

【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】	福岡財務支局長
【提出日】	2019年5月14日
【四半期会計期間】	第64期第3四半期（自 2019年1月1日至 2019年3月31日）
【会社名】	サイタホールディングス株式会社
【英訳名】	SAITA CORPORATION
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 才田 善之
【本店の所在の場所】	福岡県朝倉市下淵472番地
【電話番号】	0946(22)3875
【事務連絡者氏名】	取締役管理本部長 平山 繁之
【最寄りの連絡場所】	福岡県朝倉市下淵472番地
【電話番号】	0946(22)3875
【事務連絡者氏名】	取締役管理本部長 平山 繁之
【縦覧に供する場所】	証券会員制法人福岡証券取引所 （福岡市中央区天神二丁目14番2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63期 第3四半期連結 累計期間	第64期 第3四半期連結 累計期間	第63期
会計期間	自2017年7月1日 至2018年3月31日	自2018年7月1日 至2019年3月31日	自2017年7月1日 至2018年6月30日
売上高 (千円)	4,151,408	4,789,423	5,532,531
経常利益 (千円)	485,259	762,491	587,791
親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益 (千円)	287,178	492,686	321,984
四半期包括利益又は包括利益 (千円)	310,501	474,170	324,660
純資産額 (千円)	2,369,083	2,832,145	2,383,243
総資産額 (千円)	6,009,975	7,126,900	6,026,595
1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	455.47	781.45	510.68
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 (%)	39.4	39.7	39.5

回次	第63期 第3四半期連結 会計期間	第64期 第3四半期連結 会計期間
会計期間	自2018年1月1日 至2018年3月31日	自2019年1月1日 至2019年3月31日
1株当たり四半期純利益 (円)	215.74	375.97

- (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. 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。
3. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
4. 当社は、2018年1月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行っております。前連結会計年度の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり四半期(当期)純利益を算定しております。
5. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第1四半期連結会計期間の期首から適用しており、前第3四半期連結累計期間及び前連結会計年度に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

2【事業の内容】

当第3四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3四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。なお、「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）等を第1四半期連結会計期間の期首から適用しており、財政状態については遡及処理後の前連結会計年度の数値と比較を行っております。

（1）財政状態及び経営成績の状況

経営成績

当第3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、企業収益が好調に推移するとともに雇用環境の改善等、全体的に緩やかな回復基調が続いております。しかしながら、米国を主体とする貿易摩擦や近隣における地政学的リスクの継続等、依然として先行きに留意が必要な状況であります。

建設業界におきましては、災害復旧・復興事業等、公共投資は増加しているものの、技術労働者不足や資材価格の高止まりによる建設コストの上昇等、先行き不透明な状況が続いております。

このような状況下、当社グループは総力を挙げて受注活動を行うとともに、グループ各社の収益改善に努めて参りました。

その結果、当第3四半期連結累計期間の業績は、売上高は47億8千9百万円（前年同四半期比15.4%増）となり、営業利益6億9千7百万円（前年同四半期比43.7%増）、経常利益7億6千2百万円（前年同四半期比57.1%増）となり、親会社株主に帰属する四半期純利益は4億9千2百万円（前年同四半期比71.6%増）となりました。

セグメントごとの業績を示すと次のとおりであります。

（建設事業部門）

当第3四半期連結累計期間の受注高は42億6千万円（前年同四半期比130.1%増）、完成工事高は22億9千1百万円（前年同四半期比0.7%減）、営業利益は2億6千8百万円（前年同四半期比22.3%減）となりました。

（砕石事業部門）

当第3四半期連結累計期間の売上高は19億8千万円（前年同四半期比50.6%増）、営業利益は5億8千6百万円（前年同四半期比113.2%増）となりました。

（酒類事業部門）

当第3四半期連結累計期間の売上高は2億8百万円（前年同四半期比4.9%減）、営業損失は2千7百万円（前年同四半期は営業損失1千9百万円）となりました。

（その他の事業部門）

その他の事業部門の当第3四半期連結累計期間の売上高は3億1千万円（前年同四半期比0.2%減）、営業利益は2千3百万円（前年同四半期比5.6%減）となりました。

財政状態

(資産)

当第3四半期連結会計期間末における流動資産は43億3千4百万円となり、前連結会計年度末に比べ10億5千4百万円増加いたしました。これは主に未成工事支出金等が2千1百万円減少いたしました。現金預金が4億6千6百万円、受取手形・完成工事未収入金等が5億9千7百万円増加したことによるものであります。固定資産は27億9千2百万円となり、前連結会計年度末に比べ4千6百万円増加いたしました。これは主に有形固定資産が4千1百万円増加したことによるものであります。

この結果、総資産は、71億2千6百万円となり、前連結会計年度末に比べ11億円増加いたしました。

(負債)

当第3四半期連結会計期間末における流動負債は37億2千万円となり、前連結会計年度末に比べ6億1千万円増加いたしました。これは主に未払法人税等が1億8百万円減少いたしました。未成工事受入金が4億9千6百万円、支払手形・工事未払金等が2億1千3百万円増加したことによるものであります。固定負債は5億7千4百万円となり、前連結会計年度末に比べ4千1百万円増加いたしました。これは主に長期借入金が増加したことによるものであります。

この結果、負債合計は、42億9千4百万円となり、前連結会計年度末に比べ6億5千1百万円増加いたしました。

(純資産)

当第3四半期連結会計期間末における純資産合計は28億3千2百万円となり、前連結会計年度末に比べ4億4千8百万円増加いたしました。これは配当金2千5百万円の支払及び親会社株主に帰属する四半期純利益4億9千2百万円によるものであります。

(2) 経営方針・経営戦略等

当第3四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3四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

当第3四半期連結累計期間における研究開発費の総額は、2百万円であります。

(5) 生産、受注及び販売の実績

受注実績

セグメントの名称	前第3四半期累計期間	当第3四半期累計期間	前年同期比(%)
建設事業(千円)	1,851,490	4,260,623	230.1

(注) 1. 当社及び連結子会社では建設事業以外は受注生産を行っておりません。

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3 【経営上の重要な契約等】

当第3四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	2,124,000
計	2,124,000

【発行済株式】

種類	第3四半期会計期間末 現在発行数(株) (2019年3月31日)	提出日現在発行数(株) (2019年5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	661,000	661,000	福岡証券取引所	単元株式数 100株
計	661,000	661,000	-	-

(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 (千株)	発行済株式 総数残高 (千株)	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)
2019年1月1日～ 2019年3月31日	-	661	-	942,950	-	235,737

(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（2018年12月31日）に基づく株主名簿による記載をしておりません。

【発行済株式】

2019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)	普通株式 30,500	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 630,300	6,302	-
単元未満株式	普通株式 200	-	-
発行済株式総数	661,000	-	-
総株主の議決権	-	6,302	-

(注) 「完全議決権株式(その他)」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が100株含まれております。また、議決権の数には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数1個は含めておりません。

【自己株式等】

2019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(%)
サイトホールディングス株式会社	福岡県朝倉市下湊472	30,500	-	30,500	4.61
計	-	30,500	-	30,500	4.61

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）に準拠して作成し、「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3四半期連結会計期間（2019年1月1日から2019年3月31日まで）及び第3四半期連結累計期間（2018年7月1日から2019年3月31日まで）に係る四半期連結財務諸表について、如水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 (2018年6月30日)	当第3四半期連結会計期間 (2019年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金預金	1,885,247	2,352,173
受取手形・完成工事未収入金等	1,178,463	1,775,535
未成工事支出金等	207,302	185,462
その他	12,455	24,321
貸倒引当金	2,855	2,870
流動資産合計	3,280,613	4,334,622
固定資産		
有形固定資産		
建物・構築物(純額)	312,410	300,294
機械、運搬具及び工具器具備品(純額)	650,562	711,489
土地	790,994	790,994
リース資産(純額)	13,852	8,988
その他	23,578	21,089
有形固定資産合計	1,791,398	1,832,855
無形固定資産		
採石権	12,666	12,666
その他	2,663	2,663
無形固定資産合計	15,329	15,329
投資その他の資産		
投資有価証券	282,131	277,601
保険積立金	199,804	211,681
繰延税金資産	69,786	56,994
退職給付に係る資産	105,526	99,397
その他	343,334	359,747
貸倒引当金	61,330	61,330
投資その他の資産合計	939,253	944,092
固定資産合計	2,745,981	2,792,277
資産合計	6,026,595	7,126,900

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2018年6月30日)	当第3四半期連結会計期間 (2019年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形・工事未払金等	706,819	920,499
短期借入金	1,643,492	1,639,565
リース債務	6,878	6,175
未払費用	154,981	78,562
未払法人税等	214,488	106,388
未成工事受入金	153,052	649,730
工事損失引当金	10,800	20,600
賞与引当金	6,482	27,932
その他	213,158	271,062
流動負債合計	3,110,153	3,720,516
固定負債		
長期借入金	354,114	388,834
リース債務	8,472	3,854
退職給付に係る負債	132,023	140,501
役員退職慰労引当金	34,526	37,214
その他	4,063	3,835
固定負債合計	533,198	574,238
負債合計	3,643,351	4,294,755
純資産の部		
株主資本		
資本金	942,950	942,950
資本剰余金	594,558	594,558
利益剰余金	901,063	1,368,530
自己株式	35,785	35,833
株主資本合計	2,402,787	2,870,205
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	9,099	7,489
為替換算調整勘定	28,643	30,570
その他の包括利益累計額合計	19,543	38,059
純資産合計	2,383,243	2,832,145
負債純資産合計	6,026,595	7,126,900

(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3四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2017年7月1日 至 2018年3月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2018年7月1日 至 2019年3月31日)
売上高		
完成工事高	2,307,437	2,291,009
兼業事業売上高	1,843,970	2,498,413
売上高合計	4,151,408	4,789,423
売上原価		
完成工事原価	1,793,722	1,803,593
兼業事業売上原価	1,308,279	1,573,344
売上原価合計	3,102,002	3,376,937
売上総利益		
完成工事総利益	513,715	487,416
兼業事業総利益	535,691	925,069
売上総利益合計	1,049,406	1,412,485
販売費及び一般管理費	563,557	714,490
営業利益	485,848	697,994
営業外収益		
受取利息	866	868
受取配当金	1,318	1,458
固定資産賃貸料	27,387	36,087
持分法による投資利益	2,189	41,145
その他	6,808	10,631
営業外収益合計	38,570	90,191
営業外費用		
支払利息	14,804	14,662
為替差損	18,295	1,267
その他	6,059	9,764
営業外費用合計	39,159	25,694
経常利益	485,259	762,491
特別利益		
固定資産売却益	454	10,596
特別利益合計	454	10,596
特別損失		
減損損失	9,206	13,376
固定資産売却損	263	-
特別損失合計	9,470	13,376
税金等調整前四半期純利益	476,244	759,712
法人税、住民税及び事業税	160,346	249,028
法人税等調整額	28,719	17,997
法人税等合計	189,066	267,026
四半期純利益	287,178	492,686
親会社株主に帰属する四半期純利益	287,178	492,686

【四半期連結包括利益計算書】

【第3四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2017年7月1日 至 2018年3月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2018年7月1日 至 2019年3月31日)
四半期純利益	287,178	492,686
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	6,389	16,588
為替換算調整勘定	16,933	1,927
その他の包括利益合計	23,322	18,516
四半期包括利益	310,501	474,170
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	310,501	474,170
非支配株主に係る四半期包括利益	-	-

【注記事項】

(追加情報)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」等の適用)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第1四半期連結会計期間の期首から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示しております。

(四半期連結貸借対照表関係)

1 第3四半期連結会計期間末日満期手形

第3四半期連結会計期間末日満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決算処理をしております。

なお、当第3四半期連結会計期間末日が金融機関の休業日であったため、次の第3四半期連結会計期間末日満期手形が第3四半期連結会計期間末残高に含まれております。

	前連結会計年度 (2018年6月30日)	当第3四半期連結会計期間 (2019年3月31日)
受取手形	33,947千円	22,950千円

2 偶発債務

債務保証

前連結会計年度(2018年6月30日)

(有) 山本商店の金融機関からの借入債務に対する保証が、8,974千円あります。

当第3四半期連結会計期間(2019年3月31日)

(有) 山本商店の金融機関からの借入債務に対する保証が、5,968千円あります。

(四半期連結損益計算書関係)

前第3四半期連結累計期間(自2017年7月1日至2018年3月31日)及び当第3四半期連結累計期間(自2018年7月1日至2019年3月31日)

1 当社グループの主たる事業である建設事業においては、契約により工事の完了引渡し第3四半期連結会計期間に集中するという季節的変動要因があります。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第3四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3四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3四半期連結累計期間 (自 2017年7月1日 至 2018年3月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2018年7月1日 至 2019年3月31日)
減価償却費	161,628千円	214,785千円

(株主資本等関係)

前第3四半期連結累計期間(自 2017年7月1日 至 2018年3月31日)

1. 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 (千円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2017年9月28日 定時株主総会	普通株式	18,915	3	2017年6月30日	2017年9月29日	利益剰余金

2. 株主資本の著しい変動

該当事項はありません。

当第3四半期連結累計期間(自 2018年7月1日 至 2019年3月31日)

1. 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 (千円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2018年9月27日 定時株主総会	普通株式	25,219	40	2018年6月30日	2018年9月28日	利益剰余金

2. 株主資本の著しい変動

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3四半期連結累計期間(自2017年7月1日 至2018年3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
	建設事業	砕石事業	酒類事業	計				
売上高								
外部顧客への売上高	2,307,437	1,314,341	218,651	3,840,431	310,977	4,151,408	-	4,151,408
セグメント間の内部 売上高又は振替高	6,258	106,045	486	112,790	20,542	133,332	133,332	-
計	2,313,695	1,420,387	219,138	3,953,222	331,519	4,284,741	133,332	4,151,408
セグメント利益又は 損失()	344,974	275,096	19,671	600,399	24,833	625,232	139,383	485,848

(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、石油販売事業、不動産事業、太陽光発電事業、環境事業、警備事業及び乳酸菌事業を含んでおります。

(2)セグメント利益又は損失の調整額139,383千円には、セグメント間取引消去1,806千円、各報告セグメントに配分していない全社費用141,189千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一般管理費であります。

(3)セグメント利益又は損失は、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。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

「酒類事業」セグメントにおいて、建物・構築物、機械装置・工具器具備品、車両運搬具、管理備品及び長期前払費用の減損損失を計上しております。なお、当該減損損失の計上額は、当第3四半期連結累計期間においては9,206千円であります。

当第3四半期連結累計期間(自2018年7月1日 至2019年3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
	建設事業	砕石事業	酒類事業	計				
売上高								
外部顧客への売上高	2,291,009	1,980,011	208,026	4,479,047	310,375	4,789,423	-	4,789,423
セグメント間の内部 売上高又は振替高	16,350	156,114	515	172,980	22,844	195,824	195,824	-
計	2,307,359	2,136,126	208,541	4,652,027	333,220	4,985,247	195,824	4,789,423
セグメント利益又は 損失()	268,030	586,422	27,551	826,901	23,438	850,339	152,345	697,994

(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、石油販売事業、不動産事業、太陽光発電事業、環境事業、警備事業及び乳酸菌事業を含んでおります。

(2)セグメント利益又は損失の調整額152,345千円には、セグメント間取引消去1,416千円、各報告セグメントに配分していない全社費用153,761千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一般管理費であります。

(3)セグメント利益又は損失は、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。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

「酒類事業」セグメントにおいて、機械装置・工具器具備品、車両運搬具及び長期前払費用の減損損失を計上しております。なお、当該減損損失の計上額は、当第3四半期連結累計期間においては13,056千円であります。

「その他」セグメントにおいて、工具器具備品の減損損失を計上しております。なお、当該減損損失の計上額は、当第3四半期連結累計期間においては319千円であります。

(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。

	前第3四半期連結累計期間 (自 2017年7月1日 至 2018年3月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2018年7月1日 至 2019年3月31日)
1株当たり四半期純利益	455円47銭	781円45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)	287,178	492,686
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)	287,178	492,686
普通株式の期中平均株式数(千株)	630	630

- (注) 1. 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。
 2. 当社は、2018年1月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行っております。前連結会計年度の期首に当該株式併合が行われたと仮定して1株当たり四半期純利益を算定しております。

(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

2019年5月14日

サイタホールディングス株式会社

取締役会 御中

如水監査法人

指 定 社 員 公認会計士 松尾 拓也 印
業 務 執 行 社 員

指 定 社 員 公認会計士 内田 健二 印
業 務 執 行 社 員

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」に掲げられているサイタホールディングス株式会社の2018年7月1日から2019年6月30日までの連結会計年度の第3四半期連結会計期間（2019年1月1日から2019年3月31日まで）及び第3四半期連結累計期間（2018年7月1日から2019年3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。

四半期連結財務諸表に対する経営者の責任

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。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した四半期レビューに基づいて、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。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。

四半期レビューにおいては、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して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続が実施される。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。

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。

監査人の結論

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、サイタホールディングス株式会社及び連結子会社の2019年3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すべての重要な点において認められなかった。

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おりません。