

【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26年 8月13日

【四半期会計期間】 第97期第1四半期(自 平成26年 4月 1日 至 平成26年 6月30日)

【会社名】 株式会社トーエネック

【英訳名】 TOENEC CORPORATION

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 社長執行役員 久 米 雄 二

【本店の所在の場所】 名古屋市中区栄一丁目20番31号

【電話番号】 名古屋(052)221 1111(大代表)

【事務連絡者氏名】 経理部副部長兼会計第一グループ長 平 野 明 人

【最寄りの連絡場所】 名古屋市中区栄一丁目20番31号

【電話番号】 名古屋(052)221 1111(大代表)

【事務連絡者氏名】 経理部副部長兼会計第一グループ長 平 野 明 人

【縦覧に供する場所】 株式会社名古屋証券取引所
(名古屋市中区栄三丁目8番20号)
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)
株式会社トーエネック 東京本部
(東京都豊島区巢鴨一丁目3番11号)
株式会社トーエネック 大阪本部
(大阪市淀川区新北野三丁目8番2号)
株式会社トーエネック 静岡支店
(静岡市葵区研屋町51番地)
株式会社トーエネック 三重支店
(津市桜橋二丁目177番地1)
株式会社トーエネック 岐阜支店
(岐阜市茜部中島三丁目10番地)
株式会社トーエネック 長野支店
(長野市三輪二丁目1番8号)

(注) 大阪本部は金融商品取引法で定める縦覧場所ではないが、
投資家の便宜を図るために備え置くものである。

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96期 第1四半期 連結累計期間 | 第97期 第1四半期 連結累計期間 | 第96期 |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 会計期間 | 自 平成25年 4月 1日 至 平成25年 6月30日 | 自 平成26年 4月 1日 至 平成26年 6月30日 | 自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日 |
| 売上高 (百万円) | 42,076 | 39,993 | 197,910 |
| 経常利益 (百万円) | 840 | 521 | 6,423 |
| 四半期(当期)純利益 (百万円) | 418 | 261 | 3,455 |
| 四半期包括利益又は包括利益 (百万円) | 1,612 | 715 | 4,950 |
| 純資産額 (百万円) | 83,997 | 80,289 | 82,006 |
| 総資産額 (百万円) | 165,453 | 177,261 | 178,903 |
| 1株当たり四半期(当期)純利益 (円) | 4.46 | 2.79 | 36.91 |
| 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 (%) | 50.8 | 45.3 | 45.8 |

(注) 1 当社は四半期連結財務諸表を作成しているため、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いない。

2 売上高には、消費税等は含まれていない。

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いない。

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)が営む事業の内容について、重要な変更はない。また、主要な関係会社に異動はない。

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ない。

なお、重要事象等は存在していない。

(注) 「第2 事業の状況」に記載している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(当社及び連結子会社)が判断したものである。また、金額には消費税等は含まれていない。

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ない。

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】

(1) 業績の状況

当第1四半期連結累計期間におけるわが国経済は、消費税率引上げに伴う駆け込み需要の反動により景気に弱さが残るものの、緩やかな回復基調が続いている。

建設業界においては、民間設備投資に持ち直しの動きがみられるものの、激しい受注・価格競争は継続しており、引き続き厳しい経営環境にあった。

また、当社の親会社であり最大の取引先である中部電力㈱においては、調達コスト削減をはじめとして聖域を設けず経営効率化に取り組んでいる。

当社グループとしては、こうした厳しい経営環境下においても安定した収益基盤を確立するため、売上高・利益の拡大策、経費すべてにわたるコスト削減策を策定、実践していく。

当第1四半期連結累計期間の売上高は39,993百万円(前第1四半期連結累計期間と比較して2,082百万円減少)、経常利益は521百万円(前第1四半期連結累計期間と比較して318百万円減少)、四半期純利益は261百万円(前第1四半期連結累計期間と比較して156百万円減少)となった。

セグメントの業績は、次のとおりである。

(設備工事業)

設備工事業は、中部電力㈱向けの完成工事高が減少したことなどにより、完成工事高38,885百万円(前第1四半期連結累計期間と比較して1,949百万円減少)、セグメント利益(営業利益)1,458百万円(前第1四半期連結累計期間と比較して393百万円減少)となった。

(その他)

その他は、商品販売の売上高が減少したものの、採算性が向上したことなどにより、売上高1,953百万円(前第1四半期連結累計期間と比較して117百万円減少)、セグメント利益(営業利益)120百万円(前第1四半期連結累計期間と比較して9百万円増加)となった。

(2) 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、当社グループが対処すべき課題に重要な変更はない。

(3) 研究開発活動

当第1四半期連結累計期間の研究開発費は82百万円である。

なお、当第1四半期連結累計期間において、研究開発活動の状況に重要な変更はない。

(4) 経営成績に重要な影響を与える要因

当社グループを取り巻く経営環境は、依然として厳しいものがある。したがって、経営成績に重要な影響を与える主な要因としては、

電力会社の設備投資抑制による工事量の減少

建設市場の縮小による工事量の減少

得意先の倒産等による不良債権の発生

などがあるが、的確なリスク管理と迅速な対応を図っていく。

(5) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

当社グループの財政状態については、総資産は前連結会計年度末と比較して1,642百万円減少し、177,261百万円となり、負債合計は前連結会計年度末と比較して74百万円増加し、96,971百万円となった。

この結果、純資産は前連結会計年度末の82,006百万円から80,289百万円へと減少し、自己資本比率は前連結会計年度末の45.8%から45.3%となった。

また、正味運転資金（流動資産から流動負債を控除した金額）は42,797百万円、流動比率は180.5%であり、財務の健全性は保たれていると判断している。

(6) 経営者の問題認識と今後の方針について

当社グループ経営陣は、「社会のニーズに応える快適環境の創造」「未来をみつめ独自性を誇りうる技術の展開」「考え挑戦するいきいき人間企業の実現」を経営理念の柱に掲げ、電力供給設備・電気設備・環境関連設備・情報通信設備などの設計・施工などを営む総合設備企業として持続的な成長を図り、事業活動を通じて社会貢献していくことが責務と考えている。

このような認識のもと、『現状からの脱却と明日への挑戦』を基本方針とする中期経営計画（平成26年度から平成28年度まで）に基づき、当社グループの総力を挙げた取り組みを展開していく。

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 | 200,000,000 |
| 計 | 200,000,000 |

【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26年 6月30日) | 提出日現在発行数(株) (平成26年 8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 | 96,649,954 | 96,649,954 | 名古屋証券取引所 (市場第一部) 東京証券取引所 (市場第一部) | 単元株式数 1,000株 |
| 計 | 96,649,954 | 96,649,954 | | |

(2) 【新株予約権等の状況】

該当事項なし。

(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】

該当事項なし。

(4) 【ライツプランの内容】

該当事項なし。

(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26年 4月 1日 ~ 平成26年 6月30日 | | 96,649,954 | | 7,680,785 | | 6,831,946 |

(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、記載事項なし。

(7) 【議決権の状況】

当第1四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把握できず、記載することができないため、直前の基準日である平成26年3月31日の株主名簿により記載している。

【発行済株式】

平成26年 3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 3,029,000 | | |
| 完全議決権株式(その他) | 普通株式 92,722,000 | 92,722 | |
| 単元未満株式 | 普通株式 898,954 | | 1単元(1,000株)未満の株式 |
| 発行済株式総数 | 96,649,954 | | |
| 総株主の議決権 | | 92,722 | |

- (注) 1 「完全議決権株式(自己株式等)」の欄は、全て当社保有の自己株式である。
 2 「完全議決権株式(その他)」及び「単元未満株式」の欄には、証券保管振替機構名義の株式がそれぞれ2,000株(議決権2個)及び100株含まれている。
 3 「単元未満株式」の欄には、当社所有の自己株式405株が含まれている。

【自己株式等】

平成26年 3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) 株式会社トーエネック | 名古屋市中区栄1-20-31 | 3,029,000 | | 3,029,000 | 3.13 |
| 計 | | 3,029,000 | | 3,029,000 | 3.13 |

2 【役員の状況】

該当事項なし。

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)に準じて記載している。

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26年4月1日から平成26年6月30日まで)及び第1四半期連結累計期間(平成26年4月1日から平成26年6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いる。

1【四半期連結財務諸表】
(1)【四半期連結貸借対照表】

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (平成26年 3月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (平成26年 6月30日) |
|----------------|--------------------------|-------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金預金 | 16,233 | 19,273 |
| 受取手形・完成工事未収入金等 | 53,169 | 43,384 |
| 有価証券 | 9,000 | 11,000 |
| 未成工事支出金 | 4,099 | 6,409 |
| 材料貯蔵品 | 2,595 | 2,543 |
| 商品 | 90 | 89 |
| 繰延税金資産 | 2,244 | 2,148 |
| その他 | 11,229 | 11,177 |
| 貸倒引当金 | 105 | 89 |
| 流動資産合計 | 98,555 | 95,936 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物・構築物 | 48,392 | 49,065 |
| 機械、運搬具及び工具器具備品 | 20,715 | 20,391 |
| 土地 | 26,991 | 26,991 |
| 建設仮勘定 | 305 | 328 |
| 減価償却累計額 | 45,827 | 46,101 |
| 有形固定資産合計 | 50,577 | 50,675 |
| 無形固定資産 | | |
| 1,051 | | 1,132 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 18,568 | 18,750 |
| 繰延税金資産 | 9,334 | 9,938 |
| その他 | 1,295 | 1,307 |
| 貸倒引当金 | 479 | 478 |
| 投資その他の資産合計 | 28,719 | 29,516 |
| 固定資産合計 | 80,347 | 81,324 |
| 資産合計 | 178,903 | 177,261 |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (平成26年 3月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (平成26年 6月30日) |
|--------------------|--------------------------|-------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形・工事未払金等 | 39,032 | 32,184 |
| 短期借入金 | 3,582 | 3,550 |
| 未払費用 | 6,708 | 4,501 |
| 未払法人税等 | 1,462 | 93 |
| 未成工事受入金 | 2,001 | 8,425 |
| 工事損失引当金 | 175 | 140 |
| その他 | 2,594 | 4,243 |
| 流動負債合計 | 55,556 | 53,139 |
| 固定負債 | | |
| 退職給付に係る負債 | 33,769 | 35,906 |
| その他 | 7,570 | 7,924 |
| 固定負債合計 | 41,340 | 43,831 |
| 負債合計 | 96,896 | 96,971 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 7,680 | 7,680 |
| 資本剰余金 | 6,839 | 6,839 |
| 利益剰余金 | 69,686 | 67,517 |
| 自己株式 | 1,437 | 1,439 |
| 株主資本合計 | 82,769 | 80,598 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 3,927 | 4,228 |
| 為替換算調整勘定 | 141 | 113 |
| 退職給付に係る調整累計額 | 4,846 | 4,662 |
| その他の包括利益累計額合計 | 778 | 319 |
| 少数株主持分 | 15 | 10 |
| 純資産合計 | 82,006 | 80,289 |
| 負債純資産合計 | 178,903 | 177,261 |

(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：百万円)

| | 前第1四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年6月30日) |
|-----------------|---|---|
| 売上高 | 42,076 | 39,993 |
| 売上原価 | 37,232 | 35,658 |
| 売上総利益 | 4,844 | 4,334 |
| 販売費及び一般管理費 | 4,091 | 3,869 |
| 営業利益 | 752 | 465 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 19 | 16 |
| 受取配当金 | 65 | 99 |
| 受取地代家賃 | 41 | 42 |
| 持分法による投資利益 | 1 | |
| その他 | 64 | 37 |
| 営業外収益合計 | 193 | 195 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 93 | 101 |
| 持分法による投資損失 | | 32 |
| その他 | 11 | 5 |
| 営業外費用合計 | 104 | 139 |
| 経常利益 | 840 | 521 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 0 | 0 |
| 貸倒引当金戻入額 | 0 | |
| 特別利益合計 | 0 | 0 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除売却損 | 16 | 16 |
| 投資有価証券売却損 | 0 | |
| 投資有価証券評価損 | 0 | |
| 特別損失合計 | 16 | 16 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 824 | 506 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 44 | 23 |
| 法人税等調整額 | 362 | 226 |
| 法人税等合計 | 406 | 249 |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 418 | 256 |
| 少数株主損失() | | 4 |
| 四半期純利益 | 418 | 261 |

【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：百万円)

| | 前第1四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年6月30日) |
|------------------|---|---|
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 418 | 256 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 1,189 | 297 |
| 繰延ヘッジ損益 | 51 | |
| 為替換算調整勘定 | 53 | 27 |
| 退職給付に係る調整額 | | 190 |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | 2 | 2 |
| その他の包括利益合計 | 1,194 | 458 |
| 四半期包括利益 | 1,612 | 715 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 1,612 | 719 |
| 少数株主に係る四半期包括利益 | | 4 |

【注記事項】

(会計方針の変更)

「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。)及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。)を、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めについて当第1四半期連結会計期間より適用し、退職給付債務及び勤務費用の計算方法を見直し、退職給付見込額の期間帰属方法を期間定額基準から給付算定式基準へ変更するとともに、割引率の決定方法を、従業員の平均残存勤務期間に近似した年数に基づく割引率から退職給付の支払見込期間及び支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率を使用する方法へ変更した。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従って、当第1四半期連結会計期間の期首において、退職給付債務及び勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を利益剰余金に加減している。

この結果、当第1四半期連結会計期間の期首の退職給付に係る負債が2,824百万円増加し、利益剰余金が1,961百万円減少している。また、当第1四半期連結累計期間の営業利益、経常利益及び税金等調整前四半期純利益への影響は軽微である。

なお、セグメント情報に与える影響は軽微であるため、記載を省略している。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第1四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いない。

なお、第1四半期連結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、次のとおりである。

| | 前第1四半期連結累計期間 (自 平成25年 4月 1日 至 平成25年 6月30日) | 当第1四半期連結累計期間 (自 平成26年 4月 1日 至 平成26年 6月30日) |
|-------|--|--|
| 減価償却費 | 1,081百万円 | 1,064百万円 |

(株主資本等関係)

前第1四半期連結累計期間(自 平成25年 4月 1日 至 平成25年 6月30日)

配当金支払額

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 (百万円) | 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26日 定時株主総会 | 普通株式 | 468 | 5 | 平成25年 3月31日 | 平成25年 6月27日 | 利益剰余金 |

当第1四半期連結累計期間(自 平成26年 4月 1日 至 平成26年 6月30日)

配当金支払額

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 (百万円) | 1株当たり 配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 | 配当の原資 |
|-----------------------|-------|-----------------|-----------------|-------------|-------------|-------|
| 平成26年 6月26日 定時株主総会 | 普通株式 | 468 | 5 | 平成26年 3月31日 | 平成26年 6月27日 | 利益剰余金 |

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第1四半期連結累計期間(自 平成25年 4月 1日 至 平成25年 6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：百万円)

| | 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) |
|-----------------------|---------|-------------|--------|-------------|---------------------------|
| | 設備工事業 | | | | |
| 売上高 | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 40,834 | 1,241 | 42,076 | | 42,076 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高 | 0 | 829 | 829 | 829 | |
| 計 | 40,834 | 2,071 | 42,905 | 829 | 42,076 |
| セグメント利益 | 1,852 | 110 | 1,962 | 1,210 | 752 |

(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、商品販売、賃貸リース、損害保険代理業等を含んでいる。

2 セグメント利益の調整額 1,210百万円には、セグメント間取引消去30百万円及び報告セグメントに配分していない全社費用 1,240百万円が含まれている。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない四半期連結財務諸表提出会社の管理部門に係る一般管理費である。

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いる。

当第1四半期連結累計期間(自 平成26年 4月 1日 至 平成26年 6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：百万円)

| | 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) |
|-----------------------|---------|-------------|--------|-------------|---------------------------|
| | 設備工事業 | | | | |
| 売上高 | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 38,885 | 1,108 | 39,993 | | 39,993 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高 | 0 | 845 | 846 | 846 | |
| 計 | 38,885 | 1,953 | 40,839 | 846 | 39,993 |
| セグメント利益 | 1,458 | 120 | 1,578 | 1,113 | 465 |

(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、商品販売、賃貸リース、損害保険代理業等を含んでいる。

2 セグメント利益の調整額 1,113百万円には、セグメント間取引消去34百万円及び報告セグメントに配分していない全社費用 1,147百万円が含まれている。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない四半期連結財務諸表提出会社の管理部門に係る一般管理費である。

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いる。

(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、以下のとおりである。

| | 前第1四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年6月30日) |
|--------------------|---|---|
| 1株当たり四半期純利益(円) | 4.46 | 2.79 |
| (算定上の基礎) | | |
| 四半期純利益(百万円) | 418 | 261 |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円) | | |
| 普通株式に係る四半期純利益(百万円) | 418 | 261 |
| 普通株式の期中平均株式数(千株) | 93,644 | 93,616 |

(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いない。

2【その他】

該当事項なし。

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項なし。

独立監査人の四半期レビュー報告書

平成26年 8月13日

株式会社トーエネック
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 柴田光明 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 中村哲也 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」に掲げられている株式会社トーエネックの平成26年4月1日から平成27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26年4月1日から平成26年6月30日まで)及び第1四半期連結累計期間(平成26年4月1日から平成26年6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、株式会社トーエネック及び連結子会社の平成26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。

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)が別途保管している。
2. XBRLデータは四半期レビューの対象には含まれていない。