



## 2023年1月期 決算短信〔日本基準〕（非連結）

2023年3月15日

上場会社名 アセンテック株式会社 上場取引所 東  
 コード番号 3565 URL <https://www.ascentech.co.jp/>  
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 佐藤 直浩  
 問合せ先責任者 (役職名) 管理本部長 (氏名) 佐藤 正信 TEL 03(5296)9331  
 定時株主総会開催予定日 2023年4月26日 配当支払開始予定日 2023年4月27日  
 有価証券報告書提出予定日 2023年4月27日  
 決算補足説明資料作成の有無：有  
 決算説明会開催の有無：有（機関投資家・アナリスト向け）

（百万円未満切捨て）

### 1. 2023年1月期の業績（2022年2月1日～2023年1月31日）

#### （1）経営成績

（％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 |       |
|----------|-------|------|------|-------|------|-------|-------|-------|
|          | 百万円   | %    | 百万円  | %     | 百万円  | %     | 百万円   | %     |
| 2023年1月期 | 6,315 | △2.6 | 603  | △14.8 | 617  | △13.5 | 439   | △11.4 |
| 2022年1月期 | 6,484 | 8.4  | 708  | 16.6  | 714  | 13.1  | 496   | 17.6  |

|          | 1株当たり<br>当期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 | 自己資本<br>当期純利益率 | 総資産<br>経常利益率 | 売上高<br>営業利益率 |
|----------|----------------|-----------------------|----------------|--------------|--------------|
|          | 円 銭            | 円 銭                   | %              | %            | %            |
| 2023年1月期 | 32.90          | —                     | 17.7           | 16.5         | 9.6          |
| 2022年1月期 | 36.93          | 36.32                 | 22.4           | 20.2         | 10.9         |

（注）2023年1月期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

#### （2）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      |
| 2023年1月期 | 3,897 | 2,639 | 67.6   | 198.52   |
| 2022年1月期 | 3,576 | 2,351 | 65.6   | 175.05   |

（参考）自己資本 2023年1月期 2,633百万円 2022年1月期 2,345百万円

#### （3）キャッシュ・フローの状況

|          | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期末残高 |
|----------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|          | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  | 百万円               |
| 2023年1月期 | 426                  | △132                 | △173                 | 1,548             |
| 2022年1月期 | 38                   | △96                  | △236                 | 1,417             |

### 2. 配当の状況

|              | 年間配当金  |        |        |      |      | 配当金総額<br>(合計) | 配当性向 | 純資産<br>配当率 |
|--------------|--------|--------|--------|------|------|---------------|------|------------|
|              | 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  | 百万円           | %    | %          |
| 2022年1月期     | —      | 0.00   | —      | 7.00 | 7.00 | 93            | 19.0 | 4.2        |
| 2023年1月期     | —      | 0.00   | —      | 7.00 | 7.00 | 92            | 21.3 | 3.7        |
| 2024年1月期（予想） | —      | 0.00   | —      | 7.00 | 7.00 |               | 17.9 |            |

（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. 2024年1月期の業績予想（2023年2月1日～2024年1月31日）

（％表示は、通期は対前期、四半期は対前年同四半期増減率）

|           | 売上高   |     | 営業利益 |      | 経常利益 |      | 当期純利益 |      | 1株当たり<br>当期純利益 |
|-----------|-------|-----|------|------|------|------|-------|------|----------------|
|           | 百万円   | %   | 百万円  | %    | 百万円  | %    | 百万円   | %    | 円 銭            |
| 第2四半期（累計） | 3,100 | 1.3 | 370  | 10.1 | 370  | 0.9  | 255   | 0.3  | 19.22          |
| 通期        | 6,450 | 2.1 | 730  | 21.0 | 730  | 18.2 | 500   | 13.7 | 37.69          |

※ 注記事項

(1) 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

(2) 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） | 2023年1月期 | 13,536,800株 | 2022年1月期 | 13,536,800株 |
| ② 期末自己株式数           | 2023年1月期 | 271,172株    | 2022年1月期 | 140,372株    |
| ③ 期中平均株式数           | 2023年1月期 | 13,368,571株 | 2022年1月期 | 13,446,405株 |

※ 決算短信は公認会計士又は監査法人の監査の対象外です

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

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。当社は将来予測に関するいかなる内容についても、その確実性を保証するものではありません。業績予測の前提となる条件及び業績予測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. 経営成績等の概況（4）今後の見通し」をご覧ください。

（決算補足説明資料の入手方法について）

当社は、2023年3月15日に機関投資家及びアナリスト向けの決算説明会を開催する予定です。また、決算補足説明資料は同日に当社ウェブサイトに掲載いたします。

## ○添付資料の目次

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| 1. 経営成績等の概況 .....           | 2  |
| (1) 当期の経営成績の概況 .....        | 2  |
| (2) 当期の財政状態の概況 .....        | 2  |
| (3) 当期のキャッシュ・フローの概況 .....   | 3  |
| (4) 今後の見通し .....            | 3  |
| 2. 会計基準の選択に関する基本的な考え方 ..... | 3  |
| 3. 財務諸表及び主な注記 .....         | 4  |
| (1) 貸借対照表 .....             | 4  |
| (2) 損益計算書 .....             | 6  |
| (3) 株主資本等変動計算書 .....        | 9  |
| (4) キャッシュ・フロー計算書 .....      | 11 |
| (5) 財務諸表に関する注記事項 .....      | 12 |
| (継続企業の前提に関する注記) .....       | 12 |
| (会計方針の変更) .....             | 12 |
| (持分法損益等) .....              | 12 |
| (セグメント情報等) .....            | 12 |
| (1株当たり情報) .....             | 13 |
| (重要な後発事象) .....             | 13 |

## 1. 経営成績等の概況

### (1) 当期の経営成績の概況

当事業年度(2022年2月1日～2023年1月31日)におきましては、新型コロナウイルス感染症の拡大による影響は穏やかに回復基調に向かっているものの、ハイペースでの円安の進行や世界的な半導体供給不足の継続、並びにロシア・ウクライナ情勢による経済・金融への新たな影響が懸念されており、先行きは不透明な状況にあります。

このような環境下で、在宅勤務・テレワークの導入及びサイバーセキュリティ対策の重要性の認識が広がったことにより、当社製品やソリューションに対する需要は引き続き堅調であったと考えております。

当事業年度においては、事業戦略の一つである「自社製品の開発と展開」において、新たに仮想プライベートLTEシステムと自社製品である「Resalio Lynx」との連携ソリューションである「Resalio Connect」の提供開始を発表いたしました。また、新たにVDIアクセス、Web会議アクセス、SaaSアクセス、リモートPCアクセスの4つのセキュアアクセスをシームレスに実行できるハイパーシンクライアント「Resalio Lynx700v2.4」を発表いたしました。

二番目の事業戦略である「ストックビジネス(継続収入)の拡大」においては、リモートPCアレイなどの自営保守サービスや、プロフェッショナルサービスに加え、仮想デスクトップのサブスクリプションサービスなどの積み上げができ、ストックビジネス(継続収入)の売上が拡大を続けました。当事業年度の売上ベースでは1,188,627千円(前年同期比34.2%増)となりました。また、新規受注ベースでも1,264,675千円(前年同期比39.9%増)となり、今後の売上、利益に寄与してまいります。

当事業年度の売上高は、自社製品である「リモートPCアレイ」は、金融機関や自治体での導入が増加したものの、仮想デスクトップ用のシンクライアント端末などの販売が減少したため、減収となりました。

利益面におきましては、自社製品である「Resalio Lynx」や「リモートPCアレイ」が寄与し、「継続収入ビジネスの拡大」は続いているものの、全体としては急激な円安等によるコスト増の影響もあり、減益となりました。

これらの結果、当事業年度の経営成績は、売上高6,315,319千円(前年同期比2.6%減)、営業利益603,453千円(前年同期比14.8%減)、経常利益617,663千円(前年同期比13.5%減)、当期純利益439,839千円(前年同期比11.4%減)となりました。

なお、当社はITインフラ事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載は省略しております。

### (2) 当期の財政状態の概況

#### (資産)

当事業年度末の資産合計は、3,897,415千円と前事業年度末に比べて320,913千円の増加となりました。これは主に、前渡金が105,438千円減少したものの、商品が153,177千円、現金及び預金が130,972千円、投資有価証券が120,013千円増加したためであります。

#### (負債)

当事業年度末の負債合計は、1,257,941千円と前事業年度末に比べて32,466千円の増加となりました。これは主に、買掛金が45,788千円増加したためであります。

#### (純資産)

当事業年度末の純資産合計は、2,639,473千円と前事業年度末に比べて288,447千円の増加となりました。これは主に、配当金の支払93,774千円や、自己株式80,445千円の取得により減少したものの、当期純利益439,839千円の計上により利益剰余金が増加したためであります。

## (3) 当期のキャッシュ・フローの概況

当事業年度末における現金及び現金同等物（以下、「資金」という。）の残高は、前事業年度末に比べ、130,972千円増加し、1,548,518千円となりました。

当事業年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

## （営業活動によるキャッシュ・フロー）

当事業年度において営業活動により得られた資金は、426,691千円（前事業年度は、38,227千円の収入）となりました。これは主に、税引前当期純利益617,663千円の計上、前渡金の減少額106,799千円があった一方で、法人税等の支払額215,384千円、棚卸資産の増加額137,772千円があっ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）

当事業年度において投資活動により支出した資金は、132,153千円（前事業年度は、96,517千円の支出）となりました。これは主に、投資有価証券の取得による支出99,951千円及び有形固定資産の取得による支出31,503千円が生じ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）

当事業年度において財務活動により支出した資金は、173,934千円（前事業年度は、236,454千円の支出）となりました。これは主に、自己株式の取得による支出80,455千円及び配当金の支払額93,478千円が生じたことによるものであります。

## (4) 今後の見通し

次期につきまして、国内においては、ウィズコロナの新たな段階への移行が進められる中、経済活動の正常化が進み、景気の持ち直しが期待されております。また、在宅勤務・ハイブリッド勤務などの働き方が定着し、当社が強みをもつITインフラ分野、特に仮想デスクトップへの投資が、多くの企業で拡大基調が継続すると見込んでおります。

当社の主要事業である仮想デスクトップソリューションは、特に昨今、社会的な課題となっている以下の3つの問題を解決できるものと考えております。

- － 情報漏洩、ランサムウェア被害等「情報セキュリティ問題」
- － 在宅勤務やハイブリッド勤務を促進する「ワークスタイル変革」
- － 電子機器を含めた温室効果ガスの削減「ESGへの取組」

また、IT環境のクラウドシフトが急速に進むなか、利用するアプリケーションはSaaSが主体となりつつあります。こうしたIT環境の変革に伴い、さらに働き方も多様化する中で、SaaSアクセスにおけるセキュリティ強化やバックアップへの対応が、急務となっております。

課題を解決する新たな自社製品として純国産SaaSセキュリティプラットフォーム「ブレイクアウト」と、SaaSバックアップソリューション「Microsoft 365バックアップパッケージ」を発表し、新たな事業として「クラウドサービス関連事業」を拡充し開始いたします。さらに、SaaSアプリケーション事業展開も企図し、トータルSaaSビジネスを推進してまいります。

このような事業環境のもと、ITインフラ事業においては、仮想デスクトップ、クラウドインフラ、クラウドサービスの事業領域で、「商品ラインナップを拡充」、「ストックビジネス（継続収入）の拡大」、「自社製品の開発」を強化し、売上を拡大してまいります。

以上により、次期の業績につきましては、売上高6,450百万円、営業利益730百万円、経常利益730百万円、当期純利益500百万円を見込んでおります。

（単位：百万円）

|       | 2024年1月期 | 2023年1月期 | 増減額 | 増減率 (%) |
|-------|----------|----------|-----|---------|
| 売上高   | 6,450    | 6,315    | 134 | 2.1     |
| 営業利益  | 730      | 603      | 126 | 21.0    |
| 経常利益  | 730      | 617      | 113 | 18.2    |
| 当期純利益 | 500      | 439      | 60  | 13.7    |

## 2. 会計基準の選択に関する基本的な考え方

当社は、国内の同業他社との比較可能性を確保するため、会計基準につきましては日本基準を適用しております。

## 3. 財務諸表及び主な注記

## (1) 貸借対照表

(単位：千円)

|               | 前事業年度<br>(2022年1月31日) | 当事業年度<br>(2023年1月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>資産の部</b>   |                       |                       |
| 流動資産          |                       |                       |
| 現金及び預金        | 1,417,545             | 1,548,518             |
| 売掛金           | 1,004,551             | 1,028,306             |
| 商品            | 369,919               | 523,096               |
| 仕掛品           | 26,111                | 10,706                |
| 前渡金           | 232,090               | 126,652               |
| 前払費用          | 19,063                | 26,574                |
| その他           | 31,538                | 11,725                |
| 流動資産合計        | 3,100,820             | 3,275,579             |
| 固定資産          |                       |                       |
| 有形固定資産        |                       |                       |
| 建物            | 31,386                | 31,386                |
| 減価償却累計額       | △10,482               | △12,861               |
| 建物(純額)        | 20,904                | 18,525                |
| 工具、器具及び備品     | 160,108               | 189,833               |
| 減価償却累計額       | △130,752              | △149,528              |
| 工具、器具及び備品(純額) | 29,355                | 40,305                |
| 有形固定資産合計      | 50,259                | 58,830                |
| 無形固定資産        |                       |                       |
| ソフトウェア        | 75,149                | 103,724               |
| その他           | 2,595                 | 7,254                 |
| 無形固定資産合計      | 77,745                | 110,978               |
| 投資その他の資産      |                       |                       |
| 投資有価証券        | 206,829               | 326,843               |
| 破産更生債権等       | 9,720                 | 9,720                 |
| 長期前払費用        | 32,195                | 21,569                |
| 保険積立金         | 37,891                | 37,891                |
| 繰延税金資産        | 27,944                | 24,400                |
| その他           | 42,815                | 41,323                |
| 貸倒引当金         | △9,720                | △9,720                |
| 投資その他の資産合計    | 347,676               | 452,027               |
| 固定資産合計        | 475,682               | 621,835               |
| 資産合計          | 3,576,502             | 3,897,415             |

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(2022年1月31日) | 当事業年度<br>(2023年1月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>負債の部</b>  |                       |                       |
| 流動負債         |                       |                       |
| 買掛金          | 298,538               | 344,326               |
| 未払金          | 20,069                | 20,509                |
| 未払費用         | 1,330                 | 886                   |
| 未払法人税等       | 118,517               | 80,552                |
| 前受金          | 752,291               | —                     |
| 契約負債         | —                     | 738,804               |
| 預り金          | 1,218                 | 1,053                 |
| 前受収益         | 761                   | 448                   |
| その他          | 1,993                 | 40,603                |
| 流動負債合計       | 1,194,720             | 1,227,186             |
| 固定負債         |                       |                       |
| その他          | 30,755                | 30,755                |
| 固定負債合計       | 30,755                | 30,755                |
| 負債合計         | 1,225,475             | 1,257,941             |
| <b>純資産の部</b> |                       |                       |
| 株主資本         |                       |                       |
| 資本金          | 235,653               | 235,653               |
| 資本剰余金        |                       |                       |
| 資本準備金        | 222,653               | 222,653               |
| その他資本剰余金     | 40,000                | 27,384                |
| 資本剰余金合計      | 262,653               | 250,038               |
| 利益剰余金        |                       |                       |
| その他利益剰余金     |                       |                       |
| 特別償却準備金      | 275                   | —                     |
| 繰越利益剰余金      | 2,028,084             | 2,373,553             |
| 利益剰余金合計      | 2,028,359             | 2,373,553             |
| 自己株式         | △192,738              | △246,831              |
| 株主資本合計       | 2,333,927             | 2,612,413             |
| 評価・換算差額等     |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金 | 10,323                | 24,242                |
| 繰延ヘッジ損益      | 924                   | △3,033                |
| 評価・換算差額等合計   | 11,247                | 21,208                |
| 新株予約権        | 5,851                 | 5,851                 |
| 純資産合計        | 2,351,026             | 2,639,473             |
| 負債純資産合計      | 3,576,502             | 3,897,415             |

## (2) 損益計算書

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(自 2021年2月1日<br>至 2022年1月31日) | 当事業年度<br>(自 2022年2月1日<br>至 2023年1月31日) |
|--------------|--|--|
| 売上高          |  |  |
| 商品売上高        | 5,373,372                              | 4,974,145                              |
| サービス売上高      | 1,110,660                              | 1,341,174                              |
| 売上高合計        | 6,484,033                              | 6,315,319                              |
| 売上原価         |  |  |
| 商品売上原価       | 4,602,198                              | 4,358,032                              |
| サービス売上原価     | 632,720                                | 797,380                                |
| 売上原価合計       | 5,234,919                              | 5,155,412                              |
| 売上総利益        | 1,249,113                              | 1,159,906                              |
| 販売費及び一般管理費   | 541,090                                | 556,453                                |
| 営業利益         | 708,022                                | 603,453                                |
| 営業外収益        |  |  |
| 受取利息         | 15                                     | 5,349                                  |
| 受取配当金        | —                                      | 1,468                                  |
| 有価証券利息       | 577                                    | 613                                    |
| 為替差益         | —                                      | 3,080                                  |
| 受取販売奨励金      | 3,500                                  | —                                      |
| 助成金収入        | 6,826                                  | 2,694                                  |
| その他          | 292                                    | 1,234                                  |
| 営業外収益合計      | 11,213                                 | 14,439                                 |
| 営業外費用        |  |  |
| 支払利息         | —                                      | 50                                     |
| 為替差損         | 4,417                                  | —                                      |
| 支払手数料        | 384                                    | 160                                    |
| その他          | 0                                      | 18                                     |
| 営業外費用合計      | 4,802                                  | 229                                    |
| 経常利益         | 714,433                                | 617,663                                |
| 特別利益         |  |  |
| 新株予約権戻入益     | 96                                     | —                                      |
| 特別利益合計       | 96                                     | —                                      |
| 税引前当期純利益     | 714,529                                | 617,663                                |
| 法人税、住民税及び事業税 | 212,283                                | 178,676                                |
| 法人税等調整額      | 7,825                                  | △852                                   |
| 過年度法人税等      | △2,274                                 | —                                      |
| 法人税等合計       | 217,834                                | 177,824                                |
| 当期純利益        | 496,694                                | 439,839                                |



## 商品売上原価明細書

|             |          | 前事業年度<br>(自 2021年2月1日<br>至 2022年1月31日) | 当事業年度<br>(自 2022年2月1日<br>至 2023年1月31日) |
|-------------|----------|--|--|
| 区分          | 注記<br>番号 | 金額 (千円)                                | 金額 (千円)                                |
| I 期首商品棚卸高   |          | 181,670                                | 369,919                                |
| II 当期商品仕入高  |          | 4,794,624                              | 4,527,343                              |
| III 棚卸資産評価損 |          | 11,157                                 | 1,664                                  |
| 合計          |          | 4,987,451                              | 4,898,928                              |
| IV 他勘定振替高   | ※        | 4,176                                  | 16,134                                 |
| V 期末商品棚卸高   |          | 381,076                                | 524,761                                |
| 当期商品売上原価    |          | 4,602,198                              | 4,358,032                              |

(注) ※ 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。

(単位：千円)

| 項目        | 前事業年度<br>(自 2021年2月1日<br>至 2022年1月31日) | 当事業年度<br>(自 2022年2月1日<br>至 2023年1月31日) |
|-----------|--|--|
| 工具、器具及び備品 | 3,735                                  | 15,915                                 |
| 消耗品費      | 440                                    | 218                                    |
| 合計        | 4,176                                  | 16,134                                 |

## サービス売上原価明細書

|            |          | 前事業年度<br>(自 2021年2月1日<br>至 2022年1月31日) |            | 当事業年度<br>(自 2022年2月1日<br>至 2023年1月31日) |            |
|------------|----------|--|------------|--|------------|
| 区分         | 注記<br>番号 | 金額 (千円)                                | 構成比<br>(%) | 金額 (千円)                                | 構成比<br>(%) |
| I 労務費      |          | 257,714                                | 35.2       | 286,130                                | 32.8       |
| II 外注費     |          | 403,634                                | 55.2       | 488,506                                | 56.1       |
| III 経費     | ※1       | 70,158                                 | 9.6        | 96,897                                 | 11.1       |
| 当期総製造費用    |          | 731,507                                | 100.0      | 871,535                                | 100.0      |
| 期首仕掛品棚卸高   |          | 1,712                                  |            | 26,111                                 |            |
| 他勘定振替高     | ※2       | 74,387                                 |            | 89,559                                 |            |
| 期末仕掛品棚卸高   |          | 26,111                                 |            | 10,706                                 |            |
| 当期サービス売上原価 |          | 632,720                                |            | 797,380                                |            |

(原価計算の方法)

当社の原価計算は、実際原価による個別原価計算であります。

(注) ※1. 主な内訳は次のとおりであります。

(単位：千円)

| 項目    | 前事業年度<br>(自 2021年2月1日<br>至 2022年1月31日) | 当事業年度<br>(自 2022年2月1日<br>至 2023年1月31日) |
|-------|--|--|
| 地代家賃  | 18,100                                 | 19,002                                 |
| 旅費交通費 | 4,469                                  | 3,856                                  |
| 消耗品費  | 9,605                                  | 10,839                                 |
| 減価償却費 | 31,421                                 | 54,893                                 |

※2. 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。

(単位：千円)

| 項目        | 前事業年度<br>(自 2021年2月1日<br>至 2022年1月31日) | 当事業年度<br>(自 2022年2月1日<br>至 2023年1月31日) |
|-----------|--|--|
| 営業活動費     | 2,982                                  | 610                                    |
| システム整備費   | 4,321                                  | 1,574                                  |
| 研究開発費     | 11,745                                 | 7,021                                  |
| ソフトウェア    | 52,742                                 | 73,098                                 |
| ソフトウェア仮勘定 | 2,595                                  | 7,254                                  |
| 合計        | 74,387                                 | 89,559                                 |

## (3) 株主資本等変動計算書

前事業年度(自 2021年2月1日 至 2022年1月31日)

(単位:千円)

|                     | 株主資本    |         |          |         |          |           |           |          | 自己株式      | 株主資本合計 |
|---------------------|---------|---------|----------|---------|----------|-----------|-----------|----------|-----------|--------|
|                     | 資本金     | 資本剰余金   |          |         | 利益剰余金    |           |           |          |           |        |
|                     |         | 資本準備金   | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | その他利益剰余金 |           | 利益剰余金合計   |          |           |        |
|                     |         |         |          |         | 特別償却準備金  | 繰越利益剰余金   |           |          |           |        |
| 当期首残高               | 234,036 | 221,036 | 40,000   | 261,036 | 1,474    | 1,577,551 | 1,579,026 | △336     | 2,073,763 |        |
| 当期変動額               |         |         |          |         |          |           |           |          |           |        |
| 新株の発行               | 1,617   | 1,617   |          | 1,617   |          |           |           |          | 3,234     |        |
| 剰余金の配当              |         |         |          |         |          | △47,362   | △47,362   |          | △47,362   |        |
| 特別償却準備金の取崩          |         |         |          |         | △1,199   | 1,199     | —         |          | —         |        |
| 自己株式の取得             |         |         |          |         |          |           |           | △192,402 | △192,402  |        |
| 当期純利益               |         |         |          |         |          | 496,694   | 496,694   |          | 496,694   |        |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) |         |         |          |         |          |           |           |          |           |        |
| 当期変動額合計             | 1,617   | 1,617   | —        | 1,617   | △1,199   | 450,532   | 449,332   | △192,402 | 260,164   |        |
| 当期末残高               | 235,653 | 222,653 | 40,000   | 262,653 | 275      | 2,028,084 | 2,028,359 | △192,738 | 2,333,927 |        |

|                     | 評価・換算差額等             |             |                | 新株予約権 | 純資産合計     |
|---------------------|----------------------|-------------|----------------|-------|-----------|
|                     | その他<br>有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ<br>損益 | 評価・換算<br>差額等合計 |       |           |
| 当期首残高               | 19,770               | 16          | 19,786         | 6,000 | 2,099,550 |
| 当期変動額               |                      |             |                |       |           |
| 新株の発行               |                      |             |                | △52   | 3,181     |
| 剰余金の配当              |                      |             |                |       | △47,362   |
| 特別償却準備金の取崩          |                      |             |                |       | —         |
| 自己株式の取得             |                      |             |                |       | △192,402  |
| 当期純利益               |                      |             |                |       | 496,694   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △9,446               | 908         | △8,538         | △96   | △8,634    |
| 当期変動額合計             | △9,446               | 908         | △8,538         | △148  | 251,476   |
| 当期末残高               | 10,323               | 924         | 11,247         | 5,851 | 2,351,026 |

当事業年度(自 2022年2月1日 至 2023年1月31日)

(単位:千円)

|                     | 株主資本    |         |          |         |          |           |           |          |           |
|---------------------|---------|---------|----------|---------|----------|-----------|-----------|----------|-----------|
|                     | 資本金     | 資本剰余金   |          |         | 利益剰余金    |           |           | 自己株式     | 株主資本合計    |
|                     |         | 資本準備金   | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | その他利益剰余金 |           | 利益剰余金合計   |          |           |
|                     |         |         |          |         | 特別償却準備金  | 繰越利益剰余金   |           |          |           |
| 当期首残高               | 235,653 | 222,653 | 40,000   | 262,653 | 275      | 2,028,084 | 2,028,359 | △192,738 | 2,333,927 |
| 会計方針の変更による累積的影響額    |         |         |          |         |          | △869      | △869      |          | △869      |
| 会計方針の変更を反映した当期首残高   | 235,653 | 222,653 | 40,000   | 262,653 | 275      | 2,027,214 | 2,027,489 | △192,738 | 2,333,058 |
| 当期変動額               |         |         |          |         |          |           |           |          |           |
| 剰余金の配当              |         |         |          |         |          | △93,774   | △93,774   |          | △93,774   |
| 特別償却準備金の取崩          |         |         |          |         | △275     | 275       | —         |          | —         |
| 自己株式の取得             |         |         |          |         |          |           |           | △80,455  | △80,455   |
| 自己株式の処分             |         |         | △12,615  | △12,615 |          |           |           | 26,362   | 13,747    |
| 当期純利益               |         |         |          |         |          | 439,839   | 439,839   |          | 439,839   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) |         |         |          |         |          |           |           |          |           |
| 当期変動額合計             | —       | —       | △12,615  | △12,615 | △275     | 346,339   | 346,064   | △54,093  | 279,355   |
| 当期末残高               | 235,653 | 222,653 | 27,384   | 250,038 | —        | 2,373,553 | 2,373,553 | △246,831 | 2,612,413 |

|                     | 評価・換算差額等     |         |            | 新株予約権 | 純資産合計     |
|---------------------|--------------|---------|------------|-------|-----------|
|                     | その他有価証券評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額等合計 |       |           |
| 当期首残高               | 10,323       | 924     | 11,247     | 5,851 | 2,351,026 |
| 会計方針の変更による累積的影響額    |              |         |            |       | △869      |
| 会計方針の変更を反映した当期首残高   | 10,323       | 924     | 11,247     | 5,851 | 2,350,157 |
| 当期変動額               |              |         |            |       |           |
| 剰余金の配当              |              |         |            |       | △93,774   |
| 特別償却準備金の取崩          |              |         |            |       | —         |
| 自己株式の取得             |              |         |            |       | △80,455   |
| 自己株式の処分             |              |         |            |       | 13,747    |
| 当期純利益               |              |         |            |       | 439,839   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 13,918       | △3,957  | 9,960      |       | 9,960     |
| 当期変動額合計             | 13,918       | △3,957  | 9,960      | —     | 289,316   |
| 当期末残高               | 24,242       | △3,033  | 21,208     | 5,851 | 2,639,473 |

## (4) キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

|                     | 前事業年度<br>(自 2021年2月1日<br>至 2022年1月31日) | 当事業年度<br>(自 2022年2月1日<br>至 2023年1月31日) |
|---------------------|--|--|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー    |  |  |
| 税引前当期純利益            | 714,529                                | 617,663                                |
| 減価償却費               | 47,579                                 | 72,244                                 |
| 株式報酬費用              | —                                      | 3,965                                  |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少)     | △3,846                                 | —                                      |
| 受取利息及び受取配当金         | △593                                   | △6,817                                 |
| 支払利息                | —                                      | 50                                     |
| 為替差損益(△は益)          | △1,398                                 | 930                                    |
| 新株予約権戻入益            | △96                                    | —                                      |
| 売上債権の増減額(△は増加)      | 93,135                                 | △23,754                                |
| 棚卸資産の増減額(△は増加)      | △212,648                               | △137,772                               |
| 前渡金の増減額(△は増加)       | △101,283                               | 106,799                                |
| 未収入金の増減額(△は増加)      | △6,522                                 | 2,680                                  |
| 仕入債務の増減額(△は減少)      | △195,834                               | 45,788                                 |
| 前受金の増減額(△は減少)       | 158,404                                | —                                      |
| 契約負債の増減額(△は減少)      | —                                      | △15,718                                |
| 未払消費税等の増減額(△は減少)    | △77,252                                | 31,013                                 |
| その他                 | △111,961                               | △61,764                                |
| 小計                  | 302,212                                | 635,309                                |
| 利息及び配当金の受取額         | 593                                    | 6,817                                  |
| 利息の支払額              | —                                      | △50                                    |
| 法人税等の支払額            | △264,579                               | △215,384                               |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー    | 38,227                                 | 426,691                                |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー    |  |  |
| 投資有価証券の取得による支出      | △73,129                                | △99,951                                |
| 有形固定資産の取得による支出      | △14,850                                | △31,503                                |
| 無形固定資産の取得による支出      | △1,602                                 | △698                                   |
| 保険積立金の積立による支出       | △6,934                                 | —                                      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー    | △96,517                                | △132,153                               |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー    |  |  |
| ストックオプションの行使による収入   | 3,181                                  | —                                      |
| 自己株式の取得による支出        | △192,402                               | △80,455                                |
| 配当金の支払額             | △47,233                                | △93,478                                |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー    | △236,454                               | △173,934                               |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額    | 246                                    | 10,369                                 |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少) | △294,499                               | 130,972                                |
| 現金及び現金同等物の期首残高      | 1,712,044                              | 1,417,545                              |
| 現金及び現金同等物の期末残高      | 1,417,545                              | 1,548,518                              |

(5) 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。

(会計方針の変更)

(収益認識に関する会計基準等の適用)

「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。)等を当事業年度の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することとしております。

これにより、一部の契約において権利を付与した時点で売上を計上していたものの、その履行義務の性質上、サービス提供期間で履行義務が充足すると考えられる取引について、一定期間で収益を計上する方法に変更しております。

収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当事業年度の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当事業年度の期首の利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。

この結果、収益認識会計基準等の適用による、当事業年度の損益及び期首利益剰余金に与える影響は軽微であります。

収益認識会計基準等を適用したため、前事業年度の貸借対照表において、「流動負債」に表示していた「前受金」は、当事業年度より、「契約負債」として表示することとしました。

なお、収益認識会計基準第89条-2項に定める経過的な取扱いに従って、前事業年度について新たな表示方法により組替えを行っておりません。

(時価の算定に関する会計基準等の適用)

「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。)等を当事業年度の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することといたしました。

なお、財務諸表に与える影響はありません。

(持分法損益等)

当社には、関連会社が存在しないため、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】

当社は、ITインフラ事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## (1株当たり情報)

|                     | 前事業年度<br>(自 2021年2月1日<br>至 2022年1月31日) | 当事業年度<br>(自 2022年2月1日<br>至 2023年1月31日) |
|---------------------|--|--|
| 1株当たり純資産額           | 175.05円                                | 198.52円                                |
| 1株当たり当期純利益金額        | 36.93円                                 | 32.90円                                 |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 | 36.32円                                 | —                                      |

(注) 1. 当事業年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載していません。

2. 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|   | 前事業年度<br>(自 2021年2月1日<br>至 2022年1月31日) | 当事業年度<br>(自 2022年2月1日<br>至 2023年1月31日)      |
|---|--|---|
| 1株当たり当期純利益金額                                      |  |   |
| 当期純利益金額(千円)                                       | 496,694                                | 439,839                                     |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)                                  | —                                      | —   |
| 普通株式に係る当期純利益金額(千円)                                | 496,694                                | 439,839                                     |
| 期中平均株式数(株)  | 13,446,405                             | 13,368,571                                  |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額                               |  |   |
| 当期純利益調整額(千円)                                      | —                                      | —   |
| 普通株式増加数(株)  | 228,757                                | —   |
| (うち新株予約権(株))                                      | (228,757)                              | (—)   |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式の概要 | —                                      | 第8回新株予約権<br>新株予約権の数1,219個<br>(普通株式487,600株) |

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。