

各 位

平成27年8月6日

会社名 西日本鉄道株式会社
 代表者名 代表取締役社長 倉富 純男
 (コード番号：9031 東証第1部・福証)
 問合せ先 総務広報部広報課長 三島 二郎
 (TEL. 092-734-1217)

(訂正・数値データ訂正)

「平成26年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

平成26年5月9日に発表しました「平成26年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の記載内容に一部訂正すべき事項がありましたので、下記の通りお知らせいたします。また数値データにも訂正がありましたので訂正後の数値データも訂正開示いたします。なお、訂正箇所には下線を付して表示しております。

記

1. 訂正理由

「退職給付に関する会計基準」等の適用に当たり、記載内容の一部に誤りがありましたので、訂正するものであります。

2. 訂正内容

【サマリー情報】

1. 平成26年3月期の連結業績(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(1) 連結経営成績

(訂正前)

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
26年3月期	28.70	28.61	9.4	<u>4.6</u>	5.7
25年3月期	23.28	23.23	8.2	3.9	5.2

(訂正後)

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
26年3月期	28.70	28.61	9.4	<u>4.6</u>	5.7
25年3月期	23.28	23.23	8.2	3.9	5.2

(2) 連結財政状態

(訂正前)

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
26年3月期	<u>442,893</u>	127,526	<u>28.1</u>	315.46
25年3月期	413,998	119,497	28.2	295.86

(訂正後)

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
26年3月期	<u>444,007</u>	127,526	<u>28.1</u>	315.46
25年3月期	413,998	119,497	28.2	295.86

【5ページ】

1. 経営成績・財政状態に関する分析

(2) 財政状態に関する分析

①資産、負債、純資産の状況に関する分析

(訂正前)

資産は、事業用地の取得等による有形固定資産の増加や受取手形及び売掛金の増加等により、前連結会計年度末に比べ288億9千4百万円増加し、4,428億9千3百万円となりました。

負債は、社債の増加や会計基準の変更等による退職給付に係る負債の増加等により、前連結会計年度末に比べ208億6千5百万円増加し、3,153億6千7百万円となりました。

純資産は、当期純利益の計上等による利益剰余金の増加等により、前連結会計年度末に比べ80億2千9百万円増加し、1,275億2千6百万円となりました。

(訂正後)

資産は、事業用地の取得等による有形固定資産の増加や受取手形及び売掛金の増加等により、前連結会計年度末に比べ300億8百万円増加し、4,440億7百万円となりました。

負債は、社債の増加や会計基準の変更等による退職給付に係る負債の増加等により、前連結会計年度末に比べ219億7千8百万円増加し、3,164億8千万円となりました。

純資産は、当期純利益の計上等による利益剰余金の増加等により、前連結会計年度末に比べ80億2千9百万円増加し、1,275億2千6百万円となりました。

②連結キャッシュ・フローの状況に関する分析

〈中略〉

(訂正前)

また、キャッシュ・フロー指標のトレンドは次のとおりです。

	22年3月期	23年3月期	24年3月期	25年3月期	26年3月期
自己資本比率 (%)	25.4	26.3	26.0	28.2	<u>28.1</u>
時価ベースの自己資本比率 (%)	35.2	35.6	37.3	36.5	<u>34.8</u>

(訂正後)

また、キャッシュ・フロー指標のトレンドは次のとおりです。

	22年3月期	23年3月期	24年3月期	25年3月期	26年3月期
自己資本比率 (%)	25.4	26.3	26.0	28.2	<u>28.1</u>
時価ベースの自己資本比率 (%)	35.2	35.6	37.3	36.5	<u>34.7</u>

【8～9ページ】

(訂正前)

3. 連結財務諸表

(1) 連結貸借対照表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	30,267	30,061
受取手形及び売掛金	31,537	35,192
販売土地及び建物	16,569	18,452
商品及び製品	3,316	3,404
仕掛品	1,034	687
原材料及び貯蔵品	1,980	1,957
繰延税金資産	3,293	3,706
その他	4,039	4,829
貸倒引当金	△142	△143
流動資産合計	91,896	98,149
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	156,680	157,618
機械装置及び運搬具（純額）	15,641	16,721
土地	86,941	93,903
建設仮勘定	14,737	24,939
その他（純額）	5,279	6,020
有形固定資産合計	279,279	299,204
無形固定資産		
のれん	530	366
その他	5,579	4,999
無形固定資産合計	6,110	5,366
投資その他の資産		
投資有価証券	23,667	26,578
繰延税金資産	8,026	8,789
その他	5,634	5,089
貸倒引当金	△616	△285
投資その他の資産合計	36,712	40,172
固定資産合計	322,102	344,743
資産合計	413,998	442,893

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	39,793	43,585
短期借入金	37,088	35,240
1年内償還予定の社債	—	14,000
未払消費税等	1,170	600
未払法人税等	2,144	5,028
前受金	9,818	14,786
賞与引当金	4,834	5,170
その他の引当金	113	172
その他	19,043	21,345
流動負債合計	114,006	139,931
固定負債		
社債	57,000	50,000
長期借入金	72,076	70,333
繰延税金負債	679	722
退職給付引当金	16,911	—
その他の引当金	413	409
退職給付に係る負債	—	22,446
長期預り保証金	30,903	29,334
その他	2,511	2,189
固定負債合計	180,495	175,436
負債合計	294,501	315,367
純資産の部		
株主資本		
資本金	26,157	26,157
資本剰余金	12,920	12,916
利益剰余金	75,091	84,055
自己株式	△673	△675
株主資本合計	113,495	122,453
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	4,397	5,366
繰延ヘッジ損益	2	△1
為替換算調整勘定	△1,056	179
退職給付に係る調整累計額	—	△3,418
その他の包括利益累計額合計	3,343	2,126
新株予約権	239	317
少数株主持分	2,419	2,629
純資産合計	119,497	127,526
負債純資産合計	413,998	442,893

(訂正後)

3. 連結財務諸表

(1) 連結貸借対照表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	30,267	30,061
受取手形及び売掛金	31,537	35,192
販売土地及び建物	16,569	18,452
商品及び製品	3,316	3,404
仕掛品	1,034	687
原材料及び貯蔵品	1,980	1,957
繰延税金資産	3,293	3,706
その他	4,039	4,829
貸倒引当金	△142	△143
流動資産合計	91,896	98,149
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	156,680	157,618
機械装置及び運搬具(純額)	15,641	16,721
土地	86,941	93,903
建設仮勘定	14,737	24,939
その他(純額)	5,279	6,020
有形固定資産合計	279,279	299,204
無形固定資産		
のれん	530	366
その他	5,579	4,999
無形固定資産合計	6,110	5,366
投資その他の資産		
投資有価証券	23,667	26,578
退職給付に係る資産	—	1,113
繰延税金資産	8,026	8,789
その他	5,634	5,089
貸倒引当金	△616	△285
投資その他の資産合計	36,712	41,285
固定資産合計	322,102	345,857
資産合計	413,998	444,007

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	39,793	43,585
短期借入金	37,088	35,240
1年内償還予定の社債	—	14,000
未払消費税等	1,170	600
未払法人税等	2,144	5,028
前受金	9,818	14,786
賞与引当金	4,834	5,170
その他の引当金	113	172
その他	19,043	21,345
流動負債合計	114,006	139,931
固定負債		
社債	57,000	50,000
長期借入金	72,076	70,333
繰延税金負債	679	722
退職給付引当金	16,911	—
その他の引当金	413	409
退職給付に係る負債	—	23,560
長期預り保証金	30,903	29,334
その他	2,511	2,189
固定負債合計	180,495	176,549
負債合計	294,501	316,480
純資産の部		
株主資本		
資本金	26,157	26,157
資本剰余金	12,920	12,916
利益剰余金	75,091	84,055
自己株式	△673	△675
株主資本合計	113,495	122,453
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	4,397	5,366
繰延ヘッジ損益	2	△1
為替換算調整勘定	△1,056	179
退職給付に係る調整累計額	—	△3,418
その他の包括利益累計額合計	3,343	2,126
新株予約権	239	317
少数株主持分	2,419	2,629
純資産合計	119,497	127,526
負債純資産合計	413,998	444,007

【16ページ】

(5) 連結財務諸表に関する注記事項

(会計方針の変更)

(訂正前)

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従っており、当連結会計年度末において、当該変更に伴う影響額をその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に加減しています。

この結果、当連結会計年度末において、退職給付に係る負債が22,446百万円計上されています。また、その他の包括利益累計額が3,418百万円減少しています。

(訂正後)

なお、年金資産の額が退職給付債務を超える場合には退職給付に係る資産に計上しています。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従っており、当連結会計年度末において、当該変更に伴う影響額をその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に加減しています。

この結果、当連結会計年度末において、退職給付に係る負債が23,560百万円、退職給付に係る資産が1,113百万円計上されています。また、その他の包括利益累計額が3,418百万円減少しています。

【17ページ】

(セグメント情報等)

2 報告セグメントごとの営業収益、利益又は損失、資産、その他の項目の金額に関する情報

当連結会計年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

(訂正前)

(単位：百万円)

	報告セグメント						その他 (注)	調整額	連結 財務諸表 計上額
	運輸業	不動産業	流通業	物流業	レジャー・ サービス業	計			
セグメント資産	134,170	158,264	21,549	29,086	57,244	400,315	37,637	4,940	442,893

(訂正後)

(単位：百万円)

	報告セグメント						その他 (注)	調整額	連結 財務諸表 計上額
	運輸業	不動産業	流通業	物流業	レジャー・ サービス業	計			
セグメント資産	134,170	158,264	21,549	29,086	57,244	400,315	37,637	6,053	444,007

【18ページ】

3 報告セグメント合計額と連結財務諸表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)
(訂正前)

(単位：百万円)

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	373,629	400,315
「その他」の区分の資産	34,392	37,637
セグメント間債権等の相殺消去	△ 85,834	△ 89,195
全社資産(注)	91,811	<u>94,136</u>
連結財務諸表の資産合計	413,998	<u>442,893</u>

(注)全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない親会社の現金・預金、有価証券等です。

(訂正後)

(単位：百万円)

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	373,629	400,315
「その他」の区分の資産	34,392	37,637
セグメント間債権等の相殺消去	△ 85,834	△ 89,195
全社資産(注)	91,811	<u>95,249</u>
連結財務諸表の資産合計	413,998	<u>444,007</u>

(注)全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない親会社の現金・預金、有価証券等です。