

四半期報告書

(第 61 期第 3 四半期)

日東エフシー株式会社

四半期報告書

- 1 本書は、金融商品取引法第 27 条の 30 の 2 に規定する開示用電子情報処理組織（E D I N E T）を利用して金融庁に提出した四半期報告書の記載事項を、紙媒体として作成したものであります。
- 2 四半期レビュー報告書及び上記の四半期報告書と同時に提出した確認書を末尾に綴じ込んでおります。

日東エフシー株式会社

目 次

	頁
【表紙】	1
第一部【企業情報】	2
第1【企業の概況】	2
1【主要な経営指標等の推移】	2
2【事業の内容】	2
第2【事業の状況】	3
1【事業等のリスク】	3
2【経営上の重要な契約等】	3
3【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】	3
第3【提出会社の状況】	5
1【株式等の状況】	5
2【役員の状況】	6
第4【経理の状況】	7
1【四半期連結財務諸表】	8
2【その他】	17
第二部【提出会社の保証会社等の情報】	18

四半期レビュー報告書

確認書

【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】 平成24年8月9日

【四半期会計期間】 第61期第3四半期(自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日)

【会社名】 日東エフシー株式会社

【英訳名】 NITTO FC CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 渡 邊 要

【本店の所在の場所】 名古屋市港区いろは町一丁目23番地

【電話番号】 052(661)4381(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役経理部長 武 田 聡

【最寄りの連絡場所】 名古屋市港区いろは町一丁目23番地

【電話番号】 052(661)4381(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役経理部長 武 田 聡

【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)

株式会社名古屋証券取引所
(名古屋市中区栄三丁目8番20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3四半期 連結累計期間	第61期 第3四半期 連結累計期間	第60期
会計期間	自 平成22年10月1日 至 平成23年6月30日	自 平成23年10月1日 至 平成24年6月30日	自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日
売上高 (千円)	13,365,948	13,598,116	17,028,764
経常利益 (千円)	1,743,760	2,239,781	1,791,338
四半期(当期)純利益 (千円)	1,004,255	1,345,085	810,401
四半期包括利益又は包括利益 (千円)	1,029,847	1,376,428	695,019
純資産額 (千円)	38,705,663	39,004,533	38,370,836
総資産額 (千円)	46,071,729	44,999,189	43,900,285
1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	37.22	50.57	30.03
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 (%)	84.0	86.7	87.4

回次	第60期 第3四半期 連結会計期間	第61期 第3四半期 連結会計期間
会計期間	自 平成23年4月1日 至 平成23年6月30日	自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日
1株当たり四半期純利益 (円)	15.38	10.90

- (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、潜在株式がないため記載しておりません。
4. 第60期第3四半期連結累計期間の四半期包括利益の算定にあたり、「包括利益の表示に関する会計基準」(企業会計基準第25号 平成22年6月30日)を適用し、遡及処理しております。

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重要な変更はありません。

また、主要な関係会社にお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3四半期連結累計期間において、当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、又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。

3 【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当社グループ（当社及び連結子会社）が判断したものであります。

(1) 経営成績の分析

当第3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、東日本大震災の影響による経済活動の落ち込みから緩やかに持ち直しているものの、円高の長期化や欧州債務危機の再燃など、先行きの見通せない状況で推移いたしました。

肥料業界におきましては、施肥節減・流通在庫圧縮の定着化や年2回肥料価格を改定する2期制の導入などにより、農家は価格動向にも敏感となっており、厳しい経営環境が続いております。また、東日本大震災や福島第一原発事故による被災農地の復旧状況や農産物の安全性への関心の高まりなど、生産や需要動向に及ぼす影響が懸念されております。

このような状況のもと、主力の肥料事業におきましては、顧客ニーズに対応した土壌分析や技術指導等の付加サービスを伴う営業活動により拡販を推進し、商社事業におきましては、国際市況と国内需要動向等を注視しつつ受注の拡大に努めてまいりました。

また、不動産賃貸事業につきましては所有している賃貸物件毎の収益性や稼働率の向上を図り、その他事業ではホテル・運送・倉庫の各部門とも稼働率や顧客サービスの向上等により収益力の強化を図ってまいりました。

この結果、当第3四半期連結累計期間における連結売上高は135億98百万円（前年同期比1.7%増）、営業利益は17億49百万円（前年同期比12.0%増）、経常利益は22億39百万円（前年同期比28.4%増）、四半期純利益は13億45百万円（前年同期比33.9%増）と増収増益となりました。

セグメント別の概況は以下のとおりです。

（肥料事業）

肥料価格改定に伴う前倒し需要への対応など受注の確保に努め、生産性の向上等による原価低減や経費圧縮など収益性の改善を図り、売上高92億20百万円（前年同期比1.4%減）、営業利益13億87百万円（前年同期比12.0%増）と減収増益となりました。

(商社事業)

アグリ・化学品とも国際市況の変動や為替水準の影響により原価率が上昇しましたが、経費削減等に努めた結果、売上高32億30百万円（前年同期比15.6%増）、営業利益2億66百万円（前年同期比15.7%増）と増収増益となりました。

(不動産賃貸事業)

NFC名駅ビルの建替による影響が大きく減収となりましたが、賃貸物件毎の稼働率の向上や原価の低減に努めた結果、売上高8億53百万円（前年同期比8.6%減）、営業利益4億47百万円（前年同期比0.9%増）と減収増益となりました。

(その他事業)

ホテル・運送・倉庫の各部門とも稼働率の向上に努めましたが、その他事業全体では、売上高5億21百万円（前年同期比1.4%減）、営業利益88百万円（前年同期比8.5%減）と減収減益となりました。

(2) 財政状態の分析

当第3四半期連結会計期間の総資産は、前連結会計年度末に比べ10億98百万円増加し449億99百万円となりました。これは主に、現金及び預金が8億95百万円、受取手形及び売掛金が17億18百万円増加したことや、有価証券及び投資有価証券が16億80百万円減少したことによるものであります。

負債につきましては、前連結会計年度末に比べ4億65百万円増加し59億94百万円となりました。これは主に、支払手形及び買掛金が3億37百万円、未払法人税等が4億54百万円増加したことや、賞与引当金が1億5百万円減少したことによるものであります。

純資産につきましては、利益剰余金が8億10百万円増加したことや、自己株式の取得により2億7百万円減少したこと等により、前連結会計年度末に比べ6億33百万円増加し390億4百万円となりました。この結果、自己資本比率は86.7%（前連結会計年度末87.4%）となりました。

利益剰余金の変動状況につきましては、四半期純利益の計上により13億45百万円増加し、配当金の支払いにより5億34百万円減少した結果、前連結会計年度末に比べ8億10百万円増加し237億25百万円となりました。

(3) 研究開発活動

当第3四半期連結累計期間の研究開発費の総額は34,902千円であります。

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	60,000,000
計	60,000,000

② 【発行済株式】

種類	第3四半期会計期間末 現在発行数(株) (平成24年6月30日)	提出日現在発行数(株) (平成24年8月9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	29,201,735	29,201,735	東京証券取引所 (市場第二部) 名古屋証券取引所 (市場第二部)	単元株式数は100株であり ます。
計	29,201,735	29,201,735	—	—

(2) 【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) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【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24年4月1日から 平成24年6月30日まで	—	29,201,735	—	7,410,675	—	9,100,600

(6) 【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。

(7) 【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24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。

① 【発行済株式】

平成24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)	(自己保有株式) 普通株式 2,687,100	—	—
完全議決権株式(その他)	普通株式 26,510,300	265,103	—
単元未満株式	普通株式 4,335	—	—
発行済株式総数	29,201,735	—	—
総株主の議決権	—	265,103	—

② 【自己株式等】

平成24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(%)
(自己保有株式) 日東エフシー株式会社	名古屋市港区いろは町 一丁目23番地	2,687,100	—	2,687,100	9.20
計	—	2,687,100	—	2,687,100	9.20

(注) 当第3四半期会計期間末日現在の自己名義所有株式数は2,687,100株、その発行済株式総数に対する所有割合は9.20%であります。

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（平成24年4月1日から平成24年6月30日まで）及び第3四半期連結累計期間（平成23年10月1日から平成24年6月30日まで）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：千円)

	前連結会計年度 (平成23年9月30日)	当第3四半期連結会計期間 (平成24年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	7,940,341	8,836,128
受取手形及び売掛金	4,752,310	※ 6,470,429
有価証券	3,617,832	1,893,078
商品及び製品	2,227,107	2,644,984
仕掛品	289,765	216,567
原材料及び貯蔵品	1,997,268	1,519,006
その他	390,630	556,292
貸倒引当金	△1,690	△1,797
流動資産合計	21,213,566	22,134,689
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	4,080,298	3,885,267
土地	13,472,092	13,472,083
その他（純額）	481,246	785,110
有形固定資産合計	18,033,637	18,142,461
無形固定資産	607,946	587,642
投資その他の資産		
投資有価証券	3,056,723	3,100,883
その他	994,011	1,035,518
貸倒引当金	△5,599	△2,005
投資その他の資産合計	4,045,135	4,134,395
固定資産合計	22,686,719	22,864,499
資産合計	43,900,285	44,999,189

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年9月30日)	当第3四半期連結会計期間 (平成24年6月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1,172,252	※ 1,509,377
短期借入金	9,188	19,700
未払法人税等	231,096	686,077
賞与引当金	222,175	116,860
役員賞与引当金	1,000	—
その他	1,962,536	1,881,379
流動負債合計	3,598,250	4,213,395
固定負債		
退職給付引当金	24,518	26,652
役員退職慰労引当金	208,401	198,765
その他	1,698,278	1,555,842
固定負債合計	1,931,198	1,781,260
負債合計	5,529,449	5,994,655
純資産の部		
株主資本		
資本金	7,410,675	7,410,675
資本剰余金	9,100,755	9,100,755
利益剰余金	22,915,068	23,725,162
自己株式	△1,099,958	△1,307,698
株主資本合計	38,326,539	38,928,893
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	44,293	75,639
繰延ヘッジ損益	2	—
その他の包括利益累計額合計	44,296	75,639
純資産合計	38,370,836	39,004,533
負債純資産合計	43,900,285	44,999,189

(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 (自平成22年10月1日 至平成23年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成23年10月1日 至平成24年6月30日)
売上高	13,365,948	13,598,116
売上原価	10,238,766	10,318,359
売上総利益	3,127,182	3,279,756
販売費及び一般管理費	1,564,768	1,530,525
営業利益	1,562,413	1,749,231
営業外収益		
受取利息	44,071	20,990
受取配当金	33,775	35,633
持分法による投資利益	55,526	88,166
為替差益	25,051	—
デリバティブ評価益	—	427,471
その他	59,218	73,726
営業外収益合計	217,643	645,989
営業外費用		
支払利息	39	88
為替差損	—	145,882
デリバティブ評価損	31,925	—
その他	4,331	9,468
営業外費用合計	36,295	155,439
経常利益	1,743,760	2,239,781
特別利益		
固定資産売却益	825	353
投資有価証券売却益	1,810	—
退職給付制度一部終了益	74,928	—
その他	744	—
特別利益合計	78,309	353
特別損失		
固定資産売却損	14,563	—
固定資産廃棄損	6,069	—
テナント移転補償費	107,455	—
投資有価証券評価損	—	27,317
その他	324	1,029
特別損失合計	128,413	28,346
税金等調整前四半期純利益	1,693,656	2,211,789
法人税、住民税及び事業税	666,877	891,473
法人税等調整額	22,524	△24,769
法人税等合計	689,401	866,704
少数株主損益調整前四半期純利益	1,004,255	1,345,085
四半期純利益	1,004,255	1,345,085

【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 (自平成22年10月1日 至平成23年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成23年10月1日 至平成24年6月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	1,004,255	1,345,085
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	25,592	31,345
繰延ヘッジ損益	△0	△2
その他の包括利益合計	25,592	31,343
四半期包括利益	1,029,847	1,376,428
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,029,847	1,376,428

【追加情報】

当第3四半期連結累計期間 (自 平成23年10月1日 至 平成24年6月30日)
第1四半期連結会計期間の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。

【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の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。

なお、当第3四半期連結会計期間末日が金融機関の休日であったため、次の四半期連結会計期間末日満期手形が、四半期連結会計期間末残高に含まれております。

	前連結会計年度 (平成23年9月30日)	当第3四半期連結会計期間 (平成24年6月30日)
受取手形	—	312,663千円
支払手形	—	519 〃

(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(のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。)及びのれんの償却額は、次のとおりであります。

	前第3四半期連結累計期間 (自 平成22年10月1日 至 平成23年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成23年10月1日 至 平成24年6月30日)
減価償却費	410,276千円	349,884千円
のれんの償却額	3,144 〃	1,572 〃

(株主資本等関係)

前第3四半期連結累計期間(自 平成22年10月1日 至 平成23年6月30日)

1. 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22年11月12日 定時株主総会	普通株式	215,877	8.00	平成22年9月30日	平成22年12月8日	利益剰余金
平成23年4月27日 取締役会	普通株式	269,845	10.00	平成23年3月31日	平成23年6月1日	利益剰余金

2. 基準日が当第3四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3四半期連結会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

当第3四半期連結累計期間(自 平成23年10月1日 至 平成24年6月30日)

1. 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23年11月11日 定時株主総会	普通株式	269,845	10.00	平成23年9月30日	平成23年12月8日	利益剰余金
平成24年4月27日 取締役会	普通株式	265,145	10.00	平成24年3月31日	平成24年6月1日	利益剰余金

2. 基準日が当第3四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3四半期連結会計期間の末日後となるもの

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】

I 前第3四半期連結累計期間(自 平成22年10月1日 至 平成23年6月30日)

1. 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)	合計
	肥料事業	商社事業	不動産賃貸 事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	9,348,338	2,764,132	865,534	12,978,006	387,942	13,365,948
セグメント間の内部売上高 又は振替高	3,748	30,452	68,344	102,545	140,275	242,821
計	9,352,087	2,794,585	933,879	13,080,552	528,217	13,608,770
セグメント利益	1,238,777	230,762	443,195	1,912,734	97,201	2,009,936

(注) 「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、ホテル事業、運送事業及び倉庫事業を含んでおります。

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位：千円)

利益	金額
報告セグメント計	1,912,734
「その他」の区分の利益	97,201
セグメント間取引消去	11,625
のれんの償却額	△3,144
全社費用(注)	△454,197
その他の調整額	△1,806
四半期連結損益計算書の営業利益	1,562,413

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

Ⅱ 当第3四半期連結累計期間(自 平成23年10月1日 至 平成24年6月30日)

1. 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)	合計
	肥料事業	商社事業	不動産賃貸 事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	9,213,397	3,201,303	785,066	13,199,767	398,349	13,598,116
セグメント間の内部売上高 又は振替高	6,754	29,099	68,224	104,078	122,730	226,809
計	9,220,151	3,230,403	853,290	13,303,845	521,080	13,824,926
セグメント利益	1,387,826	266,980	447,344	2,102,151	88,910	2,191,062

(注) 「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、ホテル事業、運送事業及び倉庫事業を含んでおります。

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位：千円)

利益	金額
報告セグメント計	2,102,151
「その他」の区分の利益	88,910
セグメント間取引消去	11,910
のれんの償却額	△1,572
全社費用(注)	△451,170
その他の調整額	△998
四半期連結損益計算書の営業利益	1,749,231

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

(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。

項目	前第3四半期連結累計期間 (自平成22年10月1日 至平成23年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成23年10月1日 至平成24年6月30日)
1株当たり四半期純利益	37円22銭	50円57銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益(千円)	1,004,255	1,345,085
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)	1,004,255	1,345,085
普通株式の期中平均株式数(株)	26,984,618	26,596,927

(注) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益につきましては、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】

平成24年4月27日開催の取締役会において、第61期（平成23年10月1日から平成24年9月30日まで）中間配当に関し、次のとおり決議いたしました。

- ① 中間配当による配当金の総額 265,145千円
- ② 1株当たりの金額 10円00銭
- ③ 支払請求権の効力発生日及び支払開始日 平成24年6月1日

（注）平成24年3月31日現在の株主名簿に記録された株主に対し、支払を行っております。

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

平成24年8月7日

日東エフシー株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員

業務執行社員

公認会計士

渋谷 英司



指定有限責任社員

業務執行社員

公認会計士

加藤 克彦



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」に掲げられている日東エフシー株式会社の平成23年10月1日から平成24年9月30日までの連結会計年度の第3四半期連結会計期間（平成24年4月1日から平成24年6月30日まで）及び第3四半期連結累計期間（平成23年10月1日から平成24年6月30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、日東エフシー株式会社及び連結子会社の平成24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

【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】 平成24年8月9日

【会社名】 日東エフシー株式会社

【英訳名】 NITTO FC CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 渡 邊 要

【最高財務責任者の役職氏名】 該当ありません。

【本店の所在の場所】 名古屋市港区いろは町一丁目23番地

【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)
株式会社名古屋証券取引所
(名古屋市中区栄三丁目8番20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渡邊要は、当社の第61期第3四半期(自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30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いたしました。

2 【特記事項】

確認に当たり、特記すべき事項はありません。