

【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】	2024年2月2日
【四半期会計期間】	第90期第3四半期（自 2023年10月1日 至 2023年12月31日）
【会社名】	トリニティ工業株式会社
【英訳名】	TRINITY INDUSTRIAL CORPORATION
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長  玉木 利明
【本店の所在の場所】	愛知県豊田市柿本町一丁目9番地
【電話番号】	(0565)24-4802
【事務連絡者氏名】	専務取締役  乗安 弘治
【最寄りの連絡場所】	愛知県豊田市柿本町一丁目9番地
【電話番号】	(0565)24-4802
【事務連絡者氏名】	専務取締役  乗安 弘治
【縦覧に供する場所】	トリニティ工業株式会社 東京支店 （神奈川県横浜市港北区新横浜二丁目11番地5） トリニティ工業株式会社 大阪支店 （大阪府豊中市寺内二丁目4番1号） 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89期 第3四半期 連結累計期間	第90期 第3四半期 連結累計期間	第89期
会計期間	自 2022年4月1日 至 2022年12月31日	自 2023年4月1日 至 2023年12月31日	自 2022年4月1日 至 2023年3月31日
売上高 (千円)	20,095,008	25,185,207	29,047,516
経常利益 (千円)	596,376	2,187,464	1,471,560
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益 (千円)	596,527	1,459,144	1,267,565
四半期包括利益又は包括利益 (千円)	838,763	2,308,008	1,254,848
純資産額 (千円)	27,542,919	29,753,938	27,959,004
総資産額 (千円)	37,603,694	40,637,007	38,715,263
1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	36.66	90.76	78.15
潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	-	-	-
自己資本比率 (%)	71.5	71.5	70.5

回次	第89期 第3四半期 連結会計期間	第90期 第3四半期 連結会計期間
会計期間	自 2022年10月1日 至 2022年12月31日	自 2023年10月1日 至 2023年12月31日
1株当たり四半期純利益 (円)	17.87	49.66

(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. 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

#### 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)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。

## 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、新たに発生した事業等のリスクはありません。  
また、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) 財政状態の状況

##### (資産)

流動資産は、前連結会計年度末に比べて6.4%増加し、278億1千1百万円となりました。これは、受取手形、売掛金及び契約資産が8億3千4百万円増加、電子記録債権が6億1千8百万円増加したことなどによります。

固定資産は、前連結会計年度末に比べて2.1%増加し、128億2千5百万円となりました。これは、投資その他の資産のその他が6億9百万円増加した一方、有形固定資産のその他(純額)が3億3千1百万円減少したことなどによります。

この結果、資産合計は、前連結会計年度末に比べて5.0%増加し、406億3千7百万円となりました。

##### (負債)

流動負債は、前連結会計年度末に比べて2.2%減少し、90億8千5百万円となりました。これは、支払手形及び買掛金が4億6千6百万円減少、賞与引当金が3億2千1百万円減少した一方、電子記録債務が5億9千万円増加したことなどによります。

固定負債は、前連結会計年度末に比べて22.7%増加し、17億9千7百万円となりました。これは、その他が1億8千1百万円増加、退職給付に係る負債が1億5千7百万円増加したことなどによります。

この結果、負債合計は、前連結会計年度末に比べて1.2%増加し、108億8千3百万円となりました。

##### (純資産)

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて6.4%増加し、297億5千3百万円となりました。これは、利益剰余金が9億7千6百万円増加、為替換算調整勘定が3億6千6百万円増加、その他有価証券評価差額金が3億6千万円増加したことなどによります。

#### (2) 経営成績の状況

当第3四半期連結累計期間の売上高は251億8千5百万円と前年同四半期と比べ50億9千万円(25.3%増)の増収となりました。

営業利益は18億3千1百万円と前年同四半期と比べ16億3千4百万円(826.7%増)の増益、経常利益は21億8千7百万円と前年同四半期と比べ15億9千1百万円(266.8%増)の増益、親会社株主に帰属する四半期純利益は14億5千9百万円と前年同四半期と比べ8億6千2百万円(144.6%増)の増益となりました。

セグメントの業績を示すと、次のとおりであります。

##### ・設備部門

設備部門は、塗装設備納入等の増加により売上高は175億3百万円と前年同四半期と比べ27億9千5百万円(19.0%増)の増収、営業利益は23億5千7百万円と前年同四半期と比べ6億5千2百万円(38.3%増)の増益となりました。

##### ・自動車部品部門

自動車部品部門は、内装部品及び外装部品の販売の増加により売上高は76億8千1百万円と前年同四半期と比べ22億9千4百万円(42.6%増)の増収、営業利益は8億2千2百万円(前年同四半期は1億4千8百万円の営業損失)となりました。

#### (3) 会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

前事業年度の有価証券報告書に記載した「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」中の会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定の記載について重要な変更はありません。

#### (4) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当第3四半期連結累計期間において、当社グループが優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題について重要な変更はありません。

#### (5) 研究開発活動

当第3四半期連結累計期間の研究開発費の総額は4億4千2百万円であります。

### 3【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は行われておりません。

### 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	50,000,000
計	50,000,000

###### 【発行済株式】

種類	第3四半期会計期間末 現在発行数(株) (2023年12月31日)	提出日現在 発行数(株) (2024年2月2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	18,220,000	18,220,000	東京証券取引所 (スタンダード市場)	単元株式数 100株
計	18,220,000	18,220,000	-	-

##### (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 (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)
2023年10月1日～ 2023年12月31日	-	18,220,000	-	1,311,000	-	668,522

##### (5)【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。

(6) 【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（2023年9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】

2023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)	(自己保有株式) 普通株式 2,129,900 (相互保有株式) 普通株式 2,000	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 16,083,400	160,834	-
単元未満株式	普通株式 4,700	-	-
発行済株式総数	18,220,000	-	-
総株主の議決権	-	160,834	-

(注) 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式46株が含まれております。

【自己株式等】

2023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(%)
(自己保有株式) トリニティ工業株式会社	愛知県豊田市柿本町 一丁目9番地	2,129,900	-	2,129,900	11.69
(相互保有株式) 旭鉄工株式会社	群馬県太田市小舞木町 399番地2号	2,000	-	2,000	0.01
計	-	2,131,900	-	2,131,900	11.70

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」（2007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（2023年10月1日から2023年12月31日まで）及び第3四半期連結累計期間（2023年4月1日から2023年12月31日まで）に係る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【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 (2023年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2023年12月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	14,680,786	14,302,785
受取手形、売掛金及び契約資産	7,913,078	8,747,699
電子記録債権	1,252,149	1,870,904
製品	54,369	33,202
仕掛品	642,806	1,060,645
原材料	432,090	510,342
その他	1,174,549	1,287,365
貸倒引当金	2,153	1,846
流動資産合計	26,147,677	27,811,101
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
土地	5,224,365	5,224,365
その他(純額)	4,490,637	4,158,845
有形固定資産合計	9,715,002	9,383,210
<b>無形固定資産</b>		
投資その他の資産	125,581	105,065
その他	2,758,252	3,367,354
貸倒引当金	31,250	29,724
投資その他の資産合計	2,727,001	3,337,630
固定資産合計	12,567,586	12,825,906
資産合計	38,715,263	40,637,007
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形及び買掛金	3,124,202	2,657,904
電子記録債務	3,133,240	3,723,528
未払法人税等	294,131	390,035
賞与引当金	655,577	333,902
役員賞与引当金	69,200	49,052
完成工事補償引当金	30,123	39,726
その他	1,984,997	1,891,796
流動負債合計	9,291,472	9,085,947
<b>固定負債</b>		
役員退職慰労引当金	58,866	52,664
退職給付に係る負債	539,590	696,788
その他	866,329	1,047,668
固定負債合計	1,464,785	1,797,121
負債合計	10,756,258	10,883,069

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2023年12月31日)
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	1,311,000	1,311,000
資本剰余金	779,599	779,082
利益剰余金	25,881,294	26,858,253
自己株式	1,828,223	1,799,147
株主資本合計	26,143,670	27,149,187
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	927,502	1,287,874
為替換算調整勘定	640,338	1,006,768
退職給付に係る調整累計額	420,656	396,813
その他の包括利益累計額合計	1,147,184	1,897,829
非支配株主持分	668,149	706,921
純資産合計	27,959,004	29,753,938
負債純資産合計	38,715,263	40,637,007

## (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 2022年4月1日 至 2022年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)
売上高	20,095,008	25,185,207
売上原価	16,438,219	19,883,234
売上総利益	3,656,788	5,301,973
販売費及び一般管理費	3,459,122	3,470,128
営業利益	197,666	1,831,844
営業外収益		
受取利息	26,547	36,367
受取配当金	47,683	49,760
為替差益	15,224	2,117
持分法による投資利益	244,819	324,028
雑収入	80,826	27,446
営業外収益合計	415,100	439,720
営業外費用		
支払利息	313	561
固定資産除却損	8,067	69,278
固定資産売却損	2,373	85
支払補償費	4,808	3,321
雑支出	827	10,852
営業外費用合計	16,391	84,100
経常利益	596,376	2,187,464
特別利益		
投資有価証券売却益	318,362	-
特別利益合計	318,362	-
税金等調整前四半期純利益	914,738	2,187,464
法人税等	268,574	679,755
四半期純利益	646,163	1,507,708
非支配株主に帰属する四半期純利益	49,636	48,564
親会社株主に帰属する四半期純利益	596,527	1,459,144

## 【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 2022年4月1日 至 2022年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)
四半期純利益	646,163	1,507,708
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	399,303	360,371
為替換算調整勘定	551,256	394,217
退職給付に係る調整額	11,085	23,842
持分法適用会社に対する持分相当額	29,560	21,868
その他の包括利益合計	192,599	800,300
四半期包括利益	838,763	2,308,008
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	725,631	2,209,788
非支配株主に係る四半期包括利益	113,131	98,219

【注記事項】

( 四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理 )

( 税金費用の計算 )

当第3四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算する方法を採用しております。

ただし、当該見積実効税率を用いて税金費用を計算すると著しく合理性を欠く結果となる場合は、法定実効税率を使用する方法によっております。

( 四半期連結貸借対照表関係 )

四半期連結会計期間末日満期手形等の会計処理については、手形交換日等をもって決済処理をしております。

なお、当第3四半期連結会計期間末日が金融機関の休日であったため、次の四半期連結会計期間末日満期手形等が、四半期連結会計期間末日残高に含まれております。

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2023年12月31日)
受取手形	- 千円	3,793千円
電子記録債権	- 千円	9,838千円
支払手形	- 千円	90,101千円
その他(設備関係支払手形)	- 千円	30,321千円

( 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 2022年4月1日 至 2022年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)
減価償却費	664,706千円	1,069,760千円

(株主資本等関係)

前第3四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当の原資	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
2022年6月24日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	312,239	19.00	2022年3月31日	2022年6月27日
2022年10月31日 取締役会	普通株式	利益剰余金	240,833	15.00	2022年9月30日	2022年11月25日

2. 基準日が当第3四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3四半期連結会計期間の  
末日後となるもの

該当事項はありません。

当第3四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当の原資	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
2023年6月23日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	240,833	15.00	2023年3月31日	2023年6月26日
2023年10月31日 取締役会	普通株式	利益剰余金	241,350	15.00	2023年9月30日	2023年11月28日

2. 基準日が当第3四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3四半期連結会計期間の  
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】

前第3四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022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			調整額 (注)1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2
	設備部門	自動車部品 部門	計		
売上高					
外部顧客への売上高	14,707,642	5,387,365	20,095,008	-	20,095,008
セグメント間の内部売上高 又は振替高	-	-	-	-	-
計	14,707,642	5,387,365	20,095,008	-	20,095,008
セグメント利益又は損失( )	1,704,990	148,912	1,556,078	1,358,411	197,666

(注)1. セグメント利益又は損失( )の調整額 1,358,411千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用(主に報告セグメントに帰属しない一般管理費)であります。

2. 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。

当第3四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023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			調整額 (注)1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2
	設備部門	自動車部品 部門	計		
売上高					
外部顧客への売上高	17,503,222	7,681,985	25,185,207	-	25,185,207
セグメント間の内部売上高 又は振替高	-	-	-	-	-
計	17,503,222	7,681,985	25,185,207	-	25,185,207
セグメント利益	2,357,175	822,928	3,180,103	1,348,259	1,831,844

(注)1. セグメント利益の調整額 1,348,259千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用(主に報告セグメントに帰属しない一般管理費)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。

(収益認識関係)

顧客との契約から生じる収益を分解した情報

前第3四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)

(単位:千円)

	報告セグメント		合計
	設備部門	自動車部品部門	
日本	9,639,464	5,130,949	14,770,413
中国	1,921,690	-	1,921,690
アジア(中国除く)	1,610,182	256,416	1,866,598
その他	1,536,304	-	1,536,304
顧客との契約から生じる収益	14,707,642	5,387,365	20,095,008
その他の収益	-	-	-
外部顧客への売上高	14,707,642	5,387,365	20,095,008

(注)売上高は顧客の所在地を基礎として、地域に分類しております。

当第3四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)

(単位:千円)

	報告セグメント		合計
	設備部門	自動車部品部門	
日本	12,124,999	7,480,431	19,605,431
中国	2,532,995	-	2,532,995
アジア(中国除く)	1,439,131	201,553	1,640,684
その他	1,406,095	-	1,406,095
顧客との契約から生じる収益	17,503,222	7,681,985	25,185,207
その他の収益	-	-	-
外部顧客への売上高	17,503,222	7,681,985	25,185,207

(注)売上高は顧客の所在地を基礎として、地域に分類しております。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前第3四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)
1株当たり四半期純利益	36.66円	90.76円
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益(千円)	596,527	1,459,144
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(千円)	596,527	1,459,144
普通株式の期中平均株式数(千株)	16,272	16,076

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

2【その他】

第90期(2023年4月1日から2024年3月31日まで)中間配当について、2023年10月31日開催の取締役会において、2023年9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	241,350千円
1株当たりの金額	15円00銭
支払請求権の効力発生日及び支払開始日	2023年11月28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

2024年2月2日

トリニティ工業株式会社

取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

名古屋事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 高橋 浩彦

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 都 成哲

### 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」に掲げられているトリニティ工業株式会社の2023年4月1日から2024年3月31日までの連結会計年度の第3四半期連結会計期間（2023年10月1日から2023年12月31日まで）及び第3四半期連結累計期間（2023年4月1日から2023年12月31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。

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、トリニティ工業株式会社及び連結子会社の2023年12月31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並びに監査役及び監査役会の責任

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。

### 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するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用し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 . 上記の四半期レビュー報告書の原本は当社(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。