

平成24年5月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成24年3月30日

上場取引所 大

上場会社名 日本プロセス株式会社

コード番号 9651 URL <http://www.ipd.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 大部 仁

問合せ先責任者 (役職名) 取締役 財務統括

(氏名) 久保 裕

TEL 03-5408-3351

四半期報告書提出予定日 平成24年4月6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5月期第3四半期の連結業績(平成23年6月1日～平成24年2月29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 | % |
| 24年5月期第3四半期 | 3,058 | △12.0 | 36 | △66.4 | 67 | △52.3 | 20 | △66.0 |
| 23年5月期第3四半期 | 3,475 | 4.1 | 110 | △41.0 | 141 | △33.0 | 60 | △47.5 |

(注) 包括利益 24年5月期第3四半期 22百万円 (△64.3%) 23年5月期第3四半期 62百万円 (—%)

| | 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 |
| 24年5月期第3四半期 | 3.71 | — |
| 23年5月期第3四半期 | 10.91 | — |

(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 | % | | |
| 24年5月期第3四半期 | 8,415 | | 7,958 | | 94.6 | |
| 23年5月期 | 8,820 | | 8,102 | | 91.9 | |

(参考) 自己資本 24年5月期第3四半期 7,958百万円 23年5月期 8,102百万円

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5月期 | — | 15.00 | — | 15.00 | 30.00 |
| 24年5月期 | — | 15.00 | — | — | — |
| 24年5月期(予想) | — | — | — | 15.00 | 30.00 |

(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5月期の連結業績予想(平成23年6月1日～平成24年5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 | 5,000 | 2.4 | 260 | 11.4 | 300 | △11.2 | 165 | △15.1 | 29.76 |

(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) 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 : 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)

| | | | |
|----------|-------------|--------|-------------|
| 24年5月期3Q | 5,745,184 株 | 23年5月期 | 5,745,184 株 |
|----------|-------------|--------|-------------|

② 期末自己株式数

| | | | |
|----------|-----------|--------|-----------|
| 24年5月期3Q | 200,092 株 | 23年5月期 | 200,092 株 |
|----------|-----------|--------|-----------|

③ 期中平均株式数(四半期累計)

| | | | |
|----------|-------------|----------|-------------|
| 24年5月期3Q | 5,545,092 株 | 23年5月期3Q | 5,545,099 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、四半期連結財務諸表に対する四半期レビュー手続が実施中です。

※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、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については、四半期決算短信(添付資料)3ページ「業績予想に関する定性的情報」をご覧ください。

○目 次

| | |
|------------------------------|----|
| 1. 当四半期決算に関する定性的情報 | 2 |
| (1) 連結経営成績に関する定性的情報 | 2 |
| (2) 連結財政状態に関する定性的情報 | 3 |
| (3) 連結業績予想に関する定性的情報 | 3 |
| 2. サマリー情報（その他）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) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 | 3 |
| (3) 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包括利益計算書 | 6 |
| (3) 継続企業の前提に関する注記 | 8 |
| (4) セグメント情報等 | 8 |
| (5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記 | 9 |
| 4. 補足情報 | 10 |
| (1) 生産、受注及び販売の状況 | 10 |

1. 当四半期の連結業績等に関する定性的情報

(1) 連結経営成績に関する定性的情報

当第 3 四半期連結累計期間におけるわが国経済は、東日本大震災の影響により厳しい状況にあるなかで緩やかに持ち直しているものの、欧州債務問題や新興国・資源国における金融引き締めの影響などによる海外経済の減速、円高や電力供給の制約など厳しい状況で推移しました。情報サービス産業におきましても、企業のIT投資に対する慎重な姿勢は継続しており、ソフトウェア投資も概ね横ばいとなっております。

こうした環境の中、当社グループの一部顧客における生産計画の見直しや事業再編などが加速しました。これにより組込システムでは受注が計画を大きく下回る一方、制御システムでは新たな顧客拠点との取引を開始するなど、顧客の動きに合わせて体制と部門別計画を見直し全体計画の達成を図ってまいりました。

また、当社グループは、ソフトウェアの要件定義、開発から運用・保守までをトータルにサービスすることにより顧客に最大のメリットを提供するというトータル・ソフトウェア・エンジニアリング・サービス (T-SES) を実現するために、社会インフラを戦略分野として、受注拡大のための営業強化、当社のマネジメント力を活かすための請負範囲の拡大、実務を通じた人材の育成等を重点施策として実施してまいりました。

この結果、第 3 四半期連結累計期間における売上高は3,058百万円（前年同期比12.0%減）、営業利益は36百万円（前年同期比66.4%減）、経常利益は67百万円（前年同期比52.3%減）、四半期純利益は20百万円（前年同期比66.0%減）となりました。

セグメントごとの業績は次のとおりであります。

①制御システム

制御システムでは、火力発電所向け監視・制御システムは製品価格低下の影響はあるものの好調を維持し、発電所制御装置のミドルウェア開発や環境運用計算機の開発等も堅調に推移しました。また、自動車向けではカーナビ等車載システム開発は減少しましたが、自動車の制御システム開発は新たな取引が始まるなど順調に推移しました。

この結果、売上高は748百万円（前年同期比7.7%増）、セグメント利益は187百万円（前年同期比0.7%減）となりました。

②交通システム

交通システムでは、新幹線の運行管理システム開発や在来線の運行管理システム開発は横ばいで推移しましたが、東京圏の次期システムが予定以上にコストがかかり不採算となりました。また、この影響により受注活動が不足したこと、検収予定が第 4 四半期に集中していることなどにより、当第 3 四半期累計期間における売上高は、前年同期より減少しました。

この結果、売上高は466百万円（前年同期比23.6%減）、セグメント利益は72百万円（前年同期比56.4%減）となりました。

③特定情報システム

特定情報システムでは、衛星画像の地上システムや画像解析等のシステム開発は受注を大きく減らしましたが、危機管理分野の中でも防衛関連で大型システムのリプレース案件を受注しました。しかし、プロジェクトの大型化に伴い検収が翌連結会計年度になる等、当連結会計年度においては仕掛が増え売上は抑えられる傾向にあります。

この結果、売上高は255百万円（前年同期比43.7%減）、セグメント利益は38百万円（前年同期比55.3%減）となりました。

④組込システム

組込システムでは、これまで主力であったフィーチャーフォン向けシステム開発が終了し、スマートフォンやストレージデバイス等の組込システム開発に移行しました。まだ十分な規模の開発には至っておりませんが、Android端末の通信機能のカスタマイズなど新たな部門との取引開始など受注は回復に向かっております。その他、情報家電の組込システム開発は減少し、デジタル複合機の組込システム開発は概ね横ばいで推移しました。

この結果、売上高は459百万円（前年同期比47.7%減）、セグメント利益は17百万円（前年同期比89.5%減）となりました。

⑤産業・公共システム

産業・公共システムでは、鉄道事業者向け設計支援業務は横ばいでしたが、自動改札の改造案件や非接触ICカードのシステム開発を受注するなど順調に推移しました。また、コンテンツ管理製品の開発や

医薬業界向けサービスの開発などは横ばいで推移しました。

この結果、売上高は408百万円（前年同期比32.5%増）、セグメント利益は105百万円（前年同期比497.7%増）となりました。

⑥ITサービス

ITサービスでは、検証業務はこれまで内製化を進めていた顧客からの発注が戻り始め緩やかに回復しました。構築業務は顧客ニーズに沿った構築支援業務に軸足を移したことにより引き合いが増加し高い稼働率となりました。保守・運用では過去に取引のあった顧客からの一時的な受注がありましたが、概ね横ばいの状態となっております。

この結果、売上高は719百万円（前年同期比30.7%増）、セグメント利益は182百万円（前年同期比236.1%増）となりました。

(2) 連結財政状態に関する定性的情報

(総資産)

当第3四半期連結会計期間末における総資産は、前連結会計年度末に比べて404百万円減少して、8,415百万円となりました。これは、有価証券が297百万円、仕掛高が333百万円増加したのに対し、現金及び預金が882百万円減少したこと等によります。

(負債)

当第3四半期連結会計期間末における負債は、前連結会計年度末に比べて260百万円減少して、456百万円となりました。これは、賞与引当金および未払法人税等が減少したこと等によります。

(純資産)

当第3四半期連結会計期間末における純資産は、前連結会計年度末に比べて144百万円減少して、7,958百万円となりました。これは、配当金の支払い等によります。

1株当たりの純資産は、1,435円25銭です。

(3) 連結業績予想に関する定性的情報

通期の業績予想につきましては、平成23年7月7日公表の平成24年5月期の連結業績予想から変更はありません。

2. サマリー情報（その他）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

該当事項はありません。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

該当事項はありません。

(3) 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23年5月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成24年2月29日) |
|-------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 3,914,953 | 3,032,210 |
| 受取手形及び売掛金 | 1,561,562 | 1,346,670 |
| 有価証券 | 1,757,380 | 2,055,184 |
| 仕掛品 | 113,748 | 447,550 |
| 繰延税金資産 | 168,714 | 143,247 |
| その他 | 54,849 | 157,797 |
| 貸倒引当金 | △189 | △472 |
| 流動資産合計 | 7,571,020 | 7,182,189 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | 254,941 | 242,473 |
| 無形固定資産 | 91,594 | 67,920 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 650,773 | 660,559 |
| その他 | 251,990 | 262,449 |
| 投資その他の資産合計 | 902,763 | 923,008 |
| 固定資産合計 | 1,249,300 | 1,233,403 |
| 資産合計 | 8,820,320 | 8,415,592 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 40,356 | 32,684 |
| 未払法人税等 | 89,207 | 8,514 |
| 賞与引当金 | 321,659 | 175,571 |
| その他の引当金 | 15,377 | 17,242 |
| 資産除去債務 | — | 3,843 |
| その他 | 195,015 | 165,133 |
| 流動負債合計 | 661,616 | 402,989 |
| 固定負債 | | |
| 引当金 | 52,115 | 52,596 |
| 資産除去債務 | 3,843 | — |
| その他 | 96 | 1,398 |
| 固定負債合計 | 56,054 | 53,994 |
| 負債合計 | 717,670 | 456,983 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成23年5月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成24年2月29日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 1,487,409 | 1,487,409 |
| 資本剰余金 | 2,325,847 | 2,325,847 |
| 利益剰余金 | 4,463,278 | 4,317,489 |
| 自己株式 | △175,248 | △175,248 |
| 株主資本合計 | 8,101,287 | 7,955,498 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 1,362 | 3,110 |
| その他の包括利益累計額合計 | 1,362 | 3,110 |
| 純資産合計 | 8,102,649 | 7,958,608 |
| 負債純資産合計 | 8,820,320 | 8,415,592 |

(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 3 四半期連結累計期間

(単位：千円)

| | 前第 3 四半期連結累計期間 (自 平成22年 6 月 1 日 至 平成23年 2 月 28 日) | 当第 3 四半期連結累計期間 (自 平成23年 6 月 1 日 至 平成24年 2 月 29 日) |
|---------------------|---|---|
| 売上高 | 3,475,470 | 3,058,406 |
| 売上原価 | 2,791,531 | 2,477,607 |
| 売上総利益 | 683,938 | 580,799 |
| 販売費及び一般管理費 | 573,725 | 543,805 |
| 営業利益 | 110,212 | 36,994 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 20,068 | 20,323 |
| その他 | 11,839 | 10,532 |
| 営業外収益合計 | 31,908 | 30,855 |
| 営業外費用 | | |
| その他 | 138 | 138 |
| 営業外費用合計 | 138 | 138 |
| 経常利益 | 141,983 | 67,711 |
| 特別利益 | | |
| 投資有価証券売却益 | 11 | — |
| その他 | 367 | — |
| 特別利益合計 | 378 | — |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 1,563 | 287 |
| 賃貸借契約解約損 | 5,005 | — |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 | 6,777 | — |
| その他 | 1,941 | — |
| 特別損失合計 | 15,288 | 287 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 127,073 | 67,424 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 18,129 | 19,303 |
| 法人税等調整額 | 48,442 | 27,556 |
| 法人税等合計 | 66,571 | 46,860 |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 60,502 | 20,563 |
| 四半期純利益 | 60,502 | 20,563 |

四半期連結包括利益計算書
第3四半期連結累計期間

(単位：千円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自 平成22年6月1日 至 平成23年2月28日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 平成23年6月1日 至 平成24年2月29日) |
|-----------------|---|---|
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 60,502 | 20,563 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 1,936 | 1,748 |
| その他の包括利益合計 | 1,936 | 1,748 |
| 四半期包括利益 | 62,438 | 22,311 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 62,438 | 22,311 |
| 少数株主に係る四半期包括利益 | — | — |

(3) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(4) セグメント情報等

【セグメント情報】

I. 前第3 四半期連結累計期間（自 平成22年 6月 1日 至 平成23年 2月28日）

報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

| | 報告セグメント | | | | | | 合計 |
|---------|---------|---------|----------|---------|-----------|---------|-----------|
| | 制御システム | 交通システム | 特定情報システム | 組込システム | 産業・公共システム | ITサービス | |
| 売上高 | 694,803 | 611,044 | 453,865 | 877,664 | 308,580 | 550,439 | 3,496,398 |
| セグメント利益 | 189,314 | 167,237 | 86,807 | 170,186 | 17,592 | 54,231 | 685,369 |

(単位：千円)

| | 調整額 (注) 1 | 四半期連結損 益計算書計上 額(注) 2 |
|---------|--------------|----------------------------|
| 売上高 | △20,928 | 3,475,470 |
| セグメント利益 | △575,156 | 110,212 |

(注) 1. セグメント利益の調整額△575,156千円には、セグメント間取引消去5,144千円、各報告セグメントに配分していない全社費用△578,419千円及びその他△1,880千円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

2. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

Ⅱ. 当第3四半期連結累計期間（自 平成23年6月1日 至 平成24年2月29日）

報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

| | 報告セグメント | | | | | | 合計 |
|-------------------|---------|---------|----------|---------|-----------|---------|-----------|
| | 制御システム | 交通システム | 特定情報システム | 組込システム | 産業・公共システム | ITサービス | |
| 売上高 | | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 748,446 | 466,680 | 255,713 | 459,322 | 408,802 | 719,441 | 3,058,406 |
| セグメント間の内部売上高又は振替高 | — | — | — | — | — | — | — |
| 計 | 748,446 | 466,680 | 255,713 | 459,322 | 408,802 | 719,441 | 3,058,406 |
| セグメント利益 | 187,984 | 72,835 | 38,807 | 17,808 | 105,142 | 182,291 | 604,870 |

(単位：千円)

| | 調整額 (注) 1 | 四半期連結損益計算書計上額 (注) 2 |
|-------------------|--------------|------------------------|
| 売上高 | | |
| 外部顧客への売上高 | — | 3,058,406 |
| セグメント間の内部売上高又は振替高 | — | — |
| 計 | — | 3,058,406 |
| セグメント利益 | △567,876 | 36,994 |

(注) 1. セグメント利益の調整額△567,876千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△543,805千円及びその他△24,071千円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

2. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

(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。

4. 補足情報

(1) 生産、受注及び販売の状況

① 生産実績

当第3四半期連結累計期間における生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| セグメントの名称 | 生産高(千円) | 前年同期比(%) |
|-----------|-----------|----------|
| 制御システム | 560,462 | +10.9 |
| 交通システム | 393,844 | △11.3 |
| 特定情報システム | 216,905 | △40.9 |
| 組込システム | 441,513 | △37.6 |
| 産業・公共システム | 303,659 | +4.4 |
| ITサービス | 537,149 | +8.3 |
| 合計 | 2,453,536 | △12.7 |

- (注) 1. 金額は製造原価によっております。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

② 受注実績

当第3四半期連結累計期間における受注実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| セグメントの名称 | 受注高(千円) | 前年同期比(%) | 受注残高(千円) | 前年同期比(%) |
|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| 制御システム | 685,248 | +15.7 | 78,957 | +74.0 |
| 交通システム | 328,713 | △54.8 | 277,528 | +11.4 |
| 特定情報システム | 393,204 | △3.1 | 222,758 | +297.7 |
| 組込システム | 425,466 | △51.7 | 26,176 | △73.4 |
| 産業・公共システム | 426,414 | +38.6 | 66,808 | +91.7 |
| ITサービス | 677,773 | +20.5 | 97,245 | △17.3 |
| 合計 | 2,936,819 | △15.5 | 769,473 | +28.0 |

- (注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

③ 販売実績

当第3四半期連結累計期間における販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| セグメントの名称 | 販売高(千円) | 前年同期比(%) |
|-----------|-----------|----------|
| 制御システム | 748,446 | +7.7 |
| 交通システム | 466,680 | △23.6 |
| 特定情報システム | 255,713 | △43.7 |
| 組込システム | 459,322 | △47.7 |
| 産業・公共システム | 408,802 | +32.5 |
| ITサービス | 719,441 | +30.7 |
| 合計 | 3,058,406 | △12.0 |

(注) 1. 主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合

| 相手先 | 前第3四半期連結累計期間 | | 当第3四半期連結累計期間 | |
|--------------------|--------------|-------|--------------|-------|
| | 販売高(千円) | 割合(%) | 販売高(千円) | 割合(%) |
| 株式会社日立製作所 | 1,055,671 | 30.4 | 891,244 | 29.14 |
| 日立オートモティブシステムズ株式会社 | — | — | 353,441 | 11.56 |
| 株式会社東芝 | 531,646 | 15.3 | 309,167 | 10.11 |

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3. 前第3四半期連結累計期間における日立オートモティブシステムズ株式会社に対する販売実績は、総販売実績に対する割合が10%未満であるため記載を省略しております。