

四 半 期 報 告 書

(第71期第2四半期)

TDCソフト株式会社

四 半 期 報 告 書

- 1 本書は四半期報告書を金融商品取引法第27条の30の2に規定する開示用電子情報処理組織(EDINET)を使用し提出したデータに目次及び頁を付して出力・印刷したものであります。
- 2 本書には、上記の方法により提出した四半期報告書に添付された四半期レビュー報告書及び上記の四半期報告書と同時に提出した確認書を末尾に綴じ込んでおります。

目 次

頁

【表紙】	1
第一部 【企業情報】	2
第1 【企業の概況】	2
1 【主要な経営指標等の推移】	2
2 【事業の内容】	3
第2 【事業の状況】	4
1 【事業等のリスク】	4
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】	4
3 【経営上の重要な契約等】	8
第3 【提出会社の状況】	9
1 【株式等の状況】	9
2 【役員の状況】	11
第4 【経理の状況】	12
1 【四半期連結財務諸表】	13
2 【その他】	23
第二部 【提出会社の保証会社等の情報】	24

四半期レビュー報告書

確認書

【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】 2023年11月8日

【四半期会計期間】 第71期第2四半期(自 2023年7月1日 至 2023年9月30日)

【会社名】 TDCソフト株式会社

【英訳名】 TDC SOFT Inc.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 小林 裕 嘉

【本店の所在の場所】 東京都千代田区九段南一丁目6番5号
(2023年10月12日から本店所在地 東京都渋谷区代々木三丁目22番7号が上記のように移転しております。)

【電話番号】 03—6730—8111(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役管理本部担当 大 垣 剛

【最寄りの連絡場所】 東京都千代田区九段南一丁目6番5号

【電話番号】 03—6730—8111(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役管理本部担当 大 垣 剛

【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70期 第2四半期 連結累計期間	第71期 第2四半期 連結累計期間	第70期
会計期間		自 2022年4月1日 至 2022年9月30日	自 2023年4月1日 至 2023年9月30日	自 2022年4月1日 至 2023年3月31日
売上高	(千円)	16,793,773	18,856,894	35,242,866
経常利益	(千円)	1,922,083	1,930,528	3,714,445
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益	(千円)	1,301,887	1,310,620	2,490,157
四半期包括利益又は包括利益	(千円)	1,308,614	1,514,327	2,557,651
純資産額	(千円)	15,499,099	17,203,396	16,409,892
総資産額	(千円)	20,724,148	23,206,507	22,771,219
1株当たり四半期(当期)純利益	(円)	54.48	54.97	104.33
潜在株式調整後 1株当たり四半期(当期)純利益	(円)	—	—	—
自己資本比率	(%)	74.8	74.1	72.1
営業活動によるキャッシュ・フロー	(千円)	441,979	674,945	1,951,735
投資活動によるキャッシュ・フロー	(千円)	50,094	66,911	△354,282
財務活動によるキャッシュ・フロー	(千円)	△969,415	△586,593	△1,440,735
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高	(千円)	11,376,181	12,165,503	12,010,240

回次		第70期 第2四半期 連結会計期間	第71期 第2四半期 連結会計期間
会計期間		自 2022年7月1日 至 2022年9月30日	自 2023年7月1日 至 2023年9月30日
1株当たり四半期純利益	(円)	31.29	32.81

- (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 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
- 3 1株当たり四半期(当期)純利益の算定上、「役員株式給付信託(BBT)」及び「従業員株式給付信託(J-ESOP)」の信託財産として㈱日本カストディ銀行(信託E口)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）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、主要な関係会社についても異動はありません。

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、当四半期報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項の発生、又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。

なお、重要事象等は存在していません。

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】

文中における将来に関する事項は、当第2四半期連結会計期間の末日現在において当社グループが判断したものであります。

(1) 経営成績

当第2四半期連結累計期間（2023年4月1日～2023年9月30日）における我が国の経済は、雇用・所得環境が改善する下で、緩やかな景気回復の動きがみられるものの、世界的な地政学リスクによる世界経済の減速や、今後円安の進行がさらに加速していく懸念材料もあり、依然として先行き不透明な状況は続いております。

情報サービス産業においては、企業の競争力強化やクラウドへの移行などでデジタルトランスフォーメーション（DX）へのシステム投資が堅調な状況が継続しており、引き続き市場規模の拡大が見込まれます。

このような環境の中で当社グループは2022年4月から2025年3月を計画期間とする中期経営計画「Shift to the Smart SI Plus」の2年目をスタートし、市場や社会の潜在ニーズを捉えた付加価値の高いITサービスを基本コンセプトに、デジタル技術の新たな潮流に対応した次世代型のシステムインテグレーション（以下SI）事業へと進化することをビジョンに掲げ企業活動を推進しております。

このビジョンを実現するために、当社グループは三つの基本戦略を定めております。

一つ目の「高付加価値SIサービスの追求」では、顧客のDX推進に対して、最新の要素技術を活用して顧客の価値創造ニーズに応えるサービス事業を推進しております。

二つ目の「SIモデル変革の推進」では、高付加価値SIサービスを実現するための基盤づくりや、高生産性と高品質を両立したSIプロセスの整備などをイノベーション的アプローチで実現し、他社との差別化を図る施策を推進しております。

三つ目の「事業領域の拡大」では、顧客のデジタル変革を戦略策定からサポートするコンサルティング事業、多様な顧客のITニーズに対応するサービス・製品等の販売事業、そして開発からスタートして運用・保守まで集約したマネージドサービスの提供等、SI事業のコモディティ領域への事業拡大に向けた施策を推進しております。具体的には、次の取り組みを推進しております。

① コンサルティング事業の拡大

- ・ゴールドパートナー契約を締結する米国Scaled Agile, Inc.のScaled Agile Framework®に基づくコンサル要員の育成、拡充
- ・IT戦略策定からデジタル活用など顧客のデジタルニーズに対応するノウハウのアセット化やコンサルティングメソッドの確立
- ・プロモーション活動の推進

② サービス・製品等販売事業の拡大

- ・マーケティング機能やプロダクトセールス機能の拡充
- ・ユーザーニーズやシーズを捉えた取り扱い製品の拡充

③ SI事業のコモディティ領域の拡大

- ・システム改修等を伴う運用、保守案件の集約化
- ・共通項のモジュール化等による高生産性の追求

当第2四半期連結累計期間においては、各事業分野は堅調に推移し売上高は計画を上回り増収を達成いたしました。利益面では、将来の事業拡大に向けた投資を積極的に推進したことによるコストが拡大しておりますが、増収効果により営業利益が計画を上回り、若干の増益となっております。投資に関する具体的な取り組みは、新卒採用者数の拡大および早期戦力化や、次世代型SI事業拡大に向けた新技術獲得、そしてワークプレイス戦略「Smart

Work構想」の一環として、高い生産性を発揮し続けることを目指した本社移転などを計画に沿って推進しております。

その結果、当第2四半期連結累計期間の業績は、売上高は18,856百万円（前年同期比12.3%増）、営業利益は1,858百万円（前年同期比0.4%増）、経常利益は1,930百万円（前年同期比0.4%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は1,310百万円（前年同期比0.7%増）となりました。

なお、当社は、2023年10月に本社移転を実施いたしました。今後も持続的な成長の実現に向けて邁進して参ります。

分野別の売上高は次のとおりであります。

<ITコンサルティング&サービス>

ITコンサルティング&サービスはお客様のDX推進に向けたIT戦略やシステム化構想の立案、技術コンサルティング、最新の技術や開発手法の教育サービスの提供や、自社開発のクラウドアプリケーションサービスの提供、BI（注1）/DWH（注2）、ERP（注3）/CRM（注4）等のソリューションサービスの提供を行っております。当期は、エンタープライズ向けのSaaSソリューション案件が堅調に推移し、売上高は前年同期比27.1%増収の3,218百万円となりました。

<金融ITソリューション>

金融ITソリューションは、金融業向けにシステム化構想・設計・開発・保守などの統合的なITソリューションの提供を行っております。当期は特に銀行系のシステム開発案件等が好調に推移し、売上高は前年同期比9.9%増収の8,533百万円となりました。

<公共法人ITソリューション>

公共法人ITソリューションは、流通業、製造業、サービス業や公共向けにシステム化構想・設計・開発・保守などの統合的なITソリューションの提供を行っております。当期は、官公庁や運輸業向けの開発案件等が堅調に推移しており、売上高は前年同期比7.9%増収の4,953百万円となりました。

<プラットフォームソリューション>

プラットフォームソリューションは、ITインフラの環境設計、構築、運用支援、ネットワーク製品開発、ネットワークインテグレーション等の提供を行っております。銀行業向けのインフラ構築案件が堅調に推移し、売上高は前年同期比13.0%増収の2,151百万円となりました。

(単位：百万円)

分野	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 増減率
	金額	構成比	金額	構成比	
ITコンサルティング&サービス	2,531	15.1%	3,218	17.1%	+27.1%
金融ITソリューション	7,766	46.2%	8,533	45.2%	+9.9%
公共法人ITソリューション	4,591	27.3%	4,953	26.3%	+7.9%
プラットフォームソリューション	1,903	11.4%	2,151	11.4%	+13.0%
合計	16,793	100.0%	18,856	100.0%	+12.3%

注1 BI：Business Intelligenceの略。社内の情報を分析し、経営に生かす手法。

2 DWH：Data Ware Houseの略。データ分析や意思決定のために、基幹系など複数システムから必要なデータを収集し、目的別に再構成して時系列に蓄積した統合データベースのこと。

3 ERP：Enterprise Resources Planningの略。基幹系情報システムのこと。

4 CRM：Customer Relationship Managementの略。顧客管理システムのこと。

(2) 財政状態

① 流動資産

当第2四半期連結会計期間末の流動資産は、前連結会計年度末と比較して266百万円増加し、19,094百万円となりました。

その主な増減要因は、現金及び預金が155百万円、仕掛品が130百万円増加したことによります。

② 固定資産

当第2四半期連結会計期間末の固定資産は、前連結会計年度末と比較して168百万円増加し、4,112百万円となりました。

その主な増減要因は、繰延税金資産が61百万円減少したものの、投資有価証券が199百万円、有形固定資産が22百万円増加したことによります。

③ 流動負債

当第2四半期連結会計期間末の流動負債は、前連結会計年度末と比較して400百万円減少し、5,644百万円となりました。

その主な増減要因は、短期借入金が147百万円増加したものの、未払費用が417百万円、未払法人税が122百万円減少したことによります。

④ 固定負債

当第2四半期連結会計期間末の固定負債は、前連結会計年度末と比較して42百万円増加し、358百万円となりました。

その主な増減要因は、その他に含まれる長期未払費用が52百万円増加したことによります。

⑤ 純資産

当第2四半期連結会計期間末の純資産は、前連結会計年度末と比較して793百万円増加し、17,203百万円となりました。

その主な増減要因は、利益剰余金が584百万円、その他有価証券評価差額金が203百万円増加したことによります。

(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の現金及び現金同等物の残高は、前連結会計年度末と比較して155百万円増加し、12,165百万円（前年同期は11,376百万円）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・フローの状況とそれらの要因は次の通りです。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

法人税等の支払740百万円、未払費用の減少364百万円及び棚卸資産の増加130百万円などがありましたが、税金等調整前四半期純利益1,930百万円があり、営業活動によるキャッシュ・フローは674百万円（前年同期は441百万円）となりました。

（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62百万円などがありましたが、投資有価証券の売却による収入97百万円及び利息及び配当金の受取額37百万円があり、投資活動によるキャッシュ・フローは66百万円（前年同期は50百万円）となりました。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

短期借入金の純増額147百万円がありましたが、配当金の支払726百万円があり、財務活動によるキャッシュ・フローは△586百万円（前年同期は△969百万円）となりました。

(4) 事業上及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及び財務上の対処すべき課題に重要な変更及び新たに生じた課題はありません。

(5) 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42百万円であります。

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】

① 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	100,000,000
計	100,000,000

② 【発行済株式】

種類	第2四半期会計期間 末現在発行数(株) (2023年9月30日)	提出日現在 発行数(株) (2023年11月8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	25,113,600	25,113,600	東京証券取引所 プライム市場	単元株式数は100株 であります。
計	25,113,600	25,113,600	—	—

(2) 【新株予約権等の状況】

① 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

② 【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 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
2023年9月30日	—	25,113,600	—	970,400	—	242,600

(5) 【大株主の状況】

2023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 (自己株式を 除く。)の 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
有限会社野崎事務所	東京都新宿区西新宿1丁目26-2 新宿野村ビル32階	3,085	12.7
TDC社員持株会	東京都渋谷区代々木3丁目22-7	2,092	8.6
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	1,918	7.9
野崎 聡	東京都港区	805	3.3
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	708	2.9
株式会社IDホールディングス	東京都千代田区五番町12-1	600	2.5
野崎 哲	東京都世田谷区	569	2.4
野村信託銀行株式会社(投信 口)	東京都千代田区大手町2丁目2-2	559	2.3
藤井 吉文	千葉県船橋市	544	2.3
株式会社みずほ銀行 (常任代理人 株式会社日本カ ストディ銀行)	東京都千代田区大手町1丁目5-5 (東京都中央区晴海1丁目8-12)	528	2.2
計	—	11,410	47.1

(注) 当社は自己株式 909,039株(3.6%)を所有しておりますが、上記の株主からは除いております。

なお、この自己株式については「役員株式給付信託(BBT)」及び「従業員株式給付信託(J-ESOP)」の信託財産として(株)日本カストディ銀行(信託E口)が所有する株式 361,000株は含まれておりません。

(6) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

2023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 909,000	—	—
完全議決権株式(その他)	普通株式 24,171,300	241,697	—
単元未満株式	普通株式 33,300	—	一単元(100株)未満株式
発行済株式総数	25,113,600	—	—
総株主の議決権	—	241,697	—

- (注) 1 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式が1,600株含まれており、当該株式に係る議決権16個を議決権の数から控除しております。
- 2 「完全議決権株式(その他)」欄には「役員株式給付信託(BBT)」及び「従業員株式給付信託(J-ESOP)」の信託財産として㈸日本カストディ銀行(信託E口)が保有する株式361,000株(議決権の数3,610個)が含まれております。
- 3 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社保有の自己株式39株が含まれております。

② 【自己株式等】

2023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) TDCソフト株式会社	東京都渋谷区代々木 三丁目22番7号	909,000	—	909,000	3.6
計	—	909,000	—	909,000	3.6

- (注) 「役員株式給付信託(BBT)」及び「従業員株式給付信託(J-ESOP)」の信託財産として㈸日本カストディ銀行(信託E口)が保有する株式361,000株については、上記の自己株式等に含まれておりません。

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」（2007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(2023年7月1日から2023年9月30日まで)及び第2四半期連結累計期間(2023年4月1日から2023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：千円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	12,010,240	12,165,503
受取手形、売掛金及び契約資産	6,277,248	6,240,267
仕掛品	58,808	189,608
その他	481,349	499,015
流動資産合計	18,827,646	19,094,394
固定資産		
有形固定資産	219,001	241,897
無形固定資産	89,181	100,470
投資その他の資産		
投資有価証券	2,599,725	2,799,489
関係会社株式	0	—
繰延税金資産	240,185	178,333
差入保証金	756,969	754,399
その他	38,509	37,523
投資その他の資産合計	3,635,390	3,769,745
固定資産合計	3,943,572	4,112,113
資産合計	22,771,219	23,206,507
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,507,332	1,564,603
短期借入金	453,000	600,000
未払金	459,978	371,168
未払費用	2,077,943	1,660,129
資産除去債務	57,922	57,922
未払法人税等	815,962	693,607
未払消費税等	340,340	369,863
役員賞与引当金	138,220	49,000
受注損失引当金	—	3,036
その他	194,447	275,079
流動負債合計	6,045,147	5,644,411
固定負債		
従業員株式給付引当金	57,842	53,145
役員株式給付引当金	77,228	80,707
退職給付に係る負債	38,755	38,755
資産除去債務	55,176	55,399
その他	87,176	130,691
固定負債合計	316,179	358,699
負債合計	6,361,326	6,003,110

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年9月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	970,400	970,400
資本剰余金	986,256	986,256
利益剰余金	13,939,945	14,524,429
自己株式	△674,231	△668,918
株主資本合計	15,222,370	15,812,167
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,187,522	1,391,229
その他の包括利益累計額合計	1,187,522	1,391,229
純資産合計	16,409,892	17,203,396
負債純資産合計	22,771,219	23,206,507

(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：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自2022年4月1日 至2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自2023年4月1日 至2023年9月30日)
売上高	16,793,773	18,856,894
売上原価	13,119,061	14,815,877
売上総利益	3,674,712	4,041,017
販売費及び一般管理費	※ 1,823,180	※ 2,182,081
営業利益	1,851,532	1,858,935
営業外収益		
受取利息	84	62
受取配当金	25,388	37,762
保険解約返戻金	23,274	—
助成金収入	9,760	35
投資有価証券売却益	13,558	38,072
その他	6,907	6,539
営業外収益合計	78,974	82,473
営業外費用		
支払利息	1,849	1,845
投資事業組合運用損	6,572	7,658
その他	—	1,375
営業外費用合計	8,422	10,880
経常利益	1,922,083	1,930,528
税金等調整前四半期純利益	1,922,083	1,930,528
法人税等	620,196	619,907
四半期純利益	1,301,887	1,310,620
非支配株主に帰属する四半期純利益	—	—
親会社株主に帰属する四半期純利益	1,301,887	1,310,620

【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：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
四半期純利益	1,301,887	1,310,620
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	6,727	203,706
その他の包括利益合計	6,727	203,706
四半期包括利益	1,308,614	1,514,327
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,308,614	1,514,327
非支配株主に係る四半期包括利益	—	—

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023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	1,922,083	1,930,528
減価償却費	23,760	45,047
のれん償却額	11,631	11,631
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△88,290	△89,220
役員株式給付引当金の増減額 (△は減少)	△1,581	3,478
従業員株式給付引当金の増減額 (△は減少)	△7,004	616
受注損失引当金の増減額 (△は減少)	—	3,036
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△5,880	—
受取利息及び受取配当金	△25,473	△37,825
支払利息	1,849	1,845
投資有価証券売却損益 (△は益)	△13,558	△38,072
投資事業組合運用損益 (△は益)	6,572	7,658
売上債権の増減額 (△は増加)	386,016	△118,300
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△141,927	△130,799
仕入債務の増減額 (△は減少)	82,804	57,270
未払金の増減額 (△は減少)	△430,064	△93,875
未払費用の増減額 (△は減少)	△298,930	△364,820
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△132,200	29,523
その他	△230,594	197,555
小計	1,059,213	1,415,280
法人税等の支払額	△617,233	△740,334
営業活動によるキャッシュ・フロー	441,979	674,945
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	△3,265	△62,213
無形固定資産の取得による支出	△600	△7,531
投資有価証券の取得による支出	△2,059	△1,752
投資有価証券の売却による収入	17,632	97,399
投資事業組合からの分配による収入	10,320	601
従業員に対する貸付けによる支出	△1,190	△1,600
従業員に対する貸付金の回収による収入	3,708	1,611
利息及び配当金の受取額	25,473	37,825
その他	75	2,570
投資活動によるキャッシュ・フロー	50,094	66,911
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)	75,000	147,000
自己株式の取得による支出	△304,095	—
利息の支払額	△1,875	△1,886
配当金の支払額	△734,689	△726,136
リース債務の返済による支出	△3,755	△5,570
財務活動によるキャッシュ・フロー	△969,415	△586,593
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△477,341	155,263
現金及び現金同等物の期首残高	11,702,407	12,010,240
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	151,114	—
現金及び現金同等物の四半期末残高	※ 11,376,181	※ 12,165,503

【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

該当事項はありません。

(四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理)

当第2四半期連結累計期間
(自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)

(税金費用の計算)

税金費用については、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おります。

(四半期連結損益計算書関係)

※ 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及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 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
役員賞与引当金繰入額	50,950千円	49,000千円
役員株式給付引当金繰入額	5,249千円	3,478千円
給与及び手当	512,728千円	602,444千円
賞与	163,634千円	156,282千円
退職給付費用	30,952千円	32,980千円
従業員株式給付引当金繰入額	901千円	126千円

(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、次のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
現金及び預金勘定	11,376,181千円	12,165,503千円
預入期間が3か月を超える定期預金	－千円	－千円
現金及び現金同等物	11,376,181千円	12,165,503千円

(株主資本等関係)

前第2四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022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 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2022年6月29日 定時株主総会	普通株式	734,689	30	2022年3月31日	2022年6月30日	利益剰余金

(注) 「配当金の総額」には、役員株式給付信託(BBT)及び従業員株式給付信託(J-ESOP)の信託財産として(株)日本カストディ銀行(信託E口)が保有する株式376,200株に対する配当金11,286千円が含まれております。

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

該当事項はありません。

当第2四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023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 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2023年6月27日 定時株主総会	普通株式	726,136	30	2023年3月31日	2023年6月28日	利益剰余金

(注) 「配当金の総額」には、役員株式給付信託(BBT)及び従業員株式給付信託(J-ESOP)の信託財産として(株)日本カストディ銀行(信託E口)が保有する株式369,400株に対する配当金11,082千円が含まれております。

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

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 2022年4月1日 至 2022年9月30日)及び当第2四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)

当社グループは、開発から運用・管理までの一貫したシステム開発サービス及びシステム製品の販売等を一体とするシステム開発事業を営んでおり、当社グループにおけるセグメントは「システム開発」のみの単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(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

前第2四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)

(単位：千円)

	ITコンサルティング&サービス	金融ITソリューション	公共法人ITソリューション	プラットフォームソリューション	合計
一時点で移転される財	144,449	3,556	17,598	96	165,700
一定の期間にわたり移転される財	2,387,169	7,762,957	4,574,345	1,903,600	16,628,073
顧客との契約に生じる収益	2,531,619	7,766,514	4,591,943	1,903,696	16,793,773
外部顧客への売上高	2,531,619	7,766,514	4,591,943	1,903,696	16,793,773

当第2四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)

(単位：千円)

	ITコンサルティング&サービス	金融ITソリューション	公共法人ITソリューション	プラットフォームソリューション	合計
一時点で移転される財	179,224	3,556	—	330	183,111
一定の期間にわたり移転される財	3,038,951	8,530,366	4,953,526	2,150,937	18,673,782
顧客との契約に生じる収益	3,218,176	8,533,923	4,953,526	2,151,268	18,856,894
外部顧客への売上高	3,218,176	8,533,923	4,953,526	2,151,268	18,856,894

(1 株当たり情報)

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 2 四半期連結累計期間 (自 2022年 4 月 1 日 至 2022年 9 月 30 日)	当第 2 四半期連結累計期間 (自 2023年 4 月 1 日 至 2023年 9 月 30 日)
1 株当たり四半期純利益	54円48銭	54円97銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益(千円)	1,301,887	1,310,620
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る親会社株主に帰属する四半期純利益 (千円)	1,301,887	1,310,620
普通株式の期中平均株式数(株)	23,898,644	23,841,082

(注) 1 潜在株式調整後 1 株当たり四半期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2 株主資本において自己株式として計上されている信託に残存する自社の株式は、1 株当たり四半期純利益の算定上、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おります。

1 株当たり四半期純利益の算定上、控除した当該自己株式の期中平均株式数は、前第 2 四半期連結累計期間 371,407株、当第 2 四半期連結累計期間 363,479株であります。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2 【その他】

該当事項はありません。

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

2023年11月6日

TDCソフト株式会社
取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ
東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 池田 徹

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 藤井 淳一

監査人の結論

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TDCソフト株式会社の2023年4月1日から2024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（2023年7月1日から2023年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（2023年4月1日から2023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、TDCソフト株式会社及び連結子会社の2023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。

四半期連結財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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。

監査役及び監査役会の責任は、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、監査役及び監査役会に対して、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、監査役及び監査役会に対して、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するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用し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。

【表紙】

【提出書類】 確認書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の4の8第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 2023年11月8日

【会社名】 TDCソフト株式会社

【英訳名】 TDC SOFT Inc.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 小林 裕 嘉

【最高財務責任者の役職氏名】 取締役管理本部担当 大 垣 剛

【本店の所在の場所】 東京都千代田区九段南一丁目6番5号
(2023年10月12日から本店所在地 東京都渋谷区代々木三丁目22番7号が上記のように移転しております。)

【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)

1 【四半期報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社代表取締役社長小林裕嘉及び当社最高財務責任者大垣剛は、当社の第71期第2四半期（自2023年7月1日 至 2023年9月30日）の四半期報告書の記載内容が金融商品取引法令に基づき適正に記載されていることを確認いたしました。

2 【特記事項】

確認に当たり、特記すべき事項はありません。