

2021年2月期 決算短信〔日本基準〕(非連結)

2021年4月15日

上場会社名 株式会社パパネッツ 上場取引所 東
 コード番号 9388 URL http://www.papanets.co.jp/
 代表者 (役職名)代表取締役社長 (氏名)伊藤 裕昭
 問合せ先責任者 (役職名)常務取締役 (氏名)宮崎 恵子 (TEL)048 (960)5088
 定時株主総会開催予定日 2021年5月20日 配当支払開始予定日 2021年5月21日
 有価証券報告書提出予定日 2021年5月28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. 2021年2月期の業績(2020年3月1日~2021年2月28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	%
2021年2月期	3,541	△2.8	161	△36.7	157	△38.0	111	△36.1
2020年2月期	3,643	28.5	255	171.2	253	172.6	174	198.9

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
2021年2月期	646.05	—	20.1	9.2	4.6
2020年2月期	1,010.91	—	41.6	19.0	7.0

(参考) 持分法投資損益 2021年2月期 一百万円 2020年2月期 一百万円

(注) 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、新株予約権の残高はありますが、当社株式は売買実績がなく期中平均株価が把握でき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	%	百万円	%	円 銭	
2021年2月期	1,961		606		30.9		3,514.70	
2020年2月期	1,440		503		35.0		2,918.65	

(参考) 自己資本 2021年2月期 606百万円 2020年2月期 503百万円

(3) キャッシュ・フローの状況

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
2021年2月期	84	28	507	1,030
2020年2月期	230	△18	△42	410

2. 配当の状況

	年間配当金					配当金総額 (合計)	配当性向	純資産 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	%	%
2020年2月期	—	—	—	50.00	50.00	8	4.9	2.1
2021年2月期	—	—	—	40.00	40.00	6	6.2	1.2
2022年2月期(予想)	—	—	—	—	—		—	

(注) 2022年2月期の中間、期末及び合計の配当金額は未定であります。

3. 2022年2月期の業績予想(2021年3月1日~2022年2月28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	4,253	20.1	266	64.6	260	65.6	170	53.1	989.37

※ 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 : 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

(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）
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数

2021年2月期	172,500株	2020年2月期	172,500株
2021年2月期	－株	2020年2月期	－株
2021年2月期	172,500株	2020年2月期	172,500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

（将来に関する記述等についてのご注意）

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場合があります。

○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	2
(4) 今後の見通し	3
(5) 継続企業の前提に関する重要事象等	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	7
(4) キャッシュ・フロー計算書	8
(5) 財務諸表に関する注記事項	9
(継続企業の前提に関する注記)	9
(セグメント情報)	9
(持分法損益等)	9
(1株当たり情報)	9
(重要な後発事象)	9

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(2020年3月1日～2021年2月28日)における我が国経済は、新型コロナウイルス(COVID-19)感染症の再拡大により、世界的な消費の落ち込みが継続しました。世界各国の政治・金融情勢なども不確実性が依然として高く、日本もこのような影響を少なからず受けることが予想されることから、当面の経済状況が不透明である状況が続くとみられます。

このような状況を踏まえ、当社では、顧客拡大はもとより、コスト削減並びに人員計画の見直しを行い、経営体質の強化を進めてまいりました。しかし、新型コロナウイルス感染症拡大防止の流れから、企業出張者の減少、国内旅行の自粛の影響が当社の予想を上回り、当社事業である管理会社サポート事業の一事業であるマンスリーマンションの清掃並びに備品設営等の売上が減少いたしました。ただ定期巡回物件数は、依然として堅調な進捗をしております。また、インテリアトータルサポート事業においては、当社の依頼主であるハウスメーカーの展示販売会の中止が大きく関与し、売上の減少となりました。

この結果、当事業年度の売上高は3,541,515千円(前事業年度比2.8%減)となり、営業利益は161,906千円(前事業年度比36.7%減)、経常利益は157,159千円(前事業年度比38.0%減)当期純利益は111,443千円(前事業年度比36.1%減)となりました。

当社は御用聴き事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

(2) 当期の財政状態の概況

(流動資産)

当事業年度末における流動資産の残高1,547,807千円で、前事業年度末に比べ586,717千円増加しております。現金及び預金の増加620,552千円及び売掛金の減少32,788千円が主な変動要因であります。

(固定資産)

当事業年度末における固定資産の残高は413,321千円で、前事業年度末に比べ65,960千円減少しております。土地の減少38,708千円、ソフトウェアの減少13,325千円及び特許権の減少10,136千円が主な変動要因であります。

(流動負債)

当事業年度末における流動負債の残高は498,752千円で、前事業年度末に比べ15,227千円増加しております。1年内返済予定の長期借入金の増加120,806千円、未払法人税等の減少46,234千円、未払費用の減少30,215千円が主な変動要因であります。

(固定負債)

当事業年度末における固定負債の残高は856,066千円で、前事業年度末に比べ402,711千円増加しております。長期借入金の増加395,277千円が主な変動要因であります。

(純資産)

当事業年度末における純資産の残高は606,309千円で、前事業年度末に比べ102,818千円増加しております。当期純利益による増加111,443千円、配当金の支払による減少8,625千円が変動要因であります。

(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1,030,825千円(前事業年度末比620,552千円増加)となりました。各キャッシュ・フローの状況とその主な要因は以下の通りであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動により獲得した資金は84,472千円で前事業年度末に比べ145,779千円減少しております。主な増加要因は、税引前当期純利益の計上169,990千円、減価償却費41,471千円、売上債権の減少額32,788千円によるものであり、主な減少要因は法人税等の支払額100,201千円、未払費用の減少額29,915千円、未払消費税等の減少額19,565千円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)

投資活動により獲得した資金は28,247千円で前事業年度末に比べ46,890千円増加しております。主な増加要因は有形固定資産の売却による収入48,540千円、無形固定資産の取得による支出15,652千円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)

財務活動により獲得した資金は507,458千円で、前事業年度末に比べ549,504千円増加しております。増加要因は、長期借入れによる収入850,000千円によるものであり、減少要因は、長期借入金の返済による支出333,917千円及び配当金の支払額8,625千円であります。

(4) 今後の見通し

昨今の社会情勢でみると、社会情勢はまだ不透明な状況が続くと予想されます。ただ、東京オリンピック・パラリンピックの開催予定、新型コロナウイルス感染症のワクチン接種開始など、先が少しずつ見え始めて来ている兆候も見受けられます。このような中、従業員ならびにお客様、取引先様等へ影響を最小限にとどめるよう今後も感染拡大に対し、対策を取って行動をしております。なお、営業活動の制限も有る程度緩和されることが予想されるため、今までの営業活動の成果も踏まえ、2022年2月期は売上高4,253,115千円（前事業年度比20.1%増）、営業利益266,570千円（前事業年度比64.6%増）、経常利益260,330千円（前事業年度比65.6%増）、当期純利益170,666千円（前事業年度比53.1%増）をそれぞれ見込んでおります。

(5) 継続企業の前提に関する重要事象等

該当事項はありません。

2. 会計基準の選択に関する基本的な考え方

当社は、現在、日本国内において事業を展開していることなどから、当面は日本基準に基づいて財務諸表を作成する方針であります。なお、国際財務報告基準（IFRS）の適用につきましては、今後の事業展開や国内外の動向などを踏まえた上で検討を進めていく方針であります。

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 (2020年2月29日)	当事業年度 (2021年2月28日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	410,273	1,030,825
売掛金	503,627	470,839
商品	27,250	20,358
貯蔵品	3,259	5,608
前払費用	16,007	20,021
その他	701	172
貸倒引当金	△30	△20
流動資産合計	961,089	1,547,807
固定資産		
有形固定資産		
建物（純額）	114,047	105,135
車両運搬具（純額）	3,874	6,430
工具、器具及び備品（純額）	2,697	2,793
土地	205,833	167,124
有形固定資産合計	326,452	281,484
無形固定資産		
特許権	54,060	43,923
電話加入権	451	451
ソフトウェア	45,618	32,293
ソフトウェア仮勘定	—	10,450
無形固定資産合計	100,129	87,118
投資その他の資産		
長期前払費用	1,398	679
繰延税金資産	21,587	17,007
敷金及び保証金	29,684	21,901
その他	30	5,130
投資その他の資産合計	52,700	44,718
固定資産合計	479,282	413,321
資産合計	1,440,372	1,961,129

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年2月29日)	当事業年度 (2021年2月28日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	13,336	5,541
1年内返済予定の長期借入金	54,252	175,058
未払費用	278,492	248,277
未払法人税等	61,944	15,710
未払消費税等	44,884	25,318
前受金	4,510	1,528
預り金	12,261	17,516
賞与引当金	7,681	9,801
役員賞与引当金	6,160	—
流動負債合計	483,525	498,752
固定負債		
長期借入金	423,533	818,810
役員退職慰労引当金	26,470	33,904
その他	3,352	3,352
固定負債合計	453,355	856,066
負債合計	936,880	1,354,819
純資産の部		
株主資本		
資本金	50,000	50,000
資本剰余金		
その他資本剰余金	114,450	114,450
資本剰余金合計	114,450	114,450
利益剰余金		
利益準備金	1,351	2,213
その他利益剰余金		
別途積立金	2,000	2,000
繰越利益剰余金	335,665	437,621
利益剰余金合計	339,017	441,835
株主資本合計	503,467	606,286
新株予約権	23	23
純資産合計	503,491	606,309
負債純資産合計	1,440,372	1,961,129

(2) 損益計算書

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)		当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)	
	金額	構成比	金額	構成比
売上高	3,643,856		3,541,515	
売上原価	2,669,168		2,510,667	
売上総利益	974,688		1,030,848	
販売費及び一般管理費	718,876		868,941	
営業利益	255,811		161,906	
営業外収益				
受取利息	69		12	
為替差益	—		375	
預り保証金精算益	605		—	
その他	1,232		1,617	
営業外収益合計	1,907		2,004	
営業外費用				
支払利息	4,059		6,751	
営業外費用合計	4,059		6,751	
経常利益	253,659		157,159	
固定資産売却益	—		12,831	
特別利益合計	—		12,831	
特別損失				
税引前当期純利益	253,659		169,990	
法人税、住民税及び事業税	79,790		53,967	
法人税等調整額	△512		4,580	
法人税等合計	79,278		58,547	
当期純利益	174,381		111,443	

売上原価明細書

区分	前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)		当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
I 商品売上原価				
1 商品期首たな卸高	41,054		27,250	
2 当期商品仕入高	290,794		239,701	
合計	331,849		266,952	
3 商品期末たな卸高	27,250	304,599	20,358	246,593
II サービス売上原価				
1 労務費	11,593		6,142	
2 外注費	2,089,995		1,994,057	
3 経費	262,980		263,872	
当期総サービス費用	2,364,569	2,364,569	2,264,073	2,264,073
売上原価		2,669,168		2,510,667

(3) 株主資本等変動計算書

前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)

(単位: 千円)

	株主資本								新株 予約権	純資産 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			株主資本 合計			
		その他 資本 剰余金	資本 剰余金 合計	利益 準備金	その他利益剰余金			利益 剰余金 合計		
					別途 積立金	繰越利益 剰余金				
当期首残高	50,000	114,450	114,450	833	2,000	166,976	169,810	334,260	23	334,284
当期変動額										
剰余金の配当				517		△5,692	△5,175	△5,175		△5,175
当期純利益						174,381	174,381	174,381		174,381
株主資本以外の項目の 当期変動額 (純額)									-	-
当期変動額合計	-	-	-	517	-	168,689	169,206	169,206	-	169,206
当期末残高	50,000	114,450	114,450	1,351	2,000	335,665	339,017	503,467	23	503,491

当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)

(単位: 千円)

	株主資本								新株 予約権	純資産 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			株主資本 合計			
		その他 資本 剰余金	資本 剰余金 合計	利益 準備金	その他利益剰余金			利益 剰余金 合計		
					別途 積立金	繰越利益 剰余金				
当期首残高	50,000	114,450	114,450	1,351	2,000	335,665	339,017	503,467	23	503,491
当期変動額										
剰余金の配当				862		△9,487	△8,625	△8,625		△8,625
当期純利益						111,443	111,443	111,443		111,443
株主資本以外の項目の 当期変動額 (純額)									-	-
当期変動額合計	-	-	-	862	-	101,955	102,818	102,818	-	102,818
当期末残高	50,000	114,450	114,450	2,213	2,000	437,621	441,835	606,286	23	606,309

(4) キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益	253,659	169,990
減価償却費	39,604	41,471
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△1,106	△10
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,794	2,119
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△7,576	7,434
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	6,160	△6,160
受取利息	△69	△12
支払利息	4,059	6,751
為替差損益 (△は益)	—	△375
固定資産売却損益 (△は益)	—	△12,831
売上債権の増減額 (△は増加)	△70,532	32,788
たな卸資産の増減額 (△は増加)	13,497	4,542
仕入債務の増減額 (△は減少)	4,817	△7,795
未払費用の増減額 (△は減少)	7,221	△29,915
未払消費税等の増減額 (△は減少)	25,847	△19,565
その他	2,061	3,025
小計	279,439	191,459
利息の受取額	69	12
利息の支払額	△3,791	△6,798
法人税等の支払額	△45,465	△100,201
営業活動によるキャッシュ・フロー	230,252	84,472
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	△2,535	△6,848
有形固定資産の売却による収入	—	48,540
無形固定資産の取得による支出	△12,597	△15,652
敷金及び保証金の差入による支出	△6,021	△342
敷金及び保証金の返還による収入	10	7,914
その他	2,501	△5,364
投資活動によるキャッシュ・フロー	△18,642	28,247
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	△270,000	—
長期借入れによる収入	270,000	850,000
長期借入金の返済による支出	△36,871	△333,917
配当金の支払額	△5,175	△8,625
財務活動によるキャッシュ・フロー	△42,046	507,458
現金及び現金同等物に係る換算差額	—	375
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	169,563	620,552
現金及び現金同等物の期首残高	240,709	410,273
現金及び現金同等物の期末残高	410,273	1,030,825

(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。

(セグメント情報)

当社の事業セグメントは、御用聴き事業のみの単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略しております。

(持分法損益等)

当社は関連会社を有していないため、該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)		当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
1株当たり純資産額	2,918円65銭	1株当たり純資産額	3,514円70銭
1株当たり当期純利益	1,010円91銭	1株当たり当期純利益	646円05銭

(注1) 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、新株予約権の残高はありますが、当社株式は売買実績がなく期中平均株価が把握できないため記載しておりません。

(注2) 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
当期純利益(千円)	174,381	111,443
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(千円)	174,381	111,443
普通株式の期中平均株式数(株)	172,500	172,500
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の算定に含めなかった潜在株式の概要	新株予約権1種類(新株予約権の数普通株式23,950株)。	新株予約権1種類(新株予約権の数普通株式23,950株)。

(重要な後発事象)

当社は、2021年3月19日開催の取締役会において、コミットメントライン契約の締結について決議し、2021年3月26日に契約を締結いたしました。

1. 目的

本契約の目的は、今後の事業展開における資金需要に対し、機動的かつ安定的な資金調達を可能とすることで、当社の事業成長に伴い発生が見込まれる必要資金を確保するとともに、事業拡大の際の手元資金をまかない、財務基盤のより一層の安定を図ることです。

2. コミットメントライン契約の概要

- (1) 融資枠設定金額 : 500,000千円
- (2) 契約締結日 : 2021年3月26日
- (3) コミットメント期間 : 2021年3月31日～2022年3月30日
- (4) 金融機関 : 株式会社三菱UFJ銀行 越谷支店
- (5) 担保状況 : なし