

【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】	2023年2月14日
【四半期会計期間】	第68期第3四半期（自 2022年10月1日 至 2022年12月31日）
【会社名】	サンセイ株式会社
【英訳名】	SANSEI CO.,LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 小嶋 敦
【本店の所在の場所】	大阪市淀川区西宮原一丁目6番2号
【電話番号】	06（6395）2231（代表）
【事務連絡者氏名】	取締役管理本部長 西村 直樹
【最寄りの連絡場所】	大阪市淀川区西宮原一丁目6番2号
【電話番号】	06（6395）2231（代表）
【事務連絡者氏名】	取締役管理本部長 西村 直樹
【縦覧に供する場所】	サンセイ株式会社東京支社 （東京都千代田区飯田橋四丁目7番10号 飯田橋セントラルビル） 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67期 第3四半期 連結累計期間	第68期 第3四半期 連結累計期間	第67期
会計期間	自 2021年4月1日 至 2021年12月31日	自 2022年4月1日 至 2022年12月31日	自 2021年4月1日 至 2022年3月31日
売上高 (千円)	2,908,151	3,617,288	4,494,579
経常利益 (千円)	94,164	125,989	354,071
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益 (千円)	59,502	100,041	215,344
四半期包括利益又は包括利益 (千円)	60,050	104,147	216,377
純資産額 (千円)	3,836,653	3,988,322	3,992,980
総資産額 (千円)	5,563,430	6,007,079	5,940,947
1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	7.66	12.87	27.71
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 (%)	69.0	66.4	67.2

回次	第67期 第3四半期 連結会計期間	第68期 第3四半期 連結会計期間
会計期間	自 2021年10月1日 至 2021年12月31日	自 2022年10月1日 至 2022年12月31日
1株当たり四半期純利益 (円)	7.78	17.51

(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、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3四半期連結累計期間において、当社グループ(当社及び連結子会社)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3四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3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、社会経済活動が正常化に向かい、緩やかな持ち直しの動きが見られましたが、世界的な金融引き締めや原材料価格の高騰及び物価の上昇等により、依然として先行きは不透明な状況が続きました。

当社グループの係わる建設業界におきましては、原材料価格の高騰による建設コスト等の上昇が続いており、厳しい事業環境となりました。

このような状況のもと当社グループは、技術力の継承に努めるとともに、継続的な設備投資を行うことで生産性の向上を図り、より一層経営基盤の強化に努めてまいりました。

この結果、当第3四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。

a. 財政状態

(資産合計)

当第3四半期連結会計期間末における資産合計は6,007百万円となり、前連結会計年度末の5,940百万円から66百万円の増加となりました。これは主に受取手形、売掛金及び契約資産並びに仕掛品が増加したこと等によるものであります。

(負債合計)

当第3四半期連結会計期間末における負債合計は2,018百万円となり、前連結会計年度末の1,947百万円から70百万円の増加となりました。これは主に支払手形及び買掛金並びに長期借入金が増加したこと等によるものであります。

(純資産合計)

当第3四半期連結会計期間末における純資産合計は3,988百万円となり、前連結会計年度末の3,992百万円から4百万円の減少となりました。これは主に剰余金の配当があったこと等によるものであります。

この結果、自己資本比率は66.4%となり、前連結会計年度末の67.2%から0.8ポイント低下しております。

b. 経営成績

当第3四半期連結累計期間の経営成績は、海洋関連における受注の増加により、受注高は4,419百万円（前年同四半期比17.9%増）となり、売上高は3,617百万円（前年同四半期比24.4%増）となりました。

セグメントごとの経営成績は、次のとおりであります。

ゴンドラ・舞台

ゴンドラ・舞台は、受注高2,839百万円（前年同四半期比9.8%増）、売上高2,462百万円（前年同四半期比17.2%増）、セグメント利益68百万円（前年同四半期比46.3%減）となりました。

海洋関連

海洋関連は、受注高1,579百万円（前年同四半期比36.4%増）、売上高1,152百万円（前年同四半期比46.4%増）、セグメント利益257百万円（前年同四半期比95.3%増）となりました。

その他

その他は、受注高0百万円（前年同四半期比74.0%減）、売上高2百万円（前年同四半期比88.7%減）、セグメント損失0百万円（前年同四半期はセグメント損失0百万円）となりました。

(2) 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。

(3) 経営方針・経営戦略等

当第3四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3四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) 財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針

当第3四半期連結累計期間において、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針について重要な変更はありません。

(6) 研究開発活動

当第3四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1百万円であります。

なお、当第3四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。

3 【経営上の重要な契約等】

当第3四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	30,000,000
計	30,000,000

【発行済株式】

種類	第3四半期会計期間末 現在発行数(株) (2022年12月31日)	提出日現在発行数(株) (2023年2月14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	8,987,700	8,987,700	東京証券取引所 スタンダード市場	単元株式数 100株
計	8,987,700	8,987,700	-	-

(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10月1日～ 2022年12月31日	-	8,987,700	-	890,437	-	104,015

(5)【大株主の状況】

当四半期会計期間は第3四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3四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9月30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12月31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 1,215,800	-	-
完全議決権株式（その他）	普通株式 7,769,500	77,695	-
単元未満株式	普通株式 2,400	-	-
発行済株式総数	8,987,700	-	-
総株主の議決権	-	77,695	-

- (注) 1. 「完全議決権株式（その他）」の「株式数」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が3,000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30個が含まれております。
2. 「単元未満株式」の「株式数」の欄には、自己株式74株が含まれております。

【自己株式等】

2022年12月31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（%）
サンセイ株式会社	大阪市淀川区西宮原一丁目6番2号	1,215,800	-	1,215,800	13.53
計	-	1,215,800	-	1,215,800	13.53

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3四半期連結会計期間（2022年10月1日から2022年12月31日まで）及び第3四半期連結累計期間（2022年4月1日から2022年12月31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：千円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2022年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,127,164	982,098
受取手形、売掛金及び契約資産	1,484,037	1,624,266
仕掛品	38,971	154,523
原材料及び貯蔵品	23,015	26,245
その他	74,296	72,569
貸倒引当金	2,078	2,099
流動資産合計	2,745,406	2,857,603
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	325,575	316,476
機械装置及び運搬具（純額）	146,133	132,894
工具、器具及び備品（純額）	41,977	43,585
土地	1,837,872	1,837,872
建設仮勘定	5,004	11,084
その他（純額）	0	0
有形固定資産合計	2,356,563	2,341,912
無形固定資産	30,877	30,619
投資その他の資産		
投資有価証券	227,751	232,468
繰延税金資産	63,554	68,797
保険積立金	419,749	372,839
その他	97,043	102,838
投資その他の資産合計	808,100	776,944
固定資産合計	3,195,541	3,149,476
資産合計	5,940,947	6,007,079

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2022年12月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	555,688	626,232
短期借入金	130,000	30,000
1年内返済予定の長期借入金	218,504	42,670
未払法人税等	10,683	5,146
賞与引当金	118,089	44,616
役員賞与引当金	7,200	-
工事損失引当金	220,873	267,035
その他	197,681	298,106
流動負債合計	1,458,720	1,313,807
固定負債		
長期借入金	126,640	342,346
退職給付に係る負債	299,070	288,172
その他	63,535	74,430
固定負債合計	489,246	704,949
負債合計	1,947,966	2,018,757
純資産の部		
株主資本		
資本金	890,437	890,437
資本剰余金	104,015	104,015
利益剰余金	3,412,767	3,404,003
自己株式	418,589	418,589
株主資本合計	3,988,631	3,979,866
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	4,349	8,455
その他の包括利益累計額合計	4,349	8,455
純資産合計	3,992,980	3,988,322
負債純資産合計	5,940,947	6,007,079

(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3四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)
売上高	2,908,151	3,617,288
売上原価	2,229,503	2,881,935
売上総利益	678,647	735,353
販売費及び一般管理費	614,235	624,349
営業利益	64,412	111,004
営業外収益		
受取利息	366	359
受取配当金	1,022	1,115
受取保険金	24,443	12,921
保険解約返戻金	2	6,007
その他	8,006	4,499
営業外収益合計	33,841	24,903
営業外費用		
支払利息	3,516	3,168
保険解約損	-	3,784
その他	572	2,964
営業外費用合計	4,089	9,917
経常利益	94,164	125,989
税金等調整前四半期純利益	94,164	125,989
法人税、住民税及び事業税	7,701	33,001
法人税等調整額	26,961	7,053
法人税等合計	34,662	25,948
四半期純利益	59,502	100,041
親会社株主に帰属する四半期純利益	59,502	100,041

【四半期連結包括利益計算書】
 【第3四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)
四半期純利益	59,502	100,041
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	548	4,105
その他の包括利益合計	548	4,105
四半期包括利益	60,050	104,147
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	60,050	104,147
非支配株主に係る四半期包括利益	-	-

【注記事項】

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第3四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3四半期連結累計期間に係る減価償却費(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3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)
減価償却費	53,599千円	54,034千円

(株主資本等関係)

前第3四半期連結累計期間(自 2021年4月1日 至 2021年12月31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6月29日 定時株主総会	普通株式	108,805	14	2021年3月31日	2021年6月30日	利益剰余金

当第3四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年12月31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6月29日 定時株主総会	普通株式	108,805	14	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3四半期連結累計期間(自 2021年4月1日 至 2021年12月31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 (注)	合計
	ゴンドラ・ 舞台	海洋関連	計		
売上高					
外部顧客への売上高	2,100,110	787,348	2,887,459	20,692	2,908,151
セグメント間の内部売上高又は振 替高	-	-	-	10,240	10,240
計	2,100,110	787,348	2,887,459	30,932	2,918,392
セグメント利益又は損失()	126,881	131,621	258,503	194	258,309

(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、産業機械の製造販売及びビル管理事業等を含んでおります。

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	258,503
「その他」の区分の損失()	194
全社費用(注)	193,896
四半期連結損益計算書の営業利益	64,412

(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3四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年12月31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 (注)	合計
	ゴンドラ・ 舞台	海洋関連	計		
売上高					
外部顧客への売上高	2,462,354	1,152,594	3,614,949	2,339	3,617,288
セグメント間の内部売上高又は振替高	-	-	-	7,749	7,749
計	2,462,354	1,152,594	3,614,949	10,088	3,625,038
セグメント利益又は損失()	68,141	257,004	325,145	913	324,231

(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、産業機械の製造販売及びビル管理事業等を含んでおります。

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	325,145
「その他」の区分の損失()	913
全社費用(注)	213,227
四半期連結損益計算書の営業利益	111,004

(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

前第3四半期連結累計期間(自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)

財又はサービスの種類別の内訳

(単位:千円)

	報告セグメント			その他 (注)	合計
	ゴンドラ・ 舞台	海洋関連	計		
設計・製造販売・据付	476,318	16,860	493,178	20,692	513,870
保守・修理	1,342,283	770,487	2,112,770	-	2,112,770
仮設ゴンドラレンタル	281,509	-	281,509	-	281,509
顧客との契約から生じる収益	2,100,110	787,348	2,887,459	20,692	2,908,151
その他の収益	-	-	-	-	-
外部顧客への売上高	2,100,110	787,348	2,887,459	20,692	2,908,151

(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、産業機械の製造販売及びビル管理事業等を含んでおります。

収益認識の時期別の内訳

(単位:千円)

	報告セグメント			その他 (注)	合計
	ゴンドラ・ 舞台	海洋関連	計		
一時点で移転される財又はサービス	1,343,106	770,487	2,113,594	7,870	2,121,464
一定期間にわたり移転される財又はサービス	757,003	16,860	773,864	12,822	786,686
顧客との契約から生じる収益	2,100,110	787,348	2,887,459	20,692	2,908,151
その他の収益	-	-	-	-	-
外部顧客への売上高	2,100,110	787,348	2,887,459	20,692	2,908,151

(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、産業機械の製造販売及びビル管理事業等を含んでおります。

当第3四半期連結累計期間（自 2022年4月1日 至 2022年12月31日）
財又はサービスの種類別の内訳

（単位：千円）

	報告セグメント			その他 (注)	合計
	ゴンドラ・ 舞台	海洋関連	計		
設計・製造販売・据付	659,604	-	659,604	2,339	661,943
保守・修理	1,491,402	1,152,594	2,643,996	-	2,643,996
仮設ゴンドラレンタル	311,348	-	311,348	-	311,348
顧客との契約から生じる収益	2,462,354	1,152,594	3,614,949	2,339	3,617,288
その他の収益	-	-	-	-	-
外部顧客への売上高	2,462,354	1,152,594	3,614,949	2,339	3,617,288

（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、産業機械の製造販売及びビル管理事業等を含んでおります。

収益認識の時期別の内訳

（単位：千円）

	報告セグメント			その他 (注)	合計
	ゴンドラ・ 舞台	海洋関連	計		
一時点で移転される財又はサービス	1,489,349	1,152,594	2,641,944	875	2,642,819
一定期間にわたり移転される財又はサービス	973,005	-	973,005	1,464	974,469
顧客との契約から生じる収益	2,462,354	1,152,594	3,614,949	2,339	3,617,288
その他の収益	-	-	-	-	-
外部顧客への売上高	2,462,354	1,152,594	3,614,949	2,339	3,617,288

（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、産業機械の製造販売及びビル管理事業等を含んでおります。

（1株当たり情報）

1株当たり四半期純利益及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)
1株当たり四半期純利益	7円66銭	12円87銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益(千円)	59,502	100,041
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(千円)	59,502	100,041
普通株式の期中平均株式数(株)	7,771,826	7,771,826

（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】

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

2023年2月13日

サンセイ株式会社
取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

大阪事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 高見 勝文

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 中田 信之

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」に掲げられているサンセイ株式会社の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3四半期連結会計期間（2022年10月1日から2022年12月31日まで）及び第3四半期連結累計期間（2022年4月1日から2022年12月31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、サンセイ株式会社及び連結子会社の2022年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する第3四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. XBR 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。