

【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】      | 令和2年2月14日                           |
| 【四半期会計期間】  | 第24期第1四半期（自 令和元年10月1日 至 令和元年12月31日） |
| 【会社名】      | パラカ株式会社                             |
| 【英訳名】      | Paraca Inc.                         |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役 間嶋 正明                         |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都港区愛宕二丁目5番1号                      |
| 【電話番号】     | 03（6841）0809（代表）                    |
| 【事務連絡者氏名】  | 執行役員 管理本部長 安部 雅子                    |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都港区愛宕二丁目5番1号                      |
| 【電話番号】     | 03（6841）0809（代表）                    |
| 【事務連絡者氏名】  | 執行役員 管理本部長 安部 雅子                    |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社東京証券取引所<br>（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23期<br>第1四半期累計期間             | 第24期<br>第1四半期累計期間           | 第23期                        |
|----------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 会計期間                             | 自 平成30年10月1日<br>至 平成30年12月31日 | 自 令和元年10月1日<br>至 令和元年12月31日 | 自 平成30年10月1日<br>至 令和元年9月30日 |
| 売上高 (百万円)                        | 3,543                         | 3,553                       | 14,085                      |
| 経常利益 (百万円)                       | 586                           | 525                         | 2,076                       |
| 四半期(当期)純利益 (百万円)                 | 397                           | 354                         | 2,381                       |
| 持分法を適用した場合の<br>投資利益 (百万円)        | -                             | -                           | -                           |
| 資本金 (百万円)                        | 1,766                         | 1,793                       | 1,792                       |
| 発行済株式総数 (株)                      | 10,185,600                    | 10,232,400                  | 10,229,400                  |
| 純資産額 (百万円)                       | 13,163                        | 15,069                      | 15,221                      |
| 総資産額 (百万円)                       | 30,798                        | 34,184                      | 34,035                      |
| 1株当たり四半期<br>(当期)純利益金額 (円)        | 40.37                         | 35.83                       | 241.47                      |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>四半期(当期)純利益金額 (円) | 39.80                         | 35.38                       | 238.35                      |
| 1株当たり配当額 (円)                     | -                             | -                           | 52.00                       |
| 自己資本比率 (%)                       | 42.6                          | 44.0                        | 44.6                        |

- (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、連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移について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、関連会社がないため記載しておりません。
- 4 株主資本において自己株式として計上されている信託に残存する自社の株式は、1株当たり四半期(当期)純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております。

#### 2【事業の内容】

当第1四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。

## 第2【事業の状況】

### 1【事業等のリスク】

当第1四半期累計期間における、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。

なお、重要事象等は存在していません。

### 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当社が判断したものであります。

#### (1) 業績の状況

当第1四半期累計期間（自 令和元年10月1日 至 令和元年12月31日）における我が国の経済は、自然災害の影響や海外経済の不確実性が懸念されるものの、雇用・所得環境の改善を背景に、全体として緩やかな回復基調が続いております。

当社の属する駐車場業界においては、慢性的な駐車場不足や都市部での建築に伴う駐車需要、個人消費の持ち直しを背景に売上は底堅く推移しました。このような中で、当社は引き続き積極的な営業活動を行い、新規駐車場の開設を進めるとともに、既存駐車場においても料金変更を機動的に行うなど採算性向上に努めました。

当第1四半期累計期間においては、78件1,691車室の新規開設、53件588車室の解約等により、25件1,103車室の純増となり、12月末現在2,171件32,005車室が稼働しております。

売上高については、令和元年10月に実施された消費税増税および台風19号の影響を受け、微増にとどまりました。なお、駐車場の需給に応じて順次料金変更を各駐車場にて実施しており、その効果が徐々に表れております。一方、売上原価については、順調な新規開設に伴う設置工事費等の増加に伴い、費用が先行いたしました。

その結果、当第1四半期累計期間の売上高は3,553百万円（前年同期比0.3%増）、営業利益575百万円（同9.4%減）、経常利益525百万円（同10.3%減）、四半期純利益354百万円（同10.6%減）を計上いたしました。

当社の駐車場形態ごとの状況は以下のとおりであります。

#### （賃借駐車場）

当第1四半期累計期間においては、69件1,613車室の開設及び、53件512車室の解約等により、16件1,101車室の純増となりました。その結果、12月末現在1,959件27,614車室が稼働しております。売上高は2,921百万円（前年同期比0.3%増）となりました。

#### （保有駐車場）

当第1四半期累計期間においては、青森市1件22車室、盛岡市1件3車室、東京都豊島区1件4車室、足立区1件4車室、大阪市3件20車室、兵庫県川西市1件12車室、徳島市1件13車室の計9件78車室を新規開設いたしました。

水戸市において、車室数が供給過多であった保有駐車場の一部敷地について売却したため、75車室減少いたしました。また、豊島区において、レイアウト変更に伴い1車室減少いたしました。その結果、9件78車室の増加、76車室の減少となり、12月末現在においては212件4,391車室が稼働しております。売上高は520百万円（同1.6%増）となりました。

このほか、当第1四半期累計期間において、大阪市6車室分、姫路市3車室分、岡山市3車室分の駐車場用地を取得しており、第2四半期以降のオープンを予定しております。

#### （その他売上）

当第1四半期累計期間においては、不動産賃貸収入、自動販売機関連売上、バイク・バス・駐輪場売上、太陽光発電売上により、売上高は111百万円（同6.4%減）となりました。前事業年度において、札幌市に所有していたビルを売却したため、不動産賃貸収入が減少いたしました。

当事業年度における駐車場形態ごとの販売実績は以下のとおりです。

|       | 前第1四半期累計期間<br>(自平成30年10月1日<br>至平成30年12月31日) | 当第1四半期累計期間<br>(自令和元年10月1日<br>至令和元年12月31日) | 前事業年度<br>(自平成30年10月1日<br>至令和元年9月30日) |
|-------|---|---|--------------------------------------|
| 駐車場形態 | 金額(百万円)                                     | 金額(百万円)                                   | 金額(百万円)                              |
| 賃借駐車場 | 2,911                                       | 2,921                                     | 11,586                               |
| 保有駐車場 | 512   | 520                                       | 2,002                                |
| その他売上 | 118   | 111                                       | 496                                  |
| 合計    | 3,543                                       | 3,553                                     | 14,085                               |

(2) 財政状態の分析

当第1四半期会計期間末における総資産は34,184百万円となり、前事業年度末に比べ149百万円増加いたしました。これは主に有形固定資産における土地の増加(505百万円)、流動資産における現金及び預金の減少(375百万円)によるものであります。

当第1四半期会計期間末における負債の部は19,114百万円となり、前事業年度末に比べ301百万円増加いたしました。これは主に借入金の増加(897百万円)によるものであります。

当第1四半期会計期間末における純資産の部は15,069百万円となり、前事業年度末に比べ152百万円減少いたしました。これは主に配当金の支払(527百万円)によるものであります。この結果、自己資本比率は、前事業年度末の44.6%から44.0%となりました。

(3) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第1四半期累計期間において、当社の事業上及び財務上の対処すべき課題に重要な変更及び新たに生じた課題はありません。

(4) 研究開発活動

該当事項はありません。

3 【経営上の重要な契約等】

当第1四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 | 27,000,000  |
| 計    | 27,000,000  |

###### 【発行済株式】

| 種類   | 第1四半期会計期間<br>末現在発行数(株)<br>(令和元年12月31日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(令和2年2月14日) | 上場金融商品取引所<br>名又は登録認可金融<br>商品取引業協会名 | 内容            |
|------|--|--------------------------------|------------------------------------|---------------|
| 普通株式 | 10,232,400                             | 10,232,400                     | 東京証券取引所<br>(市場第一部)                 | 単元株式数<br>100株 |
| 計    | 10,232,400                             | 10,232,400                     | -                                  | -             |

(注) 「提出日現在発行数」には、令和2年2月1日以降四半期報告書提出日までの新株予約権の行使により発行されたものは含まれておりません。

##### (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<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(百万円) | 資本金残高<br>(百万円) | 資本準備金<br>増減額<br>(百万円) | 資本準備金<br>残高<br>(百万円) |
|--------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 令和元年10月1日～<br>令和元年12月31日 | 3,000                 | 10,232,400           | 1               | 1,793          | 1                     | 1,823                |

(注) 新株予約権(ストック・オプション)の権利行使による増加であります。

##### (5)【大株主の状況】

当四半期会計期間は第1四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】  
 【発行済株式】

令和元年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 80,500     | -        | -              |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 10,147,300 | 101,473  | -              |
| 単元未満株式         | 普通株式 1,600      | -        | 一単元(100株)未満の株式 |
| 発行済株式総数        | 10,229,400      | -        | -              |
| 総株主の議決権        | -               | 101,473  | -              |

(注) 当第1四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(令和元年9月30日)に基づく株主名簿による記載をしております。

【自己株式等】

令和元年12月31日現在

| 所有者の氏名<br>又は名称 | 所有者の住所       | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計<br>(株) | 発行済株式<br>総数に対する<br>所有株式数<br>の割合(%) |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------------|
| パラカ株式会社        | 東京都港区愛宕2-5-1 | 80,500               | -                    | 80,500              | 0.79                               |
| 計              | -            | 80,500               | -                    | 80,500              | 0.79                               |

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1四半期会計期間（令和元年10月1日から令和元年12月31日まで）及び第1四半期累計期間（令和元年10月1日から令和元年12月31日まで）に係る四半期財務諸表について、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。

### 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：百万円)

|               | 前事業年度<br>(令和元年9月30日) | 当第1四半期会計期間<br>(令和元年12月31日) |
|---------------|----------------------|----------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                      |                            |
| 流動資産          |                      |                            |
| 現金及び預金        | 5,251                | 4,876                      |
| 売掛金           | 123                  | 140                        |
| 前払費用          | 677                  | 657                        |
| その他           | 29                   | 76                         |
| 貸倒引当金         | 0                    | 0                          |
| 流動資産合計        | 6,082                | 5,750                      |
| 固定資産          |                      |                            |
| 有形固定資産        |                      |                            |
| 建物(純額)        | 601                  | 592                        |
| 機械及び装置(純額)    | 911                  | 892                        |
| 土地            | 23,791               | 24,297                     |
| リース資産(純額)     | 1,544                | 1,473                      |
| その他(純額)       | 404                  | 453                        |
| 有形固定資産合計      | 27,253               | 27,710                     |
| 無形固定資産        | 36                   | 59                         |
| 投資その他の資産      | 663                  | 664                        |
| 固定資産合計        | 27,952               | 28,433                     |
| 資産合計          | 34,035               | 34,184                     |
| <b>負債の部</b>   |                      |                            |
| 流動負債          |                      |                            |
| 買掛金           | 218                  | 257                        |
| 短期借入金         | -                    | 600                        |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 1,592                | 1,595                      |
| 未払法人税等        | 797                  | 202                        |
| 賞与引当金         | 38                   | 18                         |
| 株主優待引当金       | 13                   | -                          |
| その他           | 773                  | 843                        |
| 流動負債合計        | 3,433                | 3,517                      |
| 固定負債          |                      |                            |
| 長期借入金         | 13,676               | 13,970                     |
| リース債務         | 1,159                | 1,101                      |
| 株式給付引当金       | 40                   | 40                         |
| 資産除去債務        | 276                  | 279                        |
| その他           | 226                  | 204                        |
| 固定負債合計        | 15,379               | 15,596                     |
| 負債合計          | 18,813               | 19,114                     |



(単位：百万円)

|              | 前事業年度<br>(令和元年9月30日) | 当第1四半期会計期間<br>(令和元年12月31日) |
|--------------|----------------------|----------------------------|
| <b>純資産の部</b> |                      |                            |
| 株主資本         |                      |                            |
| 資本金          | 1,792                | 1,793                      |
| 資本剰余金        | 2,206                | 2,209                      |
| 利益剰余金        | 11,659               | 11,486                     |
| 自己株式         | 385                  | 384                        |
| 株主資本合計       | 15,273               | 15,104                     |
| 評価・換算差額等     |                      |                            |
| その他有価証券評価差額金 | 10                   | 15                         |
| 繰延ヘッジ損益      | 100                  | 87                         |
| 評価・換算差額等合計   | 90                   | 72                         |
| 新株予約権        | 37                   | 36                         |
| 純資産合計        | 15,221               | 15,069                     |
| 負債純資産合計      | 34,035               | 34,184                     |

( 2 ) 【四半期損益計算書】  
【第1四半期累計期間】

( 単位 : 百万円 )

|            | 前第1四半期累計期間<br>(自平成30年10月1日<br>至平成30年12月31日) | 当第1四半期累計期間<br>(自令和元年10月1日<br>至令和元年12月31日) |
|------------|---|---|
| 売上高        | 3,543                                       | 3,553                                     |
| 売上原価       | 2,531                                       | 2,594                                     |
| 売上総利益      | 1,011                                       | 958                                       |
| 販売費及び一般管理費 | 376   | 382                                       |
| 営業利益       | 635   | 575                                       |
| 営業外収益      |   |   |
| 受取利息       | 0   | 0   |
| 受取配当金      | 0   | 0   |
| 受取保険金      | 0   | 0   |
| その他        | 0   | 0   |
| 営業外収益合計    | 0   | 0   |
| 営業外費用      |   |   |
| 支払利息       | 48  | 50  |
| その他        | 0   | -   |
| 営業外費用合計    | 49  | 50  |
| 経常利益       | 586   | 525                                       |
| 特別損失       |   |   |
| 固定資産除却損    | 5   | 5   |
| 特別損失合計     | 5   | 5   |
| 税引前四半期純利益  | 580   | 520                                       |
| 法人税等       | 183   | 165                                       |
| 四半期純利益     | 397   | 354                                       |

【注記事項】

( 継続企業の前提に関する事項 )

該当事項はありません。

( 会計方針の変更等 )

該当事項はありません。

( 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 )

当第 1 四半期累計期間  
( 自 令和元年10月 1 日 至 令和元年12月31日 )

税金費用の計算

税金費用の計算については、当第 1 四半期会計期間を含む事業年度の税引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り、税引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。

( 追加情報 )

( 従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引 )

当社は、経済的な効果を株主の皆様と共有できる形で、従業員の帰属意識の醸成と経営参画意識を持たせ、従業員の長期的な業績向上や株価上昇に対する意欲や士気の高揚を図ること、人材採用において優秀な人員を確保すること、長期勤続に対する功労のための退職金制度を整備することを目的として、従業員に信託を通じて自社の株式を交付する取引を行っております。

(1) 取引の概要

本制度は、当社が拠出する金銭を原資として信託を設定し、信託を通じて当社株式の取得をおこない、従業員に対して、取締役会が定める株式給付規程に従って、信託を通じて当社株式を交付するインセンティブ・プランであります。

当社は、株式給付規程に基づき、毎年、従業員に対し業績貢献度等に応じてポイントを付与し、退職時に(累積した)ポイントに相当する当社株式を無償で給付します。

(2) 信託に残存する自社の株式

信託に残存する当社株式を、信託における帳簿価額(付随費用の金額を除く。)により、純資産の部に自己株式として計上しております。当該自己株式の帳簿価額及び株式数は、前事業年度末365百万円、249,713株、当第 1 四半期会計期間末365百万円、249,713株であります。

(四半期キャッシュ・フロー計算書関係)

当第1四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1四半期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1四半期累計期間<br>(自平成30年10月1日<br>至平成30年12月31日) | 当第1四半期累計期間<br>(自令和元年10月1日<br>至令和元年12月31日) |
|-------|---|---|
| 減価償却費 | 192百万円                                      | 175百万円                                    |

(株主資本等関係)

前第1四半期累計期間(自平成30年10月1日至平成30年12月31日)

1. 配当金支払額

| 決議                    | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日       | 配当の原資 |
|-----------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|-------------|-------|
| 平成30年12月19日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 504             | 50              | 平成30年9月30日 | 平成30年12月20日 | 利益剰余金 |

(注) 配当金の総額には、従業員株式給付信託が保有する自社の株式に対する配当12百万円が含まれております。

2. 基準日が当第1四半期累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第1四半期会計期間の末日後となるもの  
 該当事項はありません。

3. 株主資本の著しい変動

株主資本の金額は、前事業年度末と比較して著しい変動がありません。

当第1四半期累計期間(自令和元年10月1日至令和元年12月31日)

1. 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日       | 効力発生日      | 配当の原資 |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|-----------|------------|-------|
| 令和元年12月18日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 527             | 52              | 令和元年9月30日 | 令和元年12月19日 | 利益剰余金 |

(注) 配当金の総額には、従業員株式給付信託が保有する自社の株式に対する配当12百万円が含まれております。

2. 基準日が当第1四半期累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第1四半期会計期間の末日後となるもの  
 該当事項はありません。

3. 株主資本の著しい変動

株主資本の金額は、前事業年度末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】

前第1四半期累計期間(自平成30年10月1日至平成30年12月31日)

当社の事業は、駐車場の開拓及び運営管理に関連する事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当第1四半期累計期間(自令和元年10月1日至令和元年12月31日)

当社の事業は、駐車場の開拓及び運営管理に関連する事業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金額及び算定上の基礎並びに潜在株式調整後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。

| 項目  | 前第1四半期累計期間<br>(自平成30年10月1日<br>至平成30年12月31日) | 当第1四半期累計期間<br>(自令和元年10月1日<br>至令和元年12月31日) |
|---|---|---|
| (1) 1株当たり四半期純利益金額   | 40円37銭                                      | 35円83銭                                    |
| (算定上の基礎)  |   |   |
| 四半期純利益金額(百万円)   | 397   | 354                                       |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円)   | -   | -   |
| 普通株式に係る四半期純利益金額(百万円)  | 397   | 354                                       |
| 普通株式の期中平均株式数(株)   | 9,835,243                                   | 9,902,667                                 |
| (2) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額  | 39円80銭                                      | 35円38銭                                    |
| (算定上の基礎)  |   |   |
| 四半期純利益調整額(百万円)  | -   | -   |
| 普通株式増加数(株)  | 139,389                                     | 124,958                                   |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式で、前事業年度末から重要な変動があったものの概要 | -   | -   |

期中平均株式数の算定に当たって控除する自己株式数には、従業員株式給付信託における自己株式を含めております。当該株式数は前第1四半期累計期間249,989株、当第1四半期累計期間249,713株です。

(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2年2月10日

パラカ株式会社  
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 早 稲 田 宏 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 小 堀 一 英 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」に掲げられているパラカ株式会社の令和元年10月1日から令和2年9月30日までの第24期事業年度の第1四半期会計期間（令和元年10月1日から令和元年12月31日まで）及び第1四半期累計期間（令和元年10月1日から令和元年12月31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、パラカ株式会社の令和元年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する第1四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. 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。