

【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】 2020年11月11日

【四半期会計期間】 第127期第2四半期(自 2020年7月1日 至 2020年9月30日)

【会社名】 株式会社東京會館

【英訳名】 Tokyo Kaikan Co., Ltd.

【代表者の役職氏名】 取締役社長 渡辺 訓章

【本店の所在の場所】 東京都千代田区丸の内三丁目2番1号

【電話番号】 03-3215-2111(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役経理部長 蛸原 望

【最寄りの連絡場所】 東京都千代田区丸の内三丁目2番1号

【電話番号】 03-3215-2111(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役経理部長 蛸原 望

【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126期 第2四半期 累計期間	第127期 第2四半期 累計期間	第126期
会計期間		自 2019年4月1日 至 2019年9月30日	自 2020年4月1日 至 2020年9月30日	自 2019年4月1日 至 2020年3月31日
売上高	(千円)	5,871,490	1,464,795	11,504,107
経常利益又は経常損失( )	(千円)	96,426	1,712,083	69,981
四半期(当期)純利益 又は四半期純損失( )	(千円)	119,450	2,047,396	108,182
持分法を適用した場合の 投資利益	(千円)			
資本金	(千円)	3,700,011	3,700,011	3,700,011
発行済株式総数	(株)	3,463,943	3,463,943	3,463,943
純資産額	(千円)	9,509,577	7,302,890	9,258,357
総資産額	(千円)	26,214,979	23,904,329	25,391,134
1株当たり四半期(当期)純利益 又は1株当たり四半期純損失( )	(円)	35.75	612.85	32.38
潜在株式調整後1株当たり 四半期(当期)純利益	(円)			
1株当たり配当額	(円)			10.00
自己資本比率	(%)	36.28	30.55	36.46
営業活動による キャッシュ・フロー	(千円)	1,777,202	896,262	1,914,999
投資活動による キャッシュ・フロー	(千円)	2,956,675	2,012,690	807,433
財務活動による キャッシュ・フロー	(千円)	2,332,530	159,104	2,458,370
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高	(千円)	3,856,300	2,676,338	1,719,015

回次		第126期 第2四半期 会計期間	第127期 第2四半期 会計期間
会計期間		自 2019年7月1日 至 2019年9月30日	自 2020年7月1日 至 2020年9月30日
1株当たり四半期純損失( )	(円)	26.57	234.12

- (注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。  
2 持分法を適用した場合の投資利益については、関連会社がないため記載しておりません。  
3 第127期第2四半期累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、1株当たり四半期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。第126期第2四半期累計期間、第126期の潜在株式調整後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おりません。  
4 第127期第2四半期累計期間の大幅な前年同四半期に比する売上高の減少、経常損失、四半期純損失は新型コロナウイルス感染症の拡大に伴う政府による緊急事態宣言を受けて、本館および営業所において臨時休業を実施したためであります。

#### 2 【事業の内容】

当第2四半期累計期間において、当社において営まれている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2四半期累計期間において、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、経営者が提出会社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に重要な影響を与える可能性があるとして認識している主要なリスク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】

#### (1) 経営成績の状況

当第2四半期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の拡大に伴う緊急事態宣言を機に休業要請や外出自粛要請が本格化したことにより景気が急激に悪化するスタートとなり、なかでもサービス消費は人の移動が自粛されるなかで著しく落ち込みました。宣言解除後の経済活動は緩やかに回復基調に向かうも、その動きは鈍く、将来の見通しが極めて不透明な状況で推移しました。

当社におきましても、政府による緊急事態宣言を受け、本館および営業所において4月11日から約50日間の臨時休業を実施いたしました。その後緊急事態宣言解除を受け、感染拡大防止対策の徹底や新たな勤務体制の導入など、事業継続対策を一段と強化し6月より営業を再開いたしました。

営業再開後の売上高は回復基調にあるもののコロナ禍の影響は大きく、当第2四半期累計期間は大幅な減収を余儀なくされ、売上高は1,464百万円(前年同四半期比75.1%減)となりました。

一方、経費につきましては、雇用調整助成金制度を活用し社員の雇用を守ることを基本に人件費負担は維持しつつ、施設管理に係る委託費用の減免や広告宣伝費などの政策的費用の縮減など諸経費の削減を進めました。しかしながら売上高減少の規模が著しく、営業損失は2,070百万円(前年同四半期は営業利益120百万円)、経常損失は1,712百万円(前年同四半期は経常利益96百万円)、四半期純損失は2,047百万円(前年同四半期は四半期純利益119百万円)となりました。

#### (2) 財政状態の状況

総資産は、前事業年度末に比べて1,486百万円減少し23,904百万円となりました。その主な要因は、投資有価証券が172百万円増加し、有価証券が1,000百万円、有形固定資産が633百万円それぞれ減少したことです。

負債は、前事業年度末に比べて468百万円増加し16,601百万円となりました。その主な要因は、流動負債の「その他」に計上した預り金が420百万円増加したことです。

純資産は、四半期純損失の計上および期末配当の実施などにより、純額で前事業年度末に比べ1,955百万円減少し7,302百万円となりました。

#### (3) キャッシュ・フローの状況

当第2四半期累計期間における現金及び現金同等物の残高は、前事業年度末に比べ957百万円増加し、2,676百万円となりました。

当第2四半期累計期間における営業活動によるキャッシュフローは、896百万円の純支出(前第2四半期累計期間は1,777百万円の純収入)となりました。これは主に税引前四半期純損失、減価償却費、減損損失、助成金収入、その他の流動負債の増減額によるものです。

当第2四半期累計期間における投資活動によるキャッシュフローは、2,012百万円の純収入(前第2四半期累計期間は2,956百万円の純収入)となりました。これは主に有価証券の償還による収入によるものです。

当第2四半期累計期間における財務活動によるキャッシュフローは、159百万円の純支出(前第2四半期累計期間は2,332百万円の純支出)となりました。これは主にリース債務の返済による支出によるものです。

(4) 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については、重要な点において変更を行っておりません。なお、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関する情報は、「第4 経理の状況 1 四半期財務諸表 注記事項」の「(追加情報)」をご参照ください。

(5) 生産、受注及び販売の実績

当第2四半期累計期間において、受注及び販売の実績が著しく減少しております。受注高は前年同四半期比106.3%減、受注残高は前年同四半期比33.8%減の3,017百万円となりました。販売高は前年同四半期比75.1%減の1,464百万円となりました。この減少の主要因は「(1) 経営成績の状況」に記載のとおりであります。

3 【経営上の重要な契約等】

当第2四半期会計期間において、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	8,900,000
計	8,900,000

###### 【発行済株式】

種類	第2四半期会計期間末 現在発行数(株) (2020年9月30日)	提出日現在発行数(株) (2020年11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	3,463,943	3,463,943	東京証券取引所 (市場第二部)	単元株式数は100株であります。
計	3,463,943	3,463,943		

##### (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9月30日		3,463,943		3,700,011		925,002

(5) 【大株主の状況】

2020年9月30日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式 (自己株式を 除く。)の 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
サントリーホールディングス株式会社	大阪府大阪市北区堂島浜 2 - 1 - 4 0	313	9.37
日本生命保険相互会社	東京都千代田区丸の内 1 - 6 - 6 日本生命証券管理部内	172	5.16
東京會館取引先持株会	東京都千代田区丸の内 3 - 2 - 1	171	5.13
三信株式会社	東京都中央区八丁堀 2 - 2 5 - 1 0	166	4.98
株式会社三菱UFJ銀行	東京都千代田区丸の内 2 - 7 - 1	165	4.95
三菱地所株式会社	東京都千代田区大手町 1 - 1 - 1	131	3.93
株式会社みずほ銀行	東京都千代田区大手町 1 - 5 - 5	120	3.60
明治安田生命保険相互会社	東京都千代田区丸の内 2 - 1 - 1	105	3.16
富国生命保険相互会社	東京都千代田区内幸町 2 - 2 - 2	100	3.02
阪急阪神ホールディングス株式会社	大阪府池田市栄町 1 - 1	100	3.00
計		1,546	46.30

(注) 上記のほか当社所有の自己株式123千株があります。

(6) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2020年9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 123,200		
完全議決権株式(その他)	普通株式 3,318,000	33,180	
単元未満株式	普通株式 22,743		
発行済株式総数	3,463,943		
総株主の議決権		33,180	

(注) 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式21株が含まれております。

【自己株式等】

2020年9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) 株式会社東京會館	東京都千代田区丸の内 3 - 2 - 1	123,200		123,200	3.56
計		123,200		123,200	3.56

2 【役員の状況】

該当事項はありません。

## 第4 【経理の状況】

### 1．四半期財務諸表の作成方法について

当社の四半期財務諸表は、「四半期財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(平成19年内閣府令第63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2四半期会計期間(2020年7月1日から2020年9月30日まで)及び第2四半期累計期間(2020年4月1日から2020年9月30日まで)に係る四半期財務諸表について、きさらぎ監査法人による四半期レビューを受けております。

### 3．四半期連結財務諸表について

当社は、子会社がありませんので、四半期連結財務諸表を作成しておりません。

## 1 【四半期財務諸表】

## (1) 【四半期貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当第2四半期会計期間 (2020年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	1,719,015	1,676,353
売掛金	284,114	220,425
有価証券	2,000,010	999,984
商品及び製品	20,496	18,174
仕掛品	6,945	7,842
原材料及び貯蔵品	125,563	117,384
その他	225,277	351,866
貸倒引当金	357	341
流動資産合計	4,381,065	3,391,690
固定資産		
有形固定資産		
建物（純額）	13,169,953	12,738,062
構築物（純額）	181,971	178,967
機械装置及び運搬具（純額）	87,570	16,448
工具、器具及び備品（純額）	256,354	239,160
土地	2,033,143	2,033,143
リース資産（純額）	1,745,937	1,635,948
有形固定資産合計	17,474,930	16,841,732
無形固定資産		
リース資産	57,024	52,401
電話加入権	3,009	3,009
無形固定資産合計	60,034	55,410
投資その他の資産		
投資有価証券	1,680,615	1,853,060
その他	1,794,488	1,762,435
投資その他の資産合計	3,475,104	3,615,495
固定資産合計	21,010,069	20,512,638
資産合計	25,391,134	23,904,329

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当第2四半期会計期間 (2020年9月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	110,151	85,250
短期借入金	380,000	380,000
1年内返済予定の長期借入金	50,000	298,000
未払金	712,922	772,873
未払法人税等	54,046	78,375
賞与引当金	133,080	111,840
その他	1,091,312	1,545,602
流動負債合計	2,531,512	3,271,940
固定負債		
長期借入金	9,525,000	9,252,000
退職給付引当金	1,281,968	1,248,215
資産除去債務	20,046	20,160
その他	2,774,250	2,809,121
固定負債合計	13,601,264	13,329,497
負債合計	16,132,776	16,601,438
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,700,011	3,700,011
資本剰余金	2,883,140	2,883,140
利益剰余金	2,612,352	531,548
自己株式	441,841	442,090
株主資本合計	8,753,663	6,672,610
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	504,693	630,280
評価・換算差額等合計	504,693	630,280
純資産合計	9,258,357	7,302,890
負債純資産合計	25,391,134	23,904,329

## (2) 【四半期損益計算書】

## 【第2四半期累計期間】

(単位：千円)

	前第2四半期累計期間 (自2019年4月1日 至2019年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自2020年4月1日 至2020年9月30日)
売上高	5,871,490	1,464,795
売上原価	5,276,348	3,146,480
売上総利益又は売上総損失( )	595,141	1,681,685
販売費及び一般管理費		
給料及び手当	230,491	235,946
賞与引当金繰入額	6,360	6,320
その他	237,525	146,966
販売費及び一般管理費合計	474,377	389,232
営業利益又は営業損失( )	120,764	2,070,918
営業外収益		
受取利息	412	213
受取配当金	21,221	25,173
助成金収入	-	417,725
その他	6,851	4,592
営業外収益合計	28,485	447,705
営業外費用		
支払利息	51,369	87,491
コミットメントフィー	1,378	1,378
その他	75	-
営業外費用合計	52,823	88,870
経常利益又は経常損失( )	96,426	1,712,083
特別利益		
投資有価証券売却益	-	15,097
特別利益合計	-	15,097
特別損失		
減損損失	-	253,227
特別損失合計	-	253,227
税引前四半期純利益又は税引前四半期純損失( )	96,426	1,950,213
法人税、住民税及び事業税	17,441	6,605
法人税等調整額	40,466	90,577
法人税等合計	23,024	97,182
四半期純利益又は四半期純損失( )	119,450	2,047,396

## (3) 【四半期キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前第2四半期累計期間 (自2019年4月1日 至2019年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自2020年4月1日 至2020年9月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税引前四半期純利益又は税引前四半期純損失 ( )	96,426	1,950,213
減価償却費	418,509	400,303
減損損失	-	253,227
長期前払費用償却額	20,520	24,962
退職給付引当金の増減額( は減少)	99,311	33,752
賞与引当金の増減額( は減少)	22,980	21,240
貸倒引当金の増減額( は減少)	778	15
受取利息及び受取配当金	21,634	25,387
支払利息	51,369	87,491
助成金収入	-	417,725
支払手数料	1,378	1,378
投資有価証券売却損益( は益)	-	15,097
売上債権の増減額( は増加)	179,189	63,688
たな卸資産の増減額( は増加)	14,741	9,604
その他の流動資産の増減額( は増加)	791,856	49,073
長期前払費用の増減額( は増加)	10,003	6,120
仕入債務の増減額( は減少)	12,830	24,901
その他の流動負債の増減額( は減少)	369,887	525,693
長期未払金の増減額( は減少)	2,600	-
その他	3,245	7,857
小計	1,813,469	1,074,644
利息及び配当金の受取額	21,638	25,389
利息の支払額	46,427	87,492
助成金の受取額	-	242,060
法人税等の支払額	10,113	205
その他の支出	1,363	1,371
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,777,202	896,262
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有価証券の取得による支出	5,000,000	-
有価証券の償還による収入	8,000,000	2,000,000
投資有価証券の取得による支出	186	189
投資有価証券の売却による収入	-	22,317
有形固定資産の取得による支出	48,307	10,407
貸付金の回収による収入	2,115	969
敷金及び保証金の回収による収入	2,982	-
保険積立金の払戻による収入	72	-
投資活動によるキャッシュ・フロー	2,956,675	2,012,690
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の返済による支出	11,800,000	-
長期借入れによる収入	9,600,000	-
長期借入金の返済による支出	-	25,000
自己株式の取得による支出	98	249
配当金の支払額	32,959	32,999
リース債務の返済による支出	99,472	100,855
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,332,530	159,104
現金及び現金同等物の増減額( は減少)	2,401,347	957,323
現金及び現金同等物の期首残高	1,454,952	1,719,015
現金及び現金同等物の四半期末残高	1 3,856,300	1 2,676,338

【注記事項】

(追加情報)

当第2四半期累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
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については、前事業年度の有価証券報告書の「(追加情報)」に記載した仮定を変更していません。なお、当第1四半期累計期間の経営成績に基づき繰延税金資産及び固定資産の減損などの会計上の見積りの精査を行い、当該資産等を評価しております。

(四半期キャッシュ・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貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。

	前第2四半期累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
現金及び預金	3,856,300千円	1,676,353千円
有価証券	"	999,984 "
現金及び現金同等物	3,856,300千円	2,676,338千円

(株主資本等関係)

前第2四半期累計期間(自 2019年4月1日 至 2019年9月30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
2019年6月27日 定時株主総会	普通株式	33,408	10.0	2019年3月31日	2019年6月28日	利益剰余金

2. 基準日が当第2四半期累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期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2四半期累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年9月30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
2020年6月26日 定時株主総会	普通株式	33,408	10.0	2020年3月31日	2020年6月29日	利益剰余金

2. 基準日が当第2四半期累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期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2四半期累計期間(自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)及び当第2四半期累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)

当社の報告セグメントは、レストラン・宴会事業及びこれらに関連した業務を行う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又は1株当たり四半期純損失及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前第2四半期累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
1株当たり四半期純利益 又は1株当たり四半期純損失( )	35円75銭	612円85銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益又は四半期純損失( )(千円)	119,450	2,047,396
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 又は普通株式に係る四半期純損失( )(千円)	119,450	2,047,396
普通株式の期中平均株式数(株)	3,340,830	3,340,771

(注) 前第2四半期累計期間の潜在株式調整後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。当第2四半期累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、1株当たり四半期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

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

2020年11月5日

株式会社東京會館  
取締役会 御中

きさらぎ監査法人

東京都千代田区

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 佐藤好生

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 星野紘紀

### 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」に掲げられている株式会社東京會館の2020年4月1日から2021年3月31日までの第127期事業年度の第2四半期会計期間（2020年7月1日から2020年9月30日まで）及び第2四半期累計期間（2020年4月1日から2020年9月30日まで）に係る四半期財務諸表、すなわち、四半期貸借対照表、四半期損益計算書、四半期キャッシュ・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財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社東京會館の2020年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第2四半期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財務諸表の作成基準に準拠して四半期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。

四半期財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき四半期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財務諸表の注記事項が適切でない場合は、四半期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財務諸表の表示、構成及び内容、並びに四半期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。

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。