

【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】 | 令和3年11月12日 |
| 【四半期会計期間】 | 第58期第2四半期（自 令和3年7月1日 至 令和3年9月30日） |
| 【会社名】 | 第一交通産業株式会社 |
| 【英訳名】 | DAIICHI KOUTSU SANGYO Co., Ltd. |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 田中 亮一郎 |
| 【本店の所在の場所】 | 福岡県北九州市小倉北区馬借二丁目6番8号 |
| 【電話番号】 | 093(511)8840 |
| 【事務連絡者氏名】 | 専務取締役 垂水 繁幸 |
| 【最寄りの連絡場所】 | 福岡県北九州市小倉北区馬借二丁目6番8号 |
| 【電話番号】 | 093(511)8840 |
| 【事務連絡者氏名】 | 専務取締役 垂水 繁幸 |
| 【縦覧に供する場所】 | 証券会員制法人福岡証券取引所 (福岡県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57期 第2四半期連結 累計期間 | 第58期 第2四半期連結 累計期間 | 第57期 |
|-----------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 会計期間 | | 自令和2年4月1日 至令和2年9月30日 | 自令和3年4月1日 至令和3年9月30日 | 自令和2年4月1日 至令和3年3月31日 |
| 売上高 | (百万円) | 32,704 | 41,032 | 78,748 |
| 経常損失() | (百万円) | 2,603 | 120 | 1,215 |
| 親会社株主に帰属する四半期 (当期)純損失() | (百万円) | 2,463 | 465 | 2,191 |
| 四半期包括利益又は包括利益 | (百万円) | 2,401 | 497 | 1,948 |
| 純資産額 | (百万円) | 42,130 | 41,235 | 42,243 |
| 総資産額 | (百万円) | 195,208 | 176,979 | 186,152 |
| 1株当たり四半期(当期)純損 失() | (円) | 72.35 | 13.67 | 64.35 |
| 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 | (%) | 21.6 | 23.3 | 22.7 |
| 営業活動による キャッシュ・フロー | (百万円) | 6,784 | 2,804 | 822 |
| 投資活動による キャッシュ・フロー | (百万円) | 2,410 | 1,279 | 4,285 |
| 財務活動による キャッシュ・フロー | (百万円) | 12,327 | 1,820 | 1,923 |
| 現金及び現金同等物の四半期末 (期末)残高 | (百万円) | 17,323 | 10,711 | 11,006 |

| 回次 | | 第57期 第2四半期連結 会計期間 | 第58期 第2四半期連結 会計期間 |
|----------------|-----|-------------------------|-------------------------|
| 会計期間 | | 自令和2年7月1日 至令和2年9月30日 | 自令和3年7月1日 至令和3年9月30日 |
| 1株当たり四半期純損失() | (円) | 8.33 | 8.17 |

- (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、1株当たり四半期(当期)純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
3. 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31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、当第2四半期連結累計期間及び当第2四半期連結会計期間に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を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2四半期連結累計期間において、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当社グループ（当社及び連結子会社並びに持分法適用子会社）が判断したものであります。

なお、会計方針の変更として、「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31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ます。そのため、経営成績に関する説明においては、対前年同四半期増減率を記載しておりません。

詳細は、「第4 経理の状況 1 四半期連結財務諸表 注記事項(会計方針の変更)」に記載しております。

(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における我が国経済は、新型コロナウイルス感染症の影響で、経済活動の抑制が継続されるなか、ワクチン接種の促進により、持ち直しの動きが続いているものの、依然として景気の先行き不透明な状態が続いております。

この結果、当第2四半期連結累計期間の経営成績は、売上高41,032百万円（前年同四半期は32,704百万円）、営業損失695百万円（前年同四半期は営業損失2,714百万円）、経常損失120百万円（前年同四半期は経常損失2,603百万円）、親会社株主に帰属する四半期純損失465百万円（前年同四半期は親会社株主に帰属する四半期純損失2,463百万円）となりました。

なお、当社グループの不動産分譲事業では、顧客のニーズに合わせて第4四半期連結会計期間に竣工する物件の割合が高いため、第4四半期連結会計期間の売上高は他の四半期連結会計期間の売上高と比べ、高くなる傾向にあります。

セグメントの経営成績は、次のとおりであります。

タクシー事業

タクシー業界においては、新型コロナウイルス感染拡大抑止に伴う外出自粛、ビジネスマンの出張禁止・自粛、テレワークの増加、各種学校の臨時休校、国内観光客及び訪日外国人の消失等の影響により利用減少が継続する厳しい事業環境となっております。

当社グループにおいては、引き続き「ママサポートタクシー」（78地域、累計登録者数382千人、利用回数のはのべ922千回、うち陣痛時利用32千回）、「子どもサポートタクシー」、「No.1タクシーネットワーク」（提携会社480社）では共同求人サイト『WAY』の開設など、他企業と連携したサービス展開を全国の営業所にて推進しております。路線バス廃止や交通不便地区での移動困難者の外出を支援する「おでかけ乗合タクシー」（68市町村252路線）、買い物代行、病院の順番取り等「救援事業・便利屋タクシー」では、高齢者を中心とした利用者の利便性向上、お墓参りの代行・同行サービス「お墓参りサポートタクシー」、お客様の安全・安心を第一として各種ウイルスの不活化及び除菌効果が確認されている「低濃度オゾン発生装置」を稼働車両全車に搭載するなど、他社との差別化を図っております。コロナ禍での営業車両の稼働制限と乗務員へ休業手当を支給するとともに、乗務員募集・採用では「雇用創出プラン2021」を打ち出し、解雇や雇止め等求職者や在籍型出向者の受け入れ、当社グループ全社で認証を取得した国土交通省「働きやすい職場認証制度」のPR、事業所内保育所や近隣保育施設との業務提携、若年者の採用優遇制度「夢チャレ」、事業所見学会の実施、インターネット、ホームページ、テレビCM等の活用により女性乗務員や若年層の採用を進めることで、若返り及び定着を図っております。（括弧内の数値はいずれも令和3年9月30日現在）

観光地や大都市圏を中心に新型コロナウイルス感染拡大抑止に伴う外出自粛により、需要の落ち込みが続くものの、前年同四半期比では輸送人員が増加したこともあり、売上高は17,729百万円（前年同四半期は16,280百万円）となり、燃料単価の上昇により燃料費が増加したものの、国土交通省のコロナ対策の特例休車による経費節減のほか、広範囲にわたる経費削減に取り組んだ結果、セグメント損失は1,638百万円（前年同四半期はセグメント損失2,909百万円）となりました。

タクシー認可台数は前連結会計年度末比26台減の8,055台ですが、このうちタクシー特措法に基づく特定地域内で稼働が出来ない状態（休車）の9台及びコロナ対策の特例休車415台が含まれており、稼働可能な台数は7,631台となっております。なお、預り減車226台は将来UD車等で復活が可能となっております。

バス事業

バス業界においては、新型コロナウイルス感染拡大に伴う外出自粛、大型イベントの中止、各種学校の臨時休校、国内観光客及び訪日外国人の消失等の影響による利用減少により、厳しい事業環境となっております。

当社グループの沖縄県内の路線バス部門では、交通系ICカード「OKICA」の運用、スクールバス6校の受託、那覇市高齢者福祉バス、沖縄県基幹急行バスなど各種実証実験や需要に応じた新規路線の運行、「那覇バスターミナル」では、デジタル多言語案内板等により通勤利用者や観光客の利便性向上に努めておりますが、通勤利用者や学校の休校措置による通学利用者の減少が続いております。一方で、沖縄県内の貸切バス部門において

は、バスガイド・乗務員で構成する音楽ユニット「うたばす」「琉まーる」による営業活動に取り組んでおりますが、新型コロナウイルス感染拡大抑止に伴う「まん延防止等重点措置」及び「緊急事態宣言」による大型イベントの中止、県内外の団体客、修学旅行及び海外からのクルーズ船を含めた渡航自粛による貸切バスのキャンセルや延期が相次ぎました。アフターコロナ対策としては、動画配信サイトで沖縄でのバス旅行の魅力を配信し、学校とのオンライン交流を行っており、当社グループ5社が認証を取得した国土交通省「働きやすい職場認証制度」のPRによる乗務員等の採用にも注力しております。

バス事業全体では、沖縄県を中心に新型コロナウイルス感染拡大抑止に伴う外出自粛やインバウンド需要の落ち込みが続くものの、前年同四半期比では輸送人員が増加したこともあり、売上高は1,748百万円（前年同四半期は1,547百万円）となり、燃料単価の上昇により燃料費が増加したものの、国土交通省のコロナ対策の特例休車による経費節減のほか、広範囲にわたる経費削減に取り組んだ結果、セグメント損失は964百万円（前年同四半期はセグメント損失967百万円）となりました。また、バス認可台数は、前連結会計年度末比6台減の679台ですが、コロナ対策の特例休車78台が含まれており、稼働可能な台数は601台となっております。

不動産分譲事業

不動産分譲事業では、新型コロナウイルス感染拡大抑止に対する政府の緊急事態宣言及び各自治体からの要請時には、マンション・戸建住宅の営業活動を制限し、「予約制」でのご案内、バーチャルモデルルームの導入、オンラインシステムを利用したご商談等を行っております。また感染予防対策として、販売センターの接客スペースに低濃度オゾン発生装置を設置するなど、感染者数等の状況を注視しながら対応しております。

このような状況の下、マンション販売においては、北九州において「下到津」（99戸）、福岡において「百道」（26戸）、「都府楼前駅」（103戸）、宮崎において「大淀河畔」（153戸）、大阪において㈱ホームズとの共同事業「三国ヶ丘」（2棟122戸）、千葉において多田建設㈱との共同事業「木更津」（76戸）の合計7棟579戸を新規販売するとともに、北九州において「一枝」（134戸）、福岡において「伊都の杜」（37戸）、山口において「新山口」（42戸）、大阪において「平野」（88戸）、共同事業「吹田千里丘」2棟（70戸）、神奈川において共同事業「湘南平塚」（184戸）の合計7棟555戸のうち、契約済物件の引渡しを行ったことと、完成在庫の販売に取り組んだ結果、売上高は9,920百万円（前年同四半期は8,126百万円）となりました。

戸建住宅におきましても、第一ホーム㈱の「ユニエクセラシ」シリーズを、北九州において「志井」（7区画）ほか5区画、福岡において「若宮」（7区画）を新規販売するとともに、完成在庫の販売に取り組んだ結果、売上高は1,949百万円（前年同四半期は1,359百万円）となりました。

不動産分譲事業全体の売上高は、プロジェクト用地の売却等その他2,564百万円を加えた14,434百万円（前年同四半期は9,610百万円）となり、セグメント利益は987百万円（前年同四半期はセグメント利益596百万円）となりました。

不動産賃貸事業

不動産賃貸業界においては、新型コロナウイルス感染症の影響により、企業のリモートワーク普及に伴うオフィスの縮小及び外出自粛に伴う飲食店の減少が懸念されています。

当社グループでは、九州沖縄・中国・近畿・北陸・関東・北海道の15道府県で、飲食ビルを中心に商業施設・オフィスビル・マンション・倉庫・駐車場等2,032戸の賃貸及び管理を行っております。新型コロナウイルス感染症対策として、お客様・従業員の方に安全・安心なビルとして継続的に利用して頂くため、福岡県内（福岡市・北九州市）の繁華街に所有する飲食ビルテナント220店舗内に「低濃度オゾン発生装置」（エアネス）を設置、九州地区では当社グループタクシーとテナント内で利用が出来る「共通クーポン券」の販売を前年に引き続き実施し、飲食ビルの利用客増加、既存テナントの囲い込み及び新規入居の推進を図っております。

売上高につきましては、飲食ビルの入居率の低下により2,323百万円（前年同四半期は2,378百万円）となりましたが、セグメント利益は1,160百万円（前年同四半期はセグメント利益1,054百万円）となりました。

今後もお客様の安全・安心を第一として営業支援に取り組むとともに、タクシー事業の拠点となる主要地域においてのシナジー効果と営業エリアの拡大、収益力の高い賃貸物件の購入を積極的に行い、賃料収入の向上に努めてまいります。

不動産再生事業

当社グループにおける不動産再生事業は、主に不動産担保融資に特化した金融事業より集まる不動産情報に、付加価値を高めマーケットにマッチした再生物件として販売しており、過熱感が見られる不動産市況や経済動向を見極めながら、積極的に展開しております。

売上高につきましては、熊本県菊池郡菊陽町及び長崎市若草のマンション分譲の引渡に加え、東京都港区新橋のオフィスビルの大型物件等の売却により2,702百万円（前年同四半期は624百万円）、セグメント利益は263百万円（前年同四半期はセグメント損失12百万円）となりました。

金融事業

当社グループにおける不動産担保融資に特化した金融事業においては、先行きの不透明感はあるものの、目先の堅調な不動産市場動向に支えられ、良質資産の積み上げに努めておりますが、長引くコロナ禍における営業活動の制限や大口回収等により、不動産担保ローンの融資残高は10,853百万円（前連結会計年度末比2,297百万円減）となりました。

売上高につきましては、前連結会計年度末から当第2四半期連結累計期間に大口貸出金の回収が重なった影響により、453百万円（前年同四半期は571百万円）、セグメント利益も241百万円（前年同四半期はセグメント利益345百万円）となりました。

その他事業

その他事業においては、自動車の点検・整備、LPGの販売、パーキング事業及びマンション管理等により、売上高は1,639百万円（前年同四半期は1,692百万円）、セグメント損失は647百万円（前年同四半期はセグメント損失748百万円）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、前連結会計年度末に比べ295百万円減少し、10,711百万円となっております。

当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況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）

営業活動の結果獲得した資金は2,804百万円（前年同四半期は6,784百万円の使用）となりました。これは主に、仕入債務の減少による資金の減少4,055百万円及びその他の資産及び負債の減少による資金の減少2,999百万円に対し、棚卸資産の減少による資金の増加4,848百万円、営業債権の減少による資金の増加2,372百万円及び減価償却費1,895百万円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）

投資活動の結果使用した資金は1,279百万円（前年同四半期は2,410百万円の使用）となりました。これは主に、事業用資産の車両、土地・建物の取得を中心とした有形・無形固定資産の取得による支出1,334百万円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）

財務活動の結果支出した資金は1,820百万円（前年同四半期は12,327百万円の獲得）となりました。これは主に、長期借入れによる収入14,703百万円があったものの、長期借入金の返済による支出11,205百万円及び短期借入金金の減少による資金の減少4,592百万円であります。

(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) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当第2四半期連結累計期間において、当社グループが優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題について重要な変更はありません。

(5) 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 | 156,000,000 |
| 計 | 156,000,000 |

【発行済株式】

| 種類 | 第2四半期会計期間末現在発行数(株) (令和3年9月30日) | 提出日現在発行数(株) (令和3年11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 | 39,227,200 | 39,227,200 | 福岡証券取引所 | 単元株式数 100株 |
| 計 | 39,227,200 | 39,227,200 | - | - |

(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) |
|------------------------|-------------------|------------------|-----------------|----------------|-------------------|------------------|
| 令和3年7月1日～ 令和3年9月30日 | - | 39,227,200 | - | 2,027 | - | 2,214 |

(5) 【大株主の状況】

令和3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(%) |
|---------------|--------------------|---------------|---|
| 株式会社第一マネージメント | 北九州市小倉北区馬借二丁目6番6号 | 12,347 | 36.25 |
| 株式会社西日本シティ銀行 | 福岡市博多区博多駅前三丁目1番1号 | 1,630 | 4.78 |
| 株式会社福岡銀行 | 福岡市中央区天神二丁目13番1号 | 1,348 | 3.96 |
| 黒土 優子 | 北九州市小倉北区 | 1,176 | 3.45 |
| 田中 京子 | 東京都世田谷区 | 1,176 | 3.45 |
| 田中 亮一郎 | 東京都世田谷区 | 1,176 | 3.45 |
| トヨタ自動車株式会社 | 愛知県豊田市トヨタ町1番地 | 1,078 | 3.16 |
| 株式会社北九州銀行 | 北九州市小倉北区堺町一丁目1番10号 | 1,059 | 3.10 |
| 黒土 始 | 北九州市小倉北区 | 1,057 | 3.10 |
| 第一交通産業従業員持株会 | 北九州市小倉北区馬借二丁目6番8号 | 691 | 2.02 |
| 計 | | 22,741 | 66.78 |

(注) 1. 所有株式数及び発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。
 2. 上記のほか、自己株式が5,173千株あります。

(6) 【議決権の状況】

【発行済株式】

令和3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) | 普通株式 5,173,300 | - | - |
| 完全議決権株式(その他) | 普通株式 34,053,300 | 340,533 | - |
| 単元未満株式 | 普通株式 600 | - | 1単元(100株)未満の株式 |
| 発行済株式総数 | 39,227,200 | - | - |
| 総株主の議決権 | - | 340,533 | - |

【自己株式等】

令和3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(%) |
|------------|-----------------------|------------------|------------------|-----------------|--------------------------------|
| 第一交通産業株式会社 | 北九州市小倉北区 馬借二丁目6番8号 | 5,173,300 | - | 5,173,300 | 13.18 |
| 計 | - | 5,173,300 | - | 5,173,300 | 13.18 |

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（令和3年7月1日から令和3年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（令和3年4月1日から令和3年9月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、有限責任監査法人トーマツ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 (令和3年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間 (令和3年9月30日) |
|-------------------|------------------------|-----------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 12,181 | 11,889 |
| 受取手形及び営業未収入金 | 1,920 | - |
| 受取手形、営業未収入金及び契約資産 | - | 1,849 |
| 営業貸付金 | 12,703 | 10,212 |
| 販売用不動産 | 36,983 | 36,658 |
| 仕掛販売用不動産 | 20,654 | 16,050 |
| その他の棚卸資産 | 324 | 293 |
| その他 | 5,044 | 4,286 |
| 貸倒引当金 | 437 | 322 |
| 流動資産合計 | 89,375 | 80,916 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物(純額) | 24,662 | 24,763 |
| 土地 | 58,006 | 57,930 |
| その他(純額) | 6,943 | 6,159 |
| 有形固定資産合計 | 89,611 | 88,853 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 358 | 286 |
| その他 | 276 | 271 |
| 無形固定資産合計 | 634 | 558 |
| 投資その他の資産 | 16,531 | 16,651 |
| 固定資産合計 | 96,777 | 96,063 |
| 資産合計 | 186,152 | 176,979 |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (令和3年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間 (令和3年9月30日) |
|--------------------|------------------------|-----------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び営業未払金 | 10,112 | 6,031 |
| 短期借入金 | 40,056 | 38,369 |
| 未払法人税等 | 267 | 262 |
| 賞与引当金 | 343 | 314 |
| その他 | 9,254 | 6,392 |
| 流動負債合計 | 60,034 | 51,370 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 72,623 | 73,194 |
| 役員退職慰労引当金 | 2,739 | 2,809 |
| 退職給付に係る負債 | 1,590 | 1,599 |
| その他 | 6,921 | 6,771 |
| 固定負債合計 | 83,875 | 84,374 |
| 負債合計 | 143,909 | 135,744 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 2,027 | 2,027 |
| 資本剰余金 | 3,008 | 3,005 |
| 利益剰余金 | 44,699 | 43,762 |
| 自己株式 | 2,589 | 2,589 |
| 株主資本合計 | 47,146 | 46,206 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 360 | 301 |
| 土地再評価差額金 | 5,358 | 5,380 |
| 為替換算調整勘定 | 54 | 6 |
| 退職給付に係る調整累計額 | 116 | 87 |
| その他の包括利益累計額合計 | 4,936 | 4,997 |
| 非支配株主持分 | 33 | 26 |
| 純資産合計 | 42,243 | 41,235 |
| 負債純資産合計 | 186,152 | 176,979 |

(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 令和 2 年 4 月 1 日 至 令和 2 年 9 月 30 日) | 当第 2 四半期連結累計期間 (自 令和 3 年 4 月 1 日 至 令和 3 年 9 月 30 日) |
|----------------------|---|---|
| 売上高 | 32,704 | 41,032 |
| 売上原価 | 29,929 | 36,213 |
| 売上総利益 | 2,775 | 4,818 |
| 販売費及び一般管理費 | 1 5,489 | 1 5,513 |
| 営業損失 () | 2,714 | 695 |
| 営業外収益 | | |
| 補助金収入 | 424 | 587 |
| その他 | 511 | 605 |
| 営業外収益合計 | 935 | 1,192 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 498 | 500 |
| 持分法による投資損失 | 284 | 34 |
| その他 | 41 | 83 |
| 営業外費用合計 | 824 | 618 |
| 経常損失 () | 2,603 | 120 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 48 | 5 |
| 国庫補助金 | 8 | - |
| 受取補償金 | 28 | - |
| 雇用調整助成金 | 1,666 | 859 |
| 特別利益合計 | 1,751 | 865 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除売却損 | 305 | 137 |
| 投資有価証券評価損 | 5 | 14 |
| 固定資産圧縮損 | 8 | - |
| 臨時休業等による損失 | 1,592 | 835 |
| 特別損失合計 | 1,912 | 987 |
| 税金等調整前四半期純損失 () | 2,763 | 242 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 202 | 200 |
| 法人税等調整額 | 506 | 16 |
| 法人税等合計 | 304 | 217 |
| 四半期純損失 () | 2,459 | 460 |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | 4 | 5 |
| 親会社株主に帰属する四半期純損失 () | 2,463 | 465 |

【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 令和2年4月1日 至 令和2年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 令和3年4月1日 至 令和3年9月30日) |
|------------------|---|---|
| 四半期純損失() | 2,459 | 460 |
| その他の包括利益 | | |
| 其他有価証券評価差額金 | 109 | 58 |
| 為替換算調整勘定 | 18 | 17 |
| 退職給付に係る調整額 | 23 | 28 |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | 10 | 32 |
| その他の包括利益合計 | 57 | 37 |
| 四半期包括利益 | 2,401 | 497 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 2,404 | 505 |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | 3 | 7 |

(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 令和2年4月1日 至 令和2年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 令和3年4月1日 至 令和3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損失() | 2,763 | 242 |
| 減価償却費 | 2,028 | 1,895 |
| のれん償却額 | 113 | 71 |
| 棚卸資産評価損 | 157 | 124 |
| 貸倒引当金の増減額(は減少) | 57 | 52 |
| 役員退職慰労引当金の増減額(は減少) | 71 | 70 |
| 退職給付に係る負債の増減額(は減少) | 22 | 33 |
| 受取利息及び受取配当金 | 55 | 35 |
| 支払利息 | 498 | 500 |
| 持分法による投資損益(は益) | 284 | 34 |
| 固定資産除売却損益(は益) | 257 | 132 |
| 固定資産圧縮損 | 8 | - |
| 国庫補助金 | 8 | - |
| 投資有価証券評価損益(は益) | 5 | 14 |
| 営業債権の増減額(は増加) | 1,338 | 2,372 |
| 棚卸資産の増減額(は増加) | 4,468 | 4,848 |
| 仕入債務の増減額(は減少) | 5,951 | 4,055 |
| その他の資産・負債の増減額 | 2,971 | 2,999 |
| その他 | 38 | 134 |
| 小計 | 5,439 | 2,615 |
| 利息及び配当金の受取額 | 55 | 35 |
| 利息の支払額 | 501 | 501 |
| 法人税等の支払額又は還付額(は支払) | 899 | 655 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 6,784 | 2,804 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 定期預金の預入による支出 | 10 | 25 |
| 定期預金の払戻による収入 | 130 | 23 |
| 有形及び無形固定資産の取得による支出 | 2,663 | 1,334 |
| 有形及び無形固定資産の売却による収入 | 700 | 79 |
| 投資有価証券の取得による支出 | 225 | 14 |
| 投資有価証券の売却及び償還による収入 | 1 | 7 |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 | 15 | - |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入 | 50 | - |
| 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 | - | 2 |
| 短期貸付金の増減額(は増加) | 1 | 2 |
| 長期貸付けによる支出 | 128 | 37 |
| 長期貸付金の回収による収入 | 106 | 46 |
| その他の支出 | 359 | 19 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 2,410 | 1,279 |

(単位：百万円)

| | 前第2四半期連結累計期間 (自 令和2年4月1日 至 令和2年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 令和3年4月1日 至 令和3年9月30日) |
|-------------------------------|---|---|
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 短期借入金の増減額（は減少） | 2,464 | 4,592 |
| 長期借入れによる収入 | 18,717 | 14,703 |
| 長期借入金の返済による支出 | 8,103 | 11,205 |
| リース債務の返済による支出 | 227 | 200 |
| 配当金の支払額 | 510 | 510 |
| 非支配株主への配当金の支払額 | 11 | 14 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 12,327 | 1,820 |
| 現金及び現金同等物の増減額（は減少） | 3,132 | 295 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 14,155 | 11,006 |
| 連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額（は減少） | 35 | - |
| 非連結子会社との合併に伴う現金及び現金同等物の増加額 | - | 0 |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高 | 17,323 | 10,711 |

【注記事項】

(会計方針の変更)

(収益認識に関する会計基準等の適用)

「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。)等を第1四半期連結会計期間の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することといたしました。これにより、顧客への商品の提供における当社の役割が代理人に該当する取引については、顧客から受け取る対価の総額を収益として認識していましたが、顧客から受け取る額から商品の仕入れ先に支払う額を控除した純額で収益を認識する方法に変更しております。

また、「収益認識に関する会計基準の適用指針」第98項に定める代替的な取扱いを適用し、商品又は製品の国内の販売において、出荷時から当該商品又は製品の支配が顧客に移転される時までの期間が通常の期間である場合には、出荷時に収益を認識しております。

収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、第1四半期連結会計期間の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、第1四半期連結会計期間の期首の利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。ただし、収益認識会計基準第86項に定める方法を適用し、第1四半期連結会計期間の期首より前までに従前の取扱いに従ってほとんどすべての収益の額を認識した契約に、新たな会計方針を遡及適用しておりません。また、収益認識会計基準第86項また書き(1)に定める方法を適用し、第1四半期連結会計期間の期首より前までに行われた契約変更について、すべての契約変更を反映した後の契約条件に基づき、会計処理を行い、その累積的影響額を第1四半期連結会計期間の期首の利益剰余金に加減しております。

この結果、当第2四半期連結累計期間の売上高は46百万円、売上原価は46百万円それぞれ減少し、営業損失、経常損失及び税金等調整前四半期純損失に与える影響はありません。また、利益剰余金の当期首残高への影響もありません。

収益認識会計基準等を適用したため、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「流動資産」に表示していた「受取手形及び営業未収入金」は、第1四半期連結会計期間より「受取手形、営業未収入金及び契約資産」に含めて表示することといたしました。なお、収益認識会計基準第89-2項に定める経過的な取扱いに従って、前連結会計年度について新たな表示方法により組替えを行っておりません。さらに、「四半期財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第12号 2020年3月31日)第28-15項に定める経過的な取扱いに従って、前第2四半期連結累計期間に係る顧客との契約から生じる収益を分解した情報を記載しておりません。

(時価の算定に関する会計基準の適用)

「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。)等を第1四半期連結会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することとしております。なお、四半期連結財務諸表に与える影響はありません。

(追加情報)

(連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱いの適用)

当社及び一部の国内連結子会社は、「所得税法等の一部を改正する法律」(令和2年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 令和2年3月31日)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 平成30年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

(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について)

前連結会計年度の有価証券報告書の「注記事項(重要な会計上の見積り)」に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ついて、重要な変更はありません。

(四半期連結貸借対照表関係)

1. 資産の金額から直接控除している貸倒引当金の額

| | 前連結会計年度 (令和3年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間 (令和3年9月30日) |
|----------|------------------------|-----------------------------|
| 投資その他の資産 | 1,487百万円 | 1,645百万円 |

2. 保証債務

連結会社以外の会社及び当社分譲物件購入者の金融機関からの借入金に対して次のとおり債務保証を行っております。

| | 前連結会計年度 (令和3年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間 (令和3年9月30日) |
|----------------|------------------------|-----------------------------|
| (医)湘和会 湘南記念病院 | 400百万円 | 400百万円 |
| 当社分譲物件購入者(98名) | 120 | 108 |
| 計 | 520 | 508 |

(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 令和2年4月1日 至 令和2年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 令和3年4月1日 至 令和3年9月30日) |
|--------------|---|---|
| 貸倒引当金繰入額 | 59百万円 | 64百万円 |
| 従業員給料及び手当 | 1,882 | 1,919 |
| 賞与引当金繰入額 | 165 | 160 |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 74 | 73 |

2. 前第2四半期連結累計期間(自 令和2年4月1日 至 令和2年9月30日)及び当第2四半期連結累計期間(自 令和3年4月1日 至 令和3年9月30日)

当社グループの不動産分譲事業では、顧客のニーズに合わせて第4四半期連結会計期間に竣工する物件の割合が高いため、第4四半期連結会計期間の売上高は他の四半期連結会計期間の売上高と比べ、高くなる傾向にあります。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

1. 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 令和2年4月1日 至 令和2年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 令和3年4月1日 至 令和3年9月30日) |
|------------------|---|---|
| 現金及び預金勘定 | 18,486百万円 | 11,889百万円 |
| 預入期間が3か月を超える定期預金 | 1,162 | 1,178 |
| 現金及び現金同等物 | 17,323 | 10,711 |

(株主資本等関係)

前第2四半期連結累計期間(自 令和2年4月1日 至 令和2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 |
|-------------------|-------|-----------------|---------------------|-----------|-----------|-------|
| 令和2年5月27日 取締役会 | 普通株式 | 510 | 15 | 令和2年3月31日 | 令和2年6月26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日後となるもの

| (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 |
|-------------------|-------|-----------------|---------------------|-----------|-----------|-------|
| 令和2年11月6日 取締役会 | 普通株式 | 340 | 10 | 令和2年9月30日 | 令和2年12月7日 | 利益剰余金 |

当第2四半期連結累計期間(自 令和3年4月1日 至 令和3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 |
|-------------------|-------|-----------------|---------------------|-----------|-----------|-------|
| 令和3年5月20日 取締役会 | 普通株式 | 510 | 15 | 令和3年3月31日 | 令和3年6月25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日後となるもの

| (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 |
|--------------------|-------|-----------------|---------------------|-----------|-----------|-------|
| 令和3年11月11日 取締役会 | 普通株式 | 340 | 10 | 令和3年9月30日 | 令和3年12月6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 令和2年4月1日 至 令和2年9月30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: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 |
|-------------------|---------|-------|-----------|-----------|-----------|-----|--------|-------------|--------|-------------|-------------------------------|
| | タクシー | バス | 不動産 分譲 | 不動産 賃貸 | 不動産 再生 | 金融 | 計 | | | | |
| 売上高 | | | | | | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 16,280 | 1,547 | 9,610 | 2,378 | 624 | 571 | 31,012 | 1,692 | 32,704 | - | 32,704 |
| セグメント間の内部売上高又は振替高 | - | - | - | - | - | 71 | 71 | 1,799 | 1,870 | 1,870 | - |
| 計 | 16,280 | 1,547 | 9,610 | 2,378 | 624 | 642 | 31,083 | 3,491 | 34,575 | 1,870 | 32,704 |
| セグメント利益又は損失() | 2,909 | 967 | 596 | 1,054 | 12 | 345 | 1,893 | 748 | 2,641 | 72 | 2,714 |

(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、子会社業務管理、自動車の点検・整備、LPGの販売及びパーキング事業等を含んでおります。

なお、子会社業務管理部においては、子会社からの経営指導料、施設使用料等は売上として計上しておりますが、配当金については、営業外収益として計上(連結上は相殺消去)しているため、セグメント利益には含まれておりません。

2. セグメント利益又は損失()の調整額 72百万円には、セグメント間取引消去 10百万円、営業外収益計上バス運行補助金収入 61百万円が含まれております。

なお、バス事業に係るバス運行補助金収入については、報告セグメントの利益を算定するにあたり、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、費用から控除しております。

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損失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)

該当事項はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

重要な変動はありません。

(重要な負ののれん発生益)

該当事項はありません。

当第2四半期連結累計期間(自 令和3年4月1日 至 令和3年9月30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: 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 |
|-------------------|---------|-------|-----------|-----------|-----------|-----|--------|-------------|--------|-------------|-------------------------------|
| | タクシー | バス | 不動産 分譲 | 不動産 賃貸 | 不動産 再生 | 金融 | 計 | | | | |
| 売上高 | | | | | | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 17,729 | 1,748 | 14,434 | 2,323 | 2,702 | 453 | 39,392 | 1,639 | 41,032 | - | 41,032 |
| セグメント間の内部売上高又は振替高 | - | - | - | - | - | 100 | 100 | 2,063 | 2,164 | 2,164 | - |
| 計 | 17,729 | 1,748 | 14,434 | 2,323 | 2,702 | 554 | 39,493 | 3,703 | 43,196 | 2,164 | 41,032 |
| セグメント利益又は損失() | 1,638 | 964 | 987 | 1,160 | 263 | 241 | 51 | 647 | 596 | 98 | 695 |

(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、子会社業務管理、自動車の点検・整備、LPGの販売及びパーキング事業等を含んでおります。

なお、子会社業務管理部においては、子会社からの経営指導料、施設使用料等は売上として計上しておりますが、配当金については、営業外収益として計上(連結上は相殺消去)しているため、セグメント利益には含まれておりません。

2. セグメント利益又は損失()の調整額 98百万円には、セグメント間取引消去 38百万円、営業外収益計上バス運行補助金収入 60百万円が含まれております。

なお、バス事業に係るバス運行補助金収入については、報告セグメントの利益を算定するにあたり、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、費用から控除しております。

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損失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)

該当事項はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

重要な変動はありません。

(重要な負ののれん発生益)

該当事項はありません。

3. 報告セグメントの変更等に関する事項

(会計方針の変更)に記載のとおり、「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)等を第1四半期連結会計期間の期首から適用し、収益認識に関する会計処理方法を変更しております。なお、当該変更により、従来の方法と比較して、当第2四半期連結累計期間の「その他」の売上高は46百万円減少しておりますが、セグメント利益又は損失()への影響はありません。

(企業結合等関係)

重要性が乏しいため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

当第2四半期連結累計期間(自 令和3年4月1日 至 令和3年9月30日)

(単位:百万円)

| | 報告セグメント | | | | | | | その他 | 合計 |
|---------------|---------|-------|-----------|-----------|-----------|-----|--------|-------|--------|
| | タクシー | バス | 不動産 分譲 | 不動産 賃貸 | 不動産 再生 | 金融 | 計 | | |
| タクシー運送収入 | 17,316 | - | - | - | - | - | 17,316 | - | 17,316 |
| 路線バス収入 | - | 1,390 | - | - | - | - | 1,390 | - | 1,390 |
| 観光バス収入 | - | 196 | - | - | - | - | 196 | - | 196 |
| マンション | - | - | 9,920 | - | - | - | 9,920 | - | 9,920 |
| 戸建住宅 | - | - | 1,949 | - | - | - | 1,949 | - | 1,949 |
| 売却物件 | - | - | - | - | 2,404 | - | 2,404 | - | 2,404 |
| その他 | 413 | 161 | 2,564 | - | - | - | 3,138 | 1,639 | 4,778 |
| 顧客との契約から生じる収益 | 17,729 | 1,748 | 14,434 | - | 2,404 | - | 36,318 | 1,639 | 37,957 |
| その他の収益 | - | - | - | 2,323 | 297 | 453 | 3,074 | - | 3,074 |
| 外部顧客への売上高 | 17,729 | 1,748 | 14,434 | 2,323 | 2,702 | 453 | 39,392 | 1,639 | 41,032 |

(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、子会社業務管理、自動車の点検・整備、LPGの販売及びパーキング事業等を含んでおります。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純損失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 令和2年4月1日 至 令和2年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 令和3年4月1日 至 令和3年9月30日) |
|-------------------------------------|---|---|
| 1株当たり四半期純損失() | 72円35銭 | 13円67銭 |
| (算定上の基礎) | | |
| 親会社株主に帰属する四半期純損失() (百万円) | 2,463 | 465 |
| 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 純損失()(百万円) | 2,463 | 465 |
| 普通株式の期中平均株式数(千株) | 34,053 | 34,053 |

(注)潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、1株当たり四半期純損失であり、また、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】

当第2四半期連結会計期間及び当第2四半期連結会計期間終了後四半期報告書提出日までの間における配当に関する取締役会決議の内容については、「第4 経理の状況 1 四半期連結財務諸表 注記事項(株主資本等関係)」に記載のとおりであります。

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

令和3年11月11日

第一交通産業株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

福岡事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 只隈 洋一 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 高尾 圭輔 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」に掲げられている第一交通産業株式会社の令和3年4月1日から令和4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（令和3年7月1日から令和3年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（令和3年4月1日から令和3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、第一交通産業株式会社及び連結子会社の令和3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. 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。