

【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】 2021年11月10日

【四半期会計期間】 第58期第2四半期（自 2021年7月1日 至 2021年9月30日）

【会社名】 J B C Cホールディングス株式会社

【英訳名】 JBCC Holdings Inc.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 東上 征司

【本店の所在の場所】 東京都大田区蒲田五丁目37番1号  
（ニッセイアロマスクエア）

【電話番号】 03(5714)5171（代表）

【事務連絡者氏名】 取締役執行役員 財務担当 高橋 保時

【最寄りの連絡場所】 東京都大田区蒲田五丁目37番1号  
（ニッセイアロマスクエア）

【電話番号】 03(5714)5171（代表）

【事務連絡者氏名】 取締役執行役員 財務担当 高橋 保時

【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】

##### 連結経営指標等

| 回次                               | 第57期<br>第2四半期<br>連結累計期間     | 第58期<br>第2四半期<br>連結累計期間     | 第57期                        |
|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 会計期間                             | 自 2020年4月1日<br>至 2020年9月30日 | 自 2021年4月1日<br>至 2021年9月30日 | 自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日 |
| 売上高 (百万円)                        | 30,155                      | 27,571                      | 60,042                      |
| 経常利益 (百万円)                       | 1,483                       | 1,778                       | 2,726                       |
| 親会社株主に帰属する四半期<br>(当期)純利益 (百万円)   | 979                         | 1,256                       | 1,931                       |
| 四半期包括利益又は包括利益 (百万円)              | 1,518                       | 1,254                       | 2,523                       |
| 純資産額 (百万円)                       | 17,021                      | 18,628                      | 17,607                      |
| 総資産額 (百万円)                       | 36,259                      | 33,857                      | 34,747                      |
| 1株当たり四半期(当期)純利<br>益金額 (円)        | 61.07                       | 77.87                       | 120.20                      |
| 潜在株式調整後1株当たり四半<br>期(当期)純利益金額 (円) | -                           | -                           | -                           |
| 自己資本比率 (%)                       | 46.9                        | 55.0                        | 50.6                        |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円)       | 267                         | 730                         | 2,553                       |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円)       | 543                         | 14                          | 197                         |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円)       | 485                         | 525                         | 1,044                       |
| 現金及び現金同等物の<br>四半期末(期末)残高 (百万円)   | 8,668                       | 10,970                      | 10,753                      |

| 回次                | 第57期<br>第2四半期<br>連結会計期間     | 第58期<br>第2四半期<br>連結会計期間     |
|-------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 会計期間              | 自 2020年7月1日<br>至 2020年9月30日 | 自 2021年7月1日<br>至 2021年9月30日 |
| 1株当たり四半期純利益金額 (円) | 24.90                       | 41.65                       |

(注) 1 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、記載してありません。

- 2 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)等を第1四半期連結会計期間の期首から適用しており、当第2四半期連結累計期間及び当第2四半期連結会計期間に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を適用した後の指標等となっております。

#### 2【事業の内容】

当第2四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)が営む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。

なお、第1四半期連結会計期間において、当社の連結子会社であったゼネラル・ビジネス・サービス株式会社は、2021年4月1日付で当社の連結子会社であるJ B C C株式会社を存続会社とする吸収合併により消滅したため、連結の範囲から除外しております。

## 第2【事業の状況】

### 1【事業等のリスク】

当第2四半期連結累計期間において、新たな事業等のリスクの発生、または、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【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

#### (1) 経営成績の分析

当第2四半期連結累計期間（2021年4月1日～2021年9月30日）におけるわが国の経済は、新型コロナウイルス感染症感染者数の再拡大により、大都市圏を中心に緊急事態宣言やまん延防止等重点措置が相次いで発令され行動制限が求められました。一方、ワクチン接種は着実に進展しており、行動制限が緩和され経済活動が正常化していくことが期待されておりますが、引き続き当該感染症の再拡大や長期化の懸念もあり、最終的な収束時期はまだまだ不透明な状況にあります。

このような状況の中、当社グループは今年度よりスタートした中期経営計画「HARMONIZE 2023」において、お客様のデジタルトランスフォーメーション（以下「DX」という）を実現するトータルITサービスとして、当社独自のサービス体系“HARMONIZE”を打ち出し、お客様のDXへの取り組みを支援することにより、お客様に伴走し、お客様とともに価値を分かち合い成長していく「価値創造型企業」への変革を進めてまいりました。また、当社グループが今後めざす方向性を明確にするため、社員有志が中心になって議論を行い新しいグループビジョンを策定いたしました。「**創り出そう、躍動する社会を。挑戦しよう、技術とともに。**」、この新しいビジョンのもと、私たちは社会に対し、そしてお客様に対して当社グループの価値を提供していきます。

当第2四半期連結累計期間においては、この新しいサービス体系“HARMONIZE”を全グループ一体となって強力に推進し、とりわけこの“HARMONIZE”の中核をなす超高速開発（注1）、クラウド、セキュリティ及びクラウド連携サービスにフォーカスして事業活動を展開いたしました。

これにより、クラウド及びセキュリティサービスは大きく伸長し、過去最高の新規受注となりました。ストックビジネスへの事業変革は好調に進捗しており、今後の安定した収益基盤の確立と継続的成長の実現が期待できます。また、超高速開発については、当社独自の開発手法により、お客様企業の業務の中心となる基幹システムにもアジャイル開発（注2）を適用できる点に当社グループの強みがあります。これにより、品質を確保しつつ短期間でシステムの構築が可能となり、この価値をお客様に訴求することで、超高速開発の新規受注と従来型SI（システム開発）からのシフトが着実に進みました。

この結果、売上高27,571百万円（前年同期比8.6%減）、営業利益1,668百万円（前年同期比16.1%増）、経常利益1,778百万円（前年同期比19.9%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益1,256百万円（前年同期比28.4%増）となりました。

売上高につきましては、2021年3月31日付で人財育成サービス事業を行っていた株式会社アイ・ラーニングの株式を譲渡し連結対象外となったことやクラウド化の進展によりハードウェア販売が減少したこともあり対前年で減収となっておりますが、高付加価値の注力事業へのシフトを進めたことや販管費の最適化も寄与し、利益につきましては対前年二桁の増益となりました。

なお、現在の業績進捗状況及び財務状況を踏まえ、資本効率の一層の向上と株主様への利益還元観点から、自己株式の市場買付（上限：60万株、1,000百万円）を実施することといたしました。詳細は、2021年10月27日付のプレスリリース「自己株式取得に係る事項の決定に関するお知らせ」をご参照ください。

当第2四半期連結累計期間における事業分野別の概況は、以下の通りです。

#### [情報ソリューション]

システム開発（SI）については、従来型の開発から付加価値の高い超高速開発へのシフトを着実に進め、当第2四半期連結累計期間においてはSIにおける超高速開発の割合は40%を超えました（前年同期は25%）。また、400社を超える多くのプロジェクト実績と知見をもとに、お客様毎に最適な提案を行い、超高速開発の受注高及び売上高は対前年同期比で50%以上伸長しました。

サービスについては、お客様の業務のデジタル化ニーズが拡大する中、HARMONIZEの注力事業であるクラウド及びセキュリティサービスが大きく伸長いたしました。当社のクラウドサービスは、お客様の現況を可視化した上で、複数あるクラウドサービスの中から既存システムとの親和性も考慮した最適なクラウドサービスを提案できることに特色があります。1,740社のクラウド提供実績と600件を超えるインフラクリニック（最適構成の診断・提案）を実施することでマルチクラウド構築に関する知見が蓄積されてきており、お客様毎に最適なマルチクラウドやハイブリッドクラウドの提案が可能です。お客様がより最適化されたクラウド環境を維持できるこれらの取組みは高く評価され、クラウド市場全体の成長率を上回る勢いで成長を遂げております。セキュリティサービスについては、昨今のテレワークやクラウド利用の広がりにより社外のIT環境に重要なデータが置かれる

機会が多くなり、社内・社外の境界に縛られないゼロトラスト（注3）セキュリティ対策が求められております。この課題に応える形で、当社は安全かつ快適にクラウドアクセスを実現する運用付きのゼロトラストセキュリティサービス「マネージドサービス for SASE Plus」を8月に発表し、今後重要となるクラウド・セキュリティ領域への取り組みを一層強化いたしました。また、セキュリティ対策の優先順位や必要な対応の選別に悩まれているお客様に対しては、セキュリティ診断（見える化サービス）を実施し、潜在的なセキュリティ・リスクを可視化することでその強化の重要性を訴求することにより、これまで1,100社以上のお客様のセキュリティ対策を支援してまいりました。引き続き、当社グループが強みとするクラウド及びセキュリティの同時提案を推進し新規受注高を積み上げることで、これら領域でのストックビジネスの拡大に注力してまいります。

システムについては、クラウド利用へのシフトが進んだこと及び当社の価値を訴求できる高利益案件を中心に選別受注を行ったことから、ハードウェア販売は減少いたしました。

以上に加え、上述の株式会社アイ・ラーニングの株式譲渡もあり、売上高は26,587百万円（前年同期比8.2%減）となりました。

#### [ 製品開発製造 ]

製品開発製造分野では、当社グループ独自のソフトウェア及びプリンター等の情報機器の開発・製造・販売を行っております。

ソフトウェアについては、注力製品であるクラウド連携プラットフォーム「Qanat Universe」（注4）を中心にサブスクリプションによる月額サービスへの移行を進めており、ストックビジネスを収益基盤とした高利益体質へのシフトに注力しております。「Qanat Universe」はSaaS間での利用を実現するためのクラウド連携プラットフォームとして、戦略パートナー様との協業ビジネスを強化し、連携先ソリューション数と契約本数を着実に伸ばしてまいりました。直近ではサイボウズ株式会社様製品である「kintone」と株式会社シンカ様製品の顧客接点クラウド「カイクラ」との間での顧客情報のデータ連携サービスを開始しております。また、生産管理システムR-PICSについては、利益率の高いライセンス売上が前年対比で伸長するとともに、開発案件も堅調に推移し収益が向上いたしました。

ハードウェアについては、テレワークが進みマーケット全体の印刷業務が減少していることにより需要は縮小傾向にあります。また、前年度は公共関連の大型のプリンター案件があったこともあり、売上高は対前年で減少いたしました。コスト削減を同時に行い、所定の利益は確保いたしました。

以上の結果、売上高は983百万円（前年同期比16.5%減）となりました。

（注1）超高速開発とは、業務アプリケーションの開発工数を大幅に短縮する開発ツール（ローコード開発やクラウドネイティブ開発）や アジャイルなどの開発手法なども取り入れ、システム開発によりスピードと高い生産性をもたらす取り組み。アジャイル開発、クラウドネイティブ開発など新しい手法によるシステム開発のこと。

（注2）アジャイル開発とは、小単位で実装テストを繰り返し、システムやソフトウェア開発を進めていく小規模開発向けの開発手法のこと。開発期間が短縮されるためアジャイル（俊敏な）と呼ばれる。当社グループでは、高速開発ツールを利用する等の独自手法を取り入れ、大規模開発や基幹システム開発にもアジャイルを適用することを可能にし、大型案件の開発納期短縮を実現している。

（注3）ゼロトラストとは、社内外のネットワークやデバイスの全てに脅威が潜んでいることを前提にしたセキュリティの考え方のこと。

（注4）「Qanat Universe」とは、基幹/業務システムやクラウドのサービス、PC、モバイルの他、IoTデバイスなど、社内（オンプレミス）、クラウド上の様々なシステムやサービスをシームレスにつなぐ、当社グループのJ B アドバンスド・テクノロジー株式会社が開発・販売するクラウドデータ連携プラットフォームのこと。「Qanat Universe」を利用することで、利用者は接続先を意識せず、素早く、低コストでシステムの連携と業務の自動化が実現できるようになるため、ソフトウェアメーカーに自社製品との連携プラットフォームとして採用されている。

## (2) 財政状態の分析

### （資産）

当第2四半期連結会計期間末の資産合計は、前連結会計年度末に比べ889百万円減少し、33,857百万円となりました。これは主に受取手形、売掛金及び契約資産が887百万円減少したことなどによるものです。

**(負債)**

当第2四半期連結会計期間末の負債合計は、前連結会計年度末に比べ1,911百万円減少し、15,229百万円となりました。これは主に未払法人税等が367百万円、流動負債のうちその他に含まれている契約負債が301百万円増加した一方、固定負債のうちその他に含まれている長期未払金が1,385百万円減少したことなどによるものです。

**(純資産)**

当第2四半期連結会計期間末の純資産合計は、前連結会計年度末に比べ1,021百万円増加し、18,628百万円となりました。これは主に親会社株主に帰属する四半期純利益により1,256百万円増加したことなどによるものです。

**(3) キャッシュ・フローの状況**

当第2四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物(以下「資金」といいます。)の残高は、前連結会計年度に比べ217百万円増加し、10,970百万円となりました。

当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況は、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 ]**

営業活動による資金の増加は730百万円(前年同期は267百万円の増加)となりました。増加要因としては、主に税金等調整前四半期純利益1,809百万円、売上債権及び契約資産の減少882百万円、減少要因としては、主に未払費用の減少469百万円、長期未払金の減少1,385百万円、退職給付に係る負債の減少246百万円によるものです。

**[ 投資活動によるキャッシュ・フロー ]**

投資活動による資金の減少は14百万円(前年同期は543百万円の減少)となりました。減少要因としては、主に無形固定資産の取得54百万円によるものです。

**[ 財務活動によるキャッシュ・フロー ]**

財務活動による資金の減少は525百万円(前年同期は485百万円の減少)となりました。減少要因としては、主に配当金の支払い1386百万円によるものです。

**(4) 会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定**

前事業年度の有価証券報告書に記載した「経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析」中の会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定の記載について重要な変更はありません。

**(5) 経営方針・経営戦略等**

当第2四半期連結累計期間において、当社グループが定めている経営方針・経営戦略等について重要な変更はありません。

**(6) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題**

当第2四半期連結累計期間において、当社グループが優先的に対処すべき事実上及び財務上の課題について重要な変更はありません。

**(7) 研究開発活動**

当第2四半期連結累計期間の研究開発費の総額は166百万円であります。

なお、当第2四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。

**3 【経営上の重要な契約等】**

当第2四半期連結会計期間において、経営上の重要な契約等の決定又は締結等はありません。

### 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 | 86,000,000  |
| 計    | 86,000,000  |

###### 【発行済株式】

| 種類   | 第2四半期会計期間末<br>現在発行数(株)<br>(2021年9月30日) | 提出日現在発行数(株)<br>(2021年11月10日) | 上場金融商品取引所<br>名又は登録認可金融<br>商品取引業協会名 | 内容                   |
|------|--|------------------------------|------------------------------------|----------------------|
| 普通株式 | 17,773,743                             | 17,773,743                   | 東京証券取引所<br>(市場第一部)                 | 単元株式数は100株<br>であります。 |
| 計    | 17,773,743                             | 17,773,743                   | -                                  | -                    |

##### (2)【新株予約権等の状況】

###### 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

###### 【その他の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)【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日                      | 発行済株式<br>総数増減数<br>(千株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(千株) | 資本金増減額<br>(百万円) | 資本金残高<br>(百万円) | 資本準備金<br>増減額<br>(百万円) | 資本準備金<br>残高<br>(百万円) |
|--------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 2021年7月1日~<br>2021年9月30日 | -                      | 17,773                | -               | 4,713          | -                     | 4,786                |

## (5) 【大株主の状況】

2021年9月30日現在

| 氏名又は名称   | 住所   | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%) |
|--|--|---------------|-----------------------------------|
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)  | 東京都港区浜松町2丁目11-3  | 1,928         | 11.89                             |
| J Bグループ社員持株会   | 東京都大田区蒲田5丁目37-1 ニッセイアロマスクエア15F   | 1,315         | 8.11                              |
| 株式会社日本カストディ銀行(信託口)   | 東京都中央区晴海1丁目8-12  | 1,102         | 6.80                              |
| 富国生命保険相互会社<br>(常任代理人 株式会社日本カストディ銀行)  | 東京都千代田区内幸町2丁目2-2<br>(東京都中央区晴海1丁目8-12)  | 675           | 4.16                              |
| J P M B L R E N O M U R A<br>I N T E R N A T I O N A L P L C<br>1 C O L L E Q U I T Y<br>(常任代理人 株式会社三菱UFJ銀行) | 1 ANGEL LANE LONDON -<br>NORTH OF THE THAMES UN<br>ITED KINGDOM EC4R 3AB<br>(東京都千代田区丸の内2丁目7-1) | 526           | 3.24                              |
| 成川 武彦  | 千葉県南房総市  | 317           | 1.96                              |
| 谷口 君代  | 東京都三鷹市   | 200           | 1.23                              |
| 明治電機工業株式会社   | 愛知県名古屋市中村区亀島2丁目13-8  | 200           | 1.23                              |
| 安田倉庫株式会社   | 東京都港区芝浦3丁目1-1  | 200           | 1.23                              |
| 日本電通株式会社   | 大阪府大阪市港区磯路2丁目21-1  | 182           | 1.12                              |
| 計  | -  | 6,647         | 40.97                             |

(注) 1. 2021年9月6日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書の変更報告書において、三井住友DSアセットマネジメント株式会社が2021年8月31日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2021年9月30日現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、その大量保有報告書の変更報告書の内容は次のとおりであります。

| 氏名又は名称               | 住所                                    | 所有株式数<br>(千株) | 株券等保有割合<br>(%) |
|----------------------|---------------------------------------|---------------|----------------|
| 三井住友DSアセットマネジメント株式会社 | 東京都港区虎ノ門1丁目17番1号 虎ノ門ヒルズ<br>ビジネスタワー26階 | 1,179         | 6.64           |

2. 2021年10月7日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書の変更報告書において、ノムラ インターナショナル ピーエルシー (NOMURA INTERNATIONAL PLC) 及び野村アセットマネジメント株式会社が2021年9月30日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2021年9月30日現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、その大量保有報告書の変更報告書の内容は次の通りであります。

| 氏名又は名称   | 住所  | 所有株式数<br>(千株) | 株券等保有割合<br>(%) |
|--|---|---------------|----------------|
| ノムラ インターナショナル<br>ピーエルシー (NOMURA I<br>NTERNATIONAL PLC) | 1 Angel Lane Londo<br>n EC4R 3AB、Unite<br>d Kingdom | 526           | 2.96           |
| 野村アセットマネジメント株式<br>会社                                   | 東京都江東区豊洲二丁目2番1号                                     | 541           | 3.05           |
| 計  |   | 1,068         | 6.01           |

## (6)【議決権の状況】

## 【発行済株式】

2021年9月30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)<br>普通株式 1,551,700 | -        | 単元株式数は100株であります。 |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 16,199,800            | 161,998  | 同上               |
| 単元未満株式         | 普通株式 22,243                | -        | 同上               |
| 発行済株式総数        | 17,773,743                 | -        | -                |
| 総株主の議決権        | -                          | 161,998  | -                |

(注) 1 「単元未満株式数」には当社所有の自己株式84株が含まれております。

2 「完全議決権株式(その他)」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が700株(議決権7個)が含まれております。

## 【自己株式等】

2021年9月30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)<br>J B C Cホールディングス株式会社 | 東京都大田区蒲田五丁目37番1号 ニッセイアロマスクエア | 1,551,700    | -            | 1,551,700   | 8.73                   |
| 計                               | -                            | 1,551,700    | -            | 1,551,700   | 8.73                   |

## 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）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2四半期連結会計期間（2021年7月1日から2021年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（2021年4月1日から2021年9月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により四半期レビューを受けております。

なお、当社の監査法人は次のとおり交代しております。

第57期連結会計年度 PwCあらた有限責任監査法人

第58期第2四半期連結会計期間及び第2四半期連結累計期間 有限責任 あずさ監査法人

## 1【四半期連結財務諸表】

## (1)【四半期連結貸借対照表】

(単位：百万円)

|                | 前連結会計年度<br>(2021年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間<br>(2021年9月30日) |
|----------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>資産の部</b>    |                         |                              |
| 流動資産           |                         |                              |
| 現金及び預金         | 10,753                  | 10,970                       |
| 受取手形、売掛金及び契約資産 | -                       | 11,089                       |
| 受取手形及び売掛金      | 11,976                  | -                            |
| 商品及び製品         | 938                     | 1,331                        |
| 仕掛品            | 227                     | -                            |
| 原材料及び貯蔵品       | 233                     | 266                          |
| その他            | 1,691                   | 1,594                        |
| 貸倒引当金          | 101                     | 100                          |
| 流動資産合計         | 25,719                  | 25,151                       |
| 固定資産           |                         |                              |
| 有形固定資産         | 1,877                   | 1,721                        |
| 無形固定資産         | 624                     | 590                          |
| 投資その他の資産       |                         |                              |
| 投資有価証券         | 3,020                   | 2,919                        |
| その他            | 3,551                   | 3,520                        |
| 貸倒引当金          | 45                      | 45                           |
| 投資その他の資産合計     | 6,525                   | 6,394                        |
| 固定資産合計         | 9,027                   | 8,706                        |
| 資産合計           | 34,747                  | 33,857                       |
| <b>負債の部</b>    |                         |                              |
| 流動負債           |                         |                              |
| 支払手形及び買掛金      | 4,064                   | 4,118                        |
| 短期借入金          | 290                     | 270                          |
| 未払費用           | 3,778                   | 3,309                        |
| 未払法人税等         | 198                     | 566                          |
| その他            | 4,805                   | 4,680                        |
| 流動負債合計         | 13,137                  | 12,944                       |
| 固定負債           |                         |                              |
| 退職給付に係る負債      | 263                     | 10                           |
| 資産除去債務         | 481                     | 472                          |
| その他            | 3,258                   | 1,801                        |
| 固定負債合計         | 4,003                   | 2,284                        |
| 負債合計           | 17,140                  | 15,229                       |
| <b>純資産の部</b>   |                         |                              |
| 株主資本           |                         |                              |
| 資本金            | 4,713                   | 4,713                        |
| 資本剰余金          | 4,936                   | 4,978                        |
| 利益剰余金          | 9,012                   | 9,857                        |
| 自己株式           | 1,888                   | 1,750                        |
| 株主資本合計         | 16,773                  | 17,799                       |
| その他の包括利益累計額    |                         |                              |
| その他有価証券評価差額金   | 822                     | 793                          |
| 為替換算調整勘定       | 15                      | 14                           |
| 退職給付に係る調整累計額   | 3                       | 1                            |
| その他の包括利益累計額合計  | 810                     | 806                          |
| 非支配株主持分        | 23                      | 23                           |
| 純資産合計          | 17,607                  | 18,628                       |
| 負債純資産合計        | 34,747                  | 33,857                       |

## ( 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2四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

|                  | 前第2四半期連結累計期間<br>(自 2020年4月1日<br>至 2020年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 2021年4月1日<br>至 2021年9月30日) |
|------------------|---|---|
| 売上高              | 30,155  | 27,571  |
| 売上原価             | 21,419  | 19,143  |
| 売上総利益            | 8,735   | 8,427   |
| 販売費及び一般管理費       | 17,298  | 16,758  |
| 営業利益             | 1,436   | 1,668   |
| 営業外収益            |   |   |
| 受取保険料            | 21  | 92  |
| 受取配当金            | 34  | 38  |
| その他              | 47  | 35  |
| 営業外収益合計          | 103   | 166   |
| 営業外費用            |   |   |
| 支払利息             | 8   | 8   |
| 持分法による投資損失       | 13  | 22  |
| 為替差損             | -   | 18  |
| その他              | 33  | 7   |
| 営業外費用合計          | 56  | 56  |
| 経常利益             | 1,483   | 1,778   |
| 特別利益             |   |   |
| 投資有価証券売却益        | -   | 30  |
| 退職給付制度終了益        | 186   | -   |
| 特別利益合計           | 186   | 30  |
| 特別損失             |   |   |
| 減損損失             | 78  | -   |
| 特別損失合計           | 78  | -   |
| 税金等調整前四半期純利益     | 1,591   | 1,809   |
| 法人税等             | 609   | 550   |
| 四半期純利益           | 981   | 1,259   |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | 2   | 2   |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 979   | 1,256   |

## 【四半期連結包括利益計算書】

## 【第2四半期連結累計期間】

(単位:百万円)

|                 | 前第2四半期連結累計期間<br>(自 2020年4月1日<br>至 2020年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 2021年4月1日<br>至 2021年9月30日) |
|-----------------|---|---|
| 四半期純利益          | 981   | 1,259   |
| その他の包括利益        |   |   |
| その他有価証券評価差額金    | 220   | 29  |
| 為替換算調整勘定        | 16  | 30  |
| 退職給付に係る調整額      | 333   | 5   |
| その他の包括利益合計      | 536   | 4   |
| 四半期包括利益         | 1,518   | 1,254   |
| (内訳)            |   |   |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 1,515   | 1,252   |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | 2   | 2   |

## (3)【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

|                          | 前第2四半期連結累計期間<br>(自 2020年4月1日<br>至 2020年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 2021年4月1日<br>至 2021年9月30日) |
|--------------------------|---|---|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>  |   |   |
| 税金等調整前四半期純利益             | 1,591   | 1,809   |
| 減価償却費                    | 352   | 246   |
| 投資有価証券売却益                | -   | 30  |
| 退職給付制度終了益                | 186   | -   |
| 減損損失                     | 78  | -   |
| 貸倒引当金の増減額(は減少)           | 4   | 0   |
| 退職給付に係る負債の増減額(は減少)       | 6,676   | 246   |
| 受取利息及び受取配当金              | 35  | 38  |
| 支払利息                     | 8   | 8   |
| 支払手数料                    | 5   | 6   |
| 持分法による投資損益(は益)           | 13  | 22  |
| 売上債権の増減額(は増加)            | 1,987   | -   |
| 売上債権及び契約資産の増減額(は増加)      | -   | 882   |
| 棚卸資産の増減額(は増加)            | 108   | 197   |
| 仕入債務の増減額(は減少)            | 402   | 40  |
| 未払費用の増減額(は減少)            | 303   | 469   |
| 未収入金の増減額(は増加)            | 3,034   | 124   |
| 未払金の増減額(は減少)             | 1,286   | 124   |
| 長期未払金の増減額(は減少)           | 2,977   | 1,385   |
| その他                      | 292   | 149   |
| 小計                       | 750   | 497   |
| 利息及び配当金の受取額              | 39  | 42  |
| 利息の支払額                   | 8   | 6   |
| 手数料の支払額                  | 3   | 3   |
| 法人税等の支払額又は還付額(は支払)       | 534   | 88  |
| その他                      | 24  | 113   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー         | 267   | 730   |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>  |   |   |
| 有形固定資産の取得による支出           | 10  | 1   |
| 無形固定資産の取得による支出           | 63  | 54  |
| 敷金及び保証金の差入による支出          | 5   | 2   |
| 敷金及び保証金の回収による収入          | 48  | 7   |
| 投資有価証券の売却による収入           | -   | 70  |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 | 508   | -   |
| その他                      | 4   | 34  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー         | 543   | 14  |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>  |   |   |
| 短期借入金の純増減額(は減少)          | 0   | 20  |
| 自己株式の取得による支出             | 0   | -   |
| 配当金の支払額                  | 400   | 386   |
| リース債務の返済による支出            | 156   | 121   |
| セール・アンド・リースバックによる収入      | 72  | 5   |
| その他                      | 1   | 2   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー         | 485   | 525   |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額         | 15  | 27  |
| 現金及び現金同等物の増減額(は減少)       | 776   | 217   |
| 現金及び現金同等物の期首残高           | 9,444   | 10,753  |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高         | 10,220  | 10,970  |

## 【注記事項】

## (連結の範囲の変更)

第1四半期連結会計期間において、当社の連結子会社であったゼネラル・ビジネス・サービス株式会社は、2021年4月1日付で当社の連結子会社であるJ B C C株式会社を存続会社とする吸収合併により消滅したため、連結の範囲から除外しております。

## (四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理)

## (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。

## (会計方針の変更)

## (収益認識に関する会計基準等の適用)

「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。)等を第1四半期連結会計期間の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することといたしました。

これにより、従来出荷時に収益を認識しておりましたハードウェア等の販売について、検収時に収益を認識することといたしました。なお、当社グループの工事契約について、従来は、工事の進捗部分について成果の確実性が認められる場合には、工事進行基準によっておりましたが、財又はサービスに対する支配が顧客に一定の期間にわたり移転する場合には、財又はサービスを顧客に移転する履行義務を充足するにつれて、一定の期間にわたり収益を認識する方法に変更しております。履行義務の充足に係る進捗度の測定は、各報告期間の期末日までに発生した工事原価が、予想される工事原価の合計に占める割合に基づいて行っております。

収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、第1四半期連結会計期間の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、第1四半期連結会計期間の期首の利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。

この結果、当第2四半期連結累計期間の損益に与える影響は軽微であります。また、利益剰余金の当期首残高への影響は21百万円になります。

収益認識会計基準等を適用したため、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「流動資産」に表示していた「受取手形及び売掛金」は、第1四半期連結会計期間より「受取手形、売掛金及び契約資産」に含めて表示することといたしました。なお、収益認識会計基準第89-2項に定める経過的な取扱いに従って、前連結会計年度について新たな表示方法により組替えを行っておりません。さらに、「四半期財務諸表に関する会計基準」(2020年3月31日)第28-15項に定める経過的な取扱いに従って、前第2四半期連結累計期間に係る顧客との契約から生じる収益を分解した情報を記載しておりません。

## (時価の算定に関する会計基準等の適用)

「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。)等を第1四半期連結会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することとしております。これによる当第2四半期連結累計期間の四半期連結財務諸表に与える影響はありません。

## (四半期連結損益計算書関係)

## 1 販売費及び一般管理費の主なもの

|        | 前第2四半期連結累計期間<br>(自 2020年4月1日<br>至 2020年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 2021年4月1日<br>至 2021年9月30日) |
|--------|---|---|
| 給与     | 3,111百万円                                      | 2,860百万円                                      |
| 賞与     | 1,161   | 1,044   |
| 退職給付費用 | 143   | 156   |
| 研究開発費  | 201   | 166   |

## (四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

## 1 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

|                  | 前第2四半期連結累計期間<br>(自 2020年4月1日<br>至 2020年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 2021年4月1日<br>至 2021年9月30日) |
|------------------|---|---|
| 現金及び預金           | 8,849百万円                                      | 10,970百万円                                     |
| 預入期間が3か月を超える定期預金 | 181   | -   |
| 現金及び現金同等物        | 8,668   | 10,970  |

## (株主資本等関係)

前第2四半期連結累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)

## 1 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

| 決議                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      | 配当の原資 |
|--------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|-------|
| 2020年5月12日<br>取締役会 | 普通株式  | 400             | 25.00           | 2020年3月31日 | 2020年6月22日 | 利益剰余金 |

(2) 基準日が当第2四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2四半期連結会計期間末後となるもの

| 決議                  | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      | 配当の原資 |
|---------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|-------|
| 2020年10月29日<br>取締役会 | 普通株式  | 418             | 26.00           | 2020年9月30日 | 2020年12月1日 | 利益剰余金 |

## 2 株主資本の著しい変動に関する事項

該当事項はありません。

当第2四半期連結累計期間(自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)

## 1 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

| 決議                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      | 配当の原資 |
|--------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|-------|
| 2021年5月11日<br>取締役会 | 普通株式  | 386             | 24.00           | 2021年3月31日 | 2021年6月21日 | 利益剰余金 |

(2) 基準日が当第2四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2四半期連結会計期間末後となるもの

| 決議                  | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      | 配当の原資 |
|---------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|-------|
| 2021年10月27日<br>取締役会 | 普通株式  | 421             | 26.00           | 2021年9月30日 | 2021年12月1日 | 利益剰余金 |

## 2 株主資本の著しい変動に関する事項

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2四半期連結累計期間(自2020年4月1日至2020年9月30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:百万円)

|                       | 報告セグメント   |        |        | 調整額<br>(注)1 | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額<br>(注)2 |
|-----------------------|-----------|--------|--------|-------------|-------------------------------|
|                       | 情報ソリューション | 製品開発製造 | 計      |             |                               |
| 売上高                   |           |        |        |             |                               |
| 外部顧客への売上高             | 28,977    | 1,177  | 30,155 | -           | 30,155                        |
| セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | 68        | 314    | 383    | 383         | -                             |
| 計                     | 29,046    | 1,492  | 30,538 | 383         | 30,155                        |
| セグメント利益又は損<br>失( )    | 2,035     | 6      | 2,029  | 592         | 1,436                         |

(注)1 セグメント利益又は損失( )の調整額 592百万円には、セグメント間取引消去14百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用 606百万円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない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。

## 2 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

報告セグメントに帰属しない全社資産において、事業所の一部エリアの移転に伴い処分を決議した資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。

なお、当該減損損失の計上額は、当第2四半期連結累計期間においては78百万円であります。

(のれんの金額の重要な変動)

「情報ソリューション」セグメントにおいて、第1四半期連結会計期間における連結子会社である株式会社シーアイエスによる株式会社フィニティの株式取得による子会社化に伴い、のれんが発生しております。当該事象によるのれんの増加額は、当第2四半期連結累計期間において165百万円であります。



当第2四半期連結累計期間（自 2021年4月1日 至 2021年9月30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並びに収益の分解情報

（単位：百万円）

|                       | 報告セグメント   |        |        | 調整額<br>(注) 1 | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額<br>(注) 2 |
|-----------------------|-----------|--------|--------|--------------|--------------------------------|
|                       | 情報ソリューション | 製品開発製造 | 計      |              |                                |
| 主要な財又はサービス            |           |        |        |              |                                |
| S I                   | 6,970     | -      | 6,970  | -            | -                              |
| サービス                  | 12,969    | -      | 12,969 | -            | -                              |
| システム                  | 6,648     | -      | 6,648  | -            | -                              |
| 製品開発製造                | -         | 983    | 983    | -            | -                              |
| 売上高合計                 | 26,587    | 983    | 27,571 | -            | -                              |
| 売上高                   |           |        |        |              |                                |
| 外部顧客への売上高             | 26,587    | 983    | 27,571 | -            | 27,571                         |
| セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | 52        | 310    | 362    | 362          | -                              |
| 計                     | 26,639    | 1,294  | 27,933 | 362          | 27,571                         |
| セグメント利益               | 2,150     | 25     | 2,176  | 507          | 1,668                          |

(注) 1 セグメント利益の調整額 507百万円には、セグメント間取引消去 4百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用 503百万円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない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。

3 主要な財又はサービスの内容は下記の通りです。

S I...当社グループ独自の開発手法「J B アジャイル」を取り入れた超高速開発を中心としたシステム開発  
サービス...クラウドやセキュリティサービスを中心としたITシステムの構築・運用・保守サービス

システム...ハードウェア及びソフトウェアの販売

製品開発製造...クラウド連携プラットフォーム等、独自のソフトウェアや生産管理システムの開発・提供及びプリンター等各種ハードウェアの製造・販売

2 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

3 報告セグメントの変更等に関する事項

会計方針の変更に記載のとおり、第1四半期連結会計期間の期首より収益認識会計基準等を適用し、収益認識に関する会計処理方法を変更したため、事業セグメントの利益又は損失の測定方法を同様に變更しております。

これによる各事業セグメントにおける当第2四半期連結累計期間の「外部顧客への売上高」及び「セグメント利益」への影響は軽微であります。

(収益認識関係)

顧客との契約から生じる収益を分解した情報は、「注記事項(セグメント情報等)」に記載のとおりであります。

## (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2四半期連結累計期間<br>(自 2020年4月1日<br>至 2020年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 2021年4月1日<br>至 2021年9月30日) |
|--------------------------------|---|---|
| 1株当たり四半期純利益金額                  | 61円07銭  | 77円87銭  |
| (算定上の基礎)                       |   |   |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益金額(百万円)        | 979   | 1,256   |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円)              | -   | -   |
| 普通株式に係る親会社株主に帰属する四半期純利益金額(百万円) | 979   | 1,256   |
| 普通株式の期中平均株式数(株)                | 16,030,951                                    | 16,139,792                                    |

(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、記載しておりません。

## (重要な後発事象)

## (自己株式の取得)

当社は、2021年10月27日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づき、自己株式取得に係る事項を決議いたしました。

## 1.自己株式の取得を行う理由

資本効率の向上を図り、経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行を可能にするとともに、株主還元の一層の充実を図るため、自己株式の取得を行うものであります。

## 2.取得に係る事項の内容

(1)取得対象株式の種類 : 当社普通株式

(2)取得しうる株式の総数 : 600,000株(上限)

(発行済株式総数(自己株式を除く)に対する割合3.7%)

(3)株式の取得価額の総額 : 1,000百万円(上限)

(4)取得期間 : 2021年10月28日~2022年3月24日

(5)取得方法 : 東京証券取引所における市場買付

## 2【その他】

第58期(2021年4月1日から2022年3月31日まで)中間配当については、2021年10月27日開催の取締役会において、2021年9月30日の最終の株主名簿に記載又は記録された株主に対し、次の通り中間配当を行うことを決議いたしました。

|                    |            |
|--------------------|------------|
| 配当金の総額             | 421百万円     |
| 1株当たりの金額           | 26円00銭     |
| 支払請求権の効力発生日及び支払開始日 | 2021年12月1日 |

## 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

2021年11月10日

J B C Cホールディングス株式会社

取締役会御中

## 有限責任あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 根本 剛 光指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 新名谷 寛 昌

## 監査人の結論

当監査人は、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J B C Cホールディングス株式会社の2021年4月1日から2022年3月31日までの連結会計年度の第2四半期連結会計期間（2021年7月1日から2021年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（2021年4月1日から2021年9月30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、四半期連結キャッシュ・フロー計算書及び注記について四半期レビューを行った。

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、J B C Cホールディングス株式会社及び連結子会社の2021年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第2四半期連結累計期間の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を適正に表示していないと信じさせる事項が全ての重要な点において認められなかった。

## 監査人の結論の根拠

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。四半期レビューの基準における当監査法人の責任は、「四半期連結財務諸表の四半期レビューにおける監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

## その他の事項

会社の2021年3月31日をもって終了した前連結会計年度の連結財務諸表は、前任監査人によって監査されている。前任監査人は、当該連結財務諸表に対して2021年6月21日付けで無限定適正意見を表明している。

また、会社の前連結会計年度の第2四半期連結会計期間及び第2四半期連結累計期間に係る訂正後の四半期連結財務諸表に対して、前任監査人による四半期レビューが実施されている。前任監査人は、訂正後の四半期連結財務諸表に対して2021年6月16日付けで無限定の結論を表明している。

## 四半期連結財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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。

四半期連結財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき四半期連結財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査等委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

#### 四半期連結財務諸表の四半期レビューにおける監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した四半期レビューに基づいて、四半期レビュー報告書にお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。

監査人は、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従って、四半期レビューの過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 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する質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続を実施する。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。
- ・ 継続企業の前提に関する事項について、重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められると判断した場合には、入手した証拠に基づき、四半期連結財務諸表において、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、適正に表示されていないと信じさせる事項が認められないかどうか結論付ける。また、継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、四半期レビュー報告書において四半期連結財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する四半期連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、四半期連結財務諸表に対して限定付結論又は否定的結論を表明することが求められている。監査人の結論は、四半期レビュー報告書日までに入手した証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 四半期連結財務諸表の表示及び注記事項が、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いないと信じさせる事項が認められないかどうかとともに、関連する注記事項を含めた四半期連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに四半期連結財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示していないと信じさせる事項が認められないかどうかを評価する。
- ・ 四半期連結財務諸表に対する結論を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する証拠を入手する。監査人は、四半期連結財務諸表の四半期レビューに関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査人の結論に対して責任を負う。

監査人は、監査等委員会に対して、計画した四半期レビューの範囲とその実施時期、四半期レビュー上の重要な発見事項について報告を行う。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

#### 利害関係

会社及び連結子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. 上記の四半期レビュー報告書の原本は当社(四半期報告書提出会社)が別途保管しております。

2. X B R Lデータは四半期レビューの対象には含まれていません。