

【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】	2020年11月9日
【四半期会計期間】	第20期第2四半期（自 2020年7月1日 至 2020年9月30日）
【会社名】	株式会社ネクストジェン
【英訳名】	Nextgen, Inc.
【代表者の役職氏名】	代表取締役 執行役員 社長 大西 新二
【本店の所在の場所】	東京都港区白金一丁目27番6号
【電話番号】	(03)5793 - 3230
【事務連絡者氏名】	執行役員 管理本部長 齊田 奈緒子
【最寄りの連絡場所】	東京都港区白金一丁目27番6号
【電話番号】	(03)5793 - 3230
【事務連絡者氏名】	執行役員 管理本部長 齊田 奈緒子
【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19期 第2四半期 連結累計期間	第20期 第2四半期 連結累計期間	第19期
会計期間	自 2019年4月1日 至 2019年9月30日	自 2020年4月1日 至 2020年9月30日	自 2019年4月1日 至 2020年3月31日
売上高 (千円)	1,331,937	1,466,650	3,878,513
経常損失 () (千円)	313,017	167,253	580,090
親会社株主に帰属する四半期(当期)純損失 () (千円)	307,816	164,728	543,139
四半期包括利益又は包括利益 (千円)	311,981	165,779	550,942
純資産額 (千円)	1,389,308	1,793,255	1,959,037
総資産額 (千円)	3,432,015	3,756,801	4,284,046
1株当たり四半期(当期)純損失 () (円)	148.80	63.93	248.76
潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	-	-	-
自己資本比率 (%)	39.6	47.7	45.7
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	412,121	340,191	257,801
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	386,620	77,644	639,687
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	24,926	176,939	579,675
現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高 (千円)	999,795	906,261	1,147,158

回次	第19期 第2四半期 連結会計期間	第20期 第2四半期 連結会計期間
会計期間	自 2019年7月1日 至 2019年9月30日	自 2020年7月1日 至 2020年9月30日
1株当たり四半期純利益又は 1株当たり四半期純損失 () (円)	60.50	34.88

(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19期第2四半期連結累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式は存在するものの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。

4. 第19期及び第20期第2四半期連結累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益については、1株当たり四半期(当期)純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2【事業の内容】

当社グループ(当社及び当社の関係会社)の事業は、音声を中心とする通信技術に関するソリューション提供を行う単一セグメントとなっており、通信事業者向けの高度なソリューション事業を中核としておりますが、その開発で蓄積してきた技術・経験を活かして、大手顧客を中心とするビジネスユース向けにもIP-PBX、通信事業者接続用ゲートウェイ、コールセンター、通話録音、音声認識、ユニファイドコミュニケーションとの連携などのソリューションを展開しております。

当第2四半期連結累計期間において、当社グループが営む事業の内容について、重要な変更はありません。また、2020年6月30日付で当社連結子会社である株式会社LignAppsの100%子会社であるアクロスウェイ株式会社の全株式を取得し、完全子会社化いたしました。

第2【事業の状況】

1【事業等のリスク】

当第2四半期連結累計期間において、新たな事業等のリスクの発生、または、前事業年度の有価証券報告書に記載した事業等のリスクについての重要な変更はありません。なお、新型コロナウイルスの感染拡大による事業への影響については、今後も注視してまいります。

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】

2020年3月期第2四半期連結累計期間(自2020年4月1日至2020年9月30日)における当社グループの財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況等は、以下のとおりです。

(1) 財政状態及び経営成績の状況

経営成績の状況

当第2四半期連結累計期間における当社グループの経営成績につきましては、前年度売上貢献が大きかった他社ライセンス販売の減少に加え子会社においてVOICEMARKの販売減少がありましたが、大手通信事業者向けにSBC製品の販売案件の獲得や自社ソフトウェアに係る構築支援案件の増加により売上高は、1,466,650千円(前年同四半期比10.1%の増加)となりました。

損益面につきましては、売上高において収益性の高い自社ソフトウェア販売の占める割合が大幅に増えたこと並びに製品開発や企画部門を中心とした外注費等の削減による固定費圧縮に努めたことにより、売上総利益は554,359千円(前年同四半期比29.4%の増加)となりました。その結果、子会社増加に伴う人件費の増額を吸収したため、営業損失は、163,869千円(前年同四半期は、312,151千円の営業損失)、経常損失は、167,253千円(前年同四半期は、313,017千円の経常損失)、親会社株主に帰属する四半期純損失は164,728千円(前年同四半期は307,816千円の親会社株主に帰属する四半期純損失)となり、それぞれ赤字幅は大きく減少しております。

受注面につきましては、保守サポートにおいて順調に保守案件が積み上がりましたが、通信システム・ソリューションにおいて、前年同四半期の大手通信事業者向け大型案件の反動減が大きく影響し、受注残高は871,235千円(前年同四半期比42.5%の減少)となりました。

売上高	1,466,650千円	(前年同四半期比、10.1%の増加)
売上総利益	554,359千円	(前年同四半期比、29.4%の増加)
営業損失()	163,869千円	(前年同四半期は、312,151千円)
親会社株主に帰属する 四半期純損失()	164,728千円	(前年同四半期は、307,816千円)
受注残高	871,235千円	(前年同四半期比、42.5%の減少)

当第2四半期連結累計期間におけるソリューション・サービス分野別の概況は、以下のとおりであります。

〔通信システム・ソリューション〕

通信事業者の大規模ネットワークで利用される通信システムのライセンス販売、SI、周辺アプリケーション、及びネットワークセキュリティ・コンサルティングサービスを提供。

- ・大手通信工事会社からMVNOネットワーク設備更改に関するコンサルティング業務を受注し提供完了。
- ・大手通信系システム会社と前期から取り組んでいる、IP-PBX対応通話録音ソフトウェア「LA-6000」と音声認識技術を連携させたサービスについてコンタクトセンターからの新規受注がありライセンスを納品。
- ・大手情報通信サービス会社からMVNO基盤の移設・リニューアルに伴う、通信サービス制御機能のライセンス提供、基盤強化・運用支援業務を受注し継続中。
- ・大手通信事業者に対してソフトウェアSBC「NX-B5000」の機能追加による更改案件の受注や、在宅勤務増加に伴いトラフィックが増加した通信事業者に対して「NX-B5000」の設備増強のためライセンス追加を受注し納品。
- ・通信事業者が提供する一般法人向けサービスを利用する金融機関ユーザーに対してIP-PBX「NX-C1000」のライセンスを受注し納品。
- ・PSTNマイグレーションに伴い、事業者間IP相互接続で必要となるソフトウェアSBC「NX-B5000」を大手通信事業者より新規受注し納品。
- ・大手通信事業者へ前期までに導入したコンタクトセンターシステムに対する更改対応案件を受注し実施完了。
- ・協和エクシオ株式会社との協業によるローカル5Gソリューションの技術検討、検証及び導入に至るコンサルティングサービスの提供を開始し、提案活動を推進。

以上の結果、通信システム・ソリューションの当第2四半期連結累計期間の売上高は、565,114千円(前年同四半期比59.1%の増加)となりました。

〔エンタープライズ・ソリューション〕

通信事業者以外の企業や官公庁に向けて、通信システムのライセンス販売、SI、周辺アプリケーション、及びクラウド/BPOサービスを提供。

- ・前期に引き続き通話録音システムの販売を推進し、官公庁、複数の金融機関、保険会社等に大型案件として採用され納品完了。
- ・コンタクトセンターで進んでいるオムニチャネル化の動向に対応する音声認識AI連携ソリューションの機能追加案件を受注し開発中。
- ・通信事業者による法人顧客向けクラウドPBXサービスを展開する動きの活発化、及び新型コロナウイルス感染症拡大の懸念により一般企業のリモートワークが加速しており、地域電力系通信事業者が提供するクラウド電話サービスの利用増加に伴うWeb電話帳サービス、通話録音システム、端末の新規導入や追加ライセンスを大量受注。
- ・無線機と連携可能なスマートフォン対応のIP-PTT (Push to Talk) ソリューションについて、既存利用顧客のアプリケーション拡充に伴う機能追加ライセンス案件を受注し導入完了。
- ・世界最大級のテレショップング・通販会社のコールセンターよりソフトウェアSBC「NX-B5000 for Enterprise」の大型案件を受注し納品完了。
- ・大手生命保険会社よりDP信号（回転式ダイヤル電話、黒電話）にてダイヤルされた番号をPB信号に変換するDP/PB変換装置の大型案件を受注し納品完了。
- ・音声認識の月額BPOサービス「U³ COGNI」や子会社がクラウドで提供しているコミュニケーションアプリはストック型ビジネスとして継続提供中。
- ・ソフトウェアSBC「NX-B5000 for Enterprise」が、ソフトバンク株式会社のIP電話サービス「おとく光電話」との接続認定を取得。通信事業者が提供するIP電話サービスへの対応を拡大したことにより、PSTNマイグレーションに伴うVoIPゲートウェイ需要に従来より幅広く対応する。

以上の結果、エンタープライズ・ソリューションの当第2四半期連結累計期間の売上高は、407,774千円（前年同四半期比16.7%の減少）となりました。

〔保守サポート・サービス〕

通信事業者及びエンタープライズ向けに全国24時間・365日対応の保守サポート業務を提供。

- ・保守契約更改時の条件見直しに伴い、前期より一部の保守案件が減額。
- ・新型コロナウイルス感染拡大の懸念による一般企業のリモートワークが進み、通信トラフィックの増加から一部の保守案件が増額。

以上の結果、保守サポート・サービスの当第2四半期連結累計期間の売上高は、493,761千円（前年同四半期比1.4%の増加）となりました。

財政状態の状況

資産、負債、純資産の状況

(資産)

当第2四半期連結会計期間末における総資産は、3,756,801千円となり、前連結会計年度と比べ527,245千円の減少となりました。増加の主な要因は、仕掛品が107,336千円、流動資産「その他」に含まれる前払費用が26,149千円、投資その他の資産「その他」に含まれる長期前払費用が25,465千円増加したことによるものであり、減少の主な要因は、現金及び預金が240,896千円、ソフトウェア資産が99,589千円（新規開発及び取得等により75,783千円増加、減価償却により175,372千円減少）、前連結会計年度末に計上された売上債権等の回収により売掛金が345,921千円が減少したことによるものであります。

(負債)

当第2四半期連結会計期間末における負債の総額は、1,963,546千円となり、前連結会計年度と比べ361,462千円の減少となりました。増加の主な要因は、短期借入金が408,600千円、受注損失引当金が11,400千円、流動負債「その他」に含まれる前受金が139,306千円増加したことによるものであります。減少の要因は、買掛金が667,795千円、長期借入金及び1年内返済予定の長期借入金が231,201千円、流動負債「その他」に含まれる未払消費税等が19,936千円減少したことによるものであります。

(純資産)

純資産は1,793,255千円となり、前連結会計年度と比べ165,782千円の減少となりました。減少の要因は親会社株主に帰属する四半期純損失の計上等により利益剰余金が164,728千円減少したことによるものであります。

(2) キャッシュ・フローの状況

当第2四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」という。）は、前連結会計年度末と比べて240,896千円減少し、906,261千円となりました。当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況とその主な増減要因は次のとおりです。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動により使用した資金は、340,191千円（前年同四半期は、412,121千円の獲得）となりました。これは主に、減価償却費194,167千円、のれん償却額9,710千円、受注損失引当金の増加11,400千円、製品保証引当金の増加6,019千円、売上債権の減少額345,921千円、「その他」に含まれる前受金の増加額139,306千円等の増加要因に対して、税金等調整前四半期純損失167,253千円、たな卸資産の増加額132,549千円、仕入債務の減少額667,795千円、「その他」に含まれる前払費用の増加額51,439千円、未払又は未収消費税等の減少額17,541千円等の減少要因があったことによるものであります。

(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、77,644千円（前年同四半期は、386,620千円の使用）となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出1,776千円、無形固定資産の取得による支出75,783千円があったことによるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動により獲得した資金は、176,939千円（前年同四半期は、24,926千円の獲得）となりました。これは主に、短期借入れによる収入408,600千円の増加要因に対して、長期借入金の返済による支出231,201千円等の減少要因があったことによるものであります。

(3) 経営方針・経営戦略等

当第2四半期連結累計期間において、当社グループが定めている経営方針・経営戦略等について重要な変更はありません。

(4) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当第2四半期連結累計期間において、当社グループが優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題について重要な変更はありません。

(5) 研究開発活動

当第2四半期連結累計期間における研究開発費の総額は、6,983千円であります。なお、当第2四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に重要な変更はありません。

(6) 従業員数

当第2四半期連結累計期間において、当社グループの従業員の著しい増減はありません。

(7) 生産、受注及び販売の実績

当社グループは、通信技術に関するソリューション提供を事業とする単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略しております。

生産実績

当社グループは、ソフトウェアの開発・販売を主たる事業としており、生産という概念は薄く、かつ受注形態が多岐にわたり生産実績の把握が困難であるため、生産実績の記載を省略しております。

受注状況、販売実績

	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)	前年同四半期比(%)
受注高(千円)	1,202,490	64.5
受注残高(千円)	871,235	57.5
販売実績(千円)	1,466,650	110.1

(注) 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

(8) 主要な設備

当第2四半期連結累計期間において、主要な設備の著しい増減はありません。

3 【経営上の重要な契約等】

当第2四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	7,500,000
計	7,500,000

【発行済株式】

種類	第2四半期会計期間末現在発行数(株) (2020年9月30日)	提出日現在発行数(株) (2020年11月9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	2,576,800	2,576,800	東京証券取引所 JASDAQ(グロース)	単元株式数 100株
計	2,576,800	2,576,800	-	-

(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(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)
2020年7月1日～ 2020年9月30日～	-	2,576,800	-	971,142	-	921,142

(5) 【大株主の状況】

2020年9月30日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	発行済株式(自己 株式を除く。)の 総数に対する所有 株式数の割合 (%)
株式会社協和エクシオ	東京都渋谷区渋谷3丁目29番20号	660,000	25.61
サクサ株式会社	東京都港区白金1丁目17-3 NBFプラチナタワー	550,000	21.34
日商エレクトロニクス株式会社	東京都千代田区二番町3番地5	141,600	5.49
株式会社タカコム	岐阜県土岐市下石町字西山304番地709	78,000	3.02
大西新二	神奈川県川崎市麻生区	61,600	2.39
NOMURA PB NOMINEES LIMITED OMNIBUS-MARGIN (CASHPB) (常任代理人 野村證券証券株式 会社)	1 ANGEL LANE, LONDON, EC4R 3AB, UNITED KINGDOM (東京都中央区日本橋1丁目9-1)	51,500	1.99
五味大輔	長野県松本市	45,000	1.74
渡辺俊一	東京都文京区	42,000	1.63
MSIP CLIENT SECURITIS (常任代理人 モルガン・スタン レーMUFJ証券株式会社)	25 Cabot Square, Canary Wharf, London E14 4QA, U.K. (東京都千代田区大手町1丁目9-7 大手町フィナンシャルシティサウスタ ワー)	38,500	1.49
ネクストジェン従業員持株会	東京都港区白金1丁目27-6 白金高輪ステーションビル6階	33,800	1.31
計	-	1,702,000	66.05

(注) 発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合は、小数点第3位以下を切り捨てて表示しております。

(6) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2020年9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)	普通株式 100	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 2,571,000	25,710	-
単元未満株式	普通株式 5,700	-	-
発行済株式総数	2,576,800	-	-
総株主の議決権	-	25,710	-

【自己株式等】

2020年9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) 株式会社ネクストジェン	東京都港区白金1丁目27-6	100	-	100	0.00
計	-	100	-	100	0.00

(注) 当社は、単元未満自己株式66株を保有しております。

2【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書の提出日後、当四半期累計期間における役員の異動は次のとおりであります。

・ 役職の異動

新役職名	旧役職名	氏名	異動年月日
取締役 執行役員 サービスプロバイダ営業本部 副本部長	取締役	深山 博文	2020年7月1日

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」（2007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2四半期連結会計期間（2020年7月1日から2020年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（2020年4月1日から2020年9月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、東陽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)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,147,158	906,261
売掛金	1,621,193	1,275,272
製品	57,910	80,694
仕掛品	21,951	129,287
原材料及び貯蔵品	41,659	44,089
その他	93,071	121,147
貸倒引当金	56	64
流動資産合計	2,982,888	2,556,688
固定資産		
有形固定資産	75,145	60,415
無形固定資産		
のれん	133,551	123,840
ソフトウェア	537,021	730,094
ソフトウェア仮勘定	393,932	101,271
その他	0	0
無形固定資産合計	1,064,505	955,206
投資その他の資産		
投資有価証券	54,414	52,899
差入保証金	73,013	66,538
繰延税金資産	32,735	38,244
その他	2,620	28,050
貸倒引当金	1,276	1,241
投資その他の資産合計	161,506	184,491
固定資産合計	1,301,157	1,200,113
資産合計	4,284,046	3,756,801
負債の部		
流動負債		
買掛金	919,456	251,660
短期借入金	115,000	523,600
1年内返済予定の長期借入金	430,195	367,189
未払法人税等	16,315	11,642
製品保証引当金	-	6,019
受注損失引当金	-	11,400
その他	215,142	334,381
流動負債合計	1,696,109	1,505,892
固定負債		
長期借入金	589,722	421,526
資産除去債務	33,537	31,066
繰延税金負債	3,186	2,966
その他	2,453	2,094
固定負債合計	628,898	457,653
負債合計	2,325,008	1,963,546
純資産の部		
株主資本		
資本金	971,142	971,142
資本剰余金	925,273	925,273
利益剰余金	62,841	101,886
自己株式	285	289
株主資本合計	1,958,971	1,794,240
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	65	985
その他の包括利益累計額合計	65	985
純資産合計	1,959,037	1,793,255
負債純資産合計	4,284,046	3,756,801

(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 2 四半期連結累計期間】

(単位 : 千円)

	前第 2 四半期連結累計期間 (自 2019年 4月 1日 至 2019年 9月 30日)	当第 2 四半期連結累計期間 (自 2020年 4月 1日 至 2020年 9月 30日)
売上高	1,331,937	1,466,650
売上原価	903,664	912,291
売上総利益	428,272	554,359
販売費及び一般管理費	740,423	718,228
営業損失 ()	312,151	163,869
営業外収益		
受取利息	5	6
為替差益	1,577	1,040
未払配当金除斥益	128	83
助成金収入	-	570
雑収入	39	105
営業外収益合計	1,751	1,805
営業外費用		
支払利息	2,618	3,225
事務所移転費用	-	1,964
営業外費用合計	2,618	5,189
経常損失 ()	313,017	167,253
特別利益		
新株予約権戻入益	460	-
特別利益合計	460	-
税金等調整前四半期純損失 ()	312,557	167,253
法人税、住民税及び事業税	2,649	2,739
法人税等調整額	3,475	5,264
法人税等合計	825	2,525
四半期純損失 ()	311,731	164,728
非支配株主に帰属する四半期純損失 ()	3,915	-
親会社株主に帰属する四半期純損失 ()	307,816	164,728

【四半期連結包括利益計算書】

【第2四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
四半期純損失()	311,731	164,728
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	249	1,051
四半期包括利益	311,981	165,779
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	308,065	165,779
非支配株主に係る四半期包括利益	3,915	-

(3)【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純損失()	312,557	167,253
減価償却費	214,472	194,167
のれん償却額	5,458	9,710
貸倒引当金の増減額(は減少)	36	27
製品保証引当金の増減額(は減少)	-	6,019
受注損失引当金の増減額(は減少)	300	11,400
受取利息及び受取配当金	5	6
支払利息	2,618	3,225
新株予約権戻入益	460	-
事務所移転費用	-	1,964
売上債権の増減額(は増加)	694,384	345,921
たな卸資産の増減額(は増加)	138,415	132,549
仕入債務の増減額(は減少)	46,370	667,795
その他	78,886	63,269
小計	433,241	331,954
利息及び配当金の受取額	5	6
利息の支払額	2,681	3,404
移転費用の支払額	-	1,692
法人税等の支払額	18,445	3,145
営業活動によるキャッシュ・フロー	412,121	340,191
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	11,420	1,776
無形固定資産の取得による支出	322,159	75,783
投資有価証券の取得による支出	53,039	-
差入保証金の差入による支出	-	85
投資活動によるキャッシュ・フロー	386,620	77,644
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	100,000	408,600
長期借入れによる収入	150,000	-
長期借入金の返済による支出	235,169	231,201
株式の発行による収入	16,393	-
自己株式の取得による支出	54	3
配当金の支払額	6,242	96
その他	-	358
財務活動によるキャッシュ・フロー	24,926	176,939
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	50,427	240,896
現金及び現金同等物の期首残高	949,368	1,147,158
現金及び現金同等物の四半期末残高	999,795	906,261

【注記事項】

(四半期連結貸借対照表関係)

当社及び連結子会社(株式会社NextGenビジネスソリューションズ)は、運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行4行と当座貸越契約を締結しております。この契約に基づく借入未実行残高は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
当座貸越極度額	300,000千円	730,000千円
借入実行残高	100,000	508,600
差引額	200,000	221,400

(四半期連結損益計算書関係)

販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自2019年4月1日 至2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自2020年4月1日 至2020年9月30日)
給与	191,977千円	225,327千円
販売支援費	221,228千円	216,630千円
貸倒引当金繰入額	36千円	27千円

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自2019年4月1日 至2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自2020年4月1日 至2020年9月30日)
現金及び預金	999,795千円	906,261千円
現金及び現金同等物	999,795千円	906,261千円

(株主資本等関係)

前第2四半期連結累計期間(自2019年4月1日至2019年9月30日)

1. 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2019年5月17日 取締役会	普通株式	6,171	利益剰余金	3.00	2019年3月31日	2019年6月26日

2. 基準日が当第2四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2四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2四半期連結累計期間(自2020年4月1日至2020年9月30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2四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2四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】

前第2四半期連結累計期間(自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)

当社グループは、通信技術に関するソリューション提供を事業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。

当第2四半期連結累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)

当社グループは、通信技術に関するソリューション提供を事業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株当たり四半期純損失及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
1株当たり四半期純損失	148円80銭	63円93銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純損失(千円)	307,816	164,728
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損失(千円)	307,816	164,728
普通株式の期中平均株式数(株)	2,068,589	2,576,635
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	-	-

(注) 1. 前第2四半期連結累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式は存在するものの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. 当第2四半期連結累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、1株当たり四半期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(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

2020年11月5日

株式会社ネクストジェン
取締役会 御中

東陽監査法人
東京事務所

指定社員
業務執行社員 公認会計士 山 田 嗣 也

指定社員
業務執行社員 公認会計士 橋 本 健 太 郎

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」に掲げられている株式会社ネクストジェンの2020年4月1日から2021年3月31日までの連結会計年度の第2四半期連結会計期間（2020年7月1日から2020年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（2020年4月1日から2020年9月30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、四半期連結キャッシュ・フロー計算書及び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、株式会社ネクストジェン及び連結子会社の2020年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第2四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、「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。

四半期連結財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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。

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、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基づいて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。

監査等委員会の責任は、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。

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、四半期連結財務諸表において、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、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四半期連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、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。
- ・ 四半期連結財務諸表の表示及び注記事項が、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四半期連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに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。
- ・ 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、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、監査等委員会に対して、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、監査等委員会に対して、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又は軽減するためにセーフガードを講じ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)が別途保管しています。
2. X B R 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。