



平成26年12月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成26年11月7日
東

上場会社名 株式会社CAC Holdings 上場取引所
 コード番号 4725 URL <http://www.cac-holdings.com/>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 酒匂明彦
 問合せ先責任者 (役職名) 経営統括部長 (氏名) 吉田昌亮 (TEL) 03 (6667) 8001
 四半期報告書提出予定日 平成26年11月12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26年12月期第3四半期の連結業績 (平成26年1月1日～平成26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		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
26年12月期第3四半期	37,049	21.0	2,443	27.8	2,301	14.1	2,017	87.7
25年12月期第3四半期	30,611	5.7	1,912	△3.3	2,017	△4.7	1,074	61.7

(注) 包括利益 26年12月期第3四半期 1,405百万円(△42.7%) 25年12月期第3四半期 2,451百万円(196.4%)

	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
26年12月期第3四半期	101.32	—
25年12月期第3四半期	53.99	—

(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
26年12月期第3四半期	43,252	24,286	53.1	1,154.53
25年12月期	37,020	22,833	60.5	1,124.82

(参考) 自己資本 26年12月期第3四半期 22,983百万円 25年12月期 22,392百万円

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
25年12月期	—	16.00	—	16.00	32.00
26年12月期	—	16.00	—	—	—
26年12月期(予想)	—	—	—	16.00	32.00

(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26年12月期の連結業績予想 (平成26年1月1日～平成26年12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	50,000	22.1	3,400	34.5	3,200	20.1	2,300	51.9	115.54

(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 : 有
 (連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)
 新規 2社 (社名) Accel Frontline Limited 、除外 1社 (社名) ー
 株式会社シーエーシー

(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)	26年12月期3Q	21,541,400株	25年12月期	21,541,400株
② 期末自己株式数	26年12月期3Q	1,634,043株	25年12月期	1,634,043株
③ 期中平均株式数 (四半期累計)	26年12月期3Q	19,907,357株	25年12月期3Q	19,907,380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、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。上記予想に関する事項については添付資料をご参照ください。

○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) 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（注記事項）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連結包括利益計算書	6
四半期連結損益計算書	
第3四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第3四半期連結累計期間	7
(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
(6) 重要な後発事象	9
4. 補足情報	10
(1) サービス別連結受注状況	10
(2) サービス別連結売上高	10
(3) 業種別連結売上高	10

1. 当四半期決算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

<概況>

当第3四半期連結累計期間(平成26年1月1日～平成26年9月30日、以下「当第3四半期」)におけるわが国の経済は、4月の消費税増税の影響により一部に陰りがみられるものの、全体としては緩やかな回復基調を維持しました。

国内ITサービス市場は、前年度からの回復基調が継続していますが、成長率は低水準にとどまっています。

医薬品開発支援の分野は、製薬会社のアウトソーシング志向を背景に市場は拡大を続けていますが、国内における業界再編の動きが継続するなど、競争環境に変化が生じています。

このような状況下で、当社グループは、ITサービスにおいては、金融・信託向けなど需要が堅調な分野での受注拡大に努めるとともに、当年度第1四半期に子会社化したAccel Frontline Limited(AFL)との事業面での連携に取り組みました。また、医薬品開発支援の分野では、強みを持つ製造販売後業務、安全性管理業務の拡大に努めました。

こうした取組みにより、当第3四半期の業績は、次のとおりとなりました。

売上高は前年同期比21.0%増加の370億49百万円となり、営業利益は前年同期比27.8%増加の24億43百万円、経常利益は前年同期比14.1%増加の23億1百万円となりました。四半期純利益は、投資有価証券売却益12億18百万円の計上も寄与し、前年同期比87.7%増加の20億17百万円となりました。

<受注状況>

前年のサーバーリプレース案件の反動減などにより、既存グループ会社の受注高は前年同期比で減少しましたが、AFLの連結寄与により、当第3四半期の受注高は、前年同期比22.3%増加の369億58百万円となりました。

<セグメント別の概況>

①システム構築サービス

既存グループ会社の売上高が増収となったのに加え、AFLの連結寄与もあり、システム構築サービスの当第3四半期の売上高は、前年同期比47.7%増加の158億65百万円となりました。また、営業利益は、前年同期比163.5%増加の11億81百万円となりました。

②システム運用管理サービス

前年のサーバーリプレース案件の反動減はあったものの、AFLの連結寄与により、システム運用管理サービスの当第3四半期の売上高は、前年同期比10.9%増加の135億38百万円となりました。また、営業利益は、前年同期比5.0%増加の3億99百万円となりました。

③BPO/BTOサービス

医薬品開発支援サービスは増収となったものの、人事BPOサービスが減収となりました。これらにより、BPO/BTOサービスの当第3四半期の売上高は、前年同期比0.3%減少の76億45百万円となりました。また、営業利益は、前年同期比20.4%減少の8億61百万円となりました。

※ BPO: Business Process Outsourcing

※ BTO: Business Transformation Outsourcing

(2) 連結財政状態に関する定性的情報

当第3四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末に比べて62億31百万円増加の432億52百万円となり、負債は、前連結会計年度末に比べて47億78百万円増加の189億65百万円となりました。

純資産は、その他有価証券評価差額金が8億79百万円減少したものの、利益剰余金が13億79百万円、少数株主持分が8億61百万円増加したこと等により、前連結会計年度末に比べて14億53百万円増加し、242億86百万円となりました。

なお、第1四半期連結会計期間より、Accel Frontline Limited株式を新規に取得したことにより、連結の範囲に含めております。当該事象は、当第3四半期連結会計期間末の連結貸借対照表において、資産及び負債が増加している主な要因となっております。

(3) 連結業績予想に関する定性的情報

平成26年2月14日に公表した連結業績予想に変更はありません。

2. サマリー情報（注記事項）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

当第3四半期連結累計期間において、Accel Frontline Limitedが新たに特定子会社となっております。

なお、当該異動は、株式を新規に取得したことによって子会社となった同社の資本金の額が、1インドルピー1.71円で換算した場合、当社の資本金の額の100分の10以上に相当するためであります。

また、当第3四半期連結累計期間において、当社を分割会社とする新設分割により設立した株式会社シーエーシーが新たに特定子会社となっております。

なお、当該異動は、新設分割により設立した同社の資本金の額が、平成26年4月25日付で増資したことに伴い、当社の資本金の額の100分の10以上に相当することとなったためであります。

(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：百万円)

	前連結会計年度 (平成25年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成26年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	9,546	11,012
受取手形及び売掛金	6,842	9,855
有価証券	3,615	3,106
商品	1	706
仕掛品	661	725
貯蔵品	13	46
繰延税金資産	387	432
その他	2,356	2,327
貸倒引当金	△11	△42
流動資産合計	23,414	28,170
固定資産		
有形固定資産	1,093	1,661
無形固定資産		
のれん	1,984	2,474
その他	1,072	1,592
無形固定資産合計	3,056	4,067
投資その他の資産		
投資有価証券	7,938	6,567
繰延税金資産	696	1,681
その他	844	1,127
貸倒引当金	△24	△23
投資その他の資産合計	9,455	9,353
固定資産合計	13,605	15,081
資産合計	37,020	43,252

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成25年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成26年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,226	3,887
短期借入金	197	1,950
1年内償還予定の社債	300	300
未払法人税等	677	801
賞与引当金	263	896
受注損失引当金	405	12
その他	2,454	2,781
流動負債合計	6,524	10,630
固定負債		
社債	600	300
長期借入金	2,000	2,498
退職給付引当金	4,591	4,455
その他	471	1,081
固定負債合計	7,662	8,335
負債合計	14,187	18,965
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,702	3,702
資本剰余金	3,969	3,969
利益剰余金	14,238	15,618
自己株式	△1,637	△1,637
株主資本合計	20,272	21,652
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2,174	1,295
為替換算調整勘定	△54	36
その他の包括利益累計額合計	2,119	1,331
少数株主持分	441	1,303
純資産合計	22,833	24,286
負債純資産合計	37,020	43,252

(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：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成25年1月1日 至平成25年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成26年1月1日 至平成26年9月30日)
売上高	30,611	37,049
売上原価	24,469	29,589
売上総利益	6,141	7,460
販売費及び一般管理費	4,229	5,016
営業利益	1,912	2,443
営業外収益		
受取利息	9	17
受取配当金	96	104
持分法による投資利益	1	1
為替差益	—	43
投資事業組合運用益	11	—
その他	46	51
営業外収益合計	165	218
営業外費用		
支払利息	16	259
コミットメントフィー	12	42
その他	31	59
営業外費用合計	60	360
経常利益	2,017	2,301
特別利益		
投資有価証券売却益	—	1,218
特別利益合計	—	1,218
特別損失		
その他	—	5
特別損失合計	—	5
税金等調整前四半期純利益	2,017	3,513
法人税、住民税及び事業税	854	1,304
法人税等調整額	51	63
法人税等合計	905	1,367
少数株主損益調整前四半期純利益	1,111	2,145
少数株主利益	37	128
四半期純利益	1,074	2,017

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：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成25年1月1日 至平成25年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成26年1月1日 至平成26年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	1,111	2,145
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	1,197	△879
為替換算調整勘定	142	138
その他の包括利益合計	1,339	△740
四半期包括利益	2,451	1,405
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	2,406	1,228
少数株主に係る四半期包括利益	45	176

② 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

前第3四半期連結累計期間(自 平成25年1月1日 至 平成25年9月30日)

(単位：百万円)

	報告セグメント			合計
	システム構築 サービス	システム運用管理 サービス	BPO/BTO サービス	
売上高				
外部顧客への売上高	10,740	12,203	7,667	30,611
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—	—
計	10,740	12,203	7,667	30,611
セグメント利益	448	380	1,083	1,912

(注) セグメント利益の合計額と四半期連結損益計算書の営業利益は一致しております。

当第3四半期連結累計期間(自 平成26年1月1日 至 平成26年9月30日)

(単位：百万円)

	報告セグメント			合計
	システム構築 サービス	システム運用管理 サービス	BPO/BTO サービス	
売上高				
外部顧客への売上高	15,865	13,538	7,645	37,049
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—	—
計	15,865	13,538	7,645	37,049
セグメント利益	1,181	399	861	2,443

(注) セグメント利益の合計額と四半期連結損益計算書の営業利益は一致しております。

③ 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)

当第3四半期連結累計期間において、Accel Frontline Limitedの株式を新規に取得したことにより、のれんの金額に重要な変動が生じております。当該事象によるのれんの増加額は632百万円となっております。当該のれんについては、複数の報告セグメントに関わるのれんであるため報告セグメントに配分しておりませんが、関連する費用については合理的な基準に基づき各報告セグメントに配分しております。

(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。

(6) 重要な後発事象

該当事項はありません。

4. 補足情報

(1) サービス別連結受注状況

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成25年1月1日 至平成25年9月30日)		当第3四半期連結累計期間 (自平成26年1月1日 至平成26年9月30日)		受注高増減	
	受注高	受注残高	受注高	受注残高	金額	増減率(%)
システム構築サービス	10,405	1,982	16,346	2,719	5,941	57.1
システム運用管理サービス	12,561	6,588	13,983	6,364	1,422	11.3
BPO/BTOサービス	7,262	5,764	6,627	4,555	△634	△8.7
合計	30,229	14,335	36,958	13,639	6,728	22.3

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) サービス別連結売上高

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成25年1月1日 至平成25年9月30日)		当第3四半期連結累計期間 (自平成26年1月1日 至平成26年9月30日)		増減	
	金額	構成比(%)	金額	構成比(%)	金額	増減率(%)
システム構築サービス	10,740	35.1	15,865	42.8	5,124	47.7
システム運用管理サービス	12,203	39.9	13,538	36.5	1,335	10.9
BPO/BTOサービス	7,667	25.0	7,645	20.7	△21	△0.3
合計	30,611	100.0	37,049	100.0	6,438	21.0

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(3) 業種別連結売上高

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成25年1月1日 至平成25年9月30日)		当第3四半期連結累計期間 (自平成26年1月1日 至平成26年9月30日)		増減	
	金額	構成比(%)	金額	構成比(%)	金額	増減率(%)
金融	3,777	12.3	5,272	14.2	1,494	39.6
信託	2,879	9.4	3,183	8.6	304	10.6
医薬	11,314	37.0	11,519	31.1	204	1.8
食品	3,076	10.0	3,097	8.4	21	0.7
製造	1,704	5.6	2,319	6.3	614	36.1
サービス他	7,858	25.7	11,657	31.4	3,798	48.3
合計	30,611	100.0	37,049	100.0	6,438	21.0

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。