

2026年3月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2025年8月13日
東

上場会社名 日本システム技術株式会社 上場取引所
 コード番号 4323 URL https://www.jast.jp
 代表者(役職名) 代表取締役社長執行役員(氏名) 平林 卓
 問合せ先責任者(役職名) 取締役常務執行役員(氏名) 六車 千春 (TEL) 06-4560-1000
 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 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 2026年3月期第1四半期の連結業績(2025年4月1日~2025年6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	%
2026年3月期第1四半期	7,039	11.8	493	73.8	509	59.9	321	77.8
2025年3月期第1四半期	6,298	11.7	284	132.9	318	137.0	181	192.4

(注) 包括利益 2026年3月期第1四半期 275百万円(14.6%) 2025年3月期第1四半期 240百万円(169.0%)

	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
2026年3月期第1四半期	13.02	—
2025年3月期第1四半期	7.38	—

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
2026年3月期第1四半期	23,374	14,371	61.2	579.22
2025年3月期	22,909	14,828	64.4	596.97

(参考) 自己資本 2026年3月期第1四半期 14,306百万円 2025年3月期 14,762百万円

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3月期	—	0.00	—	27.00	27.00
2026年3月期	—	—	—	—	—
2026年3月期(予想)	—	11.00	—	24.00	35.00

(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. 2026年3月期の連結業績予想(2025年4月1日~2026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	32,000	9.1	3,590	12.6	3,660	12.1	2,770	13.4	112.01

(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連結範囲の重要な変更 : 無
 新規 ー社(社名)ー 、除外 ー社(社名)ー

(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)	2026年3月期1Q	24,836,920株	2025年3月期	24,836,920株
② 期末自己株式数	2026年3月期1Q	137,568株	2025年3月期	107,568株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	2026年3月期1Q	24,723,067株	2025年3月期1Q	24,528,152株

※ 添付される四半期連結財務諸表に対する公認会計士又は監査法人によるレビュー : 無

※ 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あたっての注意事項等については、添付資料P.3「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	3
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	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	6
四半期連結損益計算書	
第1四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第1四半期連結累計期間	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
(セグメント情報等)	10

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

当社グループ(当社及び連結子会社)の業績は、売上高70億39百万円(前年同期比11.8%増)、営業利益4億93百万円(前年同期比73.8%増)、経常利益5億9百万円(前年同期比59.9%増)、親会社株主に帰属する四半期純利益3億21百万円(前年同期比77.8%増)となりました。

セグメント別の内訳は以下のとおりとなっております。

(DX&SI事業)

当事業につきましては、売上高45億88百万円(前年同期比16.6%増)、営業利益8億21百万円(前年同期比29.1%増)となりました。主な要因は、製造業及び通信業、官公庁等を中心としたプライム案件及び高収益案件の好調により増収となったことによるものであります。

(パッケージ事業)

当事業につきましては、売上高13億97百万円(前年同期比17.2%増)、営業利益3億73百万円(前年同期比57.2%増)となりました。主な要因は、戦略的大学経営システム「GAKUEN」シリーズにおける導入支援サービス及びEUC(関連システムの個別受託開発)、金融機関向け情報系統合システム「BankNeo」におけるPP(プログラム・プロダクト)販売等がそれぞれ増収となったことによるものであります。

(医療ビッグデータ事業)

当事業につきましては、売上高5億66百万円(前年同期比11.6%増)、営業利益52百万円(前年同期比606.6%増)となりました。主な要因は、データ利活用サービス及びレセプト点検サービス等の好調により増収となったことによるものであります。

(グローバル事業)

当事業につきましては、売上高4億87百万円(前年同期比26.5%減)、営業損失89百万円(前年同期は営業利益19百万円)となりました。主な要因は、マレーシアにおけるSAP導入サポート案件が前年を下回ったことによるものであります。

(報告セグメントに帰属しない一般管理費等)

当該費用につきましては、一般管理費6億64百万円(前年同期比7.7%増)となりました。

(2) 財政状態に関する説明

① 資産、負債及び純資産の状況

流動資産の残高は169億57百万円(前連結会計年度末比3億10百万円増)となりました。これは主として売掛金の回収及び契約負債(営業に関する前受金)の増加に伴う現金及び預金の増加によるものであります。また、固定資産の残高は64億16百万円(同1億53百万円増)となりました。

流動負債の残高は69億58百万円(同9億円増)となりました。これは主として賞与引当金及び買掛金等が減少した一方、その他に含まれる未払費用及び契約負債が増加したことによるものであります。また、固定負債の残高は20億44百万円(同21百万円増)となりました。

純資産の残高は143億71百万円(同4億56百万円減)となりました。

② キャッシュ・フローの状況

当第1四半期連結累計期間末における現金及び現金同等物(以下「資金」といいます。)の状況は、期首の資金残高67億42百万円より32億52百万円増加し、99億95百万円となりました。

なお、各キャッシュ・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・フローは、40億59百万円の収入(前第1四半期連結累計期間は28億91百万円の収入)となりました。前年同四半期連結累計期間に比べキャッシュ・フローが11億68百万円増加した要因は、主として売上債権の回収による収入が増加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・フローは、31百万円の支出(同2億54百万円の支出)となりました。前年同四半期連結累計期間に比べキャッシュ・フローが2億22百万円増加した要因は、主として投資有価証券の取得による支出が減少したことによるものであります。

財務活動によるキャッシュ・フローは、7億44百万円の支出(同5億75百万円の支出)となりました。前年同四半期連結累計期間に比べキャッシュ・フローが1億69百万円減少した要因は、主として配当金の支払額が増加したことによるものであります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2026年3月期の連結業績予想につきましては、2025年5月14日に公表しました売上高320億円(前連結会計年度比9.1%増)、営業利益35億90百万円(同12.6%増)、経常利益36億60百万円(同12.1%増)、親会社株主に帰属する当期純利益27億70百万円(同13.4%増)から変更はありません。

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 (2025年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2025年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	7,110,014	10,344,477
受取手形、売掛金及び契約資産	8,765,791	5,501,422
商品及び製品	100,632	217,171
仕掛品	253,919	214,682
原材料及び貯蔵品	3,455	3,472
有価証券	100,630	100,390
その他	323,497	584,354
貸倒引当金	△10,752	△8,042
流動資産合計	16,647,188	16,957,929
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	1,523,388	1,510,139
減価償却累計額	△743,767	△776,431
建物及び構築物 (純額)	779,621	733,708
土地	142,361	142,361
その他	589,407	592,621
減価償却累計額	△419,281	△429,205
その他 (純額)	170,126	163,416
有形固定資産合計	1,092,109	1,039,486
無形固定資産		
のれん	229,090	215,078
顧客関連資産	39,355	32,078
ソフトウェア	118,608	111,842
ソフトウェア仮勘定	190,982	205,801
その他	7,704	7,704
無形固定資産合計	585,742	572,505
投資その他の資産		
投資有価証券	1,667,447	1,723,247
退職給付に係る資産	822,076	819,271
繰延税金資産	686,799	844,145
長期預金	200,000	200,000
差入保証金	1,001,453	1,001,991
その他	247,067	253,882
貸倒引当金	△40,247	△38,411
投資その他の資産合計	4,584,597	4,804,126
固定資産合計	6,262,449	6,416,118
資産合計	22,909,637	23,374,047

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2025年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2025年6月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1,509,040	1,212,890
短期借入金	2,167	—
1年内返済予定の長期借入金	11,100	11,100
未払法人税等	688,159	392,789
契約負債	725,130	1,817,960
賞与引当金	1,624,259	520,630
役員賞与引当金	141,899	35,266
工事損失引当金	617	3,813
その他	1,355,616	2,963,636
流動負債合計	6,057,990	6,958,087
固定負債		
長期借入金	54,860	52,085
役員株式給付引当金	59,037	93,285
役員退職慰労引当金	1,600	2,200
退職給付に係る負債	1,112,082	1,120,443
資産除去債務	289,104	289,515
繰延税金負債	24,917	21,911
その他	481,364	464,632
固定負債合計	2,022,966	2,044,073
負債合計	8,080,956	9,002,161
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,535,409	1,535,409
資本剰余金	1,702,732	1,702,732
利益剰余金	10,963,987	10,615,544
自己株式	△60,176	△119,063
株主資本合計	14,141,953	13,734,622
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	135,698	178,014
為替換算調整勘定	388,053	304,514
退職給付に係る調整累計額	97,098	89,167
その他の包括利益累計額合計	620,850	571,697
非支配株主持分	65,876	65,566
純資産合計	14,828,680	14,371,886
負債純資産合計	22,909,637	23,374,047

(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1四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年6月30日)
売上高	6,298,813	7,039,652
売上原価	4,711,881	5,107,407
売上総利益	1,586,931	1,932,245
販売費及び一般管理費	1,302,769	1,438,406
営業利益	284,161	493,839
営業外収益		
受取利息	6,741	7,518
受取配当金	5,163	5,032
受取賃貸料	779	826
為替差益	10,294	320
助成金収入	12,209	30
貸倒引当金戻入額	—	1,700
その他	2,592	2,186
営業外収益合計	37,779	17,615
営業外費用		
支払利息	428	1,691
貸倒引当金繰入額	2,164	—
その他	657	223
営業外費用合計	3,250	1,914
経常利益	318,691	509,539
税金等調整前四半期純利益	318,691	509,539
法人税等	130,014	181,363
四半期純利益	188,676	328,176
非支配株主に帰属する四半期純利益	7,654	6,302
親会社株主に帰属する四半期純利益	181,021	321,873

(四半期連結包括利益計算書)

(第1四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年6月30日)
四半期純利益	188,676	328,176
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	8,764	42,316
為替換算調整勘定	53,233	△86,770
退職給付に係る調整額	△10,119	△7,930
その他の包括利益合計	51,878	△52,384
四半期包括利益	240,555	275,791
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	232,220	272,720
非支配株主に係る四半期包括利益	8,334	3,071

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年6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	318,691	509,539
減価償却費	41,529	50,384
ソフトウェア償却費	7,198	10,401
のれん償却額	11,282	11,623
顧客関連資産償却額	5,070	5,346
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△743,068	△1,103,028
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△4,791	10,735
退職給付に係る資産の増減額 (△は増加)	9,519	2,804
受取利息及び受取配当金	△11,904	△12,550
支払利息	428	1,691
売上債権及び契約資産の増減額 (△は増加)	1,813,446	3,228,923
契約負債の増減額 (△は減少)	1,216,172	1,093,907
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△61,497	△77,319
仕入債務の増減額 (△は減少)	△283,262	△290,005
その他	1,071,575	1,228,423
小計	3,390,388	4,670,876
利息及び配当金の受取額	14,448	12,347
利息の支払額	△428	△1,691
法人税等の支払額	△512,876	△621,578
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,891,531	4,059,954
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の増減額 (△は増加)	720	—
有形固定資産の取得による支出	△20,923	△13,917
ソフトウェアの取得による支出	△39,120	△14,498
投資有価証券の取得による支出	△200,297	△298
貸付けによる支出	△559	△5,357
貸付金の回収による収入	399	3,422
差入保証金の回収による収入	6,364	200
差入保証金の差入による支出	△1,302	△1,333
投資活動によるキャッシュ・フロー	△254,717	△31,782
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	—	△2,059
リース債務の返済による支出	△9,944	△6,817
長期借入金の返済による支出	△3,810	△2,775
自己株式の取得による支出	—	△58,887
配当金の支払額	△558,597	△670,316
非支配株主への配当金の支払額	△2,868	△3,380
財務活動によるキャッシュ・フロー	△575,219	△744,236
現金及び現金同等物に係る換算差額	8,635	△31,361
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	2,070,230	3,252,572
現金及び現金同等物の期首残高	7,515,186	6,742,894
現金及び現金同等物の四半期末残高	9,585,417	9,995,467

(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。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第1四半期連結累計期間(自 2024年4月1日 至 2024年6月30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

(単位:千円)

	D X & S I 事業	パッケージ 事業	医療 ビッグ データ 事業	グローバル 事業	合計	調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
売上高							
1. 外部顧客への売上高	3,935,608	1,192,380	507,274	663,550	6,298,813	—	6,298,813
2. セグメント間の内部売上 高又は振替高	17,160	256	2,766	11,740	31,923	△31,923	—
計	3,952,768	1,192,636	510,041	675,290	6,330,736	△31,923	6,298,813
セグメント利益	636,258	237,419	7,400	19,502	900,580	△616,419	284,161

(注) 1. 調整額のセグメント利益は、全社費用等であり、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一致しております。

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

該当事項はありません。

II 当第1四半期連結累計期間(自 2025年4月1日 至 2025年6月30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

(単位:千円)

	D X & S I 事業	パッケージ 事業	医療 ビッグ データ 事業	グローバル 事業	合計	調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
売上高							
1. 外部顧客への売上高	4,588,053	1,397,793	566,137	487,669	7,039,652	—	7,039,652
2. セグメント間の内部売上 高又は振替高	6,185	—	1,389	26,231	33,806	△33,806	—
計	4,594,239	1,397,793	567,526	513,900	7,073,458	△33,806	7,039,652
セグメント利益	821,631	373,132	52,294	△89,085	1,157,973	△664,133	493,839

(注) 1. 調整額のセグメント利益は、全社費用等であり、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一致しております。

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

該当事項はありません。