

【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】	2024年6月10日
【四半期会計期間】	第45期第3四半期（自 2024年2月1日 至 2024年4月30日）
【会社名】	サムコ 株式会社
【英訳名】	SAMCO INC.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 川邊 史
【本店の所在の場所】	京都市伏見区竹田藁屋町36番地
【電話番号】	075（621）7841 （代表）
【事務連絡者氏名】	取締役 執行役員 管理統括部長 宮本 省三
【最寄りの連絡場所】	京都市伏見区竹田藁屋町36番地
【電話番号】	075（621）7841 （代表）
【事務連絡者氏名】	取締役 執行役員 管理統括部長 宮本 省三
【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44期 第3四半期 累計期間	第45期 第3四半期 累計期間	第44期
会計期間	自2022年8月1日 至2023年4月30日	自2023年8月1日 至2024年4月30日	自2022年8月1日 至2023年7月31日
売上高 (千円)	5,576,672	5,759,277	7,830,591
経常利益 (千円)	1,349,258	1,384,997	1,927,165
四半期(当期)純利益 (千円)	966,876	972,379	1,366,127
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)	-	-	-
資本金 (千円)	1,663,687	1,663,687	1,663,687
発行済株式総数 (株)	8,042,881	8,042,881	8,042,881
純資産額 (千円)	10,722,126	11,751,948	11,144,255
総資産額 (千円)	14,300,689	15,866,440	14,795,031
1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	120.36	121.05	170.07
潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	-	-	-
1株当たり配当額 (円)	-	-	45.00
自己資本比率 (%)	75.0	74.1	75.3

回次	第44期 第3四半期 会計期間	第45期 第3四半期 会計期間
会計期間	自2023年2月1日 至2023年4月30日	自2024年2月1日 至2024年4月30日
1株当たり四半期純利益 (円)	33.14	28.02

(注) 1. 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計年度に係る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3四半期累計期間において、当社が営む事業の内容について、重要な変更はありません。

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) 経営成績の状況

当第3四半期累計期間における世界経済は、緩やかな成長が続いているものの、欧米諸国の政策金利動向、中国における不動産市況の停滞に伴う景気の減速、ウクライナや中東情勢等、先行き不透明な状況が続いております。

半導体等電子部品業界におきましては、コロナ禍で拡大したスマートフォンやパソコンなどの需要減速に伴い部品メーカーの稼働率が低下し、足元における設備投資は鈍化いたしました。一方、当社の関わる化合物半導体及び電子部品製造装置の販売マーケットにおいては、5G（第5世代移動通信システム）の普及に伴いその「高速・大容量」「低遅延」「多接続」という特色を生かした新たな事業領域での開発投資が幅広い企業で進み、本格生産への移行が着実に進んでおります。加えて、不透明さを増す国際情勢を背景に、各国が自国での半導体産業育成の取り組みを強化しており、半導体等電子部品製造装置の需要は拡大しております。

このような状況の下、当第3四半期累計期間における業績は、売上高が5,759百万円（前年同期比3.3%増）、営業利益は1,291百万円（前年同期比1.8%減）、経常利益は1,384百万円（前年同期比2.6%増）、四半期純利益は972百万円（前年同期比0.6%増）となりました。

主な品目別の売上高は、次のとおりであります。なお、当社は半導体等電子部品製造装置の製造及び販売事業の単一セグメントであるためセグメント毎の記載はしておりません。

（CVD装置）

「化合物半導体分野」では半導体レーザーや高周波デバイスの加工用途での販売があり、売上高は1,135百万円（前年同期比13.5%増）となりました。

（エッチング装置）

「化合物半導体分野」では半導体レーザーや高周波デバイスの加工用途、「シリコン半導体分野」では欠陥解析用途での販売があり、売上高は3,192百万円（前年同期比21.3%増）となりました。

（洗浄装置）

「化合物半導体分野」では半導体レーザーや高周波デバイスの加工用途での販売があり、売上高は456百万円（前年同期比19.9%減）となりました。

（部品・メンテナンス）

既存装置のメンテナンスや部品販売、装置の移設・改造などで、売上高は975百万円（前年同期比29.1%減）となりました。

(2) 財政状態の分析

（流動資産）

当第3四半期会計期間末における流動資産の残高は、11,127百万円で前事業年度末に比べ952百万円増加いたしました。売掛金及び契約資産が949百万円減少した一方、現金及び預金が1,603百万円、棚卸資産が300百万円増加したのが主な要因であります。

（固定資産）

当第3四半期会計期間末における固定資産の残高は、4,738百万円で前事業年度末に比べ119百万円増加いたしました。機械及び装置が60百万円、保険積立金が20百万円、建設仮勘定が16百万円増加したのが主な要因であります。

（流動負債）

当第3四半期会計期間末における流動負債の残高は、3,149百万円で前事業年度末に比べ473百万円増加いたしました。未払法人税等が270百万円減少した一方、短期借入金が300百万円、契約負債が293百万円増加したのが主な要因であります。

（固定負債）

当第3四半期会計期間末における固定負債の残高は、964百万円で前事業年度末に比べ10百万円減少いたしました。長期借入金が29百万円減少したのが主な要因であります。

(純資産)

当第3四半期会計期間末における純資産の残高は、11,751百万円で前事業年度末に比べ607百万円増加いたしました。繰越利益剰余金が610百万円増加したのが主な要因であります。自己資本比率は74.1%と前事業年度末に比べ1.2ポイント低下いたしました。

(3) 経営方針・経営戦略等

当第3四半期累計期間において、当社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3四半期累計期間において、当社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

当第3四半期累計期間における研究開発費の金額は、196百万円であります。

なお、当第3四半期累計期間において、当社の研究開発活動に重要な変更はありません。

(6) 経営成績に重要な影響を与える要因

当第3四半期累計期間において、経営成績に重要な影響を与える要因について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	14,400,000
計	14,400,000

【発行済株式】

種類	第3四半期会計期間末 現在発行数(株) (2024年4月30日)	提出日現在発行数(株) (2024年6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	8,042,881	8,042,881	東京証券取引所 プライム市場	単元株式数 100株
計	8,042,881	8,042,881	-	-

(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)
2024年2月1日~ 2024年4月30日	-	8,042,881	-	1,663,687	-	2,079,487

(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（2024年1月31日）に基づく株主名簿による記載をしておりません。

【発行済株式】

2024年4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）	（自己保有株式） 普通株式 10,400	-	-
完全議決権株式（その他）	普通株式 8,006,300	80,063	-
単元未満株式	普通株式 26,181	-	-
発行済株式総数	8,042,881	-	-
総株主の議決権	-	80,063	-

【自己株式等】

2024年4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（%）
（自己保有株式） サムコ 株式会社	京都市伏見区竹田 藁屋町36番地	10,400	-	10,400	0.13
計	-	10,400	-	10,400	0.13

2 【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書の提出日後、当四半期累計期間における役員の異動はありません。

第4【経理の状況】

1．四半期財務諸表の作成方法について

当社の四半期財務諸表は、「四半期財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第63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3四半期会計期間（2024年2月1日から2024年4月30日まで）及び第3四半期累計期間（2023年8月1日から2024年4月30日まで）に係る四半期財務諸表について、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。

3．四半期連結財務諸表について

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）第5条第2項により、当社では、子会社の資産、売上高、損益、利益剰余金及びキャッシュ・フローその他の項目から見て、当企業集団の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する合理的な判断を妨げない程度に重要性が乏しいものとして、四半期連結財務諸表は作成しておりません。

なお、資産基準、売上高基準、利益基準及び利益剰余金基準による割合は次のとおりであります。

資産基準	2.54%
売上高基準	2.22%
利益基準	3.30%
利益剰余金基準	0.33%

1 【四半期財務諸表】

(1) 【四半期貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2023年7月31日)	当第3四半期会計期間 (2024年4月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5,301,752	6,905,645
受取手形	12,252	-
電子記録債権	182,574	125,109
売掛金及び契約資産	2,489,827	1,540,059
製品	-	67,083
仕掛品	1,741,835	1,957,410
原材料及び貯蔵品	428,537	446,066
前払費用	9,815	26,664
その他	29,974	80,559
貸倒引当金	20,984	20,688
流動資産合計	10,175,585	11,127,910

(単位：千円)

	前事業年度 (2023年7月31日)	当第3四半期会計期間 (2024年4月30日)
固定資産		
有形固定資産		
建物	1,113,037	1,117,699
減価償却累計額	824,645	843,940
建物(純額)	288,392	273,758
構築物	27,100	27,100
減価償却累計額	25,093	25,227
構築物(純額)	2,007	1,873
機械及び装置	689,649	771,795
減価償却累計額	670,345	691,522
機械及び装置(純額)	19,303	80,272
車両運搬具	56,314	57,338
減価償却累計額	52,778	48,593
車両運搬具(純額)	3,536	8,744
工具、器具及び備品	256,030	278,823
減価償却累計額	233,988	243,532
工具、器具及び備品(純額)	22,042	35,291
土地	3,453,567	3,453,567
リース資産	50,790	57,983
減価償却累計額	50,790	49,580
リース資産(純額)	-	8,403
建設仮勘定	74,611	90,867
有形固定資産合計	3,863,459	3,952,778
無形固定資産		
電話加入権	2,962	2,962
ソフトウェア	1,402	10,969
ソフトウェア仮勘定	-	5,000
無形固定資産合計	4,364	18,932
投資その他の資産		
投資有価証券	300,794	299,637
関係会社株式	25,207	25,207
出資金	5,000	5,000
関係会社長期貸付金	12,150	5,165
繰延税金資産	129,893	131,221
差入保証金	78,378	79,047
保険積立金	199,206	219,347
その他	991	2,194
投資その他の資産合計	751,621	766,820
固定資産合計	4,619,445	4,738,530
資産合計	14,795,031	15,866,440

(単位：千円)

	前事業年度 (2023年7月31日)	当第3四半期会計期間 (2024年4月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	861,405	1,010,241
短期借入金	700,000	1,000,000
1年内返済予定の長期借入金	39,996	39,996
リース債務	-	1,939
未払金	126,249	128,701
未払費用	43,846	47,830
未払法人税等	411,448	140,568
契約負債	335,648	629,524
預り金	39,874	25,565
賞与引当金	25,500	61,700
役員賞与引当金	30,000	36,230
製品保証引当金	18,000	17,600
その他	44,069	9,932
流動負債合計	2,676,039	3,149,828
固定負債		
長期借入金	103,343	73,346
リース債務	-	6,464
退職給付引当金	476,640	480,521
役員退職慰労引当金	394,752	403,686
その他	-	646
固定負債合計	974,736	964,664
負債合計	3,650,775	4,114,492
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,663,687	1,663,687
資本剰余金		
資本準備金	2,079,487	2,079,487
資本剰余金合計	2,079,487	2,079,487
利益剰余金		
利益準備金	59,500	59,500
その他利益剰余金		
別途積立金	4,367,000	4,367,000
繰越利益剰余金	2,837,418	3,448,337
利益剰余金合計	7,263,918	7,874,837
自己株式	13,453	13,656
株主資本合計	10,993,640	11,604,354
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	150,615	147,593
評価・換算差額等合計	150,615	147,593
純資産合計	11,144,255	11,751,948
負債純資産合計	14,795,031	15,866,440

(2) 【四半期損益計算書】
【第3四半期累計期間】

(単位：千円)

	前第3四半期累計期間 (自 2022年8月1日 至 2023年4月30日)	当第3四半期累計期間 (自 2023年8月1日 至 2024年4月30日)
売上高	5,576,672	5,759,277
売上原価	2,784,942	2,906,665
売上総利益	2,791,730	2,852,611
販売費及び一般管理費	1,476,975	1,560,901
営業利益	1,314,754	1,291,710
営業外収益		
受取利息	225	159
受取配当金	21,708	2,660
為替差益	1,189	77,389
受取賃貸料	8,557	8,333
補助金収入	1,904	1,822
雑収入	4,066	6,259
営業外収益合計	37,650	96,624
営業外費用		
支払利息	3,146	3,337
固定資産除却損	0	0
営業外費用合計	3,146	3,337
経常利益	1,349,258	1,384,997
税引前四半期純利益	1,349,258	1,384,997
法人税等	382,382	412,618
四半期純利益	966,876	972,379

【注記事項】

(四半期財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理)

(税金費用の計算)

税金費用については、当第3四半期会計期間を含む事業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しております。

(四半期キャッシュ・フロー計算書関係)

当第3四半期累計期間に係る四半期キャッシュ・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3四半期累計期間 (自 2022年8月1日 至 2023年4月30日)	当第3四半期累計期間 (自 2023年8月1日 至 2024年4月30日)
減価償却費	42,355千円	57,616千円

(株主資本等関係)

前第3四半期累計期間(自2022年8月1日 至2023年4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10月25日 定時株主総会	普通株式	281,146	35.00	2022年7月31日	2022年10月26日	利益剰余金

当第3四半期累計期間(自2023年8月1日 至2024年4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
2023年10月24日 定時株主総会	普通株式	361,461	45.00	2023年7月31日	2023年10月25日	利益剰余金

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社は、半導体等電子部品製造装置の製造及び販売事業の単一セグメントであるため、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

地理的区分並びに製品及びサービスに分解した収益の情報は以下のとおりであります。

前第3四半期累計期間(自2022年8月1日 至2023年4月30日)

(単位:千円)

	装置引渡し売上高	装置検収売上高	サービス等売上高	合計
(地理的区分)				
日本	2,096,399	264,758	1,189,092	3,550,249
アジア	1,306,567	140,861	117,500	1,564,929
台湾	161,415	37,155	23,881	222,451
中国	808,668	47,003	29,939	885,610
韓国	288,090	40,707	26,539	355,336
その他	48,394	15,995	37,140	101,530
北米	317,287	20,270	60,090	397,648
欧州	45,591	8,914	9,338	63,844
その他	-	-	-	-
合計	3,765,845	434,804	1,376,022	5,576,672
(製品及びサービス)				
CVD装置	898,617	101,757	-	1,000,375
エッチング装置	2,362,534	268,597	-	2,631,131
洗浄装置	504,693	64,449	-	569,143
部品・メンテナンス	-	-	1,376,022	1,376,022
合計	3,765,845	434,804	1,376,022	5,576,672

(注)「装置の引渡し」の履行義務充足による売上高を「装置引渡し売上高」、「装置の設置に関連する役務(据付、立上げ、調整等)の提供」の履行義務充足による売上高を「装置検収売上高」として記載しております。また、パーツ販売、改造・保守サービスに関する売上高を「サービス等売上高」として記載しております。

当第3四半期累計期間（自2023年8月1日 至2024年4月30日）

（単位：千円）

	装置引渡し売上高	装置検収売上高	サービス等売上高	合計
（地理的区分）				
日本	2,205,815	220,053	770,985	3,196,854
アジア	1,754,287	154,238	127,605	2,036,130
台湾	156,660	9,826	30,326	196,813
中国	1,187,460	106,089	35,042	1,328,593
韓国	346,626	31,622	45,812	424,060
その他	63,540	6,700	16,423	86,663
北米	412,688	37,123	73,536	523,347
欧州	-	-	2,773	2,773
その他	-	-	171	171
合計	4,372,790	411,415	975,071	5,759,277
（製品及びサービス）				
CVD装置	1,047,111	88,119	-	1,135,230
エッチング装置	2,923,976	268,893	-	3,192,869
洗浄装置	401,702	54,403	-	456,105
部品・メンテナンス	-	-	975,071	975,071
合計	4,372,790	411,415	975,071	5,759,277

（注）「装置の引渡し」の履行義務充足による売上高を「装置引渡し売上高」、「装置の設置に関連する役務（据付、立上げ、調整等）の提供」の履行義務充足による売上高を「装置検収売上高」として記載しております。また、パーツ販売、改造・保守サービスに関する売上高を「サービス等売上高」として記載しております。

（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3四半期累計期間 （自 2022年8月1日 至 2023年4月30日）	当第3四半期累計期間 （自 2023年8月1日 至 2024年4月30日）
1株当たり四半期純利益	120円36銭	121円05銭
（算定上の基礎）		
四半期純利益（千円）	966,876	972,379
普通株主に帰属しない金額（千円）	-	-
普通株式に係る四半期純利益（千円）	966,876	972,379
普通株式の期中平均株式数（千株）	8,032	8,032

（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

2024年6月10日

サムコ 株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

京都事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 桃原 一也

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 山中 智弘

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ムコ 株式会社の2023年8月1日から2024年7月31日までの第45期事業年度の第3四半期会計期間（2024年2月1日から2024年4月30日まで）及び第3四半期累計期間（2023年8月1日から2024年4月30日まで）に係る四半期財務諸表、すなわち、四半期貸借対照表、四半期損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財務諸表の作成基準に準拠して、サムコ 株式会社の2024年4月30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財務諸表の作成基準に準拠して四半期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財務諸表の注記事項が適切でない場合は、

四半期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財務諸表の表示、構成及び内容、並びに四半期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。

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するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用し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. 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。