

【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】 | 北海道財務局長 |
| 【提出日】 | 令和元年8月13日 |
| 【四半期会計期間】 | 第65期第3四半期（自平成31年4月1日至令和元年6月30日） |
| 【会社名】 | 株式会社ダイイチ |
| 【英訳名】 | DAIICHI CO.,LTD. |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 鈴木 達雄 |
| 【本店の所在の場所】 | 北海道帯広市西20条南1丁目14番地47 |
| 【電話番号】 | 0155(38)3456(代表) |
| 【事務連絡者氏名】 | 常務取締役経理部兼企画IR部兼システム室担当 川瀬 豊秋 |
| 【最寄りの連絡場所】 | 北海道帯広市西20条南1丁目14番地47 |
| 【電話番号】 | 0155(38)3456(代表) |
| 【事務連絡者氏名】 | 常務取締役経理部兼企画IR部兼システム室担当 川瀬 豊秋 |
| 【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) 証券会員制法人札幌証券取引所 (札幌市中央区南一条西五丁目14番地の1) |

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3四半期 累計期間 | 第65期 第3四半期 累計期間 | 第64期 |
|----------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| 会計期間 | 自平成29年 10月1日 至平成30年 6月30日 | 自平成30年 10月1日 至令和元年 6月30日 | 自平成29年 10月1日 至平成30年 9月30日 |
| 売上高 (千円) | 30,021,849 | 30,241,322 | 40,347,579 |
| 経常利益 (千円) | 1,003,917 | 1,182,825 | 1,285,718 |
| 四半期(当期)純利益 (千円) | 636,229 | 622,752 | 797,140 |
| 持分法を適用した場合の投資利益 (千円) | - | - | - |
| 資本金 (千円) | 1,639,253 | 1,639,253 | 1,639,253 |
| 発行済株式総数 (株) | 11,438,640 | 11,438,640 | 11,438,640 |
| 純資産額 (千円) | 10,808,329 | 11,457,831 | 10,972,177 |
| 総資産額 (千円) | 17,671,506 | 18,066,514 | 17,880,620 |
| 1株当たり四半期(当期)純利益 (円) | 55.68 | 54.50 | 69.76 |
| 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益 (円) | - | - | - |
| 1株当たり配当額 (円) | - | - | 11.00 |
| 自己資本比率 (%) | 61.2 | 63.4 | 61.4 |

| 回次 | 第64期 第3四半期 会計期間 | 第65期 第3四半期 会計期間 |
|-----------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 会計期間 | 自平成30年 4月1日 至平成30年 6月30日 | 自平成31年 4月1日 至令和元年 6月30日 |
| 1株当たり四半期純利益 (円) | 19.30 | 18.71 |

- (注) 1. 当社は、四半期連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計年度にかかる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. 持分法を適用した場合の投資利益については、関連会社が存在しないため記載しておりません。
4. 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。
5. 当社は、平成30年4月1日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。第64期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり四半期(当期)純利益を算定しております。

2【事業の内容】

当第3四半期累計期間において、当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3四半期累計期間において、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、当四半期会計期間の末日現在において判断したものであります。

また、当社は、単一セグメントであるため、事業セグメントを一括して記載しております。

なお、「『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1四半期会計期間の期首から適用しており、財政状態については遡及処理後の前事業年度末の数値で比較を行っております。

（1）財政状態及び経営成績の状況

経営成績の状況

当第3四半期累計期間におけるわが国経済は、堅調な企業収益を背景に雇用情勢の改善と設備投資の増加に支えられて、緩やかな景気回復基調が継続する一方で、米中の貿易摩擦などによる海外経済の減速に伴い、輸出や生産に弱さが見られるなど、景気の先行きは不透明な状況で推移しております。

スーパーマーケット業界は、人口減少と高齢化の進行、購買行動の多様化、最低賃金の改定と必要な人材の確保による人件費の上昇など、業界を取り巻く環境の変化に加えて、ディスカウントストアやドラッグストア、ネットショッピングなどとの業種・業態の垣根を越えた競争の激化により、依然として厳しい経営環境が続いております。

このような経営環境のもとで当社は、これまでと同様にスーパーマーケット事業に資源を集中し、当事業年度の重点実施事項として、「既存店の増床による競争力強化」、「オペレーションの改善による収益力の向上」、「人手不足への対応と人時売上高の精度向上」、「競合店対策の徹底」、「コンプライアンスの向上と福利厚生の充実」、「粗利益率の向上」、「人材教育の徹底」、「イトーヨーカ堂との共同販促の推進」を掲げ、変化を続ける社会環境において、必要とされる企業であり続けるための様々な施策を実施し、販売力の強化とお客様満足度の向上に努めております。

また、消費者の低価格志向と買い回り傾向が強まる中で、お客様の更なる信頼と支持を得るため、新鮮かつ安全で安心なお買い得商品及び付加価値の高い魅力ある商品の提供に努め、地域のお客様の「食のライフライン」と「食文化」に貢献できる店作りに取り組んでおります。

引き続き、「凡事徹底」を行動の基本とし、一人ひとりの人間力を磨くとともに、現地・現場・現品主義の徹底と強化を図り、強固な企業構造の構築を進め、企業価値の向上に努めてまいります。

店舗の状況につきましては、平成31年4月に快適な買い物空間の提供と品揃えの強化を図り、お客様のより豊かな食生活の向上に資するため、「白樺店」（帯広ブロック）の売場面積を1.5倍（2,512㎡）に拡張する改装を実施いたしました。また、物販スペース以外に、地域貢献活動として、社会福祉法人と連携して、健康教室や文化講座の実施など、地域住民の交流拠点「地域支縁くらぶ白樺」の開設、キッズコーナーの設置やイトイン・パブリックスペースの拡充に取り組み、お客様が一日中過ごせる「憩いの場」を提供し、好評を得ております。

株式会社イトーヨーカ堂との取り組みにつきましては、セブン&アイグループのスーパーセクターで構成するスーパーマーケット連絡協議会を通して、情報とシナジーの共有化を図るとともに、セブンプレミアム商品の売上高構成比の向上と共同販促の更なる推進に努めております。

売上高につきましては、消費支出の一進一退が続く中で、競合店対策の強化やお客様が求める商品の提供などにより、前年同期に比べ0.7%増となりました。

地域別の売上高につきましては、帯広ブロックは131億9百万円（前年同期比0.4%増）、旭川ブロックは94億75百万円（前年同期比1.5%増）、札幌ブロックは76億52百万円（前年同期比0.4%増）となりました。

売上総利益率につきましては、商品調達コストの改善や適正在庫の維持などにより、前年同期に比べ0.3ポイント改善し、24.8%となりました。また、販売費及び一般管理費につきましては、人件費の総額が増加したものの、その他の販売管理費の減少により、売上高に対する比率は22.3%となり、前年同期に比べ0.2ポイント改善いたしました。

これらの結果、当第3四半期累計期間における売上高は302億41百万円（前年同期比0.7%増）、営業利益は11億71百万円（前年同期比17.2%増）、経常利益は11億82百万円（前年同期比17.8%増）、四半期純利益は、特別損失として「減損損失（225百万円）」を計上したことにより、6億22百万円（前年同期比2.1%減）となりました。

財政状態の状況

(資産)

当第3四半期会計期間末の資産につきましては、前事業年度末に比べ1億85百万円増加の180億66百万円となりました。流動資産においては、主に現金及び預金の増加3億37百万円及び商品及び製品の増加1億7百万円等に対し、その他の減少1億18百万円により、前事業年度末に比べ3億51百万円増加の50億86百万円となりました。固定資産においては、投資その他の資産のその他の増加57百万円に対し、有形固定資産の建物の減少93百万円、その他の減少76百万円及び長期貸付金の減少53百万円により、前事業年度末に比べ1億65百万円減少の129億79百万円となりました。

(負債)

当第3四半期会計期間末の負債につきましては、前事業年度末に比べ2億99百万円減少の66億8百万円となりました。流動負債においては、主にその他の増加41百万円及び賞与引当金の増加32百万円に対し、1年内返済予定の長期借入金の減少91百万円、買掛金の減少46百万円及び未払法人税等の減少11百万円により、前事業年度末に比べ75百万円減少の47億63百万円となりました。固定負債においては、退職給付引当金の増加30百万円等に対し、長期借入金の減少1億87百万円及びその他の減少66百万円等により、前事業年度末に比べ2億24百万円減少の18億45百万円となりました。

(純資産)

当第3四半期会計期間末の純資産につきましては、前事業年度末に比べ4億85百万円増加の114億57百万円となりました。これは主に、利益剰余金の増加4億97百万円等によるものであります。この結果、自己資本比率は63.4%となりました。

(2) 経営方針・経営戦略等

当第3四半期累計期間において、当社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) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第3四半期累計期間において、当社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。

(5) 従業員数

当第3四半期累計期間において、当社の従業員数について著しい増減はありません。

(6) 生産、受注及び販売の実績

当第3四半期累計期間において、当社の生産、受注及び販売の実績について著しい変動はありません。

(7) 主要な設備

前事業年度末において計画中であった主要な設備について、当第3四半期累計期間に完成したのもは次のとおりであります。

重要な改修

| 事業所名 | 所在地 | 設備の内容 | 完成年月 |
|------|--------|-------|---------|
| 白樺店 | 北海道帯広市 | 店舗設備 | 平成31年4月 |

(8) 経営成績に重要な影響を与える要因

当第3四半期累計期間において、当社の経営成績に重要な影響を与える要因につ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3四半期会計期間において、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 | 24,000,000 |
| 計 | 24,000,000 |

【発行済株式】

| 種類 | 第3四半期会計期間末 現在発行数(株) (令和元年6月30日) | 提出日現在発行数(株) (令和元年8月13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 | 11,438,640 | 11,438,640 | 東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード) 札幌証券取引所 | 単元株式数100株 |
| 計 | 11,438,640 | 11,438,640 | - | - |

(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) |
|-------------------------|-----------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|-----------------|
| 平成31年4月1日 ~令和元年6月30日 | - | 11,438,640 | - | 1,639,253 | - | 1,566,100 |

(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（平成31年3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】

令和元年6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） | 普通株式 12,000 | - | - |
| 完全議決権株式（その他） | 普通株式 11,424,200 | 114,242 | - |
| 単元未満株式 | 普通株式 2,440 | - | - |
| 発行済株式総数 | 11,438,640 | - | - |
| 総株主の議決権 | - | 114,242 | - |

【自己株式等】

令和元年6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（%） |
|------------|----------------------|--------------|--------------|-------------|------------------------|
| 株式会社ダイイチ | 北海道帯広市西20条南1丁目14番地47 | 12,000 | - | 12,000 | 0.10 |
| 計 | - | 12,000 | - | 12,000 | 0.10 |

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、次のとおりであります。

役職の異動

| 新役職名 | 旧役職名 | 氏名 | 異動年月日 |
|----------------------------|---------------------|-------|-----------|
| 代表取締役専務 総務部担当 | 代表取締役専務 開発企画本部長 | 若園 清 | 令和元年5月11日 |
| 常務取締役 経理部兼企画IR部兼システム室担当 | 常務取締役 管理本部長 | 川瀬 豊秋 | 令和元年5月11日 |
| 常務取締役 商品本部兼開発企画部担当 | 常務取締役 商品本部長 | 中本 泰廣 | 令和元年5月11日 |
| 取締役 販売部長兼帯広ブロック長兼惣菜担当 | 取締役 販売部長兼帯広ブロック長 | 野口 一 | 令和元年5月11日 |

第4【経理の状況】

1．四半期財務諸表の作成方法について

当社の四半期財務諸表は、「四半期財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第63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3四半期会計期間（平成31年4月1日から令和元年6月30日まで）及び第3四半期累計期間（平成30年10月1日から令和元年6月30日まで）に係る四半期財務諸表について、監査法人シドーによる四半期レビューを受けております。

3．四半期連結財務諸表について

当社は子会社がありませんので、四半期連結財務諸表を作成しておりません。

1【四半期財務諸表】

(1)【四半期貸借対照表】

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成30年9月30日) | 当第3四半期会計期間 (令和元年6月30日) |
|---------------|-----------------------|---------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 2,987,439 | 3,324,474 |
| 売掛金 | 486,637 | 510,158 |
| 商品及び製品 | 868,614 | 976,542 |
| 原材料及び貯蔵品 | 344 | 918 |
| その他 | 394,005 | 275,973 |
| 貸倒引当金 | 1,500 | 1,500 |
| 流動資産合計 | 4,735,542 | 5,086,567 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物(純額) | 4,163,025 | 4,069,712 |
| 土地 | 6,070,442 | 6,070,442 |
| その他(純額) | 964,376 | 888,263 |
| 有形固定資産合計 | 11,197,844 | 11,028,417 |
| 無形固定資産 | | |
| その他 | 14,490 | 14,490 |
| 無形固定資産合計 | 14,490 | 14,490 |
| 投資その他の資産 | | |
| 長期貸付金 | 925,160 | 872,102 |
| その他 | 1,007,583 | 1,064,936 |
| 投資その他の資産合計 | 1,932,743 | 1,937,038 |
| 固定資産合計 | 13,145,078 | 12,979,947 |
| 資産合計 | 17,880,620 | 18,066,514 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 2,543,997 | 2,497,694 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 344,107 | 252,864 |
| 未払法人税等 | 200,651 | 189,049 |
| 賞与引当金 | 156,923 | 189,168 |
| その他 | 1,593,355 | 1,634,828 |
| 流動負債合計 | 4,839,034 | 4,763,605 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 382,785 | 195,297 |
| 退職給付引当金 | 583,397 | 613,439 |
| 役員退職慰労引当金 | 156,599 | 155,881 |
| 資産除去債務 | 16,604 | 16,764 |
| その他 | 930,022 | 863,695 |
| 固定負債合計 | 2,069,408 | 1,845,077 |
| 負債合計 | 6,908,443 | 6,608,683 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 1,639,253 | 1,639,253 |
| 資本剰余金 | 1,566,100 | 1,566,100 |
| 利益剰余金 | 7,768,041 | 8,265,101 |
| 自己株式 | 2,978 | 2,980 |
| 株主資本合計 | 10,970,415 | 11,467,474 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 1,761 | 9,643 |
| 評価・換算差額等合計 | 1,761 | 9,643 |
| 純資産合計 | 10,972,177 | 11,457,831 |
| 負債純資産合計 | 17,880,620 | 18,066,514 |

(2)【四半期損益計算書】
【第3四半期累計期間】

(単位：千円)

| | 前第3四半期累計期間 (自平成29年10月1日 至平成30年6月30日) | 当第3四半期累計期間 (自平成30年10月1日 至令和元年6月30日) |
|--------------|--|---|
| 売上高 | 30,021,849 | 30,241,322 |
| 売上原価 | 22,677,382 | 22,734,611 |
| 売上総利益 | 7,344,466 | 7,506,710 |
| 営業収入 | 400,706 | 417,597 |
| 営業総利益 | 7,745,173 | 7,924,308 |
| 販売費及び一般管理費 | 6,746,231 | 6,753,300 |
| 営業利益 | 998,941 | 1,171,008 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 7,214 | 5,726 |
| 受取配当金 | 2,658 | 2,618 |
| その他 | 3,228 | 8,521 |
| 営業外収益合計 | 13,102 | 16,866 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 7,328 | 3,680 |
| その他 | 798 | 1,369 |
| 営業外費用合計 | 8,126 | 5,049 |
| 経常利益 | 1,003,917 | 1,182,825 |
| 特別利益 | | |
| その他 | 5,505 | - |
| 特別利益合計 | 5,505 | - |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 65,823 | 41,082 |
| 減損損失 | - | 225,629 |
| 災害による損失 | - | 2,700 |
| その他 | 4,943 | - |
| 特別損失合計 | 70,766 | 269,412 |
| 税引前四半期純利益 | 938,655 | 913,413 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 307,601 | 348,238 |
| 法人税等調整額 | 5,175 | 57,577 |
| 法人税等合計 | 302,426 | 290,661 |
| 四半期純利益 | 636,229 | 622,752 |

【注記事項】

(四半期財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理)

該当事項はありません。

(追加情報)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」等の適用)

「『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。

(四半期キャッシュ・フロー計算書関係)

当第3四半期累計期間に係る四半期キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第3四半期累計期間に係る減価償却費は次のとおりであります。

| | 前第3四半期累計期間 (自 平成29年10月1日 至 平成30年6月30日) | 当第3四半期累計期間 (自 平成30年10月1日 至 令和元年6月30日) |
|-------|--|---|
| 減価償却費 | 489,816千円 | 434,619千円 |

(株主資本等関係)

前第3四半期累計期間(自平成29年10月1日 至平成30年6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 |
|-----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|-------------|-------|
| 平成29年12月22日 定時株主総会 | 普通株式 | 114,265 | 20 | 平成29年9月30日 | 平成29年12月25日 | 利益剰余金 |

(注) 平成30年4月1日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。

「1株当たり配当額」につきましては、当該株式分割前の金額を記載しております。

当第3四半期累計期間(自平成30年10月1日 至令和元年6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 |
|-----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|-------------|-------|
| 平成30年12月21日 定時株主総会 | 普通株式 | 125,692 | 11 | 平成30年9月30日 | 平成30年12月25日 | 利益剰余金 |

(金融商品関係)

前事業年度末(平成30年9月30日)及び当第3四半期会計期間末(令和元年6月30日)
四半期財務諸表等規則第10条の2の規定に基づき、記載を省略しております。

(有価証券関係)

前事業年度末(平成30年9月30日)及び当第3四半期会計期間末(令和元年6月30日)
四半期財務諸表等規則第10条の2の規定に基づき、記載を省略しております。

(デリバティブ取引関係)

前事業年度末(平成30年9月30日)及び当第3四半期会計期間末(令和元年6月30日)
該当事項はありません。

(企業結合等関係)

当第3四半期会計期間(自平成31年4月1日 至令和元年6月30日)
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3四半期累計期間(自平成29年10月1日 至平成30年6月30日)及び当第3四半期累計期間(自平成30年10月1日 至令和元年6月30日)

当社は、食料品主体のスーパーマーケット事業及びこれらの付帯業務の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3四半期累計期間 (自平成29年10月1日 至平成30年6月30日) | 当第3四半期累計期間 (自平成30年10月1日 至令和元年6月30日) |
|-------------------|--|---|
| 1株当たり四半期純利益 | 55円68銭 | 54円50銭 |
| (算定上の基礎) | | |
| 四半期純利益(千円) | 636,229 | 622,752 |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | - | - |
| 普通株式に係る四半期純利益(千円) | 636,229 | 622,752 |
| 普通株式の期中平均株式数(株) | 11,426,554 | 11,426,552 |

(注) 1. 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. 当社は、平成30年4月1日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。前事業年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して1株当たり四半期純利益を算定しております。

(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

令和元年8月6日

株式会社ダイイチ
取締役会 御中

監査法人シドー

指定社員
業務執行社員 公認会計士 政近 克幸 印

指定社員
業務執行社員 公認会計士 菅井 朗 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ダイイチの平成30年10月1日から令和元年9月30日までの第65期事業年度の第3四半期会計期間（平成31年4月1日から令和元年6月30日まで）及び第3四半期累計期間（平成30年10月1日から令和元年6月30日まで）に係る四半期財務諸表、すなわち、四半期貸借対照表、四半期損益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財務諸表の作成基準に準拠して四半期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財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社ダイイチの令和元年6月30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. 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。