

四半期報告書の訂正報告書

(第44期第3四半期)

イオンディライト株式会社

(E04874)

四半期報告書の訂正報告書

- 本書は四半期報告書の訂正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・印刷したものです。
- 本書には、上記の方法により提出した四半期報告書の訂正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の訂正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。

イオンディライト株式会社

目 次

| | 頁 |
|--------------------------------------|----|
| 【表紙】 | 1 |
| 1 【四半期報告書の訂正報告書の提出理由】 | 2 |
| 2 【訂正事項】 | 2 |
| 3 【訂正箇所】 | 2 |
| 第一部 【企業情報】 | 3 |
| 第1 【企業の概況】 | 3 |
| 1 【主要な経営指標等の推移】 | 3 |
| 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 【経営上の重要な契約等】 | 4 |
| 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】 | 4 |
| 第3 【提出会社の状況】 | 7 |
| 1 【株式等の状況】 | 7 |
| 2 【役員の状況】 | 8 |
| 第4 【経理の状況】 | 9 |
| 1 【四半期連結財務諸表】 | 10 |
| 2 【その他】 | 19 |
| 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】 | 20 |

四半期レビュー報告書

確認書

【表紙】

| | |
|------------|-----------------------------------|
| 【提出書類】 | 四半期報告書の訂正報告書 |
| 【根拠条文】 | 金融商品取引法第24条の4の7第4項 |
| 【提出先】 | 近畿財務局長 |
| 【提出日】 | 2019年7月1日 |
| 【四半期会計期間】 | 第44期第3四半期（自平成28年9月1日至平成28年11月30日） |
| 【会社名】 | イオンデイライト株式会社 |
| 【英訳名】 | AEON DELIGHT CO., LTD. |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 濱田和成 |
| 【本店の所在の場所】 | 大阪府中央区南船場2丁目3番2号 |
| 【電話番号】 | 06（6260）5629 |
| 【事務連絡者氏名】 | 財務経理部長 山田英司 |
| 【最寄りの連絡場所】 | 大阪府中央区南船場2丁目3番2号 |
| 【電話番号】 | 06（6260）5629 |
| 【事務連絡者氏名】 | 財務経理部長 山田英司 |
| 【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 【四半期報告書の訂正報告書の提出理由】

当社は、本決算手続きを進めるにあたり、2019年3月下旬に、当社連結子会社の株式会社カジタクにおいて不適切な会計処理が行われていた可能性があることが判明しました。全容解明のため、当社と利害関係を有しない外部の専門家によって構成される特別調査委員会を設置し、2019年6月27日に当該調査委員会より最終調査報告書を受領いたしました。

当該調査結果を踏まえ、未設置物件請求による売上計上など同社の会計処理につき、不正な会計処理が認められたため、過去に提出した有価証券報告書等に記載されている連結財務諸表及び財務諸表並びに四半期連結財務諸表に含まれる不正な会計処理を訂正し、有価証券報告書等の訂正報告書を提出することを決定いたしました。

これらの決算訂正により、当社が2017年1月13日に提出いたしました第44期第3四半期（自2016年9月1日至2016年11月30日）に係る四半期報告書の記載事項の一部を訂正する必要が生じたので、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき、四半期報告書の訂正報告書を提出するものであります。

なお、訂正後の四半期連結財務諸表については、有限責任監査法人トーマツにより四半期レビューを受けており、その四半期レビュー報告書を添付しております。

2 【訂正事項】

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

連結経営指標等

第2 事業の状況

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

第4 経理の状況

1 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(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3四半期連結累計期間

四半期連結包括利益計算書

第3四半期連結累計期間

注記事項

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

(セグメント情報等)

(1株当たり情報)

3 【訂正箇所】

訂正箇所は_____線を付して表示しております。なお、訂正箇所が多数に及ぶことから、上記の訂正事項については、訂正後のみを記載しております。

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43期 第3四半期 連結累計期間 | 第44期 第3四半期 連結累計期間 | 第43期 |
|----------------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| 会計期間 | 自 平成27年3月1日 至 平成27年11月30日 | 自 平成28年3月1日 至 平成28年11月30日 | 自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日 |
| 売上高 (百万円) | <u>209,339</u> | <u>221,482</u> | <u>277,926</u> |
| 経常利益 (百万円) | <u>10,860</u> | <u>10,876</u> | <u>14,534</u> |
| 親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益 (百万円) | <u>5,672</u> | <u>6,018</u> | <u>7,247</u> |
| 四半期包括利益又は包括利益 (百万円) | <u>5,975</u> | <u>6,286</u> | <u>6,754</u> |
| 純資産額 (百万円) | <u>78,890</u> | <u>83,026</u> | <u>79,674</u> |
| 総資産額 (百万円) | <u>126,927</u> | <u>135,036</u> | <u>129,434</u> |
| 1株当たり四半期(当期)純利益 金額 (円) | <u>107.98</u> | <u>114.54</u> | <u>137.96</u> |
| 潜在株式調整後1株当たり四半 期(当期)純利益金額 (円) | <u>107.71</u> | <u>114.23</u> | <u>137.60</u> |
| 自己資本比率 (%) | <u>60.3</u> | <u>59.7</u> | <u>59.7</u> |

| 回次 | 第43期 第3四半期 連結会計期間 | 第44期 第3四半期 連結会計期間 |
|-------------------|------------------------------|------------------------------|
| 会計期間 | 自 平成27年9月1日 至 平成27年11月30日 | 自 平成28年9月1日 至 平成28年11月30日 |
| 1株当たり四半期純利益金額 (円) | <u>30.97</u> | <u>40.88</u> |

- (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. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
3. 「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日)等を適用し、第1四半期連結累計期間より、「四半期(当期)純利益」を「親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益」としております。

2【事業の内容】

当第3四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3四半期連結累計期間において、新たな事業等のリスクの発生、または、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。

2【経営上の重要な契約等】

当第3四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。

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（当社及び当社の連結子会社）が判断したものであります。

なお、第1四半期連結累計期間より、「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 平成25年9月13日）等を適用し、「四半期純利益」を「親会社株主に帰属する四半期純利益」としております。

(1) 経営成績の分析

① 連結経営成績に関する定性的情報

当第3四半期連結累計期間（2016年3月1日～2016年11月30日）、国内ではワークライフバランス等も含めた働き方改革推進の機運が社会的に拡大する中で、当社が事業領域とするファシリティ（施設、及びその周辺環境）の管理運営業務においても、生産性の向上や効率化がますます求められるようになってきました。お客さまの側においても、より重要な事業分野へ経営資源の集中を進める企業等で、ファシリティ管理運営等の間接部門をアウトソーシングする動きが増えてきていると認識しております。また、当社が事業を展開する中国、アセアン各国では、社会インフラの整備や中間所得層の拡大に伴い、高品質なサービスへのニーズが従来以上に高まり、ファシリティマネジメントの市場規模が拡大しています。

このような国内情勢、国内外のお客さまの要望の変化等を踏まえ、当社では高度技術者を養成すべく年次別技術研修や高度専門技術研修を強化すると共に、施設における既存設備の運用改善、並びに施設特性を踏まえた作業工程の最適化等による生産性の向上と効率化に取り組みました。加えて、中長期的な競争優位の確保を目的に「施設のインテリジェント化」を掲げ、IoTや人工知能といった発展が著しい新たなテクノロジーを活用した既存事業モデルの変革への取り組みを始めております。

（顧客の拡大）

国内では、大学、美術館、ホテル、物流センター、オフィスビル、病院等へサービスの提供を開始しました。また、国内外で複数の施設を保有される製薬メーカーに対して、ファシリティに関するアウトソーシング業務全般を統合し管理・運営する統合的なファシリティマネジメント（IFM）サービス提供開始に向けた準備を進めました。加えて、従来、病院を主なターゲットとして提供拡大してきた衛生清掃の他用途施設への展開に向けた営業活動を進めました。とりわけ、衛生環境に対する要求水準の高い外資系企業の研究所、クリーンルームやオフィス等に向けて積極的な提案活動を実施しました。

中国では商業施設、官公庁物件、オフィスビル等へサービスの提供を拡大しました。また、江蘇省蘇州市の大規模都市開発プロジェクト「高鉄新城プロジェクト」への参画を目的に市政府主導の不動産投資開発会社と合弁会社を設立し、同エリア内でのファシリティマネジメント業務の集中的な獲得へ向けた取り組みを進めました。

マレーシアでは商業施設での清掃や省エネ工事の受託に加え、常駐による設備管理の受託拡大に向けた取り組みを進めました。ベトナムでは様々な用途の施設へサービスの提供を拡大しました。

なお、今後もマーケットの拡大が見込まれる中国・アセアンでの成長を目指し、同地域へ積極的に経営資源を振り向けていきます。

(経営成績)

当第3四半期連結累計期間の業績は、売上高2,214億82百万円（対前年同期比105.8%）、営業利益108億60百万円（同100.4%）、経常利益108億76百万円（同100.1%）、親会社株主に帰属する四半期純利益60億18百万円（同106.1%）となりました。

② 当第3四半期連結累計期間における主要事業の概況

| セグメントの名称 | 売上高（百万円） | 構成比（%） | 対前年同四半期比（%） |
|----------|----------------|-------------|--------------|
| 設備管理事業 | 38,044 | <u>17.2</u> | 104.2 |
| 警備事業 | 30,488 | <u>13.8</u> | 108.4 |
| 清掃事業 | 40,051 | <u>18.1</u> | 113.8 |
| 建設施工事業 | 36,621 | <u>16.5</u> | 102.0 |
| 資材関連事業 | 38,638 | <u>17.4</u> | 103.0 |
| 自動販売機事業 | 24,510 | <u>11.1</u> | 100.2 |
| サポート事業 | <u>13,127</u> | <u>5.9</u> | <u>112.9</u> |
| 合計 | <u>221,482</u> | 100.0 | 105.8 |

・設備管理事業は、売上高380億44百万円（対前年同期比104.2%）となり前年を上回る結果となりました。保守・点検業務の新規受託に加え、空調熱源設備・冷凍冷蔵設備の不具合改修業務、並びに環境負荷低減に繋がるフロン管理代行業務の受託を拡大しました。また、機器の簡易点検・定期点検、並びにそれら点検データの分析から各契約先へ機器の不具合改修提案を行い、フロンガス漏えいの予防保全に取り組みました。加えて、メガソーラーをはじめとした再生可能エネルギーを活用した発電所へのオペレーション、及びメンテナンスサービス提供事業においては、エネルギーの効率的な運用を目指したサービスの提供により、累計約400物件、総発電容量212,000kWの保守に至りました。

・警備事業は、売上高304億88百万円（対前年同期比108.4%）となり前年を上回る結果となりました。顧客拡大に向けた営業強化と共に、課題である人手不足の解消、並びに品質の向上を目的にI o Tを活用した警備業務の省人化システムの開発に取り組みました。

・清掃事業は、売上高400億51百万円（対前年同期比113.8%）となり前年を上回る結果となりました。新規受託に加えて、衛生清掃により病院・介護施設市場に向けて積極的な提案活動を実施しました。品質と生産性の向上を目的に施設毎の特性を踏まえた新たな品質基準づくりを進めました。また、清掃資機材の販売促進、並びに環境に配慮した資機材の開発と使用普及に向けた取り組みを進めました。加えて、中長期的な競争優位性の確保を目的に、今期中の大型商業施設への業務用清掃ロボットの実用化に向けた研究開発、並びに検証を進めました。

・建設施工事業は、売上高366億21百万円（対前年同期比102.0%）となり前年を上回る結果となりました。設計・デザイン分野の体制強化により、商業施設の活性化や維持・修繕工事の受託を拡大しました。また、LED工事をはじめとした省エネ改修工事の受託を堅調に拡大することができました。

・資材関連事業は、売上高386億38百万円（対前年同期比103.0%）となり前年を上回る結果となりました。新規の顧客開拓に加え、既存取引先の新たな需要を取り込むことで、順調に取引を拡大することができました。同時に需要予測の精度向上による在庫保管費の削減、物流コストの削減等、収益性改善に向けた取り組みを進めました。

・自動販売機事業は、売上高245億10百万円（対前年同期比100.2%）となり前年を上回る結果となりました。各飲料メーカーの人気商品を取り揃えた混合自販機の設置拡大を図り、新たなマーケット開拓に取り組みました。また、デジタルサイネージ型自販機の積極展開を進め、動画広告枠の提

供拡大や多言語対応を図ることで広告媒体としての価値向上、並びに利便性の向上に努めました。さらに、情報発信ができる各種コンテンツや商品購入者に娯楽性のある「体験」を提供できるAR（拡張現実）機能の開発、実験に取り組む等、自販機を通じた新たな付加価値の創造に取り組みました。

・サポート事業は、売上高131億27百万円（対前年同期比112.9%）となり前年を上回る結果となりました。旅行代理サービスを提供するイオンコンパス(株)では、B T M（国内出張マネジメント・海外赴任サポート）等の法人事業が好調に推移しました。こうした連結子会社の成長が同セグメントの売上高、及び収益性の向上に寄与しました。

(2) 財政状態の分析

① 資産

当第3四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末に比べ56億2百万円（4.3%）増加して1,350億36百万円となりました。

これは主に現金及び預金の増加75億53百万円、受取手形及び売掛金、電子記録債権を合わせた売上債権の増加24億58百万円、関係会社寄託金の減少51億49百万円によるものであります。

② 負債

負債は、前連結会計年度末に比べ22億49百万円（4.5%）増加して520億9百万円となりました。

これは主に支払手形及び買掛金、電子記録債務を合わせた仕入債務の増加26億42百万円、未払法人税等の減少18億14百万円、賞与引当金の増加14億32百万円、その他流動負債の減少13億71百万円によるものであります。

③ 純資産

純資産は、前連結会計年度末に比べ33億52百万円（4.2%）増加して830億26百万円となりました。

これは主に親会社株主に帰属する四半期純利益の計上60億18百万円、配当の実施28億37百万円により利益剰余金が31億81百万円増加したことによるものであります。

以上の結果、自己資本比率は前連結会計年度末と同じく59.7%となりました。

(3) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第3四半期連結累計期間において、当社グループが対処すべき課題について重要な変更はありません。

(4) 研究開発活動

特記事項はありません。

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 | 86,400,000 |
| 計 | 86,400,000 |

②【発行済株式】

| 種類 | 第3四半期会計期間末 現在発行数(株) (平成28年11月30日) | 提出日現在発行数(株) (平成29年1月13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 | 54,169,633 | 54,169,633 | 東京証券取引所 (市場第一部) | 単元株式数 100株 |
| 計 | 54,169,633 | 54,169,633 | — | — |

(2)【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)【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 (千株) | 発行済株式 総数残高 (千株) | 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9月1日～ 平成28年11月30日 | — | 54,169 | — | 3,238 | — | 2,963 |

(6)【大株主の状況】

当四半期会計期間は第3四半期会計期間であるため、記載事項はありません。

(7)【議決権の状況】

当第3四半期会計期間末日現在の「議決権の状況」については、株主名簿の記載内容が確認できないため、記載することができないことから、直前の基準日（平成28年8月31日）に基づく株主名簿による記載をしております。

①【発行済株式】

平成28年8月31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 1,615,100 | — | — |
| 完全議決権株式(その他) | 普通株式 52,487,100 | 524,871 | — |
| 単元未満株式 | 普通株式 67,433 | — | — |
| 発行済株式総数 | 54,169,633 | — | — |
| 総株主の議決権 | — | 524,871 | — |

(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200株(議決権2個)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10株が含まれております。

②【自己株式等】

平成28年8月31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) イオンディライト(株) | 大阪市中央区南船場 2丁目3番2号 | 1,615,100 | — | 1,615,100 | 2.98 |
| 計 | — | 1,615,100 | — | 1,615,100 | 2.98 |

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」(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3四半期連結会計期間(平成28年9月1日から平成28年11月30日まで)及び第3四半期連結累計期間(平成28年3月1日から平成28年11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。

また、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき、四半期報告書の訂正報告書を提出していますが、訂正後の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います。

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2月29日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成28年11月30日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 20,386 | 27,940 |
| 受取手形及び売掛金 | 34,328 | 36,076 |
| 電子記録債権 | 3,744 | 4,454 |
| 有価証券 | 100 | 101 |
| たな卸資産 | 2,840 | 2,739 |
| 関係会社寄託金 | 37,362 | 32,213 |
| その他 | 5,788 | 5,956 |
| 貸倒引当金 | △360 | △277 |
| 流動資産合計 | <u>104,190</u> | <u>109,204</u> |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物（純額） | 1,629 | 1,632 |
| 土地 | 1,978 | 1,975 |
| その他（純額） | 3,452 | 4,350 |
| 有形固定資産合計 | <u>7,061</u> | <u>7,957</u> |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 7,654 | 6,940 |
| その他 | 2,352 | 2,330 |
| 無形固定資産合計 | <u>10,006</u> | <u>9,271</u> |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 4,463 | 4,548 |
| その他 | 4,207 | 4,546 |
| 貸倒引当金 | △494 | △492 |
| 投資その他の資産合計 | <u>8,176</u> | <u>8,602</u> |
| 固定資産合計 | <u>25,244</u> | <u>25,831</u> |
| 資産合計 | <u>129,434</u> | <u>135,036</u> |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (平成28年2月29日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成28年11月30日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 23,468 | 25,142 |
| 電子記録債務 | 4,970 | 5,938 |
| 短期借入金 | — | 271 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | — | 30 |
| 未払法人税等 | 4,083 | 2,269 |
| 賞与引当金 | 1,241 | 2,673 |
| 役員業績報酬引当金 | 115 | 96 |
| 売上値引引当金 | 126 | 233 |
| その他 | 11,828 | 10,476 |
| 流動負債合計 | 45,834 | 47,131 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | — | 293 |
| 役員退職慰労引当金 | 202 | 218 |
| 退職給付に係る負債 | 1,714 | 1,660 |
| 資産除去債務 | 42 | 50 |
| 売上値引引当金 | 214 | 384 |
| その他 | 1,752 | 2,271 |
| 固定負債合計 | 3,925 | 4,877 |
| 負債合計 | 49,760 | 52,009 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 3,238 | 3,238 |
| 資本剰余金 | 18,862 | 18,949 |
| 利益剰余金 | 55,099 | 58,280 |
| 自己株式 | △441 | △436 |
| 株主資本合計 | 76,758 | 80,032 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 648 | 892 |
| 為替換算調整勘定 | 372 | 83 |
| 退職給付に係る調整累計額 | △495 | △420 |
| その他の包括利益累計額合計 | 525 | 555 |
| 新株予約権 | 221 | 263 |
| 非支配株主持分 | 2,168 | 2,176 |
| 純資産合計 | 79,674 | 83,026 |
| 負債純資産合計 | 129,434 | 135,036 |

(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3四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成27年3月1日 至平成27年11月30日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成28年3月1日 至平成28年11月30日) |
|------------------|--|--|
| 売上高 | 209,339 | 221,482 |
| 売上原価 | 183,273 | 194,311 |
| 売上総利益 | 26,066 | 27,171 |
| 販売費及び一般管理費 | 15,252 | 16,310 |
| 営業利益 | 10,813 | 10,860 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 71 | 44 |
| 受取配当金 | 38 | 57 |
| 持分法による投資利益 | 60 | 55 |
| その他 | 40 | 90 |
| 営業外収益合計 | 212 | 248 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 7 | 15 |
| 事故補償費用 | 38 | 70 |
| その他 | 120 | 145 |
| 営業外費用合計 | 165 | 232 |
| 経常利益 | 10,860 | 10,876 |
| 特別利益 | | |
| 事業分離における移転利益 | — | 469 |
| 投資有価証券売却益 | 160 | 1 |
| 特別利益合計 | 160 | 470 |
| 特別損失 | | |
| 事業整理損 | — | ※1 136 |
| 災害による損失 | — | ※2 56 |
| 減損損失 | 154 | 35 |
| 投資有価証券評価損 | 9 | — |
| その他 | 1 | 37 |
| 特別損失合計 | 165 | 265 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 10,854 | 11,081 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 4,940 | 4,825 |
| 法人税等調整額 | △44 | △108 |
| 法人税等合計 | 4,896 | 4,716 |
| 四半期純利益 | 5,958 | 6,365 |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | 286 | 346 |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 5,672 | 6,018 |

【四半期連結包括利益計算書】

【第3四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自 平成27年3月1日 至 平成27年11月30日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 平成28年3月1日 至 平成28年11月30日) |
|-----------------|--|--|
| 四半期純利益 | 5,958 | 6,365 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 119 | 244 |
| 為替換算調整勘定 | △139 | △397 |
| 退職給付に係る調整額 | 37 | 74 |
| その他の包括利益合計 | 17 | △78 |
| 四半期包括利益 | 5,975 | 6,286 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 5,692 | 6,048 |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | 283 | 238 |

【注記事項】

(連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更)

連結の範囲及び持分法適用の範囲に重要な変更はありません。

(会計方針の変更)

(企業結合に関する会計基準等の適用)

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日。以下「企業結合会計基準」という。)、
「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成25年9月13日。以下「連結会計基準」という。)
及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成25年9月13日。以下「事業分離等会計基準」という。)等を第1四半期連結会計期間から適用し、支配が継続している場合の子会社に対する当社の持分変動による差額を資本剰余金として計上するとともに、取得関連費用を発生した連結会計年度の費用として計上する方法に変更しております。また、第1四半期連結会計期間の期首以後実施される企業結合については、暫定的な会計処理の確定による取得原価の配分額の見直しを企業結合日の属する四半期連結会計期間の四半期連結財務諸表に反映させる方法に変更しております。加えて、四半期純利益等の表示の変更及び少数株主持分から非支配株主持分への表示の変更を行っております。当該表示の変更を反映させるため、前第3四半期連結累計期間及び前連結会計年度については、四半期連結財務諸表及び連結財務諸表の組替えを行っております。

企業結合会計基準等の適用については、企業結合会計基準第58-2項(4)、連結会計基準第44-5項(4)及び事業分離等会計基準第57-4項(4)に定める経過的な取扱いに従っており、第1四半期連結会計期間の期首時点から将来にわたって適用しております。

これによる当第3四半期連結累計期間の損益及び当第3四半期連結会計期間末の資本剰余金に与える影響は軽微であります。

(追加情報)

(法人税等の税率の変更等による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正)

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成28年法律第15号)及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」(平成28年法律第13号)が平成28年3月31日に公布され、平成28年4月1日以後に開始する連結会計年度から法人税率等の引下げ等が行われることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従前の32.0%から平成29年3月1日に開始する連結会計年度及び平成30年3月1日に開始する連結会計年度に解消が見込まれる一時差異については30.8%に、平成31年3月1日に開始する連結会計年度以降に解消が見込まれる一時差異については、30.6%となります。

なお、この税率変更による影響額は軽微であります。

(四半期連結損益計算書関係)

※1 事業整理損

当第3四半期連結累計期間(自平成28年3月1日至平成28年11月30日)

当社省エネ事業に係る機器の整理に関する臨時損失等であります。

※2 災害による損失

当第3四半期連結累計期間(自平成28年3月1日至平成28年11月30日)

熊本地震に伴い支出した災害対策本部・応援費用等であります。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第3四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3四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。)及びのれんの償却額は次のとおりであります。

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成27年3月1日 至平成27年11月30日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成28年3月1日 至平成28年11月30日) |
|---------|--|--|
| 減価償却費 | 1,216百万円 | 1,525百万円 |
| のれんの償却額 | 569 | 541 |

(株主資本等関係)

I 前第3四半期連結累計期間(自平成27年3月1日至平成27年11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4月9日 取締役会 | 普通株式 | 1,313 | 25.00 | 平成27年2月28日 | 平成27年5月8日 | 利益剰余金 |
| 平成27年10月7日 取締役会 | 普通株式 | 1,365 | 26.00 | 平成27年8月31日 | 平成27年11月10日 | 利益剰余金 |

2. 基準日が当第3四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3四半期連結会計期間末日後となるもの

該当事項はありません。

3. 株主資本の著しい変動

該当事項はありません。

II 当第3四半期連結累計期間(自平成28年3月1日至平成28年11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4月13日 取締役会 | 普通株式 | 1,365 | 26.00 | 平成28年2月29日 | 平成28年5月10日 | 利益剰余金 |
| 平成28年10月5日 取締役会 | 普通株式 | 1,471 | 28.00 | 平成28年8月31日 | 平成28年11月10日 | 利益剰余金 |

(注) 平成28年10月5日取締役会決議の1株当たり配当額28円00銭には、イオンディライト株式会社10周年記念配当1円00銭が含まれております。

2. 基準日が当第3四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3四半期連結会計期間末日後となるもの
該当事項はありません。

3. 株主資本の著しい変動
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】

I 前第3四半期連結累計期間(自平成27年3月1日至平成27年11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(総合FMS事業) | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|--------|------------|------------|-------------|------------|---------|
| | 設備管理 事業 | 警備事業 | 清掃事業 | 建設施工 事業 | 資材関連 事業 | 自動販売機 事業 | サポート 事業 | 合計 |
| 売上高 | | | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 36,520 | 28,122 | 35,190 | 35,902 | 37,515 | 24,462 | 11,626 | 209,339 |
| セグメント間の内部売上高又は 振替高 | 82 | 222 | 146 | 166 | 67 | — | 1,732 | 2,418 |
| 計 | 36,603 | 28,345 | 35,336 | 36,068 | 37,582 | 24,462 | 13,358 | 211,757 |
| セグメント利益又は損失(△) | 3,234 | 2,209 | 4,616 | 2,702 | 1,902 | 1,597 | △34 | 16,228 |

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:百万円)

| 利益 | 金額 |
|-----------------|--------|
| 報告セグメント計 | 16,228 |
| セグメント間取引消去 | △506 |
| のれんの償却額 | △569 |
| 全社費用(注) | △4,338 |
| 四半期連結損益計算書の営業利益 | 10,813 |

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

3. 報告セグメントごとののれん等に関する情報

のれんについて、当社グループは、総合FMS事業推進に伴う戦略的費用と認識しており、各報告セグメントの算定には含めておりません。

II 当第3四半期連結累計期間(自 平成28年3月1日 至 平成28年11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(総合FMS事業) | | | | | | | 合計 |
|-----------------------|------------------|--------|--------|------------|------------|-------------|------------|---------|
| | 設備管理 事業 | 警備事業 | 清掃事業 | 建設施工 事業 | 資材関連 事業 | 自動販売機 事業 | サポート 事業 | |
| 売上高 | | | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 38,044 | 30,488 | 40,051 | 36,621 | 38,638 | 24,510 | 13,127 | 221,482 |
| セグメント間の内部売上高又は 振替高 | 113 | 176 | 149 | 143 | 61 | — | 1,514 | 2,159 |
| 計 | 38,158 | 30,664 | 40,201 | 36,765 | 38,700 | 24,510 | 14,642 | 223,642 |
| セグメント利益 | 3,259 | 2,154 | 4,531 | 2,467 | 2,059 | 1,850 | 65 | 16,388 |

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び
当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位：百万円)

| 利益 | 金額 |
|-----------------|--------|
| 報告セグメント計 | 16,388 |
| セグメント間取引消去 | △336 |
| のれんの償却額 | △541 |
| 全社費用(注) | △4,650 |
| 四半期連結損益計算書の営業利益 | 10,860 |

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

3. 報告セグメントごとののれん等に関する情報

のれんについて、当社グループは、総合FMS事業推進に伴う戦略的費用と認識しており、各報告セグメントの算定には含めておりません。

(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、以下のとおりであります。

| 項目 | 前第3四半期連結累計期間 (自 平成27年3月1日 至 平成27年11月30日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 平成28年3月1日 至 平成28年11月30日) |
|---|--|--|
| (1) 1株当たり四半期純利益金額 | <u>107円98銭</u> | <u>114円54銭</u> |
| (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) | <u>5,672</u> | <u>6,018</u> |
| 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) | <u>5,672</u> | <u>6,018</u> |
| 普通株式の期中平均株式数(千株) | 52,528 | 52,549 |
| (2) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額 | <u>107円71銭</u> | <u>114円23銭</u> |
| 普通株式増加数(千株) | 132 | 138 |
| 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 | — | — |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2【その他】

平成28年10月5日開催の取締役会において、第44期(平成28年3月1日から平成29年2月28日)の中間配当について次のとおり決議いたしました。

- | | |
|------------------------|-------------|
| (1) 配当金の総額 | 1,471百万円 |
| (2) 1株当たり配当金 | 28円00銭 |
| (3) 支払請求権の効力発生日及び支払開始日 | 平成28年11月10日 |

(注) 1株当たり配当金には、イオンディライト株式会社10周年記念配当1円00銭が含まれております。

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

2019年6月28日

イオンディライト株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

| | | | | | | |
|--------------------|-------|---|---|---|---|---|
| 指定有限責任社員 業務執行社員 | 公認会計士 | 美 | 馬 | 和 | 実 | 印 |
|--------------------|-------|---|---|---|---|---|

| | | | | | | |
|--------------------|-------|---|---|---|---|---|
| 指定有限責任社員 業務執行社員 | 公認会計士 | 三 | 浦 | 宏 | 和 | 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」に掲げられているイオンディライト株式会社の2016年3月1日から2017年2月28日までの連結会計年度の第3四半期連結会計期間(2016年9月1日から2016年11月30日まで)及び第3四半期連結累計期間(2016年3月1日から2016年11月30日まで)に係る訂正後の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、イオンディライト株式会社及び連結子会社の2016年11月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する第3四半期連結累計期間の経営成績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。

その他の事項

四半期報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は、四半期連結財務諸表を訂正している。なお、当監査法人は、訂正前の四半期連結財務諸表に対して2017年1月6日に四半期レビュー報告書を提出した。

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。