

2. 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 (平成25年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日) |
|----------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 152,504 | 137,379 |
| 受取手形及び売掛金 | 313,600 | 244,570 |
| リース債権及びリース投資資産 | 17,617 | 21,613 |
| 有価証券 | 2,000 | 37,000 |
| たな卸資産 | 24,104 | 38,617 |
| 繰延税金資産 | 16,016 | 23,105 |
| その他 | 77,682 | 70,690 |
| 貸倒引当金 | △2,263 | △2,040 |
| 流動資産合計 | 601,261 | 570,936 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| データ通信設備(純額) | 88,703 | 80,749 |
| 建物及び構築物(純額) | 95,039 | 93,534 |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 17,060 | 16,910 |
| 工具、器具及び備品(純額) | 15,087 | 15,392 |
| 土地 | 50,047 | 50,157 |
| 建設仮勘定 | 26,715 | 48,011 |
| その他(純額) | 4,514 | 4,152 |
| 有形固定資産合計 | 297,169 | 308,907 |
| 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | 233,320 | 234,559 |
| ソフトウェア仮勘定 | 67,248 | 64,673 |
| のれん | 142,749 | 147,418 |
| その他 | 53,533 | 52,831 |
| 無形固定資産合計 | 496,852 | 499,482 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 34,997 | 43,519 |
| 繰延税金資産 | 56,317 | 58,770 |
| その他 | 38,506 | 39,169 |
| 貸倒引当金 | △795 | △811 |
| 投資その他の資産合計 | 129,025 | 140,647 |
| 固定資産合計 | 923,047 | 949,038 |
| 資産合計 | 1,524,309 | 1,519,975 |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (平成25年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 92,206 | 87,926 |
| 短期借入金 | 11,441 | 11,641 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 21,463 | 21,208 |
| 1年内償還予定の社債 | 50,059 | 30 |
| 未払法人税等 | 21,438 | 9,358 |
| 前受金 | 109,890 | 107,975 |
| 受注損失引当金 | 2,034 | 12,221 |
| その他 | 88,755 | 84,705 |
| 流動負債合計 | 397,289 | 335,067 |
| 固定負債 | | |
| 社債 | 225,039 | 250,035 |
| 長期借入金 | 61,903 | 86,763 |
| 繰延税金負債 | 17,530 | 18,336 |
| 退職給付引当金 | 118,271 | 125,681 |
| 役員退職慰労引当金 | 1,189 | 940 |
| その他 | 18,878 | 21,267 |
| 固定負債合計 | 442,812 | 503,024 |
| 負債合計 | 840,102 | 838,091 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 142,520 | 142,520 |
| 資本剰余金 | 139,300 | 139,300 |
| 利益剰余金 | 378,951 | 366,447 |
| 株主資本合計 | 660,771 | 648,267 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 1,910 | 3,540 |
| 繰延ヘッジ損益 | 51 | △396 |
| 為替換算調整勘定 | 3,058 | 14,738 |
| 年金債務調整額 | △115 | 25 |
| その他 | △14,363 | △16,156 |
| その他の包括利益累計額合計 | △9,459 | 1,751 |
| 少数株主持分 | 32,894 | 31,865 |
| 純資産合計 | 684,207 | 681,883 |
| 負債純資産合計 | 1,524,309 | 1,519,975 |

(2) 四半期連結損益及び包括利益計算書
(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 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日) |
|-------------------------------------|---|---|
| 売上高 | 604,829 | 613,003 |
| 売上原価 | 459,470 | 488,191 |
| 売上総利益 | 145,358 | 124,812 |
| 販売費及び一般管理費 | 115,222 | 122,186 |
| 営業利益 | 30,135 | 2,626 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 258 | 266 |
| 受取配当金 | 911 | 927 |
| 為替差益 | — | 2,268 |
| その他 | 1,745 | 1,837 |
| 営業外収益合計 | 2,915 | 5,299 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 2,835 | 2,726 |
| 損害賠償金 | 89 | 2,712 |
| その他 | 3,303 | 1,149 |
| 営業外費用合計 | 6,227 | 6,587 |
| 経常利益 | 26,824 | 1,337 |
| 特別損失 | | |
| 関係会社再編損 | 1,763 | 1,544 |
| 特別損失合計 | 1,763 | 1,544 |
| 税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失(△) | 25,060 | △206 |
| 法人税等 | 11,453 | 3,425 |
| 少数株主損益調整前四半期純利益又は少数株主損益調整前四半期純損失(△) | 13,607 | △3,631 |
| 少数株主利益又は少数株主損失(△) | 166 | 126 |
| 四半期純利益又は四半期純損失(△) | 13,440 | △3,757 |
| 少数株主利益又は少数株主損失(△) | 166 | 126 |
| 少数株主損益調整前四半期純利益又は少数株主損益調整前四半期純損失(△) | 13,607 | △3,631 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △437 | 1,602 |
| 繰延ヘッジ損益 | 131 | △448 |
| 為替換算調整勘定 | △8,336 | 11,933 |
| 年金債務調整額 | 114 | 141 |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | 11 | 43 |
| その他 | △1,265 | △1,792 |
| その他の包括利益合計 | △9,781 | 11,479 |
| 四半期包括利益 | 3,825 | 7,847 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 3,577 | 7,452 |
| 少数株主に係る四半期包括利益 | 248 | 395 |

(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 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日) |
|-------------------------------|---|---|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失(△) | 25,060 | △206 |
| 減価償却費 | 71,334 | 67,530 |
| 固定資産除却損 | 2,753 | 2,152 |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少) | 5,006 | 6,922 |
| 支払利息 | 2,835 | 2,726 |
| 売上債権の増減額(△は増加) | 52,934 | 76,649 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | △16,058 | △14,344 |
| 仕入債務の増減額(△は減少) | △14,148 | △17,484 |
| 前受金の増減額(△は減少) | △7,447 | △2,699 |
| 受注損失引当金の増減額(△は減少) | 145 | 10,187 |
| 未払消費税等の増減額(△は減少) | △5,758 | △5,250 |
| その他 | 3,347 | 1,916 |
| 小計 | 120,006 | 128,100 |
| 利息及び配当金の受取額 | 1,169 | 1,192 |
| 利息の支払額 | △2,759 | △2,802 |
| 法人税等の支払額又は還付額(△は支払) | △15,050 | △22,899 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 103,365 | 103,591 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 有形固定資産の取得による支出 | △19,626 | △27,740 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △37,547 | △36,965 |
| 投資有価証券の取得による支出 | △618 | △6,080 |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 | △2,317 | △2,918 |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出 | △19 | — |
| 定期預金の純増減額(△は増加) | △40 | △2,753 |
| その他 | △1,856 | 2,979 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △62,026 | △73,480 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 社債の発行による収入 | 24,900 | 24,905 |
| 社債の償還による支出 | △77 | △50,030 |
| 長期借入れによる収入 | 1,081 | 25,196 |
| 長期借入金の返済による支出 | △1,407 | △1,487 |
| コマーシャル・ペーパーの純増減額(△は減少) | △20,000 | — |
| 短期借入金の純増減額(△は減少) | △393 | △313 |
| リース債務の返済による支出 | △1,637 | △1,301 |
| 配当金の支払額 | △8,416 | △8,415 |
| 少数株主からの株式買取りによる支出 | △4,489 | △1,437 |
| その他 | △247 | △366 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △10,688 | △13,249 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | △482 | 479 |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少) | 30,167 | 17,340 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 161,110 | 176,963 |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高 | 191,278 | 194,304 |

- (4) 継続企業の前提に関する注記
該当事項はありません。

- (5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 (百万円) | 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19日 定時株主総会 | 普通株式 | 8,415 | 3,000 | 平成25年 3月31日 | 平成25年 6月20日 | 利益剰余金 |

- (6) 重要な後発事象

(株式分割及び単元株制度の採用)

平成25年5月8日付取締役会決議により、平成25年10月1日付で、株式分割及び単元株制度の採用を実施いたしました。

1. 株式分割及び単元株制度の採用の目的

平成19年11月に全国証券取引所が公表した「売買単位の集約に向けた行動計画」の趣旨を踏まえ、連結財務諸表提出会社の株式1株を100株に分割するとともに、100株を1単元とする単元株制度を採用するものであります。

なお、この株式分割及び単元株制度の採用に伴う投資単位の実質的な変更はありません。

2. 株式分割の概要

(1) 分割の方法

平成25年9月30日を基準日として、同日の最終の株主名簿に記載又は記録された株主の所有する普通株式1株につき100株の割合をもって分割いたしました。

(2) 分割により増加した株式数

| | |
|-----------------|----------------|
| 株式分割前の発行済株式総数 | 2,805,000株 |
| 今回の分割により増加した株式数 | 277,695,000株 |
| 株式分割後の発行済株式総数 | 280,500,000株 |
| 株式分割後の発行可能株式総数 | 1,122,000,000株 |

(3) 分割の日程

効力発生日 平成25年10月1日

3. 単元株制度の採用

(1) 新設した単元株の数

単元株制度を採用し、単元株式数を100株といたしました。

(2) 新設の日程

効力発生日 平成25年10月1日

4. 1株当たり情報に及ぼす影響

当該株式分割が前連結会計年度の期首に行われたと仮定した場合の1株当たり情報は、以下のとおりとなります。

1株当たり四半期純利益金額又は四半期純損失金額

前第2四半期連結累計期間 47.92円

当第2四半期連結累計期間 △13.40円

(Everis Participaciones, S.L.の子会社化について)

四半期連結財務諸表提出会社である当社は、平成25年10月31日開催の取締役会において、スペインのEveris Participaciones, S.L. (以下、everis社)の発行済株式の100%を譲り受け、子会社化することを決議し、公表いたしました。

1. 本譲受の目的等

本譲受により当社グループは、スペインや中南米地域のお客さまに対して、コンサルティングからアウトソーシングを含む包括的なITサービスを提供できるようになります。また、everis社が有するニアショア・オフショア拠点の活用を通じて、システムインテグレーションや各種アウトソーシングサービスにおける価格競争力とサービス品質の向上を目指します。

なお、今後の財政状態、経営成績に与える影響額等については、株式譲受が完了していないことから未定であります。

2. everis社の概要

- (1) 事業内容 コンサルティング、アプリケーション開発、システムインテグレーション、アウトソーシングを中心とした総合ITサービス
- (2) 従業員 10,625人(平成25年3月期)
- (3) 売上高 591百万ユーロ(平成25年3月期)