

【表紙】

| | |
|------------|--|
| 【提出書類】 | 四半期報告書の訂正報告書 |
| 【根拠条文】 | 金融商品取引法第24条の4の7第4項 |
| 【提出先】 | 福岡財務支局長 |
| 【提出日】 | 平成28年12月9日 |
| 【四半期会計期間】 | 第3期第2四半期（自平成27年10月1日至平成27年12月31日） |
| 【会社名】 | トラストホールディングス株式会社 |
| 【英訳名】 | TRUST Holdings Inc. |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 喜久田 匡宏 |
| 【本店の所在の場所】 | 福岡市博多区博多駅南5丁目15番18号 |
| 【電話番号】 | 092 - 437 - 8944 |
| 【事務連絡者氏名】 | 専務取締役 矢羽田 弘 |
| 【最寄りの連絡場所】 | 福岡市博多区博多駅南5丁目15番18号 |
| 【電話番号】 | 092 - 437 - 8944 |
| 【事務連絡者氏名】 | 専務取締役 矢羽田 弘 |
| 【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） 証券会員制法人福岡証券取引所 （福岡市中央区天神2丁目14番2号） |

1【四半期報告書の訂正報告書の提出理由】

1. 訂正の経緯

平成28年10月、当社の連結子会社であるトラストネットワーク株式会社のウォーター事業において、平成28年6月に計上すべき広告宣伝費を平成28年7月以降に繰延べて計上した可能性があることが判明し、当社の社内調査チームによる調査を実施しました。調査の結果、上記の繰延べが事実であると判断され、併せて平成27年12月に計上すべき広告宣伝費を平成28年1月以降に繰延べした可能性があることも判明したため、平成28年11月4日開催の取締役会において、同連結子会社における平成28年6月期第2四半期以降の広告宣伝費に関する不適切な会計処理について調査すべく、社外の弁護士・公認会計士を含めた調査委員会を設置することを決定・開示し、同日より、本件不適切会計処理に関する事実調査を開始しました。

同日以降、調査委員会は各種帳票その他書類の調査・分析、関係者へのヒアリング等により、当該不正行為に関して調査を実施し、平成28年12月6日、当社は調査委員会より調査結果を記載した調査報告書を受領いたしました。調査の結果、平成27年12月より4度にわたって、広告宣伝費を繰延べて会計処理を行っていたことが判明いたしました。

これに伴い、過年度決算を訂正するため、当社は、平成28年6月期の有価証券報告書、平成28年6月期第2四半期及び平成28年6月期第3四半期の四半期報告書の訂正報告書を提出することを決定しました。

2. 会計処理

連結財務諸表において、繰延べにより翌月以降に計上された広告宣伝費を適正月に計上するとともに、その他必要な訂正を行っております。

これらの決算訂正により、当社が平成28年2月12日に提出いたしました第3期第2四半期（自平成27年10月1日至平成27年12月31日）に係る四半期報告書の一部を訂正する必要が生じたので、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき、四半期報告書の訂正報告書を提出するものであります。

なお、訂正後の四半期連結財務諸表については、三優監査法人により四半期レビューを受けており、その四半期レビュー報告書を添付しています。

2【訂正事項】

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

第2 事業の状況

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

(1) 業績の状況

第4 経理の状況

2. 監査証明について

1 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(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

四半期連結包括利益計算書

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

注記事項

(四半期連結損益計算書関係)

(セグメント情報等)

セグメント情報

(1株当たり情報)

3【訂正箇所】

訂正箇所は_____線を付して表示しております。なお、訂正箇所が多数に及ぶことから上記の訂正事項については、訂正後のみを記載しております。

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2期 第2四半期連結 累計期間 | 第3期 第2四半期連結 累計期間 | 第2期 |
|----------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|
| 会計期間 | 自平成26年7月1日 至平成26年12月31日 | 自平成27年7月1日 至平成27年12月31日 | 自平成26年7月1日 至平成27年6月30日 |
| 売上高 (千円) | 4,851,464 | 6,498,555 | 12,588,515 |
| 経常損失() (千円) | 239,205 | 13,279 | 225,351 |
| 親会社株主に帰属する四半期 (当期)純損失() (千円) | 179,597 | 39,808 | 246,601 |
| 四半期包括利益又は包括利益 (千円) | 178,858 | 41,142 | 246,922 |
| 純資産額 (千円) | 939,552 | 757,999 | 833,793 |
| 総資産額 (千円) | 15,379,363 | 18,391,246 | 17,134,796 |
| 1株当たり四半期(当期) 純損失金額() (円) | 37.96 | 8.34 | 52.08 |
| 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 (%) | 6.1 | 4.1 | 4.9 |
| 営業活動によるキャッシュ・ フロー (千円) | 431,675 | 195,817 | 1,460,417 |
| 投資活動によるキャッシュ・ フロー (千円) | 1,857,058 | 444,517 | 3,487,827 |
| 財務活動によるキャッシュ・ フロー (千円) | 2,523,417 | 519,276 | 2,335,558 |
| 現金及び現金同等物の四半期 末(期末)残高 (千円) | 1,549,073 | 1,501,327 | 1,622,537 |

| 回次 | 第2期 第2四半期連結 会計期間 | 第3期 第2四半期連結 会計期間 |
|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 会計期間 | 自平成26年10月1日 至平成26年12月31日 | 自平成27年10月1日 至平成27年12月31日 |
| 1株当たり四半期純損失金額 () (円) | 14.59 | 7.40 |

(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. 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(当期)純利益金額については、第2期第2四半期連結累計期間及び第2期は潜在株式は存在するものの1株当たり四半期(当期)純損失金額であるため、第3期第2四半期連結累計期間は潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4. 1株当たり四半期(当期)純損失金額の算定にあたっては、株式付与E S O P信託が所有する当社株式を四半期連結財務諸表において自己株式として計上しているため、「期中平均株式数」から当該株式数を控除しております。

5. 「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日)等を適用し、第1四半期連結会計期間より、「四半期(当期)純損失」を「親会社株主に帰属する四半期(当期)純損失」としております。

6. 当第2四半期連結会計期間より、連結子会社による資金貸付における損益の表示方法の変更を行っております。そのため第2期第2四半期連結累計期間及び第2期は遡及修正後の数値で記載しております。

2【事業の内容】

当第2四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。

また、第2四半期連結会計期間において、トラストバイオ株式会社及びT & L I F E C O . , L T D . を新たに設立したため、連結の範囲に含めております。

なお、当第1四半期連結会計期間より報告セグメントの区分を変更しております。詳細は、「第4 経理の状況
1 四半期連結財務諸表 注記事項（セグメント情報等）」に記載のとおりであります。

第2【事業の状況】

1【事業等のリスク】

当第2四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2四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又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、当四半期報告書提出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。

なお、第1四半期連結累計期間より、「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 平成25年9月13日）等を適用し、「四半期純損失」を「親会社株主に帰属する四半期純損失」としております。

(1) 業績の状況

当第2四半期連結累計期間におけるわが国経済は、政府・日銀による経済政策や大胆な金融政策などを背景として、企業業績の向上や雇用環境の改善など、着実に景気回復の兆しが見られてきております。

このような状況の中、当社グループは駐車場事業の収益力向上、不動産等事業における新築マンション及び駐車場小口化商品「トラスパートナーズ」の販売強化、ウォーター事業における早期黒字化のための固定客確保等に注力してまいりました。

以上の結果、売上高は6,498,555千円（前年同期比34.0%増）、営業利益126,022千円（前年同期は136,282千円の営業損失）、経常損失13,279千円（前年同期は239,205千円の経常損失）、親会社株主に帰属する四半期純損失は39,808千円（前年同期は179,597千円の親会社株主に帰属する四半期純損失）となりました。

セグメントの業績については、以下のとおりであります。

なお、第1四半期連結会計期間より、報告セグメントの区分を変更しておりますが、「RV事業」については前第4四半期連結会計期間より事業を開始しているため、前第2四半期連結累計期間における該当事項はありません。

駐車場事業

収益性を重視した新規駐車場の開発、既存駐車場の活性化に加え、不採算駐車場の地代交渉、閉鎖等を引き続き実施してまいりました。

以上の結果、売上高は3,385,986千円（前年同期比1.2%減）、営業利益312,911千円（同25.3%増）となりました。

なお、当第2四半期連結会計期間末の駐車場数は772ヶ所（前年同期より7ヶ所減、前連結会計年度末より10ヶ所増）、車室数は30,376車室（前年同期より1,356車室増、前連結会計年度末より1,181車室増）となっております。

不動産等事業

マンション、戸建住宅等の販売等部門につきましては、新築マンション2棟「トラスネクサス長府侍町（山口県下関市、36戸）」、「トラス三原ネクサージュ（広島県三原市、60戸）」が竣工いたしました。新築マンション52戸の引渡しを実施した結果、売上高1,267,427千円、営業損失23,786千円となりました。

また、不動産特定共同事業法に基づく駐車場小口化商品であります「トラスパートナーズ」の販売部門につきましては、広告宣伝費等を積極的に投入し、「トラスパートナーズ第5号（札幌市、北九州市、福岡市、鹿児島市の4物件を1パッケージ化）」の販売に注力いたしました結果、売上高733千円、営業損失162,235千円となりました。

以上の結果、不動産等事業の売上高は1,268,160千円（前年同期比123.4%増）、営業損失186,021千円（前年同期は169,493千円の営業損失）となりました。

ウォーター事業

水素水の販売を中心として行うウォーター事業におきましては、固定客を確保し、今後の当社グループの収益事業の一つとして大きく拡大、発展させるための先行投資として広告宣伝費等を積極的に投入、売上を着実に伸ばしてまいりました。

以上の結果、売上高1,148,483千円（前年同期比156.4%増）、営業利益45,146千円（前年同期は191,839千円の営業損失）となりました。

アミューズメント事業

アミューズメント事業につきましては、温浴施設「那珂川清滝（福岡県筑紫郡那珂川町）」及びゴルフ練習場「カスタネット倶楽部水巻（福岡県遠賀郡水巻町）」ともに業績は堅調に推移いたしました。また、平成27年4月に運営を開始しました温浴施設「和楽の湯 下関せいりゅう（山口県下関市）」の収益力向上にも努めてまいりました。

以上の結果、売上高429,919千円（前年同期比50.0%増）、営業損失8,911千円（前年同期は10,066千円の営業損失）となりました。

R V事業

R V事業につきましては、福岡販売本部（福岡県筑紫郡那珂川町）においてR V車等の販売に注力いたしました。また、秋田工場（秋田県横手市）においてオリジナルR V車等の開発・生産に注力してまいりました。

以上の結果、売上高87,132千円、営業損失52,338千円となりました。

その他事業

警備事業、広告事業、メディカルサービス事業等のその他事業につきましては概ね堅調に推移いたしました。

以上の結果、売上高178,873千円（前年同期比46.8%増）、営業利益10,673千円（前年同期は1,361千円の営業損失）となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物は、前連結会計年度末と比較し121,210千円減少し、1,501,327千円となりました。

当第2四半期連結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）

営業活動によるキャッシュ・フローは、195,817千円のマイナス（前年同期は431,675千円のマイナス）となりました。これは主に、駐車場設備等の減価償却費311,924千円、のれん償却額47,592千円、売上債権の増加による減少額48,338千円、たな卸資産の増加による減少額998,185千円、仕入債務の減少額413,406千円、前受金の増加額1,120,690千円、利息の支払額110,379千円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）

投資活動によるキャッシュ・フローは、444,517千円のマイナス（前年同期は1,857,058千円のマイナス）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451,496千円、貸付けによる支出44,900千円、貸付金の回収による収入47,998千円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）

財務活動によるキャッシュ・フローは、519,276千円のプラス（前年同期は2,523,417千円のプラス）となりました。これは主に、短期借入金の純増加額231,000千円、長期借入れによる収入1,191,831千円と長期借入金の返済による支出755,831千円、リース債務の返済による支出113,313千円、配当金の支払額40,369千円等によるものであります。

(3) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第2四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及び新たに生じた課題はありません。

(4) 研究開発活動

該当事項はありません。

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 | 15,000,000 |
| 計 | 15,000,000 |

【発行済株式】

| 種類 | 第2四半期会計期間末現在発行数(株) (平成27年12月31日) | 提出日現在発行数(株) (平成28年2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 | 5,204,500 | 5,204,500 | 東京証券取引所 (マザーズ) 福岡証券取引所 (Q-Board市場) | 権利内容になんら限定のない当社における標準となる株式であり、単元株式数は100株であります。 |
| 計 | 5,204,500 | 5,204,500 | - | - |

(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27年10月1日～ 平成27年12月31日 | - | 5,204,500 | - | 422,996 | - | 109,435 |

(6)【大株主の状況】

平成27年12月31日現在

| 氏名又は名称 | 住所 | 所有株式数 (株) | 発行済株式総数に 対する所有株式数 の割合(%) |
|---|---------------------|--------------|--------------------------------|
| 株式会社渡神 | 福岡市中央区荒戸3丁目3番19号 | 1,601,900 | 30.78 |
| 渡邊 靖司 | 福岡市南区 | 516,000 | 9.91 |
| トラストパーク株式会社 | 福岡市博多区博多駅南5丁目15番18号 | 225,000 | 4.32 |
| 日本マスタートラスト信託銀行 株式会社(株式付与E S O P信 託口・75551口) | 東京都港区浜松町2丁目11番3号 | 199,300 | 3.83 |
| 安井 利男 | 静岡県富士市 | 159,900 | 3.07 |
| 株式会社ティーケーピー | 東京都新宿区市谷八幡町8 | 124,500 | 2.39 |
| 株式会社SBI証券 | 東京都港区六本木1丁目6番1号 | 93,000 | 1.79 |
| 山中 孝一 | 横浜市戸塚区 | 90,000 | 1.73 |
| 楽天証券株式会社 | 東京都世田谷区玉川1丁目14番1号 | 64,200 | 1.23 |
| 藤原 香代子 | 福岡市中央区 | 60,200 | 1.16 |
| 計 | - | 3,134,000 | 60.22 |

(注) 1.トラストパーク株式会社は、相互保有株主であるため議決権はありません。

2.日本マスタートラスト信託銀行株式会社(株式付与E S O P信託口・75551口)が所有する当社株式199,300株は自己株式には加算しておりません。

(7)【議決権の状況】

【発行済株式】

平成27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) | (相互保有株式) 普通株式 225,000 | - | - |
| 完全議決権株式(その他) | 普通株式 4,978,500 | 49,785 | - |
| 単元未満株式 | 普通株式 1,000 | - | - |
| 発行済株式総数 | 5,204,500 | - | - |
| 総株主の議決権 | - | 49,785 | - |

(注) 当第2四半期連結会計期間末における株式付与E S O P信託が保有している当社株式199,300株は、四半期連結財務諸表において、自己株式として処理しておりますが、「完全議決権株式(自己株式)」には含みません。

【自己株式等】

平成27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(%) |
|-------------------------|-------------------------|--------------|--------------|-------------|------------------------|
| (相互保有株式) トラストパーク株式会社 | 福岡市博多区博多駅南 5丁目15番18号 | 225,000 | - | 225,000 | 4.32 |
| 計 | - | 225,000 | - | 225,000 | 4.32 |

(注) 当第2四半期連結会計期間末における株式付与E S O P信託が保有している当社株式199,300株は、四半期連結財務諸表において、自己株式として処理しており、日本マスタートラスト信託銀行株式会社名義で所有しておりますが、株式付与E S O P信託による信託財産であり、自己株式には含みません。

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2四半期連結会計期間（平成27年10月1日から平成27年12月31日まで）及び第2四半期連結累計期間（平成27年7月1日から平成27年12月31日まで）に係る四半期連結財務諸表について、三優監査法人による四半期レビューを受けております。

なお、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき、四半期報告書の訂正報告書を提出しておりますが、訂正後の四半期連結財務諸表について、三優監査法人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27年6月30日) | 当第2四半期連結会計期間 (平成27年12月31日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 1,689,376 | 1,565,767 |
| 受取手形及び売掛金 | 464,370 | 512,708 |
| 販売用不動産 | 5,565,507 | 6,463,247 |
| 仕掛販売用不動産 | 1,567,672 | 1,631,703 |
| 商品及び製品 | 64,435 | 66,559 |
| 仕掛品 | - | 21,020 |
| 原材料及び貯蔵品 | 43,639 | 56,909 |
| その他 | 1,015,138 | 1,229,762 |
| 貸倒引当金 | 7,435 | 7,515 |
| 流動資産合計 | 10,402,704 | 11,540,163 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物(純額) | 2,038,703 | 2,725,652 |
| 土地 | 1,970,220 | 1,975,529 |
| その他(純額) | 1,236,979 | 883,115 |
| 有形固定資産合計 | 5,245,903 | 5,584,297 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 519,877 | 472,285 |
| その他 | 182,978 | 163,536 |
| 無形固定資産合計 | 702,856 | 635,822 |
| 投資その他の資産 | | |
| その他 | 784,379 | 632,009 |
| 貸倒引当金 | 1,047 | 1,047 |
| 投資その他の資産合計 | 783,331 | 630,961 |
| 固定資産合計 | 6,732,091 | 6,851,082 |
| 資産合計 | 17,134,796 | 18,391,246 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成27年6月30日) | 当第2四半期連結会計期間 (平成27年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 677,390 | 263,984 |
| 短期借入金 | 6,667,000 | 6,898,000 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 1,030,212 | 1,028,526 |
| 未払法人税等 | 51,614 | 51,561 |
| ポイント引当金 | 17,732 | 17,621 |
| 返品調整引当金 | 1,281 | 1,746 |
| 資産除去債務 | 3,876 | 20 |
| 前受金 | 1,562,624 | 2,683,315 |
| その他 | 1,007,717 | 870,237 |
| 流動負債合計 | 11,019,448 | 11,815,011 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 4,536,085 | 4,973,771 |
| 株式給付引当金 | 6,502 | 7,748 |
| 退職給付に係る負債 | 36,520 | 38,685 |
| 資産除去債務 | 76,567 | 77,500 |
| その他 | 625,880 | 720,530 |
| 固定負債合計 | 5,281,555 | 5,818,235 |
| 負債合計 | 16,301,003 | 17,633,246 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 420,305 | 422,996 |
| 資本剰余金 | 221,395 | 224,086 |
| 利益剰余金 | 398,836 | 318,418 |
| 自己株式 | 206,183 | 205,607 |
| 株主資本合計 | 834,353 | 759,894 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 588 | 1,385 |
| 為替換算調整勘定 | - | 538 |
| その他の包括利益累計額合計 | 588 | 1,924 |
| 非支配株主持分 | 27 | 29 |
| 純資産合計 | 833,793 | 757,999 |
| 負債純資産合計 | 17,134,796 | 18,391,246 |

(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 2 四半期連結累計期間】

(単位：千円)

| | 前第 2 四半期連結累計期間 (自 平成26年 7 月 1 日 至 平成26年12月31日) | 当第 2 四半期連結累計期間 (自 平成27年 7 月 1 日 至 平成27年12月31日) |
|----------------------|--|--|
| 売上高 | 4,851,464 | 6,498,555 |
| 売上原価 | 3,693,318 | 4,602,022 |
| 売上総利益 | 1,158,145 | 1,896,532 |
| 販売費及び一般管理費 | 1,294,428 | 1,770,510 |
| 営業利益又は営業損失 () | 136,282 | 126,022 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 7,030 | 4,392 |
| 受取配当金 | 88 | 566 |
| 投資有価証券売却益 | 1,904 | 106 |
| その他 | 7,999 | 14,937 |
| 営業外収益合計 | 17,023 | 20,002 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 97,496 | 112,781 |
| 不動産特定共同事業分配金 | 4,920 | 36,248 |
| その他 | 17,529 | 10,273 |
| 営業外費用合計 | 119,946 | 159,304 |
| 経常損失 () | 239,205 | 13,279 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 674 | 329 |
| 特別利益合計 | 674 | 329 |
| 特別損失 | | |
| 減損損失 | 14,365 | 5,238 |
| 固定資産売却損 | - | 509 |
| 保険契約変更差損 | - | 4,928 |
| 固定資産除却損 | 15 | - |
| 特別損失合計 | 14,381 | 10,676 |
| 税金等調整前四半期純損失 () | 252,912 | 23,626 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 26,949 | 28,619 |
| 法人税等調整額 | 100,269 | 12,439 |
| 法人税等合計 | 73,320 | 16,180 |
| 四半期純損失 () | 179,592 | 39,806 |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | 5 | 1 |
| 親会社株主に帰属する四半期純損失 () | 179,597 | 39,808 |

【四半期連結包括利益計算書】

【第2四半期連結累計期間】

(単位：千円)

| | 前第2四半期連結累計期間 (自平成26年7月1日 至平成26年12月31日) | 当第2四半期連結累計期間 (自平成27年7月1日 至平成27年12月31日) |
|-----------------|--|--|
| 四半期純損失() | 179,592 | 39,806 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 734 | 796 |
| 為替換算調整勘定 | - | 538 |
| その他の包括利益合計 | 734 | 1,335 |
| 四半期包括利益 | 178,858 | 41,142 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 178,863 | 41,144 |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | 5 | 1 |

(3)【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

| | 前第2四半期連結累計期間 (自平成26年7月1日 至平成26年12月31日) | 当第2四半期連結累計期間 (自平成27年7月1日 至平成27年12月31日) |
|-------------------------|--|--|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税金等調整前四半期純損失() | 252,912 | 23,626 |
| 減価償却費 | 262,632 | 311,924 |
| 減損損失 | 14,365 | 5,238 |
| のれん償却額 | 46,941 | 47,592 |
| 貸倒引当金の増減額(は減少) | 82 | 80 |
| ポイント引当金の増減額(は減少) | 1,207 | 111 |
| 株式給付引当金の増減額(は減少) | 1,664 | 1,246 |
| 退職給付に係る負債の増減額(は減少) | 10 | 2,165 |
| 返品調整引当金の増減額(は減少) | 404 | 465 |
| 受取利息及び受取配当金 | 7,119 | 4,958 |
| 支払利息 | 98,029 | 114,032 |
| 固定資産除却損 | 2,234 | 505 |
| 有形固定資産売却損益(は益) | 674 | 179 |
| 投資有価証券売却損益(は益) | 1,904 | 106 |
| 売上債権の増減額(は増加) | 87,188 | 48,338 |
| たな卸資産の増減額(は増加) | 547,728 | 998,185 |
| 仕入債務の増減額(は減少) | 37,277 | 413,406 |
| 前受金の増減額(は減少) | 91,822 | 1,120,690 |
| その他 | 68,965 | 212,351 |
| 小計 | 274,489 | 96,964 |
| 利息及び配当金の受取額 | 7,119 | 4,958 |
| 利息の支払額 | 95,903 | 110,379 |
| 法人税等の支払額 | 139,159 | 35,938 |
| 法人税等の還付額 | 70,756 | 42,505 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 431,675 | 195,817 |
| 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 | 1,203 | 10,801 |
| 定期預金の払戻による収入 | 1 | 13,200 |
| 有形固定資産の取得による支出 | 1,719,290 | 451,496 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 29,399 | 6,032 |
| 有形固定資産の売却による収入 | - | 1,955 |
| 投資有価証券の取得による支出 | 39,031 | 14,976 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 51,920 | 20,914 |
| 貸付けによる支出 | 98,770 | 44,900 |
| 貸付金の回収による収入 | 19,862 | 47,998 |
| 敷金の差入による支出 | 48,908 | 9,841 |
| 敷金の回収による収入 | 16,755 | 10,709 |
| その他 | 8,994 | 1,245 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 1,857,058 | 444,517 |

(単位：千円)

| | 前第2四半期連結累計期間 (自平成26年7月1日 至平成26年12月31日) | 当第2四半期連結累計期間 (自平成27年7月1日 至平成27年12月31日) |
|--------------------|--|--|
| 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) | 1,509,200 | 231,000 |
| 長期借入れによる収入 | 1,780,000 | 1,191,831 |
| 長期借入金の返済による支出 | 584,290 | 755,831 |
| リース債務の返済による支出 | 112,221 | 113,313 |
| 配当金の支払額 | 40,267 | 40,369 |
| 株式の発行による収入 | 996 | 5,382 |
| その他 | 30,000 | 576 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 2,523,417 | 519,276 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | - | 152 |
| 現金及び現金同等物の増減額(は減少) | 234,683 | 121,210 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 1,314,389 | 1,622,537 |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高 | 1,549,073 | 1,501,327 |

【注記事項】

(連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更)

当第2四半期連結会計期間において、トラストバイオ株式会社及びT & L I F E C O . , L T D . を新たに設立したため、連結の範囲に含めております。

(会計方針の変更)

(企業結合に関する会計基準等の適用)

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日。以下「企業結合会計基準」という。)、
「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成25年9月13日。以下「連結会計基準」という。)
及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成25年9月13日。以下「事業分離等会計基準」という。)
等を第1四半期連結会計期間から適用し、支配が継続している場合の子会社に対する当社の持分変動による差額を資本剰余金として計上するとともに、取得関連費用を発生した連結会計年度の費用として計上する方法に変更しております。また、第1四半期連結会計期間の期首以後実施される企業結合については、暫定的な会計処理の確定による取得原価の配分額の見直しを企業結合日の属する四半期連結会計期間の四半期連結財務諸表に反映させる方法に変更しております。加えて、四半期純利益等の表示の変更及び少数株主持分から非支配株主持分への表示の変更を行っております。当該表示の変更を反映させるため、前第2四半期連結累計期間及び前連結会計年度については、四半期連結財務諸表及び連結財務諸表の組替えを行っております。

企業結合会計基準等の適用については、企業結合会計基準第58 - 2項(4)、連結会計基準第44 - 5項(4)及び事業分離等会計基準第57 - 4項(4)に定める経過的な取扱いに従っており、第1四半期連結会計期間の期首時点から将来にわたって適用しております。

これによる損益に与える影響はありません。

(四半期連結貸借対照表関係)

該当事項はありません。

(四半期連結損益計算書関係)

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2四半期連結累計期間 (自 平成26年7月1日 至 平成26年12月31日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 平成27年7月1日 至 平成27年12月31日) |
|------------|--|--|
| 貸倒引当金繰入額 | 2,037千円 | 1,515千円 |
| 退職給付費用 | 2,122 | 3,408 |
| ポイント引当金繰入額 | 628 | 1,837 |
| 株式給付引当金繰入額 | 1,664 | 1,470 |
| 広告宣伝費 | 319,284 | 563,510 |

(四半期連結キャッシュ・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連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は下記のとおりであります。

| | 前第2四半期連結累計期間 (自 平成26年7月1日 至 平成26年12月31日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 平成27年7月1日 至 平成27年12月31日) |
|------------------|--|--|
| 現金及び預金勘定 | 1,626,311千円 | 1,565,767千円 |
| 預入期間が3か月を超える定期預金 | 77,237 | 64,440 |
| 現金及び現金同等物 | 1,549,073 | 1,501,327 |

(株主資本等関係)

前第2四半期連結累計期間(自平成26年7月1日至平成26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 |
|----------------------|-------|----------------|---------------------|------------|------------|-------|
| 平成26年9月25日 定時株主総会 | 普通株式 | 40,466 | 8.2 | 平成26年6月30日 | 平成26年9月26日 | 利益剰余金 |

(注) 配当金の総額には、株式付与E S O P信託が所有する株式に対する配当金1,697千円を含めております。

2. 基準日が当第2四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期連結会計期間末後となるもの

| (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 |
|--------------------|-------|----------------|---------------------|-------------|------------|-------|
| 平成27年2月10日 取締役会 | 普通株式 | 40,507 | 8.2 | 平成26年12月31日 | 平成27年2月27日 | 利益剰余金 |

(注) 配当金の総額には、株式付与E S O P信託が所有する株式に対する配当金1,657千円を含めております。

当第2四半期連結累計期間(自平成27年7月1日至平成27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 |
|----------------------|-------|----------------|---------------------|------------|------------|-------|
| 平成27年9月29日 定時株主総会 | 普通株式 | 40,609 | 8.2 | 平成27年6月30日 | 平成27年9月30日 | 利益剰余金 |

(注) 配当金の総額には、株式付与E S O P信託が所有する株式に対する配当金1,649千円を含めております。

2. 基準日が当第2四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期連結会計期間末後となるもの

| (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 |
|--------------------|-------|----------------|---------------------|-------------|------------|-------|
| 平成28年2月10日 取締役会 | 普通株式 | 40,831 | 8.2 | 平成27年12月31日 | 平成28年2月29日 | 利益剰余金 |

(注) 配当金の総額には、株式付与E S O P信託が所有する株式に対する配当金1,634千円を含めております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第2四半期連結累計期間(自平成26年7月1日至平成26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 | | | | | その他 (注)1 | 合計 | 調整額 (注)2 | 四半期連結 損益計算書 計上額 (注)3 |
|---------------------------|-----------|------------|-------------|----------------|-----------|-------------|-----------|-------------|-------------------------------|
| | 駐車場 事業 | 不動産等 事業 | ウォーター 事業 | アミューズ メント事業 | 計 | | | | |
| 売上高 | | | | | | | | | |
| 外部顧客への 売上高 | 3,427,557 | 567,540 | 447,985 | 286,565 | 4,729,648 | 121,815 | 4,851,464 | - | 4,851,464 |
| セグメント間の 内部売上高又は 振替高 | 1,620 | 13,051 | 942 | 480 | 16,094 | 25,893 | 41,987 | (41,987) | - |
| 計 | 3,429,177 | 580,591 | 448,928 | 287,046 | 4,745,742 | 147,709 | 4,893,451 | (41,987) | 4,851,464 |
| セグメント利益 又は損失() | 249,727 | 169,493 | 191,839 | 10,066 | 121,672 | 1,361 | 123,034 | 13,248 | 136,282 |

(注)1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、広告事業、警備事業、メディカルサービス事業を含んでおります。

2. セグメント利益の調整額は、セグメント間取引消去158,014千円、各報告セグメントに配分していない全社費用 171,289千円及び棚卸資産等の調整額26千円が含まれております。全社費用の主なものは、当社(持株会社)運営に係る費用であります。

3. セグメント利益又は損失は、四半期連結損益計算書の営業損失と調整を行っております。

2. 報告セグメントの変更等に関する事項

前第4四半期連結会計期間より、「その他」に含まれていた「アミューズメント事業」について金額的重要性が増したため報告セグメントとして記載する方法に変更しております。

なお、当第2四半期連結累計期間のセグメント情報については、変更後の報告セグメントの区分に基づき作成したものを開示しております。

3. 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

(固定資産に係る重要な減損損失)

「駐車場事業」セグメントにおいて、主に収益性が著しく低下した店舗設備の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上しております。

なお、当該減損損失の計上額は、当第2四半期連結累計期間においては14,365千円であります。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

当第2四半期連結累計期間（自平成27年7月1日 至 平成27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 | | | | | |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|------------|--------|-----------|
| | 駐車場事業 | 不動産等事業 | ウォーター事業 | アミューズメント事業 | R V事業 | 計 |
| 売上高 | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 3,385,986 | 1,268,160 | 1,148,483 | 429,919 | 87,132 | 6,319,682 |
| セグメント間の内部売上高又は振替高 | 2,566 | 11,489 | 1,396 | 171 | - | 15,624 |
| 計 | 3,388,552 | 1,279,650 | 1,149,880 | 430,091 | 87,132 | 6,335,306 |
| セグメント利益又は損失（ ） | 312,911 | 186,021 | 45,146 | 8,911 | 52,338 | 110,786 |

| | その他 (注) 1 | 合計 | 調整額 (注) 2 | 四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 3 |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|--------------------------------|
| 売上高 | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 178,873 | 6,498,555 | - | 6,498,555 |
| セグメント間の内部売上高又は振替高 | 48,108 | 63,733 | (63,733) | - |
| 計 | 226,981 | 6,562,288 | (63,733) | 6,498,555 |
| セグメント利益又は損失（ ） | 10,673 | 121,460 | 4,561 | 126,022 |

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、広告事業、警備事業、メディカルサービス事業等を含んでおります。

2. セグメント利益の調整額は、セグメント間取引消去200,634千円、各報告セグメントに配分していない全社費用 196,104千円及び棚卸資産等の調整額31千円が含まれております。全社費用の主なものは、当社（持株会社）運営に係る費用であります。

3. セグメント利益又は損失は、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. 報告セグメントの変更等に関する事項

第1四半期連結会計期間より、「その他」に含まれていた「R V事業」について金額的重要性が増したため、報告セグメントとして記載する方法に変更しております。

なお、「R V事業」については前第4四半期連結会計期間より事業を開始しているため、前第2四半期連結累計期間における該当事項はありません。

3. 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

(固定資産に係る重要な減損損失)

「駐車場事業」セグメントにおいて、主に収益性が著しく低下した店舗設備の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上しております。

なお、当該減損損失の計上額は、当第2四半期連結累計期間においては5,167千円であります。

「その他」の区分において、主に収益性が著しく低下した車両の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上しております。

なお、当該減損損失の計上額は、当第2四半期連結累計期間においては70千円であります。

(のれんの金額の重要な変動)

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 四半期連結累計期間 (自 平成26年 7 月 1 日 至 平成26年12月31日) | 当第 2 四半期連結累計期間 (自 平成27年 7 月 1 日 至 平成27年12月31日) |
|---|--|--|
| 1 株当たり四半期純損失金額 | 37円96銭 | 8円34銭 |
| (算定上の基礎) | | |
| 親会社株主に帰属する四半期純損失金額 (千円) | 179,597 | 39,808 |
| 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 純損失金額 (千円) | 179,597 | 39,808 |
| 普通株式の期中平均株式数 (株) | 4,730,799 | 4,772,120 |
| 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 | - | - |

(注) 1 . 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 四半期連結累計期間は潜在株式は存在するものの 1 株当たり四半期純損失金額であるため、当第 2 四半期連結累計期間は潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2 . 「 1 株当たり情報」の算定にあたっては、株式付与 E S O P 信託が所有する当社株式を四半期連結財務諸表において自己株式として計上しているため、「普通株式の期中平均株式数」から当該株式数を控除しております。

(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 2 月10日開催の取締役会において、当期中間配当に関し、次のとおり決議いたしました。

(イ) 中間配当による配当金の総額.....40,831千円

(ロ) 1 株当たりの金額..... 8 円20銭

(ハ) 支払請求の効力発生日及び支払開始日.....平成28年 2 月29日

(注) 1 . 平成27年12月31日現在の株主名簿に記載又は記録された株主に対し、支払いを行います。

2 . 配当金の総額には、株式付与 E S O P 信託が所有する株式に対する配当金1,634千円を含めております。

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28年12月9日

トラストホールディングス株式会社

取締役会 御中

三優監査法人

代表社員
業務執行社員 公認会計士 吉川 秀嗣 印

業務執行社員 公認会計士 大神 匡 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」に掲げられているトラストホールディングス株式会社の平成27年7月1日から平成28年6月30日までの連結会計年度の第2四半期連結会計期間（平成27年10月1日から平成27年12月31日まで）及び第2四半期連結累計期間（平成27年7月1日から平成27年12月31日まで）に係る訂正後の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、四半期連結キャッシュ・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、トラストホールディングス株式会社及び連結子会社の平成27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2四半期連結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。

その他の事項

四半期報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は、四半期連結財務諸表を訂正している。なお、当監査法人は、訂正前の四半期連結財務諸表に対して平成28年2月12日に四半期レビュー報告書を提出した。

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. XBR 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。