

【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】 2021年5月6日

【四半期会計期間】 第70期第2四半期(自 2020年12月21日 至 2021年3月20日)

【会社名】 マルサンアイ株式会社

【英訳名】 MARUSAN-AI CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 渡辺 邦 康

【本店の所在の場所】 愛知県岡崎市仁木町字荒下1番地

【電話番号】 0564-27-3700

【事務連絡者氏名】 常務取締役経営企画担当(兼)管理担当 堺 信 好

【最寄りの連絡場所】 愛知県岡崎市仁木町字荒下1番地

【電話番号】 0564-27-3700

【事務連絡者氏名】 常務取締役経営企画担当(兼)管理担当 堺 信 好

【縦覧に供する場所】 株式会社名古屋証券取引所
(愛知県名古屋市中区栄3丁目8番20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69期 第2四半期 連結累計期間 | 第70期 第2四半期 連結累計期間 | 第69期 |
|----------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 会計期間 | 自 2019年9月21日 至 2020年3月20日 | 自 2020年9月21日 至 2021年3月20日 | 自 2019年9月21日 至 2020年9月20日 |
| 売上高 (千円) | 14,471,698 | 15,003,464 | 29,466,259 |
| 経常利益 (千円) | 483,722 | 380,488 | 920,986 |
| 親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益 (千円) | 337,631 | 152,637 | 715,946 |
| 四半期包括利益又は包括利益 (千円) | 303,476 | 162,103 | 677,283 |
| 純資産額 (千円) | 6,122,530 | 6,485,337 | 6,496,337 |
| 総資産額 (千円) | 24,237,464 | 26,051,700 | 25,855,012 |
| 1株当たり四半期(当期) 純利益金額 (円) | 147.99 | 66.90 | 313.81 |
| 潜在株式調整後1株当たり 四半期(当期)純利益金額 (円) | | | |
| 自己資本比率 (%) | 25.2 | 24.9 | 25.0 |
| 営業活動による キャッシュ・フロー (千円) | 789,069 | 89,611 | 2,078,079 |
| 投資活動による キャッシュ・フロー (千円) | 790,701 | 1,090,592 | 1,685,562 |
| 財務活動による キャッシュ・フロー (千円) | 237,248 | 320,810 | 325,742 |
| 現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高 (千円) | 3,060,349 | 2,207,506 | 2,884,421 |

| 回次 | 第69期 第2四半期 連結会計期間 | 第70期 第2四半期 連結会計期間 |
|--------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 会計期間 | 自 2019年12月21日 至 2020年3月20日 | 自 2020年12月21日 至 2021年3月20日 |
| 1株当たり四半期純利益金額又は 1株当たり四半期純損失金額 (円) | 52.85 | 13.53 |

- (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. 売上高には、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。
4. 第70期第1四半期連結会計期間より「定期預金の払戻による収入」及び「定期預金の預入による支出」の表示方法を財務活動によるキャッシュフローから投資活動によるキャッシュフローへ変更し、第69期第2四半期連結累計期間及び第69期連結会計年度に関する主要な経営指標等について、表示方法の変更の内容を反映させた組換え後の数値を記載しております。

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)において営まれている事業の内容に重要な変更はありません。

また、主要な関係会社についても異動はありません。

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当社グループが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（2020年9月21日～2021年3月20日）におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症の影響により、依然として厳しい状況にある中、持ち直しの動きが続いているものの、一部に弱さが見られます。先行きにつきましては、感染拡大の防止策を講じつつ、社会経済活動のレベルを引き上げていく中で、各種政策の効果や海外経済の改善もあり、持ち直していくことが期待されます。

みそ業界におきましては、新型コロナウイルス感染症拡大により「巣ごもり消費」など内食化傾向が見られました。一方で業務用のみそでは厳しい状況が続いております。

豆乳業界におきましても、同様の傾向が見られましたが、コンビニエンスストア等の不調により一部一般市場の伸びが鈍化したしました。しかしながら、全体的には健康志向の高まりを背景に市場は底堅く推移しております。

このような環境の中で、当社グループは「健康で明るい生活へのお手伝い」を企業理念に定め、安全で安心できる製品の供給に努めるとともに、原価高騰への対策としてコスト削減に努め、経営基盤の強化に取り組んでまいりました。

この結果、当第2四半期連結累計期間の業績は、売上高は、豆乳及びアーモンド飲料が順調に推移したため150億3百万円（前年同期比3.7%増）、営業利益は、原材料費の高騰により3億49百万円（前年同期比26.6%減）、経常利益は、営業利益が減少したため3億80百万円（前年同期比21.3%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益は、経常利益が減少したため1億52百万円（前年同期比54.8%減）となりました。

セグメント別の経営成績は、次のとおりであります。

みそ事業

みそ事業の売上高は、前年同期とほぼ同額の25億4百万円（前年同期比0.1%減）となりました。

a. 生みそ

主力製品である「純正こうじみそ」の売上が増加したため、売上高は、19億66百万円（前年同期比0.2%増）となりました。

b. 調理みそ

主力製品である「酢みそ」等の売上が増加したため、売上高は、1億89百万円（前年同期比2.9%増）となりました。

c. 即席みそ

新型コロナウイルス感染症拡大の影響により、多食タイプの売上は増加したものの、フリーズドライタイプ等が減少したため、売上高は、2億44百万円（前年同期比2.1%減）となりました。

d. 液状みそ

新型コロナウイルス感染症拡大に伴い、主に販売促進の機会が減少したため、売上高は、1億3百万円（前年同期比5.2%減）となりました。

豆乳飲料事業

豆乳及びアーモンド飲料が順調に推移したため、売上高は、112億18百万円（前年同期比5.3%増）となりました。

a. 豆乳

主に海外向け豆乳の売上が好調に推移し、売上高は、98億94百万円（前年同期比5.0%増）となりました。

b. 飲料

第3のミルクであるアーモンド飲料が好調に推移したため、売上高は、13億23百万円（前年同期比8.0%増）となりました。

その他食品事業

「豆乳グルト」及びチーズタイプ商品「豆乳シュレッド」が好調に推移したものの、鍋スープの売上が減少したため、売上高は、12億71百万円（前年同期比2.6%減）となりました。

技術指導料その他

技術指導料として、売上高9百万円（前年同期比11.0%増）を計上いたしました。

財政状態の状況は、次のとおりであります。

資産

流動資産は、110億60百万円となり、前連結会計年度末に比べ2億84百万円減少いたしました。減少の主な要因といたしましては、その他に含まれる未収入金の増加2億99百万円及び前渡金の増加2億1百万円等に対し、現金及び預金の減少6億13百万円等があったためであります。

固定資産は、149億91百万円となり、前連結会計年度末に比べ4億81百万円増加いたしました。増加の主な要因といたしましては、その他に含まれる建設仮勘定の減少13億24百万円等に対し、建物及び構築物の増加9億78百万円、機械装置及び運搬具の増加8億18百万円等があったためであります。

この結果、資産合計は、260億51百万円となり、前連結会計年度末に比べ1億96百万円増加いたしました。

負債

流動負債は、119億97百万円となり、前連結会計年度末に比べ4億60百万円増加いたしました。増加の主な要因といたしましては、支払手形及び買掛金の減少2億33百万円等に対し、短期借入金の増加9億2百万円等があったためであります。

固定負債は、75億68百万円となり、前連結会計年度末に比べ2億53百万円減少いたしました。減少の主な要因といたしましては、長期借入金の減少3億76百万円等によるものであります。

この結果、負債合計は、195億66百万円となり、前連結会計年度末に比べ2億7百万円増加いたしました。

純資産

純資産合計は、64億85百万円となり、前連結会計年度末に比べ11百万円減少いたしました。減少の主な要因といたしましては、為替換算調整勘定の増加10百万円等に対し、非支配株主持分の減少20百万円等によるものであります。

(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の残高は、前連結会計年度末に比べ6億76百万円減少し、22億7百万円となりました。各キャッシュ・フローの状況とそれらの主な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)

営業活動によるキャッシュ・フローは、89百万円の収入(前年同期は7億89百万円の収入)となりました。これは、たな卸資産の増加3億9百万円及び未収入金の増加2億99百万円等の支出に対し、減価償却費6億66百万円等の収入によるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動によるキャッシュ・フローは、10億90百万円の支出(前年同期は7億90百万円の支出)となりました。これは、有形固定資産の取得による支出10億57百万円等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)

財務活動によるキャッシュ・フローは、3億20百万円の収入(前年同期は2億37百万円の収入)となりました。これは、長期借入金の返済による支出5億96百万円等に対し、短期借入金の純増加額8億99百万円等によるものであります。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 研究開発活動

当第2四半期連結累計期間の研究開発費の総額は、67百万円であります。

なお、当第2四半期連結累計期間において、研究開発活動に重要な変更はありません。

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 | 8,000,000 |
| 計 | 8,000,000 |

【発行済株式】

| 種類 | 第2四半期会計期間末 現在発行数(株) (2021年3月20日) | 提出日現在発行数(株) (2021年5月6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 | 2,296,176 | 2,296,176 | 名古屋証券取引所 市場第二部 | 単元株式数：100株 |
| 計 | 2,296,176 | 2,296,176 | | |

(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 (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) |
|-----------------------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 2020年12月21日～ 2021年 3月20日 | | 2,296,176 | | 865,444 | | 612,520 |

(5) 【大株主の状況】

| 氏名又は名称 | 住所 | 所有株式数 (株) | 2021年 3月20日現在 |
|--------------|-------------------|--------------|---|
| | | | 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(%) |
| 株式会社佐藤産業 | 愛知県岡崎市羽根町字陣場103 | 305,060 | 13.37 |
| 佐藤公信 | 千葉県千葉市花見川区 | 180,684 | 7.92 |
| マルサンアイ取引先持株会 | 愛知県岡崎市仁木町字荒下1番地 | 170,200 | 7.46 |
| 石田典子 | 愛知県岡崎市 | 91,366 | 4.00 |
| 福島裕子 | 愛知県岡崎市 | 91,366 | 4.00 |
| マルサンアイ従業員持株会 | 愛知県岡崎市仁木町字荒下1番地 | 78,880 | 3.46 |
| 佐藤明子 | 千葉県千葉市花見川区 | 41,660 | 1.83 |
| ひかり味噌株式会社 | 長野県諏訪郡下諏訪町4848番地1 | 40,000 | 1.75 |
| 石田治夫 | 愛知県岡崎市 | 39,960 | 1.75 |
| 福島重喜 | 愛知県岡崎市 | 39,960 | 1.75 |
| 計 | | 1,079,136 | 47.30 |

(6) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2021年3月20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 14,600 | | 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 |
| 完全議決権株式(その他) | 普通株式 2,279,300 | 22,793 | 同上 |
| 単元未満株式 | 普通株式 2,276 | | 同上 |
| 発行済株式総数 | 2,296,176 | | |
| 総株主の議決権 | | 22,793 | |

(注) 「単元未満株式」には、当社所有の自己株式 88株が含まれております。

【自己株式等】

2021年3月20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) マルサンアイ株式会社 | 愛知県岡崎市仁木町字荒 下1番地 | 14,600 | | 14,600 | 0.64 |
| 計 | | 14,600 | | 14,600 | 0.64 |

(注) 当第2四半期会計期間末日現在の自己株式数は、14,688株であります。

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2四半期連結会計期間(2020年12月21日から2021年3月20日まで)及び第2四半期連結累計期間(2020年9月21日から2021年3月20日まで)に係る四半期連結財務諸表について、三優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 (2020年9月20日) | 当第2四半期連結会計期間 (2021年3月20日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 3,059,566 | 2,446,214 |
| 受取手形及び売掛金 | 5,138,637 | 4,703,956 |
| 商品及び製品 | 826,129 | 964,164 |
| 仕掛品 | 467,297 | 489,403 |
| 原材料及び貯蔵品 | 585,795 | 735,132 |
| その他 | 1,271,339 | 1,725,175 |
| 貸倒引当金 | 3,580 | 3,663 |
| 流動資産合計 | 11,345,185 | 11,060,384 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物(純額) | 4,679,441 | 5,657,837 |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 3,554,951 | 4,373,671 |
| 土地 | 3,004,916 | 3,004,916 |
| その他(純額) | 1,568,976 | 262,811 |
| 有形固定資産合計 | 12,808,285 | 13,299,238 |
| 無形固定資産 | 198,133 | 208,512 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 165,290 | 169,330 |
| その他 | 1,355,666 | 1,325,117 |
| 貸倒引当金 | 17,549 | 10,882 |
| 投資その他の資産合計 | 1,503,407 | 1,483,564 |
| 固定資産合計 | 14,509,826 | 14,991,315 |
| 資産合計 | 25,855,012 | 26,051,700 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (2020年9月20日) | 当第2四半期連結会計期間 (2021年3月20日) |
|--------------------|-------------------------|------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 3,690,948 | 3,457,084 |
| 短期借入金 | 835,000 | 1,737,000 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 1,180,325 | 1,159,620 |
| 未払法人税等 | 256,169 | 286,560 |
| 賞与引当金 | 383,945 | 389,857 |
| 未払金 | 4,067,119 | 4,020,710 |
| その他 | 1,123,312 | 946,920 |
| 流動負債合計 | 11,536,819 | 11,997,754 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 5,589,026 | 5,212,818 |
| 退職給付に係る負債 | 1,255,061 | 1,238,244 |
| 資産除去債務 | 283,085 | 456,608 |
| その他 | 694,682 | 660,937 |
| 固定負債合計 | 7,821,855 | 7,568,608 |
| 負債合計 | 19,358,675 | 19,566,363 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 865,444 | 865,444 |
| 資本剰余金 | 629,828 | 636,880 |
| 利益剰余金 | 4,975,388 | 4,968,322 |
| 自己株式 | 41,281 | 41,281 |
| 株主資本合計 | 6,429,379 | 6,429,365 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 17,889 | 20,504 |
| 為替換算調整勘定 | 2,500 | 7,930 |
| 退職給付に係る調整累計額 | 29,464 | 25,931 |
| その他の包括利益累計額合計 | 44,853 | 54,366 |
| 非支配株主持分 | 22,104 | 1,605 |
| 純資産合計 | 6,496,337 | 6,485,337 |
| 負債純資産合計 | 25,855,012 | 26,051,700 |

(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：千円)

| | 前第2四半期連結累計期間 (自2019年9月21日 至2020年3月20日) | 当第2四半期連結累計期間 (自2020年9月21日 至2021年3月20日) |
|---------------------|--|--|
| 売上高 | 14,471,698 | 15,003,464 |
| 売上原価 | 10,486,693 | 11,003,912 |
| 売上総利益 | 3,985,005 | 3,999,551 |
| 販売費及び一般管理費 | ¹ 3,508,537 | ¹ 3,649,942 |
| 営業利益 | 476,468 | 349,608 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 3,021 | 4,030 |
| 不動産賃貸収入 | 7,908 | 7,908 |
| 持分法による投資利益 | 392 | 1,244 |
| デリバティブ評価益 | 7,640 | - |
| 保険解約返戻金 | 12,102 | 20,193 |
| その他 | 6,013 | 27,332 |
| 営業外収益合計 | 37,079 | 60,710 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 13,497 | 14,446 |
| シンジケートローン手数料 | 7,024 | 6,702 |
| 債権売却損 | 7,583 | 7,344 |
| その他 | 1,719 | 1,336 |
| 営業外費用合計 | 29,824 | 29,830 |
| 経常利益 | 483,722 | 380,488 |
| 特別利益 | | |
| 補助金収入 | 135,106 | - |
| 特別利益合計 | 135,106 | - |
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | 3,926 | - |
| 固定資産除却損 | 11,849 | 6,120 |
| 製品自主回収関連費用 | ² 70,854 | - |
| 特別損失合計 | 86,630 | 6,120 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 532,197 | 374,367 |
| 法人税等 | 194,679 | 221,776 |
| 四半期純利益 | 337,517 | 152,591 |
| 非支配株主に帰属する四半期純損失() | 113 | 46 |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 337,631 | 152,637 |

【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：千円)

| | 前第2四半期連結累計期間 (自2019年9月21日 至2020年3月20日) | 当第2四半期連結累計期間 (自2020年9月21日 至2021年3月20日) |
|------------------|--|--|
| 四半期純利益 | 337,517 | 152,591 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 12,483 | 2,615 |
| 為替換算調整勘定 | 3,365 | 7,650 |
| 退職給付に係る調整額 | 24,922 | 3,532 |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | - | 2,779 |
| その他の包括利益合計 | 34,040 | 9,512 |
| 四半期包括利益 | 303,476 | 162,103 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 303,590 | 162,150 |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | 113 | 46 |

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

| | 前第2四半期連結累計期間 (自 2019年9月21日 至 2020年3月20日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 2020年9月21日 至 2021年3月20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 | 532,197 | 374,367 |
| 減価償却費 | 682,213 | 666,765 |
| 貸倒引当金の増減額(は減少) | 930 | 6,584 |
| 製品自主回収関連費用引当金の増減額(は減少) | 5,500 | - |
| 賞与引当金の増減額(は減少) | 6,329 | 5,912 |
| 退職給付に係る負債の増減額(は減少) | 11,125 | 21,869 |
| 受取利息及び受取配当金 | 4,170 | 5,200 |
| 補助金収入 | 135,106 | - |
| 持分法による投資損益(は益) | 392 | 1,244 |
| 支払利息 | 13,497 | 14,446 |
| シンジケートローン手数料 | 7,024 | 6,702 |
| 為替差損益(は益) | 3,152 | 821 |
| デリバティブ評価損益(は益) | 10,115 | - |
| 固定資産除却損 | 3,182 | 500 |
| 売上債権の増減額(は増加) | 201,608 | 442,935 |
| たな卸資産の増減額(は増加) | 96,881 | 309,469 |
| 仕入債務の増減額(は減少) | 489,831 | 234,945 |
| 投資有価証券売却損益(は益) | 578 | - |
| 未収入金の増減額(は増加) | 189,732 | 299,686 |
| 未払金の増減額(は減少) | 32,528 | 94,144 |
| 未収消費税等の増減額(は増加) | 11,435 | 81,270 |
| その他 | 10,833 | 302,539 |
| 小計 | 837,222 | 316,398 |
| 利息及び配当金の受取額 | 3,028 | 12,492 |
| 利息の支払額 | 14,016 | 15,045 |
| 補助金の受取額 | 135,106 | - |
| 法人税等の支払額 | 172,304 | 224,285 |
| 法人税等の還付額 | 33 | 51 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 789,069 | 89,611 |
| 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 | 751,388 | 1,057,096 |
| 投資有価証券の取得による支出 | 2,292 | 1,652 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 4,711 | - |
| その他 | 41,732 | 31,844 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 790,701 | 1,090,592 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出 | - | 13,400 |
| 短期借入金の純増減額(は減少) | 554,900 | 899,500 |
| 長期借入れによる収入 | 400,000 | 200,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | 572,148 | 596,912 |
| シンジケートローン手数料支出 | 7,472 | 7,217 |
| 配当金の支払額 | 136,890 | 159,704 |
| その他 | 1,140 | 1,454 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 237,248 | 320,810 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 3,462 | 3,256 |
| 現金及び現金同等物の増減額(は減少) | 239,079 | 676,914 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 2,821,269 | 2,884,421 |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高 | 3,060,349 | 2,207,506 |

【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)

| |
|---|
| 当第2四半期連結累計期間 (自 2020年9月21日 至 2021年3月20日) |
| (税金費用の計算) 当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する方法を採用しております。 |

(四半期連結貸借対照表関係)

四半期連結会計期間末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。

なお、当第2四半期連結会計期間末日が金融機関の休日であったため、次の四半期連結会計期間末日満期手形が、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 (2020年9月20日) | 当第2四半期連結会計期間 (2021年3月20日) |
|-------------------|-------------------------|------------------------------|
| 受取手形 | 8,512千円 | 7,436千円 |
| 支払手形 | 14,770千円 | 14,278千円 |
| 流動負債その他(設備関係支払手形) | 4,576千円 | 千円 |

(四半期連結損益計算書関係)

1 販売費及び一般管理費

販売費及び一般管理費のうち主要な費用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9月21日 至 2020年3月20日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 2020年9月21日 至 2021年3月20日) |
|----------|--|--|
| 給与手当 | 566,600千円 | 582,110千円 |
| 支払運賃 | 1,373,143千円 | 1,413,952千円 |
| 賞与引当金繰入額 | 171,398千円 | 174,306千円 |
| 退職給付費用 | 26,614千円 | 29,381千円 |
| 貸倒引当金繰入額 | 930千円 | 6,584千円 |

2 製品自主回収関連費用

前第2四半期連結累計期間(自 2019年9月21日 至 2020年3月20日)

当社が製造している「純正こうじみそ750g」の一部に製造設備の金属片が混入していたことが判明し、2019年12月18日より当社ホームページや新聞などで公表を行うとともに、当該製品の自主回収を行っており、これらの費用などを計上しています。

なお、当該金額は、現時点で合理的に見積もり可能な損失額を含んでいます。

当第2四半期連結累計期間(自 2020年9月21日 至 2021年3月20日)

該当事項はありません。

(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

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

| | 前第2四半期連結累計期間 (自 2019年9月21日 至 2020年3月20日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 2020年9月21日 至 2021年3月20日) |
|------------------|--|--|
| 現金及び預金勘定 | 3,224,989千円 | 2,446,214千円 |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | 164,640千円 | 238,707千円 |
| 現金及び現金同等物 | 3,060,349千円 | 2,207,506千円 |

(株主資本等関係)

前第2四半期連結累計期間(自 2019年9月21日 至 2020年3月20日)

1. 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 |
|-----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|-------------|-------|
| 2019年12月12日 定時株主総会 | 普通株式 | 136,890 | 60.00 | 2019年9月20日 | 2019年12月13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の末日
後となるもの

該当事項はありません。

当第2四半期連結累計期間(自 2020年9月21日 至 2021年3月20日)

1. 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 |
|-----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|-------------|-------|
| 2020年12月11日 定時株主総会 | 普通株式 | 159,704 | 70.00 | 2020年9月20日 | 2020年12月14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の末日
後となるもの

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2四半期連結累計期間(自 2019年9月21日 至 2020年3月20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 | 合計 |
|-----------------------|-----------|------------|-------------|------------|-------|------------|
| | みそ事業 | 豆乳飲料事業 | その他食品 事業 | 計 | | |
| 売上高 | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 2,505,930 | 10,651,921 | 1,305,355 | 14,463,208 | 8,490 | 14,471,698 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高 | | | | | | |
| 計 | 2,505,930 | 10,651,921 | 1,305,355 | 14,463,208 | 8,490 | 14,471,698 |
| セグメント利益 | 156,693 | 2,310,112 | 103,589 | 2,570,394 | 8,490 | 2,578,885 |

(注) 「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、技術指導料を含んでおります。

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容
 (差異調整に関する事項)

(単位：千円)

| 利益 | 金額 |
|-----------------|-----------|
| 報告セグメント計 | 2,570,394 |
| 「その他」の区分の利益 | 8,490 |
| 全社費用(注) | 2,102,417 |
| 四半期連結損益計算書の営業利益 | 476,468 |

(注) 全社費用は、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であります。

3. 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
 該当事項ありません。

当第2四半期連結累計期間(自 2020年9月21日 至 2021年3月20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 | 合計 |
|-----------------------|-----------|------------|-------------|------------|-------|------------|
| | みそ事業 | 豆乳飲料事業 | その他食品 事業 | 計 | | |
| 売上高 | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 2,504,607 | 11,218,277 | 1,271,159 | 14,994,044 | 9,420 | 15,003,464 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高 | | | | | | |
| 計 | 2,504,607 | 11,218,277 | 1,271,159 | 14,994,044 | 9,420 | 15,003,464 |
| セグメント利益又は損失() | 104,662 | 2,444,940 | 12,026 | 2,537,576 | 9,420 | 2,546,997 |

(注) 「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、技術指導料を含んでおります。

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容
 (差異調整に関する事項)

(単位：千円)

| 利益 | 金額 |
|-----------------|-----------|
| 報告セグメント計 | 2,537,576 |
| 「その他」の区分の利益 | 9,420 |
| 全社費用(注) | 2,197,388 |
| 四半期連結損益計算書の営業利益 | 349,608 |

(注) 全社費用は、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であります。

3. 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

該当事項ありません。

(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。

| 項目 | 前第2四半期連結累計期間 (自 2019年9月21日 至 2020年3月20日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 2020年9月21日 至 2021年3月20日) |
|-----------------------------------|--|--|
| 1株当たり四半期純利益金額 | 147円99銭 | 66円90銭 |
| (算定上の基礎) | | |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益金額(千円) | 337,631 | 152,637 |
| 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 四半期純利益金額(千円) | 337,631 | 152,637 |
| 普通株式の期中平均株式数(株) | 2,281,504 | 2,281,488 |

(注) 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。

(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

2021年4月30日

マルサンアイ株式会社
取締役会 御中

三優監査法人
名古屋事務所

指定社員
業務執行社員 公認会計士 林 寛 尚

指定社員
業務執行社員 公認会計士 吉 川 雄 城

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」に掲げられているマルサンアイ株式会社の2020年9月21日から2021年9月20日までの連結会計年度の第2四半期連結会計期間（2020年12月21日から2021年3月20日まで）及び第2四半期連結累計期間（2020年9月21日から2021年3月20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、マルサンアイ株式会社及び連結子会社の2021年3月20日現在の財政状態及び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

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. XBRLデータは四半期レビューの対象には含まれていません。