



平成 27 年 11 月 18 日

各 位

会 社 名 山 加 電 業 株 式 会 社
代 表 者 名 代 表 取 締 役 社 長 三 森 茂
(JASDAQ・コード 1789)
問 合 せ 先 常 務 取 締 役 管 理 本 部 長 中 澤 文 雄
電 話 番 号 0 3 - 5 9 5 7 - 7 6 6 1

(訂正・数値データ訂正) 「平成27年9月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

平成27年11月12日に公表いたしました「平成27年9月期 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、下記の通り訂正内容をお知らせするとともに訂正後の(XBR Lデータ)も送信いたします。なお訂正箇所には下線を付しております。

記

1. 訂正の理由

特別損失に計上しておりました損害賠償損失引当金繰入額の支払額が確定したため、関連する項目について訂正を行うものであります。

2. 訂正の内容

〈添付資料9ページ〉

3. 経営方針

(4) 会社の対処すべき課題

【訂正前】

なお、当社子会社である株式会社東京管理の元役員に係る不正行為により、同社が、損害賠償損失引当金繰入額として90百万円を特別損失に計上するという事態が発生いたしました。

【訂正後】

なお、当社子会社である株式会社東京管理の元役員に係る不正行為により、同社が、損害賠償金として90百万円を特別損失に計上するという事態が発生いたしました。

〈添付資料11ページ〉

5. 連結財務諸表

(1) 連結貸借対照表

【訂正前】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年9月30日)	当連結会計年度 (平成27年9月30日)
負債の部		
流動負債		
工事未払金	165,892	467,513
短期借入金	※2・4 100,000	※2・4 250,000
未払法人税等	17,866	10,642
未成工事受入金	47,678	32,016
賞与引当金	29,705	16,144
工事損失引当金	※6 41,505	-
完成工事補償引当金	1,080	310
損害賠償損失引当金	-	83,000
その他	154,350	82,521
流動負債合計	558,079	942,147

【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年9月30日)	当連結会計年度 (平成27年9月30日)
負債の部		
流動負債		
工事未払金	165,892	467,513
短期借入金	※2・4 100,000	※2・4 250,000
未払法人税等	17,866	10,642
未成工事受入金	47,678	32,016
賞与引当金	29,705	16,144
工事損失引当金	※6 41,505	-
完成工事補償引当金	1,080	310
その他	154,350	165,521
流動負債合計	558,079	942,147

〈添付資料12ページ〉

(1) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書
連結損益計算書

【訂正前】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日)
特別損失		
電話加入権評価損	62	15
損害賠償損失引当金繰入額	-	90,000
のれん償却額	-	※3 125,860
特別損失合計	62	215,876

【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日)
特別損失		
電話加入権評価損	62	15
損害賠償金	-	90,000
のれん償却額	-	※3 125,860
特別損失合計	62	215,876

〈添付資料15ページ〉

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

【訂正前】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成26年10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		
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前 当期純損失 (△)	142,684	△318,419
減価償却費	78,260	75,618
のれん償却額	33,091	161,846
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	8,717	12,436
賞与引当金の増減額 (△は減少)	8,990	△13,561
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△37,750	△17,290
工事損失引当金の増減額 (△は減少)	29,248	△41,505
完成工事補償引当金の増減額 (△は減少)	840	△770
損害賠償損失引当金の増減額 (△は減少)	-	83,000
受取利息及び受取配当金	△776	△221
支払利息	2,471	4,408
持分法による投資損益 (△は益)	△75,595	△102,954
売上債権の増減額 (△は増加)	328,236	△248,189
未成工事支出金の増減額 (△は増加)	116,178	69,054
仕入債務の増減額 (△は減少)	△309,195	311,851
未払金の増減額 (△は減少)	8,202	△7,768
未払消費税等の増減額 (△は減少)	145,625	△106,064
未成工事受入金の増減額 (△は減少)	△96,522	△15,661
その他の資産の増減額 (△は増加)	10,397	13,308
その他の負債の増減額 (△は減少)	△49,391	△3,355
小計	343,711	△144,239
利息及び配当金の受取額	776	37,231
利息の支払額	△2,466	△4,476
法人税等の支払額	△30,752	△31,488
法人税等の還付額	595	6
営業活動によるキャッシュ・フロー	311,865	△142,966

【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成26年10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		
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前 当期純損失 (△)	142,684	△318,419
減価償却費	78,260	75,618
のれん償却額	33,091	161,846
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	8,717	12,436
賞与引当金の増減額 (△は減少)	8,990	△13,561
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△37,750	△17,290
工事損失引当金の増減額 (△は減少)	29,248	△41,505
完成工事補償引当金の増減額 (△は減少)	840	△770
受取利息及び受取配当金	△776	△221
支払利息	2,471	4,408
持分法による投資損益 (△は益)	△75,595	△102,954
損害賠償金	-	90,000
売上債権の増減額 (△は増加)	328,236	△248,189
未成工事支出金の増減額 (△は増加)	116,178	69,054
仕入債務の増減額 (△は減少)	△309,195	311,851
未払金の増減額 (△は減少)	8,202	△7,768
未払消費税等の増減額 (△は減少)	145,625	△106,064
未成工事受入金の増減額 (△は減少)	△96,522	△15,661
その他の資産の増減額 (△は増加)	10,397	13,308
その他の負債の増減額 (△は減少)	△49,391	△3,355
小計	343,711	△137,239
利息及び配当金の受取額	776	37,231
利息の支払額	△2,466	△4,476
損害賠償金の支払額	-	△7,000
法人税等の支払額	△30,752	△31,488
法人税等の還付額	595	6
営業活動によるキャッシュ・フロー	311,865	△142,966

〈添付資料18ページ〉

- (5) 連結財務諸表に関する注記事項
4. 会計処理基準に関する事項
(3) 重要な引当金の計上基準

【訂正前】

⑤損害賠償損失引当金

損害賠償請求に伴う今後の損失に備えるため、その交渉経過及び提訴に基づき当社が負担することとなる損失を見積り、必要と認められる額を計上しております。

【訂正後】

削除

〈添付資料27ページ〉

- (5) 連結財務諸表に関する注記事項
(退職給付関係)
3. 複数事業主制度

【訂正前】

- (1) 複数事業主制度の直近の積立状況（平成27年3月31日現在）

年金資産の額	217,536,802千円
年金財政計算上の給付債務の額	221,676,426 〃
差引額	△4,139,623千円

【訂正後】

- (1) 複数事業主制度の直近の積立状況（平成27年3月31日現在）

年金資産の額	217,536,802千円
年金財政計算上の数理債務の額と最低責任準備金の額との合計額（注）	221,676,426 〃
差引額	△4,139,623千円

（注）前連結会計年度においては「年金財政計算上の給付債務の額」と掲記していた項目であります。

〈添付資料28ページ〉

(5) 連結財務諸表に関する注記事項

(税効果会計関係)

【訂正前】

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(繰延税金資産)

	前連結会計年度 (平成26年9月30日)	当連結会計年度 (平成27年9月30日)
賞与引当金	10,598千円	5,345千円
退職給付に係る負債	41,698 "	31,126 "
貸倒引当金	126,009 "	116,608 "
工事損失引当金	14,727 "	— "
固定資産減損損失	1,870 "	58,172 "
法人税法上の繰越欠損金	197,097 "	176,758 "
<u>損害賠償損失引当金</u>	— "	31,770 "
その他	5,521 "	3,151 "
繰延税金資産小計	397,523千円	422,931千円
評価性引当額	△350,632 "	△421,510 "
繰延税金資産合計	46,890千円	1,421千円

【訂正後】

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(繰延税金資産)

	前連結会計年度 (平成26年9月30日)	当連結会計年度 (平成27年9月30日)
賞与引当金	10,598千円	5,345千円
退職給付に係る負債	41,698 "	31,126 "
貸倒引当金	126,009 "	116,608 "
工事損失引当金	14,727 "	— "
固定資産減損損失	1,870 "	58,172 "
法人税法上の繰越欠損金	197,097 "	176,758 "
<u>損害賠償金</u>	— "	31,770 "
その他	5,521 "	3,151 "
繰延税金資産小計	397,523千円	422,931千円
評価性引当額	△350,632 "	△421,510 "
繰延税金資産合計	46,890千円	1,421千円

以 上