

【表紙】

【提出書類】 四半期報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の4の7第1項

【提出先】 近畿財務局長

【提出日】 平成29年4月11日

【四半期会計期間】 第26期第3四半期
(自平成28年12月1日至平成29年2月28日)

【会社名】 株式会社ドーン

【英訳名】 Dawn Corporation

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 宮崎 正伸

【本店の所在の場所】 神戸市中央区磯上通二丁目2番21号

【電話番号】 078(222)9700(代表)

【事務連絡者氏名】 常務取締役 近藤 浩代

【最寄りの連絡場所】 神戸市中央区磯上通二丁目2番21号

【電話番号】 078(222)9700(代表)

【事務連絡者氏名】 常務取締役 近藤 浩代

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

回次	第25期 第3四半期 累計期間	第26期 第3四半期 累計期間	第25期
会計期間	自 平成27年6月1日 至 平成28年2月29日	自 平成28年6月1日 至 平成29年2月28日	自 平成27年6月1日 至 平成28年5月31日
売上高 (千円)	514,555	534,739	753,386
経常利益 (千円)	71,871	64,679	115,546
四半期(当期)純利益 (千円)	62,961	44,710	101,100
持分法を適用した 場合の投資利益 (千円)			
資本金 (千円)	363,950	363,950	363,950
発行済株式総数 (株)	1,780,000	3,560,000	1,780,000
純資産額 (千円)	1,122,135	1,191,515	1,160,190
総資産額 (千円)	1,301,836	1,359,103	1,318,049
1株当たり四半期(当 期)純利益金額 (円)	19.80	14.06	31.79
潜在株式調整後 1株当たり四半期 (当期)純利益金額 (円)			
1株当たり配当額 (円)			7.50
自己資本比率 (%)	86.2	87.7	88.0

回次	第25期 第3四半期 会計期間	第26期 第3四半期 会計期間
会計期間	自 平成27年12月1日 至 平成28年2月29日	自 平成28年12月1日 至 平成29年2月28日
1株当たり四半期純利 益金額 (円)	12.09	11.71

- (注) 1. 当社は四半期連結財務諸表を作成していないため、連結会計年度にかかる主要な経営指標等の推移については記載しておりません。
2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
3. 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
4. 持分法を適用した場合の投資利益については、関連会社が存在しないため記載しておりません。
5. 第25期の1株当たり配当額には、創業25周年記念配当2.50円を含んでおります。
6. 当社は、平成28年6月1日付で普通株式1株につき2株の割合をもって株式分割を行っておりますが、第25期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり四半期(当期)純利益金額を算定しております。

2 【事業の内容】

当第3四半期累計期間において、当社が営む事業の内容について重要な変更はありません。

第2 【事業の状況】

1 【事業等のリスク】

当第3四半期累計期間において、当四半期報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項の発生又は前事業年度の有価証券報告書に記載した「事業等のリスク」についての重要な変更はありません。

2 【経営上の重要な契約等】

当第3四半期会計期間において、経営上の重要な契約等の決定又は締結等はありません。

3 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、当四半期会計期間の末日現在において当社が判断したものであります。

(1) 業績の状況

当第3四半期累計期間(平成28年6月1日から平成29年2月28日まで)におけるわが国経済は、企業収益や雇用・所得環境に改善傾向が続き、景気は緩やかな回復基調にあります。英国のEU離脱や米国新政権の政策の動向等に伴い海外経済や金融資本市場の不確実性が高まり、先行き不透明な状況が続いております。

当社を取り巻く環境につきましては、公共投資全般は底堅い動きとなっており、とりわけ安心・安全、防災対策強化等に係る予算措置によって防災や防犯に係る公共投資は総じて堅調に推移しております。その一方で、開発技術者の不足が常態化しており、人材の確保及び育成が課題となっております。

このような状況の下、当社は、地方自治体等の防災・防犯分野を重点的に営業展開し、受注獲得に努めるとともに、大規模災害時の情報共有システムや大学との共同研究による救命救急に関するシステム等、安心・安全に関わる新たなシステムの開発にも注力いたしました。

以上の結果、当第3四半期累計期間の売上高につきましては、地方自治体の防災関連のクラウドサービスの利用料収入が増加したことから534,739千円（前年同四半期比3.9%増）となりました。

利益につきましては、売上の増加に加え外注費の減少もあり、売上総利益は271,600千円（前年同四半期比12.9%増）となりましたが、人件費や研究開発費等の販売費及び一般管理費が増加したため、営業利益60,016千円（前年同四半期比9.0%減）、経常利益64,679千円（前年同四半期比10.0%減）、四半期純利益44,710千円（前年同四半期比29.0%減）となりました。

なお、当社事業は顧客の決算期である3月に売上計上される受注が多いため、第4四半期会計期間に売上高が偏重する傾向があることから、各四半期の業績に季節変動があります。

また、当社は地理及び位置情報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) 財政状態の分析

当第3四半期会計期間末における総資産は、1,359,103千円となり、前事業年度末と比較して41,053千円の増加となりました。これは主に、売掛金が41,430千円増加したことによるものであります。

負債は、167,587千円となり、前事業年度末と比較して9,729千円の増加となりました。これは主に、未払消費税等が8,247千円減少した一方で、買掛金が26,550千円増加したことによるものであります。

純資産は、1,191,515千円となり、前事業年度末と比較して31,324千円の増加となりました。これは主に、四半期純利益の計上（44,710千円）により利益剰余金が増加したことによるものであります。

(3) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第3四半期累計期間において、当社が対処すべき課題について重要な変更はありません。

(4) 研究開発活動

当第3四半期累計期間における研究開発活動の金額は、8,046千円であります。

なお、当第3四半期累計期間において、当社の研究開発活動の状況に重要な変更はありません。

第3 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	9,000,000
計	9,000,000

【発行済株式】

種類	第3四半期会計期間 末現在発行数(株) (平成29年2月28日)	提出日現在 発行数(株) (平成29年4月11日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	3,560,000	3,560,000	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数 100株
計	3,560,000	3,560,000		

(2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成28年12月1日～ 平成29年2月28日		3,560,000		363,950		353,450

(6) 【大株主の状況】

当四半期会計期間は第3四半期会計期間であるため、記載事項はありません。

(7) 【議決権の状況】

当第3四半期会計期間末日現在の「議決権の状況」については、株主名簿の記載内容が確認できないため、記載することができないことから、直前の基準日(平成28年11月30日)に基づく株主名簿による記載をしております。

【発行済株式】

平成29年2月28日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	普通株式 379,700		
完全議決権株式(その他)	普通株式 3,177,700	31,777	
単元未満株式	普通株式 2,600		
発行済株式総数	3,560,000		
総株主の議決権		31,777	

【自己株式等】

平成29年2月28日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
株式会社ドーン	神戸市中央区磯上通 二丁目2番21号	379,700		379,700	10.67
計		379,700		379,700	10.67

2 【役員の状況】

該当事項はありません。

第4 【経理の状況】

1. 四半期財務諸表の作成方法について

当社の四半期財務諸表は、「四半期財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(平成19年内閣府令第63号)に基づいて作成しております。

2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第3四半期会計期間(平成28年12月1日から平成29年2月28日まで)及び第3四半期累計期間(平成28年6月1日から平成29年2月28日まで)に係る四半期財務諸表について、東陽監査法人による四半期レビューを受けております。

3. 四半期連結財務諸表について

当社は子会社を有していないため、四半期連結財務諸表を作成しておりません。

1 【四半期財務諸表】
(1) 【四半期貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成28年5月31日)	当第3四半期会計期間 (平成29年2月28日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	678,488	629,972
売掛金	51,433	92,864
有価証券	70,201	110,048
金銭の信託	-	100,000
商品	-	155
仕掛品	16,307	45,542
貯蔵品	2,496	3,858
その他	21,689	15,533
貸倒引当金	51	92
流動資産合計	840,564	997,880
固定資産		
有形固定資産		
建物（純額）	4,135	3,888
工具、器具及び備品（純額）	2,734	2,937
有形固定資産合計	6,870	6,826
無形固定資産		
ソフトウェア	2,983	2,271
その他	230	230
無形固定資産合計	3,214	2,501
投資その他の資産		
投資有価証券	413,782	313,785
その他	53,618	38,108
投資その他の資産合計	467,400	351,894
固定資産合計	477,484	361,222
資産合計	1,318,049	1,359,103

(単位：千円)

	前事業年度 (平成28年5月31日)	当第3四半期会計期間 (平成29年2月28日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	18,362	44,913
未払法人税等	18,345	14,508
未払消費税等	15,284	7,037
賞与引当金	-	17,698
その他	50,671	32,767
流動負債合計	102,664	116,924
固定負債		
長期未払金	27,430	27,430
その他	27,763	23,233
固定負債合計	55,193	50,663
負債合計	157,858	167,587
純資産の部		
株主資本		
資本金	363,950	363,950
資本剰余金	353,450	353,450
利益剰余金	474,770	507,555
自己株式	36,618	36,618
株主資本合計	1,155,552	1,188,336
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	4,638	3,178
評価・換算差額等合計	4,638	3,178
純資産合計	1,160,190	1,191,515
負債純資産合計	1,318,049	1,359,103

(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 (自平成27年6月1日 至平成28年2月29日)	当第3四半期累計期間 (自平成28年6月1日 至平成29年2月28日)
売上高	514,555	534,739
売上原価	274,094	263,138
売上総利益	240,461	271,600
販売費及び一般管理費	174,496	211,584
営業利益	65,964	60,016
営業外収益		
受取利息	221	116
受取配当金	10	18
有価証券利息	3,421	3,100
助成金収入	2,068	1,309
その他	185	119
営業外収益合計	5,907	4,663
経常利益	71,871	64,679
特別損失		
固定資産除却損	3	9
特別損失合計	3	9
税引前四半期純利益	71,868	64,670
法人税等	8,907	19,959
四半期純利益	62,961	44,710

【注記事項】

(会計方針の変更等)

該当事項はありません。

(四半期財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理)

当第3四半期累計期間 (自 平成28年6月1日 至 平成29年2月28日)
(税金費用の計算) 税金費用については、当第3四半期会計期間を含む事業年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算する方法を採用しております。

(四半期損益計算書関係)

売上高の季節的変動

前第3四半期累計期間(自 平成27年6月1日 至 平成28年2月29日)及び当第3四半期累計期間(自 平成28年6月1日 至 平成29年2月28日)

当社事業は、顧客の決算期である3月に売上計上される受注が多いため、第4四半期会計期間に売上高が偏重する傾向があることから、各四半期の業績に季節的変動があります。

(四半期キャッシュ・フロー計算書関係)

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 平成27年6月1日 至 平成28年2月29日)	当第3四半期累計期間 (自 平成28年6月1日 至 平成29年2月28日)
減価償却費	2,640千円	2,654千円

(株主資本等関係)

前第3四半期累計期間(自 平成27年6月1日 至 平成28年2月29日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成27年8月26日 定時株主総会	普通株式	3,975	2.50	平成27年5月31日	平成27年8月27日	利益剰余金

2. 基準日が当第3四半期累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第3四半期会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

当第3四半期累計期間(自 平成28年6月1日 至 平成29年2月28日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成28年8月25日 定時株主総会	普通株式	11,926	7.50	平成28年5月31日	平成28年8月26日	利益剰余金

2. 基準日が当第3四半期累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第3四半期会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

(持分法損益等)

関連会社が存在しないため、記載しておりません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社は地理及び位置情報事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前第3四半期累計期間 (自平成27年6月1日 至平成28年2月29日)	当第3四半期累計期間 (自平成28年6月1日 至平成29年2月28日)
1株当たり四半期純利益金額	19円80銭	14円6銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益金額(千円)	62,961	44,710
普通株主に帰属しない金額(千円)		
普通株式に係る四半期純利益金額(千円)	62,961	44,710
普通株式の期中平均株式数(株)	3,180,288	3,180,288

- (注) 1 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
2 当社は、平成28年6月1日付で普通株式1株につき2株の割合をもって株式分割を行っておりますが、前事業年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり四半期純利益金額を算定しております。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2 【その他】

該当事項はありません。

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の四半期レビュー報告書

平成29年4月11日

株式会社ドーン
取締役会 御中

東陽監査法人

指定社員
業務執行社員 公認会計士 橋 田 光 正 印

指定社員
業務執行社員 公認会計士 川 越 宗 一 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている株式会社ドーンの平成28年6月1日から平成29年5月31日までの第26期事業年度の第3四半期会計期間(平成28年12月1日から平成29年2月28日まで)及び第3四半期累計期間(平成28年6月1日から平成29年2月28日まで)に係る四半期財務諸表、すなわち、四半期貸借対照表、四半期損益計算書及び注記について四半期レビューを行った。

四半期財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期財務諸表の作成基準に準拠して四半期財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない四半期財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した四半期レビューに基づいて、独立の立場から四半期財務諸表に対する結論を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。

四半期レビューにおいては、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続が実施される。四半期レビュー手続は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。

当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

監査人の結論

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社ドーンの平成29年2月28日現在の財政状態及び同日をもって終了する第3四半期累計期間の経営成績を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

(注) 1. 上記は四半期レビュー報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(四半期報告書提出会社)が別途保管しております。

2. XBRLデータは四半期レビューの対象には含まれていません。