

【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】	近畿財務局長
【提出日】	2022年8月10日
【四半期会計期間】	第43期第1四半期（自 2022年4月1日 至 2022年6月30日）
【会社名】	寺崎電気産業株式会社
【英訳名】	TERASAKI ELECTRIC CO.,LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役 社長執行役員 寺崎 泰造
【本店の所在の場所】	大阪市平野区加美東六丁目13番47号
【電話番号】	06（6791）2701（代表）
【事務連絡者氏名】	経営企画室室長 高木 大吾
【最寄りの連絡場所】	大阪市平野区加美東六丁目13番47号
【電話番号】	06（6791）2701（代表）
【事務連絡者氏名】	経営企画室室長 高木 大吾
【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42期 第1四半期連結 累計期間	第43期 第1四半期連結 累計期間	第42期
会計期間	自 2021年4月1日 至 2021年6月30日	自 2022年4月1日 至 2022年6月30日	自 2021年4月1日 至 2022年3月31日
売上高 (千円)	8,076,393	9,001,053	37,856,161
経常利益 (千円)	214,215	444,224	1,944,422
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益 (千円)	51,175	237,617	1,275,780
四半期包括利益又は包括利益 (千円)	22,226	1,241,759	3,221,493
純資産額 (千円)	34,773,022	38,979,527	37,868,057
総資産額 (千円)	48,203,344	54,193,403	52,418,397
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	3.93	18.24	97.92
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 (%)	72.1	71.9	72.2

(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1四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1四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、又は、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）が判断したものであります。

（1）経営成績に関する説明

当第1四半期連結累計期間における世界経済は、新型コロナウイルス感染症（以下、感染症といいます。）の感染者数減少による経済活動制限の緩和が進んだことにより、総じて景気の持ち直しがみられていましたが、ウクライナ情勢悪化に伴うエネルギー価格の高騰やインフレ圧力、中国の一部地域におけるロックダウンによる供給制約の影響が、先行きに不透明感を漂わせています。

米国では、堅調に推移した個人消費により景気の持ち直しがみられましたが、インフレの進行や金利上昇の影響によりそのペースに鈍化がみられました。欧州及び英国では、ウクライナ情勢悪化の影響により景気回復のペースが抑制されました。中国においては、一部地域のロックダウンにより景気の持ち直しに足踏みがみられました。その他の新興国については、地域によってばらつきはあるものの総じて景気の持ち直しがみられました。

わが国においても、経済活動制限の緩和により個人消費に持ち直しの動きがみられたものの、急激な円安やエネルギー価格の高騰によるインフレの進行が、景気回復のペースを鈍化させました。

当社グループを取り巻く経済環境は、国内及び海外において設備投資が堅調に推移しました。当社の主要顧客である造船業界においては、コンテナ船やLNG船を中心に新造船の受注量が堅調に推移しました。また、港湾環境保全の推進や脱炭素社会への移行を追い風とした、陸電供給システムの引き合いについても堅調に推移しております。一方、半導体や樹脂製品を中心とした部品の供給制約や、銅をはじめとする原材料価格、物流コスト及びエネルギー価格の高騰による影響が引き続き懸念されます。

このような状況のもと、当第1四半期連結累計期間の売上高は、船舶用システム製品（船舶用配電制御システム等）のコンテナ船及び海洋環境規制関連製品等が増加したこと並びに機器製品（低圧遮断器等）が増加したことにより、9,001百万円と前年同期比11.4%の増加となりました。営業利益は、生産性向上及び経費低減に努めたものの、銅などの原材料価格及び物流コスト高騰の影響等により95百万円と前年同期比38.6%の減益、経常利益は、為替レートの変動等の影響を受け444百万円と前年同期比107.4%の増益となりました。親会社株主に帰属する四半期純利益は237百万円と前年同期比364.3%の増益となりました。

製品別の売上高は、システム製品（配電制御システム等）が4,006百万円と前年同期比4.7%の増加、機器製品が4,994百万円と前年同期比17.5%の増加となりました。

システム製品の受注高は、船舶用システム製品の受注が増加したことにより、前年同期を91.9%上回る10,954百万円となりました。その結果、受注残高は前連結会計年度末より6,948百万円増加し、30,062百万円となりました。

なお、機器製品は、計画生産を行っているため、上記受注高、受注残高には含めておりません。

当第1四半期連結累計期間におけるセグメント別の経営成績は以下のとおりです。

「日本」

船舶用システム製品は、陸電供給システム及びコンテナ船等が増加したことにより、売上は前年同期と比べ大幅に増加しました。

産業用システム製品は、海外の発電プラント向けが減少したものの、再生可能エネルギー関連の国内発電プラント向けが増加したことにより、売上は前年同期と比べ増加しました。

メディカルデバイスは、感染症の拡大により減少していた医療機器の新規設備投資に回復の兆しがみられるものの、一部の部品における供給制約の影響等により、売上は前年同期と比べ減少しました。

エンジニアリング及びライフサイクルサービスは、産業向けエンジニアリング案件が減少したものの、各種点検・換装工事が増加したことから、売上は前年同期と比べ増加しました。

以上により、システム製品全体の売上は前年同期と比べ増加しました。

機器製品は、海外向けにおいて欧州向け及びオセアニア向け等が低調に推移したものの、国内向けは船用市場向け及び設備投資が増加したことから、機器製品全体の売上は前年同期と比べ増加しました。

その結果、当セグメントの売上高は4,639百万円と前年同期比15.0%増加したものの、セグメント利益は147百万円と前年同期比28.3%の減益となりました。

「アジア」

船舶用システム製品の売上は、前年同期と比べほぼ横ばいで推移しました。

エンジニアリング及びライフサイクルサービスは、感染症による経済活動制限の影響により、売上は前年同期と比べ減少しました。

機器製品は、マレーシア国内向けが堅調に推移したことから、売上は前年同期と比べ大幅に増加しました。

その結果、当セグメントの売上高は2,773百万円と前年同期比7.0%増加したものの、中国上海におけるロックダウンの影響により、セグメント利益は92百万円と前年同期比10.5%の減益となりました。

「ヨーロッパ」

機器製品は、大型プロジェクト案件が完遂したことにより中近東向けが減少したものの、欧州向け及び英国内向けが堅調に推移したことから、売上は前年同期と比べ増加しました。

エンジニアリング及びライフサイクルサービスは、海洋環境規制関連工事が減少したものの、ブレーカの更新工事が増加したことにより、売上は前年同期と比べ増加しました。

その結果、当セグメントの売上高は1,587百万円と前年同期比9.6%の増加、セグメント利益は95百万円と前年同期比58.7%の増益となりました。

(2) 財政状態の分析

当第1四半期連結会計期間末における財政状態は、現金及び預金が前期末比239百万円減少した一方、棚卸資産が前期末比1,873百万円増加したこと等により、流動資産は前期末比1,762百万円増の38,375百万円となりました。固定資産では、退職給付に係る資産が前期末比19百万円及び繰延税金資産が前期末比16百万円それぞれ減少した一方、投資その他の資産のその他が前期末比42百万円増加したこと等により、前期末比12百万円増の15,817百万円となりました。

その結果、当第1四半期連結会計期間末における資産合計は、前期末比1,775百万円増の54,193百万円となりました。

負債の部では、未払法人税等が前期末比185百万円減少した一方、支払手形及び買掛金が前期末比474百万円及び電子記録債務が前期末比149百万円それぞれ増加したこと等により、流動負債は前期末比606百万円増の12,043百万円となりました。固定負債では、長期借入金が前期末比81百万円減少した一方、繰延税金負債が前期末比68百万円及びその他の固定負債が前期末比64百万円それぞれ増加したこと等により、前期末比57百万円増の3,170百万円となりました。

その結果、負債合計は前期末比663百万円増の15,213百万円となりました。

純資産の部では、為替換算調整勘定が前期末比1,089百万円増加したこと等により、純資産合計は前期末比1,111百万円増の38,979百万円となりました。

(3) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当第1四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。

(4) 研究開発活動

当第1四半期連結累計期間におけるグループ全体の研究開発活動の金額は、172百万円であります。なお、当第1四半期連結累計期間において、当社グループの研究開発活動の状況に重要な変更はありません。

(5) 主要な設備

当第1四半期連結累計期間において、主要な設備に重要な異動はありません。

3 【経営上の重要な契約等】

当第1四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	52,000,000
計	52,000,000

【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	13,030,000	13,030,000	東京証券取引所 スタンダード市場	単元株式数 100株
計	13,030,000	13,030,000	-	-

(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 (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)
2022年4月1日～ 2022年6月30日	-	13,030,000	-	1,236,640	-	2,244,650

(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、記載事項はありません。

(6) 【議決権の状況】

当第1四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、記載することができないことから、直前の基準日(2022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】

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)	普通株式 1,000	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 13,026,900	130,269	権利内容になんら限定の無い当社における標準となる株式
単元未満株式	普通株式 2,100	-	-
発行済株式総数	13,030,000	-	-
総株主の議決権	-	130,269	-

(注)「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式21株が含まれております。

【自己株式等】

2022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(%)
寺崎電気産業(株)	大阪市平野区加美東六丁目13番47号	1,000	-	1,000	0.00
計	-	1,000	-	1,000	0.00

(注)単元未満株式21株は自己名義所有株式数に含まれておりません。

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、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：千円)

	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		
流動資産		
現金及び預金	11,770,575	11,530,721
受取手形、売掛金及び契約資産	13,218,581	13,301,359
商品及び製品	4,401,786	5,118,392
仕掛品	3,448,194	4,263,455
原材料及び貯蔵品	2,631,788	2,972,977
その他	1,327,262	1,387,800
貸倒引当金	184,564	199,030
流動資産合計	36,613,625	38,375,676
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	9,012,104	9,107,782
減価償却累計額	4,828,529	4,928,396
建物及び構築物(純額)	4,183,575	4,179,385
機械装置及び運搬具	7,433,676	7,751,865
減価償却累計額	6,338,402	6,648,696
機械装置及び運搬具(純額)	1,095,273	1,103,169
工具、器具及び備品	8,219,626	8,330,846
減価償却累計額	7,688,746	7,773,778
工具、器具及び備品(純額)	530,879	557,068
土地	2,699,757	2,700,216
リース資産	1,288,445	1,375,752
減価償却累計額	490,620	537,047
リース資産(純額)	797,825	838,705
建設仮勘定	480,773	415,014
有形固定資産合計	9,788,085	9,793,560
無形固定資産		
その他	148,325	138,883
無形固定資産合計	148,325	138,883
投資その他の資産		
投資有価証券	407,022	418,091
退職給付に係る資産	4,511,245	4,491,372
繰延税金資産	450,748	433,922
その他	630,901	673,451
貸倒引当金	131,557	131,555
投資その他の資産合計	5,868,362	5,885,283
固定資産合計	15,804,772	15,817,726
資産合計	52,418,397	54,193,403

(単位：千円)

	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)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	3,336,968	3,811,175
電子記録債務	3,528,632	3,678,399
短期借入金	480,000	480,000
1年内返済予定の長期借入金	511,500	449,000
未払法人税等	345,602	160,168
未払費用	1,711,663	1,660,504
製品保証引当金	120,513	115,622
その他	1,402,430	1,688,960
流動負債合計	11,437,311	12,043,830
固定負債		
長期借入金	428,000	347,000
繰延税金負債	1,256,361	1,325,331
退職給付に係る負債	496,892	501,364
その他	931,773	996,349
固定負債合計	3,113,028	3,170,045
負債合計	14,550,339	15,213,876
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,236,640	1,236,640
資本剰余金	2,244,650	2,244,650
利益剰余金	30,747,143	30,854,471
自己株式	1,433	1,433
株主資本合計	34,227,000	34,334,327
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	162,447	177,557
為替換算調整勘定	1,410,886	2,500,273
退職給付に係る調整累計額	2,029,422	1,928,056
その他の包括利益累計額合計	3,602,755	4,605,887
非支配株主持分	38,301	39,311
純資産合計	37,868,057	38,979,527
負債純資産合計	52,418,397	54,193,403

(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：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)
売上高	8,076,393	9,001,053
売上原価	5,913,388	6,618,252
売上総利益	2,163,005	2,382,800
販売費及び一般管理費	2,007,120	2,287,149
営業利益	155,884	95,650
営業外収益		
受取利息	8,197	14,684
受取配当金	3,687	9,641
為替差益	10,257	103,136
デリバティブ評価益	14,908	163,734
雇用調整助成金	13,027	-
その他	15,732	66,899
営業外収益合計	65,810	358,096
営業外費用		
支払利息	7,284	9,211
その他	194	311
営業外費用合計	7,479	9,522
経常利益	214,215	444,224
特別利益		
固定資産売却益	86	35
特別利益合計	86	35
特別損失		
固定資産除却損	2,132	11,381
特別損失合計	2,132	11,381
税金等調整前四半期純利益	212,168	432,878
法人税、住民税及び事業税	68,787	48,887
法人税等調整額	93,342	145,362
法人税等合計	162,129	194,250
四半期純利益	50,038	238,627
非支配株主に帰属する四半期純利益又は非支配株主に帰属する四半期純損失()	1,136	1,010
親会社株主に帰属する四半期純利益	51,175	237,617

【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：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)
四半期純利益	50,038	238,627
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	8,342	15,109
為替換算調整勘定	56,953	1,089,387
退職給付に係る調整額	76,423	101,366
その他の包括利益合計	27,812	1,003,131
四半期包括利益	22,226	1,241,759
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	23,362	1,240,748
非支配株主に係る四半期包括利益	1,136	1,010

【注記事項】

(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おりません。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、次のとおりであります。

	前第1四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)
減価償却費	248,349千円	269,090千円

(株主資本等関係)

前第1四半期連結累計期間(自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)

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
2021年5月27日 取締役会	普通株式	104,231	8	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(自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)

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
2022年5月13日 取締役会	普通株式	130,289	10	2022年3月31日	2022年6月14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(自2021年4月1日至2021年6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及び収益の分解情報

(単位:千円)

	日本	アジア	ヨーロッパ	合計
売上高				
顧客との契約から生じる収益	4,035,465	2,591,984	1,448,944	8,076,393
外部顧客への売上高	4,035,465	2,591,984	1,448,944	8,076,393
セグメント間の内部売上高又は振替高	1,457,923	672,254	1,910	2,132,088
計	5,493,388	3,264,238	1,450,854	10,208,482
セグメント利益	205,994	102,988	59,883	368,867

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	368,867
セグメント間取引消去	2,843
全社費用(注)	215,826
四半期連結損益計算書の営業利益	155,884

(注)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。

当第1四半期連結累計期間（自 2022年4月1日 至 2022年6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及び収益の分解情報
（単位：千円）

	日本	アジア	ヨーロッパ	合計
売上高				
顧客との契約から生じる収益	4,639,504	2,773,731	1,587,817	9,001,053
外部顧客への売上高	4,639,504	2,773,731	1,587,817	9,001,053
セグメント間の内部売上高又は振替高	1,534,309	887,619	1,732	2,423,661
計	6,173,814	3,661,351	1,589,549	11,424,715
セグメント利益	147,616	92,144	95,041	334,802

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	334,802
セグメント間取引消去	3,714
全社費用（注）	242,866
四半期連結損益計算書の営業利益	95,650

（注）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。

（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は、「注記事項（セグメント情報等）」に記載のとおりであります。

(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1四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)
1株当たり四半期純利益金額	3円93銭	18円24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)	51,175	237,617
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)	51,175	237,617
普通株式の期中平均株式数(千株)	13,028	13,028

(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】

2022年5月13日開催の取締役会において、次のとおり剰余金の配当を行うことを決議致しました。

(イ) 配当金の総額.....130,289千円

(ロ) 1株当たりの金額.....10円00銭

(ハ) 支払請求の効力発生日及び支払開始日.....2022年6月14日

(注) 2022年3月31日現在の株主名簿に記載又は記録された株主に対し、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

2022年8月9日

寺崎電気産業株式会社

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 浅野 豊

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 古澤 達也

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」に掲げられている寺崎電気産業株式会社の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、寺崎電気産業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。

四半期連結財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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、継続企業的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。

監査等委員会の責任は、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、監査等委員会に対して、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、監査等委員会に対して、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おりません。