

【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】 四国財務局長

【提出日】 2021年3月16日

【四半期会計期間】 第90期第1四半期(自 2020年11月1日 至 2021年1月31日)

【会社名】 株式会社ミロク

【英訳名】 Miroku Corporation

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 弥 勒 美 彦

【本店の所在の場所】 高知県南国市篠原537番地1

【電話番号】 088(863)3310(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役管理本部本部長 古 味 俊 雄

【最寄りの連絡場所】 高知県南国市篠原537番地1

【電話番号】 088(863)3310(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役管理本部本部長 古 味 俊 雄

【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89期 第1四半期 連結累計期間	第90期 第1四半期 連結累計期間	第89期
会計期間	自 2019年11月1日 至 2020年1月31日	自 2020年11月1日 至 2021年1月31日	自 2019年11月1日 至 2020年10月31日
売上高 (千円)	3,470,589	3,673,060	13,635,747
経常利益 (千円)	245,075	162,483	756,909
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益 (千円)	111,872	120,388	440,800
四半期包括利益又は包括利益 (千円)	106,097	253,791	414,574
純資産額 (千円)	13,544,897	13,956,747	13,778,025
総資産額 (千円)	16,775,063	17,324,477	17,545,097
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	37.91	40.80	149.39
潜在株式調整後1株当たり 四半期(当期)純利益金額 (円)			
自己資本比率 (%)	80.7	80.6	78.5

- (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)純利益金額については、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)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。

また、主要な関係会社についても異動はありません。

## 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、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、経営者が連結会社の財政状態、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。

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1四半期連結累計期間におけるわが国経済は、政府による各種政策の効果により一時的に景気は緩やかに回復基調にあったものの、再び全国的に新型コロナウイルス感染者が増加するなど、依然として収束が見通せず先行きが不透明な状況で推移しました。海外においては、欧州では再ロックダウン等により経済活動が制限される等、景気は不透明な状況であります。しかしながら、米国及び中国等の一部の地域においては、経済対策が功を奏し景気は緩やかながら回復基調で推移しました。

このような状況のもと、当社グループは会社に関わるすべての人々に比類のない喜びと感動を与えるため、高品質な製品とサービスを世界へ提供することをミッションに、グループ一丸となって業績向上に努めてまいりました。

以上の結果、当第1四半期連結累計期間の財政状態及び経営成績は以下のとおりとなりました。

#### 経営成績

当第1四半期連結累計期間の売上高は3,673,060千円(前年同期比5.8%増)、営業利益は105,432千円(前年同期比48.0%減)、経常利益は162,483千円(前年同期比33.7%減)、親会社株主に帰属する四半期純利益は120,388千円(前年同期比7.6%増)となりました。

セグメントごとの経営成績は、次のとおりであります。

#### a 猟銃事業

欧州市場では新型コロナウイルス感染症による行動制限期間の延長等により景気回復に弱さがありますが、米国市場は経済対策により景気が回復してきております。販売数量及び売上高につきましては、米国市場の回復に伴い前年同期並みに推移しました。利益につきましては、前期からの償却負担増や付加価値の高い製品の販売が振るわず前年同期を大きく下回りました。その結果、売上高は1,997,399千円(前年同期比1.3%増)、セグメント利益(営業利益)は80,543千円(前年同期比55.4%減)となりました。

#### b 工作機械事業

新型コロナウイルス感染症の再拡大等により、企業の設備投資は依然として低調に推移しました。このような状況のもと、機械部門の販売台数は前期受注残の販売により前年同期並みに推移、ツール部門は販売先の工場稼働率が上昇に転じたことから前年同期並みに推移しました。しかしながら、加工部門の売上高は前年同期を若干下回りました。その結果、売上高は514,847千円(前年同期比11.6%減)、セグメント利益(営業利益)は80,348千円(前年同期比10.3%減)となりました。なお、売上高につきましては、セグメント間の内部売上高5,968千円を含んでおります。

#### c 自動車関連事業

自動車業界では、米国市場はやや落ち込んだものの中国や国内市場を中心に、当社ステアリングハンドルの搭載車種である高級ミニバンやSUV車の需要が高く推移したとみられ、付加価値の高い純木製ステアリングハンドル及び3Dドライ転写ステアリングハンドルは、前年同期に比べ販売数量が増加しました。その結果、売上高は1,164,300千円(前年同期比20.3%増)、セグメント利益(営業利益)は2,079千円(前年同期比652.5%増)となりました。

## 財政状態

### (資産)

資産合計は前連結会計年度末に比べて220,620千円減少し、17,324,477千円となりました。

主な要因は、受取手形及び売掛金が207,232千円、投資有価証券が201,364千円増加したものの、現金及び預金が419,274千円、たな卸資産が163,111千円減少したこと等によるものであります。

### (負債)

負債合計は前連結会計年度末に比べて399,342千円減少し、3,367,729千円となりました。

主な要因は、支払手形及び買掛金が85,429千円、短期借入金が100,000千円、未払法人税等が39,598千円減少したこと等によるものであります。

### (純資産)

純資産合計は前連結会計年度末に比べて178,721千円増加し、13,956,747千円となりました。

主な要因は、利益剰余金が45,336千円、その他有価証券評価差額金が133,569千円増加したこと等によるものであります。

## (2) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当第1四半期連結累計期間において新たに発生した優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題は、ありません。

## (3) 研究開発活動

当第1四半期連結累計期間の研究開発費の総額は8,087千円であります。

## 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	12,000,000
計	12,000,000

###### 【発行済株式】

種類	第1四半期会計期間末 現在発行数(株) (2021年1月31日)	提出日現在 発行数(株) (2021年3月16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	3,005,441	3,005,441	東京証券取引所 (市場第2部)	単元株式数は100株 であります。
計	3,005,441	3,005,441		

##### (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11月1日～ 2021年1月31日		3,005,441		863,126		515,444

##### (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10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1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 3,300		単元株式数 100株
完全議決権株式(その他)	普通株式 2,987,000	29,870	単元株式数 100株
単元未満株式	普通株式 15,141		1単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	3,005,441		
総株主の議決権		29,870	

(注) 「単元未満株式」欄の普通株式には、自己株式59株が含まれております。

【自己株式等】

2021年1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) 株)ミロク	高知県南国市篠原537-1	3,300		3,300	0.11
計		3,300		3,300	0.11

(注) 当該株式数は上記「発行済株式」の「完全議決権株式(自己株式等)」欄の普通株式に含めております。

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」（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1四半期連結会計期間(2020年11月1日から2021年1月31日まで)及び第1四半期連結累計期間(2020年11月1日から2021年1月31日まで)に係る四半期連結財務諸表について、有限責任監査法人トーマツ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10月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2021年1月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	2,883,850	2,464,576
受取手形及び売掛金	1 1,527,473	1 1,734,705
たな卸資産	4,147,263	3,984,152
その他	367,378	375,589
貸倒引当金	168	165
流動資産合計	8,925,798	8,558,858
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	1,442,780	1,426,773
機械装置及び運搬具(純額)	1,939,517	1,906,667
土地	1,687,995	1,687,995
その他(純額)	159,233	155,758
有形固定資産合計	5,229,527	5,177,194
無形固定資産	89,916	94,007
投資その他の資産		
投資有価証券	2,666,229	2,867,594
その他	646,805	640,002
貸倒引当金	13,180	13,180
投資その他の資産合計	3,299,855	3,494,416
固定資産合計	8,619,299	8,765,618
資産合計	17,545,097	17,324,477

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年10月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2021年1月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形及び買掛金	1 1,024,361	1 938,931
短期借入金	100,000	
1年内返済予定の長期借入金	200,000	200,000
未払法人税等	79,780	40,182
賞与引当金	114,056	154,444
役員賞与引当金	27,585	4,929
その他	1 832,967	1 590,851
流動負債合計	2,378,749	1,929,339
<b>固定負債</b>		
長期借入金	200,000	200,000
役員退職慰労引当金	166,056	169,859
退職給付に係る負債	627,960	620,183
その他	394,305	448,347
固定負債合計	1,388,322	1,438,390
負債合計	3,767,072	3,367,729
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	863,126	863,126
資本剰余金	553,778	553,778
利益剰余金	11,908,041	11,953,377
自己株式	30,730	30,747
株主資本合計	13,294,216	13,339,535
<b>その他の包括利益累計額</b>		
その他有価証券評価差額金	460,281	593,851
為替換算調整勘定	23,527	23,360
その他の包括利益累計額合計	483,809	617,212
純資産合計	13,778,025	13,956,747
負債純資産合計	17,545,097	17,324,477

(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11月1日 至2020年1月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自2020年11月1日 至2021年1月31日)
売上高	3,470,589	3,673,060
売上原価	2,970,162	3,297,078
売上総利益	500,427	375,982
販売費及び一般管理費	297,851	270,549
営業利益	202,575	105,432
営業外収益		
受取配当金	12,884	12,249
持分法による投資利益	16,941	18,552
助成金収入	934	16,132
スクラップ売却益	2,179	5,373
その他	10,002	5,103
営業外収益合計	42,942	57,411
営業外費用		
支払利息	124	124
その他	317	235
営業外費用合計	442	359
経常利益	245,075	162,483
特別利益		
受取保険金	363	16,002
特別利益合計	363	16,002
特別損失		
固定資産除却損	65	
投資有価証券評価損	79,352	
特別損失合計	79,418	
税金等調整前四半期純利益	166,020	178,486
法人税等	54,147	58,097
四半期純利益	111,872	120,388
親会社株主に帰属する四半期純利益	111,872	120,388

【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11月1日 至 2020年1月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2020年11月1日 至 2021年1月31日)
四半期純利益	111,872	120,388
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	7,923	136,112
為替換算調整勘定	164	97
持分法適用会社に対する持分相当額	1,984	2,611
その他の包括利益合計	5,774	133,403
四半期包括利益	106,097	253,791
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	106,097	253,791

【注記事項】

(四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理)

	当第1四半期連結累計期間 (自 2020年11月1日 至 2021年1月31日)
税金費用の計算	税金費用については、当第1四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

(追加情報)

新型コロナウイルス感染症の影響について

前連結会計年度の有価証券報告書の追加情報に記載した新型コロナウイルス感染症拡大の影響に関する仮定について、重要な変更はありません。

(四半期連結貸借対照表関係)

1 期末日満期手形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、前連結会計年度末日及び当第1四半期連結会計期間末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が期末残高に含まれております。

	前連結会計年度 (2020年10月31日)	当連結会計年度 (2021年1月31日)
受取手形	16,057千円	53,737千円
支払手形	90,184 "	81,670 "
設備関係支払手形	16,822 "	8,042 "

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第1四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1四半期連結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1四半期連結累計期間 (自 2019年11月1日 至 2020年1月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2020年11月1日 至 2021年1月31日)
減価償却費	145,731千円	171,740千円

(株主資本等関係)

前第1四半期連結累計期間(自 2019年11月1日 至 2020年1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
2019年12月6日 取締役会	普通株式	75,058	25.00	2019年10月31日	2020年1月29日	利益剰余金

2. 基準日が当第1四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第1四半期連結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1四半期連結累計期間(自 2020年11月1日 至 2021年1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12月8日 取締役会	普通株式	75,052	25.00	2020年10月31日	2021年1月28日	利益剰余金

2. 基準日が当第1四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第1四半期連結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1四半期連結累計期間(自 2019年11月1日 至 2020年1月31日)

1. 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				その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 3
	猟銃 事業	工作機械 事業	自動車 関連事業	計				
売上高								
外部顧客への売上高	1,971,339	530,362	967,502	3,469,203	1,386	3,470,589		3,470,589
セグメント間の内部 売上高又は振替高		52,081		52,081		52,081	52,081	
計	1,971,339	582,443	967,502	3,521,284	1,386	3,522,670	52,081	3,470,589
セグメント利益	180,727	89,554	276	270,558	461	271,019	68,443	202,575

- (注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、木材関連事業を含んでおります。  
 2. セグメント利益の調整額 68,443千円には、セグメント間取引消去 7,454千円及び各報告セグメントに配分していない全社費用 60,989千円が含まれております。全社費用は主に報告セグメントに帰属しない提出会社の営業費用であります。  
 3. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

当第1四半期連結累計期間(自 2020年11月1日 至 2021年1月31日)

1. 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				その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 3
	猟銃 事業	工作機械 事業	自動車 関連事業	計				
売上高								
外部顧客への売上高	1,997,399	508,878	1,164,300	3,670,578	2,481	3,673,060		3,673,060
セグメント間の内部 売上高又は振替高		5,968		5,968		5,968	5,968	
計	1,997,399	514,847	1,164,300	3,676,547	2,481	3,679,028	5,968	3,673,060
セグメント利益	80,543	80,348	2,079	162,971	597	163,569	58,136	105,432

- (注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、木材関連事業を含んでおります。  
 2. セグメント利益の調整額 58,136千円には、セグメント間取引消去2,597千円及び各報告セグメントに配分していない全社費用 60,734千円が含まれております。全社費用は主に報告セグメントに帰属しない提出会社の営業費用であります。  
 3. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前第1四半期連結累計期間 (自 2019年11月1日 至 2020年1月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2020年11月1日 至 2021年1月31日)
1株当たり四半期純利益金額	37円91銭	40円80銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益金額(千円)	111,872	120,388
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 四半期純利益金額(千円)	111,872	120,388
普通株式の期中平均株式数(千株)	2,950	2,950

(注) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、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】

2020年12月8日開催の取締役会において、2020年10月31日の株主名簿に記載又は記録された株主に対し、次のとおり期末配当を行うことを決議いたしました。

配当金の総額	75,052千円
1株当たりの金額	25円00銭
支払請求権の効力発生日及び支払開始日	2021年1月28日

## 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3月15日

株式会社ミロク  
取締役会御中

有限責任監査法人 トーマツ  
高松事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 久保 誉 一

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 田 中 賢 治

### 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ミロクの2020年11月1日から2021年10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11月1日から2021年1月31日まで）及び第1四半期連結累計期間（2020年11月1日から2021年1月31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、株式会社ミロク及び連結子会社の2021年1月31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。