

【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】 2021年8月12日

【四半期会計期間】 第71期第2四半期(自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)

【会社名】 竹本容器株式会社

【英訳名】 Takemoto Yohki Co.,Ltd.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 竹本 笑子

【本店の所在の場所】 東京都台東区西浅草一丁目5番15号
(上記は登記上の本店所在地であり、実際の業務は下記の場所で行っております。)

【電話番号】

【事務連絡者氏名】

【最寄りの連絡場所】 東京都台東区松が谷二丁目21番5号

【電話番号】 03(3845)6107(代表)

【事務連絡者氏名】 執行役員 経営企画室長 戸田 琢哉

【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70期 第2四半期 連結累計期間	第71期 第2四半期 連結累計期間	第70期
会計期間	自 2020年1月1日 至 2020年6月30日	自 2021年1月1日 至 2021年6月30日	自 2020年1月1日 至 2020年12月31日
売上高 (千円)	7,419,719	7,882,862	14,863,393
経常利益 (千円)	999,254	1,004,173	1,789,097
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益 (千円)	671,909	663,214	490,637
四半期包括利益又は包括利益 (千円)	512,328	1,035,263	484,079
純資産額 (千円)	9,615,980	10,386,376	9,469,422
総資産額 (千円)	18,055,798	18,404,879	17,712,394
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	53.63	52.94	39.16
潜在株式調整後1株当たり 四半期(当期)純利益金額 (円)	53.42	52.72	39.01
自己資本比率 (%)	53.0	56.2	53.2
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	1,580,676	1,084,911	2,916,601
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	213,762	322,795	466,399
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	248,044	468,364	227,726
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高 (千円)	4,833,199	5,967,794	5,504,513

回次	第70期 第2四半期 連結会計期間	第71期 第2四半期 連結会計期間
会計期間	自 2020年4月1日 至 2020年6月30日	自 2021年4月1日 至 2021年6月30日
1株当たり四半期純利益金額 (円)	36.66	23.84

(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いません。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

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)において営まれている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2四半期連結累計期間において、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等はありません。

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2四半期連結累計期間（2021年1月1日～2021年6月30日）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が長期化し、変異株の流行を背景に都道府県単位でまん延防止等重点措置や緊急事態宣言が断続的に発出されるなど依然として厳しい状況にあるものの、海外経済の回復にあわせて、国内経済も持ち直しの動きが見られます。

このような状況において、当社グループは生活上必要不可欠な容器 - カタチ（容）あるうつわ（器） - をつうじて、お客様の商品である内容物の価値を安全に包み、さらにその価値と個性化を高め「世界の器文化に貢献」することを使命とし、世界の持続可能な発展に貢献する容器開発を継続して進め、お客様の求める商品価値の創造とより高い満足を目指して、Standoutなパッケージングソリューションを提供しております。

また、当社グループは世界で環境問題への関心が高まっているなかで、自然に還りやすい「生分解性プラスチック」の容器を開発して以来、植物由来のバイオマスプラスチックやリサイクルされた原材料を使用した製品、プラスチック材料の使用量を削減した製品、詰め替え、付け替え機能の付加により繰り返し使用できる製品など、環境配慮型の製品を幅広いラインナップで提供しております。

業績面では新型コロナウイルス感染症の影響は依然として残ってはいるものの、世界各地で経済活動が回復基調となるなか、スタンダードボトルを軸とした開発提案型の営業活動を展開しております。さらにお客様から環境への取り組みも含めて評価いただいたことにより新規案件の獲得につながり追加注文も増えたこと、また中国人民元に対する円相場下落（円安）により円換算額が増加したことなどで連結売上高は増収となりました。

しかし、今年初めからの原油価格の上昇による樹脂原材料価格の上昇、中国政府の施策により昨年は免除されていた社会保険料負担が発生しているなどの要因があり、連結営業利益は減益となりました。一方、円安による外貨建債権の円換算額が増加することで為替差益が生じたことにより連結経常利益は増益となりました。

以上の結果、当第2四半期連結累計期間の売上高は78億82百万円（前年同期比6.2%増）、営業利益は9億53百万円（前年同期比3.7%減）、経常利益は10億4百万円（前年同期比0.5%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は6億63百万円（前年同期比1.3%減）となりました。

なお、当社グループは、容器事業の単一セグメントであるため、セグメントごとの記載を省略しております。

また、販売先主要事業内容ごとの販売実績売上高は次のとおりです。

区分	前第2四半期 連結累計期間 売上高(千円)	当第2四半期 連結累計期間 売上高(千円)	増減(比率)
化粧・美容	4,110,165	4,454,514	8.4%
日用・雑貨	473,621	481,872	1.7%
食品・健康食品	632,893	708,808	12.0%
化学・医薬	428,035	488,373	14.1%
卸、その他	1,775,004	1,749,293	1.4%
計	7,419,719	7,882,862	6.2%

(注) 1. 上記の区分は当社グループの販売品目である容器類について、販売先の主要事業内容により分類したものであります。販売先における容器等の用途と上記区分名称は異なる場合があります。

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 財政状態の分析

当第2四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末と比較して6億92百万円増加の184億4百万円となりました。

流動資産は、前連結会計年度末と比較して8億20百万円増加の110億99百万円となりました。主な変動要因は、現金及び預金が5億22百万円増加、受取手形及び売掛金が1億71百万円増加、商品及び製品が74百万円増加したことによるものです。

固定資産は、前連結会計年度末と比較して1億28百万円減少の73億5百万円となりました。主な変動要因は、建物及び構築物（純額）が46百万円減少、機械装置及び運搬具（純額）が27百万円減少、「投資その他の資産のその他」のうち、長期繰延税金資産が50百万円減少したことによるものであります。

流動負債は、前連結会計年度末と比較して1億34百万円増加の44億65百万円となりました。主な変動要因は、支払手形及び買掛金が2億39百万円増加、電子記録債務が97百万円増加、「その他」のうち、未払金が52百万円増加、1年内返済予定の長期借入金が23百万円増加、未払法人税等が1億91百万円減少したことによるものであります。

固定負債は、前連結会計年度末と比較して3億58百万円減少の35億53百万円となりました。主な変動要因は、長期借入金が3億72百万円減少したことによるものであります。

純資産は、前連結会計年度末と比較して9億16百万円増加の103億86百万円となりました。主な変動要因は、親会社株主に帰属する四半期純利益計上による利益剰余金が6億63百万円増加、剰余金の配当が1億19百万円あったこと及び為替換算調整勘定が3億69百万円増加したことによるものであります。

(3) キャッシュ・フローの分析

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（以下「資金」という。）の四半期末残高は、前連結会計年度末に比べて4億63百万円増加し、59億67百万円となりました。

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)

営業活動の結果獲得した資金は、10億84百万円(前年同期は15億80百万円の獲得)となりました。収入の主な内訳は、税金等調整前四半期純利益10億3百万円、減価償却費5億3百万円であり、支出の主な内訳は、法人税等の支払額4億80百万円であります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は、3億22百万円(前年同期は2億13百万円の使用)となりました。支出の主な内訳は、有形固定資産の取得による支出2億28百万円であります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は、4億68百万円(前年同期は2億48百万円の獲得)となりました。支出の主な内訳は、長期借入金の返済による支出3億49百万円、配当金の支払額1億19百万円であります。

(4) 事業上及び財務上の対処すべき課題について

当第2四半期連結累計期間において、当社グループが対処すべき課題に重要な変更はありません。

(5) 研究開発活動

当第2四半期連結累計期間の研究開発費の総額は23百万円であります。

(注) 上記の金額に消費税等は含まれておりません。

3 【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。

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	40,997,600
計	40,997,600

【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6月30日)	提出日現在発行数(株) (2021年8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	12,529,200	12,529,200	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数 100株
計	12,529,200	12,529,200		

(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】

該当事項等はありません。

(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4月1日～ 2021年6月30日		12,529,200		803,421		850,479

(5) 【大株主の状況】

2021年6月30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(%)
竹本笑子	東京都台東区	3,370,000	26.90
株式会社日本カストディ銀行(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8-12	773,000	6.17
竹本容器若竹持株会	東京都台東区松が谷2丁目-21-5	641,700	5.12
竹本えつこ	東京都台東区	613,900	4.90
深澤隆弘	東京都台東区	533,200	4.26
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町2丁目11-3	437,900	3.50
竹本雅英	東京都台東区	426,000	3.40
深澤英里子	東京都台東区	220,000	1.76
竹本力	東京都目黒区	200,000	1.60
山本勝人	東京都墨田区	158,000	1.26
計		7,373,700	58.85

(6) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2021年6月30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 400		
完全議決権株式(その他)	普通株式 12,526,000	125,260	
単元未満株式	普通株式 2,800		
発行済株式総数	12,529,200		
総株主の議決権		125,260	

【自己株式等】

2021年6月30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(%)
竹本容器株式会社	東京都台東区松が谷2丁目-21-5	400		400	0.00
計		400		400	0.00

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(2021年4月1日から2021年6月30日まで)及び第2四半期連結累計期間(2021年1月1日から2021年6月30日まで)に係る四半期連結財務諸表について、仰星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 (2020年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5,507,268	6,029,954
受取手形及び売掛金	3,190,630	3,361,925
商品及び製品	1,098,594	1,172,692
仕掛品	37,704	43,900
原材料及び貯蔵品	244,417	262,752
その他	200,750	228,967
貸倒引当金	796	821
流動資産合計	10,278,569	11,099,372
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	3,261,442	3,214,735
機械装置及び運搬具（純額）	1,907,713	1,879,721
その他（純額）	1,497,781	1,504,138
有形固定資産合計	6,666,937	6,598,595
無形固定資産	425,610	436,604
投資その他の資産		
その他	348,261	277,290
貸倒引当金	6,983	6,983
投資その他の資産合計	341,277	270,306
固定資産合計	7,433,824	7,305,506
資産合計	17,712,394	18,404,879

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年6月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	743,968	983,964
電子記録債務	1,280,951	1,378,481
1年内返済予定の長期借入金	698,899	722,116
未払法人税等	476,894	285,642
その他	1,130,459	1,095,155
流動負債合計	4,331,173	4,465,360
固定負債		
長期借入金	3,559,707	3,187,149
退職給付に係る負債	342,345	356,226
資産除去債務	9,746	9,766
固定負債合計	3,911,798	3,553,142
負債合計	8,242,972	8,018,502
純資産の部		
株主資本		
資本金	803,421	803,421
資本剰余金	1,030,222	1,030,222
利益剰余金	7,575,858	8,120,049
自己株式	479	479
株主資本合計	9,409,024	9,953,215
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2,534	3,540
為替換算調整勘定	20,473	390,281
退職給付に係る調整累計額	12,979	11,745
その他の包括利益累計額合計	10,027	382,076
新株予約権	50,370	51,085
純資産合計	9,469,422	10,386,376
負債純資産合計	17,712,394	18,404,879

(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2020年1月1日 至2020年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自2021年1月1日 至2021年6月30日)
売上高	7,419,719	7,882,862
売上原価	4,897,420	5,330,716
売上総利益	2,522,299	2,552,146
販売費及び一般管理費	1,532,417	1,598,763
営業利益	989,881	953,382
営業外収益		
受取利息	14,836	15,500
受取配当金	144	144
為替差益	-	22,635
助成金収入	20,157	12,358
その他	9,869	8,937
営業外収益合計	45,007	59,575
営業外費用		
支払利息	8,820	7,643
為替差損	19,070	-
その他	7,744	1,141
営業外費用合計	35,634	8,784
経常利益	999,254	1,004,173
特別損失		
固定資産除却損	1,492	760
特別損失合計	1,492	760
税金等調整前四半期純利益	997,761	1,003,413
法人税、住民税及び事業税	363,320	289,591
法人税等調整額	37,468	50,607
法人税等合計	325,852	340,199
四半期純利益	671,909	663,214
親会社株主に帰属する四半期純利益	671,909	663,214

【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 2020年1月1日 至 2020年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年1月1日 至 2021年6月30日)
四半期純利益	671,909	663,214
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	122	1,006
為替換算調整勘定	160,710	369,807
退職給付に係る調整額	1,252	1,234
その他の包括利益合計	159,580	372,048
四半期包括利益	512,328	1,035,263
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	512,328	1,035,263

(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2020年1月1日 至2020年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自2021年1月1日 至2021年6月30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利益	997,761	1,003,413
減価償却費	526,722	503,516
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	14,661	14,938
貸倒引当金の増減額(は減少)	6,360	5
受取利息及び受取配当金	14,980	15,644
支払利息	8,820	7,643
為替差損益(は益)	20,991	25,696
助成金収入	20,157	12,358
固定資産除却損	1,492	760
売上債権の増減額(は増加)	207,667	108,104
たな卸資産の増減額(は増加)	83,235	69,769
仕入債務の増減額(は減少)	248,604	310,243
その他	3,640	85,901
小計	1,669,485	1,523,034
利息及び配当金の受取額	17,170	15,464
利息の支払額	8,976	7,531
助成金の受取額	34,850	34,108
法人税等の支払額	131,854	480,164
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,580,676	1,084,911
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	-	59,200
定期預金の払戻による収入	102,626	740
有形固定資産の取得による支出	304,236	228,644
無形固定資産の取得による支出	18,878	36,877
その他	6,726	1,186
投資活動によるキャッシュ・フロー	213,762	322,795
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入れによる収入	700,000	-
長期借入金の返済による支出	332,940	349,341
株式の発行による収入	0	-
配当金の支払額	119,016	119,023
財務活動によるキャッシュ・フロー	248,044	468,364
現金及び現金同等物に係る換算差額	45,921	169,529
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	1,569,037	463,280
現金及び現金同等物の期首残高	3,264,161	5,504,513
現金及び現金同等物の四半期末残高	4,833,199	5,967,794

【注記事項】

(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 2020年1月1日 至 2020年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年1月1日 至 2021年6月30日)
給料	504,022千円	504,876千円
運搬費	230,254千円	230,421千円
退職給付費用	16,551千円	15,999千円

(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、次のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自 2020年1月1日 至 2020年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年1月1日 至 2021年6月30日)
現金及び預金	4,871,993千円	6,029,954千円
預金期間が3か月を超える定期預金	38,793千円	62,160千円
現金及び現金同等物	4,833,199千円	5,967,794千円

(株主資本等関係)

前第2四半期連結累計期間(自 2020年1月1日 至 2020年6月30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3月27日 定時株主総会	普通株式	119,016	9.50	2019年12月31日	2020年3月30日	利益剰余金

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の末日
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
2020年7月31日 取締役会	普通株式	119,023	9.50	2020年6月30日	2020年9月1日	利益剰余金

3. 株主資本の著しい変動

該当事項はありません。

当第2四半期連結累計期間(自 2021年1月1日 至 2021年6月30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3月26日 定時株主総会	普通株式	119,023	9.50	2020年12月31日	2021年3月29日	利益剰余金

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の末日
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
2021年7月30日 取締役会	普通株式	181,667	14.50	2021年6月30日	2021年9月1日	利益剰余金

3. 株主資本の著しい変動

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】

当社グループは、容器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。

(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並びに潜在株式調整後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。

項目	前第2四半期連結累計期間 (自 2020年1月1日 至 2020年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年1月1日 至 2021年6月30日)
(1) 1株当たり四半期純利益金額	53円63銭	52円94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)	671,909	663,214
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)	671,909	663,214
普通株式の期中平均株式数(株)	12,528,395	12,528,800
(2) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額	53円42銭	52円72銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益調整額(千円)	-	-
普通株式増加数(株)	49,338	50,651
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	-	-

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2 【その他】

第71期(2021年1月1日から2021年12月31日まで)中間配当について、2021年7月30日開催の取締役会において、2021年6月30日の株主名簿に記録された株主に対し、次のとおり中間配当を行うことを決議いたしました。

配当金の総額	181,667千円
1株当たりの金額	14円50銭
支払請求権の効力発生日および支払開始日	2021年9月1日

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

2021年 8月12日

竹本容器株式会社
取締役会 御中

仰 星 監 査 法 人
東 京 事 務 所

指 定 社 員
業 務 執 行 社 員

公 認 会 計 士 宮 島 章

指 定 社 員
業 務 執 行 社 員

公 認 会 計 士 三 木 崇 央

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」に掲げられている竹本容器株式会社の2021年1月1日から2021年12月31日までの連結会計年度の第2四半期連結会計期間（2021年4月1日から2021年6月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（2021年1月1日から2021年6月30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、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。

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、竹本容器株式会社及び連結子会社の2021年6月30日現在の財政状態及び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。