

【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】 2019年9月9日

【四半期会計期間】 第51期第3四半期(自 2019年5月1日 至 2019年7月31日)

【会社名】 株式会社日本ハウスホールディングス

【英訳名】 NIHON HOUSE HOLDINGS CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役会長 成田 和 幸

【本店の所在の場所】 東京都千代田区飯田橋四丁目3番8

【電話番号】 (03)5215-9907

【事務連絡者氏名】 常務取締役管理統轄本部長 河 瀬 弘 一

【最寄りの連絡場所】 東京都千代田区飯田橋四丁目3番8

【電話番号】 (03)5215-9907

【事務連絡者氏名】 常務取締役管理統轄本部長 河 瀬 弘 一

【縦覧に供する場所】 株式会社日本ハウスホールディングス 埼玉支店
(埼玉県さいたま市見沼区東大宮五丁目35番地6)

株式会社日本ハウスホールディングス 横浜支店
(神奈川県横浜市神奈川区鶴屋町三丁目33番地8)

株式会社日本ハウスホールディングス 名古屋支店
(愛知県名古屋市中区千代田五丁目11番35号)

株式会社日本ハウスホールディングス 姫路支店
(兵庫県姫路市飾摩区野田町71番地)

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)

(注) 第51期第1四半期連結会計期間より、日付の表示を和暦表示から西暦表示に変更しております。

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50期 第3四半期 連結累計期間	第51期 第3四半期 連結累計期間	第50期
会計期間	自 2017年11月1日 至 2018年7月31日	自 2018年11月1日 至 2019年7月31日	自 2017年11月1日 至 2018年10月31日
売上高 (百万円)	27,896	30,128	45,825
経常利益(は損失) (百万円)	555	353	1,762
親会社株主に帰属する四半期(当期)純損益 (百万円)	917	321	58
四半期包括利益又は包括利益 (百万円)	859	258	3
純資産額 (百万円)	22,419	20,678	21,562
総資産額 (百万円)	52,597	46,933	43,198
1株当たり四半期(当期)純損益金額(円)	20.01	7.00	1.27
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 (%)	42.2	43.5	49.4

回次	第50期 第3四半期 連結会計期間	第51期 第3四半期 連結会計期間
会計期間	自 2018年5月1日 至 2018年7月31日	自 2019年5月1日 至 2019年7月31日
1株当たり四半期純利益金額 (円)	35.50	19.20

(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。

4 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第1四半期連結会計期間の期首から適用しており、前第3四半期連結累計期間及び前連結会計年度に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

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3四半期連結累計期間において、新たに発生した事業等のリスクはありません。
また、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。

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】

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（当社及び当社の関係会社）が判断したものであります。

(1) 財政状態及び経営成績の状況

当第3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、雇用・所得環境の改善による個人消費の持ち直しなど、緩やかな回復基調が続きました。一方で、米中貿易摩擦などによる世界経済減速の懸念など、海外経済は先行き不透明な状況です。

住宅業界につきましては、住宅ローン金利が引き続き低水準で推移しているほか、政府や各公共団体による各種の住宅取得支援策が継続しており、国土交通省発表による新設住宅着工戸数（持家）は、前年同期比で増加傾向で推移しております。

このような経営環境の中、当社グループは、2019年10月期を初年度とした中期経営計画「新未来3ヵ年計画」を策定し、グループ全体で収益拡大に取り組んでまいりました。

住宅事業では、柱・土台・檜内装材に国産の檜を使用し耐震性に優れた「檜品質」、ZEH（ネット・ゼロ・エネルギー・ハウス）を支える高断熱・高気密の住宅基本性能と太陽光発電システム標準装備などによる「ゼロエネ品質」、感謝訪問・24時間対応コールセンター・冷暖房設備の標準装備などによる「快適品質」を実現する、「館」「華」「彩」「J-ステージ」などの「快適住宅」シリーズを2019年6月から販売しております。

ホテル事業では、「ホテル森の風那須」及び「ホテル四季の館那須」を2018年10月に開業し、事業基盤を拡大するとともに、集客増のため積極的な営業活動を展開しました。

以上の結果、売上高は301億28百万円（前年同期比8.0%増）、営業利益は4億65百万円（前年同期の営業損失は3億71百万円）、経常利益は3億53百万円（前年同期の経常損失は5億55百万円）、親会社株主に帰属する四半期純利益は3億21百万円（前年同期比65.0%減）となりました。

セグメントの経営成績は、次のとおりであります。

住宅事業

住宅事業につきましては、期首受注残が前連結会計年度と比較して36億34百万円増加したことにより、売上高は269億33百万円（前年同期比13.7%増）、営業利益は14億93百万円（前年同期比597.7%増）となりました。

ホテル事業

ホテル事業につきましては、前連結会計年度（2018年7月）におけるホテル東日本盛岡、及びホテル森の風田沢湖の譲渡による売上の減少等により、売上高は30億72百万円（前年同期比25.6%減）となり、営業損失は3億5百万円（前年同期の営業利益は1億21百万円）となりました。なお、当社の連結子会社である㈱フラワー＆ガーデンは、2019年2月25日付けで清算終了しました。

その他事業

その他事業につきましては、太陽光発電事業であり、前連結会計年度（2018年7月）に熊本県阿蘇郡南阿蘇村に新設した発電所の売上により、売上高は1億22百万円（前年同期比70.7%増）、営業利益は96百万円（前年同期比142.2%増）となりました。

当第3四半期連結会計期間末における総資産は、流動資産（主に現金預金の増加、及び販売用不動産の減少）の増加42億82百万円、固定資産（主に減価償却による減少、及びリース資産の減少）の減少5億47百万円により、前連結会計年度末と比較して37億34百万円増加し、469億33百万円となりました。負債は、流動負債（主に短期借入金の増加）の増加46億21百万円、固定負債（主に長期借入金の減少、退職給付に係る負債の減少、及びその他の固定負債の増加）の減少2百万円により、前連結会計年度末と比較して46億18百万円増加し、262億54百万円となりました。

なお、自己資本は204億22百万円、自己資本比率は43.5%となりました。

(2) 事業上及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、当社グループが対処すべき課題について重要な変更はありません。

(3) 研究開発活動

当第3四半期連結累計期間における当社グループ全体の研究開発費の総額は、4百万円であります。なお、この金額は外部に委託した試験費用のみであり、研究開発部門における人件費及び諸経費等は含まれておりません。また、当第3四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。

3 【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	93,821,000
計	93,821,000

【発行済株式】

種類	第3四半期会計期間末 現在発行数(株) (2019年7月31日)	提出日現在発行数(株) (2019年9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	45,964,842	45,964,842	(株)東京証券取引所 市場第一部	単元株式数 100株 (注)
計	45,964,842	45,964,842		

(注) 権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式であります。

(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 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
2019年5月1日～ 2019年7月31日		45,964,842		3,873		20

(5) 【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。

(6) 【議決権の状況】

当第3四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（2019年4月30日）に基づく株主名簿による記載をしております。

【発行済株式】

2019年4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 93,400		
完全議決権株式(その他)	普通株式 45,852,400	458,524	
単元未満株式	普通株式 19,042		
発行済株式総数	45,964,842		
総株主の議決権		458,524	

(注) 1 単元未満株式には、当社所有の自己株式21株が含まれております。

2 完全議決権株式(その他)の欄には、証券保管振替機構名義の株式8,000株(議決権80個)が含まれておりません。

【自己株式等】

2019年4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) 株日本ハウスホールディングス	東京都千代田区飯田橋四丁目3番8	93,400		93,400	0.2
計		93,400		93,400	0.2

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、「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3四半期連結会計期間(2019年5月1日から2019年7月31日まで)及び第3四半期連結累計期間(2018年11月1日から2019年7月31日まで)に係る四半期連結財務諸表について、KDA監査法人による四半期レビューを受けております。

なお、当社の監査法人は次のとおり交代しております。

第50期連結会計年度	太陽有限責任監査法人
第51期第3四半期連結会計期間及び第3四半期連結累計期間	KDA監査法人

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 (2018年10月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2019年7月31日)
資産の部		
流動資産		
現金預金	3,374	8,215
受取手形・完成工事未収入金等	1,320	1,264
未成工事支出金	472	1,068
販売用不動産	5,374	4,770
商品及び製品	47	85
原材料及び貯蔵品	235	259
未収消費税等	309	13
その他	1,313	1,051
貸倒引当金	3	3
流動資産合計	12,444	16,726
固定資産		
有形固定資産		
建物・構築物	41,260	41,289
機械、運搬具及び工具器具備品	4,013	4,034
土地	10,164	10,164
リース資産	4,684	4,514
建設仮勘定	44	68
減価償却累計額及び減損損失累計額	34,072	34,562
有形固定資産合計	26,095	25,509
無形固定資産		
	585	561
投資その他の資産		
投資有価証券	257	252
長期貸付金	140	132
退職給付に係る資産	81	84
繰延税金資産	2,938	3,015
破産更生債権等	8	8
その他	900	897
貸倒引当金	253	253
投資その他の資産合計	4,073	4,136
固定資産合計	30,754	30,206
資産合計	43,198	46,933

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2018年10月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2019年7月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形・工事未払金等	5,377	4,185
短期借入金	2,260	² 6,770
1年内返済予定の長期借入金	³ 943	³ 964
リース債務	479	430
未払法人税等	85	85
未成工事受入金	2,021	3,609
完成工事補償引当金	171	180
賞与引当金	736	366
その他	2,353	2,458
流動負債合計	14,429	19,051
固定負債		
長期借入金	³ 3,342	³ 3,219
リース債務	1,037	1,042
繰延税金負債	28	23
役員退職慰労引当金	617	656
退職給付に係る負債	973	871
資産除去債務	314	324
その他	893	1,066
固定負債合計	7,206	7,203
負債合計	21,635	26,254
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,873	3,873
資本剰余金	22	22
利益剰余金	17,455	16,634
自己株式	21	21
株主資本合計	21,330	20,509
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	20	14
繰延ヘッジ損益	45	109
退職給付に係る調整累計額	17	7
その他の包括利益累計額合計	6	86
非支配株主持分	238	256
純資産合計	21,562	20,678
負債純資産合計	43,198	46,933

(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：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自2017年11月1日 至2018年7月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自2018年11月1日 至2019年7月31日)
売上高	27,896	30,128
売上原価	16,833	18,928
売上総利益	11,062	11,199
販売費及び一般管理費	11,434	10,734
営業利益又は営業損失()	371	465
営業外収益		
受取利息	1	0
未払配当金除斥益	7	4
貸倒引当金戻入額	4	0
雑収入	30	71
営業外収益合計	43	77
営業外費用		
支払利息	150	144
不正関連損失	15	-
雑支出	61	44
営業外費用合計	227	189
経常利益又は経常損失()	555	353
特別利益		
子会社株式売却益	556	-
投資有価証券売却益	12	-
特別利益合計	568	-
特別損失		
固定資産除却損	5	2
退職給付制度終了損	24	-
特別損失合計	29	2
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()	16	350
法人税、住民税及び事業税	74	71
法人税等調整額	1,027	58
法人税等合計	953	12
四半期純利益	936	338
非支配株主に帰属する四半期純利益	18	17
親会社株主に帰属する四半期純利益	917	321

【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：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2017年11月1日 至 2018年7月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2018年11月1日 至 2019年7月31日)
四半期純利益	936	338
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	2	5
繰延ヘッジ損益	57	63
退職給付に係る調整額	16	10
その他の包括利益合計	76	80
四半期包括利益	859	258
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	840	241
非支配株主に係る四半期包括利益	18	17

【注記事項】

(追加情報)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」等の適用)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第1四半期連結会計期間の期首から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示しております。

(四半期連結貸借対照表関係)

1 保証債務

下記の住宅購入者等に対する金融機関の融資について保証を行っております。

	前連結会計年度 (2018年10月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2019年7月31日)
住宅購入者等	3,541百万円	3,901百万円

なお住宅購入者等に係る保証の大半は、保証会社が金融機関に対し保証を行うまでのつなぎ保証であります。

2 コミット型シンジケートローン

前連結会計年度末において、当社は、運転資金を安定的かつ効率的に調達するために、(株)みずほ銀行をはじめとする取引金融機関4行とコミット型シンジケートローン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 (2018年10月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2019年7月31日)
シンジケートローン契約総額	6,000百万円	6,000百万円
借入実行残高	-	4,900
差引額	6,000	1,100

なお、本契約には以下の財務制限条項が付されております。

2018年10月期決算以降、各年度の決算期の末日における連結の貸借対照表上の純資産の部の金額を2017年10月決算期末日における連結貸借対照表の純資産の部の金額の75%以上に維持すること。

2017年10月期決算以降の決算期を初回の決算期とする連続する2期について、各年度の決算期における連結の損益計算書に示される経常損益が2期連続して損失とならないようにすること。なお、本号の遵守に関する最初の判定は、2018年10月決算期及びその直前の期の決算を対象として行われる。

3 シンジケートローン

前第3四半期連結会計期間において、当社は、長期借入金及び1年内返済予定の長期借入金の一部について、(株)みずほ銀行をはじめとする取引金融機関5行とシンジケートローン契約を締結しております。

この契約に基づく借入残高は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2018年10月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2019年7月31日)
1年内返済予定の長期借入金	150百万円	150百万円
長期借入金	2,812	2,700
合計	2,962	2,850

なお、本契約には以下の財務制限条項が付されております。

2018年10月期決算以降、各年度の決算期の末日における連結貸借対照表上の純資産の部の金額を2017年10月決算期末日における連結貸借対照表の純資産の部の金額の75%以上に維持すること。

2017年10月期決算以降の決算期を初回の決算期とする連続する2期について、各年度の決算期における連結の損益計算書に示される経常損益が2期連続して損失とならないようにすること。なお、本号の遵守に関する最初の判定は、2018年10月決算期及びその直前の期の決算を対象として行われる。

(四半期連結損益計算書関係)

売上高の季節的変動

前第3四半期連結累計期間(自2017年11月1日至2018年7月31日)及び当第3四半期連結累計期間(自2018年11月1日至2019年7月31日)

当社グループは、通常の営業形態として、季節的変動要因により、第1四半期連結会計期間の完成工事高は低水準となり、第4四半期連結会計期間の完成工事高は高水準となる傾向にあります。

(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2017年11月1日 至2018年7月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自2018年11月1日 至2019年7月31日)
減価償却費	1,021百万円	1,071百万円

(株主資本等関係)

前第3四半期連結累計期間(自2017年11月1日至2018年7月31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
2018年1月25日 定時株主総会	普通株式	458	10	2017年10月31日	2018年1月26日	利益剰余金
2018年6月4日 取締役会	普通株式	458	10	2018年4月30日	2018年7月10日	利益剰余金

当第3四半期連結累計期間(自2018年11月1日至2019年7月31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
2019年1月24日 定時株主総会	普通株式	688	15	2018年10月31日	2019年1月25日	利益剰余金
2019年6月3日 取締役会	普通株式	458	10	2019年4月30日	2019年7月11日	利益剰余金

(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2017年11月1日至2018年7月31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:百万円)

	報告セグメント				調整額 (注)1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2
	住宅事業	ホテル事業	その他事業	計		
売上高						
(1)外部顧客に対する 売上高	23,692	4,132	71	27,896	-	27,896
(2)セグメント間の内部 売上高又は振替高	-	51	-	51	51	-
計	23,692	4,183	71	27,947	51	27,896
セグメント利益 又は損失()	214	121	39	375	746	371

(注)1. セグメント利益の調整額 746百万円には、セグメント間取引消去 20百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用 725百万円が含まれております。全社費用は、報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

2. 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損失と調整を行っております。

当第3四半期連結累計期間(自2018年11月1日至2019年7月31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				調整額 (注)1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2
	住宅事業	ホテル事業	その他事業	計		
売上高						
(1)外部顧客に対する 売上高	26,933	3,072	122	30,128	-	30,128
(2)セグメント間の内部 売上高又は振替高	-	91	-	91	91	-
計	26,933	3,164	122	30,220	91	30,128
セグメント利益 又は損失()	1,493	305	96	1,284	819	465

(注)1. セグメント利益の調整額 819百万円には、セグメント間取引消去 59百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用 759百万円が含まれております。全社費用は、報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

2. 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。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純損益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前第3四半期連結累計期間 (自 2017年11月1日 至 2018年7月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2018年11月1日 至 2019年7月31日)
1株当たり四半期純損益金額	20円01銭	7円00銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純損益金額 (百万円)	917	321
普通株主に帰属しない金額 (百万円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する 四半期純損益金額 (百万円)	917	321
普通株式の期中平均株式数 (株)	45,871,548	45,871,430

(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は、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】

2019年6月3日開催の取締役会において、当期中間配当に関し、次のとおり決議いたしました。

配当金の総額 458百万円

1株当たりの金額 10円00銭

支払請求権の効力発生日及び支払開始日 2019年7月11日

(注)2019年4月30日現在の株主名簿に記載又は記録された株主に対し、支払いを行っております。

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

2019年9月9日

株式会社日本ハウスホールディングス

取締役会 御中

K D A 監査法人

指定社員
業務執行社員

公認会計士 佐佐木 敬昌 印

指定社員
業務執行社員

公認会計士 関 本 享 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日本ハウスホールディングスの2018年11月1日から2019年10月31日までの連結会計年度の第3四半期連結会計期間(2019年5月1日から2019年7月31日まで)及び第3四半期連結累計期間(2018年11月1日から2019年7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、株式会社日本ハウスホールディングス及び連結子会社の2019年7月31日現在の財政状態並びに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。

その他の事項

会社の2018年10月31日をもって終了した前連結会計年度の第3四半期連結会計期間及び第3四半期連結累計期間に係る四半期連結財務諸表並びに前連結会計年度の連結財務諸表は、それぞれ、前任監査人によって四半期レビュー及び監査が実施されている。前任監査人は、当該四半期連結財務諸表に対して2018年12月24日付けで無限定の結論を表明しており、また、当該連結財務諸表に対して2019年1月23日付けで無限定適正意見を表明している。

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. XBRLデータは四半期レビューの対象には含まれていません。