

【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】 2019年10月11日

【四半期会計期間】 第61期第2四半期(自 2019年6月1日 至 2019年8月31日)

【会社名】 株式会社ベルク

【英訳名】 Belc CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 大 島 孝 之

【本店の所在の場所】 埼玉県鶴ヶ島市脚折1646番

【電話番号】 049(287)0111(代表)

【事務連絡者氏名】 常務取締役管理本部長 上 田 英 雄

【最寄りの連絡場所】 埼玉県鶴ヶ島市脚折1646番

【電話番号】 049(287)0111(代表)

【事務連絡者氏名】 常務取締役管理本部長 上 田 英 雄

【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60期 第2四半期 連結累計期間	第61期 第2四半期 連結累計期間	第60期
会計期間	自 2018年3月1日 至 2018年8月31日	自 2019年3月1日 至 2019年8月31日	自 2018年3月1日 至 2019年2月28日
売上高 (百万円)	109,691	114,847	222,880
経常利益 (百万円)	5,242	5,284	10,370
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益 (百万円)	3,590	3,525	6,571
四半期包括利益又は 包括利益 (百万円)	3,596	3,523	6,545
純資産額 (百万円)	61,259	66,270	63,498
総資産額 (百万円)	111,260	120,459	115,844
1株当たり四半期 (当期)純利益 (円)	172.05	168.94	314.91
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 (%)	55.1	55.0	54.8
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	8,081	7,654	12,549
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	4,056	6,231	7,138
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	2,337	1,944	2,345
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高 (百万円)	5,579	6,435	6,957

回次	第60期 第2四半期 連結会計期間	第61期 第2四半期 連結会計期間
会計期間	自 2018年6月1日 至 2018年8月31日	自 2019年6月1日 至 2019年8月31日
1株当たり四半期 純利益 (円)	98.99	100.93

- (注) 1 当社は四半期連結財務諸表を作成しているため、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 売上高には、消費税等は含まれておりません。
- 3 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。
- 4 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第1四半期連結会計期間の期首から適用しており、前第2四半期連結累計期間及び前連結会計年度に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

#### 2 【事業の内容】

当第2四半期連結累計期間において、当社グループにおいて営まれている事業の内容に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ける、本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また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はありません。

なお、重要事象等は存在していません。

### 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) 経営成績の分析

当第2四半期連結累計期間におけるわが国経済は、弱さが残るものの、雇用・所得環境の改善が続く中で、緩やかな回復基調が続くことが期待されます。しかしながら、海外経済の不確実性や金融資本市場の変動影響等、先行き不透明な状況が続いております。

小売業界におきましては、消費者の節約志向が依然として続く中、業種・業態を越えた競争の激化及び困難な状況が続く人材確保等、厳しい状況が続いております。

このような状況の中で当社グループは、スーパーマーケットとして地域社会の人々により充実した生活を提供すべく、「Better Quality & Lower Price」を掲げ、おいしく鮮度の良い商品の販売、価格訴求及びお客さまに支持され信頼される店舗づくりを推進いたしました。

主な取り組みにつきましては、以下のとおりであります。

販売政策におきましては、ポイントカード販促、チラシ価格の強化を行い、スマートフォンアプリ「ベルクアプリ」の機能拡充により、お客さまの来店動機を高め、生活催事に合わせた売場づくり、品切れの削減及び接客レベルの向上を引き続き行うことにより、固定客化を図る取り組みを実施いたしました。また、移動スーパーの展開により、高齢者等に対する買物支援の取り組みを行いました。

2019年4月には創業60周年を迎え、お客さまからの永年のご愛顧に感謝し、「創業60周年記念セール」を実施いたしました。

商品政策におきましては、より良い産地からの商品調達、直輸入商品の開発を行うことにより、品質の良い商品をお求めやすい価格にてご提供いたしました。また、自社ブランド「くらしにベルク kurabelc(クラベルク)」の取扱いを拡大し、毎日の暮らしにうれしい商品をお求めやすい価格にて順次発売いたしました。

店舗運営におきましては、当社最大の特長である標準化された企業体制を基盤にLSP(作業割当システム)の定着化、適正な人員配置、省力器具の活用による効率的なチェーンオペレーションを推進いたしました。また、さらなる商品力強化、サービスレベル向上を図るため、各種研修プログラムの充実を行い、従業員教育の強化に取り組みました。

店舗投資におきましては、2019年5月神奈川県伊勢原市に「伊勢原白根店」、7月群馬県前橋市に「前橋北代田店」を新規出店し、8月群馬県伊勢崎市の「伊勢崎スマーク店」を閉店することにより、2019年8月末現在の店舗数は112店舗となりました。また、競争力の強化及び標準化の推進のため、既存店4店舗の改装及び1店舗の建て替えを実施し、惣菜及び簡便商品の拡充、快適なお買物空間を提供するための設備の更新、生産性向上を目的にセミセルフレジ導入等を推進いたしました。

物流体制におきましては、自社物流の強みを活かし、商品を産地やメーカーから大量一括調達することにより配送効率を高め、商品の価格強化、品質の安定化を目指しました。また、店舗作業に合わせた配送体制の見直しを引き続き行い、店舗運営の効率化に取り組みました。

なお、埼玉県大里郡寄居町の第1センターにて、設備更新のための改修工事を行ったため、それに伴う費用を計上しております。

これらの結果、当第2四半期連結累計期間における経営成績は、営業収益(売上高及び営業収入)が116,146百万円(前年同期比104.5%)、営業利益が4,950百万円(前年同期比98.6%)、経常利益が5,284百万円(前年同期比100.8%)、親会社株主に帰属する四半期純利益が3,525百万円(前年同期比98.2%)となりました。

## (2) 財政状態の分析

### (資産)

当第2四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末に比べ4,614百万円増加し120,459百万円となりました。

流動資産は、前連結会計年度末に比べ719百万円増加し18,515百万円となりました。この主な要因は、売掛金が1,371百万円増加したこと等によるものであります。

固定資産は、前連結会計年度末に比べ3,895百万円増加し101,943百万円となりました。この主な要因は、建物及び構築物が1,335百万円及び土地が483百万円増加したこと等によるものであります。

### (負債)

負債は、前連結会計年度末に比べ1,842百万円増加し54,189百万円となりました。

流動負債は、前連結会計年度末に比べ2,743百万円増加し30,848百万円となりました。この主な要因は、買掛金が2,106百万円増加したこと等によるものであります。

固定負債は、前連結会計年度末に比べ901百万円減少し23,340百万円となりました。この主な要因は、リース債務が456百万円及び長期借入金が438百万円減少したこと等によるものであります。

### (純資産)

純資産は、前連結会計年度末に比べ2,771百万円増加し66,270百万円となりました。この主な要因は、利益剰余金が2,773百万円増加したこと等によるものであります。

## (3) キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結累計期間における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、前連結会計年度末に比べ521百万円減少し、6,435百万円となりました。

### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は、7,654百万円となり、前年同期に比べ426百万円減少いたしました。これは、売上債権の増加額が増加したこと等によるものであります。

### (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、6,231百万円となり、前年同期に比べ2,174百万円増加いたしました。これは、有形固定資産の取得による支出が増加したこと等によるものであります。

### (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、1,944百万円となり、前年同期に比べ392百万円減少いたしました。これは、長期借入れによる収入が増加したこと等によるものであります。

## 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	50,000,000
計	50,000,000

###### 【発行済株式】

種類	第2四半期会計期間 末現在発行数(株) (2019年8月31日)	提出日現在 発行数(株) (2019年10月11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	20,867,800	20,867,800	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数 100株
計	20,867,800	20,867,800		

##### (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)
2019年8月31日		20,867,800		3,912		4,102

(5) 【大株主の状況】

2019年8月31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(%)
イオン株式会社	千葉県千葉市美浜区中瀬 1 - 5 - 1	3,131	15.00
株式会社IH	埼玉県熊谷市中央 2 - 127 - 2	1,864	8.93
BBH FOR FIDELITY LOW-PRICED STOCK FUND (PRINCIPAL ALL SECTOR SUBPORTFOLIO) (常任代理人株式会社三菱UFJ銀行)	245 SUMMER STREET BOSTON, MA 02210 U.S.A.	1,633	7.83
株式会社TH	埼玉県所沢市東所沢 1 - 25 - 10	1,401	6.72
有限会社ハイセイカンパニー	埼玉県熊谷市中央 2 - 127 - 2	1,083	5.19
株式会社しまむら	埼玉県さいたま市北区宮原町 2 - 19 - 4	877	4.21
株式会社武蔵野銀行	埼玉県さいたま市大宮区桜木町 1 - 10 - 8	677	3.25
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)	東京都中央区晴海 1 - 8 - 11	675	3.24
ベルク社員持株会	埼玉県鶴ヶ島市脚折1646	656	3.15
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 - 11 - 3	508	2.43
計		12,508	59.94

(6) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2019年8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)	(自己保有株式) 普通株式 900		株主としての権利内容に制限のない、標準となる株式
完全議決権株式(その他)	普通株式 20,863,800	208,638	同上
単元未満株式	普通株式 3,100		同上
発行済株式総数	20,867,800		
総株主の議決権		208,638	

(注) 上記の「完全議決権株式(その他)」の「株式数」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が200株(議決権2個)含まれております。

【自己株式等】

2019年8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(%)
(自己保有株式) 株式会社 ベルク	埼玉県鶴ヶ島市脚折1646番	900		900	0.00
計		900		900	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(2019年6月1日から2019年8月31日まで)及び第2四半期連結累計期間(2019年3月1日から2019年8月31日まで)に係る四半期連結財務諸表について、海南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：百万円)

	前連結会計年度 (2019年2月28日)	当第2四半期連結会計期間 (2019年8月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	6,957	6,435
売掛金	940	2,312
商品及び製品	6,273	6,663
原材料及び貯蔵品	121	165
その他	3,503	2,938
流動資産合計	17,796	18,515
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物（純額）	48,672	50,007
土地	29,989	30,473
その他（純額）	5,928	7,496
有形固定資産合計	84,590	87,977
無形固定資産	1,359	1,440
<b>投資その他の資産</b>		
繰延税金資産	1,800	1,842
差入保証金	7,761	8,006
その他	2,593	2,732
貸倒引当金	56	56
投資その他の資産合計	12,098	12,525
固定資産合計	98,048	101,943
資産合計	115,844	120,459

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2019年2月28日)	当第2四半期連結会計期間 (2019年8月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	13,246	15,352
短期借入金	800	800
1年内返済予定の長期借入金	4,717	4,697
リース債務	1,350	1,248
未払法人税等	1,879	1,930
賞与引当金	908	1,059
役員賞与引当金	80	40
ポイント引当金	340	351
店舗閉鎖損失引当金	123	106
その他	4,657	5,260
流動負債合計	28,104	30,848
固定負債		
長期借入金	12,645	12,206
リース債務	2,974	2,518
役員退職慰労引当金	206	213
退職給付に係る負債	118	92
預り保証金	3,934	3,831
資産除去債務	3,715	3,868
その他	647	609
固定負債合計	24,241	23,340
負債合計	52,346	54,189
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,912	3,912
資本剰余金	4,102	4,102
利益剰余金	55,597	58,371
自己株式	1	1
株主資本合計	63,611	66,384
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	4	5
退職給付に係る調整累計額	117	108
その他の包括利益累計額合計	112	114
純資産合計	63,498	66,270
負債純資産合計	115,844	120,459

## (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：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自2018年3月1日 至2018年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自2019年3月1日 至2019年8月31日)
売上高	109,691	114,847
売上原価	81,645	85,198
売上総利益	28,046	29,649
営業収入	1,403	1,299
営業原価	493	770
営業総利益	28,956	30,177
販売費及び一般管理費	23,936	25,227
営業利益	5,019	4,950
営業外収益		
受取利息	18	20
受取配当金	1	1
受取事務手数料	192	227
固定資産受贈益		65
債務勘定整理益	7	9
貸倒引当金戻入額		0
その他	70	66
営業外収益合計	290	391
営業外費用		
支払利息	63	53
その他	3	2
営業外費用合計	67	56
経常利益	5,242	5,284
特別利益		
店舗閉鎖損失引当金戻入額		6
特別利益合計		6
特別損失		
固定資産除却損	56	84
特別損失合計	56	84
税金等調整前四半期純利益	5,185	5,206
法人税、住民税及び事業税	1,693	1,722
法人税等調整額	97	41
法人税等合計	1,595	1,680
四半期純利益	3,590	3,525
親会社株主に帰属する四半期純利益	3,590	3,525

【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：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自2018年3月1日 至2018年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自2019年3月1日 至2019年8月31日)
四半期純利益	3,590	3,525
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	6	10
退職給付に係る調整額	13	8
その他の包括利益合計	6	1
四半期包括利益	3,596	3,523
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	3,596	3,523
非支配株主に係る四半期包括利益		

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2018年3月1日 至 2018年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2019年3月1日 至 2019年8月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前四半期純利益	5,185	5,206
減価償却費	2,497	2,760
貸倒引当金の増減額(は減少)	0	0
賞与引当金の増減額(は減少)	153	150
役員賞与引当金の増減額(は減少)	41	39
ポイント引当金の増減額(は減少)	6	10
店舗閉鎖損失引当金の増減額(は減少)		16
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	4	13
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	11	7
受取利息及び受取配当金	19	21
支払利息	63	53
固定資産受贈益		65
固定資産除却損	56	84
売上債権の増減額(は増加)	326	1,371
たな卸資産の増減額(は増加)	14	434
仕入債務の増減額(は減少)	2,299	2,106
預り保証金の増減額(は減少)		1
その他	185	866
小計	9,683	9,284
利息及び配当金の受取額	2	2
利息の支払額	44	35
法人税等の支払額	1,560	1,708
移転補償金の受取額		111
営業活動によるキャッシュ・フロー	8,081	7,654
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	3,567	5,516
有形固定資産の除却による支出	24	46
無形固定資産の取得による支出	137	201
貸付けによる支出	251	
貸付金の回収による収入	6	9
差入保証金の差入による支出	400	555
差入保証金の回収による収入	143	161
預り保証金の受入による収入	333	77
預り保証金の返還による支出	142	150
その他	16	9
投資活動によるキャッシュ・フロー	4,056	6,231

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2018年3月1日 至 2018年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2019年3月1日 至 2019年8月31日)
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
長期借入れによる収入	1,500	2,000
長期借入金の返済による支出	2,404	2,458
自己株式の取得による支出	0	0
リース債務の返済による支出	680	735
配当金の支払額	751	750
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>2,337</b>	<b>1,944</b>
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	1,687	521
現金及び現金同等物の期首残高	3,891	6,957
現金及び現金同等物の四半期末残高	5,579	6,435

【注記事項】

(追加情報)

当第2四半期連結累計期間 (自 2019年3月1日 至 2019年8月31日)
「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第1四半期連結会計期間の期首から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示しております。

(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 2018年3月1日 至 2018年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2019年3月1日 至 2019年8月31日)
ポイント引当金繰入額	6百万円	10百万円
給料及び手当	8,229百万円	8,661百万円
賞与引当金繰入額	960百万円	1,018百万円
役員賞与引当金繰入額	38百万円	40百万円
退職給付費用	213百万円	237百万円
役員退職慰労引当金繰入額	11百万円	15百万円
地代家賃	2,806百万円	2,921百万円
減価償却費	2,067百万円	2,323百万円

(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 2018年3月1日 至 2018年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2019年3月1日 至 2019年8月31日)
現金及び預金	5,579百万円	6,435百万円
現金及び現金同等物	5,579百万円	6,435百万円

(株主資本等関係)

前第2四半期連結累計期間(自 2018年3月1日 至 2018年8月31日)

1. 配当金支払額

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	配当の原資
2018年5月25日 定時株主総会	普通株式	751	36.00	2018年2月28日	2018年5月28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 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2018年10月5日 取締役会	普通株式	709	34.00	2018年8月31日	2018年11月2日	利益剰余金

当第2四半期連結累計期間(自 2019年3月1日 至 2019年8月31日)

1. 配当金支払額

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	配当の原資
2019年5月29日 定時株主総会	普通株式	751	36.00	2019年2月28日	2019年5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 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2019年10月4日 取締役会	普通株式	730	35.00	2019年8月31日	2019年11月1日	利益剰余金

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第2四半期連結累計期間(自 2018年3月1日 至 2018年8月31日)

当社グループは、小売業のみを営んでおり、単一のセグメントであるため、記載を省略しております。

当第2四半期連結累計期間(自 2019年3月1日 至 2019年8月31日)

当社グループは、小売業のみを営んでおり、単一の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 2018年3月1日 至 2018年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2019年3月1日 至 2019年8月31日)
1株当たり四半期純利益	172円05銭	168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(百万円)	3,590	3,525
普通株主に帰属しない金額(百万円)		
普通株式に係る親会社株主に帰属する 四半期純利益(百万円)	3,590	3,525
普通株式の期中平均株式数(千株)	20,866	20,866

(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】

第61期(2019年3月1日から2020年2月29日まで)中間配当については、2019年10月4日開催の取締役会において、2019年8月31日の最終の株主名簿に記載又は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	730百万円
1株当たりの金額	35円00銭
支払請求権の効力発生日及び支払開始日	2019年11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

2019年10月10日

株式会社ベルク  
取締役会 御中

### 海南監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 溝 口 俊 一 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 高 島 雅 之 印

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ベルクの2019年3月1日から2020年2月29日までの連結会計年度の第2四半期連結会計期間（2019年6月1日から2019年8月31日まで）及び第2四半期連結累計期間（2019年3月1日から2019年8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、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。

### 四半期連結財務諸表に対する経営者の責任

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。

### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した四半期レビューに基づいて、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。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。

四半期レビューにおいては、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して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続が実施される。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。

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。

### 監査人の結論

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、株式会社ベルク及び連結子会社の2019年8月31日現在の財政状態並びに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すべての重要な点において認められなかった。

### 利害関係

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。