



2025年12月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2025年5月13日

上場会社名 株式会社電算システムホールディングス 上場取引所 東 名
コード番号 4072 URL http://www.ds-hd.co.jp/
代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 小林 領司
問合せ先責任者 (役職名) 経営企画室長 (氏名) 柳原 一元 TEL 058-279-3456
配当支払開始予定日 -
決算補足説明資料作成の有無：有
決算説明会開催の有無：無

(百万円未満切捨て)

1. 2025年12月期第1四半期の連結業績（2025年1月1日～2025年3月31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 | % |
| 2025年12月期第1四半期 | 15,538 | 6.0 | 1,084 | △3.2 | 1,242 | 8.5 | 820 | 4.3 |
| 2024年12月期第1四半期 | 14,653 | 0.4 | 1,119 | △5.6 | 1,145 | △3.4 | 786 | 1.6 |

(注) 包括利益 2025年12月期第1四半期 822百万円 (△8.9%) 2024年12月期第1四半期 903百万円 (10.3%)

| | 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 |
| 2025年12月期第1四半期 | 76.88 | - |
| 2024年12月期第1四半期 | 74.01 | - |

(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 | % |
| 2025年12月期第1四半期 | 68,755 | 22,716 | 32.7 |
| 2024年12月期 | 61,747 | 22,294 | 35.8 |

(参考) 自己資本 2025年12月期第1四半期 22,489百万円 2024年12月期 22,083百万円

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12月期 | - | 20.00 | - | 40.00 | 60.00 |
| 2025年12月期 | - | - | - | - | - |
| 2025年12月期（予想） | - | 40.00 | - | 40.00 | 80.00 |

(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12月期の連結業績予想（2025年1月1日～2025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 | | 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 | 67,500 | 10.2 | 3,500 | 51.4 | 3,530 | 39.3 | 2,530 | 36.7 | 236.82 |

(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 一社 (社名) 、除外 一社 (社名)

(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 : 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

(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) | 2025年12月期 1 Q | 10,795,550株 | 2024年12月期 | 10,795,550株 |
| ② 期末自己株式数 | 2025年12月期 1 Q | 123,321株 | 2024年12月期 | 133,421株 |
| ③ 期中平均株式数 (四半期累計) | 2025年12月期 1 Q | 10,668,312株 | 2024年12月期 1 Q | 10,626,811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あたっての注意事項等については、添付資料P. 2 「(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) 当四半期の経営成績の概況 | 2 |
| (2) 当四半期の財政状態の概況 | 2 |
| (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明 | 2 |
| 2. 四半期連結財務諸表及び主な注記 | 3 |
| (1) 四半期連結貸借対照表 | 3 |
| (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 | 5 |
| 四半期連結損益計算書 | 5 |
| 第1四半期連結累計期間 | 5 |
| 四半期連結包括利益計算書 | 5 |
| 第1四半期連結累計期間 | 5 |
| (3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項 | 7 |
| (会計方針の変更に関する注記) | 7 |
| (セグメント情報等の注記) | 8 |
| (株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) | 9 |
| (継続企業の前提に関する注記) | 9 |
| (四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記) | 9 |

1. 経営成績等の概況

(1) 当四半期の経営成績の概況

当第1四半期連結累計期間におけるわが国経済は、企業収益の改善や所得環境の改善により緩やかな回復傾向にあります。一方、米国の関税政策の変更や原材料価格の上昇がもたらす影響等などにより、先行きは依然として不透明な状況が続いております。

このような経営環境において当社グループは、「共創」で新たな価値を創造し、社会に貢献することを経営理念のもと、さらなる業容の拡大と成長を志向し、継続的な営業努力と効率的な事業運営に努め、経営計画の達成を目指してまいりました。

その結果、当第1四半期連結累計期間における売上高は15,538百万円(前年同期比6.0%増)、利益においては、営業利益は1,084百万円(前年同期比3.2%減)、経常利益は1,242百万円(前年同期比8.5%増)、親会社株主に帰属する四半期純利益は820百万円(前年同期比4.3%増)となりました。

セグメント別の業績は、次のとおりであります。

(情報サービス事業)

情報処理サービスでは、BPO(業務処理アウトソーシング)事業において、各サービスの主力拠点である東濃BPOセンターでの業務処理案件が引き続き堅調に推移しました。また、SI・ソフト開発では、製造業向け各種業務システム案件や、Google Workspace、Google Maps、Google Cloud Platformなどのクラウドサービス分野が好調で、商品及び製品販売では、Google Chromebookの販売を含め堅調に推移したことにより売上は増加となりました。一方、一部の仕入れ価格の上昇やシステム開発案件での収益率の低下及び人件費の増加があったことなどにより利益が減少となりました。

以上の結果、情報サービス事業の売上高は9,819百万円(前年同期比6.8%増)、営業利益は419百万円(前年同期比27.3%減)となりました。

(収納代行サービス事業)

主力の収納・集金代行サービスでは、地方自治体を中心とした新規顧客の受注や稼働が順調に推移しました。前期後半から稼働した大口案件での取扱い件数の増加もあり、売上高は増加となりました。また、一部の仕入れ単価の上昇や決済ゲートウェイ事業の環境整備コストが継続したものの、顧客の契約単価への転嫁が進んだこと及び送金サービスの一部事業の見直しにより営業利益が増加となりました。

以上の結果、収納代行サービス事業の売上高は5,719百万円(前年同期比4.7%増)、営業利益は663百万円(前年同期比23.3%増)となりました。

(2) 当四半期の財政状態の概況

当第1四半期連結会計期間末の資産は、前連結会計年度末と比較して7,008百万円増加し、68,755百万円となりました。これは主に受取手形、売掛金及び契約資産が1,184百万円、前払費用が768百万円減少したものの、金銭の信託が7,318百万円、現金及び預金が1,398百万円増加したことによるものであります。

当第1四半期連結会計期間末の負債は、前連結会計年度末と比較して6,586百万円増加し、46,038百万円となりました。これは主に契約負債が1,005百万円、買掛金が505百万円減少したものの、収納代行預り金が5,434百万円、短期借入金及び1年内返済予定の長期借入金が3,103百万円増加したことによるものであります。

当第1四半期連結会計期間末の純資産は、前連結会計年度末と比較して422百万円増加し、22,716百万円となりました。これは主に利益剰余金が388百万円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

連結業績予想につきましては、2025年2月10日の「2024年12月期 決算短信」において公表しました業績予想に変更はありません。

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：百万円)

| | 前連結会計年度 (2024年12月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (2025年3月31日) |
|----------------|--------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 19,279 | 20,678 |
| 金銭の信託 | 15,531 | 22,849 |
| 受取手形、売掛金及び契約資産 | 11,164 | 9,979 |
| 商品及び製品 | 660 | 712 |
| 仕掛品 | 398 | 614 |
| 前払費用 | 6,016 | 5,248 |
| その他 | 838 | 922 |
| 貸倒引当金 | △12 | △14 |
| 流動資産合計 | 53,876 | 60,990 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物（純額） | 1,268 | 1,238 |
| 土地 | 791 | 791 |
| その他（純額） | 658 | 654 |
| 有形固定資産合計 | 2,718 | 2,684 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 461 | 433 |
| 顧客関連資産 | 513 | 501 |
| ソフトウェア | 705 | 690 |
| ソフトウェア仮勘定 | 64 | 83 |
| その他 | 0 | 0 |
| 無形固定資産合計 | 1,745 | 1,708 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 2,355 | 2,321 |
| 繰延税金資産 | 635 | 634 |
| 差入保証金 | 393 | 394 |
| その他 | 104 | 97 |
| 貸倒引当金 | △82 | △75 |
| 投資その他の資産合計 | 3,407 | 3,371 |
| 固定資産合計 | 7,870 | 7,764 |
| 資産合計 | 61,747 | 68,755 |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (2024年12月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (2025年3月31日) |
|---------------|--------------------------|------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 5,072 | 4,567 |
| 短期借入金 | — | 3,120 |
| 1年内償還予定の社債 | 7 | 7 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 206 | 189 |
| 未払法人税等 | 455 | 433 |
| 契約負債 | 9,228 | 8,223 |
| 収納代行預り金 | 19,370 | 24,804 |
| 賞与引当金 | 87 | 480 |
| 役員賞与引当金 | 23 | 7 |
| 受注損失引当金 | 899 | 529 |
| 株主優待引当金 | 46 | 46 |
| その他 | 2,404 | 2,034 |
| 流動負債合計 | 37,804 | 44,444 |
| 固定負債 | | |
| 社債 | 15 | 11 |
| 長期借入金 | 846 | 800 |
| 繰延税金負債 | 177 | 173 |
| 役員退職慰労引当金 | 208 | 174 |
| 退職給付に係る負債 | 121 | 118 |
| 資産除去債務 | 26 | 26 |
| その他 | 252 | 289 |
| 固定負債合計 | 1,648 | 1,593 |
| 負債合計 | 39,452 | 46,038 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 2,496 | 2,496 |
| 資本剰余金 | 2,628 | 2,628 |
| 利益剰余金 | 17,323 | 17,711 |
| 自己株式 | △420 | △388 |
| 株主資本合計 | 22,027 | 22,448 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 55 | 40 |
| その他の包括利益累計額合計 | 55 | 40 |
| 非支配株主持分 | 211 | 227 |
| 純資産合計 | 22,294 | 22,716 |
| 負債純資産合計 | 61,747 | 68,755 |

(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：百万円)

| | 前第1四半期連結累計期間 (自 2024年1月1日 至 2024年3月31日) | 当第1四半期連結累計期間 (自 2025年1月1日 至 2025年3月31日) |
|------------------|---|---|
| 売上高 | 14,653 | 15,538 |
| 売上原価 | 11,909 | 12,709 |
| 売上総利益 | 2,744 | 2,829 |
| 販売費及び一般管理費 | 1,625 | 1,744 |
| 営業利益 | 1,119 | 1,084 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 0 | 5 |
| 受取手数料 | 10 | 7 |
| 投資有価証券売却益 | — | 15 |
| 投資事業組合運用益 | — | 189 |
| 固定資産売却益 | 0 | — |
| デリバティブ評価益 | 22 | — |
| 債務時効益 | 2 | 2 |
| その他 | 1 | 1 |
| 営業外収益合計 | 37 | 222 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 2 | 5 |
| 支払手数料 | 0 | 0 |
| 固定資産売却損 | 2 | — |
| 持分法による投資損失 | 4 | 40 |
| 投資事業組合運用損 | 1 | — |
| 為替差損 | 0 | 8 |
| デリバティブ評価損 | — | 9 |
| その他 | 0 | 0 |
| 営業外費用合計 | 11 | 63 |
| 経常利益 | 1,145 | 1,242 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 1,145 | 1,242 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 449 | 399 |
| 法人税等調整額 | △118 | 5 |
| 法人税等合計 | 331 | 405 |
| 四半期純利益 | 814 | 837 |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | 27 | 17 |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 786 | 820 |

(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：百万円)

| | 前第1四半期連結累計期間 (自 2024年1月1日 至 2024年3月31日) | 当第1四半期連結累計期間 (自 2025年1月1日 至 2025年3月31日) |
|-----------------|---|---|
| 四半期純利益 | 814 | 837 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 86 | △14 |
| 繰延ヘッジ損益 | 1 | — |
| その他の包括利益合計 | 88 | △14 |
| 四半期包括利益 | 903 | 822 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 875 | 805 |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | 27 | 17 |

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(会計方針の変更に関する注記)

(「法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準」等の適用)

「法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準」(企業会計基準第27号 2022年10月28日。以下「2022年改正会計基準」という。)等を当第1四半期連結会計期間の期首から適用しております。

法人税等の計上区分(その他の包括利益に対する課税)に関する改正については、2022年改正会計基準第20-3項ただし書きに定める経過的な取扱い及び「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2022年10月28日。以下「2022年改正適用指針」という。)第65-2項(2)ただし書きに定める経過的な取扱いに従っております。この変更による四半期連結財務諸表に与える影響はありません。

また、連結会社間における子会社株式等の売却に伴い生じた売却損益を税務上繰り延べる場合の連結財務諸表における取扱いの見直しに関連する改正については、2022年改正適用指針を当第1四半期連結会計期間の期首から適用しております。当該会計方針の変更は、遡及適用され、前年四半期及び前連結会計年度については遡及適用後の四半期連結財務諸表及び連結財務諸表となっております。この変更による前年四半期の四半期連結財務諸表及び前連結会計年度の連結財務諸表に与える影響はありません。

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

I 前第1四半期連結累計期間（自 2024年1月1日 至 2024年3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

(単位：百万円)

| | 報告セグメント | | | 調整額 (注) 1 | 四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2 |
|-----------------------|--------------|----------------|--------|--------------|--------------------------------|
| | 情報サービス 事業 | 収納代行サー ビス事業 | 計 | | |
| 売上高 | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 9,193 | 5,460 | 14,653 | — | 14,653 |
| セグメント間の内部売上 高又は振替高 | 37 | 0 | 38 | △38 | — |
| 計 | 9,231 | 5,460 | 14,692 | △38 | 14,653 |
| セグメント利益 | 577 | 538 | 1,115 | 3 | 1,119 |

(注) 1. セグメント利益の調整額は、報告セグメントが負担する管理部門費の配賦差額であります。

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
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1月1日 至 2025年3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

(単位：百万円)

| | 報告セグメント | | | 調整額 (注) 1 | 四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2 |
|-----------------------|--------------|----------------|--------|--------------|--------------------------------|
| | 情報サービス 事業 | 収納代行サー ビス事業 | 計 | | |
| 売上高 | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 9,819 | 5,719 | 15,538 | — | 15,538 |
| セグメント間の内部売上 高又は振替高 | 6 | 0 | 6 | △6 | — |
| 計 | 9,825 | 5,719 | 15,544 | △6 | 15,538 |
| セグメント利益 | 419 | 663 | 1,083 | 0 | 1,084 |

(注) 1. セグメント利益の調整額は、報告セグメントが負担する管理部門費の配賦差額であります。

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
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。

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)

当第1四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第1四半期連結累計期間に係る減価償却費（のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。）及びのれんの償却額は、次のとおりであります。

| | 前第1四半期連結累計期間 (自 2024年1月1日 至 2024年3月31日) | 当第1四半期連結累計期間 (自 2025年1月1日 至 2025年3月31日) |
|---------|---|---|
| 減価償却費 | 182百万円 | 174百万円 |
| のれんの償却額 | 29 | 28 |