

【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】 四国財務局長

【提出日】 2020年11月12日

【四半期会計期間】 第50期第2四半期(自 2020年7月1日 至 2020年9月30日)

【会社名】 兼松エンジニアリング株式会社

【英訳名】 KANEMATSU ENGINEERING CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 山本 琴一

【本店の所在の場所】 高知県高知市布師田3981番地7

【電話番号】 088 - 845 - 5511 (代表)

【事務連絡者氏名】 管理部門執行役員 林 久貴

【最寄りの連絡場所】 高知県高知市布師田3981番地7

【電話番号】 088 - 845 - 5511 (代表)

【事務連絡者氏名】 管理部門執行役員 林 久貴

【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49期 第2四半期累計期間	第50期 第2四半期累計期間	第49期
会計期間	自 2019年4月1日 至 2019年9月30日	自 2020年4月1日 至 2020年9月30日	自 2019年4月1日 至 2020年3月31日
売上高 (千円)	6,367,620	5,920,406	11,700,392
経常利益 (千円)	693,687	694,320	1,042,578
四半期(当期)純利益 (千円)	481,235	479,247	706,305
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)			
資本金 (千円)	313,700	313,700	313,700
発行済株式総数 (株)	5,564,000	5,564,000	5,564,000
純資産額 (千円)	5,519,728	5,986,785	5,747,460
総資産額 (千円)	10,669,156	11,043,829	10,569,554
1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	86.57	86.21	127.06
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)			43.00
自己資本比率 (%)	51.7	54.2	54.4
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,448,488	806,744	866,480
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	121,733	345,732	430,052
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	201,467	234,427	202,278
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高 (千円)	2,244,896	1,336,877	1,110,291

回次	第49期 第2四半期会計期間	第50期 第2四半期会計期間
会計期間	自 2019年7月1日 至 2019年9月30日	自 2020年7月1日 至 2020年9月30日
1株当たり四半期純利益 (円)	54.36	40.11

- (注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。  
 2 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。  
 3 持分法を適用した場合の投資利益については、関連会社がないため記載しておりません。  
 4 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。  
 5 第49期の1株当たり配当額の内訳は、普通配当12円、特別配当31円であります。

#### 2 【事業の内容】

当第2四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2四半期累計期間において、当四半期報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、経営者が会社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に重要な影響を与える可能性があると認識している主要な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、当四半期会計期間の末日現在において当社が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2四半期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により、依然として厳しい状況にあります。緊急事態宣言の解除に伴う反動で、輸出・消費に持ち直しはみられましたが、感染は収束しておらず、先行きは不透明な状況にあります。

かかる状況下、当第2四半期累計期間は、一部シャーシモデルチェンジに伴う駆け込み需要があった前年同四半期に比べ減収・減益となりましたが、新型コロナウイルス感染拡大による業績への特段の影響はみられず、全国的なインフラ整備事業の設備投資の維持及び災害対策向けや短納期対応である先行製作車といった主力製品の需要を背景に、高水準な生産販売活動を行いました。

その結果、2020年8月7日に開示いたしました業績予想を上回る結果となりました。

業績(数値)につきましては、前第2四半期累計期間に比べ受注高は242百万円増の6,333百万円(前年同四半期比4.0%増)、売上高は447百万円減の5,920百万円(前年同四半期比7.0%減)となりました。損益につきましては、営業利益は1百万円増の680百万円(前年同四半期比0.2%増)、経常利益は0百万円増の694百万円(前年同四半期比0.1%増)、四半期純利益は1百万円減の479百万円(前年同四半期比0.4%減)を計上することとなりました。

当第2四半期会計期間末の総資産は、前事業年度末残高に比べ474百万円増加し、11,043百万円となりました。これは主に、売上債権の減少214百万円はありましたが、高知中央産業団地工場等に伴う建設仮勘定の増加402百万円、現金及び預金の増加226百万円及びたな卸資産の増加55百万円によるものであります。

負債は、前事業年度末残高に比べ234百万円増加し、5,057百万円となりました。これは主に、未払金の減少51百万円はありましたが、設備関係支払手形の増加110百万円、前受金の増加85百万円、引当金の増加52百万円及び仕入債務の増加45百万円によるものであります。

純資産は、前事業年度末残高に比べ239百万円増加し、5,986百万円となりました。これは主に、剰余金の配当239百万円はありましたが、四半期純利益の計上479百万円によるものであります。

#### (2) キャッシュ・フローの状況

営業活動の結果得られた資金は、806百万円(前年同四半期比44.3%減)となりました。これは主に、法人税等の支払額211百万円はありましたが、税引前四半期純利益の計上694百万円、売上債権の減少214百万円及び賞与引当金の増加111百万円によるものであります。

投資活動の結果使用した資金は、345百万円(前年同四半期は得られた資金121百万円)となりました。これは主に、固定資産の売却による収入3百万円はありましたが、固定資産の取得による支出347百万円によるものであります。

財務活動の結果使用した資金は、前第2四半期累計期間に比べ32百万円増加し、234百万円(前年同四半期比16.4%増)となりました。これは配当金の支払額によるものであります。

従いまして、現金及び現金同等物の当第2四半期会計期間末残高は、前事業年度末残高に比べ226百万円増加し、1,336百万円(前期比20.4%増)となりました。

#### (3) 研究開発活動

当第2四半期累計期間の研究開発費の総額は27百万円であります。

#### (4) 主要な設備

当第2四半期累計期間において、新たに確定した主要な設備の新設等の計画は、次のとおりであります。

事業所名 (所在地)	設備の内容	投資予定額		資金 調達方法	着手 年月	完了予定 年月
		総額 (百万円)	既支払額 (百万円)			
高知中央産業団地工場(仮称) (高知県高知市)	生産設備	4,000	1,126	自己資金及び 金融機関借入	2020年 5月	2021年 7月

- (注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
- 2 既支払額の内訳は、主として工場等用地の購入と建築・設備代金の内金等であります。
- 3 新工場建設計画の進展・見直しにより、着手年月を当初2019年10月から2020年5月に、完了予定年月を当初2020年11月から2021年7月に変更しております。
- 4 完成後の生産能力については、協力会社2社を含む生産拠点の集約化と生産方法の見直し等により、15%増加を見込んでおります。

### 3 【経営上の重要な契約等】

当第2四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	17,576,000
計	17,576,000

###### 【発行済株式】

種類	第2四半期会計期間 末現在発行数(株) (2020年9月30日)	提出日現在 発行数(株) (2020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	5,564,000	5,564,000	東京証券取引所 (市場第二部)	単元株式数は100株でありま す。
計	5,564,000	5,564,000		

##### (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)
2020年9月30日		5,564,000		313,700		356,021

## (5) 【大株主の状況】

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	2020年9月30日現在
			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(%)
株式会社扇港鋼業所	兵庫県神戸市東灘区住吉南町三丁目1-5	747	13.44
山本 琴一	高知県高知市	466	8.40
兼松エンジニアリング従業員持株会	高知県高知市布師田3981番地7	398	7.17
山口 隆士	高知県高知市	318	5.73
山本 吾一	高知県高知市	262	4.73
三谷 恵美子	高知県高知市	212	3.83
柳川 裕司	高知県高知市	197	3.56
株式会社四国銀行	高知県高知市南はりまや町一丁目1-1	152	2.74
株式会社日本カストディ銀行 (信託口)	東京都中央区晴海一丁目8-12	144	2.60
坂本 洋介	高知県高知市	133	2.41
計		3,034	54.60

## (6) 【議決権の状況】

## 【発行済株式】

2020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)	(自己保有株式) 普通株式 5,200		
完全議決権株式(その他)	普通株式 5,557,000	55,570	
単元未満株式	普通株式 1,800		
発行済株式総数	5,564,000		
総株主の議決権		55,570	

## 【自己株式等】

2020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(%)
(自己保有株式) 兼松エンジニアリング株式会社	高知県高知市布師田 3981番地7	5,200		5,200	0.09
計		5,200		5,200	0.09

## 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2四半期会計期間(2020年7月1日から2020年9月30日まで)及び第2四半期累計期間(2020年4月1日から2020年9月30日まで)に係る四半期財務諸表について、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おります。

### 3 四半期連結財務諸表について

当社は、子会社がありませんので、四半期連結財務諸表を作成しておりません。



## 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 (2020年3月31日)	当第2四半期会計期間 (2020年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	2,556,414	2,782,741
受取手形及び売掛金	2,795,221	2,580,345
商品及び製品	547,886	597,770
仕掛品	1,280,652	1,256,160
原材料及び貯蔵品	281,340	311,578
その他	31,308	38,522
貸倒引当金	1,397	1,290
流動資産合計	7,491,425	7,565,827
固定資産		
有形固定資産		
建物（純額）	484,334	467,567
土地	1,957,569	1,957,569
建設仮勘定	68,144	470,344
その他（純額）	185,092	169,279
有形固定資産合計	2,695,140	3,064,760
無形固定資産	19,165	16,192
投資その他の資産		
繰延税金資産	225,934	258,465
その他	137,887	138,582
投資その他の資産合計	363,821	397,048
固定資産合計	3,078,128	3,478,001
資産合計	10,569,554	11,043,829

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当第2四半期会計期間 (2020年9月30日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形及び買掛金	3,635,147	3,680,828
未払法人税等	230,054	265,913
賞与引当金	236,610	348,000
役員賞与引当金	68,200	4,735
製品保証引当金	69,000	61,000
設備関係支払手形	17,375	127,553
その他	327,926	319,127
流動負債合計	4,584,313	4,807,157
<b>固定負債</b>		
退職給付引当金	229,245	241,350
その他	8,535	8,535
固定負債合計	237,780	249,885
負債合計	4,822,094	5,057,043
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	313,700	313,700
資本剰余金	356,021	356,021
利益剰余金	5,079,353	5,319,574
自己株式	1,879	1,879
株主資本合計	5,747,196	5,987,416
<b>評価・換算差額等</b>		
その他有価証券評価差額金	264	631
評価・換算差額等合計	264	631
純資産合計	5,747,460	5,986,785
負債純資産合計	10,569,554	11,043,829

## (2) 【四半期損益計算書】

## 【第2四半期累計期間】

(単位：千円)

	前第2四半期累計期間 (自2019年4月1日 至2019年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自2020年4月1日 至2020年9月30日)
売上高	6,367,620	5,920,406
売上原価	4,886,215	4,495,570
売上総利益	1,481,405	1,424,835
販売費及び一般管理費	1 802,428	1 744,646
営業利益	678,976	680,188
営業外収益		
受取利息	36	61
受取賃貸料	9,297	9,104
未払配当金除斥益	3,001	3,374
その他	2,380	1,595
営業外収益合計	14,716	14,135
営業外費用		
その他	5	3
営業外費用合計	5	3
経常利益	693,687	694,320
特別利益		
固定資産売却益	5,834	559
特別利益合計	5,834	559
特別損失		
固定資産売却損		395
固定資産除却損	148	0
特別損失合計	148	395
税引前四半期純利益	699,373	694,484
法人税、住民税及び事業税	240,462	247,830
法人税等調整額	22,324	32,592
法人税等合計	218,138	215,237
四半期純利益	481,235	479,247

## (3) 【四半期キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前第2四半期累計期間 (自2019年4月1日 至2019年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自2020年4月1日 至2020年9月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税引前四半期純利益	699,373	694,484
減価償却費	58,062	54,677
貸倒引当金の増減額(は減少)	753	107
賞与引当金の増減額(は減少)	59,530	111,390
役員賞与引当金の増減額(は減少)	41,465	63,465
製品保証引当金の増減額(は減少)	13,000	8,000
退職給付引当金の増減額(は減少)	9,256	12,105
受取利息及び受取配当金	568	594
売上債権の増減額(は増加)	308,262	214,875
たな卸資産の増減額(は増加)	267,404	55,628
仕入債務の増減額(は減少)	961,026	46,281
その他	207,653	11,787
小計	1,590,664	1,017,807
利息及び配当金の受取額	568	594
法人税等の支払額	142,745	211,656
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>1,448,488</b>	<b>806,744</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	49,132	345,878
有形固定資産の売却による収入	177,569	3,090
無形固定資産の取得による支出	4,834	1,484
その他	1,869	1,459
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>121,733</b>	<b>345,732</b>
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
配当金の支払額	201,467	234,427
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>201,467</b>	<b>234,427</b>
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	1,368,754	226,585
現金及び現金同等物の期首残高	876,142	1,110,291
現金及び現金同等物の四半期末残高	1 2,244,896	1 1,336,877

【注記事項】

(追加情報)

当第2四半期累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)

前事業年度の有価証券報告書の(追加情報)(新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響に関する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今後の広がり方や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2四半期累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
給料	195,659千円	192,403千円
賞与引当金繰入額	136,255千円	158,340千円
役員賞与引当金繰入額	4,735千円	4,735千円
退職給付費用	9,040千円	6,772千円
貸倒引当金繰入額	753千円	107千円
製品保証引当金繰入額	13,000千円	8,000千円

(四半期キャッシュ・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貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。

	前第2四半期累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
現金及び預金	3,188,830千円	2,782,741千円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	943,352千円	1,443,352千円
別段預金	581千円	2,512千円
現金及び現金同等物	2,244,896千円	1,336,877千円

(株主資本等関係)

前第2四半期累計期間(自 2019年4月1日 至 2019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 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2019年6月20日 定時株主総会	普通株式	205,673	37.00	2019年3月31日	2019年6月21日	利益剰余金

2 基準日が当第2四半期累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

当第2四半期累計期間(自 2020年4月1日 至 2020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 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2020年6月19日 定時株主総会	普通株式	239,026	43.00	2020年3月31日	2020年6月22日	利益剰余金

2 基準日が当第2四半期累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第2四半期累計期間(自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)

当社は、環境整備機器関連事業並びにこれらの付帯業務の単一事業であります。従いまして、開示対象となるセグメントはありませんので、記載を省略しております。

当第2四半期累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)

当社は、環境整備機器関連事業並びにこれらの付帯業務の単一事業であります。従いまして、開示対象となるセグメントはありませんので、記載を省略しております。

(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。

項目	前第2四半期累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
1株当たり四半期純利益	86円57銭	86円21銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益(千円)	481,235	479,247
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)	481,235	479,247
普通株式の期中平均株式数(株)	5,558,755	5,558,755

(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いません。

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

2020年11月11日

兼松エンジニアリング株式会社  
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人  
大阪事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 堀川 紀之 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 後藤 英之 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」に掲げられている兼松エンジニアリング株式会社の2020年4月1日から2021年3月31日までの第50期事業年度の第2四半期会計期間(2020年7月1日から2020年9月30日まで)及び第2四半期累計期間(2020年4月1日から2020年9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、四半期キャッシュ・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、兼松エンジニアリング株式会社の2020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。