

2026年12月期

第2四半期決算説明資料

ノバシステム株式会社

証券コード 5257

2026年7月31日

INDEX

- 01 エグゼクティブサマリー
- 02 2026年12月期第2四半期 決算概要
- 03 A I 成長戦略
- 04 2026年12月期 業績予想、配当予想
- 05 Appendix

エグゼクティブ サマリー

01

挑戦は未来を変える

行動指針



Work Smart
Learn Well
Play Hard



nova system

think,challenge,advance

主なターゲット

保険会社・金融機関
などエンタープライズ
企業がメイン



リソースの特徴

業界慣習を理解した
深い専門性

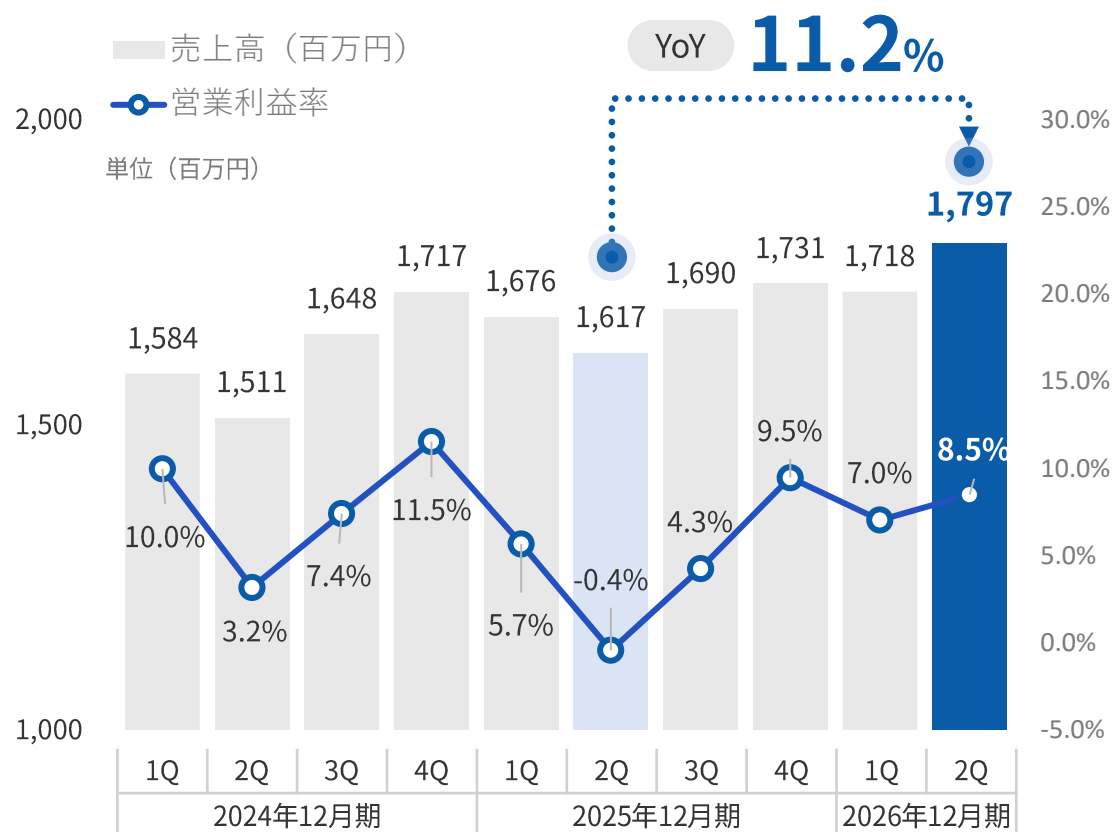


システム開発

不足する優秀な
AI人材を中心に増員し
システム開発を提供

上期は、業績予想の前提を上回る業績で着地 上期営業利益予想に対しては、達成率**168.2%**と大幅伸長

売上高四半期推移



第2四半期 業績実績

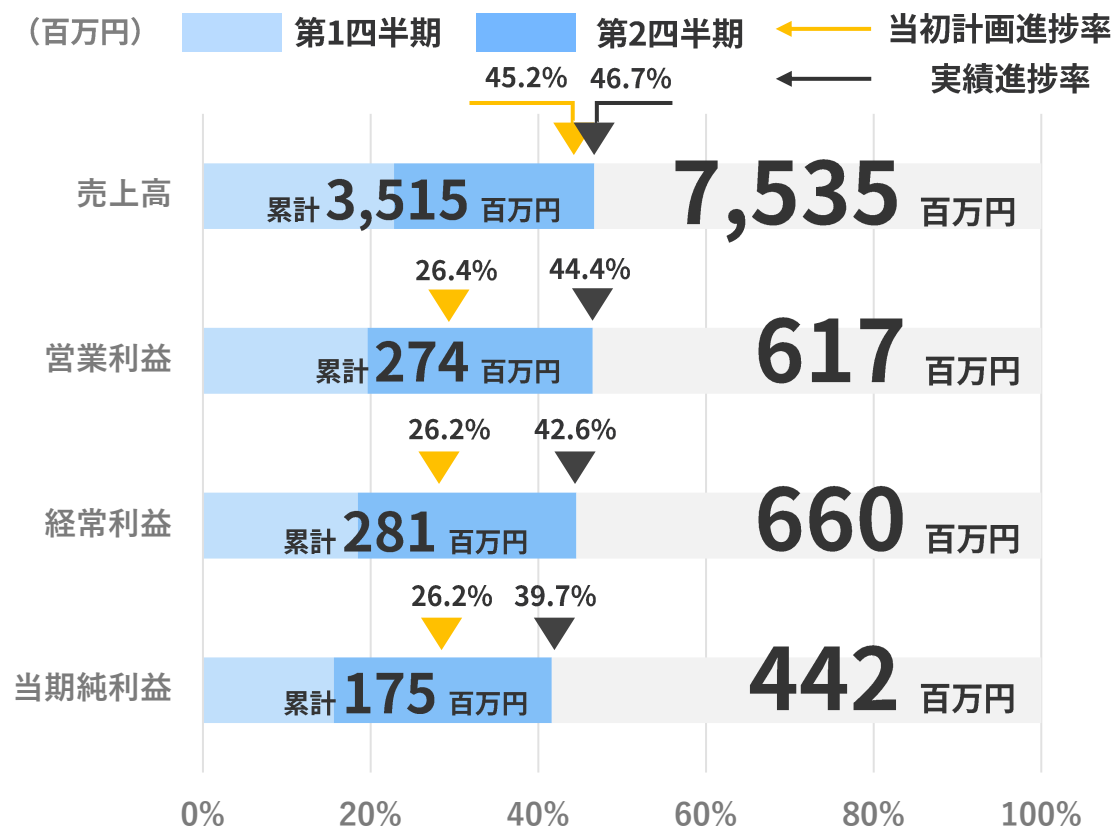
上期業績予想を大きく達成し着地

単位(百万円)	上期業績予想	上期実績	上期達成率
売上高	3,403	3,515	103.3%
営業利益	163	274	168.2%

- ① “順調”・“好調”ではなく、通常モードに。
- ② 下期の前倒し計上ではない。
- ③ 下期計画は、成長モードを前提に予算設計。

下期は通期業績予想の通りに業績進行を予定

通期業績予想進捗率



期初業績予想の内訳

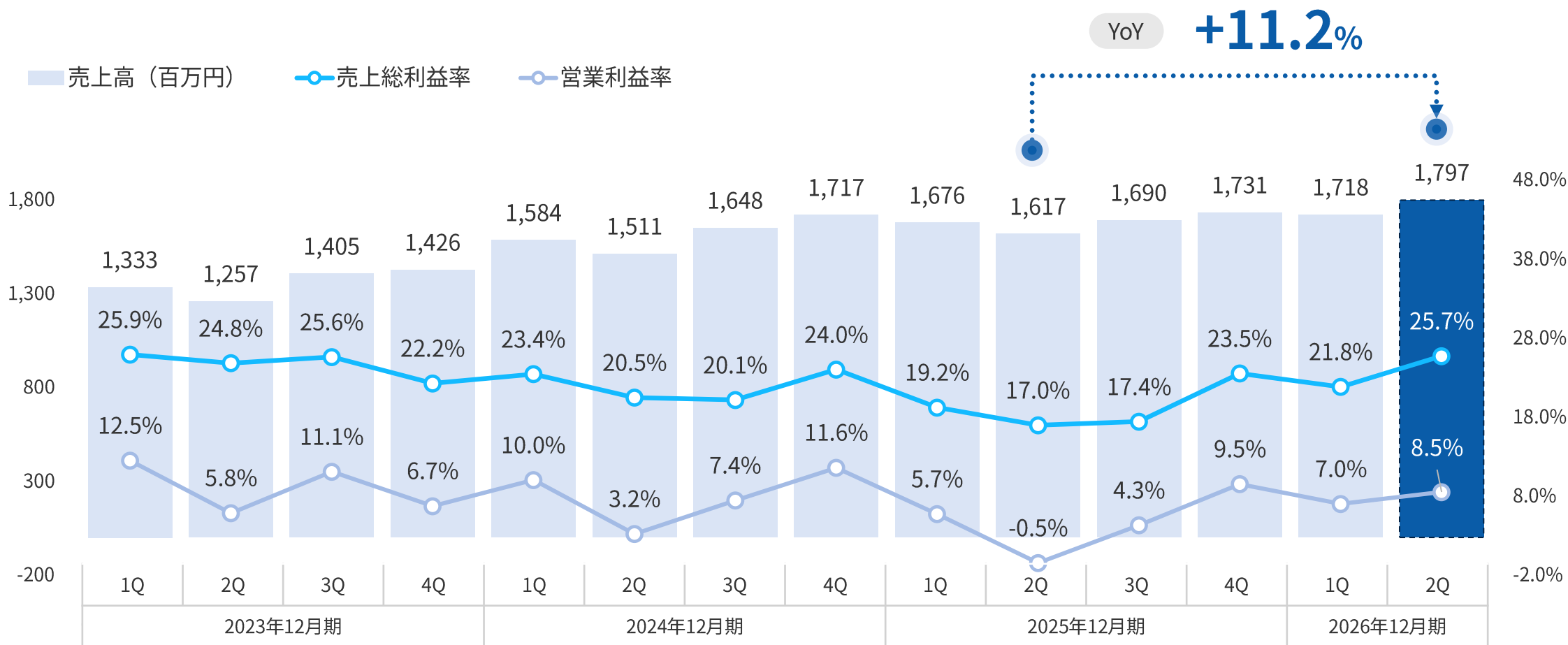
現時点で業績予想の修正は無し

(百万円)	①上期	②下期	③通期 (①+②)
売上高	3,403	4,132	7,535
営業利益	163	454	617
経常利益	173	487	660
当期純利益	116	326	442

下期も**期初予想通り**に業績進行を予定

増収効果・原価減少効果が効き、売上総利益率・営業利益率が回復軌道へ

売上高・売上総利益率・営業利益率の推移





2026年12月期 第2四半期 決算概要

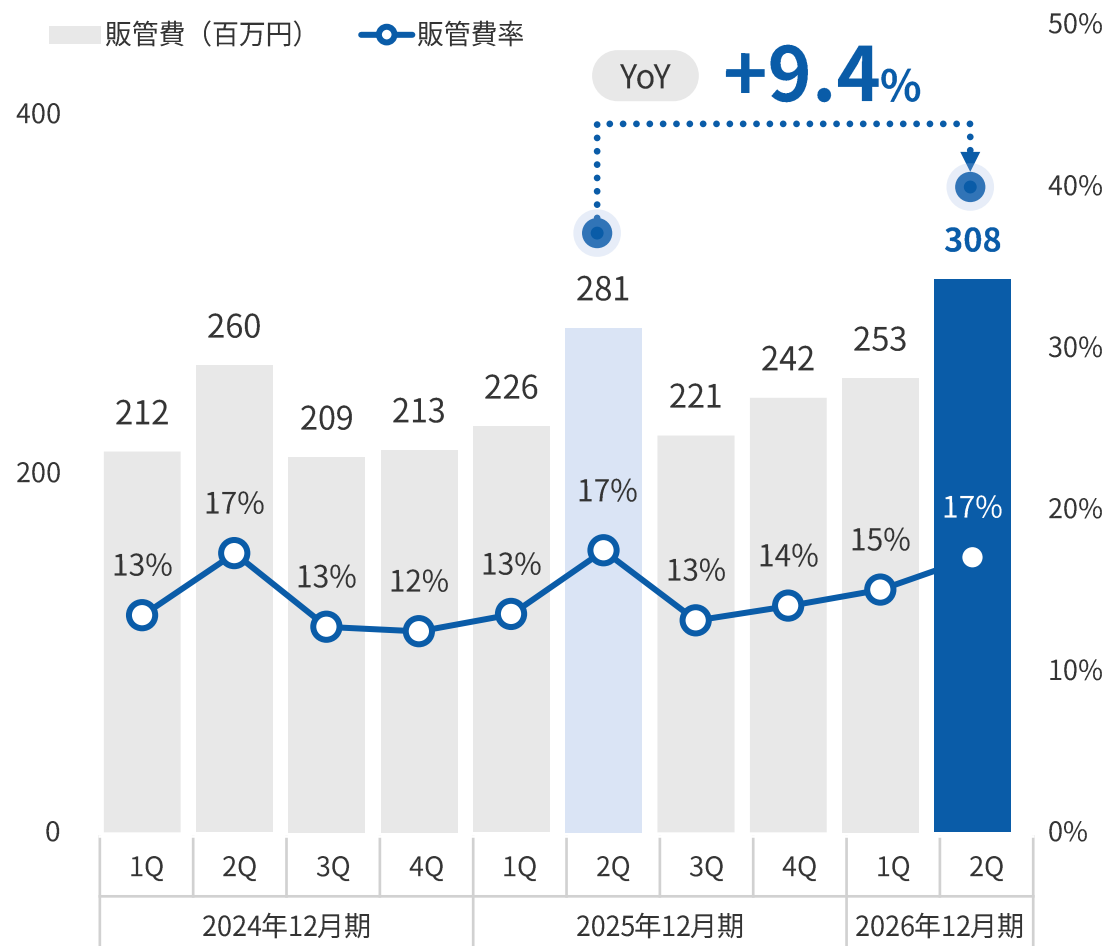
02

システムインテグレーション事業を中心に、売上高、利益共に計画を上回り順調に推移

(百万円)	2025年12月期 2Q実績（累計）	2026年12月期			
		2Q実績（累計）	YoY	上期計画	対上期計画進捗率
売上高	3,294	3,515	6.7%	3,403	103.3%
└システムインテグレーション	3,237	3,455	6.7%	-	-
└クラウドサービス	56	59	6.4%	-	-
売上総利益	596	836	40.3%	-	-
販売費及び一般管理費	508	562	10.7%	-	-
営業利益	87	274	211.9%	163	168.2%
営業利益率	2.7%	7.8%	5.1pt	4.8%	-
経常利益	104	281	169.3%	173	162.5%
当期純利益	69	175	151.9%	116	151.4%

第2四半期は、4月入社の新卒社員の教育研修費用が増加

過去の推移から、第3四半期以降は販管費全体として安定増加傾向



① 淀屋橋オフィス開設関連費用

採用増加、組織強化のため淀屋橋オフィスを開設しており、その関連費用

② 新卒・キャリア採用

毎第2四半期に新卒社員の入社に伴う教育研修費用(主に人件費)が発生、第3四半期以降は売上原価に計上

採用費用が増加 = キャリア採用が好調に推移

③ AI導入拡大に伴う費用増加

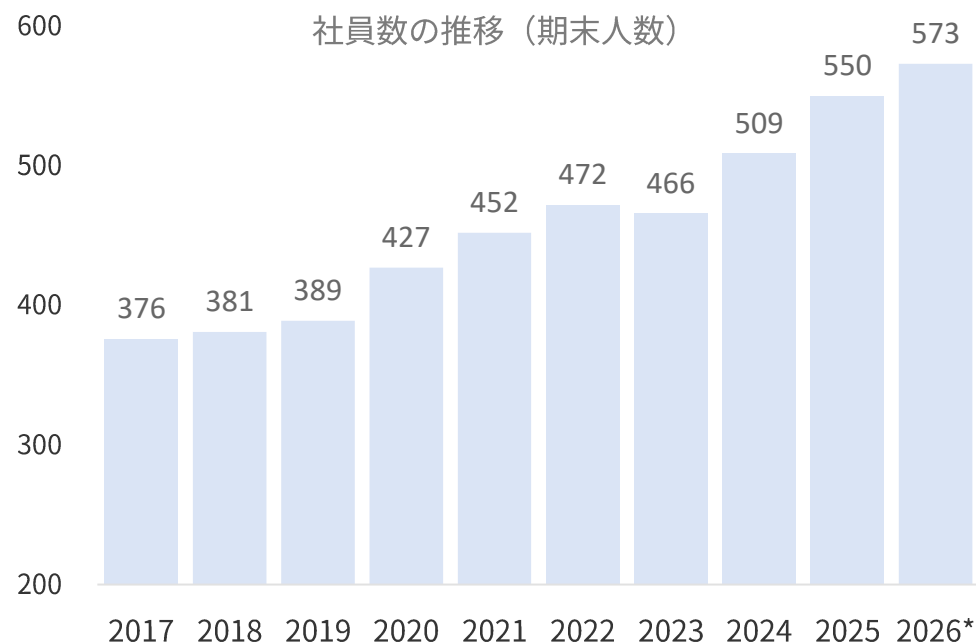
AIライセンスや、研修費用などAI導入に伴う投資コストが発生

採用活動は概ね順調に進捗

淀屋橋オフィス開設による就業環境の充実化、採用競争力の向上、人材定着への寄与を見込む

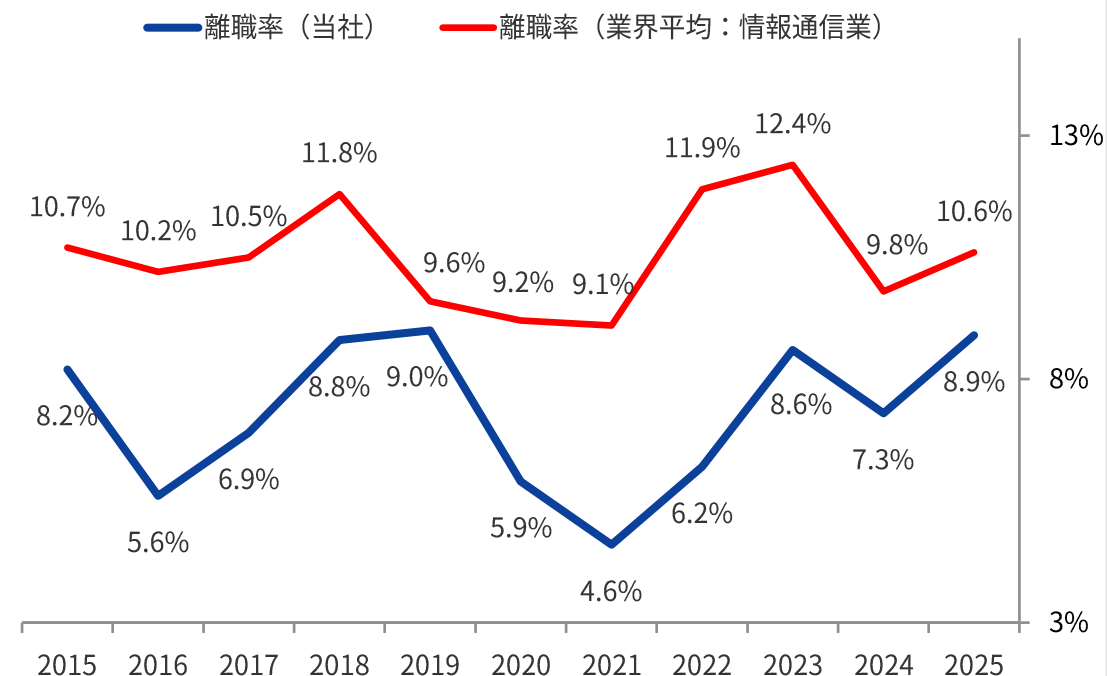
新卒採用・キャリア採用

- 新卒採用 26名入社（4/1）
- キャリア採用 45名入社（累計）



*2026年上期までのデータ

離職率の推移



出典：厚生労働省「雇用動向調査」（2025年度：上期の公表値を基とした当社推計値）

AI時代における当社の人材戦略

積極的な人的投資を継続

新卒 **26** 名入社

キャリア **45** 名入社（累計）

AI時代だからこそ、エンジニアを採用する
人材への投資が、成長の最大のドライバーになる

AIの活用で一人あたりの生産性・品質が高まる今、
人材の数と質が、そのまま当社の成長速度へ

① AIテーマ案件の
受注拡大 へ向けた人材育成

② AI活用による
開発生産性・品質向上
のための若手・キャリア採用、育成

A I 成長戦略

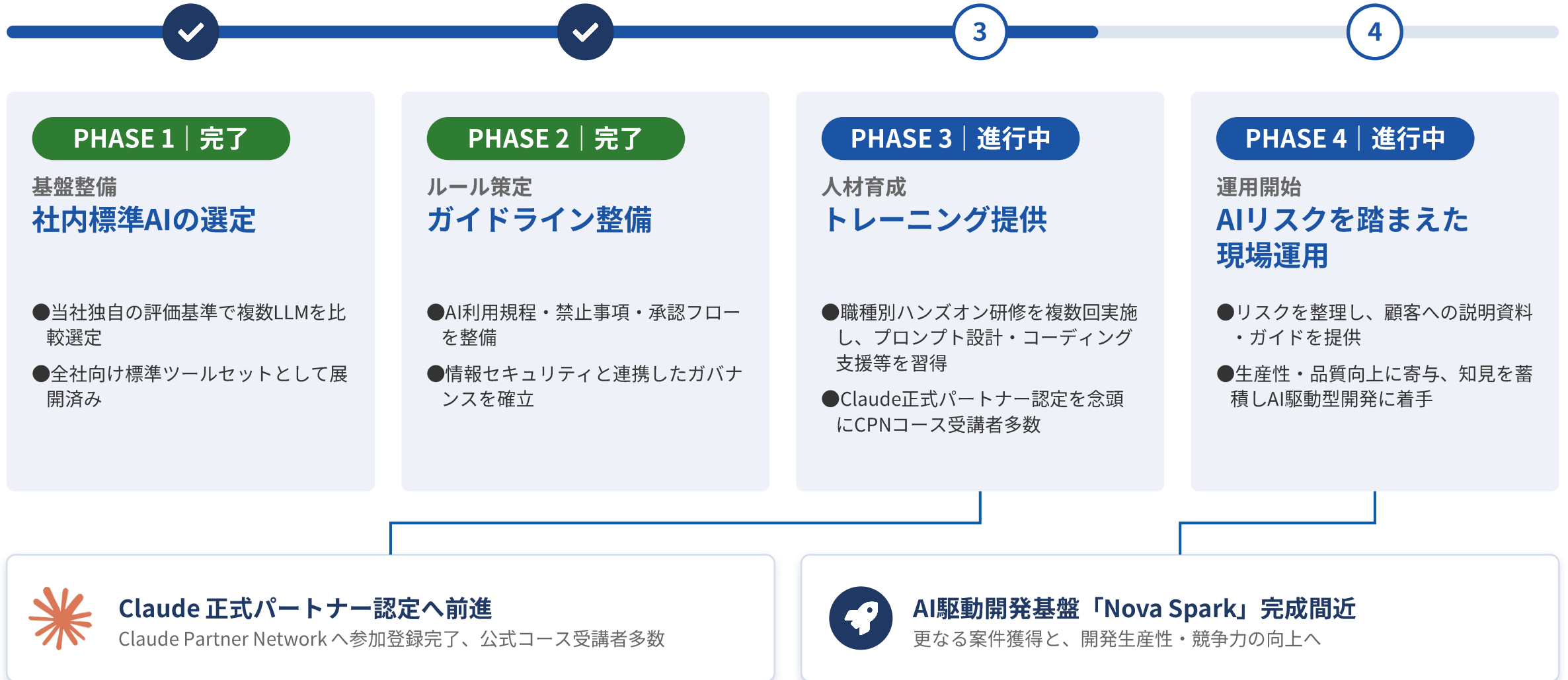
03

Anthropic社とのパートナーシップ強化へ Selectティア以上の正式パートナー認定を受け、AI関連ビジネスを加速させる計画

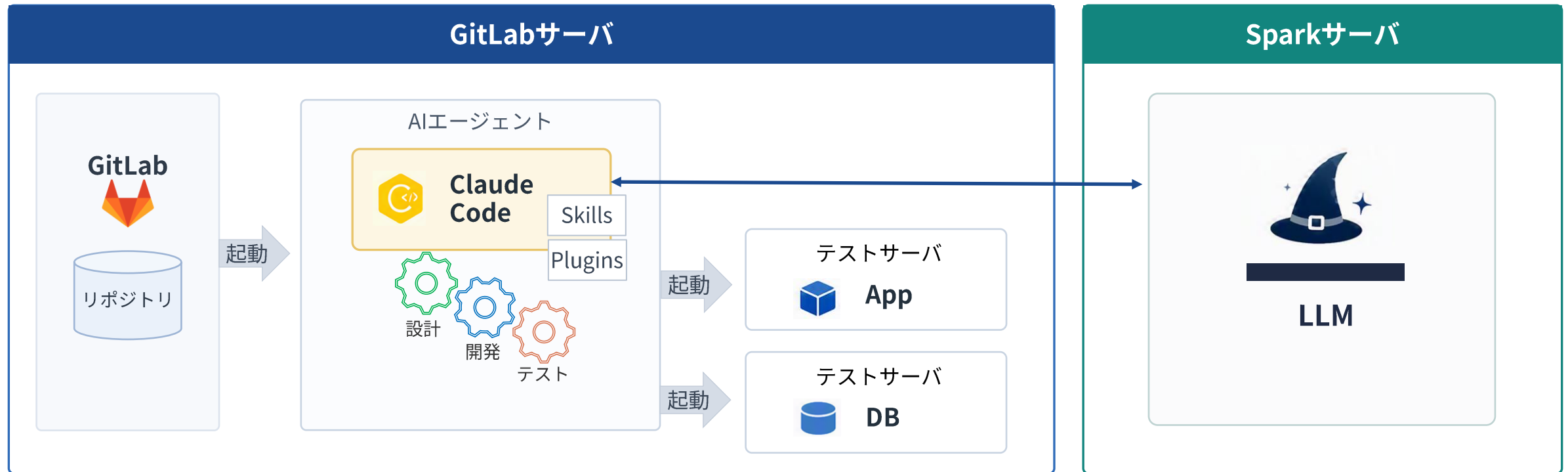
✳ Anthropic パートナーティア（全4段階）



全社AI活用基盤の整備は最終フェーズへ 基盤整備・ルール策定を完了し、人材育成・現場運用を推進中



AI駆動型開発プラットフォーム「Nova Spark」でClaude Codeを活用 AI導入・運用リスクに対応した開発基盤を構築し、サービスをご提供



ポイント



- Claude Codeを中心としたAIエージェントが開発プロセスを自動化
- 既存のClaude Code用Skills, Pluginsを活用し、生産性を最大化

効果



- CPN学習で得た知識を活用した高精度な開発支援
- 開発効率の向上と品質の安定化を実現

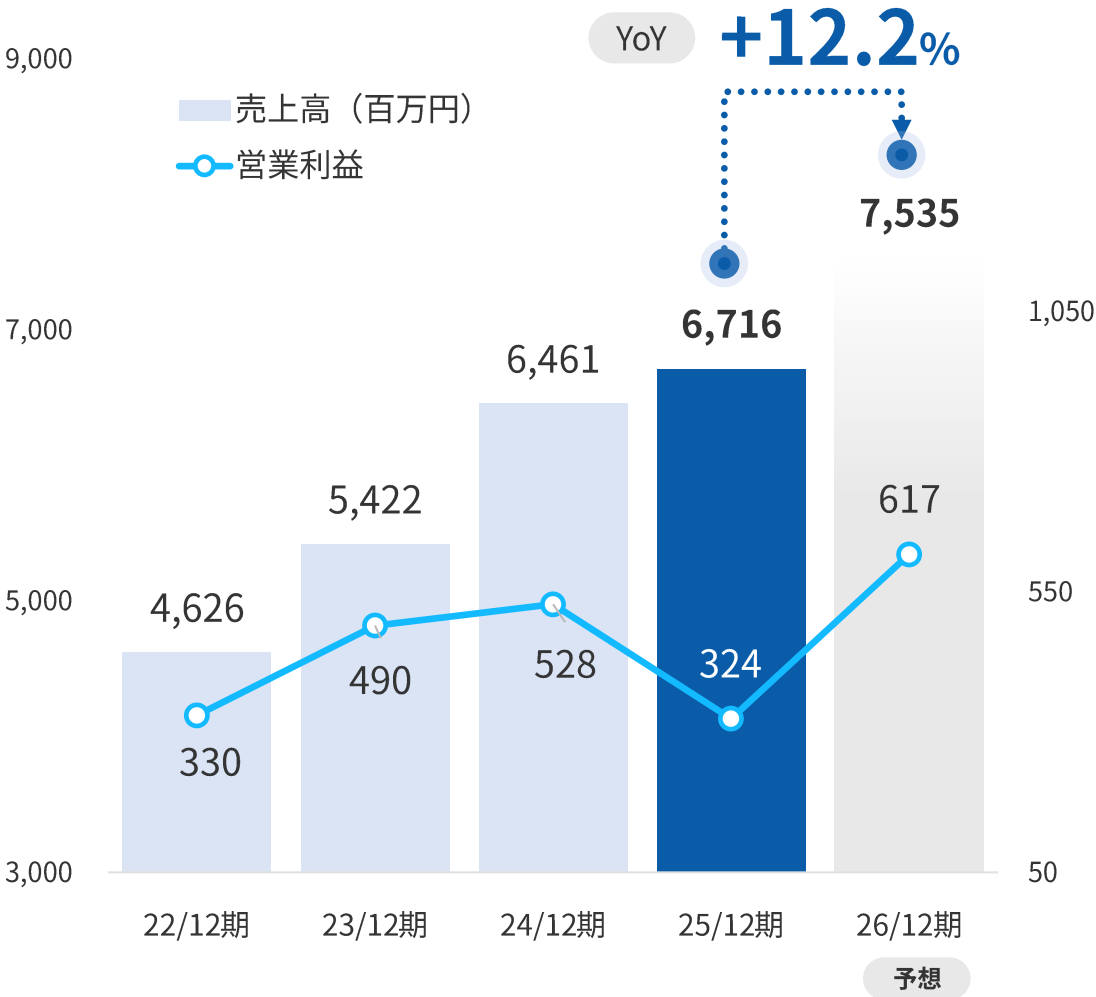


2026年12月期 業績予想、配当予想

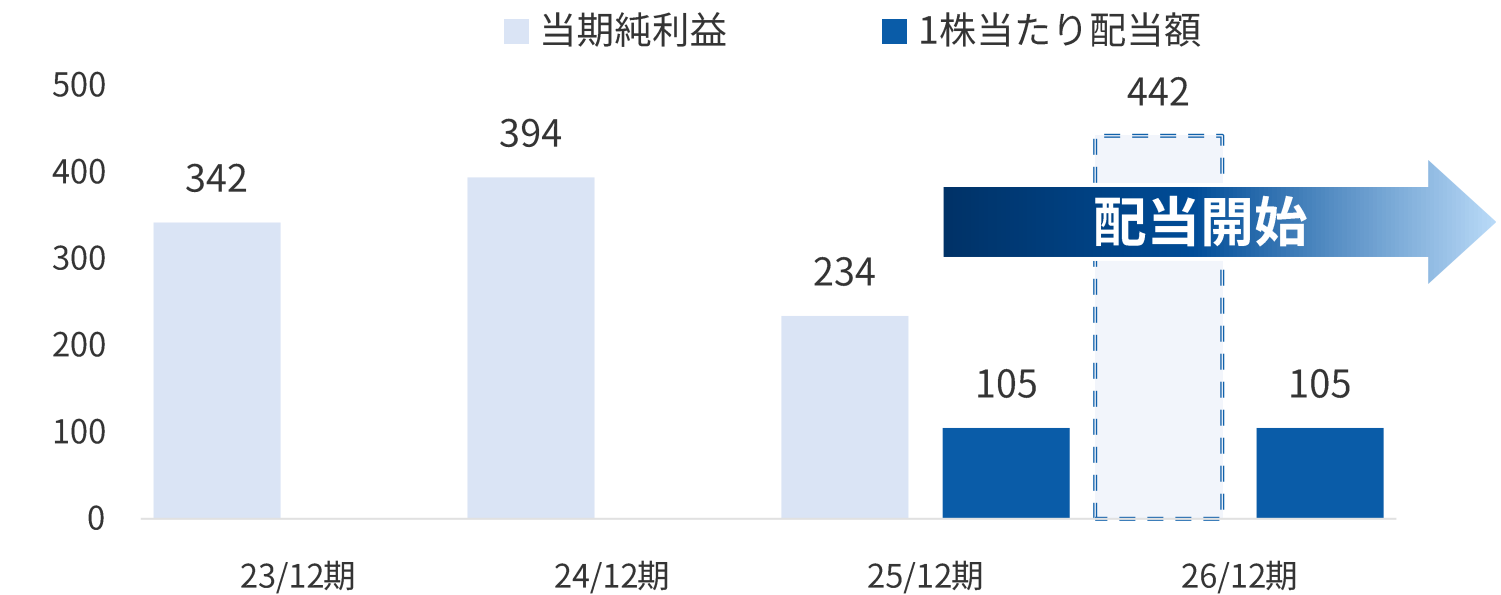
04

2026年2月13日公表の業績予想からの変更はございません

(百万円)	2025年12月期 通期実績	2026年12月期	
		通期計画	YoY
売上高	6,716	7,535	12.2%
└請負案件	3,327	3,851	15.7%
└準委任案件	3,280	3,554	8.4%
└クラウドサービス	108	130	20.0%
売上総利益	1,296	1,715	32.3%
営業利益	324	617	90.3%
営業利益率	4.8%	8.2%	3.4pt
経常利益	363	660	81.6%
当期純利益	234	442	89.0%



2026年2月13日公表の配当予想からの変更はございません



(百万円)	2023年12月期	2024年12月期	2025年12月期	2026年12月期
当期純利益	342	394	234	442
配当性向	-	-	62.6%	33.3%
配当額	0	0	105円	105円

株主還元方針

105円

2026年2月18日開催 決算説明会より
営業利益が今期業績予想を上回った場合は、
配当性向を35%に引き上げて
増配する予定です。

Appendix

05

(百万円)	2025年12月期末	2026年12月期 2Q末	
		実績	増減
流動資産	1,994	2,053	59
現金及び預金	732	896	163
売掛金及び契約資産	1,198	1,078	△120
その他	63	81	17
貸倒引当金	△0	△2	△2
固定資産	2,093	2,124	31
有形固定資産	1,353	1,461	107
建物、構築物	899	992	93
工具、器具及び備品	30	48	17
土地	411	411	-
その他	12	9	△3
無形固定資産	6	5	△1
投資その他の資産	732	657	△75
投資有価証券	508	452	△56
その他	223	204	△18
資産合計	4,087	4,178	90

(百万円)	2025年12月期末	2026年12月期 2Q末	
		実績	増減
流動負債	1,042	1,140	97
買掛金	193	192	△0
1年内返済予定の 長期借入金	376	494	117
その他	473	453	△19
固定負債	492	603	110
長期借入金	307	432	125
資産除去債務	48	91	42
その他	136	79	△57
負債合計	1,535	1,743	207
資本金	298	298	-
資本剰余金	286	286	-
利益剰余金	1,661	1,689	28
自己株式	△6	△32	△26
その他 有価証券評価差額金	312	192	△119
純資産合計	2,551	2,434	△117
負債・純資産合計	4,087	4,178	90

(百万円)	2026年12月期 2Q実績（累計）	YoY 前年同期比	過去実績	
		増減比	2025年12月期2Q（累計）	2024年12月期2Q（累計）
売上高	3,515	6.7%	3,294	3,095
システムインテグレーション	3,455	6.7%	3,237	3,055
クラウドサービス	59	6.4%	56	40
売上原価	2,679	△0.7%	2,698	2,415
売上総利益	836	40.3%	596	680
販売費及び一般管理費	562	10.7%	508	473
営業利益	274	211.9%	87	206
営業利益率	7.8%	5.1pt	2.7%	6.7%
営業外収益	13	△31.6%	20	9
営業外費用	6	84.5%	3	2
経常利益	281	169.3%	104	214
当期純利益	175	151.9%	69	145

本資料の作成に当たり、当社は当社が入手可能な統計等第三者情報についての正確性や完全性に依拠し、前提としていますが、その正確性あるいは完全性について、当社は何ら表明及び保証するものではありません。

発表日現在の将来に関する前提や見通し、計画に基づく予想が含まれている場合がありますが、これら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、当社としてその達成を約束するものではありません。

当該予想と実際の業績の間には、経済状況の変化やお客様のニーズ及び嗜好の変化、他社との競合、法規制の変更等、今後のさまざまな要因によって、大きく差異が発生する可能性があります。