



## 2024年12月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕（非連結）

2024年11月14日

上場会社名 株式会社シノプス 上場取引所 東  
コード番号 4428 URL <https://www.sinops.jp>  
代表者 (役職名) 代表取締役 (氏名) 南谷 洋志  
問合せ先責任者 (役職名) 管理部管掌取締役 (氏名) 武谷 克裕 TEL 06 (6836) 5780  
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. 2024年12月期第3四半期の業績 (2024年1月1日～2024年9月30日)

#### (1) 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		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2024年12月期第3四半期	1,275	4.2	64	△57.7	64	△57.5	42	△57.1
2023年12月期第3四半期	1,223	26.2	151	87.9	150	89.1	97	81.9

	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
2024年12月期第3四半期	6.76	6.75
2023年12月期第3四半期	15.81	15.75

#### (2) 財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
2024年12月期第3四半期	2,027	1,697	83.7
2023年12月期	2,202	1,767	80.2

(参考) 自己資本 2024年12月期第3四半期 1,697百万円 2023年12月期 1,766百万円

### 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
2023年12月期	—	0.00	—	13.00	13.00
2024年12月期	—	7.00	—	—	—
2024年12月期 (予想)	—	—	—	8.00	15.00

(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. 2024年12月期の業績予想（2024年1月1日～2024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		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	%	
通期	2,120	22.6	340	25.6	340	26.1	238	15.4	円 銭 38.25

（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）四半期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）	2024年12月期3Q	6,259,000株	2023年12月期	6,249,000株
② 期末自己株式数	2024年12月期3Q	31,060株	2023年12月期	34,225株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2024年12月期3Q	6,219,846株	2023年12月期3Q	6,191,657株

※ 添付される四半期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

（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可能性があります。なお、業績予想に関する事項については、添付資料P. 3「1. 経営成績等の概況（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。

（決算補足説明資料の入手方法）

決算補足説明資料はTDnetで開示するとともに、当社ウェブサイトにも掲載する予定です。

○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.....	3
(3) 業績予想などの将来予測情報に関する説明 .....	3
2. 四半期財務諸表及び主な注記 .....	4
(1) 四半期貸借対照表 .....	4
(2) 四半期損益計算書 .....	5
第3四半期累計期間 .....	5
(3) 四半期財務諸表に関する注記事項 .....	6
(継続企業の前提に関する注記) .....	6
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) .....	6
(四半期キャッシュ・フロー計算書に関する注記) .....	6
(セグメント情報等の注記) .....	6
(重要な後発事象) .....	6

## 1. 経営成績等の概況

### (1) 当四半期の経営成績の概況

#### a. 経営環境

当第3四半期累計期間におけるわが国経済は、資源及びエネルギー価格の高騰等による物価高、地政学リスクや不安定な為替相場等、依然として不透明な状況が続いております。一方で、当社の主要顧客である小売業においては、労働需給の逼迫や賃上げ圧力の高まりなどによる人件費、物流費の上昇や業種業態を超えた顧客の獲得競争に加え、益々多様化する消費者ニーズへの対応が求められており、業務効率化のためのIT投資は引き続き増加していくものと予想されます。さらに、物流業界での「2024年問題」が当年を迎え、食品流通の持続性確保に向けた課題への対応が本格化し、持続可能な開発目標（SDGs）の採択に基づいた食品ロス削減運動も社会課題としての対応が急がれております。そのため、省力化・食品ロス削減・物流改善に貢献できる当社の需要予測・自動発注サービスに対するニーズは、引き続き高いと見込んでおります。

このような環境の中、当社の導入実績は、2024年9月30日時点でARR（注1）は1,323,467千円（前年同期比191,624千円増）、食品スーパーシェア率は38.7%（同3.0pt増）、小売全体のシェア率は19.4%（同0.2pt減）、契約企業数は122社（同14社増）、クラウドサービスの有償店舗数は3,180店舗（同543店舗増）（注2）、クラウドサービスの有償アカウント数は11,530アカウント（同2,643アカウント増）（注3）となっております。当第3四半期累計期間における売上高は1,275,347千円（同4.2%増）、営業利益は64,212千円（同57.7%減）、経常利益は64,111千円（同57.5%減）、四半期純利益は42,024千円（同57.1%減）となりました。

（注1）Annual Recurring Revenueの略語。2024年9月末時点のMRR（Monthly Recurring Revenue）を12倍にして算出。MRRは対象月の月末時点における有償契約ユーザー企業に係る月額料金の合計額（一時収益は含まない）。なお、2024年第1四半期から算出方法を変更し、有償の短期間クラウド契約に伴う月額料金をARRから除いている。

（注2）有償契約でクラウドサービスを利用している店舗数（旧レンタルサービス、有償の短期間クラウド契約を除く）。

（注3）有償契約しているクラウドサービス利用数（旧レンタルサービス、有償の短期間クラウド契約を除く）。

#### b. 経営成績の分析

（単位：千円）

	2023年12月期 第3四半期累計期間	2024年12月期 第3四半期累計期間	増減額	増減率
売上高	1,223,949	1,275,347	51,397	4.2%
パッケージ	184,249	11,348	△172,900	△93.8%
導入支援	190,716	305,063	114,346	60.0%
サポート	250,047	272,452	22,405	9.0%
クラウド	598,937	686,482	87,545	14.6%
売上原価	637,438	784,961	147,522	23.1%
売上総利益	586,511	490,385	△96,125	△16.4%
販売費及び一般管理費	434,844	426,173	△8,670	△2.0%
営業利益	151,666	64,212	△87,454	△57.7%
経常利益	150,825	64,111	△86,713	△57.5%
四半期純利益	97,919	42,024	△55,894	△57.1%

#### ①売上高

クラウド売上高は、新規大型ユーザーへの導入や既存ユーザーへのアップセル・クロスセルが主要因となり、686,482千円（前年同期比87,545千円増・14.6%増）となりました。導入支援売上高は、新規案件の導入や既存ユーザーへのクロスセルが主要因となり、305,063千円（同114,346千円増・60.0%増）となりました。サポート売上高は既存ユーザーの店舗展開やクロスセルが主要因となり、272,452千円（同22,405千円増・9.0%増）となりました。パッケージ売上高は、食品スーパーの新規受注があった一方でパッケージからクラウドへのビジネスモデル転換が順調に進んでいることが主要因となり、11,348千円（同172,900千円減・93.8%減）となりました。その結

果、当第3四半期累計期間における売上高は1,275,347千円（同51,397千円増・4.2%増）となりました。

#### ②売上総利益

当第3四半期累計期間は、ストック売上（クラウド売上高とサポート売上高の合計）が958,935千円（前年同期比109,951千円増・13.0%増）となった一方で、利益率の高いパッケージ売上高は11,348千円（同172,900千円減・93.8%減）となりました。さらに、協力会社を活用した製品開発促進のための外注費の増加、クラウド売上拡大に伴う通信費の増加が主要因となり、売上原価が前年同期比147,522千円増加（前年同期比23.1%増）となりました。その結果、売上総利益が490,385千円（同96,125千円減・16.4%減）となりました。

#### ③営業利益・経常利益

当第3四半期累計期間は、経営基盤の強化にむけた業務効率化のためのアウトソーシング活用促進を行ったことによる外注費の増加等がある一方で、研究開発中であった新製品や既存製品改善機能の製品化が進んだことによる研究開発費の減少等が主要因となり、販売費及び一般管理費が前年同期比8,670千円減少（前年同期比2.0%減）となりました。その結果、営業利益が64,212千円（同87,454千円減・57.7%減）、経常利益は64,111千円（同86,713千円減・57.5%減）となりました。

#### ④四半期純利益

当第3四半期累計期間における四半期純利益は42,024千円（前年同期比55,894千円減・57.1%減）となりました。

なお、当社は「sinops事業」の単一セグメントであるため、セグメント情報に関連付けた記載を行っておりません。

### (2) 当四半期の財政状態の概況

#### ①資産

当第3四半期会計期間末における総資産は2,027,993千円（前事業年度末比174,163千円の減少）となりました。主な要因は、現金及び預金が254,137千円減少した一方で、流動資産の「その他」に含まれる前払費用が41,312千円、本社移転等に伴い有形固定資産が20,079千円、投資その他の資産の「その他」に含まれる長期前払費用が23,077千円それぞれ増加したこと等によるものです。

#### ②負債

負債は330,050千円（前事業年度末比104,770千円の減少）となりました。主な要因は、流動負債の「その他」に含まれる未払金が98,985千円、未払法人税等が48,924千円それぞれ減少した一方で、賞与引当金が38,262千円増加したこと等によるものであります。

#### ③純資産

純資産は1,697,943千円（前事業年度末比69,392千円の減少）となりました。主な要因は、配当金の支払等により利益剰余金が82,318千円減少したこと等によるものであります。

### (3) 業績予想などの将来予測情報に関する説明

当第3四半期累計期間におけるクラウド売上高は、今後導入拡大に向けて導入をはじめていたクラウド大規模案件が、KPI達成状況の見極めのため検討期間が延長されたことが主要因となり、686,482千円（対通期計画進捗率61.5%）にとどまっております。その一方で、現在、複数のパッケージの大型案件が商談中であり、通期売上高見通しに不透明な要素があります。したがって、現段階では2024年2月13日の「2023年12月期 決算短信」で公表しました通期の業績予想の数値に変更はありませんが、引き続き業績見通しの精査を行い、開示すべき事項が判明した場合、速やかにお知らせします。

## 2. 四半期財務諸表及び主な注記

### (1) 四半期貸借対照表

(単位：千円)

	前事業年度 (2023年12月31日)	当第3四半期会計期間 (2024年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	830,547	576,409
売掛金	259,781	177,959
仕掛品	217	790
その他	54,550	118,123
流動資産合計	1,145,096	873,282
固定資産		
有形固定資産	26,421	46,500
無形固定資産		
ソフトウェア	255,170	254,331
その他	32,901	94,415
無形固定資産合計	288,072	348,746
投資その他の資産		
長期預金	500,000	500,000
その他	242,566	259,463
投資その他の資産合計	742,566	759,463
固定資産合計	1,057,060	1,154,710
資産合計	2,202,156	2,027,993
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	26,601	24,125
未払法人税等	48,924	—
賞与引当金	—	38,262
製品保証引当金	7,223	6,484
その他	347,707	256,586
流動負債合計	430,457	325,458
固定負債		
退職給付引当金	4,363	4,591
固定負債合計	4,363	4,591
負債合計	434,821	330,050
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	428,174	429,180
資本剰余金	388,604	391,609
利益剰余金	992,154	909,835
自己株式	△41,052	△32,061
株主資本合計	1,767,879	1,698,564
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△1,116	△875
評価・換算差額等合計	△1,116	△875
新株予約権	571	254
純資産合計	1,767,335	1,697,943
負債純資産合計	2,202,156	2,027,993

(2) 四半期損益計算書  
(第3四半期累計期間)

(単位：千円)

	前第3四半期累計期間 (自 2023年1月1日 至 2023年9月30日)	当第3四半期累計期間 (自 2024年1月1日 至 2024年9月30日)
売上高	1,223,949	1,275,347
売上原価	637,438	784,961
売上総利益	586,511	490,385
販売費及び一般管理費	434,844	426,173
営業利益	151,666	64,212
営業外収益		
受取利息	203	886
受取手数料	133	999
その他	99	380
営業外収益合計	435	2,265
営業外費用		
支払利息	27	—
譲渡制限付株式報酬償却損	855	2,003
その他	393	362
営業外費用合計	1,276	2,365
経常利益	150,825	64,111
特別利益		
新株予約権戻入益	164	164
固定資産売却益	—	830
特別利益合計	164	995
特別損失		
固定資産除却損	—	533
特別損失合計	—	533
税引前四半期純利益	150,989	64,573
法人税、住民税及び事業税	47,433	16,387
法人税等調整額	5,636	6,160
法人税等合計	53,070	22,548
四半期純利益	97,919	42,024

(3) 四半期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。

(四半期キャッシュ・フロー計算書に関する注記)

当第3四半期累計期間に係る四半期キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第3四半期累計期間に係る減価償却費(無形固定資産に係る償却費を含む。)は、次のとおりであります。

	前第3四半期累計期間 (自 2023年1月1日 至 2023年9月30日)	当第3四半期累計期間 (自 2024年1月1日 至 2024年9月30日)
減価償却費	60,580千円	93,175千円

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

当社は「sinops事業」の単一セグメントであるため、セグメント別の記載は省略しております。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。