

2021年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2020年10月28日
上場取引所 東

上場会社名 株式会社野村総合研究所
 コード番号 4307 URL <http://www.nri.com/jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役会長兼社長 (氏名) 此本 臣吾
 問合せ先責任者 (役職名) 経理・業務部長 (氏名) 松井 貞二郎 TEL 03-5533-2111
 四半期報告書提出予定日 2020年11月12日 配当支払開始予定日 2020年11月30日
 四半期決算補足説明資料作成の有無：有
 四半期決算説明会開催の有無：有（アナリスト・機関投資家等向け）

(百万円未満切捨て)

1. 2021年3月期第2四半期の連結業績(2020年4月1日～2020年9月30日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する 四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2021年3月期第2四半期	266,300	2.8	39,312	△3.9	38,973	△6.7	26,027	△36.4
2020年3月期第2四半期	259,153	7.8	40,908	23.6	41,774	24.4	40,893	78.2

(注) 包括利益 2021年3月期第2四半期 31,999百万円 (34.0%) 2020年3月期第2四半期 23,887百万円 (△29.3%)

	1株当たり 四半期純利益	潜在株式調整後 1株当たり四半期純利益
2021年3月期第2四半期	円 銭 43.58	円 銭 43.46
2020年3月期第2四半期	60.85	60.72

(注) 当社は2019年7月1日付で普通株式1株につき3株の割合で株式分割を行いました。1株当たり四半期純利益及び潜在株式調整後1株当たり四半期純利益は、前年度の期首に株式分割が行われたと仮定し算定しています。

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
2021年3月期第2四半期	百万円 553,417	百万円 302,144	% 54.0
2020年3月期	533,151	287,153	50.9

(参考) 自己資本 2021年3月期第2四半期 298,691百万円 2020年3月期 271,332百万円

2. 配当の状況

	年間配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計
2020年3月期	円 銭 —	円 銭 15.00	円 銭 —	円 銭 17.00	円 銭 32.00
2021年3月期	—	17.00	—	—	—
2021年3月期(予想)	—	—	—	17.00	34.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無：無

3. 2021年3月期の連結業績予想(2020年4月1日～2021年3月31日)

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属 する当期純利益		1株当たり 当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	540,000	2.1	83,000	△0.2	84,000	△0.6	59,000	△14.8	98.78

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無：無

ただし、参考値として公表している連結売上高の内訳等について修正しました。詳細は、添付資料P.8の「1. (3) 連結業績予想等に関する定性的情報」をご覧ください。

※ 注記事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 無

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 有

(注) 詳細は、添付資料P.15「2.(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)」をご覧ください。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 無
- ② ①以外の会計方針の変更 : 有
- ③ 会計上の見積りの変更 : 無
- ④ 修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数(普通株式)

① 期末発行済株式数(自己株式を含む)	2021年3月期2Q	640,787,500株	2020年3月期	640,000,000株
② 期末自己株式数	2021年3月期2Q	42,335,452株	2020年3月期	43,797,649株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	2021年3月期2Q	597,295,778株	2020年3月期2Q	672,032,027株

(注)1. NRIグループ社員持株会専用信託が保有する当社株式を自己株式に含めて記載しています。

2. 当社は2019年7月1日付で、普通株式1株につき3株の割合で株式分割を行いました。株式数は、前年度の期首に株式分割が行われたと仮定し算定しています。

※ 四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期レビューの対象外です

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

- (1) 本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記載は、当社が現時点で入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、当社としてその実現を約束する趣旨のものではありません。実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提及び業績見通しのご利用にあたっての注意事項については、添付資料P.8の「1.(3) 連結業績予想等に関する定性的情報」をご覧ください。
- (2) 決算補足説明資料は、本決算短信と同時にT D n e tで開示しており、当社ウェブサイトにも速やかに掲載します。また、本日開催予定のアナリスト・機関投資家向け決算説明会での説明資料についても、併せて当社ウェブサイトに掲載します。

添付資料

目次

1. 当四半期の連結業績等に関する定性的情報	P. 2
(1) 連結経営成績に関する定性的情報	P. 2
(2) 連結財政状態に関する定性的情報	P. 6
(3) 連結業績予想等に関する定性的情報	P. 8
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	P. 9
(1) 四半期連結貸借対照表	P. 9
(2) 四半期連結損益及び包括利益計算書	P. 11
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	P. 12
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	P. 14
3. 補足情報	P. 25
生産、受注及び販売の実績	P. 25

1. 当四半期の連結業績等に関する定性的情報

(1) 連結経営成績に関する定性的情報

(単位：百万円)

	前第2四半期 連結累計期間 (自 2019年4月 1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期 連結累計期間 (自 2020年4月 1日 至 2020年9月30日)	前年同期比	
			増減額	増減率
売上高	259,153	266,300	7,147	2.8%
海外売上高	24,136	21,666	△2,469	△10.2%
海外売上高比率	9.3%	8.1%	△1.2P	—
営業利益	40,908	39,312	△1,595	△3.9%
営業利益(のれん償却前)	42,508	40,788	△1,719	△4.0%
営業利益率	15.8%	14.8%	△1.0P	—
営業利益率(のれん償却前)	16.4%	15.3%	△1.1P	—
E B I T D A マージン	22.3%	21.3%	△1.1P	—
経常利益	41,774	38,973	△2,800	△6.7%
親会社株主に帰属する 四半期純利益	40,893	26,027	△14,865	△36.4%

(注)1. 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっています。

2. E B I T D A マージン = E B I T D A (営業利益 + 減価償却費 + のれん償却額 + 固定資産除却損) ÷ 売上高

当第2四半期累計(自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)において、新型コロナウイルス感染症の感染拡大に伴う世界経済の悪化懸念から、先行きが不透明な状況が続いています。情報システム投資については、景気後退に伴う企業の業績悪化により投資需要が鈍化する可能性があるものの、引続き堅調に推移しています。

このような環境の下、当社グループ(当社及び連結子会社をいう。以下同じ。)は、コンサルティングからシステム開発・運用まで一貫して提供できる総合力をもって事業活動に取り組みました。

当年度は、長期経営ビジョン「Vision2022」(2015年度～2022年度)の実現に向け策定した「N R I グループ中期経営計画(2019年度～2022年度)」(以下「中期経営計画2022」という。)の2年目となります。より一層の生産性向上と既存事業の拡大に取り組むとともに、「中期経営計画2022」の成長戦略である(1)DX戦略、(2)グローバル戦略、(3)人材・リソース戦略の3つを進めていきます。

- (1) DX戦略：当社グループは、顧客のビジネスプロセス及びビジネスモデルの変革に対して、戦略策定からソリューションの実装まで、テクノロジーを活用し、総合的に支援しています。
ビジネスプラットフォーム戦略においては、金融分野を中心に共同利用型サービスの拡大をさらに進めるとともに、業界構造の変化に合わせて異業種から金融業へ参入する顧客に向けては、新たなビジネスプラットフォームを提供することで、顧客の新事業創出や新市場進出の支援もしています。
クラウド戦略においては、顧客のレガシーシステムのモダナイゼーション(※1)やクラウドネイティブ(※2)のアプリケーション開発などを通じて、顧客のビジネスのアジリティ(機敏性)を高め、ITコストの最適化を実現していきます。
- (2) グローバル戦略：当社グループは、豪州と北米を主たる注力地域とし、M&Aなどによる外部成長を軸とした事業基盤の拡大を進めます。M&Aにより取得した子会社については、さらなるシナジーの創出に向け、グローバル本社機構を中心に、経営管理制度や業務管理体制の構築など買収後の経営統合プロセスを進めています。
- (3) 人材・リソース戦略：当社グループは、顧客のビジネスを成功に導くために、デジタル時代を支える人材の採用と育成を強化しています。また、社員が活躍・チャレンジできる風土の醸成とダイバーシティの推進を行うとともに多様な働き方を推進し、当社グループらしい働き方改革を実現していきます。

当社グループの当第2四半期累計の売上高は、開発・製品販売を中心に前年同期を上回り、266,300百万円(前年同期比2.8%増)となりました。売上原価は、178,783百万円(同4.1%増)、売上総利益は87,517百万円(同0.0%増)、販売費及び一般管理費は48,204百万円(同3.5%増)となりました。新型コロナウイルス感染症の影響により海外子会社の採算性が悪化し、営業利益は39,312百万円(同3.9%減)、営業利益率は14.8%(同1.0ポイント減)、経常利益は38,973百万円(同6.7%減)となりました。なお、営業利益(のれん償却前)は40,788百万円(同4.0%減)、営業利益率(のれん償却前)は15.3%(同1.1ポイント減)、EBITDAマージンは21.3%(同1.1ポイント減)となりました。

※1 レガシーシステムのモダナイゼーション：老朽化した基幹システムなどのソフトウェアやハードウェアのシステム基盤やアプリケーションを最適化、近代化を行う手法。

※2 クラウドネイティブ：クラウド上での利用を前提として設計された情報システムやサービス。

<セグメント情報>

セグメントごとの業績(売上高には内部売上高を含む。)は次のとおりです。

(単位：百万円)

		前第2四半期 連結累計期間 (自 2019年4月 1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期 連結累計期間 (自 2020年4月 1日 至 2020年9月30日)	前年同期比	
				増減額	増減率
コンサルティング	売上高	17,506	15,793	△1,712	△9.8%
	営業利益	3,297	2,502	△794	△24.1%
	営業利益率	18.8%	15.8%	△3.0P	—
金融ITソリューション	売上高	136,651	143,529	6,877	5.0%
	営業利益	18,230	18,513	283	1.6%
	営業利益率	13.3%	12.9%	△0.4P	—
産業ITソリューション	売上高	90,904	92,695	1,790	2.0%
	営業利益	9,983	9,030	△953	△9.5%
	営業利益率	11.0%	9.7%	△1.2P	—
IT基盤サービス	売上高	66,605	67,806	1,201	1.8%
	営業利益	9,008	8,904	△103	△1.2%
	営業利益率	13.5%	13.1%	△0.4P	—
調整額	売上高	△52,513	△53,524	△1,010	—
	営業利益	388	361	△26	—
計	売上高	259,153	266,300	7,147	2.8%
	営業利益	40,908	39,312	△1,595	△3.9%
	営業利益率	15.8%	14.8%	△1.0P	—

(コンサルティング)

当セグメントは、政策提言や戦略コンサルティング、業務改革をサポートする業務コンサルティング、ITマネジメント全般にわたるシステムコンサルティングを提供しています。

新型コロナウイルス感染症の拡大に伴い顧客の経営環境が急速に変化している中、顧客のDXによる企業変革が加速しており、具体的な成果につながる実行支援型のコンサルティングサービスが期待されています。

当社グループは、顧客のDXを支援するDXコンサルティングを強化し、顧客ニーズへの的確な対応に努めるとともに、グローバル領域においては、欧米等の先進国におけるDX関連の知的資産を探索し、グローバル・プラクティス活動を通じた提案力の強化に努めていきます。加えて、新型コロナウイルス感染症の拡大は、未来社会を大きく変える可能性のある環境変化であることから、当社グループの総力を挙げて、新型コロナウイルス対策緊急提言を行っています。

当第2四半期累計は、グローバル関連のコンサルティング案件が減少し、売上高は、15,793百万円(前年同期比9.8%減)、営業利益は、2,502百万円(同24.1%減)となりました。

(金融ITソリューション)

当セグメントは、主に証券業や保険業、銀行業等の金融業顧客向けに、システムコンサルティング、システム開発及び運用サービス、共同利用型システム等のITソリューションを提供しています。

社会における高齢化の一層の進展、異業種からの金融業への新規参入やデジタルアセットの拡大、低金利の継続及び人口減少による国内市場の縮小など、金融業を取り巻く環境は大きな構造変化を迎えています。

当社グループは、これらの環境変化に対応し、顧客の新規事業や新サービスの創出を支援するため、新たな金融ビジネスプラットフォームの開発、デジタルバンキング事業などのDXビジネスの創出と展開、金融グローバル事業の拡大及び既存事業の高度化・大型化を進め、顧客基盤の拡大に努めていきます。事業拡大を支える生産活動においては、セグメント全体で生産革新による効率化や開発リソース管理の高度化を進めます。ビジネスモデルを変革するDX領域では、高度な技術を有する企業や顧客と合弁会社を設立するなど、協業を通じて、デジタル技術を活用した新たなビジネスを創造する取組みも進めていきます。また、金融インフラとしての情報システムを担う社会的責任から、ITインフラの安定サービス運用に加え、顧客と共創し金融業界の発展に貢献することも目指します。

金融ビジネスプラットフォームの更なる進化を目的として、当第2四半期に、(株)だいこう証券ビジネスを当社の完全子会社としました。

当第2四半期累計の売上高は、証券業向け運用サービスの増加や、日本証券テクノロジー(株)の寄与もあり、143,529百万円(前年同期比5.0%増)となりました。前年同期にあった利益率の高い大型の製品販売の反動や第1四半期に一部の子会社において不採算案件が発生したものの、足元の受注環境は良好に推移しており、相場活況による共同利用型サービスの利用料が増加し、営業利益は18,513百万円(同1.6%増)となりました。

(産業ITソリューション)

当セグメントは、流通業、製造業、サービス業や公共向けに、システムコンサルティング、システム開発及び運用サービス等のITソリューションを提供しています。

産業分野の顧客におけるDXの取組みは、既存のビジネスモデルの効率化や高度化のみならず、新たなビジネスモデルを創造する領域にも広がっています。また、新型コロナウイルス感染症の拡大により景気減退に伴うITコスト削減のニーズがあるものの、コロナ禍におけるパラダイムシフトを契機とした顧客のDXによる企業変革が加速しており、デジタル技術を活用した新たなビジネスを創造する取組みを進めています。

顧客基盤の拡大に向け、産業分野に多くの顧客を持つコンサルティング部門と連携し、顧客のDX領域でのビジネスモデルの構築からシステム構築まで、コンサルティングとITソリューションが一体となり、総合的に支援していきます。

当第2四半期累計の売上高は、流通業向け運用サービスが減少しましたが、製造・サービス業向け開発・製品販売が増加し、92,695百万円(前年同期比2.0%増)となりました。新型コロナウイルス感染症の影響により海外子会社の採算性が悪化し、営業利益は9,030百万円(同9.5%減)となりました。

(IT基盤サービス)

当セグメントは、主に金融ITソリューションセグメント及び産業ITソリューションセグメントに対し、データセンターの運営管理やIT基盤・ネットワーク構築等のサービスを提供しています。また、様々な業種の顧客に対してIT基盤ソリューションや情報セキュリティサービスを提供しています。このほか、ITソリューションに係る新事業・新商品の開発に向けた実験的な取組みや先端的な情報技術等に関する調査、研究を行っています。

DX時代のシステム開発は、新たな開発手法や、よりスピーディーな開発が求められるとともに、AI(人工知能)やブロックチェーンなどの新しいデジタル技術の活用も必要となります。クラウド領域においては、企業におけるITシステムのクラウド化の進展に伴い、多様化・複雑化するシステム基盤を高い品質で総合的に運用していく

ことが必要となります。また、新型コロナウイルス感染症の拡大に伴い、顧客のDXによる事業継続のニーズが加速しています。

当社グループは、これらの環境変化に対応し、DX時代のシステム開発手法や生産革新ツールの開発を行うとともに、マルチクラウドサービス(※3)やマネージドサービス(※4)の拡大や、IoT(モノのインターネット)領域でのセキュリティ事業の拡大に取り組んでおり、当第2四半期より、「Oracle Cloud」dedicated regionを世界で初めて採用し、自社データセンター内に専用パブリッククラウドを設置することで、自社統制下で運用するという新しい活用形態の取り組みを始めました。

当第2四半期累計の外部顧客に対する売上高は、セキュリティ事業で増加し、内部売上高は、クラウドサービスやネットワークサービスなどが増加しましたが、外部委託費が増加した結果、売上高67,806百万円(前年同期比1.8%増)、営業利益8,904百万円(同1.2%減)となりました。

※3 マルチクラウドサービス：複数のクラウド基盤を組み合わせ、一元的に管理するサービス。

※4 マネージドサービス：顧客のIT部門に代わり、システム全体を最適化して総合的に支援するITサービス。

(2) 連結財政状態に関する定性的情報
 (資産、負債及び純資産の状況)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)	前年度末比	
			増減額	増減率
流動資産	259,855	273,235	13,380	5.1%
固定資産	273,295	280,181	6,885	2.5%
総資産	533,151	553,417	20,265	3.8%
流動負債	140,456	157,744	17,287	12.3%
固定負債	105,076	93,332	△11,744	△11.2%
純資産	287,153	302,144	14,991	5.2%
自己資本	271,332	298,691	27,359	10.1%
自己資本比率	50.9%	54.0%	3.1P	—
有利子負債	107,410	124,397	16,987	15.8%
グロスD/Eレシオ(倍)	0.40	0.42	0.02	—
ネットD/Eレシオ(倍)	0.02	0.01	△0.01	—

(注)1. 自己資本：純資産－非支配株主持分－新株予約権

2. グロスD/Eレシオ(グロス・デット・エクイティ・レシオ(負債資本倍率))：有利子負債÷自己資本

3. ネットD/Eレシオ(ネット・デット・エクイティ・レシオ(正味負債資本倍率))：(有利子負債－現預金)÷自己資本

当第2四半期末において、流動資産273,235百万円(前年度末比5.1%増)、固定資産280,181百万円(同2.5%増)、流動負債157,744百万円(同12.3%増)、固定負債93,332百万円(同11.2%減)、純資産302,144百万円(同5.2%増)となり、総資産は553,417百万円(同3.8%増)となりました。また、当第2四半期末におけるグロスD/Eレシオ(グロス・デット・エクイティ・レシオ)は、0.42倍、ネットD/Eレシオ(ネット・デット・エクイティ・レシオ)は、0.01倍となっています。

前年度末と比べ増減した主な内容は、次のとおりです。

売掛金は26,937百万円減少し63,631百万円、開発等未収収益は15,411百万円増加し55,407百万円となりました。当社グループは年度末に完了するプロジェクトが比較的多いことから、四半期末の数値は前年度末と比べ、売掛金が小さく開発等未収収益が大きくなる傾向にあります。

短期社債は、新型コロナウイルス感染症の影響による事業環境の悪化懸念に備えるため、コマーシャルペーパーを発行したことにより19,998百万円増加しました。

非支配株主持分は、㈱だいら証券ビジネスの株式等を追加取得したことなどにより、12,240百万円減少し2,900百万円となりました。

このほか、現金及び預金が19,854百万円増加の122,395百万円、買掛金が3,483百万円減少の22,129百万円、未払法人税等が5,843百万円減少の14,929百万円となりました。

〈キャッシュ・フローの状況〉

(単位：百万円)

	前第2四半期 連結累計期間 (自 2019年4月 1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期 連結累計期間 (自 2020年4月 1日 至 2020年9月30日)	前年同期比	
			増減額	増減率
営業活動によるキャッシュ・フロー	52,898	32,550	△20,348	△38.5%
投資活動によるキャッシュ・フロー	30,324	△12,097	△42,421	—
フリー・キャッシュ・フロー	83,223	20,453	△62,770	△75.4%
財務活動によるキャッシュ・フロー	△132,294	△2,851	129,442	△97.8%
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△50,938	19,817	70,756	—
現金及び現金同等物の四半期末残高	72,262	120,596	48,334	66.9%

当第2四半期末の現金及び現金同等物は、前年度末から19,817百万円増加し120,596百万円となりました。

当年度において、営業活動により得られた資金は32,550百万円となり、前年同期と比べ20,348百万円少なくなりました。法人税等の支払額が増加し、売上債権の減少額が少なくなりました。

投資活動による支出は12,097百万円(前年同期は30,324百万円の収入)となりました。前年同期は、保有株式の一部売却や資金運用目的の有価証券の売却による収入がありました。当第2四半期累計の主な投資内容は、共同利用型システムの開発に伴う無形固定資産の取得でした。

財務活動による支出は2,851百万円となり、前年同期と比べ129,442百万円少なくなりました。前年同期は、主に自己株式の公開買付けによる取得159,999百万円を実施しました。当第2四半期累計に、新型コロナウイルス感染症の影響による事業環境の悪化懸念に備えるために発行した短期社債の発行による収入19,978百万円がありました。また、(株)だいこう証券ビジネスの株式等を取得したことにより、連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出11,324百万円がありました。その他の支出の主な内容は、いずれの期も配当金の支払いです。

(3) 連結業績予想等に関する定性的情報

連結業績予想（売上高、営業利益、経常利益、親会社株主に帰属する当期純利益）については修正ありませんが、最近の動向を踏まえ、連結売上高の内訳及び設備投資予想を修正します。なお、2021年3月期の連結業績予想は、年末に向けて当社の事業環境が徐々に正常化する仮定のもと、当連結会計年度の業績予想を行っています。よって、新型コロナウイルス感染症の収束状況によっては、業績予想を修正する可能性があります。

(I) その他の見通し

①2021年3月期 セグメント別 連結売上高（2020年4月1日～2021年3月31日）

（単位：百万円）

	前回公表予想 (A)	今回修正予想 (B)	増減額 (B-A)	増減率(%)	(ご参考) 前年度実績
コンサルティング	36,000	36,000	—	—	38,572
金融ITソリューション	285,000	282,000	△3,000	△1.1	273,571
証券業	125,000	125,000	—	—	112,762
保険業	64,000	60,000	△4,000	△6.3	66,374
銀行業	51,000	51,000	—	—	51,022
その他金融業等	45,000	46,000	1,000	2.2	43,411
産業ITソリューション	177,000	184,000	7,000	4.0	178,490
流通業	66,000	63,000	△3,000	△4.5	66,789
製造・サービス業等	111,000	121,000	10,000	9.0	111,700
IT基盤サービス	42,000	38,000	△4,000	△9.5	38,239
計	540,000	540,000	—	—	528,873

(注) セグメントの内訳は、顧客業種別の売上高です。

②2021年3月期 サービス別 連結売上高（2020年4月1日～2021年3月31日）

（単位：百万円）

	前回公表予想 (A)	今回修正予想 (B)	増減額 (B-A)	増減率(%)	(ご参考) 前年度実績
コンサルティングサービス	96,000	90,000	△6,000	△6.3	96,862
開発・製品販売	168,000	179,000	11,000	6.5	161,703
運用サービス	258,000	256,000	△2,000	△0.8	251,908
商品販売	18,000	15,000	△3,000	△16.7	18,399
計	540,000	540,000	—	—	528,873

③2021年3月期 設備投資（連結）（2020年4月1日～2021年3月31日）

（単位：百万円）

	前回公表予想 (A)	今回修正予想 (B)	増減額 (B-A)	増減率(%)	(ご参考) 前年度実績
設備投資	38,000	35,000	△3,000	△7.9	28,496

(将来に関する記述等についてのご注意)

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記載は、当社が現時点で入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提(仮定)に基づいており、当社としてその実現を約束する趣旨のものではありません。実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。実際の業績等に影響を与える可能性のある重要な要因には、国内外の経済情勢、ITサービスの市場需要、他社との競争、税制その他諸制度の変更などがありますが、これらに限定されるものではありません。なお、新たな情報や事象が生じた場合において、当社が業績見通し等を常に見直すとは限りません。

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	102,540	122,395
売掛金	90,569	63,631
開発等未収収益	39,996	55,407
有価証券	2,301	0
営業貸付金	1,500	1,500
信用取引資産	5,620	7,033
商品	1,072	1,343
仕掛品	1,541	1,410
前払費用	6,264	10,053
短期差入保証金	3,404	3,804
その他	5,289	6,835
貸倒引当金	△245	△179
流動資産合計	259,855	273,235
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	67,361	67,910
減価償却累計額	△33,724	△35,197
建物及び構築物（純額）	33,636	32,713
信託建物	8,545	8,558
減価償却累計額	△514	△602
信託建物（純額）	8,030	7,956
機械及び装置	22,738	23,725
減価償却累計額	△19,139	△19,775
機械及び装置（純額）	3,599	3,949
工具、器具及び備品	29,942	30,628
減価償却累計額	△20,954	△21,571
工具、器具及び備品（純額）	8,988	9,056
土地	7,060	7,060
リース資産	4,348	4,587
減価償却累計額	△2,241	△2,570
リース資産（純額）	2,107	2,016
有形固定資産合計	63,422	62,752
無形固定資産		
ソフトウェア	48,287	46,245
ソフトウェア仮勘定	12,111	13,742
のれん	20,409	20,900
その他	4,309	5,764
無形固定資産合計	85,118	86,652
投資その他の資産		
投資有価証券	28,512	30,296
関係会社株式	6,054	5,730
従業員に対する長期貸付金	6	1
リース投資資産	829	695
差入保証金	12,622	12,694
退職給付に係る資産	63,599	67,555
繰延税金資産	4,777	3,943
その他	8,392	9,875
貸倒引当金	△39	△18
投資その他の資産合計	124,755	130,775
固定資産合計	273,295	280,181
資産合計	533,151	553,417

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	25,612	22,129
短期社債	—	19,998
短期借入金	6,659	5,805
1年内返済予定の長期借入金	5,133	15,356
信用取引負債	1,038	2,434
リース債務	891	1,018
未払金	6,894	7,110
未払費用	16,175	16,337
未払法人税等	20,772	14,929
未払消費税等	7,213	5,020
前受金	17,769	14,332
短期受入保証金	5,932	6,551
賞与引当金	21,876	21,452
受注損失引当金	300	278
資産除去債務	91	208
その他	4,095	4,777
流動負債合計	140,456	157,744
固定負債		
社債	73,310	73,773
長期借入金	17,876	4,968
リース債務	1,906	2,261
繰延税金負債	1,860	2,006
退職給付に係る負債	7,583	7,810
資産除去債務	2,335	2,289
その他	204	222
固定負債合計	105,076	93,332
特別法上の準備金		
金融商品取引責任準備金	464	195
特別法上の準備金合計	464	195
負債合計	245,997	251,272
純資産の部		
株主資本		
資本金	20,067	21,175
資本剰余金	16,111	18,435
利益剰余金	302,966	318,682
自己株式	△66,628	△64,282
株主資本合計	272,517	294,009
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	10,517	11,982
繰延ヘッジ損益	—	611
為替換算調整勘定	△10,542	△6,734
退職給付に係る調整累計額	△1,160	△1,178
その他の包括利益累計額合計	△1,184	4,682
新株予約権	679	552
非支配株主持分	15,141	2,900
純資産合計	287,153	302,144
負債純資産合計	533,151	553,417

(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 2019年4月 1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月 1日 至 2020年9月30日)
売上高	259,153	266,300
売上原価	171,679	178,783
売上総利益	87,473	87,517
販売費及び一般管理費	※ 46,565	※ 48,204
営業利益	40,908	39,312
営業外収益		
受取利息	131	65
受取配当金	637	453
投資事業組合運用益	22	13
為替差益	313	—
その他	242	345
営業外収益合計	1,347	878
営業外費用		
支払利息	196	202
投資事業組合運用損	9	43
社債発行費	120	6
自己株式取得費用	48	—
持分法による投資損失	29	29
新型コロナウイルス感染症による損失	—	493
為替差損	—	180
その他	76	262
営業外費用合計	481	1,217
経常利益	41,774	38,973
特別利益		
投資有価証券売却益	19,098	321
新株予約権戻入益	2	6
金融商品取引責任準備金戻入	11	268
特別利益合計	19,112	596
特別損失		
投資有価証券売却損	—	1
投資有価証券評価損	19	224
特別損失合計	19	225
税金等調整前四半期純利益	60,867	39,345
法人税、住民税及び事業税	19,680	13,237
法人税等合計	19,680	13,237
四半期純利益	41,187	26,107
(内訳)		
親会社株主に帰属する四半期純利益	40,893	26,027
非支配株主に帰属する四半期純利益	293	79
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△14,047	1,468
繰延ヘッジ損益	—	611
為替換算調整勘定	△3,180	3,801
退職給付に係る調整額	△10	3
持分法適用会社に対する持分相当額	△61	6
その他の包括利益合計	△17,299	5,891
四半期包括利益	23,887	31,999
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	23,582	31,894
非支配株主に係る四半期包括利益	304	104

(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 2019年4月 1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月 1日 至 2020年9月30日)
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	60,867	39,345
減価償却費	15,164	15,554
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	4	△95
受取利息及び受取配当金	△769	△519
支払利息	196	202
投資事業組合運用損益 (△は益)	△12	29
持分法による投資損益 (△は益)	29	29
投資有価証券売却損益 (△は益)	△19,098	△319
投資有価証券評価損益 (△は益)	19	224
新株予約権戻入益	△2	△6
売上債権の増減額 (△は増加)	13,602	8,956
たな卸資産の増減額 (△は増加)	364	8
仕入債務の増減額 (△は減少)	△5,540	△3,628
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△83	△424
退職給付に係る資産の増減額 (△は増加)	△4,257	△3,923
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	260	205
受注損失引当金の増減額 (△は減少)	△362	△21
差入保証金の増減額 (△は増加)	△36	△72
信用取引資産の増減額 (△は増加)	1,639	△1,413
短期差入保証金の増減額 (△は増加)	—	△400
信用取引負債の増減額 (△は減少)	△209	1,395
短期受入保証金の増減額 (△は減少)	△580	619
金融商品取引責任準備金の増減額 (△は減少)	△11	△268
その他	△3,208	△4,506
小計	57,975	50,970
利息及び配当金の受取額	932	823
利息の支払額	△205	△253
法人税等の支払額	△5,803	△18,989
営業活動によるキャッシュ・フロー	52,898	32,550
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△1,267	△1,376
定期預金の払戻による収入	1,219	1,335
有価証券の取得による支出	△1,004	—
有価証券の売却及び償還による収入	—	2,300
有形固定資産の取得による支出	△2,626	△4,836
有形固定資産の売却による収入	—	0
無形固定資産の取得による支出	△11,798	△9,911
無形固定資産の売却による収入	—	4
資産除去債務の履行による支出	△3	△15
投資有価証券の取得による支出	△217	△77
投資有価証券の売却及び償還による収入	46,750	473
関係会社株式の取得による支出	△727	—
従業員に対する長期貸付けによる支出	△0	—
従業員に対する長期貸付金の回収による収入	1	4
投資活動によるキャッシュ・フロー	30,324	△12,097

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月 1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月 1日 至 2020年9月30日)
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)	△1,115	△1,255
長期借入れによる収入	10,000	—
長期借入金の返済による支出	△2,213	△2,691
短期社債の純増減額 (△は減少)	—	19,978
社債の発行による収入	39,879	—
社債の償還による支出	—	△30
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△293	△425
自己株式の処分による収入	3,114	3,243
自己株式の取得による支出	△171,057	△1
配当金の支払額	△10,547	△10,273
非支配株主への配当金の支払額	△60	△71
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による 支出	—	△11,324
財務活動によるキャッシュ・フロー	△132,294	△2,851
現金及び現金同等物に係る換算差額	△1,867	2,216
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△50,938	19,817
現金及び現金同等物の期首残高	123,200	100,778
現金及び現金同等物の四半期末残高	※ 72,262	※ 120,596

(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(株主資本等関係(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記))

I 前第2四半期連結累計期間(自 2019年4月1日 至 2019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
2019年5月15日 取締役会	普通株式	10,549	45	2019年3月31日	2019年5月31日	利益剰余金

(注) 配当金の総額は、NR I グループ社員持株会専用信託が保有する当社株式に対する配当額(60百万円)を含んでいません。

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
2019年10月25日 取締役会	普通株式	9,047	15	2019年9月30日	2019年11月29日	利益剰余金

(注) 配当金の総額は、NR I グループ社員持株会専用信託が保有する当社株式に対する配当額(138百万円)を含んでいません。

3. 株主資本の金額の著しい変動

2019年3月8日開催の取締役会で決議された信託型従業員持株インセンティブ・プランの再導入について、当第2四半期連結累計期間において、NR I グループ社員持株会専用信託が信託型従業員持株インセンティブ・プランのために当社株式2,119千株(2019年7月1日付株式分割(1:3)考慮後:6,358千株)を取得したことにより、自己株式が10,865百万円増加しました。

2019年6月18日開催の取締役会決議に基づき、当第2四半期連結累計期間において自己株式の公開買付けにより自己株式101,910千株を取得したことにより、自己株式が159,999百万円増加しました。

II 当第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
2020年5月15日 取締役会	普通株式	10,275	17	2020年3月31日	2020年6月2日	利益剰余金

(注) 配当金の総額は、NR I グループ社員持株会専用信託が保有する当社株式に対する配当額(139百万円)を含んでいません。

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
2020年10月28日 取締役会	普通株式	10,298	17	2020年9月30日	2020年11月30日	利益剰余金

(注) 配当金の総額は、NR I グループ社員持株会専用信託が保有する当社株式に対する配当額(124百万円)を含んでいません。

3. 株主資本の金額の著しい変動

該当事項はありません。

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)

税金費用の計算

税金費用については、一部の連結子会社を除き、当第2四半期連結会計期間を含む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もり、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しています。ただし、当該見積実効税率を用いて税金費用を計算すると著しく合理性を欠く結果となる場合には、税引前四半期純利益に一時差異等に該当しない重要な差異を加減した上で、法定実効税率を乗じて計算しています。

(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)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しました。

当該会計方針の変更による影響は軽微です。

(追加情報)

1. 従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引について

当社は、従業員(連結子会社の従業員を含む。以下この項において同じ。)に対する中長期的な当社企業価値向上へのインセンティブ付与及び福利厚生等の拡充等により当社の持続的成長を促すことを目的として、信託型従業員持株インセンティブ・プランを導入しています。

同プランは、NR Iグループ社員持株会に加入する全ての従業員を対象に、当社株式の株価上昇メリットを還元するインセンティブ・プランであり、同プランを実施するため当社は2019年3月にNR Iグループ社員持株会専用信託(以下この項において「持株会信託」という。)を設定しました。持株会信託は、信託の設定後4年間にわたりNR Iグループ社員持株会が取得すると見込まれる規模の当社株式を、あらかじめ一括して取得し、NR Iグループ社員持株会の株式取得に際して当該株式を売却していきます。株価が上昇し信託終了時に持株会信託内に利益がある場合には、従業員に金銭が分配されます。なお、当社は持株会信託が当社株式を取得するために行った借入れについて保証しており、信託終了時に借入債務が残っている場合には保証契約に基づき当社が弁済することになります。

会計処理については、期末における持株会信託の資産及び負債を当社の連結貸借対照表に計上し、持株会信託が保有する当社株式については、持株会信託の帳簿価額で純資産の部の自己株式に計上します。持株会信託における利益は、将来精算されることになる仮勘定として負債に計上します。持株会信託が損失となる場合は、将来精算されることになる仮勘定として資産に計上した上で、信託終了時に借入債務が残ることが見込まれるときは引当金を計上します。

期末に連結貸借対照表に計上した持株会信託の保有する当社株式は、前連結会計年度13,837百万円(8,232千株)、当第2四半期連結会計期間12,332百万円(7,337千株)、持株会信託における借入金は、前連結会計年度12,943百万円、当第2四半期連結会計期間10,324百万円です。

2. 新型コロナウイルス感染症の感染拡大に伴う会計上の見積りについて

新型コロナウイルス感染症による影響の終息時期を合理的に見積ることができないため、当社グループは、年末に向けて当社の事業環境が徐々に正常化する仮定のもと、当連結会計年度の業績予想を行っています。会計上の見積りについては、前連結会計年度の会計上の見積りに用いた仮定からの重要な変更はなく、上記仮定に事業及び地域ごとの経営環境等を勘案し、合理的に判断しています。

なお、見積りに用いた仮定の不確実性は高く、新型コロナウイルス感染症の収束時期及び経済環境への影響が変化した場合には、当連結会計年度における当社グループの財政状態、経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(四半期連結貸借対照表関係)

訴訟

前連結会計年度(2020年3月31日)

当社は、2015年4月30日付で日本郵政インフォメーションテクノロジー㈱から訴訟の提起を受け、現在係争中です。

同社は、全国の郵便局等を結ぶ通信ネットワークを新回線へ移行するに当たり、ソフトバンク㈱に対し回線サービスの調達・保守業務を、当社に対しネットワークの移行管理・調整業務を、発注しました。この新回線への移行が遅延し損害を被ったとして、日本郵政インフォメーションテクノロジー㈱は、ソフトバンク㈱及び当社に対し、16,150百万円を連帯して支払うよう求めています。

当第2四半期連結会計期間(2020年9月30日)

当社は、2015年4月30日付で日本郵政インフォメーションテクノロジー㈱から訴訟の提起を受け、現在係争中です。同社は、全国の郵便局等を結ぶ通信ネットワークを新回線へ移行するに当たり、ソフトバンク㈱に対し回線サービスの調達・保守業務を、当社に対しネットワークの移行管理・調整業務を、発注しました。この新回線への移行が遅延し損害を被ったとして、日本郵政インフォメーションテクノロジー㈱は、ソフトバンク㈱及び当社に対し、16,150百万円を連帯して支払うよう訴訟を提起しました。また、2020年6月24日付で日本郵政インフォメーションテクノロジー㈱から当社に対して請求の追加変更があり、当初のソフトバンク㈱及び当社に対する請求を含めると、合計で19,653百万円を支払うように求めています。

(四半期連結損益及び包括利益計算書関係)

※ 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は、次のとおりです。

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月 1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月 1日 至 2020年9月30日)
貸倒引当金繰入額	13	△20
役員報酬	584	678
給料及び手当	12,936	13,898
賞与引当金繰入額	6,755	7,204
退職給付費用	1,447	1,564
福利厚生費	3,241	3,380
教育研修費	1,014	794
不動産賃借料	2,813	3,079
事務委託費	8,005	8,320
事務用品費	2,083	2,508
減価償却費	893	1,272
のれん償却額	1,600	1,475

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

※ 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、次のとおりです。

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月 1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月 1日 至 2020年9月30日)
現金及び預金勘定	73,948	122,395
有価証券勘定	3,003	0
預入期間が3か月を超える定期預金	△1,686	△1,798
取得日から償還日までの期間が3か月を超える債券等	△3,003	—
現金及び現金同等物	72,262	120,596

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第2四半期連結累計期間(自 2019年4月1日 至 2019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				計	調整額 ※1	四半期連結 財務諸表 計上額 ※2
	コンサルテ ィング	金融ITソ リユーショ ン	産業ITソ リユーショ ン	IT基盤サ ービス			
売上高							
外部顧客への売上高	17,173	135,080	89,531	17,367	259,153	—	259,153
セグメント間の内部売 上高又は振替高	332	1,570	1,372	49,238	52,513	△52,513	—
計	17,506	136,651	90,904	66,605	311,667	△52,513	259,153
セグメント利益	3,297	18,230	9,983	9,008	40,519	388	40,908

※1：セグメント利益の調整額に重要なものではありません。

※2：セグメント利益は、四半期連結財務諸表の営業利益と調整を行っています。

II 当第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				計	調整額 ※1	四半期連結 財務諸表 計上額 ※2
	コンサルテ ィング	金融ITソ リユーショ ン	産業ITソ リユーショ ン	IT基盤サ ービス			
売上高							
外部顧客への売上高	15,414	141,658	91,087	18,139	266,300	—	266,300
セグメント間の内部売 上高又は振替高	379	1,870	1,607	49,667	53,524	△53,524	—
計	15,793	143,529	92,695	67,806	319,824	△53,524	266,300
セグメント利益	2,502	18,513	9,030	8,904	38,950	361	39,312

※1：セグメント利益の調整額に重要なものではありません。

※2：セグメント利益は、四半期連結財務諸表の営業利益と調整を行っています。

(金融商品関係)

金融商品の時価等に関する事項

四半期連結貸借対照表計上額(連結貸借対照表計上額)、時価及びこれらの差額については、次のとおりです。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれていません((注)2. 参照)。

前連結会計年度(2020年3月31日)

(単位：百万円)

	連結貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	102,540	102,540	—
(2) 売掛金	90,569	90,569	—
(3) 開発等未収収益	39,996	39,996	—
(4) 有価証券、投資有価証券及び 関係会社株式	27,426	27,426	—
(5) 営業貸付金	1,500	1,500	—
(6) 信用取引資産	5,620	5,620	—
(7) 短期差入保証金	3,404	3,404	—
資産計	271,056	271,056	—
(1) 買掛金	25,612	25,612	—
(2) 短期社債	—	—	—
(3) 短期借入金	6,659	6,659	—
(4) 信用取引負債	1,038	1,038	—
(5) 短期受入保証金	5,932	5,932	—
(6) 社債	73,310	73,036	△274
(7) 長期借入金 ※1	23,009	23,021	12
負債計	135,562	135,300	△261
デリバティブ取引 ※2	—	—	—

※1：長期借入金には、1年内返済予定の長期借入金5,133百万円を含めています。

※2：デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務を純額で表示しており、合計で正味の債務となる場合には()で示しています。

当第2四半期連結会計期間(2020年9月30日)

(単位：百万円)

	四半期連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	122,395	122,395	—
(2) 売掛金	63,631	63,631	—
(3) 開発等未収収益	55,407	55,407	—
(4) 有価証券、投資有価証券及び 関係会社株式	27,052	27,052	—
(5) 営業貸付金	1,500	1,500	—
(6) 信用取引資産	7,033	7,033	—
(7) 短期差入保証金	3,804	3,804	—
資産計	280,823	280,823	—
(1) 買掛金	22,129	22,129	—
(2) 短期社債	19,998	19,998	—
(3) 短期借入金	5,805	5,805	—
(4) 信用取引負債	2,434	2,434	—
(5) 短期受入保証金	6,551	6,551	—
(6) 社債	73,773	73,654	△118
(7) 長期借入金 ※1	20,324	20,332	7
負債計	151,017	150,906	△111
デリバティブ取引 ※2	881	881	—

※1：長期借入金には、1年内返済予定の長期借入金15,356百万円を含めています。

※2：デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務を純額で表示しており、合計で正味の債務となる場合には()で示しています。

(注)1. 金融商品の時価の算定方法に関する事項

資産

(1) 現金及び預金、(7) 短期差入保証金

これらは全て短期であり、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としています。

(2) 売掛金

売掛金はおおむね短期であり、また、長期のものについては信用リスクを加味した利率により割り引いた現在価値をもって計上しており、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としています。

(3) 開発等未収収益

開発等未収収益はおおむね短期であり、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としています。

(4) 有価証券、投資有価証券及び関係会社株式

株式については取引所の価格、債券については取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格、投資信託については公表されている基準価格を、それぞれ時価としています。

(5) 営業貸付金、(6) 信用取引資産

これらは変動金利であり、短期間で市場金利を反映し、時価は帳簿価額と近似していることから、取引先の信用状態が実行後大きく異ならない限り、当該帳簿価額を時価としています。貸倒懸念債権については、担保による回収見込額等に基づいて貸倒見積高を算定しており、時価は四半期連結決算日(連結決算日)における四半期連結貸借対照表(連結貸借対照表)上の債権等計上額から貸倒引当金計上額を控除した金額と近似していることから、当該価額を時価としています。

負債

(1) 買掛金、(2) 短期社債、(3) 短期借入金、(4) 信用取引負債、(5) 短期受入保証金

これらはおおむね短期であり、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としています。

(6) 社債

社債は、市場価格又は取引金融機関から提示された価格を時価としています。

(7) 長期借入金

長期借入金のうち変動金利によるものは、短期間で市場金利を反映し、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としています。固定金利によるものは、元利金を新規に同様の借入れを行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値を、時価としています。

デリバティブ取引

取引金融機関から提示された価格を時価としています。

(注)2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の四半期連結貸借対照表計上額(連結貸借対照表計上額)は次のとおりであり、上表の「資産 (4)有価証券、投資有価証券及び関係会社株式」には含まれていません。

(単位：百万円)

区分	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
非上場株式等 ※1	8,561	8,157
投資事業組合等への出資金 ※2	881	818

※1：非上場株式等については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、時価評価していません。なお、非上場株式等には、関連会社株式が前連結会計年度において6,054百万円、当第2四半期連結会計期間において5,730百万円含まれています。

※2：投資事業組合等への出資金のうち、組合財産の全部又は一部が、非上場株式など市場価格がなく時価を把握することが極めて困難と認められるもので構成されているものについては、その非上場株式等部分については時価評価していません。

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(2020年3月31日)

(単位：百万円)

	取得原価	連結貸借対照表計上額	差額
(1) 株式	13,935	27,618	13,682
(2) 債券			
国債・地方債等	4	4	0
社債	2,302	2,301	△0
(3) その他	829	889	60
計	17,071	30,813	13,742

(注) 上表には、時価を把握することが極めて困難と認められる有価証券が含まれています。

当第2四半期連結会計期間(2020年9月30日)

(単位：百万円)

	取得原価	四半期連結貸借対照表計上額	差額
(1) 株式	13,629	29,465	15,835
(2) 債券			
国債・地方債等	4	4	△0
社債	—	—	—
(3) その他	808	826	18
計	14,442	30,296	15,854

(注) 上表には、時価を把握することが極めて困難と認められる有価証券が含まれています。

2. 減損処理を行った有価証券

表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額です。前連結会計年度において、有価証券497百万円(その他有価証券で時価のある株式381百万円、その他有価証券で時価を把握することが極めて困難と認められる株式116百万円)の減損処理を行っています。また、当第2四半期連結累計期間において、有価証券223百万円(その他有価証券で時価のある株式)の減損処理を行っています。

なお、減損処理に当たっては、時価のある有価証券については、原則として、四半期連結決算日(連結決算日)における時価が取得原価に比べて30%以上下落したものについて、回復する見込みがあると認められる場合を除き、減損処理を行っています。時価を把握することが極めて困難と認められる有価証券については、原則として、四半期連結決算日(連結決算日)における実質価額が取得原価に比べて50%以上低下したものについて、回復する見込みがあると認められる場合を除き、減損処理を行っています。

(デリバティブ取引関係)

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引
前連結会計年度(2020年3月31日)
該当事項はありません。

当第2四半期連結会計期間(2020年9月30日)
該当事項はありません。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引
前連結会計年度(2020年3月31日)
該当事項はありません。

当第2四半期連結会計期間(2020年9月30日)

(単位：百万円)

ヘッジ会計の方法	対象物の種類	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等	時価
原則的処理方法	通貨	為替予約取引 買建 豪ドル	子会社株式	7,963	881

(注) 取引金融機関から提示された価格を時価としています。

(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

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月 1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月 1日 至 2020年9月30日)
コンサルティング	17,173	15,414
金融 I T ソリューション	135,080	141,658
証券業	53,880	63,546
保険業	33,917	30,041
銀行業	25,161	24,967
その他金融業等	22,120	23,104
産業 I T ソリューション	89,531	91,087
流通業	34,427	30,873
製造・サービス業等	55,103	60,214
I T 基盤サービス	17,367	18,139
合計	259,153	266,300

(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並びに潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、次のとおりです。

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月 1日 至 2019年9月30日)	当第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) 1株当たり四半期純利益金額	60円85銭	43円58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)	40,893	26,027
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)	40,893	26,027
普通株式の期中平均株式数(千株)(注)2	672,032	597,295
(2) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額	60円72銭	43円46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)	△0	0
(うち関係会社の潜在株式による調整額)	(△0)	(0)
普通株式増加数(千株)	1,460	1,567
(うち新株予約権)	(1,460)	(1,567)

(注)1. 当社は、2019年7月1日付で普通株式1株につき3株の割合で株式分割を行っています。これに伴い、1株当たり四半期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額は、前連結会計年度の期首に株式分割が行われたと仮定し算定しています。

2. 1株当たり四半期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額の算定上、N R I グループ社員持株会専用信託が保有する当社株式を、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めています(前第2四半期連結累計期間9,307千株、当第2四半期連結累計期間7,728千株)。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

3. 補足情報

生産、受注及び販売の実績

(1) 生産実績

当第2四半期連結累計期間におけるセグメントごとの生産実績は次のとおりです。

セグメントの名称	金額 (百万円)	前年同期比 (%)
コンサルティング	8,482	△8.6
金融ITソリューション	104,476	4.9
産業ITソリューション	68,873	4.8
IT基盤サービス	45,512	1.8
小計	227,345	3.7
調整額	△53,024	—
計	174,321	4.0

(注)1. 金額は製造原価によっています。各セグメントの金額は、セグメント間の内部振替前の数値であり、調整額で内部振替高を消去しています。

2. 外注実績は次のとおりです。なお、外注実績の割合は、生産実績に対する割合を、中国企業への外注実績の割合は、総外注実績に対する割合を記載しています。

	前第2四半期連結累計期間		当第2四半期連結累計期間		前年同期比 (%)
	金額 (百万円)	割合 (%)	金額 (百万円)	割合 (%)	
外注実績	79,326	47.3	84,952	48.7	7.1
うち、中国企業への外注実績	14,132	17.8	15,074	17.7	6.7

(2) 受注実績

当第2四半期連結累計期間におけるセグメントごとの受注実績(外部顧客からの受注金額)は次のとおりです。

セグメントの名称	受注高		受注残高	
	金額 (百万円)	前年同期比 (%)	金額 (百万円)	前年同期比 (%)
コンサルティング	21,416	△0.7	10,341	30.2
金融ITソリューション	83,314	13.4	107,104	14.8
産業ITソリューション	49,268	2.7	57,130	△3.2
IT基盤サービス	11,927	△3.6	10,829	12.6
計	165,927	6.8	185,406	9.1

(注)1. 金額は販売価格によっています。

2. 継続的な役務提供サービスや利用度数等に応じて料金をいただくサービスについては、各年度末時点で翌年度の売上見込額を受注額に計上しています。

(3) 販売実績

① セグメント別販売実績

当第2四半期連結累計期間におけるセグメントごとの外部顧客への売上高は次のとおりです。

セグメントの名称	金額 (百万円)	前年同期比 (%)
コンサルティング	15,414	△10.2
金融ITソリューション	141,658	4.9
産業ITソリューション	91,087	1.7
IT基盤サービス	18,139	4.4
計	266,300	2.8

② 主な相手先別販売実績

前第2四半期連結累計期間及び当第2四半期連結累計期間における主な相手先別の売上高及び当該売上高の連結売上高に対する割合は次のとおりです。

相手先	前第2四半期連結累計期間		当第2四半期連結累計期間		前年同期比 (%)
	金額 (百万円)	割合 (%)	金額 (百万円)	割合 (%)	
野村ホールディングス㈱	31,169	12.0	31,799	11.9	2.0

(注) 相手先別の売上高には、相手先の子会社に販売したもの及びリース会社等を経由して販売したものを含まれていません。

③ サービス別販売実績

当第2四半期連結累計期間におけるサービスごとの外部顧客への売上高は次のとおりです。

サービスの名称	金額 (百万円)	前年同期比 (%)
コンサルティングサービス	41,522	△10.0
開発・製品販売	89,445	11.9
運用サービス	127,277	2.8
商品販売	8,054	△13.1
計	266,300	2.8