



平成24年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(非連結)

平成23年11月11日

上場会社名 ITbook 株式会社(旧会社名 株式会社 デュオシステムズ)

上場取引所 東

コード番号 3742 URL <http://www.itbook.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 恩田 饒

問合せ先責任者 (役職名) 管理本部長

(氏名) 後藤 晴文

TEL 03-5319-3668

四半期報告書提出予定日 平成23年11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 : 無

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24年3月期第2四半期の業績(平成23年4月1日～平成23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	%
24年3月期第2四半期	136	△2.8	△48	—	△48	—	70	—
23年3月期第2四半期	140	—	△113	—	△121	—	△122	—

	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
24年3月期第2四半期	896.50	886.84
23年3月期第2四半期	△1,876.03	—

(注)22年同四半期は四半期連結財務諸表を作成しておりましたので、23年同四半期の対前年同四半期増減率は記載していません。

(2) 財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
24年3月期第2四半期	270	232	85.2
23年3月期	433	161	36.9

(参考)自己資本 24年3月期第2四半期 230百万円 23年3月期 160百万円

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
23年3月期	—	0.00	—	0.00	0.00
24年3月期	—	0.00	—	—	—
24年3月期(予想)	—	—	—	0.00	0.00

(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24年3月期の業績予想(平成23年4月1日～平成24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	720	17.3	23	—	11	—	129	—	1,645.77

(注)直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

4. その他

(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

- 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 : 無
- ④ 修正再表示 : 無

(3) 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)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数(四半期累計)

24年3月期2Q	78,383 株	23年3月期	78,383 株
24年3月期2Q	— 株	23年3月期	— 株
24年3月期2Q	78,383 株	23年3月期2Q	65,283 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、添付資料P.3「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) 経営成績に関する定性的情報	2
(2) 財政状態に関する定性的情報	2
(3) 業績予想に関する定性的情報	3
2. 継続企業の前提に関する重要事象等の概要	4
3. 四半期財務諸表	5
(1) 四半期貸借対照表	5
(2) 四半期損益計算書	6
(3) 四半期キャッシュ・フロー計算書	7
(4) 継続企業の前提に関する注記	8
(5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記	8

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する定性的情報

当第2四半期累計期間におけるわが国経済は、3月に発生した東日本大震災による直接的な影響による厳しい状況から徐々に復旧の兆しが見え始めたものの、原子力発電所災害が未だ終息に至らず厳しい状況が続いております。また、欧州における金融市場の動揺をはじめ、欧米景気の減速など世界経済の変調や、長期化する円高などが新たな不安として顕在化しております。さらには長引く国内景気の低迷により失業率は依然として高水準にあり、その先行きは不透明な状況で推移しました。

このような環境のもと、当業界におきましては、「クラウドコンピューティング」に象徴されるように、ITの変革期を迎えております。しかしながら情報関連投資では、公共部門・民間部門の情報化投資抑制傾向が継続しており、経営環境は依然として厳しいものとなりました。官公庁など公共部門へのコンサルティング業務に、これまで関心を示さなかった他の競合企業の進出による競争の激化、更には最低価格制度運用の拡大に伴い、当初見込んでいた額を下回る金額での受注など、依然としてマーケットは厳しい環境下におかれましては。

当社は、このような状況のもとで、成長力の高い企業を目指し、徹底したコスト管理を推進すると同時に、前向きな投資として優秀な人材の確保などを行い、サービスメニューの拡充と事業の拡大を図り、中央官庁、地方自治体、独立行政法人の公共分野と民間分野への受注・販売活動を積極的に推進いたしました。

売上の支柱である公共部門に関しましては、売上が3月の事業年度末に集中する傾向があり、一方、販売費及び一般管理費は、売上高には連動せず各四半期ごとにほぼ均等に発生するため、第2四半期累計期間は営業損失が発生いたしております。

財務面では、平成23年7月に債務保証に係る未払債務155百万円を35百万円で買取り、財務体質の強化を図りました。

これらの結果、当第2四半期累計期間の業績は、売上高136百万円（前第2四半期累計期間比2.8%減）、営業損失48百万円（前第2四半期累計期間は営業損失113百万円）となりました。また、営業外収益として償却債権取立益を2百万円計上し、営業外費用として支払利息を2百万円計上したこと等により経常損失は48百万円（前第2四半期累計期間は経常損失121百万円）となりました。四半期純利益は特別利益として債務免除益120百万円を計上したこと等により、70百万円（前第2四半期累計期間は四半期純損失122百万円）となりました。

(2) 財政状態に関する定性的情報

資産、負債及び純資産の状況

財政状態の分析

(資産)

当第2四半期会計期間末の資産の部は、270百万円（前事業年度末比163百万円減少）となりました。

これは主に、仕掛品が44百万円、現金及び預金が40百万円それぞれ増加したものの、売掛金が239百万円減少したことによるものです。

(負債)

当第2四半期会計期間末の負債の部は、38百万円（前事業年度末比234百万円減少）となりました。

これは主に、未払費用が45百万円、未払金が185百万円それぞれ減少したことによるものであります。

(純資産)

当第2四半期会計期間末の純資産合計は、232百万円(前事業年度末比70百万円増加)となりました。

これは主に、四半期純利益70百万円の計上に伴う利益剰余金の増加によるものであります。

キャッシュ・フローの状況の分析

当第2四半期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、61百万円となりました。

当第2四半期累計期間に係る区分ごとのキャッシュ・フローの状況は以下のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期累計期間における営業活動による資金の増加は、38百万円となりました。これは主に、未払金が109百万円減少、棚卸資産が44百万円増加、債務免除益を120百万円計上したものの、税引前四半期純利益が71百万円となったこと及び売上債権が239百万円減少したことによるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期累計期間における投資活動による資金の増加は、2百万円となりました。これは、貸付金の回収によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期累計期間における財務活動による資金の増減は、ありませんでした。

(3) 業績予想に関する定性的情報

平成24年3月期の業績予想につきましては、平成23年10月31日に公表しました業績予想に変更はありません。

2. 継続企業の前提に関する重要事象等の概要

当社は、前事業年度に引き続き、当第2四半期累計期間においても48百万円の営業損失を計上しております。

当該状況により、前事業年度に引き続き、継続企業の前提に関する疑義が存在しております。

当社は、当該状況を解消すべく、営業方針の抜本的な見直しを行い、業務・システム最適化サービスの更なる拡充を含め、サービスメニューの拡充を図ってまいりました。

収益面については、従来の中央官庁、地方自治体、独立行政法人など向けのコンサルティング案件の受注増に注力していくと同時に、民間企業へのコンサルティング業務の拡大を一段と加速しております。

また、コンサルティング業務とシナジー効果の見込める新規事業にも積極的に進出していく予定であります。具体的には、仮想基盤構築事業、システム開発、IT関連の物販、技術者の派遣業務、アウトソーシング事業などを計画しており、そのためのM&Aも選択肢の一つとして考えております。民間企業へのコンサルティング業務では、「ITパートナー」業務を通じ個別コンサルティング案件の実績も順調にあがってきております。

さらには、総務省より、「自治体クラウド開発実証事業のPMO」を受託しており、この分野を重要な戦略分野として、引き続き注力してまいります。

コスト面では、更なる業務の合理化・効率化を図ることで諸経費の削減に努め、無駄を省いたより一層のスリム化を行いました。

財務面については、当社の主要顧客である公共機関に対する売掛金の現金化が翌事業年度の4月末に集中する傾向がありますが、これを早期に回収する努力を継続し、また民間部門拡大により、資金繰りの安定化を図っております。

上記に述べてきた対策効果により、収益は順調に改善してきております。

しかしながら、これらの対応策を進めている途上であるため、現時点では継続企業に関する重要な不確実性が認められます。

なお、四半期財務諸表は継続企業を前提として作成しており、継続企業の前提に関する重要な不確実性の影響を四半期財務諸表に反映しておりません。

3. 四半期財務諸表
 (1) 四半期貸借対照表

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当第2四半期会計期間 (平成23年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	20,920	61,895
売掛金	352,339	112,947
仕掛品	985	45,593
その他	14,200	6,702
流動資産合計	388,446	227,139
固定資産		
有形固定資産	13,746	11,985
無形固定資産	896	755
投資その他の資産		
差入保証金	19,031	19,031
その他	11,688	11,632
投資その他の資産合計	30,719	30,663
固定資産合計	45,362	43,404
資産合計	433,808	270,544
負債の部		
流動負債		
短期借入金	2,000	2,000
未払金	191,244	5,880
未払費用	55,842	10,735
未払法人税等	3,779	2,720
賞与引当金	6,524	12,958
その他	12,811	3,792
流動負債合計	272,202	38,087
負債合計	272,202	38,087
純資産の部		
株主資本		
資本金	880,065	880,065
資本剰余金	149,995	149,995
利益剰余金	△869,840	△799,570
株主資本合計	160,220	230,490
新株予約権	1,385	1,966
純資産合計	161,606	232,456
負債純資産合計	433,808	270,544

(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 (自平成22年4月1日 至平成22年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年9月30日)
売上高	140,507	136,562
売上原価	124,396	68,482
売上総利益	16,110	68,079
販売費及び一般管理費	129,543	116,704
営業損失(△)	△113,432	△48,624
営業外収益		
受取利息	18	13
償却債権取立益	—	2,447
その他	107	4
営業外収益合計	125	2,465
営業外費用		
支払利息	8,131	2,589
その他	141	82
営業外費用合計	8,272	2,671
経常損失(△)	△121,579	△48,830
特別利益		
債務免除益	—	120,939
特別利益合計	—	120,939
特別損失		
固定資産売却損	—	181
固定資産除却損	—	437
特別損失合計	—	619
税引前四半期純利益又は税引前四半期純損失(△)	△121,579	71,489
法人税、住民税及び事業税	893	1,220
法人税等合計	893	1,220
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△122,473	70,269

(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 (自平成22年4月1日 至平成22年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期純利益又は税引前四半期純損失 (△)	△121,579	71,489
減価償却費	1,546	1,321
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,588	6,434
受取利息及び受取配当金	△18	△13
支払利息	8,131	2,589
債務免除益	—	△120,939
償却債権取立益	—	△2,447
売上債権の増減額 (△は増加)	149,212	239,391
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△86,727	△44,607
仕入債務の増減額 (△は減少)	32,998	—
未払金の増減額 (△は減少)	—	△109,895
前受金の増減額 (△は減少)	33,209	△100
未払消費税等の増減額 (△は減少)	—	△8,604
その他	△9,278	7,580
小計	9,081	42,198
利息及び配当金の受取額	18	13
利息の支払額	△73	△4
法人税等の支払額	△2,113	△3,679
営業活動によるキャッシュ・フロー	6,913	38,527
投資活動によるキャッシュ・フロー		
貸付金の回収による収入	—	2,447
保険積立金の積立による支出	△614	—
その他	△275	—
投資活動によるキャッシュ・フロー	△890	2,447
財務活動によるキャッシュ・フロー		
社債の償還による支出	△20,000	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	△20,000	—
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△13,977	40,974
現金及び現金同等物の期首残高	46,367	20,920
現金及び現金同等物の四半期末残高	32,390	61,895

(4) 継続企業の前提に関する注記

当社は、前事業年度に引き続き、当第2四半期累計期間においても48百万円の営業損失を計上しております。当該状況により、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在しております。

当社は、当該状況により、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在していません。

当社は、当該状況を解消すべく、営業方針の抜本的な見直しを行い、業務・システム最適化サービスの更なる拡充を含め、サービスメニューの拡充を図ってまいりました。

収益面については、従来の中央官庁、地方自治体、独立行政法人など向けのコンサルティング案件の受注増に注力していくと同時に、民間企業へのコンサルティング業務の拡大を一段と加速しております。

また、コンサルティング業務とシナジー効果の見込める新規事業にも積極的に進出していく予定であります。具体的には、仮想基盤構築事業、システム開発、IT関連の物販、技術者の派遣業務、アウトソーシング事業などを計画しており、そのためのM&Aも選択肢の一つとして考えております。民間企業へのコンサルティング業務では、「ITパートナー」業務を通じ個別コンサルティング案件の実績も順調にあがってきております。

さらには、総務省より、「自治体クラウド開発実証事業のPMO」を受託しており、この分野を重要な戦略分野として、引き続き注力してまいります。

コスト面では、更なる業務の合理化・効率化を図ることで諸経費の削減に努め、無駄を省いたより一層のスリム化を行いました。

財務面については、当社の主要顧客である公共機関に対する売掛金の現金化が翌事業年度の4月末に集中する傾向がありますが、これを早期に回収する努力を継続し、また民間部門拡大により、資金繰りの安定化を図っております。

上記に述べてきた対策効果により、収益は順調に改善してきております。

しかしながら、これらの対応策を進めている途上であるため、現時点では継続企業に関する重要な不確実性が認められます。

なお、四半期財務諸表は継続企業を前提として作成しており、継続企業の前提に関する重要な不確実性の影響を四半期財務諸表に反映しておりません。

(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。