

## 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1四半期連結会計期間（平成25年6月1日から平成25年8月31日まで）及び第1四半期連結累計期間（平成25年6月1日から平成25年8月31日まで）に係る四半期連結財務諸表について、有限責任監査法人トーマツ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25年5月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成25年8月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	20,572	20,144
受取手形及び売掛金	22,280	21,741
その他	5,037	4,822
貸倒引当金	△53	△54
流動資産合計	47,836	46,653
固定資産		
有形固定資産	8,468	8,261
無形固定資産		
のれん	4,063	3,919
その他	3,650	3,692
無形固定資産合計	7,714	7,611
投資その他の資産		
その他	7,610	7,638
貸倒引当金	△14	△12
投資損失引当金	△340	△340
投資その他の資産合計	7,256	7,285
固定資産合計	23,439	23,158
資産合計	71,276	69,812

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成25年5月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成25年8月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	2,282	1,108
短期借入金	3,005	3,351
未払費用	12,119	12,613
未払法人税等	1,535	361
賞与引当金	2,113	1,270
役員賞与引当金	15	10
資産除去債務	8	5
その他	12,658	13,026
流動負債合計	33,737	31,747
固定負債		
長期借入金	5,655	6,798
退職給付引当金	1,614	1,514
資産除去債務	821	813
その他	3,193	3,173
固定負債合計	11,284	12,299
負債合計	45,022	44,046
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	5,000	5,000
資本剰余金	6,054	6,054
利益剰余金	13,283	12,979
自己株式	△3,493	△3,493
株主資本合計	20,845	20,540
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	85	66
為替換算調整勘定	△14	27
その他の包括利益累計額合計	70	94
少数株主持分	5,337	5,130
純資産合計	26,253	25,765
負債純資産合計	71,276	69,812

(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1四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成24年6月1日 至平成24年8月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成25年6月1日 至平成25年8月31日)
売上高	51,270	51,212
売上原価	41,753	41,179
売上総利益	9,517	10,032
販売費及び一般管理費	9,181	9,197
営業利益	335	834
営業外収益		
受取利息	3	3
持分法による投資利益	6	—
補助金収入	4	14
不動産賃貸料	1	12
その他	40	19
営業外収益合計	56	50
営業外費用		
支払利息	45	41
コミットメントフィー	7	7
持分法による投資損失	—	20
その他	7	17
営業外費用合計	60	86
経常利益	330	798
特別利益		
投資有価証券売却益	—	0
特別利益合計	—	0
特別損失		
固定資産除売却損	23	19
特別損失合計	23	19
税金等調整前四半期純利益	306	778
法人税、住民税及び事業税	233	290
法人税等調整額	103	243
法人税等合計	337	533
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(△)	△30	245
少数株主利益	163	142
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△193	103

【四半期連結包括利益計算書】  
【第1四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成24年6月1日 至平成24年8月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成25年6月1日 至平成25年8月31日)
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(△)	△30	245
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△19	△19
為替換算調整勘定	△53	44
その他の包括利益合計	△73	25
四半期包括利益	△104	270
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△258	127
少数株主に係る四半期包括利益	154	143

【注記事項】

(連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更)

当第1四半期連結会計期間より、重要性が増した株式会社アルゴを連結の範囲に含めております。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第1四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おりません。なお、第1四半期連結累計期間に係る減価償却費（のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。）及びのれん償却額は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 平成24年6月1日 至 平成24年8月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 平成25年6月1日 至 平成25年8月31日)
減価償却費	593	629
のれん償却額	157	181

(株主資本等関係)

前第1四半期連結累計期間（自 平成24年6月1日 至 平成24年8月31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24年7月13日 取締役会	普通株式	374	1,000	平成24年5月31日	平成24年8月22日	利益剰余金

2. 基準日が当第1四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1四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。

当第1四半期連結累計期間（自 平成25年6月1日 至 平成25年8月31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25年7月12日 取締役会	普通株式	374	1,000	平成25年5月31日	平成25年8月20日	利益剰余金

2. 基準日が当第1四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1四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。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 前第1四半期連結累計期間(自平成24年6月1日至平成24年8月31日)

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				計	その他 (注)2	合計	調整額 (注)3	四半期 連結 損益計算 書計上額 (注)4
	HRソリューション								
	エキスパートサービス (人材派遣)、イン ソーシング (委託・請 負)他 (注)1	アウトプレ ースメント (再就職支 援)	アウトソー シング						
売上高									
外部顧客への売上高	44,289	2,724	3,833	50,847	423	51,270	—	51,270	
セグメント間の内部 売上高又は振替高	160	0	53	213	563	777	△777	—	
計	44,449	2,724	3,886	51,061	987	52,048	△777	51,270	
セグメント利益	603	388	469	1,461	40	1,501	△1,166	335	

- (注) 1 「エキスパートサービス(人材派遣)、インソーシング(委託・請負)他」には、エキスパートサービス(人材派遣)、インソーシング(委託・請負)、HRコンサルティング、プレース&サーチ(人材紹介)、グローバルソーシング(海外人材サービス)の各事業を含んでおります。
- 2 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、ライフソリューション、パブリックソリューション、シェアードを含んでおります。
- 3 セグメント利益の調整額△1,166百万円には、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1,161百万円が含まれております。全社費用は、主に当社におけるグループ管理に係る費用です。
- 4 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。

2. 当第1四半期連結累計期間（自 平成25年6月1日 至 平成25年8月31日）

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				計	その他 (注) 2	合計	調整額 (注) 3	四半期 連結 損益計算 書計上額 (注) 4
	HRソリューション								
	エキスパートサービス (人材派遣)、イン ソーシング (委託・請 負)他 (注) 1	アウトプレ ースメント (再就職支 援)	アウトソー シング						
売上高									
外部顧客への売上高	42,981	3,060	4,497	50,539	673	51,212	—	51,212	
セグメント間の内部 売上高又は振替高	158	0	55	214	521	735	△735	—	
計	43,140	3,060	4,552	50,753	1,194	51,947	△735	51,212	
セグメント利益又は 損失 (△)	653	613	530	1,798	△19	1,779	△944	834	

- (注) 1 「エキスパートサービス（人材派遣）、インソーシング（委託・請負）他」には、エキスパートサービス（人材派遣）、インソーシング（委託・請負）、HRコンサルティング、プレース&サーチ（人材紹介）、グローバルソーシング（海外人材サービス）の各事業を含んでおります。
- 2 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、ライフソリューション、パブリックソリューション、シェアードを含んでおります。
- 3 セグメント利益の調整額△944百万円には、セグメント間取引消去2百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用947百万円が含まれております。全社費用は、主に当社におけるグループ管理に係る費用です。
- 4 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。



(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益又は1株当たり四半期純損失及び算定上の基礎並びに潜在株式調整後1株当たり四半期純利益及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前第1四半期連結累計期間 (自平成24年6月1日 至平成24年8月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成25年6月1日 至平成25年8月31日)
(1) 1株当たり四半期純利益 又は1株当たり四半期純損失(△)	△517円74銭	276円03銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益又は四半期純損失(△) (百万円)	△193	103
普通株主に帰属しない金額	—	—
普通株式に係る四半期純利益 又は四半期純損失(△) (百万円)	△193	103
普通株式の期中平均株式数(株)	374,502	374,502
(2) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益	—	275円51銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益調整額(百万円)	—	△0
(うち、連結子会社の潜在株式による調整額)	(—)	(△0)
普通株式増加数(株)	—	—
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) 前第1四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であるため記載しておりません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 2 【その他】

平成25年7月12日開催の取締役会において、平成25年5月31日の株主名簿に記録された株主に対し、次のとおり期末配当を行うことを決議いたしました。

- ①配当金の総額 374百万円
- ②1株当たりの金額 1,000円
- ③支払請求権の効力発生日及び支払開始日 平成25年8月20日