

各 位

会 社 名 株式会社ヤマノホールディングス
代 表 者 名 代表取締役社長 山野 義友
(J A S D A Q コード番号 7571)
問い合わせ先 取締役常務執行役員
管理副本部長 岡田 充弘
電 話 番 号 0 3 - 3 3 7 6 - 7 8 7 8

(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[日本基準](連結)」
の一部訂正について

平成28年2月10日に公表いたしました、「平成28年3月期 第3四半期決算短信[日本基準](連結)」
につきまして、下記のとおり一部訂正すべき事項がありましたので、お知らせいたします。また、数値
データにつきましても訂正がありましたので訂正後の数値データも送信いたします。

記

1. 訂正理由

当社は、平成27年10月30日付「株式会社すずのきの株式取得(子会社化)に関する譲渡契約締結
のお知らせ」で公表のとおり平成27年11月20日付で株式会社すずのきを連結子会社といたしまし
たが、取得原価の配分に修正が生じたので訂正することといたしました。

なお、この訂正は内訳の変更のみとなり、サマリー情報等に与える影響はございません。

2. 訂正内容

訂正前及び訂正後の記載内容につきまして以下のとおりであります。

なお、訂正箇所は____を付して表示しております。

〈添付資料〉

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

(訂正前)

当第3四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末と比べ36億6百万円増加し148億94百
万円となりました。これは主に、現金及び預金が11億16百万円増加、受取手形及び売掛金が5億26
百万円増加、商品及び製品が11億51百万円増加、敷金及び保証金が3億92百万円増加したことによ
るものであります。

〈省略〉

(訂正後)

当第3四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末と比べ36億6百万円増加し148億94百
万円となりました。これは主に、現金及び預金が11億16百万円増加、受取手形及び売掛金が5億26
百万円増加、商品及び製品が11億12百万円増加、敷金及び保証金が3億92百万円増加したことによ
るものであります。

〈省略〉

3. 四半期連結財務諸表
 (1) 四半期連結貸借対照表

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成27年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,008,821	3,125,232
受取手形及び売掛金	2,450,795	2,977,728
電子記録債権	74,041	174,275
商品及び製品	3,015,518	4,167,128
仕掛品	23,035	18,299
原材料及び貯蔵品	53,366	90,994
繰延税金資産	39,970	39,970
その他	326,205	351,537
貸倒引当金	△41,608	△60,106
流動資産合計	7,950,147	10,885,061
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	1,690,806	1,948,083
減価償却累計額	△1,172,915	△1,341,293
建物及び構築物（純額）	517,890	606,789
機械装置及び運搬具	14,253	13,873
減価償却累計額	△13,748	△13,430
機械装置及び運搬具（純額）	504	442
工具、器具及び備品	442,149	472,140
減価償却累計額	△398,764	△411,244
工具、器具及び備品（純額）	43,385	60,896
土地	727,521	743,633
リース資産	64,472	74,553
減価償却累計額	△27,026	△37,248
リース資産（純額）	37,445	37,304
有形固定資産合計	1,326,748	1,449,066
無形固定資産		
のれん	137,837	270,076
その他	136,375	112,856
無形固定資産合計	274,212	382,932
投資その他の資産		
投資有価証券	165,876	180,514
長期貸付金	10,842	78,703
繰延税金資産	95,162	97,166
敷金及び保証金	1,234,276	1,626,790
その他	393,629	323,374
貸倒引当金	△162,834	△129,212
投資その他の資産合計	1,736,953	2,177,337
固定資産合計	3,337,914	4,009,336
資産合計	11,288,062	14,894,398

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成27年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,008,821	3,125,232
受取手形及び売掛金	2,450,795	2,977,728
電子記録債権	74,041	174,275
商品及び製品	3,015,518	4,128,390
仕掛品	23,035	18,299
原材料及び貯蔵品	53,366	90,994
繰延税金資産	39,970	39,970
その他	326,205	351,537
貸倒引当金	△41,608	△60,106
流動資産合計	7,950,147	10,846,323
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	1,690,806	1,948,083
減価償却累計額	△1,172,915	△1,341,293
建物及び構築物（純額）	517,890	606,789
機械装置及び運搬具	14,253	13,873
減価償却累計額	△13,748	△13,430
機械装置及び運搬具（純額）	504	442
工具、器具及び備品	442,149	472,140
減価償却累計額	△398,764	△411,244
工具、器具及び備品（純額）	43,385	60,896
土地	727,521	743,633
リース資産	64,472	74,553
減価償却累計額	△27,026	△37,248
リース資産（純額）	37,445	37,304
有形固定資産合計	1,326,748	1,449,066
無形固定資産		
のれん	137,837	308,814
その他	136,375	112,856
無形固定資産合計	274,212	421,670
投資その他の資産		
投資有価証券	165,876	180,514
長期貸付金	10,842	78,703
繰延税金資産	95,162	97,166
敷金及び保証金	1,234,276	1,626,790
その他	393,629	323,374
貸倒引当金	△162,834	△129,212
投資その他の資産合計	1,736,953	2,177,337
固定資産合計	3,337,914	4,048,074
資産合計	11,288,062	14,894,398

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

II 当第3四半期連結累計期間(自 平成27年4月1日 至 平成27年12月31日)

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(のれんの金額の重要な変動)

(訂正前)

企業結合会計基準等の適用により、企業結合会計基準第58-2項(3)、連結会計基準第44-5項(3)及び事業分離等会計基準第57-4項(3)に定める経過的な取扱いに従っており、過去の期間のすべてに新たな会計方針を遡及適用した場合の第1四半期連結会計期間の期首時点の累積的影響額を資本剰余金及び利益剰余金に加減しております。この結果、第1四半期連結会計期間の期首において、のれんが105,850千円減少しております。

当第3四半期連結累計期間において、株式会社すずのきの株式を取得し、当社の子会社としたことに伴い、「和装宝飾事業」セグメントにおいてのれんが246,090千円増加しております。

(訂正後)

企業結合会計基準等の適用により、企業結合会計基準第58-2項(3)、連結会計基準第44-5項(3)及び事業分離等会計基準第57-4項(3)に定める経過的な取扱いに従っており、過去の期間のすべてに新たな会計方針を遡及適用した場合の第1四半期連結会計期間の期首時点の累積的影響額を資本剰余金及び利益剰余金に加減しております。この結果、第1四半期連結会計期間の期首において、のれんが105,850千円減少しております。

当第3四半期連結累計期間において、株式会社すずのきの株式を取得し、当社の子会社としたことに伴い、「和装宝飾事業」セグメントにおいてのれんが284,828千円増加しております。

以上