

【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2項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2022年8月9日
【四半期会計期間】	第8期第1四半期（自 2022年4月1日 至 2022年6月30日）
【会社名】	東京電力パワーグリッド株式会社
【英訳名】	TEPCO Power Grid, Incorporated
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 金子 禎則
【本店の所在の場所】	東京都千代田区内幸町一丁目1番3号
【電話番号】	03（6373）1111（大代表）
【事務連絡者氏名】	業務統括室経理グループマネージャー 林 正範
【最寄りの連絡場所】	東京都千代田区内幸町一丁目1番3号
【電話番号】	03（6373）1111（大代表）
【事務連絡者氏名】	業務統括室経理グループマネージャー 林 正範
【縦覧に供する場所】	該当事項なし。

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7期 第1四半期 連結累計期間	第8期 第1四半期 連結累計期間	第7期
会計期間	2021年4月1日から 2021年6月30日まで	2022年4月1日から 2022年6月30日まで	2021年4月1日から 2022年3月31日まで
売上高 (百万円)	409,325	529,067	1,962,362
経常利益 (百万円)	34,655	36,107	118,359
親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益 (百万円)	28,358	26,429	83,603
四半期包括利益又は包括利益 (百万円)	27,878	25,894	78,666
純資産額 (百万円)	1,032,980	1,036,676	1,083,690
総資産額 (百万円)	6,395,000	6,835,714	6,802,436
1株当たり四半期(当期)純 利益 (円)	608.55	567.16	1,794.07
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 (%)	16.1	15.1	15.9

(注) 1. 当社は四半期連結財務諸表を作成しているので、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ない。

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いない。

2【事業の内容】

当社グループ（当社及び当社の関係会社）は、当社、子会社 8 社及び関連会社13社（2022年 6 月30日現在）で構成され、電気事業を中心とする事業を行っている。

当第 1 四半期連結累計期間において、当社グループが営む事業の内容について、重要な変更はない。また、主要な関係会社に異動はない。

第2【事業の状況】

1【事業等のリスク】

当第1四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ない。
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ない。

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】

(1) 財政状態及び経営成績の状況

財政状態

当第1四半期連結会計期間の資産は、前連結会計年度末に比べ332億円増加し、6兆8,357億円となった。これは、関係会社短期債権が増加したことなどによるものである。

当第1四半期連結会計期間の負債は、前連結会計年度末に比べ802億円増加し、5兆7,990億円となった。これは、有利子負債が増加したことなどによるものである。

当第1四半期連結会計期間の純資産は、前連結会計年度末に比べ470億円減少し、1兆366億円となった。これは、配当金の支払いなどによるものである。この結果、自己資本比率は15.1%と前連結会計年度末に比べ0.8ポイント低下した。

経営成績

当第1四半期連結累計期間の託送収入は、前年同四半期比15.3%増の3,901億円となった。これに電気事業雑収益などを加えた売上高は同29.3%増の5,290億円、経常収益は同28.9%増の5,348億円となった。

一方、当第1四半期連結累計期間の経常費用は、電気調達費用の増加などにより、前年同四半期比31.2%増の4,987億円となった。

この結果、当第1四半期連結累計期間の経常利益は、前年同四半期比4.2%増の361億円となり、親会社株主に帰属する四半期純利益は、同6.8%減の264億円となった。

なお、当社グループは単一セグメントであるため、セグメント毎の記載をしていない。

(2) 経営方針・経営戦略等

当第1四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ない。

(3) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第1四半期連結累計期間において、新たに発生した課題はない。
また、前事業年度の有価証券報告書に記載した課題について重要な変更はない。

(4) 研究開発活動

当第1四半期連結累計期間の研究開発費の総額は、1,620百万円である。
当第1四半期連結累計期間において、研究開発活動の状況に重要な変更はない。
なお、当社グループは単一セグメントであるため、セグメント毎の記載をしていない。

(5) 生産及び販売の実績

当社グループは、主に送配電に関する電気事業が連結会社の事業の大半を占めており、また、電気事業以外の製品・サービスは多種多様であり、受注生産形態をとらない製品も少なくないため、生産及び販売の実績については、電気事業のみを記載している。

なお、送配電に関する電気事業については、当社供給区域需要を四半期ごとに比較すると、冷暖房需要によって増加する第2四半期・第4四半期と比べて、第1四半期・第3四半期は相対的に低水準となる特徴がある。

託送収入実績

種別	2022年度第1四半期 (百万円)	前年同四半期比 (%)
託送収益	390,114	115.3

当社供給区域使用端電力量実績

種別	2022年度第1四半期 (百万kWh)	前年同四半期比 (%)
使用端電力量	60,818	101.7

(6) 設備の状況

前連結会計年度末において計画であった主要な設備の新設、除却等について、当第1四半期連結累計期間に重要な変更はない。また、当第1四半期連結累計期間に新たに確定した主要な設備の新設、除却等の計画はない。

なお、前連結会計年度末における主要な設備の新設等の計画の当第1四半期連結累計期間の完了分は、次のとおりである。

(送電設備)

件名	種別	電圧(kV)	亘長(km)	着工	運転開始
姉崎共火線新設	架空	275	1号線:0.5 2号線:0.5	2021年6月	2022年5月 (1号線) 2022年6月 (2号線)

(変電設備)

件名	最高電圧(kV)	増加出力(MVA)	着工	運転開始
新木更津変電所 変圧器増設	500	900	2020年8月	2022年5月 (8B) 2022年6月 (5B)
南多摩変電所 変圧器増容量	275	100	2021年6月	2022年6月

(注) 1. 新木更津変電所の変電設備の出力は4,800MVAとなった。

2. 南多摩変電所の変電設備の出力は1,100MVAとなった。

3【経営上の重要な契約等】

該当事項なし。

なお、当社は2017年度において、下記のとおり廃炉等負担金に係る契約「福島第一原子力発電所の廃炉等に係る費用に関する負担契約書」を締結している。

契約締結先	内容	契約締結日	契約期間
東京電力ホールディングス株式会社	廃炉事業のための資金の支払	2018年3月30日	2018年3月30日から 2027年3月31日まで 以後1年ごとの自動更新

（注）東京電力ホールディングス株式会社からの通知書に基づき、2021年度の廃炉等負担金として1,221億円を計上。なお、2022年度の廃炉等負担金については、当第1四半期連結累計期間には計上していない。

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	46,600,100
計	46,600,100

【発行済株式】

種類	第1四半期会計期間 末現在発行数(株) (2022年6月30日)	提出日現在発行数(株) (2022年8月9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	46,600,100	46,600,100	非上場	(注1、2)
計	46,600,100	46,600,100	-	-

(注)1. 当社の株式を譲渡により取得するには、株主総会の承認を要する旨定款に定めている。

2. 当社は、単元株制度は採用していない。

(2)【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

該当事項なし。

【その他の新株予約権等の状況】

該当事項なし。

(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】

該当事項なし。

(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)
2022年4月1日 ～ 2022年6月30日	-	46,600,100	-	80,000	-	20,000

(5) 【大株主の状況】

当四半期会計期間は第 1 四半期会計期間であるため、記載事項はない。

(6) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2022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)	-	-	-
完全議決権株式 (その他)	普通株式 46,600,100	46,600,100	「 1 (1) 発行済株式」の記載を参照
単元未満株式	-	-	-
発行済株式総数	46,600,100	-	-
総株主の議決権	-	46,600,100	-

【自己株式等】

該当事項なし。

2 【役員の状況】

該当事項なし。

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「電気事業会計規則」（昭和40年通商産業省令第57号）に準じて作成している。

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1四半期連結会計期間（2022年4月1日から2022年6月30日まで）及び第1四半期連結累計期間（2022年4月1日から2022年6月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人による四半期レビューを受けている。

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 (2022年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2022年6月30日)
資産の部		
固定資産	4,828,957	4,832,228
電気事業固定資産	4,158,671	4,153,473
送電設備	1,395,618	1,387,938
変電設備	638,129	639,830
配電設備	2,030,143	2,032,474
業務設備	81,999	81,147
その他の電気事業固定資産	12,779	12,082
その他の固定資産	37,228	36,420
固定資産仮勘定	182,896	186,826
建設仮勘定及び除却仮勘定	182,896	186,826
投資その他の資産	450,160	455,507
長期投資	49,774	49,326
退職給付に係る資産	90,505	91,528
繰延税金資産	95,042	87,853
その他	216,465	228,350
貸倒引当金（貸方）	1,627	1,550
流動資産	1,973,479	2,003,486
現金及び預金	35,063	25,911
受取手形、売掛金及び契約資産	192,178	185,495
棚卸資産	40,728	37,193
関係会社短期債権	1,625,346	1,659,559
その他	90,760	105,537
貸倒引当金（貸方）	10,598	10,209
合計	6,802,436	6,835,714
負債及び純資産の部		
固定負債	2,911,140	2,951,270
社債	2,600,228	2,648,421
退職給付に係る負債	183,902	179,826
その他	127,009	123,022
流動負債	2,807,605	2,847,767
1年以内に期限到来の固定負債	441,905	537,473
短期借入金	2,174,532	2,174,657
支払手形及び買掛金	91,684	98,220
未払税金	58,203	51,794
関係会社短期債務	182,404	169,822
その他	288,874	243,598
負債合計	5,718,745	5,799,038
株主資本	1,073,727	1,027,249
資本金	80,000	80,000
資本剰余金	700,658	700,658
利益剰余金	293,069	246,591
その他の包括利益累計額	7,759	7,200
その他有価証券評価差額金	6,762	7,093
土地再評価差額金	2,498	2,498
為替換算調整勘定	77	285
退職給付に係る調整累計額	3,418	2,319
非支配株主持分	2,203	2,226
純資産合計	1,083,690	1,036,676
合計	6,802,436	6,835,714

(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 1 四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第 1 四半期連結累計期間 (2021年 4 月 1 日から 2021年 6 月30日まで)	当第 1 四半期連結累計期間 (2022年 4 月 1 日から 2022年 6 月30日まで)
営業収益	409,325	529,067
電気事業営業収益	390,808	510,820
その他事業営業収益	18,516	18,246
営業費用	369,348	487,735
電気事業営業費用	353,487	472,381
その他事業営業費用	15,860	15,354
営業利益	39,976	41,331
営業外収益	5,494	5,802
受取配当金	3	2
受取利息	1,876	2,520
持分法による投資利益	2,562	2,422
その他	1,052	857
営業外費用	10,815	11,026
支払利息	9,306	10,166
その他	1,508	860
四半期経常収益合計	414,819	534,870
四半期経常費用合計	380,164	498,762
経常利益	34,655	36,107
税金等調整前四半期純利益	34,655	36,107
法人税、住民税及び事業税	2,118	2,052
法人税等調整額	4,136	7,600
法人税等合計	6,254	9,653
四半期純利益	28,401	26,454
非支配株主に帰属する四半期純利益	42	24
親会社株主に帰属する四半期純利益	28,358	26,429

【四半期連結包括利益計算書】
【第1四半期連結累計期間】

(単位:百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (2021年4月1日から 2021年6月30日まで)	当第1四半期連結累計期間 (2022年4月1日から 2022年6月30日まで)
四半期純利益	28,401	26,454
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	0	21
退職給付に係る調整額	491	1,059
持分法適用会社に対する持分相当額	30	478
その他の包括利益合計	522	559
四半期包括利益	27,878	25,894
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	27,835	25,870
非支配株主に係る四半期包括利益	42	24

【注記事項】

(会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更)

有形固定資産の減価償却方法の変更

当社は、有形固定資産の減価償却方法について、従来、定率法を採用していたが、当第1四半期連結会計期間より定額法に変更している。

電気事業を取り巻く事業環境は、電力システム改革に伴う小売・発電事業の自由化の進展による競争環境の中、より安定的かつ経済的な事業運営が求められ、送配電事業における法的分離による中立性・独立性の確保、及び、効率的・安定的な事業運営による安定供給に資する役割が期待されるなど、大きな変革を迎えている。また、発電事業においては、原子力、一般水力、揚水、火力などの各電源に対し、期待される役割に変化が生じている。

上記及びその他の状況変化を踏まえた対応策を講じていくため、原子力損害賠償・廃炉等支援機構及び親会社である東京電力ホールディングス株式会社は、グループの方向性を定める総合特別事業計画について必要な改訂を行い、第四次総合特別事業計画（以下、「四次総特」という。）として策定した（2021年8月4日認定）。四次総特においては、基幹事業である電気事業を中心に環境変化への対応を図ることとし、発電事業においては、それぞれの設備の特長を活かして安定的な稼働に努め、送配電事業においては、社会的要請を踏まえ、安定供給の責務を確実に果たしつつ、設備の効率的な維持運用に取り組むこととした。さらに、2021年10月に公表された第六次エネルギー基本計画においては、原子力、一般水力、地熱がベースロード電源と位置づけられ、安定稼働が期待される一方、火力や揚水については調整電源として設備容量に価値が付与されることとなった。

当社は、四次総特の方向性を具現化すべく今後の設備運用について検討を重ねた結果、2022年度以降は、カーボンニュートラルやレジリエンス強化に対応した安定供給の実現や、更なる効率性の確保のため、高度経済成長期に建設した送配電設備の機能維持に向けた本格的な更新を行うなど、保有設備の安定的・効率的な運用を目指すこととした。これに伴い設備の安定的な使用が見込まれることとなったため、有形固定資産の減価償却方法について定額法を採用することが、将来の経済的便益の費消パターンをより適切に反映すると判断し、減価償却方法を定率法から定額法に変更することを決定した。

この変更により、従来の方と比べて、当第1四半期連結累計期間の営業利益は11,458百万円増加し、経常利益及び税金等調整前四半期純利益はそれぞれ11,254百万円増加している。

(追加情報)

1. 廃炉円滑化負担金

電事法施行規則第45条21の5の規定に基づき、経済産業大臣からの通知を受け、2020年10月1日を実施期日として託送供給等約款の変更を行い、廃炉円滑化負担金の回収及び東京電力ホールディングス株式会社への払渡しを行っている。

なお、廃炉円滑化負担金は電気事業会計規則に基づき、回収した廃炉円滑化負担金を託送収益として計上するとともに、発電事業者へ払い渡した廃炉円滑化負担金を廃炉円滑化負担金相当金として計上している。

2. グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示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、当第1四半期連結会計期間から、連結納税制度からグループ通算制度へ移行している。これに伴い、法人税及び地方法人税並びに税効果会計の会計処理及び開示については、グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱いに従っている。また、当該取扱い第32項(1)に基づき、会計方針の変更による影響はないものとみなしている。

(四半期連結貸借対照表関係)

1. 偶発債務

保証債務

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2022年6月30日)
イ 東京電力ホールディングス株式会社の金融機関からの借入金等に対する保証債務	324,619百万円	324,619百万円
ロ 従業員の持ち家財形融資等による金融機関からの借入金に対する保証債務 (うち、当社以外にも連帯保証人がいる保証債務)	53,286 (52,561)	51,577 (50,872)
計	377,906	376,197

2. 財務制限条項

前連結会計年度(2022年3月31日)及び当第1四半期連結会計期間(2022年6月30日)

当社の借入金の一部には、当社の財政状態、経営成績に係る財務制限条項が付されている。

(四半期連結損益計算書関係)

季節的変動

前第1四半期連結累計期間(2021年4月1日から2021年6月30日まで)及び当第1四半期連結累計期間(2022年4月1日から2022年6月30日まで)

送配電に関する電気事業については、売上高において当社供給区域需要を四半期ごとに比較すると、冷暖房需要によって増加する第2四半期・第4四半期と比べて、第1四半期・第3四半期は相対的に低水準となる特徴がある。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第1四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いない。なお、第1四半期連結累計期間に係る減価償却費(のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。)は、次のとおりである。

	前第1四半期連結累計期間 (2021年4月1日から 2021年6月30日まで)	当第1四半期連結累計期間 (2022年4月1日から 2022年6月30日まで)
減価償却費	68,331百万円	55,710百万円

(株主資本等関係)

前第1四半期連結累計期間(2021年4月1日から2021年6月30日まで)

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
2021年6月29日 定時株主総会	普通株式	111,387	2,390.28	2021年3月31日	2021年6月30日	利益剰余金

当第1四半期連結累計期間(2022年4月1日から2022年6月30日まで)

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
2022年6月28日 定時株主総会	普通株式	72,908	1,564.55	2022年3月31日	2022年6月30日	利益剰余金

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第1四半期連結累計期間(2021年4月1日から2021年6月30日まで)及び当第1四半期連結累計期間(2022年4月1日から2022年6月30日まで)

当社グループは、単一セグメントであるため、記載を省略している。

(収益認識関係)

	前第1四半期連結累計期間 (2021年4月1日から 2021年6月30日まで)	当第1四半期連結累計期間 (2022年4月1日から 2022年6月30日まで)
電気事業営業収益	390,808百万円	510,820百万円
不動産賃貸事業営業収益	1,468	1,435
その他事業営業収益	17,047	16,810
合計	409,325	529,067

(注)顧客との契約以外の源泉から生じた収益の額に重要性はないため、顧客との契約から生じる収益との区分表示はしていない。

また、不動産賃貸事業営業収益は、主にリース取引に関する会計基準等を適用して認識している。

(1 株当たり情報)

	前第 1 四半期連結累計期間 (2021年 4 月 1 日から 2021年 6 月30日まで)	当第 1 四半期連結累計期間 (2022年 4 月 1 日から 2022年 6 月30日まで)
1 株当たり四半期純利益	608円55銭	567円16銭

(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いない。

2 . 1 株当たり四半期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりである。

	前第 1 四半期連結累計期間 (2021年 4 月 1 日から 2021年 6 月30日まで)	当第 1 四半期連結累計期間 (2022年 4 月 1 日から 2022年 6 月30日まで)
親会社株主に帰属する四半期純利益 (百万円)	28,358	26,429
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)	28,358	26,429
普通株式の期中平均株式数 (株)	46,600,100	46,600,100

本文中で用いた法令等の略称は、以下のとおりである。

本文中の表記	法令等の名称
電事法施行規則	電気事業法施行規則 (平成 7 年 通商産業省令第77号)
電気事業会計規則	電気事業会計規則 (昭和40年 通商産業省令第57号)
グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い	グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い (実務対応報告第42号 2021年 8 月12日)
リース取引に関する会計基準	リース取引に関する会計基準 (企業会計基準第13号 平成19年 3 月30日 企業会計基準委員会)

2 【その他】

該当事項なし。

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項なし。

独立監査人の四半期レビュー報告書

2022年 8 月 9 日

東京電力パワーグリッド株式会社
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人
東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 飯田 昌泰
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 前川 和之
業務執行社員

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」に掲げられている東京電力パワーグリッド株式会社の2022年4月1日から2023年3月31日までの連結会計年度の第1四半期連結会計期間（2022年4月1日から2022年6月30日まで）及び第1四半期連結累計期間（2022年4月1日から2022年6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、東京電力パワーグリッド株式会社及び連結子会社の2022年6月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する第1四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。

強調事項

「注記事項 会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更」に記載されているとおり、会社は、有形固定資産の減価償却方法について、従来、定率法を採用していたが、当第1四半期連結会計期間より定額法に変更している。

当該事項は、当監査法人の結論に影響を及ぼすものではない。

四半期連結財務諸表に対する経営者及び監査役の責任

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. 上記の四半期レビュー報告書の原本は当社(四半期報告書提出会社)が別途保管している。

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ない。