

【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12日
【四半期会計期間】	第29期第1四半期（自 2022年 4月 1日 至 2022年 6月30日）
【会社名】	株式会社ピーシーデポコーポレーション
【英訳名】	PC DEPOT CORPORATION
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長執行役員 野島 隆久
【本店の所在の場所】	神奈川県横浜市西区高島一丁目2番5号
【電話番号】	045(523)7618（代表）
【事務連絡者氏名】	取締役副社長執行役員 金子 靖代
【最寄りの連絡場所】	神奈川県横浜市西区高島一丁目2番5号
【電話番号】	045(330)9311
【事務連絡者氏名】	取締役副社長執行役員 金子 靖代
【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28期 第1四半期連結 累計期間	第29期 第1四半期連結 累計期間	第28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 2022年 3月31日
売上高 (百万円)	8,441	7,605	33,024
経常利益 (百万円)	473	296	1,519
親会社株主に帰属する四半期(当期) 純利益 (百万円)	307	188	765
四半期包括利益又は包括利益 (百万円)	307	188	765
純資産額 (百万円)	26,281	26,229	26,396
総資産額 (百万円)	35,956	37,951	38,402
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	6.08	3.72	15.15
潜在株式調整後1株当たり四半期(当 期)純利益金額 (円)	6.02	3.69	15.01
自己資本比率 (%)	72.9	69.0	68.6

(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. 「1株当たり四半期(当期)純利益金額」及び「潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額」の算定に用
いられた普通株式の期中平均株式数は、信託口が所有する当社株式を控除しております。

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)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1四半期連結累計期間において、新たに発生した事業等のリスクはありません。また、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、当第1四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

当第1四半期連結累計期間(2022年 4月 1日～2022年 6月30日)における我が国の経済は、新型コロナウイルス感染症拡大に対するワクチン接種の普及により個人消費を中心に回復の兆しを見せたものの、物価高騰や感染症の再拡大など先行きの不透明感が変わらず、消費回復を楽観視できない状況となっております。国内のデジタル環境は、職場、学校、公共サービスなどのデジタル化が進み、「デジタル」は日常生活になくてはならないものになりつつあります。その反面「使いたいのに使えない」「使えることを知らない」といった方々とのデジタル格差は拡大し、社会課題の一つとして認識されております。そのような環境下、当社グループは様々な社会構造の変化に対応し、カスタマーサクセス(将来のデジタルライフの価値増加)を実現する企業として以下のVisionとMissionを掲げております。

<Vision>

情報社会における格差を解消する

<Mission>

全てのお宅にデジタル担当を

社会において、デジタルに関する課題が認識され、さらに拡大を見せる中、当社グループはその課題解決を図るために、定額会員制サービス(以下サブスクリプションという。)として「ご家庭ごとのデジタル担当」を提供しております。当社グループのサブスクリプションとは、パソコンやスマートフォンなどの商品購入、修理やインターネット接続、使い方、サポートなどご家庭の「全てのデジタル化」を1名の専任担当が行うビジネスモデルであり、多くのご家庭の「デジタル課題の解決」が可能になります。

サブスクリプションの強化を目的に、「経営重要指標(KPI)」をLTV(Life Time Value)と定義し、会員制事業における、1)定額会員の増加、2)定額会員の利用機会の増加、3)定額会員の利用期間の長期化の3点を重点的に進めることで、LTVの最大化を図っております。デジタル商品の販売という「モノ売り」を通した単純解決型から、生活の様々なデジタル化やオンライン学習の相談、使い方やお手伝い、サポートなど多種多様な「コト売り」による提案解決型へ移行しております。

当第1四半期連結累計期間は、定額会員制の新たなカタチとして、「友の会」を発足させました。第1弾として神奈川新聞愛読者向け「神奈川新聞 デジタル友の会」を開始しております。具体的な取り組みとして神奈川新聞誌面に、デジタルに関する身近な話題から記事掲載するなど、デジタルが苦手な方向けの企画特集を掲載、併せ横濱key Stationにて連動したイベントを実施いたしました。今後は「友の会事業」として、連携先の拡大も見据え進めてまいります。

また、既存会員の継続期間の長期化を図るべく、前連結会計年度に引き続き、人材基盤の整備に取り組み、提案の質の向上を進めました。

提案力・対応品質の向上により、NCS会員の月次継続率は99.63%(2022年3月末時点99.66%)と高水準を維持し、定額会員全体の月次継続率も99.21%(同99.13%)と安定して高い継続を保っております。

会員や一般顧客との接点となる、「ピーシーデポスマートライフ店」「くらしのデジタル館」「PC DEPOT」「PC DEPOTパソコンクリニック」と合わせ、総拠点数は、135拠点となりました。その他に、中国・四国地区においてフランチャイズ運営する「PC DEPOT」が2拠点あります。なお、2022年2月に会員専用施設と本社機能を同一の施設に設置することを目的とした本社移転を行っておりますが、会員専用施設「Key Station」は2022年7月より稼働しております。

また、当社グループは2022年6月25日の定時株主総会において、事業領域拡大の観点から定款を変更し「会員事業の運営、企画、請負、代行」を事業目的として追加いたしました。会員制事業を軸に引き続き「デジタル格差」という社会課題の解決事業を進めてまいります。

以上の結果、当第1四半期連結累計期間における売上高は76億5百万円(前年同期比9.9%減)、営業利益は2億83百万円(前年同期比37.5%減)、経常利益は2億96百万円(前年同期比37.3%減)、親会社株主に帰属する四半期純利益は1億88百万円(前年同期比38.6%減)となりました。

【店舗数の推移】

	2022年 3月31日 の店舗数	期中増減	2022年 6月30日 現在の店舗数
ピーシーデポスマートライフ店	64	—	64
くらしのデジタル館	1	1	2
PC DEPOT	5	—	5
PC DEPOT パソコンクリニック	64	—	64
合 計	134	1	135

上記表は、株式会社ピーシーデポコーポレーション、株式会社ピーシーデポストアーズの合計となります。

上記表は、フランチャイズが運営する「PC DEPOT」2店舗を含んでおりません。

会員専用施設として「横浜Key Station」を2022年2月に設置いたしましたが、2022年7月の稼働のため上記表には含んでおりません。

(2)経営方針・経営戦略等

当第1四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。

(3)事業上及び財務上の対処すべき課題

当第1四半期連結累計期間において、当社グループが対処すべき課題について重要な変更はありません。

(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	160,200,000
計	160,200,000

【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12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	52,622,400	52,622,400	東京証券取引所 プライム市場	権利内容に何ら 限定のない当社 における標準と なる株式であり ます。なお、単 元株式数は100株 であります。
計	52,622,400	52,622,400	—	—

(注)「提出日現在発行数」欄には、2022年 8月 1日からこの四半期報告書提出日までの新株予約権の行使により発行された株式数は含まれておりません。

(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 (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	-	52,622,400	-	4,737	-	5,005

(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(2022年 3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】

2022年 6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 1,339,100	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 51,191,900	511,919	-
単元未満株式	普通株式 91,400	-	-
発行済株式総数	52,622,400	-	-
総株主の議決権	-	511,919	-

- (注)1. 「完全議決権株式(その他)」欄には、証券保管振替機構名義の株式が5,400株含まれております。また「議決権の数」欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数54個が含まれております。
2. 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、株式会社日本カストディ銀行(信託口)が保有する当社株式734,700株が含まれております。

【自己株式等】

2022年 6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) 株式会社ピーシーデポコーポレーション	神奈川県横浜市西区 高島一丁目2番5号	1,339,100	-	1,339,100	2.54
計	-	1,339,100	-	1,339,100	2.54

(注)上記のほか、株主名簿上は株式会社日本カストディ銀行(信託口)名義となっておりますが、実質的には当社が保有している株式が734,700株(議決権の数7,347個)あります。なお、当該株式は上記発行済株式の「完全議決権株式(その他)」の欄に含まれております。

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」(2007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(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について、新創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：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)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	10,205	9,546
売掛金	10,037	10,393
棚卸資産	3,596	3,505
未収入金	305	347
未収還付法人税等	15	117
未収消費税等	44	130
その他	474	503
貸倒引当金	202	212
流動資産合計	24,478	24,331
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	10,293	10,217
減価償却累計額	4,563	4,615
建物及び構築物（純額）	5,729	5,602
工具、器具及び備品	2,953	2,979
減価償却累計額	2,022	2,079
工具、器具及び備品（純額）	930	899
土地	2,000	2,000
その他	165	121
減価償却累計額	42	50
その他（純額）	122	70
有形固定資産合計	8,783	8,572
無形固定資産		
のれん	11	9
その他	500	481
無形固定資産合計	511	491
投資その他の資産		
投資有価証券	5	5
繰延税金資産	1,248	1,264
差入保証金	1,532	1,519
敷金	1,608	1,518
その他	335	355
貸倒引当金	100	107
投資その他の資産合計	4,630	4,556
固定資産合計	13,924	13,619
資産合計	38,402	37,951

(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)
負債の部		
流動負債		
買掛金	878	899
1年内返済予定の長期借入金	2,581	2,581
未払金	1,185	887
未払法人税等	43	118
賞与引当金	220	18
商品保証引当金	17	14
その他	1,024	1,783
流動負債合計	5,950	6,304
固定負債		
長期借入金	4,854	4,208
資産除去債務	999	1,002
長期預り保証金	86	94
長期末払金	115	111
固定負債合計	6,055	5,417
負債合計	12,006	11,722
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,737	4,737
資本剰余金	5,005	5,005
利益剰余金	17,581	17,415
自己株式	989	988
株主資本合計	26,334	26,169
新株予約権	61	59
純資産合計	26,396	26,229
負債純資産合計	38,402	37,951

(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)
売上高	8,441	7,605
売上原価	4,122	3,174
売上総利益	4,318	4,430
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	63	114
販売手数料	148	130
役員報酬	50	47
給料及び手当	1,379	1,320
賞与	171	181
賞与引当金繰入額	18	18
退職給付費用	28	29
消耗品費	97	109
減価償却費	204	269
のれん償却額	1	1
不動産賃借料	593	636
その他	1,105	1,286
販売費及び一般管理費合計	3,864	4,146
営業利益	454	283
営業外収益		
受取利息	1	1
販売奨励金	9	5
受取賃貸料	50	61
受取手数料	7	2
その他	8	8
営業外収益合計	76	78
営業外費用		
支払利息	4	3
賃貸費用	49	60
その他	3	1
営業外費用合計	57	65
経常利益	473	296
特別損失		
固定資産除却損	5	12
特別損失合計	5	12
税金等調整前四半期純利益	467	284
法人税、住民税及び事業税	182	110
法人税等調整額	22	15
法人税等合計	160	95
四半期純利益	307	188
親会社株主に帰属する四半期純利益	307	188

【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	307	188
四半期包括利益	307	188
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	307	188

【注記事項】

(会計方針の変更)

該当事項はありません。

(追加情報)

(従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引)

当社は、当社及び子会社の従業員(以下、「従業員」という。)の福利厚生の拡充及び当社グループの企業価値向上を目的として「株式給付信託(J-ESOP)」を導入しております。

(1)取引の概要

当社は、あらかじめ定めた株式給付規程に基づき、従業員に対し、勤続年数等の各人の貢献度に応じてポイントを付与し、受給資格を取得した従業員に対し、付与されたポイントに相当する当社株式を給付しております。従業員に対し給付する株式については、あらかじめ信託設定した金銭により将来分も含め取得し、信託財産として分別管理します。

(2)「従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第30号 2015年3月26日)を適用しておりますが、従来採用していた方法により会計処理を行っております。

(3)信託が保有する自社の株式に関する事項

信託における帳簿価額

前連結会計年度102百万円、当第1四半期連結会計期間101百万円

当該自社の株式を株主資本において自己株式として計上しているか否か

信託が保有する自社の株式は株主資本において自己株式として計上しております。

期末株式数及び期中平均株式数

期末株式数 前連結会計年度734千株、当第1四半期連結会計期間728千株

期中平均株式数 前第1四半期連結累計期間765千株、当第1四半期連結累計期間731千株

の株式数を1株当たり情報の算出上、控除する自己株式に含めているか否か

期末株式数及び期中平均株式数は、1株当たり情報の算出上、控除する自己株式に含めております。

(新型コロナウイルス感染症の影響に関する会計上の見積り)

前連結会計年度の連結財務諸表において記載した、新型コロナウイルス感染症の収束時期等を含む仮定に重要な変更はありません。

(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)及びのれん償却額は、次のとおりであります。

	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	215百万円	276百万円
のれん償却額	1	1

(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)

配当に関する事項

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 5月13日 取締役会	普通株式	353	7.0	2021年 3月31日	2021年 6月24日	利益剰余金

(注) 基準日現在に信託口が所有する当社株式767,000株に対する配当金5百万円を含めておりません。

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)

配当に関する事項

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 5月12日 取締役会	普通株式	353	7.0	2022年 3月31日	2022年 6月27日	利益剰余金

(注) 基準日現在に信託口が所有する当社株式734,700株に対する配当金5百万円を含めておりません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社グループの事業セグメントは、デジタルライフ会員の関連事業及びインターネット関連事業であります、インターネット関連事業の全セグメントに占める割合が僅少であり、開示情報としての重要性が乏しいため、セグメント情報の記載を省略しております。

(収益認識関係)

顧客との契約から生じる収益を分解した情報は、以下のとおりであります。

	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)
手数料収入	4,385百万円	4,275百万円
商品売上高	3,730	3,028
その他	324	301
顧客との契約から生じる収益	8,441	7,605
その他の収益	-	-
合計	8,441	7,605

(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、潜在株式調整後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。

	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)1株当たり四半期純利益金額(円)	6.08	3.72
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益金額 (百万円)	307	188
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 期純利益金額(百万円)	307	188
普通株式の期中平均株式数(株)	50,435,434	50,551,614
(2)潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額 (円)	6.02	3.69
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益調整額 (百万円)	-	-
普通株式増加数(株)	484,935	436,036
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1 株当たり四半期純利益金額の算定に含めなかつ た潜在株式で、前連結会計年度末から重要な変 動があったものの概要	-	-

(注)信託口が保有する当社株式を、「1株当たり四半期純利益金額」の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております(前第1四半期連結累計期間765,674株、当第1四半期連結累計期間731,613株)。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2【その他】

期末配当

2022年 5月12日開催の取締役会において、第28期(自 2021年 4月 1日 至 2022年 3月31日)に係る期末配当につき、次のとおり決議いたしました。

- (1)期末配当金の総額.....353百万円
- (2)1株当たりの金額..... 7.0円
- (3)支払請求の効力発生日及び支払開始日.....2022年6月27日

(注)1. 2022年 3月31日現在の株主名簿に記載又は記録された株主に対し、支払いを行っております。

2. 2022年 3月31日現在に信託口が所有する当社株式734,700株に対する配当金5百万円を含めておりません。

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

2022年 8月 9日

株式会社ピーシーデポコーポレーション

取締役会 御中

新創監査法人
東京都中央区

指定社員
業務執行社員

公認会計士

柳澤 義一

指定社員
業務執行社員

公認会計士

坂下 貴之

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ピーシーデポコーポレーションの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、株式会社ピーシーデポコーポレーション及び連結子会社の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. X B R 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。