

【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】	東海財務局長
【提出日】	2020年11月11日
【四半期会計期間】	第56期第2四半期（自 2020年7月1日 至 2020年9月30日）
【会社名】	遠州トラック株式会社
【英訳名】	ENSHU TRUCK CO.,LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 澤田 邦彦
【本店の所在の場所】	静岡県袋井市木原627番地の3
【電話番号】	0538(42)1111(代表)
【事務連絡者氏名】	経理部長 松尾 孝之
【最寄りの連絡場所】	静岡県袋井市木原627番地の3
【電話番号】	0538(42)1111(代表)
【事務連絡者氏名】	経理部長 松尾 孝之
【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55期 第2四半期 連結累計期間	第56期 第2四半期 連結累計期間	第55期
会計期間	自2019年4月1日 至2019年9月30日	自2020年4月1日 至2020年9月30日	自2019年4月1日 至2020年3月31日
営業収益 (百万円)	16,402	18,542	34,001
経常利益 (百万円)	1,134	1,425	2,335
親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益 (百万円)	770	981	1,587
四半期包括利益又は包括利益 (百万円)	746	1,058	1,536
純資産額 (百万円)	14,329	15,843	14,970
総資産額 (百万円)	26,498	27,965	27,305
1株当たり四半期(当期)純利 益 (円)	103.30	131.49	212.84
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 (%)	54.1	56.7	54.8
営業活動によるキャッシュ・フ ロー (百万円)	728	1,398	2,084
投資活動によるキャッシュ・フ ロー (百万円)	618	430	1,632
財務活動によるキャッシュ・フ ロー (百万円)	135	469	205
現金及び現金同等物の四半期末 (期末)残高 (百万円)	3,071	3,982	3,484

回次	第55期 第2四半期 連結会計期間	第56期 第2四半期 連結会計期間
会計期間	自2019年7月1日 至2019年9月30日	自2020年7月1日 至2020年9月30日
1株当たり四半期純利益 (円)	49.18	66.65

- (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いません。
2. 営業収益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)純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。

2【事業の内容】

当第2四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2四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2四半期連結累計期間のわが国経済は、新型コロナウイルス感染症の拡大により、企業の生産・販売活動は低迷し、期初から6月にかけて、景気は急速に悪化いたしました。7月以降は回復に向かいましたが力強さに欠け、影響の大きさを改めて確認する結果となりました。物流業界においても、国内貨物輸送量は落ち込んでおり、通期でもリーマン・ショック時よりも大きな下げ幅になると予想されています。

このような状況の下、当社グループにおきまして、工業系貨物の輸送量は大きく落ち込みましたが、インターネット通販向けの物流拠点間輸送が増加したこと、巣ごもり需要による食品、家電品、日用品・衛生用品等の商業系貨物が高水準で推移したことなどから、当第2四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。

財政状態

(資産合計)

当第2四半期連結会計期間末における流動資産は89億13百万円となり、前連結会計年度末に比べ4億88百万円増加しました。これは主に現金及び預金が4億98百万円増加したことによるものであります。固定資産は190億51百万円となり、前連結会計年度末に比べ1億71百万円増加しました。これは主に有形固定資産が57百万円、無形固定資産が32百万円、投資その他の資産が80百万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、279億65百万円となり、前連結会計年度末に比べ6億60百万円増加しました。

(負債合計)

当第2四半期連結会計期間末における流動負債は59億20百万円となり、前連結会計年度末に比べ1億61百万円増加しました。これは主に短期借入金が1億14百万円、その他に含めて表示している未払消費税等が68百万円増加したことによるものであります。固定負債は62億2百万円となり、前連結会計年度末に比べ3億73百万円減少しました。これは主に長期借入金が3億54百万円減少したことによるものであります。

この結果、負債合計は、121億22百万円となり、前連結会計年度末に比べ2億12百万円減少しました。

(純資産合計)

当第2四半期連結会計期間末における純資産合計は158億43百万円となり、前連結会計年度末に比べ8億72百万円増加しました。これは主に親会社株主に帰属する四半期純利益9億81百万円及び剰余金の配当1億86百万円によるものであります。

この結果、自己資本比率は56.7%（前連結会計年度末は54.8%）となりました。

経営成績

当第2四半期連結累計期間の営業収益（売上高）は185億42百万円（前年同期比13.0%増）となりました。

利益面におきましては、輸送事業の拡大に加え、軽油価格が低水準に推移した結果、営業利益は13億90百万円（前年同期比23.4%増）、経常利益は14億25百万円（前年同期比25.7%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は9億81百万円（前年同期比27.3%増）となりました。

セグメント別の営業収益の状況は次のとおりであります。

物流事業の営業収益は184億24百万円（前年同期比13.2%増）となりました。その内訳は、輸送部門が140億24百万円（前年同期比17.7%増）、倉庫部門が44億円（前年同期比0.9%増）となりました。

その他（不動産事業等）は1億17百万円（前年同期比6.9%減）となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は39億82百万円となり、前連結会計年度末に比べ4億98百万円増加しました。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）

営業活動の結果得られた資金は13億98百万円（前年同期比6億69百万円増）となりました。主な増加は、税金等調整前四半期純利益14億26百万円、減価償却費2億83百万円、未払消費税等の増加額68百万円であり、主な減少は、法人税等の支払額4億82百万円であります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果支出した資金は4億30百万円（前年同期比1億87百万円減）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3億80百万円、無形固定資産の取得による支出49百万円があったことなどによるものです。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果支出した資金は4億69百万円（前年同期は1億35百万円の獲得）となりました。これは主に長期借入金の返済による支出2億88百万円、配当金の支払額1億86百万円による支出があったことなどによるものです。

(3) 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ありません。

(4) 経営方針・経営戦略等

当第2四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。

(5) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第2四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。

(6) 研究開発活動

該当事項はありません。

(7) 主要な設備

当第2四半期連結累計期間において、前連結会計年度末に計画中であった重要な設備の新設について著しい変更はありません。

なお、当第2四半期連結累計期間において、新たに確定した新設計画は以下のとおりです。

重要な設備の新設

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	投資予定額		資金調達 方法	着手及び完了予定年月日		完成後の 増加能力
				総額 (百万円)	既支払額 (百万円)		着手	完了	
提出会社	西日本事業部 (浜松市西区)	物流事業	倉庫建物 (浜松市北区)	817	8	自己資金及 び借入金	2020.6	2022.4	2,952㎡

3【経営上の重要な契約等】

当第2四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	17,600,000
計	17,600,000

【発行済株式】

種類	第2四半期会計期間末現在発行数(株) (2020年9月30日)	提出日現在発行数(株) (2020年11月11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	7,546,000	7,546,000	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数 100株
計	7,546,000	7,546,000	-	-

(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 (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)
2020年7月1日～ 2020年9月30日	-	7,546,000	-	1,284	-	1,070

(5) 【大株主の状況】

2020年9月30日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式(自己 株式を除く。)の 総数に対する所有 株式数の割合 (%)
株式会社住友倉庫	大阪市北区中之島3丁目2-18号	4,527	60.69
澤田邦彦	浜松市北区	215	2.89
遠州トラック従業員持株会	静岡県袋井市木原627番地の3	175	2.35
株式会社商工組合中央金庫	東京都中央区八重洲2丁目10-17	169	2.27
有限会社スリーナイン	静岡県袋井市永楽町325番地	131	1.76
株式会社静岡銀行	静岡市葵区呉服町1丁目10番地	124	1.66
株式会社三井住友銀行	東京都千代田区丸の内1丁目1番2号	121	1.62
MSIP CLIENT SECURITIES (常任代理人モルガン・スタン レーMUFJ証券株式会社)	25 CABOT SQUARE, CANARY WHARF, LONDON E14 4QA, U.K. (東京都千代田区大手町1丁目9-7)	109	1.47
三井住友海上火災保険株式会社	東京都千代田区神田駿河台3丁目9番地	103	1.39
日本生命保険相互会社	東京都千代田区丸の内1丁目6番6号	100	1.34
東京海上日動火災保険株式会社	東京都千代田区丸の内1丁目2番1号	100	1.34
計	-	5,877	78.78

(6) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2020年9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)	(自己保有株式) 普通株式 85,200	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 7,458,400	74,584	-
単元未満株式	普通株式 2,400	-	-
発行済株式総数	7,546,000	-	-
総株主の議決権	-	74,584	-

(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600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6個が含まれております。

【自己株式等】

2020年9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(%)
遠州トラック株式会社	静岡県袋井市木原 627番地の3	85,200	-	85,200	1.13
計	-	85,200	-	85,200	1.13

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2四半期連結会計期間（2020年7月1日から2020年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（2020年4月1日から2020年9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 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,484	3,982
受取手形及び営業未収入金	4,518	4,494
電子記録債権	131	123
販売用不動産	27	27
その他	279	285
貸倒引当金	16	0
流動資産合計	8,425	8,913
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	4,624	4,608
機械装置及び運搬具(純額)	139	126
土地	11,229	11,307
リース資産(純額)	209	196
建設仮勘定	17	43
その他(純額)	145	142
有形固定資産合計	16,366	16,424
無形固定資産		
投資その他の資産		
投資有価証券	602	716
繰延税金資産	231	197
その他	1,436	1,437
貸倒引当金	38	38
投資その他の資産合計	2,232	2,313
固定資産合計	18,879	19,051
資産合計	27,305	27,965

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び営業未払金	2,900	2,919
短期借入金	1,196	1,310
未払法人税等	526	487
賞与引当金	204	184
その他	930	1,017
流動負債合計	5,758	5,920
固定負債		
長期借入金	5,770	5,415
退職給付に係る負債	512	513
その他	293	272
固定負債合計	6,575	6,202
負債合計	12,334	12,122
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,284	1,284
資本剰余金	1,086	1,086
利益剰余金	12,478	13,273
自己株式	60	60
株主資本合計	14,789	15,584
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	183	260
退職給付に係る調整累計額	2	1
その他の包括利益累計額合計	181	259
純資産合計	14,970	15,843
負債純資産合計	27,305	27,965

(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2四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
営業収益	16,402	18,542
営業原価	14,864	16,737
営業総利益	1,537	1,805
販売費及び一般管理費	1,411	1,414
営業利益	1,126	1,390
営業外収益		
受取利息	0	0
受取配当金	8	9
受取保険金	4	0
補助金収入	0	27
保険配当金	11	8
その他	8	8
営業外収益合計	32	54
営業外費用		
支払利息	20	17
その他	4	1
営業外費用合計	24	19
経常利益	1,134	1,425
特別利益		
固定資産売却益	1	2
特別利益合計	1	2
特別損失		
固定資産売却損	0	-
固定資産除却損	0	1
災害による損失	213	-
特別損失合計	14	1
税金等調整前四半期純利益	1,120	1,426
法人税等	349	445
四半期純利益	770	981
親会社株主に帰属する四半期純利益	770	981

【四半期連結包括利益計算書】

【第2四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
四半期純利益	770	981
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	23	77
退職給付に係る調整額	0	0
その他の包括利益合計	24	77
四半期包括利益	746	1,058
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	746	1,058

(3)【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	1,120	1,426
減価償却費	260	283
支払利息	20	17
有形固定資産売却損益(は益)	0	2
災害による損失	13	-
売上債権の増減額(は増加)	172	31
仕入債務の増減額(は減少)	15	19
未払消費税等の増減額(は減少)	132	68
その他	121	45
小計	1,214	1,889
利息及び配当金の受取額	8	9
利息の支払額	20	17
法人税等の支払額	473	482
災害損失の支払額	-	0
営業活動によるキャッシュ・フロー	728	1,398
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	503	380
有形固定資産の売却による収入	1	4
無形固定資産の取得による支出	41	49
その他	75	5
投資活動によるキャッシュ・フロー	618	430
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額(は減少)	154	48
長期借入れによる収入	547	-
長期借入金の返済による支出	418	288
配当金の支払額	104	186
その他	42	42
財務活動によるキャッシュ・フロー	135	469
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	245	498
現金及び現金同等物の期首残高	2,826	3,484
現金及び現金同等物の四半期末残高	3,071	3,982

【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)

(税金費用の計算)

税金費用については、当第2四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関する会計上の見積り)

当社グループでは、新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響について、2020年度下期以降は、工業系貨物輸送は緩やかに回復基調で推移し、商業系貨物輸送については好調を維持するものと仮定し、繰延税金資産の回収可能性の判断等の会計上の見積りを行っております。この仮定による場合、当連結会計年度の連結財務諸表に与える影響は軽微であると予想しております。

なお、上記における仮定は不確実性が高く、新型コロナウイルス感染症の感染拡大の状況や経済への影響によっては、当連結会計年度以降の連結財務諸表に重要な影響を及ぼす可能性があります。

(四半期連結貸借対照表関係)

該当事項はありません。

(四半期連結損益計算書関係)

1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
給与手当及び福利費	235百万円	236百万円
賞与引当金繰入額	15	16
退職給付費用	1	3
貸倒引当金繰入額	0	16

2 災害による損失

前第2四半期連結累計期間(自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)

災害による損失は、2019年9月9日に上陸した台風15号によるものであります。

(四半期連結キャッシュ・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連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

「現金及び現金同等物」の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている「現金及び預金」の金額は一致しております。

(株主資本等関係)

前第2四半期連結累計期間(自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)

1. 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
2019年5月14日 取締役会	普通株式	104	14.00	2019年3月31日	2019年6月4日	利益剰余金

2. 基準日が当第2四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2四半期連結会計期間
 末後となるもの

(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
2019年11月7日 取締役会	普通株式	149	20.00	2019年9月30日	2019年12月9日	利益剰余金

当第2四半期連結累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)

1. 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
2020年5月12日 取締役会	普通株式	186	25.00	2020年3月31日	2020年5月29日	利益剰余金

2. 基準日が当第2四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2四半期連結会計期間
 末後となるもの

(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
2020年11月6日 取締役会	普通株式	223	30.00	2020年9月30日	2020年12月8日	利益剰余金

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第2四半期連結累計期間(自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)

報告セグメントごとの営業収益及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

	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)
	物流事業				
営業収益					
外部顧客への営業収益	16,276	126	16,402	-	16,402
セグメント間の内部営業収益又は振替高	-	-	-	-	-
計	16,276	126	16,402	-	16,402
セグメント利益	1,434	56	1,491	364	1,126

(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、不動産事業等を含んでおります。

2. セグメント利益の調整額 364百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用 364百万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2四半期連結累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)

報告セグメントごとの営業収益及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

	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)
	物流事業				
営業収益					
外部顧客への営業収益	18,424	117	18,542	-	18,542
セグメント間の内部営業収益又は振替高	-	-	-	-	-
計	18,424	117	18,542	-	18,542
セグメント利益	1,704	47	1,751	361	1,390

(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、不動産事業等を含んでおります。

2. セグメント利益の調整額 361百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用 361百万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及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
1株当たり四半期純利益	103円30銭	131円49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)	770	981
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)	770	981
普通株式の期中平均株式数(株)	7,460,814	7,460,720

(注) 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。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2【その他】

2020年11月6日開催の取締役会において、第56期(2020年4月1日から2021年3月31日まで)の中間配当金に関し、次のとおり決議いたしました。

(イ) 配当金の総額.....223百万円

(ロ) 1株当たりの金額.....30円00銭

(ハ) 支払請求権の効力発生日及び支払開始日.....2020年12月8日

(注) 2020年9月30日現在の株主名簿に記載又は記録された株主又は登録株式質権者に対し、支払いを行います。

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

2020年11月11日

遠州トラック株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人
大阪事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 近藤 康仁 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 溝 静太 印

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」に掲げられている遠州トラック株式会社の2020年4月1日から2021年3月31日までの連結会計年度の第2四半期連結会計期間（2020年7月1日から2020年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（2020年4月1日から2020年9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、四半期連結キャッシュ・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。

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、遠州トラック株式会社及び連結子会社の2020年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第2四半期連結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. XBR L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。