

2023年12月期 第1四半期 決算補足資料

Supplementary Information on the Financial Results
First Quarter of the Fiscal Year Ending December 31, 2023

目次

| | |
|-------|------------------------|
| P. 2 | 1. 連結損益計算書 |
| P. 3 | 2. 連結セグメント別売上高 |
| P. 4 | 3. 連結SI事業の受注高・受注残高 |
| P. 5 | 4. 連結貸借対照表 |
| P. 7 | 5. 連結キャッシュ・フロー計算書 |
| P. 9 | 6. 連結販売費及び一般管理費 |
| P. 10 | 7. 連結設備投資額・減価償却費・研究開発費 |
| | 8. 社員数 |
| P. 11 | 9. 単体損益計算書 |
| P. 12 | 10. セグメント区分について |
| P. 13 | 11. 主なニュースリリースの発行状況 |

Contents

| | |
|-------|--|
| P. 2 | 1. Consolidated Statements of Income |
| P. 3 | 2. Consolidated Sales by Segment |
| P. 4 | 3. Consolidated Orders and Order Backlog for System Integration Business |
| P. 5 | 4. Consolidated Balance Sheets |
| P. 7 | 5. Consolidated Cash Flow Statement |
| P. 9 | 6. Consolidated Selling, General & Administrative Expenses |
| P. 10 | 7. Consolidated Capital Investment, Depreciation & Amortization, and Research & Development Expenses |
| | 8. Employee Numbers |
| P. 11 | 9. Non-Consolidated Statements of Income |
| P. 12 | 10. About Segmentation |
| P. 13 | 11. Major News Releases |

※Section 10 and 11 are in Japanese only.

※ 本資料に掲載されている業績の見通し等将来に関する情報は、現在入手可能な情報に基づいて合理的と判断したものです。実際の業績は市場動向、経済情勢など様々な要因の変化により大きく異なる可能性があります。また、資料配布の目的が、当社株式の保有継続および追加購入を推奨するものではないことも、併せてご理解いただきますようお願い申し上げます。

This material contains financial forecasts and other information about the future that are deemed reasonable on the basis of information currently available. Please note that actual financial results may differ materially depending on a number of factors, including market trends and economic conditions.

Please also note that distribution of this material is not intended to constitute a recommendation for continued ownership or additional purchases of the Company's shares.

2023年5月11日 / May 11, 2023

富士ソフト株式会社 / FUJI SOFT INCORPORATED

<https://www.fsi.co.jp/>

1. 連結損益計算書

Consolidated Statements of Income

(単位：百万円/Unit: ¥ million)

| | 2022年12月期 | | | | | |
|---|----------------------|---------------|----------------|---------------|-----------------|---------------|
| | 第1四半期 1st Quarter | | 上期 1st Half | | 通期 Full Year | |
| | 金額 Amount | 前同比(%) YoY | 金額 Amount | 前同比(%) YoY | 金額 Amount | 前同比(%) YoY |
| 売上高 Net Sales | 68,874 | 104.5 | 141,328 | 106.7 | 278,783 | 108.1 |
| 売上原価 Cost of Sales | 53,725 | 104.0 | 110,969 | 107.1 | 217,216 | 108.0 |
| 売上総利益 Gross Profit | 15,148 | 106.2 | 30,358 | 104.9 | 61,567 | 108.3 |
| 売上総利益率 Gross Profit Ratio | 22.0% | | 21.5% | | 22.1% | |
| 販売費及び一般管理費 Selling, General and Administrative Expenses | 10,058 | 104.1 | 21,363 | 105.7 | 43,294 | 108.2 |
| 販管費率 SGA Ratio | 14.6% | | 15.1% | | 15.5% | |
| 営業利益 Operating Income | 5,089 | 110.7 | 8,995 | 103.0 | 18,272 | 108.5 |
| 営業利益率 Operating Income Ratio | 7.4% | | 6.4% | | 6.6% | |
| 営業外収益 Non-Operating Income | 362 | 77.5 | 1,101 | 170.3 | 1,220 | 109.4 |
| 営業外費用 Non-Operating Expenses | 18 | 51.9 | 151 | 227.8 | 323 | 210.8 |
| 持分法による投資利益 Equity in Earnings of Affiliates | 12 | 9.5 | 9 | 6.2 | 35 | 20.3 |
| 経常利益 Ordinary Income | 5,446 | 105.5 | 9,954 | 105.2 | 19,205 | 106.8 |
| 経常利益率 Ordinary Income Ratio | 7.9% | | 7.0% | | 6.9% | |
| 特別利益 Extraordinary Income | - | - | 157 | 5.7 | 190 | 6.5 |
| 特別損失 Extraordinary Loss | 69 | 263.7 | 356 | 13.0 | 1,111 | 34.1 |
| 税金等調整前当期（四半期）純利益 Income Before Income Taxes | 5,376 | 104.5 | 9,755 | 103.0 | 18,284 | 103.5 |
| 法人税等合計 Total Income Taxes | 1,427 | 88.4 | 2,819 | 80.7 | 4,896 | 77.4 |
| 当期（四半期）純利益 Net income | 3,949 | 111.9 | 6,935 | 116.1 | 13,388 | 118.1 |
| 非支配株主に帰属する当期純利益 Profit attributable to non-controlling interests | 612 | 98.5 | 1,084 | 82.1 | 2,009 | 91.0 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 Profit attributable to owners of parent | 3,337 | 114.8 | 5,850 | 125.7 | 11,379 | 124.6 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益率 Net profit margin attributable to parent company shareholders | 4.8% | | 4.1% | | 4.1% | |

| 2023年12月期 | | | | | | |
|----------------------|---------------------|---------------|----------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|
| 第1四半期 1st Quarter | | | 上期計画 1st Half Forecasts | | 通期計画 Full Year Forecasts | |
| 金額 Amount | 前同差 YoY (Amount) | 前同比(%) YoY | 金額 Amount | 前同比(%) YoY | 金額 Amount | 前同比(%) YoY |
| 75,631 | 6,756 | 109.8 | 151,800 | 107.4 | 300,000 | 107.6 |
| 58,919 | 5,193 | 109.7 | | | | |
| 16,711 | 1,562 | 110.3 | | | | |
| 22.1% | | | | | | |
| 10,855 | 796 | 107.9 | | | | |
| 14.4% | | | | | | |
| 5,855 | 766 | 115.0 | 9,600 | 106.7 | 20,000 | 109.5 |
| 7.7% | | | 6.3% | | 6.7% | |
| 244 | △ 117 | 67.5 | | | | |
| 45 | 26 | 246.7 | | | | |
| △ 5 | △ 17 | - | | | | |
| 6,050 | 603 | 111.1 | 9,800 | 98.4 | 20,300 | 105.7 |
| 8.0% | | | 6.5% | | 6.8% | |
| 398 | 398 | - | | | | |
| 106 | 36 | 152.7 | | | | |
| 6,342 | 965 | 118.0 | | | | |
| 1,994 | 567 | 139.7 | | | | |
| 4,347 | 398 | 110.1 | | | | |
| 579 | △ 32 | 94.6 | | | | |
| 3,768 | 431 | 112.9 | 6,100 | 104.3 | 12,300 | 108.1 |
| 5.0% | | | 4.0% | | 4.1% | |

2. 連結セグメント別売上高
Consolidated Sales by Segment

| | 2022年12月期 | | | | | |
|--|----------------------|--------------|----------------|--------------|-------------------|--------------|
| | 第1四半期 1st Quarter | | 上期 1st Half | | 通期累計 Full Year | |
| | 売上高 | 営業利益 | 売上高 | 営業利益 | 売上高 | 営業利益 |
| | 金額 Amount | 金額 Amount | 金額 Amount | 金額 Amount | 金額 Amount | 金額 Amount |
| SI事業 System Integration Business | 64,926 | 4,612 | 133,786 | 8,227 | 263,143 | 16,774 |
| システム構築 System Construction | 40,522 | 3,041 | 80,260 | 5,141 | 164,583 | 11,129 |
| 組込系／制御系ソフトウェア Embedded / Control Software | 18,235 | 1,768 | 36,475 | 3,014 | 74,491 | 5,974 |
| 機械制御系 Mechanical Control Systems | 8,016 | | 16,255 | | 33,651 | |
| 自動車関連 Automotive Systems | 4,920 | | 10,064 | | 20,912 | |
| モバイル系 Mobile Systems | 1,069 | | 2,034 | | 3,818 | |
| 社会インフラ系 Social Infrastructure Systems | 4,229 | | 8,121 | | 16,108 | |
| 業務系ソフトウェア Operation Software | 22,286 | 1,272 | 43,785 | 2,127 | 90,091 | 5,154 |
| 金融業 Financial Sector | 5,924 | | 11,664 | | 24,633 | |
| 流通・サービス Distribution / Services | 4,570 | | 9,362 | | 18,433 | |
| 製造業 Manufacturing | 2,039 | | 4,369 | | 8,889 | |
| その他業務系 Other Operations | 9,752 | | 18,389 | | 38,135 | |
| プロダクト・サービス Products and Services | 24,404 | 1,571 | 53,525 | 3,086 | 98,560 | 5,645 |
| プロダクト・サービス Products and Services | 20,732 | 1,309 | 46,015 | 2,549 | 83,902 | 4,617 |
| アウトソーシング Outsourcing | 3,671 | 262 | 7,510 | 536 | 14,657 | 1,027 |
| ファシリティ事業 Facility Business | 706 | 170 | 1,340 | 373 | 2,654 | 815 |
| その他 Other Business | 3,240 | 307 | 6,201 | 393 | 12,985 | 682 |
| 合計 Total | 68,874 | 5,089 | 141,328 | 8,995 | 278,783 | 18,272 |

(単位：百万円/Unit: ¥ million)

| 2023年12月期 | | | | |
|----------------------|---------------|-----------------|--------------|---------------|
| 第1四半期 1st Quarter | | | | |
| 売上高 | | | 営業利益 | |
| 金額 Amount | 前同比(%) YoY | 構成比(%) Ratio | 金額 Amount | 前同比(%) YoY |
| 71,104 | 109.5 | 94.0 | 5,379 | 116.6 |
| 44,875 | 110.7 | 59.3 | 3,767 | 123.9 |
| 19,597 | 107.5 | 25.9 | 1,894 | 107.1 |
| 9,064 | 113.1 | 12.0 | | |
| 5,904 | 120.0 | 7.8 | | |
| 709 | 66.4 | 0.9 | | |
| 3,919 | 92.7 | 5.2 | | |
| 25,278 | 113.4 | 33.4 | 1,872 | 147.2 |
| 6,628 | 111.9 | 8.8 | | |
| 4,903 | 107.3 | 6.5 | | |
| 2,555 | 125.3 | 3.4 | | |
| 11,190 | 114.7 | 14.8 | | |
| 26,228 | 107.5 | 34.7 | 1,612 | 102.6 |
| 22,648 | 109.2 | 29.9 | 1,379 | 105.4 |
| 3,579 | 97.5 | 4.7 | 232 | 88.6 |
| 750 | 106.1 | 1.0 | 223 | 131.6 |
| 3,776 | 116.5 | 5.0 | 252 | 82.2 |
| 75,631 | 109.8 | 100.0 | 5,855 | 115.0 |

3. 連結S I事業の受注高・受注残高

Consolidated Orders and Order Backlog for System Integration Business

(単位：百万円/Unit: ¥ million)

| | 2022年12月期 | | | | | | 2023年12月期 | | |
|---|----------------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|---------------|----------------------|---------------------|---------------|
| | 第1四半期 1st Quarter | | 上期 1st Half | | 通期累計 Full Year | | 第1四半期 1st Quarter | | |
| | 金額 Amount | 前同比(%) YoY | 金額 Amount | 前同比(%) YoY | 金額 Amount | 前同比(%) YoY | 金額 Amount | 前同差 YoY (Amount) | 前同比(%) YoY |
| 受注高 New Orders Received | 68,204 | 106.1 | 139,400 | 112.1 | 274,617 | 113.0 | 73,761 | 5,557 | 108.1 |
| システム構築 System Construction | 41,022 | 108.5 | 83,227 | 110.8 | 172,737 | 115.4 | 44,811 | 3,789 | 109.2 |
| 組込系/制御系ソフトウェア Embedded / Control Software | 18,325 | 108.3 | 36,507 | 110.0 | 75,869 | 111.7 | 20,423 | 2,098 | 111.4 |
| 業務系ソフトウェア Operation Software | 22,697 | 108.7 | 46,719 | 111.6 | 96,867 | 118.5 | 24,388 | 1,690 | 107.4 |
| プロダクト・サービス Products and Services | 27,181 | 102.7 | 56,173 | 113.9 | 101,880 | 109.2 | 28,950 | 1,768 | 106.5 |
| プロダクト・サービス Products and Services | 23,208 | 101.0 | 48,626 | 114.6 | 87,256 | 109.3 | 25,021 | 1,813 | 107.8 |
| アウトソーシング Outsourcing | 3,973 | 114.4 | 7,547 | 109.9 | 14,623 | 108.8 | 3,928 | △ 44 | 98.9 |
| 売上高 Net Sales | 64,926 | 103.3 | 133,786 | 105.7 | 263,143 | 107.5 | 71,104 | 6,177 | 109.5 |
| システム構築 System Construction | 40,522 | 113.9 | 80,260 | 113.4 | 164,583 | 111.8 | 44,875 | 4,353 | 110.7 |
| 組込系/制御系ソフトウェア Embedded / Control Software | 18,235 | 110.8 | 36,475 | 110.0 | 74,491 | 108.7 | 19,597 | 1,361 | 107.5 |
| 業務系ソフトウェア Operation Software | 22,286 | 116.5 | 43,785 | 116.4 | 90,091 | 114.5 | 25,278 | 2,991 | 113.4 |
| プロダクト・サービス Products and Services | 24,404 | 89.5 | 53,525 | 95.9 | 98,560 | 100.9 | 26,228 | 1,823 | 107.5 |
| プロダクト・サービス Products and Services | 20,732 | 86.9 | 46,015 | 93.9 | 83,902 | 99.8 | 22,648 | 1,915 | 109.2 |
| アウトソーシング Outsourcing | 3,671 | 108.2 | 7,510 | 110.3 | 14,657 | 107.2 | 3,579 | △ 91 | 97.5 |
| 期末受注残高 New Order Backlog at End of Period | 64,767 | 105.0 | 67,103 | 115.6 | 72,963 | 125.1 | 75,621 | 10,854 | 116.8 |
| システム構築 System Construction | 38,773 | 102.1 | 41,239 | 102.9 | 46,427 | 121.3 | 46,362 | 7,589 | 119.6 |
| 組込系/制御系ソフトウェア Embedded / Control Software | 13,596 | 93.5 | 13,538 | 95.9 | 14,884 | 110.2 | 15,710 | 2,114 | 115.6 |
| 業務系ソフトウェア Operation Software | 25,177 | 107.4 | 27,701 | 106.7 | 31,542 | 127.4 | 30,651 | 5,474 | 121.7 |
| プロダクト・サービス ※ Products and Services | 25,993 | 109.7 | 25,864 | 144.0 | 26,536 | 132.3 | 29,258 | 3,264 | 112.6 |
| プロダクト・サービス Products and Services | 23,839 | 110.7 | 23,974 | 151.6 | 24,717 | 135.7 | 27,091 | 3,251 | 113.6 |
| アウトソーシング Outsourcing | 2,154 | 99.5 | 1,889 | 88.1 | 1,818 | 98.2 | 2,167 | 13 | 100.6 |

4. 連結貸借対照表

Consolidated Balance Sheets

| | 2022年12月期 | | | | | | (単位：百万円/Unit: ¥ million) | | | |
|--|--------------------------------|----------------|-----------------|-------------------------------|----------------|-----------------|--------------------------------|----------------|-----------------|--------------|
| | 第1四半期末 As of March 31, 2022 | | | 期末 As of December 31, 2022 | | | 2023年12月期 | | | |
| | 金額 Amount | 前期末比(%) QoQ | 構成比(%) Ratio | 金額 Amount | 前期末比(%) QoQ | 構成比(%) Ratio | 第1四半期末 As of March 31, 2023 | | | |
| | | | | | | 金額 Amount | 前期末差 QoQ (Amount) | 前期末比(%) QoQ | 構成比(%) Ratio | |
| 流動資産合計 Total Current Assets | 112,307 | 101.1 | 48.4 | 112,730 | 101.4 | 46.8 | 114,631 | 1,900 | 101.7 | 47.2 |
| 現金及び預金 Cash and Deposits | 34,945 | 86.6 | | 32,736 | 81.1 | | 31,624 | △ 1,112 | 96.6 | |
| 受取手形及び売掛金 Notes and Accounts Receivable - Trade | 60,535 | 105.5 | | 56,634 | 98.7 | | 61,741 | 5,106 | 109.0 | |
| 有価証券 Short-term Investment Securities | 7,000 | 140.0 | | 8,500 | 170.0 | | 8,000 | △ 500 | 94.1 | |
| 商品 Merchandise | 1,139 | 82.7 | | 1,732 | 125.7 | | 1,731 | △ 0 | 99.9 | |
| 仕掛品 Work in Process | 3,095 | 102.0 | | 3,763 | 124.1 | | 2,424 | △ 1,338 | 64.4 | |
| 原材料及び貯蔵品 Raw Materials and Supplies | 44 | 119.0 | | 55 | 149.5 | | 58 | 3 | 105.7 | |
| 貸倒引当金 Allowance for Doubtful Accounts | △ 198 | 97.7 | | △ 113 | 56.1 | | △ 128 | △ 14 | 113.0 | |
| その他 Other | 5,745 | 137.5 | | 9,421 | 225.5 | | 9,179 | △ 241 | 97.4 | |
| 固定資産合計 Total Noncurrent Assets | 119,885 | 101.8 | 51.6 | 128,104 | 108.8 | 53.2 | 128,260 | 155 | 100.1 | 52.8 |
| 有形固定資産合計 Total Property, Plant and Equipment | 92,347 | 102.2 | 39.8 | 99,160 | 109.8 | 41.2 | 99,258 | 97 | 100.1 | 40.9 |
| 建物及び構築物（純額） Building and Structures, Net | 28,773 | 105.9 | | 27,607 | 101.6 | | 32,056 | 4,449 | 116.1 | |
| 土地 Land | 53,173 | 100.0 | | 55,892 | 105.1 | | 55,326 | △ 565 | 99.0 | |
| 建設仮勘定 Construction in Progress | 7,425 | 105.6 | | 12,979 | 184.6 | | 9,170 | △ 3,808 | 70.7 | |
| その他（純額） Other, Net | 2,974 | 100.0 | | 2,680 | 90.1 | | 2,703 | 23 | 100.9 | |
| 無形固定資産合計 Total Intangible Assets | 4,391 | 96.6 | 1.9 | 5,426 | 119.3 | 2.3 | 5,298 | △ 127 | 97.7 | 2.2 |
| のれん Goodwill | 370 | 96.1 | | 336 | 87.3 | | 320 | △ 15 | 95.2 | |
| ソフトウェア Software | 3,975 | 96.6 | | 5,050 | 122.7 | | 4,941 | △ 108 | 97.8 | |
| その他 Other | 45 | 97.2 | | 39 | 84.3 | | 37 | △ 2 | 93.7 | |
| 投資その他の資産合計 Total Investments and Other Assets | 23,146 | 101.1 | 10.0 | 23,518 | 102.7 | 9.8 | 23,703 | 184 | 100.8 | 9.8 |
| 資産合計 Total Assets | 232,192 | 101.4 | 100.0 | 240,835 | 105.2 | 100.0 | 242,891 | 2,056 | 100.9 | 100.0 |

(単位：百万円/Unit: ¥ million)

| | 2022年12月期 | | | | | | 2023年12月期 | | | |
|---|--------------------------------|----------------|-----------------|-------------------------------|----------------|-----------------|--------------------------------|----------------------|----------------|-----------------|
| | 第1四半期末 As of March 31, 2022 | | | 期末 As of December 31, 2022 | | | 第1四半期末 As of March 31, 2023 | | | |
| | 金額 Amount | 前期末比(%) QoQ | 構成比(%) Ratio | 金額 Amount | 前期末比(%) QoQ | 構成比(%) Ratio | 金額 Amount | 前期末差 QoQ (Amount) | 前期末比(%) QoQ | 構成比(%) Ratio |
| 負債合計 Total Liabilities | 87,836 | 102.2 | 37.8 | 88,091 | 102.5 | 36.6 | 88,287 | 196 | 100.2 | 36.3 |
| 流動負債合計 Total Current Liabilities | 70,365 | 103.5 | 30.3 | 71,945 | 105.8 | 29.9 | 72,273 | 328 | 100.5 | 29.8 |
| 支払手形及び買掛金 Notes payable and accounts payable | 14,353 | 110.9 | | 14,083 | 108.8 | | 14,947 | 863 | 106.1 | |
| 短期借入金 Short-term Loans Payable | 5,150 | 108.7 | | 12,141 | 256.2 | | 14,710 | 2,568 | 121.2 | |
| 1年内返済予定の長期借入金 Current Portion of Long-term Loans Payable | 16,222 | 110.2 | | 5,714 | 38.8 | | 612 | △ 5,101 | 10.7 | |
| コマーシャル・ペーパー Commercial Paper | - | - | | - | - | | 5,000 | 5,000 | - | |
| 未払費用 Accrued Expenses | 4,570 | 89.0 | | 5,503 | 107.1 | | 5,019 | △ 484 | 91.2 | |
| 未払法人税等 Income Taxes Payable | 2,211 | 42.2 | | 2,828 | 53.9 | | 2,881 | 53 | 101.9 | |
| 賞与引当金 Accrued Bonuses | 8,253 | 120.8 | | 7,470 | 109.3 | | 10,128 | 2,658 | 135.6 | |
| 役員賞与引当金 Provision for Directors' Bonuses | 191 | 68.5 | | 286 | 102.6 | | 193 | △ 92 | 67.6 | |
| 工事損失引当金 Provision for Loss on Construction Contracts | 229 | 82.8 | | 421 | 151.9 | | 466 | 45 | 110.9 | |
| その他 Other | 19,181 | 107.6 | | 23,496 | 131.8 | | 18,313 | △ 5,182 | 77.9 | |
| 固定負債合計 Total Noncurrent Liabilities | 17,471 | 97.4 | 7.5 | 16,145 | 90.1 | 6.7 | 16,013 | △ 132 | 99.2 | 6.6 |
| 長期借入金 Long-term Loans Payables | 9,186 | 98.1 | | 8,783 | 93.8 | | 8,672 | △ 110 | 98.7 | |
| 役員退職慰労引当金 Provision for Directors' Retirement Benefits | 310 | 57.3 | | 410 | 75.7 | | 407 | △ 2 | 99.3 | |
| 退職給付に係る負債 Net Defined Benefit Liability | 5,650 | 97.7 | | 4,504 | 77.9 | | 4,583 | 78 | 101.8 | |
| その他 Other | 2,323 | 103.9 | | 2,447 | 109.4 | | 2,349 | △ 97 | 96.0 | |
| 純資産合計 Total Net Assets | 144,355 | 101.0 | 62.2 | 152,744 | 106.8 | 63.4 | 154,604 | 1,860 | 101.2 | 63.7 |
| 株主資本合計 Total Shareholders' Equity | 134,668 | 101.2 | 58.0 | 141,717 | 106.5 | 58.8 | 143,255 | 1,537 | 101.1 | 59.0 |
| 資本金 Capital Stock | 26,200 | 100.0 | | 26,200 | 100.0 | | 26,200 | - | 100.0 | |
| 資本剰余金 Capital Surplus | 28,950 | 99.9 | | 29,089 | 100.4 | | 29,119 | 29 | 100.1 | |
| 利益剰余金 Retained Earnings | 84,260 | 102.0 | | 91,020 | 110.1 | | 92,495 | 1,475 | 101.6 | |
| 自己株式 Treasury Stock | △ 4,743 | 99.9 | | △ 4,593 | 96.8 | | △ 4,560 | 33 | 99.3 | |
| その他の包括利益累計額合計 Accumulated Other Comprehensive Income | △ 8,188 | 102.0 | | △ 7,668 | 95.5 | | △ 7,400 | 267 | 96.5 | |
| 新株予約権 Subscription Rights to Shares | 618 | 99.6 | | 646 | 104.2 | | 659 | 12 | 101.9 | |
| 非支配株主持分 The controlling shareholder equity | 16,842 | 97.4 | | 18,049 | 104.3 | | 18,091 | 41 | 100.2 | |
| 負債純資産合計 Total Liabilities and Net Assets | 232,192 | 101.4 | 100.0 | 240,835 | 105.2 | 100.0 | 242,891 | 2,056 | 100.9 | 100.0 |

5. 連結キャッシュ・フロー計算書

Consolidated Cash Flow Statement

(単位：百万円/Unit: ¥ million)

| | 2022年12月期 | | 2023年12月期 | |
|---|-------------|---------|-------------|--------------|
| | 第1四半期 | | 第1四半期 | |
| | 1st Quarter | | 1st Quarter | |
| | 金額 | 金額 | 金額 | 前同差 |
| | Amount | Amount | Amount | YoY (Amount) |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー Net Cash Provided by (Used in) Operating Activities | △ 1,758 | △ 118 | 1,640 | |
| 小計 Subtotal | 2,654 | 2,061 | △ 593 | |
| 税金等調整前当期（四半期）純利益 Income before Income Taxes | 5,376 | 6,342 | 965 | |
| 減価償却費 Depreciation | 1,330 | 1,140 | △ 189 | |
| のれん償却額 Amortization of Goodwill | 14 | 15 | 1 | |
| 為替差損益 Foreign exchange profit or loss | △ 307 | △ 25 | 282 | |
| 長期前払費用の増減額 Increase/decrease in long-term prepaid expenses | - | 265 | 265 | |
| 持分法による投資損益 Equity in (Earnings) Losses of Affiliates | △ 12 | 5 | 17 | |
| 売上債権の増減額 Decrease (Increase) in Notes and Accounts Receivable-Trade | △ 4,354 | △ 5,405 | △ 1,051 | |
| たな卸資産の増減額 Decrease (Increase) in Inventories | 179 | 1,336 | 1,157 | |
| 仕入債務の増減額 Increase (Decrease) in Notes and Accounts Payable-Trade | 1,635 | 841 | △ 793 | |
| 前払費用の増減額 Increase (Decrease) in prepaid expenses | 308 | 223 | △ 84 | |
| 未払人件費の増減額 Increase (Decrease) in Accounts Payable-Labor Cost | 1,553 | 2,793 | 1,239 | |
| 未払消費税等の増減額 Increase (Decrease) in Accrued Consumption Taxes | △ 3,110 | △ 2,721 | 389 | |
| 未払金の増減額 Increase/decrease in accrued expenses | 1,902 | △ 342 | △ 2,245 | |
| その他 Other | △ 1,860 | △ 2,406 | △ 545 | |
| 利息及び配当金の受取額 Interest and Dividends Income Received | 23 | 35 | 11 | |
| 利息の支払額 Interest Expenses Paid | △ 12 | △ 11 | 1 | |
| 感染症対策費の支払額 Infectious disease control costs Paid | △ 27 | △ 5 | 22 | |
| 車載プロダクト事業撤退の支払額 Withdrawal of automotive product business Paid | △ 9 | △ 3 | 5 | |
| 法人税等の支払額 Income Taxes Paid | △ 4,387 | △ 2,195 | 2,192 | |

(単位：百万円/Unit: ¥ million)

| | 2022年12月期 | | 2023年12月期 | |
|--|-------------|---------|--------------|---------|
| | 第1四半期 | | 第1四半期 | |
| | 1st Quarter | | 1st Quarter | |
| | 金額 | 金額 | 前同差 | |
| | Amount | Amount | YoY (Amount) | |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | | | |
| Net Cash Provided by (Used in) Investing Activities | △ 2,637 | △ 2,467 | | 169 |
| 定期預金の預入による支出 | △ 725 | △ 626 | | 98 |
| Payments into time deposits | | | | |
| 定期預金の払戻による収入 | 541 | 835 | | 293 |
| Proceeds from withdrawal of time deposits | | | | |
| 有価証券の取得による支出 | - | △ 2,300 | | △ 2,300 |
| Purchase of Sales of Securities | | | | |
| 有価証券の売却による収入 | - | 800 | | 800 |
| Proceeds from Sales of Securities | | | | |
| 有形固定資産の取得による支出 | △ 1,805 | △ 1,955 | | △ 150 |
| Purchase of Property, Plant and Equipment | | | | |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 646 | △ 629 | | 17 |
| Purchase of Intangible Assets | | | | |
| 有形固定資産の売却による収入 | - | 975 | | 975 |
| Proceeds from Property, Plant and Equipment | | | | |
| その他 | △ 1 | 434 | | 415 |
| Other | | | | |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | | |
| Net Cash Provided by (Used in) Financing Activities | 174 | △ 387 | | △ 562 |
| 短期借入れによる収入 | 4,986 | 6,617 | | 1,630 |
| Increase in Short-term Loans Payable | | | | |
| 短期借入金の返済による支出 | △ 4,576 | △ 4,050 | | 526 |
| Decrease in Short-term Loans Payable | | | | |
| 長期借入れによる収入 | 5,000 | - | | △ 5,000 |
| Proceeds from Long-term Loans Payable | | | | |
| 長期借入金の返済による支出 | △ 3,681 | △ 5,212 | | △ 1,530 |
| Repayment of Long-term Loans Payable | | | | |
| コマーシャルペーパーの発行による収入 | - | 5,000 | | 5,000 |
| Proceeds from issuance of commercial papers | | | | |
| 自己株式の取得による支出 | - | △ 2 | | △ 2 |
| Purchase of Treasury Stock | | | | |
| 配当金の支払額 | △ 749 | △ 2,293 | | △ 1,543 |
| Cash Dividends Paid | | | | |
| 非支配株主への配当金の支払額 | △ 449 | △ 514 | | △ 64 |
| Proceeds from share issuance to non-controlling shareholders | | | | |
| 連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出 | △ 3 | △ 12 | | △ 8 |
| Purchase of Investments in Subsidiaries without the scope of consolidation | | | | |
| リース債務の返済による支出 | △ 3 | △ 0 | | 3 |
| Repayments of lease obligations | | | | |
| ストック・オプションの行使による収入 | - | 80 | | 80 |
| Proceeds from Exercise of Stock Option | | | | |
| その他 | △ 351 | △ 0 | | 225 |
| Other | | | | |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | | | | |
| Effect of Exchange Rate Change on Cash and Cash Equivalents | 366 | 40 | | △ 326 |
| 現金及び現金同等物の増減額 | | | | |
| Net Increase (Decrease) in Cash and Cash Equivalents | △ 3,854 | △ 2,933 | | 921 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | | | | |
| Cash and Cash Equivalents at Beginning of Period | 40,876 | 33,086 | | △ 7,789 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | | | | |
| Cash and Cash Equivalents at End of Period | 37,021 | 30,153 | | △ 6,868 |

※四半期連結キャッシュ・フロー計算書においては、連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得又は売却に係るキャッシュ・フローについては、「財務活動によるキャッシュ・フロー」の区分に記載し、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得関連費用若しくは連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得又は売却に関連して生じた費用に係るキャッシュ・フローは、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の区分に記載しています。なお、四半期連結キャッシュ・フロー計算書においては、連結財務諸表等におけるキャッシュ・フロー計算書の作成に関する実務指針第26-4項に定める経過的な取扱いに従っており、比較情報の組替えは行っていません。

6. 連結販売費及び一般管理費

Consolidated Selling, General & Administrative Expenses

| | 2022年12月期 | | | | | |
|--|----------------------|---------------|----------------|---------------|-----------------|---------------|
| | 第1四半期 1st Quarter | | 上期 1st Half | | 通期 Full Year | |
| | 金額 Amount | 前同比(%) YoY | 金額 Amount | 前同比(%) YoY | 金額 Amount | 前同比(%) YoY |
| 人件費 Personal Expenses | 6,465 | 103.6 | 14,046 | 105.7 | 28,025 | 107.1 |
| 役員報酬 Directors' Compensations | 230 | 100.9 | 451 | 99.9 | 937 | 105.7 |
| 従業員給料 Employees' Salaries | 3,514 | 102.0 | 7,804 | 104.6 | 19,542 | 107.4 |
| 賞与引当金繰入額 Provision for Bonuses | 1,143 | 116.3 | 2,633 | 113.5 | 1,502 | 99.7 |
| 退職給付費用 Retirement Benefit Expenses | 225 | 94.5 | 464 | 98.0 | 901 | 102.1 |
| 法定福利費 Legal Welfare Expenses | 747 | 105.1 | 1,668 | 105.9 | 3,386 | 107.3 |
| 福利厚生費 Welfare Expenses | 457 | 106.8 | 687 | 112.5 | 1,259 | 120.8 |
| その他 Other | 146 | 70.7 | 336 | 85.4 | 495 | 100.2 |
| 経費 Expense | 3,593 | 105.0 | 7,317 | 105.7 | 15,269 | 110.4 |
| 広告宣伝費 Advertising Expenses | 51 | 114.8 | 116 | 115.7 | 353 | 125.2 |
| 採用研修費 Recruiting and Training Expenses | 261 | 112.9 | 821 | 117.1 | 1,442 | 125.9 |
| 旅費及び交通費 Transportation Expenses | 56 | 128.7 | 154 | 147.2 | 380 | 156.2 |
| 事務用品費 Stationery Expenses | 322 | 126.7 | 519 | - | 1,247 | 155.4 |
| 賃借料 Rent Expenses | 21 | 91.9 | 44 | 105.1 | 80 | 101.7 |
| 地代家賃 Rents | 288 | 93.9 | 558 | - | 1,084 | 105.8 |
| 租税公課 Taxes and Dues | 440 | 103.4 | 945 | 100.8 | 1,926 | 100.5 |
| 貸倒引当金繰入額 Provision for Allowance for Doubtful Accounts | △ 0 | - | △ 1 | - | 9 | - |
| 減価償却費 Depreciation | 152 | 85.3 | 311 | 90.2 | 608 | 96.0 |
| 調査研究費 Research Study Expenses | 134 | 83.4 | 272 | 90.1 | 577 | 91.9 |
| 事務委託費 Operations Consignment Expenses | 977 | 113.7 | 1,817 | 109.3 | 3,711 | 108.0 |
| のれん償却額 Amortization of Goodwill | 14 | 100.0 | 29 | - | 61 | - |
| その他 Other | 872 | 99.9 | 1,727 | - | 3,785 | - |
| 販売費及び一般管理費合計 Total Selling, General and Administrative Expenses | 10,058 | 104.1 | 21,363 | 105.7 | 43,294 | 108.2 |

(単位：百万円/Unit: ¥ million)

| 2023年12月期 | | |
|----------------------|---------------------|---------------|
| 第1四半期 1st Quarter | | |
| 金額 Amount | 前同差 YoY (Amount) | 前同比(%) YoY |
| 7,092 | 626 | 109.7 |
| 240 | 9 | 104.2 |
| 3,688 | 173 | 105.0 |
| 1,474 | 330 | 128.9 |
| 220 | △ 4 | 97.9 |
| 839 | 91 | 112.3 |
| 426 | △ 31 | 93.2 |
| 202 | 56 | 138.4 |
| 3,763 | 169 | 104.7 |
| 67 | 16 | 132.7 |
| 248 | △ 13 | 94.9 |
| 111 | 55 | 196.7 |
| 295 | △ 26 | 91.6 |
| 29 | 7 | 137.5 |
| 316 | 28 | 110.0 |
| 498 | 58 | 113.2 |
| 3 | 4 | - |
| 192 | 39 | 126.1 |
| 121 | △ 12 | 90.4 |
| 900 | △ 76 | 92.2 |
| 15 | 1 | 107.2 |
| 960 | 87 | 110.1 |
| 10,855 | 796 | 107.9 |

7. 連結設備投資額・減価償却費・研究開発費

Consolidated Capital Investment, Depreciation & Amortization, and Research & Development Expenses

| | 2022年12月期 | | | | | |
|--|----------------------|---------------|------------------|---------------|-----------------|---------------|
| | 第1四半期 1st Quarter | | 上期 First Half | | 通期 Full Year | |
| | 金額 Amount | 前同比(%) YoY | 金額 Amount | 前同比(%) YoY | 金額 Amount | 前同比(%) YoY |
| 設備投資額 Capital Expenditures | 3,196 | 231.1 | 7,752 | 185.2 | 14,110 | 217.4 |
| 有形固定資産 Property, Plant and Equipment | 2,553 | - | 6,351 | 288.8 | 11,059 | - |
| 無形固定資産 Intangible Assets | 643 | 69.9 | 1,400 | 70.5 | 3,051 | 99.7 |
| 減価償却費 Depreciation and Amortization | 1,330 | 83.5 | 2,373 | 83.2 | 4,072 | 74.3 |
| 有形固定資産 Property, Plant and Equipment | 563 | 95.3 | 1,099 | 93.0 | 2,039 | 88.6 |
| 無形固定資産 Intangible Assets | 766 | 76.5 | 1,274 | 76.3 | 2,032 | 64.0 |
| 研究開発費 Research & Development Expenses | 136 | 84.6 | 272 | 89.8 | 580 | 91.6 |

(単位：百万円/Unit: ¥ million)

| 2023年12月期 | | |
|----------------------|---------------------|---------------|
| 第1四半期 1st Quarter | | |
| 金額 Amount | 前同差 YoY (Amount) | 前同比(%) YoY |
| 1,840 | △ 1,356 | 57.6 |
| 1,338 | △ 1,214 | 52.4 |
| 501 | △ 141 | 77.9 |
| 1,140 | △ 189 | 85.7 |
| 490 | △ 73 | 87.0 |
| 649 | △ 116 | 84.8 |
| 126 | △ 10 | 84.6 |

8. 社員数

Employee Numbers

| | 2022年12月期 | | | | | |
|---|------------------------------|-------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|
| | 第1四半期末 As of Mar 31, 2022 | | 第2四半期末 As of Jun 30, 2022 | | 第4四半期末 As of Dec 31, 2022 | |
| | 人数 Number of People | 前年同期差 YoY Comparison | 人数 Number of People | 前同差 YoY Comparison | 人数 Number of People | 前同差 YoY Comparison |
| 連結社員数 Consolidated Employees | 15,159 | 825 | 17,436 | 1,680 | 17,082 | 2,126 |
| (うち、臨時社員・嘱託社員) Temporary and Part-Time Employees | 2,938 | 590 | 4,359 | 1,318 | 4,101 | 1,537 |
| 富士ソフト Non-Consolidated Employees | 8,400 | 340 | 9,108 | 441 | 8,991 | 483 |
| (うち、臨時社員・嘱託社員) Temporary and Part-Time Employees | 78 | 7 | 92 | 13 | 94 | 15 |
| 連結対象子会社 合計 Total Subsidiary Employees | 6,759 | 485 | 8,328 | 1,239 | 8,091 | 1,643 |
| (うち、臨時社員・嘱託社員) Temporary and Part-Time Employees | 2,860 | 583 | 4,267 | 1,305 | 4,007 | 1,522 |

(単位：人/Unit: person)

| 2023年12月期 | | |
|------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 第1四半期末 As of Mar 31, 2023 | | |
| 人数 Number of People | 前年同期比 YoY Comparison | 前年同期差 YoY Comparison |
| 17,002 | 112.2 | 1,843 |
| 4,182 | 142.3 | 1,244 |
| 8,847 | 105.3 | 447 |
| 92 | 117.9 | 14 |
| 8,155 | 120.7 | 1,396 |
| 4,090 | 143.0 | 1,230 |

9. 単体損益計算書

Non-Consolidated Statement of Income

| | 2022年12月期 | | | | | | (単位：百万円/Unit: ¥ million) | | |
|--|----------------------|---------------|----------------|---------------|-----------------|---------------|--------------------------|---------------------|---------------|
| | 第1四半期 1st Quarter | | 上期 1st Half | | 通期 Full Year | | 2023年12月期 | | |
| | 金額 Amount | 前同比(%) YoY | 金額 Amount | 前同比(%) YoY | 金額 Amount | 前同比(%) YoY | 金額 Amount | 前同差 YoY (Amount) | 前同比(%) YoY |
| 売上高 Net Sales | 47,913 | 103.8 | 98,731 | 107.9 | 192,271 | 109.4 | 52,755 | 4,841 | 110.1 |
| 売上原価 Cost of Sales | 38,411 | 102.5 | 79,817 | 107.2 | 153,263 | 108.2 | 41,583 | 3,172 | 108.3 |
| 売上総利益 Gross Profit | 9,502 | 109.2 | 18,914 | 110.9 | 39,007 | 114.5 | 11,171 | 1,669 | 117.6 |
| 売上総利益率 Gross Profit Ratio | 19.8% | | 19.2% | | 20.3% | | 21.2% | | |
| 販売費及び一般管理費 Selling, General and Administrative Expenses | 6,448 | 105.1 | 13,621 | 107.5 | 27,523 | 112.7 | 7,004 | 555 | 108.6 |
| 販管费率 SGA Ratio | 13.5% | | 13.8% | | 14.3% | | 13.3% | | |
| 営業利益 Operating Income | 3,053 | 118.9 | 5,292 | 120.9 | 11,483 | 119.0 | 4,167 | 1,113 | 136.5 |
| 営業利益率 Operating Income Ratio | 6.4% | | 5.4% | | 6.0% | | 7.9% | | |
| 営業外収益 Non-Operating Income | 975 | 97.3 | 1,589 | 137.5 | 2,096 | 116.9 | 944 | △ 31 | 96.8 |
| 営業外費用 Non-Operating Expenses | 16 | 56.9 | 44 | 79.7 | 67 | 71.7 | 12 | △ 4 | 72.9 |
| 経常利益 Ordinary Income | 4,012 | 113.3 | 6,838 | 124.8 | 13,512 | 119.0 | 5,099 | 1,086 | 127.1 |
| 経常利益率 Ordinary Income Ratio | 8.4% | | 6.9% | | 7.0% | | 9.7% | | |
| 特別利益 Extraordinary Income | - | - | 76 | 2.0 | 98 | 2.6 | 398 | 398 | - |
| 特別損失 Extraordinary Loss | 60 | 233.8 | 111 | 10.3 | 983 | 64.0 | 34 | △ 26 | 56.7 |
| 税金等調整前当期（四半期）純利益 Income Before Income Taxes | 3,952 | 112.1 | 6,802 | 82.4 | 12,628 | 92.3 | 5,463 | 1,511 | 138.2 |
| 法人税等合計 Total Income Taxes | 734 | 79.1 | 1,634 | 64.5 | 2,809 | 66.2 | 1,212 | 478 | 165.1 |
| 当期（四半期）純利益 Net Income | 3,217 | 124.0 | 5,168 | 90.2 | 9,818 | 104.1 | 4,250 | 1,033 | 132.1 |
| 純利益率 Net Income Ratio | 6.7% | | 5.2% | | 5.1% | | 8.1% | | |

10. セグメント区分について

※このセクションは、日本語表記のみです。 This section is in Japanese only.

About Segmentation

| セグメント名称 | 内訳 |
|---------------|---|
| SI事業 | |
| システム構築 | |
| 組込系／制御系ソフトウェア | |
| 機械制御系 | F A、O A、デジタル家電等の組込系／制御系ソフトウェア |
| 自動車関連 | 自動車関連の組込系／制御系ソフトウェア |
| モバイル系 | モバイル端末等の組込系／制御系ソフトウェア |
| 社会インフラ系 | 通信制御（スイッチ、ルータ等）、基地局、航空・宇宙・防衛等の組込系／制御系ソフトウェア |
| 業務系ソフトウェア | |
| 金融業 | 金融関連企業（生損保、カード、証券会社、銀行等）向けの業務系ソフトウェア |
| 流通・サービス | 流通関連企業（小売、卸売、商社、不動産、建設業等）向けの業務系ソフトウェア |
| 製造業 | 製造業向けの業務系ソフトウェア |
| その他業務系 | 上記分野に当てはまらない業務系ソフトウェア |
| プロダクト・サービス | |
| プロダクト・サービス | 富士ソフトグループ及び戦略的パートナーシップに基づく他社のプロダクト・サービス、物販 |
| アウトソーシング | データセンタービジネス、システム保守運用等 |
| ファシリティ事業 | 不動産賃貸ビジネスに関する売上 |
| その他 | オフィスサービス、ハードウェア開発、再生医療事業 |

11. 主なニュースリリースの発行状況

※このセクションは、日本語表記のみです。 This section is in Japanese only.

Major News Releases

(2023/1/1 ~ 3/31)

■ 富士ソフト

- 2月8日 富士ソフト、エンタープライズ企業の経理DXの実績が評価され、「ファーストアカウンティング Partner Awards」を受賞
- 2月15日 富士ソフト、5Gモバイルルーター「+F FS050W」を新発売！
eSIMとnanoSIMスロットを搭載したデュアルSIMに対応

■ サイバネットシステム

- 1月10日 クラウド型ID管理・統合認証サービス「Okta Workforce Identity Cloud」販売開始のお知らせ
- 1月17日 アマゾン ウェブ サービスの「AWSアドバンスティアサービスパートナー」認定を取得
- 1月31日 イノベーションプラットフォーム「Goldfire」バージョン12.5リリースのお知らせ
- 2月9日 開発の見える化ソフトウェア「iQUAVIS」販売開始のお知らせ
- 3月1日 セキュリティリスクレーティング プラットフォーム「SecurityScorecard」販売開始のお知らせ
- 3月13日 マルチフィジックス解析ソフトウェア「Ansys 2023 R1」販売開始のお知らせ
- 3月16日 「Ansys APAC Channel Partner of the Year 2022」をサイバネットグループ 莎益博工程系統開発(上海)有限公司が受賞
- 3月30日 国土交通省「Project PLATEAU」ユースケース開発事業にて開発された「3DモデルおよびXR技術を用いた都市設計ツール」、本年度の開発成果を発表

■ ヴィンクス

- 2月28日 リテールテック JAPAN2023 出展 & プライベートイベント開催のお知らせ

■ 富士ソフトサービスビューロ

- 3月24日 「地方公共団体情報システム機構 個人番号通知書・個人番号カード及び公的個人認証サービスに係る住民向けコールセンター業務」を受託
- 3月29日 「草加市 草加市児童手当・こども医療費業務委託」を受託
- 3月29日 「古河市 令和5年度古河市労働者派遣業務」を受託
- 3月31日 「豊中市 個人番号カード交付補助等業務」を受託

※定期的なお知らせやニュースリリース、組織変更、人事異動、法定開示・適時開示等に関するリリースは掲載を省略しています。