



2019年2月8日

各 位

会 社 名 株式会社モスフードサービス
代表者名 代表取締役社長 中村 栄輔
(コード：8153 東証第1部)
問合せ先 経営サポート本部長 福島 竜平
(TEL. 03-5487-7371)

**(訂正・数値データ訂正)「2019年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」
の一部訂正について**

当社は、2018年11月9日に公表した「2019年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」の記載内容に一部誤りがありましたので、下記の通り訂正いたします。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。

記

1. 訂正の理由

2018年3月期の法人税等の算定に誤りがあることが判明したことから、過去に提出いたしました有価証券報告書等に記載されている連結財務諸表及び財務諸表並びに四半期連結財務諸表に含まれる一連の誤謬を訂正することといたしました。これに伴い、2018年11月9日に公表した「2019年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正を行うものであります。

2. 訂正の内容

訂正箇所は下線を付して表示しております。

サマリー情報

1. 2019年3月期第2四半期の連結業績(2018年4月1日～2018年9月30日)

(訂正前)

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
2019年3月期第2四半期	<u>61,311</u>	<u>47,170</u>	<u>76.7</u>
2018年3月期	61,834	48,034	77.4

(参考) 自己資本 2019年3月期第2四半期 47,009百万円 2018年3月期 47,852百万円

(訂正後)

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
2019年3月期第2四半期	<u>61,315</u>	<u>47,085</u>	<u>76.5</u>
2018年3月期	61,834	47,950	77.3

(参考) 自己資本 2019年3月期第2四半期 46,924百万円 2018年3月期 47,767百万円

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)

(前略)

(資産)

当第2四半期連結会計期間末の資産合計は、前連結会計年度末に比べ5億22百万円減少し、613億11百万円となりました。流動資産は前連結会計年度末に比べ18億4百万円増加し、固定資産は23億26百万円減少しております。流動資産が増加した主な理由は、公社債の売却により未収入金が増加したこと、キャンペーン施策により商品及び製品が増加したことによるものであります。固定資産が減少した主な理由は、公社債の売却により投資有価証券が減少したこと、有形固定資産及び無形固定資産の償却によるものであります。

(負債)

当第2四半期連結会計期間末の負債合計は、前連結会計年度末に比べ3億41百万円増加し、141億41百万円となりました。この増加の主な理由は、F C営業補償引当金の計上によるものであります。

(純資産)

当第2四半期連結会計期間末の純資産合計は、前連結会計年度末に比べ8億64百万円減少し、471億70百万円となりました。その結果、自己資本比率は前連結会計年度末77.4%から当第2四半期連結会計期間末は76.7%と0.7%減少しております。

(訂正後)

(前略)

(資産)

当第2四半期連結会計期間末の資産合計は、前連結会計年度末に比べ5億19百万円減少し、613億15百万円となりました。流動資産は前連結会計年度末に比べ18億4百万円増加し、固定資産は23億23百万円減少しております。流動資産が増加した主な理由は、公社債の売却により未収入金が増加したこと、キャンペーン施策により商品及び製品が増加したことによるものであります。固定資産が減少した主な理由は、公社債の売却により投資有価証券が減少したこと、有形固定資産及び無形固定資産の償却によるものであります。

(負債)

当第2四半期連結会計期間末の負債合計は、前連結会計年度末に比べ3億45百万円増加し、142億29百万円となりました。この増加の主な理由は、F C営業補償引当金の計上によるものであります。

(純資産)

当第2四半期連結会計期間末の純資産合計は、前連結会計年度末に比べ8億64百万円減少し、470億85百万円となりました。その結果、自己資本比率は前連結会計年度末77.3%から当第2四半期連結会計期間末は76.5%と0.8%減少しております。

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(訂正前)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2018年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	9,497	9,376
受取手形及び売掛金	4,438	4,581
有価証券	1,899	2,034
商品及び製品	2,640	3,401
原材料及び貯蔵品	298	301
その他	1,057	1,941
貸倒引当金	△4	△5
流動資産合計	19,827	21,632
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	8,850	8,810
減価償却累計額	△4,993	△5,011
建物及び構築物（純額）	3,856	3,799
機械装置及び運搬具	237	231
減価償却累計額	△124	△127
機械装置及び運搬具（純額）	112	103
工具、器具及び備品	8,411	8,480
減価償却累計額	△4,192	△4,585
工具、器具及び備品（純額）	4,219	3,894
土地	986	976
建設仮勘定	126	28
有形固定資産合計	9,302	8,802
無形固定資産		
その他	1,930	1,775
無形固定資産合計	1,930	1,775
投資その他の資産		
投資有価証券	20,292	18,362
長期貸付金	1,261	1,362
差入保証金	4,838	4,751
繰延税金資産	79	297
その他	4,408	4,409
貸倒引当金	△58	△57
投資損失引当金	△49	△24
投資その他の資産合計	30,772	29,102
固定資産合計	42,006	39,679
資産合計	61,834	61,311

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2018年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,300	4,330
短期借入金	110	150
未払法人税等	339	389
賞与引当金	493	488
ポイント引当金	37	36
F C営業補償引当金	—	961
資産除去債務	24	4
その他	4,235	3,912
流動負債合計	9,539	10,271
固定負債		
長期借入金	1,520	1,330
繰延税金負債	60	—
役員株式給付引当金	14	—
株式給付引当金	86	93
退職給付に係る負債	438	424
資産除去債務	205	208
その他	1,934	1,812
固定負債合計	4,259	3,869
負債合計	13,799	14,141
純資産の部		
株主資本		
資本金	11,412	11,412
資本剰余金	11,115	11,009
利益剰余金	25,215	24,637
自己株式	△1,707	△1,703
株主資本合計	46,036	45,355
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,282	1,333
為替換算調整勘定	545	327
退職給付に係る調整累計額	△12	△7
その他の包括利益累計額合計	1,815	1,653
非支配株主持分	182	161
純資産合計	48,034	47,170
負債純資産合計	61,834	61,311

(訂正後)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2018年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	9,497	9,376
受取手形及び売掛金	4,438	4,581
有価証券	1,899	2,034
商品及び製品	2,640	3,401
原材料及び貯蔵品	298	301
その他	1,057	1,941
貸倒引当金	△4	△5
流動資産合計	19,827	21,632
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	8,850	8,810
減価償却累計額	△4,993	△5,011
建物及び構築物（純額）	3,856	3,799
機械装置及び運搬具	237	231
減価償却累計額	△124	△127
機械装置及び運搬具（純額）	112	103
工具、器具及び備品	8,411	8,480
減価償却累計額	△4,192	△4,585
工具、器具及び備品（純額）	4,219	3,894
土地	986	976
建設仮勘定	126	28
有形固定資産合計	9,302	8,802
無形固定資産		
その他	1,930	1,775
無形固定資産合計	1,930	1,775
投資その他の資産		
投資有価証券	20,292	18,362
長期貸付金	1,261	1,362
差入保証金	4,838	4,751
繰延税金資産	79	301
その他	4,408	4,409
貸倒引当金	△58	△57
投資損失引当金	△49	△24
投資その他の資産合計	30,772	29,105
固定資産合計	42,006	39,682
資産合計	61,834	61,315

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2018年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,300	4,330
短期借入金	110	150
未払法人税等	427	477
賞与引当金	493	488
ポイント引当金	37	36
F C営業補償引当金	—	961
資産除去債務	24	4
その他	4,235	3,912
流動負債合計	9,627	10,359
固定負債		
長期借入金	1,520	1,330
繰延税金負債	57	—
役員株式給付引当金	14	—
株式給付引当金	86	93
退職給付に係る負債	438	424
資産除去債務	205	208
その他	1,934	1,812
固定負債合計	4,256	3,869
負債合計	13,883	14,229
純資産の部		
株主資本		
資本金	11,412	11,412
資本剰余金	11,115	11,009
利益剰余金	25,130	24,552
自己株式	△1,707	△1,703
株主資本合計	45,951	45,271
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,282	1,333
為替換算調整勘定	545	327
退職給付に係る調整累計額	△12	△7
その他の包括利益累計額合計	1,815	1,653
非支配株主持分	182	161
純資産合計	47,950	47,085
負債純資産合計	61,834	61,315

以上