

各 位

会 社 名 北沢産業株式会社
 代表者名 代表取締役社長 尾崎 光行
 (コード：9930、東証第1部)
 問合せ先 取締役管理本部長 石塚 洋
 (TEL. 03-5485-5020)

(訂正・数値データ訂正)
 「平成30年3月期 決算短信[日本基準](連結)」の一部訂正について

当社は、平成30年5月11日に公表した「平成30年3月期 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致します。

記

1. 訂正の理由

平成30年3月期の退職給付費用関係に係る会計処理及び関連する記載内容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四半期連結財務諸表に含まれる一連の訂正すべき事項を訂正するものであります。これに伴い、平成30年5月11日に公表した「平成30年3月期 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

サマリー情報

1. 平成30年3月期の連結業績(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

(1) 連結経営成績

(訂正前)

(%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	%
30年3月期	17,735	3.8	478	55.2	518	42.4	416	74.3
29年3月期	17,082	2.3	308	△19.2	364	△11.9	238	33.0

(注) 包括利益 30年3月期 551百万円(34.4%) 29年3月期 410百万円(52.1%)

(訂正後)

(%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	%
30年3月期	17,735	3.8	478	55.2	518	42.4	416	74.3
29年3月期	17,082	2.3	308	△19.2	364	△11.9	238	33.0

(注) 包括利益 30年3月期 563百万円(37.4%) 29年3月期 410百万円(52.1%)

(2)連結財政状態

(訂正前)

	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	17,810	9,187	51.6	494.21
29年3月期	17,001	8,729	51.3	469.53

(参考) 自己資本 30年3月期 9,187百万円 29年3月期 8,729百万円

(訂正後)

	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	17,807	9,199	51.7	494.86
29年3月期	17,001	8,729	51.3	469.53

(参考) 自己資本 30年3月期 9,199百万円 29年3月期 8,729百万円

1. 経営成績等の概況

(2) 当期の財政状態の概況

資産、負債及び純資産の状況

(訂正前)

(資産)

流動資産は、前連結会計年度末に比べて8.7%増加し、97億54百万円となりました。これは主に、現金及び預金2億47百万円の減少があったものの、商品5億6百万円、受取手形及び売掛金4億99百万円の増加によるものです。

固定資産は、前連結会計年度末に比べて0.4%増加し、80億55百万円となりました。これは主に、長期預金1億円の減少があったものの、投資有価証券1億71百万円の増加によるものです。

この結果総資産は、前連結会計年度末に比べて8億8百万円増加し、178億10百万円となりました。

(負債)

流動負債は、前連結会計年度末に比べて4.8%増加し、73億26百万円となりました。これは主に、支払手形及び買掛金2億73百万円、未払法人税等1億23百万円の増加によるものです。

固定負債は、前連結会計年度末に比べて1.2%増加し、12億95百万円となりました。これは主に、繰延税金負債15百万円の増加によるものです。

(純資産)

純資産は、前連結会計年度末に比べて5.3%増加し、91億87百万円となりました。これは主に、利益剰余金3億23百万円、その他有価証券評価差額金の増加額1億33百万円の増加によるものです。

(訂正後)

(資産)

流動資産は、前連結会計年度末に比べて8.7%増加し、97億54百万円となりました。これは主に、現金及び預金2億47百万円の減少があったものの、商品5億6百万円、受取手形及び売掛金4億99百万円の増加によるものです。

固定資産は、前連結会計年度末に比べて0.3%増加し、80億53百万円となりました。これは主に、長期預金1億円の減少があったものの、投資有価証券1億71百万円の増加によるものです。

この結果総資産は、前連結会計年度末に比べて8億5百万円増加し、178億7百万円となりました。

(負債)

流動負債は、前連結会計年度末に比べて4.8%増加し、73億26百万円となりました。これは主に、支払手形及び買掛金2億73百万円、未払法人税等1億23百万円の増加によるものです。

固定負債は、前連結会計年度末に比べて0.1%増加し、12億80百万円となりました。これは主に、繰延税金負債17百万円の増加と退職給付に係る負債17百万円の減少が相殺されたものです。

(純資産)

純資産は、前連結会計年度末に比べて5.4%増加し、91億99百万円となりました。これは主に、利益剰余金3億23百万円、その他有価証券評価差額金の増加額1億33百万円の増加によるものです。

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

(訂正前)

	平成26年3月期	平成27年3月期	平成28年3月期	平成29年3月期	平成30年3月期
自己資本比率 (%)	46.8	49.0	50.0	51.3	<u>51.6</u>
時価ベースの自己資本比率 (%)	19.8	19.9	19.3	23.6	32.0
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (年)	2.6	4.9	2.5	3.3	—
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	53.3	24.0	50.9	44.0	—

自己資本比率：自己資本／総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額／総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債／キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：キャッシュ・フロー／利払い

(注) 1 いずれも連結ベースの財務数値により計算しています。

2 株式時価総額は自己株式を除く発行済株式数をベースに計算しています。

3 キャッシュ・フローは、営業キャッシュ・フローを利用しています。

4 有利子負債は連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っているすべての負債を対象としています。

(訂正後)

	平成26年3月期	平成27年3月期	平成28年3月期	平成29年3月期	平成30年3月期
自己資本比率 (%)	46.8	49.0	50.0	51.3	<u>51.7</u>
時価ベースの自己資本比率 (%)	19.8	19.9	19.3	23.6	32.0
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (年)	2.6	4.9	2.5	3.3	—
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	53.3	24.0	50.9	44.0	—

自己資本比率：自己資本／総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額／総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債／キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：キャッシュ・フロー／利払い

(注) 1 いずれも連結ベースの財務数値により計算しています。

2 株式時価総額は自己株式を除く発行済株式数をベースに計算しています。

3 キャッシュ・フローは、営業キャッシュ・フローを利用しています。

4 有利子負債は連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っているすべての負債を対象としています。

3. 連結財務諸表及び主な注記

(1) 連結貸借対照表

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,326,786	4,079,505
受取手形及び売掛金	3,254,749	3,754,326
商品	1,125,099	1,631,125
製品	571	3,356
仕掛品	15,830	24,361
原材料及び貯蔵品	46,949	42,660
繰延税金資産	111,706	86,818
その他	127,298	162,640
貸倒引当金	△32,100	△30,500
流動資産合計	8,976,891	9,754,294
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	6,194,803	6,264,533
減価償却累計額	△3,745,574	△3,823,229
建物及び構築物(純額)	2,449,228	2,441,304
機械装置及び運搬具	609,267	673,226
減価償却累計額	△494,073	△516,036
機械装置及び運搬具(純額)	115,193	157,190
土地	2,561,589	2,543,073
その他	701,814	749,396
減価償却累計額	△544,926	△592,231
その他(純額)	156,887	157,164
建設仮勘定	3,798	-
有形固定資産合計	5,286,696	5,298,733
無形固定資産		
ソフトウェア	26,161	19,247
ソフトウェア仮勘定	-	5,512
その他	52,911	52,727
無形固定資産合計	79,072	77,487
投資その他の資産		
投資有価証券	2,130,833	2,302,822
破産更生債権等	208,475	191,932
長期貸付金	-	353
長期預金	200,000	100,000
繰延税金資産	64,256	2,682
その他	251,126	253,009
貸倒引当金	△195,394	△171,308
投資その他の資産合計	2,659,297	2,679,491
固定資産合計	8,025,067	8,055,712
資産合計	17,001,958	17,810,006

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,309,189	4,583,073
短期借入金	2,119,000	2,119,000
未払法人税等	108,269	231,581
賞与引当金	106,333	109,499
その他	350,158	283,476
流動負債合計	6,992,950	7,326,630
固定負債		
退職給付に係る負債	998,149	997,856
役員退職慰労引当金	262,208	262,456
繰延税金負債	-	15,141
その他	19,620	20,089
固定負債合計	1,279,978	1,295,542
負債合計	8,272,929	8,622,172
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,235,546	3,235,546
資本剰余金	2,965,130	2,965,130
利益剰余金	2,587,175	2,910,406
自己株式	△942,185	△942,238
株主資本合計	7,845,667	8,168,845
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	891,076	1,025,019
退職給付に係る調整累計額	△7,714	△6,031
その他の包括利益累計額合計	883,362	1,018,988
純資産合計	8,729,029	9,187,833
負債純資産合計	17,001,958	17,810,006

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,326,786	4,079,505
受取手形及び売掛金	3,254,749	3,754,326
商品	1,125,099	1,631,125
製品	571	3,356
仕掛品	15,830	24,361
原材料及び貯蔵品	46,949	42,660
繰延税金資産	111,706	86,818
その他	127,298	162,640
貸倒引当金	△32,100	△30,500
流動資産合計	8,976,891	9,754,294
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	6,194,803	6,264,533
減価償却累計額	△3,745,574	△3,823,229
建物及び構築物(純額)	2,449,228	2,441,304
機械装置及び運搬具	609,267	673,226
減価償却累計額	△494,073	△516,036
機械装置及び運搬具(純額)	115,193	157,190
土地	2,561,589	2,543,073
その他	701,814	749,396
減価償却累計額	△544,926	△592,231
その他(純額)	156,887	157,164
建設仮勘定	3,798	-
有形固定資産合計	5,286,696	5,298,733
無形固定資産		
ソフトウェア	26,161	19,247
ソフトウェア仮勘定	-	5,512
その他	52,911	52,727
無形固定資産合計	79,072	77,487
投資その他の資産		
投資有価証券	2,130,833	2,302,822
破産更生債権等	208,475	191,932
長期貸付金	-	353
長期預金	200,000	100,000
繰延税金資産	64,256	20
その他	251,126	253,009
貸倒引当金	△195,394	△171,308
投資その他の資産合計	2,659,297	2,676,830
固定資産合計	8,025,067	8,053,050
資産合計	17,001,958	17,807,344

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,309,189	4,583,073
短期借入金	2,119,000	2,119,000
未払法人税等	108,269	231,581
賞与引当金	106,333	109,499
その他	350,158	283,476
流動負債合計	6,992,950	7,326,630
固定負債		
退職給付に係る負債	998,149	980,469
役員退職慰労引当金	262,208	262,456
繰延税金負債	-	17,802
その他	19,620	20,089
固定負債合計	1,279,978	1,280,817
負債合計	8,272,929	8,607,448
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,235,546	3,235,546
資本剰余金	2,965,130	2,965,130
利益剰余金	2,587,175	2,910,406
自己株式	△942,185	△942,238
株主資本合計	7,845,667	8,168,845
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	891,076	1,025,019
退職給付に係る調整累計額	△7,714	6,031
その他の包括利益累計額合計	883,362	1,031,050
純資産合計	8,729,029	9,199,896
負債純資産合計	17,001,958	17,807,344

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書

連結包括利益計算書

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
当期純利益	238,736	416,187
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	176,106	133,943
退職給付に係る調整額	△4,337	<u>1,682</u>
その他の包括利益合計	171,769	<u>135,625</u>
包括利益	410,505	<u>551,813</u>
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	410,505	<u>551,813</u>
非支配株主に係る包括利益	-	-

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
当期純利益	238,736	416,187
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	176,106	133,943
退職給付に係る調整額	△4,337	<u>13,745</u>
その他の包括利益合計	171,769	<u>147,688</u>
包括利益	410,505	<u>563,875</u>
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	410,505	<u>563,875</u>
非支配株主に係る包括利益	-	-

(3) 連結株主資本等変動計算書

当連結会計年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

(訂正前)

(単位：千円)

	株主資本					その他の包括利益累計額			純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	その他 有価証券 評価差額金	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	3,235,546	2,965,130	2,587,175	△942,185	7,845,667	891,076	△7,714	883,362	8,729,029
当期変動額									
剰余金の配当			△92,955		△92,955				△92,955
親会社株主に帰属する 当期純利益			416,187		416,187				416,187
自己株式の取得				△53	△53				△53
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)						133,943	1,682	135,625	135,625
当期変動額合計	-	-	323,231	△53	323,178	133,943	1,682	135,625	458,804
当期末残高	3,235,546	2,965,130	2,910,406	△942,238	8,168,845	1,025,019	△6,031	1,018,988	9,187,833

(訂正後)

(単位：千円)

	株主資本					その他の包括利益累計額			純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	その他 有価証券 評価差額金	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	3,235,546	2,965,130	2,587,175	△942,185	7,845,667	891,076	△7,714	883,362	8,729,029
当期変動額									
剰余金の配当			△92,955		△92,955				△92,955
親会社株主に帰属する 当期純利益			416,187		416,187				416,187
自己株式の取得				△53	△53				△53
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)						133,943	13,745	147,688	147,688
当期変動額合計	-	-	323,231	△53	323,178	133,943	13,745	147,688	470,866
当期末残高	3,235,546	2,965,130	2,910,406	△942,238	8,168,845	1,025,019	6,031	1,031,050	9,199,896

(5) 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)

3 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報
当連結会計年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

(訂正前)

(単位：千円)

	報告セグメント			調整額 (注) 1	連結財務諸表 計上額(注) 2
	業務用厨房 関連事業	不動産賃貸事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	17,395,366	340,570	17,735,937	—	17,735,937
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	12,202	12,202	△12,202	—
計	17,395,366	352,773	17,748,139	△12,202	17,735,937
セグメント利益	900,719	202,191	1,102,910	△623,986	478,924
セグメント資産	8,196,159	2,876,296	11,072,455	<u>6,737,551</u>	<u>17,810,006</u>
その他の項目					
減価償却費	150,295	63,991	214,286	43,517	257,804
減損損失	7,219	—	7,219	—	7,219
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	110,533	—	110,533	129,379	239,912

(注) 1 調整額は、以下のとおりであります。

- (1)セグメント利益の調整額△623,986千円には、セグメント間取引消去9,051千円及び各報告セグメントに配分していない全社費用△633,037千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管理部門等に係る費用であります。
- (2)セグメント資産の調整額6,737,551千円には、セグメント間取引消去△56,529千円及び各報告セグメントに配分していない全社資産6,794,080千円が含まれております。全社資産は主に当社での余剰運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)及び本社管理部門に係る資産等であります。
- (3)有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額129,379千円は、主に建物、車輛運搬具の投資額であります。

(訂正後)

(単位：千円)

	報告セグメント			調整額 (注) 1	連結財務諸表 計上額(注) 2
	業務用厨房 関連事業	不動産賃貸事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	17,395,366	340,570	17,735,937	—	17,735,937
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	12,202	12,202	△12,202	—
計	17,395,366	352,773	17,748,139	△12,202	17,735,937
セグメント利益	900,719	202,191	1,102,910	△623,986	478,924
セグメント資産	8,196,159	2,876,296	11,072,455	<u>6,734,889</u>	<u>17,807,344</u>
その他の項目					
減価償却費	150,295	63,991	214,286	43,517	257,804
減損損失	7,219	—	7,219	—	7,219
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	110,533	—	110,533	129,379	239,912

(注) 1 調整額は、以下のとおりであります。

- (1)セグメント利益の調整額△623,986千円には、セグメント間取引消去9,051千円及び各報告セグメントに配分していない全社費用△633,037千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管理部門等に係る費用であります。
- (2)セグメント資産の調整額6,734,889千円には、セグメント間取引消去△56,529千円及び各報告セグメントに配分していない全社資産6,791,418千円が含まれております。全社資産は主に当社での余剰運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)及び本社管理部門に係る資産等であります。
- (3)有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額129,379千円は、主に建物、車輛運搬具の投資額であります。

(1株当たり情報)

(訂正前)

区分	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
1株当たり純資産額	469円53銭	<u>494円21銭</u>
1株当たり当期純利益金額	12円84銭	22円39銭
潜在株式調整後 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金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
連結貸借対照表の純資産の部の合計額	8,729,029千円	<u>9,187,833千円</u>
普通株式に係る純資産額	8,729,029千円	<u>9,187,833千円</u>
普通株式の発行済株式数	23,818,257株	23,818,257株
普通株式の自己株式数	5,227,118株	5,227,338株
1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数	18,591,139株	18,590,919株

(訂正後)

区分	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
1株当たり純資産額	469円53銭	<u>494円86銭</u>
1株当たり当期純利益金額	12円84銭	22円39銭
潜在株式調整後 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金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
連結貸借対照表の純資産の部の合計額	8,729,029千円	<u>9,199,896千円</u>
普通株式に係る純資産額	8,729,029千円	<u>9,199,896千円</u>
普通株式の発行済株式数	23,818,257株	23,818,257株
普通株式の自己株式数	5,227,118株	5,227,338株
1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数	18,591,139株	18,590,919株

以上