

各 位

会 社 名 日本管理センター株式会社
 代表者名 代表取締役 社長執行役員 武藤 英明
 (コード：3276、東証第1部)
 問合せ先 取締役 上席執行役員 宮本 皇人
 (TEL. 03-6862-5225)

(訂正・数値データ訂正)「平成27年12月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

当社は、平成28年2月8日に公表いたしました「平成27年12月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」について、一部に誤りがありましたので、下記のとおり訂正いたします(訂正箇所には下線を付して表示しております)。

記

1. 訂正箇所

○サマリー情報

1. 平成27年12月期の連結業績(平成27年1月1日～平成27年12月31日)

(1) 連結経営成績

(訂正前)

	総資産経常利益率
	%
27年12月期	<u>20.5</u>
26年12月期	21.9

(訂正後)

	総資産経常利益率
	%
27年12月期	<u>20.2</u>
26年12月期	21.9

(2) 連結財政状態

(訂正前)

	総資産	自己資本比率
	百万円	%
27年12月期	<u>9,762</u>	<u>38.0</u>
26年12月期	6,905	42.4

(訂正後)

	総資産	自己資本比率
	百万円	%
27年12月期	<u>9,996</u>	<u>37.1</u>
26年12月期	6,905	42.4

○添付資料 4 ページ

(2) 財政状態に関する分析

第14期事業年度末（平成27年12月31日）

(訂正前)

①資産・負債・純資産

(資産)

当連結会計年度の資産合計は、前連結会計年度末に比べ2,856,912千円増加し9,762,678千円となりました。
主な内訳は、現金及び預金4,159,595千円、有形固定資産4,412,411千円であります。

(負債)

当連結会計年度の負債合計は、前連結会計年度末に比べ2,089,603千円増加し6,040,045千円となりました。

(訂正後)

①資産・負債・純資産

(資産)

当連結会計年度の資産合計は、前連結会計年度末に比べ3,090,542千円増加し9,996,308千円となりました。
主な内訳は、現金及び預金4,159,595千円、有形固定資産4,639,767千円であります。

(負債)

当連結会計年度の負債合計は、前連結会計年度末に比べ2,323,232千円増加し6,273,675千円となりました。

○添付資料 4 ページ

(参考) キャッシュ・フロー関連資料の推移

(訂正前)

	平成27年12月期
自己資本比率 (%)	38.0
時価ベースの自己資本比率 (%)	282.2

(訂正後)

	平成27年12月期
自己資本比率 (%)	37.1
時価ベースの自己資本比率 (%)	275.6

○添付資料 8ページ

(4) 事業等のリスク

⑥保有している不動産について

(訂正前)

当社グループでは賃貸用不動産を保有しており、平成27年12月期末において固定資産（土地・建物）として10棟4,359,439千円を保有しております。

(訂正後)

当社グループでは賃貸用不動産を保有しており、平成27年12月期末において固定資産（土地・建物）として11件4,589,600千円を保有しております。

○添付資料 11～12ページ

4. 連結財務諸表

(1) 連結貸借対照表

前連結会計年度 (平成26年12月31日)	(訂正前)	(訂正後)
負債の部		
未払金	162,866	118,420
その他	124,464	168,910

当連結会計年度 (平成27年12月31日)	(訂正前)	(訂正後)
資産の部		
繰延税金資産	56,611	62,885
流動資産合計	4,955,351	4,961,625
建物	3,184,616	3,209,596
建物減価償却累計額	△1,234,937	△1,177,213
建物（純額）	1,949,679	2,032,383
土地	2,416,070	2,589,068
その他減価償却累計額	△6,156	△34,502
その他（純額）	46,661	18,315
有形固定資産合計	4,412,411	4,639,767
固定資産合計	4,807,327	5,034,682
資産合計	9,762,678	9,996,308
負債の部		
未払金	485,620	460,398
その他	163,182	207,365
流動負債合計	2,315,162	2,334,122
繰延税金負債	174,860	389,529
固定負債合計	3,724,883	3,939,552
負債合計	6,040,045	6,273,675
負債純資産合計	9,762,678	9,996,308

(訂正後連結貸借対照表)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年12月31日)	当連結会計年度 (平成27年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,733,225	4,159,595
売掛金	134,792	204,062
販売用不動産	275,203	405,841
繰延税金資産	64,159	62,885
その他	122,284	144,789
貸倒引当金	△11,081	△15,550
流動資産合計	4,318,583	4,961,625
固定資産		
有形固定資産		
建物	1,084,107	3,209,596
減価償却累計額	△87,122	△1,177,213
建物(純額)	996,984	2,032,383
土地	1,229,846	2,589,068
その他	97,695	52,818
減価償却累計額	△62,780	△34,502
その他(純額)	34,915	18,315
有形固定資産合計	2,261,745	4,639,767
無形固定資産		
その他	47,305	61,505
無形固定資産合計	47,305	61,505
投資その他の資産		
投資有価証券	10,185	10,191
繰延税金資産	18,352	21,531
その他	287,348	353,140
貸倒引当金	△37,754	△51,453
投資その他の資産合計	278,131	333,409
固定資産合計	2,587,182	5,034,682
資産合計	6,905,766	9,996,308

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年12月31日)	当連結会計年度 (平成27年12月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	198,675	186,165
1年内返済予定の長期借入金	90,452	240,870
未払金	<u>118,420</u>	<u>460,398</u>
未払法人税等	335,051	408,916
前受金	550,008	830,406
その他	<u>168,910</u>	<u>207,365</u>
流動負債合計	<u>1,461,519</u>	<u>2,334,122</u>
固定負債		
長期借入金	719,096	1,694,658
長期預り保証金	1,769,827	1,855,364
繰延税金負債	-	<u>389,529</u>
固定負債合計	<u>2,488,923</u>	<u>3,939,552</u>
負債合計	<u>3,950,442</u>	<u>6,273,675</u>
純資産の部		
株主資本		
資本金	369,001	430,044
資本剰余金	268,955	329,998
利益剰余金	2,288,837	2,952,032
自己株式	<u>△95</u>	<u>△95</u>
株主資本合計	<u>2,926,699</u>	<u>3,711,980</u>
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	108	118
その他の包括利益累計額合計	<u>108</u>	<u>118</u>
新株予約権	28,515	10,533
純資産合計	<u>2,955,323</u>	<u>3,722,632</u>
負債純資産合計	<u>6,905,766</u>	<u>9,996,308</u>

(2) 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

前連結会計年度 (自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)	(訂正前)	(訂正後)
営業外費用		
支払補償費	二	134
上場関連費用	(記載なし)	27,000
その他	28,714	1,580

(訂正後連結損益計算書)

	前連結会計年度 (自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)
売上高	29,992,878	34,854,428
売上原価	27,070,634	31,340,415
売上総利益	2,922,244	3,514,013
販売費及び一般管理費	1,594,612	1,807,551
営業利益	1,327,631	1,706,462
営業外収益		
受取利息	1,271	904
受取手数料	8,192	8,360
その他	8,143	1,827
営業外収益合計	17,607	11,092
営業外費用		
支払利息	4,991	5,475
支払補償費	134	1,706
上場関連費用	27,000	-
その他	1,580	895
営業外費用合計	33,706	8,077
経常利益	1,311,532	1,709,477
特別利益		
固定資産売却益	-	31,212
特別利益合計	-	31,212
特別損失		
固定資産除却損	-	5,742
特別損失合計	-	5,742
税金等調整前当期純利益	1,311,532	1,734,947
法人税、住民税及び事業税	537,075	633,539
法人税等調整額	△15,059	4,372
法人税等合計	522,016	637,912
少数株主損益調整前当期純利益	789,515	1,097,035
当期純利益	789,515	1,097,035

○添付資料 18ページ

(5) 連結財務諸表に関する注記事項

(表示の方法の変更)

(連結貸借対照表関係)

(訂正前)

この結果、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「流動負債」の「その他」に表示していた287,331千円は、「未払金」162,866千円、「その他」124,464千円として組み替えております。

(訂正後)

この結果、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「流動負債」の「その他」に表示していた287,331千円は、「未払金」118,420千円、「その他」168,910千円として組み替えております。

○添付資料 18ページ

(5) 連結財務諸表に関する注記事項

(表示の方法の変更)

(連結損益計算書関係)

(訂正前)

前連結会計年度において、独立掲記しておりました「営業外費用」の「上場関連費用」は、金額的重要性が乏しくなったため、当連結会計年度より「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、「営業外費用」に表示していた「上場関連費用」27,000千円、「その他」1,714千円は、「その他」28,714千円として組み替えております。

(訂正後)

前連結会計年度において、「営業外費用」の「その他」に含めていた「支払補償費」は、金額的重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、「営業外費用」の「その他」に表示していた1,714千円は、「支払補償費」134千円、「その他」1,580千円として組み替えております。

以 上