純資産)

純資産につきましては、前連結会計年度末に比べ16百万円減少して3,375百万円となりました。これは主に、利益剰余金の減少17百万円によるものです。

② キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、前年同四半期から402百万円増加し3,330百万円となりました。なお、前連結会計年度末に比べ47百万円の減少となっております。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動により得られた資金は259百万円(前年同四半期は207百万円の獲得)となりました。これは主に、税金等調整前四半期純利益131百万円、売上債権の減少211百万円、未払金の減少81百万円、前受金の増加84百万円、賞与引当金及び役員賞与引当金の増加36百万円、法人税等の支払105百万円等があったことによるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動に使用した資金は192百万円(前年同四半期は47百万円の獲得)となりました。これは、無形固定資産の取得による支出2百万円、差入保証金の差入による支出190百万円があったことによるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動に使用した資金は114百万円(前年同四半期は78百万円の使用)となりました。これは、配当金の支払額114百万円があったことによるものです。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

当第2四半期連結累計期間の業績は、結果的に売上高、利益ともに前年同期を下回る水準となりましたが、この要因については、EAI統合製品の販売終了に伴う売上減少や、案件の当第4四半期への集中によるものです。よって、当社といたしましては、案件の早期受注に向けた営業活動を強化するとともに、引き続き顧客ニーズの充足及び付加価値の拡大に向けた施策、活動を更に強化、推進してまいります。従いまして、現時点におきましては、2019年5月14日に公表いたしました業績予想値に変更はありません。

なお、業績予想はリスクや不確実性を含んでおり、そのため様々な要因の変化によって予想値と異なる結果になる可能性があります。第3四半期以降におきましては、以下のような事業上のリスクが考えられます。また、下記項目以外の事業等のリスクにつきましては、当社が公表した有価証券報告書の「事業等のリスク」をご確認願います。

また、業績に影響を与える要因は、「事業等のリスク」に記載されている事項に限定されるものではありません。

① 間接販売（パートナーモデル）への依存について

当社グループの製品及び保守サービスは、主に、システムインテグレーター等のパートナー（販売代理店等）との協業によって販売されております。当社グループの顧客は、製造業、流通業、金融業、通信業、サービス業等業種、業態を問わず多岐にわたっており、規模的にも大企業から中小規模事業者まで広範囲となっております。当社グループでは、これらの幅広い顧客ニーズにきめ細かく応えるため、パートナーを経由した間接販売に注力しており、ソフトウェア製品における間接販売による売上高は、当連結会計年度においても大部分を占めております。従いまして、パートナーとの継続的信頼関係の維持は、当社グループの将来にとって重大な意義を持ちます。例えば、パートナーとの関係が悪化した場合、競合会社が当社グループのパートナーと戦略的提携を行った場合、パートナーの財政状態が悪化した場合には、当社グループの経営成績及び財政状態等に影響を与える可能性があります。

② 財政状態及び経営成績の変動に関わるものについて

当社グループを含めたパッケージソフトウェア事業の特徴として、人件費等の固定費水準が高く、変動費比率が低いことが挙げられます。そのため、売上高が増加した場合の増益額が他の事業形態に比べ大きい一方、売上高が減少した場合の減益額も他の事業形態に比して大きく、利益の変動額が大きい傾向にあります。また、システムインテグレーター等のパートナー（販売代理店等）との間接販売であることより、販売計画立案時に行政機関等からの秘匿性の高い案件を事前に察知することが困難な場合があり、開示している業績予想との乖離が発生する可能性があります。

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2019年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,377,845	3,330,103
売掛金	454,480	243,476
その他	32,381	100,975
流動資産合計	3,864,707	3,674,555
固定資産		
有形固定資産	35,750	21,854
無形固定資産	7,157	9,425
投資その他の資産	218,410	345,577
固定資産合計	261,318	376,856
資産合計	4,126,025	4,051,412
負債の部		
流動負債		
買掛金	50,633	46,714
未払法人税等	115,082	44,926
前受金	374,910	459,545
賞与引当金	—	28,583
役員賞与引当金	—	8,399
資産除去債務	—	26,000
その他	167,814	61,665
流動負債合計	708,442	675,834
固定負債		
資産除去債務	26,000	—
固定負債合計	26,000	—
負債合計	734,442	675,834
純資産の部		
株主資本		
資本金	430,895	430,895
資本剰余金	340,895	340,895
利益剰余金	3,230,346	3,212,888
自己株式	△603,441	△603,441
株主資本合計	3,398,694	3,381,236
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△7,110	△5,658
その他の包括利益累計額合計	△7,110	△5,658
純資産合計	3,391,583	3,375,578
負債純資産合計	4,126,025	4,051,412

(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 2018年4月1日 至 2018年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)
売上高	1,114,748	998,802
売上原価	234,773	224,436
売上総利益	879,975	774,366
販売費及び一般管理費	600,040	645,884
営業利益	279,934	128,482
営業外収益		
受取配当金	1,201	1,674
助成金収入	—	1,429
その他	161	244
営業外収益合計	1,362	3,348
営業外費用	500	150
経常利益	280,797	131,680
特別利益		
投資有価証券売却益	21,455	—
特別利益合計	21,455	—
税金等調整前四半期純利益	302,253	131,680
法人税等	78,908	34,648
四半期純利益	223,345	97,032
親会社株主に帰属する四半期純利益	223,345	97,032

(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 2018年4月1日 至 2018年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)
四半期純利益	223,345	97,032
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△21,493	1,452
その他の包括利益合計	△21,493	1,452
四半期包括利益	201,851	98,484
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	201,851	98,484
非支配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2四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019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	302,253	131,680
減価償却費	5,281	15,678
賞与引当金の増減額(△は減少)	27,405	28,583
役員賞与引当金の増減額(△は減少)	7,499	8,399
受取利息及び受取配当金	△1,215	△1,691
投資有価証券売却損益(△は益)	△21,455	—
売上債権の増減額(△は増加)	△72	211,003
その他の資産の増減額(△は増加)	△8,616	△4,984
仕入債務の増減額(△は減少)	2,014	△3,919
未払金の増減額(△は減少)	△99,532	△81,981
前受金の増減額(△は減少)	55,273	84,634
その他の負債の増減額(△は減少)	10,427	△25,295
小計	279,263	362,107
利息及び配当金の受取額	1,215	1,691
法人税等の支払額	△72,479	△105,901
法人税等の還付額	—	1,617
営業活動によるキャッシュ・フロー	207,999	259,515
投資活動によるキャッシュ・フロー		
投資有価証券の取得による支出	△627	—
投資有価証券の売却による収入	50,992	—
有形固定資産の取得による支出	△737	—
無形固定資産の取得による支出	△2,196	△2,300
差入保証金の差入による支出	—	△190,669
投資活動によるキャッシュ・フロー	47,431	△192,969
財務活動によるキャッシュ・フロー		
配当金の支払額	△78,179	△114,287
財務活動によるキャッシュ・フロー	△78,179	△114,287
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	177,250	△47,741
現金及び現金同等物の期首残高	2,750,518	3,377,845
現金及び現金同等物の四半期末残高	2,927,769	3,330,103

(4) 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。

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)

税金費用については、当第2四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

なお、法人税等調整額は、法人税等を含めて表示しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第2四半期連結累計期間(自 2018年4月1日 至 2018年9月30日)及び当第2四半期連結累計期間(自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)

当社グループは、ソフトウェア関連事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。