

【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28年11月10日
【四半期会計期間】	第61期第2四半期（自平成28年7月1日至平成28年9月30日）
【会社名】	株式会社だいこう証券ビジネス
【英訳名】	DSB Co., Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 多田 齋
【本店の所在の場所】	東京都江東区潮見二丁目9番15号
【電話番号】	03(5665)3040
【事務連絡者氏名】	執行役員グループ財務部長 大矢 光一
【最寄りの連絡場所】	東京都江東区潮見二丁目9番15号
【電話番号】	03(5665)3040
【事務連絡者氏名】	執行役員グループ財務部長 大矢 光一
【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60期 第2四半期 連結累計期間	第61期 第2四半期 連結累計期間	第60期
会計期間	自 平成27年4月1日 至 平成27年9月30日	自 平成28年4月1日 至 平成28年9月30日	自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日
営業収益 (百万円)	11,622	11,512	23,968
経常利益又は経常損失 () (百万円)	305	329	301
親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益又は親会社株主 に帰属する四半期純損失 () (百万円)	278	3,327	25
四半期包括利益又は包括利益 (百万円)	177	3,159	426
純資産額 (百万円)	25,599	21,471	24,803
総資産額 (百万円)	48,010	45,178	49,193
1株当たり四半期(当期) 純利益金額又は1株当たり四半 期純損失金額 () (円)	10.93	130.23	1.00
潜在株式調整後1株当たり 四半期(当期)純利益金額 (円)	10.90	-	1.00
自己資本比率 (%)	53.2	47.4	50.3
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	3,080	2,406	5,921
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	3,616	480	1,806
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	9,240	195	9,436
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高 (百万円)	9,863	12,429	10,699

回次	第60期 第2四半期 連結会計期間	第61期 第2四半期 連結会計期間
会計期間	自 平成27年7月1日 至 平成27年9月30日	自 平成28年7月1日 至 平成28年9月30日
1株当たり四半期純利益金額又は 1株当たり四半期純損失金額 () (円)	3.09	115.57

- (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. 営業収益には、消費税等は含まれておりません。
3. 第61期第2四半期連結累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、潜在株式は存在するものの1株当たり四半期純損失金額であるため記載しておりません。

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(当社および当社の関係会社)において営まれている事業の内容について、重要な変更はありません。

また、主要な関係会社における異動もありません。

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

(1) 経営成績の分析

当第2四半期連結累計期間におけるわが国経済は、中国をはじめとする海外経済の下振れ懸念や英国の欧州連合離脱問題による影響等により、先行き不透明な状況にありました。

このような状況の下、当社グループは平成26年度から平成28年度の3か年を対象とした中期経営計画の最終年度として、重点領域と定めている「証券業務のトータルソリューションの提供」と「会社運営の効率化ソリューションの提供」の2つの分野において、諸施策を展開しております。主な取り組みといたしましては、金融機関や事業会社へのマイナンバー関連サービスの提供、および地域金融機関が設立する証券子会社の運営を包括的に支援する「Dream-S&S」の展開に注力しております。

当第2四半期連結累計期間の経営成績につきましては、平成28年1月よりマイナンバー関連サービスを開始したものの、前期に証券バックオフィスシステム（基幹系システム）を譲渡した影響等により、営業収益は前期並みの115億12百万円（前年同四半期比0.9%減）となりました。マイナンバー関連サービスの処理件数が想定を下回ったことによる固定費負担の影響等により、営業損失は3億71百万円（前年同四半期は営業利益2億43百万円）、経常損失は3億29百万円（前年同四半期は経常利益3億5百万円）となりました。マイナンバー関連サービスの業務体制の見直しに係る費用等について、事業構造改善費用として28億36百万円を特別損失に計上したこと等により、親会社株主に帰属する四半期純損失は33億27百万円（前年同四半期は親会社株主に帰属する四半期純利益2億78百万円）となりました。

セグメント別の状況は、以下のとおりであります。

バックオフィス事業

バックオフィス事業におきましては、マイナンバー関連サービスを開始したものの、同サービスの処理件数が想定を下回ったことによる固定費負担等の影響を受け、営業収益は65億56百万円（前年同四半期比28.7%増）、セグメント損失（営業損失）は6億86百万円（前年同四半期はセグメント損失（営業損失）3億79百万円）となりました。

ITサービス事業

ITサービス事業におきましては、新規開発案件が増加したものの、前期に証券バックオフィスシステム（基幹系システム）を譲渡した影響等により、営業収益は38億76百万円（前年同四半期比24.7%減）、セグメント利益（営業利益）は52百万円（前年同四半期比84.3%減）となりました。

証券事業

証券事業におきましては、前期に比べて株式市況が低調に推移したことにより顧客証券会社からの委託手数料等が減少いたしました。この結果、営業収益は10億6百万円（前年同四半期比19.3%減）、セグメント利益（営業利益）は1億84百万円（前年同四半期比9.9%減）となりました。

金融事業

金融事業におきましては、証券担保ローンの融資残高が減少したこと等により、営業収益は72百万円（前年同四半期比44.2%減）、セグメント利益（営業利益）は50百万円（前年同四半期比33.7%減）となりました。

(2) 財政状態の分析

当第2四半期連結会計期間末における資産合計は451億78百万円で、前連結会計年度末に比べ40億14百万円減少しました。これは主に、現金及び預金が増加した一方で、営業貸付金、信用取引貸付金、ソフトウェアが減少したことによるものです。また、負債合計は237億6百万円で、前連結会計年度末に比べ6億82百万円減少しました。これは主に、短期受入保証金が減少したことによるものです。純資産合計は214億71百万円で、前連結会計年度末に比べ33億31百万円減少しました。

(3) キャッシュ・フローの状況の分析

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」という。）は124億29百万円となり、前連結会計年度末より17億29百万円増加しました。各キャッシュ・フローの状況とそれらの増減要因は次のとおりであります。

営業活動によるキャッシュ・フロー

24億6百万円の資金の増加（前年同四半期は30億80百万円の資金の増加）となりました。これは主に、営業貸付金の減少額23億48百万円、信用取引負債の増加額10億72百万円によるものであります。

投資活動によるキャッシュ・フロー

4億80百万円の資金の減少（前年同四半期は36億16百万円の資金の増加）となりました。これは主に、無形固定資産の取得による支出3億60百万円によるものであります。

財務活動によるキャッシュ・フロー

1億95百万円の資金の減少（前年同四半期は92億40百万円の資金の減少）となりました。これは主に、配当金の支払額1億91百万円によるものであります。

(4) 事業上および財務上の対処すべき課題

当第2四半期連結累計期間において、当社グループの事業上および財務上の対処すべき課題に重要な変更および新たに生じた課題はありません。

(5) 研究開発活動

当社グループでは、ITサービス事業の製品のひとつであるDreamシリーズの新機能に関する研究開発投資を行い、機能充実による営業収益拡大を推進しております。

なお、当第2四半期連結累計期間の研究開発費の総額は、51百万円であります。

(6) 主要な設備

（バックオフィス事業）

当第2四半期連結累計期間において、マイナンバー関連サービスの業務体制の見直しに係る費用等について、事業構造改善費用を計上したこと等により、ソフトウェア等が減少しております。

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	66,240,000
計	66,240,000

【発行済株式】

種類	第2四半期会計期間末 現在発行数(株) (平成28年9月30日)	提出日現在 発行数(株) (平成28年11月10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	25,629,400	25,629,400	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数は100株 であります。
計	25,629,400	25,629,400	-	-

(注) 提出日現在の発行数には、平成28年11月1日からこの四半期報告書提出日までの新株予約権の行使により発行された株式数は、含まれておりません。

(2) 【新株予約権等の状況】

当第2四半期会計期間において発行した新株予約権は、次のとおりであります。

第17回新株予約権

決議年月日	平成28年6月20日
新株予約権の数(個)	270
新株予約権のうち自己新株予約権の数	-
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
新株予約権の目的となる株式の数(株)	27,000
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1
新株予約権の行使期間	自 平成28年8月2日 至 平成58年8月1日
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格および資本組入額(円)	発行価格 505 資本組入額は、会社計算規則第17条第1項に従い算出される資本金等増加限度額の2分の1の金額とし、計算の結果1円未満の端数が生じたときは、その端数を切り上げるものとする。
新株予約権の行使の条件	新株予約権者は、当社の取締役の地位を喪失した日の翌日から起算して10日間に限り、新株予約権を一括してのみ行使できるものとする。 新株予約権者が死亡した場合、その相続人は、下記に掲げる「新株予約権割当契約書」に定める条件に従って、新株予約権を行使することができる。 その他の権利行使の条件は、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約書」に定めるところによる。
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権の譲渡には、取締役会の承認を要する。
代用払込みに関する事項	-
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	-

(注) 新株予約権の目的である株式の種類は普通株式とし、新株予約権1個当たりの目的である株式の数(以下、「付与株式数」という。)は100株とする。

なお、当社が株式分割または株式併合を行う場合には、付与株式数を次の算式により調整し、1株未満の端数は切り捨てる。

調整後付与株式数 = 調整前付与株式数 × 分割(または併合)の比率

また上記のほか、付与株式数の調整を必要とするやむを得ない事由が生じたときは、合理的な範囲内で付与株式数を調整する。

第18回新株予約権

決議年月日	平成28年 6月20日
新株予約権の数(個)	117
新株予約権のうち自己新株予約権の数	-
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
新株予約権の目的となる株式の数(株)	11,700
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1
新株予約権の行使期間	自 平成28年 8月 2日 至 平成58年 8月 1日
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格および資本組入額(円)	発行価格 505 資本組入額は、会社計算規則第17条第1項に従い算出される資本金等増加限度額の2分の1の金額とし、計算の結果1円未満の端数が生じたときは、その端数を切り上げるものとする。
新株予約権の行使の条件	新株予約権者は、当社子会社の取締役の地位を喪失した日の翌日から起算して10日間に限り、新株予約権を一括してのみ行使できるものとする。 新株予約権者が死亡した場合、その相続人は、下記に掲げる「新株予約権割当契約書」に定める条件に従って、新株予約権を行使することができる。 その他の権利行使の条件は、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約書」に定めるところによる。
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権の譲渡には、取締役会の承認を要する。
代用払込みに関する事項	-
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	-

(注) 新株予約権の目的である株式の種類は普通株式とし、新株予約権1個当たりの目的である株式の数(以下、「付与株式数」という。)は100株とする。

なお、当社が株式分割または株式併合を行う場合には、付与株式数を次の算式により調整し、1株未満の端数は切り捨てる。

調整後付与株式数 = 調整前付与株式数 × 分割(または併合)の比率

また上記のほか、付与株式数の調整を必要とするやむを得ない事由が生じたときは、合理的な範囲内で付与株式数を調整する。

(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 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
平成28年7月1日～ 平成28年9月30日	-	25,629,400	-	8,923	-	11,746

(6) 【大株主の状況】

平成28年9月30日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式総数に対する 所有株式数の割合(%)
株式会社野村総合研究所	東京都千代田区丸の内1丁目6番5号	13,013	50.77
CGML PB CLIENT ACCOUNT/COLLATERAL (常任代理人 シティバンク銀行株式 会社)	CITIGROUP CENTRE, CANADA SQUARE, CANARY WHARF, LONDON E14 5LB (東京都新宿区新宿6丁目27番30号)	1,204	4.69
日本トラスティ・サービス信託銀行株 式会社(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8番11号	1,119	4.36
野村ホールディングス株式会社	東京都中央区日本橋1丁目9番1号	1,070	4.17
株式会社りそな銀行	大阪市中央区備後町2丁目2番1号	699	2.72
株式会社三井住友銀行	東京都千代田区丸の内1丁目1番2号	699	2.72
株式会社三菱東京UFJ銀行	東京都千代田区丸の内2丁目7番1号	690	2.69
株式会社みずほ銀行 (常任代理人 資産管理サービス信託 銀行株式会社)	東京都千代田区大手町1丁目5番5号 (東京都中央区晴海1丁目8番12号)	565	2.20
藍澤証券株式会社	東京都中央区日本橋1丁目20番3号	490	1.91
MSIP CLIENT SECURITIES (常任代理人 モルガン・スタンレー M U F G証券株式会社)	25 Cabot Square, Canary Wharf, London E14 4QA, U.K. (東京都千代田区大手町1丁目9番7 号)	435	1.69
計	-	19,986	77.98

(注) 平成28年3月28日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書において、シンプレクス・アセット・マネジメント株式会社が平成28年3月18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、当社として当第2四半期会計期間末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内容は次のとおりであります。

大量保有者 シンプレクス・アセット・マネジメント株式会社
住所 東京都千代田区丸の内一丁目5番1号
保有株券等の数 株式 3,046,100株
株券等保有割合 11.89%

(7)【議決権の状況】

【発行済株式】

平成28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) 普通株式 81,600	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 25,535,500	255,355	-
単元未満株式	普通株式 12,300	-	-
発行済株式総数	25,629,400	-	-
総株主の議決権	-	255,355	-

(注)1 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、株式会社証券保管振替機構名義の株式が1,000株含まれております。また、「議決権の数」欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数10個が含まれております。

2 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式が77株含まれております。

【自己株式等】

平成28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) 株式会社だいこう証券ビジネス	東京都江東区潮見 二丁目9番15号	81,600	-	81,600	0.32
計	-	81,600	-	81,600	0.32

2【役員の状況】

該当事項はありません。

3【その他】

(1)【自己資本規制比率】

		前事業年度 (平成28年3月31日) (百万円)	当第2四半期会計期間末 (平成28年9月30日) (百万円)
基本的項目	(A)	24,474	21,179
補完的項目	その他有価証券評価差額金 (評価益)等	288	265
	金融商品取引責任準備金等	654	594
	一般貸倒引当金	47	26
	計	991	886
控除資産	(C)	9,210	6,065
固定化されていない 自己資本	(A) + (B) - (C) (D)	16,255	16,000
リスク相当額	市場リスク相当額	127	107
	取引先リスク相当額	554	551
	基礎的リスク相当額	2,937	3,468
	計	3,620	4,126
自己資本規制比率	(D) / (E) × 100	449.0%	387.7%

(2)【有価証券の売買等業務】

有価証券の売買の状況(証券先物取引等を除く)

イ 株券

区分	受託(百万円)	自己(百万円)	合計(百万円)
前第2四半期累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)	4,206,198	272	4,206,471
当第2四半期累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)	2,796,452	57	2,796,510

ロ 債券

区分	受託(百万円)	自己(百万円)	合計(百万円)
前第2四半期累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)	-	3,669	3,669
当第2四半期累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)	-	3,665	3,665

八 受益証券

区分	受託（百万円）	自己（百万円）	合計（百万円）
前第2四半期累計期間 （自平成27年4月1日 至平成27年9月30日）	281,579	6,000	287,579
当第2四半期累計期間 （自平成28年4月1日 至平成28年9月30日）	256,046	-	256,046

二 その他

区分	指標連動証券（百万円）	新株予約権証券（百万円）	合計（百万円）
前第2四半期累計期間 （自平成27年4月1日 至平成27年9月30日）	6,584	0	6,585
当第2四半期累計期間 （自平成28年4月1日 至平成28年9月30日）	7,198	-	7,198

（受託取引の状況） 上記のうち受託取引の状況は、次のとおりであります。

区分	指標連動証券（百万円）	新株予約権証券（百万円）	合計（百万円）
前第2四半期累計期間 （自平成27年4月1日 至平成27年9月30日）	6,584	0	6,585
当第2四半期累計期間 （自平成28年4月1日 至平成28年9月30日）	7,198	-	7,198

証券先物取引等の状況

イ 株式に係る取引

区分	先物取引		オプション取引		合計（百万円）
	受託（百万円）	自己（百万円）	受託（百万円）	自己（百万円）	
前第2四半期累計期間 （自平成27年4月1日 至平成27年9月30日）	1,373,319	-	4,553,441	-	5,926,761
当第2四半期累計期間 （自平成28年4月1日 至平成28年9月30日）	474,292	-	2,107,823	-	2,582,116

ロ 債券に係る取引

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（平成28年7月1日から平成28年9月30日まで）および第2四半期連結累計期間（平成28年4月1日から平成28年9月30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：百万円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	10,496	12,429
預託金	1,081	1,087
営業貸付金	6,758	4,410
信用取引資産	10,338	10,299
信用取引貸付金	5,986	4,591
信用取引借証券担保金	4,352	5,707
たな卸資産	117	1144
営業未収入金	2,594	2,514
有価証券	203	-
短期差入保証金	7,527	7,237
その他	2,802	2,583
貸倒引当金	61	26
流動資産合計	41,760	40,681
固定資産		
有形固定資産	1,339	1,203
無形固定資産		
ソフトウェア	3,129	476
その他	313	228
無形固定資産合計	3,443	705
投資その他の資産		
投資有価証券	798	790
その他	1,865	1,802
貸倒引当金	14	5
投資その他の資産合計	2,649	2,588
固定資産合計	7,432	4,496
資産合計	49,193	45,178

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28年9月30日)
負債の部		
流動負債		
短期借入金	2,270	2,270
信用取引負債	6,344	7,416
信用取引借入金	686	511
信用取引貸証券受入金	5,657	6,905
有価証券担保借入金	52	117
有価証券貸借取引受入金	52	117
営業未払金	941	839
未払法人税等	312	157
短期受入保証金	8,708	8,128
賞与引当金	414	405
その他	2,016	1,210
流動負債合計	21,059	20,546
固定負債		
長期借入金	1,000	1,000
退職給付に係る負債	1,574	1,420
その他	100	146
固定負債合計	2,675	2,566
特別法上の準備金		
金融商品取引責任準備金	654	594
特別法上の準備金合計	654	594
負債合計	24,389	23,706
純資産の部		
株主資本		
資本金	8,921	8,923
資本剰余金	11,383	11,385
利益剰余金	4,506	988
自己株式	54	54
株主資本合計	24,757	21,242
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	239	199
土地再評価差額金	0	0
退職給付に係る調整累計額	238	31
その他の包括利益累計額合計	0	167
新株予約権	45	61
純資産合計	24,803	21,471
負債純資産合計	49,193	45,178

(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 (自 平成27年 4 月 1 日 至 平成27年 9 月30日)	当第 2 四半期連結累計期間 (自 平成28年 4 月 1 日 至 平成28年 9 月30日)
営業収益	11,622	11,512
営業費用	7,755	7,900
営業総利益	3,867	3,612
一般管理費	1 3,623	1 3,984
営業利益又は営業損失 ()	243	371
営業外収益		
受取利息	1	0
受取配当金	39	28
その他	21	13
営業外収益合計	62	42
営業外費用		
その他	0	0
営業外費用合計	0	0
経常利益又は経常損失 ()	305	329
特別利益		
固定資産売却益	159	-
投資有価証券売却益	37	0
負ののれん発生益	16	-
金融商品取引責任準備金戻入	-	60
特別利益合計	213	60
特別損失		
事業構造改善費用	-	2 2,836
金融商品取引責任準備金繰入れ	130	-
その他	0	-
特別損失合計	130	2,836
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 ()	388	3,106
法人税、住民税及び事業税	142	69
法人税等調整額	32	151
法人税等合計	109	221
四半期純利益又は四半期純損失 ()	278	3,327
親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失 ()	278	3,327

【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 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)
四半期純利益又は四半期純損失()	278	3,327
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	104	40
退職給付に係る調整額	3	207
その他の包括利益合計	101	167
四半期包括利益	177	3,159
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	177	3,159

(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27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28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()	388	3,106
減価償却費	1,227	526
貸倒引当金の増減額(は減少)	35	42
賞与引当金の増減額(は減少)	22	8
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	54	55
金融商品取引責任準備金の増減額(は減少)	130	60
受取利息及び受取配当金	363	217
支払利息	123	59
固定資産売却損益(は益)	159	-
投資有価証券売却損益(は益)	37	0
事業構造改善費用	-	2,836
預託金の増減額(は増加)	254	6
営業貸付金の増減額(は増加)	2,623	2,348
信用取引資産の増減額(は増加)	6,559	39
営業未収入金の増減額(は増加)	448	86
短期差入保証金の増減額(は増加)	341	289
信用取引負債の増減額(は減少)	7,711	1,072
有価証券担保借入金の増減額(は減少)	93	65
営業未払金の増減額(は減少)	71	100
短期受入保証金の増減額(は減少)	261	579
その他	1,016	795
小計	2,769	2,462
利息及び配当金の受取額	362	206
利息の支払額	120	60
法人税等の支払額又は還付額(は支払)	69	202
営業活動によるキャッシュ・フロー	3,080	2,406
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	132	68
有形固定資産の売却による収入	5	-
無形固定資産の取得による支出	3,437	360
無形固定資産の売却による収入	6,952	-
投資有価証券の売却による収入	238	0
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	131	-
その他	120	52
投資活動によるキャッシュ・フロー	3,616	480
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額(は減少)	8,375	-
長期借入金の返済による支出	666	-
自己株式の取得による支出	0	0
配当金の支払額	190	191
その他	7	4
財務活動によるキャッシュ・フロー	9,240	195
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	2,544	1,729
現金及び現金同等物の期首残高	12,408	10,699
現金及び現金同等物の四半期末残高	19,863	12,429

【注記事項】

(会計方針の変更)

(平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱いの適用)

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第32号 平成28年6月17日)を第1四半期連結会計期間に適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備および構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

なお、この変更による当第2四半期連結累計期間の影響額は軽微であります。

(追加情報)

(繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日)を第1四半期連結会計期間から適用しております。

(四半期連結貸借対照表関係)

1 たな卸資産の内訳

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28年9月30日)
商品	2百万円	0百万円
仕掛品	14 "	144 "

(四半期連結損益計算書関係)

1 一般管理費のうち主要な費目および金額は、次のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)
従業員給料及び手当	1,309百万円	1,517百万円
賞与引当金繰入額	283 "	231 "
退職給付費用	64 "	82 "
貸倒引当金繰入額	17 "	29 "
減価償却費	116 "	169 "

2 事業構造改善費用

当第2四半期連結累計期間において、マイナンバー関連サービスの業務体制の見直しに係る費用等について、事業構造改善費用として2,836百万円を計上しております。

主な内訳は、ソフトウェア等の減損損失2,672百万円、その他164百万円であります。

(減損損失)

場所	用途	種類	減損損失(百万円)
東京都江東区	事業用資産	ソフトウェア	2,607
		その他	64

事業用資産については管理会計上の区分を基礎とした事業単位をグルーピングの最小単位としております。

マイナンバー関連サービスの事業用資産については、収益性の低下に伴い将来的にも投資額の回収が一部見込めないため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、特別損失に計上しております。

なお、当該資産グループの回収可能価額は、使用価値により測定しております。また、割引前将来キャッシュ・フローがマイナスであるため割引率の記載を省略しております。

(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は、次のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)
現金及び預金	6,660百万円	12,429百万円
有価証券(MMF等)	3,203 "	- "
現金及び現金同等物	9,863 "	12,429 "

(株主資本等関係)

前第2四半期連結累計期間(自平成27年4月1日至平成27年9月30日)

1. 配当金支払額

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27年6月18日 定時株主総会	普通株式	191	7.5	平成27年3月31日	平成27年6月19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の末日後となるもの

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27年10月23日 取締役会	普通株式	191	7.5	平成27年9月30日	平成27年12月7日	利益剰余金

3. 株主資本の著しい変動

株主資本の金額は、前連結会計年度末日と比較して著しい変動がありません。

当第2四半期連結累計期間(自平成28年4月1日至平成28年9月30日)

1. 配当金支払額

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28年6月20日 定時株主総会	普通株式	191	7.5	平成28年3月31日	平成28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の末日後となるもの

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28年10月27日 取締役会	普通株式	102	4.0	平成28年9月30日	平成28年12月6日	利益剰余金

3. 株主資本の著しい変動

株主資本の金額は、前連結会計年度末日と比較して著しい変動がありません。

(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(自平成27年4月1日至平成27年9月30日)

1. 報告セグメントごとの営業収益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 (注)1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2
	バック オフィス	IT サービス	証券	金融	計		
営業収益							
外部顧客への営業収益	5,093	5,150	1,247	130	11,622	-	11,622
セグメント間の内部 営業収益又は振替高	55	186	-	-	242	242	-
計	5,149	5,337	1,247	130	11,865	242	11,622
セグメント利益 又は損失()	379	331	204	76	233	10	243

(注)1 セグメント利益又は損失の調整額10百万円には、セグメント間取引消去5百万円が含まれておりま
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資産に関する情報

「ITサービス」セグメントにおいて、当第2四半期連結会計期間に固定資産(証券バックオフィスシステム)を譲渡したこと等により、セグメント資産は前連結会計年度の末日に比べ、6,691百万円減少しております。

3. 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)

該当事項はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれん発生益)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

当第2四半期連結累計期間(自平成28年4月1日至平成28年9月30日)

1. 報告セグメントごとの営業収益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 (注)1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2
	バック オフィス	IT サービス	証券	金融	計		
営業収益							
外部顧客への営業収益	6,556	3,876	1,006	72	11,512	-	11,512
セグメント間の内部 営業収益又は振替高	53	177	-	-	231	231	-
計	6,610	4,054	1,006	72	11,744	231	11,512
セグメント利益 又は損失()	686	52	184	50	399	27	371

(注)1 セグメント利益又は損失の調整額27百万円には、セグメント間取引消去11百万円、未実現利益の調整
等16百万円が含まれております。

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損失と調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの資産に関する情報

「バックオフィス」セグメントにおいて、当第2四半期連結累計期間にマイナンバー関連サービスの業務体制の見直しに係る費用等について、事業構造改善費用を計上したこと等により、セグメント資産は前連結会計年度の末日に比べ、3,628百万円減少しております。

「金融」セグメントにおいて、当第2四半期連結累計期間に融資残高が減少したこと等により、セグメント資産は前連結会計年度の末日に比べ、2,293百万円減少しております。

3. 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)

(単位：百万円)

	バック オフィス	IT サービス	証券	金融	調整額	合計
減損損失	2,747	43	-	-	118	2,672

(注) 減損損失の調整額 118百万円は、無形固定資産に係る未実現利益の調整等であります。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれん発生益)

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又は1株当たり四半期純損失金額および算定上の基礎、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額および算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)
(1) 1株当たり四半期純利益金額又は1株当たり四半期純損失金額()	10円93銭	130円23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又は親会社株主に帰属する四半期純損失金額()(百万円)	278	3,327
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又は親会社株主に帰属する四半期純損失金額()(百万円)	278	3,327
普通株式の期中平均株式数(千株)	25,520	25,547
(2) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額	10円90銭	-
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益調整額(百万円)	-	-
普通株式増加数(千株)	72	-
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式で、前連結会計年度末から重要な変動があったものの概要	-	-

(注) 当第2四半期連結累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、潜在株式は存在するものの1株当たり四半期純損失金額であるため記載しておりません。

2【その他】

第61期（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）中間配当については、平成28年10月27日開催の取締役会において、平成28年9月30日を基準日として次のとお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	102百万円
1株当たりの金額	4円00銭
支払請求権の効力発生日および支払開始日	平成28年12月6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

平成28年11月10日

株式会社だいこう証券ビジネス
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 向 川 政 序 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 佐 々 木 齊 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だいこう証券ビジネスの平成28年4月1日から平成29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(平成28年7月1日から平成28年9月30日まで)及び第2四半期連結累計期間(平成28年4月1日から平成28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。

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、株式会社だいこう証券ビジネス及び連結子会社の平成28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。