

【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】 関東財務局長

【提出日】 平成26年2月13日

【四半期会計期間】 第14期第3四半期(自 平成25年10月1日 至 平成25年12月31日)

【会社名】 パシフィックシステム株式会社

【英訳名】 PACIFIC SYSTEMS CORPORATION

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 久保永史

【本店の所在の場所】 埼玉県さいたま市桜区田島八丁目4番19号

【電話番号】 048(845)2200(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役執行役員総合企画部長 小林和重

【最寄りの連絡場所】 埼玉県さいたま市桜区田島八丁目4番19号

【電話番号】 048(845)2200(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役執行役員総合企画部長 小林和重

【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13期 第3四半期 連結累計期間 | 第14期 第3四半期 連結累計期間 | 第13期 |
|------------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| 会計期間 | 自 平成24年4月1日 至 平成24年12月31日 | 自 平成25年4月1日 至 平成25年12月31日 | 自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日 |
| 売上高 (千円) | 5,425,650 | 5,566,495 | 8,469,406 |
| 経常利益 (千円) | 118,454 | 47,668 | 473,661 |
| 四半期(当期)純利益 (千円) | 71,107 | 26,768 | 281,492 |
| 四半期包括利益又は包括利益 (千円) | 82,930 | 40,478 | 309,700 |
| 純資産額 (千円) | 2,836,146 | 3,014,607 | 3,062,917 |
| 総資産額 (千円) | 5,728,305 | 5,935,362 | 6,308,326 |
| 1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円) | 48.05 | 18.09 | 190.22 |
| 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円) | | | |
| 自己資本比率 (%) | 49.5 | 50.8 | 48.6 |

| 回次 | 第13期 第3四半期 連結会計期間 | 第14期 第3四半期 連結会計期間 |
|-------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 会計期間 | 自 平成24年10月1日 至 平成24年12月31日 | 自 平成25年10月1日 至 平成25年12月31日 |
| 1株当たり四半期純利益金額 (円) | 10.19 | 58.22 |

- (注) 1. 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりますので、提出会社の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。

2 【事業の内容】

当第3四半期連結累計期間において、当社グループ(当社及び当社の関係会社)において営まれている事業の内容に重要な変更はありません。

また、主要な関係会社についても異動はありません。

第2 【事業の状況】

1 【事業等のリスク】

当第3四半期連結累計期間において、新たに発生した事業等のリスクはありません。
また、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3四半期連結会計期間において、経営上の重要な契約等はありません。

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、当四半期連結会計期間の末日現在において当社グループ（当社及び連結子会社）が判断したものであります。

(1)業績の状況

当第3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、各種政策効果等により企業収益が改善して設備投資が持ち直し、また個人消費も消費税引き上げに伴う駆け込み需要もあって増加するなど、回復基調となりました。一方、世界経済は、アメリカの政策動向による影響、アジア経済の先行きや欧州債務問題等懸念材料を抱えるなかで弱い回復が続いておりますが、底堅さが増しました。

当社グループが属する情報サービス業界におきましては、ソフトウェア投資が緩やかに増加しました。

このような状況のもと、当第3四半期連結累計期間の売上高は、ソフトウェア開発、システム運用・管理等の増加により5,566,495千円（前年同期比2.6%増）となりました。また、利益につきましては、ソフトウェア開発において大幅な原価上昇があったため、営業利益41,081千円（前年同期比60.5%減）、経常利益47,668千円（同59.8%減）、四半期純利益26,768千円（同62.4%減）となりました。

セグメントの業績を示すと、次のとおりです。

機器等販売

売上高は機器等の保守料が増加したことにより1,079,192千円（前年同期比2.9%増）となりました。セグメント利益は利益率低下のため44,249千円（同47.0%減）となりました。

ソフトウェア開発

売上高は案件の積上げにより711,076千円（前年同期比3.6%増）となりました。セグメント利益は進行中プロジェクトの原価が大幅に上昇し不採算化したこと及びアフターコストの発生により29,150千円の損失（同52,941千円減）となりました。

システム販売

売上高は画像処理システムが減少しましたが、生コンクリート業界向けシステムが増加したことで前期並みとなり1,690,958千円（前年同期比0.1%減）となりました。セグメント利益は177,238千円（同18.7%増）となりました。

システム運用・管理等

売上高は運用業務の増加により2,085,266千円（前年同期比4.4%増）となりました。セグメント利益は516,820千円（同2.4%増）となりました。

(2) 財政状態の分析

(資産)

流動資産は、前連結会計年度末に比べて9.2%減少し、3,505,084千円となりました。これは、主に仕掛品が607,251千円増加したものの、受取手形及び売掛金が907,263千円減少したことによります。

固定資産は、前連結会計年度末に比べて0.8%減少し、2,430,277千円となりました。これは、無形固定資産に含まれているソフトウェアが30,206千円増加したものの、建物及び構築物が39,752千円、その他に含まれている工具器具及び備品が20,149千円減少したことによります。

この結果、総資産は、前連結会計年度末に比べて5.9%減少し、5,935,362千円となりました。

(負債)

流動負債は、前連結会計年度末に比べて4.1%減少し、2,340,388千円となりました。これは、主にその他に含まれている前受金が184,066千円、短期借入金が150,000千円増加したものの、未払法人税等が184,772千円、買掛金が180,174千円、賞与引当金が171,085千円減少したことによります。

固定負債は、前連結会計年度末に比べて27.8%減少し、580,366千円となりました。これは、主に、その他に含まれる長期未払金が105,424千円、長期借入金が66,680千円減少したことによります。

この結果、負債合計は、前連結会計年度末に比べて10.0%減少し、2,920,754千円となりました。

(純資産)

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて1.6%減少し、3,014,607千円となりました。これは、主に四半期純利益が26,768千円、その他有価証券評価差額金が13,709千円増加したものの、株主配当金の支払が88,788千円あったことによります。

(3) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第3四半期連結累計期間において、事業上及び財務上の対処すべき課題に重要な変更及び新たに生じた課題はありません。

(4) 研究開発活動

当第3四半期連結累計期間の研究開発費の総額は21,038千円であります。

なお、当第3四半期連結累計期間において当社グループ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 | 5,920,000 |
| 計 | 5,920,000 |

【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25年12月31日) | 提出日現在発行数(株) (平成26年2月13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 | 1,480,000 | 1,480,000 | 東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード) | 単元株式数は 100株であります。 |
| 計 | 1,480,000 | 1,480,000 | | |

(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 (千株) | 発行済株式 総数残高 (千株) | 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25年12月31日 | | 1,480 | | 777,875 | | 235,872 |

(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】

【発行済株式】

平成25年12月31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) | (自己保有株式) 普通株式 100 | | |
| 完全議決権株式(その他) | 普通株式 1,479,700 | 14,797 | |
| 単元未満株式 | 普通株式 200 | | |
| 発行済株式総数 | 1,480,000 | | |
| 総株主の議決権 | | 14,797 | |

(注) 1 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式92株が含まれております。

2 当第3四半期会計期間末日現在の「発行済株式」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25年9月30日)に基づく株主名簿による記載をしております。

【自己株式等】

平成25年12月31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(%) |
|---------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------------|
| (自己保有株式) パシフィックシステム(株) | 埼玉県さいたま市桜区 田島八丁目4番19号 | 100 | | 100 | 0.01 |
| 計 | | 100 | | 100 | 0.01 |

2 【役員の状況】

該当事項はありません。

第4 【経理の状況】

1．四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(平成19年内閣府令第64号。以下「四半期連結財務諸表規則」という。)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3四半期連結会計期間(平成25年10月1日から平成25年12月31日まで)及び第3四半期連結累計期間(平成25年4月1日から平成25年12月31日まで)に係る四半期連結財務諸表について、新日本有限責任監査法人による四半期レビューを受けております。

1【四半期連結財務諸表】
 (1)【四半期連結貸借対照表】

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成25年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成25年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 587,226 | 490,620 |
| 受取手形及び売掛金 | 1,860,031 | ¹ 952,768 |
| リース投資資産 | 443,169 | 408,797 |
| 商品及び製品 | 76,732 | 78,536 |
| 仕掛品 | 527,302 | 1,134,553 |
| 原材料及び貯蔵品 | 24,378 | 30,430 |
| その他 | 340,167 | 409,656 |
| 貸倒引当金 | 642 | 278 |
| 流動資産合計 | 3,858,366 | 3,505,084 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物(純額) | 843,207 | 803,455 |
| 土地 | 553,902 | 553,902 |
| その他(純額) | 406,353 | 386,455 |
| 有形固定資産合計 | 1,803,464 | 1,743,813 |
| 無形固定資産 | 192,097 | 218,703 |
| 投資その他の資産 | | |
| 前払年金費用 | 212,478 | 212,050 |
| その他 | 245,645 | 261,909 |
| 貸倒引当金 | 3,726 | 6,198 |
| 投資その他の資産合計 | 454,397 | 467,760 |
| 固定資産合計 | 2,449,959 | 2,430,277 |
| 資産合計 | 6,308,326 | 5,935,362 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 695,245 | 515,070 |
| 短期借入金 | - | 150,000 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 108,355 | 100,020 |
| 未払費用 | 227,048 | 257,029 |
| 未払法人税等 | 184,772 | - |
| 賞与引当金 | 295,215 | 124,129 |
| 受注損失引当金 | 133,023 | 263,872 |
| アフターコスト引当金 | 32,937 | 39,920 |
| その他 | 764,823 | 890,345 |
| 流動負債合計 | 2,441,420 | 2,340,388 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 198,273 | 131,593 |
| その他 | 605,714 | 448,773 |
| 固定負債合計 | 803,987 | 580,366 |
| 負債合計 | 3,245,408 | 2,920,754 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成25年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成25年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 777,875 | 777,875 |
| 資本剰余金 | 239,946 | 239,946 |
| 利益剰余金 | 2,013,355 | 1,951,335 |
| 自己株式 | 271 | 271 |
| 株主資本合計 | 3,030,905 | 2,968,885 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 32,011 | 45,721 |
| その他の包括利益累計額合計 | 32,011 | 45,721 |
| 純資産合計 | 3,062,917 | 3,014,607 |
| 負債純資産合計 | 6,308,326 | 5,935,362 |

(2)【四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書】
 【四半期連結損益計算書】
 【第3四半期連結累計期間】

(単位：千円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年12月31日) |
|-----------------|--|--|
| 売上高 | 5,425,650 | 5,566,495 |
| 売上原価 | 4,295,987 | 4,467,226 |
| 売上総利益 | 1,129,663 | 1,099,268 |
| 販売費及び一般管理費 | 1,025,586 | 1,058,186 |
| 営業利益 | 104,076 | 41,081 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 90 | 87 |
| 受取配当金 | 3,715 | 3,767 |
| 受取手数料 | 2,222 | 1,635 |
| 助成金収入 | 7,748 | 1,566 |
| 補助金収入 | 7,500 | 10,992 |
| その他 | 5,320 | 3,007 |
| 営業外収益合計 | 26,597 | 21,056 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 7,630 | 4,904 |
| 売上割引 | 1,929 | 2,681 |
| シンジケートローン手数料 | 2,235 | 5,417 |
| その他 | 424 | 1,465 |
| 営業外費用合計 | 12,219 | 14,469 |
| 経常利益 | 118,454 | 47,668 |
| 特別利益 | | |
| 投資有価証券売却益 | 16 | - |
| 特別利益合計 | 16 | - |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 327 | 294 |
| 投資有価証券評価損 | 1,414 | - |
| 特別損失合計 | 1,742 | 294 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 116,727 | 47,373 |
| 法人税等 | 45,620 | 20,605 |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 71,107 | 26,768 |
| 四半期純利益 | 71,107 | 26,768 |

【四半期連結包括利益計算書】
【第3四半期連結累計期間】

(単位：千円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年12月31日) |
|-----------------|--|--|
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 71,107 | 26,768 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 11,822 | 13,709 |
| その他の包括利益合計 | 11,822 | 13,709 |
| 四半期包括利益 | 82,930 | 40,478 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 82,930 | 40,478 |
| 少数株主に係る四半期包括利益 | - | - |

【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

該当事項はありません。

(四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理)

| | 当第3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日至平成25年12月31日) |
|------------|--|
| 1. 税金費用の計算 | 当連結会計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。 |

(四半期連結貸借対照表関係)

- 1 四半期連結会計期間末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理していません。

なお、当第3四半期連結会計期間末日が金融機関の休日であったため、次の四半期連結会計期間末日満期手形が、四半期連結会計期間末残高に含まれております。

| | 前連結会計年度 (平成25年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成25年12月31日) |
|------|-------------------------|-------------------------------|
| 受取手形 | 千円 | 5,660千円 |

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第3四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成していません。

なお、第3四半期連結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3四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日至平成24年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日至平成25年12月31日) |
|-------|--|--|
| 減価償却費 | 229,938千円 | 237,581千円 |

(株主資本等関係)

前第3四半期連結累計期間(自 平成24年4月1日 至 平成24年12月31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24年6月22日 定時株主総会 | 普通株式 | 73,990 | 50 | 平成24年3月31日 | 平成24年6月25日 | 利益剰余金 |

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

該当事項はありません。

3. 株主資本の著しい変動

該当事項はありません。

当第3四半期連結累計期間(自 平成25年4月1日 至 平成25年12月31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25年6月21日 定時株主総会 | 普通株式 | 88,788 | 60 | 平成25年3月31日 | 平成25年6月24日 | 利益剰余金 |

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

該当事項はありません。

3. 株主資本の著しい変動

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第3四半期連結累計期間(自 平成24年4月1日 至 平成24年12月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位：千円)

| | 報告セグメント | | | | | 調整額 (注)1 | 四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2 |
|-----------------------|-----------|----------|------------|----------------|-----------|-------------|-------------------------------|
| | 機器等販売 | ソフトウェア開発 | システム 販売 | システム運 用・管理等 | 計 | | |
| 売上高 | | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 1,048,452 | 686,423 | 1,692,850 | 1,997,924 | 5,425,650 | | 5,425,650 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高 | | 34,867 | 2,607 | 32,873 | 70,348 | 70,348 | |
| 計 | 1,048,452 | 721,291 | 1,695,457 | 2,030,798 | 5,495,999 | 70,348 | 5,425,650 |
| セグメント利益 | 83,424 | 23,791 | 149,372 | 504,509 | 761,097 | 657,020 | 104,076 |

(注)1 セグメント利益の調整額 657,020千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用等であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない販売費及び一般管理費であります。

2 セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

当第3四半期連結累計期間(自 平成25年4月1日 至 平成25年12月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位：千円)

| | 報告セグメント | | | | | 調整額 (注)1 | 四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2 |
|-----------------------|-----------|----------|------------|----------------|-----------|-------------|-------------------------------|
| | 機器等販売 | ソフトウェア開発 | システム 販売 | システム運 用・管理等 | 計 | | |
| 売上高 | | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 1,079,192 | 711,076 | 1,690,958 | 2,085,266 | 5,566,495 | | 5,566,495 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高 | 36 | 29,828 | 1,121 | 29,376 | 60,362 | 60,362 | |
| 計 | 1,079,228 | 740,905 | 1,692,079 | 2,114,643 | 5,626,857 | 60,362 | 5,566,495 |
| セグメント利益又は損失() | 44,249 | 29,150 | 177,238 | 516,820 | 709,159 | 668,077 | 41,081 |

(注)1 セグメント利益又は損失()の調整額 668,077千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用等であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない販売費及び一般管理費であります。

2 セグメント利益又は損失()は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

(金融商品関係)

四半期連結財務諸表規則第17条の2の規定に基づき、注記を省略しております。

(有価証券関係)

四半期連結財務諸表規則第17条の2の規定に基づき、注記を省略しております。

(デリバティブ取引関係)

四半期連結財務諸表規則第17条の2の規定に基づき、注記を省略しております。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(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。

| 項目 | 前第3四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年12月31日) |
|---------------------|--|--|
| 1株当たり四半期純利益金額 | 48円05銭 | 18円09銭 |
| (算定上の基礎) | | |
| 四半期純利益金額(千円) | 71,107 | 26,768 |
| 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) | 71,107 | 26,768 |
| 普通株式の期中平均株式数(株) | 1,479,808 | 1,479,808 |

(注) 潜在株式調整後1株当たり四半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いません。

(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26年2月13日

パシフィックシステム株式会社

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 鈴木 一 宏 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 齊 藤 直 人 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」に掲げられているパシフィックシステム株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの連結会計年度の第3四半期連結会計期間(平成25年10月1日から平成25年12月31日まで)及び第3四半期連結累計期間(平成25年4月1日から平成25年12月31日まで)に係る四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書、四半期連結包括利益計算書及び注記について四半期レビューを行った。

四半期連結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連結財務諸表の作成基準に準拠して四半期連結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連結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連結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、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、パシフィックシステム株式会社及び連結子会社の平成25年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する第3四半期連結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. 四半期連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。