



2025年3月期 第2四半期（中間期）決算短信〔日本基準〕（非連結）

2024年10月31日

上場会社名 株式会社 エックスネット 上場取引所 東
コード番号 4762 URL <https://www.xnet.co.jp/>
代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 茂谷 武彦
問合せ先責任者 (役職名) 執行役員 管理本部長 (氏名) 坪田 浩司 TEL 03-5367-2201
半期報告書提出予定日 2024年11月14日 配当支払開始予定日 2024年12月2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. 2025年3月期第2四半期（中間期）の業績（2024年4月1日～2024年9月30日）

(1) 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		中間純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2025年3月期中間期	2,638	△4.5	405	△24.6	391	△29.7	262	△30.4
2024年3月期中間期	2,762	3.2	538	10.0	556	10.0	377	9.9

	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
2025年3月期中間期	54.19	—
2024年3月期中間期	45.72	—

(2) 財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
2025年3月期中間期	6,392	2,697	42.2
2024年3月期	9,910	8,517	85.9

(参考) 自己資本 2025年3月期中間期 2,697百万円 2024年3月期 8,517百万円

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
2024年3月期	—	15.00	—	15.00	30.00
2025年3月期	—	22.50	—	—	—
2025年3月期（予想）	—	—	—	22.50	45.00

(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. 2025年3月期の業績予想（2024年4月1日～2025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		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	5,300	△4.5	880	△17.5	850	△22.8	570	△23.1	126.23

(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) 中間財務諸表の作成に特有の会計処理の適用：無

(2) 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

(3) 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）	2025年3月期中間期	8,261,600株	2024年3月期	8,261,600株
② 期末自己株式数	2025年3月期中間期	4,081,601株	2024年3月期	48株
③ 期中平均株式数（中間期）	2025年3月期中間期	4,849,110株	2024年3月期中間期	8,261,596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

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. 3「1. 当中間決算に関する定性的情報（3）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. 当中間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) 業績予想などの将来予測情報に関する説明	3
2. 中間財務諸表及び主な注記	4
(1) 中間貸借対照表	4
(2) 中間損益計算書	6
(3) 中間キャッシュ・フロー計算書	7
(4) 中間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)	8

1. 当中間決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

① 売上高

当社は、社会的存在意義であるパーパスを「資産運用業界に新しい価値を生み出し、社会の今と未来を支える」と定めております。当社はパーパス実現に向け、資産運用管理ソリューション「XNETサービス」の提供を通じ、資産運用業界におけるあらゆる課題解決に貢献することで、よりよい社会の基盤作りと更なる発展を目指してまいります。

資産運用管理ソリューション「XNETサービス」は、大別して以下に区分されます。

- ・ 有価証券管理システムを中心としたXNETシステムの月額利用料を収益源とするアプリケーションサービス
- ・ XNETシステムに関する導入や保守、会計制度変更対応等の業務を請負うAMOサービス
- ・ XNETシステムを利用して、機関投資家の経理事務等の実務を受託し、効率的に集約、処理することで収益を獲得するSOサービス

このうちアプリケーションサービスについては、主力である有価証券管理システムのほか、個人向け信託管理システム等が堅調に推移しております。また、サービスの新たな柱の一つとなる融資管理システムにおいても、システムは順調に稼働し安定的にサービスを提供しており、従来の生命保険業界のほか、地域金融機関に対する導入も拡大しております。

以上の通り、アプリケーションサービスについては全体としては安定的に推移しているものの、一部顧客のサービス利用料減額の影響等により、売上高としては前期並みとなりました。

AMOサービスについても全体としては堅調であり、安定的な収益獲得につながる月額保守契約が増加する一方で、スポット的な新規導入案件や基盤更改案件については、前期と比較すると案件数・規模ともにやや縮小し、前期比減収となりました。

SOサービスについては、従来からの投信・投資顧問会社向けサービスが引き続き堅調であるほか、生損保業界に対するSOサービスについては、前期より2社目のサービス提供を開始、現在も複数の生損保会社への導入準備を進めております。

以上のような要因により、2025年3月期中間期（2024年4月1日から2024年9月30日まで）の売上高は、中核商品である「XNETサービス」の売上高が2,635百万円（前年同期比4.3%減）となり、機器販売等を含めた売上高は2,638百万円（前年同期比4.5%減）となりました。

売上高の内訳は下表の通りです。

品目	2024年3月期中間期		2025年3月期中間期		
	金額	構成比	金額	構成比	前年同期比
	百万円	%	百万円	%	%
(1) XNETサービス	2,753	99.7	2,635	99.9	△4.3
アプリケーションサービス	1,928	69.8	1,922	72.9	△0.3
AMO・SOサービス	825	29.9	713	27.1	△13.5
(2) 機器販売等	9	0.3	2	0.1	△74.1
合計	2,762	100.0	2,638	100.0	△4.5

また当社は、2023年3月期より4カ年の中期経営計画を策定し、このなかで新たに売上を以下の区分に分け、管理することといたしました。

- ・ コア売上：サブスクリプションモデルにより安定的に売上を確保できるセグメント
(対象サービス) アプリケーションサービス、AMOサービス(月額)、SOサービス
- ・ スポット売上：コアを維持するために必要ではあるが、あくまで一過性の取引による売上
(対象サービス) AMOサービス(スポット)

このうち、コア売上について、当社の安定的な収益基盤の確保につながるものと捉え、2026年3月期におけるコア売上50億円の達成を目標として掲げております。当中間期においてはコア売上高2,348百万円となり、前年同期比2.2%増となりました。

当期においては、人的資本活用最適化の一環として比較的採算性の低いスポット案件からの撤退を開始した影響もあり、スポット売上高については減少しておりますが、コア売上高については継続的に拡大しております。

当社は2024年5月の自己株式取得によりNTTデータグループより離脱いたしました。コア売上高目標達成に向け、既存顧客のニーズを捉えたサービス拡大や、豊富なノウハウや高いサポート力によって新規顧客の獲得等を推進し、グループ離脱後においても業容は堅調に拡大しております。

② 営業利益、経常利益、中間純利益

当中間期の利益は、営業利益405百万円（前年同期比24.6%減）、経常利益391百万円（前年同期比29.7%減）、中間純利益262百万円（前年同期比30.4%減）となり、売上高営業利益率は15.4%となりました。

当中間期においては、NTTデータグループからの離脱に伴う社内システム構築コスト等が発生しているほか、業容拡大およびサービス品質維持・向上を目的とした積極的な社員採用により、採用コストも増加しております。これにより、原価率、売上高販管費率ともに上昇し、前期比減益となっておりますが、これらのコスト上昇要因はいずれも当期に限定される一時的なものであります。

また、当社中期経営計画における目標の一つである売上高営業利益率については、当第1四半期（2024年4月1日から2024年6月30日まで）においては14.8%となっておりますが、当中間期においては業務委託費の減少等により改善し15.4%となり、目標である15%を上回っております。そのほか、営業外費用として、NTTデータグループ離脱に伴う自己株式取得に係るアドバイザーフィー等の各種費用を計上しており、経常利益、中間純利益の減益幅は、営業利益よりも大きくなっております。

(2) 財政状態に関する説明

当中間期末の総資産は、主に現金及び預金の減少により前期末比3,517百万円減の6,392百万円となりました。負債につきましては、主に短期借入金の増加により前期末比2,302百万円増の3,695百万円となりました。純資産につきましては、5,959百万円の自己株式の取得等により、前期末比5,820百万円減の2,697百万円となり、自己資本比率は42.2%（前期末85.9%）となりました。

(3) 業績予想などの将来予測情報に関する説明

当中間期の経営成績は概ね予想通りの水準となり、今後も予想通りの水準を達成すると見ております。

この結果、2025年3月期の業績予想は、2024年4月30日発表の決算短信記載の業績予想数値の変更はありません。

2. 中間財務諸表及び主な注記

(1) 中間貸借対照表

(単位：千円)

	前事業年度 (2024年3月31日)	当中間会計期間 (2024年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,038,139	1,219,160
売掛金	306,611	264,759
有価証券	100,000	400,000
契約資産	75,820	77,007
前払費用	31,254	37,856
関係会社預け金	1,481,276	-
その他	6,952	6,932
流動資産合計	5,040,054	2,005,715
固定資産		
有形固定資産		
建物	92,654	92,654
減価償却累計額	△43,792	△45,929
建物(純額)	48,862	46,724
工具、器具及び備品	216,928	219,739
減価償却累計額	△173,775	△179,837
工具、器具及び備品(純額)	43,152	39,901
有形固定資産合計	92,014	86,626
無形固定資産		
ソフトウェア	938,453	905,581
ソフトウェア仮勘定	196,962	267,499
電話加入権	993	993
無形固定資産合計	1,136,408	1,174,074
投資その他の資産		
投資有価証券	3,197,677	2,697,795
敷金及び保証金	201,129	201,129
繰延税金資産	242,350	226,580
その他	1,097	947
投資その他の資産合計	3,642,253	3,126,452
固定資産合計	4,870,677	4,387,153
資産合計	9,910,732	6,392,868

(単位：千円)

	前事業年度 (2024年3月31日)	当中間会計期間 (2024年9月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	289	690
短期借入金	-	2,500,000
未払金	306,375	233,028
未払費用	28,316	37,826
未払法人税等	232,453	130,624
未払消費税等	51,693	32,402
前受金	2,433	869
預り金	30,409	18,200
賞与引当金	143,445	110,210
役員賞与引当金	-	18,035
流動負債合計	795,414	3,081,887
固定負債		
退職給付引当金	571,434	583,552
資産除去債務	19,335	19,416
その他	7,009	10,685
固定負債合計	597,778	613,654
負債合計	1,393,193	3,695,541
純資産の部		
株主資本		
資本金	783,200	783,200
資本剰余金		
資本準備金	1,461,260	1,461,260
資本剰余金合計	1,461,260	1,461,260
利益剰余金		
利益準備金	17,397	17,397
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	6,255,732	6,394,587
利益剰余金合計	6,273,130	6,411,984
自己株式	△51	△5,959,118
株主資本合計	8,517,538	2,697,326
純資産合計	8,517,538	2,697,326
負債純資産合計	9,910,732	6,392,868

(2) 中間損益計算書

(単位：千円)

	前中間会計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)	当中間会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)
売上高		
役務収益	2,753,890	2,635,953
商品売上高	9,077	2,349
売上高合計	2,762,968	2,638,303
売上原価		
役務原価	1,916,208	1,910,870
商品売上原価		
当期商品仕入高	8,131	1,919
合計	8,131	1,919
商品売上原価	8,131	1,919
売上原価合計	1,924,340	1,912,790
売上総利益	838,627	725,512
販売費及び一般管理費		
業務委託費	33,205	40,649
給料及び手当	117,538	118,930
賞与引当金繰入額	9,083	8,895
役員賞与引当金繰入額	15,242	17,155
退職給付費用	4,589	2,246
法定福利費	14,005	13,827
賃借料	7,783	7,865
支払手数料	48,192	62,541
減価償却費	6,508	6,508
その他	43,881	40,937
販売費及び一般管理費合計	300,031	319,557
営業利益	538,595	405,954
営業外収益		
受取利息	1,924	282
有価証券利息	15,727	15,452
雑収入	400	114
営業外収益合計	18,052	15,849
営業外費用		
支払利息	-	9,374
支払手数料	-	21,000
営業外費用合計	-	30,374
経常利益	556,648	391,429
税引前中間純利益	556,648	391,429
法人税、住民税及び事業税	176,390	112,881
法人税等調整額	2,510	15,770
法人税等合計	178,900	128,651
中間純利益	377,748	262,777

(3) 中間キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前中間会計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)	当中間会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
営業収入	2,696,855	2,677,403
原材料又は商品の仕入れによる支出	△7,958	△1,518
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△20,699	△19,291
人件費の支出	△1,025,189	△1,090,674
外注費の支出	△646,101	△666,101
その他の営業支出	△314,086	△355,748
小計	682,820	544,070
利息及び配当金の受取額	18,850	15,818
利息の支払額	—	△9,374
法人税等の支払額	△131,592	△211,262
営業活動によるキャッシュ・フロー	570,077	339,252
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	△10,734	△2,645
無形固定資産の取得による支出	△170,726	△247,977
投資有価証券の償還による収入	—	200,000
関係会社預け金の預入による支出	△10,527	△1,313
関係会社預け金の払戻による収入	—	1,482,589
投資活動によるキャッシュ・フロー	△191,987	1,430,652
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	—	2,500,000
自己株式の取得による支出	—	△5,965,066
配当金の支払額	△124,062	△123,817
財務活動によるキャッシュ・フロー	△124,062	△3,588,884
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	254,027	△1,818,979
現金及び現金同等物の期首残高	2,258,679	3,038,139
現金及び現金同等物の中間期末残高	2,512,707	1,219,160

(4) 中間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)

当社は、2024年4月30日開催の取締役会決議に基づき、2024年5月1日に自己株式4,081,500株の取得を行いました。この結果、中間会計期間において自己株式が5,959百万円増加し、当中間会計期間末において自己株式が5,959百万円となっております。

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

前中間会計期間（自2023年4月1日 至2023年9月30日）及び当中間会計期間（自2024年4月1日 至2024年9月30日）

当社は、XNETサービス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。