

【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】	2023年6月14日
【四半期会計期間】	第65期第1四半期（自 2023年2月1日 至 2023年4月30日）
【会社名】	株式会社オーエムツーネットワーク
【英訳名】	OM Network Co.,Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 児玉 光二
【本店の所在の場所】	東京都港区芝大門2丁目4番7号
【電話番号】	03（5405）9541
【事務連絡者氏名】	取締役管理部長 森田 竜太郎
【最寄りの連絡場所】	東京都港区芝大門2丁目4番7号
【電話番号】	03（5405）9541
【事務連絡者氏名】	取締役管理部長 森田 竜太郎
【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1四半期連結 累計期間	第65期 第1四半期連結 累計期間	第64期
会計期間	自2022年2月1日 至2022年4月30日	自2023年2月1日 至2023年4月30日	自2022年2月1日 至2023年1月31日
売上高 (千円)	7,625,161	7,831,367	31,541,364
経常利益 (千円)	355,930	471,062	1,506,523
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益 (千円)	219,725	297,006	886,756
四半期包括利益又は包括利益 (千円)	230,488	289,798	895,723
純資産額 (千円)	14,696,610	15,490,118	15,361,845
総資産額 (千円)	18,730,270	19,410,363	19,180,809
1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	32.65	44.13	131.76
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 (%)	78.5	79.8	80.1

(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1四半期連結累計期間において、当社グループ(当社および当社の関係会社)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、主要な関係会社における異動もありません。

第2【事業の状況】

1【事業等のリスク】

当第1四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。

なお、新型コロナウイルス感染症の感染拡大は、今後の経過によっては当社グループの事業活動及び収益確保に影響を及ぼす可能性があります。

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】

(1) 経営成績の状況

当第1四半期連結累計期間におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症拡大防止のための行動制限が緩和され、景気の持ち直しの動きが見られたものの、円安による諸物価の高騰、またロシアによるウクライナ侵攻等も含めた世界的なエネルギー価格の上昇等が続いており、国内・海外経済ともに依然として先行きは不透明な状況となっております。

当社グループ中核事業の属する食品小売業界におきましては、取り扱う商品が国民の毎日の生活にとって欠かせない必需品であるものの、行動制限の緩和による家庭需要の縮小や、依然として続く労働力不足や人件費の上昇、また原料相場の高騰、物流費の増加等により、依然として不透明な状況が続いております。

このような中で当社グループは、売上増大のための販売促進活動に全社一丸となって取り組むとともに、お客様満足度の向上や安心・安全な商品を提供できる体制強化、品質管理の徹底などの諸施策の実施に努めてまいりました。食肉等の小売業においては、新規出店や改装店の立ち上げ、また既存店の活性化を図るためのイベント型提案販売やレイアウトの再構築等を実施してまいりました。

外食業にあつては、行動制限の緩和により回復基調がみられるものの、原材料費やエネルギー価格の上昇を受け、メニュー改定を実施するなどの施策を行っており、今後も当事業を取り巻く環境は、厳しい状態が続くものと想定しています。今後もお客様に安全に安心してご利用いただけるよう日々の店舗運営維持に努めてまいります。

以上により、当第1四半期連結累計期間の売上高78億31百万円（前年同期比2.7%増）、営業利益は5億11百万円（同45.2%増）、経常利益は4億71百万円（同32.3%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は2億97百万円（同35.2%増）となりました。

営業の概況をセグメント別に記述すると以下の通りであります。

「食肉等の小売業」

当第1四半期連結累計期間の開店は1店、閉店は3店であり、その結果、当第1四半期連結会計期間末の店舗数は144店になりました。内訳は食肉小売店133店（前期末比2店減少）、惣菜小売店11店であります。当セグメントを取り巻く環境は上記記載の通りで、売上高は58億98百万円（前年同期比3.7%減）営業利益は4億59百万円（同4.4%増）となりました。尚、本事業を管轄する子会社2社の当第1四半期連結累計期間は以下となっています。

(株)オーエムツーミート 2023年2月1日～2023年4月30日

(株)マルチョウ神戸屋 2022年11月1日～2023年1月31日

「外食業」

当第1四半期連結累計期間の開店は1店であり、当第1四半期連結会計期間末の店舗数は39店になりました。当セグメントを取り巻く環境は、上述の通り、新型コロナウイルス問題の影響が緩和され、売上高は19億32百万円（前年同期比28.7%増）、営業利益1億49百万円（前年同期は営業損失26百万円）となりました。尚、本事業を管轄する子会社2社の当第1四半期連結累計期間は以下となっています。

(株)オーエムツーダイニング(ステーキレストラン事業) 2022年12月1日～2023年2月28日

(株)焼肉の牛太(焼肉・しゃぶしゃぶ事業) 2023年1月1日～2023年3月31日

(2) 財政状態の分析

当第 1 四半期連結会計期間末における流動資産は139億84百万円となり、前連結会計年度末に比べ、2 億93百万円増加いたしました。これは主に現金及び預金が19億65百万円減少したものの、関係会社預け金20億円、テナント未収入金 1 億53百万円増加したこと等によるものです。固定資産は54億25百万円となり、前連結会計年度末に比べ、63百万円減少いたしました。これは投資有価証券が63百万円減少したこと等によるものです。この結果、総資産は194億10百万円となり、前連結会計年度末に比べ、2 億29百万円増加いたしました。

当第 1 四半期連結会計期間末における流動負債は34億円となり、前連結会計年度末に比べ、1 億41百万円増加いたしました。これは買掛金が 1 億60百万円増加したこと等によるものです。固定負債は 5 億19百万円となり、前連結会計年度末に比べ、40百万円減少いたしました。これは長期借入金が29百万円減少したこと等によるものです。この結果、負債の部は、39億20百万円となり、前連結会計年度末に比べ、1 億 1 百万円増加いたしました。

当第 1 四半期連結会計期間末における純資産の部は154億90百万円となり、前連結会計年度末に比べ、1 億28百万円増加いたしました。

(3) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当第 1 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ついて重要な変更はありません。

(4) 研究開発活動

該当事項はありません。

3 【経営上の重要な契約等】

当第 1 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	17,280,000
計	17,280,000

【発行済株式】

種類	第1四半期会計期間末 現在発行数(株) (2023年4月30日)	提出日現在 発行数(株) (2023年6月14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	7,335,634	7,335,634	東京証券取引所 スタンダード市場	単元株式数は100株であります。
計	7,335,634	7,335,634	-	-

(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2月1日～ 2023年4月30日	-	7,335,634	-	466,700	-	1,529,877

(5)【大株主の状況】

当四半期会計期間は第1四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 1 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 1 月31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 4 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 605,400	-	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
完全議決権株式（その他）	普通株式 6,728,500	67,285	同上
単元未満株式	普通株式 1,734	-	同上
発行済株式総数	7,335,634	-	-
総株主の議決権	-	67,285	-

（注） 上記完全議決権株式（その他）の欄には、証券保管振替機構名義の株式300株（議決権の数 3 個）が含まれております。

【自己株式等】

2023年 4 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（％）
株式会社オーエムツー ネットワーク	東京都港区芝大門 2 - 4 - 7	605,400	-	605,400	8.25
計	-	605,400	-	605,400	8.25

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1四半期連結会計期間（2023年2月1日から2023年4月30日まで）及び第1四半期連結累計期間（2023年2月1日から2023年4月30日まで）に係る四半期連結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。

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1月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2023年4月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	11,051,823	9,086,126
売掛金	403,538	370,795
テナント未収入金	1,419,934	1,573,099
商品及び製品	502,207	577,987
原材料及び貯蔵品	43,505	38,011
未収入金	167,379	195,648
関係会社預け金	-	2,000,000
その他	104,008	144,162
貸倒引当金	1,420	1,360
流動資産合計	13,690,977	13,984,471
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	3,894,533	3,916,514
減価償却累計額	2,426,507	2,452,147
建物及び構築物（純額）	1,468,026	1,464,366
機械装置及び運搬具	492,438	495,126
減価償却累計額	355,845	360,318
機械装置及び運搬具（純額）	136,592	134,807
土地	582,212	582,212
その他	2,090,022	2,121,290
減価償却累計額	1,775,940	1,799,175
その他（純額）	314,082	322,114
減損損失累計額	937,300	933,727
有形固定資産合計	1,563,613	1,569,774
無形固定資産		
のれん	197,181	182,013
その他	82,045	79,293
無形固定資産合計	279,226	261,307
投資その他の資産		
投資有価証券	2,338,339	2,275,219
長期貸付金	25,423	22,690
繰延税金資産	127,112	134,262
退職給付に係る資産	180,498	186,424
敷金及び保証金	941,379	940,122
その他	34,246	36,099
貸倒引当金	9	9
投資その他の資産合計	3,646,991	3,594,810
固定資産合計	5,489,831	5,425,892
資産合計	19,180,809	19,410,363

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2023年 1 月31日)	当第 1 四半期連結会計期間 (2023年 4 月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,726,906	1,887,364
1 年内返済予定の長期借入金	136,124	123,104
未払金	367,858	383,625
未払法人税等	325,163	164,191
賞与引当金	86,087	148,755
その他	616,807	693,549
流動負債合計	3,258,948	3,400,590
固定負債		
長期借入金	54,558	24,912
役員退職慰労引当金	61,264	34,342
退職給付に係る負債	54,802	56,622
資産除去債務	316,684	316,157
その他	72,706	87,620
固定負債合計	560,016	519,654
負債合計	3,818,964	3,920,245
純資産の部		
株主資本		
資本金	466,700	466,700
資本剰余金	1,391,999	1,391,999
利益剰余金	13,943,593	14,079,074
自己株式	597,619	597,619
株主資本合計	15,204,673	15,340,154
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	136,172	149,235
退職給付に係る調整累計額	20,998	727
その他の包括利益累計額合計	157,171	149,963
純資産合計	15,361,845	15,490,118
負債純資産合計	19,180,809	19,410,363

(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 1 四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第 1 四半期連結累計期間 (自 2022年 2 月 1 日 至 2022年 4 月30日)	当第 1 四半期連結累計期間 (自 2023年 2 月 1 日 至 2023年 4 月30日)
売上高	7,625,161	7,831,367
売上原価	4,703,648	4,693,129
売上総利益	2,921,512	3,138,238
販売費及び一般管理費	2,569,203	2,626,783
営業利益	352,309	511,454
営業外収益		
受取利息	204	1,667
受取配当金	840	-
家賃収入	1,041	1,220
協賛金収入	16,212	15,349
受取手数料	229	263
その他	3,472	2,494
営業外収益合計	22,000	20,994
営業外費用		
支払利息	137	105
不動産賃貸原価	43	-
持分法による投資損失	16,467	60,866
その他	1,730	414
営業外費用合計	18,379	61,386
経常利益	355,930	471,062
特別利益		
補助金収入	¹ 64,308	¹ 402
特別利益合計	64,308	402
特別損失		
有形固定資産除却損	3,865	274
店舗閉鎖損失	124	1,040
店舗休止等損失	² 30,586	-
特別損失合計	34,576	1,314
税金等調整前四半期純利益	385,662	470,150
法人税、住民税及び事業税	184,222	169,957
法人税等調整額	18,285	3,186
法人税等合計	165,937	173,144
四半期純利益	219,725	297,006
親会社株主に帰属する四半期純利益	219,725	297,006

【四半期連結包括利益計算書】

【第1四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2022年2月1日 至 2022年4月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2023年2月1日 至 2023年4月30日)
四半期純利益	219,725	297,006
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	5,668	11,439
退職給付に係る調整額	602	647
持分法適用会社に対する持分相当額	5,697	17,999
その他の包括利益合計	10,763	7,207
四半期包括利益	230,488	289,798
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	230,488	289,798

【注記事項】

(四半期連結損益計算書関係)

1 補助金収入

新型コロナウイルス感染症の影響に伴う特例措置の適用を受けた雇用調整助成金や時短協力金等を補助金収入として特別利益に計上しております。

2 店舗休止等損失

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、店舗の臨時休業や時短営業等の営業停止期間が発生しました。当該期間中に発生した固定費（人件費、賃借料、減価償却費等）を店舗休止等損失として特別損失に計上しております。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第1四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1四半期連結累計期間に係る減価償却費（のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。）及びのれんの償却額は、次のとおりであります。

	前第1四半期連結累計期間 (自 2022年2月1日 至 2022年4月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2023年2月1日 至 2023年4月30日)
減価償却費	75,635千円	67,798千円
のれんの償却額	15,167	15,167

(株主資本等関係)

前第1四半期連結累計期間(自 2022年2月1日 至 2022年4月30日)

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
2022年4月27日 定時株主総会	普通株式	161,525	24	2022年1月31日	2022年4月28日	利益剰余金

当第1四半期連結累計期間(自 2023年2月1日 至 2023年4月30日)

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
2023年4月27日 定時株主総会	普通株式	161,525	24	2023年1月31日	2023年4月28日	利益剰余金

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当第1四半期連結累計期間(自2022年2月1日 至2022年4月30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並びに収益の分解情報

(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
	食肉等の 小売業	外食業	合計		
売上高					
顧客との契約から生じる収益	6,124,183	1,500,977	7,625,161	-	7,625,161
外部顧客への売上高	6,124,183	1,500,977	7,625,161	-	7,625,161
セグメント間の内部売上高又は 振替高	1,350	16,340	17,690	17,690	-
計	6,125,533	1,517,318	7,642,851	17,690	7,625,161
セグメント利益又は損失()	439,685	26,826	412,858	60,549	352,309

(注)1. セグメント利益又は損失()の調整額 60,549千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用であり、主に報告セグメントに帰属しない人件費及び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。

2. 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

重要な事項はありません。

当第1四半期連結累計期間(自2023年2月1日 至2023年4月30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並びに収益の分解情報

(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
	食肉等の 小売業	外食業	合計		
売上高					
顧客との契約から生じる収益	5,898,919	1,932,448	7,831,367	-	7,831,367
外部顧客への売上高	5,898,919	1,932,448	7,831,367	-	7,831,367
セグメント間の内部売上高又は 振替高	36,678	13,665	50,343	50,343	-
計	5,935,597	1,946,113	7,881,710	50,343	7,831,367
セグメント利益	459,130	149,801	608,931	97,477	511,454

(注)1. セグメント利益の調整額 97,477千円は、セグメント間取引消去 35,328千円、各報告セグメントに配分していない全社費用 62,149千円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない人件費及び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。

2. 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

重要な事項はありません。

（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は、「注記事項（セグメント情報等）」に記載のとおりであります。

（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。

	前第1四半期連結累計期間 (自 2022年2月1日 至 2022年4月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2023年2月1日 至 2023年4月30日)
1株当たり四半期純利益	32円65銭	44円13銭
（算定上の基礎）		
親会社株主に帰属する四半期純利益 （千円）	219,725	297,006
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）	219,725	297,006
普通株式の期中平均株式数（株）	6,730,215	6,730,215

（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。

（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

2023年6月13日

株式会社オーエムツーネットワーク

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人
大阪事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 安井 康二

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 杉田 直樹

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」に掲げられている株式会社オーエムツーネットワークの2023年2月1日から2024年1月31日までの連結会計年度の第1四半期連結会計期間（2023年2月1日から2023年4月30日まで）及び第1四半期連結累計期間（2023年2月1日から2023年4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、株式会社オーエムツーネットワーク及び連結子会社の2023年4月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する第1四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

-
- 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。