

平成28年5月12日

各 位

会社名 コニカミノルタ株式会社
代表者名 代表執行役社長 山名 昌衛
(コード番号4902 東証1部)
問合せ先 経理部長 比留田 哲也
TEL(03)6250-2100

(訂正・数値データ訂正) 「平成28年3月期 第3四半期決算短信〔IFRS〕(連結)」の一部訂正
について

平成28年1月28日に発表いたしました「平成28年3月期 第3四半期決算短信〔IFRS〕(連結)」の記載に一部訂正すべき事項がございましたので、下記のとおり訂正いたします。また、数値データにも訂正がございましたので訂正後の数値データも送信いたします。

訂正内容及び理由

当社グループは、過年度における海外子会社ののれんに関する税効果会計の処理に誤りが判明したため、IFRS移行日の2013年4月1日に遡り過去の誤謬の訂正を行ないました。

今回の訂正により、主に連結財政状態計算書、連結持分変動計算書の「繰延税金資産」及び「利益剰余金」が増加しております。また、関連する箇所の修正もあわせて行っております。

なお、今回の訂正による業績への影響はありません。

訂正箇所には__線を付して表示しております。

記

(百万円未満切捨て)

1. 平成28年3月期第3四半期の連結業績(平成27年4月1日～平成27年12月31日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

(訂正前)

	売上高		営業利益		税引前利益		四半期利益		親会社の所有者に帰属する四半期利益		四半期包括利益合計額	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
28年3月期第3四半期	762,326	4.7	41,588	△11.7	40,524	△16.8	26,497	△11.3	26,492	△11.3	21,327	△63.1
27年3月期第3四半期	728,039	—	47,077	—	48,698	—	29,868	—	29,861	—	57,793	—

	基本的1株当たり四半期利益		希薄化後1株当たり四半期利益	
	円	銭	円	銭
28年3月期第3四半期	53	32	53	16
27年3月期第3四半期	58	97	58	80

(注)「基本的1株当たり四半期利益」及び「希薄化後1株当たり四半期利益」は、「親会社の所有者に帰属する四半期利益」を基に算定しております。

(訂正後)

	売上高		営業利益		税引前利益		四半期利益		親会社の所有者に帰属する四半期利益		四半期包括利益合計額	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
28年3月期第3四半期	762,326	4.7	41,588	△11.7	40,524	△16.8	26,497	△11.3	26,492	△11.3	21,355	△63.7
27年3月期第3四半期	728,039	—	47,077	—	48,698	—	29,868	—	29,861	—	58,900	—

	基本的1株当たり四半期利益		希薄化後1株当たり四半期利益	
	円	銭	円	銭
28年3月期第3四半期	53	32	53	16
27年3月期第3四半期	58	97	58	80

(注)「基本的1株当たり四半期利益」及び「希薄化後1株当たり四半期利益」は、「親会社の所有者に帰属する四半期利益」を基に算定しております。

(2) 連結財政状態

(訂正前)

	資産合計		資本合計		親会社の所有者に帰属する持分		親会社所有者帰属持分比率	
	百万円		百万円		百万円		%	
28年3月期第3四半期	985,466		528,378		527,699		53.5	
27年3月期	994,256		529,504		528,432		53.1	

(訂正後)

	資産合計		資本合計		親会社の所有者に帰属する持分		親会社所有者帰属持分比率	
	百万円		百万円		百万円		%	
28年3月期第3四半期	993,038		535,950		535,271		53.9	
27年3月期	1,001,800		537,048		535,976		53.5	

1. 当四半期決算に関する定性的情報
 (2) 連結財政状態に関する定性的情報
 ①財政状態の分析
 (訂正前)

	当第3四半期 連結会計期間末	前連結会計年度末	増減
資産合計 (億円)	9,854	9,942	△87
資本合計 (億円)	5,283	5,295	△11
親会社の所有者に帰属する持分合計 (億円)	5,276	5,284	△7
親会社所有者帰属持分比率 (%)	53.5	53.1	0.4

当第3四半期連結会計期間末の資産合計は、前連結会計年度末比87億円(0.9%)減少し、9,854億円となりました。流動資産合計は495億円(8.7%)減少し5,210億円(資産合計比52.9%)となり、非流動資産合計は407億円(9.6%)増加し4,643億円(資産合計比47.1%)となりました。

流動資産については、現金及び現金同等物が673億円減少し1,101億円となり、営業債権及びその他の債権は、82億円減少し2,447億円となりました。一方、棚卸資産は226億円増加し1,434億円となりました。

非流動資産については、有形固定資産は、主として情報機器事業における設備投資等により増加した一方、全体としての償却が進んだことにより3億円減少し1,812億円となりました。のれん及び無形資産は、買収等により444億円増加し1,706億円となりました。

負債合計については、前連結会計年度末比76億円(1.6%)減少の4,570億円となりました。営業債務及びその他の債務は33億円減少し1,742億円、未払法人所得税は33億円減少し41億円となりました。一方、社債及び借入金(流動負債と非流動負債の合計額)は社債の償還200億円を行いました。合計では35億円増加し1,691億円となり、退職給付に係る負債は13億円増加し634億円となりました。

資本については、前連結会計年度末比11億円減少の5,283億円となりました。利益剰余金は、29億円増加し2,542億円となりました。これは、親会社の所有者に帰属する四半期利益の計上による増加264億円、剰余金の配当による減少124億円、自己株式の消却による減少110億円等があったことによるものです。

また、自己株式は取締役会決議に基づく取得による増加99億円及び消却による減少110億円等により、12億円減少し△95億円となりました。

その他の資本の構成要素は在外営業活動体の換算差額の減少42億円、公正価値で測定する金融資産の純変動の減少9億円等により、48億円減少の410億円となりました。

親会社の所有者に帰属する持分合計は前連結会計年度末比7億円減少し5,276億円となり、親会社所有者帰属持分比率は、0.4ポイント増加の53.5%となりました。

(訂正後)

		当第3四半期 連結会計期間末	前連結会計年度末	増減
資産合計	(億円)	<u>9,930</u>	<u>10,018</u>	△87
資本合計	(億円)	<u>5,359</u>	<u>5,370</u>	△10
親会社の所有者に帰属する持分合計	(億円)	<u>5,352</u>	<u>5,359</u>	△7
親会社所有者帰属持分比率	(%)	<u>53.9</u>	<u>53.5</u>	0.4

当第3四半期連結会計期間末の資産合計は、前連結会計年度末比87億円(0.9%)減少し、9,930億円となりました。流動資産合計は495億円(8.7%)減少し5,210億円(資産合計比52.5%)となり、非流動資産合計は408億円(9.5%)増加し4,719億円(資産合計比47.5%)となりました。

流動資産については、現金及び現金同等物が673億円減少し1,101億円となり、営業債権及びその他の債権は、82億円減少し2,447億円となりました。一方、棚卸資産は226億円増加し1,434億円となりました。

非流動資産については、有形固定資産は、主として情報機器事業における設備投資等により増加した一方、全体としての償却が進んだことにより3億円減少し1,812億円となりました。のれん及び無形資産は、買収等により444億円増加し1,706億円となりました。

負債合計については、前連結会計年度末比76億円(1.6%)減少の4,570億円となりました。営業債務及びその他の債務は33億円減少し1,742億円、未払法人所得税は33億円減少し41億円となりました。一方、社債及び借入金(流動負債と非流動負債の合計額)は社債の償還200億円を行いました。合計では35億円増加し1,691億円となり、退職給付に係る負債は13億円増加し634億円となりました。

資本については、前連結会計年度末比10億円減少の5,359億円となりました。利益剰余金は、29億円増加し2,601億円となりました。これは、親会社の所有者に帰属する四半期利益の計上による増加264億円、剰余金の配当による減少124億円、自己株式の消却による減少110億円等があったことによるものです。

また、自己株式は取締役会決議に基づく取得による増加99億円及び消却による減少110億円等により、12億円減少し△95億円となりました。

その他の資本の構成要素は在外営業活動体の換算差額の減少42億円、公正価値で測定する金融資産の純変動の減少9億円等により、48億円減少の426億円となりました。

親会社の所有者に帰属する持分合計は前連結会計年度末比7億円減少し5,352億円となり、親会社所有者帰属持分比率は、0.4ポイント増加の53.9%となりました。

3. 要約四半期連結財務諸表
 (1) 要約四半期連結財政状態計算書
 (訂正前)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2015年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2015年12月31日)
資産		
流動資産		
現金及び現金同等物	177,496	110,129
営業債権及びその他の債権	252,962	244,762
棚卸資産	120,803	143,442
未収法人所得税	559	1,357
その他の金融資産	1,715	2,442
その他の流動資産	16,431	18,269
小計	569,968	520,403
売却目的で保有する資産	672	674
流動資産合計	570,640	521,077
非流動資産		
有形固定資産	181,641	181,284
のれん及び無形資産	126,132	170,615
持分法で会計処理されている投資	524	1,327
その他の金融資産	41,420	41,463
繰延税金資産	<u>64,291</u>	<u>60,137</u>
その他の非流動資産	9,605	9,559
非流動資産合計	<u>423,615</u>	<u>464,388</u>
資産合計	<u>994,256</u>	<u>985,466</u>

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2015年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2015年12月31日)
負債		
流動負債		
営業債務及びその他の債務	177,564	174,250
社債及び借入金	53,349	81,604
未払法人所得税	7,522	4,157
引当金	5,542	4,739
その他の金融負債	1,020	168
その他の流動負債	36,889	31,458
流動負債合計	281,889	296,379
非流動負債		
社債及び借入金	112,236	87,565
退職給付に係る負債	62,039	63,415
引当金	1,135	1,234
その他の金融負債	539	913
繰延税金負債	2,944	3,306
その他の非流動負債	3,967	4,273
非流動負債合計	182,863	160,707
負債合計	464,752	457,087
資本		
資本金	37,519	37,519
資本剰余金	203,395	203,397
利益剰余金	<u>251,323</u>	<u>254,251</u>
自己株式	△10,727	△9,510
新株予約権	1,016	1,033
その他の資本の構成要素	<u>45,905</u>	<u>41,007</u>
親会社の所有者に帰属する持分合計	<u>528,432</u>	<u>527,699</u>
非支配持分	1,071	679
資本合計	<u>529,504</u>	<u>528,378</u>
負債及び資本合計	<u>994,256</u>	<u>985,466</u>

(訂正後)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2015年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2015年12月31日)
資産		
流動資産		
現金及び現金同等物	177,496	110,129
営業債権及びその他の債権	252,962	244,762
棚卸資産	120,803	143,442
未収法人所得税	559	1,357
その他の金融資産	1,715	2,442
その他の流動資産	16,431	18,269
小計	569,968	520,403
売却目的で保有する資産	672	674
流動資産合計	570,640	521,077
非流動資産		
有形固定資産	181,641	181,284
のれん及び無形資産	126,132	170,615
持分法で会計処理されている投資	524	1,327
その他の金融資産	41,420	41,463
繰延税金資産	<u>71,835</u>	<u>67,709</u>
その他の非流動資産	9,605	9,559
非流動資産合計	<u>431,160</u>	<u>471,960</u>
資産合計	<u>1,001,800</u>	<u>993,038</u>

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2015年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2015年12月31日)
負債		
流動負債		
営業債務及びその他の債務	177,564	174,250
社債及び借入金	53,349	81,604
未払法人所得税	7,522	4,157
引当金	5,542	4,739
その他の金融負債	1,020	168
その他の流動負債	36,889	31,458
流動負債合計	281,889	296,379
非流動負債		
社債及び借入金	112,236	87,565
退職給付に係る負債	62,039	63,415
引当金	1,135	1,234
その他の金融負債	539	913
繰延税金負債	2,944	3,306
その他の非流動負債	3,967	4,273
非流動負債合計	182,863	160,707
負債合計	464,752	457,087
資本		
資本金	37,519	37,519
資本剰余金	203,395	203,397
利益剰余金	<u>257,227</u>	<u>260,156</u>
自己株式	△10,727	△9,510
新株予約権	1,016	1,033
その他の資本の構成要素	<u>47,545</u>	<u>42,674</u>
親会社の所有者に帰属する持分合計	<u>535,976</u>	<u>535,271</u>
非支配持分	1,071	679
資本合計	<u>537,048</u>	<u>535,950</u>
負債及び資本合計	<u>1,001,800</u>	<u>993,038</u>

(3) 要約四半期連結包括利益計算書

【第3四半期連結累計期間】

(訂正前)

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2014年4月1日 至 2014年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2015年4月1日 至 2015年12月31日)
四半期利益	29,868	26,497
その他の包括利益		
損益に振り替えられることのない項目		
確定給付制度の再測定(税引後)	35	131
公正価値で測定する金融資産の純変動 (税引後)	2,692	△1,072
持分法適用会社におけるその他の 包括利益に対する持分(税引後)	2	3
損益に振り替えられることのない項目 合計	2,731	△937
損益に振り替えられる可能性のある項目		
キャッシュ・フロー・ヘッジの 公正価値の純変動(税引後)	325	303
在外営業活動体の換算差額(税引後)	<u>24,868</u>	<u>△4,535</u>
損益に振り替えられる可能性のある項目 合計	<u>25,193</u>	<u>△4,232</u>
その他の包括利益合計	<u>27,925</u>	<u>△5,169</u>
四半期包括利益合計	<u>57,793</u>	<u>21,327</u>
四半期包括利益合計額の帰属先		
親会社の所有者	<u>57,778</u>	<u>21,615</u>
非支配持分	14	△287

(訂正後)

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2014年4月1日 至 2014年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2015年4月1日 至 2015年12月31日)
四半期利益	29,868	26,497
その他の包括利益		
損益に振り替えられることのない項目		
確定給付制度の再測定(税引後)	35	131
公正価値で測定する金融資産の純変動 (税引後)	2,692	△1,072
持分法適用会社におけるその他の 包括利益に対する持分(税引後)	2	3
損益に振り替えられることのない項目 合計	2,731	△937
損益に振り替えられる可能性のある項目		
キャッシュ・フロー・ヘッジの 公正価値の純変動(税引後)	325	303
在外営業活動体の換算差額(税引後)	<u>25,975</u>	<u>△4,508</u>
損益に振り替えられる可能性のある項目 合計	<u>26,300</u>	<u>△4,204</u>
その他の包括利益合計	<u>29,031</u>	<u>△5,142</u>
四半期包括利益合計	<u>58,900</u>	<u>21,355</u>
四半期包括利益合計額の帰属先		
親会社の所有者	<u>58,885</u>	<u>21,643</u>
非支配持分	14	△287

【第3四半期連結会計期間】

(訂正前)

(単位：百万円)

	前第3四半期連結会計期間 (自 2014年10月1日 至 2014年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (自 2015年10月1日 至 2015年12月31日)
四半期利益	10,478	9,181
その他の包括利益		
損益に振り替えられることのない項目		
確定給付制度の再測定(税引後)	0	2
公正価値で測定する金融資産の純変動(税引後)	1,497	799
持分法適用会社におけるその他の包括利益に対する持分(税引後)	3	0
損益に振り替えられることのない項目合計	1,501	802
損益に振り替えられる可能性のある項目		
キャッシュ・フロー・ヘッジの公正価値の純変動(税引後)	222	58
在外営業活動体の換算差額(税引後)	18,017	△3,993
損益に振り替えられる可能性のある項目合計	18,239	△3,934
その他の包括利益合計	19,741	△3,132
四半期包括利益合計	30,220	6,048
四半期包括利益合計額の帰属先		
親会社の所有者	30,197	6,209
非支配持分	23	△161

(訂正後)

(単位：百万円)

	前第3四半期連結会計期間 (自 2014年10月1日 至 2014年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (自 2015年10月1日 至 2015年12月31日)
四半期利益	10,478	9,181
その他の包括利益		
損益に振り替えられることのない項目		
確定給付制度の再測定(税引後)	0	2
公正価値で測定する金融資産の純変動 (税引後)	1,497	799
持分法適用会社におけるその他の 包括利益に対する持分(税引後)	3	0
損益に振り替えられることのない項目 合計	1,501	802
損益に振り替えられる可能性のある項目		
キャッシュ・フロー・ヘッジの公正価 値の純変動(税引後)	222	58
在外営業活動体の換算差額(税引後)	<u>18,714</u>	<u>△3,952</u>
損益に振り替えられる可能性のある項目 合計	<u>18,936</u>	<u>△3,894</u>
その他の包括利益合計	<u>20,438</u>	<u>△3,091</u>
四半期包括利益合計	<u>30,917</u>	<u>6,089</u>
四半期包括利益合計額の帰属先		
親会社の所有者	<u>30,894</u>	<u>6,250</u>
非支配持分	23	△161

(4) 要約四半期連結持分変動計算書

(訂正前)

(単位：百万円)

	資本金	資本 剰余金	利益 剰余金	自己株式	新株 予約権	その他の 資本の 構成要素	親会社の 所有者に 帰属する 持分合計	非支配 持分	資本合計
2014年4月1日時点の 残高	37,519	203,421	<u>239,453</u>	△17,322	910	<u>28,100</u>	<u>492,081</u>	740	<u>492,822</u>
四半期利益	—	—	29,861	—	—	—	29,861	7	29,868
その他の包括利益	—	—	—	—	—	<u>27,917</u>	<u>27,917</u>	7	<u>27,925</u>
四半期包括利益合計	—	—	29,861	—	—	<u>27,917</u>	<u>57,778</u>	14	<u>57,793</u>
剰余金の配当	—	—	△8,902	—	—	—	△8,902	—	△8,902
自己株式の取得及び 処分	—	—	△14	△14,194	—	—	△14,208	—	△14,208
自己株式の消却	—	—	△20,765	20,765	—	—	—	—	—
株式報酬取引 (新株予約権)	—	—	—	—	82	—	82	—	82
連結範囲の変動	—	—	124	—	—	—	124	—	124
子会社に対する所有持 分の変動額	—	—	—	—	—	—	—	290	290
その他の資本の 構成要素から 利益剰余金への振替	—	—	37	—	—	△37	—	—	—
所有者との取引額合計	—	—	△29,520	6,571	82	△37	△22,903	290	△22,613
2014年12月31日時点の 残高	37,519	203,421	<u>239,794</u>	△10,751	993	<u>55,980</u>	<u>526,956</u>	1,045	<u>528,002</u>

(単位：百万円)

	資本金	資本 剰余金	利益 剰余金	自己株式	新株 予約権	その他の 資本の 構成要素	親会社の 所有者に 帰属する 持分合計	非支配 持分	資本合計
2015年4月1日時点の 残高	37,519	203,395	<u>251,323</u>	△10,727	1,016	<u>45,905</u>	<u>528,432</u>	1,071	<u>529,504</u>
四半期利益	—	—	26,492	—	—	—	26,492	5	26,497
その他の包括利益	—	—	—	—	—	<u>△4,877</u>	<u>△4,877</u>	△292	<u>△5,169</u>
四半期包括利益合計	—	—	26,492	—	—	<u>△4,877</u>	<u>21,615</u>	△287	<u>21,327</u>
剰余金の配当	—	—	△12,448	—	—	—	△12,448	—	△12,448
自己株式の取得及び 処分	—	—	△49	△9,869	—	—	△9,919	—	△9,919
自己株式の消却	—	—	△11,086	11,086	—	—	—	—	—
株式報酬取引 (新株予約権)	—	—	—	—	17	—	17	—	17
子会社に対する 所有持分の変動額	—	2	—	—	—	—	2	△104	△102
その他の資本の 構成要素から 利益剰余金への振替	—	—	21	—	—	△21	—	—	—
所有者との取引額合計	—	2	△23,563	1,217	17	△21	△22,348	△104	△22,453
2015年12月31日時点の 残高	37,519	203,397	<u>254,251</u>	△9,510	1,033	<u>41,007</u>	<u>527,699</u>	679	<u>528,378</u>

(訂正後)

(単位：百万円)

	資本金	資本 剰余金	利益 剰余金	自己株式	新株 予約権	その他の 資本の 構成要素	親会社の 所有者に 帰属する 持分合計	非支配 持分	資本合計
2014年4月1日時点の 残高	37,519	203,421	<u>245,357</u>	△17,322	910	<u>28,656</u>	<u>498,542</u>	740	<u>499,283</u>
四半期利益	—	—	29,861	—	—	—	29,861	7	29,868
その他の包括利益	—	—	—	—	—	<u>29,024</u>	<u>29,024</u>	7	<u>29,031</u>
四半期包括利益合計	—	—	29,861	—	—	<u>29,024</u>	<u>58,885</u>	14	<u>58,900</u>
剰余金の配当	—	—	△8,902	—	—	—	△8,902	—	△8,902
自己株式の取得及び 処分	—	—	△14	△14,194	—	—	△14,208	—	△14,208
自己株式の消却	—	—	△20,765	20,765	—	—	—	—	—
株式報酬取引 (新株予約権)	—	—	—	—	82	—	82	—	82
連結範囲の変動	—	—	124	—	—	—	124	—	124
子会社に対する所有持 分の変動額	—	—	—	—	—	—	—	290	290
その他の資本の 構成要素から 利益剰余金への振替	—	—	37	—	—	△37	—	—	—
所有者との取引額合計	—	—	△29,520	6,571	82	△37	△22,903	290	△22,613
2014年12月31日時点の 残高	37,519	203,421	<u>245,698</u>	△10,751	993	<u>57,643</u>	<u>534,524</u>	1,045	<u>535,570</u>

(単位：百万円)

	資本金	資本 剰余金	利益 剰余金	自己株式	新株 予約権	その他の 資本の 構成要素	親会社の 所有者に 帰属する 持分合計	非支配 持分	資本合計
2015年4月1日時点の 残高	37,519	203,395	<u>257,227</u>	△10,727	1,016	<u>47,545</u>	<u>535,976</u>	1,071	<u>537,048</u>
四半期利益	—	—	26,492	—	—	—	26,492	5	26,497
その他の包括利益	—	—	—	—	—	<u>△4,849</u>	<u>△4,849</u>	△292	<u>△5,142</u>
四半期包括利益合計	—	—	26,492	—	—	<u>△4,849</u>	<u>21,643</u>	△287	<u>21,355</u>
剰余金の配当	—	—	△12,448	—	—	—	△12,448	—	△12,448
自己株式の取得及び 処分	—	—	△49	△9,869	—	—	△9,919	—	△9,919
自己株式の消却	—	—	△11,086	11,086	—	—	—	—	—
株式報酬取引 (新株予約権)	—	—	—	—	17	—	17	—	17
子会社に対する 所有持分の変動額	—	2	—	—	—	—	2	△104	△102
その他の資本の 構成要素から 利益剰余金への振替	—	—	21	—	—	△21	—	—	—
所有者との取引額合計	—	2	△23,563	1,217	17	△21	△22,348	△104	△22,453
2015年12月31日時点の 残高	37,519	203,397	<u>260,156</u>	△9,510	1,033	<u>42,674</u>	<u>535,271</u>	679	<u>535,950</u>