

【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8月10日

【四半期会計期間】 第45期第1四半期(自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)

【会社名】 伊藤忠テクノソリューションズ株式会社

【英訳名】 ITOCHU Techno-Solutions Corporation

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 柘植 一郎

【本店の所在の場所】 東京都港区虎ノ門四丁目1番1号

【電話番号】 (03)6403 - 6000(代表)

【事務連絡者氏名】 主計部長 森 敦司

【最寄りの連絡場所】 東京都港区虎ノ門四丁目1番1号

【電話番号】 (03)6403 - 6000(代表)

【事務連絡者氏名】 主計部長 森 敦司

【縦覧に供する場所】 伊藤忠テクノソリューションズ株式会社 大阪オフィス
(大阪市北区梅田三丁目1番3号)
伊藤忠テクノソリューションズ株式会社 名古屋オフィス
(名古屋市西区名駅二丁目27番8号)
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44期 第1四半期 連結累計期間 | 第45期 第1四半期 連結累計期間 | 第44期 |
|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 会計期間 | 自 2022年4月1日 至 2022年6月30日 | 自 2023年4月1日 至 2023年6月30日 | 自 2022年4月1日 至 2023年3月31日 |
| 売上収益 (百万円) | 116,779 | 132,445 | 570,934 |
| 税引前四半期(当期)利益 (百万円) | 6,275 | 9,317 | 46,924 |
| 当社株主に帰属する 四半期(当期)純利益 (百万円) | 4,303 | 6,373 | 34,208 |
| 当社株主に帰属する 四半期(当期)包括利益 (百万円) | 7,638 | 8,074 | 38,308 |
| 株主資本合計 (百万円) | 277,174 | 297,321 | 298,651 |
| 資産合計 (百万円) | 497,675 | 520,467 | 528,045 |
| 基本的1株当たり当社株主に 帰属する四半期(当期)純利益 (円) | 18.62 | 27.58 | 148.04 |
| 希薄化後1株当たり当社株主に 帰属する四半期(当期)純利益 (円) | 18.62 | 27.58 | 148.03 |
| 株主資本比率 (%) | 55.7 | 57.1 | 56.6 |
| 営業活動による キャッシュ・フロー (百万円) | 11,885 | 9,612 | 31,791 |
| 投資活動による キャッシュ・フロー (百万円) | 871 | 1,403 | 5,881 |
| 財務活動による キャッシュ・フロー (百万円) | 12,808 | 9,939 | 27,891 |
| 現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高 (百万円) | 93,345 | 91,532 | 92,530 |

- (注) 1. 当社の連結財務諸表は、国際会計基準（以下「IFRS」）に基づいて作成しております。
 2. 当社は要約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。
 3. 百万円未満の端数を四捨五入して表示しております。

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）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。

なお、当第1四半期連結会計期間より、報告セグメントの区分方法を変更しております。詳細は、「第4 経理の状況 1 要約四半期連結財務諸表 要約四半期連結財務諸表注記 5.セグメント情報」をご参照ください。

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、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。

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が判断したものであります。

(1) 経営成績の状況

当第1四半期連結累計期間におけるわが国経済は、世界的な金融引締めや海外景気の下振れによる景気下押しのリスクがあるものの、雇用・所得環境の改善や各種政策の効果もあり、緩やかに回復しました。

情報サービス産業においては、昨年度に引き続き企業のIT投資意欲は高く、レガシーな基幹系システムの刷新や、クラウド利用を含めたDX関連の投資需要の増加がみられました。

このような状況下、当社グループでは、企業理念であるMission（使命）「明日を変えるITの可能性に挑み、夢のある豊かな社会の実現に貢献する。」を目指す姿とした、中期経営計画（2021年4月から2024年3月までの3か年）「Beyond the Horizons～その先の未来へ～」を掲げています。

基本方針とする

「Accelerate：これからの豊かさを創る」

「Expand：今の豊かさを広げる」

「Upgrade：実現可能性を高める」

を着実に実行し、2024年3月期の目標達成を目指すとともに、社会課題の解決に貢献してまいります。

当第1四半期連結累計期間における具体的な取り組みは次のとおりです。

- ・生成AIの活用についてのコンサルティングサービス「生成AIアドバイザーサービス」を開始しました。生成AIの利用の検討から、既存システムとの連携、生成AIを含めたシステム構築、導入後の定着化まで、幅広い場面でお客様を支援するサービスです。また、生成AIを含めたAIの利活用に関する戦略及びサービス開発の検討などを進める体制として、AXタスクフォース(Ax:AI Transformation)を当社内に設置しました。AI技術に対する正しい理解、有効な活用方法の研究、倫理面への配慮を推し進め、お客様のビジネスや社会での適切なAI活用の推進に努めていきます。

《Accelerate》

- ・量子コンピューティングの活用に向けたサービス「CUVIC for Quantum」の提供を開始しました。量子コンピューティングサービスに加えて、量子コンピュータ向けのアプリケーション、複数の量子コンピュータを束ねるクラウド型プラットフォームとマネージドサービス、人材教育サービスなどを包括的に提供していきます。

《Accelerate》

- ・企業の非財務情報やESGデータの提供サービスを手掛けるアスタミューゼ株式会社（以下、アスタミューゼ）と業務提携契約を締結し、金融機関の投融資業務を支援するデータ利活用サービスの開発に着手しました。本サービスは、アスタミューゼが保有する一般企業の非財務情報やESGデータを金融機関ごとに互換性の高いファイル形式に整えて配信するもので、機能拡充も図りながら金融機関のESG投融資をサポートしていきます。

《Accelerate》

- ・当社と伊藤忠メタルズ株式会社（以下、伊藤忠メタルズ）は、当社が開発した廃棄物処理の可視化プラットフォーム「StateEco（ステートエコ）」を活用し、廃棄家具の効率的な回収と経路最適化の実証実験を共同で開始しました。StateEcoは、廃棄物の回収から最終処理まで、リアルタイムに状態の確認ができるプラットフォームで、AIの活用により時間と費用の両面で最適な運搬経路を算出できます。本実証実験では、伊藤忠メタルズが提供する電子マニフェスト登録サービス「Smart.i（スマートアイ）」とのデータ連携も実施し、廃棄物処理における事務作業の効率化についても検証します。今後、実証実験の結果で得た知見と環境改善に繋がるデータを活用して、環境に配慮した物流プラットフォームを提供することを通じ、カーボンニュートラルに向けた社会経済の変革の実現を目指していきます。

《Accelerate》

- ・SAPジャパン株式会社が提供するERPソリューションのパブリッククラウド版「SAP S/4HANA Cloud, public edition」を、当社の基幹システム最適化ソリューション「Figures（フィグ）」のメニューに加えて提供を開始しました。Figuresは、基幹システムに手を加えることなく自社業務に最適な環境を整えるソリューション群です。今回の取り組みにより、ERPのバージョンアップの際の影響を少なく抑え、最新の機能をカスタマイズなしに利用することが可能になります。基幹システム導入から運用までの負担軽減を可能とするFiguresの提供を通じて、今後もお客様企業の業務の効率化やDXの推進に貢献していきます。

《Expand》

- ・シンガポールの当社グループ会社であるCTC Global Pte. Ltd.は、シンガポール国内で働きがいのある企業として順位づけられる「Singapore's Best Employers 2023」において、対象企業1,700社以上の中から54位¹に選出されました。シンガポールの新聞The Straits TimesとグローバルなデータプラットフォームStatista GmbHが、社員の育成、企業のイメージ、就労環境、ダイバーシティなどの6項目を総合的に調査し順位付けしたものです。当社グループでは、健康と幸福を目指す「健幸経営」をはじめ人材への積極的な投資を行っており、引き続き国内外において、グローバルな視点での人材育成、多様性の尊重、ワークライフバランスの推進を図っていきます。

《Upgrade》

1 昨年の順位は90位です。

営業活動につきましては、製造、運輸、情報サービスなど様々な分野向けのインフラ、開発、保守・運用案件に加え、海外事業案件などに注力しました。

当第1四半期連結累計期間の業績は次のとおりです。売上収益は、サービスビジネス、開発・SIビジネス及び製品ビジネスの全てにおいて増加し、132,445百万円（前年同期比13.4%増）となりました。営業利益につきましては、増収及び売上総利益率の改善により、8,780百万円（同44.1%増）となりました。また、営業利益の増加により税引前四半期利益は9,317百万円（同48.5%増）、四半期純利益は6,435百万円（同48.7%増）、当社株主に帰属する四半期純利益は6,373百万円（同48.1%増）となりました。

セグメント別の業績は次のとおりであります。

なお、当第1四半期連結会計期間より、報告セグメントの区分方法を変更しているため、前第1四半期連結累計期間との比較・分析は変更後の区分方法に基づいております。

エンタープライズ事業

製造向け製品販売・サービス、建設向けインフラなどが増加し、売上収益は30,795百万円（前年同期比34.6%増）となりました。増収による売上総利益の増加により、税引前四半期利益は1,639百万円（前年同期は7百万円の税引前四半期損失）となりました。

流通事業

情報サービス、エネルギー向け製品販売などが増加し、売上収益は19,832百万円（同18.0%増）となりました。増収による売上総利益の増加、売上総利益率の改善などにより、税引前四半期利益は2,199百万円（同66.0%増）となりました。

情報通信事業

通信向け製品販売などが増加し、売上収益は38,864百万円（同3.1%増）となりました。増収による売上総利益の増加により、税引前四半期利益は1,817百万円（同24.8%増）となりました。

広域・社会インフラ事業

公共向け運用・保守などが増加し、売上収益は21,540百万円（同2.6%増）となりました。増収による売上総利益の増加あるも、販売費及び一般管理費の増加などにより、税引前四半期利益は592百万円（同43.9%減）となりました。

金融事業

メガバンク、政府系金融機関向けインフラなどが増加し、売上収益は13,125百万円（同29.7%増）となりました。増収による売上総利益の増加により、税引前四半期利益は1,268百万円（同80.6%増）となりました。

ITサービス事業

当セグメントは、クラウド関連やデータセンタービジネス、保守・運用サービスを全社横断的に提供しており、売上収益は33,627百万円（同5.2%増）、税引前四半期利益は2,436百万円（同2.5%増）となりました。

その他

海外事業会社における製品販売やインフラが増加し、売上収益は12,938百万円（同6.9%増）となりました。増収による売上総利益の増加により、税引前四半期利益は76百万円（同11.0%増）となりました。

（注）上記セグメントの売上収益及び税引前四半期利益は、セグメント間の内部売上収益等を含めて表示しております。

(2) 財政状態の状況

当第1四半期連結会計期間末における資産は、前連結会計年度末に比べて7,578百万円減少し、520,467百万円となりました。これは、主にその他の流動資産が19,937百万円、棚卸資産が9,190百万円増加したものの、営業債権及びその他の債権が35,702百万円減少したことによるものであります。

負債は、前連結会計年度末に比べて6,609百万円減少し、215,836百万円となりました。これは、主にその他の流動負債が20,675百万円、その他の金融負債が8,800百万円増加したものの、営業債務及びその他の債務が18,237百万円、従業員給付（流動負債）が9,919百万円、未払法人所得税が7,287百万円減少したことによるものであります。

資本は、前連結会計年度末に比べて969百万円減少し、304,631百万円となりました。これは、主に四半期純利益による増加が6,435百万円、その他の包括利益による増加が2,066百万円あったものの、剰余金の配当による減少が9,431百万円あったことによるものであります。

(3) キャッシュ・フローの状況

当第1四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物（以下「資金」）は、前連結会計年度末に比べて、998百万円減少し91,532百万円となりました。

当第1四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況と主な内容は、次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動により得られた資金は9,612百万円となりました。これは、税引前四半期利益が9,317百万円、減価償却費及び償却費が3,774百万円となり、また、営業債権及びその他の債権が35,763百万円の減少となった一方、棚卸資産が8,921百万円の増加、営業債務及びその他の債務が19,821百万円の減少、法人所得税の支払額が7,370百万円となったことによるものであります。

前第1四半期連結累計期間において営業活動により得られた資金は11,885百万円でありました。前年同期との比較では、税引前四半期利益は増加したものの、営業債権及びその他の債権の減少による収入が減少となり、また、営業債務及びその他の債務の減少による支出が増加しております。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動により使用した資金は1,403百万円となりました。これは、有形固定資産の取得による支出が1,404百万円となったことによるものであります。

前第1四半期連結累計期間において投資活動により使用した資金は871百万円でありました。前年同期との比較では、有形固定資産の取得による支出が増加しております。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動により使用した資金は9,939百万円となりました。これは、当社株主への配当金の支払額が9,372百万円となったことによるものであります。

前第1四半期連結累計期間において財務活動により使用した資金は12,808百万円でありました。前年同期との比較では、セール・アンド・リースバックによる収入が増加したことに加え、当社株主への配当金の支払による支出が減少しております。

(4) 研究開発活動

当社グループの当第1四半期連結累計期間における研究開発費は、483百万円（情報通信事業 120百万円、新事業創出・DX推進 144百万円、その他の事業等 219百万円）であります。

なお、当第1四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の状況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。

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 | 492,000,000 |
| 計 | 492,000,000 |

【発行済株式】

| 種類 | 第1四半期会計期間末 現在発行数(株) (2023年6月30日) | 提出日現在 発行数(株) (2023年8月10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 | 240,000,000 | 240,000,000 | 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 ず。 |
| 計 | 240,000,000 | 240,000,000 | | |

(2) 【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

【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 (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) |
|--------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 2023年4月1日～ 2023年6月30日 | - | 240,000 | - | 21,764 | - | 13,076 |

(5) 【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。

(6) 【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、直前の基準日（2023年3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】

2023年6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 8,772,500 | - | |
| 完全議決権株式（その他） | 普通株式 231,144,900 | 2,311,449 | |
| 単元未満株式 | 普通株式 82,600 | - | 1単元（100株）未満の株式 |
| 発行済株式総数 | 240,000,000 | - | |
| 総株主の議決権 | - | 2,311,449 | |

(注) 1. 「完全議決権株式（その他）」欄には、(株)証券保管振替機構名義の株式が3,600株（議決権36個）、取締役等に対する株式給付信託（BBT）に係る信託口が保有する当社株式145,100株（議決権1,451個）が含まれております。

2. 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式86株が含まれております。

【自己株式等】

2023年6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（％） |
|-------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------------|
| 伊藤忠テクノソリューションズ(株) | 東京都港区虎ノ門 4 - 1 - 1 | 8,772,500 | - | 8,772,500 | 3.66 |
| 計 | | 8,772,500 | - | 8,772,500 | 3.66 |

(注) 上記のほか、取締役等に対する株式給付信託（BBT）に係る信託口が保有する当社株式145,100株を要約四半期連結財務諸表上、自己株式として処理しておりますが、上記の表には含めておりません。

2 【役員 の 状況】

前事業年度の有価証券報告書提出日後、当四半期累計期間において、役員の変動はありません。

第4 【経理の状況】

1．要約四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の要約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、以下「四半期連結財務諸表規則」）第1条の2に掲げる「指定国際会計基準特定会社」の要件をすべて満たすことから、同第93条の規定により、国際会計基準第34号「期中財務報告」（以下「IAS第34号」）に準拠し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（2023年4月1日から2023年6月30日まで）及び第1四半期連結累計期間（2023年4月1日から2023年6月30日まで）に係る要約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 【要約四半期連結財務諸表】

(1) 【要約四半期連結財政状態計算書】

| | | 前連結会計年度末 (2023年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間末 (2023年6月30日) |
|-----------------|----------|--------------------------|-------------------------------|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(百万円) | 金額(百万円) |
| (資産の部) | | | |
| 流動資産 | | | |
| 現金及び現金同等物 | | 92,530 | 91,532 |
| 営業債権及びその他の債権 | 10 | 158,195 | 122,492 |
| 棚卸資産 | | 55,683 | 64,873 |
| 当期税金資産 | | 146 | 2,633 |
| その他の金融資産 | 10 | 21,848 | 22,804 |
| その他の流動資産 | | 76,658 | 96,595 |
| 流動資産合計 | | 405,060 | 400,930 |
| 非流動資産 | | | |
| 有形固定資産 | | 47,255 | 47,003 |
| のれん | | 4,956 | 5,203 |
| 無形資産 | | 5,498 | 5,447 |
| 持分法で会計処理されている投資 | | 8,413 | 8,314 |
| その他の金融資産 | 10 | 45,029 | 44,507 |
| 繰延税金資産 | | 9,079 | 6,167 |
| その他の非流動資産 | | 2,756 | 2,896 |
| 非流動資産合計 | | 122,985 | 119,537 |
| 資産合計 | | 528,045 | 520,467 |

| | | 前連結会計年度末 (2023年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間末 (2023年6月30日) |
|--------------|----------|--------------------------|-------------------------------|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(百万円) | 金額(百万円) |
| (負債及び資本の部) | | | |
| 流動負債 | | | |
| 営業債務及びその他の債務 | | 66,688 | 48,452 |
| その他の金融負債 | 10 | 14,990 | 23,790 |
| 未払法人所得税 | | 7,845 | 559 |
| 従業員給付 | | 25,965 | 16,046 |
| 引当金 | 6 | 1,364 | 1,537 |
| その他の流動負債 | | 66,162 | 86,837 |
| 流動負債合計 | | 183,015 | 177,221 |
| 非流動負債 | | | |
| 長期金融負債 | 10 | 32,573 | 31,761 |
| 従業員給付 | | 3,717 | 3,688 |
| 引当金 | 6 | 2,706 | 2,726 |
| 繰延税金負債 | | 435 | 441 |
| 非流動負債合計 | | 39,431 | 38,615 |
| 負債合計 | | 222,446 | 215,836 |
| 資本 | | | |
| 資本金 | | 21,764 | 21,764 |
| 資本剰余金 | | 32,812 | 32,773 |
| 自己株式 | | 9,519 | 9,519 |
| 利益剰余金 | | 238,326 | 235,335 |
| その他の資本の構成要素 | | 15,269 | 16,969 |
| 株主資本合計 | | 298,651 | 297,321 |
| 非支配持分 | | 6,949 | 7,310 |
| 資本合計 | | 305,600 | 304,631 |
| 負債及び資本合計 | | 528,045 | 520,467 |

(2) 【要約四半期連結損益計算書及び要約四半期連結包括利益計算書】

【要約四半期連結損益計算書】

| | | 前第1四半期連結累計期間 (自2022年4月1日 至2022年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間 (自2023年4月1日 至2023年6月30日) |
|--------------|----------|---|---|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(百万円) | 金額(百万円) |
| 売上収益 | 5, 8 | 116,779 | 132,445 |
| 売上原価 | | 89,026 | 99,660 |
| 売上総利益 | | 27,753 | 32,784 |
| その他の収益及び費用 | | | |
| 販売費及び一般管理費 | | 22,477 | 24,550 |
| その他の収益 | | 833 | 572 |
| その他の費用 | | 16 | 26 |
| その他の収益及び費用合計 | | 21,661 | 24,004 |
| 営業利益 | | 6,092 | 8,780 |
| 金融収益 | | 319 | 513 |
| 金融費用 | 311 | 182 | |
| 持分法による投資損益 | 174 | 206 | |
| 税引前四半期利益 | 5 | 6,275 | 9,317 |
| 法人所得税 | | 1,946 | 2,882 |
| 四半期純利益 | | 4,329 | 6,435 |
| 四半期純利益の帰属： | | | |
| 当社株主 | 4,303 | 6,373 | |
| 非支配持分 | 26 | 62 | |

| | | | |
|-----------------------|---|-------|-------|
| 1株当たり当社株主に帰属する四半期純利益： | 9 | (円) | (円) |
| 基本的 | | 18.62 | 27.58 |
| 希薄化後 | | 18.62 | 27.58 |

【要約四半期連結包括利益計算書】

| | | 前第1四半期連結累計期間 (自2022年4月1日 至2022年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間 (自2023年4月1日 至2023年6月30日) |
|-----------------------------------|----------|---|---|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(百万円) | 金額(百万円) |
| 四半期純利益 | | 4,329 | 6,435 |
| その他の包括利益(税効果控除後) | | | |
| 純損益に振り替えられることのない項目 | | | |
| その他の包括利益を通じて測定する金融資産の 公正価値の純変動 | | 1,645 | 105 |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | | 6 | 11 |
| 純損益に振り替えられる可能性のある項目 | | | |
| 在外営業活動体の換算差額 | | 1,903 | 1,260 |
| キャッシュ・フロー・ヘッジ | | 202 | 828 |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | | 137 | 73 |
| その他の包括利益(税効果控除後)合計 | | 3,892 | 2,066 |
| 四半期包括利益 | | 8,221 | 8,501 |
| 四半期包括利益の帰属: | | | |
| 当社株主 | | 7,638 | 8,074 |
| 非支配持分 | | 582 | 427 |

(3) 【要約四半期連結持分変動計算書】

前第1四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)

(単位:百万円)

| 区分 | 注記 番号 | 株主資本 | | | | | | |
|--------------------------|----------|--------|-----------|-------|-----------|----------------------|---|---------------------------|
| | | 資本金 | 資本 剰余金 | 自己株式 | 利益 剰余金 | その他の資本の構成要素 | | |
| | | | | | | 在外営業 活動体の 換算差額 | その他の包 括利益を通 じて測定す る金融資産 の公正価値 の純変動 | キャッ シュ・ フロー・ ヘッジ |
| 2022年4月1日 | | 21,764 | 32,701 | 9,535 | 225,273 | 1,462 | 9,006 | 472 |
| 四半期純利益 | | - | - | - | 4,303 | - | - | - |
| その他の包括利益 | | - | - | - | - | 1,483 | 1,651 | 202 |
| 四半期包括利益 | | - | - | - | 4,303 | 1,483 | 1,651 | 202 |
| 剰余金の配当 | 7 | - | - | - | 11,561 | - | - | - |
| 自己株式の取得 | | - | - | - | - | - | - | - |
| 株式報酬取引 | | - | 15 | - | - | - | - | - |
| 非支配持分に付与された プット・オプション | | - | 60 | - | - | - | - | - |
| 所有者との取引額等合計 | | - | 46 | - | 11,561 | - | - | - |
| 2022年6月30日 | | 21,764 | 32,655 | 9,535 | 218,015 | 2,945 | 10,656 | 674 |

| 区分 | 注記 番号 | 株主資本 | 非支配持分 | 資本合計 |
|--------------------------|----------|---------|-------|---------|
| | | 株主資本合計 | | |
| 2022年4月1日 | | 281,142 | 7,342 | 288,484 |
| 四半期純利益 | | 4,303 | 26 | 4,329 |
| その他の包括利益 | | 3,335 | 557 | 3,892 |
| 四半期包括利益 | | 7,638 | 582 | 8,221 |
| 剰余金の配当 | 7 | 11,561 | 63 | 11,624 |
| 自己株式の取得 | | - | - | - |
| 株式報酬取引 | | 15 | - | 15 |
| 非支配持分に付与された プット・オプション | | 60 | - | 60 |
| 所有者との取引額等合計 | | 11,607 | 63 | 11,670 |
| 2022年6月30日 | | 277,174 | 7,861 | 285,035 |

当第1四半期連結累計期間(自2023年4月1日至2023年6月30日)

(単位:百万円)

| 区分 | 注記 番号 | 株主資本 | | | | | | |
|--------------------------|----------|--------|-----------|-------|-----------|----------------------|---|---------------------------|
| | | 資本金 | 資本 剰余金 | 自己株式 | 利益 剰余金 | その他の資本の構成要素 | | |
| | | | | | | 在外営業 活動体の 換算差額 | その他の包 括利益を通 じて測定す る金融資産 の公正価値 の純変動 | キャッ シュ・ フロー・ ヘッジ |
| 2023年4月1日 | | 21,764 | 32,812 | 9,519 | 238,326 | 2,745 | 12,738 | 215 |
| 四半期純利益 | | - | - | - | 6,373 | - | - | - |
| その他の包括利益 | | - | - | - | - | 968 | 95 | 828 |
| 四半期包括利益 | | - | - | - | 6,373 | 968 | 95 | 828 |
| 剰余金の配当 | 7 | - | - | - | 9,365 | - | - | - |
| 自己株式の取得 | | - | - | 0 | - | - | - | - |
| 株式報酬取引 | | - | 20 | - | - | - | - | - |
| 非支配持分に付与された プット・オプション | | - | 59 | - | - | - | - | - |
| 所有者との取引額等合計 | | - | 39 | 0 | 9,365 | - | - | - |
| 2023年6月30日 | | 21,764 | 32,773 | 9,519 | 235,335 | 3,713 | 12,644 | 613 |

| 区分 | 注記 番号 | 株主資本 | 非支配持分 | 資本合計 |
|--------------------------|----------|---------|-------|---------|
| | | 株主資本合計 | | |
| 2023年4月1日 | | 298,651 | 6,949 | 305,600 |
| 四半期純利益 | | 6,373 | 62 | 6,435 |
| その他の包括利益 | | 1,701 | 366 | 2,066 |
| 四半期包括利益 | | 8,074 | 427 | 8,501 |
| 剰余金の配当 | 7 | 9,365 | 67 | 9,431 |
| 自己株式の取得 | | 0 | - | 0 |
| 株式報酬取引 | | 20 | - | 20 |
| 非支配持分に付与された プット・オプション | | 59 | - | 59 |
| 所有者との取引額等合計 | | 9,404 | 67 | 9,470 |
| 2023年6月30日 | | 297,321 | 7,310 | 304,631 |

(4) 【要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

| | | 前第1四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日) |
|--------------------------------|----------|---|---|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(百万円) | 金額(百万円) |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 税引前四半期利益 | | 6,275 | 9,317 |
| 営業活動によるキャッシュ・フローに 調整するための修正 | | | |
| 減価償却費及び償却費 | | 3,745 | 3,774 |
| 減損損失 | | 1 | 0 |
| 受取利息及び受取配当金 | | 255 | 394 |
| 支払利息 | | 159 | 159 |
| 持分法による投資損益(は益) | | 174 | 206 |
| 営業債権及びその他の債権の増減額(は増加) | | 40,758 | 35,763 |
| 棚卸資産の増減額(は増加) | | 9,998 | 8,921 |
| 営業債務及びその他の債務の増減額(は減少) | | 15,442 | 19,821 |
| その他 | | 3,776 | 3,180 |
| 小計 | | 21,294 | 16,491 |
| 利息及び配当金の受取額 | | 570 | 625 |
| 利息の支払額 | | 134 | 134 |
| 法人所得税の支払額 | | 9,845 | 7,370 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | 11,885 | 9,612 |
| 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 | | 720 | 1,404 |
| 有形固定資産の売却による収入 | | 2 | 4 |
| 無形資産の取得による支出 | | 360 | 345 |
| 投資有価証券等の取得による支出 | | 100 | 105 |
| 投資有価証券等の売却による収入 | | 4 | - |
| 投資事業組合からの分配による収入 | | - | 96 |
| 長期未収入金の回収による収入 | | 329 | 333 |
| その他 | | 26 | 18 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | 871 | 1,403 |

| | | 前第1四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日) |
|--------------------------|----------|---|---|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(百万円) | 金額(百万円) |
| 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) | | 622 | 662 |
| 自己株式の取得による支出 | | - | 0 |
| セール・アンド・リースバックによる収入 | | 1,353 | 1,875 |
| リース負債の返済による支出 | | 3,154 | 3,038 |
| 当社株主への配当金の支払額 | 7 | 11,567 | 9,372 |
| 非支配持分への配当金の支払額 | | 63 | 67 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | 12,808 | 9,939 |
| 為替相場の変動による現金及び現金同等物への影響額 | | 1,062 | 732 |
| 現金及び現金同等物の増減額(は減少) | | 733 | 998 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | | 94,078 | 92,530 |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高 | | 93,345 | 91,532 |

【要約四半期連結財務諸表注記】

1. 報告企業

伊藤忠テクノソリューションズ株式会社（以下「当社」）は、日本に所在する株式会社であります。当社の登記されている本社及び主要な事業所の住所は、ホームページ（<https://www.ctc-g.co.jp/>）で開示しております。当社の当第1四半期の要約四半期連結財務諸表は2023年6月30日を期末日とし、当社及び子会社（以下「当社グループ」）より構成されております。また、当社の親会社は伊藤忠商事株式会社であります。

当社グループは、コンピュータ・ネットワークシステムの販売・保守、ソフトウェア受託開発、データセンターサービス、サポートなどの事業を展開しております。

2. 要約四半期連結財務諸表作成の基礎

(1) 要約四半期連結財務諸表がIFRSに準拠している旨の記載

当社の要約四半期連結財務諸表は、四半期連結財務諸表規則第1条の2に掲げる「指定国際会計基準特定会社」の要件をすべて満たすことから、同第93条の規定により、IAS第34号に準拠して作成しております。従って、年次連結財務諸表で要求されているすべての情報が含まれていないため、前連結会計年度の連結財務諸表と併せて利用されるべきものであります。

当社の要約四半期連結財務諸表は、当社グループにおいて、それぞれ所在国の会計基準に基づき作成した財務諸表に、IFRSに準拠するべく一定の修正を加えた財務諸表を基礎として作成しております。

本要約四半期連結財務諸表は、2023年8月9日開催の取締役会により承認されております。

(2) 表示通貨

当社の要約四半期連結財務諸表は、当社の機能通貨である日本円で表示しております。

また、当社の要約四半期連結財務諸表において、百万円未満の端数は四捨五入して表示しております。

3. 重要性がある会計方針

要約四半期連結財務諸表において適用する重要性がある会計方針は、前連結会計年度に係る連結財務諸表において適用した会計方針と同一であります。

4. 重要な会計上の見積り及び見積りを伴う判断

要約四半期連結財務諸表の作成において、経営者は、会計方針の適用並びに資産、負債、収益及び費用の報告額に影響を及ぼす判断、見積り及び仮定の設定を行っております。ただし、実績がこれらの見積りとは異なる場合があり、見積り及びその基礎となる仮定は継続して見直しております。会計上の見積りの見直しの影響は、見積りが見直された会計期間及び影響を受ける将来の会計期間において認識されます。

要約四半期連結財務諸表における重要な会計上の見積り及び見積りを伴う判断は、前連結会計年度に係る連結財務諸表と同様であります。

5. セグメント情報

(1) 報告セグメントの概要

当社グループの報告セグメントは、組織別に構成されており、「エンタープライズ事業」、「流通事業」、「情報通信事業」、「広域・社会インフラ事業」、「金融事業」及び「ITサービス事業」の6つを報告セグメントとしております。

「エンタープライズ事業」、「流通事業」、「情報通信事業」、「広域・社会インフラ事業」及び「金融事業」は、顧客ニーズに応じ最適な対応を可能とする組織として区分されており、いずれの報告セグメントもコンサルティングからシステム設計・構築、保守、運用サービスまでの総合的な提案・販売活動を展開しております。

「ITサービス事業」は、ITインフラアウトソーシング、保守・運用を中心としたサービスビジネスにおいて、前述の5つの報告セグメントとの共同提案や調達の役割を担っております。

なお、2023年4月1日付で、当連結会計年度の経営計画の達成及び今後のビジネス拡大を実現することを目的に組織改編を行い、従来「エンタープライズ事業」に含まれていた一部のエネルギー関連企業向けビジネスを「流通事業」に移管等しております。

これに伴い、前第1四半期連結累計期間のセグメント情報については、変更後の区分方法により作成したものを記載しております。

以下に報告されているセグメントは、当社グループの構成単位のうち分離された財務諸表が入手可能であり、取締役会が経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

(2) 報告セグメントの収益及び損益

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、当社グループの会計方針と同一であります。なお、各セグメント間の内部取引は市場実勢価格に基づいております。

当社グループの報告セグメント情報は次のとおりであります。

前第1四半期連結累計期間(自2022年4月1日至2022年6月30日)

(単位:百万円)

| | 報告セグメント | | | | | | | その他 (注1) | 合計 | 調整額 (注2) | 要約四半 期連結財 務諸表 計上額 |
|----------------------------------|------------------------|----------|----------------|-------------------------|----------|------------------|---------|-------------|---------|-------------|----------------------------|
| | エン タープ ライズ 事業 | 流通 事業 | 情報 通信 事業 | 広域・ 社会イ ンフラ 事業 | 金融 事業 | ITサー ビス 事業 | 計 | | | | |
| 売上収益 | | | | | | | | | | | |
| 外部顧客からの 売上収益 | 19,280 | 16,504 | 36,254 | 20,861 | 10,080 | 2,786 | 105,765 | 11,014 | 116,779 | - | 116,779 |
| セグメント間の 売上収益又は 振替高 | 3,606 | 300 | 1,459 | 128 | 36 | 29,182 | 34,710 | 1,090 | 35,800 | 35,800 | - |
| 計 | 22,886 | 16,804 | 37,713 | 20,989 | 10,115 | 31,967 | 140,475 | 12,104 | 152,579 | 35,800 | 116,779 |
| 税引前四半期利益 (セグメント利益 又は損失()) | 7 | 1,325 | 1,456 | 1,055 | 702 | 2,377 | 6,907 | 68 | 6,976 | 701 | 6,275 |

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、海外子会社及び新事業創出・DX推進等が含まれております。

2. 税引前四半期利益(セグメント利益又は損失())の調整額 701百万円には、主に事業セグメントに帰属しない管理部門に係る費用及び全社で負担している投資等 370百万円が含まれております。

当第1四半期連結累計期間(自2023年4月1日至2023年6月30日)

(単位:百万円)

| | 報告セグメント | | | | | | | その他 (注1) | 合計 | 調整額 (注2) | 要約四半 期連結財 務諸表 計上額 |
|--------------------------|------------------------|----------|----------------|-------------------------|----------|------------------|---------|-------------|---------|-------------|----------------------------|
| | エン タープ ライズ 事業 | 流通 事業 | 情報 通信 事業 | 広域・ 社会イ ンフラ 事業 | 金融 事業 | ITサー ビス 事業 | 計 | | | | |
| 売上収益 | | | | | | | | | | | |
| 外部顧客からの 売上収益 | 26,284 | 19,592 | 36,866 | 21,314 | 13,093 | 2,725 | 119,873 | 12,571 | 132,445 | - | 132,445 |
| セグメント間の 売上収益又は 振替高 | 4,511 | 240 | 1,997 | 227 | 32 | 30,903 | 37,910 | 367 | 38,276 | 38,276 | - |
| 計 | 30,795 | 19,832 | 38,864 | 21,540 | 13,125 | 33,627 | 157,783 | 12,938 | 170,721 | 38,276 | 132,445 |
| 税引前四半期利益 (セグメント利益) | 1,639 | 2,199 | 1,817 | 592 | 1,268 | 2,436 | 9,951 | 76 | 10,027 | 710 | 9,317 |

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、海外子会社及び新事業創出・DX推進等が含まれております。

2. 税引前四半期利益(セグメント利益)の調整額 710百万円には、主に事業セグメントに帰属しない管理部門に係る費用及び全社で負担している投資等 739百万円が含まれております。

6. 引当金

引当金の内訳及び増減は次のとおりであります。

前第1四半期連結累計期間（自 2022年4月1日 至 2022年6月30日）

(単位：百万円)

| | 資産除去債務 引当金 | 受注損失 引当金 | アフターコスト 引当金 | 合計 |
|--------------|---------------|-------------|----------------|-------|
| 2022年4月1日 | 2,560 | 608 | 341 | 3,508 |
| 期中増加額 | 6 | 141 | 79 | 226 |
| 割引計算の期間利息費用 | 7 | - | - | 7 |
| 期中減少額（目的使用） | 66 | 392 | - | 458 |
| 期中減少額（戻入） | 1 | 84 | - | 85 |
| 見積りの変更による増減額 | - | - | - | - |
| その他 | 3 | - | - | 3 |
| 2022年6月30日 | 2,508 | 273 | 420 | 3,201 |
| 流動負債 | 14 | 273 | 420 | 706 |
| 非流動負債 | 2,495 | - | - | 2,495 |
| 合計 | 2,508 | 273 | 420 | 3,201 |

当第1四半期連結累計期間（自 2023年4月1日 至 2023年6月30日）

(単位：百万円)

| | 資産除去債務 引当金 | 受注損失 引当金 | アフターコスト 引当金 | 合計 |
|--------------|---------------|-------------|----------------|-------|
| 2023年4月1日 | 2,816 | 877 | 377 | 4,070 |
| 期中増加額 | 22 | 144 | 242 | 409 |
| 割引計算の期間利息費用 | 6 | - | - | 6 |
| 期中減少額（目的使用） | 7 | 53 | 87 | 148 |
| 期中減少額（戻入） | - | 31 | 31 | 63 |
| 見積りの変更による増減額 | 14 | - | - | 14 |
| その他 | 2 | - | - | 2 |
| 2023年6月30日 | 2,826 | 937 | 501 | 4,263 |
| 流動負債 | 100 | 937 | 501 | 1,537 |
| 非流動負債 | 2,726 | - | - | 2,726 |
| 合計 | 2,826 | 937 | 501 | 4,263 |

7. 配当金に関する事項

当社は、中間配当及び期末配当の年2回の剰余金の配当を行っており、これらの剰余金の配当の決定機関は期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。

前第1四半期連結累計期間及び当第1四半期連結累計期間における配当金支払額は、次のとおりであります。

前第1四半期連結累計期間（自 2022年4月1日 至 2022年6月30日）

| （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 |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|
| 2022年6月16日 定時株主総会 | 普通株式 | 11,561 | 50.00 | 2022年3月31日 | 2022年6月17日 |

当第1四半期連結累計期間（自 2023年4月1日 至 2023年6月30日）

| （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 |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|
| 2023年6月16日 定時株主総会 | 普通株式 | 9,365 | 40.50 | 2023年3月31日 | 2023年6月19日 |

8. 売上収益

当社グループは、売上収益を主要なビジネスモデル別に分解しております。分解した収益と報告セグメントの関係は、次のとおりであります。なお、当第1四半期連結会計期間より、報告セグメントの区分方法を変更しているため、前第1四半期連結累計期間のセグメント情報については、変更後の区分方法により作成したものを記載しております。

前第1四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)

(単位：百万円)

| | 報告セグメント | | | | | | | その他 | 合計 |
|-------|------------|--------|--------|-------------|--------|----------|---------|--------|---------|
| | エンタープライズ事業 | 流通事業 | 情報通信事業 | 広域・社会インフラ事業 | 金融事業 | ITサービス事業 | 計 | | |
| サービス | 9,826 | 8,817 | 14,599 | 9,676 | 4,121 | 2,370 | 49,409 | 4,236 | 53,645 |
| 開発・SI | 4,035 | 4,827 | 8,523 | 4,643 | 3,992 | 361 | 26,381 | 22 | 26,403 |
| 製品 | 5,418 | 2,860 | 13,132 | 6,543 | 1,967 | 54 | 29,974 | 6,757 | 36,731 |
| 合計 | 19,280 | 16,504 | 36,254 | 20,861 | 10,080 | 2,786 | 105,765 | 11,014 | 116,779 |

(注) 1. 収益は、セグメント間の内部取引控除後の金額で表示しております。

2. 上記にはIFRS第16号に基づく貸手リースによる収益が含まれておりますが、金額的重要性が乏しいため、顧客との契約から認識した収益と区分表示しておりません。

当第1四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)

(単位：百万円)

| | 報告セグメント | | | | | | | その他 | 合計 |
|-------|------------|--------|--------|-------------|--------|----------|---------|--------|---------|
| | エンタープライズ事業 | 流通事業 | 情報通信事業 | 広域・社会インフラ事業 | 金融事業 | ITサービス事業 | 計 | | |
| サービス | 11,247 | 8,917 | 14,641 | 10,720 | 4,655 | 2,305 | 52,484 | 4,616 | 57,100 |
| 開発・SI | 5,627 | 6,143 | 8,400 | 5,023 | 6,092 | 331 | 31,617 | 32 | 31,649 |
| 製品 | 9,410 | 4,533 | 13,825 | 5,571 | 2,346 | 89 | 35,773 | 7,923 | 43,696 |
| 合計 | 26,284 | 19,592 | 36,866 | 21,314 | 13,093 | 2,725 | 119,873 | 12,571 | 132,445 |

(注) 1. 収益は、セグメント間の内部取引控除後の金額で表示しております。

2. 上記にはIFRS第16号に基づく貸手リースによる収益が含まれておりますが、金額的重要性が乏しいため、顧客との契約から認識した収益と区分表示しておりません。

9. 1株当たり利益

(1) 基本的及び希薄化後1株当たり利益

| | 前第1四半期連結累計期間 (自2022年4月1日 至2022年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間 (自2023年4月1日 至2023年6月30日) |
|---------------------------------|---|---|
| 基本的1株当たり当社株主に帰属する 四半期純利益(円) | 18.62 | 27.58 |
| 希薄化後1株当たり当社株主に帰属する 四半期純利益(円) | 18.62 | 27.58 |

(2) 基本的及び希薄化後1株当たり利益の算定上の基礎

| | 前第1四半期連結累計期間 (自2022年4月1日 至2022年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間 (自2023年4月1日 至2023年6月30日) |
|---------------------------------|---|---|
| 当社株主に帰属する四半期純利益(百万円) | 4,303 | 6,373 |
| 加重平均普通株式数(千株) | 231,074 | 231,082 |
| 希薄化効果を有する潜在的普通株式の影響 株式報酬(千株) | 6 | 8 |
| 希薄化後の加重平均普通株式数(千株) | 231,081 | 231,090 |

10. 金融商品の公正価値

(1) 公正価値の測定方法

営業債権及びその他の債権

リース債権の公正価値については、未経過リース料の合計額を、新規に同様のリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しており、レベル2に分類しております。また、リース債権を除く営業債権及びその他の債権の公正価値については、満期までの期間が短期であるため帳簿価額とほぼ同額であり、公正価値の測定及び開示ではレベル2に分類しております。

その他の金融資産、その他の金融負債、長期金融負債

公正価値で測定されるその他の金融資産のうち、市場性のある有価証券の公正価値は市場価格を用いて見積っており、レベル1に分類しております。市場価格が存在しない場合は、割引将来キャッシュ・フロー、収益、利益性及び純資産に基づく評価モデル及びその他の評価方法により、公正価値を算定しており、評価の内容に応じてレベル2又はレベル3に分類しております。

デリバティブの公正価値については、取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しており、レベル2に分類しております。

非支配持分に付与されたプット・オプションの公正価値については、将来キャッシュ・フローを割り引く方法に基づき算定しており、レベル3に分類しております。

償却原価で測定されるその他の金融資産の公正価値については、帳簿価額とほぼ同額であり、観察可能な市場データを利用して公正価値を算定しているため、公正価値の測定及び開示ではレベル2に分類しております。

償却原価で測定されるその他の金融負債及び長期金融負債のうち、リース負債の公正価値は、未経過リース料の合計額を、新規に同様のリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しており、レベル2に分類しております。また、リース負債を除くその他の金融負債及び長期金融負債の公正価値については、帳簿価額とほぼ同額であり、観察可能な市場データを利用して公正価値を算定しているため、公正価値の測定及び開示ではレベル2に分類しております。

(2) 金融商品の種類別の公正価値

主な金融商品の種類別の帳簿価額及び公正価値は次のとおりであります。

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度末 (2023年3月31日) | | 当第1四半期連結会計期間末 (2023年6月30日) | |
|----------------|--------------------------|---------|-------------------------------|---------|
| | 帳簿価額 | 公正価値 | 帳簿価額 | 公正価値 |
| 償却原価で測定される金融資産 | | | | |
| 営業債権及びその他の債権 | 158,195 | 158,099 | 122,492 | 122,418 |
| その他の金融資産 | 39,611 | 39,611 | 39,081 | 39,081 |
| 公正価値で測定される金融資産 | | | | |
| その他の金融資産 | | | | |
| FVTOCI金融資産 | 25,258 | 25,258 | 25,107 | 25,107 |
| FVTPL金融資産 | 2,007 | 2,007 | 3,124 | 3,124 |
| 償却原価で測定される金融負債 | | | | |
| その他の金融負債 | 13,858 | 13,847 | 23,056 | 23,046 |
| 長期金融負債 | 32,573 | 32,368 | 31,761 | 31,607 |
| 公正価値で測定される金融負債 | | | | |
| その他の金融負債 | | | | |
| FVTPL金融負債 | 588 | 588 | 131 | 131 |
| その他 | 544 | 544 | 603 | 603 |

(3) 要約四半期連結財務諸表に認識された公正価値の測定

以下は、経常的に公正価値で測定している金融商品について、測定を行う際に用いたインプットの重要性を反映した公正価値ヒエラルキーのレベルごとに分析したものであります。

レベル1：活発な市場における同一資産・負債の市場価格

レベル2：直接又は間接的に観察可能な公表価格以外の価格で構成されたインプット

レベル3：観察可能な市場データに基づかないインプット

なお、公正価値ヒエラルキーのレベル間の振替は、振替を生じさせた事象又は状況の変化の日に認識しております。また、当社グループが非支配持分の所有者に対して付与した子会社株式の売建プット・オプションについては、以下に含めておりません。

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度末 (2023年3月31日) | | | |
|------------|--------------------------|------|-------|--------|
| | レベル1 | レベル2 | レベル3 | 合計 |
| 資産： | | | | |
| FVTOCI金融資産 | 23,405 | 8 | 1,845 | 25,258 |
| FVTPL金融資産 | - | 159 | 1,849 | 2,007 |
| 資産合計 | 23,405 | 167 | 3,694 | 27,265 |
| 負債： | | | | |
| FVTPL金融負債 | - | 588 | - | 588 |
| 負債合計 | - | 588 | - | 588 |

前連結会計年度において、公正価値ヒエラルキーのレベル1とレベル2の間の重要な振替はありません。

(単位：百万円)

| | 当第1四半期連結会計期間末 (2023年6月30日) | | | |
|------------|-------------------------------|-------|-------|--------|
| | レベル1 | レベル2 | レベル3 | 合計 |
| 資産： | | | | |
| FVTOCI金融資産 | 23,231 | 8 | 1,868 | 25,107 |
| FVTPL金融資産 | - | 1,144 | 1,980 | 3,124 |
| 資産合計 | 23,231 | 1,152 | 3,848 | 28,231 |
| 負債： | | | | |
| FVTPL金融負債 | - | 131 | - | 131 |
| 負債合計 | - | 131 | - | 131 |

当第1四半期連結累計期間において、公正価値ヒエラルキーのレベル1とレベル2の間の重要な振替はありません。

(4) レベル3に分類された金融商品

レベル3に分類される金融商品については、当社で定めた評価方針及び手続きに基づき、適切な評価担当者が評価の実施及び評価結果の分析を行っております。

レベル3に分類された金融商品の調整表は次のとおりであります。

(単位：百万円)

| | 前第1四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年6月30日) | |
|---|--|-----------|
| | FVTOCI金融資産 | FVTPL金融資産 |
| 2022年4月1日 | 595 | 2,100 |
| 利得又は損失() | | |
| 純損益 | - | 87 |
| その他の包括利益 | 8 | - |
| 購入 | 100 | - |
| 分配 | - | - |
| その他 | 186 | 188 |
| 2022年6月30日 | 890 | 1,825 |
| 前第1四半期連結会計期間末に保有する金融商品に関して純損益に認識した利得又は損失()(純額) | - | 151 |

(単位：百万円)

| | 当第1四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日) | |
|---|--|-----------|
| | FVTOCI金融資産 | FVTPL金融資産 |
| 2023年4月1日 | 1,845 | 1,849 |
| 利得又は損失() | | |
| 純損益 | - | 95 |
| その他の包括利益 | 23 | - |
| 購入 | - | 110 |
| 分配 | - | 96 |
| その他 | - | 22 |
| 2023年6月30日 | 1,868 | 1,980 |
| 当第1四半期連結会計期間末に保有する金融商品に関して純損益に認識した利得又は損失()(純額) | - | 95 |

純損益に認識した利得又は損失は、要約四半期連結損益計算書の「金融収益」又は「金融費用」に含めております。その他の包括利益に認識した利得又は損失のうち税効果考慮後の金額は、要約四半期連結包括利益計算書の「その他の包括利益を通じて測定する金融資産の公正価値の純変動」に含めております。

レベル3に分類した金融商品について、観察可能でないインプットを合理的に考え得る代替的な仮定に変更した場合に重要な公正価値の増減は見込まれておりません。

11. 関連当事者取引

当社グループは以下の関連当事者取引を行っております。

前第1四半期連結累計期間（自 2022年4月1日 至 2022年6月30日）

(単位：百万円)

| 種類 | 名称 | 関連当事者関係の内容 | 取引金額 | 未決済残高 |
|-------------|--------------|---------------------|------------|--------|
| 親会社 | 伊藤忠商事(株) | 不動産のリース | (リース負債の認識) | 22,466 |
| | | | 58 | |
| | | (リース負債の支払) | 940 | |
| | | 敷金の差入 | - | 3,500 |
| 同一の親会社を持つ会社 | 伊藤忠トレジャリー(株) | 資金の寄託契約 (期間設定あり) | (資金の寄託) | 20,000 |
| | | | - | |
| | | (資金の払戻) | - | |
| | | 資金の寄託契約 (随時引出可能) | - | 45,047 |

- (注) 1. 不動産のリースは、本社(神谷町オフィス)の賃借に係るものであり、取引条件等は近隣の賃料相場を勘案して決定しております。
2. リース負債の認識は、IFRS第16号に基づく金利費用であり、利率に関しては市場金利を勘案して決定しております。
3. 資金の寄託契約の利率に関しては、市場金利を勘案し、個別に決定しております。
4. 資金の寄託契約(随時引出可能)に関しては、伊藤忠トレジャリー(株)のキャッシュマネジメントサービスの利用により資金が移動するため、取引金額は記載せず、未決済残高のみ記載しております。

当第1四半期連結累計期間（自 2023年4月1日 至 2023年6月30日）

(単位：百万円)

| 種類 | 名称 | 関連当事者関係の内容 | 取引金額 | 未決済残高 |
|-------------|--------------|---------------------|------------|--------|
| 親会社 | 伊藤忠商事(株) | 不動産のリース | (リース負債の認識) | 18,916 |
| | | | 50 | |
| | | (リース負債の支払) | 940 | |
| | | 敷金の差入 | - | 3,500 |
| 同一の親会社を持つ会社 | 伊藤忠トレジャリー(株) | 資金の寄託契約 (期間設定あり) | (資金の寄託) | 20,000 |
| | | | - | |
| | | (資金の払戻) | - | |
| | | 資金の寄託契約 (随時引出可能) | - | 41,430 |

- (注) 1. 不動産のリースは、本社(神谷町オフィス)の賃借に係るものであり、取引条件等は近隣の賃料相場を勘案して決定しております。
2. リース負債の認識は、IFRS第16号に基づく金利費用であり、利率に関しては市場金利を勘案して決定しております。
3. 資金の寄託契約の利率に関しては、市場金利を勘案し、個別に決定しております。
4. 資金の寄託契約(随時引出可能)に関しては、伊藤忠トレジャリー(株)のキャッシュマネジメントサービスの利用により資金が移動するため、取引金額は記載せず、未決済残高のみ記載しております。

12. 後発事象

該当事項はありません。

13. 追加情報

(伊藤忠商事株式会社の子会社による当社株式に対する公開買付けについて)

当社は、2023年8月2日開催の取締役会において、当社の親会社である伊藤忠商事株式会社の子会社であるデジタルバリューチェーンパートナーズ合同会社による当社の普通株式に対する公開買付け(以下「本公開買付け」という。)に関し、賛同の意見を表明するとともに、当社の株主の皆様が本公開買付けに応募することを推奨する旨の決議をいたしました。

なお、当社の当該取締役会決議は、公開買付者が本公開買付け及びその後の一連の手続を経て、当社を非公開化することを企図していること及び当社株式が上場廃止となる予定であることを前提として行われたものであります。

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8月10日

伊藤忠テクノソリューションズ株式会社
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 山田博之

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 高橋勇人

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」に掲げられている伊藤忠テクノソリューションズ株式会社の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1四半期連結会計期間（2023年4月1日から2023年6月30日まで）及び第1四半期連結累計期間（2023年4月1日から2023年6月30日まで）に係る要約四半期連結財務諸表、すなわち、要約四半期連結財政状態計算書、要約四半期連結損益計算書、要約四半期連結包括利益計算書、要約四半期連結持分変動計算書、要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書及び要約四半期連結財務諸表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、上記の要約四半期連結財務諸表が、「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」第93条により規定された国際会計基準第34号「期中財務報告」に準拠して、伊藤忠テクノソリューションズ株式会社及び連結子会社の2023年6月30日現在の財政状態並びに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、「要約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。

強調事項

要約四半期連結財務諸表注記13.追加情報に記載されているとおり、会社は2023年8月2日開催の取締役会において、会社の親会社である伊藤忠商事株式会社の子会社による会社の普通株式に対する公開買付けに賛同の意見を表明するとともに、会社の株主が本公開買付けに応募することを推奨する旨の決議を行った。

当該事項は、当監査法人の結論に影響を及ぼすものではない。

要約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、国際会計基準第34号「期中財務報告」に準拠して要約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要約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。

要約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要約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、国際会計基準第1号「財務諸表の表示」第4項に基づき、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。

要約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要約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、要約四半期連結財務諸表において、国際会計基準第1号「財務諸表の表示」第4項に基づき、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要約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要約四半期連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、要約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。
- ・ 要約四半期連結財務諸表の表示及び注記事項が、国際会計基準第34号「期中財務報告」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要約四半期連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに要約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。
- ・ 要約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、要約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. 上記の四半期レビュー報告書の原本は当社(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。