

【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】 関東財務局長

【提出日】 平成27年2月6日

【四半期会計期間】 第23期第1四半期(自 平成23年4月1日 至 平成23年6月30日)

【会社名】 株式会社S J I

【英訳名】 S J I I n c .

【代表者の役職氏名】 代表取締役会長兼社長 石濱 人樹

【本店の所在の場所】 東京都品川区東品川四丁目12番8号

【電話番号】 03-5769-8200 (代表)

【事務連絡者氏名】 財務経理本部長 山本 豊

【最寄りの連絡場所】 東京都品川区東品川四丁目12番8号

【電話番号】 03-5769-8200 (代表)

【事務連絡者氏名】 財務経理本部長 山本 豊

【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、第三者委員会を設置し、(1)過年度のハードウェア取引の一部が通常の商取引ではなく実質的には金融取引であった可能性についての調査および原因の究明、(2)当社および当社子会社において社内の承認手続を経ずに債務保証が行われた可能性についての調査および原因の究明、(3)当社および当社子会社においてその他の不適切な取引が行われた可能性についての調査および原因の究明、(4)以上の取引の結果として誤った会計処理が行われた可能性があることについての調査および原因の究明を行ってきました。

また、当該調査と並行して、当社が第三者委員会に委嘱した事項以外に訂正処理を要する不適切な会計処理の有無について独自の調査を実施した結果、当社において貸付債権・仮払い金に係る貸倒引当評価に係る不適切な会計処理及び、恒星信息（香港）有限公司において借入債務管理等に係る不適切な会計処理を発見しました。

この結果、過年度における連結財務諸表等の訂正が必要となったため、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき、第23期第1四半期（自平成23年4月1日至平成23年6月30日）の四半期報告書について、これを訂正するため四半期報告書の訂正報告書を提出するものであります。

訂正後の四半期連結財務諸表については、公認会計士赤坂事務所及び公認会計士海生裕明事務所により、再度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。

なお、四半期連結財務諸表記載内容に係る訂正箇所についてはXBRLの修正も行いましたので、併せて修正後のXBRLデータ一式（表示情報ファイルを含む）を提出いたします。

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

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

3 【訂正箇所】

訂正箇所は____を付して表示しております。

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22期 第1四半期 連結累計期間	第23期 第1四半期 連結累計期間	第22期
会計期間	自 平成22年4月1日 至 平成22年6月30日	自 平成23年4月1日 至 平成23年6月30日	自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日
売上高 (千円)	3,681,099	<u>3,432,302</u>	<u>17,806,591</u>
経常利益又は経常損失 (△) (千円)	△329,606	<u>△230,034</u>	<u>816,178</u>
<u>四半期(当期)純損失 (△)</u> (千円)	△374,570	<u>△1,785,273</u>	<u>△950,633</u>
四半期包括利益又は包 括利益 (千円)	△533,165	<u>△1,870,000</u>	<u>△1,008,409</u>
純資産額 (千円)	11,924,402	<u>9,318,707</u>	<u>11,332,082</u>
総資産額 (千円)	22,334,060	<u>21,516,919</u>	<u>22,607,622</u>
<u>1株当たり四半期(当期) 純損失金額(△)</u> (円)	△522.51	<u>△2,490.37</u>	<u>△1,326.09</u>
潜在株式調整後1株当 たり四半期(当期)純利 益金額 (円)	—	—	—
自己資本比率 (%)	47.3	<u>37.0</u>	<u>44.0</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. 第22期第1四半期連結累計期間、第23期第1四半期連結累計期間及び第22期においては、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額について、潜在株式は存在しますが1株当たり四半期(当期)純損失であるため記載しておりません。
4. 第22期第1四半期連結累計期間の四半期包括利益の算定にあたり、「包括利益の表示に関する会計基準」(企業会計基準第25号 平成22年6月30日)を適用し、遡及処理しております。

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、主要な関係会社についても異動はありません。

第2 【事業の状況】

1 【事業等のリスク】

当第1四半期連結累計期間における、本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」について重要な変更はありません。

なお、重要事象等は存在していません。

2 【経営上の重要な契約等】

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が判断したものであります。

(1) 経営成績の分析

当第1四半期連結累計期間におけるわが国経済は、東日本大震災に伴う電力供給不足や放射能汚染等による社会的不安の影響により、引き続き先行き不透明な状況となっております。情報サービス産業においては、顧客企業等によるIT投資に対する慎重な姿勢が続いており、当社グループを取り巻く事業環境は依然として厳しい状況が継続しております。

一方、当社が事業展開する中国経済は、内需の拡大と外需の持ち直しにより依然拡大傾向にあるものの、原材料と賃金の急激な上昇による企業のコスト負担は増加してきており、経済成長率はやや緩やかになってきております。

このような状況のもと、当社グループは、日本国内では前会計期間から実施しております固定費削減施策をはじめとした収益構造の改革を継続しております。一方、中国では主要株主である神州数碼（デジタルチャイナ）グループとの事業連携も視野に入れた中国国内市場での事業規模拡大のための部門を新設しました。また、スケールメリットによる収益拡大のための事業再編についても継続的な検討を進めております。

以上により、当第1四半期連結累計期間における売上高は3,432百万円（前第1四半期比6.8%減）、営業損失は118百万円（前第1四半期 営業損失173百万円）、円高による為替差損132百万円の影響から経常損失は230百万円（前第1四半期 経常損失329百万円）、四半期純損失は1,785百万円（前第1四半期 四半期純損失374百万円）となりました。

セグメントの業績を示すと次の通りであります。

日 本

厳しい事業環境が継続しているものの、組織再編による営業力強化等により開発人員の稼働率が向上し、前会計年度末に実施いたしました希望退職による開発人員の減少による売上減を、ほぼカバーすることができました。また、利益面では固定費の削減等により、大幅な改善を達成することができました。

以上により、売上高は2,455百万円（前第1四半期比6.0%減）、セグメント損失（営業損失）は17百万円（前第1四半期 営業損失130百万円）となりました。

中国

中国マーケット向けSIサービスは、科大恒星電子商務技術有限公司におきましては、契約済み案件の実施遅れにより売上高、収益ともに一時的に圧迫いたしました。また、北京宝利信通科技有限公司におきましては、ハードウェア取引等が復調し売上は堅調に推移したものの、自社ソフトウェアの販売が計画を下回ったことで収益が若干不足いたしました。

一方、聯迪恒星(南京)情報系統有限公司が手がける日本マーケット向けシステム開発は、受注状況は依然として堅調であるものの、人材確保の遅れと人件費の上昇等により当期の収益は前期に対し限定的でありました。また、神州数碼通用軟件有限公司におきましては、収益回復に向けて中国国内顧客向けの常駐サービスを強化しておりますが、顧客需要に対して人件費上昇と採用難により当社の供給が遅れていることに加え、従来の受託開発におきましては、当期より新たに日本マーケット向けシステム開発の受注を予定しておりましたが、顧客の計画見直しに伴い、始動が遅れたことにより、当期は依然として厳しい業績となりました。

その結果、売上高は1,200百万円（前第1四半期比7.6%減）、セグメント損失（営業損失）は105百万円（前第1四半期 営業損失44百万円）となりました。

(2) 財政状態

当第1四半期連結会計期間末における総資産は21,516百万円（前連結会計年度比4.8%減）となりました。これは主に前渡金が1,150百万円減少したことなどによるものであります。

当第1四半期連結会計期間末における負債は12,198百万円（前連結会計年度比8.2%増）となりました。これは主に短期借入金が1,501百万円増加したことなどによるものであります。

当第1四半期連結会計期間末における純資産は9,318百万円（前連結会計年度比17.8%減）となりました。これは主に配当金の支払や四半期純損失の計上などにより利益剰余金が1,928百万円減少したことなど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、事業上及び財務上の対処すべき課題に重要な変更及び新たに生じた課題はありません。

(4) 研究開発活動

当第1四半期連結累計期間の研究開発費の総額は14百万円であります。

(5) 従業員数

① 連結会社の状況

当第1四半期連結累計期間において、当社グループは主に希望退職の募集による退職者により、118名減少しております。

なお、従業員数は、当社グループから他社への出向者を除く在籍従業員数であり、役員は含まれておりません。

② 提出会社の状況

当第1四半期連結累計期間において、当社は主に希望退職の募集による退職者により、121名減少しております。

なお、従業員数は、当社から他社への出向者を除く在籍従業員数であり、役員は含まれておりま

せん。

(6) 生産、受注及び販売の実績

当第1四半期連結累計期間において、生産、受注及び販売実績の著しい変動はありません。

(7) 主要な設備

当第1四半期連結累計期間において、主要な設備の著しい変動及び主要な設備の前連結会計年度末における計画の著しい変更はありません。

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	1,410,000
計	1,410,000

② 【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23年6月30日)	提出日現在 発行数(株) (平成23年8月15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	718,799	718,799	大阪証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株制度を採用しておりませ ん。
計	718,799	718,799	—	—

(注) 「提出日現在発行数」には、平成23年8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23年6月30日	—	718,799	—	2,843,601	—	5,343,401

(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】

① 【発行済株式】

平成23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 1,929	—	
完全議決権株式(その他)	普通株式 716,870	716,870	
単元未満株式	普通株式 —	—	
発行済株式総数	718,799	—	—
総株主の議決権	—	716,870	—

(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13株含まれております。

2 当第1四半期会計期間末日現在の「発行済株式」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23年3月31日)に基づく株式名簿による記載をしております。

② 【自己株式等】

平成23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(%)
(自己保有株式) 株式会社S J I	東京都品川区東品川四丁目12-8	1,929	—	1,929	0.26
計	—	1,929	—	1,929	0.26

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。以下「四半期連結財務諸表規則」という。）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23年4月1日から平成23年6月30日まで）及び第1四半期連結累計期間（平成23年4月1日から平成23年6月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、新日本有限責任監査法人により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おりますが、訂正後の四半期連結財務諸表について、公認会計士赤坂事務所及び公認会計士海生裕明事務所により四半期レビューを受けております。

1 【四半期連結財務諸表】
 (1) 【四半期連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成23年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,143,367	3,283,834
受取手形及び売掛金	4,499,510	3,790,815
商品及び製品	762,807	930,438
仕掛品	55,110	280,521
前渡金	<u>3,334,626</u>	<u>2,183,860</u>
仮払金	<u>785,196</u>	<u>2,390,461</u>
その他	3,866,260	4,129,091
貸倒引当金	<u>△1,030,176</u>	<u>△2,546,967</u>
流動資産合計	<u>15,416,702</u>	<u>14,442,055</u>
固定資産		
有形固定資産	256,794	255,319
無形固定資産		
のれん	826,603	801,309
その他	404,099	387,978
無形固定資産合計	<u>1,230,702</u>	<u>1,189,288</u>
投資その他の資産		
投資有価証券	3,379,823	3,354,829
投資不動産（純額）	1,911,204	1,869,379
その他	838,113	817,545
貸倒引当金	<u>△425,678</u>	<u>△411,499</u>
投資その他の資産合計	<u>5,703,463</u>	<u>5,630,255</u>
固定資産合計	<u>7,190,960</u>	<u>7,074,863</u>
資産合計	<u>22,607,662</u>	<u>21,516,919</u>
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1,332,422	1,395,176
短期借入金	5,298,820	6,800,601
1年内返済予定の長期借入金	1,017,205	938,511
未払法人税等	153,331	81,158
賞与引当金	231,974	72,037
役員賞与引当金	48,593	54,843
その他	<u>1,211,618</u>	<u>1,083,998</u>
流動負債合計	<u>9,293,965</u>	<u>10,426,327</u>
固定負債		
長期借入金	1,899,615	1,694,533
その他	82,000	77,351
固定負債合計	<u>1,981,615</u>	<u>1,771,884</u>
負債合計	<u>11,275,580</u>	<u>12,198,211</u>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年 3月31日)	当第 1 四半期連結会計期間 (平成23年 6月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,843,601	2,843,601
資本剰余金	7,678,754	7,678,754
利益剰余金	376,180	<u>△1,552,467</u>
自己株式	△88,942	△88,942
株主資本合計	<u>10,809,593</u>	<u>8,880,945</u>
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2,987	△1,443
繰延ヘッジ損益	△5,345	△4,445
為替換算調整勘定	△864,656	△916,322
その他の包括利益累計額合計	△867,014	△922,211
少数株主持分	1,389,504	1,359,973
純資産合計	<u>11,332,082</u>	<u>9,318,707</u>
負債純資産合計	<u>22,607,662</u>	<u>21,516,919</u>

(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22年4月1日 至平成22年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)
売上高	3,681,099	3,432,302
売上原価	3,150,333	2,834,434
売上総利益	530,765	597,868
販売費及び一般管理費	704,117	716,348
営業損失(△)	△173,351	△118,480
営業外収益		
受取利息	17,999	11,533
受取配当金	611	1,660
持分法による投資利益	1,778	38,503
その他	51,032	23,279
営業外収益合計	71,422	74,976
営業外費用		
支払利息	34,777	37,721
為替差損	174,822	132,526
その他	18,077	16,281
営業外費用合計	227,677	186,529
経常損失(△)	△329,606	△230,034
特別利益		
固定資産売却益	102	126
その他	928	—
特別利益合計	1,030	126
特別損失		
投資有価証券評価損	15,373	2,426
特別退職金	11,505	44,895
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	26,633	—
貸倒引当金繰入額	—	1,504,918
その他	2,674	344
特別損失合計	56,187	1,552,585
税金等調整前四半期純損失(△)	△384,764	△1,782,493
法人税、住民税及び事業税	15,200	10,292
法人税等還付税額	—	△12,439
法人税等調整額	△49,550	11,584
法人税等合計	△34,349	9,436
少数株主損益調整前四半期純損失(△)	△350,414	△1,791,930
少数株主利益又は少数株主損失(△)	24,155	△6,656
四半期純損失(△)	△374,570	△1,785,273

【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22年4月1日 至平成22年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)
少数株主損益調整前四半期純損失(△)	△350,414	<u>△1,791,930</u>
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	1,597	△4,431
繰延ヘッジ損益	564	900
為替換算調整勘定	△116,278	△20,840
持分法適用会社に対する持分相当額	△68,634	△53,699
その他の包括利益合計	△182,751	△78,070
四半期包括利益	△533,165	<u>△1,870,000</u>
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△497,815	<u>△1,840,470</u>
少数株主に係る四半期包括利益	△35,350	△29,530

(株主資本等関係)

前第1四半期連結累計期間(自 平成22年4月1日 至 平成22年6月30日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当の原資	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
平成22年6月25日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	71,687	100	平成22年3月31日	平成22年6月28日

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23年4月1日 至 平成23年6月30日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当の原資	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
平成23年6月29日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	143,374	200	平成23年3月31日	平成23年6月30日

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。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第1四半期連結累計期間(自平成22年4月1日至平成22年6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：千円)

	日本	中国	合計
売上高			
外部顧客への売上高	2,613,320	1,067,779	3,681,099
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	231,110	231,110
計	2,613,320	1,298,889	3,912,210
セグメント損失(△)	△130,253	△44,506	△174,760

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：千円)

損失	金額
報告セグメント計	△174,760
セグメント間取引消去	1,408
四半期連結損益計算書の営業損失(△)	△173,351

3. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

当第1四半期連結累計期間において、固定資産に係る重要な減損損失の認識、のれんの金額の重要な変動及び重要な負ののれん発生益の認識はありません。

II 当第1四半期連結累計期間(自平成23年4月1日至平成23年6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：千円)

	日本	中国	合計
売上高			
外部顧客への売上高	<u>2,455,272</u>	977,030	<u>3,432,302</u>
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	223,119	223,119
計	<u>2,455,272</u>	1,200,149	<u>3,655,422</u>
セグメント損失(△)	<u>△17,993</u>	△105,413	<u>△123,406</u>

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：千円)

損失	金額
報告セグメント計	<u>△123,406</u>
セグメント間取引消去	4,926
四半期連結損益計算書の営業損失(△)	<u>△118,480</u>

3. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

当第1四半期連結累計期間において、固定資産に係る重要な減損損失の認識、のれんの金額の重要な変動及び重要な負ののれん発生益の認識はありません。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純損失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1四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)
1株当たり四半期純損失金額	△522円51銭	<u>△2,490円37銭</u>
(算定上の基礎)		
四半期純損失金額(△)(千円)	△374,570	<u>△1,785,273</u>
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損失金額(△)(千円)	△374,570	<u>△1,785,273</u>
普通株式の期中平均株式数(株)	716,870	716,870

(注) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額について、潜在株式は存在しますが1株当たり四半期純損失であるため記載しておりません。

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

平成27年2月6日

株式会社S J I

取締役会 御中

公認会計士赤坂事務所 公認会計士 赤 坂 満 秋 印

公認会計士海生裕明事務所 公認会計士 海 生 裕 明 印

私たちは、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S J Iの平成23年4月1日から平成24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(平成23年4月1日から平成23年6月30日まで)及び第1四半期連結累計期間(平成23年4月1日から平成23年6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

私たちの責任は、私たち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。私たちは、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。

私たちは、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

私たち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S J I及び連結子会社の平成23年6月30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。

その他の事項

1 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、訂正前の四半期連結財務諸表は前任監査人によって四半期レビューされており、平成23年8月15日に四半期レビュー報告書が提出されている。

2 会社の平成23年3月31日をもって終了した前連結会計年度の第1四半期連結会計期間及び第1四半期連結累計期間に係る四半期連結財務諸表は、前任監査人によって四半期レビューが実施されている。前任監査人は、当該四半期連結財務諸表に対して平成22年8月13日付けで無限定の結論を表明している。

利害関係

会社と私たちとの間には、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

【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】 平成27年2月6日

【会社名】 株式会社S J I

【英訳名】 S J I I n c .

【代表者の役職氏名】 代表取締役会長兼社長 石濱 人樹

【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】 東京都品川区東品川四丁目12番8号

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

1 【四半期報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社代表取締役会長兼社長 石濱 人樹は、当社の第23期第1四半期(自 平成23年4月1日 至 平成23年6月30日)の四半期報告書の訂正報告書の記載内容が金融商品取引法令に基づき適正に記載されていることを確認いたしました。

2 【特記事項】

確認に当たり、特記すべき事項はありません。