



平成27年11月10日

各 位

上場会社名 サノヤスホールディングス株式会社
 代表者名 代表取締役社長 上田 孝
 (コード番号 7022 東証第1部)
 問合せ先責任者 経理部長 多田 勤
 (TEL 06-4803-6171)

(訂正・数値データ訂正)「平成28年3月期第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

平成27年10月30日に発表した「平成28年3月期第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」について、一部訂正がありましたので、下記のとお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を送信します。

なお、訂正箇所につきましては、下線で表示しております。

記

【訂正箇所】

サマリー情報

1. 平成28年3月期第2四半期の連結業績(平成27年4月1日～平成27年9月30日)

(1) 連結経営成績(累計)

<訂正前>

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
28年3月期第2四半期	25,508	11.9	1,865	△ 8.8	1,684	△ 17.8	1,470	△ 18.6
27年3月期第2四半期	22,789	0.8	2,045	124.2	2,048	159.9	1,806	—

(注)包括利益 28年3月期第2四半期 1,371百万円(△31.1%) 平成27年3月期第2四半期 1,990百万円(841.4%)

<訂正後>

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
28年3月期第2四半期	25,508	11.9	1,865	△ 8.8	1,684	△ 17.8	1,470	△ 18.6
27年3月期第2四半期	22,789	0.8	2,045	124.2	2,048	159.9	1,806	—

(注)包括利益 28年3月期第2四半期 1,490百万円(△25.1%) 平成27年3月期第2四半期 1,990百万円(841.4%)

(2) 連結財政状態

<訂正前>

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
28年3月期第2四半期	<u>70,794</u>	<u>19,731</u>	<u>27.9</u>
27年3月期	68,160	18,152	26.6

(参考)自己資本 28年3月期第2四半期 19,730百万円 27年3月期 18,151百万円

<訂正後>

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
28年3月期第2四半期	<u>70,642</u>	<u>19,850</u>	<u>28.1</u>
27年3月期	68,160	18,152	26.6

(参考)自己資本 28年3月期第2四半期 19,849百万円 27年3月期 18,151百万円

添付資料3ページ

<訂正前>

1.当四半期決算に関する定性的情報

(2) 財政状態に関する説明

①資産、負債及び純資産の状況

(資産)

当第2四半期連結会計期間末における流動資産は、前連結会計年度末に比べて3,054百万円増加し、44,340百万円となりました。これは主に、現金及び預金が2,039百万円減少したものの、受取手形及び売掛金が4,432百万円、仕掛品が704百万円それぞれ増加したこと等によるものです。

当第2四半期連結会計期間末における固定資産は、前連結会計年度末に比べて420百万円減少し、26,454百万円となりました。これは、連結子会社の範囲拡大により有形固定資産が769百万円、無形固定資産が101百万円それぞれ増加したものの、投資有価証券が1,647百万円減少したこと等によるものです。

(負債)

当第2四半期連結会計期間末における流動負債は、前連結会計年度末に比べて2,095百万円増加し、33,545百万円となりました。これは主に、受注工事損失引当金が578百万円、短期借入金が387百万円それぞれ減少したものの、前受金が3,141百万円増加したこと等によるものです。

当第2四半期連結会計期間末における固定負債は、前連結会計年度末に比べて1,040百万円減少し、17,517百万円となりました。これは主に、長期借入金が559百万円、その他固定負債が433百万円それぞれ減少したこと等によるものです。

(純資産)

当第2四半期連結会計期間末における純資産合計は、前連結会計年度末に比べて1,579百万円増加し、19,731百万円となりました。これは主に、その他有価証券評価差額金が463百万円減少したものの、利益剰余金が1,651百万円、繰延ヘッジ損益が479百万円それぞれ増加したこと等によるものです。

<訂正後>

1.当四半期決算に関する定性的情報

(2) 財政状態に関する説明

①資産、負債及び純資産の状況

(資産)

当第2四半期連結会計期間末における流動資産は、前連結会計年度末に比べて2,902百万円増加し、44,188百万円となりました。これは主に、現金及び預金が2,039百万円減少したものの、受取手形及び売掛金が4,432百万円、仕掛品が704百万円それぞれ増加したこと等によるものです。

当第2四半期連結会計期間末における固定資産は、前連結会計年度末に比べて420百万円減少し、26,454百万円となりました。これは、連結子会社の範囲拡大により有形固定資産が769百万円、無形固定資産が101百万円それぞれ増加したものの、投資有価証券が1,647百万円減少したこと等によるものです。

(負債)

当第2四半期連結会計期間末における流動負債は、前連結会計年度末に比べて1,824百万円増加し、33,274百万円となりました。これは主に、受注工事損失引当金が578百万円、短期借入金が387百万円それぞれ減少したものの、前受金が3,141百万円増加したこと等によるものです。

当第2四半期連結会計期間末における固定負債は、前連結会計年度末に比べて1,040百万円減少し、17,517百万円となりました。これは主に、長期借入金が559百万円、その他固定負債が433百万円それぞれ減少したこと等によるものです。

(純資産)

当第2四半期連結会計期間末における純資産合計は、前連結会計年度末に比べて1,698百万円増加し、19,850百万円となりました。これは主に、その他有価証券評価差額金が463百万円減少したものの、利益剰余金が1,651百万円、繰延ヘッジ損益が598百万円それぞれ増加したこと等によるものです。

添付資料3～4ページ

<訂正前>

1.当四半期決算に関する定性的情報

(2) 財政状態に関する説明

②キャッシュ・フローの状況

(略)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間における営業活動によるキャッシュ・フローは、61百万円の支出(前年同四半期は4,503百万円の収入)となりました。主な収入は、前受金の増加2,959百万円、税金等調整前四半期純利益1,796百万円、減価償却費934百万円、未収消費税等の減少692百万円であり、一方、主な支出は、売上債権の増加3,891百万円、たな卸資産の増加710百万円、受注工事損失引当金の減少578百万円、仕入債務の減少555百万円、法人税等の支払額385百万円、前渡金の増加額226百万円、退職給付に係る負債の減少額63百万円であります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間における投資活動によるキャッシュ・フローの支出は、前年同四半期と比べ900百万円減少し、909百万円となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出1,179百万円であります。

<訂正後>

1.当四半期決算に関する定性的情報

(2) 財政状態に関する説明

②キャッシュ・フローの状況

(略)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間における営業活動によるキャッシュ・フローの収入は、前年同四半期に比べ4,500百万円減少し、2百万円となりました。主な収入は、前受金の増加2,959百万円、税金等調整前四半期純利益1,796百万円、減価償却費934百万円、未収消費税等の減少692百万円であり、一方、主な支出は、売上債権の増加3,891百万円、たな卸資産の増加710百万円、受注工事損失引当金の減少578百万円、仕入債務の減少555百万円、法人税等の支払額385百万円、前渡金の増加額226百万円、退職給付に係る負債の減少額63百万円であります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間における投資活動によるキャッシュ・フローの支出は、前年同四半期と比べ836百万円減少し、972百万円となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出1,179百万円であります。

添付資料4ページ

<訂正前>

1.当四半期決算に関する定性的情報

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

通期の業績につきましては、今後の円相場の動向によって既存の受注工事損失引当金について繰入の必要が生じる可能性を見込むと同時に、原価の新造船市況に鑑み今後の受注は低船価が見込まれることから、平成27年5月8日に公表した業績予想は変更していません。

<訂正後>

1.当四半期決算に関する定性的情報

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

通期の業績につきましては、今後の円相場の動向によって既存の受注工事損失引当金について繰入の必要が生じる可能性を見込むと同時に、現下の新造船市況に鑑み今後の受注は低船価が見込まれることから、平成27年5月8日に公表した業績予想は変更していません。

3. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成27年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	24,256	22,217
受取手形及び売掛金	12,965	17,398
商品及び製品	151	181
仕掛品	1,015	1,719
原材料及び貯蔵品	637	702
繰延税金資産	28	50
その他	2,250	2,095
貸倒引当金	△20	△24
流動資産合計	41,285	44,340
固定資産		
有形固定資産		
機械及び装置（純額）	5,778	5,487
土地	4,890	5,171
その他（純額）	7,313	8,093
有形固定資産合計	17,981	18,751
無形固定資産		
ソフトウェア	547	494
のれん	448	599
その他	30	32
無形固定資産合計	1,026	1,127
投資その他の資産		
投資有価証券	6,558	4,911
長期貸付金	168	339
退職給付に係る資産	215	238
繰延税金資産	256	250
その他	699	869
貸倒引当金	△32	△35
投資その他の資産合計	7,866	6,575
固定資産合計	26,874	26,454
資産合計	68,160	70,794

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成27年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	10,210	10,225
短期借入金	11,256	10,868
未払法人税等	252	363
前受金	4,727	7,869
賞与引当金	417	470
保証工事引当金	152	135
受注工事損失引当金	1,944	1,366
固定資産撤去費用引当金	89	32
その他	2,398	2,212
流動負債合計	31,449	33,545
固定負債		
長期借入金	11,239	10,680
固定資産撤去費用引当金	—	196
退職給付に係る負債	3,884	3,838
資産除去債務	441	446
繰延税金負債	2,257	2,059
負ののれん	25	19
その他	710	276
固定負債合計	18,558	17,517
負債合計	50,008	51,063
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,538	2,538
資本剰余金	727	727
利益剰余金	13,911	15,563
自己株式	△5	△5
株主資本合計	17,171	18,823
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2,418	1,954
繰延ヘッジ損益	△1,196	△717
為替換算調整勘定	5	△128
退職給付に係る調整累計額	△247	△201
その他の包括利益累計額合計	979	906
非支配株主持分	0	1
純資産合計	18,152	19,731
負債純資産合計	68,160	70,794

<訂正後>

3. 四半期連結財務諸表
(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成27年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	24,256	22,217
受取手形及び売掛金	12,965	17,398
商品及び製品	151	181
仕掛品	1,015	1,719
原材料及び貯蔵品	637	702
繰延税金資産	28	50
その他	2,250	1,943
貸倒引当金	△20	△24
流動資産合計	41,285	44,188
固定資産		
有形固定資産		
機械及び装置（純額）	5,778	5,487
土地	4,890	5,171
その他（純額）	7,313	8,093
有形固定資産合計	17,981	18,751
無形固定資産		
ソフトウェア	547	494
のれん	448	599
その他	30	32
無形固定資産合計	1,026	1,127
投資その他の資産		
投資有価証券	6,558	4,911
長期貸付金	168	339
退職給付に係る資産	215	238
繰延税金資産	256	250
その他	699	869
貸倒引当金	△32	△35
投資その他の資産合計	7,866	6,575
固定資産合計	26,874	26,454
資産合計	68,160	70,642

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成27年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	10,210	10,225
短期借入金	11,256	10,868
未払法人税等	252	211
前受金	4,727	7,869
賞与引当金	417	470
保証工事引当金	152	135
受注工事損失引当金	1,944	1,366
固定資産撤去費用引当金	89	32
その他	2,398	2,093
流動負債合計	31,449	33,274
固定負債		
長期借入金	11,239	10,680
固定資産撤去費用引当金	—	196
退職給付に係る負債	3,884	3,838
資産除去債務	441	446
繰延税金負債	2,257	2,059
負ののれん	25	19
その他	710	276
固定負債合計	18,558	17,517
負債合計	50,008	50,792
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,538	2,538
資本剰余金	727	727
利益剰余金	13,911	15,563
自己株式	△5	△5
株主資本合計	17,171	18,823
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2,418	1,954
繰延ヘッジ損益	△1,196	△598
為替換算調整勘定	5	△128
退職給付に係る調整累計額	△247	△201
その他の包括利益累計額合計	979	1,025
非支配株主持分	0	1
純資産合計	18,152	19,850
負債純資産合計	68,160	70,642

添付資料8ページ

<訂正前>

3. 四半期連結財務諸表

(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

四半期連結包括利益計算書

第2四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)
四半期純利益	1,763	1,470
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	239	△463
繰延ヘッジ損益	△48	479
為替換算調整勘定	△25	△161
退職給付に係る調整額	60	45
持分法適用会社に対する持分相当額	—	1
その他の包括利益合計	227	△99
四半期包括利益	1,990	1,371
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	2,030	1,371
非支配株主に係る四半期包括利益	△39	△0

<訂正後>

3. 四半期連結財務諸表

(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

四半期連結包括利益計算書

第2四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)
四半期純利益	1,763	1,470
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	239	△463
繰延ヘッジ損益	△48	598
為替換算調整勘定	△25	△161
退職給付に係る調整額	60	45
持分法適用会社に対する持分相当額	—	1
その他の包括利益合計	227	19
四半期包括利益	1,990	1,490
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	2,030	1,490
非支配株主に係る四半期包括利益	△39	△0

3. 四半期連結財務諸表

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	1,900	1,796
減価償却費	936	934
減損損失	259	—
のれん償却額	16	34
負ののれん償却額	△6	△6
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△146	△63
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△15	4
賞与引当金の増減額 (△は減少)	3	23
保証工事引当金の増減額 (△は減少)	9	△21
受注工事損失引当金の増減額 (△は減少)	△655	△578
受取利息及び受取配当金	△55	△63
支払利息	176	157
為替差損益 (△は益)	△35	212
受取和解金	—	△330
有形固定資産売却損益 (△は益)	△0	△1
有形固定資産除却損	10	14
資産除去債務戻入益	△124	—
投資有価証券売却損益 (△は益)	—	△26
投資有価証券評価損益 (△は益)	3	0
売上債権の増減額 (△は増加)	2,464	△3,891
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△481	△710
前渡金の増減額 (△は増加)	△266	△226
仕入債務の増減額 (△は減少)	△325	△555
前受金の増減額 (△は減少)	848	2,959
未収消費税等の増減額 (△は増加)	△376	692
その他	△169	△263
小計	3,968	89
利息及び配当金の受取額	54	63
利息の支払額	△176	△159
法人税等の支払額又は還付額 (△は支払)	656	△385
和解金の受取額	—	330
営業活動によるキャッシュ・フロー	4,503	△61

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△598	△232
定期預金の払戻による収入	402	742
有形固定資産の取得による支出	△644	△1,179
有形固定資産の売却による収入	0	29
無形固定資産の取得による支出	△142	△40
投資有価証券の取得による支出	△8	△8
投資有価証券の売却による収入	—	42
事業譲受による支出	△570	—
貸付けによる支出	△1	△147
貸付金の回収による収入	7	1
その他	△255	△116
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,809	△909
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	566	△160
長期借入れによる収入	1,450	650
長期借入金の返済による支出	△1,663	△1,822
社債の償還による支出	△15	—
自己株式の取得による支出	△0	△0
配当金の支払額	△162	△162
その他	△39	△42
財務活動によるキャッシュ・フロー	135	△1,537
現金及び現金同等物に係る換算差額	0	2
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	2,828	△2,505
現金及び現金同等物の期首残高	19,821	22,812
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	—	966
現金及び現金同等物の四半期末残高	22,650	21,273

<訂正後>

3. 四半期連結財務諸表

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	1,900	1,796
減価償却費	936	934
減損損失	259	—
のれん償却額	16	34
負ののれん償却額	△6	△6
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△146	△63
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△15	4
賞与引当金の増減額 (△は減少)	3	23
保証工事引当金の増減額 (△は減少)	9	△21
受注工事損失引当金の増減額 (△は減少)	△655	△578
受取利息及び受取配当金	△55	△63
支払利息	176	157
為替差損益 (△は益)	△35	212
受取和解金	—	△330
有形固定資産売却損益 (△は益)	△0	△1
有形固定資産除却損	10	14
資産除去債務戻入益	△124	—
投資有価証券売却損益 (△は益)	—	△26
投資有価証券評価損益 (△は益)	3	0
売上債権の増減額 (△は増加)	2,464	△3,891
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△481	△710
前渡金の増減額 (△は増加)	△266	△226
仕入債務の増減額 (△は減少)	△325	△555
前受金の増減額 (△は減少)	848	2,959
未収消費税等の増減額 (△は増加)	△376	692
その他	△169	△200
小計	3,968	153
利息及び配当金の受取額	54	63
利息の支払額	△176	△159
和解金の受取額	—	330
法人税等の支払額又は還付額 (△は支払)	656	△385
営業活動によるキャッシュ・フロー	4,503	2

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△598	△232
定期預金の払戻による収入	402	742
有形固定資産の取得による支出	△644	△1,179
有形固定資産の売却による収入	0	29
無形固定資産の取得による支出	△142	△40
投資有価証券の取得による支出	△8	△8
投資有価証券の売却による収入	—	42
事業譲受による支出	△570	—
貸付けによる支出	△1	△147
貸付金の回収による収入	7	1
その他	△255	△179
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,809	△972
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	566	△160
長期借入れによる収入	1,450	650
長期借入金の返済による支出	△1,663	△1,822
社債の償還による支出	△15	—
自己株式の取得による支出	△0	△0
配当金の支払額	△162	△162
その他	△39	△42
財務活動によるキャッシュ・フロー	135	△1,537
現金及び現金同等物に係る換算差額	0	2
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	2,828	△2,505
現金及び現金同等物の期首残高	19,821	22,812
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	—	966
現金及び現金同等物の四半期末残高	※ 22,650	※ 21,273