



2018年8月13日

各位

会社名 シェアリングテクノロジー株式会社
代表者名 代表取締役 CEO 引字 圭祐
(コード番号 3989 東証マザーズ)
問合せ先 取締役副社長 篠 昌義
電話番号 052-414-6025

(訂正)「2018年9月期 第3四半期決算短信〔IFRS〕(連結)」の 一部訂正に関するお知らせ

2018年8月6日に公表いたしました、「2018年9月期 第3四半期決算短信〔IFRS〕(連結)」につきまして、一部訂正すべき事項がありましたので、下記のとおり訂正いたします。訂正箇所には____を付して表示しております。

記

1. 訂正の理由

2018年9月期第3四半期決算短信発表後の四半期報告書の作成過程におきまして、一部訂正が生じたので、提出済みの四半期決算短信を訂正させていただくものであります。

なお、訂正事項のうち主なものは、現金及び現金同等物の表示区分に誤りがあったため、一部の定期預金等をその他の金融資産に含めて表示するものであります。

2. 訂正の内容

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 3ページ

財政状態の分析

(資産)

【訂正前】

流動資産は、6,539,987千円となりました。主な内訳は、現金及び現金同等物 4,803,138千円であります。

非流動資産は、3,810,081千円となりました。主な内訳は、有形固定資産 1,857,342千円、のれん 755,359千円であります。

この結果、当第3四半期連結会計期間末における総資産は、10,350,068千円となりました。

【訂正後】

流動資産は、6,493,287千円となりました。主な内訳は、現金及び現金同等物 3,709,921千円であります。

非流動資産は、3,856,781千円となりました。主な内訳は、有形固定資産 1,397,528千円、投資不動産 459,814千円及びその他の金融資産 925,580千円であります。

この結果、当第3四半期連結会計期間末における総資産は、10,350,068千円となりました。

2. 要約四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 要約四半期連結財政状態計算書 5 ページ

【訂正前】

	IFRS移行日 (2016年10月1日) —単体—	前事業年度 (2017年9月30日) —単体—	当第3四半期 連結会計期間 (2018年6月30日) —連結—
区分	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
(資産の部)			
流動資産			
現金及び現金同等物	328,547	1,578,846	<u>4,803,138</u>
営業債権及びその他の債権	141,536	209,627	736,046
棚卸資産	474	202	880,417
その他の流動資産	34,065	77,655	120,384
流動資産合計	504,623	1,866,331	<u>6,539,987</u>
非流動資産			
有形固定資産	22,408	23,948	<u>1,857,342</u>
のれん	—	—	755,359
無形資産	69,370	73,735	272,781
その他の金融資産	25,113	153,531	<u>605,320</u>
繰延税金資産	19,514	26,580	2,513
その他の非流動資産	5,675	8,211	<u>316,763</u>
非流動資産合計	142,082	286,006	<u>3,810,081</u>
資産合計	646,705	2,152,338	10,350,068

【訂正後】

	IFRS移行日 (2016年10月1日) —単体—	前事業年度 (2017年9月30日) —単体—	当第3四半期 連結会計期間 (2018年6月30日) —連結—
区分	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
(資産の部)			
流動資産			
現金及び現金同等物	328,547	1,578,846	<u>3,709,921</u>
営業債権及びその他の債権	141,536	209,627	736,046
棚卸資産	474	202	880,417
<u>その他の金融資産</u>	—	—	<u>1,046,517</u>
その他の流動資産	34,065	77,655	120,384
流動資産合計	504,623	1,866,331	<u>6,493,287</u>
非流動資産			
有形固定資産	22,408	23,948	<u>1,397,528</u>
<u>投資不動産</u>	—	—	<u>459,814</u>
のれん	—	—	755,359
無形資産	69,370	73,735	272,781
その他の金融資産	25,113	153,531	<u>925,580</u>
繰延税金資産	19,514	26,580	2,513
その他の非流動資産	5,675	8,211	<u>43,203</u>
非流動資産合計	142,082	286,006	<u>3,856,781</u>
資産合計	646,705	2,152,338	10,350,068

2. 要約四半期連結財務諸表及び主な注記

(4) 要約四半期連結財務諸表に関する注記事項

(重要な会計方針)

(7) 有形固定資産 15 ページ

【訂正前】

土地及び建設仮勘定以外の各資産の減価償却費は、それぞれの見積耐用年数にわたり、定率法で計上しております。ただし、建物(建物附属設備を除く)については、定額法で計上しております。主要な資産項目ごとの見積耐用年数は以下のとおりであります。

・ 建物	15- 60 年
・ 建物附属設備	5-15年
・ 工具、器具及び備品	3-10年

【訂正後】

土地及び建設仮勘定以外の各資産の減価償却費は、それぞれの見積耐用年数にわたり、定額法で計上しております。主要な資産項目ごとの見積耐用年数は以下のとおりであります。

・ 建物	15- <u>30</u> 年
・ 建物附属設備	5-15年
・ 工具、器具及び備品	3-10年

(4) 要約四半期連結財務諸表に関する注記事項
(企業結合等関係)

当第3四半期連結累計期間(自2017年10月1日至2018年6月30日)

2. 株式会社名泗コンサルタントの取得

(4) 取得資産及び引受負債 23 ページ

取得日現在の株式会社名泗コンサルタントの識別可能な取得資産及び引受負債の公正価値は、以下のとおりであります。

【訂正前】

(単位：千円)

科目	金額
流動資産(注) 1	2,189,222
非流動資産	361,945
有形固定資産(注) 2	341,798
その他非流動資産	20,146
資産合計	2,551,167
流動負債(注) 3	974,557
非流動負債(注) 4	571,527
負債合計	1,546,084
非支配持分	—
親会社持分	1,005,082

(注) 1. 流動資産の主な内訳は、現金及び現金同等物1,451,891千円であります。

2. 有形固定資産の主な内訳は、土地223,222千円であります。

3. 流動負債の主な内訳は、借入金及び社債811,084千円であります。

4. 非流動負債の主な内訳は、借入金及び社債548,495千円であります。

5. 取得対価は、支配獲得日における公正価値を基礎として、取得した資産及び引き受けた負債に配分しております。上記金額は現時点での最善の見積りによる暫定的な公正価値であるため、支配獲得日時点で存在していた事実や状況に関する追加的な情報が得られ評価される場合、支配獲得日から1年間は修正されることがあります。

【訂正後】

(単位：千円)

科目	金額
流動資産(注) 1	2,155,422
非流動資産	395,745
有形固定資産(注) 2	341,798
その他(非流動資産)	53,946
資産合計	2,551,167
流動負債(注) 3	974,557
非流動負債(注) 4	571,527
負債合計	1,546,084
非支配持分	—
親会社持分	1,005,082

(注) 1. 流動資産の主な内訳は、現金及び現金同等物118,831千円、棚卸資産706,307千円及びその他の金融資産(定期預金等)1,299,259千円であります。

2. 有形固定資産の主な内訳は、土地223,222千円であります。

3. 流動負債の主な内訳は、借入金及び社債811,084千円であります。

4. 非流動負債の主な内訳は、借入金及び社債548,495千円であります。

5. 取得対価は、支配獲得日における公正価値を基礎として、取得した資産及び引き受けた負債に配分しております。上記金額は現時点での最善の見積りによる暫定的な公正価値であるため、支配獲得日時点で存在していた事実や状況に関する追加的な情報が得られ評価される場合、支配獲得日から1年間は修正されることがあります。

3. 塩谷硝子株式会社の取得

(4) 取得資産及び引受負債 25 ページ

取得日現在の塩谷硝子株式会社の識別可能な取得資産及び引受負債の公正価値は、以下のとおりであります。

【訂正前】

(単位：千円)

科目	金額
流動資産	518,183
非流動資産	1,318,545
有形固定資産(注) 1	814,712
その他非流動資産	503,833
資産合計	1,836,729
流動負債	442,886
非流動負債(注) 2	505,827
負債合計	948,713
非支配持分	—
親会社持分	888,015

【訂正後】

(単位：千円)

科目	金額
流動資産	509,783
非流動資産	1,326,945
有形固定資産(注) 1	787,712
その他(非流動資産)	539,233
資産合計	1,836,729
流動負債	442,886
非流動負債(注) 2	505,827
負債合計	948,713
非支配持分	—
親会社持分	888,015

以 上