

平成31年 3月20日

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31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、平成30年11月9日に公表した「平成31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致します。

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11月9日に公表した「平成31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___を付して表示しております。

サマリー情報

1. 平成31年3月期第2四半期の連結業績(平成30年4月1日～平成30年9月30日)

(1)連結経営成績(累計)

(訂正前)

(%表示は、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四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
31年3月期第2四半期	8,573	△1.5	185	△27.5	214	△25.9	118	△56.6
30年3月期第2四半期	8,702	△0.1	256	9.8	289	11.2	273	55.0

(注) 包括利益 31年3月期第2四半期 177百万円 (△51.9%) 30年3月期第2四半期 367百万円 (118.7%)

(訂正後)

(%表示は、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四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
31年3月期第2四半期	8,573	△1.5	185	△27.5	214	△25.9	118	△56.6
30年3月期第2四半期	8,702	△0.1	256	9.8	289	11.2	273	55.0

(注) 包括利益 31年3月期第2四半期 171百万円 (△53.3%) 30年3月期第2四半期 367百万円 (118.7%)

(2)連結財政状態

(訂正前)

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
31年3月期第2四半期	17,134	9,271	54.1
30年3月期	17,794	9,187	51.6

(参考) 自己資本 31年3月期第2四半期 9,271百万円 30年3月期 9,187百万円

(訂正後)

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
31年3月期第2四半期	17,131	9,278	54.2
30年3月期	17,789	9,199	51.7

(参考) 自己資本 31年3月期第2四半期 9,278百万円 30年3月期 9,199百万円

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)

(資 産)

流動資産は、前連結会計年度末に比べて6.5%減少し、90億38百万円となりました。これは主に受取手形及び売掛金7億84百万円及び商品2億82百万円の減少と現金及び預金4億36百万円の増加が相殺されたものです。

固定資産は、前連結会計年度末に比べて0.4%減少し、80億96百万円となりました。これは主に、減価償却費の計上額1億20百万円、繰延税金資産の減少32百万円及び土地の減少13百万円と投資有価証券1億37百万円の増加が相殺されたものです。

(負 債)

流動負債は、前連結会計年度末に比べて10.2%減少し、65億77百万円となりました。これは主に、支払手形及び買掛金7億72百万円及び未払法人税等92百万円の減少といずれもその他に含まれる未払消費税76百万円、前受金32百万円及び預り金22百万円の増加が相殺されたものです。

固定負債は、前連結会計年度末に比べて0.3%増加し、12億84百万円となりました。これは主に、退職給付に係る負債が4百万円増加したものです。

(純資産)

純資産は、前連結会計年度末に比べて0.9%増加し、92億71百万円となりました。これは主に、その他有価証券評価差額金55百万円及び利益剰余金25百万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6.5%減少し、90億38百万円となりました。これは主に受取手形及び売掛金7億84百万円及び商品2億82百万円の減少と現金及び預金4億36百万円の増加が相殺されたものです。

固定資産は、前連結会計年度末に比べて0.4%減少し、80億93百万円となりました。これは主に、減価償却費の計上額1億20百万円、繰延税金資産の減少30百万円及び土地の減少13百万円と投資有価証券1億37百万円の増加が相殺されたものです。

(負 債)

流動負債は、前連結会計年度末に比べて10.2%減少し、65億77百万円となりました。これは主に、支払手形及び買掛金7億72百万円及び未払法人税等92百万円の減少といずれもその他に含まれる未払消費税76百万円、前受金32百万円及び預り金22百万円の増加が相殺されたものです。

固定負債は、前連結会計年度末に比べて0.9%増加し、12億74百万円となりました。これは主に、退職給付に係る負債が11百万円増加したものです。

(純資産)

純資産は、前連結会計年度末に比べて0.9%増加し、92億78百万円となりました。これは主に、その他有価証券評価差額金55百万円及び利益剰余金25百万円の増加によるものです。

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：千円)

	前連結会計年度 (平成30年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成30年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,079,505	4,515,832
受取手形及び売掛金	3,754,326	2,969,869
商品	1,631,125	1,348,822
製品	3,356	9,997
仕掛品	24,361	11,952
原材料及び貯蔵品	42,660	48,129
その他	162,640	157,435
貸倒引当金	△30,500	△23,900
流動資産合計	9,667,475	9,038,139
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	2,441,304	2,341,018
機械装置及び運搬具(純額)	157,190	147,563
土地	2,543,073	2,529,190
その他(純額)	157,164	152,820
有形固定資産合計	5,298,733	5,170,592
無形固定資産		
ソフトウェア	19,247	14,786
ソフトウェア仮勘定	5,512	10,894
その他	52,727	52,660
無形固定資産合計	77,487	78,340
投資その他の資産		
投資有価証券	2,302,822	2,439,460
破産更生債権等	191,932	191,185
長期貸付金	353	273
長期預金	100,000	100,000
繰延税金資産	74,360	41,451
その他	253,009	250,743
貸倒引当金	△171,308	△175,619
投資その他の資産合計	2,751,169	2,847,495
固定資産合計	8,127,389	8,096,428
資産合計	17,794,865	17,134,568

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成30年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成30年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,583,073	3,810,245
短期借入金	2,119,000	2,119,000
未払法人税等	231,581	139,006
賞与引当金	109,499	110,289
その他	283,476	399,453
流動負債合計	7,326,630	6,577,994
固定負債		
退職給付に係る負債	997,856	1,002,255
役員退職慰労引当金	262,456	262,456
その他	20,089	19,957
固定負債合計	1,280,401	1,284,669
負債合計	8,607,031	7,862,663
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	2,910,406	2,936,405
自己株式	△942,238	△942,259
株主資本合計	8,168,845	8,194,823
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,025,019	1,080,937
退職給付に係る調整累計額	△6,031	△3,857
その他の包括利益累計額合計	1,018,988	1,077,080
純資産合計	9,187,833	9,271,904
負債純資産合計	17,794,865	17,134,568

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成30年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成30年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,079,505	4,515,832
受取手形及び売掛金	3,754,326	2,969,869
商品	1,631,125	1,348,822
製品	3,356	9,997
仕掛品	24,361	11,952
原材料及び貯蔵品	42,660	48,129
その他	162,640	157,435
貸倒引当金	△30,500	△23,900
流動資産合計	9,667,475	9,038,139
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	2,441,304	2,341,018
機械装置及び運搬具(純額)	157,190	147,563
土地	2,543,073	2,529,190
その他(純額)	157,164	152,820
有形固定資産合計	5,298,733	5,170,592
無形固定資産		
ソフトウェア	19,247	14,786
ソフトウェア仮勘定	5,512	10,894
その他	52,727	52,660
無形固定資産合計	77,487	78,340
投資その他の資産		
投資有価証券	2,302,822	2,439,460
破産更生債権等	191,932	191,185
長期貸付金	353	273
長期預金	100,000	100,000
繰延税金資産	69,036	38,418
その他	253,009	250,743
貸倒引当金	△171,308	△175,619
投資その他の資産合計	2,745,845	2,844,462
固定資産合計	8,122,066	8,093,395
資産合計	17,789,541	17,131,535

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成30年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成30年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,583,073	3,810,245
短期借入金	2,119,000	2,119,000
未払法人税等	231,581	139,006
賞与引当金	109,499	110,289
その他	283,476	399,453
流動負債合計	7,326,630	6,577,994
固定負債		
退職給付に係る負債	980,469	992,349
役員退職慰労引当金	262,456	262,456
その他	20,089	19,957
固定負債合計	1,263,015	1,274,763
負債合計	8,589,645	7,852,758
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	2,910,406	2,936,405
自己株式	△942,238	△942,259
株主資本合計	8,168,845	8,194,823
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,025,019	1,080,937
退職給付に係る調整累計額	6,031	3,015
その他の包括利益累計額合計	1,031,050	1,083,953
純資産合計	9,199,896	9,278,777
負債純資産合計	17,789,541	17,131,535

(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

四半期連結包括利益計算書

第 1 四半期連結累計期間

(訂正前)

(単位：千円)

	前第 2 四半期連結累計期間 (自 平成29年 4 月 1 日 至 平成29年 9 月30日)	当第 2 四半期連結累計期間 (自 平成30年 4 月 1 日 至 平成30年 9 月30日)
四半期純利益	273,989	118,953
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	89,958	55,918
退職給付に係る調整額	3,857	<u>2,174</u>
その他の包括利益合計	93,815	<u>58,092</u>
四半期包括利益	367,804	<u>177,046</u>
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	367,804	<u>177,046</u>
非支配株主に係る四半期包括利益	-	-

(訂正後)

(単位：千円)

	前第 2 四半期連結累計期間 (自 平成29年 4 月 1 日 至 平成29年 9 月30日)	当第 2 四半期連結累計期間 (自 平成30年 4 月 1 日 至 平成30年 9 月30日)
四半期純利益	273,989	118,953
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	89,958	55,918
退職給付に係る調整額	3,857	<u>△3,015</u>
その他の包括利益合計	93,815	<u>52,902</u>
四半期包括利益	367,804	<u>171,856</u>
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	367,804	<u>171,856</u>
非支配株主に係る四半期包括利益	-	-

以 上