

2026年2月期 第2四半期(中間期)決算短信〔日本基準〕(連結)

2025年10月15日

上場会社名 株式会社システムインテグレータ 上場取引所 東

コード番号 3826 URL https://corporate.sint.co.jp

代表者 (役職名)代表取締役社長 (氏名)引屋敷 智

問合せ先責任者 (役職名) 経営サポート本部 (氏名)岩井 智史 TEL 048 (600) 3880 経営企画部長

半期報告書提出予定日 2025年10月15日 配当支払開始予定日 -

決算補足説明資料作成の有無:無 決算説明会開催の有無:有

(百万円未満切捨て)

1. 2026年2月期第2四半期(中間期)の連結業績(2025年3月1日~2025年8月31日)

(1)連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年中間期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する 中間純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2026年2月期中間期	2, 725	22. 3	255	219. 3	250	154. 6	206	175. 6
2025年2月期中間期	2, 228	_	79	_	98	_	75	-

(注) 包括利益 2026年2月期中間期 203百万円 (161.2%) 2025年2月期中間期 77百万円 (一%)

	1株当たり 中間純利益	潜在株式調整後 1株当たり 中間純利益
	円 銭	円 銭
2026年2月期中間期	18. 94	-
2025年2月期中間期	6. 87	-

(注) 2025年2月期第1四半期より四半期連結財務諸表を作成しているため、2025年2月期中間期の対前年同四半期増減率については記載しておりません。

(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	%
2026年2月期中間期	5, 531	4, 211	76. 0
2025年2月期	4, 981	4, 116	82. 5

(参考) 自己資本 2026年2月期中間期 4,205百万円 2025年2月期 4,111百万円

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					
2025年2月期	_	0.00	_	10.00	10.00					
2026年2月期	_	0.00								
2026年2月期(予想)			_	9. 00	9. 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) 2025年2月期期末配当金の内訳 普通配当 5円00銭 記念配当 3円00銭 特別配当 2円00銭

3. 2026年2月期の連結業績予想(2025年3月1日~2026年2月28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	5, 500	15. 3	450	65.7	400	32. 3	255	△56. 3	23. 35	

- (注1) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無:無
- (注2) 2025年2月期は、事業所の移転及び増床により一時費用を販管費に計上し、持分法適用関連会社の株式売却に伴い特別利益を計上しましたが、2026年2月期はこのような影響は見込まれません。

※ 注記事項

(1) 当中間期における連結範囲の重要な変更:有 新規 1社 (社名)株式会社システム開発研究所

(2) 中間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)

② 期末自己株式数

③ 期中平均株式数(中間期)

2026年2月期中間期	11, 078, 400株	2025年2月期	11, 078, 400株
2026年2月期中間期	160, 681株	2025年2月期	160, 681株
2026年2月期中間期	10, 917, 719株	2025年2月期中間期	10, 917, 719株

- ※ 第2四半期(中間期)決算短信は公認会計士又は監査法人の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.経営成績等の概況(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.	経'	営成績等の概況	2
	(1))当中間期の経営成績の概況	2
	(2))当中間期の財政状態の概況	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.	中	間連結財務諸表及び主な注記	5
	(1))中間連結貸借対照表	5
	(2))中間連結損益計算書及び中間連結包括利益計算書	6
		中間連結損益計算書	6
		中間連結包括利益計算書	6
	(3))中間連結キャッシュ・フロー計算書	7
	(4))中間連結財務諸表に関する注記事項	8
		(継続企業の前提に関する注記)	8
		(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	8
		(セグメント情報等の注記)	9
		(企業結合等関係)	10

1. 経営成績等の概況

(1) 当中間期の経営成績の概況

当社は「時間を創り出すソフトウエアを提供し続ける」というミッションのもと、社会や産業の変化に即した自 社開発プロダクトを通じて、お客様の生産性と創造性を最大化することを目指しています。

2026年2月期からの2年間は、既存事業の安定基盤を一層強化するとともに、AIを活用した新しい価値創造に本格的に踏み出す「進化と挑戦のフェーズ」と位置づけております。主力ERP「GRANDIT」をはじめとする業務系システム事業、開発ツール事業の深化に加え、AI事業の拡大によって、当社はお客様の業務高度化と日本の製造業の競争力強化に貢献してまいります。

また、事業ポートフォリオの拡充に向けて、2025年3月には製造業向け生産管理システムの開発に強みを持つ株式会社システム開発研究所を完全子会社化しております。さらに、2025年5月には株式会社BizSaaSを設立し、同年6月に富士ソフト株式会社等から出資を受け、共同で事業を推進しております。これらの取り組みは直近業績に与える影響は限定的ですが、今後の中長期的な成長基盤を支える重要な布石と考えております。

当社は引き続き、「業務系システム」「開発ツール」「AI」の3つの事業ドメインに経営資源を集中させ、次の成長ステージに向けて確実に歩みを進めてまいります。

当中間連結会計期間の業績は、売上高2,725,063千円(前年同期比22.3%増)、売上総利益900,153千円(同22.2%増)、営業利益255,336千円(同219.3%増)、経常利益250,675千円(同154.6%増)、親会社株主に帰属する中間純利益206,742千円(同175.6%増)となりました。前中間連結会計期間は、大阪・福岡支社の移転・増床に伴う一時的な費用が発生しましたが、当中間連結会計期間には損益に大きく影響を与える費用の発生はなく、主要事業であるERP事業はDX推進や自動化の強いニーズを受けて好調な業績が続いています。また、2025年5月1日に子会社として設立した株式会社BizSaaSは、同年6月10日に第三者割当増資を実施したことに伴い、当社の持分比率が低下したため、持分変動利益79,300千円を特別利益に計上しております。

当中間連結会計期間のセグメント別の業績の状況は次のとおりです。

(Object Browser事業)

Object Browser事業は、データベース開発支援ツール「SI Object Browser」、データベース設計支援ツール「SI Object Browser ER」及び統合型プロジェクト管理ツール「OBPM Neo」の3製品で構成しています。

「SI Object Browser」と「SI Object Browser ER」はソフトウエア開発の生産性向上ツールとして、「OBPM Neo」はプロジェクト管理の合理化ツールとしてIT業界を中心に多くのお客さまにご利用いただいております。 Object Browser事業は、Oracleだけでなく「Microsoft SQL Server」、「Postgre SQL」などの主要なデータベースへの対応や、買取型からクラウドサービスへの移行など、お客さまの要望を取り入れながら利便性の向上を続けています。

当中間連結会計期間では、「OBPM Neo」が追加案件と新規契約の増加により、MRR(Monthly Recurring Revenue:月次計上収益)は前中間連結会計期間末の34,996千円に対し、当中間連結会計期間末では37,973千円となり、2,977千円の増加となりました。また、お客様の「プロジェクト成功の実践的ノウハウを学びたい」という要望に応え、当連結会計年度より「プロジェクト管理研修サービス」を新たに立ち上げました。当社独自のノウハウを体系化した本サービスは、既存顧客だけでなく「OBPM Neo」を導入していない新規のお客様からも高い評価をいただいております。

「SI Object Browser」については、お客様からのニーズに応えるべく「SI Object Browser」シリーズの製品がすべて利用できる「コンプリートサブスクリプションライセンス」をリリースいたしました。

当中間連結会計期間の売上高は420,744千円(前年同期比6.6%増)、セグメント利益は164,279千円(同1.9%減)となりました。「OBPM Neo」のMRRが増加したことで増収となったものの、オープンソースデータベース MySQLに対応した「SI Object Browser」製品の開発投資に伴い減益となりました。「OBPM Neo」は、今後も機能強化を通じてプロダクト競争力を一層向上させてまいります。並行して、これから本格的に開始する予定の「プロジェクト管理研修サービス」との連携を深め、その相乗効果を新規顧客の獲得と既存顧客へのアップセル拡大につなげてまいります。また、「SI Object Browser」は、マルチデータベースに対応した幅広いエンジニア向けの開発支援ツールとして、AI機能の強化なども行い開発生産性を更に高める製品として販売数を伸ばしてまいります。

(ERP事業)

ERP事業は、Web-ERP「GRANDIT」を中核に、製造・建設・IT・卸売など主要産業向けに業務特化型の基幹業務システムを提供しています。2024年4月にはクラウド型「SAP Cloud ERP」の提供を開始し、2025年1月には国内で高い採用実績を持つSCMパッケージ「mcframe」の取り扱いを開始しました。3製品を組み合わせ、顧客のニーズと戦略に応じて最適なソリューションの選択肢を提案できることとなりました。独自要件への適合やアドオン開発を重視する企業には「GRANDIT」、グローバル標準や業界ベストプラクティスを活用したグループ経営・

業務変革を志向する企業には「SAP Cloud ERP」、プロセス系や見込生産など生産や物流に競争優位性を持つ企 業には「mcframe」をそれぞれ提案します。これにより、お客さまは自社・業界の要件に適したソリューション を選択しやすくなるとともに、当社は短期によりコストパフォーマンスのよいシステム導入を提供することがで

これら3つのソリューション展開により新規顧客からの引き合いは堅調に推移し、受注は期初計画を上回りま した。導入案件の順調な進捗に加え、周辺インフラの同時導入も伸長した結果、売上高は2,288,617千円(前年 同期比28.4%増)、セグメント利益は463,673千円(同40.9%増)となり、増収増益を確保しました。今後も各 製品の戦略的棲み分けを明確にしつつ、AIを活用した開発生産性の向上と当社グループ連携による開発力強化を 進め、通期目標の達成を目指します。

(AI事業)

AI事業は、ディープラーニング異常検知システム「AISIA Anomaly Detection (アイシアAD)」をベースに、 AIの画像認識技術を使って外観検査作業を自動化するビジネスを行ってまいりましたが、当中間連結会計期間か ら生成AIを用いたサービス提供に事業リソースを段階的にシフトしております。2025年4月にはAIエージェント 事業を開始し、同年5月には検図AI「KENZ」のリリースを発表しました。両サービスとも製造業のエンジニアリ ング領域を起点に自動化や属人知の継承を実現するサービスとして多くの引き合いをいただいており、この第3 四半期から本格的な営業活動を開始し開発体制の強化も進めてまいります。

当中間連結会計期間の売上高は15,701千円(前年同期比54.2%減)、セグメント損失は16,391千円(前年同期 は17,050千円のセグメント損失)となりました。新たなサービスの立ち上げに注力したことで一時的に減収とな りましたが、中長期的には収益基盤が強化されるためAI事業の成長に寄与する見込みです。

(2) 当中間期の財政状態の概況

①資産、負債及び純資産の状況

(資産)

当中間連結会計期間末における流動資産は、前連結会計年度末に比べ211,209千円増加し4,674,172千円となりまし た。これは主に、現金及び預金の増加264,169千円、その他(前渡金など)の増加42,348千円、売掛金の減少79,085 千円などによるものです。

当中間連結会計期間末における固定資産は、前連結会計年度末に比べ338,661千円増加し857,690千円となりまし た。これは主に、投資その他の資産(関係会社株式など)の増加185,242千円、株式会社システム開発研究所の連結 によるのれんの増加136,974千円などによるものです。

この結果、総資産は、前連結会計年度末に比べ549,871千円増加し、5,531,862千円となりました。

(負債)

当中間連結会計期間末における流動負債は、前連結会計年度末に比べ395,266千円増加し1,250,777千円となりまし た。これは主に、契約負債の増加170,519千円、その他(未払消費税など)の増加112,598千円などによるものです。 当中間連結会計期間末における固定負債は、前連結会計年度末に比べ60,144千円増加し69,965千円となりました。 これは主に、株式会社システム開発研究所の連結による退職給付に係る負債の計上27,844千円、長期借入金の計上 11,440千円などによるものです。

この結果、負債は、前連結会計年度末に比べ455,411千円増加し、1,320,742千円となりました。

(純資産)

当中間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94,460千円増加し4,211,119千円となりまし た。これは主に、利益剰余金の増加97,564千円などであります。

②キャッシュ・フローの状況

当中間連結会計期間における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)の残高は、2,660,511千円となりまし た。主な要因は以下のとおりです。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは、621,748千円のプラス(前年同中間期は68,717千円のマイナス)となりま した。これは主に、税金等調整前中間純利益の計上329,975千円、契約負債の増加169,802千円、売上債権及び契約資 産の減少122,966千円などの資金増加要因が、持分変動損益の計上79,300千円、法人税等の支払額61,298千円などの 資金減少要因を上回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)

投資活動によるキャッシュ・フローは、306,830千円のマイナス(前年同中間期は177,358千円のマイナス)となりました。これは主に、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出172,910千円、無形固定資産の取得による支出66,819千円、関係会社株式の取得による支出65,000千円などによるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動によるキャッシュ・フローは、109,957千円のマイナス(前年同中間期は131,012千円のマイナス)となりました。これは主に、配当金の支払額109,177千円などによるものです。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明 2025年4月14日発表の連結業績予想から変更ありません。

2. 中間連結財務諸表及び主な注記

(1)中間連結貸借対照表

(単位:千円)

受取手形17,651一売掛金491,382412,290契約資産774,518779,650仕掛品35,65431,940その他175,165217,510流動資産合計4,462,9624,674,170固定資産122,622117,650無形固定資産152,476173,020のれん-136,970その他1701,030無形固定資産合計152,646311,030			(単位:千円)
飛動破液			
現金及び預金 2,968,859 3,232,75 受取手形 17,651 12,9 契約資産 774,518 779,51 大の他 175,165 31,94 その他 175,165 217,51 施助資産合計 4,402,962 4,674,17 固定資産 122,622 117,65 無形固定資産 122,476 173,02 のれん - 136,97 その他 170 1,03 機管その他の資産 243,759 429,00 資産合計 519,028 585,69 資産合計 4,981,991 5,531,86 負債の部 320,493 491,01 非政済産の長期借入金 - 3,12 契約負債 320,493 491,01 未私法人税等 77,201 148,03 責与当金 162,049 206,02 受社損失引き金 3,834 27,06 その他 10,224 252,82 減勤負債合計 85,510 1,250,77 固定負債合計 9,820 69,96 支援機関制限制目金 9,820 69,96 投資体計 9,820 69,96 投資体計 9,820 69,96 投資体計 9,820 69,96 投資公 9,820 69,96 資本利余金 357,712 <td< td=""><td>資産の部</td><td></td><td></td></td<>	資産の部		
受限手形 49,382 412,29 表 49,382 412,29 表 49,382 412,29 表 49,382 412,29 表 40,566 31,49 40 表 40,566 31,567 31,566 31,567 31,566 31,567 31,567 31,566 31,567 31,5	流動資産		
売掛金 491, 382 412, 29 契約資産 欠り約資産 774, 518 779, 518 その他 175, 165 217, 51 流動資産合計 4, 462, 962 4, 674, 17 間定資産 122, 622 117, 65 無形固定資産 122, 622 117, 65 無形固定資産 152, 476 173, 02 のれん - 136, 97 その他 170 1, 63 養育その他の資産 243, 759 429, 00 固定資産合計 151, 028 857, 69 資産合計 4, 981, 991 5, 531, 86 負債の部 151, 707 122, 70 1 年内販済予定の長期借入金 - 3, 12 契約負債 151, 707 122, 70 1 年内販済予定の長期借入金 - 3, 12 契約負債 320, 493 491, 01 未払法人模等 77, 201 148, 03 責与引当金 162, 049 206, 02 受注提供当债金 3, 834 27, 06 その他 140, 224 252, 82 流動債合計 585, 510 1, 250, 77 耐定負債 - 11, 44 退職給付に係ろ負債 - 10, 80 業績連続財所分目金 - 10, 80 業績連続財所分目金 - 10, 80 養養政議職所分目金 - 10, 80 </td <td>現金及び預金</td> <td>2, 968, 589</td> <td>3, 232, 758</td>	現金及び預金	2, 968, 589	3, 232, 758
契約資産 774, 518 779, 65 仕掛品 35, 654 31, 94 その他 175, 165 217, 51 ご動資産合計 4, 462, 962 4, 674, 17 固定資産 122, 622 117, 65 無形固定資産 122, 622 117, 65 無形固定資産 152, 476 173, 02 のれん - 136, 97 その他の資産 243, 759 429, 00 固定資産合計 151, 028 857, 69 資産合計 4, 981, 991 5, 531, 86 負債の部 320, 493 491, 01 減負債 320, 493 491, 01 工作内返済予定の長期借入金 - 3, 12 契約負債 320, 493 491, 01 末払法人税等 77, 201 148, 03 賞与引当金 162, 049 206, 02 受注損失引当金 162, 049 206, 02 受注損失引金 3, 834 27, 06 その他 140, 224 252, 82 運動負債合計 855, 510 1, 250, 77 固定負債 9, 820 19, 88 固定負債合計 865, 331 1, 320, 74 純資産金 367, 712 367, 71 経費組織 9, 820 19, 88 固定負債合計 865, 31 1, 320, 74 純賣産金 367, 712 <td>受取手形</td> <td>17, 651</td> <td>_</td>	受取手形	17, 651	_
仕掛品 35,654 31,94 その他 175,165 217,51 減勤資産合計 4,462,962 4,674,17 固定資産 122,622 117,65 有形固定資産 122,622 117,65 無形固定資産 122,626 173,02 のれん - 13,03 投資その他の資産 233,759 429,00 資産合計 151,028 857,90 資産合計 4,981,991 5,531,86 負債の部 30,049 491,01 対力債債 151,707 122,70 1 年内返済予定の長期借入金 - 3,12 契約負債 320,493 491,01 未払法人税等 77,201 148,03 賞与引当金 162,049 206,02 受社損失引当金 3,834 27,66 その他 140,224 252,82 流動負債合計 855,510 1,250,77 固定負債 - 11,44 退職給付に係る負債 - 11,44 退職給付に係る負債 - 1,80 業績産産の部 9,820 19,88 園定負債 - 1,80 長期借入金 9,820 19,88 園定負債 9,820 19,88 園庭負債 9,820 19,88 園庭負債 9,820 19,88 <td>売掛金</td> <td>491, 382</td> <td>412, 296</td>	売掛金	491, 382	412, 296
その他 175,165 217,51 流動資産合計 4,462,962 4,674,17 周定資産 122,622 117,65 無形固定資産 122,622 117,65 メフトウエア 152,476 173,02 のれん - 136,97 その他 170 1,03 無限固定資産合計 152,646 311,03 投資その他の資産 243,759 429,00 固定資産合計 519,028 857,99 資産合計 4,981,991 5,531,86 負債の部 151,707 122,70 工作内返済予定の長期借入金 - 3,12 契約負債 320,493 491,01 未払法人税等 77,201 148,32 受力引当金 162,019 206,02 受注損失引当金 3,834 27,06 その他 140,224 252,82 流動負債合計 855,510 1,250,77 固定負債 - 11,44 支機管の問 - 10,80 業績運動報酬引当金 - 10,80 実績運動報酬酬引当金 - 10,80 資本企業 367,712 367,71 資本金 367,712 367,71 資本利余金 367,712 367,71 資本利余金 367,712 367,71 資本利余金 367,712 <td>契約資産</td> <td>774, 518</td> <td>779, 652</td>	契約資産	774, 518	779, 652
流動資産合計	仕掛品	35, 654	31, 949
周定資産 122,622	その他	175, 165	217, 514
無形固定資産 ソフトウエア	流動資産合計	4, 462, 962	4, 674, 172
無形固定資産	固定資産		
ソフトウエア 152,476 173,02 のれん ー 136,97 その他 170 1,33 無形固定資産合計 152,646 311,03 投資その他の資産 243,759 429,00 園定資産合計 4,981,991 5,531,86 負債の部 ***********************************	有形固定資産	122, 622	117, 651
のれん その他 170 1,03 無形固定資産合計 152,646 311,03 投資その他の資産 243,759 429,00 固定資産合計 519,028 857,69 資産合計 4,981,991 5,531,86 負債の部 東海負債 第十分区域等限制度入金 第十分区域等限的负债 第2,70 1 年内返済予定の長期借入金 151,707 122,70 1 年内返済予定の長期借入金 77,201 148,03 491,01 45,03 491,01 45,03 491,01 45,03 491,01 45,03 45,04 49,04 206,02 206,02 204,04 206,02 206,04	無形固定資産		
その他 無形固定資産合計 170 1,03 投資子の他の資産 243,759 429,00 固定資産合計 519,028 857,69 資産合計 4,981,991 5,531,86 流動負債 買掛金 151,707 122,70 1 年内返済予定の長期借入金 - 3,12 契約負債 320,493 491,01 未私法人侵等 77,201 148,03 賞与引当金 162,049 206,02 受注損失引当金 162,049 206,02 その他 140,224 252,82 流動負債合計 855,510 1,250,77 固定負債 - 11,44 退職給付に係る負債 - 27,84 役員退職総労引当金 - 10,80 業績重動報酬引当金 9,820 19,88 負債合計 865,331 1,320,74 純資産の部 367,712 367,71 資本和余金 367,712 367,71 資本和余金 367,712 367,71 資本金全 367,712 357,71 資本金全 367,712 357,71 資本金会 367,712 357,71 資本和余金 367,712 357,71 資本金会 367,712 357,71 資本金会 367,712 357,71 資本金会 367,712 357,71	ソフトウエア	152, 476	173, 026
無形固定資産合計 152,646 311,03 投資その他の資産 243,759 429,00 固定資産合計 519,028 857,69 資産合計 4,981,991 5,531,86 負債の形 派動負債 買掛金 151,707 122,70 1 年内返済予定の長期借入金 - 3,122,70 表払法人税等 77,201 148,03 賞与引当金 162,049 206,02 受社損失引当金 3,834 27,66 その他 140,224 252,82 流動負債合計 855,510 1,250,77 固定負債 長期借入金 - 11,44 退職給付に係る負債 - 27,84 役員退職賦労引当金 - 10,80 業績運動報酬引当金 9,820 19,88 固定負債合計 9,820 69,96 負債合計 865,331 1,320,74 純資産の部 株主資本 株主資本 367,712 367,71 利益剰余金 367,712 367,71 利益剰余金 357,712 357,71 その他の包括利益累計額 4,208,120 その他の包括利益累計額 4,208,120 その他の包括利益累計額 4,208,120 未完 200,120	のれん	-	136, 974
投資その他の資産 243,759 429,00 固定資産合計 519,028 857,69 資産合計 4,981,991 5,531,86 負債の部 ***********************************	その他	170	1,035
投資その他の資産 243,759 429,00 固定資産合計 519,028 857,69 資産合計 4,981,991 5,531,86 負債の部	無形固定資産合計	152, 646	311, 036
国定資産合計	投資その他の資産	243, 759	429, 001
資産合計4,981,9915,531,86債債の部			
負債の部 流動負債 151,707 122,70 1年内返済予定の長期借入金 一 3,12 契約負債 320,493 491,01 未払法人税等 77,201 148,03 賞与引当金 162,049 206,02 受社損失引当金 3,834 27,06 その他 140,224 252,82 流動負債合計 855,510 1,250,77 固定負債 一 11,44 投職総分けに係る負債 一 11,44 投債過避職総労引当金 9,820 19,88 固定負債合計 9,820 69,96 負債合計 865,331 1,320,74 純資産の部 367,712 367,71 株主資本 367,712 367,71 資本剰余金 367,712 357,71 利益剩余金 3,475,704 3,573,26 自己株式 △90,566 △90,566 株主資本合計 4,110,561 4,208,12 その他の包括利益累計額 906 △2,19 未費配業計劃 906 △2,19 非支配株主持分 5,190 5,18 純資金 4,211,11			
流動負債 151,707 122,70 1 年内返済予定の長期借入金 - 3,12 契約負債 320,493 491,01 未払法人税等 77,201 148,03 賞与引当金 162,049 206,02 受注損失引当金 3,834 27,06 その他 140,224 252,82 流動負債合計 855,510 1,250,77 固定負債 - 11,44 退職給付い係ろ負債 - 11,80 養養健康職労引当金 9,820 19,88 固定負債合計 9,820 19,88 固定負債合計 9,820 69,96 負債合計 367,712 367,71 純資産の部 367,712 367,71 財益剰余金 3,475,704 3,573,26 自己株式 公90,566 公90,56 株主資本合計 4,110,561 4,208,12 その他の包括利益累計額 906 公2,19 その他の包括利益累計額合計 906 公2,19 非支配株主持分 5,190 5,18 純資産合計 4,116,659 4,211,11			3, 331, 332
買掛金 151,707 122,70 1 年内返済予定の長期借入金 - 3,12 契約負債 320,493 491,01 未払法人税等 77,201 148,03 賞与引当金 162,049 206,02 受注損失引当金 3,834 27,06 その他 140,224 252,82 流動負債合計 855,510 1,250,77 固定負債 - 11,44 退職給付に係る負債 - 11,80 業績連動報酬引当金 9,820 19,88 固定負債合計 9,820 69,96 負債合計 865,331 1,320,74 純資産の部 ** ** 株主資本 367,712 367,71 資本剩余金 367,712 357,71 利益剩余金 3,475,704 3,573,26 自己株式 △90,566 △90,566 株主資本合計 4,110,561 4,208,12 その他の包括利益累計額 906 △2,19 非支配株主持分 5,190 5,18 純資産合計 4,116,659 4,211,11			
1年内返済予定の長期借入金 - 3,12 契約負債 320,493 491,01 未払法人税等 77,201 148,03 賞与引当金 162,049 206,02 受注損失引当金 3,834 27,06 その他 140,224 252,82 流動負債合計 855,510 1,250,77 固定負債 - 11,44 退職給付に係る負債 - 10,80 養食具退職慰労引当金 - 10,80 業務連動報酬引当金 9,820 69,96 負債合計 865,331 1,320,74 純産産の部 ** ** 株主資本 367,712 367,711 資本剩余金 367,712 357,711 利益剩余金 3,475,704 3,573,26 自己株式 △90,566 △90,56 株主資本合計 4,110,561 4,208,12 その他の包括利益累計額 906 △2,19 非支配株主持分 5,190 5,18 純資産合計 4,116,659 4,211,11		151, 707	122, 704
契約負債320,493491,01未払法人税等77,201148,03賞与引金金162,049206,02受注損失引当金3,83427,06その他140,224252,82流動負債合計855,5101,250,77固定負債-11,44退職給付に係る負債-27,84役員退職監勞引当金-10,80業績連動報酬引当金9,82069,96負債合計865,3311,320,74純資産の部****株主資本367,712367,712資本剩余金367,712357,712利益剩余金3,475,7043,573,26自己株式△90,566△90,56株主資本合計4,110,5614,208,12その他の包括利益累計額906△2,19その他の包括利益累計額906△2,19非支配株主持分5,1905,18純資産合計4,116,6594,211,11		_	
未払法人税等 77,201 148,03 賞与引当金 162,049 206,02 受注損失引当金 3,834 27,06 その他 140,224 252,82 流動負債合計 855,510 1,250,77 固定負債 - 11,44 退職給付に係る負債 - 27,84 役員退職慰労引当金 - 10,80 業績連動報酬引当金 9,820 19,88 固定負債合計 9,820 69,96 負債合計 865,331 1,320,74 純資産の部 株主資本 株主資本 367,712 367,712 資本剩余金 357,712 357,712 利益剩余金 3,475,704 3,573,26 自己株式 △90,566 △90,56 株主資本合計 4,110,561 4,208,12 その他の包括利益累計額 906 △2,19 表替換算調整勘定 906 △2,19 未交の他の包括利益累計額合計 906 △2,19 非支配株主持分 5,190 5,18 純資産合計 4,116,659 4,211,11		320, 493	
賞与引当金162,049206,02受注損失引当金3,83427,06その他140,224252,82流動負債合計855,5101,250,77固定負債日期代付金日期報告付に係る負債一11,44退職給付に係る負債-27,84役員退職慰労引当金-10,80業績連動報酬引当金9,82069,96負債合計865,3311,320,74純資産の部株主資本367,712367,71資本剰余金357,712357,71利益剰余金3,475,7043,573,26自己株式公90,566公90,566株主資本合計4,110,5614,208,12その他の包括利益累計額906公2,19その他の包括利益累計額合計906公2,19非支配株主持分5,1905,18純資産合計4,116,6594,211,11			
受注損失引当金 3,834 27,06 その他 140,224 252,82 流動負債合計 855,510 1,250,77 固定負債 日本機能付に係る負債 一 11,44 退職給付に係る負債 一 10,80 業績連動報酬引当金 9,820 19,88 固定負債合計 9,820 69,96 負債合計 865,331 1,320,74 純資産の部 株主資本 資本剩余金 367,712 367,71 利益剩余金 3,475,704 3,573,26 自己株式 △90,566 △90,56 株主資本合計 4,110,561 4,208,12 その他の包括利益累計額 906 △2,19 その他の包括利益累計額合計 906 △2,19 非支配株主持分 5,190 5,18 純資産合計 4,116,659 4,211,11			
その他140,224252,82流動負債合計855,5101,250,77固定負債長期借入金一11,44退職給付に係る負債一27,84役員退職慰労引当金9,82019,88固定負債合計9,82069,96負債合計865,3311,320,74純資産の部株主資本資本剩余金367,712367,712資本剩余金357,712357,712利益剩余金357,712357,712利益剩余金3,475,7043,573,26自己株式△90,566△90,566株主資本合計4,110,5614,208,12その他の包括利益累計額906△2,19その他の包括利益累計額合計906△2,19非支配株主持分5,1905,18純資産合計4,116,6594,211,11			
大変の			
B 世 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日			
長期借入金 一 11,44 退職給付に係る負債 一 10,80 業績連動報酬引当金 9,820 19,88 固定負債合計 865,331 1,320,74 純資産の部 ** 株主資本 367,712 367,712 資本剰余金 367,712 357,712 利益剰余金 357,712 357,712 利益剰余金 3,475,704 3,573,26 自己株式 △90,566 △90,566 株主資本合計 4,110,561 4,208,12 その他の包括利益累計額 906 △2,19 非支配株主持分 5,190 5,18 純資産合計 4,116,659 4,211,11			1, 200, 111
退職給付に係る負債 一 27,84 役員退職慰労引当金 一 10,80 業績連動報酬引当金 9,820 19,88 固定負債合計 9,820 69,96 負債合計 865,331 1,320,74 純資産の部 株主資本 資本金 367,712 367,71 資本剰余金 357,712 357,71 利益剰余金 3,475,704 3,573,26 自己株式 △90,566 △90,566 株主資本合計 4,110,561 4,208,12 その他の包括利益累計額 906 △2,19 未支配株主持分 5,190 5,18 純資産合計 4,116,659 4,211,11		_	11. 440
役員退職慰労引当金一10,80業績連動報酬引当金9,82019,88固定負債合計865,3311,320,74純資産の部株主資本資本金367,712367,712資本剰余金357,712357,712利益剰余金3,475,7043,573,26自己株式△90,566△90,566株主資本合計4,110,5614,208,12その他の包括利益累計額906△2,19その他の包括利益累計額合計906△2,19非支配株主持分5,1905,18純資産合計4,116,6594,211,11			
業績連動報酬引当金9,82019,880固定負債合計865,3311,320,74純資産の部株主資本資本金367,712367,712資本剰余金357,712357,712利益剰余金3,475,7043,573,26自己株式△90,566△90,566株主資本合計4,110,5614,208,12その他の包括利益累計額906△2,19その他の包括利益累計額合計906△2,19非支配株主持分5,1905,18純資産合計4,116,6594,211,11		_	
固定負債合計9,82069,96負債合計865,3311,320,74純資産の部株主資本資本金367,712367,712資本剰余金357,712357,712利益剰余金3,475,7043,573,26自己株式△90,566△90,566株主資本合計4,110,5614,208,12その他の包括利益累計額906△2,19その他の包括利益累計額合計906△2,19非支配株主持分5,1905,18純資産合計4,116,6594,211,11		9, 820	
負債合計865, 3311, 320, 74純資産の部 株主資本367, 712367, 712資本剰余金357, 712357, 712利益剰余金3, 475, 7043, 573, 26自己株式△90, 566△90, 566株主資本合計4, 110, 5614, 208, 12その他の包括利益累計額906△2, 19その他の包括利益累計額合計906△2, 19非支配株主持分5, 1905, 18純資産合計4, 116, 6594, 211, 11			
純資産の部株主資本資本金367,712367,712資本剰余金357,712357,712利益剰余金3,475,7043,573,266自己株式△90,566△90,566株主資本合計4,110,5614,208,122その他の包括利益累計額906△2,196その他の包括利益累計額合計906△2,196非支配株主持分5,1905,186純資産合計4,116,6594,211,116		-	
株主資本 資本金 367,712 367,712 資本剰余金 357,712 357,712 利益剰余金 3,475,704 3,573,266 自己株式 △90,566 △90,566 株主資本合計 4,110,561 4,208,122 その他の包括利益累計額 為替換算調整勘定 906 △2,190 その他の包括利益累計額合計 906 △2,190 非支配株主持分 5,190 5,180 純資産合計 4,116,659 4,211,110		000,001	1, 020, 112
資本金367,712367,712資本剰余金357,712357,712利益剰余金3,475,7043,573,260自己株式△90,566△90,566株主資本合計4,110,5614,208,120その他の包括利益累計額906△2,190その他の包括利益累計額合計906△2,190非支配株主持分5,1905,180純資産合計4,116,6594,211,110			
資本剰余金357,712357,712利益剰余金3,475,7043,573,26自己株式△90,566△90,566株主資本合計4,110,5614,208,12その他の包括利益累計額タ06△2,19その他の包括利益累計額合計906△2,19非支配株主持分5,1905,18純資産合計4,116,6594,211,11		367 712	367 712
利益剰余金3,475,7043,573,26自己株式△90,566△90,566株主資本合計4,110,5614,208,12その他の包括利益累計額906△2,19その他の包括利益累計額合計906△2,19非支配株主持分5,1905,18純資産合計4,116,6594,211,11			· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
自己株式△90,566△90,566株主資本合計4,110,5614,208,12その他の包括利益累計額906△2,19その他の包括利益累計額合計906△2,19非支配株主持分5,1905,18純資産合計4,116,6594,211,11			
株主資本合計4,110,5614,208,120その他の包括利益累計額906△2,190その他の包括利益累計額合計906△2,190非支配株主持分5,1905,180純資産合計4,116,6594,211,110			
その他の包括利益累計額906△2,19み替換算調整勘定906△2,19その他の包括利益累計額合計906△2,19非支配株主持分5,1905,18純資産合計4,116,6594,211,11			
為替換算調整勘定906△2,19その他の包括利益累計額合計906△2,19非支配株主持分5,1905,18純資産合計4,116,6594,211,11		4, 110, 001	4, 200, 120
その他の包括利益累計額合計906△2,19非支配株主持分5,1905,18純資産合計4,116,6594,211,119		906	^ 9 106
非支配株主持分5,1905,180純資産合計4,116,6594,211,110			
純資産合計 4,116,659 4,211,11			
月 [[[]]] [] [] [] [] [] [] []			
	負頂쐔貨座台計	4, 981, 991	5, 531, 862

(2) 中間連結損益計算書及び中間連結包括利益計算書

(単位:千円)

(単位:千円)

 $\triangle 1$

		(単位:十円)
	前中間連結会計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年8月31日)	当中間連結会計期間 (自 2025年3月1日 至 2025年8月31日)
売上高	2, 228, 120	2, 725, 063
売上原価	1, 491, 347	1, 824, 909
売上総利益	736, 772	900, 153
販売費及び一般管理費		
業績連動報酬引当金繰入額	4, 200	10,060
給料及び手当	207, 154	201, 429
賞与引当金繰入額	53, 193	52, 562
その他	392, 253	380, 763
販売費及び一般管理費合計	656, 801	644, 817
営業利益	79, 970	255, 336
営業外収益		
受取利息	689	3, 424
持分法による投資利益	18, 464	_
助成金収入	500	_
その他	504	262
営業外収益合計	20, 157	3, 687
営業外費用		
支払利息	_	51
持分法による投資損失	_	5, 896
為替差損	1, 624	2, 113
その他	28	286
営業外費用合計	1, 652	8, 348
経常利益	98, 475	250, 675
特別利益		
持分変動利益		79, 300
特別利益合計		79, 300
税金等調整前中間純利益	98, 475	329, 975
法人税、住民税及び事業税	9, 108	127, 689
法人税等調整額	13, 335	△5, 090
法人税等合計	22, 443	122, 599
中間純利益	76, 031	207, 375
非支配株主に帰属する中間純利益	1, 003	633
親会社株主に帰属する中間純利益	75, 028	206, 742
		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·

(中間連結包括利益計算書)

非支配株主に係る中間包括利益

(中間連結損益計算書)

前中間連結会計期間 当中間連結会計期間 (自 2025年3月1日 (自 2024年3月1日 2024年8月31日) 至 2025年8月31日) 中間純利益 76, 031 207, 375 その他の包括利益 為替換算調整勘定 1,940 △3,738 その他の包括利益合計 1,940 △3, 738 77, 972 中間包括利益 203, 637 (内訳) 親会社株主に係る中間包括利益 203, 639 76,638

1,333

(単位:千円)

		(中位・111)
	前中間連結会計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年8月31日)	当中間連結会計期間 (自 2025年3月1日 至 2025年8月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前中間純利益	98, 475	329, 975
減価償却費	55, 340	54, 481
のれん償却額	, <u> </u>	7, 209
賞与引当金の増減額(△は減少)	12, 696	10, 971
業績連動報酬引当金の増減額(△は減少)	4, 200	10, 060
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	_	577
受注損失引当金の増減額(△は減少)	797	23, 227
受取利息及び受取配当金	△709	$\triangle 3,424$
持分法による投資損益 (△は益)	\triangle 18, 464	5, 896
持分変動損益(△は益)	_	△79, 300
売上債権及び契約資産の増減額(△は増加)	△100, 570	122, 966
棚卸資産の増減額(△は増加)	△4, 832	7, 444
仕入債務の増減額(△は減少)	32, 399	△29, 003
未払消費税等の増減額(△は減少)	△30, 975	53, 466
契約負債の増減額(△は減少)	159, 081	169, 802
その他	19, 562	△4, 521
小計 	227, 001	679, 830
利息及び配当金の受取額 	695	3, 216
法人税等の支払額	$\triangle 296,414$	△61, 298
営業活動によるキャッシュ・フロー	△68, 717	621, 748
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△94, 504	$\triangle 404$
無形固定資産の取得による支出	△37, 130	△66, 819
敷金及び保証金の差入による支出	△59, 986	△2, 068
敷金及び保証金の回収による収入	14, 263	372
関係会社株式の取得による支出	_	△65,000
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による 支出	_	\triangle 172, 910
投資活動によるキャッシュ・フロー	△177, 358	△306, 830
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入金の返済による支出	_	△780
配当金の支払額	$\triangle 131,012$	△109, 177
財務活動によるキャッシュ・フロー	△131, 012	△109, 957
現金及び現金同等物に係る換算差額	1, 940	△3,738
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△375, 147	201, 222
現金及び現金同等物の期首残高	2, 990, 641	2, 459, 289
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	28, 321	
現金及び現金同等物の中間期末残高	2, 643, 815	2, 660, 511
Agree// O Demoted at the self-transferred	2, 010, 010	2, 000, 011

(4) 中間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。

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

- I 前中間連結会計期間(自 2024年3月1日 至 2024年8月31日)
- 1. 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並びに収益の分解情報

(単位: 千円)

							(平位·17/
		報告セグメント						中間連結
	Object Browser 事業	ERP事業	AI事業	計	その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	損益計算書 計上額 (注) 3
売上高								
一時点で移転される財又はサ ービス	126, 913	435, 012	24, 431	586, 357	656	587, 013	_	587, 013
一定の期間にわたり移転され る財又はサービス	267, 852	1, 346, 833	9, 827	1, 624, 513	16, 593	1, 641, 107	_	1, 641, 107
顧客との契約から生じる収益	394, 766	1, 781, 845	34, 259	2, 210, 871	17, 249	2, 228, 120	-	2, 228, 120
外部顧客への売上高	394, 766	1, 781, 845	34, 259	2, 210, 871	17, 249	2, 228, 120	-	2, 228, 120
セグメント間の 内部売上高又は振替高			-	_	-	I		_
# 	394, 766	1, 781, 845	34, 259	2, 210, 871	17, 249	2, 228, 120	-	2, 228, 120
セグメント利益又は損失 (△)	167, 433	329, 056	△17, 050	479, 439	△8, 476	470, 963	△390, 992	79, 970

- (注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに該当しない新規事業を含んでおります。
 - 2. セグメント利益又は損失 (\triangle) の調整額 \triangle 390,992千円は、事業セグメントに配分していない全社費用であります。全社費用は、事業セグメントに帰属しない一般管理費であります。
 - 3. セグメント利益又は損失(△)は、中間連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。
 - Ⅱ 当中間連結会計期間(自 2025年3月1日 至 2025年8月31日)
 - 1. 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並びに収益の分解情報

(単位:千円)

	報告セグメント						中間連結	
	Object Browser 事業	ERP事業	AI事業	計	その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	損益計算書 計上額 (注) 3
売上高								
一時点で移転される財又はサ ービス	130, 328	544, 856	12, 795	687, 980	-	687, 980	_	687, 980
一定の期間にわたり移転され る財又はサービス	290, 415	1, 743, 761	2, 906	2, 037, 083	-	2, 037, 083		2, 037, 083
顧客との契約から生じる収益	420, 744	2, 288, 617	15, 701	2, 725, 063	-	2, 725, 063	-	2, 725, 063
外部顧客への売上高	420, 744	2, 288, 617	15, 701	2, 725, 063	-	2, 725, 063	_	2, 725, 063
セグメント間の 内部売上高又は振替高	_			_	-	I		_
# <u></u>	420, 744	2, 288, 617	15, 701	2, 725, 063	-	2, 725, 063	-	2, 725, 063
セグメント利益又は損失 (△)	164, 279	463, 673	△16, 391	611, 560	△15, 706	595, 854	△340, 518	255, 336

- (注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに該当しない新規事業を含んでおります。
 - 2. セグメント利益又は損失 (\triangle) の調整額 \triangle 340,518千円は、事業セグメントに配分していない全社費用であります。全社費用は、事業セグメントに帰属しない一般管理費であります。
 - 3. セグメント利益又は損失(△)は、中間連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。
 - 2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報 (のれんの金額の重要な変動)

ERP事業セグメントにおいて、当中間連結会計期間より、新たに株式を取得した株式会社システム開発研究所を連結の範囲に含めております。当該事象によるのれんの増加額は、144,184千円であります。

(企業結合等関係)

取得による企業結合

- 1. 企業結合の概要
- (1) 被取得企業の名称及び事業の内容

被取得企業の名称:株式会社システム開発研究所

事業の内容 : ソフトウエアの導入に伴うコンサルティングおよび開発

(2) 企業結合を行った主な理由

当社は、ERP、生産管理システムやAIのビジネス領域において、製造業のデジタル化・自動化・省人化を推進する中で、IT人材の確保が課題となっていました。このような背景のもと、製造業向け生産管理システムの開発に長年取り組んできた株式会社システム開発研究所と将来の事業展開を協議した結果、同社の株式を取得することとしました。本件により、ITおよび生産管理業務に精通した人材の確保と、両社の技術・経験を活かした相乗効果が見込まれ、当社グループの製造業向けビジネスの強化につながると考えております。

(3) 企業結合日

2025年3月3日(株式取得日) 2025年3月31日(みなし取得日)

(4) 企業結合の法的形式

株式取得

(5) 結合後企業の名称 変更ありません。

(6) 取得した議決権比率 100.0%

- (7) 取得企業を決定するに至った主な根拠 当社が現金を対価として株式を取得することによるものであります。
- 2. 中間連結損益計算書に含まれる被取得企業の業績の期間 2025年4月1日から2025年6月30日まで
- 3. 被取得企業の取得原価及び対価の種類ごとの内訳

取得の対価現金324, 200千円取得原価324, 200千円

4. 主要な取得関連費用の内容及び金額 アドバイザリー費用 22,500千円

- 5. 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間
 - (1) 発生したのれんの金額

144, 184千円

(2) 発生原因

取得原価が取得した資産及び引き受けた負債の純額を上回ったため、その超過額をのれんとして計上しております。

(3) 償却方法及び償却期間 5年間にわたる均等償却