

**【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】      | 2021年11月5日                          |
| 【四半期会計期間】  | 第29期第3四半期（自 2021年7月1日 至 2021年9月30日） |
| 【会社名】      | 株式会社ベルパーク                           |
| 【英訳名】      | Bell-Park Co.,Ltd.                  |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 西川 猛                        |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都千代田区平河町一丁目4番12号                  |
| 【電話番号】     | 03(3288)5211                        |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役管理本部長 石川 洋                       |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都千代田区平河町一丁目4番12号                  |
| 【電話番号】     | 03(3288)5211                        |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役管理本部長 石川 洋                       |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社東京証券取引所<br>(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28期<br>第3四半期連結<br>累計期間     | 第29期<br>第3四半期連結<br>累計期間     | 第28期                         |
|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| 会計期間                       | 自 2020年1月1日<br>至 2020年9月30日 | 自 2021年1月1日<br>至 2021年9月30日 | 自 2020年1月1日<br>至 2020年12月31日 |
| 売上高 (千円)                   | 71,314,722                  | 80,805,615                  | 98,843,080                   |
| 経常利益 (千円)                  | 4,531,145                   | 4,017,589                   | 5,348,060                    |
| 親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益 (千円)  | 3,105,727                   | 2,699,721                   | 3,620,257                    |
| 四半期包括利益又は包括利益 (千円)         | 3,105,465                   | 2,678,128                   | 3,683,084                    |
| 純資産額 (千円)                  | 26,083,983                  | 28,204,522                  | 26,661,602                   |
| 総資産額 (千円)                  | 41,997,680                  | 41,783,863                  | 46,371,852                   |
| 1株当たり四半期(当期)純利益 (円)        | 484.24                      | 420.94                      | 564.47                       |
| 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 (%)                 | 62.1                        | 67.5                        | 57.5                         |

| 回次              | 第28期<br>第3四半期連結<br>会計期間     | 第29期<br>第3四半期連結<br>会計期間     |
|-----------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 会計期間            | 自 2020年7月1日<br>至 2020年9月30日 | 自 2021年7月1日<br>至 2021年9月30日 |
| 1株当たり四半期純利益 (円) | 114.94                      | 54.79                       |

(注) 1. 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりますので、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。

#### 2【事業の内容】

当第3四半期連結累計期間において、当社グループが営む事業の内容について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もありません。

## 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、新たな事業等のリスクの発生、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。

#### (1) 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、新型コロナウイルス感染症の拡大の影響により緊急事態宣言が延長され、個人消費の低迷や経済活動が抑制される等、厳しい状況が続いておりましたが、国内において新型コロナウイルス感染症に対するワクチン接種の進捗等に伴い感染者数が減少し始め、9月末には緊急事態宣言が解除される等、経済活動に正常化の兆しが見られました。

当社グループの主な事業領域であります携帯電話等販売市場は、政府による携帯電話料金の値下げ要請に対し、大手通信事業者各社は通信料金の値下げの実施やオンライン専用の料金プランを開始し、MVNO各社も通信料金の値下げを実施または発表する等、通信事業者間の価格競争が激化しております。

このような事業環境において、当社グループが運営するキャリアショップは、携帯電話の料金の見直しを検討されるお客様の来店が増加し、当第3四半期連結累計期間の携帯電話等の販売件数は前年同期と比較して増加し、売上高及び売上総利益は増加しました。しかしながら、当第3四半期連結会計期間につきましては、携帯電話等の販売件数が前年同四半期連結会計期間と比較して増加したものの、通信事業者から受け取る手数料が減少したため、売上高は増加しましたが、売上総利益は減少しました。販売費及び一般管理費につきましては、来店客数の増加に伴う残業時間の増加や店舗数の増加等により、人件費及び地代家賃を中心に前年同期と比較して増加しました。

以上の結果、当第3四半期連結累計期間における業績は、売上高80,805百万円(前年同期比13.3%増)、営業利益4,046百万円(同10.1%減)、経常利益4,017百万円(同11.3%減)、親会社株主に帰属する四半期純利益2,699百万円(同13.1%減)となりました。

[ご参考：キャリアショップ数]

当社グループが運営するキャリアショップ数は、2021年9月末時点で363店舗となりました。

(2021年9月末時点)

|            | 直営店 | フランチャイズ | 計   |
|------------|-----|---------|-----|
| ソフトバンクショップ | 247 | 52      | 299 |
| ドコモショップ    | 8   | -       | 8   |
| auショップ     | 7   | -       | 7   |
| ワイモバイルショップ | 40  | 9       | 49  |
| 合計         | 302 | 61      | 363 |

2020年12月末時点に比べ、直営店は4店舗増加、フランチャイズは4店舗減少しております。

2020年9月末時点に比べ、直営店は3店舗増加、フランチャイズは4店舗減少しております。

#### (2) 財政状態の状況

##### (資産の部)

当第3四半期連結会計期間末における総資産は、41,783百万円となり、前連結会計年度末に比べ4,587百万円減少しました。これは主に、のれんが142百万円増加した一方で、現金及び預金が3,846百万円、売掛金が874百万円減少したことによるものであります。

##### (負債の部)

当第3四半期連結会計期間末における負債は、13,579百万円となり、前連結会計年度末に比べ6,130百万円減少しました。これは主に、買掛金が948百万円、1年内返済予定の長期借入金が5,014百万円減少したことによるものであります。

##### (純資産の部)

当第3四半期連結会計期間末における純資産は、28,204百万円となり、前連結会計年度末に比べ1,542百万円増加しました。これは主に、親会社株主に帰属する四半期純利益による利益剰余金の増加2,699百万円、前連結会計年度決算に係る期末配当及び当連結会計年度の中間配当の実施による利益剰余金の減少1,135百万円によるものであります。

また、自己資本比率は前連結会計年度末に比べ10.0ポイント増加し、67.5%となりました。

#### (3) 経営方針・経営戦略等

当第3四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) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当第3四半期連結累計期間において、当社グループの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ありません。

(5) 研究開発活動

該当事項はありません。

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 | 26,370,000  |
| 計    | 26,370,000  |

###### 【発行済株式】

| 種類   | 第3四半期会計期間末<br>現在発行数(株)<br>(2021年9月30日) | 提出日現在発行数(株)<br>(2021年11月5日) | 上場金融商品取引所名又は<br>登録認可金融商品取引業協<br>会名 | 内容            |
|------|--|-----------------------------|------------------------------------|---------------|
| 普通株式 | 6,732,600                              | 6,732,600                   | 東京証券取引所<br>JASDAQ<br>(スタンダード)      | 単元株式数<br>100株 |
| 計    | 6,732,600                              | 6,732,600                   | -                                  | -             |

##### (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<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金<br>増減額<br>(千円) | 資本準備金<br>残高(千円) |
|--------------------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|-----------------|
| 2021年7月1日～<br>2021年9月30日 | -                     | 6,732,600            | -              | 1,148,322     | -                    | 1,602,729       |

##### (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(2021年6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】

2021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) | 普通株式 318,900   | -        | -  |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 6,413,000 | 64,130   | -  |
| 単元未満株式         | 普通株式 700       | -        | -  |
| 発行済株式総数        | 6,732,600      | -        | -  |
| 総株主の議決権        | -              | 64,130   | -  |

(注)「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式97株が含まれております。

【自己株式等】

2021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(%) |
|------------|--------------------|--------------|--------------|-------------|------------------------|
| 株式会社ベルパーク  | 東京都千代田区平河町一丁目4番12号 | 318,900      | -            | 318,900     | 4.74                   |
| 計          | -                  | 318,900      | -            | 318,900     | 4.74                   |

2【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書提出日後、当四半期累計期間における役員の異動は、次のとおりであります。

役職の異動

| 新役職名      | 旧役職名 | 氏名    | 異動年月日     |
|-----------|------|-------|-----------|
| 取締役事業開発室長 | 取締役  | 西川 健士 | 2021年4月1日 |

## 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（2021年7月1日から2021年9月30日まで）及び第3四半期連結累計期間（2021年1月1日から2021年9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<br>(2020年12月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(2021年9月30日) |
|---------------|--------------------------|------------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                          |                              |
| 流動資産          |                          |                              |
| 現金及び預金        | 22,042,949               | 18,196,592                   |
| 売掛金           | 11,629,640               | 10,755,066                   |
| たな卸資産         | 6,249,777                | 5,922,883                    |
| その他           | 497,739                  | 567,076                      |
| 流動資産合計        | 40,420,106               | 35,441,618                   |
| 固定資産          |                          |                              |
| 有形固定資産        | 1,993,251                | 2,148,893                    |
| 無形固定資産        |                          |                              |
| のれん           | 350,578                  | 492,782                      |
| その他           | 122,090                  | 97,502                       |
| 無形固定資産合計      | 472,668                  | 590,284                      |
| 投資その他の資産      |                          |                              |
| 敷金            | 2,144,287                | 2,201,471                    |
| その他           | 1,341,538                | 1,488,368                    |
| 貸倒引当金         | -                        | 86,773                       |
| 投資その他の資産合計    | 3,485,826                | 3,603,066                    |
| 固定資産合計        | 5,951,746                | 6,342,244                    |
| 資産合計          | 46,371,852               | 41,783,863                   |
| <b>負債の部</b>   |                          |                              |
| 流動負債          |                          |                              |
| 買掛金           | 9,827,838                | 8,879,766                    |
| 短期借入金         | -                        | 14,802                       |
| 未払法人税等        | 1,272,253                | 623,590                      |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 5,014,802                | -                            |
| 賞与引当金         | 368,479                  | 771,403                      |
| その他           | 2,496,811                | 2,485,505                    |
| 流動負債合計        | 18,980,183               | 12,775,068                   |
| 固定負債          |                          |                              |
| 退職給付に係る負債     | 7,258                    | 7,099                        |
| 資産除去債務        | 523,128                  | 562,419                      |
| その他           | 199,679                  | 234,754                      |
| 固定負債合計        | 730,066                  | 804,272                      |
| 負債合計          | 19,710,250               | 13,579,340                   |
| <b>純資産の部</b>  |                          |                              |
| 株主資本          |                          |                              |
| 資本金           | 1,148,322                | 1,148,322                    |
| 資本剰余金         | 1,872,489                | 1,872,489                    |
| 利益剰余金         | 24,189,217               | 25,753,730                   |
| 自己株式          | 611,515                  | 611,515                      |
| 株主資本合計        | 26,598,513               | 28,163,027                   |
| その他の包括利益累計額   |                          |                              |
| その他有価証券評価差額金  | 63,088                   | 41,495                       |
| その他の包括利益累計額合計 | 63,088                   | 41,495                       |
| 純資産合計         | 26,661,602               | 28,204,522                   |
| 負債純資産合計       | 46,371,852               | 41,783,863                   |



## (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：千円)

|                  | 前第3四半期連結累計期間<br>(自 2020年1月1日<br>至 2020年9月30日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自 2021年1月1日<br>至 2021年9月30日) |
|------------------|---|---|
| 売上高              | 71,314,722                                    | 80,805,615                                    |
| 売上原価             | 52,944,763                                    | 61,147,185                                    |
| 売上総利益            | 18,369,958                                    | 19,658,430                                    |
| 販売費及び一般管理費       | 13,867,106                                    | 15,612,023                                    |
| 営業利益             | 4,502,852                                     | 4,046,407                                     |
| 営業外収益            |   |   |
| 物品売却益            | 2,445   | 33,178  |
| 店舗出店等支援金収入       | 15,700  | 12,773  |
| 助成金収入            | 855   | 11,525  |
| 貸倒引当金戻入額         | 11,435  | -   |
| その他              | 6,488   | 12,856  |
| 営業外収益合計          | 36,924  | 70,334  |
| 営業外費用            |   |   |
| 支払利息             | 5,779   | 1,587   |
| 貸倒引当金繰入額         | -   | 86,773  |
| 投資事業組合運用損        | 447   | 3,278   |
| その他              | 2,404   | 7,511   |
| 営業外費用合計          | 8,631   | 99,152  |
| 経常利益             | 4,531,145                                     | 4,017,589                                     |
| 特別利益             |   |   |
| 固定資産売却益          | 29,849  | 30,545  |
| 受取保険金            | 24,996  | 6,755   |
| 災害見舞金            | 20,435  | -   |
| 特別利益合計           | 75,281  | 37,301  |
| 特別損失             |   |   |
| 減損損失             | 2,601   | 13,811  |
| 投資有価証券評価損        | -   | 9,999   |
| 店舗等撤退費用          | 9,767   | 39,946  |
| その他              | -   | 1,404   |
| 特別損失合計           | 12,368  | 65,161  |
| 税金等調整前四半期純利益     | 4,594,058                                     | 3,989,729                                     |
| 法人税、住民税及び事業税     | 1,609,854                                     | 1,434,420                                     |
| 法人税等調整額          | 121,524                                       | 144,412                                       |
| 法人税等合計           | 1,488,330                                     | 1,290,007                                     |
| 四半期純利益           | 3,105,727                                     | 2,699,721                                     |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 3,105,727                                     | 2,699,721                                     |

【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：千円)

|                 | 前第3四半期連結累計期間<br>(自 2020年1月1日<br>至 2020年9月30日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自 2021年1月1日<br>至 2021年9月30日) |
|-----------------|---|---|
| 四半期純利益          | 3,105,727                                     | 2,699,721                                     |
| その他の包括利益        |   |   |
| その他有価証券評価差額金    | 262   | 21,593  |
| その他の包括利益合計      | 262   | 21,593  |
| 四半期包括利益         | 3,105,465                                     | 2,678,128                                     |
| (内訳)            |   |   |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 3,105,465                                     | 2,678,128                                     |

【注記事項】

(会計方針の変更)

該当事項はありません。

(四半期連結貸借対照表関係)

当社グループにおいては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行2行と当座貸越契約を締結しております。

これら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<br>(2020年12月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(2021年9月30日) |
|------------|--------------------------|------------------------------|
| 当座貸越極度額の総額 | 5,000,000千円              | 5,000,000千円                  |
| 借入実行残高     | -                        | -                            |
| 差引額        | 5,000,000                | 5,000,000                    |

(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(のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。)及びのれん償却額は、次のとおりであります。

|        | 前第3四半期連結累計期間<br>(自2020年1月1日<br>至2020年9月30日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自2021年1月1日<br>至2021年9月30日) |
|--------|---|---|
| 減価償却費  | 237,216千円                                   | 250,930千円                                   |
| のれん償却額 | 123,105千円                                   | 100,976千円                                   |

(株主資本等関係)

前第3四半期連結累計期間(自2020年1月1日至2020年9月30日)

配当金支払額

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日         | 効力発生日      | 配当の原資 |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|-------------|------------|-------|
| 2020年3月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 519,501        | 81              | 2019年12月31日 | 2020年3月25日 | 利益剰余金 |
| 2020年8月5日<br>取締役会    | 普通株式  | 391,229        | 61              | 2020年6月30日  | 2020年9月11日 | 利益剰余金 |

当第3四半期連結累計期間(自2021年1月1日至2021年9月30日)

配当金支払額

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日         | 効力発生日      | 配当の原資 |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|-------------|------------|-------|
| 2021年3月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 699,082        | 109             | 2020年12月31日 | 2021年3月25日 | 利益剰余金 |
| 2021年8月5日<br>取締役会    | 普通株式  | 436,125        | 68              | 2021年6月30日  | 2021年9月10日 | 利益剰余金 |

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社グループは、情報通信機器販売サービス事業の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及び算定上の基礎は、次のとおりであります。

|                             | 前第3四半期連結累計期間<br>(自2020年1月1日<br>至2020年9月30日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自2021年1月1日<br>至2021年9月30日) |
|-----------------------------|---|---|
| (1) 1株当たり四半期純利益             | 484円24銭                                     | 420円94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)        | 3,105,727                                   | 2,699,721                                   |
| 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) | 3,105,727                                   | 2,699,721                                   |
| 普通株式の期中平均株式数(株)             | 6,413,603                                   | 6,413,603                                   |

(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)

(株式分割及び株式分割に伴う定款の一部変更)

当社は、2021年11月5日開催の取締役会において、株式分割及び株式分割に伴う定款の一部変更を行うことについて決議いたしました。

(1) 株式分割の目的

株式分割により、投資単位当たりの金額を引き下げることで、投資家の皆様により投資しやすい環境を整え、投資家層の更なる拡大を図ることを目的としております。

(2) 株式分割の概要

分割の方法

2021年12月31日を基準日として、同日最終の株主名簿に記載または記録された株主の所有する普通株式を1株につき3株の割合をもって分割いたします。

分割により増加する株式数

株式分割前の発行済株式総数 6,732,600株

株式分割により増加する株式数 13,465,200株

株式分割後の発行済株式総数 20,197,800株

株式分割後の発行可能株式総数 79,110,000株

分割の日程

基準日公告日 2021年12月15日

基準日 2021年12月31日

効力発生日 2022年1月1日

1株当たり情報に及ぼす影響

当該株式分割が前連結会計年度の期首に行われたと仮定した場合の1株当たり情報は、以下のとおりであります。

|                        | 前第3四半期連結累計期間                | 当第3四半期連結累計期間                |
|------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                        | (自2020年1月1日<br>至2020年9月30日) | (自2021年1月1日<br>至2021年9月30日) |
| 1株当たり四半期純利益            | 161円41銭                     | 140円31銭                     |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり四半期純利益 | -                           | -                           |

(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。

(3) 株式分割に伴う定款の一部変更

変更の理由

今回の株式分割に伴い、会社法第184条第2項の定めに基づき、2022年1月1日付をもって、当社定款第6条の発行可能株式総数を変更いたします。

変更の内容

変更の内容は次のとおりであります。

(下線は変更部分)

| 現行定款  | 変更後定款   |
|---|---|
| (発行可能株式総数)<br>第6条 当社の発行可能株式総数は、<br><u>26,370,000株</u> とし、その株式は<br>すべて普通株式とする。 | (発行可能株式総数)<br>第6条 当社の発行可能株式総数は、<br><u>79,110,000株</u> とし、その株式は<br>すべて普通株式とする。 |

変更の日程

効力発生日 2022年1月1日

(4) 資本金の額の変更

今回の株式分割に際して、資本金の額の変更はありません。

2【その他】

2021年8月5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。

(イ) 配当金の総額 436,125千円

(ロ) 1株当たりの金額 68円

(ハ) 支払請求の効力発生日及び支払開始日 2021年9月10日

(注) 2021年6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、支払いを行いました。

## 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

2021年11月5日

株式会社ベルパーク

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 池田 敬二  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 成島 徹  
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」に掲げられている株式会社ベルパークの2021年1月1日から2021年12月31日までの連結会計年度の第3四半期連結会計期間（2021年7月1日から2021年9月30日まで）及び第3四半期連結累計期間（2021年1月1日から2021年9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、株式会社ベルパーク及び連結子会社の2021年9月30日現在の財政状態及び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. XBR Lデータは四半期レビューの対象には含まれていません。