

【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】	2024年2月8日
【四半期会計期間】	第77期第3四半期（自 2023年10月1日 至 2023年12月31日）
【会社名】	株式会社植木組
【英訳名】	UEKI CORPORATION
【代表者の役職氏名】	取締役社長 植木 義明
【本店の所在の場所】	新潟県柏崎市駅前1丁目5番45号
【電話番号】	柏崎(0257)23局2200番(大代表)
【事務連絡者氏名】	取締役常務執行役員管理統括部長 水島 和憲
【最寄りの連絡場所】	東京都千代田区神田東松下町41番地2
【電話番号】	東京(03)3254局6165番(代表)
【事務連絡者氏名】	東京本店管理部長 枝村 裕
【縦覧に供する場所】	株式会社植木組東京本店 (東京都千代田区神田東松下町41番地2) 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76期 第3四半期 連結累計期間	第77期 第3四半期 連結累計期間	第76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)	35,526,029	40,589,040	48,936,080
経常利益 (千円)	1,147,634	1,194,901	2,133,524
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益 (千円)	725,827	747,503	1,350,877
四半期包括利益又は包括利益 (千円)	840,203	1,036,902	1,469,408
純資産額 (千円)	24,574,013	25,803,125	25,102,237
総資産額 (千円)	45,357,196	48,408,471	46,976,285
1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	109.75	115.16	205.03
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 (%)	54.1	53.2	53.4

回次	第76期 第3四半期 連結会計期間	第77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)	63.69	89.67

- (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)が営む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】

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判断したものであります。

#### (1)財政状態及び経営成績の状況

当第3四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の五類への移行を契機に、緩やかな景気の持ち直しの動きが見られた一方で、長期化するウクライナ情勢、中東地域の不安定化、円安等に伴う物価上昇などにより、依然として予断を許さない状況が続きました。

建設業界におきましては、堅調な民間設備投資や公共投資に支えられ、景況感は改善傾向にありますが、労務・資材価格の上昇を特に民間建築で十分に価格転嫁できていないなど厳しい事業環境となりました。

このような状況のもと、当社グループは建設DXによる生産性向上などの取組みをさらに推し進めながら事業活動を展開してまいりました。

この結果、当第3四半期連結累計期間における経営成績につきましては、売上高は405億89百万円（前年同四半期比14.3%増）となりました。

損益面につきましては、建設コストの上昇により建設部門の利益面は前期を下回りましたが、不動産事業およびソフトウェア関連事業などの収益が向上し、売上総利益は39億22百万円（同3.8%増）となり、経常利益は11億94百万円（同4.1%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は7億47百万円（同3.0%増）となりました。

セグメントごとの経営成績は、次のとおりです。

#### （建設事業）

建設事業におきましては、大型工事の施工が順調に進捗したことにより、売上高は353億44百万円（前年同四半期比11.9%増）となりましたが、資材価格の高騰や労務費の上昇により、工事の採算性が低下したことから、セグメント利益は6億28百万円（同21.1%減）となりました。

#### （不動産事業）

不動産事業におきましては、販売用不動産の売上が増加したことにより、売上高は29億72百万円（同94.5%増）、セグメント利益は3億11百万円（同75.6%増）となりました。

#### （建材製造販売事業）

建材製造販売事業におきましては、販売数量の減少により、売上高は5億20百万円（同6.2%減）となりましたが、製造原価の低減に努めたことから、セグメント利益は1億36百万円（同158.2%増）となりました。

#### （その他）

その他の事業におきましては、売上高は17億52百万円（同5.1%減）となりましたが、ソフトウェアの開発事業の利益が増加したことにより、セグメント利益は1億59百万円（同42.9%増）となりました。

また、当第3四半期連結会計期間末の総資産は、未成工事支出金等の増加等により前連結会計年度末より14億32百万円増加し、484億8百万円となりました。

負債につきましては、支払手形・工事未払金等、未成工事受入金の増加等により、前連結会計年度末より7億31百万円増加し、226億5百万円となりました。

純資産につきましては、親会社株主に帰属する四半期純利益の計上による増加及び配当金の支払いによる減少等により、前連結会計年度末より7億円増加し、258億3百万円となりました。

#### (2)経営方針・経営戦略等

当第3四半期連結累計期間において、当社グループが定めている経営方針・経営戦略等について重要な変更はありません。

#### (3)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、当社グループの優先的に対処すべき事業上および財務上の課題について重要な変更および新たに生じた課題はありません。

(4)研究開発活動

当第3四半期連結累計期間における研究開発活動の金額は、13百万円であります。

なお、当第3四半期連結累計期間において、当社グループの研究開発活動の状況に重要な変更はありません。

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	27,400,000
計	27,400,000

###### 【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8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	6,873,528	6,873,528	東京証券取引所 スタンダード市場	単元株式数 100株
計	6,873,528	6,873,528	-	-

##### (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	-	6,873,528	-	5,315,671	-	5,359,413

##### (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）	普通株式 375,300	-	-
完全議決権株式（その他）	普通株式 6,473,100	64,731	-
単元未満株式	普通株式 25,128	-	-
発行済株式総数	6,873,528	-	-
総株主の議決権	-	64,731	-

【自己株式等】

2023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（％）
株式会社 植木組	新潟県柏崎市駅前 1丁目5番45号	375,300	-	375,300	5.46
計	-	375,300	-	375,300	5.46

(注) 当第3四半期会計期間末日現在の所有自己株式数は、375,300株となっております。

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）に準拠して作成し、「建設業法施行規則」（昭和24年建設省令第14号）に準じて記載しております。

### 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>		
流動資産		
現金預金	5,962,439	6,708,107
受取手形・完成工事未収入金等	18,997,325	17,929,900
販売用不動産	176,110	235,649
商品	4,121	4,121
未成工事支出金等	3,454,511	3,518,669
材料貯蔵品	275,777	223,453
その他	1,296,744	3,049,755
貸倒引当金	21,338	19,769
流動資産合計	30,145,693	31,649,887
固定資産		
有形固定資産		
建物・構築物(純額)	5,230,543	5,069,011
土地	7,397,155	7,322,489
その他(純額)	1,398,872	1,316,028
有形固定資産合計	14,026,571	13,707,528
無形固定資産		
のれん	68,248	60,936
その他	213,645	188,757
無形固定資産合計	281,893	249,693
投資その他の資産		
その他	2,522,126	2,801,361
投資その他の資産合計	2,522,126	2,801,361
固定資産合計	16,830,592	16,758,583
資産合計	46,976,285	48,408,471



(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>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形・工事未払金等	11,941,452	12,847,631
短期借入金	2,269,410	1,820,008
未払法人税等	474,092	228,863
未成工事受入金	1,804,967	3,047,275
引当金		
賞与引当金	760,747	279,063
役員賞与引当金	26,953	-
完成工事補償引当金	33,180	34,238
工事損失引当金	34,226	93,654
その他	1,058,103	787,943
流動負債合計	18,403,133	19,138,678
固定負債		
社債	63,000	56,000
長期借入金	396,336	438,746
引当金		
役員退職慰労引当金	2,746	3,279
債務保証損失引当金	242,293	237,899
退職給付に係る負債	1,118,155	1,159,287
資産除去債務	225,644	226,897
その他	1,422,739	1,344,557
固定負債合計	3,470,914	3,466,666
負債合計	21,874,048	22,605,345
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	5,315,671	5,315,671
資本剰余金	5,369,878	5,377,463
利益剰余金	14,698,381	15,089,330
自己株式	352,715	338,979
株主資本合計	25,031,215	25,443,485
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	277,942	573,058
土地再評価差額金	317,115	317,115
退職給付に係る調整累計額	57,374	52,137
その他の包括利益累計額合計	18,200	308,080
非支配株主持分	52,820	51,560
純資産合計	25,102,237	25,803,125
負債純資産合計	46,976,285	48,408,471

( 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	35,526,029	40,589,040
売上原価	31,747,462	36,666,445
売上総利益	3,778,567	3,922,595
販売費及び一般管理費	2,703,924	2,774,783
営業利益	1,074,642	1,147,811
営業外収益		
受取利息	669	279
受取配当金	43,216	38,541
その他	49,369	37,507
営業外収益合計	93,255	76,327
営業外費用		
支払利息	18,413	16,428
その他	1,850	12,809
営業外費用合計	20,264	29,237
経常利益	1,147,634	1,194,901
特別利益		
固定資産売却益	14,273	6,071
投資有価証券売却益	-	10,625
特別利益合計	14,273	16,696
特別損失		
固定資産売却損	686	9,774
固定資産除却損	1,413	1,899
減損損失	-	5,508
特別損失合計	2,100	17,182
税金等調整前四半期純利益	1,159,806	1,194,415
法人税等	434,611	447,391
四半期純利益	725,194	747,023
非支配株主に帰属する四半期純損失( )	632	480
親会社株主に帰属する四半期純利益	725,827	747,503

【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	725,194	747,023
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	110,020	295,116
退職給付に係る調整額	4,987	5,236
その他の包括利益合計	115,008	289,879
四半期包括利益	840,203	1,036,902
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	840,835	1,037,383
非支配株主に係る四半期包括利益	632	480

【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 )

( 原価差異の繰延処理 )

季節的に変動する操業度により発生した原価差異は、原価計算期間末までにはほぼ解消が見込まれるため、当該原価差異を流動資産（未成工事支出金）として繰り延べております。

( 税金費用の計算 )

税金費用については、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もり、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

(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

四半期連結会計期間末日満期手形の会計処理については、手形交換日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	56,609千円

(四半期連結損益計算書関係)

当社グループの売上高は、主たる事業である建設事業において、契約により工事の完成引渡し第4四半期連結会計期間に集中しているため、第1四半期連結会計期間から第3四半期連結会計期間における売上高に比べ、第4四半期連結会計期間の完成売上高が多くなるといった季節の変動があります。

(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(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	526,577千円	512,350千円
のれんの償却額	7,312	7,312

(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)

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28日 取締役会	普通株式	363,967	55	2022年3月31日	2022年6月10日	利益剰余金

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)

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28日 取締役会	普通株式	356,555	55	2023年3月31日	2023年6月9日	利益剰余金

(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)

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
	建設事業	不動産事業	建材製造販売事業	計				
売上高								
外部顧客への 売上高	31,596,687	1,528,250	554,665	33,679,603	1,846,426	35,526,029	-	35,526,029
セグメント間 の内部売上高 又は振替高	15,541	73,725	7,832	97,100	143,225	240,325	240,325	-
計	31,612,229	1,601,976	562,498	33,776,703	1,989,652	35,766,355	240,325	35,526,029
セグメント利益	797,200	177,530	52,685	1,027,416	111,920	1,139,337	64,694	1,074,642

(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、ソフトウェアの開発及び販売、有料老人ホームの運営、ゴルフ場の運営、産業廃棄物処理施設の賃貸事業等を含んでおります。

2. セグメント利益の調整額 64,694千円は、セグメント間取引消去であります。

3. 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。

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)

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
	建設事業	不動産事業	建材製造販売事業	計				
売上高								
外部顧客への 売上高	35,344,164	2,972,126	520,293	38,836,584	1,752,455	40,589,040	-	40,589,040
セグメント間 の内部売上高 又は振替高	215,272	49,593	12,726	277,592	195,166	472,758	472,758	-
計	35,559,437	3,021,719	533,020	39,114,177	1,947,622	41,061,799	472,758	40,589,040
セグメント利益	628,637	311,772	136,056	1,076,466	159,950	1,236,416	88,605	1,147,811

(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、ソフトウェアの開発及び販売、有料老人ホームの運営、ゴルフ場の運営、産業廃棄物処理施設の賃貸事業等を含んでおります。

2. セグメント利益の調整額 88,605千円は、セグメント間取引消去であります。

3. 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				その他 (注)	合計
	建設事業	不動産 事業	建材製造 販売事業	計		
土木工事	17,290,868	-	-	17,290,868	-	17,290,868
建築工事	14,305,818	-	-	14,305,818	-	14,305,818
その他	-	1,025,886	554,665	1,580,551	1,757,427	3,337,979
顧客との契約から生 じる収益	31,596,687	1,025,886	554,665	33,177,239	1,757,427	34,934,667
その他の収益	-	502,364	-	502,364	88,998	591,362
外部顧客への売上高	31,596,687	1,528,250	554,665	33,679,603	1,846,426	35,526,029

(注)「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、ソフトウェアの開発及び販売、有料老人ホームの運営、ゴルフ場の運営、産業廃棄物処理施設の賃貸事業等を含んでおります。

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				その他 (注)	合計
	建設事業	不動産 事業	建材製造 販売事業	計		
土木工事	20,168,530	-	-	20,168,530	-	20,168,530
建築工事	15,175,634	-	-	15,175,634	-	15,175,634
その他	-	2,423,532	520,293	2,943,826	1,650,795	4,594,622
顧客との契約から生 じる収益	35,344,164	2,423,532	520,293	38,287,991	1,650,795	39,938,787
その他の収益	-	548,593	-	548,593	101,660	650,253
外部顧客への売上高	35,344,164	2,972,126	520,293	38,836,584	1,752,455	40,589,040

(注)「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、ソフトウェアの開発及び販売、有料老人ホームの運営、ゴルフ場の運営、産業廃棄物処理施設の賃貸事業等を含んでおります。

(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。

	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	109円75銭	115円16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)	725,827	747,503
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)	725,827	747,503
普通株式の期中平均株式数 (千株)	6,613	6,491

(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】

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

2024年2月8日

株式会社 植 木 組  
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人  
新潟事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 野田 裕一

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 石井 広幸

### 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植木組の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、株式会社植木組及び連結子会社の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。