

1. Audit Committee Member

TM Hideyuki Ishi  
TM Yasunobu Higuchi  
TM Hiroyuki Yamaguchi (Chair)

2. Finance Manager

TM Noriko Takiguchi

---

Mid Year Audit Period and Purpose

Mid Year Audit Period

From July 2021 to December 2021 ( 6 months )

Purpose

Evidence verification on each and every transaction

各取引の証憑の確認

Completeness of each transaction,

各トランザクションの完全性、

Rights and/or obligation, and Allocation of transaction and express the result as an opinion.

権利および/または義務、および取引の割り当てと意見としての結果を表現します。

---

We, audit committee have got a reasonable basis of our opinion through procedures below;

監査委員会は、以下の手順を通じて私たちの主張に合理的な根拠を持ちます。

Comparing between budget and actual revenues/expenditures

予算と実際の収入/支出の比較

Checking evidences of all the transactions

すべての取引に関する証拠を確認

Considering whether a transaction is done by the book or not

各取引がルールに沿っているのか、それとも反しているのか判断

Checking the calculation

計算を確認

Interviewing financial manager

FM への問合せ

---

In our opinion,

我々の意見では

The financial statements audited are substantiated very well in most aspects.

監査された財務諸表は、ほとんどの面でしっかりと裏付けられています。

On a few transactions, we also suggested the Finance Manager to get extra documents from a subject member to make it even clearer that the transition was duly done, before a final report is provided to TMI.

いくつかの取引項目については、最終レポートが TMI に提供される前に、その取引が適正に行われたことを明白にするために、ファイナンシャルマネージャーから対象メンバーから追加のドキュメントを取得することも提案しました。

Overall, we did not see any major discrepancies and/or problems; financial statements were all processed in a FAIR manner.

全体として、大きな矛盾や問題は見られませんでした。財務諸表はすべて公正な方法で処理されました。

In addition,

加えて、

I would like to express my appreciation to the hard work of both the Finance Manager and the Audit Committee.

ファイナンシャルマネージャーと監査委員のご尽力に感謝申し上げます。