

【表紙】

【提出書類】	四半期報告書の訂正報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の7第4項
【提出先】	中国財務局長
【提出日】	2020年3月16日
【四半期会計期間】	第24期第3四半期（自平成29年4月1日至平成29年6月30日）
【会社名】	株式会社アルファクス・フード・システム
【英訳名】	Alphax Food System Co., LTD
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 田村 隆盛
【本店の所在の場所】	山口県宇部市西本町二丁目14番30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」で行っております。）
【電話番号】	該当事項はありません。
【事務連絡者氏名】	該当事項はありません。
【最寄りの連絡場所】	山口県山陽小野田市千崎128番地
【電話番号】	0836-39-5151
【事務連絡者氏名】	取締役管理部長 菊本 健司
【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）

1【四半期報告書の訂正報告書の提出理由】

当社は、当社のエネルギーコスト削減事業に関する売上計上時期の適切性につき外部からの指摘を受け、社内調査を進めた結果、一部につき不適切な会計処理が行われていた疑念があることを認識いたしました。かかる事態を受け、当社は、外部の専門家を委員長とする特別調査委員会を設置し調査を行い、令和2年3月13日付で調査結果の報告を受けました。当該調査において、不適切な会計処理が行われていたことが発見されたため、過年度の決算を訂正することと致しました。

これらの決算訂正により、当社が平成29年8月10日に提出いたしました第24期第3四半期（自平成29年4月1日至平成29年6月30日）四半期報告書の記載事項の一部に訂正すべき事項がありましたので、これを訂正するため、四半期報告書の訂正報告書を提出するものであります。

なお、訂正後の四半期財務諸表については、監査法人アリアにより四半期レビューを受けており、その四半期レビュー報告書を添付しております。

2【訂正事項】

第一部 企業情報

第1 企業の概況

第2 事業の状況

第4 経理の状況

独立監査人の四半期レビュー報告書

3【訂正箇所】

訂正箇所は_____を付して表示しております。なお、訂正箇所が多数に及ぶことから、上記の訂正事項については、訂正後のみを記載しております。

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23期 第3四半期 累計期間	第24期 第3四半期 累計期間	第23期
会計期間	自平成27年 10月1日 至平成28年 6月30日	自平成28年 10月1日 至平成29年 6月30日	自平成27年 10月1日 至平成28年 9月30日
売上高 (千円)	1,590,628	1,542,952	2,255,622
経常利益 (千円)	82,058	49,201	163,361
四半期(当期)純利益 (千円)	67,060	18,884	127,283
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)	-	-	-
資本金 (千円)	537,862	537,862	537,862
発行済株式総数 (株)	2,513,800	2,513,800	2,513,800
純資産額 (千円)	508,420	587,592	568,678
総資産額 (千円)	1,685,305	2,089,480	1,723,575
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	30.73	8.65	58.33
潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	-	-	-
1株当たり配当額 (円)	-	-	-
自己資本比率 (%)	30.2	28.1	33.0
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	197,757	215,631	176,357
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	137,736	502,572	234,855
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	11,743	278,322	11,286
現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高 (千円)	347,812	221,130	229,749

回次	第23期 第3四半期 会計期間	第24期 第3四半期 会計期間
会計期間	自平成28年 4月1日 至平成28年 6月30日	自平成29年 4月1日 至平成29年 6月30日
1株当たり四半期純利益金額 (円)	6.62	6.07

- (注) 1. 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計年度にかかる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、消費税等は含んでおりません。
3. 持分法を適用した場合の投資利益については、当社が有している関係会社が、利益基準及び剰余金基準から見て重要性の乏しい非連結子会社であるため、記載しておりません。
4. 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3四半期累計期間において、当社が営む事業の内容について、重要な変更はありません。

なお、当第3四半期累計期間において、子会社である株式会社A F Sマーケティング(持株比率51% 非連結子会社)を設立いたしました。

第2【事業の状況】

1【事業等のリスク】

当第3四半期累計期間において、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【経営上の重要な契約等】

当第3四半期会計期間において、経営上の重要な契約等の決定又は締結等はありません。

3【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、当四半期会計期間の末日現在において当社が判断したものであります。

(1) 業績の状況

当第3四半期累計期間におけるわが国経済は、雇用・所得環境の改善を背景に、緩やかながらも回復基調が続く一方、依然底堅い消費者マインドや、海外の政治情勢への懸念による経済の不確実性の高まりなどにより、景気の先行きは不透明な状況で推移しております。

当社の主要販売先である外食企業におきましては、消費者の節約志向が強く、食材価格の高騰や、人材確保の競争激化による人件費の高騰など、依然厳しい経営環境は続いており、当社の事業領域においては、厳しい状況が続いております。

このような環境のもと、当社は、従来からのASPサービスを核としたトータルソリューションシステムの提供と、前事業年度に販売を本格的に再開したパッケージ型の基幹業務システム「飲食店経営管理システム(R)」について、規模を問わずあらゆる業態店舗、または中食、仕出し弁当業及び給食事業に対する販売活動に注力してまいりました。

その結果、当第3四半期累計期間は、売上高は1,542,952千円（前年同四半期比3.0%減）となりました。利益面に関しましては、営業利益92,716千円（前年同四半期比13.6%減）、経常利益49,201千円（前年同四半期比40.0%減）、四半期純利益18,884千円（前年同四半期比71.8%減）となりました。

事業部門別の業績は、以下のとおりであります。

当社は、ASPサービス事業を単一セグメントとしておりますが、ASPサービス事業を核として、顧客である飲食店舗にASPサービス事業、システム機器事業、周辺サービス事業を一体として提供しております。

ASPサービス事業

当事業におきましては、月額サービスの新規顧客獲得及び既存顧客へのサービス拡大に注力した結果、売上高は827,671千円（前年同四半期比1.1%増）となりました。月額サービス料は累計で796,680千円（前年同四半期比0.5%増）と、順調に推移しました。

システム機器事業

当事業におきましては、ASPサービス事業に比べ粗利率が低いこともあり新規受注を抑え既存顧客の入替えのみに注力した結果、売上高は587,245千円（前年同四半期比10.9%減）となりました。

周辺サービス事業

当事業におきましては、サプライ品、システム機器インテグレーション及び他社機器連携商品の販売等を行った結果、売上高は128,035千円（前年同四半期比12.8%増）となりました。

(2) 財政状態の状況

当第3四半期会計期間末における総資産は、2,089,480千円となり、前事業年度末に比べ365,905千円増加いたしました。主な増減としては、流動資産では、未収入金61,260千円の増加があった一方、売掛金127,832千円、現金及び預金24,618千円の減少がありました。固定資産においては、建設仮勘定298,650千円、工具、器具及び備品94,267千円、ソフトウェア仮勘定22,707千円の増加がありました。また、流動負債では、未払金71,975千円の増加の一方で、短期借入金133,000千円、買掛金93,450千円、1年内返済予定の長期借入金34,200千円の減少がありました。固定負債では、長期借入金495,200千円、長期リース債務19,956千円の増加がありました。また、純資産につきましては、四半期純利益の計上などにより18,913千円増加しております。

(3) キャッシュ・フローの状況

当第3四半期累計期間における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、営業活動及び財務活動により得られた資金と、投資活動により使用した資金によって、前事業年度に比べ8,618千円減少し、当第3四半期会計期間末には221,130千円となりました。当第3四半期累計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

当第3四半期累計期間において、営業活動の結果得られた資金は215,631千円（前年同四半期は得られた資金197,757千円）となりました。これは仕入債務84,201千円の減少などの一方で、売上債権138,279千円の減少、税引前四半期純利益49,201千円、減価償却費86,399千円の計上による資金の増加であります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

当第3四半期累計期間において、投資活動の結果使用した資金は502,572千円（前年同四半期は使用した資金137,736千円）となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出420,497千円及び無形固定資産の取得による支出87,874千円などによるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

当第3四半期累計期間において、財務活動の結果得られた資金は278,322千円（前年同四半期は使用した資金11,743千円）となりました。これは短期借入金の返済による支出133,000千円（純額）の一方で、長期借入れによる収入461,000千円（純額）によるものであります。

(4) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第3四半期累計期間において、当社の事業上及び財務上の対処すべき課題に重要な変更及び新たに生じた課題はありません。

(5) 研究開発活動

該当事項はありません。

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	9,170,400
計	9,170,400

【発行済株式】

種類	第3四半期会計期間末 現在発行数(株) (平成29年6月30日)	提出日現在発行数(株) (平成29年8月10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	2,513,800	2,513,800	東京証券取引所 JASDAQ (グロース)	単元株式数 100株
計	2,513,800	2,513,800	-	-

(2)【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)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5)【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)
平成29年4月1日～ 平成29年6月30日	-	2,513,800	-	537,862	-	143,599

(6)【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。

(7) 【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、直前の基準日（平成29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】

平成29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 331,600	-	-
完全議決権株式（その他）	普通株式 2,182,000	21,820	-
単元未満株式	普通株式 200	-	-
発行済株式総数	2,513,800	-	-
総株主の議決権	-	21,820	-

【自己株式等】

平成29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（％）
株式会社アルファクス・フード・システム	山口県宇部市西本町二丁目14番30号	331,600	-	331,600	13.19
計	-	331,600	-	331,600	13.19

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次のとおりであります。

(1) 新任役員

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数（千株）	就任年月日
仮監査役（常勤）		徳原 政治	昭和35年10月17日生	昭和59年4月 株式会社内田洋行 入社 平成11年1月 当社入社 平成11年3月 当社管理部長兼経営企画室長 平成16年9月 当社取締役管理部長 平成19年4月 ランプラー・ジャパン株式会社入社 平成20年10月 アプリケーションプラス株式会社（現株式会社キズナ・ば）入社 平成23年11月 株式会社ニシエフ入社 平成29年4月 当社仮監査役就任（現任）			平成29年4月19日

一時監査役職務代行者のため、事前に定められた任期はありません。

(2) 退任役員

平成29年2月28日付で、常勤監査役であった富金原 祐輔氏が辞任しております。

(3) 異動後の役員の男女別人数及び女性の比率

男性5名 女性1名（役員のうち女性の比率16.7%）

第4【経理の状況】

1．四半期財務諸表の作成方法について

当社の四半期財務諸表は、「四半期財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第63号。以下「四半期財務諸表等規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、四半期財務諸表等規則第4条の2第3項により、四半期キャッシュ・フロー計算書を作成しております。

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3四半期会計期間（平成29年4月1日から平成29年6月30日まで）及び第3四半期累計期間（平成28年10月1日から平成29年6月30日まで）に係る四半期財務諸表について、監査法人大手門会計事務所による四半期レビューを受けております。

なお、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき、四半期報告書の訂正報告書を提出しておりますが、訂正後の四半期財務諸表については、監査法人アリアによる四半期レビューを受けております。

3．四半期連結財務諸表について

「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）第5条第2項により、当社では、子会社の資産、売上高、損益、利益剰余金及びキャッシュ・フローその他の項目から見て、当企業集団の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する合理的な判断を妨げない程度に重要性が乏しいものとして、四半期連結財務諸表は作成しておりません。

1【四半期財務諸表】

(1)【四半期貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成28年9月30日)	当第3四半期会計期間 (平成29年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	276,249	251,630
売掛金	263,850	136,018
商品	389,703	390,005
貯蔵品	25,185	30,692
前渡金	13,487	9,659
前払費用	20,871	21,082
繰延税金資産	35,272	30,805
未収入金	6,480	67,740
その他	12,831	12,121
貸倒引当金	8,161	5,363
流動資産合計	1,035,769	944,391
固定資産		
有形固定資産		
建物(純額)	6,282	5,569
工具、器具及び備品(純額)	33,252	127,520
土地	20,429	34,972
リース資産(純額)	15,428	38,198
建設仮勘定	153,876	452,526
有形固定資産合計	229,269	658,787
無形固定資産		
ソフトウェア	91,677	98,085
ソフトウェア仮勘定	146,387	169,094
電話加入権	2,445	2,445
特許権	-	694
無形固定資産合計	240,509	270,318
投資その他の資産		
出資金	132	129
長期前払費用	142,377	139,439
敷金及び保証金	19,326	19,332
繰延税金資産	24,618	23,489
長期未収入金	63,565	54,925
その他	10,450	20,965
貸倒引当金	42,676	42,415
投資その他の資産合計	217,793	215,866
固定資産合計	687,572	1,144,973
繰延資産		
社債発行費	232	116
繰延資産合計	232	116
資産合計	1,723,575	2,089,480

(単位：千円)

	前事業年度 (平成28年9月30日)	当第3四半期会計期間 (平成29年6月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	169,907	76,457
短期借入金	¹ 583,000	^{1, 2} 450,000
1年内償還予定の社債	14,000	14,000
1年内返済予定の長期借入金	79,200	² 45,000
リース債務	3,772	8,407
未払金	24,575	96,550
未払費用	10,536	13,412
未払法人税等	37,006	10,545
預り金	9,197	13,548
前受金	50,253	52,060
賞与引当金	18,909	4,914
その他	22,342	69,059
流動負債合計	1,022,702	853,956
固定負債		
社債	7,000	-
長期借入金	79,800	² 575,000
リース債務	13,204	33,161
退職給付引当金	32,190	39,771
固定負債合計	132,194	647,932
負債合計	1,154,897	1,501,888
純資産の部		
株主資本		
資本金	537,862	537,862
資本剰余金	143,599	143,599
利益剰余金	135,506	<u>154,391</u>
自己株式	248,286	248,348
株主資本合計	568,682	<u>587,504</u>
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	3	87
評価・換算差額等合計	3	87
純資産合計	568,678	<u>587,592</u>
負債純資産合計	1,723,575	<u>2,089,480</u>

(2)【四半期損益計算書】

【第3四半期累計期間】

(単位：千円)

	前第3四半期累計期間 (自平成27年10月1日 至平成28年6月30日)	当第3四半期累計期間 (自平成28年10月1日 至平成29年6月30日)
売上高	1,590,628	1,542,952
売上原価	1,057,133	983,882
売上総利益	533,495	559,070
販売費及び一般管理費	426,215	466,353
営業利益	107,280	92,716
営業外収益		
受取利息	15	28
受取配当金	37	38
貸倒引当金戻入額	850	3,058
その他	551	3,219
営業外収益合計	1,454	6,344
営業外費用		
支払利息	6,744	7,356
支払保証料	547	371
支払補償費	-	3,448
支払手数料	-	38,566
貸倒引当金繰入額	19,162	-
その他	222	116
営業外費用合計	26,676	49,860
経常利益	82,058	49,201
特別損失		
訴訟関連費用	1,795	-
特別損失合計	1,795	-
税引前四半期純利益	80,263	49,201
法人税、住民税及び事業税	15,217	24,761
法人税等調整額	2,014	5,555
法人税等合計	13,202	30,316
四半期純利益	67,060	18,884

(3)【四半期キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前第3四半期累計期間 (自平成27年10月1日 至平成28年6月30日)	当第3四半期累計期間 (自平成28年10月1日 至平成29年6月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期純利益	80,263	49,201
減価償却費	62,936	86,399
貸倒引当金の増減額(は減少)	18,312	3,058
賞与引当金の増減額(は減少)	11,548	13,994
退職給付引当金の増減額(は減少)	8,841	7,580
受取利息及び受取配当金	53	67
支払利息	7,291	7,728
支払手数料	-	38,566
売上債権の増減額(は増加)	37,784	138,279
たな卸資産の増減額(は増加)	44,441	5,809
仕入債務の増減額(は減少)	37,051	84,201
その他の流動資産の増減額(は増加)	25,013	36,618
その他の流動負債の増減額(は減少)	38,636	17,874
その他	4,311	2,495
小計	214,372	204,376
利息及び配当金の受取額	53	67
補助金の受取額	-	69,059
利息の支払額	7,102	6,648
法人税等の支払額	9,566	51,222
営業活動によるキャッシュ・フロー	197,757	215,631
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	26,480	420,497
無形固定資産の取得による支出	106,755	87,874
定期預金の預入による支出	4,500	14,000
定期預金の払戻による収入	-	30,000
子会社株式の取得による支出	-	10,200
投資活動によるキャッシュ・フロー	137,736	502,572
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	1,510,000	870,000
短期借入金の返済による支出	1,568,000	1,003,000
長期借入れによる収入	108,000	650,000
長期借入金の返済による支出	43,800	189,000
リース債務の返済による支出	943	3,215
社債の償還による支出	17,000	7,000
自己株式の取得による支出	-	61
その他	-	39,400
財務活動によるキャッシュ・フロー	11,743	278,322
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	48,278	8,618
現金及び現金同等物の期首残高	299,534	229,749
現金及び現金同等物の四半期末残高	347,812	221,130

【注記事項】

(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、従業員の新しい福利厚生サービスとして自社の株式を給付し、当社の株価や業績との連動性をより高め、経済的な効果を株主の皆様と共有することにより、株価及び業績向上への従業員の意欲や士気を高めることを目的として、「株式給付信託(J-ESOP)」(以下、「本制度」といいます。)を導入しております。

(1) 取引の概要

本制度は、予め当社が定めた株式給付規程に基づき、当社の従業員が株式の受給権を取得した場合に当社株式を給付する仕組みです。

当社は、従業員に勤続や成果に応じてポイントを付与し、従業員の退職時等に累積したポイントに相当する当社株式を給付します。退職者等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することになっております。

(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 平成27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は前事業年度144,418千円、当第3四半期会計期間144,346千円であります。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せん。

期末株式数は、前第3四半期会計期間は199,300株、当第3四半期会計期間は199,200株であり、期中平均株式数は、前第3四半期累計期間は199,447株、当第3四半期累計期間は199,286株であります。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せん。

(繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日)を第1四半期会計期間から適用しております。

(四半期貸借対照表関係)

1. 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行2行(前事業年度は4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借入未実行残高は次のとおりであります。

	前事業年度 (平成28年9月30日)	当第3四半期会計期間 (平成29年6月30日)
当座貸越極度額の総額	800,000千円	400,000千円
借入実行残高	483,000	-
差引額	317,000	400,000

2. 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行5行とシンジケートローン契約を締結しております。この契約に基づく借入未実行残高は次のとおりであります。

	前事業年度 (平成28年9月30日)	当第3四半期会計期間 (平成29年6月30日)
貸出コミットメントの総額	- 千円	450,000千円
借入実行残高	-	450,000
差引額	-	-

	前事業年度 (平成28年9月30日)	当第3四半期会計期間 (平成29年6月30日)
貸出タームローンの総額	- 千円	620,000千円
借入実行残高	-	620,000
差引額	-	-

3. 財務制限条項

当第3四半期会計期間（平成29年6月30日）

シンジケートローン契約

- (1) 各年度の決算日の貸借対照表における純資産の部の金額を平成28年9月期の決算日の貸借対照表における純資産の部の金額の80%以上に維持すること。
- (2) 各年度の決算日の損益計算書における経常損益が2期連続して損失とならないようにすること。

4. 保証債務

前事業年度（平成28年9月30日）

システム機器の販売顧客のリース債務9,814千円について、債務保証を行っております。

当第3四半期会計期間（平成29年6月30日）

システム機器の販売顧客のリース債務18,931千円について、債務保証を行っております。

（四半期損益計算書関係）

該当事項はありません。

（四半期キャッシュ・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貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前第3四半期累計期間 (自 平成27年10月1日 至 平成28年6月30日)	当第3四半期累計期間 (自 平成28年10月1日 至 平成29年6月30日)
現金及び預金勘定	392,812千円	251,630千円
預入期間が3ヵ月を超える定期預金	45,000	30,500
現金及び現金同等物	347,812	221,130

(株主資本等関係)

前第3四半期累計期間(自平成27年10月1日至平成28年6月30日)

1. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

該当事項はありません。

(2) 基準日が当第3四半期累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第3四半期会計期間の末日
後となるもの

該当事項はありません。

2. 株主資本の著しい変動

該当事項はありません。

当第3四半期累計期間(自平成28年10月1日至平成29年6月30日)

1. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

該当事項はありません。

(2) 基準日が当第3四半期累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第3四半期会計期間の末日
後となるもの

該当事項はありません。

2. 株主資本の著しい変動

該当事項はありません。

(金融商品関係)

著しい変動がないため、記載しておりません。

(有価証券関係)

著しい変動がないため、記載しておりません。

(デリバティブ取引関係)

当社は、デリバティブ取引を全く行っておりませんので、記載事項はありません。

(持分法損益等)

当社が有している関係会社は、利益基準及び剰余金基準から見て重要性の乏しい非連結子会社であるため、記載を省略しております。

(企業結合等関係)

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3四半期累計期間(自平成27年10月1日至平成28年6月30日)及び当第3四半期累計期間(自平成28年10月1日至平成29年6月30日)

当社は、ASPサービス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金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前第3四半期累計期間 (自平成27年10月1日 至平成28年6月30日)	当第3四半期累計期間 (自平成28年10月1日 至平成29年6月30日)
1株当たり四半期純利益金額	30円73銭	8円65銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益金額(千円)	67,060	18,884
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る四半期純利益金額	67,060	18,884
普通株式の期中平均株式数(株)	2,182,217	2,182,200
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った潜在株式で、前事業年度末から重要な変動があったものの概要	-	-

- (注) 1. 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。
2. 信託が保有する当社株式は、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

令和2年3月16日

株式会社アルファクス・フード・システム

取締役会 御中

監査法人アリア

代表社員
業務執行社員 公認会計士 茂木 秀俊 印

代表社員
業務執行社員 公認会計士 山中 康之 印

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アルファクス・フード・システムの平成28年10月1日から平成29年9月30日までの第24期事業年度の第3四半期会計期間（平成29年4月1日から平成29年6月30日まで）及び第3四半期累計期間（平成28年10月1日から平成29年6月30日まで）に係る訂正後の四半期財務諸表、すなわち、四半期貸借対照表、四半期損益計算書、四半期キャッシュ・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。

四半期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財務諸表の作成基準に準拠して四半期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財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社アルファクス・フード・システムの平成29年6月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第3四半期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すべての重要な点において認められなかった。

その他の事項

四半期報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は、四半期財務諸表を訂正している。なお、訂正前の四半期財務諸表は前任監査人により四半期レビューが実施されており、平成29年8月10日に四半期レビュー報告書が提出されている。

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. XBR 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。