

【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25年11月8日

【四半期会計期間】 第71期第2四半期(自 平成25年7月1日 至 平成25年9月30日)

【会社名】 東鉄工業株式会社

【英訳名】 TOTETSU KOGYO CO.,LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 小倉雅彦

【本店の所在の場所】 東京都新宿区信濃町34番地

【電話番号】 03(5369)7698 (代表)

【事務連絡者氏名】 執行役員経営企画本部経理部長 片岡紀雄

【最寄りの連絡場所】 東京都新宿区信濃町34番地

【電話番号】 03(5369)7687

【事務連絡者氏名】 執行役員経営企画本部経理部長 片岡紀雄

【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)
東鉄工業株式会社 横浜支店
(神奈川県横浜市西区平沼1丁目40番26号)
東鉄工業株式会社 千葉支店
(千葉県千葉市中央区弁天2丁目23番1号)
東鉄工業株式会社 埼玉支店
(埼玉県さいたま市大宮区桜木町4丁目247番地)

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70期 第2四半期 連結累計期間	第71期 第2四半期 連結累計期間	第70期
会計期間		自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日	自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日	自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日
売上高	(千円)	28,389,231	38,083,232	87,165,276
経常利益	(千円)	771,307	2,506,627	5,734,549
四半期(当期)純利益	(千円)	468,069	1,501,741	3,938,271
四半期包括利益又は包括利益	(千円)	297,441	2,303,175	5,521,952
純資産額	(千円)	38,968,867	46,455,432	44,938,052
総資産額	(千円)	61,416,422	77,447,229	80,085,297
1株当たり四半期(当期)純利益	(円)	13.14	42.15	110.53
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	(%)	63.5	58.9	55.2
営業活動による キャッシュ・フロー	(千円)	3,180,081	427,226	3,179,233
投資活動による キャッシュ・フロー	(千円)	311,669	254,590	841,350
財務活動による キャッシュ・フロー	(千円)	727,221	816,012	742,771
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高	(千円)	14,721,253	15,214,498	15,857,875

回次		第70期 第2四半期 連結会計期間	第71期 第2四半期 連結会計期間
会計期間		自 平成24年7月1日 至 平成24年9月30日	自 平成25年7月1日 至 平成25年9月30日
1株当たり四半期純利益	(円)	15.38	32.54

- (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 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、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】

当第2四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。

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、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。

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。

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) 業績の状況

当第2四半期連結累計期間の業績につきましては、前年度下期以降に受注が増加基調に転じたことから、当期は高水準の前期繰越高でスタートした一方、首都直下地震対策関連工事をはじめ、民間、公共両部門における新たな受注も大幅に増加しました。

また、前年度連結子会社化した興和化成株式会社についても、当期より付帯事業売上高の増加に寄与し始めました。

これらの結果、売上高は前年同期比9,694百万円増加し38,083百万円となり、従来から粘り強く取り組んできた不採算工事の徹底排除、原価管理の強化、種々のコストダウン等の努力とも相まって、売上総利益は5,171百万円（前年同期比2,099百万円増加）、営業利益は2,285百万円（前年同期比1,671百万円増加）、経常利益は2,506百万円（前年同期比1,735百万円増加）、四半期純利益は1,501百万円（前年同期比1,033百万円増加）となりました。

セグメントの業績は、次のとおりです。なお、セグメントの売上高につきましては、外部顧客への売上高を記載しております。

(土木事業)

受注高は41,944百万円（前年同期比55.5%増）、売上高は24,013百万円（前年同期比11.2%増）となりました。

売上高のうち工事進行基準による計上額は12,012百万円であり、次期繰越高は50,029百万円となりました。

セグメント利益は1,720百万円となりました。

(建築事業)

受注高は16,010百万円（前年同期比5.4%増）、売上高は9,628百万円（前年同期比53.8%増）となりました。

売上高のうち工事進行基準による計上額は6,545百万円であり、次期繰越高は16,476百万円となりました。

セグメント利益は286百万円となりました。

(その他)

売上高は4,440百万円で、その主なものは鉄道関連製品の製造及び販売収入であります。
セグメント利益は269百万円となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結累計期間における現金及び現金同等物は、前年度末比643百万円減少し、15,214百万円となりました。

当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因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)

売上債権の増加等により、営業活動によるキャッシュ・フローは前年同期比2,752百万円収入が減少し427百万円の収入となりました。

(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の減少等により、投資活動によるキャッシュ・フローは前年同期比57百万円支出が減少し254百万円の支出となりました。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

配当金の支払等により、財務活動によるキャッシュ・フローは前年同期比88百万円支出が増加し816百万円の支出となりました。

(3) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第2四半期連結累計期間において、前事業年度の有価証券報告書に記載した、事業上及び財務上の対処すべき課題について重要な変更はありません。

(4) 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3百万円であります。

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の状況に重要な変更はありません。

第3 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	138,900,000
計	138,900,000

【発行済株式】

種類	第2四半期会計期間 末現在発行数(株) (平成25年9月30日)	提出日現在 発行数(株) (平成25年11月8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	36,100,000	36,100,000	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数は100株であります。
計	36,100,000	36,100,000		

(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25年9月30日	-	36,100,000	-	2,810,000	-	2,264,004

(6) 【大株主の状況】

平成25年9月30日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
東日本旅客鉄道株式会社	東京都渋谷区代々木2丁目2-2	3,659	10.14
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8-11	3,386	9.38
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町2丁目11番3号	1,782	4.94
株式会社みずほ銀行	東京都千代田区丸の内1丁目3-3	1,214	3.36
鉄建建設株式会社	東京都千代田区三崎町2丁目5番3号	1,100	3.05
日本電設工業株式会社	東京都台東区池之端1丁目2-23	1,088	3.01
東鉄工業社員持株会	東京都新宿区信濃町34JR信濃町ビル4階	930	2.58
株式会社常陽銀行	茨城県水戸市南町2丁目5番5号	777	2.15
明治安田生命保険相互会社	東京都千代田区丸の内2丁目1-1	731	2.02
資産管理サービス信託銀行株式会社(証券投資信託口)	東京都中央区晴海1丁目8-12 晴海アイランドトリトンスクエアオフィスタワーZ棟	605	1.68
計		15,274	42.31

(注) 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)、日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)及び資産管理サービス信託銀行株式会社(証券投資信託口)は、信託業務に係る株式です。

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成25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)	(自己保有株式) 普通株式 470,600 (相互保有株式) 普通株式 1,000		
完全議決権株式(その他)	普通株式 35,603,700	356,037	
単元未満株式	普通株式 24,700		
発行済株式総数	36,100,000		
総株主の議決権		356,037	

(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2,000株(議決権20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53株が含まれております。

【自己株式等】

平成25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) 東鉄工業株式会社	東京都新宿区信濃町34 J R信濃町ビル4階	470,600		470,600	1.30
(相互保有株式) 株式会社全溶	東京都練馬区東大泉2丁目 11-6	1,000		1,000	0.00
計		471,600		471,600	1.31

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異動はありません。

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)に準拠して作成し、「建設業法施行規則」(昭和24年建設省令第14号)に準じて記載しております。

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(平成25年7月1日から平成25年9月30日まで)及び第2四半期連結累計期間(平成25年4月1日から平成25年9月30日まで)に係る四半期連結財務諸表について、有限責任 あずさ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 (平成25年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金預金	15,857,875	15,214,498
受取手形・完成工事未収入金等	41,262,896	32,331,026
未成工事支出金等	¹ 2,518,457	¹ 7,948,881
繰延税金資産	994,636	666,218
その他	1,948,410	2,749,667
貸倒引当金	48,432	18,824
流動資産合計	62,533,843	58,891,469
固定資産		
有形固定資産	6,735,059	6,597,307
無形固定資産	252,851	258,238
投資その他の資産		
投資有価証券	10,119,831	11,275,865
その他	2,439,373	2,414,062
貸倒引当金	1,995,663	1,989,713
投資その他の資産合計	10,563,541	11,700,214
固定資産合計	17,551,453	18,555,760
資産合計	80,085,297	77,447,229

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形・工事未払金等	23,701,174	18,287,570
未払法人税等	1,073,105	623,898
未成工事受入金	875,012	2,800,544
完成工事補償引当金	80,600	72,000
賞与引当金	1,569,396	1,045,565
工事損失引当金	272,872	66,248
その他	4,309,340	4,571,763
流動負債合計	31,881,502	27,467,590
固定負債		
繰延税金負債	1,166,640	1,564,311
退職給付引当金	623,225	552,807
債務保証損失引当金	334,600	332,300
その他	1,141,276	1,074,787
固定負債合計	3,265,742	3,524,206
負債合計	35,147,244	30,991,797
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,810,000	2,810,000
資本剰余金	2,350,634	2,350,634
利益剰余金	36,812,336	37,530,230
自己株式	154,475	154,667
株主資本合計	41,818,494	42,536,196
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2,374,764	3,108,247
その他の包括利益累計額合計	2,374,764	3,108,247
少数株主持分	744,793	810,988
純資産合計	44,938,052	46,455,432
負債純資産合計	80,085,297	77,447,229

(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 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)
売上高		
完成工事高	27,850,838	33,642,678
付帯事業売上高	538,393	4,440,554
売上高合計	28,389,231	38,083,232
売上原価		
完成工事原価	24,959,618	29,203,928
付帯事業売上原価	357,324	3,707,533
売上原価合計	25,316,943	32,911,461
売上総利益		
完成工事総利益	2,891,219	4,438,750
付帯事業総利益	181,068	733,020
売上総利益合計	3,072,288	5,171,770
販売費及び一般管理費	¹ 2,457,766	¹ 2,886,063
営業利益	614,521	2,285,707
営業外収益		
受取利息	154	1,354
受取配当金	92,661	104,409
持分法による投資利益	6,491	38,522
社宅料	46,447	54,607
その他	11,029	22,027
営業外収益合計	156,785	220,920
経常利益	771,307	2,506,627
特別利益		
固定資産売却益	17,077	231
債務保証損失引当金戻入額	3,300	2,300
その他	63	-
特別利益合計	20,440	2,531
特別損失		
固定資産除却損	8,738	1,374
投資有価証券評価損	11,928	-
その他	1,890	-
特別損失合計	22,557	1,374
税金等調整前四半期純利益	769,190	2,507,784
法人税、住民税及び事業税	44,378	593,443
法人税等調整額	256,742	352,218
法人税等合計	301,120	945,661
少数株主損益調整前四半期純利益	468,069	1,562,123
少数株主利益	-	60,381
四半期純利益	468,069	1,501,741

【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 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	468,069	1,562,123
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	170,293	734,609
持分法適用会社に対する持分相当額	334	6,442
その他の包括利益合計	170,627	741,052
四半期包括利益	297,441	2,303,175
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	297,441	2,235,224
少数株主に係る四半期包括利益	-	67,951

(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 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25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利益	769,190	2,507,784
減価償却費	379,635	390,520
貸倒引当金の増減額(は減少)	145,984	35,558
賞与引当金の増減額(は減少)	433,043	523,831
受取利息及び受取配当金	92,816	105,763
売上債権の増減額(は増加)	13,384,249	8,931,869
未成工事支出金等の増減額(は増加)	5,261,334	5,430,423
仕入債務の増減額(は減少)	5,614,366	5,430,287
未成工事受入金の増減額(は減少)	1,794,545	1,925,532
その他	685,274	874,850
小計	4,094,802	1,354,993
利息及び配当金の受取額	96,364	109,714
法人税等の支払額	1,011,086	1,037,480
営業活動によるキャッシュ・フロー	3,180,081	427,226
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	289,825	214,422
有形固定資産の売却による収入	30,032	250
その他	51,875	40,417
投資活動によるキャッシュ・フロー	311,669	254,590
財務活動によるキャッシュ・フロー		
リース債務の返済による支出	13,652	30,217
自己株式の取得による支出	955	191
配当金の支払額	712,613	783,847
少数株主への配当金の支払額	-	1,756
財務活動によるキャッシュ・フロー	727,221	816,012
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	2,141,190	643,376
現金及び現金同等物の期首残高	12,580,062	15,857,875
現金及び現金同等物の四半期末残高	14,721,253	15,214,498

【注記事項】

(四半期連結貸借対照表関係)

1 未成工事支出金等の内訳

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日)
未成工事支出金	1,494,020千円	6,063,858千円
未成業務支出金	92,903	323,825
商品及び製品	337,523	314,863
材料貯蔵品	594,010	1,246,333
計	2,518,457	7,948,881

2 偶発債務(保証債務)

連結会社以外の会社の金融機関等からの借入等に対し債務保証を行っております。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日)
(銀行借入金保証)		
従業員(住宅融資制度)	162,623千円	151,464千円
(手付金保証)		
一建設(株)	68,700	
(株)グローバル・エルシード	11,600	22,600
計	242,923	174,064

(四半期連結損益計算書関係)

1 こ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 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)
従業員給料手当	1,001,303千円	1,059,767千円
賞与引当金繰入額	312,428	344,318
退職給付費用	75,001	95,822
貸倒引当金戻入額	146,944	34,958

2 売上高の季節的変動

前第2四半期連結累計期間(自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)及び当第2四半期連結累計期間(自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)

当社グループの売上高は、土木事業及び建築事業において、契約により工事の完成引渡しが第4四半期連結会計期間に集中しているため、第1四半期連結会計期間から第3四半期連結会計期間における売上高に比べ、第4四半期連結会計期間の売上高が著しく多くなるといった季節的変動があります。

(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

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)
現金預金勘定	14,721,253千円	15,214,498千円
現金及び現金同等物	14,721,253	15,214,498

(株主資本等関係)

前第2四半期連結累計期間(自平成24年4月1日至平成24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)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成24年6月26日 定時株主総会	普通株式	712,613	20	平成24年3月31日	平成24年6月27日	利益剰余金

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(自平成25年4月1日至平成25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)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成25年6月25日 定時株主総会	普通株式	783,847	22	平成25年3月31日	平成25年6月26日	利益剰余金

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 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)

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)

	報告セグメント			その他 (注1)	合計	調整額 (注2)	四半期連結損益 計算書計上額 (注3)
	土木事業	建築事業	計				
売上高							
外部顧客への売上高	21,591,984	6,258,853	27,850,838	538,393	28,389,231	-	28,389,231
セグメント間の 内部売上高又は振替高	-	35,213	35,213	506,977	542,190	542,190	-
計	21,591,984	6,294,067	27,886,051	1,045,370	28,931,422	542,190	28,389,231
セグメント利益又は損失 ()	616,328	104,257	512,070	93,911	605,981	8,540	614,521

- (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、不動産賃貸事業及び環境事業等を含んでおります。
- 2 セグメント利益又は損失の調整額8,540千円は、セグメント間取引消去3,330千円及び固定資産の未実現損益の調整額5,210千円であります。
- 3 セグメント利益又は損失は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

当第2四半期連結累計期間(自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)

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)

	報告セグメント			その他 (注1)	合計	調整額 (注2)	四半期連結損益 計算書計上額 (注3)
	土木事業	建築事業	計				
売上高							
外部顧客への売上高	24,013,949	9,628,729	33,642,678	4,440,554	38,083,232	-	38,083,232
セグメント間の 内部売上高又は振替高	-	101,877	101,877	250,152	352,030	352,030	-
計	24,013,949	9,730,607	33,744,556	4,690,706	38,435,263	352,030	38,083,232
セグメント利益	1,720,740	286,951	2,007,691	269,901	2,277,593	8,114	2,285,707

- (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、鉄道関連製品の製造及び販売、不動産賃貸事業並びに環境事業等を含んでおります。
- 2 セグメント利益の調整額8,114千円は、セグメント間取引消去3,350千円及び固定資産の未実現損益の調整額4,763千円であります。
- 3 セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益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 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)
1株当たり四半期純利益	13円14銭	42円15銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益(千円)	468,069	1,501,741
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(千円)	468,069	1,501,741
普通株式の期中平均株式数(千株)	35,629	35,629

(注) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式が存在しない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25年11月8日

東鉄工業株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 高村 守 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 阿部 與直 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」に掲げられている東鉄工業株式会社の平成25年4月1日から平成26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(平成25年7月1日から平成25年9月30日まで)及び第2四半期連結累計期間(平成25年4月1日から平成25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。

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、東鉄工業株式会社及び連結子会社の平成25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 四半期連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。