

**【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】	2020年11月13日
【四半期会計期間】	第14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M I E コーポレーション
【英訳名】	MIE CORPORATION CO., LTD
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 中山 弥一
【本店の所在の場所】	三重県桑名市大字星川1001番地
【電話番号】	(0594)31-6668（代表）
【事務連絡者氏名】	代表取締役副社長 岡 和明
【最寄りの連絡場所】	三重県桑名市大字星川1001番地
【電話番号】	(0594)31-6668（代表）
【事務連絡者氏名】	代表取締役副社長 岡 和明
【縦覧に供する場所】	株式会社名古屋証券取引所 （名古屋市中区栄三丁目8番20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13期 第2四半期連結 累計期間	第14期 第2四半期連結 累計期間	第13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)	2,756,504	2,365,497	5,576,483
経常利益 (千円)	82,733	77,250	210,500
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益 (千円)	68,697	59,469	167,197
四半期包括利益又は包括利益 (千円)	64,320	61,316	159,936
純資産額 (千円)	1,225,860	1,382,718	1,321,402
総資産額 (千円)	5,911,451	6,236,910	6,046,233
1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	57.06	49.40	138.88
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 (%)	20.7	22.1	21.8
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	5,170	318,422	291,737
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	32,230	44,688	36,749
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	40,601	279,184	170,376
現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高 (千円)	321,635	394,097	478,023

回次	第13期 第2四半期連結 会計期間	第14期 第2四半期連結 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株当たり四半期純利益 (円)	32.24	24.69

- (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2四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）において営まれている事業の内容に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2四半期連結累計期間において、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、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項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。

なお、重要事象等は存在していません。

### 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当社グループ（当社及び連結子会社）が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

当第2四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世界的な流行により大きく後退しました。国内においては緊急事態宣言が解除され、経済・社会活動が再開されてはいるものの、感染症再拡大への懸念など回復のペースは緩やかなものとなっており、依然として先行きは不透明な状況となっております。

このような経営環境の下、当社グループは当年度からの3年間を再成長から次なるステージに向かう飛躍の年にするため、新中期経営計画Make The Next Stage『変革と飛躍』を策定し、提案営業による物件受注の強化を中心として、収益体質の強化と財政基盤の確立に取り組んでおります。

しかしながら、当第2四半期連結累計期間の連結売上高は、新型コロナウイルス感染症拡大の影響を受け、企業の設備投資が延期・取りやめなどにより鈍化していること、景気の先行きの不透明感から流通問屋向け販売が低調に推移したことから、2,365百万円（前年同四半期比14.2%減）となりました。また、利益につきましては、売上減少に伴い売上総利益は436百万円（前年同四半期比19.5%減）となり、販売管理費等のコストの削減に努めましたが、営業利益は64百万円（前年同四半期比35.2%減）とそれぞれ減益となりました。経常利益は雇用調整助成金等の計上がありました。77百万円（前年同四半期比6.6%減）と減益となりました。なお、親会社株主に帰属する四半期純利益は59百万円（前年同四半期比13.4%減）と減益となりました。

当第2四半期連結会計期間末における資産合計は、前連結会計年度末に比べ190百万円増加し、6,236百万円となりました。これは主に、現金及び預金が77百万円減少しましたが、受取手形及び売掛金が83百万円、電子記録債権が86百万円、たな卸資産が107百万円それぞれ増加したことによるものであります。

負債合計は、前連結会計年度末に比べ129百万円増加し、4,854百万円となりました。これは主に、支払手形及び買掛金が95百万円、短期借入金が110百万円それぞれ減少しましたが、長期借入金が391百万円増加したことによるものであります。

純資産の部につきましては、前連結会計年度末に比べ61百万円増加し、1,382百万円となりました。これは主に、当第2四半期連結累計期間において親会社株主に帰属する四半期純利益59百万円を計上したことによるものであります。

#### (2) キャッシュ・フローの状況の分析

当第2四半期連結累計期間における現金及び現金同等物は、前連結会計年度に比べ、83百万円減少し、394百万円となりました。

##### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果使用した資金は、318百万円（前年同四半期連結累計期間は5百万円の増加）となりました。これは主に、税金等調整前四半期純利益が77百万円、減価償却費が36百万円資金がそれぞれ増加しましたが、売上債権の増加で169百万円、たな卸資産の増加で107百万円、仕入債務の減少で95百万円資金がそれぞれ減少したものであります。

##### （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、44百万円（前年同四半期連結累計期間は32百万円の減少）となりました。これは主に、定期預金の払戻による収入で5百万円資金が増加しましたが、有形固定資産の取得による支出で35百万円、定期預金の預入による支出11百万円資金がそれぞれ減少したものであります。

##### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果得た資金は、279百万円（前年同四半期連結累計期間は40百万円の減少）となりました。これは主に、短期借入れの純増減額で110百万円、長期借入金の返済による支出で80百万円資金がそれぞれ減少しましたが、長期借入れによる収入で484百万円資金が増加したものであります。

(3) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当第2四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重要な変更及び新たに生じた課題はありません。

(4) 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2四半期連結会計期間において、経営上の重要な契約等はありません。

### 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	3,000,000
計	3,000,000

###### 【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13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	1,209,000	1,209,000	名古屋証券取引所 市場第二部	単元株式数 100株
計	1,209,000	1,209,000	-	-

##### (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7月1日～ 2020年9月30日	-	1,209,000	-	500,000	-	125,000

( 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(%)
M I E グループ取引先持株会	桑名市大字星川1001番地	187	15.58
イシグロ株式会社	東京都中央区八丁堀4丁目5番8号	65	5.46
株式会社ベンカン機工	群馬県太田市六千石町5丁目1番	60	4.98
株式会社三菱UFJ銀行	東京都千代田区丸の内2丁目7番1号	54	4.56
株式会社中京銀行	名古屋市中区栄3丁目33番13号	54	4.52
阪田 和弘	鳥取県鳥取市	48	4.04
設楽 真吾	神奈川県横浜市青葉区	36	3.01
株式会社ごっこ	東京都千代田区丸の内2丁目3番2号	36	3.01
矢野 順治	愛知県刈谷市	29	2.48
株式会社大一商会	名古屋市港区大手町6丁目10番	28	2.32
計	-	602	49.97

( 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 3,800	-	-
	(相互保有株式) 普通株式 1,300	-	
完全議決権株式(その他)	普通株式 1,196,300	11,963	-
単元未満株式	普通株式 7,600	-	1単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	1,209,000	-	-
総株主の議決権	-	11,963	-

(注) 「完全議決権株式(その他)」の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式が、100株(議決権1個)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)M I Eコーポレーション	桑名市大字星川1001番地	3,800	-	3,800	0.31
(相互保有株式) 株)M I Eテクノ	桑名市大字星川1001番地	1,300	-	1,300	0.11
計	-	5,100	-	5,100	0.42

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」（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2四半期連結会計期間（2020年7月1日から2020年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（2020年4月1日から2020年9月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、かがやき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2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	515,855	437,928
受取手形及び売掛金	3 1,248,926	3 1,332,002
電子記録債権	3 186,314	3 272,332
たな卸資産	2 1,042,149	2 1,150,054
その他	23,611	27,610
貸倒引当金	2,004	1,655
流動資産合計	3,014,851	3,218,273
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	266,212	265,844
機械装置及び運搬具(純額)	53,217	48,514
土地	2,435,184	2,435,128
その他(純額)	90,574	81,940
有形固定資産合計	2,845,188	2,831,428
無形固定資産	23,698	21,067
投資その他の資産	1 162,494	1 166,141
固定資産合計	3,031,381	3,018,637
資産合計	6,046,233	6,236,910
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	613,941	518,530
短期借入金	4 1,884,000	4 1,774,000
1年内返済予定の長期借入金	154,897	167,172
未払法人税等	32,303	21,426
賞与引当金	51,633	48,553
その他	147,614	94,336
流動負債合計	2,884,389	2,624,018
固定負債		
長期借入金	1,082,717	1,474,431
再評価に係る繰延税金負債	565,868	565,868
退職給付に係る負債	91,157	96,650
その他	100,698	93,223
固定負債合計	1,840,441	2,230,172
負債合計	4,724,830	4,854,191

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	500,000	500,000
資本剰余金	226,399	226,399
利益剰余金	457,569	398,099
自己株式	4,967	4,967
株主資本合計	263,862	323,332
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	8,955	11,474
土地再評価差額金	1,036,081	1,036,081
為替換算調整勘定	10,174	8,645
その他の包括利益累計額合計	1,055,211	1,056,201
非支配株主持分	2,328	3,185
純資産合計	1,321,402	1,382,718
負債純資産合計	6,046,233	6,236,910

(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2四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
売上高	2,756,504	2,365,497
売上原価	2,214,120	1,928,746
売上総利益	542,384	436,751
販売費及び一般管理費	443,198	372,458
営業利益	99,185	64,292
営業外収益		
受取利息	5	12
受取配当金	2,962	1,955
設備賃貸料	2,196	2,128
デリバティブ評価益	2,687	812
雇用調整助成金	-	28,051
受取手数料	2,111	2,111
持分法による投資利益	52	-
その他	2,569	1,780
営業外収益合計	12,584	36,852
営業外費用		
支払利息	14,684	14,083
手形売却損	5,914	2,813
支払手数料	6,205	5,809
持分法による投資損失	-	425
その他	2,232	762
営業外費用合計	29,036	23,893
経常利益	82,733	77,250
特別損失		
減損損失	55	55
固定資産除却損	120	0
固定資産売却損	58	-
特別損失合計	233	55
税金等調整前四半期純利益	82,500	77,195
法人税、住民税及び事業税	12,632	17,041
法人税等調整額	172	172
法人税等合計	12,460	16,868
四半期純利益	70,040	60,326
非支配株主に帰属する四半期純利益	1,343	857
親会社株主に帰属する四半期純利益	68,697	59,469

## 【四半期連結包括利益計算書】

## 【第2四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
四半期純利益	70,040	60,326
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	3,679	2,519
持分法適用会社に対する持分相当額	2,040	1,529
その他の包括利益合計	5,720	989
四半期包括利益	64,320	61,316
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	63,262	60,521
非支配株主に係る四半期包括利益	1,057	795

## (3)【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (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>		
税金等調整前四半期純利益	82,500	77,195
減価償却費	29,871	36,717
貸倒引当金の増減額(は減少)	847	349
賞与引当金の増減額(は減少)	1,420	3,080
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	4,254	5,492
受取利息及び受取配当金	2,967	1,967
支払利息	14,684	14,083
持分法による投資損益(は益)	52	425
売上債権の増減額(は増加)	157,977	169,093
たな卸資産の増減額(は増加)	81,805	107,905
仕入債務の増減額(は減少)	47,040	95,411
その他	24,415	38,135
小計	30,066	282,027
利息及び配当金の受取額	2,967	1,967
利息の支払額	15,058	13,945
法人税等の支払額	12,804	24,417
営業活動によるキャッシュ・フロー	5,170	318,422
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	11,000	11,000
定期預金の払戻による収入	5,000	5,000
有形固定資産の取得による支出	24,305	35,180
投資有価証券の取得による支出	2,015	2,108
その他	90	1,399
投資活動によるキャッシュ・フロー	32,230	44,688
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額(は減少)	56,000	110,000
長期借入れによる収入	-	484,000
長期借入金の返済による支出	85,144	80,011
その他	11,457	14,804
財務活動によるキャッシュ・フロー	40,601	279,184
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	67,660	83,926
現金及び現金同等物の期首残高	389,295	478,023
現金及び現金同等物の四半期末残高	321,635	394,097

【注記事項】

(追加情報)

新型コロナウイルス感染症による影響

第1四半期連結累計期間に係る四半期報告書に記載した内容から重要な変更はありません。

連結納税制度の適用

当社及び一部の連結子会社は、連結納税制度を適用しております。

当社及び一部の国内連結子会社は、「所得税法等の一部を改正する法律」(令和2年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

(四半期連結貸借対照表関係)

1 資産の金額から直接控除している貸倒引当金の額

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
投資その他の資産	7,900千円	7,900千円

2 たな卸資産の内訳は、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2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
商品及び製品	956,221千円	1,057,149千円
仕掛品	29,362	24,761
原材料及び貯蔵品	56,565	68,143

3 受取手形割引高及び受取手形裏書譲渡高

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
受取手形割引高	661,848千円	208,411千円
電子記録債権割引高	256,741	46,120
受取手形裏書譲渡高	82,468	63,926

4 当社グループは、運転資金等の効率的かつ機動的な調達を行うため、取引銀行9行と当座貸越契約を締結しております。これら契約に基づく当第2四半期連結会計期間末の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2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
当座貸越極度額の総額	1,920,000千円	1,920,000千円
借入実行残高	1,554,000	1,444,000
借入未実行残高	366,000	476,000

(四半期連結損益計算書関係)

販売費及び一般管理費の主要な項目及び金額は次のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
運賃	49,736千円	47,243千円
役員報酬	42,705	42,894
給料手当及び賞与	143,850	132,819
貸倒引当金繰入額	87	329
賞与引当金繰入額	26,938	22,886
退職給付費用	3,895	3,500

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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記載されている科目の金額との関係

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
現金及び預金勘定	365,466千円	437,928千円
預入期間が3か月を超える定期預金	43,831	43,831
現金及び現金同等物	321,635	394,097

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社グループは、継手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、以下のとおりであります。

項目	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (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	57円06銭	49円40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)	68,697	59,469
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)	68,697	59,469
普通株式の期中平均株式数(千株)	1,203	1,203

(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】

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13日

株式会社M I E コーポレーション  
取締役会 御中

かがやき監査法人  
名古屋事務所

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 稲垣 靖 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 武井 正彦 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」に掲げられている株式会社M I E コーポレーションの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2四半期連結会計期間（2020年7月1日から2020年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（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、株式会社M I E コーポレーション及び連結子会社の2020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2四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。
- ・ 継続企業的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、継続企業的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。