

# 四半期報告書

(第37期第3四半期)

自 平成31年1月1日

至 平成31年3月31日

ウェルネット株式会社

東京都千代田区内幸町1丁目1番7号日比谷U-1ビル26階

# 目 次

頁

表 紙

|  |    |
|--|----|
| 第一部 企業情報 .....                           | 1  |
| 第1 企業の概況 .....                           | 1  |
| 1 主要な経営指標等の推移 .....                      | 1  |
| 2 事業の内容 .....                            | 1  |
| 第2 事業の状況 .....                           |    |
| 1 事業等のリスク .....                          | 2  |
| 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 ..... | 2  |
| 3 経営上の重要な契約等 .....                       | 4  |
| 第3 提出会社の状況 .....                         | 5  |
| 1 株式等の状況 .....                           | 5  |
| (1) 株式の総数等 .....                         | 5  |
| (2) 新株予約権等の状況 .....                      | 5  |
| (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 .....      | 5  |
| (4) 発行済株式総数、資本金等の推移 .....                | 5  |
| (5) 大株主の状況 .....                         | 5  |
| (6) 議決権の状況 .....                         | 6  |
| 2 役員の状況 .....                            | 6  |
| 第4 経理の状況 .....                           | 7  |
| 1 四半期財務諸表 .....                          | 8  |
| (1) 四半期貸借対照表 .....                       | 8  |
| (2) 四半期損益計算書 .....                       | 10 |
| 2 その他 .....                              | 14 |
| 第二部 提出会社の保証会社等の情報 .....                  | 15 |

[四半期レビュー報告書]

## 【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】      | 令和元年5月14日                           |
| 【四半期会計期間】  | 第37期第3四半期（自 平成31年1月1日 至 平成31年3月31日） |
| 【会社名】      | ウェルネット株式会社                          |
| 【英訳名】      | WELLNET CORPORATION                 |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 宮澤 一洋                       |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都千代田区内幸町1丁目1番7号日比谷U - 1ビル26階      |
| 【電話番号】     | 03（3580）0199                        |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役管理部長 高橋 静代                       |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都千代田区内幸町1丁目1番7号日比谷U - 1ビル26階      |
| 【電話番号】     | 03（3580）0199                        |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役管理部長 高橋 静代                       |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社東京証券取引所<br>（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36期<br>第3四半期<br>累計期間             | 第37期<br>第3四半期<br>累計期間             | 第36期                              |
|----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 会計期間                             | 自平成29年<br>7月1日<br>至平成30年<br>3月31日 | 自平成30年<br>7月1日<br>至平成31年<br>3月31日 | 自平成29年<br>7月1日<br>至平成30年<br>6月30日 |
| 売上高 (千円)                         | 7,421,159                         | 7,622,133                         | 9,783,582                         |
| 経常利益 (千円)                        | 601,470                           | 470,312                           | 708,345                           |
| 四半期(当期)純利益 (千円)                  | 393,797                           | 324,852                           | 495,152                           |
| 持分法を適用した場合の投資利益 (千円)             | —                                 | —                                 | —                                 |
| 資本金 (千円)                         | 667,782                           | 667,782                           | 667,782                           |
| 発行済株式総数 (株)                      | 19,400,000                        | 19,400,000                        | 19,400,000                        |
| 純資産額 (千円)                        | 8,019,386                         | 7,397,496                         | 7,907,189                         |
| 総資産額 (千円)                        | 21,880,597                        | 22,330,456                        | 16,811,358                        |
| 1株当たり四半期(当期)純利益<br>金額 (円)        | 20.84                             | 17.35                             | 26.31                             |
| 潜在株式調整後1株当たり四半期<br>(当期)純利益金額 (円) | 20.70                             | 17.27                             | 26.12                             |
| 1株当たり配当額 (円)                     | —                                 | —                                 | 50.00                             |
| 自己資本比率 (%)                       | 36.2                              | 32.7                              | 46.5                              |

| 回次                | 第36期<br>第3四半期<br>会計期間             | 第37期<br>第3四半期<br>会計期間             |
|-------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 会計期間              | 自平成30年<br>1月1日<br>至平成30年<br>3月31日 | 自平成31年<br>1月1日<br>至平成31年<br>3月31日 |
| 1株当たり四半期純利益金額 (円) | 8.10                              | 6.07                              |

- (注) 1. 当社は四半期連結財務諸表を作成していないため、連結会計年度にかかる主要な経営指標等の推移については記載していません。
2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
3. 持分法を適用した場合の投資利益については、関連会社がないため記載しておりません。

#### 2【事業の内容】

当第3四半期累計期間において、当社が営む事業の内容について、重要な変更はありません。

## 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、当四半期会計期間の末日現在において当社が判断したものであります。

#### (1) 経営成績に関する説明

昨今対面スマホ決済においては大きな動きがありますが、当社が事業ドメインとする非対面決済市場においても決済のキャッシュレス化等の動きが今後も活発化するものと予測されます。また、様々なサービスが自社保有からクラウド化される流れも加速しつつあります。このような情勢のもと、当社は平成28年8月新たなビジネスチャンスに積極果敢にチャレンジする「中期経営5か年計画（2016年7月～2021年6月）」を発表、重点施策を「電子マネー化時代への対応」「バスIT化プロジェクトの推進」「事業者サイドに立ったコンシューマ向けサービス支援」を推進する活動をしてまいりました。

中期計画の3年目にあたる当第3四半期累計期間の経営成績は、売上高7,622百万円（前年同期比2.7%増）、営業利益449百万円（前年同期比22.9%減）、経常利益は470百万円（前年同期比21.8%減）、四半期純利益は324百万円（前年同期比17.5%減）となりました。

当社を取り巻く環境変化と対応戦略＝新中期経営5か年計画（2016年7月～2021年6月）

当社が事業ドメインとする非対面決済市場については今後も一定の伸長を見込んでおります。当新中期経営5か年計画期間中、決済スタイルの急速な変化などの環境変化に対応する活動を行うことで、最終年度の経常利益目標を50億円とした成長戦略を実行しております。

#### A. ウェルネットの“スマホ決済”「支払秘書」の現況

今後拡大が予想されるキャッシュレス社会に対応できる電子マネー「支払秘書」をファーストクライアント：関西電力として2017年8月3日にサービスインいたしました。このスマートフォンアプリ「支払秘書」はサーバ管理型電子マネーで以下の機能があります。

- ① 提携銀行から即時に電子マネーをチャージ（他の収納機関からもチャージ可能）
- ② 「支払秘書」のリマインド機能により支払“うっかり忘れ”を防止、回収率向上を実現
- ③ 郵送による請求書の発行を電子的に「支払秘書」向けにすることによるコストダウン

提携銀行も三井住友銀行、ゆうちょ銀行、第三銀行、三重銀行、千葉興業銀行、大光銀行、北海道銀行、秋田銀行、阿波銀行、愛媛銀行、香川銀行、高知銀行、四国銀行、徳島銀行、百十四銀行、第四銀行、筑邦銀行、鳥取銀行と接続完了、更に提携銀行の拡大を予定しております。

導入事業者は当初サービスインした関西電力に続き、九州電力、北海道電力（当社単独採用）、東北電力、四国電力（当社単独採用）に続き、北陸電力（当社単独採用）がサービスを開始、今後も適用拡大に努めます。また、既に当社の“マルチペイメントサービス”を導入いただいている事業者においても、航空業界においてはエアアジアジャパン、ピーチアビエーションが、またバス業界においては当社の強みである“バスもり！”採用路線での本格導入が始まり適用路線は65路線に拡大し、その他の一般事業者においてもイーベイジャパン（サイト名：Qoo10）、島村楽器、ソニーミュージック、近鉄百貨店、デファクトスタンダード等に採用されるなど、着実に「支払秘書」の採用が拡大しています。

#### B. バスIT化プロジェクト“バスもり！”シリーズを積極推進

2016年8月に投入したスマホアプリ“バスもり！”の取扱路線も順調に増加、一回券、回数券、定期券、フリーパスなど、増加したチケットバリエーションの効果もあり、既に280路線まで拡大し、今期末(2019年6月期)に300路線適用を目指して積極的な営業活動を継続しています。さらに複数の新サービスも開発中で、今後“バスもり！”をトータルクラウドサービスに発展させていく予定です。

利用数増加については、バス会社と協働したPRの他、東京FMをキーステーションとするJFN38局でバス旅の魅力をお伝えする番組「バス旅スト」を毎週日曜日のお昼の時間に提供してまいりました。この番組は2019年4月以降「旅めし」として、“バスもり！”に「支払秘書」の周知を開始、他のPR手段を含めて積極的に展開しております。

### C. システム安定運用

ここ数年にわたり行ってきた安定運用投資・体制強化の効果が表れており、重大なシステム障害は発生していません。今後は安定稼働を前提とし、サービス毎の収益構造を可視化することでコストパフォーマンスの最適化を目指します。

また、札幌事業所においてシステム開発、運用を担う優秀なIT人材を確保するため、2019年4月に中央区東大通9丁目に約1700坪の土地を購入、2021年夏の移転を目指し社屋建設を開始します。

### D. 未来に向けた研究開発

“IoT” “フィンテック”等の大きな波をとらえるため必要に応じて様々な知見・技術を持つ大学などと連携し研究開発を的確に進めます。また、決済周辺のプラットフォームを開発するベンチャー企業向けの投資も検討してまいります。

### E. ガバナンス

#### ① ウェルネットアレーテ

当社は会社の存在意義と社員の行動指針を“ウェルネットアレーテ”として定め、実効性あるガバナンスを目指しております。商材が変われども当社の根幹をなす行動哲学として社員を教育しております。

(ウェルネットアレーテ)

“あったら便利なくみ”を作り続けることで社会に貢献します

その「なくみ」を広く世の中に提案・普及させます

そこから得た「利益」を社員、株主、次への投資として配分します

(ウェルネット社員アレーテ)

既成概念にとらわれず発想します

まず自分の頭で考え、全体最適な提案をします

議論はオープンに行い「決めるべき人」が決め、組織として実行します

「誰が」「何を」「いつまでに」を常に明確にします

実行結果を検証し、更に改善、を繰り返します

報告は正直、正確、迅速に行います

提供役務と対価を文書化して合意後に取引を行います

清廉を旨とし、接待、贈り物を受けません

#### ② 社外取締役が過半数の取締役会

積極果敢な経営、その意思決定の透明性を高めるため、またコーポレートガバナンスコードを意識し、当社は2017年9月「監査等委員会設置会社」に移行いたしました。取締役会メンバーは社内取締役2名（うち1名は女性）と社外取締役3名で構成され、過半数を社外取締役が占める構成で、毎回全員参加のもと、活発な議論を行っております。

### F. 地域貢献活動

地域社会への貢献として、北海道の高等工業専門学校に通う経済面で苦勞する学生向けに設立した“ウェルネット奨学金”により、多くの苦学生を支援しております。支援を受けた学生さんから多数の感謝のお手紙をいただき、社員のモチベーション向上にもつながっております。この活動は今後も継続してまいります。

また、札幌事業所に勤務する社員が安心して仕事ができる環境整備を目的として2017年4月に開設した企業内保育園「ウェルネットもりの保育園」では、当社社員のお子さん以外にも、ウェルネットの地域貢献として近隣地域のお子様も受け入れております。

### G. 収益予想と株主還元

従来は積極果敢な投資を行うことによる収益への影響予測が困難であるため収益予想は開示してまいりませんでした。一方で株主様が安心して長期投資をいただくために中期経営計画中の配当性向を50%以上(一株当たりの配当が50円に満たない場合でも50円を配当)する方針としてまいりました。今期(2019年6月期)の配当額についてはこの方針通りといたしますが、来期以降は注力している次世代を担う商材の早期収益化、および優秀なIT人材の確保を担う札幌新社屋建設などへの投資を優先するため、配当性向50%は維持いたしますが、一株当たりの最低配当額(50円)は今期(2019年6月期)までとさせていただく方向で検討を進めております。

この大きな変革のときを乗り切り、全社一丸となって次世代に向けての企業価値向上に努めてまいります。

(2) 財政状態に関する説明

当第3四半期累計期間末における総資産は22,330百万円となりました。流動資産は19,982百万円であり主な内訳は現金及び預金16,845百万円、有価証券999百万円であります。現金及び預金には、回収代行業務に係る収納代行預り金が12,928百万円含まれておりますが、これは翌月の所定期日には事業者に送金されるものであり一時的に当社が保管するものであります。固定資産は2,348百万円であり、内訳は有形固定資産472百万円、無形固定資産1,152百万円、投資その他の資産722百万円であります。

一方、負債合計は14,932百万円となりました。主な内訳は収納代行預り金12,928百万円、買掛金541百万円であります。

純資産合計は7,397百万円となりました。主な内訳は株主資本7,303百万円であります。

(参考) 現金及び預金の純額 (回収代行業務に関する預り金を相殺した、正味の現預金残高)

|                       | 前事業年度<br>(平成30年6月30日) | 当第3四半期末<br>(平成31年3月31日) |
|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| (A) 現金及び預金 (千円)       | 10,564,002            | 16,845,867              |
| (B) 収納代行預り金 (千円)      | 6,959,082             | 12,928,818              |
| (A)-(B) 現金及び預金純額 (千円) | 3,604,919             | 3,917,049               |

(3) 研究開発活動

当第3四半期累計期間における研究開発費の総額は、66百万円であります。

(4) 業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成31年4月26日付で開示いたしました、「業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

3 【経営上の重要な契約等】

当第3四半期会計期間において、経営上の重要な契約等の決定また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 | 54,624,000  |
| 計    | 54,624,000  |

###### ②【発行済株式】

| 種類   | 第3四半期会計期間末<br>現在発行数（株）<br>（平成31年3月31日） | 提出日現在発行数（株）<br>（令和元年5月14日） | 上場金融商品取引所名又は<br>登録認可金融商品取引<br>業協会名 | 内容            |
|------|--|----------------------------|------------------------------------|---------------|
| 普通株式 | 19,400,000                             | 19,400,000                 | 東京証券取引所<br>（市場第一部）                 | 単元株式数<br>100株 |
| 計    | 19,400,000                             | 19,400,000                 | —                                  | —             |

##### (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<br>数増減数<br>（株） | 発行済株式総<br>数残高（株） | 資本金増減額<br>（千円） | 資本金残高<br>（千円） | 資本準備金増<br>減額（千円） | 資本準備金残<br>高（千円） |
|--------------------------|-----------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|-----------------|
| 平成31年1月1日～<br>平成31年3月31日 | —                     | 19,400,000       | —              | 667,782       | —                | 3,509,216       |

##### (5)【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。



## (6)【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30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。

### ①【発行済株式】

平成30年12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） | 普通株式 643,000    | —        | —  |
| 完全議決権株式（その他）   | 普通株式 18,750,700 | 187,507  | —  |
| 単元未満株式         | 普通株式 6,300      | —        | —  |
| 発行済株式総数        | 19,400,000      | —        | —  |
| 総株主の議決権        | —               | 187,507  | —  |

- (注) 1. 「株式給付信託（J-ESOP）」の信託財産（所有者名義「資産管理サービス信託銀行株式会社（信託E口）」192,600株（議決権の数1,926個）は、財務諸表においては自己株式として処理しておりますが、当該株式は、従業員の議決権行使状況を反映した信託管理人の指図に従い議決権行使されるため、「完全議決権株式（その他）」の欄に含めております。
2. 「単元未満株式」の欄の普通株式には当社所有の自己株式20株が含まれております。

### ②【自己株式等】

平成30年12月31日現在

| 所有者の氏名<br>又は名称 | 所有者の住所                               | 自己名義所有<br>株式数（株） | 他人名義所有<br>株式数（株） | 所有株式数の<br>合計（株） | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合（%） |
|----------------|--------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|--------------------------------|
| ウェルネット<br>株式会社 | 東京都千代田区内幸町<br>1丁目1番7号<br>日比谷U-1ビル26階 | 643,000          |                  | 643,000         | 3.31                           |
| 計              | —                                    | 643,000          |                  | 643,000         | 3.31                           |

(注) 「株式給付信託（J-ESOP）」の信託財産（所有者名義「資産管理サービス信託銀行株式会社（信託E口）」192,600株（議決権の数1,926個）は、財務諸表においては自己株式として処理しておりますが、当該株式は、従業員の議決権行使状況を反映した信託管理人の指図に従い議決権行使されるため、「①発行済株式」の「完全議決権株式（その他）」の欄に含めております。

## 2【役員】の状況】

該当事項はありません。

#### 第4【経理の状況】

##### 1. 四半期財務諸表の作成方法について

当社の四半期財務諸表は、「四半期財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第63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3四半期会計期間（平成31年1月1日から平成31年3月31日まで）及び第3四半期累計期間（平成30年7月1日から平成31年3月31日まで）に係る四半期財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人による四半期レビューを受けております。

##### 3. 四半期連結財務諸表について

当社は、子会社がありませんので、四半期連結財務諸表を作成しておりません。

1 【四半期財務諸表】

(1) 【四半期貸借対照表】

(単位：千円)

|             | 前事業年度<br>(平成30年6月30日) | 当第3四半期会計期間<br>(平成31年3月31日) |
|-------------|-----------------------|----------------------------|
| <b>資産の部</b> |                       |                            |
| 流動資産        |                       |                            |
| 現金及び預金      | 10,564,002            | 16,845,867                 |
| 売掛金         | 539,030               | 623,938                    |
| 営業未収入金      | 36,072                | —                          |
| 有価証券        | 1,999,913             | 999,989                    |
| 商品          | 2,206                 | 1,546                      |
| 仕掛品         | 6,630                 | 2,484                      |
| 貯蔵品         | 1,433                 | 1,706                      |
| その他         | 1,322,082             | 1,506,845                  |
| 流動資産合計      | 14,471,371            | 19,982,379                 |
| 固定資産        |                       |                            |
| 有形固定資産      | 528,130               | 472,758                    |
| 無形固定資産      | 1,105,878             | 1,152,648                  |
| 投資その他の資産    | 705,978               | 722,671                    |
| 固定資産合計      | 2,339,987             | 2,348,077                  |
| 資産合計        | 16,811,358            | 22,330,456                 |
| <b>負債の部</b> |                       |                            |
| 流動負債        |                       |                            |
| 買掛金         | 512,434               | 541,752                    |
| 営業未払金       | 73,555                | —                          |
| 収納代行預り金     | ※ 6,959,082           | ※ 12,928,818               |
| 未払法人税等      | 117,135               | 50,982                     |
| 賞与引当金       | —                     | 47,525                     |
| ポイント引当金     | 362                   | 99                         |
| その他         | 1,063,212             | 1,173,725                  |
| 流動負債合計      | 8,725,783             | 14,742,903                 |
| 固定負債        |                       |                            |
| 株式給付引当金     | 42,407                | 46,075                     |
| 資産除去債務      | 7,049                 | 7,128                      |
| 長期未払金       | 119,007               | 119,007                    |
| その他         | 9,921                 | 17,844                     |
| 固定負債合計      | 178,385               | 190,055                    |
| 負債合計        | 8,904,169             | 14,932,959                 |

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(平成30年6月30日) | 当第3四半期会計期間<br>(平成31年3月31日) |
|--------------|-----------------------|----------------------------|
| 純資産の部        |                       |                            |
| 株主資本         |                       |                            |
| 資本金          | 667,782               | 667,782                    |
| 資本剰余金        | 3,509,216             | 3,509,216                  |
| 利益剰余金        | 4,690,225             | 3,967,804                  |
| 自己株式         | △1,054,932            | △841,337                   |
| 株主資本合計       | 7,812,292             | 7,303,466                  |
| 評価・換算差額等     |                       |                            |
| その他有価証券評価差額金 | 485                   | 462                        |
| 評価・換算差額等合計   | 485                   | 462                        |
| 新株予約権        | 94,411                | 93,567                     |
| 純資産合計        | 7,907,189             | 7,397,496                  |
| 負債純資産合計      | 16,811,358            | 22,330,456                 |

## (2) 【四半期損益計算書】

【第3四半期累計期間】

(単位：千円)

|              | 前第3四半期累計期間<br>(自 平成29年7月1日<br>至 平成30年3月31日) | 当第3四半期累計期間<br>(自 平成30年7月1日<br>至 平成31年3月31日) |
|--------------|---|---|
| 売上高          | 7,421,159                                   | 7,622,133                                   |
| 売上原価         | 5,798,545                                   | 6,357,572                                   |
| 売上総利益        | 1,622,613                                   | 1,264,560                                   |
| 販売費及び一般管理費   | 1,039,840                                   | 815,256                                     |
| 営業利益         | 582,773                                     | 449,304                                     |
| 営業外収益        |   |   |
| 受取利息         | 2,653                                       | 2,225                                       |
| 受取配当金        | 42  | 44  |
| 還付消費税等       | 11,864                                      | —   |
| 投資事業組合運用益    | —   | 6,956                                       |
| その他          | 7,122                                       | 11,781                                      |
| 営業外収益合計      | 21,681                                      | 21,007                                      |
| 営業外費用        |   |   |
| 投資事業組合運用損    | 2,956                                       | —   |
| その他          | 28  | —   |
| 営業外費用合計      | 2,984                                       | —   |
| 経常利益         | 601,470                                     | 470,312                                     |
| 税引前四半期純利益    | 601,470                                     | 470,312                                     |
| 法人税、住民税及び事業税 | 225,326                                     | 166,462                                     |
| 法人税等調整額      | △17,652                                     | △21,002                                     |
| 法人税等合計       | 207,673                                     | 145,459                                     |
| 四半期純利益       | 393,797                                     | 324,852                                     |

## 【注記事項】

(会計方針の変更)

該当事項はありません。

(追加情報)

(株式給付信託)

当社は、従業員への福利厚生と、業績向上による株価上昇に対する従業員の士気高揚、及びそれによる従業員と株主様の利益共有を目的として、株式給付信託（J-ESOP）（以下、「本制度」という。）を平成22年7月に導入いたしました。

(1) 取引の概要

本制度は、予め当社が定めた株式給付規程に基づき、当社の従業員が退職した場合に当該退職者に対し当社株式を給付する仕組みです。

当社は、従業員の業績への貢献度、勤続に対してポイントを付与し、従業員退職時に累積ポイントに相当する当社株式を給付します。当該株式は、予め信託設定した金銭により将来分も含め取得し、信託財産として分別管理します。

本制度の導入により、従業員の勤労意欲や株価への関心が高まるほか、優秀な人材の確保にも寄与することが期待されます。

(2) 「従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引に関する実務上の取扱い」（実務対応報告第30号 平成27年3月26日）を適用しておりますが、従来採用していた方法により会計処理を行っております。

(3) 信託が保有する自社の株式に関する事項

- ① 信託における帳簿価額は前事業年度89,166千円、当第3四半期会計期間89,166千円であります。信託が保有する自社の株式は株主資本において自己株式として計上しております。
- ② 期末株式数は前事業年度192,600株、当第3四半期会計期間192,600株であり、期中平均株式数は、前事業年度192,600株、当第3四半期会計期間192,600株であります。期末株式数及び期中平均株式数は、1株当たり情報の算出上、控除する自己株式に含めておりません。

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」等の適用)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）等を第1四半期会計期間の期首から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示しております。

(四半期貸借対照表関係)

※. 収納代行預り金

前事業年度 (平成30年6月30日)

収納代行預り金は回収代行業務に係る預り金であり、それに見合う金額が預金に含まれています。

当第3四半期会計期間 (平成31年3月31日)

収納代行預り金は回収代行業務に係る預り金であり、それに見合う金額が預金に含まれています。

(四半期キャッシュ・フロー計算書関係)

当第3四半期累計期間に係る四半期キャッシュ・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。) は次のとおりであります。

|       | 前第3四半期累計期間<br>(自 平成29年7月1日<br>至 平成30年3月31日) | 当第3四半期累計期間<br>(自 平成30年7月1日<br>至 平成31年3月31日) |
|-------|---|---|
| 減価償却費 | 220,723千円                                   | 311,602千円                                   |

(株主資本等関係)

I 前第3四半期累計期間(自平成29年7月1日至平成30年3月31日)

1. 配当に関する事項

配当金支払額

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      | 配当の原資 |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|-------|
| 平成29年9月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 944,742        | 50              | 平成29年6月30日 | 平成29年9月28日 | 利益剰余金 |

(注) 配当金の総額には、株式給付信託(J-ESOP)制度に基づく資産管理サービス信託銀行株式会社(信託E口)に対する配当金9,630千円を含んでおります。

2. 株主資本の著しい変動に関する事項

該当事項はありません。

II 当第3四半期累計期間(自平成30年7月1日至平成31年3月31日)

1. 配当に関する事項

配当金支払額

| (決議)               | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      | 配当の原資 |
|--------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|-------|
| 平成30年8月17日<br>取締役会 | 普通株式  | 928,717        | 50              | 平成30年6月30日 | 平成30年9月28日 | 利益剰余金 |

(注) 配当金の総額には、株式給付信託(J-ESOP)制度に基づく資産管理サービス信託銀行株式会社(信託E口)に対する配当金9,630千円を含んでおります。

2. 株主資本の著しい変動に関する事項

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3四半期累計期間(自平成29年7月1日至平成30年3月31日)

当社は、決済・認証事業を主要な事業内容とする単一セグメントであるため、記載を省略しております。

II 当第3四半期累計期間(自平成30年7月1日至平成31年3月31日)

当社は、決済・認証事業を主要な事業内容とする単一セグメントであるため、記載を省略しております。



(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、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3四半期累計期間<br>(自 平成29年7月1日<br>至 平成30年3月31日) | 当第3四半期累計期間<br>(自 平成30年7月1日<br>至 平成31年3月31日) |
|---|---|---|
| (1) 1株当たり四半期純利益金額   | 20円84銭                                      | 17円35銭                                      |
| (算定上の基礎)  |   |   |
| 四半期純利益金額(千円)  | 393,797                                     | 324,852                                     |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)  | —   | —   |
| 普通株式に係る四半期純利益金額(千円)   | 393,797                                     | 324,852                                     |
| 普通株式の期中平均株式数(株)   | 18,892,810                                  | 18,722,247                                  |
| (2) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額  | 20円70銭                                      | 17円27銭                                      |
| (算定上の基礎)  |   |   |
| 四半期純利益調整額(千円)   | —   | —   |
| 普通株式増加数(株)  | 132,630                                     | 85,301                                      |
| 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、前事業年度末から重要な変動があったものの概要 | —   | —   |

(注) 「普通株式の期中平均株式数」の算出に当たって、株式給付信託が所有する当社株式数は、自己保有株式ではないため、自己株式数に含めておりません。

(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

令和元年5月13日

ウェルネット株式会社  
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 川 井 克 之 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 福 本 千 人 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」に掲げられているウェルネット株式会社の平成30年7月1日から令和元年6月30日までの第37期事業年度の第3四半期会計期間（平成31年1月1日から平成31年3月31日まで）及び第3四半期累計期間（平成30年7月1日から平成31年3月31日まで）に係る四半期財務諸表、すなわち、四半期貸借対照表、四半期損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財務諸表の作成基準に準拠して四半期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財務諸表の作成基準に準拠して、ウェルネット株式会社の平成31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3四半期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. XBR L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】          | 令和元年5月14日                        |
| 【会社名】          | ウェルネット株式会社                       |
| 【英訳名】          | WELLNET CORPORATION              |
| 【代表者の役職氏名】     | 代表取締役社長 宮澤 一洋                    |
| 【最高財務責任者の役職氏名】 | 該当事項はありません。                      |
| 【本店の所在の場所】     | 東京都千代田区内幸町1丁目1番7号日比谷U - 1ビル26階   |
| 【縦覧に供する場所】     | 株式会社東京証券取引所<br>(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宮澤一洋は、当社の第37期第3四半期（自平成31年1月1日 至平成31年3月31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しました。

2 【特記事項】

特記すべき事項はありません。