

# 四半期報告書

(第72期第3四半期)

自 2019年10月1日

至 2019年12月31日

トーイン株式会社

(E00713)

# 目 次

頁

表 紙

## 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	1
2 事業の内容	1

### 第2 事業の状況

1 事業等のリスク	2
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	2
3 経営上の重要な契約等	3

### 第3 提出会社の状況

#### 1 株式等の状況

(1) 株式の総数等	4
(2) 新株予約権等の状況	4
(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	4
(4) 発行済株式総数、資本金等の推移	4
(5) 大株主の状況	4
(6) 議決権の状況	5

2 役員等の状況	5
----------	---

### 第4 経理の状況

#### 1 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表	7
(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	9
四半期連結損益計算書	9
四半期連結包括利益計算書	10

2 その他	13
-------	----

## 第二部 提出会社の保証会社等の情報

[四半期レビュー報告書]

## 【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】	2020年2月14日
【四半期会計期間】	第72期第3四半期（自 2019年10月1日 至 2019年12月31日）
【会社名】	トーイン株式会社
【英訳名】	TOIN CORPORATION
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 CEO兼COO 春 公明
【本店の所在の場所】	千葉県柏市新十倉二16番地1
【電話番号】	04(7131)2111（代表）
【事務連絡者氏名】	取締役専務執行役員経営企画統括 坂戸 正朗
【最寄りの連絡場所】	千葉県柏市新十倉二16番地1
【電話番号】	04(7131)2111（代表）
【事務連絡者氏名】	取締役専務執行役員経営企画統括 坂戸 正朗
【縦覧に供する場所】	トーイン株式会社 東京本社 （東京都江東区亀戸一丁目4番2号） 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71期 第3四半期 連結累計期間	第72期 第3四半期 連結累計期間	第71期
会計期間	自2018年4月1日 至2018年12月31日	自2019年4月1日 至2019年12月31日	自2018年4月1日 至2019年3月31日
売上高 (千円)	9,434,439	8,939,973	12,379,223
経常利益 (千円)	415,703	8,296	356,259
親会社株主に帰属する四半期（当期）純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失（△） (千円)	310,355	△22,182	262,184
四半期包括利益又は包括利益 (千円)	312,732	95,402	267,391
純資産額 (千円)	9,415,889	9,377,697	9,370,547
総資産額 (千円)	18,570,381	18,666,996	19,091,828
1株当たり四半期（当期）純利益又は1株当たり四半期純損失（△） (円)	61.66	△4.41	52.09
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 (%)	50.4	50.0	48.8

回次	第71期 第3四半期 連結会計期間	第72期 第3四半期 連結会計期間
会計期間	自2018年10月1日 至2018年12月31日	自2019年10月1日 至2019年12月31日
1株当たり四半期純利益又は1株当たり四半期純損失（△） (円)	23.65	△3.32

(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. 売上高には、消費税等は含んでおりません。

3. 第71期第3四半期連結累計期間及び第71期の潜在株式調整後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。

第72期第3四半期連結累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、1株当たり四半期純損失であり、また、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。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

##### ①財政状態

当第3四半期連結会計期間末における資産は18,666百万円となり、前連結会計年度末に比べ424百万円減少いたしました。これは主に、投資有価証券が146百万円増加いたしました。現金及び預金が679百万円減少したことによるものであります。

負債は9,289百万円となり、前連結会計年度末に比べ431百万円減少いたしました。これは主に、仕入債務が136百万円、流動負債のその他が設備関係電子記録債務の減少などにより284百万円減少したことによるものであります。

純資産は9,377百万円となり、前連結会計年度末に比べ7百万円増加いたしました。これは主に、利益剰余金が110百万円減少いたしました。その他の包括利益累計額が116百万円増加したことによるものであります。

##### ②経営成績

当第3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、中国を中心とした世界経済の減速などにより機械関連輸出が悪化したことや訪日外客数の低迷によりインバウンド消費が下振れするなど停滞感が漂う状況で推移いたしました。

包装資材業界においては、引き続き、人手不足を背景に国内の雇用・所得環境は堅調に推移する一方で、個人消費は、消費増税に伴う駆け込み需要の反動、天候不順などの影響によりやや低調に推移したことに加え、インバウンド消費の下振れなどで停滞気味に推移いたしました。

このような状況のもと、当社グループの当第3四半期連結累計期間における業績は、売上高は8,939百万円（前年同期比5.2%減）、営業利益は12百万円（前年同期比96.7%減）、経常利益は8百万円（前年同期比98.0%減）、親会社株主に帰属する四半期純損失は22百万円（前年同期親会社株主に帰属する四半期純利益310百万円）となりました。

セグメント別の業績は次のとおりであります。

##### （包装資材事業）

売上高は、新規取引先開拓や既存客先からの受注拡大に向け、引き続き当社加飾技術等のアピールや企画提案型の営業活動を継続的かつ、きめ細かく実施いたしました。その結果、国内の売上高は、日用品分野は前年比で増収となりましたが、インバウンド消費の下振れや天候不順などで化粧品分野及び食品分野が低調に推移いたしました。ベトナム現地法人（TOIN VIETNAM CO., LTD.）の売上が増収基調を維持したものの、売上高は8,020百万円（前年同期比3.9%減）となりました。

利益面については、ベトナム現地法人（TOIN VIETNAM CO., LTD.）が黒字転換いたしました。国内において、受注が低迷したことや原材料・副資材・人件費などの各種製造コストや物流コストの上昇を十分に吸収しきれなかったことなどにより減益となりました。

##### （精密塗工事業）

積極的な営業活動を展開いたしました。米中貿易摩擦の影響などにより、電子部材の受注が不調となったことに加え、他分野からの受注も伸びせなかったことなどで、売上高は519百万円（前年同期比15.4%減）となりました。

利益面については、売上高の減少により減益となりました。

##### （その他事業）

受託包装において、化粧品分野で定期的な受注品を確保した一方で企画品の受注や食品分野の定期品の受注が減少したことなどで、売上高は400百万円（前年同期比15.7%減）となりました。

利益面については、柔軟性のある生産体制の編成などにより採算性を向上させましたが、売上高が減少したことなどで減益となりました。

(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) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第3四半期連結累計期間において、当社グループ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

当第3四半期連結累計期間におけるグループ全体の研究開発活動の金額は、49百万円であります。

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】

###### ①【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	21,850,000
計	21,850,000

###### ②【発行済株式】

種類	第3四半期会計期間末現在発行数(株) (2019年12月31日)	提出日現在発行数(株) (2020年2月14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	6,377,500	6,377,500	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数 100株
計	6,377,500	6,377,500	—	—

##### (2)【新株予約権等の状況】

###### ①【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

###### ②【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)
2019年10月1日～ 2019年12月31日	—	6,377,500	—	2,244,500	—	2,901,800

##### (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（2019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。

### ① 【発行済株式】

2019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 1,344,200	—	—
完全議決権株式（その他）	普通株式 5,032,100	50,321	—
単元未満株式	普通株式 1,200	—	—
発行済株式総数	6,377,500	—	—
総株主の議決権	—	50,321	—

(注) 1 「完全議決権株式（自己株式等）」欄は、全て当社保有の自己株式であります。

2 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式53株が含まれております。

### ② 【自己株式等】

2019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（%）
トーイン株式会社	千葉県柏市新十余二 16番地1	1,344,200	—	1,344,200	21.08
計	—	1,344,200	—	1,344,200	21.08

## 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3四半期連結会計期間（2019年10月1日から2019年12月31日まで）及び第3四半期連結累計期間（2019年4月1日から2019年12月31日まで）に係る四半期連結財務諸表について、興亜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 (2019年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2019年12月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	2,787,948	2,108,012
受取手形及び売掛金	※ 2,703,370	※ 2,702,675
電子記録債権	※ 1,212,832	※ 1,234,343
商品及び製品	394,889	439,217
仕掛品	507,541	493,651
原材料及び貯蔵品	263,112	231,134
その他	191,858	184,647
貸倒引当金	△1,000	△1,000
流動資産合計	8,060,552	7,392,682
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	1,617,342	1,583,712
機械装置及び運搬具（純額）	3,293,601	3,525,507
土地	2,319,579	2,501,785
その他（純額）	383,974	95,908
有形固定資産合計	7,614,498	7,706,914
無形固定資産		
投資その他の資産	32,519	32,692
投資有価証券	2,894,749	3,041,690
その他	492,558	496,066
貸倒引当金	△3,050	△3,050
投資その他の資産合計	3,384,258	3,534,706
固定資産合計	11,031,276	11,274,314
資産合計	19,091,828	18,666,996
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1,333,607	※ 1,286,286
電子記録債務	※ 1,678,949	※ 1,590,063
短期借入金	350,000	350,000
1年内返済予定の長期借入金	849,000	974,000
未払法人税等	67,471	4,626
賞与引当金	124,000	43,176
その他	※ 1,126,606	※ 841,901
流動負債合計	5,529,635	5,090,053
固定負債		
長期借入金	2,990,000	2,947,500
退職給付に係る負債	330,394	319,368
役員退職慰労引当金	187,624	202,994
その他	683,627	729,382
固定負債合計	4,191,645	4,199,245
負債合計	9,721,280	9,289,298

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2019年12月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,244,500	2,244,500
資本剰余金	2,901,824	2,901,824
利益剰余金	3,677,069	3,566,805
自己株式	△711,990	△711,990
株主資本合計	8,111,404	8,001,140
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,336,486	1,428,099
繰延ヘッジ損益	△796	△426
為替換算調整勘定	71,389	79,947
退職給付に係る調整累計額	△197,435	△181,007
その他の包括利益累計額合計	1,209,644	1,326,612
非支配株主持分	49,499	49,944
純資産合計	9,370,547	9,377,697
負債純資産合計	19,091,828	18,666,996

## (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 2018年4月1日 至 2018年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日)
売上高	9,434,439	8,939,973
売上原価	7,631,017	7,486,559
売上総利益	1,803,422	1,453,413
販売費及び一般管理費	1,430,673	1,441,098
営業利益	372,749	12,315
営業外収益		
受取利息	1,362	4,574
受取配当金	31,277	36,339
持分法による投資利益	54,129	7,978
その他	7,202	4,762
営業外収益合計	93,972	53,654
営業外費用		
支払利息	38,501	41,353
為替差損	12,232	16,241
その他	284	79
営業外費用合計	51,018	57,673
経常利益	415,703	8,296
特別利益		
固定資産売却益	28,751	186
特別利益合計	28,751	186
特別損失		
固定資産除却損	662	6,582
特別損失合計	662	6,582
税金等調整前四半期純利益	443,792	1,899
法人税、住民税及び事業税	119,759	12,741
法人税等調整額	12,302	12,469
法人税等合計	132,062	25,210
四半期純利益又は四半期純損失(△)	311,729	△23,310
非支配株主に帰属する四半期純利益又は非支配株主に帰属する四半期純損失(△)	1,374	△1,128
親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	310,355	△22,182

【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 2018年4月1日 至 2018年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日)
四半期純利益又は四半期純損失(△)	311,729	△23,310
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△9,786	91,612
繰延ヘッジ損益	444	369
為替換算調整勘定	△9,066	2,098
退職給付に係る調整額	16,695	16,427
持分法適用会社に対する持分相当額	2,716	8,205
その他の包括利益合計	1,003	118,713
四半期包括利益	312,732	95,402
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	310,655	94,785
非支配株主に係る四半期包括利益	2,077	616

【注記事項】

(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、電子記録債権及び電子記録債務の会計処理については、当四半期連結会計期間末日が金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行われたものとして処理しております。当四半期連結会計期間末日満期手形、電子記録債権及び電子記録債務の金額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2019年12月31日)
受取手形	100,242千円	77,147千円
電子記録債権	52,879	24,763
支払手形	—	157
電子記録債務	26,271	17,047
流動負債その他(設備関係支払手形及び設備関係電子記録債務)	224,866	25,423

(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(無形固定資産に係る償却費を含む。)は、次のとおりであります。

	前第3四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日)
減価償却費	605,027千円	666,844千円

(株主資本等関係)

I 前第3四半期連結累計期間(自2018年4月1日 至2018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
2018年6月28日 定時株主総会	普通株式	62,915	12.5	2018年3月31日	2018年6月29日	利益剰余金
2018年10月31日 取締役会	普通株式	25,166	5.0	2018年9月30日	2018年12月4日	利益剰余金

II 当第3四半期連結累計期間(自2019年4月1日 至2019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
2019年6月27日 定時株主総会	普通株式	62,915	12.5	2019年3月31日	2019年6月28日	利益剰余金
2019年10月31日 取締役会	普通株式	25,166	5.0	2019年9月30日	2019年12月3日	利益剰余金

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第3四半期連結累計期間(自2018年4月1日至2018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
	包装資材	精密塗工	計				
売上高							
外部顧客への売上高	8,345,329	613,876	8,959,205	475,233	9,434,439	—	9,434,439
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	—	—	—	—	—	—
計	8,345,329	613,876	8,959,205	475,233	9,434,439	—	9,434,439
セグメント利益	644,431	136,972	781,404	97,300	878,705	△505,956	372,749

(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、食品・化粧品・医薬部外品等の加工・セットを受託するほか、販促品等の商品を販売しております。

2. セグメント利益の調整額△505,956千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない販売費及び一般管理費であります。

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。

II 当第3四半期連結累計期間(自2019年4月1日至2019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
	包装資材	精密塗工	計				
売上高							
外部顧客への売上高	8,020,301	519,122	8,539,423	400,549	8,939,973	—	8,939,973
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	—	—	—	—	—	—
計	8,020,301	519,122	8,539,423	400,549	8,939,973	—	8,939,973
セグメント利益	352,246	98,604	450,851	75,942	526,793	△514,477	12,315

(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、食品・化粧品・医薬部外品等の加工・セットを受託するほか、販促品等の商品を販売しております。

2. セグメント利益の調整額△514,477千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない販売費及び一般管理費であります。

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。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益又は1株当たり四半期純損失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 2018年4月1日 至 2018年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日)
1株当たり四半期純利益又は1株当たり四半期純損失(△)	61円66銭	△4円41銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失(△)(千円)	310,355	△22,182
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又は親会社株主に帰属する四半期純損失(△)(千円)	310,355	△22,182
普通株式の期中平均株式数(株)	5,033,247	5,033,247

(注) 前第3四半期連結累計期間の潜在株式調整後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。

当第3四半期連結累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、1株当たり四半期純損失であり、また、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】

2019年10月31日開催の取締役会において、当期中間配当に関し、次のとおり決議いたしました。

(イ) 配当金の総額……………25,166千円

(ロ) 1株当たりの金額……………5円00銭

(ハ) 支払請求の効力発生日及び支払開始日……………2019年12月3日

(注) 2019年9月30日現在の株主名簿に記載又は記録された株主に対し、支払いを行っております。



## 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

2020年2月13日

トーイン株式会社

取締役会 御中

興亜監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 近田 直裕 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 柿原 佳孝 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」に掲げられているトーイン株式会社の2019年4月1日から2020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（2019年10月1日から2019年12月31日まで）及び第3四半期連結累計期間（2019年4月1日から2019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。

## 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、トーイン株式会社及び連結子会社の2019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。

## 【表紙】

【提出書類】	確認書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の8第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2020年2月14日
【会社名】	トーイン株式会社
【英訳名】	TOIN CORPORATION
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 CEO兼COO 春 公明
【最高財務責任者の役職氏名】	該当事項はありません。
【本店の所在の場所】	千葉県柏市新十余二16番地1
【縦覧に供する場所】	トーイン株式会社 東京本社 (東京都江東区亀戸一丁目4番2号) 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)

1 【四半期報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社代表取締役社長CEO兼COOである春公明は、当社の第72期第3四半期（自2019年10月1日 至2019年12月31日）の四半期報告書の記載内容が金融商品取引法令に基づき適正に記載されていることを確認しました。

2 【特記事項】

特記すべき事項はありません。