

【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】	東海財務局長
【提出日】	2022年2月10日
【四半期会計期間】	第59期第2四半期（自 2021年10月1日 至 2021年12月31日）
【会社名】	新東株式会社
【英訳名】	SHINTO COMPANY LIMITED
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 石川 達也
【本店の所在の場所】	愛知県高浜市論地町四丁目7番地2
【電話番号】	(0566)53-2631(代表)
【事務連絡者氏名】	取締役管理部長 早川 正
【最寄りの連絡場所】	愛知県高浜市論地町四丁目7番地2
【電話番号】	(0566)53-2631(代表)
【事務連絡者氏名】	取締役管理部長 早川 正
【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58期 第2四半期 累計期間	第59期 第2四半期 累計期間	第58期
会計期間	自2020年 7月1日 至2020年 12月31日	自2021年 7月1日 至2021年 12月31日	自2020年 7月1日 至2021年 6月30日
売上高 (千円)	2,551,319	2,818,802	5,013,103
経常利益 (千円)	9,120	31,454	51,660
四半期(当期)純利益又は四半期 純損失() (千円)	42,440	20,954	1,138
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)	-	-	-
資本金 (千円)	412,903	412,903	412,903
発行済株式総数 (千株)	415	415	415
純資産額 (千円)	3,274,084	3,323,080	3,320,136
総資産額 (千円)	6,557,461	6,737,094	6,424,190
1株当たり四半期(当期)純利益 金額又は1株当たり四半期純損失 金額() (円)	119.94	59.22	3.22
潜在株式調整後1株当たり四半期 (当期)純利益金額 (円)	-	-	-
1株当たり配当額 (円)	-	-	75.00
自己資本比率 (%)	49.9	49.3	51.7
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	197,285	83,846	373,872
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	32,587	31,013	40,222
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	55,176	139,755	294,070
現金及び現金同等物の四半期末 (期末)残高 (千円)	174,860	129,813	104,918

回次	第58期 第2四半期 会計期間	第59期 第2四半期 会計期間
会計期間	自2020年 10月1日 至2020年 12月31日	自2021年 10月1日 至2021年 12月31日
1株当たり四半期純利益金額 (円)	56.61	17.72

(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、連結会計年度にかか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. 持分法を適用した場合の投資利益については、関係会社が存在しないため記載しておりません。

3. 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、第59期第2四半期累計期間及び第58期は潜在株式が存在しないため、第58期第2四半期累計期間は、1株当たり四半期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4. 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)等を第1四半期会計期間の期首から適用しており、当第2四半期累計期間及び当第2四半期会計期間に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を適用した後の指標等となっております。

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、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。

新型コロナウイルス感染症による事業への影響については、引き続き今後の状況を注視してまいります。

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。

なお、「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日）等を第1四半期会計期間の期首から適用しております。これに伴い、前第2四半期累計期間と比較しての増減額及び前年同四半期比（%）を記載せず説明しております。その他詳細につきましては、「第4 経理の状況 1 四半期財務諸表 注記事項（会計方針の変更）」をご参照ください。

(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わが国経済は、新型コロナウイルス感染症拡大の影響により、一部地域に緊急事態宣言やまん延防止等重点措置が発出されており、企業活動並びに個人消費が縮小せざるを得ない状況が続き、現在に至るまで厳しい経済状況が続いております。そのため、依然として経済の先行きについて不透明な状況が続いております。

住宅市場におきましては、新設住宅着工戸数のうち持ち家の着工戸数について、2021年3月以降前年比プラスで推移が続くなど徐々に回復基調に転じておりますが、ウッドショックの影響等から依然として住宅着工件数は低水準で推移しております。

このような状況の中、当社は、主力製品である「CERAMシリーズ」「SHINTOかわらS」の拡販や新規顧客の掘り起こしの他、新型コロナウイルス感染拡大防止のため、YouTubeやLINE等のSNSを活用した商品PRやWeb会議型アプリを使用したりリモートによる営業活動にも努めた結果、売上高2,818百万円（前年同期は2,551百万円の売上高）となりました。

利益面におきましては、燃料単価の高騰で製造コストが上昇しておりますが、工程管理の強化や効率生産を行ったことや、工場の稼働スケジュールの見直し等を行った結果、売上総利益445百万円（前年同期は431百万円の売上総利益）、営業利益21百万円（前年同期は1百万円の営業利益）、経常利益31百万円（前年同期は9百万円の経常利益）、四半期純利益20百万円（前年同期は42百万円の四半期純損失）となりました。

(資産)

流動資産は、前事業年度末と比較して344百万円増加し、2,900百万円となりました。これは主に、受取手形、売掛金及び契約資産が67百万円、電子記録債権が59百万円、たな卸資産が204百万円増加したこと等によるものであります。

固定資産は、前事業年度末と比較して31百万円減少し、3,836百万円となりました。これは主に、有形固定資産が37百万円減少したこと等によるものであります。

この結果、総資産は、前事業年度末と比較して312百万円増加し、6,737百万円となりました。

(負債)

流動負債は、前事業年度末と比較して172百万円増加し、2,600百万円となりました。これは主に、支払手形及び買掛金が95百万円、電子記録債務が77百万円増加したこと等によるものであります。

固定負債は、前事業年度末と比較して137百万円増加し、814百万円となりました。これは主に、長期借入金が150百万円増加したこと等によるものであります。

この結果、負債合計は、前事業年度末と比較して309百万円増加し、3,414百万円となりました。

(純資産)

純資産合計は、四半期純利益が20百万円となり、剰余金の配当が26百万円あったこと等により、2百万円増加の3,323百万円となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当第2四半期累計期間における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、営業活動により83百万円減少し、投資活動により31百万円減少し、財務活動により139百万円増加となり、あわせて24百万円増加し、当第2四半期会計期間末には129百万円となりました。

当第2四半期累計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動における資金の支出は、83百万円となりました。

これは、主に仕入債務の増加173百万円、非資金費用である減価償却費60百万円の増加要因に対し、売上債権の増加126百万円、棚卸資産の増加204百万円の減少要因があったこと等によるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動における資金の支出は、31百万円となりました。

これは、主に有形固定資産の取得による支出30百万円があったこと等によるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動における資金の収入は、139百万円となりました。

これは、主に長期借入れによる収入が200百万円、短期借入金の返済による支出20百万円、配当金の支払額26百万円があったこと等によるものであります。

(3) 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。

(4) 経営方針・経営戦略等

当第2四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。

(5) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当第2四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。

(6) 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、5百万円となりました。

なお、当社は、当第2四半期累計期間の研究開発活動の状況について重要な変更はありません。

引続き、企業経営を通して、住環境の改善と顧客ニーズに対応した製品の開発に取り組み、エネルギー問題・環境問題に積極的に取り組む地球環境に優しい企業を目指しております。

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	1,500,000
計	1,500,000

【発行済株式】

種類	第2四半期会計期間末現在発行数(株) (2021年12月31日)	提出日現在発行数(株) (2022年2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	415,841	415,841	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数 100株
計	415,841	415,841	-	-

(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)
2021年10月1日～ 2021年12月31日	-	415,841	-	412,903	-	348,187

(5) 【大株主の状況】

2021年12月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	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 (%)
新東役員持株会	愛知県高浜市論地町四丁目7番地2	28,600	8.08
有限会社マルイシ	愛知県高浜市青木町8丁目5-7	19,500	5.51
石川 大輔	愛知県高浜市	19,050	5.38
石川 達也	愛知県高浜市	18,450	5.21
岡崎信用金庫	愛知県岡崎市菅生町元菅41	18,300	5.17
瀬下 信行	群馬県藤岡市	15,200	4.29
株式会社愛知銀行	名古屋市中区栄3丁目14番12号	14,400	4.06
石岡 真千子	浜松市東区	13,560	3.83
三菱UFJ信託銀行株式会社 (常任代理人 日本マスタートラスト信託銀行株式会社)	東京都港区浜松町2丁目11番3号	13,087	3.69
矢澤 徳仁	東京都千代田区	12,300	3.47
計	-	172,447	48.73

(注) 上記のほか、自己株式が61,995株あります。

(6) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2021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 61,900	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 352,300	3,523	-
単元未満株式	普通株式 1,641	-	-
発行済株式総数	415,841	-	-
総株主の議決権	-	3,523	-

【自己株式等】

2021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(%)
新東株式会社	愛知県高浜市論地町四丁目7番地2	61,900	-	61,900	14.88
計	-	61,900	-	61,900	14.88

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（2021年10月1日から2021年12月31日まで）及び第2四半期累計期間（2021年7月1日から2021年12月31日まで）に係る四半期財務諸表について、栄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 (2021年6月30日)	当第2四半期会計期間 (2021年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	224,923	249,818
受取手形及び売掛金	942,043	-
受取手形、売掛金及び契約資産	-	1,009,551
電子記録債権	183,965	243,116
商品及び製品	1,104,981	1,310,913
仕掛品	12,170	11,714
原材料及び貯蔵品	63,574	63,054
その他	25,857	14,134
貸倒引当金	2,000	2,000
流動資産合計	2,555,517	2,900,303
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	835,964	801,730
機械装置及び運搬具(純額)	67,930	65,262
土地	2,717,187	2,717,187
その他(純額)	127,170	126,558
有形固定資産合計	3,748,252	3,710,738
無形固定資産	5,143	4,225
投資その他の資産		
投資有価証券	65,478	75,760
繰延税金資産	5,505	4,124
その他	44,823	42,078
貸倒引当金	529	136
投資その他の資産合計	115,277	121,826
固定資産合計	3,868,673	3,836,791
資産合計	6,424,190	6,737,094

(単位：千円)

	前事業年度 (2021年6月30日)	当第2四半期会計期間 (2021年12月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	398,318	493,788
電子記録債務	300,651	378,437
短期借入金	1,380,000	1,399,996
未払法人税等	29,164	16,255
賞与引当金	6,518	6,224
損害賠償引当金	7,330	7,330
その他	305,755	297,974
流動負債合計	2,427,737	2,600,005
固定負債		
長期借入金	360,000	510,005
退職給付引当金	177,484	168,897
資産除去債務	34,867	35,251
その他	103,963	99,853
固定負債合計	676,316	814,007
負債合計	3,104,053	3,414,013
純資産の部		
株主資本		
資本金	412,903	412,903
資本剰余金	348,187	348,187
利益剰余金	2,665,508	2,659,924
自己株式	125,108	125,108
株主資本合計	3,301,491	3,295,907
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	18,645	27,173
評価・換算差額等合計	18,645	27,173
純資産合計	3,320,136	3,323,080
負債純資産合計	6,424,190	6,737,094

(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 2020年7月1日 至 2020年12月31日)	当第2四半期累計期間 (自 2021年7月1日 至 2021年12月31日)
売上高	2,551,319	2,818,802
売上原価	2,120,158	2,373,160
売上総利益	431,160	445,641
販売費及び一般管理費	429,604	424,497
営業利益	1,555	21,144
営業外収益		
受取利息	6	3
受取配当金	1,346	1,481
受取運送料	8,246	15,819
その他	4,351	5,481
営業外収益合計	13,950	22,786
営業外費用		
支払利息	6,328	5,387
固定資産除却損	-	6,685
その他	58	403
営業外費用合計	6,386	12,476
経常利益	9,120	31,454
特別利益		
雇用調整助成金	40,005	-
特別利益合計	40,005	-
特別損失		
減損損失	70,130	-
その他	5,735	-
特別損失合計	75,866	-
税引前四半期純利益又は税引前四半期純損失()	26,740	31,454
法人税等	15,700	10,500
四半期純利益又は四半期純損失()	42,440	20,954

(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 2020年7月1日 至 2020年12月31日)	当第2四半期累計期間 (自 2021年7月1日 至 2021年12月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期純利益又は税引前四半期純損失()	26,740	31,454
減価償却費	66,074	60,065
減損損失	70,130	-
退職給付引当金の増減額(は減少)	9,345	8,587
貸倒引当金の増減額(は減少)	194	393
賞与引当金の増減額(は減少)	1,005	294
雇用調整助成金	40,005	-
受取利息及び受取配当金	1,352	1,485
支払利息	6,328	5,387
売上債権の増減額(は増加)	56,184	126,247
たな卸資産の増減額(は増加)	212,149	204,956
仕入債務の増減額(は減少)	78,421	173,256
未払金の増減額(は減少)	14,835	52,532
未払又は未収消費税等の増減額	47,666	53,846
その他	5,832	14,049
小計	180,097	59,064
利息及び配当金の受取額	1,353	1,484
利息の支払額	6,013	5,091
雇用調整助成金の受取額	26,760	2,233
法人税等の支払額	4,912	23,408
営業活動によるキャッシュ・フロー	197,285	83,846
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	70,004	70,005
定期預金の払戻による収入	70,003	70,005
有形固定資産の取得による支出	31,792	30,640
その他	794	373
投資活動によるキャッシュ・フロー	32,587	31,013
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	840,000	1,170,000
短期借入金の返済による支出	960,000	1,190,000
長期借入れによる収入	140,000	200,000
長期借入金の返済による支出	45,018	9,999
リース債務の返済による支出	3,777	3,940
配当金の支払額	26,380	26,305
財務活動によるキャッシュ・フロー	55,176	139,755
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	109,521	24,894
現金及び現金同等物の期首残高	65,339	104,918
現金及び現金同等物の四半期末残高	174,860	129,813

【注記事項】

(会計方針の変更)

収益認識に関する会計基準等の適用

「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。)等を第1四半期会計期間の期首から適用し、約束した財またはサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取れると見込まれる金額で収益を認識することとしております。

これにより、従来は販売費及び一般管理費に計上していた一部の費用については、顧客に支払われている対価として売上高より減額する方法に変更しております。

収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、第1四半期会計期間の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、第1四半期会計期間の期首の利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。

この結果、収益認識会計基準の適用による、第2四半期累計期間の損益に与える影響額は軽微であり、期首利益剰余金に与える影響はありません。

収益認識会計基準等を適用したため、前事業年度の貸借対照表において、「流動資産」に表示していた「受取手形及び売掛金」は、第1四半期会計期間より「受取手形、売掛金及び契約資産」に含めて表示することといたしました。なお、収益認識会計基準第89-2項に定める経過的な取扱いに従って、前事業年度について新たな表示方法により組替えを行っておりません。さらに、「四半期財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第12号 2020年3月31日)第28-15項に定める経過的な取扱いに従って、前第2四半期累計期間に係る顧客との契約から生じる収益を分解した情報を記載しておりません。

時価の算定に関する会計基準等の適用

「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。)等を第1四半期会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号2019年7月4日)第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することといたしました。

これによる、四半期財務諸表に与える影響はありません。

(四半期特有の会計処理)

税金費用の計算

税金費用については、当第2四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。

(追加情報)

新型コロナウイルス感染症の影響

新型コロナウイルス感染症の影響につきましては、2021年9月28日に提出しました第58期有価証券報告書の追加情報に記載した内容に変更ありませんが、新型コロナウイルス感染症の今後の拡がり方や収束時期等により、当社の想定と乖離する可能性があります。

(四半期貸借対照表関係)

四半期会計期間末日満期手形等

四半期会計期間末日満期手形等の会計処理については、満期日に決済が行われたものとして処理しております。なお、当四半期会計期間末日が金融機関の休日であったため、満期日に決済が行われたものとして処理しております。

期末日満期手形等の金額は、次のとおりであります。

	前事業年度 (2021年6月30日)	当第2四半期会計期間 (2021年12月31日)
受取手形	- 千円	31,479千円
電子記録債権	-	1,809

保証債務

取引先のリース債務に対する連帯保証を行っております。

有限会社猪俣輸送	前事業年度 (2021年6月31日)	当第2四半期会計期間 (2021年12月31日)
	18,190千円	15,920千円

(四半期損益計算書関係)

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 2020年7月1日 至 2020年12月31日)	当第2四半期累計期間 (自 2021年7月1日 至 2021年12月31日)
荷造包装費	55,707千円	63,004千円
役員報酬	32,156	29,815
給与手当及び賞与	139,138	132,861
減価償却費	13,368	13,221
賞与引当金繰入額	4,283	3,573
退職給付費用	7,264	5,314

(四半期キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前第2四半期累計期間 (自 2020年7月1日 至 2020年12月31日)	当第2四半期累計期間 (自 2021年7月1日 至 2021年12月31日)
現金及び預金勘定	294,865千円	249,818千円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	120,004	120,005
現金及び現金同等物	174,860	129,813

(株主資本等関係)

前第2四半期累計期間(自 2020年7月1日 至 2020年12月31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9月28日 定時株主総会	普通株式	26,538	75	2020年6月30日	2020年9月29日	利益剰余金

当第2四半期累計期間(自 2021年7月1日 至 2021年12月31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
2021年9月28日 定時株主総会	普通株式	26,538	75	2021年6月30日	2021年9月29日	利益剰余金

(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2020年7月1日 至2020年12月31日)

当社は、瓦製造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。

当第2四半期累計期間(自2021年7月1日 至2021年12月31日)

当社は、瓦製造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

当第2四半期累計期間(自 2021年7月1日 至 2021年12月31日)

(単位:千円)

	売上高
製品	1,117,943
商品	648,484
工事	400,896
板金	440,262
その他	211,215
顧客との契約から生じる収益	2,818,802
外部顧客への売上高	2,818,802

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益金額又は1株当たり四半期純損失金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前第2四半期累計期間 (自 2020年7月1日 至 2020年12月31日)	当第2四半期累計期間 (自 2021年7月1日 至 2021年12月31日)
1株当たり四半期純利益金額又は1株当たり四半期 純損失金額()	119.94円	59.22円
(算定上の基礎)		
四半期純利益金額又は四半期純損失金額() (千円)	42,440	20,954
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金額又は普通株式 に係る四半期純損失金額()(千円)	42,440	20,954
普通株式の期中平均株式数(千株)	353	353

(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、前第 2 四半期累計期間においては、1 株当たり四半期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため、当第 2 四半期累計期間は潜在株式が存在しないため記載してありません。

(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

2022年2月10日

新東株式会社

取締役会 御中

栄監査法人

愛知県名古屋市

代表社員
業務執行社員 公認会計士 林 浩史

業務執行社員 公認会計士 近藤 雄大

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」に掲げられている新東株式会社の2021年7月1日から2022年6月30日までの第59期事業年度の第2四半期会計期間（2021年10月1日から2021年12月31日まで）及び第2四半期累計期間（2021年7月1日から2021年12月31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、新東株式会社の2021年12月31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。