

【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】 関東財務局長

【提出日】 2024年2月13日

【四半期会計期間】 第34期第3四半期(自 2023年10月1日 至 2023年12月31日)

【会社名】 株式会社一蔵

【英訳名】 ICHIKURA CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 河端 義彦

【本店の所在の場所】 埼玉県さいたま市北区大成町四丁目699番地 1

【電話番号】 048 - 660 - 2211(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役財務経理本部長 数見 康浩

【最寄りの連絡場所】 東京都千代田区神田須田町二丁目5番 東京神田須田町ビル7階

【電話番号】 03 - 5297 - 5151(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役財務経理本部長 数見 康浩

【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33期 第3四半期 連結累計期間	第34期 第3四半期 連結累計期間	第33期
会計期間	自 2022年4月1日 至 2022年12月31日	自 2023年4月1日 至 2023年12月31日	自 2022年4月1日 至 2023年3月31日
売上高 (千円)	14,312,139	14,880,295	19,747,349
経常利益 (千円)	412,543	138,922	570,173
親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益 (千円)	376,249	114,194	597,264
四半期包括利益又は包括利益 (千円)	565,497	198,912	666,744
純資産額 (千円)	3,892,783	4,077,155	3,994,030
総資産額 (千円)	18,688,094	19,009,900	19,136,278
1株当たり四半期(当期) 純利益 (円)	68.24	20.71	108.32
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 (%)	20.8	21.4	20.9

回次	第33期 第3四半期 連結会計期間	第34期 第3四半期 連結会計期間
会計期間	自 2022年10月1日 至 2022年12月31日	自 2023年10月1日 至 2023年12月31日
1株当たり四半期純利益 (円)	122.49	101.98

- (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。

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) 業績の状況

当第3四半期連結累計期間(2023年4月1日から2023年12月31日まで)におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症に対する行動制限の緩和により、社会経済活動の正常化が一段と進み、個人消費が回復するなど、景気に持ち直しの動きが見られました。一方で常態化する円安のほか、ウクライナ情勢の長期化を起因としたエネルギーコスト及び原材料価格の高止まりとそれに伴い長期化する物価上昇により、景気の先行きは、依然として不透明な状況が続いております。

このような状況の中、当社グループにおきましては、「日本文化をもっと身近にする」、「私たちのおもてなしを世界に広げる」、「世の中を楽しく変えていく」の経営理念のもと、顧客の拡大に取り組み、安定した収益の確保に努めてまいりました。

(和装事業)

和装事業におきましては、店舗、教室及び催事での受注が前年同四半期を上回り、第3四半期連結累計期間としては過去最高を記録いたしました。11月には、「持続性」をテーマに3回目となるきものコンテスト「Universal Kimono Award 2023」を開催するなど、きものが本来持っている価値や新たな魅力、可能性を発信してまいりました。顧客への納品が進んだことから、当第3四半期連結累計期間の売上高は11,082,735千円(前年同四半期比3.3%増)となりました。期初より計画しておりました、給与水準の引上げに伴う人件費の増加や受注獲得に向けた広告宣伝費の積極的な投下などにより、セグメント利益は594,245千円(前年同四半期比16.6%減)となりました。

なお、当第3四半期連結会計期間末の受注残高は、4,810,661千円(前年同四半期末比1.8%減)となっております。

(ウエディング事業)

ウエディング事業におきましては、国内では前年同四半期に比べ施行組数が減少いたしました。一方で、1組あたりの施行単価は回復傾向となりました。昨年9月の中国子会社での新施設開業もあり、当第3四半期連結累計期間の売上高は3,797,559千円(前年同四半期比6.1%増)となりました。期初より計画しておりました、給与水準の引上げに伴う人件費の増加、中国子会社の新施設に係る地代家賃、減価償却費の増加などにより、セグメント利益は68,928千円(前年同四半期比70.1%減)となりました。

なお、当第3四半期連結会計期間末の受注残組数は、1,099組(前年同四半期末比9.3%減)となっております。

(全社)

上記の結果、当第3四半期連結累計期間の業績は、売上高14,880,295千円(前年同四半期比4.0%増)、営業利益103,772千円(前年同四半期比75.2%減)、経常利益138,922千円(前年同四半期比66.3%減)、親会社株主に帰属する四半期純利益114,194千円(前年同四半期比69.6%減)となりました。

(2) 財政状態の分析

当第3四半期連結会計期間末における総資産は19,009,900千円（前連結会計年度比0.7%減）となりました。

流動資産の残高は9,774,913千円（前連結会計年度比1.3%減）となりました。これは主に商品が162,082千円、レンタル商品が46,981千円、その他が123,059千円増加した一方で、現金及び預金が68,985千円、売掛金が412,747千円減少したことによります。

固定資産の残高は9,234,986千円（前連結会計年度比0.0%増）となりました。

負債につきましては14,932,744千円（前連結会計年度比1.4%減）となりました。

流動負債の残高は12,162,846千円（前連結会計年度比3.3%減）となりました。これは主に1年内返済予定の長期借入金が65,799千円、未払金が248,870千円増加した一方で、短期借入金が510,000千円、前受金が164,779千円減少したことによります。

固定負債の残高は2,769,897千円（前連結会計年度比8.2%増）となりました。これは主に長期借入金が196,244千円増加したことによります。

純資産につきましては4,077,155千円（前連結会計年度比2.1%増）となりました。これは主に親会社株主に帰属する四半期純利益114,194千円を計上したこと、為替換算調整勘定が90,758千円増加したこと、配当金115,786千円を支払ったことによります。

(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、前事業年度の有価証券報告書に記載した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) 研究開発活動

該当事項はありません。

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また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	14,500,000
計	14,500,000

【発行済株式】

種類	第3 四半期会計期間末 現在発行数(株) (2023年12月31日)	提出日現在 発行数(株) (2024年2月13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	5,516,335	5,516,335	東京証券取引所 スタンダード市場	完全議決権株式であり、権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式であります。なお、単元株式数は100株であります。
計	5,516,335	5,516,335		

(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)
2023年10月1日～ 2023年12月31日	-	5,516,335	-	50,000	-	1,008,916

(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（2023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】

2023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 2,600		権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式であります。なお、単元株式数は100株であります。
完全議決権株式(その他)	普通株式 5,507,800	55,078	同上
単元未満株式	普通株式 5,935		同上
発行済株式総数	5,516,335		
総株主の議決権		55,078	

【自己株式等】

2023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(%)
株式会社一蔵	埼玉県さいたま市北区 大成町四丁目699番地 1	2,600	-	2,600	0.05
計		2,600	-	2,600	0.05

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(2023年10月1日から2023年12月31日まで)及び第3四半期連結累計期間(2023年4月1日から2023年12月31日まで)に係る四半期連結財務諸表について、監査法人アヴァンティア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 (2023年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2023年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,491,185	4,422,199
売掛金	1,052,452	639,705
商品	1,989,625	2,151,708
レンタル商品	1,272,285	1,319,266
仕掛品	575,972	576,415
原材料及び貯蔵品	115,433	134,182
その他	408,375	531,435
流動資産合計	9,905,330	9,774,913
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	5,414,274	5,340,831
土地	1,320,750	1,320,750
建設仮勘定	385,285	490,770
その他（純額）	228,509	222,258
有形固定資産合計	7,348,820	7,374,611
無形固定資産		
ソフトウェア	92,217	85,973
その他	78,391	75,073
無形固定資産合計	170,609	161,047
投資その他の資産		
投資有価証券	261,549	244,256
出資金	30	30
敷金及び保証金	1,248,345	1,258,576
繰延税金資産	180,188	180,423
その他	21,404	16,041
投資その他の資産合計	1,711,517	1,699,327
固定資産合計	9,230,947	9,234,986
資産合計	19,136,278	19,009,900

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2023年12月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	874,548	857,725
短期借入金	3,880,000	3,370,000
1年内返済予定の長期借入金	448,313	514,112
未払金	459,561	708,432
未払費用	343,828	346,337
未払法人税等	44,103	33,342
前受金	6,282,233	6,117,453
預り金	53,159	57,663
賞与引当金	1,425	-
その他	194,579	157,779
流動負債合計	12,581,751	12,162,846
固定負債		
長期借入金	1,191,654	1,387,898
資産除去債務	355,974	357,374
繰延税金負債	955	823
退職給付に係る負債	636,440	664,467
その他	375,471	359,333
固定負債合計	2,560,495	2,769,897
負債合計	15,142,247	14,932,744
純資産の部		
株主資本		
資本金	50,000	50,000
資本剰余金	1,978,533	1,978,533
利益剰余金	1,890,578	1,888,986
自己株式	17	17
株主資本合計	3,919,093	3,917,502
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	36,489	30,447
為替換算調整勘定	38,447	129,206
その他の包括利益累計額合計	74,936	159,653
純資産合計	3,994,030	4,077,155
負債純資産合計	19,136,278	19,009,900

(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 2022年4月1日 至 2022年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)
売上高	14,312,139	14,880,295
売上原価	5,340,463	5,644,243
売上総利益	8,971,676	9,236,051
販売費及び一般管理費	8,552,985	9,132,278
営業利益	418,690	103,772
営業外収益		
受取利息及び配当金	4,742	8,887
受取手数料	3,405	1,628
助成金収入	2,868	-
為替差益	-	24,828
その他	16,938	17,936
営業外収益合計	27,955	53,280
営業外費用		
支払利息	16,967	16,034
為替差損	12,321	-
その他	4,813	2,095
営業外費用合計	34,102	18,130
経常利益	412,543	138,922
特別利益		
固定資産売却益	45	-
投資有価証券売却益	-	10,400
特別利益合計	45	10,400
特別損失		
固定資産除却損	5,569	3,599
特別損失合計	5,569	3,599
税金等調整前四半期純利益	407,019	145,722
法人税、住民税及び事業税	32,063	33,342
法人税等調整額	1,293	1,814
法人税等合計	30,769	31,527
四半期純利益	376,249	114,194
非支配株主に帰属する四半期純利益	-	-
親会社株主に帰属する四半期純利益	376,249	114,194

【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 2022年4月1日 至 2022年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)
四半期純利益	376,249	114,194
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	1,039	6,041
為替換算調整勘定	190,286	90,758
その他の包括利益合計	189,247	84,717
四半期包括利益	565,497	198,912
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	565,497	198,912
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 2022年4月1日 至 2022年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)
減価償却費	378,116千円	405,454千円

(株主資本等関係)

前第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23日 定時株主総会	普通株式	77,191	14.00	2022年3月31日	2022年6月24日	利益剰余金

当第3四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023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
2023年6月29日 定時株主総会	普通株式	115,786	21.00	2023年3月31日	2023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 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			調整額 (注) 1	四半期連結損益 計算書計上額 (注) 2
	和装事業	ウエディング 事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	10,733,543	3,578,595	14,312,139	-	14,312,139
セグメント間の内部売上高 又は振替高	-	-	-	-	-
計	10,733,543	3,578,595	14,312,139	-	14,312,139
セグメント利益	712,500	230,594	943,094	524,403	418,690

(注) 1. セグメント利益の調整額 524,403千円は本社管理費であります。

2. セグメント利益は四半期連結損益計算書の営業利益と調整しております。

2. 報告セグメントごとの減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

当第3四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023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			調整額 (注) 1	四半期連結損益 計算書計上額 (注) 2
	和装事業	ウエディング 事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	11,082,735	3,797,559	14,880,295	-	14,880,295
セグメント間の内部売上高 又は振替高	-	-	-	-	-
計	11,082,735	3,797,559	14,880,295	-	14,880,295
セグメント利益	594,245	68,928	663,174	559,401	103,772

(注) 1. セグメント利益の調整額 559,401千円は本社管理費であります。

2. セグメント利益は四半期連結損益計算書の営業利益と調整しております。

2. 報告セグメントごとの減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

(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 2022年4月1日 至 2022年12月31日)

(単位:千円)

	報告セグメント			合計
	和装事業	ウエディング事業	計	
和装販売	5,880,175	-	5,880,175	5,880,175
和装加工	1,074,246	-	1,074,246	1,074,246
和装レンタル	1,313,944	-	1,313,944	1,313,944
和装写真	2,033,873	-	2,033,873	2,033,873
ウエディング	-	3,050,064	3,050,064	3,050,064
ウエディング写真	-	528,530	528,530	528,530
その他	431,303	-	431,303	431,303
顧客との契約から生じる収益	10,733,543	3,578,595	14,312,139	14,312,139
外部顧客への売上高	10,733,543	3,578,595	14,312,139	14,312,139

当第3四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)

(単位:千円)

	報告セグメント			合計
	和装事業	ウエディング事業	計	
和装販売	6,116,251	-	6,116,251	6,116,251
和装加工	1,274,218	-	1,274,218	1,274,218
和装レンタル	1,336,084	-	1,336,084	1,336,084
和装写真	1,883,208	-	1,883,208	1,883,208
ウエディング	-	3,150,440	3,150,440	3,150,440
ウエディング写真	-	647,119	647,119	647,119
その他	472,972	-	472,972	472,972
顧客との契約から生じる収益	11,082,735	3,797,559	14,880,295	14,880,295
外部顧客への売上高	11,082,735	3,797,559	14,880,295	14,880,295

(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 2022年4月1日 至 2022年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)
1株当たり四半期純利益	68円24銭	20円71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)	376,249	114,194
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)	376,249	114,194
普通株式の期中平均株式数(株)	5,513,657	5,513,657

(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2月13日

株式会社一蔵
取締役会 御中

監査法人アヴァンティア

東京都千代田区

指定社員
業務執行社員 公認会計士 相馬 裕 晃

指定社員
業務執行社員 公認会計士 戸城 秀 樹

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」に掲げられている株式会社一蔵の2023年4月1日から2024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(2023年10月1日から2023年12月31日まで)及び第3四半期連結累計期間(2023年4月1日から2023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、株式会社一蔵及び連結子会社の2023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. 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。