



平成 29 年 11 月 29 日

各 位

会 社 名 株式会社 バ ナ ー ズ
代 表 者 代表取締役 小林由佳
(コード番号 3011 東証第二部)
問 合 せ 先 総務課長 大内修
電 話 (048)523-2018

(訂正・数値データ訂正)

「平成 30 年 3 月期 第 1 四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

平成 29 年 8 月 8 日に公表いたしました「平成 30 年 3 月期 第 1 四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」について一部訂正すべき事項がありましたので、下記のとおりお知らせいたします。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いたします。
なお、訂正箇所には下線を付して表示しております。

記

1. 訂正理由

当社は、平成 29 年 11 月 10 日に発表いたしました「「過年度の連結財務諸表等に関する誤謬の疑いの判明」及び「平成 30 年 3 月期第 2 四半期決算発表の延期」に関するお知らせ」の通り、平成 29 年 5 月 11 日に当社所有の本庄市内の商業施設の再開発を基本決定いたしました。これらの計画の実施に於いて建て替えに伴う一時的な賃料収入の減少や取壊しによる除却損等の発生により、一時的ではあるものの平成 32 年 3 月期において欠損金が生じることを見込んでおりましたが、繰延税金資産の回収可能性を検討する際に、当該再開発計画の基本方針決定による影響を考慮せず、税効果会計適用指針における会社分類を変更しておりませんでした。また、建物取壊しにかかる耐用年数の短縮、それによる減価償却の見直しも行っておりませんでした。

当社は、本件について過年度の決算を訂正することとし、過年度に公表いたしました有価証券報告書、四半期報告書並びに決算短信、四半期決算短信を訂正する必要が生じたので、金融商品取引法第 24 条の 2 第 1 項の規定に基づき、有価証券報告書等の訂正報告書を提出するとともに、訂正決算短信等についても開示いたします。

なお、本件以外に過去において判明したものの重要性がないため訂正は行わなかった、連結キャッシュフロー計算書上の現金及び現金同等物に関する考え方の誤りについても、併せて過年度の決算を訂正しております。

2. 訂正内容

(サマリー情報)

1. 平成 30 年 3 月期第 1 四半期の連結業績 (平成 29 年 4 月 1 日～平成 29 年 6 月 30 日)

(訂正前)

(1) 連結経営成績 (累計)

(%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四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
30 年 3 月期第 1 四半期	872	△10.8	40	26.8	38	11.1	35	△68.5
29 年 3 月期第 1 四半期	978	2.7	31	38.1	34	54.0	112	243.4

(注) 包括利益 20 年 3 月期第 1 四半期 36 百万円 (△67.8%) 29 年 3 月期第 1 四半期 112 百万円 (243.4%)

	1 株当たり四半期純利益	潜在株式調整後 1 株当たり四半期純利益
	円 銭	円 銭
30 年 3 月期第 1 四半期	1.95	—
29 年 3 月期第 1 四半期	6.19	—

(注) 平成 28 年 10 月 1 日付で当社普通株式 2 株を 1 株に併合する株式併合を行っております。前会計年度の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1 株当たり四半期純利益を算定しております。

(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
30 年 3 月期第 1 四半期	7,086	2,790	39.4	153.78
29 年 3 月期	7,319	2,821	38.6	155.51

(参考) 自己資本 30 年 3 月期第 1 四半期 2,790 百万円 29 年 3 月期 2,821 百万円

(訂正後)

(1) 連結経営成績 (累計)

(%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四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
30年3月期第1四半期	872	△10.8	21	△32.9	19	△43.9	7	△92.9
29年3月期第1四半期	978	2.7	31	38.1	34	54.0	112	243.4

(注) 包括利益 20年3月期第1四半期 8百万円 (△92.2%) 29年3月期第1四半期 112百万円 (243.4%)

	1株当たり四半期純利益	潜在株式調整後1株当たり四半期純利益
	円 銭	円 銭
30年3月期第1四半期	0.44	—
29年3月期第1四半期	6.19	—

(注) 平成28年10月1日付で当社普通株式2株を1株に併合する株式併合を行っております。前会計年度の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり四半期純利益を算定しております。

(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
30年3月期第1四半期	7,034	2,737	38.9	150.84
29年3月期	7,293	2,795	38.3	154.07

(参考) 自己資本 30年3月期第1四半期 2,737百万円 29年3月期 2,795百万円

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(訂正前)

(1) 経営成績に関する説明

当第1四半期連結累計期間のわが国経済は、堅調な株式相場や海外経済の回復などを背景に企業収益が改善しつつあり、一部に改善の遅れがみられるものの緩やかな景気回復基調で推移いたしました。しかしながら、海外経済の動向や世界情勢への不安など、引き続き不透明な要因が残っております。

このような状況の中、当社グループでは、不動産利用事業におきましては更なる安定収入の維持拡大に向けて、本庄地区の再開発を決定、推進し、自動車販売事業におきましては売上高の拡大・収益増大を図るべく、販売体質の強化及びサービス部門の拡充に取り組んでまいりました。また、楽器販売事業におきましてはより一層の顧客ニーズの取り込みや万全のサービス体制を提供、また事業展開力の強化のため株式会社ルポアの子会社化を行い、安定した収益基盤の構築に努めました。また、建材販売事業においては、収益体質の改善に向けて管理体制の強化に取り組んでおります。

その結果、当社グループの売上高は872百万円（前年同期比89.2%）となりました。収益面では、営業利益40百万円（前年同期比126.8%）、経常利益38百万円（前年同期比111.1%）、親会社株主に帰属する四半期純利益につきましては35百万円（前年同期比31.5%）となりました。

[セグメントの概況]

(不動産利用)

売上高は87百万円（前年同期比97.4%）、セグメント利益は68百万円（前年同期比100.1%）となりました。

(自動車販売)

売上高は614百万円（前年同期比85.3%）、セグメント損失は8百万円（前年同期セグメント損失11百万円）となりました。

(楽器販売)

売上高は156百万円（前年同期比100.5%）、セグメント利益は14百万円（前年同期比196.5%）となりました。

(建材販売)

売上高は14百万円（前年同期比114.0%）、セグメント利益は0百万円（前年同期比6.0%）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第1四半期連結会計期間末の資産は、前連結会計年度末比232百万円減の7,086百万円となりました。

当第1四半期連結会計期間末の負債は、前連結会計年度末比200百万円減の4,296百万円となりました。

当第1四半期連結会計期間末の純資産は、前連結会計年度末比31百万円減の2,790百万円となりました。

(訂正後)

(1) 経営成績に関する説明

当第1四半期連結累計期間のわが国経済は、堅調な株式相場や海外経済の回復などを背景に企業収益が改善しつつあり、一部に改善の遅れがみられるものの緩やかな景気回復基調で推移いたしました。しかしながら、海外経済の動向や世界情勢への不安など、引き続き不透明な要因が残っております。

このような状況の中、当社グループでは、不動産利用事業におきましては更なる安定収入の維持拡大に向けて、本庄地区の再開発を決定、推進し、自動車販売事業におきましては売上高の拡大・収益増大を図るべく、販売体質の強化及びサービス部門の拡充に取り組んでまいりました。また、楽器販売事業におきましてはより一層の顧客ニーズの取り込みや万全のサービス体制を提供、また事業展開力の強化のため株式会社ルボアの子会社化を行い、安定した収益基盤の構築に努めました。また、建材販売事業においては、収益体質の改善に向けて管理体制の強化に取り組んでおります。

その結果、当社グループの売上高は872百万円（前年同期比89.2%）となりました。収益面では、営業利益21百万円（前年同期比67.1%）、経常利益19百万円（前年同期比56.1%）、親会社株主に帰属する四半期純利益につきましては7百万円（前年同期比7.1%）となりました。

[セグメントの概況]

（不動産利用）

売上高は87百万円（前年同期比97.4%）、セグメント利益は49百万円（前年同期比72.5%）となりました。

（自動車販売）

売上高は614百万円（前年同期比85.3%）、セグメント損失は8百万円（前年同期セグメント損失11百万円）となりました。

（楽器販売）

売上高は156百万円（前年同期比100.5%）、セグメント利益は14百万円（前年同期比196.5%）となりました。

（建材販売）

売上高は14百万円（前年同期比114.0%）、セグメント利益は0百万円（前年同期比6.0%）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第1四半期連結会計期間末の資産は、前連結会計年度末比258百万円減の7,034百万円となりました。

当第1四半期連結会計期間末の負債は、前連結会計年度末比200百万円減の4,297百万円となりました。

当第1四半期連結会計期間末の純資産は、前連結会計年度末比58百万円減の2,737百万円となりました。

3. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(訂正前)

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成29年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,177,225	870,288
受取手形及び売掛金	115,537	70,440
商品及び製品	374,310	461,600
原材料及び貯蔵品	2,814	3,068
前払費用	8,403	51,563
前渡金	3,960	2,774
短期貸付金	842,066	832,566
繰延税金資産	36,318	33,009
その他	24,461	22,166
貸倒引当金	△269	—
流動資産合計	<u>2,584,829</u>	<u>2,347,478</u>
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	3,664,859	3,667,992
減価償却累計額	△2,500,047	△2,518,466
建物及び構築物 (純額)	<u>1,164,812</u>	<u>1,149,525</u>
機械装置及び運搬具	161,383	172,010
減価償却累計額	△69,155	△76,191
機械装置及び運搬具 (純額)	<u>92,227</u>	<u>95,818</u>
工具、器具及び備品	33,198	34,951
減価償却累計額	△25,542	△26,868
工具、器具及び備品 (純額)	<u>7,655</u>	<u>8,082</u>
土地	3,351,053	3,367,667
リース資産	54,816	55,163
減価償却累計額	△28,213	△28,975
リース資産 (純額)	<u>26,603</u>	<u>26,188</u>
建設仮勘定	6,605	4,775
有形固定資産合計	<u>4,648,957</u>	<u>4,652,057</u>
無形固定資産		
のれん	13,112	10,870
その他	1,897	1,889
無形固定資産合計	<u>15,010</u>	<u>12,760</u>
投資その他の資産		
投資有価証券	18,650	18,700
長期貸付金	12,735	7,718
繰延税金資産	12,034	17,128
その他	34,086	38,262
貸倒引当金	△7,164	△7,164
投資その他の資産合計	<u>70,341</u>	<u>74,645</u>
固定資産合計	<u>4,734,310</u>	<u>4,739,463</u>
資産合計	<u>7,319,139</u>	<u>7,086,941</u>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当第1四半期連結会計期 間 (平成29年6月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	277,010	222,127
短期借入金	710,000	550,000
1年内返済予定の長期借入金	169,435	170,685
1年内返還予定の預り保証金	75,987	75,987
未払費用	23,747	18,308
未払金	21,746	86,217
未払法人税等	17,021	7,012
未払消費税等	12,314	9,502
賞与引当金	6,914	4,808
前受金	166,700	166,461
その他	22,529	34,652
流動負債合計	1,503,407	1,345,763
固定負債		
長期借入金	1,389,562	1,363,572
役員退職慰労引当金	12,813	13,020
退職給付に係る負債	57,262	58,614
預り保証金	734,117	716,918
長期前受収益	57,992	56,925
再評価に係る繰延税金負債	718,180	718,180
その他	23,828	23,267
固定負債合計	2,993,756	2,950,497
負債合計	4,497,164	4,296,260
純資産の部		
株主資本		
資本金	307,370	307,370
資本剰余金	573,860	573,860
利益剰余金	754,104	716,908
自己株式	△452,962	△452,981
株主資本合計	1,182,373	1,145,157
その他の包括利益累計額		
土地再評価差額金	1,639,601	1,639,601
その他の包括利益累計額合計	1,639,601	1,639,601
非支配株主持分	—	5,922
純資産合計	2,821,974	2,790,681
負債純資産合計	7,319,139	7,086,941

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書
(四半期連結損益計算書)
(第1四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年6月30日)
売上高	978,077	872,500
売上原価	732,709	<u>623,365</u>
売上総利益	245,368	<u>249,134</u>
販売費及び一般管理費	213,721	209,005
営業利益	31,647	<u>40,129</u>
営業外収益		
受取利息	4,911	3,868
受取配当金	55	55
役員退職慰労引当金戻入額	3,008	—
その他	1,163	1,175
営業外収益合計	9,137	5,099
営業外費用		
支払利息	6,386	6,448
その他	71	633
営業外費用合計	6,457	7,082
経常利益	34,327	<u>38,146</u>
特別利益		
負ののれん発生益	—	2,172
特別利益合計	—	2,172
特別損失		
固定資産除却損	—	110
特別損失合計	—	110
税金等調整前四半期純利益	34,327	<u>40,208</u>
法人税、住民税及び事業税	3,420	5,881
法人税等調整額	△81,461	<u>△1,814</u>
法人税等合計	△78,041	<u>4,067</u>
四半期純利益	112,368	<u>36,141</u>
非支配株主に帰属する四半期純利益	-	749
親会社株主に帰属する四半期純利益	112,368	<u>35,391</u>

(四半期連結包括利益計算書)
 (第1四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年6月30日)
四半期純利益	112,368	<u>36,141</u>
四半期包括利益	112,368	<u>36,141</u>
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	112,368	<u>35,391</u>
非支配株主に係る四半期包括利益	—	749

(訂正後)

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成29年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,177,225	870,288
受取手形及び売掛金	115,537	70,440
商品及び製品	374,310	461,600
原材料及び貯蔵品	2,814	3,068
前払費用	8,403	51,563
前渡金	3,960	2,774
短期貸付金	842,066	832,566
繰延税金資産	34,419	27,820
その他	24,461	22,166
貸倒引当金	△269	—
流動資産合計	<u>2,582,929</u>	<u>2,342,289</u>
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	3,664,859	3,667,992
減価償却累計額	<u>△2,517,839</u>	<u>△2,555,154</u>
建物及び構築物(純額)	<u>1,147,020</u>	<u>1,112,838</u>
機械装置及び運搬具	161,383	172,010
減価償却累計額	<u>△69,162</u>	<u>△76,203</u>
機械装置及び運搬具(純額)	<u>92,220</u>	<u>95,807</u>
工具、器具及び備品	33,198	34,951
減価償却累計額	<u>△25,542</u>	<u>△26,868</u>
工具、器具及び備品(純額)	<u>7,655</u>	<u>8,082</u>
土地	3,351,053	3,367,667
リース資産	54,816	55,163
減価償却累計額	<u>△28,213</u>	<u>△28,975</u>
リース資産(純額)	<u>26,603</u>	<u>26,188</u>
建設仮勘定	6,605	4,775
有形固定資産合計	<u>4,631,158</u>	<u>4,615,358</u>
無形固定資産		
のれん	13,112	10,870
その他	1,897	1,889
無形固定資産合計	<u>15,010</u>	<u>12,760</u>
投資その他の資産		
投資有価証券	18,650	18,700
長期貸付金	12,735	7,718
繰延税金資産	<u>6,267</u>	<u>6,400</u>
その他	34,086	38,262
貸倒引当金	<u>△7,164</u>	<u>△7,164</u>
投資その他の資産合計	<u>64,574</u>	<u>63,918</u>
固定資産合計	<u>4,710,743</u>	<u>4,692,036</u>
資産合計	<u>7,293,673</u>	<u>7,034,326</u>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当第1四半期連結会計期 間 (平成29年6月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	277,010	222,127
短期借入金	710,000	550,000
1年内返済予定の長期借入金	169,435	170,685
1年内返還予定の預り保証金	75,987	75,987
未払費用	23,747	18,308
未払金	21,746	86,217
未払法人税等	17,021	7,012
未払消費税等	12,314	9,502
賞与引当金	6,914	4,808
前受金	166,700	166,461
その他	22,529	34,652
流動負債合計	1,503,407	1,345,763
固定負債		
長期借入金	1,389,562	1,363,572
繰延税金負債	526	787
役員退職慰労引当金	12,813	13,020
退職給付に係る負債	57,262	58,614
預り保証金	734,117	716,918
長期前受収益	57,992	56,925
再評価に係る繰延税金負債	718,180	718,180
その他	23,828	23,267
固定負債合計	2,994,283	2,951,284
負債合計	4,497,691	4,297,048
純資産の部		
株主資本		
資本金	307,370	307,370
資本剰余金	573,860	573,860
利益剰余金	728,111	663,505
自己株式	△452,962	△452,981
株主資本合計	1,156,380	1,091,755
その他の包括利益累計額		
土地再評価差額金	1,639,601	1,639,601
その他の包括利益累計額合計	1,639,601	1,639,601
非支配株主持分	—	5,922
純資産合計	2,795,981	2,737,278
負債純資産合計	7,293,673	7,034,326

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書
(四半期連結損益計算書)
(第1四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年6月30日)
売上高	978,077	872,500
売上原価	732,709	642,264
売上総利益	245,368	230,235
販売費及び一般管理費	213,721	209,005
営業利益	31,647	21,230
営業外収益		
受取利息	4,911	3,868
受取配当金	55	55
役員退職慰労引当金戻入額	3,008	—
その他	1,163	1,175
営業外収益合計	9,137	5,099
営業外費用		
支払利息	6,386	6,448
その他	71	633
営業外費用合計	6,457	7,082
経常利益	34,327	19,247
特別利益		
負ののれん発生益	—	2,172
特別利益合計	—	2,172
特別損失		
固定資産除却損	—	110
特別損失合計	—	110
税金等調整前四半期純利益	34,327	21,308
法人税、住民税及び事業税	3,420	5,881
法人税等調整額	△81,461	6,695
法人税等合計	△78,041	12,576
四半期純利益	112,368	8,731
非支配株主に帰属する四半期純利益	-	749
親会社株主に帰属する四半期純利益	112,368	7,982

(四半期連結包括利益計算書)

(第1四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年6月30日)
四半期純利益	112,368	<u>8,731</u>
四半期包括利益	112,368	<u>8,731</u>
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	112,368	<u>7,982</u>
非支配株主に係る四半期包括利益	—	749

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当第1四半期連結累計期間(自平成29年4月1日 至平成29年6月30日)

(1) 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報
(訂正前)

(単位：千円)

	不動産利用	自動車販売	楽器販売	建材販売	合計	調整額 (注)	四半期連結 損益計算書 計上額
売上高							
外部顧客への売上高	87,224	614,282	156,589	14,403	872,500	—	872,500
セグメント間の内部 売上高又は振替高	14,844	85	<u>2,125</u>	—	<u>17,054</u>	<u>△17,054</u>	—
計	102,068	614,367	158,715	14,403	889,554	<u>△17,054</u>	872,500
セグメント利益又は セグメント損失(△)	<u>68,519</u>	△8,267	<u>14,989</u>	74	<u>75,316</u>	<u>△35,187</u>	<u>※40,129</u>

(注) 1. セグメント利益又はセグメント損失(△)の調整額△35,187千円には、セグメント間取引消去△17,054千円、各報告セグメントに配分していない全社費用△18,132千円が含まれております。

全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

※四半期連結損益計算書の営業利益

(訂正後)

(単位：千円)

	不動産利用	自動車販売	楽器販売	建材販売	合計	調整額 (注)	四半期連結 損益計算書 計上額
売上高							
外部顧客への売上高	87,224	614,282	156,589	14,403	872,500	—	872,500
セグメント間の内部 売上高又は振替高	14,844	85	—	—	<u>14,929</u>	<u>△14,929</u>	—
計	102,068	614,367	158,715	14,403	889,554	<u>△14,929</u>	872,500
セグメント利益又は セグメント損失 (△)	<u>49,620</u>	△8,267	<u>14,989</u>	74	<u>56,417</u>	<u>△35,187</u>	<u>※21,230</u>

(注) 1. セグメント利益又はセグメント損失 (△) の調整額△35,187千円には、セグメント間取引消去△208千円、各報告セグメントに配分していない全社費用△34,978千円が含まれております。

全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

※四半期連結損益計算書の営業利益

以上