

**【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】** 2021年11月2日  
**【四半期会計期間】** 第53期第2四半期（自 2021年6月21日 至 2021年9月20日）  
**【会社名】** 株式会社キーエンス  
**【英訳名】** KEYENCE CORPORATION  
**【代表者の役職氏名】** 代表取締役社長 中田 有  
**【本店の所在の場所】** 大阪市東淀川区東中島1丁目3番14号  
**【電話番号】** 06(6379)1111（大代表）  
**【事務連絡者氏名】** 取締役経営情報室長 山本 寛明  
**【最寄りの連絡場所】** 大阪市東淀川区東中島1丁目3番14号  
**【電話番号】** 06(6379)1111（大代表）  
**【事務連絡者氏名】** 取締役経営情報室長 山本 寛明  
**【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】

##### 連結経営指標等

回次	第52期 第2四半期 連結累計期間	第53期 第2四半期 連結累計期間	第52期
会計期間	自 2020年3月21日 至 2020年9月20日	自 2021年3月21日 至 2021年9月20日	自 2020年3月21日 至 2021年3月20日
売上高 (百万円)	238,755	355,218	538,134
経常利益 (百万円)	120,245	201,226	286,594
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益 (百万円)	84,323	141,784	197,289
四半期包括利益又は包括利益 (百万円)	84,503	144,605	203,293
純資産額 (百万円)	1,818,329	2,033,184	1,912,844
総資産額 (百万円)	1,890,801	2,147,197	2,009,874
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	347.69	584.61	813.47
潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	-	-	-
自己資本比率 (%)	96.2	94.7	95.2
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	97,749	124,510	192,652
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	67,619	41,414	177,487
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	24,257	24,265	48,532
現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高 (百万円)	229,698	247,348	189,875

回次	第52期 第2四半期 連結会計期間	第53期 第2四半期 連結会計期間
会計期間	自 2020年6月21日 至 2020年9月20日	自 2021年6月21日 至 2021年9月20日
1株当たり四半期純利益金額 (円)	197.16	306.01

(注)1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額については、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2四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いて、新たな事業等のリスクの発生、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。

### 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2四半期連結累計期間の世界経済は、新型コロナウイルス感染症による影響はあるものの、全体としては持ち直しの動きが続きました。米国では消費や設備投資に回復がみられ、アジアでは輸出や生産活動に持ち直しの動きが続きました。欧州では設備投資や消費に緩やかな回復がみられ、国内においては個人消費に弱さがあるものの、輸出や生産用機械を中心に持ち直しの動きが続きました。

こうしたなか、当社グループといたしましては、中長期的な成長を維持する観点からも、企画開発面での充実、営業面での強化を図ってまいりました。

当第2四半期連結累計期間における売上高は355,218百万円（前年同四半期比48.8%増）、営業利益は197,413百万円（同69.1%増）、経常利益は201,226百万円（同67.3%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は141,784百万円（同68.1%増）となりました。

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137,323百万円増加し、2,147,197百万円となりました。これは、投資有価証券が97,159百万円増加したことなどによるものであります。

当第2四半期連結会計期間末の負債は、前連結会計年度末に比べ16,983百万円増加し、114,013百万円となりました。これは、未払法人税等が8,381百万円増加したことなどによるものであります。

当第2四半期連結会計期間末の純資産は、前連結会計年度末に比べ120,339百万円増加し、2,033,184百万円となりました。これは、利益剰余金が117,531百万円増加したことなどによるものであります。

#### (2) 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57,472百万円（30.3%）増加し、247,348百万円（前年同四半期比7.7%増）となりました。当第2四半期連結累計期間における各活動によるキャッシュ・フローの状況は、次のとおりであります。

##### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

当第2四半期連結累計期間における営業活動による資金の増加額は、124,510百万円となりました。これは当第2四半期連結累計期間において、税金等調整前四半期純利益を201,226百万円計上したことなどによるものです。

##### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

当第2四半期連結累計期間における投資活動による資金の減少額は、41,414百万円となりました。これは有価証券の取得により36,495百万円を支出したことなどによるものです。

##### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

当第2四半期連結累計期間における財務活動による資金の減少額は、24,265百万円となりました。これは配当金として24,252百万円を支出したことなどによるものです。

#### (3) 会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

当第2四半期連結累計期間において、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) 経営方針・経営戦略等

当第2四半期連結累計期間において、当社グループの経営方針・経営戦略等について重要な変更はありません。

#### (5) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当第2四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及び新たに生じた課題はありません。

#### (6) 研究開発活動

当第2四半期連結累計期間の研究開発費の総額は8,634百万円であります。

(7) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

当社グループの資金需要の主な内容は、営業活動に必要な資金及び企画開発面における研究開発資金であり、これらの調達方法につきましては、営業活動により獲得した資金を充当することとしております。

(8) 経営成績に重要な影響を与える要因

「第2事業の状況 1事業等のリスク」に記載のとおり、当第2四半期連結累計期間において重要な変更はありません。

**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	600,000,000
計	600,000,000

###### 【発行済株式】

種類	第2四半期会計期間 末現在発行数(株) (2021年9月20日)	提出日現在 発行数(株) (2021年11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	243,207,684	243,207,684	東京証券取引所 市場第一部	単元株式数 100株
計	243,207,684	243,207,684	-	-

##### (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)
自 2021年6月21日 至 2021年9月20日	-	243,207,684	-	30,637	-	30,526

(5) 【大株主の状況】

2021年9月20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 (%)
株式会社ティ・ティ	大阪府豊中市新千里南町3丁目23-2	36,571	15.07
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	26,918	11.09
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	19,669	8.11
滝崎 武光	大阪府豊中市	15,104	6.22
JP MORGAN CHASE BANK 385632 (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)	8,819	3.63
SSBTC CLIENT OMNIBUS ACCOUNT (常任代理人 香港上海銀行東京支 店カストディ業務部)	ONE LINCOLN STREET, BOSTON MA USA 02111 (東京都中央区日本橋3丁目11-1)	6,823	2.81
公益財団法人キーエンス財団	大阪府大阪市東淀川区東中島1丁目3-14	3,650	1.50
STATE STREET BANK WEST CLIENT - TREATY 505234 (常任代理人 株式会社みずほ銀行 決済営業部)	1776 HERITAGE DRIVE, NORTH QUINCY, MA 02171, U.S.A. (東京都港区港南2丁目15-1)	3,282	1.35
GOVERNMENT OF NORWAY (常任代理人 シティバンク、エ ヌ・エイ東京支店)	BANKPLASSEN 2, 0107 OSLO 1 OSLO 0107 NORWAY (東京都新宿区新宿6丁目27番30号)	2,899	1.19
第一生命保険株式会社	東京都千代田区有楽町1丁目13-1	2,874	1.18
計	-	126,614	52.20

(注) 2021年2月22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、キャピタル・リサーチ・アンド・マネージメント・カンパニー及びその共同保有者であるキャピタル・インターナショナル株式会社、キャピタル・バンク・アンド・トラスト・カンパニー、キャピタル・インターナショナル・インクが2021年2月15日現在でそれぞれ以下の株式を保有している旨が記載されているものの、当社として当第2四半期会計期間末現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。当該変更報告書の内容は次のとおりであります。

氏名又は名称	住所	保有株券等の数 (千株)	株券等保有割合 (%)
キャピタル・リサーチ・アンド・ マネージメント・カンパニー	333 South Hope Street, Los Angeles, CA 90071 U.S.A.	11,309	4.65
キャピタル・インターナショナル 株式会社	東京都千代田区丸の内二丁目1番1号 明 治安田生命ビル14階	442	0.18
キャピタル・バンク・アンド・ト ラスト・カンパニー	6455 Irvine Center Drive, Irvine, California, 92618 U.S.A.	299	0.12
キャピタル・インターナシヨナ ル・インク	11100 Santa Monica Boulevard, 15th F1., Los Angeles, CA 90025, U.S.A.	590	0.24

(6) 【議決権の状況】  
【発行済株式】

2021年9月20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 681,300	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 242,380,800	2,423,808	-
単元未満株式	普通株式 145,584	-	1単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	243,207,684	-	-
総株主の議決権	-	2,423,808	-

(注)「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が200株含まれております。また、「議決権の数」欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数2個が含まれております。

【自己株式等】

2021年9月20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(%)
株式会社キーエンス	大阪市東淀川区東中島 1丁目3-14	681,300	-	681,300	0.28
計	-	681,300	-	681,300	0.28

2 【役員】の状況

前事業年度の有価証券報告書提出日後、当四半期累計期間における役員の異動はありません。

## 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（自 2021年6月21日 至 2021年9月20日）及び第2四半期連結累計期間（自 2021年3月21日 至 2021年9月20日）に係る四半期連結財務諸表について、有限責任監査法人トーマツ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 (2021年3月20日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年9月20日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	401,201	455,845
受取手形及び売掛金	186,943	209,379
有価証券	528,797	470,285
たな卸資産	34,940	49,323
その他	6,807	7,024
貸倒引当金	466	431
流動資産合計	1,158,223	1,191,426
固定資産		
有形固定資産	23,806	24,658
無形固定資産	4,251	3,837
投資その他の資産		
投資有価証券	813,077	910,236
長期性預金	-	5,187
その他	10,577	11,912
貸倒引当金	61	61
投資その他の資産合計	823,592	927,275
固定資産合計	851,651	955,771
資産合計	2,009,874	2,147,197
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	10,540	15,357
未払法人税等	51,344	59,725
賞与引当金	11,297	13,266
その他	21,339	22,928
流動負債合計	94,521	111,278
固定負債	2,507	2,734
負債合計	97,029	114,013
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	30,637	30,637
資本剰余金	30,541	30,541
利益剰余金	1,846,924	1,964,456
自己株式	3,763	3,776
株主資本合計	1,904,339	2,021,857
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	5,418	5,598
為替換算調整勘定	3,085	5,731
退職給付に係る調整累計額	2	3
その他の包括利益累計額合計	8,505	11,326
純資産合計	1,912,844	2,033,184
負債純資産合計	2,009,874	2,147,197

(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 2020年3月21日 至 2020年9月20日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年3月21日 至 2021年9月20日)
売上高	238,755	355,218
売上原価	44,146	61,480
売上総利益	194,609	293,737
販売費及び一般管理費	77,836	96,324
営業利益	116,772	197,413
営業外収益		
受取利息	468	274
持分法による投資利益	2,118	2,130
為替差益	246	337
雑収入	683	1,150
営業外収益合計	3,516	3,893
営業外費用		
雑損失	44	80
営業外費用合計	44	80
経常利益	120,245	201,226
税金等調整前四半期純利益	120,245	201,226
法人税等	35,921	59,441
四半期純利益	84,323	141,784
親会社株主に帰属する四半期純利益	84,323	141,784

【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 2020年3月21日 至 2020年9月20日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年3月21日 至 2021年9月20日)
四半期純利益	84,323	141,784
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	1,729	179
為替換算調整勘定	1,554	2,655
持分法適用会社に対する持分相当額	4	14
その他の包括利益合計	179	2,820
四半期包括利益	84,503	144,605
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	84,503	144,605

(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 2020年3月21日 至 2020年9月20日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年3月21日 至 2021年9月20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	120,245	201,226
減価償却費	3,631	3,514
受取利息及び受取配当金	499	304
為替差損益(は益)	2	0
持分法による投資損益(は益)	2,118	2,130
売上債権の増減額(は増加)	15,329	19,858
たな卸資産の増減額(は増加)	156	14,214
仕入債務の増減額(は減少)	925	4,810
賞与引当金の増減額(は減少)	558	1,875
その他	2,040	1,454
小計	133,223	176,374
利息及び配当金の受取額	561	507
法人税等の支払額	36,034	52,371
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>97,749</b>	<b>124,510</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の増減額(は増加)	5,031	1,016
有価証券の増減額(は増加)	59,999	36,495
有形固定資産の取得による支出	2,208	3,358
その他	379	544
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>67,619</b>	<b>41,414</b>
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
自己株式の増減額(は増加)	4	13
配当金の支払額	24,252	24,252
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>24,257</b>	<b>24,265</b>
現金及び現金同等物に係る換算差額	921	1,357
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	6,794	57,472
現金及び現金同等物の期首残高	222,903	189,875
現金及び現金同等物の四半期末残高	229,698	247,348

【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)

法人税等の算定に関しては、当連結会計年度の税金等調整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、税金等調整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。

(四半期連結貸借対照表関係)

たな卸資産の内訳

	前連結会計年度 (2021年3月20日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年9月20日)
商品及び製品	18,564百万円	22,167百万円
仕掛品	5,764	8,019
原材料	10,612	19,135

(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2020年3月21日 至2020年9月20日)	当第2四半期連結累計期間 (自2021年3月21日 至2021年9月20日)
役員報酬及び従業員給料手当賞与	31,623百万円	39,724百万円
賞与引当金繰入額	8,131	11,528
研究開発費	7,786	8,634

(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下記のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自2020年3月21日 至2020年9月20日)	当第2四半期連結累計期間 (自2021年3月21日 至2021年9月20日)
現金及び預金勘定	487,818百万円	455,845百万円
預入期間が3ヵ月を超える定期預金	258,120	208,497
現金及び現金同等物	229,698	247,348

(株主資本等関係)

前第2四半期連結累計期間(自 2020年3月21日 至 2020年9月20日)

1 配当に関する事項

(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
2020年6月12日 定時株主総会	普通株式	24,252	100	2020年3月20日	2020年6月15日	利益剰余金

(2) 基準日が当連結会計年度の開始の日から当四半期連結会計期間末までに属する配当のうち、配当の効力発生日が当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
2020年10月30日 取締役会	普通株式	24,252	100	2020年9月20日	2020年11月24日	利益剰余金

2 株主資本の著しい変動に関する事項

株主資本の金額は、前連結会計年度末日と比較して著しい変動がありません。

当第2四半期連結累計期間(自 2021年3月21日 至 2021年9月20日)

1 配当に関する事項

(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
2021年6月11日 定時株主総会	普通株式	24,252	100	2021年3月20日	2021年6月14日	利益剰余金

(2) 基準日が当連結会計年度の開始の日から当四半期連結会計期間末までに属する配当のうち、配当の効力発生日が当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
2021年10月28日 取締役会	普通株式	24,252	100	2021年9月20日	2021年11月22日	利益剰余金

2 株主資本の著しい変動に関する事項

株主資本の金額は、前連結会計年度末日と比較して著しい変動がありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社グループは、電子応用機器の製造・販売を中心に事業活動を展開する単一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。

	前第2四半期連結累計期間 (自 2020年3月21日 至 2020年9月20日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年3月21日 至 2021年9月20日)
1株当たり四半期純利益金額	347円69銭	584円61銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益金額 (百万円)	84,323	141,784
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 純利益金額(百万円)	84,323	141,784
普通株式の期中平均株式数(千株)	242,526	242,526

(注) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、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53期(自 2021年3月21日 至 2022年3月20日)中間配当については、2021年10月28日開催の取締役会において、2021年9月20日の最終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	24,252百万円
1株当たりの金額	100円
支払請求権の効力発生日及び支払開始日	2021年11月22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

2021年10月27日

株式会社キーエンス  
取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ  
大阪事務所

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	高	見	勝	文
--------------------	-------	---	---	---	---

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	安	場	達	哉
--------------------	-------	---	---	---	---

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キーエンスの2021年3月21日から2022年3月20日までの連結会計年度の第2四半期連結会計期間（2021年6月21日から2021年9月20日まで）及び第2四半期連結累計期間（2021年3月21日から2021年9月20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。

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、株式会社キーエンス及び連結子会社の2021年9月20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 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。