

【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】 近畿財務局長

【提出日】 平成26年2月13日

【四半期会計期間】 第64期第3四半期(自平成25年10月1日至平成25年12月31日)

【会社名】 石光商事株式会社

【英訳名】 S. I S H I M I T S U & C O . , L T D .

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長執行役員 森 本 茂

【本店の所在の場所】 神戸市灘区岩屋南町4番40号

【電話番号】 078-861-7791(代表)

【事務連絡者氏名】 常務取締役執行役員管理部門長 山 根 清 文

【最寄りの連絡場所】 神戸市灘区岩屋南町4番40号

【電話番号】 078-861-7791(代表)

【事務連絡者氏名】 常務取締役執行役員管理部門長 山 根 清 文

【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	会計期間	第63期	第64期	第63期
		第3四半期 連結累計期間	第3四半期 連結累計期間	第3四半期 連結累計期間
		自 平成24年4月1日 至 平成24年12月31日	自 平成25年4月1日 至 平成25年12月31日	自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日
売上高	(千円)	25,274,928	26,407,362	32,589,032
経常利益又は経常損失()	(千円)	38,409	201,586	9,590
四半期純利益 又は四半期(当期)純損失()	(千円)	155,629	55,907	127,177
四半期包括利益又は包括利益	(千円)	89,721	77,135	64,131
純資産額	(千円)	7,553,979	7,583,887	7,579,570
総資産額	(千円)	20,613,561	21,363,469	19,230,505
1株当たり四半期純利益金額 又は四半期(当期)純損失金額()	(円)	20.19	7.25	16.50
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	(%)	35.8	34.6	38.5

回次	会計期間	第63期	第64期
		第3四半期 連結会計期間	第3四半期 連結会計期間
		自 平成24年10月1日 至 平成24年12月31日	自 平成25年10月1日 至 平成25年12月31日
1株当たり四半期純利益金額 又は四半期純損失金額()	(円)	9.81	9.28

- (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63期第3四半期連結累計期間および第63期の潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額については、1株当たり四半期(当期)純損失金額であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。第64期第3四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金額については、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3四半期連結累計期間において、当社グループ(当社および当社の関係会社)が営む事業の内容について、重要な変更はありません。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3四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 【経営上の重要な契約等】

当第3四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また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3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、各種経済対策および金融政策の効果を背景に、輸出を中心とした企業収益の改善や個人消費の持ち直しが見られるなど、景気は緩やかな回復傾向となりました。しかしながら、消費税率の引き上げを控えていることや、欧米の財政問題および新興国経済の減速など依然として先行き不透明な状況が続いております。

当社グループの主力マーケットである食品業界におきましても、消費者の節約志向および低価格志向が引き続き強く、円安による海外仕入れのコストアップの影響もあり、予断を許さない状況であります。また、コーヒー業界におきましても、コーヒー生豆相場の変動や為替相場の影響等もあり先行き不透明な状況であります。

このような状況のなか、当社グループは現在推進中である新成長戦略「GO GO PLAN」達成に向けて、当連結会計年度は事業運営体制の強化として「営業力強化」「業務効率の向上」「品質管理の充実」、事業拡大として「新規事業・新商品開発」「新規顧客開拓」「海外事業」に取り組んでおります。

その結果、当第3四半期連結累計期間における売上高は26,407百万円（前年同期比4.5%増加）となりました。利益面につきましては、売上高の増加等により、営業利益は281百万円（前年同期比5.1%増加）、経常利益は201百万円（前年同期は38百万円の経常損失）となりました。また、四半期純利益は55百万円（前年同期は155百万円の四半期純損失）となりました。

各部門別の状況は次のとおりであります。なお、当連結会計年度期首より組織変更を行ったため、当第3四半期連結累計期間の比較・分析は、変更後の区分に基づいております。

コーヒー・飲料部門

1) コーヒー生豆

コーヒー生豆のニューヨーク市場価格(期近終値ベース)は、期初の1ポンドあたり138.40セントから11月にはここ数年の安値である101.50セントとなり、12月末には116.35セントで終了いたしました。販売袋数は前年同期と比べ増加いたしました。コーヒー生豆相場の下落影響を受けて、売上高は前年同期比11.6%減少いたしました。

2) コーヒー加工品

レギュラーコーヒーは、引き続きコーヒーバッグの販売数量が順調に拡大いたしました。また、利益面においてもコーヒー生豆相場の下落傾向により増加いたしました。

インスタントコーヒーは、売上高は増加いたしました。為替相場の影響によるコスト高の転嫁が進まず利益率は低下いたしました。

その結果、コーヒー加工品の売上高は前年同期比13.0%増加いたしました。

3) 飲料事業

茶類の売上高は、緑茶・ウーロン茶バルク商品および穀物茶が順調に拡大いたしました。利益面については、紅茶バルク商品が為替相場の影響を受けコスト高となり減少いたしました。

飲料原料の売上高は、飲料メーカー向け原料の販売が伸び悩んだため減少いたしました。

その結果、飲料事業の売上高は前年同期比4.1%増加いたしました。

これらの理由によりコーヒー・飲料部門の売上高は8,083百万円(前年同期比1.5%減少)となりました。

食品部門

1) 加工食品

フルーツや野菜の加工食品は、黄桃およびマッシュルーム缶詰が好調に推移し、売上高は前年同期比11.0%増加いたしました。

イタリアからの輸入食品は、オリーブオイルの販売が好調に推移いたしました。前期切り替えを行ったパスタブランドのシェアアップが進まず、売上高は前年同期比6.6%減少いたしました。

国内メーカー商品のうち常温食品の売上高は前年同期比1.3%減少、冷凍食品の売上高は前年同期比3.4%減少いたしました。

その結果、加工食品の売上高は前年同期比1.1%減少いたしました。

2) 水産および調理冷蔵

水産は、主力商品であるエビ加工品の市場における品不足状態が引き続き継続しており、為替相場の変動に伴うコストアップの価格転嫁も順調に進みました。

調理冷蔵は、調理水産加工品および国産冷凍食品が好調に推移いたしました。

その結果、売上高は前年同期比15.1%増加いたしました。

3) 農産

農産は、生鮮野菜の玉葱およびレタスの販売が伸び悩みましたが、塩蔵野菜および水煮野菜は引き続き好調に推移いたしました。

その結果、売上高は前年同期比3.6%増加いたしました。

これらの理由により食品部門の売上高は15,840百万円（前年同期比5.0%増加）となりました。

海外事業部門

円安基調を背景に、輸出は東南アジアの販売増加および欧州での新規開拓が進み、三国間貿易も業績に貢献したため、海外事業部門の売上高は2,483百万円（前年同期比24.9%増加）となりました。

(2) 財政状態の分析

当第3四半期連結会計期間末の財政状態につきましては、資産合計は21,363百万円となり、前連結会計年度末に比べ2,132百万円の増加となりました。これは主に売上債権およびたな卸資産の増加によるものであります。

負債合計は13,779百万円となり、前連結会計年度末に比べ2,128百万円の増加となりました。これは主に社債の減少に対し、仕入債務および借入金の増加によるものであります。

純資産合計は7,583百万円となり、前連結会計年度末に比べ4百万円の増加となりました。これは主に配当金の支払い77百万円に対し、当第3四半期連結累計期間の四半期純利益55百万円およびその他有価証券評価差額金の増加26百万円によるものであります。

(3) 事業上および財務上の対処すべき課題

当第3四半期連結累計期間において、当連結会社の事業上および財務上の対処すべき課題に重要な変更および新たに生じた問題はありません。

(4) 研究開発活動

特記すべき研究開発活動はありません。

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	22,400,000
計	22,400,000

【発行済株式】

種類	第3四半期会計期間末 現在発行数(株) (平成25年12月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成26年2月13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	8,000,000	8,000,000	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数100株
計	8,000,000	8,000,000		

(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 (千株)	発行済株式 総数残高 (千株)	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10月1日～ 平成25年12月31日		8,000		623,200		357,000

(6) 【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。

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成25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)	(自己保有株式) 普通株式 291,700		
完全議決権株式(その他)	普通株式 7,705,400	77,054	
単元未満株式	普通株式 2,900		
発行済株式総数	8,000,000		
総株主の議決権		77,054	

【自己株式等】

平成25年12月31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) 石光商事(株)	神戸市灘区岩屋南町4 - 40	291,700		291,700	3.65
計		291,700		291,700	3.65

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)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3四半期連結会計期間(平成25年10月1日から平成25年12月31日まで)及び第3四半期連結累計期間(平成25年4月1日から平成25年12月31日まで)に係る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【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3四半期連結会計期間 (平成25年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,674,576	2,551,574
受取手形及び売掛金	^{1, 2} 6,231,316	^{1, 2} 7,838,817
商品及び製品	3,239,651	3,800,012
未着商品	675,660	750,673
仕掛品	13,039	2,297
原材料及び貯蔵品	71,102	85,528
その他	426,236	545,074
貸倒引当金	13,343	14,153
流動資産合計	13,318,240	15,559,825
固定資産		
有形固定資産	2,830,885	2,733,397
無形固定資産	68,780	69,319
投資その他の資産		
投資有価証券	2,575,554	2,578,622
その他	535,328	535,843
貸倒引当金	104,603	117,413
投資その他の資産合計	3,006,280	2,997,051
固定資産合計	5,905,946	5,799,767
繰延資産	6,318	3,876
資産合計	19,230,505	21,363,469

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成25年12月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	² 3,127,770	² 4,244,326
短期借入金	936,800	2,080,000
1年内償還予定の社債	180,000	160,000
1年内返済予定の長期借入金	³ 1,498,800	³ 1,599,500
未払法人税等	132,536	6,546
賞与引当金	125,487	65,464
その他	1,230,061	1,454,047
流動負債合計	7,231,456	9,609,884
固定負債		
社債	370,000	230,000
長期借入金	³ 3,203,600	³ 3,172,000
退職給付引当金	119,720	107,817
その他	726,158	659,879
固定負債合計	4,419,478	4,169,696
負債合計	11,650,934	13,779,581
純資産の部		
株主資本		
資本金	623,200	623,200
資本剰余金	357,000	357,000
利益剰余金	6,320,170	6,298,995
自己株式	107,415	107,415
株主資本合計	7,192,955	7,171,779
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	32,481	59,290
繰延ヘッジ損益	163,475	143,441
為替換算調整勘定	9,241	25,697
その他の包括利益累計額合計	205,198	228,429
少数株主持分	181,416	183,678
純資産合計	7,579,570	7,583,887
負債純資産合計	19,230,505	21,363,469

(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3四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年12月31日)
売上高	25,274,928	26,407,362
売上原価	22,143,476	23,234,784
売上総利益	3,131,452	3,172,578
販売費及び一般管理費		
貸倒引当金繰入額	16,692	13,639
報酬及び給料手当	829,988	845,882
賞与引当金繰入額	60,648	60,120
その他	1,989,961	1,971,773
販売費及び一般管理費合計	2,863,906	2,891,415
営業利益	267,545	281,162
営業外収益		
受取利息	3,970	3,186
受取配当金	2,708	3,556
受取賃貸料	17,850	16,650
その他	28,452	29,740
営業外収益合計	52,981	53,132
営業外費用		
支払利息	89,079	83,310
持分法による投資損失	254,719	31,243
その他	15,138	18,154
営業外費用合計	358,936	132,709
経常利益又は経常損失()	38,409	201,586
特別利益		
投資有価証券売却益	-	174
特別利益合計	-	174
特別損失		
固定資産売却損	-	253
固定資産除却損	1,395	9,990
貸倒引当金繰入額	3,350	200
特別損失合計	4,745	10,443
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期 純損失()	43,155	191,316
法人税、住民税及び事業税	53,760	29,672
法人税等調整額	59,813	107,740
法人税等合計	113,574	137,412
少数株主損益調整前四半期純利益又は少数株主損益 調整前四半期純損失()	156,729	53,903
少数株主損失()	1,099	2,003
四半期純利益又は四半期純損失()	155,629	55,907

【四半期連結包括利益計算書】
 【第3四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年12月31日)
少数株主損益調整前四半期純利益又は少数株主損益 調整前四半期純損失()	156,729	53,903
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	1,567	12,195
繰延ヘッジ損益	58,061	20,033
為替換算調整勘定	355	16,455
持分法適用会社に対する持分相当額	7,733	14,613
その他の包括利益合計	67,007	23,231
四半期包括利益	89,721	77,135
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	88,622	79,138
少数株主に係る四半期包括利益	1,099	2,003

【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

該当事項はありません。

(四半期連結貸借対照表関係)

1 手形割引高

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成25年12月31日)
輸出手形割引高	35,339千円	62,966千円

2 四半期連結会計期間末日満期手形の会計処理については、満期日に決済が行われたものとして処理しております。

なお、当第3四半期連結会計期間末日が金融機関の休日であったため、次の四半期連結会計期間末日満期手形を満期日に決済が行われたものとして処理しております。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成25年12月31日)
受取手形	216,401千円	152,384千円
支払手形	6,662千円	10,877千円

3 財務制限条項

前連結会計年度(平成25年3月31日)

当社の借入金のうち、㈱三井住友銀行をエージェントとするシンジケートローン契約による長期借入金600,000千円(うち、1年内返済予定の長期借入金280,000千円)には、財務制限条項が付されており、下記の財務制限条項のいずれかに抵触した場合には、当該借入金の借入先に対し該当する借入金額を一括返済する義務を負うこととなっております。

- (1) 各年度の末日及び第2四半期会計期間の末日において、借入人の報告書等に記載される単体の貸借対照表における純資産の部の合計金額(「新株予約権」及び「繰延ヘッジ損益」の合計金額を控除した金額とする。)を平成19年3月決算期の末日における純資産の部の合計金額(「新株予約権」及び「繰延ヘッジ損益」の合計金額を控除した金額とする。)の75%以上に維持すること。
- (2) 各年度の末日及び第2四半期連結会計期間の末日において、借入人の報告書等に記載される連結貸借対照表における純資産の部の合計金額(「新株予約権」、「繰延ヘッジ損益」、及び「少数株主持分」の合計金額を控除した金額とする。)を平成19年3月決算期の末日における純資産の部の合計金額(「新株予約権」、「繰延ヘッジ損益」、及び「少数株主持分」の合計金額を控除した金額とする。)の75%以上に維持すること。
- (3) 平成21年3月期以降の各年度の末日において、借入人の報告書等に記載される単体の損益計算書における経常損益を2期連続で損失としないこと。
- (4) 平成21年3月期以降の各年度の末日において、借入人の報告書等に記載される連結損益計算書における経常損益を2期連続で損失としないこと。

当第3四半期連結会計期間(平成25年12月31日)

当社の借入金のうち、㈱三井住友銀行をエージェントとするシンジケートローン契約による長期借入金390,000千円(うち、1年内返済予定の長期借入金280,000千円)には、財務制限条項が付されており、下記の財務制限条項のいずれかに抵触した場合には、当該借入金の借入先に対し該当する借入金額を一括返済する義務を負うこととなっております。

- (1) 各年度の末日及び第2四半期会計期間の末日において、借入人の報告書等に記載される単体の貸借対照表における純資産の部の合計金額(「新株予約権」及び「繰延ヘッジ損益」の合計金額を控除した金額とする。)を平成19年3月決算期の末日における純資産の部の合計金額(「新株予約権」及び「繰延ヘッジ損益」の合計金額を控除した金額とする。)の75%以上に維持すること。
- (2) 各年度の末日及び第2四半期連結会計期間の末日において、借入人の報告書等に記載される連結貸借対照表における純資産の部の合計金額(「新株予約権」、「繰延ヘッジ損益」、及び「少数株主持分」の合計金額を控除した金額とする。)を平成19年3月決算期の末日における純資産の部の合計金額(「新株予約権」、「繰延ヘッジ損益」、及び「少数株主持分」の合計金額を控除した金額とする。)の75%以上に維持すること。
- (3) 平成21年3月期以降の各年度の末日において、借入人の報告書等に記載される単体の損益計算書における経常損益を2期連続で損失としないこと。
- (4) 平成21年3月期以降の各年度の末日において、借入人の報告書等に記載される連結損益計算書における経常損益を2期連続で損失としないこと。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第3四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第3四半期連結累計期間に係る減価償却費(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3四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年12月31日)
減価償却費	188,140千円	162,132千円

(株主資本等関係)

前第3四半期連結累計期間(自 平成24年4月1日 至 平成24年12月31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5月25日 取締役会	普通株式	77,083	10.00	平成24年3月31日	平成24年6月14日	利益剰余金

2. 基準日が当第3四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3四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3四半期連結累計期間(自 平成25年4月1日 至 平成25年12月31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5月24日 取締役会	普通株式	77,082	10.00	平成25年3月31日	平成25年6月13日	利益剰余金

2. 基準日が当第3四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3四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3四半期連結累計期間(自平成24年4月1日至平成24年12月31日)及び当第3四半期連結累計期間(自平成25年4月1日至平成25年12月31日)

当社グループは、食品関連事業の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又は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3四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年12月31日)
1株当たり四半期純利益金額 又は四半期純損失金額()	20円19銭	7円25銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益金額又は四半期純損失金額()(千円)	155,629	55,907
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 又は四半期純損失金額()(千円)	155,629	55,907
普通株式の期中平均株式数(千株)	7,708	7,708

(注) 前第3四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金額については、1株当たり四半期純損失金額であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。当第3四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金額については、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26年 2月 7日

石 光 商 事 株 式 会 社
取 締 役 会 御 中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 芝 池 勉

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 矢 倉 幸 裕

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」に掲げられている石光商事株式会社の平成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3四半期連結会計期間(平成25年10月1日から平成25年12月31日まで)及び第3四半期連結累計期間(平成25年4月1日から平成25年12月31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、石光商事株式会社及び連結子会社の平成25年12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。

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。