

【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】	2022年8月8日
【四半期会計期間】	第92期第1四半期（自 2022年4月1日 至 2022年6月30日）
【会社名】	三愛オブリ株式会社 （旧会社名 三愛石油株式会社）
【英訳名】	SAN-AI OBBLI CO., LTD. （旧英訳名 SAN-AI OIL CO., LTD.）
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 塚原 由紀夫
【本店の所在の場所】	東京都品川区東大井五丁目22番5号 （同所は登記上の本店所在地であり、実際の業務は「最寄りの連絡場所」で行っている。）
【電話番号】	該当事項なし。
【事務連絡者氏名】	該当事項なし。
【最寄りの連絡場所】	東京都千代田区大手町二丁目3番2号
【電話番号】	03(6880)3100
【事務連絡者氏名】	経理部長 野中 英一
【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91期 第1四半期連結 累計期間	第92期 第1四半期連結 累計期間	第91期
会計期間	自2021年4月1日 至2021年6月30日	自2022年4月1日 至2022年6月30日	自2021年4月1日 至2021年3月31日
売上高 (百万円)	128,719	154,892	598,731
経常利益 (百万円)	2,539	2,705	13,120
親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益 (百万円)	1,489	1,709	8,308
四半期包括利益又は包括利益 (百万円)	1,612	2,127	8,029
純資産額 (百万円)	107,304	112,484	112,358
総資産額 (百万円)	180,432	190,660	197,887
1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	21.59	24.88	120.66
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 (%)	56.8	56.3	54.2

(注) 1. 当社は四半期連結財務諸表を作成しているため、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いない。

2. 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いない。

#### 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(当社および当社の関係会社)が営む事業の内容について、重要な変更はない。また、主要な関係会社における異動もない。

なお、当第1四半期連結会計期間より報告セグメントの区分を変更している。詳細は、「第4 経理の状況

1 四半期連結財務諸表 注記事項(セグメント情報等)」に記載の通りである。

## 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、新たな事業等のリスクの発生、または、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ない。

### 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(当社および連結子会社)が判断したものである。

#### (1) 財政状態及び経営成績の状況

当社グループを取り巻く事業環境は、本年3月に新型コロナウイルス感染症に伴うまん延防止等重点措置が解除され、経済活動の正常化が進む一方で、ロシアによるウクライナ侵攻が長期化し原油価格の高止まりが続くなど、依然として先行き不透明な状況で推移した。

こうしたなかで、当第1四半期連結累計期間における財政状態及び経営成績の状況は以下のとおりとなった。

##### 財政状態

当第1四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7,227百万円減少し、190,660百万円となった。これは主に、受取手形、売掛金及び契約資産の減少によるものである。

負債合計は、前連結会計年度末に比べ7,353百万円減少し、78,175百万円となった。これは主に、支払手形及び買掛金の減少によるものである。

純資産合計は、前連結会計年度末に比べ126百万円増加し、112,484百万円となった。これは主に、その他有価証券評価差額金が増加したことによるものである。

以上の結果、自己資本比率は前連結会計年度末の54.2%から56.3%となった。

##### 経営成績

当第1四半期連結累計期間における売上高は、石油製品の販売価格の上昇により前年同期比20.3%増の154,892百万円となった。営業利益は、航空関連事業の業績が新型コロナウイルス感染症の影響による落ち込みから回復基調で推移したことなどにより前年同期比11.0%増の2,407百万円、経常利益は前年同期比6.5%増の2,705百万円、親会社株主に帰属する四半期純利益は前年同期比14.8%増の1,709百万円となった。

セグメントごとの経営成績は次のとおりである。

なお、当第1四半期連結会計期間より、セグメント区分の見直しに伴い「航空関連事業他」を「航空関連事業」および「その他事業」に区分しており、前年同期との比較は変更後の報告セグメントに組み替えて表示している。

石油関連事業における売上高は、販売価格の上昇により前年同期比18.0%増の132,585百万円となった。セグメント利益は、小売部門の業績が好調だったものの、卸売部門において在庫評価による利益が減少したことなどにより前年同期比4.1%減の1,824百万円となった。

化学品関連事業における売上高は、石油系溶剤の販売価格の上昇により前年同期比14.2%増の2,930百万円となったものの、セグメント利益は、石油系溶剤の仕入価格の上昇により利幅が縮小したことなどから前年同期比32.0%減の228百万円となった。

ガス関連事業における売上高は、販売価格の上昇により前年同期比46.8%増の15,287百万円となった。セグメント利益は、在庫評価による利益の発生および利幅の回復により前年同期比27.9%増の669百万円となった。

航空関連事業における売上高は、羽田空港における国内線の燃料取扱数量が回復基調で推移したことから前年同期比34.9%増の2,669百万円となり、セグメント利益は337百万円(前年同期は87百万円のセグメント損失)となった。

その他事業における売上高は、金属表面処理業が好調に推移したことにより前年同期比5.0%増の1,419百万円となり、セグメント利益は前年同期比41.0%増の257百万円となった。

#### (2) 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」中の重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定の記載について重要な変更はない。

(3) 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、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ついて重要な変更はない。

(4) 財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針

当第1四半期連結累計期間において、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針について重要な変更はない。

(5) 研究開発活動

該当事項なし。

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ない。

### 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	277,870,000
計	277,870,000

###### 【発行済株式】

種類	第1四半期会計期間末現在発行数(株) (2022年6月30日)	提出日現在発行数(株) (2022年8月8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	71,000,000	71,000,000	東京証券取引所 プライム市場	単元株式数100株
計	71,000,000	71,000,000	-	-

##### (2)【新株予約権等の状況】

###### 【ストックオプション制度の内容】

該当事項なし。

###### 【その他の新株予約権等の状況】

該当事項なし。

##### (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】

該当事項なし。

##### (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 (千株)	発行済株式総 数残高 (千株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金増 減額 (百万円)	資本準備金残 高 (百万円)
2022年4月1日～ 2022年6月30日	-	71,000	-	10,127	-	2,531

##### (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、記載事項はない。

(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(2022年3月31日)に基づく株主名簿による記載をしている。

【発行済株式】

2022年3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 2,266,600	-	-
	(相互保有株式) 普通株式 4,000		
完全議決権株式(その他)	普通株式 68,671,300	686,713	-
単元未満株式	普通株式 58,100	-	-
発行済株式総数	71,000,000	-	-
総株主の議決権	-	686,713	-

(注)1. 「完全議決権株式(その他)」の欄には、株式会社証券保管振替機構名義の株式1,000株(議決権の数10個)が含まれている。

2. 「単元未満株式」の欄には、自己株式23株が含まれている。

【自己株式等】

2022年3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) 三愛石油株式会社	東京都品川区東大井 五丁目22番5号	2,266,600	-	2,266,600	3.19
(相互保有株式) 合同ガス株式会社	福岡県田川市伊田 2824番地	2,000	-	2,000	0.00
北九州高圧容器検査株式会社	福岡県田川市伊田 2824番地	2,000	-	2,000	0.00
計	-	2,270,600	-	2,270,600	3.20

(注)当第1四半期末現在の自己株式数は、2,266,751株である。

2 【役員の状況】

該当事項なし。

## 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いる。

### 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（2022年4月1日から2022年6月30日まで）および第1四半期連結累計期間（2022年4月1日から2022年6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いる。

## 1【四半期連結財務諸表】

## (1)【四半期連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2022年6月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	38,267	35,937
受取手形、売掛金及び契約資産	45,801	39,341
有価証券	100	-
商品及び製品	7,387	7,975
仕掛品	55	77
原材料及び貯蔵品	176	123
その他	2,366	3,019
貸倒引当金	477	476
流動資産合計	93,677	85,999
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	69,654	69,871
減価償却累計額	48,314	48,847
建物及び構築物(純額)	21,340	21,023
機械装置及び運搬具	34,164	34,366
減価償却累計額	27,010	27,380
機械装置及び運搬具(純額)	7,153	6,985
土地	18,870	18,870
その他	9,037	9,439
減価償却累計額	4,650	4,821
その他(純額)	4,386	4,618
有形固定資産合計	51,751	51,498
無形固定資産		
のれん	1,374	1,563
顧客関連資産	1,182	1,160
その他	2,317	2,589
無形固定資産合計	4,874	5,313
投資その他の資産		
投資有価証券	17,167	17,680
退職給付に係る資産	3,930	3,801
差入保証金	25,278	25,264
その他	1,303	1,198
貸倒引当金	95	95
投資その他の資産合計	47,584	47,848
固定資産合計	104,210	104,660
資産合計	197,887	190,660

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2022年6月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	47,615	42,244
短期借入金	300	350
1年内返済予定の長期借入金	827	1,317
未払法人税等	2,500	242
賞与引当金	1,701	776
役員賞与引当金	76	17
完成工事補償引当金	0	0
その他	13,040	13,998
流動負債合計	66,062	58,947
固定負債		
長期借入金	4,462	3,835
役員退職慰労引当金	178	184
特別修繕引当金	196	204
退職給付に係る負債	211	101
資産除去債務	606	607
その他	13,812	14,294
固定負債合計	19,467	19,227
負債合計	85,529	78,175
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	10,127	10,127
資本剰余金	4,339	4,339
利益剰余金	91,563	91,485
自己株式	2,651	2,651
株主資本合計	103,378	103,300
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	3,853	4,175
土地再評価差額金	376	376
退職給付に係る調整累計額	318	300
その他の包括利益累計額合計	3,795	4,098
非支配株主持分	5,184	5,085
純資産合計	112,358	112,484
負債純資産合計	197,887	190,660

## (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：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)
<b>売上高</b>		
商品売上高	127,965	154,234
完成工事高	754	657
売上高合計	128,719	154,892
<b>売上原価</b>		
商品売上原価	115,934	141,136
完成工事原価	659	575
売上原価合計	116,594	141,712
<b>売上総利益</b>	12,125	13,180
販売費及び一般管理費	9,955	10,772
<b>営業利益</b>	2,169	2,407
<b>営業外収益</b>		
受取利息	55	66
受取配当金	174	213
軽油引取税交付金	23	23
貸倒引当金戻入額	-	0
その他	194	80
営業外収益合計	448	384
<b>営業外費用</b>		
支払利息	61	63
その他	16	23
営業外費用合計	78	87
<b>経常利益</b>	2,539	2,705
<b>特別利益</b>		
固定資産売却益	4	3
投資有価証券売却益	0	14
特別利益合計	5	18
<b>特別損失</b>		
固定資産除売却損	67	9
投資有価証券評価損	12	-
関係会社株式売却損	10	-
特別損失合計	90	9
<b>税金等調整前四半期純利益</b>	2,454	2,714
法人税、住民税及び事業税	479	450
法人税等調整額	356	444
法人税等合計	836	894
<b>四半期純利益</b>	1,618	1,819
非支配株主に帰属する四半期純利益	128	109
親会社株主に帰属する四半期純利益	1,489	1,709

【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：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)
四半期純利益	1,618	1,819
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	28	325
退職給付に係る調整額	34	17
その他の包括利益合計	5	307
四半期包括利益	1,612	2,127
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,482	2,013
非支配株主に係る四半期包括利益	129	113

【注記事項】

(追加情報)

(新型コロナウイルス感染症の影響について)

当第1四半期連結会計期間における新型コロナウイルス感染症の影響について、会計上の見積りおよび当該見積りに用いた仮定は、前連結会計年度の有価証券報告書の(重要な会計上の見積り)に記載した内容から重要な変更はない。

(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いない。なお、第1四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。)およびのれんの償却額は、次のとおりである。

	前第1四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)
減価償却費	1,175百万円	1,273百万円
のれんの償却額	79	80

(株主資本等関係)

前第1四半期連結累計期間(自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)

配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配 当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2021年6月29日 定時株主総会	普通株式	965	14.0	2021年3月31日	2021年6月30日	利益剰余金

当第1四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)

配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配 当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2022年6月28日 定時株主総会	普通株式	1,787	26.0	2022年3月31日	2022年6月29日	利益剰余金

(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 2021年4月1日 至 2021年6月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高および利益または損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

	報告セグメント						調整額 (注)1	四半期連 結損益計 算書計上 額 (注)2
	石油関連 事業	化学品関 連事業	ガス関連 事業	航空関連 事業	その他 事業	計		
売上高								
外部顧客への売上高	112,406	2,565	10,417	1,978	1,351	128,719	-	128,719
セグメント間の内部売上高 または振替高	328	43	6	0	35	415	415	-
計	112,735	2,609	10,423	1,978	1,387	129,134	415	128,719
セグメント利益 または損失( )	1,902	335	523	87	182	2,856	317	2,539

(注)1. セグメント利益または損失( )の調整額 317百万円には、セグメント間取引消去25百万円および各報告セグメントに配分していない全社利益 342百万円が含まれている。全社利益は主に報告セグメントに帰属しない販売費及び一般管理費、営業外収益および営業外費用である。

2. セグメント利益または損失( )は、四半期連結損益計算書の経常利益と調整を行っている。

当第1四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高および利益または損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

	報告セグメント						調整額 (注)1	四半期連 結損益計 算書計上 額 (注)2
	石油関連 事業	化学品関 連事業	ガス関連 事業	航空関連 事業	その他 事業	計		
売上高								
外部顧客への売上高	132,585	2,930	15,287	2,669	1,419	154,892	-	154,892
セグメント間の内部売上高 または振替高	551	83	14	-	130	779	779	-
計	133,136	3,014	15,301	2,669	1,550	155,672	779	154,892
セグメント利益	1,824	228	669	337	257	3,317	611	2,705

(注)1. セグメント利益の調整額 611百万円には、セグメント間取引消去8百万円および各報告セグメントに配分していない全社利益 620百万円が含まれている。全社利益は主に報告セグメントに帰属しない販売費及び一般管理費、営業外収益および営業外費用である。

2. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の経常利益と調整を行っている。

2. 報告セグメントの変更等に関する事項

(事業の区分)

当社グループは、2021年8月に中期経営計画にて事業戦略を公表し、当第1四半期期首に航空関連事業を独立した部所として設置した。それに伴い、当第1四半期連結会計期間より、「航空関連事業他」を「航空関連事業」および「その他事業」に区分している。

「航空関連事業」は、航空機の燃料の保管・給油を行っており、「その他事業」は金属表面処理、建物付帯設備の請負工事および不動産賃貸他を行っている。

なお、前第1四半期連結累計期間のセグメント情報は、変更後の報告セグメントの区分に基づき作成したものを開示している。

(収益認識関係)

外部顧客との契約から認識した売上収益の分解は次のとおりである。

前第1四半期連結累計期間(自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)

(単位:百万円)

	報告セグメント					
	石油関連 事業	化学品関 連事業	ガス関連 事業	航空関連 事業	その他 事業	計
商品売上高	112,316	2,565	10,335	1,964	628	127,810
完成工事高	-	-	81	-	673	754
顧客との契約から生じる収益	112,316	2,565	10,417	1,964	1,301	128,565
その他の収益	90	-	-	13	50	154
外部顧客への売上高	112,406	2,565	10,417	1,978	1,351	128,719

当第1四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)

(単位:百万円)

	報告セグメント					
	石油関連 事業	化学品関 連事業	ガス関連 事業	航空関連 事業	その他 事業	計
商品売上高	132,502	2,930	15,119	2,611	879	154,044
完成工事高	-	-	167	-	490	657
顧客との契約から生じる収益	132,502	2,930	15,287	2,611	1,369	154,701
その他の収益	82	-	-	58	49	190
外部顧客への売上高	132,585	2,930	15,287	2,669	1,419	154,892

(注) 当第1四半期連結会計期間より、報告セグメントの区分を変更している。詳細は、「第4 経理の状況  
 1 四半期連結財務諸表 注記事項(セグメント情報等)」に記載のとおりである。それに伴い、前第1四  
 半期連結累計期間の外部顧客との契約から認識した売上収益の分解は、変更後の報告セグメントの区分に基  
 づく作成したものを開示している。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益および算定上の基礎は、以下のとおりである。

	前第1四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)
1株当たり四半期純利益	21円59銭	24円88銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益 (百万円)	1,489	1,709
普通株主に帰属しない金額(百万円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する四半期純利益(百万円)	1,489	1,709
普通株式の期中平均株式数(千株)	68,984	68,733

(注) 潜在株式調整後の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いない。

(重要な後発事象)

重要な自己株式の取得

当社は、2022年8月5日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づき、以下の通り自己株式取得に係る事項を決議した。

1. 自己株式の取得を行う理由

経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行を可能とするため。

2. 取得内容

- |                |  |
|----------------|--|
| (1) 取得対象株式の種類  | 当社普通株式                                       |
| (2) 取得し得る株式の総数 | 2,000千株(上限)<br>(発行済株式総数(自己株式を除く)に対する割合2.91%) |
| (3) 株式の取得価額の総額 | 2,200百万円(上限)                                 |
| (4) 取得期間       | 2022年8月8日~2023年3月31日                         |
| (5) 取得方法       | 東京証券取引所における市場買付                              |

2【その他】

該当事項なし。

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項なし。

## 独立監査人の四半期レビュー報告書

2022年8月8日

三愛オブリ株式会社  
(旧会社名 三愛石油株式会社)  
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  
業務執行社員 公認会計士 富田 亮平

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 宮原 さつき

### 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」に掲げられている三愛オブリ株式会社(旧会社名 三愛石油株式会社)の2022年4月1日から2023年3月31日までの連結会計年度の第1四半期連結会計期間(2022年4月1日から2022年6月30日まで)及び第1四半期連結累計期間(2022年4月1日から2022年6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、三愛オブリ株式会社(旧会社名 三愛石油株式会社)及び連結子会社の2022年6月30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 . X B R L データは監査の対象には含まれていません。