

【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】 2020年10月15日

【四半期会計期間】 第65期第2四半期(自 2020年6月1日 至 2020年8月31日)

【会社名】 株式会社東天紅

【英訳名】 Totenko Co.,Ltd.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 小泉 和久

【本店の所在の場所】 東京都台東区池之端1丁目4番1号

【電話番号】 (03)3828-6240

【事務連絡者氏名】 取締役管理部長 佐藤 昇

【最寄りの連絡場所】 東京都台東区池之端1丁目4番1号

【電話番号】 (03)3828-6240

【事務連絡者氏名】 取締役管理部長 佐藤 昇

【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64期 第2四半期累計期間	第65期 第2四半期累計期間	第64期
会計期間		自 2019年3月1日 至 2019年8月31日	自 2020年3月1日 至 2020年8月31日	自 2019年3月1日 至 2020年2月29日
売上高	(千円)	3,267,299	652,269	6,777,910
経常損失()	(千円)	102,725	963,196	57,667
当期純損失又は 四半期(当期)純損失()	(千円)	110,208	1,165,742	238,344
資本金	(千円)	2,572,092	2,572,092	2,572,092
発行済株式総数	(株)	2,572,871	2,572,871	2,572,871
純資産額	(千円)	10,139,089	8,840,508	10,008,010
総資産額	(千円)	13,010,306	12,409,936	12,714,449
1株当たり当期純損失金額又は 四半期(当期)純損失金額()	(円)	42.91	453.88	92.80
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)			
自己資本比率	(%)	77.9	71.2	78.7
営業活動による キャッシュ・フロー	(千円)	47,610	746,208	294,224
投資活動による キャッシュ・フロー	(千円)	1,058,203	19,610	1,072,808
財務活動による キャッシュ・フロー	(千円)	662,772	863,690	449,006
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高	(千円)	619,120	735,235	637,364

回次		第64期 第2四半期会計期間	第65期 第2四半期会計期間
会計期間		自 2019年6月1日 至 2019年8月31日	自 2020年6月1日 至 2020年8月31日
1株当たり四半期純損失金額 ()	(円)	60.57	198.52

- (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. 売上高には消費税等は含まれておりません。
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)純利益金額については、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。

また、主要な関係会社についても異動はありません。

第2 【事業の状況】

1 【事業等のリスク】

当第2四半期累計期間及び四半期報告書提出日（2020年10月15日）現在において、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、以下の追加すべき事項が生じております。

世界的に新型コロナウイルス感染症拡大が収束せず、また国内においても感染が収束せず、外出自粛などにより来店客の減少や店舗の休業、営業時間短縮という事態がさらに生じた場合には、当社業績に影響を及ぼす可能性があります。

（継続企業の前提に関する重要事象等）

当社は、政府、自治体による「緊急事態宣言」が発出されたことによる店舗の営業休止、5月下旬の緊急事態宣言解除後も感染対策を十分に行ったうえで営業を再開致しましたが、感染拡大の影響に伴い、当事業年度に売上高が著しく減少し、重要な営業損失、経常損失及び当期純損失並びにマイナスの営業キャッシュ・フローを計上する可能性があることから、現時点においては継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況が存在していません。

しかしながら、当社の当第2四半期会計期間末の現金及び預金の残高に加え、2020年6月に30億円の新たな当座貸越枠を設定し、合計で当座貸越の未実行残高38億円やその後も継続した借入により、当面の資金を確保し、重要な資金繰りの懸念はありません。

従って、継続企業の前提に関する重要な不確実性は認められないと判断しております。

なお、当該事象又は状況の解消のため、コスト圧縮等の対策を実行すると共に、テイクアウトやデリバリー、会議室ビジネスなど新たなビジネスの創造や政府主導の「Go To トラベル」や「Go To Eat」のキャンペーンへ積極的に参画する取り組みを行っております。

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当社が判断したものであります。

(1) 経営成績の分析

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の感染拡大により個人消費や企業活動が大幅に制限され、景気は急速に悪化しております。未だに感染終息の見通しは立っておらず、経済への影響の長期化が懸念されております。

当社では、新型コロナウイルスの感染拡大の影響により、特に法人予約を中心にキャンセルや延期が相次ぎ、政府による緊急事態宣言以降は、お客様ならびに従業員への感染拡大を防ぐため、全店を休業いたしました。

5月中旬以降、地方店舗より順次営業を再開し、6月1日には全店の営業を再開いたしました。営業再開に際し、新型コロナウイルス感染予防対策として、従業員の家族を含めた検温等の健康チェックにより、37以上の発熱など新型コロナウイルスの感染が疑われる症状がある場合、また、同居の家族の職場や学校で感染者が発生した場合、ならびに感染者との濃厚接触の可能性がある場合、ただちに自宅待機とし、その後の経過により、PCR検査、抗原検査、抗体検査を受検できる体制を整備いたしました。各検査で陰性が確認され、かつ、異常が無くなってから14日間を経過観察期間と設定し、出社の判断を行うなど社内感染防止に努めております。

従業員は、マスクの着用、こまめな手洗い、アルコール消毒を徹底し、店舗へ納品のある取引先にも検温をお願いするなど、お客様や従業員の安全・安心のために全力を傾注しております。さらに、什器備品・調理器具を含め、社内の設備・備品すべての消毒を徹底しております。

また、感染拡大を予防する「新しい生活様式」の実践とその定着のため当社ガイドラインを策定し、お客様ならびに従業員の安全・安心のため、客席の間隔の確保、料理のお取り分け、飛沫感染防止のための透明アクリル板等を設置いたしました。

これらの対策を実施するとともに、安全・安心なスペースをご提供することを、より多くのお客様にご案内することで、業績の回復に邁進してまいります。

大変厳しい状況下ではありますが、コスト圧縮等の対策を実行すると共に、今後、新型コロナウイルスのさらなる流行も想定し、厳しい経営環境が予想されるため、喫緊の課題として、テイクアウトやデリバリー、会議室ビジネスなど新たなビジネスの創造や政府主導の「Go To トラベル」や「Go To Eat」のキャンペーンへ積極的に参画するなど全社一丸となって取り組んでまいります。

コロナウイルス終息後の婚礼部門の早期回復を目指し、8月に上野店の婚礼ブランド「LUCIS(ルーキス)」のチャペル並びにバンケットをリニューアルオープンし、集客力の強化を図りました。

一方、管理面においては、人件費を中心とした経費全般のコントロールをこれまで以上に、より厳しく進めると共に、各店舗においては、営業日・営業時間の見直しを図り、店舗の特性に合わせた営業時間を設定し、経費削減に取り組んでまいりました。

また、6月「神戸三宮・センタープラザ店」を閉店いたしました。

しかしながら、当第2四半期の売上高は、新型コロナウイルスの感染拡大の影響により、前年同四半期比80.0%減の6億5,226万円、売上高の減少に伴い、営業損失は9億8,050万円(前年同四半期は営業損失1億104万円)、経常損失は9億6,319万円(前年同四半期は経常損失1億272万円)、四半期純損失は11億6,574万円(前年同四半期は四半期純損失1億1,020万円)となりました。

(2) 財政状態の分析

当第2四半期会計期間末における総資産は、前事業年度末に比べ3億451万円減少いたしました。

これは主に、新型コロナウイルスの感染拡大の影響による店舗の営業時間短縮及び休業に伴い、売掛金が2億5,976万円減少、借入の実行等により現金及び預金が9,787万円増加したことなどにより、流動資産が1億5,546万円の減少、固定資産が店舗改装による除却及び減価償却費の計上等により1億4,904万円減少したことなどによりです。

負債は、前事業年度末に比べ8億6,298万円増加いたしました。

これは主に、借入金が8億6,380万円増加したことなどによりです。

純資産は、前事業年度末に比べ11億6,750万円減少いたしました。

これは主に、四半期純損失11億6,574万円の計上などによりです。

(3) キャッシュ・フローの状況の分析

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7億3,523万円となり、前事業年

度末と比較して9,787万円の増加となりました。

これは税引前四半期純損失11億6,006万円の計上、借入れによる収入並びに減価償却費の計上等によるものであります。

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。

営業活動の結果使用した資金は7億4,620万円となりました（前年同四半期は4,761万円の収入）。

これは主に税引前四半期純損失の計上及び、助成金の申請による収入並びに減価償却費の計上等によるものであります。

投資活動により使用した資金は1,961万円となりました（前年同四半期は10億5,820万円の支出）。

これは主に有形固定資産の取得による支出によるものであります。

財務活動により得られた資金は8億6,369万円となりました（前年同四半期は6億6,277万円の収入）。

これは主に借入れによる収入によるものであります。

（4）事業上及び財務上の対処すべき課題

当第2四半期累計期間において、事業上及び財務上の対処すべき課題に重要な変更及び新たに生じた課題はありません。

（5）研究開発活動

該当事項はありません。

（6）経営成績に重要な影響を与える要因及び今後の方針について

当第2四半期累計期間において、当社の経営者の問題認識と今後の方針に重要な変更及び新たに生じたものはありません。

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	4,000,000
計	4,000,000

【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8月31日)	提出日現在 発行数(株) (2020年10月15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	2,572,871	2,572,871	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数100株
計	2,572,871	2,572,871		

(2) 【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

記載事項はありません。

【その他の新株予約権等の状況】

記載事項はありません。

(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】

記載事項はありません。

(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6月1日～ 2020年8月31日		2,572,871		2,572,092		6,561,688

(5) 【大株主の状況】

2020年8月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	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(%)
小泉グループ株式会社	東京都台東区上野4-8-4	772	30.06
株式会社日本カストディ銀行	東京都中央区晴海1-8-12	135	5.28
株式会社みずほ銀行	東京都千代田区大手町1-5-5	127	4.98
九州アフリカ・ライオン・サ ファリ株式会社	大分県宇佐市安心院町南畑2-1755-1	63	2.46
明治安田生命保険相互会社	東京都千代田区丸の内2-1-1	60	2.35
みずほ信託銀行株式会社	東京都中央区八重洲1-2-1	58	2.27
第一生命保険株式会社	東京都千代田区有楽町1-13-1	51	1.99
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2-11-3	40	1.57
損害保険ジャパン株式会社	東京都新宿区西新宿1-26-1	39	1.55
有限会社高瀬本社	東京都中央区日本橋兜町12-4	37	1.44
計		1,385	53.96

(注) 上記所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は以下のとおりであります。
株式会社日本カストディ銀行135千株
日本マスタートラスト信託銀行株式会社40千株

(6) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2020年8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)	(自己保有株式) 普通株式 4,500		
完全議決権株式(その他)	普通株式 2,559,500	25,595	
単元未満株式	普通株式 8,871		
発行済株式総数	2,572,871		
総株主の議決権		25,595	

(注) 1. 「完全議決権株式(その他)」欄には、証券保管振替機構名義の株式が300株(議決権3個)含まれております。
2. 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式40株が含まれております。

【自己株式等】

2020年8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(%)
(自己保有株式) 株式会社東天紅	東京都台東区池之端1丁 目4番1号	4,500		4,500	0.17
計		4,500		4,500	0.17

2 【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書提出日後、当四半期累計期間において、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2四半期会計期間(2020年6月1日から2020年8月31日まで)及び第2四半期累計期間(2020年3月1日から2020年8月31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	0.36%
売上高基準	1.60%
利益基準	3.18%
利益剰余金基準	2.98%

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2月29日)	当第2四半期会計期間 (2020年8月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	637,364	735,235
売掛金	353,448	93,686
商品及び製品	6,637	4,019
原材料及び貯蔵品	68,124	52,684
前払費用	63,054	59,355
その他	34,035	62,215
貸倒引当金	300	300
流動資産合計	1,162,365	1,006,897
固定資産		
有形固定資産		
建物(純額)	4,583,794	4,476,831
土地	4,982,303	4,982,303
その他(純額)	283,744	254,545
有形固定資産合計	9,849,843	9,713,681
無形固定資産	2,515	2,327
投資その他の資産		
投資有価証券	90,912	88,508
差入保証金	1,413,673	1,392,406
その他	195,739	206,116
貸倒引当金	600	
投資その他の資産合計	1,699,724	1,687,031
固定資産合計	11,552,083	11,403,039
資産合計	12,714,449	12,409,936
負債の部		
流動負債		
買掛金	132,925	27,511
短期借入金	479,900	1,229,900
未払法人税等	51,000	76,000
賞与引当金	64,000	65,600
その他	369,531	515,585
流動負債合計	1,097,357	1,914,596
固定負債		
長期借入金	579,550	693,350
長期未払金	135,746	67,544
繰延税金負債	146,074	142,840
再評価に係る繰延税金負債	129,796	129,796
退職給付引当金	596,226	600,634
その他	21,686	20,665
固定負債合計	1,609,081	1,654,831
負債合計	2,706,439	3,569,427

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年2月29日)	当第2四半期会計期間 (2020年8月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,572,092	2,572,092
資本剰余金	6,561,688	6,561,688
利益剰余金	2,291,633	1,125,890
自己株式	9,976	10,066
株主資本合計	11,415,437	10,249,604
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	11,076	9,407
土地再評価差額金	1,418,503	1,418,503
評価・換算差額等合計	1,407,427	1,409,095
純資産合計	10,008,010	8,840,508
負債純資産合計	12,714,449	12,409,936

(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3月1日 至2019年8月31日)	当第2四半期累計期間 (自2020年3月1日 至2020年8月31日)
売上高	3,267,299	652,269
売上原価	1,450,524	486,038
売上総利益	1,816,775	166,231
販売費及び一般管理費	¹ 1,917,823	¹ 1,146,737
営業損失()	101,048	980,506
営業外収益		
受取利息	4	3
受取配当金	2,285	2,287
未回収商品券受入益	608	351
保険配当金	1,485	1,602
貸倒引当金戻入額		600
助成金収入		² 22,392
その他	1,791	1,201
営業外収益合計	6,174	28,437
営業外費用		
支払利息	6,190	8,126
その他	1,661	3,001
営業外費用合計	7,851	11,127
経常損失()	102,725	963,196
特別利益		
助成金収入		² 152,641
特別利益合計		152,641
特別損失		
固定資産除却損	1,828	32,121
臨時休業等による損失		³ 312,038
店舗閉鎖損失		5,347
特別損失合計	1,828	349,507
税引前四半期純損失()	104,554	1,160,062
法人税、住民税及び事業税	8,152	8,177
法人税等調整額	2,498	2,498
法人税等合計	5,653	5,679
四半期純損失()	110,208	1,165,742

(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3月1日 至2019年8月31日)	当第2四半期累計期間 (自2020年3月1日 至2020年8月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期純損失()	104,554	1,160,062
減価償却費	205,409	191,424
賞与引当金の増減額(は減少)	4,000	1,600
退職給付引当金の増減額(は減少)	12,772	4,407
受取利息及び受取配当金	2,289	2,290
支払利息	6,190	8,126
固定資産除却損	1,828	32,121
店舗閉鎖損失		370
助成金収入		175,033
売上債権の増減額(は増加)	44,096	259,761
たな卸資産の増減額(は増加)	744	18,057
仕入債務の増減額(は減少)	32,279	105,414
未払金の増減額(は減少)	27,138	79,418
預り保証金の増減額(は減少)	10,563	1,021
その他	49,385	65,969
小計	98,689	914,502
利息及び配当金の受取額	2,289	2,290
利息の支払額	4,943	9,029
助成金の受取額		175,033
法人税等の支払額	48,426	
営業活動によるキャッシュ・フロー	47,610	746,208
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	1,064,640	12,772
差入保証金の差入による支出	635	609
差入保証金の回収による収入	9,504	9,396
保険積立金の積立による支出	747	9,329
その他	1,684	6,295
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,058,203	19,610
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額(は減少)	500,000	700,000
長期借入れによる収入	200,000	200,000
長期借入金の返済による支出	11,850	36,200
自己株式の取得による支出	31	90
配当金の支払額	25,277	
その他	68	19
財務活動によるキャッシュ・フロー	662,772	863,690
現金及び現金同等物に係る換算差額		
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	347,820	97,870
現金及び現金同等物の期首残高	966,941	637,364
現金及び現金同等物の四半期末残高	1 619,120	1 735,235

【注記事項】

(追加情報)

(新型コロナウイルス感染症拡大に伴う会計上の見積りについて)

新型コロナウイルス感染症拡大に伴う営業自粛及び休業や営業時間短縮等により、足元の業績に売上高減少などの影響が生じております。今後も当社の業績に影響が及ぶことが想定されますが、新型コロナウイルス感染症の広がりや収束時期の見通しは不透明な状況にあります。

当社では、新型コロナウイルス感染症による影響は、当事業年度の下期及びその後も一定期間影響が続くものと仮定し、固定資産の減損等の会計上の見積りを行っております。

(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3月1日 至 2019年8月31日)	当第2四半期累計期間 (自 2020年3月1日 至 2020年8月31日)
広告宣伝費	129,030千円	74,433千円
給料手当	616,448千円	341,406千円
賞与手当及び賞与引当金繰入額	64,899千円	27,926千円
退職給付費用	7,893千円	10,238千円
減価償却費	157,076千円	119,945千円
賃借料	347,747千円	219,216千円
消耗品費	78,665千円	22,700千円

2 助成金収入

新型コロナウイルス感染症にかかる雇用調整助成金であります。なお、臨時休業による損失に対応する助成金収入は特別利益に計上しております。

3 臨時休業等による損失

新型コロナウイルス感染症に対する政府、自治体からの各種要請等を踏まえ、店舗の臨時休業を行っております。店舗の臨時休業期間中に発生した固定費（人件費・減価償却費等）及び臨時休業に起因する損失等を臨時休業等による損失として特別損失に計上しております。

(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

	前第2四半期累計期間 (自 2019年3月1日 至 2019年8月31日)	当第2四半期累計期間 (自 2020年3月1日 至 2020年8月31日)
現金及び預金	619,120千円	735,235千円
現金及び現金同等物	619,120千円	735,235千円

(株主資本等関係)

前第2四半期累計期間(自 2019年3月1日 至 2019年8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
2019年5月23日 定時株主総会	普通株式	25,684	10.00	2019年2月28日	2019年5月24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3月1日 至 2020年8月31日)

1. 配当金支払額

該当事項はありません。

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】

当社は、料理・飲食物の加工調理提供を主要業務とする飲食店のほか付随的に外販・不動産賃貸等を営んでおりますが、飲食店としての事業がほとんどを占めており実質的に単一セグメントのため、記載を省略しております。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純損失金額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3月1日 至 2019年8月31日)	当第2四半期累計期間 (自 2020年3月1日 至 2020年8月31日)
1株当たり四半期純損失金額()	42.91円	453.88円
(算定上の基礎)		
四半期純損失金額()(千円)	110,208	1,165,742
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損失金額()(千円)	110,208	1,165,742
普通株式の期中平均株式数(千株)	2,568	2,568

(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、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

2020年10月15日

株式会社東天紅
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 浅野 俊 治 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 柴田 叙 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」に掲げられている株式会社東天紅の2020年3月1日から2021年2月28日までの第65期事業年度の第2四半期会計期間(2020年6月1日から2020年8月31日まで)及び第2四半期累計期間(2020年3月1日から2020年8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。

四半期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。

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、株式会社東天紅の2020年8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. XBRLデータは四半期レビューの対象には含まれていません。