

【表紙】

【提出書類】	四半期報告書の訂正報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の7第4項
【提出先】	北海道財務局長
【提出日】	2022年6月30日
【四半期会計期間】	第67期第2四半期（自 2021年1月1日 至 2021年3月31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 若園 清
【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】	企画IR部企画IR室長 柳内 祐子
【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】	企画IR部企画IR室長 柳内 祐子
【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)

1【四半期報告書の訂正報告書の提出理由】

当社は、社外からの指摘により、2021年9月期において一部不適切な会計処理が行われていることが判明し、その後の社内調査で同様の不適切な会計処理が過年度の複数年にわたり行われていたことが判明したため、外部の有識者によって構成する第三者委員会を設置し、本件に関する全容解明のため事実関係の調査を行い、2022年6月24日付で第三者委員会より調査報告書を受領いたしました。

当該調査結果により、仕入等の計上時期について不適切な会計処理が認められたことから、過去に提出した四半期報告書に記載されております四半期財務諸表で対象となる部分について訂正することといたしました。

これらの決算訂正により、当社が2021年5月13日に提出いたしました第67期第2四半期（自2021年1月1日至2021年3月31日）に係る四半期報告書の記載事項の一部を訂正する必要が生じたので、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき、四半期報告書の訂正報告書を提出するものであります。

なお、訂正後の四半期財務諸表については、監査法人シドーにより四半期レビューを受けており、その四半期レビュー報告書を添付しております。

2【訂正事項】

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

第2 事業の状況

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

第4 経理の状況

2 監査証明について

1 四半期財務諸表

3【訂正箇所】

訂正箇所は_____を付して表示しております。なお、訂正箇所が多数に及ぶことから、上記の訂正事項については、訂正後のみを記載しております。

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66期 第2四半期 累計期間	第67期 第2四半期 累計期間	第66期
会計期間	自2019年 10月1日 至2020年 3月31日	自2020年 10月1日 至2021年 3月31日	自2019年 10月1日 至2020年 9月30日
売上高 (千円)	21,299,378	21,957,423	42,595,295
経常利益 (千円)	875,531	1,050,283	1,861,571
四半期(当期)純利益 (千円)	591,764	694,812	1,201,239
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)	12,173,775	13,297,449	12,785,396
総資産額 (千円)	18,891,770	20,130,491	19,790,336
1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	51.79	60.81	105.13
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)	-	-	16.00
自己資本比率 (%)	64.4	66.1	64.6
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	1,229,954	1,006,987	2,392,781
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	15,324	104,685	255,999
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	450,219	418,416	695,089
現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高 (千円)	4,328,744	5,668,634	4,975,378

回次	第66期 第2四半期 会計期間	第67期 第2四半期 会計期間
会計期間	自2020年 1月1日 至2020年 3月31日	自2021年 1月1日 至2021年 3月31日
1株当たり四半期純利益 (円)	21.35	21.95

- (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。

2【事業の内容】

当第2四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2四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。

(1) 財政状態及び経営成績の状況

経営成績の状況

当第2四半期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影響に伴う経済活動の停滞により、依然として厳しい状況が続いたものの、海外経済の回復を受けて、輸出や生産に持ち直しの動きが見られました。一方、新型コロナウイルス感染症は収束の兆しが見えておらず、緊急事態宣言の発出や外出自粛の要請など、景気の先行きは予断を許さない状況にあります。

個人消費につきましては、感染拡大に伴う雇用・所得環境の悪化や特別定額給付金の反動による可処分所得の減少により、先行き不透明で、極めて厳しい状況で推移しております。

スーパーマーケット業界は、外出自粛に伴う「巣ごもり消費」の継続により、食料品や生活必需品などの需要増加が認められたものの、お客様の「低価格志向」と「生活防衛志向」の高まり、企業間の価格競争の激化などにより、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、これまで通り食品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である、新型コロナウイルス感染症対策の強化、新規出店（札幌ブロック6号店）の事前準備の徹底、粗利益率の目標達成のための仕組み作り、人手不足の解消と人時生産性の向上、人材教育と福利厚生充実、コンプライアンスの更なる徹底、イトーヨーカ堂との共同販促の強化を徹底し、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の提供に努め、引き続き地域のお客様の食文化と食のライフラインに貢献できる店舗作りに取り組んでまいります。

また、コーポレート・ガバナンスの強化を図るとともに、「フレッシュ&ハート」を合言葉に、地域No.1の店作り、人づくり、商品作りの徹底、従業員全員が生き活きと澁刺とした職場環境の構築、心を込めた接客、働く仲間への思いやり、商品を大切に作る心の取り組みを進めております。加えて、勤勉で優秀な従業員の下で、自由活発な風通しの良い企業風土の醸成に努めてまいります。

地域貢献活動の一環として、日常のお買い物にご不便されているご高齢者の方やお身体のご不自由な方々に商品をお届けする「移動スーパー（とくし丸）」事業は、3月末現在で10号車となりました。

店舗の改装につきましては、10月に「みなみ野店（帯広ブロック）」、3月に「花咲店（旭川ブロック）」をリニューアルオープンいたしました。

イトーヨーカ堂との協働につきましては、セブンプレミアム商品の取り組み強化、帯広地区と旭川地区に加えて札幌地区においても共同の販促を実施いたしました。

売上高につきましては、感染予防関連商品や巣ごもり需要の拡大に加え、週間の販売計画に連動した売場作り、お客様の期待に沿える品揃え、サービス、接客に向けた継続的なレベルアップの取り組みの結果、前年同期に比べ3.1%増となりました。また、地域別の売上高につきましては、帯広ブロックは97億1百万円（前年同期比4.1%増）、旭川ブロックは、豊岡店の閉店（2020年3月8日）の影響により64億70百万円（前年同期比2.3%減）、札幌ブロックは57億81百万円（前年同期比8.0%増）となりました。

売上総利益率につきましては、前年同期と同様の24.8%となりました。また、販売費及び一般管理費の売上高に対する比率は21.3%となり、前年同期に比べ0.8ポイント改善いたしました。

新型コロナウイルス感染症への対応につきましては、お客様と従業員の安全安心を最優先に、以下の施策を実施しております。

- ・ 出入口におけるアルコール消毒器の設置
- ・ レジにおける飛沫防止ガードの設置
- ・ お客様のレジ待ち時におけるソーシャルディスタンス確保のための目印の設置
- ・ 試食の提供やバラ売りなどの中止による販売方法の変更
- ・ 密集を避けるためチラシ、販売促進企画の一部停止
- ・ お客様に対する感染防止対策の周知
- ・ 従業員に対する健康管理及び衛生管理の徹底など

これらの結果、当第2四半期累計期間における売上高は219億57百万円（前年同期比3.1%増）、営業利益は10億44百万円（前年同期比20.2%増）、経常利益は10億50百万円（前年同期比20.0%増）、四半期純利益は6億94百万円（前年同期比17.4%増）となりました。

財政状態の状況

(資産)

当第2四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3億40百万円増加の201億30百万円となりました。流動資産においては、主に現金及び預金の増加6億99百万円、商品及び製品の減少61百万円及び売掛金の増加58百万円に対し、その他の減少96百万円等により、前事業年度末に比べ5億70百万円増加の77億27百万円となりました。固定資産においては、有形固定資産のその他の増加86百万円に対し、土地の減少1億48百万円、建物の減少86百万円及び投資その他の資産のその他の減少46百万円等により、前事業年度末に比べ2億30百万円減少の124億3百万円となりました。

(負債)

当第2四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1億71百万円減少の68億33百万円となりました。流動負債においては、主に買掛金の増加2億18百万円に対し、その他の減少2億35百万円、1年内返済予定の長期借入金の減少74百万円及び賞与引当金の減少56百万円等により、前事業年度末に比べ2億37百万円減少の52億20百万円となりました。固定負債においては、その他の増加68百万円及び退職給付引当金の増加11百万円に対し、役員退職慰労引当金の減少9百万円等により、前事業年度末に比べ65百万円増加の16億12百万円となりました。

(純資産)

当第2四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5億12百万円増加の132億97百万円となりました。これは主に、利益剰余金の増加5億11百万円等によるものであります。この結果、自己資本比率は66.1%となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当第2四半期会計期間末における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、前事業年度末に比べ6億93百万円増加の56億68百万円となりました。

当第2四半期累計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は、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)

営業活動の結果得られた資金は、10億6百万円(前年同期比18.1%減)となりました。これは主に、税引前四半期純利益10億10百万円、減価償却費2億97百万円、仕入債務の増加額2億18百万円、たな卸資産の減少額80百万円、その他の資産の減少額92百万円等に対し、法人税等の支払額3億69百万円、その他の負債の減少額2億55百万円、売上債権の増加額58百万円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)

投資活動の結果得られた資金は、1億4百万円(前年同期比583.1%増)となりました。これは主に、有形固定資産の売却による収入1億38百万円、建設協力金の回収による収入38百万円等に対し、有形固定資産の取得による支出66百万円、定期預金の預入による支出6百万円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、4億18百万円(前年同期比7.1%減)となりました。これは主に、配当金の支払額1億82百万円、リース債務の返済による支出1億56百万円、長期借入金の返済による支出79百万円によるものであります。

(3) 会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

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。

(5) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当第2四半期累計期間において、当社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はありません。

(6) 研究開発活動

該当事項はありません。

(7) 従業員数

当第 2 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。

(8) 生産、受注及び販売の実績

当第 2 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。

(9) 主要な設備

当第 2 四半期累計期間において、当社の主要な設備について著しい変動はありません。

(10) 経営成績に重要な影響を与える要因

当第 2 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 2 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2四半期会計期間末 現在発行数(株) (2021年3月31日)	提出日現在発行数(株) (2021年5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)
2021年1月1日 ~2021年3月31日	-	11,438,640	-	1,639,253	-	1,566,100

(5)【大株主の状況】

2021年3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(%)
株式会社イトーヨーカ堂	東京都千代田区二番町8-8	3,432	30.03
ダイイチ取引先持株会	北海道帯広市西20条南1丁目14番地47	494	4.32
STATE STREET BANK AND TRUST CLIENT OMNIBUS ACCOUNT OM02 505002 (常任代理人 株式会社みずほ銀行 決済営業部)	100 KING STREET WEST,SUITE 3500,PO BOX 23 TORONTO,ONTARIO M5X 1A9 CANADA (東京都港区港南2丁目15-1 品川インター シティA棟)	416	3.64
若園 清	北海道帯広市	265	2.32
BBH FOR FIDELITY PURITAN TR: FIDELITY SR INTRINSIC OPPORTUNITIES FUND (常任代理人 株式会社三菱UFJ 銀行)	245 SUMMER STREET BOSTON, MA 02210 U. S. A. (東京都千代田区丸の内2丁目7-1 決済 事業部)	200	1.75
株式会社北陸銀行	富山県富山市堤町通り1丁目2-26	193	1.68
株式会社北洋銀行	北海道札幌市中央区大通西3丁目7	186	1.62
鈴木 達雄	北海道帯広市	169	1.48
国分北海道株式会社	北海道札幌市中央区南六条西9丁目1018-3	164	1.43
野村信託銀行株式会社(投信口)	東京都千代田区大手町2丁目2-2	162	1.42
計	-	5,683	49.74

(注) 2020年12月7日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書(変更報告書)において、フィデリティ投信株式会社が2020年11月30日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2021年3月31日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。

なお、その大量保有報告書(変更報告書)の内容は次のとおりであります。

大量保有者	フィデリティ投信株式会社
住所	東京都港区六本木七丁目7番7号
保有株券等の数	株式 705,552株
株券等保有割合	6.17%

(6) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2021年3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 12,000	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 11,423,500	114,235	-
単元未満株式	普通株式 3,140	-	-
発行済株式総数	11,438,640	-	-
総株主の議決権	-	114,235	-

【自己株式等】

2021年3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】

該当事項はありません。

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2四半期会計期間（2021年1月1日から2021年3月31日まで）及び第2四半期累計期間（2020年10月1日から2021年3月31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。

なお、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき、四半期報告書の訂正報告書を提出しておりますが、訂正後の四半期財務諸表については、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 (2020年9月30日)	当第2四半期会計期間 (2021年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5,027,081	5,726,937
売掛金	539,306	598,225
商品及び製品	993,543	932,000
原材料及び貯蔵品	31,221	1,084
その他	566,924	470,724
貸倒引当金	1,500	1,500
流動資産合計	7,156,578	7,727,472
固定資産		
有形固定資産		
建物(純額)	3,902,863	3,816,103
土地	6,060,129	5,911,863
その他(純額)	721,927	808,123
有形固定資産合計	10,684,920	10,536,090
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	782,579	747,454
その他	1,151,768	1,104,982
投資その他の資産合計	1,934,347	1,852,437
固定資産合計	12,633,758	12,403,018
資産合計	19,790,336	20,130,491
負債の部		
流動負債		
買掛金	2,537,317	2,756,304
1年内返済予定の長期借入金	146,545	72,170
未払法人税等	488,311	398,759
賞与引当金	183,333	126,344
その他	2,103,000	1,867,110
流動負債合計	5,458,508	5,220,688
固定負債		
長期借入金	4,789	-
退職給付引当金	643,280	655,086
役員退職慰労引当金	169,211	159,634
資産除去債務	16,980	16,980
その他	712,170	780,652
固定負債合計	1,546,431	1,612,353
負債合計	7,004,939	6,833,041
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	9,594,351	10,106,339
自己株式	2,980	2,980
株主資本合計	12,796,724	13,308,711
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	11,327	11,262
評価・換算差額等合計	11,327	11,262
純資産合計	12,785,396	13,297,449
負債純資産合計	19,790,336	20,130,491

(2)【四半期損益計算書】
【第2四半期累計期間】

(単位：千円)

	前第2四半期累計期間 (自 2019年10月1日 至 2020年3月31日)	当第2四半期累計期間 (自 2020年10月1日 至 2021年3月31日)
売上高	21,299,378	21,957,423
売上原価	16,002,907	16,509,963
売上総利益	5,296,470	5,447,460
営業収入	281,014	271,640
営業総利益	5,577,485	5,719,100
販売費及び一般管理費	4,708,575	4,674,692
営業利益	868,910	1,044,408
営業外収益		
受取利息	3,436	2,970
受取配当金	208	193
その他	4,717	3,986
営業外収益合計	8,362	7,151
営業外費用		
支払利息	1,159	356
その他	581	919
営業外費用合計	1,740	1,276
経常利益	875,531	1,050,283
特別損失		
固定資産売却損	-	25,593
固定資産除却損	1,705	6,535
役員退職慰労金	-	7,400
キャッシュレス還元対策費用	12,352	-
特別損失合計	14,057	39,529
税引前四半期純利益	861,473	1,010,754
法人税、住民税及び事業税	246,220	280,219
法人税等調整額	23,489	35,723
法人税等合計	269,709	315,942
四半期純利益	591,764	694,812

(3)【四半期キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前第2四半期累計期間 (自 2019年10月1日 至 2020年3月31日)	当第2四半期累計期間 (自 2020年10月1日 至 2021年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期純利益	861,473	1,010,754
減価償却費	294,754	297,806
賞与引当金の増減額(は減少)	40,507	56,989
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	18,722	11,806
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	5,132	9,577
受取利息及び受取配当金	3,644	3,164
支払利息	1,159	356
固定資産売却損	-	25,593
固定資産除却損	240	4,847
売上債権の増減額(は増加)	87,446	58,918
たな卸資産の増減額(は増加)	136,429	80,013
その他の資産の増減額(は増加)	37,217	92,281
仕入債務の増減額(は減少)	181,688	218,986
未払消費税等の増減額(は減少)	11,126	18,188
その他の負債の増減額(は減少)	59,058	255,305
小計	1,453,150	1,376,681
利息及び配当金の受取額	241	204
利息の支払額	954	318
法人税等の支払額	222,482	369,579
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,229,954	1,006,987
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	6,611	6,600
定期預金の払戻による収入	10	-
有形固定資産の取得による支出	18,336	66,191
有形固定資産の売却による収入	-	138,393
建設協力金の回収による収入	39,157	38,084
投資有価証券の償還による収入	1,050	1,000
敷金及び保証金の差入による支出	107	-
敷金及び保証金の回収による収入	161	-
投資活動によるキャッシュ・フロー	15,324	104,685
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入金の返済による支出	129,378	79,164
リース債務の返済による支出	171,109	156,407
配当金の支払額	149,732	182,845
財務活動によるキャッシュ・フロー	450,219	418,416
現金及び現金同等物に係る換算差額	-	-
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	795,059	693,256
現金及び現金同等物の期首残高	3,533,684	4,975,378
現金及び現金同等物の四半期末残高	4,328,744	5,668,634

【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)

当第2四半期累計期間(自2020年10月1日 至2021年3月31日)

(新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響に関する会計上の見積り)

前事業年度の有価証券報告書の追加情報に記載した新型コロナウイルス感染症拡大の影響に関する仮定について重要な変更はありません。

(四半期損益計算書関係)

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2四半期累計期間 (自 2019年10月1日 至 2020年3月31日)	当第2四半期累計期間 (自 2020年10月1日 至 2021年3月31日)
従業員給料及び賞与	1,782,963千円	1,784,660千円
賞与引当金繰入額	119,307	126,344
退職給付費用	27,877	28,557
役員退職慰労引当金繰入額	5,132	16,023

(四半期キャッシュ・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2四半期累計期間 (自 2019年10月1日 至 2020年3月31日)	当第2四半期累計期間 (自 2020年10月1日 至 2021年3月31日)
現金及び預金勘定	4,379,847千円	5,726,937千円
預入期間が3か月を超える定期預金	51,102	58,303
現金及び現金同等物	4,328,744	5,668,634

(株主資本等関係)

前第2四半期累計期間(自2019年10月1日 至2020年3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
2019年12月23日 定時株主総会	普通株式	148,545	13	2019年9月30日	2019年12月24日	利益剰余金

当第2四半期累計期間(自2020年10月1日 至2021年3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
2020年12月22日 定時株主総会	普通株式	182,824	16	2020年9月30日	2020年12月23日	利益剰余金

(金融商品関係)

前事業年度末(2020年9月30日)及び当第2四半期会計期間末(2021年3月31日)

金融商品の当第2四半期貸借対照表計上額その他の金額は、前事業年度の末日と比較して著しい変動はありません。

(有価証券関係)

前事業年度末(2020年9月30日)及び当第2四半期会計期間末(2021年3月31日)

有価証券の当第2四半期貸借対照表計上額その他の金額は、前事業年度の末日と比較して著しい変動はありません。

(デリバティブ取引関係)

前事業年度末(2020年9月30日)及び当第2四半期会計期間末(2021年3月31日)

該当事項はありません。

(企業結合等関係)

当第2四半期会計期間(自2021年1月1日至2021年3月31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2四半期累計期間(自2019年10月1日至2020年3月31日)及び当第2四半期累計期間(自2020年10月1日至2021年3月31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2四半期累計期間 (自2019年10月1日 至2020年3月31日)	当第2四半期累計期間 (自2020年10月1日 至2021年3月31日)
1株当たり四半期純利益	51円79銭	60円81銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益(千円)	591,764	694,812
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)	591,764	694,812
普通株式の期中平均株式数(株)	11,426,552	11,426,552

(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いません。

(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

2022年6月30日

株式会社ダイイチ

取締役会 御中

監査法人シドー

札幌事務所

指定社員
業務執行社員 公認会計士 沢田石 吉英 印

指定社員
業務執行社員 公認会計士 藤田 和重 印

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ダイイチの2020年10月1日から2021年9月30日までの第67期事業年度の第2四半期会計期間（2021年1月1日から2021年3月31日まで）及び第2四半期累計期間（2020年10月1日から2021年3月31日まで）に係る訂正後の四半期財務諸表、すなわち、四半期貸借対照表、四半期損益計算書、四半期キャッシュ・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2021年3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。

その他の事項

四半期報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は、四半期財務諸表を訂正している。なお、当監査法人は、訂正前の四半期財務諸表に対して2021年5月11日に四半期レビュー報告書を提出しているが、当該訂正に伴い、訂正後の四半期財務諸表に対して本四半期レビュー報告書を提出する。

四半期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。

四半期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財務諸表の注記事項が適切でない場合は、四半期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財務諸表の表示、構成及び内容、並びに四半期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。

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。