

【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】 | 平成29年4月12日 |
| 【四半期会計期間】 | 第41期第3四半期（自平成28年12月1日至平成29年2月28日） |
| 【会社名】 | ミタチ産業株式会社 |
| 【英訳名】 | MITACHI CO.,LTD. |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 橘 和博 |
| 【本店の所在の場所】 | 名古屋市中区伊勢山二丁目11番28号 |
| 【電話番号】 | (052)332-2500 |
| 【事務連絡者氏名】 | 常務取締役管理部門担当 大島 卓也 |
| 【最寄りの連絡場所】 | 名古屋市中区伊勢山二丁目11番28号 |
| 【電話番号】 | (052)332-2596 |
| 【事務連絡者氏名】 | 常務取締役管理部門担当 大島 卓也 |
| 【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） 株式会社名古屋証券取引所 （名古屋市中区栄三丁目8番20号） ミタチ産業株式会社 東京支店 （東京都品川区西五反田二丁目12番19号） ミタチ産業株式会社 関西支店 （京都市下京区烏丸通仏光寺下ル大政所町680番地） |

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40期 第3四半期連結 累計期間 | 第41期 第3四半期連結 累計期間 | 第40期 |
|------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 会計期間 | 自平成27年6月1日 至平成28年2月29日 | 自平成28年6月1日 至平成29年2月28日 | 自平成27年6月1日 至平成28年5月31日 |
| 売上高 (千円) | 26,082,678 | 24,297,394 | 33,838,265 |
| 経常利益 (千円) | 585,869 | 449,283 | 693,873 |
| 親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益 (千円) | 359,293 | 292,328 | 457,380 |
| 四半期包括利益又は包括利益 (千円) | 342,696 | 324,988 | 282,257 |
| 純資産額 (千円) | 6,930,949 | 6,977,861 | 6,870,510 |
| 総資産額 (千円) | 15,194,060 | 14,217,033 | 13,384,434 |
| 1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円) | 48.88 | 39.77 | 62.23 |
| 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円) | - | - | - |
| 自己資本比率 (%) | 45.4 | 48.9 | 51.1 |

| 回次 | 第40期 第3四半期連結 会計期間 | 第41期 第3四半期連結 会計期間 |
|-------------------|----------------------------|----------------------------|
| 会計期間 | 自平成27年12月1日 至平成28年2月29日 | 自平成28年12月1日 至平成29年2月28日 |
| 1株当たり四半期純利益金額 (円) | 3.94 | 15.26 |

- (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記載しておりません。
2. 売上高には消費税等は含まれておりません。
3. 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、希薄化効果を有している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)は、当社(ミタチ産業株式会社)、連結子会社8社(M.A.TECHNOLOGY, INC.、美達奇(香港)有限公司、台湾美達旗股份有限公司、敏拓吉電子(上海)有限公司、美達奇電子(深圳)有限公司、MITACHI (THAILAND) CO., LTD.、PT MITACHI INDONESIA、M E テック株式会社)、非連結子会社1社(MITACHI TRADING (THAILAND) CO., LTD.)により構成されております。

当第3四半期連結累計期間における、各セグメントに係る主な事業内容の変更と主要な関係会社の異動は、概ね次のとおりであります。

(国内事業部門)

主な事業内容の変更はありません。主要な関係会社の異動は、第1四半期連結累計期間からM E テック株式会社を連結子会社としております。

(海外事業部門)

主な事業内容の変更はありません。主要な関係会社の異動は、第1四半期連結累計期間からPT MITACHI INDONESIAを連結子会社としております。

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。

3【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当社グループ（当社及び連結子会社）が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におけるわが国経済は、雇用や所得環境は改善の動きがみられ、景気は緩やかな回復基調にあるものの、英国のEU離脱問題や米国新政権の動向、中国を始めとするアジア新興国の成長鈍化など、海外情勢の変動リスクが懸念され、景気の先行きは不透明な状況が続いております。

このような経済状況のもと、当社グループの主要取引先である自動車分野につきましては、車載機器関連の半導体・電子部品販売が堅調に推移し、また新規EMSの売上也堅調に推移し、売上は増加いたしました。民生分野につきましては、海外におけるカメラ関連モジュールのEMSが減少しており、売上は減少いたしました。アミューズメント分野につきましては、規制等の影響を受け、売上は減少いたしました。その他の分野につきましては、中国経済の減速などから工作機械向け受注が低調に推移しており、売上は減少いたしました。

その結果、当第3四半期連結累計期間の売上高は242億97百万円（前年同期比6.8%減）、利益につきましては、営業利益は4億4百万円（前年同期比21.1%減）、経常利益は4億49百万円（前年同期比23.3%減）となり、親会社株主に帰属する四半期純利益は2億92百万円（前年同期比18.6%減）となりました。

セグメントの業績は、次のとおりであります。

国内事業部門

車載機器関連の販売が堅調に推移したものの、工作機械向け受注が低調に推移した結果、連結売上高は157億94百万円（前年同期比6.5%減）となりました。セグメント利益は7億12百万円（前年同期比6.4%減）となりました。

海外事業部門

カメラ関連モジュールのEMSが減少した結果、連結売上高は85億2百万円（前年同期比7.5%減）となりました。セグメント利益は84百万円（前年同期比39.3%減）となりました。

（2）事業上及び財務上の対処すべき課題

当第3四半期連結累計期間において、当社グループの事業上及び財務上の対処すべき課題に重要な変更はありません。

（3）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はありません。なお、研究開発活動に重要な変更はありません。

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 | 16,000,000 |
| 計 | 16,000,000 |

【発行済株式】

| 種類 | 第3四半期会計期間末 現在発行数(株) (平成29年2月28日) | 提出日現在発行数 (株) (平成29年4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 | 7,350,000 | 7,350,000 | 東京証券取引所 (市場第一部) 名古屋証券取引所 (市場第一部) | 単元株式数 100株 |
| 計 | 7,350,000 | 7,350,000 | - | - |

(2)【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)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5)【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) |
|---------------------------|-----------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|-----------------|
| 平成28年12月1日～ 平成29年2月28日 | | 7,350,000 | | 521,600 | | 572,400 |

(6) 【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。

(7) 【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（平成28年11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】

平成29年2月28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 500 | - | - |
| 完全議決権株式(その他) | 普通株式 7,347,500 | 73,475 | - |
| 単元未満株式 | 普通株式 2,000 | - | - |
| 発行済株式総数 | 7,350,000 | - | - |
| 総株主の議決権 | - | 73,475 | - |

(注) 「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、600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6個が含まれております。

【自己株式等】

平成29年2月28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(%) |
|------------|--------------------|--------------|--------------|-------------|------------------------|
| ミタチ産業株式会社 | 名古屋市中区伊勢山二丁目11番28号 | 500 | - | 500 | 0.01 |
| 計 | - | 500 | - | 500 | 0.01 |

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（平成28年12月1日から平成29年2月28日まで）及び第3四半期連結累計期間（平成28年6月1日から平成29年2月28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 (平成28年5月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成29年2月28日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 1,435,811 | 1,210,065 |
| 受取手形及び売掛金 | 4,462,063 | 5,627,124 |
| 電子記録債権 | 1,902,971 | 1,970,144 |
| たな卸資産 | 3,699,801 | 3,586,851 |
| 繰延税金資産 | 54,577 | 28,135 |
| その他 | 179,060 | 239,786 |
| 貸倒引当金 | 13,651 | 15,187 |
| 流動資産合計 | 11,720,634 | 12,646,919 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物(純額) | 347,375 | 325,753 |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 198,244 | 167,513 |
| 土地 | 441,635 | 441,635 |
| その他(純額) | 38,240 | 36,213 |
| 有形固定資産合計 | 1,025,495 | 971,115 |
| 無形固定資産 | 144,980 | 172,507 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 86,827 | 108,997 |
| 関係会社株式 | 61,184 | 6,830 |
| 繰延税金資産 | 612 | 1,130 |
| その他 | 390,010 | 363,173 |
| 貸倒引当金 | 45,310 | 53,641 |
| 投資その他の資産合計 | 493,324 | 426,490 |
| 固定資産合計 | 1,663,800 | 1,570,113 |
| 資産合計 | 13,384,434 | 14,217,033 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成28年5月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成29年2月28日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 2,613,375 | 3,673,325 |
| 電子記録債務 | 953,949 | 895,594 |
| 短期借入金 | 1,716,799 | 1,949,716 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 300,000 | - |
| 未払法人税等 | 156,688 | 52,789 |
| 賞与引当金 | 84,298 | 46,113 |
| 役員賞与引当金 | 12,530 | 15,000 |
| その他 | 461,502 | 404,224 |
| 流動負債合計 | 6,299,142 | 7,036,764 |
| 固定負債 | | |
| 繰延税金負債 | 43,257 | 37,711 |
| 資産除去債務 | 25,089 | 25,337 |
| その他 | 146,434 | 139,358 |
| 固定負債合計 | 214,781 | 202,407 |
| 負債合計 | 6,513,923 | 7,239,171 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 521,600 | 521,600 |
| 資本剰余金 | 572,400 | 572,400 |
| 利益剰余金 | 5,504,287 | 5,573,054 |
| 自己株式 | 279 | 279 |
| 株主資本合計 | 6,598,007 | 6,666,774 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 645 | 10,958 |
| 為替換算調整勘定 | 247,742 | 275,565 |
| その他の包括利益累計額合計 | 247,096 | 286,523 |
| 新株予約権 | 7,030 | 7,030 |
| 非支配株主持分 | 18,375 | 17,532 |
| 純資産合計 | 6,870,510 | 6,977,861 |
| 負債純資産合計 | 13,384,434 | 14,217,033 |

(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 (自平成27年6月1日 至平成28年2月29日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成28年6月1日 至平成29年2月28日) |
|---------------------|---|---|
| 売上高 | 26,082,678 | 24,297,394 |
| 売上原価 | 23,750,079 | 22,155,598 |
| 売上総利益 | 2,332,598 | 2,141,795 |
| 販売費及び一般管理費 | 1,820,674 | 1,737,736 |
| 営業利益 | 511,924 | 404,059 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 3,552 | 3,452 |
| 受取配当金 | 1,360 | 1,463 |
| 仕入割引 | 30,633 | 30,475 |
| 受取家賃 | 35,224 | 34,911 |
| デリバティブ評価益 | 2,493 | - |
| 為替差益 | 10,333 | - |
| その他 | 25,561 | 24,362 |
| 営業外収益合計 | 109,158 | 94,665 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 25,975 | 16,825 |
| 売上割引 | 2,459 | 921 |
| デリバティブ評価損 | - | 16,543 |
| 為替差損 | - | 3,819 |
| 貸倒引当金繰入額 | - | 8,626 |
| その他 | 6,778 | 2,706 |
| 営業外費用合計 | 35,213 | 49,441 |
| 経常利益 | 585,869 | 449,283 |
| 特別損失 | | |
| 投資有価証券評価損 | 21,453 | - |
| 特別損失合計 | 21,453 | - |
| 税金等調整前四半期純利益 | 564,416 | 449,283 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 183,873 | 147,612 |
| 法人税等調整額 | 25,203 | 16,235 |
| 法人税等合計 | 209,076 | 163,847 |
| 四半期純利益 | 355,339 | 285,435 |
| 非支配株主に帰属する四半期純損失() | 3,954 | 6,892 |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 359,293 | 292,328 |

【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 (自平成27年6月1日 至平成28年2月29日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成28年6月1日 至平成29年2月28日) |
|-----------------|---|---|
| 四半期純利益 | 355,339 | 285,435 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 25,249 | 11,604 |
| 為替換算調整勘定 | 12,606 | 27,948 |
| その他の包括利益合計 | 12,643 | 39,553 |
| 四半期包括利益 | 342,696 | 324,988 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 346,417 | 331,755 |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | 3,721 | 6,766 |

【注記事項】

(追加情報)

(繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準第26号 平成28年3月28日)を第1四半期連結会計期間から適用しております。

(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 平成27年6月1日 至 平成28年2月29日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 平成28年6月1日 至 平成29年2月28日) |
|-------|---|---|
| 減価償却費 | 109,623千円 | 108,458千円 |

(株主資本等関係)

前第3四半期連結累計期間(自 平成27年6月1日 至 平成28年2月29日)

配当金支払額

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 (千円) | 配当の原資 | 1株当たり 配当額 (円) | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|----------------|-------|---------------------|-------------|------------|
| 平成27年8月21日 定時株主総会 | 普通株式 | 95,543 | 利益剰余金 | 13 | 平成27年5月31日 | 平成27年8月24日 |
| 平成27年12月18日 取締役会 | 普通株式 | 95,543 | 利益剰余金 | 13 | 平成27年11月30日 | 平成28年2月10日 |

当第3四半期連結累計期間(自 平成28年6月1日 至 平成29年2月28日)

配当金支払額

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 (千円) | 配当の原資 | 1株当たり 配当額 (円) | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|----------------|-------|---------------------|-------------|------------|
| 平成28年8月26日 定時株主総会 | 普通株式 | 95,543 | 利益剰余金 | 13 | 平成28年5月31日 | 平成28年8月29日 |
| 平成28年12月22日 取締役会 | 普通株式 | 88,193 | 利益剰余金 | 12 | 平成28年11月30日 | 平成29年2月10日 |

(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(自平成27年6月1日至平成28年2月29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 |
|-----------------------|------------|------------|------------|-------------|---------------------------|
| | 国内事業部門 | 海外事業部門 | 計 | | |
| 売上高 | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 16,891,483 | 9,191,194 | 26,082,678 | - | 26,082,678 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高 | 574,507 | 895,648 | 1,470,155 | 1,470,155 | - |
| 計 | 17,465,991 | 10,086,842 | 27,552,833 | 1,470,155 | 26,082,678 |
| セグメント利益 | 761,684 | 139,481 | 901,166 | 389,241 | 511,924 |

(注)1.セグメント利益の調整額 389,241千円は、セグメント間取引消去 1,686千円、各報告セグメントに配分していない全社費用 387,554千円であります。

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を行っております。

2. 報告セグメントごとの固定資産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(自平成28年6月1日至平成29年2月28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 |
|-----------------------|------------|-----------|------------|-------------|---------------------------|
| | 国内事業部門 | 海外事業部門 | 計 | | |
| 売上高 | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 15,794,612 | 8,502,781 | 24,297,394 | - | 24,297,394 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高 | 779,218 | 515,584 | 1,294,803 | 1,294,803 | - |
| 計 | 16,573,831 | 9,018,366 | 25,592,197 | 1,294,803 | 24,297,394 |
| セグメント利益 | 712,921 | 84,707 | 797,629 | 393,570 | 404,059 |

(注)1.セグメント利益の調整額 393,570千円は、セグメント間取引消去688千円、各報告セグメントに配分していない全社費用 394,259千円であります。

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を行っております。

2. 報告セグメントごとの固定資産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。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益金額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 (自平成27年6月1日 至平成28年2月29日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成28年6月1日 至平成29年2月28日) |
|---|---|---|
| 1株当たり四半期純利益金額 | 48円88銭 | 39円77銭 |
| (算定上の基礎) | | |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益金額(千円) | 359,293 | 292,328 |
| 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金額(千円) | 359,293 | 292,328 |
| 普通株式の期中平均株式数(株) | 7,349,503 | 7,349,467 |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式で、前連結会計年度末から重要な変動があったものの概要 | 平成27年7月3日取締役会決議による新株予約権(普通株式440,900株)。 | - |

(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、希薄化効果を有している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】

平成28年12月22日開催の取締役会において、当期中間配当に関し、次のとおり決議しました。

(イ) 中間配当による配当金の総額・・・88,193千円

(ロ) 1株当たりの金額・・・・・・・・・・12円00銭

(ハ) 支払請求の効力発生日及び支払開始日・・・平成29年2月10日

(注) 平成28年11月30日現在の株主名簿に記載又は記録された株主に対し、支払いを行いました。

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

平成29年4月10日

ミタチ産業株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 大 中 康 宏 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 城 卓 男 印

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」に掲げられているミタチ産業株式会社の平成28年6月1日から平成29年5月31日までの連結会計年度の第3四半期連結会計期間（平成28年12月1日から平成29年2月28日まで）及び第3四半期連結累計期間（平成28年6月1日から平成29年2月28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。

四半期連結財務諸表に対する経営者の責任

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。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した四半期レビューに基づいて、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。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。

四半期レビューにおいては、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して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続が実施される。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。

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。

監査人の結論

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、ミタチ産業株式会社及び連結子会社の平成29年2月28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すべての重要な点において認められなかった。

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。