

【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】 東海財務局長

【提出日】 2021年12月14日

【四半期会計期間】 第55期第3四半期(自 2021年8月1日 至 2021年10月31日)

【会社名】 太洋基礎工業株式会社

【英訳名】 Taiyo Kisokogyo Co.,Ltd.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 加藤 行 正

【本店の所在の場所】 名古屋市中川区柳森町107番地

【電話番号】 (052)362-6351

【事務連絡者氏名】 執行役員管理本部長 庄 田 政 義

【最寄りの連絡場所】 名古屋市中川区柳森町107番地

【電話番号】 (052)362-6351

【事務連絡者氏名】 執行役員管理本部長 庄 田 政 義

【縦覧に供する場所】 太洋基礎工業株式会社 東京支店  
(東京都品川区南大井5丁目27番17号)

太洋基礎工業株式会社 大阪支店  
(大阪府高槻市五領町20番8号)

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54期 第3四半期累計期間	第55期 第3四半期累計期間	第54期
会計期間		自 2020年2月1日 至 2020年10月31日	自 2021年2月1日 至 2021年10月31日	自 2020年2月1日 至 2021年1月31日
売上高	(千円)	9,807,553	9,326,035	13,308,092
経常利益	(千円)	363,625	496,053	660,444
四半期(当期)純利益	(千円)	237,450	366,811	435,796
持分法を適用した場合の 投資利益	(千円)			
資本金	(千円)	456,300	456,300	456,300
発行済株式総数	(株)	819,600	819,600	819,600
純資産額	(千円)	7,145,623	7,730,384	7,298,642
総資産額	(千円)	10,255,756	10,636,298	10,074,557
1株当たり四半期 (当期)純利益	(円)	356.81	537.90	654.87
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)			100.00
自己資本比率	(%)	69.7	72.7	72.4

回次		第54期 第3四半期会計期間	第55期 第3四半期会計期間
会計期間		自 2020年8月1日 至 2020年10月31日	自 2021年8月1日 至 2021年10月31日
1株当たり四半期純利益	(円)	106.57	176.83

- (注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。  
 2 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計年度にかかる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。  
 3 持分法を適用した場合の投資利益は、持分法適用会社がないため記載しておりません。  
 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3四半期累計期間において、当社が営む事業の内容について、重要な変更はありません。

なお、第1四半期会計期間より、報告セグメントの区分を変更しております。詳細は「第4 経理の状況 1 四半期財務諸表 注記事項(セグメント情報等)」に記載のとおりであります。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【事業等のリスク】

当第3四半期累計期間における、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】

文中の将来に関する事項は、当四半期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) 財政状態及び経営成績の状況

##### 経営成績

当第3四半期累計期間におけるわが国経済は、コロナ禍の影響により、依然として厳しい状況にあり、持ち直しの動きが続いているものの、そのテンポは弱まっております。先行きについては、感染拡大の防止策を講じ、ワクチン接種を促進するなかで、各種政策の効果や海外経済の改善もあって、持ち直しされることが期待されます。ただし、変異株などによる国内外の感染症の動向や金融資本市場の変動等の影響を注視していく必要があります。

建設業界におきましては、公共建設投資は高水準にあるものの、このところ弱含んでおります。住宅建設は底堅い動きとなり、民間の設備投資においても持ち直していくものと思われまます。しかし資材の高騰やコロナ禍による民間建設投資の先送りやコロナ対策費の負担に苦しむ地方公共団体の発注控えなどによって、受注活動の競合等、厳しい状況となっております。

このような状況のなかで、当社はコロナ禍への対応を優先しつつ、営業種目を多く持った専門工事のデパートとして幅広く社会のニーズに応えられる強みを生かし、売上高の目標達成に向け全社を挙げて取り組んでまいりました。また、営業活動の拡大に向け、営業の取り組みや情報の整備を行い、より顧客のニーズに対応できる体制を作ってまいりました。

なお、第1四半期会計期間より、従来「住宅関連工事業」に含まれていた「建築事業」について金額的な重要性が増したため報告セグメントとして記載する方法に変更しております。また、従来「住宅関連工事業」に含まれていた「太陽光設備関連の建設」の事業について事業区分の見直しにより「特殊土木工事等事業」に含めて記載する方法に変更しております。

特殊土木工事等事業では、民間設備投資関連の工事に計画の見直し、実施時期の延期が見られ、当社主体で設立した協会による工法の普及と受注活動を行い、都市再開発関連となる基礎工事専門職の特徴を活かした受注拡大を目指しておりましたが、前第3四半期累計期間と比較して受注が伸びませんでした。下期には、公共事業の発注が予定されており、今後更なる営業活動を注力して工事受注を目指してまいります。住宅関連工事業では、自社開発工法の普及拡大と豊富な営業工種で積極的な営業を行い、住宅建設の底堅い動きに支えられ受注拡大となりました。建築事業では、新規のマンション建築等の受注ができ、また、施工も順調に推移しました。

この結果、当第3四半期累計期間の売上高につきましては、93億26百万円（前年同期比4.9%減）となりました。損益につきましては、営業利益は4億26百万円（前年同期比38.8%増）、経常利益は4億96百万円（前年同期比36.4%増）、四半期純利益は3億66百万円（前年同期比54.5%増）となりました。

セグメント別の業績は次のとおりであります。

なお、第1四半期会計期間より、報告セグメントとして記載する事業セグメントを変更しており、当第3四半期累計期間の比較・分析は、変更後の区分に基づいております。

特殊土木工事等事業における当第3四半期累計期間の完成工事高は43億77百万円（前年同期比23.6%減）となり、セグメント利益は2億86百万円（前年同期比32.5%減）となりました。

住宅関連工事事業における当第3四半期累計期間の完成工事高は36億78百万円（前年同期比13.0%増）となり、セグメント利益は95百万円（前年同四半期はセグメント損失1億11百万円）となりました。

建築事業における当第3四半期累計期間の完成工事高は12億27百万円（前年同期比58.2%増）となり、セグメント利益は23百万円（前年同四半期はセグメント損失28百万円）となりました。

機械製造販売等事業における当第3四半期累計期間の売上高は6百万円（前年同期比35.5%減）となり、セグメント利益は0百万円（前年同期比85.5%減）となりました。

再生可能エネルギー等事業における当第3四半期累計期間の売上高は35百万円（前年同期比0.5%減）となり、セグメント利益は20百万円（前年同期比9.3%増）となりました。

## 財政状態

### （資産）

当第3四半期会計期間末における資産合計は106億36百万円となり、前事業年度末に比べ5億61百万円増加いたしました。その主な要因は、現金及び預金が7億67百万円増加したことによります。

### （負債）

当第3四半期会計期間末における負債合計は29億5百万円となり、前事業年度末に比べ1億29百万円増加いたしました。その主な要因は、工事未払金が2億13百万円及び未成工事受入金が1億29百万円それぞれ増加したことと、未払法人税等が1億70百万円減少したことによります。

### （純資産）

当第3四半期会計期間末における純資産合計は77億30百万円となり、前事業年度末に比べ4億31百万円増加いたしました。その主な要因は、繰越利益剰余金が3億円増加したことによります。

## (2) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当第3四半期累計期間において、当社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及び新たに生じた課題はありません。

## (3) 研究開発活動

当第3四半期累計期間の研究開発費の総額は35百万円であります。

## 3 【経営上の重要な契約等】

当第3四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	2,800,000
計	2,800,000

###### 【発行済株式】

種類	第3四半期会計期間末 現在発行数(株) (2021年10月31日)	提出日現在発行数(株) (2021年12月14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	819,600	819,600	東京証券取引所 JASDAQ(スタンダード)	単元株式数 100株
計	819,600	819,600		

##### (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 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)
2021年8月1日～ 2021年10月31日		819,600		456,300		340,700

##### (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7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】

2021年10月31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 133,300		
完全議決権株式(その他)	普通株式 685,600	6,856	
単元未満株式	普通株式 700		
発行済株式総数	819,600		
総株主の議決権		6,856	

(注) 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式が26株含まれております。

【自己株式等】

2021年10月31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) 太洋基礎工業株式会社	愛知県名古屋市中川区柳 森町107番地	133,300		133,300	16.26
計		133,300		133,300	16.26

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いて役員の異動はありません。

## 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、「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3四半期会計期間(2021年8月1日から2021年10月31日まで)及び第3四半期累計期間(2021年2月1日から2021年10月31日まで)に係る四半期財務諸表について、監査法人 アンビシャスにより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は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 (2021年1月31日)	当第3四半期会計期間 (2021年10月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	2,483,039	3,250,620
受取手形	<sup>1</sup> 163,645	<sup>1</sup> 164,610
電子記録債権	208,244	<sup>1</sup> 360,533
完成工事未収入金	3,078,502	2,376,800
未成工事支出金	270,682	558,709
その他	146,314	116,488
貸倒引当金	33,900	630
流動資産合計	6,316,529	6,827,133
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物・構築物(純額)	135,721	128,538
機械及び装置(純額)	1,174,539	961,573
土地	932,109	919,513
リース資産(純額)	42,013	52,116
建設仮勘定	-	15,785
その他(純額)	9,618	8,152
有形固定資産合計	2,294,002	2,085,680
<b>無形固定資産</b>		
無形固定資産	16,427	16,078
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	1,012,637	1,256,151
関係会社長期貸付金	76,400	-
破産更生債権等	14,725	12,500
繰延税金資産	73,298	92,075
その他	402,508	397,745
貸倒引当金	131,970	51,064
投資その他の資産合計	1,447,599	1,707,407
<b>固定資産合計</b>	<b>3,758,028</b>	<b>3,809,165</b>
<b>資産合計</b>	<b>10,074,557</b>	<b>10,636,298</b>



(単位：千円)

	前事業年度 (2021年1月31日)	当第3四半期会計期間 (2021年10月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形	715,781	613,572
工事未払金	783,612	996,726
1年内返済予定の長期借入金	92,765	81,136
リース債務	16,782	14,294
未払法人税等	170,809	-
未成工事受入金	204,835	334,330
工事損失引当金	-	30,003
完成工事補償引当金	42,110	39,643
賞与引当金	41,399	94,462
その他	233,869	257,507
流動負債合計	2,301,965	2,461,677
固定負債		
長期借入金	55,862	-
リース債務	44,189	60,573
退職給付引当金	255,398	283,173
役員退職慰労引当金	114,510	96,500
資産除去債務	3,990	3,990
固定負債合計	473,950	444,236
負債合計	2,775,915	2,905,914
純資産の部		
株主資本		
資本金	456,300	456,300
資本剰余金	377,686	397,437
利益剰余金	6,912,842	7,213,106
自己株式	587,286	508,029
株主資本合計	7,159,542	7,558,814
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	139,100	171,570
評価・換算差額等合計	139,100	171,570
純資産合計	7,298,642	7,730,384
負債純資産合計	10,074,557	10,636,298

## (2) 【四半期損益計算書】

## 【第3四半期累計期間】

(単位：千円)

	前第3四半期累計期間 (自2020年2月1日 至2020年10月31日)	当第3四半期累計期間 (自2021年2月1日 至2021年10月31日)
売上高		
完成工事高	9,761,742	9,283,937
兼業事業売上高	45,810	42,097
売上高合計	9,807,553	9,326,035
売上原価		
完成工事原価	8,824,138	8,236,539
兼業事業売上原価	23,568	20,957
売上原価合計	8,847,707	8,257,497
売上総利益		
完成工事総利益	937,604	1,047,397
兼業事業総利益	22,242	21,140
売上総利益合計	959,846	1,068,538
販売費及び一般管理費	652,649	642,125
営業利益	307,196	426,412
営業外収益		
受取利息	4,021	3,404
受取配当金	15,042	16,240
保険解約返戻金	-	25,977
受取賃貸料	11,941	9,865
受取保険金	13,843	-
生命保険配当金	6,710	6,051
物品売却益	1,098	2,995
特許関連収入	8,560	-
その他	5,945	15,392
営業外収益合計	67,164	79,928
営業外費用		
支払利息	2,817	2,609
賃貸費用	7,481	5,824
支払手数料	-	1,000
その他	437	853
営業外費用合計	10,736	10,287
経常利益	363,625	496,053
特別利益		
固定資産売却益	2,499	1,149
特別利益合計	2,499	1,149
特別損失		
固定資産除売却損	0	8,243
投資有価証券評価損	4,416	-
ゴルフ会員権貸倒引当金繰入額	1,400	-
抱合せ株式消滅差損	-	10,105
特別損失合計	5,816	18,349
税引前四半期純利益	360,308	478,853
法人税、住民税及び事業税	137,310	139,370
法人税等調整額	14,451	27,327
法人税等合計	122,858	112,042
四半期純利益	237,450	366,811

【注記事項】

(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)

新型コロナウイルス感染症による当社への影響は、収束時期の見通しが不透明な状況にありますが、四半期報告書提出日現在においては、当四半期末の固定資産の減損や繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りに大きな影響を与えるものではないと想定しております。

なお、今後の新型コロナウイルス感染症の経済活動への影響等には不確定要素も多いため、想定に変化が生じた場合は当社の財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(四半期貸借対照表関係)

1 四半期会計期間末日満期手形等

四半期会計期間末日満期手形等の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。

なお、当第3四半期会計期間末日が金融機関の休日であったため、次の四半期会計期間末日満期手形等が四半期会計期間末残高に含まれております。

	前事業年度 (2021年1月31日)	当第3四半期会計期間 (2021年10月31日)
受取手形	9,068千円	23,880千円
電子記録債権		2,510

(四半期損益計算書関係)

前第3四半期累計期間(自 2020年2月1日 至 2020年10月31日)及び当第3四半期累計期間(自 2021年2月1日 至 2021年10月31日)

当社の完成工事高は、通常の営業形態として、契約により工事の完成引渡しが、第4四半期会計期間に集中しているため、第1四半期会計期間から第3四半期会計期間における完成工事高に比べ第4四半期会計期間の完成工事高が著しく多くなるといった季節的変動がありますが、工事進行基準に基づく完成工事高が工事の進捗度に応じて分散される割合が高まるため、季節的変動は軽減される傾向にあります。

(四半期キャッシュ・フロー計算書関係)

当第3四半期累計期間に係る四半期キャッシュ・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3四半期累計期間 (自 2020年2月1日 至 2020年10月31日)	当第3四半期累計期間 (自 2021年2月1日 至 2021年10月31日)
減価償却費	216,086 千円	275,317 千円

(株主資本等関係)

前第3四半期累計期間(自 2020年2月1日 至 2020年10月31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4月24日 定時株主総会	普通株式	66,547	100.00	2020年1月31日	2020年4月27日	利益剰余金

2. 基準日が当第3四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3四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3四半期累計期間(自 2021年2月1日 至 2021年10月31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
2021年4月22日 定時株主総会	普通株式	66,547	100.00	2021年1月31日	2021年4月23日	利益剰余金

2. 基準日が当第3四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3四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3四半期累計期間(自 2020年2月1日 至 2020年10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：千円)

	報告セグメント					合計
	特殊土木工事等事業	住宅関連工事事業	建築事業	機械製造販売等事業	再生可能エネルギー等事業	
売上高						
外部顧客への売上高	5,730,454	3,255,829	775,458	9,944	35,866	9,807,553
セグメント間の内部売上高又は振替高						
計	5,730,454	3,255,829	775,458	9,944	35,866	9,807,553
セグメント利益又は損失( )	424,870	111,138	28,536	3,197	18,804	307,196

(注) セグメント利益又は損失の合計は四半期損益計算書の営業利益と一致しております。

当第3四半期累計期間(自 2021年2月1日 至 2021年10月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益金額に関する情報

(単位：千円)

	報告セグメント					合計
	特殊土木工事等事業	住宅関連工事事業	建築事業	機械製造販売等事業	再生可能エネルギー等事業	
売上高						
外部顧客への売上高	4,377,859	3,678,920	1,227,157	6,414	35,682	9,326,035
セグメント間の内部売上高又は振替高						
計	4,377,859	3,678,920	1,227,157	6,414	35,682	9,326,035
セグメント利益	286,711	95,617	23,070	464	20,548	426,412

(注) セグメント利益の合計は四半期損益計算書の営業利益と一致しております。

2. 報告セグメントの変更等に関する事項

報告セグメントの区分方法の変更

第1四半期会計期間より、従来「住宅関連工事事業」に含まれていた「建築事業」について金額的な重要性が増したため報告セグメントとして記載する方法に変更しております。また、従来「住宅関連工事事業」に含まれていた「太陽光設備関連の建設」の事業について事業区分の見直しにより「特殊土木工事等事業」に含めて記載する方法に変更しております。

なお、前第3四半期累計期間のセグメント情報については変更後の区分により作成したものを記載しております。

(企業結合等関係)

(完全子会社の吸収合併)

当社は、2021年3月12日開催の取締役会において、2021年8月1日を効力発生日として当社の完全子会社である株式会社ランド・クリエイティブを吸収合併することを決議し、2021年8月1日付で吸収合併いたしました。

1. 取引の概要

(1) 結合当事企業の名称及び事業の内容

結合当事企業の名称 株式会社ランド・クリエイティブ  
 事業の内容 機械製造・修理・販売並びに賃貸

(2) 企業結合日

2021年8月1日

(3) 企業結合の法的形式

当社を存続会社とする吸収合併方式であり、株式会社ランド・クリエイティブ社は解散いたしました。

(4) 企業結合後の名称

太洋基礎工業株式会社

(5) その他取引の概要に関する事項

本合併は人材、技術、設備等全ての経営資源を集中し、より効率的な事業運営と事業基盤、営業強化を図ることを目的としております。

2. 実施した会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 2019年1月16日)及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 2019年1月16日)に基づき、共通支配下の取引として処理しております。

(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。

項目	前第3四半期累計期間 (自 2020年2月1日 至 2020年10月31日)	当第3四半期累計期間 (自 2021年2月1日 至 2021年10月31日)
1株当たり四半期純利益	356円81銭	537円90銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益(千円)	237,450	366,811
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(千円)	237,450	366,811
普通株式の期中平均株式数(千株)	665	681

(注) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式が存在してい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】

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

2021年12月10日

太洋基礎工業株式会社  
取締役会 御中

監査法人 アンビシャス

岐阜県岐阜市

代表社員  
業務執行社員 公認会計士 諏訪直樹

代表社員  
業務執行社員 公認会計士 田中昭仁

### 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」に掲げられている太洋基礎工業株式会社の2021年2月1日から2022年1月31日までの第55期事業年度の第3四半期会計期間（2021年8月1日から2021年10月31日まで）及び第3四半期累計期間（2021年2月1日から2021年10月31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、太洋基礎工業株式会社の2021年10月31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. 上記の四半期レビュー報告書の原本は当社(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。