

平成 28 年 5 月 17 日

各 位

会 社 名 デクセリアルズ株式会社
代表者名 代表取締役社長 一ノ瀬 隆
(コード番号：4980 東証第一部)
問合せ先 上席執行役員 総合企画部門長
左奈田 直幸
(TEL 03-5435-3941)

(訂正・数値データ訂正) 平成 28 年 3 月期 決算短信〔日本基準〕(連結)

当社は、平成 28 年 4 月 27 日 15 時 00 分に発表した表記開示資料について訂正がありましたのでお知らせします。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も送信します。

1. 訂正の理由

繰延税金資産の計上不足の誤りがありましたので、長期繰延税金資産と法人税等調整額、及び関連する項目の数値を訂正いたします。また、当社株式の信託口保有分を自己株式として算入する際の保有日数の計算に誤りがありましたので、それに伴う数値を訂正いたします。連結キャッシュフロー計算書につきましては、科目の入組みに訂正がありましたので、変更部分を訂正いたします。

2. 訂正の内容

訂正箇所には下線を付して表示しています。

- ・サマリー情報
- ・添付資料

1. 経営成績・財政状態に関する分析

- P. 2 (1) 経営成績に関する分析 (当期の経営成績)
- P. 3 同 (次期の見通し)
- P. 4 (2) 財政状態に関する分析 ①財政状況
- P. 5 同 ②(参考) キャッシュフロー関連指標の推移
- P. 5 (3) 利益分配に関する基本方針及び当期・次期の配当 (ご参考) 利益関連の状況 (当期実績)

4. 連結財務諸表

- P. 8 (1) 連結貸借対照表
- P. 10 (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)
- P. 11 同 (連結包括利益計算書)
- P. 12 (3) 連結株主資本等変動計算書
- P. 13 (4) 連結キャッシュ・フロー計算書
- P. 16 (5) 連結財務諸表に関する注記事項 (セグメント情報等) (当連結会計年度)
- P. 17 同 (1株当たり情報)

(訂正前)

(百万円未満切捨て)

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

(1) 連結経営成績

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する 当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
28年3月期	62,654	△4.4	8,306	△13.6	8,163	△17.3	4,423	△58.7
27年3月期	65,508	3.5	9,611	24.2	9,870	36.9	10,721	33.3

(注) 包括利益 28年3月期 2,445 百万円 (△82.8%) 27年3月期 14,224 百万円 (84.9%)

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
28年3月期	70.58	69.36	8.3	9.3	13.3
27年3月期	170.18	—	22.6	11.0	14.7

(参考) 持分法投資損益 28年3月期 — 百万円 27年3月期 — 百万円

(注1) 当社は平成27年5月27日付で普通株式1株につき100株の株式分割を行いました。1株当たり当期純利益は、前連結会計年度期首に当該株式分割が行われたと仮定して算定しています。

(注2) 1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、信託口が保有する当社株式を期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めて算出しています。

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
28年3月期	87,153	51,898	59.5	866.23
27年3月期	88,979	54,421	61.2	863.82

(参考) 自己資本 28年3月期 51,898 百万円 27年3月期 54,421 百万円

(注1) 1株当たり純資産は、前連結会計年度期首に平成27年5月27日付株式分割が行われたと仮定して算定しています。

(注2) 28年3月期の1株当たり純資産は、信託口が保有する当社株式を期末発行済株式総数から控除する自己株式に含めて算出しています。

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
28年3月期	12,115	△6,537	△4,988	16,259
27年3月期	13,338	△2,714	△11,519	16,456

2. 配当の状況

	年間配当金					配当金総額 (合計)	配当性向 (連結)	純資産配当 率(連結)
	第1四半期 末	第2四半期 末	第3四半期 末	期末	合計			
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	百万円	%	%
27年3月期	—	0.00	—	0.00	0.00	—	—	—
28年3月期	—	27.50	—	32.50	60.00	3,780	85.0	6.9
29年3月期(予想)	—	27.50	—	27.50	55.00		470.9	

(参考) のれん償却前連結配当性向 平成29年3月期(予想) 131.8% (詳細は添付資料5ページをご参照下さい。)

(注1) 28年3月期期末配当金の内訳 普通配当 27円50銭 記念配当 5円00銭

(注2) 配当金総額には、信託口が保有する当社株式に対する配当金(28年3月期 100百万円)が含まれています。

(注3) 年間配当金は、平成27年5月27日付株式分割後ベースで算定しています。

(注4) 28年3月期及び29年3月期の配当性向及び純資産配当率の算出に際しては、信託口が保有する当社株式を自己株式に含めています。

3. 平成29年3月期の連結業績予想 (平成28年4月1日～平成29年3月31日)

(%表示は、通期は対前期、四半期は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属 する当期純利益		1株当たり 当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
第2四半期(累計)	26,500	△16.2	1,000	△77.0	1,000	△76.7	△400	—	△6.67
通期	60,300	△3.8	4,400	△47.0	4,300	△47.3	700	△84.2	11.68

(注) 第2四半期及び通期の1株当たり当期純利益は、28年3月期末時点で信託口が保有する当社株式を期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めて算出しています。

(訂正後)

(百万円未満切捨て)

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

(1) 連結経営成績

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する 当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
28年3月期	62,654	△4.4	8,306	△13.6	8,163	△17.3	4,587	△57.2
27年3月期	65,508	3.5	9,611	24.2	9,870	36.9	10,721	33.3

(注) 包括利益 28年3月期 2,609 百万円 (△81.7%) 27年3月期 14,224 百万円 (84.9%)

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
28年3月期	73.16	71.90	8.6	9.3	13.3
27年3月期	170.18	—	22.6	11.0	14.7

(参考) 持分法投資損益 28年3月期 — 百万円 27年3月期 — 百万円

(注1) 当社は平成27年5月27日付で普通株式1株につき100株の株式分割を行いました。1株当たり当期純利益は、前連結会計年度期首に当該株式分割が行われたと仮定して算定しています。

(注2) 1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、信託口が保有する当社株式を期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めて算出しています。

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
28年3月期	87,316	52,062	59.6	868.96
27年3月期	88,979	54,421	61.2	863.82

(参考) 自己資本 28年3月期 52,062 百万円 27年3月期 54,421 百万円

(注1) 1株当たり純資産は、前連結会計年度期首に平成27年5月27日付株式分割が行われたと仮定して算定しています。

(注2) 28年3月期の1株当たり純資産は、信託口が保有する当社株式を期末発行済株式総数から控除する自己株式に含めて算出しています。

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
28年3月期	12,115	△6,537	△4,988	16,259
27年3月期	13,338	△2,714	△11,519	16,456

2. 配当の状況

	年間配当金					配当金総額 (合計)	配当性向 (連結)	純資産配当 率(連結)
	第1四半期 末	第2四半期 末	第3四半期 末	期末	合計			
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	百万円	%	%
27年3月期	—	0.00	—	0.00	0.00	—	—	—
28年3月期	—	27.50	—	32.50	60.00	3,780	82.0	6.9
29年3月期(予想)	—	27.50	—	27.50	55.00	—	470.9	—

(参考) のれん償却前連結配当性向 平成29年3月期(予想) 131.8% (詳細は添付資料5ページをご参照下さい。)

(注1) 28年3月期期末配当金の内訳 普通配当 27円50銭 記念配当 5円00銭

(注2) 配当金総額には、信託口が保有する当社株式に対する配当金(28年3月期 100百万円)が含まれています。

(注3) 年間配当金は、平成27年5月27日付株式分割後ベースで算定しています。

(注4) 28年3月期及び29年3月期の配当性向及び純資産配当率の算出に際しては、信託口が保有する当社株式を自己株式に含めています。

3. 平成29年3月期の連結業績予想 (平成28年4月1日～平成29年3月31日)

(%表示は、通期は対前期、四半期は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属 する当期純利益		1株当たり 当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
第2四半期(累計)	26,500	△16.2	1,000	△77.0	1,000	△76.7	△400	—	△6.67
通期	60,300	△3.8	4,400	△47.0	4,300	△47.3	700	△84.7	11.68

(注) 第2四半期及び通期の1株当たり当期純利益は、28年3月期末時点で信託口が保有する当社株式を期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めて算出しています。

(訂正前)

※ 注記事項

<前略>

(3) 発行済株式数 (普通株式)

① 期末発行済株式数 (自己株式を含む)	28年3月期	63,000,000 株	27年3月期	63,000,000株
② 期末自己株式数	28年3月期	3,087,000 株	27年3月期	— 株
③ 期中平均株式数	28年3月期	62,671,058 株	27年3月期	63,000,000株

(注1) 当社は平成27年5月27日付で普通株式1株につき100株の株式分割を行いました。上記の発行済株式数は、前連結会計年度期首に当該株式分割が行われたと仮定して算定しています。

(注2) 株式給付信託 (J-E S O P) 制度導入に伴い、信託口が保有する当社株式3,087,000株を28年3月期の期末自己株式数に含め、328,942株を28年3月期の期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めています。

(参考) 個別業績の概要

1. 平成28年3月期の個別業績 (平成27年4月1日~平成28年3月31日)

(1) 個別経営成績

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
28年3月期	53,593	0.6	5,637	△32.4	5,149	△42.6	2,075	△78.0
27年3月期	53,258	6.4	8,344	38.2	8,971	55.8	9,445	23.4

(2) 個別財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
28年3月期	80,494	45,781	56.9
27年3月期	83,724	48,695	58.2

(参考) 自己資本 28年3月期 45,781 百万円 27年3月期 48,695 百万円

<後略>

(訂正後)

(3) 発行済株式数 (普通株式)

① 期末発行済株式数 (自己株式を含む)	28年3月期	63,000,000 株	27年3月期	63,000,000株
② 期末自己株式数	28年3月期	3,087,000 株	27年3月期	— 株
③ 期中平均株式数	28年3月期	62,696,361 株	27年3月期	63,000,000株

(注1) 当社は平成27年5月27日付で普通株式1株につき100株の株式分割を行いました。上記の発行済株式数は、前連結会計年度期首に当該株式分割が行われたと仮定して算定しています。

(注2) 株式給付信託 (J-E S O P) 制度導入に伴い、信託口が保有する当社株式3,087,000株を28年3月期の期末自己株式数に含め、303,639株を28年3月期の期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めています。

(参考) 個別業績の概要

1. 平成28年3月期の個別業績 (平成27年4月1日~平成28年3月31日)

(1) 個別経営成績

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
28年3月期	53,593	0.6	5,637	△32.4	5,149	△42.6	2,239	△76.3
27年3月期	53,258	6.4	8,344	38.2	8,971	55.8	9,445	23.4

(2) 個別財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
28年3月期	80,658	45,945	57.0
27年3月期	83,724	48,695	58.2

(参考) 自己資本 28年3月期 45,945 百万円 27年3月期 48,695 百万円

(訂正前)

1. 経営成績・財政状態に関する分析

(1) 経営成績に関する分析

(当期の経営成績)

<前略>

親会社株主に帰属する当期純利益は、前期まで税務上の繰越欠損金の影響により法人税負担が軽減されていた影響により、4,423百万円（前期比58.7%減）となりました。

<後略>

(訂正後)

親会社株主に帰属する当期純利益は、前期まで税務上の繰越欠損金の影響により法人税負担が軽減されていた影響により、4,587百万円（前期比57.2%減）となりました。

(訂正前)

(次期の見通し)

次期（平成29年3月期）の連結業績予想は次のとおりです。

① 通期連結業績見通し

(単位：百万円)

	当期実績 (平成28年3月期)	次期予想 (平成29年3月期)	増減率
連結売上高	62,654	60,300	△3.8%
営業利益	8,306	4,400	△47.0%
経常利益	8,163	4,300	△47.3%
親会社株主に帰属する 当期純利益	<u>4,423</u>	700	<u>△84.2%</u>

<後略>

(訂正後)

① 通期連結業績見通し

(単位：百万円)

	当期実績 (平成28年3月期)	次期予想 (平成29年3月期)	増減率
連結売上高	62,654	60,300	△3.8%
営業利益	8,306	4,400	△47.0%
経常利益	8,163	4,300	△47.3%
親会社株主に帰属する 当期純利益	<u>4,587</u>	700	<u>△84.7%</u>

(訂正前)

(2) 財政状態に関する分析

① 財政状態

(資産の部)

当期末の資産合計は87,153百万円となり、前期末に比べ1,826百万円の減少となりました。

流動資産は33,724百万円となり、前期末に比べ3,226百万円の減少となりました。主な要因は、受取手形及び売掛金が1,673百万円、繰延税金資産が1,331百万円、それぞれ減少したことです。

固定資産は53,428百万円となり、前期末に比べ1,400百万円の増加となりました。主な要因は、のれん償却等により無形固定資産が2,180百万円減少した一方で、土地や建設仮勘定の取得等により有形固定資産が3,622百万円増加したことです。

(負債の部)

当期末の負債合計は35,254百万円となり、前期末に比べ696百万円の増加となりました。

流動負債は15,503百万円となり、前期末に比べ108百万円の減少となりました。主な要因は、未払費用が337百万円減少したことです。

固定負債は19,751百万円となり、前期末に比べ804百万円の増加となりました。主な要因は、退職給付に係る負債が737百万円増加したことです。

(純資産の部)

当期末の純資産合計は51,898百万円となり、前期末に比べ2,522百万円の減少となりました。主な要因は、親会社株主に帰属する当期純利益を4,423百万円計上したことと、配当により1,732百万円減少したことで、利益剰余金が2,691百万円増加した一方で、自己株式取得により3,235百万円、退職給付に係る調整累計額が1,045百万円、為替換算調整勘定が910百万円それぞれ減少したことです。

<後略>

(訂正後)

(2) 財政状態に関する分析

① 財政状態

(資産の部)

当期末の資産合計は87,316百万円となり、前期末に比べ1,662百万円の減少となりました。

流動資産は33,724百万円となり、前期末に比べ3,226百万円の減少となりました。主な要因は、受取手形及び売掛金が1,673百万円、繰延税金資産が1,331百万円、それぞれ減少したことです。

固定資産は53,592百万円となり、前期末に比べ1,564百万円の増加となりました。主な要因は、のれん償却等により無形固定資産が2,180百万円減少した一方で、土地や建設仮勘定の取得等により有形固定資産が3,622百万円増加したことです。

(負債の部)

当期末の負債合計は35,254百万円となり、前期末に比べ696百万円の増加となりました。

流動負債は15,503百万円となり、前期末に比べ108百万円の減少となりました。主な要因は、未払費用が337百万円減少したことです。

固定負債は19,751百万円となり、前期末に比べ804百万円の増加となりました。主な要因は、退職給付に係る負債が737百万円増加したことです。

(純資産の部)

当期末の純資産合計は52,062百万円となり、前期末に比べ2,358百万円の減少となりました。主な要因は、親会社株主に帰属する当期純利益を4,587百万円計上したことと、配当により1,732百万円減少したことで、利益剰余金が2,854百万円増加した一方で、自己株式取得により3,235百万円、退職給付に係る調整累計額が1,045百万円、為替換算調整勘定が910百万円それぞれ減少したことです。

<後略>

(訂正前)

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	平成26年3月期	平成27年3月期	平成28年3月期
自己資本比率 (%)	45.1	61.2	<u>59.5</u>
時価ベースの 自己資本比率 (%)	—	—	<u>76.4</u>
キャッシュ・フロー対 有利子負債比率 (年)	2.6	1.2	1.3
インタレスト・ カバレッジ・レシオ (倍)	13.0	45.6	108.2

(訂正後)

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	平成26年3月期	平成27年3月期	平成28年3月期
自己資本比率 (%)	45.1	61.2	<u>59.6</u>
時価ベースの 自己資本比率 (%)	—	—	<u>76.3</u>
キャッシュ・フロー対 有利子負債比率 (年)	2.6	1.2	1.3
インタレスト・ カバレッジ・レシオ (倍)	13.0	45.6	108.2

(訂正前)

(3) 利益配分に関する基本方針及び当期・次期の配当

<前略>

(ご参考) 利益還元状況

	総還元性向	
	のれん償却前	のれん償却後
当期 (平成28年3月期) 実績	<u>60.4%</u>	<u>85.0%</u>
次期 (平成29年3月期) 予想	131.8%	470.9%

(訂正後)

(ご参考) 利益還元状況

	総還元性向	
	のれん償却前	のれん償却後
当期 (平成28年3月期) 実績	<u>58.9%</u>	<u>82.0%</u>
次期 (平成29年3月期) 予想	131.8%	470.9%

(訂正前)

4. 連結財務諸表

(1) 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)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	16,456	16,259
受取手形及び売掛金	11,951	10,278
電子記録債権	—	39
商品及び製品	1,906	1,555
仕掛品	1,495	1,551
原材料及び貯蔵品	1,298	1,114
繰延税金資産	2,270	939
その他	1,588	2,000
貸倒引当金	△16	△13
流動資産合計	36,951	33,724
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	23,011	23,079
減価償却累計額	△17,504	△17,713
建物及び構築物(純額)	5,506	5,366
機械装置及び運搬具	37,460	34,740
減価償却累計額	△32,860	△30,313
機械装置及び運搬具(純額)	4,599	4,427
土地	2,432	3,620
建設仮勘定	472	3,244
その他	868	842
有形固定資産合計	13,879	17,501
無形固定資産		
のれん	31,488	29,679
特許権	3,498	3,083
その他	1,225	1,269
無形固定資産合計	36,212	34,032
投資その他の資産		
繰延税金資産	1,601	1,485
その他	334	409
投資その他の資産合計	1,935	1,894
固定資産合計	52,028	53,428
資産合計	88,979	87,153

(訂正後)

4. 連結財務諸表

(1) 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)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	16,456	16,259
受取手形及び売掛金	11,951	10,278
電子記録債権	—	39
商品及び製品	1,906	1,555
仕掛品	1,495	1,551
原材料及び貯蔵品	1,298	1,114
繰延税金資産	2,270	939
その他	1,588	2,000
貸倒引当金	△16	△13
流動資産合計	36,951	33,724
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	23,011	23,079
減価償却累計額	△17,504	△17,713
建物及び構築物(純額)	5,506	5,366
機械装置及び運搬具	37,460	34,740
減価償却累計額	△32,860	△30,313
機械装置及び運搬具(純額)	4,599	4,427
土地	2,432	3,620
建設仮勘定	472	3,244
その他	868	842
有形固定資産合計	13,879	17,501
無形固定資産		
のれん	31,488	29,679
特許権	3,498	3,083
その他	1,225	1,269
無形固定資産合計	36,212	34,032
投資その他の資産		
繰延税金資産	1,601	1,649
その他	334	409
投資その他の資産合計	1,935	2,058
固定資産合計	52,028	53,592
資産合計	88,979	87,316

(訂正前)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	5,367	5,377
電子記録債務	1,431	1,202
1年内返済予定の長期借入金	3,000	3,000
未払金	2,424	2,277
未払費用	1,030	693
賞与引当金	1,718	1,578
繰延税金負債	7	10
その他	631	1,362
流動負債合計	15,611	15,503
固定負債		
長期借入金	12,500	12,500
退職給付に係る負債	6,177	6,915
繰延税金負債	21	36
その他	247	299
固定負債合計	18,946	19,751
負債合計	34,558	35,254
純資産の部		
株主資本		
資本金	15,747	15,747
資本剰余金	15,747	15,747
利益剰余金	18,632	21,323
自己株式	—	△3,235
株主資本合計	50,127	49,583
その他の包括利益累計額		
繰延ヘッジ損益	22	—
為替換算調整勘定	2,915	2,005
退職給付に係る調整累計額	1,356	310
その他の包括利益累計額合計	4,293	2,315
純資産合計	54,421	51,898
負債純資産合計	88,979	87,153

(訂正後)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	5,367	5,377
電子記録債務	1,431	1,202
1年内返済予定の長期借入金	3,000	3,000
未払金	2,424	2,277
未払費用	1,030	693
賞与引当金	1,718	1,578
繰延税金負債	7	10
その他	631	1,362
流動負債合計	15,611	15,503
固定負債		
長期借入金	12,500	12,500
退職給付に係る負債	6,177	6,915
繰延税金負債	21	36
その他	247	299
固定負債合計	18,946	19,751
負債合計	34,558	35,254
純資産の部		
株主資本		
資本金	15,747	15,747
資本剰余金	15,747	15,747
利益剰余金	18,632	21,487
自己株式	—	△3,235
株主資本合計	50,127	49,747
その他の包括利益累計額		
繰延ヘッジ損益	22	—
為替換算調整勘定	2,915	2,005
退職給付に係る調整累計額	1,356	310
その他の包括利益累計額合計	4,293	2,315
純資産合計	54,421	52,062
負債純資産合計	88,979	87,316

(訂正前)

(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)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
売上高	65,508	62,654
売上原価	38,924	36,837
売上総利益	26,583	25,817
販売費及び一般管理費	16,971	17,510
営業利益	9,611	8,306
営業外収益		
受取利息	10	9
為替差益	746	122
その他	110	71
営業外収益合計	867	202
営業外費用		
支払利息	292	112
支払手数料	88	10
株式公開費用	119	154
その他	108	67
営業外費用合計	608	344
経常利益	9,870	8,163
特別利益		
固定資産売却益	49	0
移転補償金	2,696	—
受取保険金	114	—
特別利益合計	2,860	0
特別損失		
固定資産除却損	1,562	41
事業再編損失	1,385	—
減損損失	33	523
その他	140	—
特別損失合計	3,121	564
税金等調整前当期純利益	9,609	7,599
法人税、住民税及び事業税	844	1,203
法人税等調整額	△1,956	1,973
法人税等合計	△1,112	3,176
当期純利益	10,721	4,423
親会社株主に帰属する当期純利益	10,721	4,423

(訂正後)

(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)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
売上高	65,508	62,654
売上原価	38,924	36,837
売上総利益	26,583	25,817
販売費及び一般管理費	16,971	17,510
営業利益	9,611	8,306
営業外収益		
受取利息	10	9
為替差益	746	122
その他	110	71
営業外収益合計	867	202
営業外費用		
支払利息	292	112
支払手数料	88	10
株式公開費用	119	154
その他	108	67
営業外費用合計	608	344
経常利益	9,870	8,163
特別利益		
固定資産売却益	49	0
移転補償金	2,696	—
受取保険金	114	—
特別利益合計	2,860	0
特別損失		
固定資産除却損	1,562	41
事業再編損失	1,385	—
減損損失	33	523
その他	140	—
特別損失合計	3,121	564
税金等調整前当期純利益	9,609	7,599
法人税、住民税及び事業税	844	1,203
法人税等調整額	△1,956	1,809
法人税等合計	△1,112	3,012
当期純利益	10,721	4,587
親会社株主に帰属する当期純利益	10,721	4,587

(訂正前)

(連結包括利益計算書)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)
当期純利益	10,721	<u>4,423</u>
その他の包括利益		
繰延ヘッジ損益	22	△22
為替換算調整勘定	1,087	△910
退職給付に係る調整額	2,392	△1,045
その他の包括利益合計	3,502	△1,978
包括利益	14,224	<u>2,445</u>
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	14,224	<u>2,445</u>
非支配株主に係る包括利益	—	—

(訂正後)

(連結包括利益計算書)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)
当期純利益	10,721	<u>4,587</u>
その他の包括利益		
繰延ヘッジ損益	22	△22
為替換算調整勘定	1,087	△910
退職給付に係る調整額	2,392	△1,045
その他の包括利益合計	3,502	△1,978
包括利益	14,224	<u>2,609</u>
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	14,224	<u>2,609</u>
非支配株主に係る包括利益	—	—

(訂正前)

(3) 連結株主資本等変動計算書

<前略>

当連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

(単位:百万円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	15,747	15,747	18,632	—	50,127
当期変動額					
剰余金の配当			△1,732		△1,732
親会社株主に帰属する 当期純利益			<u>4,423</u>		<u>4,423</u>
自己株式の取得				△3,235	△3,235
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)					
当期変動額合計	—	—	<u>2,691</u>	△3,235	<u>△544</u>
当期末残高	15,747	15,747	<u>21,323</u>	△3,235	<u>49,583</u>

	その他の包括利益累計額				純資産合計
	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括利 益累計額合計	
当期首残高	22	2,915	1,356	4,293	54,421
当期変動額					
剰余金の配当					△1,732
親会社株主に帰属する 当期純利益					<u>4,423</u>
自己株式の取得					△3,235
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	△22	△910	△1,045	△1,978	△1,978
当期変動額合計	△22	△910	△1,045	△1,978	<u>△2,522</u>
当期末残高	—	2,005	310	2,315	<u>51,898</u>

(訂正後)

(3) 連結株主資本等変動計算書

<前略>

当連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

(単位:百万円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	15,747	15,747	18,632	—	50,127
当期変動額					
剰余金の配当			△1,732		△1,732
親会社株主に帰属する 当期純利益			<u>4,587</u>		<u>4,587</u>
自己株式の取得				△3,235	△3,235
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)					
当期変動額合計	—	—	<u>2,854</u>	△3,235	<u>△380</u>
当期末残高	15,747	15,747	<u>21,487</u>	△3,235	<u>49,747</u>

	その他の包括利益累計額				純資産合計
	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括利 益累計額合計	
当期首残高	22	2,915	1,356	4,293	54,421
当期変動額					
剰余金の配当					△1,732
親会社株主に帰属する 当期純利益					<u>4,587</u>
自己株式の取得					△3,235
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	△22	△910	△1,045	△1,978	△1,978
当期変動額合計	△22	△910	△1,045	△1,978	<u>△2,358</u>
当期末残高	—	2,005	310	2,315	<u>52,062</u>

(訂正前)

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31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	9,609	7,599
減価償却費	3,219	2,977
のれん償却額	1,798	1,799
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	3	△1
賞与引当金の増減額 (△は減少)	92	△123
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	92	△819
受取利息及び受取配当金	△10	△9
支払利息	292	112
為替差損益 (△は益)	△542	18
移転補償金	△2,696	—
受取保険金	△114	—
有形固定資産除却損	1,562	41
事業再編損失	1,385	—
減損損失	33	523
売上債権の増減額 (△は増加)	680	1,022
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△284	400
未収入金の増減額 (△は増加)	△340	△104
仕入債務の増減額 (△は減少)	△1,632	441
未払金の増減額 (△は減少)	△569	△160
未払法人税等 (外形標準課税) の増減額 (△は減少)	△67	98
その他	△1,070	△713
小計	11,441	13,101
利息及び配当金の受取額	5	6
利息の支払額	△292	△112
保険金の受取額	114	—
補償金の受取額	2,696	—
法人税等の支払額	△626	△880
営業活動によるキャッシュ・フロー	13,338	12,115
投資活動によるキャッシュ・フロー		
投資有価証券の取得による支出	△10	△55
有形固定資産の取得による支出	△2,664	△5,998
無形固定資産の取得による支出	△88	△479
その他	47	△4
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,714	△6,537
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入れによる収入	—	3,000
長期借入金の返済による支出	△11,500	△3,000
自己株式の取得による支出	—	△3,235
配当金の支払額	—	△1,732
リース債務の返済による支出	△19	△20
財務活動によるキャッシュ・フロー	△11,519	△4,988
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,576	△786
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	680	△197
現金及び現金同等物の期首残高	15,776	16,456
現金及び現金同等物の期末残高	16,456	16,259

(訂正後)

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31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	9,609	7,599
減価償却費	3,219	2,977
のれん償却額	1,798	1,799
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	3	△1
賞与引当金の増減額 (△は減少)	92	△123
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	92	△819
受取利息及び受取配当金	△10	△9
支払利息	292	112
為替差損益 (△は益)	△542	18
移転補償金	△2,696	—
受取保険金	△114	—
有形固定資産除却損	1,562	41
事業再編損失	1,385	—
減損損失	33	523
売上債権の増減額 (△は増加)	680	1,022
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△284	400
未収入金の増減額 (△は増加)	△340	△104
仕入債務の増減額 (△は減少)	△1,632	441
未払金の増減額 (△は減少)	△569	△94
未払法人税等 (外形標準課税) の増減額 (△は減少)	△67	98
その他	△1,070	△713
小計	11,441	13,167
利息及び配当金の受取額	5	6
利息の支払額	△292	△112
保険金の受取額	114	—
補償金の受取額	2,696	—
法人税等の支払額	△626	△946
営業活動によるキャッシュ・フロー	13,338	12,115
投資活動によるキャッシュ・フロー		
投資有価証券の取得による支出	△10	△55
有形固定資産の取得による支出	△2,664	△5,998
無形固定資産の取得による支出	△88	△479
その他	47	△4
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,714	△6,537
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入れによる収入	—	3,000
長期借入金の返済による支出	△11,500	△3,000
自己株式の取得による支出	—	△3,235
配当金の支払額	—	△1,732
リース債務の返済による支出	△19	△20
財務活動によるキャッシュ・フロー	△11,519	△4,988
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,576	△786
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	680	△197
現金及び現金同等物の期首残高	15,776	16,456
現金及び現金同等物の期末残高	16,456	16,259

(訂正前)

(セグメント情報等)

(セグメント情報)

<前略>

当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント			調整額	連結財務諸表 計上額 (注)
	光学材料 部品	電子材料 部品	計		
売上高					
外部顧客への売上高	28,760	33,894	62,654	—	62,654
セグメント間の 内部売上高又は振替高	17	167	185	△185	—
合計	28,778	34,061	62,840	△185	62,654
セグメント利益	3,729	6,376	10,105	△1,799	8,306
セグメント資産	15,042	15,177	30,219	<u>56,933</u>	<u>87,153</u>
その他の項目					
減価償却費	1,048	1,928	2,977	1,799	4,776
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	1,464	1,341	2,806	4,099	6,905

(注) セグメント利益は、連結財務諸表の営業利益と調整を行っています。

(参考) 連結海外売上高： 45,945百万円

(訂正後)

(セグメント情報)

<前略>

当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント			調整額	連結財務諸表 計上額 (注)
	光学材料 部品	電子材料 部品	計		
売上高					
外部顧客への売上高	28,760	33,894	62,654	—	62,654
セグメント間の 内部売上高又は振替高	17	167	185	△185	—
合計	28,778	34,061	62,840	△185	62,654
セグメント利益	3,729	6,376	10,105	△1,799	8,306
セグメント資産	15,042	15,177	30,219	<u>57,096</u>	<u>87,316</u>
その他の項目					
減価償却費	1,048	1,928	2,977	1,799	4,776
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	1,464	1,341	2,806	4,099	6,905

(注) セグメント利益は、連結財務諸表の営業利益と調整を行っています。

(参考) 連結海外売上高： 45,945百万円

(訂正前)

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
1株当たり純資産額	863.82円	<u>866.23円</u>
1株当たり当期純利益金額	170.18円	<u>70.58円</u>
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	－円	<u>69.36円</u>

- (注) 1. 前連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、新株予約権の残高はありましたが当社株式は非上場であったため、期中平均株価が把握できませんでしたので記載していません。
2. 当社は、平成27年5月27日付で株式1株につき100株の株式分割を行っています。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額を算定しています。
3. 当連結会計年度の1株当たり純資産額の算定上、信託口が保有する当社株式(当連結会計年度末3,087千株)を期末発行済株式総数から控除する自己株式に含めています。また、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めています。
4. 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりです。

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
1株当たり当期純利益金額		
親会社株主に帰属する当期純利益金額 (百万円)	10,721	<u>4,423</u>
普通株主に帰属しない金額(百万円)	－	－
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期 純利益金額(百万円)	10,721	<u>4,423</u>
普通株式の期中平均株式数(株)	63,000,000	<u>62,671,058</u>
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
親会社株主に帰属する当期純利益調整額 (百万円)	－	<u>4,423</u>
普通株式増加数(株)	－	1,097,740
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額の算定に含めな かった潜在株式の概要	新株予約権3種類(新株予約 権の数19,116個)	－

(訂正後)

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
1株当たり純資産額	863.82円	<u>868.96円</u>
1株当たり当期純利益金額	170.18円	<u>73.16円</u>
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	－円	<u>71.90円</u>

- (注) 1. 前連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、新株予約権の残高はありましたが当社株式は非上場であったため、期中平均株価が把握できませんでしたので記載していません。
2. 当社は、平成27年5月27日付で株式1株につき100株の株式分割を行っています。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額を算定しています。
3. 当連結会計年度の1株当たり純資産額の算定上、信託口が保有する当社株式(当連結会計年度末3,087千株)を期末発行済株式総数から控除する自己株式に含めています。また、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めています。
4. 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりです。

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
1株当たり当期純利益金額		
親会社株主に帰属する当期純利益金額 (百万円)	10,721	<u>4,587</u>
普通株主に帰属しない金額(百万円)	－	－
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期 純利益金額(百万円)	10,721	<u>4,587</u>
普通株式の期中平均株式数(株)	63,000,000	<u>62,696,361</u>
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
親会社株主に帰属する当期純利益調整額 (百万円)	－	<u>4,587</u>
普通株式増加数(株)	－	1,097,740
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額の算定に含めな かった潜在株式の概要	新株予約権3種類(新株予約 権の数19,116個)	－