

**【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11月13日
【四半期会計期間】	第6期第2四半期（自2020年7月1日 至2020年9月30日）
【会社名】	アルテリア・ネットワークス株式会社
【英訳名】	ARTERIA Networks Corporation
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長CEO 株本 幸二
【本店の所在の場所】	東京都港区新橋六丁目9番8号
【電話番号】	03-6821-1881（代表）
【事務連絡者氏名】	常務執行役員CFO 建石 成一
【最寄りの連絡場所】	東京都港区新橋六丁目9番8号
【電話番号】	03-6823-0349
【事務連絡者氏名】	常務執行役員CFO 建石 成一
【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5期 第2四半期 連結累計期間	第6期 第2四半期 連結累計期間	第5期
会計期間	自2019年4月1日 至2019年9月30日	自2020年4月1日 至2020年9月30日	自2019年4月1日 至2020年3月31日
売上高 (第2四半期連結会計期間) (百万円)	25,459 (12,827)	25,869 (13,032)	51,494
税引前四半期利益又は税引前利益 (百万円)	4,021	3,976	8,209
親会社の所有者に帰属する四半期(当期)利益 (第2四半期連結会計期間) (百万円)	2,614 (1,383)	2,581 (1,240)	5,296
親会社の所有者に帰属する四半期(当期)包括利益 (百万円)	2,710	2,644	5,373
親会社の所有者に帰属する持分 (百万円)	18,047	20,634	20,709
総資産額 (百万円)	86,171	86,159	90,779
基本的1株当たり四半期(当期)利益 (第2四半期連結会計期間) (円)	52.29 (27.67)	51.65 (24.82)	105.93
希薄化後1株当たり四半期(当期)利益 (円)	-	-	-
親会社所有者帰属持分比率 (%)	20.9	23.9	22.8
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	6,053	6,058	14,570
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	3,121	4,800	6,311
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	3,439	5,465	5,550
現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高 (百万円)	8,780	7,789	11,996

(注1) 当社は、要約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。

(注2) 売上高には、消費税等は含まれておりません。

(注3) 希薄化後1株当たり四半期(当期)利益については、潜在株式がないため、記載しておりません。

(注4) 上記指標は、国際財務報告基準(以下「IFRS」という。)により作成された要約四半期連結財務諸表及び連結財務諸表に基づいております。

## 2【事業の内容】

当第2四半期連結累計期間において、当社及びその子会社（以下「当社グループ」という。）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、当第2四半期連結累計期間において、主要な関係会社の異動等はありません。

## 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、当四半期報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項の発生又は前事業年度の有価証券報告書(2020年6月29日提出)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】

#### (1) 当期の経営成績の概況

当第2四半期連結累計期間においては、新型コロナウイルス感染症(COVID-19)拡大の影響により、国内外の経済が大きく影響を受け、景気は依然として厳しい状況にあります。国内においては、個人消費に僅かに持ち直しの動きがあり、経済に改善の傾向が見られますが、今後も感染症が国内外経済に与える影響について注視する必要があります。

当社グループが事業展開する情報通信関連市場においては、新型コロナウイルス感染症拡大の影響により、一部企業での収益が急激に減速する中、ICT投資の抑制、導入の中止・遅延などが見られました。また、感染症拡大によりオフィス利用者が減少し、IP電話需要が縮小いたしました。一方、ワークスタイルの変化によるテレワークやサテライトオフィスの利用推進など、場所や時間にとらわれない働き方の実現を目指す動きを背景に、新たな高速通信やセキュリティの高いネットワークサービスなどへの需要が発生しております。

このような事業環境のもと、当社グループにおいて、主力サービスの売上は引き続き伸長しました。しかしながら、一部のサービスにおいて新型コロナウイルス感染症拡大の影響による減収や、テレワークの利用拡大によるトラフィック増に対応するコストが想定以上に発生しました。

また、今後もより高い通信品質を求めるニーズが更に増えていくことを見据え、2020年9月にSD-WAN(注1)の技術を活用した通信基盤を構築することを決定しました。現在、この基盤を利用したサービス開発を推進しております。

インターネットサービスにおいては、主力サービスであるFTTx、ISP向けサービスの売上が前年同期と比較し順調に伸長しました。

FTTxサービスでは、クラウド利用の拡大や、テレワークの推進により社外から社内ネットワークへのアクセスが増大している傾向が継続していることを背景に、上下最大10Gbpsベストエフォート型サービスの導入も順調に拡大し、広帯域かつ高品質なFTTxサービスの需要は引き続き堅調となっております。

ISP向けサービスにおいても、2020年4月に参画した高品位な通信環境が提供できるVNE(注2)サービスの受注が順調に拡大しております。個人利用者によるインターネット回線の品質見直しの要求が増加し、光コラボ事業者からの引き合いや受注は引き続き拡大傾向にあります。

一方、ワークスタイルの変化によりオフィス電話の通話量が減少したことを受け、IP電話サービスは前年同期比でマイナス成長となり、この傾向は今後も継続するものと想定しております。

ネットワークサービスは、エンドユーザーであるお客様が、新型コロナウイルス感染症拡大の影響を受けたことから、サービス開始時期の遅延や減免要請などが発生し、また、オリンピックの延期により、サービス提供機会の先送りなど一部のサービスに影響が出ております。

専用線サービスでは、自社バックボーン増強を積極的に行っている各OTT(注3)やモバイル通信事業者からの引き合いは好調となっております。しかしながら、全体としては前述のような企業活動の低迷の影響を受け、前年同期比で成長はしているものの、その成長は減速する結果となっております。

VPNサービスにおいても同様に、前年同期比で売上は伸びているものの、成長率は停滞いたしました。

一方、データセンターサービスでは、お客様のコスト見直しにより大型解約が発生したことで、前年同期比で減少となりました。

マンションインターネットサービスにおいては、主力の分譲市場に加え、賃貸市場においても順調に受注および売上は増加いたしました。一方、テレワーク普及を要因としてマンションからのトラフィック増加に対応すべく通信設備の増強を行ったことや、問い合わせ件数が増えたことによるコールセンターの規模拡大などにより予想以上にコストが増加いたしました。

現在提供しているサービス品質の維持のために前述の追加コストが発生しているものの、中長期的には、テレワークの利用拡大により高品質・広帯域なサービスの需要が益々高まっております。当社が他社に先駆けて提供を開始したマンションまでの接続回線に最大10Gbpsの専有型光回線を使用する広帯域サービスをはじめと

して、当社サービスの高品質性を求める引き合いが増加しており、今後も受注および売上拡大が見込まれます。

また、2020年6月に販売を開始した小規模物件用にカスタマイズし品質とコストに強みを持つインターネットサービス「Five.A」は順調に受注を積み上げており、賃貸市場の開拓に大きく貢献しております。これらに加えて、SD-WANの技術を活用したより高い品質の通信サービスの検討も進めてまいります。

以上の結果、当第2四半期連結累計期間の売上高は前年同期比410百万円(1.6%)増収の25,869百万円となりました。営業利益は前年同期比74百万円(1.8%)減益の4,163百万円、税引前四半期利益は前年同期比44百万円(1.1%)減益の3,976百万円、親会社の所有者に帰属する四半期利益は前年同期比33百万円(1.3%)減益の2,581百万円となりました。

(注1) SD-WAN (Software-defined Wide Area Network) は、提供するサービスをソフトウェアで制御することにより、開通時間の短時間化、回線スピードやセキュリティなどの構成・機能の変更を行いやすくしたSDN (Software Defined Network) の適用範囲をLAN (Local Area Network) からWAN (Wide Area Network) に拡張したものをいう。

(注2) Virtual Network Enabler の略。ISP事業者に対してインターネットサービス提供に必要なネットワーク設備や、その他システム・運用機能等を提供する事業者のこと。

(注3) ISPが提供するインターネット接続サービスの上で、動画や各種アプリケーション等のコンテンツを提供する事業者。

## (2) 当期の財政状態の概況

	前連結会計年度末	当第2四半期 連結会計期間末	増減
資産合計(百万円)	90,779	86,159	4,620
資本合計(百万円)	22,706	22,378	328
資本(親会社の所有者に 帰属する持分)(百万円)	20,709	20,634	75
親会社所有者 帰属持分比率(%)	22.8	23.9	1.1
借入金残高(百万円)	40,162	39,240	921

当第2四半期連結会計期間末における資産合計は、前連結会計年度末比4,620百万円減少の86,159百万円となりました。親会社の所有者に帰属する持分は、前連結会計年度末比75百万円減少の20,634百万円となりました。この結果、親会社所有者帰属持分比率は23.9%となりました。

## (3) 当期のキャッシュ・フローの概況

当社グループでは、当第2四半期連結累計期間において新型コロナウイルス感染拡大に伴う事業への重大な影響を及ぼす事象は発生しておらず、安定的なキャッシュ・フローを維持しております。

かかる状況により、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の残高は、前年同期比991百万円減少の7,789百万円となりました。

## (営業活動によるキャッシュ・フロー)

法人所得税の支払額の増加等があったものの、営業債務の増加等により、前年同期比4百万円収入が増加し、6,058百万円の収入となりました。

## (投資活動によるキャッシュ・フロー)

有形固定資産及び無形資産の取得により、前年同期比1,678百万円支出が増加し、4,800百万円の支出となりました。

以上により、当第2四半期連結累計期間のフリー・キャッシュ・フロー( )は前年同期比1,674百万円減少し、1,257百万円の収入となりました。

## (財務活動によるキャッシュ・フロー)

配当金の支払い及びリース負債返済により、前年同期比2,025百万円支出が増加し、5,465百万円の支出となりました。

( )フリー・キャッシュ・フロー = 営業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

## (4) 継続企業の前提に関する重要事象等

該当事項はありません。

## (5) 研究開発活動

該当事項はありません。

(参考情報)

当社グループは、経営成績の推移を把握するために、以下の算式により算出された調整後EBITDA及び調整後EBITDAマージンの推移を重要な経営指標として位置づけており、以下のとおり記載しております。

調整後EBITDA及び調整後EBITDAマージン

(単位：百万円)

回次	国際財務報告基準		
	第5期	第6期	第5期
決算年月	2020年3月期 第2四半期連結累計期間	2021年3月期 第2四半期連結累計期間	2020年3月期
当期(四半期)利益	2,800	2,764	5,668
(調整額) + 法人所得税費用	1,221	1,212	2,541
- 金融収益	50	60	61
+ 金融費用	266	246	521
+ 減価償却費及び償却費	3,892	4,401	8,232
+ 貯蔵品及び顧客へ取り付けた機器の除却による費用 (注4)	100	113	378
(調整額) + 上場準備費用(注3)	-	-	-
調整後EBITDA(注1)	8,230	8,677	17,279
調整後EBITDAマージン (注2)	32.3%	33.5%	33.6%

(注1) 調整後EBITDA = 当期利益 + 法人所得税費用 - 金融収益 + 金融費用 + 減価償却費及び償却費 + 貯蔵品及び顧客へ取り付けた機器の除却による費用(注4) + 上場準備費用(注3)

(注2) 調整後EBITDAマージン = 調整後EBITDA ÷ 売上高

(注3) 弁護士費用やIFRS導入支援費用等の上場準備に係るアドバイザリー費用や外部コンサルタント費用、上場審査に係る費用、英文財務諸表作成における監査報酬等の上場に関連する一時的な費用であります。

(注4) 当社の連結損益計算書上の売上原価及びその他の費用の一部であります。

(注5) 調整後EBITDA及び調整後EBITDAマージンは、金融商品取引法第193条の2第1項に基づく監査、または四半期レビューの対象となっております。

(注6) 調整後EBITDA及び調整後EBITDAマージンは、国際財務報告基準(IFRS)により規定された指標ではなく、投資家が当社グループの業績を評価する上で、当社が有用と考える財務指標であります。当該財務指標は、上場後には発生しないと見込まれる弁護士費用やIFRS導入支援費用等の上場準備費用の影響(すなわち、通常の営業活動の結果を示していると考えられない項目、あるいは競合他社との比較に際し当社グループの業績を適切に示さない項目の影響)を除外しております。

(注7) 調整後EBITDA及び調整後EBITDAマージンは、当期(四半期)利益に影響を及ぼす項目の一部を除外しており、分析手段としては重要な制限があることから、国際財務報告基準(IFRS)に準拠して表示された他の指標の代替的指標として考慮されるべきではありません。当該財務指標は、同業他社等の同指標あるいは類似指標とは算定方法が異なるために、他社における指標とは比較できない場合があり、結果として有用性が減少する可能性があります。

### 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	200,000,000
計	200,000,000

## 【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9月30日)	提出日現在発行数(株) (2020年11月13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	50,000,000	50,000,000	東京証券取引所 市場第一部	権利内容に何ら限定のない、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	50,000,000	50,000,000	-	-

## (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 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
2020年7月1日～ 2020年9月30日	-	50,000,000	-	5,150	-	131

## (5)【大株主の状況】

2020年9月30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 (%)
丸紅株式会社	東京都中央区日本橋2丁目7-1	25,000	50.00
UBS AG LONDON A/C IPB SEGREGATED CLIENT ACCOUNT (常任代理人:シティバンク、エ ヌ・エイ東京支店)	BAHNHOFSTRASSE 45, 8001 ZURICH, SWITZERLAND (東京都新宿区6丁目27番30号)	4,575	9.15
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番3号	3,004	6.01
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	2,897	5.80
STATE STREET BANK AND TRUST CLIENT OMNIBUS ACCOUNT OM02 505002 (常任代理人:株式会社みずほ銀行 決済営業部)	100 KING STREET WEST SUITE 3500 POBOX 23 TORONTO ONTARIO M5X 1A9 CANADA (東京都港区港南2丁目15-1 品川イ ンターシティA棟)	844	1.69
J.P. MORGAN BANK LUXEMBOURG S.A.1300000 (常任代理人:株式会社みずほ銀行 決済営業部)	EUROPEAN BANK AND BUSINESS CENTER 6, ROUTE DE TREVES, L-2633 SENNINGERBERG, LUXEMBOURG (東京都港区港南2丁目15-1 品川イ ンターシティA棟)	785	1.57
KIA FUND F149 (常任代理人:シティバンク、エ ヌ・エイ東京支店)	MINISTRIES COMPLEX, BLK 3, PO BOX 64, SAFAT 13001, KUWAIT (東京都新宿区6丁目27番30号)	571	1.14
JP MORGAN CHASE BANK 385781 (常任代理人:株式会社みずほ銀行 決済営業部)	25 BANK STREET, CANARY WHARF, LONDON, E14 5JP, UNITED KINGDOM (東京都港区港南2丁目15-1 品川イ ンターシティA棟)	466	0.93
MORGAN STANLEY & CO. LLC (常任代理人:モルガン・スタン レーMUFG証券株式会社)	1585 BROADWAY NEW YORK, NEW YORK 10036, U.S.A. (東京都千代田区大手町1丁目9-7 大手町フィナンシャルシティサウスタ ワー)	464	0.93
株式会社日本カストディ銀行(信託 口5)	東京都中央区晴海1丁目8-12	452	0.91
計	-	39,062	78.13

(注1) 2018年12月18日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書において、ジャンカー・パートナーズ・リミテッドが2018年12月12日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2020年9月30日現在における実質所有株式数の確認ができませんでしたので、上記大株主の状況には含めておりません。なお、その大量保有報告書の内容は次のとおりであります。

大量保有者            ジャンカー・パートナーズ・リミテッド  
 住所                    香港、セントラル、コンソート・プレイス8、ワン・エクスチェンジ・スクエア1608  
 保有株券等の数       株式 4,500,000株  
 株券等保有割合      9.00%

(注2) 2020年6月4日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書の変更報告書において、三井住友DSアセットマネジメント株式会社が2020年5月29日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2020年9月30日現在における実質所有株式数の確認ができませんでしたので、上記大株主の状況には含めておりません。なお、その変更報告書の内容は次のとおりであります。

大量保有者            三井住友DSアセットマネジメント株式会社  
 住所                    東京都港区愛宕二丁目5番1号 愛宕グリーンヒルズMORIタワー28階  
 保有株券等の数       株式 1,771,300株  
 株券等保有割合      3.54%

(注3) 2020年7月21日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書において、三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社及びその共同保有者である日興アセットマネジメント株式会社が2020年7月15日現在でそれぞれ以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2020年9月30日現在における実質所有株式数の確認ができませんでしたので、上記大株主の状況には含めておりません。なお、その大量保有報告書の内容は次のとおりであります。

指名または名称	住所	保有株式等の数 (株)	株券当保有割合 (%)
三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社	東京都港区芝公園一丁目1番1号	株式 1,433,700	2.87
日興アセットマネジメント株式会社	東京都港区赤坂九丁目7番1号	株式 1,230,300	2.46

## (6)【議決権の状況】

## 【発行済株式】

2020年9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 13,600	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 49,981,100	499,811	権利内容に何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。
単元未満株式	5,300	-	-
発行済株式総数	50,000,000	-	-
総株主の議決権	-	499,811	-

(注)「単元未満株式」欄は、当社所有の自己株式が25株含まれております。

## 【自己株式等】

2020年9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(%)
アルテリア・ネットワークス株式会社	東京都港区新橋6丁目9番8号	13,600	-	13,600	0.03
計	-	13,600	-	13,600	0.03

## 2【役員の状況】

該当事項はありません。

## 第4【経理の状況】

### 1．要約四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の要約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）第93条の規定により、国際会計基準第34号「期中財務報告」（以下、IAS第34号）に準拠し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（2020年7月1日から2020年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（2020年4月1日から2020年9月30日まで）に係る要約四半期連結財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人による四半期レビューを受けております。

## 1【要約四半期連結財務諸表】

## (1)【要約四半期連結財政状態計算書】

	注記	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
		百万円	百万円
資産			
流動資産			
現金及び現金同等物		11,996	7,789
営業債権及びその他の債権		6,362	6,287
その他の金融資産	9	10	8
棚卸資産		151	235
その他の流動資産		1,526	1,977
流動資産合計		20,047	16,298
非流動資産			
有形固定資産		38,152	37,618
のれん		12,646	12,646
無形資産		15,362	15,090
その他の金融資産	9	3,012	3,117
繰延税金資産		821	700
その他の非流動資産		735	688
非流動資産合計		70,732	69,861
資産合計		90,779	86,159

	注記	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
		百万円	百万円
負債及び資本			
負債			
流動負債			
借入金	9	1,938	2,089
営業債務及びその他の債務		5,310	3,810
リース負債	9	2,609	2,544
未払法人所得税等		1,369	1,008
引当金		181	181
その他の流動負債		4,214	3,724
流動負債合計		15,624	13,359
非流動負債			
借入金	9	38,223	37,151
長期リース負債	9	7,146	6,069
退職給付に係る負債		718	798
引当金		2,880	2,919
繰延税金負債		2,668	2,589
その他の非流動負債		810	892
非流動負債合計		52,448	50,421
負債合計		68,072	63,780
資本			
資本金		5,150	5,150
資本剰余金	6	4,640	4,647
利益剰余金		10,873	10,806
自己株式		0	79
その他の資本の構成要素		46	109
親会社の所有者に帰属する持分合計		20,709	20,634
非支配持分		1,997	1,744
資本合計		22,706	22,378
負債及び資本合計		90,779	86,159

## (2) 【要約四半期連結損益計算書及び要約四半期連結包括利益計算書】

## 【要約四半期連結損益計算書】

## 【第2四半期連結累計期間】

	注記	前第2四半期連結累計期間	当第2四半期連結累計期間
		(自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	(自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
		百万円	百万円
売上高	7	25,459	25,869
売上原価		16,934	17,673
売上総利益		8,525	8,196
販売費及び一般管理費		4,229	3,951
その他の収益		100	34
その他の費用		159	115
営業利益		4,237	4,163
金融収益		50	60
金融費用		266	246
税引前四半期利益		4,021	3,976
法人所得税費用	3	1,221	1,212
四半期利益		2,800	2,764
四半期利益の帰属			
親会社の所有者		2,614	2,581
非支配持分		185	183
四半期利益		2,800	2,764
1株当たり四半期利益			
基本的1株当たり四半期利益(円)	8	52.29	51.65
希薄化後1株当たり四半期利益(円)		-	-



## 【第2四半期連結会計期間】

注記	前第2四半期連結会計期間 (自 2019年7月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結会計期間 (自 2020年7月1日 至 2020年9月30日)
	百万円	百万円
売上高	12,827	13,032
売上原価	8,516	9,008
売上総利益	4,311	4,023
販売費及び一般管理費	2,014	1,942
その他の収益	18	11
その他の費用	63	55
営業利益	2,252	2,037
金融収益	8	5
金融費用	130	121
税引前四半期利益	2,129	1,921
法人所得税費用	3 645	588
四半期利益	1,484	1,332
四半期利益の帰属		
親会社の所有者	1,383	1,240
非支配持分	101	92
四半期利益	1,484	1,332
1株当たり四半期利益		
基本的1株当たり四半期利益(円)	8 27.67	24.82
希薄化後1株当たり四半期利益(円)	-	-

## 【要約四半期連結包括利益計算書】

## 【第2四半期連結累計期間】

注記	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
	百万円	百万円
四半期利益	2,800	2,764
その他の包括利益		
純損益に振り替えられることのない項目		
その他の包括利益を通じて公正価値で 測定する金融資産	9	63
純損益に振り替えられることのない項目 合計	95	63
税引後その他の包括利益	95	63
四半期包括利益	2,896	2,828
四半期包括利益の帰属		
親会社の所有者	2,710	2,644
非支配持分	185	183
四半期包括利益	2,896	2,828

## 【第2四半期連結会計期間】

注記	前第2四半期連結会計期間 (自 2019年7月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結会計期間 (自 2020年7月1日 至 2020年9月30日)
	百万円	百万円
四半期利益	1,484	1,332
その他の包括利益		
純損益に振り替えられることのない項目		
その他の包括利益を通じて公正価値で 測定する金融資産	-	-
純損益に振り替えられることのない項目 合計	-	-
税引後その他の包括利益	-	-
四半期包括利益	1,484	1,332
四半期包括利益の帰属		
親会社の所有者	1,383	1,240
非支配持分	101	92
四半期包括利益	1,484	1,332

## ( 3 ) 【要約四半期連結持分変動計算書】

前第2四半期連結累計期間(自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)

## 親会社の所有者に帰属する持分

注記	親会社の所有者に帰属する持分				その他の資本の構成要素	
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産	合計
	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円
2019年4月1日時点の残高	5,150	5,951	5,575	0	28	28
四半期利益	-	-	2,614	-	-	-
その他の包括利益	9	-	-	-	95	95
四半期包括利益合計	-	-	2,614	-	95	95
配当金	6	1,310	-	-	-	-
所有者との取引額合計	-	1,310	-	-	-	-
2019年9月30日時点の残高	5,150	4,640	8,190	0	66	66

## 親会社の所有者に帰属する持分

注記	非支配持分		合計
	百万円	百万円	百万円
2019年4月1日時点の残高	16,647	2,089	18,736
四半期利益	2,614	185	2,800
その他の包括利益	9	-	95
四半期包括利益合計	2,710	185	2,896
配当金	6	463	1,774
所有者との取引額合計	1,310	463	1,774
2019年9月30日時点の残高	18,047	1,811	19,858

当第2四半期連結累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)

親会社の所有者に帰属する持分

注記	その他の資本の構成要素					合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産	
	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	
2020年4月1日時点の残高	5,150	4,640	10,873	0	46	46
四半期利益	-	-	2,581	-	-	-
その他の包括利益	9	-	-	-	63	63
四半期包括利益合計	-	-	2,581	-	63	63
自己株式の取得	-	-	-	79	-	-
配当金	6	-	2,648	-	-	-
株式報酬取引	-	7	-	-	-	-
所有者との取引額合計	-	7	2,648	79	-	-
2020年9月30日時点の残高	5,150	4,647	10,806	79	109	109

親会社の所有者に帰属する持分

注記	非支配持分		合計
	百万円	百万円	百万円
2020年4月1日時点の残高	20,709	1,997	22,706
四半期利益	2,581	183	2,764
その他の包括利益	9	-	63
四半期包括利益合計	2,644	183	2,828
自己株式の取得	79	-	79
配当金	6	436	3,084
株式報酬取引	7	-	7
所有者との取引額合計	2,720	436	3,156
2020年9月30日時点の残高	20,634	1,744	22,378

## (4) 【要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

注記	前第2四半期連結累計期間	当第2四半期連結累計期間
	(自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	(自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
	百万円	百万円
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期利益	4,021	3,976
減価償却費及び償却費	3,892	4,401
金融収益	50	60
金融費用	266	246
固定資産除却損	101	97
営業債権及びその他の債権の増減額	591	74
棚卸資産の増減額(は増加)	125	121
営業債務及びその他の債務の増減額(は減少)	651	3
その他	1,591	870
小計	6,704	7,740
利息の受取額	0	0
配当金の受取額	33	49
利息の支払額	193	175
法人所得税の支払額	491	1,556
営業活動によるキャッシュ・フロー	6,053	6,058
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	2,848	4,107
有形固定資産の売却による収入	39	-
有形固定資産の処分による支出	128	178
無形資産の取得による支出	139	369
その他	44	144
投資活動によるキャッシュ・フロー	3,121	4,800
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入金の返済による支出	817	969
リース負債の返済による支出	840	1,323
配当金の支払額	1,309	2,647
非支配持分への配当金の支払額	463	436
自己株式の取得による支出	-	79
その他	8	8
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,439	5,465
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	507	4,207
現金及び現金同等物の期首残高	9,288	11,996
現金及び現金同等物の四半期末残高	8,780	7,789

**【要約四半期連結財務諸表注記】****1. 報告企業**

アルテリア・ネットワークス株式会社（以下「当社」という。）は日本に所在する株式会社であります。その登記されている本社の住所は東京都港区新橋六丁目9番8号であります。当社の要約四半期連結財務諸表は、2020年9月30日を期末日とし、当社及びその子会社（以下「当社グループ」という。）から構成されております。当社の親会社は、丸紅株式会社であります。

当社グループの事業内容は、注記「5. セグメント情報」に記載しております。

## 2. 作成の基礎

### (1) 要約四半期連結財務諸表がIFRSに準拠している旨に関する事項

当社グループの要約四半期連結財務諸表は、IAS第34号「期中財務報告」に準拠して作成しております。当社グループは、「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)第1条の2に掲げる「指定国際会計基準特定会社」の要件をすべて満たしているため、同第93条の規定を適用しております。

要約四半期連結財務諸表は、年次連結財務諸表で要求されているすべての情報が含まれていないため、前連結会計年度の連結財務諸表と併せて利用されるべきものであります。

なお、本要約四半期連結財務諸表は、2020年11月13日に代表取締役社長CEO株本幸二及び常務執行役員CFO建石成一によって承認されております。

### (2) 測定の基礎

当社グループの要約四半期連結財務諸表は、公正価値で測定している金融商品などを除き、取得原価を基礎として作成しております。

### (3) 機能通貨及び表示通貨

当社グループの要約四半期連結財務諸表は、当社の機能通貨である日本円を表示通貨としており、百万円未満を切り捨てて表示しております。



### 3. 重要な会計方針

本要約四半期連結財務諸表において適用する重要な会計方針は、前連結会計年度の連結財務諸表において適用した会計方針と同一であります。

なお、当第2四半期連結累計期間の法人所得税費用は、見積平均年次実効税率を基に算定しております。

#### 4. 重要な会計上の判断、見積り及び仮定

要約四半期連結財務諸表の作成において、経営者は、会計方針の適用並びに資産、負債、収益及び費用の金額に影響を及ぼす判断、見積り及び仮定の設定を行うことが義務付けられております。実際の業績は、これらの見積り及び仮定とは異なる場合があります。

見積り及びその基礎となる仮定は継続して見直されます。会計上の見積りの変更による影響は、その見積りを変更した会計期間及び影響を受ける将来の会計期間において認識されます。

本要約四半期連結財務諸表の金額に重要な影響を与える判断、見積り及び仮定は、前連結会計年度に係る連結財務諸表と同様であります。

##### 新型コロナウイルス感染症(COVID-19)が会計上の見積りに与える影響

当社グループでは、新型コロナウイルス感染症により顧客からの大幅な解約の発生等には至っておらず、新型コロナウイルス感染症が当社グループの財務状況に中長期にわたって影響を及ぼすとは見込まれないことから、現時点では、主にのれんの評価上の重要項目となる将来キャッシュ・フローに与える影響は限定的と考えております。また、営業債権及びその他の債権における信用リスクの著しい増加は認識しておらず、繰延税金資産及び棚卸資産の評価に与える影響も認識しておりません。

なお、現時点では当社グループの財政状態及び経営成績に与える影響は限定的と考えてはおりますが、新型コロナウイルス感染症が与える影響の多くは、当連結会計年度の財政状態及び経営成績に反映されると見込んでおります。

## 5. セグメント情報

当社グループの報告セグメントは、当社の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

なお、当社グループは、主としてインターネットサービス（光インターネット接続サービス等）、ネットワークサービス（専用線サービス、VPN接続サービス等）、マンションインターネットサービス（全戸一括型光インターネット接続サービス等）を提供しており、電気通信事業法に基づく電気通信事業の単一セグメントで事業を展開しております。

サービスごとの外部顧客に対する売上高は、注記「7. 売上高」に記載しております。

## 6. 配当金

前第2四半期連結累計期間(自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)

決 議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基 準 日	効 力 発 生 日
2019年6月27日 定時株主総会	普通株式	1,310	26.22	2019年3月31日	2019年6月28日

(注) なお、配当原資については資本剰余金となります。

当第2四半期連結累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)

決 議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基 準 日	効 力 発 生 日
2020年5月29日 取締役会	普通株式	2,648	52.97	2020年3月31日	2020年6月12日

## 7. 売上高

当社グループは、主としてインターネットサービス、ネットワークサービス、マンションインターネットサービスを提供しております。

インターネットサービスについては、主に光インターネット接続サービスを提供しており、契約期間にわたり、契約者へのインターネット回線の提供を行うことを履行義務として識別し、月額基本使用料及び通信料を各月の収益として計上しております。

ネットワークサービスについては、主に専用線サービス・VPN接続サービスを提供しており、契約期間にわたり、契約者への専用線、仮想プライベートネットワークの提供を行うことを履行義務として識別し、月額基本使用料を各月の収益として計上しております。

マンションインターネットサービスについては、主に全戸一括型光インターネットサービスを提供しており、契約期間にわたり、契約者へのインターネット回線の提供を行うことを履行義務として識別し、月額基本使用料及び通信料を各月の収益として計上しております。

なお、初期費用として契約者から受領する契約事務手数料収入及びサービスに係る工事料収入については、契約時から繰り延べられ、契約者の見積平均契約期間にわたり、収益として計上しております。

当社グループが提供しているサービスは、販売数量や販売金額などの一定の目標の達成を条件としたリベートなどを付けて販売される場合があります。その場合の取引価格は、顧客との契約において約束された対価から達成リベートの見積りを控除した金額で算定しております。達成リベートなどの見積りは過去の実績などに基づく最頻値法を用いており、収益は重大な戻入れが生じない可能性が非常に高い範囲でのみ認識しております。

また、販売インセンティブなど当社グループが顧客に対して支払いを行っている場合で、顧客に支払われる対価が顧客からの別個の財又はサービスに対する支払いでない場合は、取引価格からその対価を控除し、収益を測定しております。

なお、約束した対価の金額に重要な金融要素は含まれておりません。

売上高の分類は以下のとおりであります。

サービスの種類別	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
	百万円	百万円
インターネットサービス	10,295	10,278
ネットワークサービス	7,323	7,410
マンションインターネットサービス	5,574	5,841
その他	2,267	2,338
合計	25,459	25,869

## 8.1 株当たり利益

基本的1株当たり四半期利益の算定上の基礎は以下のとおりであります。

## (第2四半期連結累計期間)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
親会社の所有者に帰属する四半期利益(百万円)	2,614	2,581
期中平均普通株式数(株)	49,999,939	49,977,377
基本的1株当たり四半期利益(円)	52.29	51.65

## (第2四半期連結会計期間)

	前第2四半期連結会計期間 (自 2019年7月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結会計期間 (自 2020年7月1日 至 2020年9月30日)
親会社の所有者に帰属する四半期利益(百万円)	1,383	1,240
期中平均普通株式数(株)	49,999,939	49,960,239
基本的1株当たり四半期利益(円)	27.67	24.82

(注) 希薄化後1株当たり四半期利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

## 9. 金融商品の公正価値

### (1) 公正価値の算定方法

金融資産及び金融負債の公正価値は、以下のとおり決定しております。

金融商品の公正価値の見積りにおいて、市場価格が入手できる場合は、市場価格を用いております。市場価格が入手できない金融商品の公正価値に関しては、将来キャッシュ・フローを割り引く方法、純資産価値に基づく方法、その他の適切な評価方法により見積もっております。

### (2) 公正価値ヒエラルキー

金融商品のうち、当初認識後に公正価値で測定される金融商品について、その公正価値の測定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、公正価値ヒエラルキーの3つのレベルに分類しております。当該分類において、それぞれの公正価値のヒエラルキーは、以下のように定義しております。

レベル1：活発な市場における同一の資産又は負債の市場価格

レベル2：レベル1以外の、観察可能な価格を直接又は間接的に使用して算出された公正価値

レベル3：観察不能なインプットを含む評価技法から算出された公正価値

### (3) 償却原価で測定される金融商品

償却原価で測定される金融商品の帳簿価額と公正価値は以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (2020年3月31日)		当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)	
	帳簿価額	公正価値	帳簿価額	公正価値
	百万円	百万円	百万円	百万円
金融資産				
敷金及び保証金	2,678	2,739	2,691	2,751
合計	2,678	2,739	2,691	2,751
金融負債				
借入金	40,162	40,162	39,240	39,240
リース負債	9,756	9,755	8,614	8,569
合計	49,918	49,917	47,854	47,810

償却原価で測定される金融資産及び金融負債の公正価値はレベル2に分類しております。

借入金及びリース負債は、1年内返済予定の残高を含んでおります。

上記を除く短期の金融資産、短期の金融負債は、公正価値と帳簿価額が近似しているため、上表には含めておりません。

上記の公正価値の測定方法は次のとおりであります。

#### 敷金及び保証金

同様の貸付形態での追加貸付に係る利率を使用した将来キャッシュ・フローを、期日までの期間で割り引いた現在価値により算定しております。

#### 借入金

変動金利による借入れであるため、短期間で市場金利を反映しており、また、グループ企業の信用状態に借入れ後、大きな変動はないと考えられることから、帳簿価額を公正価値とみなしております。

#### リース負債

その将来キャッシュ・フローを、期日までの期間及び信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(4) 公正価値で測定される金融商品

経常的に公正価値で測定される金融商品の公正価値ヒエラルキーは以下のとおりであります。なお、前連結会計年度及び当第2四半期連結会計期間において、重要なレベル間の振替はありません。

前連結会計年度(2020年3月31日)

	レベル1	レベル2	レベル3	合計
	百万円	百万円	百万円	百万円
金融資産:				
その他の金融資産				
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産				
株式	-	-	286	286
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産				
その他の金融資産	-	16	-	16
合計	-	16	286	302

当第2四半期連結会計期間(2020年9月30日)

	レベル1	レベル2	レベル3	合計
	百万円	百万円	百万円	百万円
金融資産:				
その他の金融資産				
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産				
株式	-	-	378	378
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産				
その他の金融資産	-	16	-	16
合計	-	16	378	394

上記の公正価値の測定方法は次のとおりであります。

株式

非上場株式については、純資産価値に基づく評価技法を用いて算定しており、公正価値ヒエラルキーレベル3に区分されます。非上場株式の公正価値測定にあたっては、割引率、評価倍率等の観察可能でないインプットを利用しており、必要に応じて一定の非流動性ディスカウントを加味しております。

その他の金融資産

その他の金融資産に含まれるゴルフ会員権の公正価値については、相場価格等によっております。



## (5) 公正価値ヒエラルキーレベル3に区分される金融商品の調整表

レベル3に区分された金融商品の期首残高から期末残高までの変動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 2019年4月1日 至 2019年9月30日)

## 決算日時点での公正価値測定

その他の包括利益を通じて  
公正価値で測定する金融資産

百万円

期首残高	190
利得及び損失合計	
その他の包括利益(注)	95
購入	-
売却	-
その他	-
期末残高	286

(注) その他の包括利益に含まれている利得及び損失は、決算日時点のその他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産に関するものであります。これらの利得及び損失は、要約四半期連結包括利益計算書の「その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産」に含まれております。

当第2四半期連結累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)

## 決算日時点での公正価値測定

その他の包括利益を通じて  
公正価値で測定する金融資産

百万円

期首残高	286
利得及び損失合計	
その他の包括利益(注)	91
購入	-
売却	-
その他	-
期末残高	378

(注) その他の包括利益に含まれている利得及び損失は、決算日時点のその他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産に関するものであります。これらの利得及び損失は、要約四半期連結包括利益計算書の「その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産」に含まれております。

## (6) 公正価値ヒエラルキーレベル3の評価プロセス

レベル3に区分されている非上場株式の公正価値の評価方針及び手続の決定は、株式を管理する部門から独立した経理部により行われており、評価モデルを含む公正価値測定については、個々の株式の事業内容、財務情報を定期的に入手、確認しております。

## (7) 公正価値ヒエラルキーレベル3に区分された公正価値測定の感応度情報

レベル3に分類される金融商品について、観察可能でないインプットを合理的に考え得る代替的な仮定に変更した場合に重要な公正価値の変動は見込まれておりません。

## 10. 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11月13日

アルテリア・ネットワークス株式会社

取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 渡邊 正

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 増田 晋一

### 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」に掲げられているアルテリア・ネットワークス株式会社の2020年4月1日から2021年3月31日までの連結会計年度の第2四半期連結会計期間（2020年7月1日から2020年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（2020年4月1日から2020年9月30日まで）に係る要約四半期連結財務諸表、すなわち、要約四半期連結財政状態計算書、要約四半期連結損益計算書、要約四半期連結包括利益計算書、要約四半期連結持分変動計算書、要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書及び要約四半期連結財務諸表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、上記の要約四半期連結財務諸表が、「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」第93条により規定された国際会計基準第34号「期中財務報告」に準拠して、アルテリア・ネットワークス株式会社及び連結子会社の2020年9月30日現在の財政状態、同日をもって終了する第2四半期連結会計期間及び第2四半期連結累計期間の経営成績並びに第2四半期連結累計期間のキャッシュ・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、「要約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。

### 要約四半期連結財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、国際会計基準第34号「期中財務報告」に準拠して要約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要約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。

要約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要約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、国際会計基準第1号「財務諸表の表示」第4項に基づき、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。

監査役及び監査役会の責任は、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。

### 要約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要約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、要約四半期連結財務諸表において、国際会計基準第1号「財務諸表の表示」第4項に基づき、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要約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要約四半期連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、要約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。
- ・ 要約四半期連結財務諸表の表示及び注記事項が、国際会計基準第34号「期中財務報告」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要約四半期連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに要約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。
- ・ 要約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、要約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、監査役及び監査役会に対して、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、監査役及び監査役会に対して、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. X B R Lデータは四半期報告書レビューの対象には含まれていません。