

【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】	2020年8月12日
【四半期会計期間】	第66期第1四半期（自 2020年4月1日 至 2020年6月30日）
【会社名】	東洋シャッター株式会社
【英訳名】	TOYO SHUTTER CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 岡田 敏夫
【本店の所在の場所】	大阪市中央区南船場二丁目3番2号
【電話番号】	06(4705)2110(代表)
【事務連絡者氏名】	上席執行役員経営企画統括部長 野中 真也
【最寄りの連絡場所】	大阪市中央区南船場二丁目3番2号
【電話番号】	06(4705)2110(代表)
【事務連絡者氏名】	上席執行役員経営企画統括部長 野中 真也
【縦覧に供する場所】	東洋シャッター株式会社東京支店 （東京都中央区日本橋馬喰町一丁目14番5号 日本橋Kビル） 東洋シャッター株式会社名古屋支店 （名古屋市中川区北江町二丁目12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）

## 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】

連結経営指標等

回次	第65期 第1四半期連結 累計期間	第66期 第1四半期連結 累計期間	第65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
売上高 (千円)	4,961,940	4,470,649	22,505,784
経常利益又は経常損失 ( ) (千円)	167,884	17,160	1,215,907
親会社株主に帰属する四半 期(当期)純利益 (千円)	110,557	931	788,093
四半期包括利益又は包括利 益 (千円)	112,179	7,591	676,320
純資産額 (千円)	6,200,871	6,594,686	6,764,546
総資産額 (千円)	17,451,779	16,807,580	17,348,476
1株当たり四半期(当期) 純利益 (円)	17.44	0.15	124.36
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 (%)	35.53	39.24	38.99
営業活動によるキャッ シュ・フロー (千円)	266,821	610,974	519,034
投資活動によるキャッ シュ・フロー (千円)	18,283	51,243	96,034
財務活動によるキャッ シュ・フロー (千円)	225,540	76,794	570,424
現金及び現金同等物の四半 期末(期末)残高 (千円)	2,449,330	2,761,845	2,278,908

(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 四半期連結財務諸表規則第5条の2第2項により、四半期連結キャッシュ・フロー計算書を作成してあり  
ます。

4 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ありませ  
ん。

#### 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重要な変更は  
ありません。また、主要な関係会社における異動はありません。

## 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判断したものであります。また、当社グループは、単一の報告セグメントであり、当事業内容に関して記載しております。

#### (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わが国経済は、新型コロナウイルス感染症拡大の影響を受け、経済・社会活動が急激に停滞したことで、極めて厳しく不透明な状況となりました。

当シャッター業界を取り巻く状況としましても、新型コロナウイルス感染症拡大の影響を受けて民間設備投資需要が弱含みを見せており、当社グループにおいても一部で工期の延期や工事の中止、小口案件の受注減少など、厳しい事業環境が続きました。

このような状況下、当社グループは、中期経営計画『BRUSH UP 3』の最終年度を迎える中、新型コロナウイルス感染症拡大防止対策を講じつつ、戦略的かつ積極的な受注活動に注力すると同時に、受注済み案件の採算改善などの努力を着実に続けてまいりました。

しかしながら結果として、当第1四半期連結累計期間における受注高は前年同期比15.8%減の5,162,046千円となり、売上高は前年同期比9.9%減の4,470,649千円、営業利益は3,174千円（前年同期比182,399千円減少）、経常損失は17,160千円（前年同期は経常利益167,884千円）、親会社株主に帰属する四半期純利益は931千円（前年同期比109,625千円減少）となりました。

当第1四半期連結会計期間末における総資産は、前連結会計年度末に比べて540,895千円減少し16,807,580千円となりました。

流動資産では前連結会計年度末比553,949千円減少の10,048,822千円となり、固定資産では前連結会計年度末比13,053千円増加の6,758,758千円となりました。

流動負債では前連結会計年度末比459,662千円減少の7,426,841千円となり、固定負債では前連結会計年度末比88,626千円増加の2,786,052千円となりました。

純資産では前連結会計年度末比169,859千円減少の6,594,686千円となりました。

#### (2) キャッシュ・フローの状況

当第1四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物は、前年同期に比べ312,514千円増加の2,761,845千円となりました。その主な要因は次のとおりです。

##### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は、前年同期に比べ344,152千円増加し、610,974千円となりました。

これは主に売上債権の減少によるものです。

##### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は、前年同期に比べ32,959千円増加し、51,243千円となりました。

これは主に固定資産の取得によるものです。

##### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は、前年同期に比べ148,746千円減少し、76,794千円となりました。

これは主に長期借入れによる収入によるものです。

#### (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ありません。

#### (4) 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ついて重要な変更はありません。

##### （新型コロナウイルス感染症に関する当社グループの対応）

当社グループは、当社グループを取り巻くステークホルダーの安全と健康の確保の観点から、新型コロナウイルス感染症の拡大防止に努めております。

本社、支店、営業所、工場等各事業所におきまして、不要不急の外出及び来客の制限、時差出勤や在宅勤務の実施、事務所デスクへの透明アクリル板設置、会議室等の定期的な消毒、マスク及び消毒液の社内配布、WEB会議の活用、接待及び会食の自粛等、感染症拡大防止対策を徹底してまいりました。

今後も引き続き社内外での感染症拡大防止対策を徹底するとともに、「ウィズコロナ」における新しい生活様式を踏まえた営業活動を積極的に行うことにより、業績への影響の最小化に取り組んでまいります。

(5) 研究開発活動

当第1四半期連結累計期間における研究開発費の金額は、54,569千円であります。なお、当第1四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	17,748,000
計	17,748,000

###### 【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12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	6,387,123	6,387,123	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	6,387,123	6,387,123	-	-

##### (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 (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	-	6,387,123	-	2,024,213	-	186,000

##### (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、記載事項はありません。

(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おります。

【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)	(自己保有株式) 普通株式 50,300	-	株主としての権利内容に制限のない、標準となる株式
完全議決権株式(その他)	普通株式 6,296,000	62,960	同上、(注)1
単元未満株式	普通株式 40,823	-	(注)2
発行済株式総数	6,387,123	-	-
総株主の議決権	-	62,960	-

(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が300株(議決権3個)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46株が含まれております。

【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 (%)
(自己保有株式) 東洋シャッター株式会社	大阪市中央区南船場 二丁目3番2号	50,300	-	50,300	0.79
計	-	50,300	-	50,300	0.79

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」（2007年内閣府令第64号。以下「四半期連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、四半期連結財務諸表規則第5条の2第2項により、四半期連結キャッシュ・フロー計算書を作成しております。

### 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、栄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 (2020年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2020年6月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	2,278,908	2,761,845
受取手形及び売掛金	4,856,926	3,465,612
電子記録債権	1,137,147	1,179,890
仕掛品	1,023,488	1,210,925
原材料及び貯蔵品	945,247	955,296
その他	367,284	480,617
貸倒引当金	6,231	5,367
流動資産合計	10,602,771	10,048,822
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	1,448,942	1,412,679
土地	3,557,343	3,557,343
その他(純額)	526,138	545,343
有形固定資産合計	5,532,425	5,515,366
無形固定資産		
投資その他の資産	301,243	272,524
投資有価証券	42,988	48,315
退職給付に係る資産	420,505	429,524
繰延税金資産	187,650	239,619
その他	264,704	257,221
貸倒引当金	3,813	3,813
投資その他の資産合計	912,035	970,867
固定資産合計	6,745,704	6,758,758
資産合計	17,348,476	16,807,580

(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)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,075,983	3,728,273
短期借入金	1,900,000	1,900,000
1年内返済予定の長期借入金	821,000	819,350
リース債務	238,334	215,583
未払金	574,802	502,896
未払法人税等	226,097	70,744
賞与引当金	397,192	52,590
工事損失引当金	65,171	150,202
その他	587,920	987,200
流動負債合計	7,886,503	7,426,841
固定負債		
長期借入金	2,132,840	2,283,540
リース債務	471,245	438,317
長期末払金	60,923	32,826
退職給付に係る負債	32,417	31,368
固定負債合計	2,697,426	2,786,052
負債合計	10,583,929	10,212,894
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,024,213	2,024,213
資本剰余金	186,000	186,000
利益剰余金	4,750,580	4,574,082
自己株式	47,127	47,149
株主資本合計	6,913,666	6,737,146
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	5,690	9,387
退職給付に係る調整累計額	154,809	151,847
その他の包括利益累計額合計	149,119	142,459
純資産合計	6,764,546	6,594,686
負債純資産合計	17,348,476	16,807,580

## (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)
売上高	4,961,940	4,470,649
売上原価	3,687,883	3,478,355
売上総利益	1,274,057	992,294
販売費及び一般管理費	1,088,483	989,119
営業利益	185,573	3,174
営業外収益		
受取利息及び配当金	1,152	1,157
その他	5,962	3,089
営業外収益合計	7,114	4,247
営業外費用		
支払利息	15,813	14,982
シンジケートローン手数料	7,069	7,068
その他	1,921	2,530
営業外費用合計	24,803	24,582
経常利益又は経常損失( )	167,884	17,160
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( )	167,884	17,160
法人税、住民税及び事業税	110,383	36,811
法人税等調整額	53,055	54,902
法人税等合計	57,327	18,091
四半期純利益	110,557	931
親会社株主に帰属する四半期純利益	110,557	931

## 【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	110,557	931
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	53	3,697
退職給付に係る調整額	1,675	2,962
その他の包括利益合計	1,622	6,659
四半期包括利益	112,179	7,591
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	112,179	7,591
非支配株主に係る四半期包括利益	-	-

## (3)【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(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)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
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( )	167,884	17,160
減価償却費	107,780	109,742
貸倒引当金の増減額( は減少)	634	865
退職給付に係る負債の増減額( は減少)	916	1,048
退職給付に係る資産の増減額( は増加)	9,582	9,019
賞与引当金の増減額( は減少)	296,716	344,601
工事損失引当金の増減額( は減少)	27,891	85,031
製品改修引当金の増減額( は減少)	4,466	-
受取利息及び受取配当金	1,152	1,157
支払利息	15,813	14,982
売上債権の増減額( は増加)	795,527	1,348,571
たな卸資産の増減額( は増加)	215,607	197,486
仕入債務の増減額( は減少)	404,474	347,710
前受金の増減額( は減少)	112,132	21,432
前払費用の増減額( は増加)	92,621	23,428
未収入金の増減額( は増加)	98,933	81,805
その他	373,567	244,593
小計	617,574	800,070
利息及び配当金の受取額	1,152	1,157
利息の支払額	15,596	14,860
法人税等の支払額	336,308	175,393
営業活動によるキャッシュ・フロー	266,821	610,974
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
固定資産の取得による支出	16,567	51,738
貸付金の回収による収入	617	594
その他	2,332	99
投資活動によるキャッシュ・フロー	18,283	51,243
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
長期借入れによる収入	-	200,000
長期借入金の返済による支出	47,550	50,950
リース債務の返済による支出	63,766	66,360
自己株式の取得による支出	64	21
配当金の支払額	114,159	159,462
財務活動によるキャッシュ・フロー	225,540	76,794
現金及び現金同等物の増減額( は減少)	22,997	482,936
現金及び現金同等物の期首残高	2,426,333	2,278,908
現金及び現金同等物の四半期末残高	1 2,449,330	1 2,761,845

【注記事項】

(追加情報)

(財務制限条項)

1年内返済予定の長期借入金の一部(金銭消費貸借契約による借入残高741,750千円)について財務制限条項がついております。当該条項は以下の通りであります。

- ・2016年3月期決算以降、各連結会計年度の末日及び第2四半期連結会計期間の末日における連結貸借対照表の純資産の部の金額を2015年3月末日における連結貸借対照表の純資産の部の金額の80%以上に維持すること。なお、「純資産の部の金額」とは、連結貸借対照表の純資産の部の金額から優先株式による資本金額を除き、退職給付会計基準の改正に伴う連結貸借対照表の純資産の部の減少金額を加えた金額とする。
- ・2016年3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、各連結会計年度における連結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、これに関する最初の判定は、2017年3月期決算及びその直前の期の決算を対象として行われる。

長期借入金の一部(金銭消費貸借契約による借入残高2,000,000千円)について財務制限条項がついております。当該条項は以下の通りであります。

- ・2019年3月期決算以降、各連結会計年度の末日における連結貸借対照表の純資産の部の金額を2018年3月末日における連結貸借対照表の純資産の部の金額の80%以上に維持すること。なお、「純資産の部の金額」とは、連結貸借対照表の純資産の部の金額に退職給付会計基準の改正に伴う連結貸借対照表の純資産の部の減少金額を加えた金額とする。
- ・2019年3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、各連結会計年度における連結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、これに関する最初の判定は、2020年3月期決算及びその直前の期の決算を対象として行われる。

(新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響に関する会計上の見積り)

前連結会計年度の有価証券報告書の(追加情報)「新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響に関する会計上の見積り」に記載した新型コロナウイルス感染症の今後の広がり方や収束時期等を含む仮定について重要な変更はありません。

(四半期連結貸借対照表関係)

1 当座貸越契約及びコミットメントライン契約

提出会社においては、運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行12行と当座貸越契約、取引銀行1行とコミットメントライン契約を締結しております。

これら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 (2020年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2020年6月30日)
当座貸越極度額及びコミットメントライン契約の総額	2,940,000千円	2,940,000千円
借入実行残高	900,000千円	900,000千円
差引額	2,040,000千円	2,040,000千円

2 受取手形割引高

	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)
受取手形割引高	301,286千円	301,297千円

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

1 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)
現金及び預金	2,449,330千円	2,761,845千円
現金及び現金同等物	2,449,330千円	2,761,845千円

(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5月10日 取締役会	普通株式	126,750	20	2019年3月31日	2019年6月5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5月11日 取締役会	普通株式	177,429	28	2020年3月31日	2020年6月10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)及び当第1四半期連結累計期間(自2020年4月1日 至2020年6月30日)

当社の報告セグメントは単一でありますので、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及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	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	17円44銭	0円15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)	110,557	931
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)	110,557	931
普通株式の期中平均株式数(株)	6,337,498	6,336,767

(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。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 2【その他】

### ( 剰余金の配当 )

2020年5月11日開催の取締役会において、次のとおり剰余金の配当を行うことを決議いたしました。

配当金の総額	177,429千円
1株当たりの金額	28円
支払請求の効力発生日及び支払開始日	2020年6月10日

(注) 2020年3月31日現在の株主名簿に記載又は記録された株主に対し、支払いを行います。

### ( 重要な訴訟事件等 )

提出会社は、2010年6月、公正取引委員会より、シャッター等の販売及び受注に関し独占禁止法第3条に違反する行為があるとして、排除措置命令及び課徴金納付命令を受けております。

この排除措置命令及び課徴金納付命令については、その内容において提出会社と解釈が異なり、承服できないところがありますので、2010年7月に公正取引委員会に審判手続開始を請求し、現在審判中であります。

## 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

2020年8月12日

東洋シャッター株式会社

取締役会 御中

栄監査法人  
大阪事務所

代表社員 公認会計士 玉 置 浩 一 印  
業務執行社員

代表社員 公認会計士 清 水 章 夫 印  
業務執行社員

**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」に掲げられている東洋シャッター株式会社の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、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。

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、東洋シャッター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。