【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29年5月12日

【四半期会計期間】 第12期第1四半期(自 平成29年1月1日 至 平成29年3月31日)

【会社名】 株式会社ジャパンインベストメントアドバイザー

【英訳名】 Japan Investment Adviser Co., Ltd.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 白岩 直人

【本店の所在の場所】 東京都千代田区霞が関三丁目2番1号 霞が関コモンゲート 西館34階

【電話番号】 03-6804-6805

【事務連絡者氏名】 執行役員管理本部長 杉本 健

【最寄りの連絡場所】 東京都千代田区霞が関三丁目2番1号 霞が関コモンゲート 西館34階

【電話番号】 03-6804-6805

【事務連絡者氏名】 執行役員管理本部長 杉本 健

【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11期 第1四半期 連結累計期間		第12期 第1四半期 連結累計期間		第11期	
会計期間		自至	平成28年1月1日 平成28年3月31日	自至	平成29年1月1日 平成29年3月31日	自至	平成28年1月1日 平成28年12月31日
売上高	(千円)		992,688		1,566,695		5,913,072
経常利益	(千円)		280,434		712,976		2,240,616
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益	(千円)		188,328		390,001		1,390,198
四半期包括利益又は包括利益	(千円)		187,102		349,736		1,489,185
純資産額	(千円)		2,125,204		7,033,256		6,756,799
総資産額	(千円)		20,775,451		35,582,352		28,195,053
1株当たり四半期(当期)純利益 金額	(円)		17.10		31.99		118.15
潜在株式調整後1株当たり四半期 (当期)純利益金額	(円)		16.39		28.76		113.07
自己資本比率	(%)		10.2		19.7		23.9

- (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。

2【事業の内容】

当第1四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)が営む事業の内容について、重要な変更はありません。

なお、当社の連結子会社が保有するVallair Capital SAS社のA種優先株式を普通株式(所有割合:20%)へ転換したことに伴い、当第1四半期連結会計期間より、持分法適用会社としております。これにより、当社グループの連結子会社は9社、持分法関連会社は3社となりました。

第2【事業の状況】

1【事業等のリスク】

当第1四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1四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 (当社及び連結子会社)が判断したものであります。

なお、当社グループは主にオペレーティング・リース事業を営む金融ソリューション事業の他、メディア事業を報告セグメントとしておりますが、金融ソリューション事業以外のセグメントの重要性が乏しいため、セグメント別の記載を省略しております。

(1) 業績の状況

当第1四半期連結累計期間におけるわが国経済は、企業の景況感に緩やかな回復が見られ、個人消費についても 雇用や所得の改善傾向が続いており、景気は緩やかに回復しております。一方で世界経済は、米国新大統領の政策 の動向や英国のEU離脱問題等先行きが不透明な状況の中、為替相場も不安定な状況が続きました。また、中国を始 めとするアジア新興国等の景気の下振れが懸念され、世界経済の先行きは依然不透明な状況が続いております。

このような状況の中で当社グループは、オペレーティング・リース事業につきまして、組成サイドでは、航空機部門並びにコンテナ部門共にレッシーからの引き合いが途絶えることがなく、潜在的な案件数は豊富な状態が続いております。環境エネルギー事業におきましても、潜在的な案件数は豊富であり、案件の内容を慎重に精査し組成に結びつけております。また、販売サイドでは、顧客紹介に係る契約を締結している全国の金融機関や会計事務所並びにコンサルティング会社等と綿密に連携し、全国に広がる投資家にそれぞれのニーズに合致した商品をご案内し成約に至っております。

環境エネルギー事業につきましては、為替リスクの無い商品を望む投資家の需要を満たすことができますが、当 第1四半期連結会計期間におきまして1件の案件を組成・完売するにとどまりました。

前々連結会計年度より航空機を対象としたパーツアウト・コンバージョン事業を開始しております。パーツアウト事業とは、退役航空機の機体を解体し、その各部品を在庫管理し、整備会社、リース会社及び航空会社等へ販売するものであり、コンバージョン事業とは機齢を経た航空機を輸送機等に改造しリサイクルし、転売する事業であり、当該事業も増収増益の一因となっております。

以上の結果、当第1四半期連結累計期間における販売案件数は8件、販売案件の組成総額は19,570百万円となり、売上高は1,566百万円(対前年同期比57.8%増)、営業利益は901百万円(同164.6%増)、経常利益は712百万円(同154.2%増)、親会社株主に帰属する四半期純利益は390百万円(同107.1%増)となりました。

(2) 財政状態の分析

資産

当第1四半期連結会計期間末の総資産は35,582百万円となり、前連結会計年度末に比べて7,387百万円増加しました。その主な要因と致しましては、商品が1,343百万円減少したものの、商品出資金が3,366百万円、立替金が3,429百万円、預け金が1,568百万円それぞれ増加したことによるものであります。

負債

当第1四半期連結会計期間末の負債合計は28,549百万円となり、前連結会計年度末に比べて7,110百万円増加しました。その主な要因と致しましては、未払法人税等が663百万円減少したものの、短期借入金が6,525百万円、未払金が1,494百万円増加したことによるものであります。

純資産

当第1四半期連結会計期間末の純資産合計は7,033百万円となり、前連結会計年度末に比べ276百万円増加しました。これは、主に当第1四半期連結累計期間において親会社株主に帰属する四半期純利益390百万円を計上したことによるものであります。

(3) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第1四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及び新たに生じた課題 はありません。

(4) 研究開発活動

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	40,000,000		
計	40,000,000		

【発行済株式】

種類	第1四半期会計期間 末現在発行数(株) (平成29年3月31日)	提出日現在発行数 (株) (平成29年5月12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	12,310,600	12,310,600	東京証券取引所 (マザーズ)	普通株式は完全議決権株式であり、権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式であり、単元株式数は100株であります。
計	12,310,600	12,310,600	-	-

- (注)「提出日現在発行数」欄には、平成29年5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】 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 (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)
平成29年1月1日~		12,310,600		2 061 267		2,003,377
平成29年 3 月31日	_	12,310,600	-	2,061,367	-	2,003,377

(6)【大株主の状況】

当四半期会計期間は第1四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1四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12月31日)に基づく株主名簿による記載をしております。

【発行済株式】

平成29年3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 120,000	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 12,189,300	121,893	権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式であります。
単元未満株式	普通株式 1,300	-	-
発行済株式総数	12,310,600	-	-
総株主の議決権	-	121,893	-

[「]単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式39株が含まれております。

【自己株式等】

平成29年3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 (%)
株式会社ジャパンインベ ストメントアドバイザー	東京都千代田区霞が関 三丁目2番1号	120,000	-	120,000	0.97
計	-	120,000	-	120,000	0.97

⁽注)上記には、単元未満株式39株は含まれておりません。

2【役員の状況】

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29年1月1日から平成29年3月31日まで)及び第1四半期連結累計期間(平成29年1月1日から平成29年3月31日まで)に係る四半期連結財務諸表について、優成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:千円)

 売掛金 3、040,843 3,412,815 商品日 1,344,084 361 商品田資金 11,016,249 14,382,740 未成業務支出金 318,050 216,615 市渡金 789,638 1,289,655 立替金 2,711,170 6,140,815 預け金 277,155 1,795,598 交も他 701,089 516,873 流動資産合計 26,808,294 33,844,628 固定資産 57,848 89,727 無形固定資産 56,326 49,844 投資での他の資産 1,263,616 1,5898,33 固定資産 6,53,26 49,844 投資での他の資産 1,263,616 1,5898,38 固定資産 8,968 8,313 資産合計 28,968 8,313 資産合計 28,968 8,313 資産合計 28,958 8,314 対助負債 11,000 10,500 対助負債 18,000 10,000 100,000 共政経済 24,4512 24,549,688 井内運済子の長期借入金 333,412 333,412 333,412 333,412 対助負債 100,000 100,000 100,000 未込金 117,101 1,611,104 前受収益 83,512 694,575 未込法人税等 800,550 137,260 未込法人税等 800,550 137,260 表の他 138,510 343,482 流動負債合計 20,548,169 27,813,513 固定負債 350,000 300,000 機運稅金負債 437,042 406,689 直定負債 対債 支援経稅 2,061,367 2,061,367 資本報金 2,061,367 2,061,367 資本報金 2,061,367 2,061,367 資本額余金 2,077,894 30,92,752 対本金 2,061,367 2,061,367 資本副余金 36,514 60,93 株主資本金 2,077,894 30,92,752 対本金 2,077,894 30,92,752 対本金 2,077,894 2,003,378 2,003,378 2,003,378 2,003,378 2,003,378 2,003,378 2,003,378 2,003,378 2,003,378 2,003,378 2,003,378 2,003,378 2,003,378 2,003,378 2,003,378 2,003,378 2,003,378 2,003,378 2,003,378 2,003,378 2,003,378 2,			(単位・十円)
対象の		前連結会計年度 (平成28年12月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成29年3月31日)
現立及び預金	資産の部	·	,
現金及び預金			
商品出資金 11,344,084 366 高品出資金 14,105,249 14,382,740		6,660,011	6,109,145
商品出資金 11,016,249 14,382,746	売掛金	3,040,843	3,412,817
未成業務支出金	商品	1,344,084	361
前選金 27,711,170 6,140,854 立替金 2,711,170 6,140,854 預け金 227,155 1,795,598 その他 701,089 516,878 その他 701,089 516,878 活動資産合計 26,808,294 33,844,628 固定資産 57,848 89,777 無形固定資産 56,326 48,842 投資その他の資産 1,263,616 1,589,838 固定資産 8,968 8,313 満延資産合計 8,968 8,313 資産合計 28,195,053 35,582,352 負債の部 3,968 7,1087 11,552 資産合計 28,195,053 35,582,352 負債の部 3,968 7,1087 11,552 資施計算 8,968 8,313 資産合計 28,195,053 35,582,352 負債の部 3,968 7,1087 11,552 環務構造 7,1087 11,552 環務構造 7,1087 11,552 環期積入金 18,024,512 24,549,658 1年内護済予定の長期借入金 353,412 353,412 1年内構造予定の社債 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000	商品出資金	11,016,249	14,382,740
立言語会 2,711,170 6,140,815 預け金 227,155 1,795,596 その他 701,099 516,879 流動資産合計 26,808,294 33,844,628 固定資産 57,848 89,727 無形固定資産 56,326 49,842 投資その他の資産 1,283,616 1,589,833 固定資産合計 8,968 6,313 繰延資産合計 8,968 6,313 資産合計 8,968 8,381 10,534 資産の対済予定会の計算ののののののののののののののののののののののののののののののののののの	未成業務支出金	318,050	216,615
預け金 227,155 1,796,599 その他 701,089 516,89.994 33,844,628 固定資産 57,848 89,727 無形固定資産 56,326 49,842 投資その他の資産 1,263,616 1,589,838 固定資産合計 8,968 8,313 接延資産 3,968 6,313 資産合計 8,968 8,313 資産合計 8,968 6,313 資産合計 8,968 8,318 資産合計 8,968 6,313 資産合計 8,968 8,318 1年内域原予定の長期借入金 18,024,512 24,549,689 1年内域原予定の長期借入金 353,412 353,412 1年内域原予定の技術 100,000 100,000 未込金 117,101 1,611,104 前安収益 883,512 694,575 未払法人税等 80,050 137,206 その他 189,610 343,422 建設 4,064,678 497,042 406,689 接近時 2,061,367 2,	前渡金	789,638	1,269,654
その他 流動資産合計 701,089 516,879 流動資産合計 26,008,294 33,844,628 固定資産 有形固定資産 57,848 89,727 無形固定資産 56,826 48,842 投資その他の資産 1,263,616 15,858,933 固定資産合計 8,968 8,313 課廷資産合計 8,968 8,313 課廷資産合計 8,968 6,313 資産合計 8,968 6,313 資産合計 8,968 8,313 賃債の部 1,053 3,582,352 資債の部 3,981 10,534 運動負債 8,968 8,313 買加商人金 18,024,512 24,549,685 1年内返済予定の長期借入金 18,024,512 24,549,685 1年内疫還予定の社債 100,000 100,000 未払金 117,101 1,611,104 前受収益 883,512 694,575 未込金 199,16 27,813,513 固定負債 350,000 300,000 長期借入金 497,042 408,689 機運経社金債 43,042 26,889 機運経金債 43,042 26,889 機運企会 20,03,378 2,003,378 政党債会計 6,640,693 6,540,693 6,540,693 機運企会 2,003,378 2,003,378 2,003,378 </td <td>立替金</td> <td>2,711,170</td> <td>6,140,815</td>	立替金	2,711,170	6,140,815
流動資産合計 26,808,294 33,844,628 固定資産	預け金	227,155	1,795,599
日定資産	その他	701,089	516,879
有形固定資産 57,848 89,727 無形固定資産 56,326 49,842 投資その他の資産 1,263,616 1,569,833 固定資産合計 1,377,790 1,729,409 提近資産 8,968 8,313 複座資産合計 8,968 8,313 資産合計 28,195,053 35,582,352 負債の部 *** 運動債 *** 10,053 資料金 8,381 10,534 業務未払金 71,087 13,512 短期債金 18,024,512 24,549,685 1年内返済予定の長期借入金 353,412 353,412 1年内處済予定の長期借入金 353,412 353,412 1年内債還予定の社債 100,000 100,000 未込金 117,101 1,611,104 前受収益 883,512 694,575 未払法入税等 800,550 137,206 その他 189,610 343,422 銀度債合計 20,548,169 27,813,513 固定負債合計 350,000 300,000 長期間入金 497,042 408,688 線延税金負債 43,042 26,894 商産負債合計 29,041,367 2,061,367 資本事余金 2,061,367 2,061,367 資本事余金 2,061,367 2,061,367 資本事余金 2,061,367 <t< td=""><td>流動資産合計</td><td>26,808,294</td><td>33,844,628</td></t<>	流動資産合計	26,808,294	33,844,628
無形固定資産	固定資産		
投資その他の資産 1,263,616 1,589,838 固定資産合計 1,377,790 1,729,409 採延資産 8,968 8,313 操延資産合計 8,968 8,313 資産合計 28,195,053 35,582,352 負債の部 35,412 35,582,352 類期借入金 18,024,512 24,549,685 1年内返済予定の長期借入金 18,024,512 24,549,685 1年内返済予定の長期借入金 180,000 100,000 未払金 117,101 1,611,104 前受収益 883,512 694,575 未払法人税等 800,550 137,206 その他 189,610 343,482 流動負債合計 20,548,169 27,813,513 固定負債 497,042 408,689 繰延税金負債 43,042 26,894 健業政稅金負債 43,042 26,894 健定政稅金負債 43,042 26,894 健業政稅金負債 43,042 26,894 健定政稅金負債 43,042 26,894 健業政稅金負債 20,03,378 2,03,378 資本金 2,061,367 2,061,367 資本金 2,061,367 2,061,367 資本金 2,061,367 2,061,367 資本金 2,07,75,894 3,092,752 自己状式 49,9946 200,033	有形固定資産	57,848	89,727
国定資産合計	無形固定資産		49,842
接延資産 社債発行費 8,968 8,313 接延資産合計 8,968 8,313 資産合計 28,195,053 35,582,352 負債の部 流動負債 買掛金 8,381 10,534 業務未払金 71,087 13,512 短期借入金 18,024,512 24,549,685 1年内復選予定の長期借入金 353,412 353,412 1年内復選予定の社債 100,000 100,000 未払金 117,101 1,611,104 前受収益 883,512 694,575 未払法人税等 800,550 137,206 その他 189,610 343,482 流動負債合計 20,548,169 27,813,513 固定負債 40,000 300,000 長期借入金 497,042 408,689 縁延税金負債 43,042 26,894 関定負債合計 890,084 735,583 負債合計 21,438,254 28,549,096 株護産の部 株主資本 2,061,367 2,061,367 資本輸金 2,061,367 2,061,367 資本輸金 2,061,367 2,061,367 資本輸金 2,061,367 2,061,367 資本輸金 2,061,367 3,092,752 自己株式 199,946 200,083 株主資本合計 6,640,693 6,957,414 その他の包括利益累計額 まつめも行列益累計額 まつめも行列益累計額合計 99,199 58,937 新株予約権 11,1010 11,1010 まつを表すを表すを表すを表すを表すを表すを表すを表すを表すを表すを表すを表すを表すを	投資その他の資産	1,263,616	1,589,839
社債発行費 8,968 8,313 繰延資産合計 8,968 8,313 資産合計 28,195,053 35,582,352 負債の部 「無動負債 買掛金 8,381 10,534 質数未払金 71,087 13,512 短期借入金 18,024,512 24,549,685 1年内域資予定の長期借入金 353,412 363,412 1年内域資予定の社債 100,000 100,000 100,000 未払金 117,101 1,611,104 前受収益 883,512 694,575 未払法人税等 800,550 137,206 その他 189,610 343,482 流動負債合計 20,548,169 27,813,513 固定負債 497,042 408,689 繰延税金負債 43,042 26,889 機運税金負債 43,042 28,549,096 桃養産の部株主資本合計 2,061,367 2,061,367 資本本金 2,061,367 2,061,367 資本本金 2,077,894 3,092,752 自己株式 199,946 20,083 株主資本合計 6,640,693 6,957,414 その他の包括利益累計額合計 98,554 6,09,37 為替換算調整助定 645 2,000 その他の包括利益累計額合計 99,199 58,937 新株子的権 11,010 11,010 <th< td=""><td>固定資産合計</td><td>1,377,790</td><td>1,729,409</td></th<>	固定資産合計	1,377,790	1,729,409
操延資産合計	繰延資産		
資産合計 28,195,053 35,582,352 負債の部 調押金 8,381 10,534 業務未払金 71,087 13,512 短期借入金 18,024,512 24,549,685 1年内返済予定の長期借入金 353,412 353,412 1年内償還予定の社債 100,000 100,000 未払金 117,101 1,611,104 前受収益 883,512 684,575 未払入税等 800,550 137,206 その他 189,610 343,482 流動負債合計 20,548,169 27,813,513 固定負債 350,000 300,000 長期借入金 497,042 408,688 繰延税金負債 43,042 26,894 固定負債合計 890,084 735,583 負債合計 21,438,254 28,549,096 純資本金 2,061,367 2,061,367 資本郵金 2,061,367 2,061,367 資本利益剩余金 2,775,894 3,092,752 自己株主資本 9,946 200,033 株主資本合計 6,640,693 6,957,414 その他の包括利益累計額合計 99,199 58,337 新株字創権 <	社債発行費	8,968	8,313
負債の部 流動負債 場所未払金 第、381 10、534 選別借入金 18,024,512 24,549,685 15,212 24,549,685 14,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 100,000 137,206 20,555 137,206 20,004 20,013,613 20,548,169 27,813,513 20,613,613 20,548,169 27,813,513 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 20,613,613 <	繰延資産合計	8,968	8,313
流動負債 8,381 10,534 業務未払金 71,087 13,512 短期借入金 18,024,512 24,549,685 1年内返済予定の長期借入金 353,412 353,412 1年内償還予定の社債 100,000 100,000 未払金 117,101 1,611,104 前受収益 883,512 694,575 未払法人税等 800,550 137,206 その他 189,610 343,482 流動負債合計 20,548,169 27,813,513 固定負債 350,000 300,000 長期借入金 497,042 408,688 繰延税金負債 43,042 26,884 固定負債合計 890,084 735,583 負債合計 21,438,254 28,549,096 純資產の部株主資本 2,061,367 2,061,367 資本和余金 2,061,367 2,061,367 資本和余金 2,075,894 3,092,752 自己株式 1,99,946 200,083 株主資本会計 6,640,693 6,957,414 その他の包括利益累計額 99,199 58,937 新株予約権 11,010 11,010 非支配保土持分 5,895 5,894	資産合計	28,195,053	35,582,352
買掛金 8,381 10,534 業務未払金 71,087 13,512 短期借入金 18,024,512 24,549,685 1年内返済予定の長期借入金 353,412 353,412 1年内價遷予定の社債 100,000 100,000 未払金 117,101 1,611,104 前受収益 883,512 694,575 未払法人税等 800,550 137,206 その他 189,610 343,482 流動負債合計 20,548,169 27,813,513 固定負債 497,042 408,689 繰延耗金負債 43,042 26,894 固定負債合計 890,084 735,583 負債合計 21,438,254 28,549,096 純資産の部 2,061,367 2,061,367 資本剰余金 2,061,367 2,061,367 資本剰余金 2,0775,894 3,092,752 自己株式 199,946 200,083 株主資本合計 6,640,693 6,957,414 その他の包括利益累計額 98,554 60,937 為替換算調整助定 645 2,000 その他の包括利益累計額合計 99,199 58,937 新株予約権 11,010 11,010 非支配株主持分 5,895 5,894 純資産合計 6,756,799 7,033,256	負債の部		
業務未払金 71,087 13,512 短期借入金 18,024,512 24,549,685 1年内返済予定の長期借入金 353,412 353,412 1年内償還予定の社債 100,000 100,000 未払金 117,101 1,611,104 前受収益 883,512 694,575 未払法人税等 800,550 137,206 その他 188,610 343,482 流動負債合計 20,548,169 27,813,513 固定負債 350,000 300,000 長期借入金 497,042 408,689 繰延税金負債 43,042 26,894 固定負債合計 890,084 735,583 負債合計 21,438,254 28,549,096 純資産の部 株主資本 2,061,367 2,061,367 検養本金 2,061,367 2,061,367 2,061,367 資本剩余金 2,075,894 3,092,752 自己株式 199,946 200,083 株主資本合計 6,640,693 6,957,414 その他の包括利益累計額 98,554 60,937 為替換算調整助定 645 2,000 その他の包括利益累計額合計 99,199 58,937 新株予約権 11,010 11,010 非支配株主持分 5,895 5,894 純額資産計 6,756,799 7,033,256	流動負債		
短期借入金 18,024,512 24,549,685 1年内返済予定の長期借入金 353,412 353,412 1年内償還予定の社債 100,000 100,000 未払金 117,101 1,611,104 前受収益 883,512 694,575 未払法人税等 800,550 137,206 その他 189,610 343,482 流動負債合計 20,548,169 27,813,513 固定負債 497,042 408,689 繰延税金負債 43,042 26,894 固定負債合計 890,084 735,583 負債合計 21,438,254 28,549,096 純資産の部 株土資本 資本金 2,061,367 2,061,367 資本剩余金 2,003,378 2,003,378 利益剩余金 2,775,894 3,092,752 自己株式 199,946 200,083 株主資本合計 6,640,693 6,957,414 その他の包括利益累計額 98,554 60,937 為替與算觀整助定 98,554 60,937 本の他の包括利益累計額合計 99,199 58,937 新株予約権 11,010 11,010 非支配株主持分 5,895 5,894 純資産合計 6,756,799 7,033,256	買掛金	8,381	10,534
1年内返済予定の長期借入金 353,412 353,412 1年内償還予定の社債 100,000 100,000 未払金 117,101 1,611,104 前受収益 883,512 694,575 未払法人税等 800,550 137,206 その他 189,610 343,482 流動負債合計 20,548,169 27,813,513 固定負債 430,000 300,000 長期借入金 497,042 408,689 園定負債合計 890,084 735,583 負債合計 21,438,254 28,549,096 純資産の部株主資本 2,061,367 2,061,367 資本未未会 2,061,367 2,061,367 資本未会 2,077,5894 3,092,752 自己株式 199,946 200,083 株主資本合計 6,640,693 6,957,414 その他の包括利益累計額 98,554 60,937 為替與算調整勘定 645 2,000 その他の包括利益累計額合計 99,199 58,937 新株子約権 11,010 11,010 非支配株主持分 5,895 5,894 純減 6,756,799 7,033,256	業務未払金	71,087	13,512
1年内償還予定の社債 100,000 100,000 未払金 117,101 1,611,104 前受収益 883,512 694,575 未払法人税等 800,550 137,206 その他 189,610 343,482 流動負債合計 20,548,169 27,813,513 固定負債 497,042 408,689 繰延税金負債 43,042 26,894 固定負債合計 890,084 735,583 負債合計 21,438,254 28,549,096 純資産の部株主資本 2,061,367 2,061,367 資本報余金 2,003,378 2,003,378 利益剩余金 2,775,894 3,092,752 自己株式 199,946 200,083 株主資本合計 6,640,693 6,957,414 その他の包括利益累計額 98,554 60,937 為替換算副整勘定 645 2,000 その他の包括利益累計額合計 99,199 58,937 新株子約権 11,010 11,010 非支配株主持分 5,895 5,894 純資産合計 6,756,799 7,033,256	短期借入金	18,024,512	24,549,685
未払金 117,101 1,611,104 前受収益 883,512 694,575 未払法人税等 800,550 137,206 その他 188,610 343,482 流動負債合計 20,548,169 27,813,513 固定負債 45,000 300,000 長期借入金 497,042 408,689 繰延税金負債 43,042 26,894 固定負債合計 890,084 735,583 負債合計 21,438,254 28,549,096 純資産の部 ** ** 株主資本 2,061,367 2,061,367 資本剩余金 2,061,367 2,003,378 利益剩余金 2,775,894 3,092,752 自己株式 199,946 200,083 株主資本合計 6,640,693 6,957,414 その他の包括利益累計額 98,554 60,937 為替換算調整助定 645 2,000 その他の包括利益累計額合計 99,199 58,937 新株予約権 11,010 11,010 非支配株主持分 5,895 5,894 純資産合計 6,756,799 7,033,256	1年内返済予定の長期借入金	353,412	353,412
前受収益			
未払法人税等 800,550 137,206 その他 189,610 343,482 流動負債合計 20,548,169 27,813,513 固定負債 350,000 300,000 長期借入金 497,042 408,689 繰延税金負債 43,042 26,894 固定負債合計 890,084 735,583 負債合計 21,438,254 28,549,096 純資産の部株主資本 2,061,367 2,061,367 2,061,367 資本報会 2,003,378 2,003,378 2,003,378 3,092,752 自己株式 199,946 200,083 4年,264 2,006,833 4年,264 2,006,833 4年,264 2,006,833 4年,264 2,006,833 4年,264 2,000 4月,264 2,000 4月,264 2,000 </td <td></td> <td></td> <td></td>			
その他189,610343,482流動負債合計20,548,16927,813,513固定負債350,000300,000長期借入金497,042408,689繰延税金負債43,04226,894固定負債合計890,084735,583負債合計21,438,25428,549,096純資産の部******株主資本2,061,3672,061,3672,061,367資本剩余金2,003,3782,003,378利益剩余金2,775,8943,092,752自己株式199,946200,083株主資本合計6,640,6936,957,414その他の包括利益累計額98,55460,937為替換算調整勘定6452,000その他の包括利益累計額合計99,19958,937新株予約権11,01011,010非支配株主持分5,8955,894純資産合計6,756,7997,033,256			
流動負債合計 20,548,169 27,813,513 10定負債 350,000 300,000 長期借入金 497,042 408,689 43,042 26,894 10定負債合計 890,084 735,583 10定債債合計 890,084 735,583 10定債債合計 890,084 735,583 10c,083 10c			
固定負債			
社債350,000300,000長期借入金497,042408,689繰延税金負債43,04226,894固定負債合計890,084735,583負債合計21,438,25428,549,096純資産の部株主資本資本剰余金2,061,3672,061,367資本剰余金2,003,3782,003,378利益剰余金2,775,8943,092,752自己株式199,946200,083株主資本合計6,640,6936,957,414その他の包括利益累計額98,55460,937為替換算調整勘定6452,000その他の包括利益累計額合計99,19958,937新株予約権11,01011,010非支配株主持分5,8955,894純資産合計6,756,7997,033,256		20,548,169	27,813,513
長期借入金497,042408,689繰延税金負債43,04226,894固定負債合計890,084735,583負債合計21,438,25428,549,096株主資本の部資本金2,061,3672,061,367資本剰余金2,003,3782,003,378利益剰余金2,775,8943,092,752自己株式199,946200,083株主資本合計6,640,6936,957,414その他の包括利益累計額98,55460,937為替換算調整勘定6452,000その他の包括利益累計額合計99,19958,937新株予約権11,01011,010非支配株主持分5,8955,894純資産合計6,756,7997,033,256			
繰延税金負債43,04226,894固定負債合計890,084735,583負債合計21,438,25428,549,096株主資本の部資本金2,061,3672,061,367資本剰余金2,003,3782,003,378利益剰余金2,775,8943,092,752自己株式199,946200,083株主資本合計6,640,6936,957,414その他の包括利益累計額98,55460,937為替換算調整勘定6452,000その他の包括利益累計額合計99,19958,937新株予約権11,01011,010非支配株主持分5,8955,894純資産合計6,756,7997,033,256			
B記令負債合計		·	
負債合計21,438,25428,549,096純資産の部株主資本資本金2,061,3672,061,367資本剰余金2,003,3782,003,378利益剰余金2,775,8943,092,752自己株式199,946200,083株主資本合計6,640,6936,957,414その他の包括利益累計額その他の包括利益累計額合計98,55460,937為替換算調整勘定6452,000その他の包括利益累計額合計99,19958,937新株予約権11,01011,010非支配株主持分5,8955,894純資産合計6,756,7997,033,256			
純資産の部 株主資本 資本金2,061,367 2,061,367 2,003,378 2,003,378 2,003,378 2,003,378 2,003,378 2,003,378 2,003,378 2,003,378 3,092,752 自己株式 株主資本合計 その他の包括利益累計額 			
株主資本2,061,3672,061,367資本剰余金2,003,3782,003,378利益剰余金2,775,8943,092,752自己株式199,946200,083株主資本合計6,640,6936,957,414その他の包括利益累計額70他有価証券評価差額金98,55460,937為替換算調整勘定6452,000その他の包括利益累計額合計99,19958,937新株予約権11,01011,010非支配株主持分5,8955,894純資産合計6,756,7997,033,256		21,438,254	28,549,096
資本金2,061,3672,061,367資本剰余金2,003,3782,003,378利益剰余金2,775,8943,092,752自己株式199,946200,083株主資本合計6,640,6936,957,414その他の包括利益累計額98,55460,937為替換算調整勘定6452,000その他の包括利益累計額合計99,19958,937新株予約権11,01011,010非支配株主持分5,8955,894純資産合計6,756,7997,033,256			
資本剰余金2,003,3782,003,378利益剰余金2,775,8943,092,752自己株式199,946200,083株主資本合計6,640,6936,957,414その他の包括利益累計額98,55460,937為替換算調整勘定6452,000その他の包括利益累計額合計99,19958,937新株予約権11,01011,010非支配株主持分5,8955,894純資産合計6,756,7997,033,256			
利益剰余金2,775,8943,092,752自己株式199,946200,083株主資本合計6,640,6936,957,414その他の包括利益累計額7000645200,000会替換算調整勘定6452,000その他の包括利益累計額合計99,19958,937新株予約権11,01011,010非支配株主持分5,8955,894純資産合計6,756,7997,033,256			
自己株式199,946200,083株主資本合計6,640,6936,957,414その他の包括利益累計額98,55460,937為替換算調整勘定6452,000その他の包括利益累計額合計99,19958,937新株予約権11,01011,010非支配株主持分5,8955,894純資産合計6,756,7997,033,256			
株主資本合計6,640,6936,957,414その他の包括利益累計額98,55460,937為替換算調整勘定6452,000その他の包括利益累計額合計99,19958,937新株予約権11,01011,010非支配株主持分5,8955,894純資産合計6,756,7997,033,256			
その他の包括利益累計額98,55460,937会替換算調整勘定6452,000その他の包括利益累計額合計99,19958,937新株予約権11,01011,010非支配株主持分5,8955,894純資産合計6,756,7997,033,256			
その他有価証券評価差額金98,55460,937為替換算調整勘定6452,000その他の包括利益累計額合計99,19958,937新株予約権11,01011,010非支配株主持分5,8955,894純資産合計6,756,7997,033,256		6,640,693	6,957,414
為替換算調整勘定6452,000その他の包括利益累計額合計99,19958,937新株予約権11,01011,010非支配株主持分5,8955,894純資産合計6,756,7997,033,256			
その他の包括利益累計額合計99,19958,937新株予約権11,01011,010非支配株主持分5,8955,894純資産合計6,756,7997,033,256			
新株予約権11,01011,010非支配株主持分5,8955,894純資産合計6,756,7997,033,256			
非支配株主持分5,8955,894純資産合計6,756,7997,033,256			
純資産合計 6,756,799 7,033,256			
			
負債純資産合計 28,195,053 35,582,352			7,033,256
	負債純資産合計	28,195,053	35,582,352

インマハフィンベストメフィア ドハイ りー(E30041) 四半期報告書

390,001

(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】

親会社株主に帰属する四半期純利益

【第1四半期連結累計期間】

(単位:千円) 前第1四半期連結累計期間 (自 平成28年1月1日 至 平成28年3月31日) 当第1四半期連結累計期間 (自 平成29年1月1日 至 平成29年3月31日) 売上高 992,688 1,566,695 売上原価 320,122 367,954 売上総利益 672,565 1,198,741 販売費及び一般管理費 331,771 296,974 営業利益 340,794 901,767 営業外収益 15,144 50,635 商品出資金売却益 持分法による投資利益 24,985 5,299 2,902 営業外収益合計 18,046 80,920 営業外費用 37,809 支払利息 19,241 支払手数料 11,607 69,297 持分法による投資損失 2,502 44,539 161,945 為替差損 その他 514 658 営業外費用合計 78,405 269,711 経常利益 280,434 712,976 特別利益 段階取得に係る差益 13,618 13,618 特別利益合計 特別損失 4,715 事務所移転費用 4,715 特別損失合計 税金等調整前四半期純利益 294,052 708,260 318,261 法人税等 105,775 四半期純利益 188,277 389,999 非支配株主に帰属する四半期純損失() 50 1

188,328

【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:千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 平成28年1月1日 至 平成28年3月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 平成29年1月1日 至 平成29年3月31日)
四半期純利益	188,277	389,999
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	-	37,616
為替換算調整勘定	1,175	2,646
その他の包括利益合計	1,175	40,262
四半期包括利益	187,102	349,736
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	187,152	349,738
非支配株主に係る四半期包括利益	50	1

EDINET提出書類 株式会社ジャパンインベストメントアドバイザー(E30841)

四半期報告書

【注記事項】

(連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更に関する注記)

(1)連結の範囲の変更

該当事項はありません。

(2) 持分法の範囲の変更

平成29年1月4日に当社連結子会社が保有するVallair Capital SAS社のA種優先株式を普通株式(所有割合: 20%)へ転換したことに伴い、当第1四半期連結会計期間より持分法の範囲に含めております。

(会計方針の変更)

該当事項はありません。

(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)を当第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)

資産の金額から直接控除している貸倒引当金の額

	前連結会計年度 (平成28年12月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成29年3月31日)
 投資その他の資産	3,871千円	3,871千円

(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。)及びのれんの償却額は、次のとおりであります。

	前第1四半期連結累計期間	当第1四半期連結累計期間(自 平成29年1月1日
	至 平成28年3月31日)	至 平成29年3月31日)
減価償却費	3,072千円	2,537千円
のれんの償却額	667千円	6,341千円

(株主資本等関係)

前第1四半期連結累計期間(自 平成28年1月1日 至 平成28年3月31日)

1.配当金支払額

該当事項はありません。

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29年1月1日 至 平成29年3月31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
平成29年3月28日 定時株主総会	普通株式	73,143	6	平成28年12月31日	平成29年3月29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

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第1四半期連結累計期間(自 平成28年1月1日 至 平成28年3月31日)

当社グループは主にオペレーティング・リース事業を行う金融ソリューション事業及びメディア事業を営んでおりますが、金融ソリューション事業の連結売上高、連結営業利益及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める割合がいずれも90%を超えているため、金融ソリューション事業以外の事業について重要性が乏しいことから、記載を省略しております。

当第1四半期連結累計期間(自 平成29年1月1日 至 平成29年3月31日)

当社グループは主にオペレーティング・リース事業を行う金融ソリューション事業及びメディア事業を営んでおりますが、金融ソリューション事業の連結売上高、連結営業利益及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める割合がいずれも90%を超えているため、金融ソリューション事業以外の事業について重要性が乏しいことから、記載を省略しております。

(企業結合等関係)

(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。

	前第1四半期連結累計期間 (自 平成28年1月1日 至 平成28年3月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 平成29年1月1日 至 平成29年3月31日)
(1) 1 株当たり四半期純利益金額	17円10銭	31円99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(千円)	188,328	390,001
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金額(千円)	188,328	390,001
普通株式の期中平均株式数(株)	11,016,477	12,190,532
(2)潜在株式調整後 1 株当たり四半期純利益金額	16円39銭	28円76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(千円)	-	-
普通株式増加数(株)	473,393	1,370,443
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)

当社は、PCIホールディングス株式会社(本社:東京都江東区、代表取締役社長:天野 豊美)、キーウェアソリューションズ株式会社(本社:東京都世田谷区、代表取締役社長:三田 昌弘)及び株式会社インタートレード(本社:東京都中央区、代表取締役社長:尾﨑 孝博)との4社による、金融と情報・通信技術を基盤とした新しいサービスを提供するための合弁事業会社(正式名称:株式会社イーテア)を平成29年5月10日に設立しました。

合弁会社の設立により、当社は37%の株式会社イーテアの株式を保有することになり、平成29年12月期の連結決算において、持分法適用会社となりますが、当社グループの平成29年12月期の業績に与える影響は軽微であります。

(参考)

合弁会社の概要

名			称	株式会社イーテア
所	在		地	東京都千代田区霞が関3 - 2 - 1
代表	者の役	職・日	氏 名	代表取締役 大室 貴廣
事	業	内	容	フィンテック関連技術によるソリューションや製品・サービスの開発及び販売
資	本		金	100百万円
設	立 年	月	日	平成29年 5 月10日
決	算		期	12月31日
出	資	比	率	株式会社ジャパンインベストメントアドバイザー : 37% PCIホールディングス株式会社 : 21% キーウェアソリューションズ株式会社 : 21% 株式会社インタートレード : 21%

EDINET提出書類 株式会社ジャパンインベストメントアドバイザー(E30841) 四半期報告書

2【その他】

EDINET提出書類 株式会社ジャパンインベストメントアドバイザー(E30841) 四半期報告書

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29年5月11日

株式会社ジャパンインベストメントアドバイザー

取締役会御中

優成監査法人

指定社員 公認会計士 小 松 亮 一 印 業務執行社員 公認会計士 小 松 亮 一 印

指定社員 公認会計士 陶 江 徹 印 業務執行社員

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ジャパンインベストメントアドバイザーの平成29年1月1日から平成29年12月31日までの連結会計年度の第1四半期連結会計期間(平成29年1月1日から平成29年3月31日まで)及び第1四半期連結累計期間(平成29年1月1日から平成29年3月31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、株式会社ジャパンインベストメントアドバイザー及び連結子会社の平成29年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する第1四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。

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。