

【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】 | 中国財務局長 |
| 【提出日】 | 2020年8月11日 |
| 【四半期会計期間】 | 第109期第1四半期（自 2020年4月1日 至 2020年6月30日） |
| 【会社名】 | 岡山県貨物運送株式会社 |
| 【英訳名】 | Okayamaken Freight Transportation Co., Ltd. |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 遠藤 俊夫 |
| 【本店の所在の場所】 | 岡山市北区清心町4番31号 |
| 【電話番号】 | (086) 252 - 2111 |
| 【事務連絡者氏名】 | 取締役 経理部長 中澤 正樹 |
| 【最寄りの連絡場所】 | 広島市中区光南6丁目1番16号 |
| 【電話番号】 | (082) 243 - 8111 |
| 【事務連絡者氏名】 | 常務取締役 広島主管支店長 安原 秀二 |
| 【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108期 第1四半期連結 累計期間 | 第109期 第1四半期連結 累計期間 | 第108期 |
|--------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 会計期間 | 自2019年4月1日 至2019年6月30日 | 自2020年4月1日 至2020年6月30日 | 自2019年4月1日 至2020年3月31日 |
| 営業収益 (千円) | 10,642,876 | 9,316,899 | 42,398,251 |
| 経常利益 (千円) | 569,538 | 237,648 | 1,744,182 |
| 親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益 (千円) | 381,065 | 151,624 | 1,121,615 |
| 四半期包括利益又は包括利益 (千円) | 300,585 | 198,284 | 1,020,098 |
| 純資産額 (千円) | 16,259,720 | 17,032,914 | 16,978,580 |
| 総資産額 (千円) | 42,931,743 | 41,098,805 | 41,380,697 |
| 1株当たり四半期(当期)純利益 (円) | 187.92 | 74.78 | 553.17 |
| 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 (%) | 37.8 | 41.4 | 41.0 |

(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. 上記の営業収益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、主要な関係会社における異動もない。

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、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ない。

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判断したものである。

(1) 財政状態及び経営成績の状況

当第1四半期連結累計期間における我が国経済は、新型コロナウイルス感染拡大を防ぐための外出、移動の自粛要請により経済活動が停滞し、企業収益や雇用情勢が悪化するなど、景気は急速に冷え込んだ。同時に世界経済の悪化も進み、依然として先行き不透明な状況が続いている。

運輸業界においても、製造業の操業縮小などにより国内貨物輸送量は急激に減少し、極めて厳しい状況で推移した。

このような状況下、当社グループでは、新型コロナウイルスの感染防止に努めるとともに、適正運賃・料金の収受などの営業活動を継続しつつ、運行便の集約等の合理化を図りコスト削減に努めてきた。

財政状態

当第1四半期連結会計期間末の総資産は410億9千8百万円となり、前連結会計年度末に比べ2億8千1百万円の減少となった。これは、受取手形及び営業未収入金の減少等により流動資産が4億6千6百万円減少し、投資有価証券の増加等により固定資産が1億8千5百万円増加したことによるものである。

負債については240億6千5百万円となり、前連結会計年度末に比べ3億3千6百万円の減少となった。これは、短期借入金の増加等により流動負債が2億1千2百万円増加し、長期借入金の減少等により固定負債が5億4千8百万円減少したことによるものである。

純資産については170億3千2百万円となり、前連結会計年度末に比べ5千4百万円の増加となった。これは主にその他有価証券評価差額金の増加によるものである。

経営成績

当第1四半期連結累計期間の営業収益は93億1千6百万円（前年同四半期比12.5%減）となり、営業利益は1億7千7百万円（前年同四半期比66.0%減）、経常利益は2億3千7百万円（前年同四半期比58.3%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益は1億5千1百万円（前年同四半期比60.2%減）となった。

セグメントの経営成績は次のとおりである。

貨物運送関連

貨物運送関連については、新型コロナウイルス感染拡大の影響により運送需要が低調に推移したため、貨物取扱量が前年同四半期に比べ減少したことなどにより、営業収益は89億5千2百万円（前年同四半期比11.3%減）となり、営業利益は1億4千3百万円（前年同四半期比69.7%減）となった。

石油製品販売

石油製品販売については、商品販売量の減少及び販売単価の下落などにより、営業収益は1億6千4百万円（前年同四半期比48.4%減）となり、営業損失は4百万円（前年同四半期は5百万円の営業利益）となった。

その他

その他については、自動車用品販売、フォークリフト販売及び一般労働者派遣等を含んでおり、営業収益は2億円（前年同四半期比13.1%減）となり、営業利益は3千2百万円（前年同四半期比11.3%減）となった。

(2) 会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

前事業年度の有価証券報告書に記載した「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」中の会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定の記載について重要な変更はない。

(3) 経営方針・経営戦略等

当第1四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ない。

(4) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

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ない。

(5) 研究開発活動

該当事項はない。

3【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。

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 | 4,000,000 |
| 計 | 4,000,000 |

【発行済株式】

| 種類 | 第1四半期会計期間末現在発行数(株) (2020年6月30日) | 提出日現在発行数(株) (2020年8月11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 | 2,200,000 | 2,200,000 | 東京証券取引所 市場第二部 | 単元株式数100株 |
| 計 | 2,200,000 | 2,200,000 | - | - |

(2)【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

該当事項はない。

【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はない。

(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】

該当事項はない。

(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 (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) |
|--------------------------|------------------------|-----------------------|----------------|---------------|------------------|-----------------|
| 2020年4月1日～ 2020年6月30日 | - | 2,200 | - | 2,420,600 | - | 1,761,954 |

(5)【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、記載事項はない。

(6) 【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（2020年3月31日）に基づく株主名簿による記載をしている。

【発行済株式】

2020年6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 172,500 | - | - |
| 完全議決権株式（その他） | 普通株式 2,011,800 | 20,118 | - |
| 単元未満株式 | 普通株式 15,700 | - | 1単元（100株）未満の株式 |
| 発行済株式総数 | 2,200,000 | - | - |
| 総株主の議決権 | - | 20,118 | - |

（注）「完全議決権株式（その他）」には、株式会社証券保管振替機構名義の株式が100株含まれている。また、「議決権の数」には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数1個が含まれている。

【自己株式等】

2020年6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（%） |
|-------------|---------------|--------------|--------------|-------------|------------------------|
| 岡山県貨物運送株式会社 | 岡山市北区清心町4番31号 | 172,500 | - | 172,500 | 7.84 |
| 計 | - | 172,500 | - | 172,500 | 7.84 |

（注）当第1四半期会計期間末日現在における所有自己株式数は172,526株で、発行済株式総数に対する所有株式数の割合は7.84%である。

2 【役員の状況】

該当事項はない。

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（2020年4月1日から2020年6月30日まで）及び第1四半期連結累計期間（2020年4月1日から2020年6月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、有限責任監査法人トーマツ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：千円)

| | 前連結会計年度 (2020年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (2020年6月30日) |
|--------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 5,882,768 | 6,049,999 |
| 受取手形及び営業未収入金 | 6,673,634 | 5,959,445 |
| たな卸資産 | 102,048 | 105,861 |
| その他 | 306,988 | 383,110 |
| 貸倒引当金 | 2,626 | 2,521 |
| 流動資産合計 | 12,962,812 | 12,495,895 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物(純額) | 7,174,996 | 7,072,518 |
| 車両運搬具(純額) | 1,590,831 | 1,639,810 |
| 土地 | 15,498,615 | 15,498,615 |
| その他(純額) | 321,136 | 408,740 |
| 有形固定資産合計 | 24,585,579 | 24,619,685 |
| 無形固定資産 | | |
| 投資その他の資産 | 578,776 | 586,152 |
| 投資有価証券 | 2,712,457 | 2,802,060 |
| その他 | 552,524 | 611,467 |
| 貸倒引当金 | 11,453 | 16,455 |
| 投資その他の資産合計 | 3,253,528 | 3,397,072 |
| 固定資産合計 | 28,417,884 | 28,602,910 |
| 資産合計 | 41,380,697 | 41,098,805 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び営業未払金 | 2,771,609 | 2,502,051 |
| 短期借入金 | 6,331,962 | 6,478,363 |
| 未払法人税等 | 300,465 | 168,707 |
| 賞与引当金 | 278,725 | 5,355 |
| その他 | 2,281,309 | 3,021,968 |
| 流動負債合計 | 11,964,071 | 12,176,445 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 8,678,039 | 8,073,644 |
| 役員退職慰労引当金 | 106,984 | 109,999 |
| 退職給付に係る負債 | 3,235,587 | 3,283,240 |
| 資産除去債務 | 106,286 | 106,669 |
| その他 | 311,147 | 315,893 |
| 固定負債合計 | 12,438,045 | 11,889,445 |
| 負債合計 | 24,402,116 | 24,065,890 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (2020年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (2020年6月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 2,420,600 | 2,420,600 |
| 資本剰余金 | 1,770,388 | 1,770,388 |
| 利益剰余金 | 12,634,402 | 12,644,102 |
| 自己株式 | 293,861 | 293,888 |
| 株主資本合計 | 16,531,529 | 16,541,202 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 363,692 | 430,409 |
| 退職給付に係る調整累計額 | 56,188 | 35,430 |
| その他の包括利益累計額合計 | 419,880 | 465,839 |
| 非支配株主持分 | 27,170 | 25,872 |
| 純資産合計 | 16,978,580 | 17,032,914 |
| 負債純資産合計 | 41,380,697 | 41,098,805 |

(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：千円)

| | 前第1四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年6月30日) |
|---------------------------------------|---|---|
| 営業収益 | 10,642,876 | 9,316,899 |
| 営業原価 | 9,688,346 | 8,727,702 |
| 営業総利益 | 954,529 | 589,197 |
| 販売費及び一般管理費 | 432,016 | 411,682 |
| 営業利益 | 522,513 | 177,514 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 8 | 10 |
| 受取配当金 | 20,206 | 19,425 |
| 受取賃貸料 | 43,672 | 43,628 |
| 持分法による投資利益 | 14,780 | 16,438 |
| その他 | 15,665 | 21,848 |
| 営業外収益合計 | 94,333 | 101,350 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 46,317 | 40,272 |
| その他 | 991 | 943 |
| 営業外費用合計 | 47,308 | 41,216 |
| 経常利益 | 569,538 | 237,648 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 13,690 | 5,967 |
| 特別利益合計 | 13,690 | 5,967 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | - | 277 |
| 特別損失合計 | - | 277 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 583,229 | 243,338 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 303,162 | 168,699 |
| 法人税等調整額 | 100,484 | 77,686 |
| 法人税等合計 | 202,678 | 91,012 |
| 四半期純利益 | 380,550 | 152,325 |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益又は非支配株主に帰属する四半期純損失() | 514 | 701 |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 381,065 | 151,624 |

【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：千円)

| | 前第1四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年6月30日) |
|-----------------|---|---|
| 四半期純利益 | 380,550 | 152,325 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 79,583 | 66,716 |
| 退職給付に係る調整額 | 382 | 20,757 |
| その他の包括利益合計 | 79,965 | 45,959 |
| 四半期包括利益 | 300,585 | 198,284 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 301,100 | 197,583 |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | 514 | 701 |

【注記事項】

(追加情報)

新型コロナウイルス感染症拡大に伴う会計上の見積りについて

新型コロナウイルス感染症拡大の影響や収束時期等を正確に予測することは困難である。当社グループにおいては、感染症拡大の影響が今後、少なくとも2021年3月まで継続するものと仮定し、繰延税金資産の回収可能性の判断や減損損失等の会計上の見積りを行っている。

新型コロナウイルス感染症拡大による影響は不確定要素が多く、感染症拡大の影響が変化した場合には、当社グループの財政状態、経営成績に影響を及ぼす可能性がある。なお、この仮定については前連結会計年度末から重要な変更はない。

(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(無形固定資産に係る償却費を含む。)の償却額は、次のとおりである。

| | 前第1四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年6月30日) |
|-------|---|---|
| 減価償却費 | 373,422千円 | 382,682千円 |

(株主資本等関係)

前第1四半期連結累計期間(自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)

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 |
|----------------------|-------|----------------|---------------------|------------|------------|-------|
| 2019年6月27日 定時株主総会 | 普通株式 | 141,939 | 70 | 2019年3月31日 | 2019年6月28日 | 利益剰余金 |

当第1四半期連結累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年6月30日)

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 |
|----------------------|-------|----------------|---------------------|------------|------------|-------|
| 2020年6月26日 定時株主総会 | 普通株式 | 141,924 | 70 | 2020年3月31日 | 2020年6月29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 2019年4月1日 至 2019年6月30日)

1. 報告セグメントごとの営業収益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 |
|----------------------------|------------|------------|------------|-------------|------------|-------------|-------------------------------|
| | 貨物運送 関連 | 石油製品 販売 | 計 | | | | |
| 営業収益 | | | | | | | |
| 外部顧客への 営業収益 | 10,093,648 | 318,729 | 10,412,378 | 230,497 | 10,642,876 | - | 10,642,876 |
| セグメント間 の内部営業収 益又は振替高 | 7,836 | 596,409 | 604,245 | 302,642 | 906,887 | 906,887 | - |
| 計 | 10,101,484 | 915,138 | 11,016,623 | 533,140 | 11,549,763 | 906,887 | 10,642,876 |
| セグメント利益 | 474,953 | 5,890 | 480,844 | 36,524 | 517,368 | 5,145 | 522,513 |

- (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、自動車用品販売、フォークリフト販売及び一般労働者派遣等を含んでいる。
2. セグメント利益の調整額5,145千円は、セグメント間取引消去である。
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。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はない。

当第1四半期連結累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年6月30日)

1. 報告セグメントごとの営業収益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 |
|----------------------------|------------|------------|-----------|-------------|------------|-------------|-------------------------------|
| | 貨物運送 関連 | 石油製品 販売 | 計 | | | | |
| 営業収益 | | | | | | | |
| 外部顧客への 営業収益 | 8,952,250 | 164,381 | 9,116,631 | 200,267 | 9,316,899 | - | 9,316,899 |
| セグメント間 の内部営業収 益又は振替高 | 6,953 | 402,249 | 409,203 | 288,006 | 697,210 | 697,210 | - |
| 計 | 8,959,204 | 566,630 | 9,525,834 | 488,274 | 10,014,109 | 697,210 | 9,316,899 |
| セグメント利益 又は損失() | 143,917 | 4,345 | 139,571 | 32,397 | 171,968 | 5,545 | 177,514 |

- (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、自動車用品販売、フォークリフト販売及び一般労働者派遣等を含んでいる。
2. セグメント利益又は損失の調整額5,545千円は、セグメント間取引消去である。
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いる。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はない。

(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 2019年4月1日 至 2019年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年6月30日) |
|---------------------------------|---|---|
| 1株当たり四半期純利益 | 187円92銭 | 74円78銭 |
| (算定上の基礎) | | |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 (千円) | 381,065 | 151,624 |
| 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 純利益(千円) | 381,065 | 151,624 |
| 普通株式の期中平均株式数(千株) | 2,027 | 2,027 |

(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。

(重要な後発事象)

該当事項はない。

2【その他】

該当事項はない。

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

2020年8月6日

岡山県貨物運送株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ
大 阪 事 務 所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 川合 弘泰 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 吉村 康弘 印

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」に掲げられている岡山県貨物運送株式会社の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1四半期連結会計期間（2020年4月1日から2020年6月30日まで）及び第1四半期連結累計期間（2020年4月1日から2020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。

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、岡山県貨物運送株式会社及び連結子会社の2020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並びに監査役及び監査役会の責任

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。

監査役及び監査役会の責任は、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、監査役及び監査役会に対して、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、監査役及び監査役会に対して、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)が別途保管している。

2. XBR Lデータは四半期レビューの対象には含まれていない。