



## 2020年2月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2019年7月11日

上場会社名 株式会社エルテス 上場取引所 東  
 コード番号 3967 URL <https://eltes.co.jp/>  
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 菅原 貴弘  
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役 (氏名) 松林 篤樹 (TEL) 03-6550-9280  
 四半期報告書提出予定日 2019年7月11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. 2020年2月期第1四半期の連結業績(2019年3月1日~2019年5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              | % |
| 20年2月期第1四半期 | 450 | 9.4 | 49   | 183.3 | 50   | 195.1 | 32               | — |
| 19年2月期第1四半期 | 411 | —   | 17   | —     | 16   | —     | △16              | — |

(注) 包括利益 20年2月期第1四半期 32百万円(—%) 19年2月期第1四半期 △16百万円(—%)

|             | 1株当たり<br>四半期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり<br>四半期純利益 |
|-------------|-----------------|----------------------------|
|             | 円 銭             | 円 銭                        |
| 20年2月期第1四半期 | 6.25            | 6.22                       |
| 19年2月期第1四半期 | △3.20           | —                          |

(注) 2019年2月第1四半期の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式は存在するものの、1株当たり四半期純損失であるため、記載しておりません。

## (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   | %      |
| 20年2月期第1四半期 | 1,822 | 1,641 | 88.2   |
| 19年2月期      | 1,831 | 1,609 | 86.0   |

(参考) 自己資本 20年2月期第1四半期 1,606百万円 19年2月期 1,574百万円

## 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  |
| 19年2月期     | —      | 0.00   | —      | 0.00 | 0.00 |
| 20年2月期     | —      | —      | —      | —    | —    |
| 20年2月期(予想) | —      | 0.00   | —      | 0.00 | 0.00 |

(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. 2020年2月期の連結業績予想(2019年3月1日~2020年2月28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 |       | 親会社株主に帰属する当期純利益 |   | 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) | 850   | 3.0 | 10   | △61.8 | 5    | △80.3 | 1               | — | 0.19           |
| 通期        | 1,800 | 8.7 | 50   | 28.3  | 40   | 21.7  | 20              | — | 3.89           |

(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 : 無  
(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)  
新規 —社(社名)— 、除外 —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 : 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) | 2020年2月期1Q | 5,142,000株 | 2019年2月期   | 5,142,000株 |
| ② 期末自己株式数           | 2020年2月期1Q | 109株       | 2019年2月期   | 72株        |
| ③ 期中平均株式数(四半期累計)    | 2020年2月期1Q | 5,141,928株 | 2019年2月期1Q | 5,113,450株 |

※ 四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期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。

## ○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 | 5 |
| (3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項        | 7 |
| (継続企業の前提に関する注記)              | 7 |
| (株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)     | 7 |
| (追加情報)                       | 7 |
| (セグメント情報等)                   | 8 |

## 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

我が国のインターネット市場においては、デジタルデバイスの普及に合わせて、ソーシャルメディアの利用が社会基盤として定着しており、マーケティングやプロモーション、リクルーティングなど、企業の事業活動においてもソーシャルメディアの役割は欠かせないものとなっております。

従業員の不適切投稿のみならず、消費者の行動を把握し、炎上を防止し、適切な情報発信を行うといったソーシャルメディアにおけるリスクマネジメントは、デジタル化が進む社会におけるブランド戦略と密接に関わり、ブランドセーフティの考えの高まりとともに、経営全体における重要性が高まっております。

また、2019年5月に通称デジタル手続法が成立し、行政手続きが原則電子申請に統一されることになるなど、デジタルデータの利活用はますます拡大していくことが見込まれます。そのため、ソーシャルメディア上のレピュテーションにとどまらず、発展するテクノロジーの反動として生ずる情報漏洩など新たなデジタルリスクに対応するマネジメントも急務となっております。

このような環境下、当社グループは「リスクを解決する社会インフラの創出」をミッションとして、リスク検知に特化したビッグデータ解析技術を基にソリューションを提供し、デジタルリスクの盾となり、社会的課題の解決に取り組んでおります。

当第1四半期連結累計期間において、デジタルリスク事業は、ソーシャルメディア上のレピュテーションに対する意識の高まりや広告宣伝活動強化の影響で好調に推移し、前年同期に比べ売上高が増加いたしました。その他の事業につきましても、新規サービスの企画を進める一方で、既存サービスの収益化を進めております。

この結果、当第1四半期連結累計期間の売上高は450,533千円（前年同期比9.4%増）、営業利益は49,933千円（前年同期比183.3%増）、経常利益は50,020千円（前年同期比195.1%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は32,162千円（前年同期は親会社株主に帰属する四半期純損失16,373千円）となりました。

セグメントごとの経営成績は、次のとおりであります。

なお、これまで、当社グループの報告セグメントはソーシャルリスク事業のみであり、他の事業セグメントの重要性が乏しいため、記載を省略しておりましたが、前連結会計年度においてその他の事業の重要性が増したことに伴い、前連結会計年度よりセグメント情報の記載を行うことといたしました。また、セグメント情報の記載にあたり、前連結会計年度末において報告セグメントの区分を見直し、「ソーシャルリスク事業」に従来「その他事業」に含めていた「リスクインテリジェンス事業」を加え、「デジタルリスク事業」として報告セグメントとしております。当第1四半期連結累計期間との比較・分析は、変更後の区分に基づいております。

#### ① デジタルリスク事業

SNSやブログ、インターネット掲示板などWeb上の様々なソーシャルメディアに起因するリスクに関連するサービスについては、多様化するリスクを背景に契約数を増やし、それらに対応した分析ノウハウを蓄積することで競争力強化を図りました。また、AIシステムの導入やクラウド化を推し進め、分析精度と顧客利便性の向上に取り組んでおります。

企業内のログデータ等多種多様なデータを統合的に分析する内部脅威検知サービスについては、セキュリティインシデントの多発や「働き方改革」を追い風に、国内大手企業から中小企業まで幅広くニーズが増大している環境の中、販売代理店との連携強化にも力を入れ販路を拡大し、新規受注の積み上げを図りました。

以上の結果、当第1四半期連結累計期間におけるデジタルリスク事業の売上高は447,209千円（前年同期比9.1%増）、セグメント利益は172,629千円（前年同期比12.9%増）となりました。

#### ② その他事業

その他事業につきましては、主に情報リスク分析と危機対応支援を行うAIセキュリティ事業とその他周辺ソリューション提供事業を含んで構成されております。

これらの事業においては、新規サービスの企画並びに開発を進めつつ、顧客も交えた実証実験などに取り組ましました。

以上の結果、当第1四半期連結累計期間のその他事業の売上高は、5,423千円（前年同期比186.8%増）、セグメント損失は16,457千円（前年同期は16,055千円のセグメント損失）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第1四半期連結会計期間末の財政状態は、次のとおりであります。

(資産)

当第1四半期連結会計期間末における総資産は1,822,497千円となり、前連結会計年度末に比べ9,050千円減少いたしました。この主な要因は、現金及び預金の減少12,814千円であります。

(負債)

当第1四半期連結会計期間末における負債は180,752千円となり、前連結会計年度末に比べ41,149千円減少いたしました。この主な要因は、賞与引当金の増加12,528千円、未払法人税等の減少16,361千円、流動負債その他の減少33,887千円であります。

(純資産)

当第1四半期連結会計期間末における純資産は1,641,744千円となり、前連結会計年度に比べ32,099千円増加いたしました。この主な要因は、利益剰余金の増加32,162千円であります。

(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、2019年4月11日の「2019年2月期 決算短信」で公表いたしました第2四半期累計期間及び通期の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：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(2019年2月28日) | 当第1四半期連結会計期間<br>(2019年5月31日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                         |                              |
| 流動資産          |                         |                              |
| 現金及び預金        | 1,197,620               | 1,184,806                    |
| 受取手形及び売掛金     | 180,613                 | 176,196                      |
| その他           | 29,628                  | 53,848                       |
| 貸倒引当金         | △4,668                  | △4,826                       |
| 流動資産合計        | 1,403,194               | 1,410,024                    |
| 固定資産          |                         |                              |
| 有形固定資産        | 54,978                  | 51,323                       |
| 無形固定資産        | 32,651                  | 28,870                       |
| 投資その他の資産      |                         |                              |
| 投資有価証券        | 205,416                 | 206,355                      |
| その他           | 134,548                 | 125,220                      |
| 貸倒引当金         | △0                      | △0                           |
| 投資その他の資産合計    | 339,964                 | 331,576                      |
| 固定資産合計        | 427,594                 | 411,769                      |
| 繰延資産          | 758                     | 703                          |
| 資産合計          | 1,831,547               | 1,822,497                    |
| <b>負債の部</b>   |                         |                              |
| 流動負債          |                         |                              |
| 買掛金           | 13,065                  | 14,633                       |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 15,006                  | 12,507                       |
| 未払法人税等        | 28,633                  | 12,272                       |
| 賞与引当金         | -                       | 12,528                       |
| その他           | 152,690                 | 118,802                      |
| 流動負債合計        | 209,395                 | 170,744                      |
| 固定負債          |                         |                              |
| 長期借入金         | 12,507                  | 10,008                       |
| 固定負債合計        | 12,507                  | 10,008                       |
| 負債合計          | 221,902                 | 180,752                      |
| <b>純資産の部</b>  |                         |                              |
| 株主資本          |                         |                              |
| 資本金           | 767,278                 | 767,278                      |
| 資本剰余金         | 743,728                 | 743,728                      |
| 利益剰余金         | 64,007                  | 96,170                       |
| 自己株式          | △169                    | △232                         |
| 株主資本合計        | 1,574,845               | 1,606,944                    |
| 新株予約権         | 34,800                  | 34,800                       |
| 純資産合計         | 1,609,645               | 1,641,744                    |
| 負債純資産合計       | 1,831,547               | 1,822,497                    |

## (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<br>(自2018年3月1日<br>至2018年5月31日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自2019年3月1日<br>至2019年5月31日) |
|---------------------------------------|---|---|
| 売上高                                   | 411,810                                     | 450,533                                     |
| 売上原価                                  | 149,226                                     | 176,219                                     |
| 売上総利益                                 | 262,583                                     | 274,313                                     |
| 販売費及び一般管理費                            | 244,958                                     | 224,380                                     |
| 営業利益                                  | 17,625                                      | 49,933                                      |
| 営業外収益                                 |   |   |
| 受取利息                                  | 0   | —   |
| 還付消費税等                                | —   | 253   |
| その他                                   | 4   | 6   |
| 営業外収益合計                               | 4   | 259   |
| 営業外費用                                 |   |   |
| 支払利息                                  | 41  | 49  |
| 投資事業組合運用損                             | 639   | 67  |
| その他                                   | 0   | 56  |
| 営業外費用合計                               | 681   | 173   |
| 経常利益                                  | 16,948                                      | 50,020                                      |
| 特別損失                                  |   |   |
| 投資有価証券評価損                             | 19,998                                      | —   |
| 特別損失合計                                | 19,998                                      | —   |
| 税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失(△)         | △3,049                                      | 50,020                                      |
| 法人税、住民税及び事業税                          | 9,289                                       | 8,170                                       |
| 法人税等調整額                               | 4,033                                       | 9,687                                       |
| 法人税等合計                                | 13,323                                      | 17,857                                      |
| 四半期純利益又は四半期純損失(△)                     | △16,373                                     | 32,162                                      |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益                      | —   | —   |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失(△) | △16,373                                     | 32,162                                      |

## 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<br>(自2018年3月1日<br>至2018年5月31日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自2019年3月1日<br>至2019年5月31日) |
|-------------------|---|---|
| 四半期純利益又は四半期純損失(△) | △16,373                                     | 32,162                                      |
| 四半期包括利益           | △16,373                                     | 32,162                                      |
| (内訳)              |   |   |
| 親会社株主に係る四半期包括利益   | △16,373                                     | 32,162                                      |
| 非支配株主に係る四半期包括利益   | -   | -   |

(3) 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。

(追加情報)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」等の適用)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)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、繰延税金資産は投資その他の資産の「その他」に含めて表示しております。

(連結納税制度の適用)

当社グループは、当第1四半期連結会計期間より連結納税制度を適用しております。

(セグメント情報等)

I 前第1四半期連結累計期間(自 2018年3月1日 至 2018年5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:千円)

|                       | 報告セグメント       |         | その他<br>(注)1 | 合計      | 調整額<br>(注)2 | 四半期連結損益<br>計算書計上額<br>(注)3 |
|-----------------------|---------------|---------|-------------|---------|-------------|---------------------------|
|                       | デジタル<br>リスク事業 | 計       |             |         |             |                           |
| 売上高                   |               |         |             |         |             |                           |
| 外部顧客への売上高             | 409,919       | 409,919 | 1,891       | 411,810 | —           | 411,810                   |
| セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | —             | —       | —           | —       | —           | —                         |
| 計                     | 409,919       | 409,919 | 1,891       | 411,810 | —           | 411,810                   |
| セグメント利益又は損失(△)        | 152,953       | 152,953 | △16,055     | 136,898 | △119,272    | 17,625                    |

(注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、AIセキュリティ事業等を含んでおります。

2. セグメント利益又は損失の調整額△119,272千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用119,272千円が含まれております。全社費用は、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。

3. 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。

II 当第1四半期連結累計期間(自 2019年3月1日 至 2019年5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:千円)

|                       | 報告セグメント       |         | その他<br>(注)1 | 合計      | 調整額<br>(注)2 | 四半期連結損益<br>計算書計上額<br>(注)3 |
|-----------------------|---------------|---------|-------------|---------|-------------|---------------------------|
|                       | デジタル<br>リスク事業 | 計       |             |         |             |                           |
| 売上高                   |               |         |             |         |             |                           |
| 外部顧客への売上高             | 447,209       | 447,209 | 3,323       | 450,533 | —           | 450,533                   |
| セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | —             | —       | 2,099       | 2,099   | △2,099      | —                         |
| 計                     | 447,209       | 447,209 | 5,423       | 452,633 | △2,099      | 450,533                   |
| セグメント利益又は損失(△)        | 172,629       | 172,629 | △16,457     | 156,172 | △106,239    | 49,933                    |

(注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、AIセキュリティ事業等を含んでおります。

2. セグメント利益又は損失の調整額△106,239千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用106,239千円が含まれております。全社費用は、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。

3. 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. 報告セグメントの変更等に関する事項

これまで、当社グループの報告セグメントはソーシャルリスク事業のみであり、他の事業セグメントの重要性が乏しいため、記載を省略しておりましたが、前連結会計年度においてその他の事業の重要性が増したことに伴い、前連結会計年度よりセグメント情報の記載を行うことといたしました。

また、セグメント情報の記載にあたり、前連結会計年度末において報告セグメントの区分を見直し、「ソーシャルリスク事業」に従来「その他事業」に含めていた「リスクインテリジェンス事業」を加え、「デジタルリスク事業」として報告セグメントといたしました。

なお、前第1四半期連結累計期間のセグメント情報は、変更後の報告セグメントの区分に基づき作成したものを開示しております。