

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3四半期決算短信[日本基準](連結)」の一部訂正について

当社は、平成31年2月8日に公表した「平成31年3月期 第3四半期決算短信[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。

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11月9日に公表した「平成31年3月期 第3四半期決算短信[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3四半期の連結業績(平成30年4月1日～平成30年12月31日)

(1) 連結経営成績(累計)

(訂正前)

(1) 連結経営成績(累計)

(%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3四半期	12,751	△1.4	250	△26.8	298	△21.4	152	△52.7
30年3月期第3四半期	12,930	1.6	341	20.6	379	20.8	322	73.1

(注) 包括利益 31年3月期第3四半期 △132百万円 ( -%) 30年3月期第3四半期 505百万円 ( 53.9%)

(訂正後)

(1) 連結経営成績(累計)

(%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3四半期	12,751	△1.4	250	△26.8	298	△21.4	152	△52.7
30年3月期第3四半期	12,930	1.6	341	20.6	379	20.8	322	73.1

(注) 包括利益 31年3月期第3四半期 △141百万円 ( -%) 30年3月期第3四半期 505百万円 ( 53.9%)

(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3四半期	<u>17,011</u>	<u>8,962</u>	52.7
30年3月期	<u>17,794</u>	<u>9,187</u>	<u>51.6</u>

(参考) 自己資本 31年3月期第3四半期 8,962百万円 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3四半期	<u>17,010</u>	<u>8,965</u>	52.7
30年3月期	<u>17,789</u>	<u>9,199</u>	<u>51.7</u>

(参考) 自己資本 31年3月期第3四半期 8,965百万円 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3.9%減少し、9 2 億 9 2 百万円となりました。これは主に受取手形及び売掛金 1 1 億 1 6 百万円及び商品 2 億 1 5 百万円の減少と現金及び預金 8 億 8 9 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5.0%減少し、7 7 億 1 9 百万円となりました。これは主に、投資有価証券 3 億 5 0 百万円及び減価償却費の計上額 1 億 8 4 百万円による減少と繰延税金資産 7 7 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7.6%減少し、6 7 億 6 8 百万円となりました。これは主に、支払手形及び買掛金 4 億 4 8 百万円、未払法人税等 2 億 3 0 百万円及び賞与引当金 1 億 2 百万円の減少といずれもその他に含まれる前受金 8 7 百万円、未払消費税 7 5 百万円及び預り金 3 9 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と比べて、退職給付に係る負債 1 百万円の増加とその他 1 百万円の減少が相殺され 1 2 億 8 0 百万円で推移いたしました。

## (純資産)

純資産は、前連結会計年度末に比べて2.5%減少し、8 9 億 6 2 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 2 億 8 9 百万円の減少と利益剰余金 5 9 百万円の増加が相殺されたものです。

## (訂正後)

## (資 産)

流動資産は、前連結会計年度末に比べて3.9%減少し、9 2 億 9 2 百万円となりました。これは主に受取手形及び売掛金 1 1 億 1 6 百万円及び商品 2 億 1 5 百万円の減少と現金及び預金 8 億 8 9 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5.0%減少し、7 7 億 1 8 百万円となりました。これは主に、投資有価証券 3 億 5 0 百万円及び減価償却費の計上額 1 億 8 4 百万円による減少と繰延税金資産 8 1 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7.6%減少し、6 7 億 6 8 百万円となりました。これは主に、支払手形及び買掛金 4 億 4 8 百万円、未払法人税等 2 億 3 0 百万円及び賞与引当金 1 億 2 百万円の減少といずれもその他に含まれる前受金 8 7 百万円、未払消費税 7 5 百万円及び預り金 3 9 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と比べて1.0%増加し、1 2 億 7 5 百万円退職給となりました。これは主に、付に係る負債 1 4 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2.5%減少し、8 9 億 6 5 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 2 億 8 9 百万円の減少と利益剰余金 5 9 百万円の増加が相殺されたものです。

## 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3四半期連結会計期間 (平成30年12月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	4,079,505	4,968,883
受取手形及び売掛金	3,754,326	2,637,840
商品	1,631,125	1,415,896
製品	3,356	691
仕掛品	24,361	22,382
原材料及び貯蔵品	42,660	55,581
その他	162,640	212,608
貸倒引当金	△30,500	△21,800
<b>流動資産合計</b>	<b>9,667,475</b>	<b>9,292,084</b>
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物(純額)	2,441,304	2,326,775
機械装置及び運搬具(純額)	157,190	134,895
土地	2,543,073	2,529,190
その他(純額)	157,164	156,364
<b>有形固定資産合計</b>	<b>5,298,733</b>	<b>5,147,226</b>
<b>無形固定資産</b>		
ソフトウェア	19,247	12,555
ソフトウェア仮勘定	5,512	36,821
その他	52,727	52,627
<b>無形固定資産合計</b>	<b>77,487</b>	<b>102,004</b>
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	2,302,822	1,952,773
破産更生債権等	191,932	190,766
長期貸付金	353	223
長期預金	100,000	100,000
繰延税金資産	74,360	152,079
その他	253,009	248,640
貸倒引当金	△171,308	△173,986
<b>投資その他の資産合計</b>	<b>2,751,169</b>	<b>2,470,496</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>8,127,389</b>	<b>7,719,727</b>
<b>資産合計</b>	<b>17,794,865</b>	<b>17,011,811</b>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成30年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成30年12月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,583,073	4,134,602
短期借入金	2,119,000	2,119,000
未払法人税等	231,581	767
賞与引当金	109,499	6,738
その他	283,476	507,530
流動負債合計	7,326,630	6,768,637
固定負債		
退職給付に係る負債	997,856	999,530
役員退職慰労引当金	262,456	262,456
その他	20,089	18,783
固定負債合計	1,280,401	1,280,770
負債合計	8,607,031	8,049,407
<b>純資産の部</b>		
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	2,970,284
自己株式	△942,238	△942,264
株主資本合計	8,168,845	8,228,697
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	735,635
退職給付に係る調整累計額	△6,031	△1,928
その他の包括利益累計額合計	1,018,988	733,706
純資産合計	9,187,833	8,962,404
負債純資産合計	17,794,865	17,011,811

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成30年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成30年12月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	4,079,505	4,968,883
受取手形及び売掛金	3,754,326	2,637,840
商品	1,631,125	1,415,896
製品	3,356	691
仕掛品	24,361	22,382
原材料及び貯蔵品	42,660	55,581
その他	162,640	212,608
貸倒引当金	△30,500	△21,800
流動資産合計	9,667,475	9,292,084
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	2,441,304	2,326,775
機械装置及び運搬具(純額)	157,190	134,895
土地	2,543,073	2,529,190
その他(純額)	157,164	156,364
有形固定資産合計	5,298,733	5,147,226
無形固定資産		
ソフトウェア	19,247	12,555
ソフトウェア仮勘定	5,512	36,821
その他	52,727	52,627
無形固定資産合計	77,487	102,004
投資その他の資産		
投資有価証券	2,302,822	1,952,773
破産更生債権等	191,932	190,766
長期貸付金	353	223
長期預金	100,000	100,000
繰延税金資産	69,036	150,563
その他	253,009	248,640
貸倒引当金	△171,308	△173,986
投資その他の資産合計	2,745,845	2,468,980
固定資産合計	8,122,066	7,718,210
資産合計	17,789,541	17,010,295

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成30年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成30年12月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,583,073	4,134,602
短期借入金	2,119,000	2,119,000
未払法人税等	231,581	767
賞与引当金	109,499	6,738
その他	283,476	507,530
流動負債合計	7,326,630	6,768,637
固定負債		
退職給付に係る負債	980,469	994,577
役員退職慰労引当金	262,456	262,456
その他	20,089	18,783
固定負債合計	1,263,015	1,275,817
負債合計	8,589,645	8,044,454
<b>純資産の部</b>		
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	2,970,284
自己株式	△942,238	△942,264
株主資本合計	8,168,845	8,228,697
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	735,635
退職給付に係る調整累計額	6,031	1,507
その他の包括利益累計額合計	1,031,050	737,143
純資産合計	9,199,896	8,965,840
負債純資産合計	17,789,541	17,010,295

## (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3四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成30年4月1日 至平成30年12月31日)
四半期純利益	322,843	152,832
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	176,722	△289,384
退職給付に係る調整額	5,785	4,102
その他の包括利益合計	182,508	△285,281
四半期包括利益	505,351	△132,448
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	505,351	△132,448
非支配株主に係る四半期包括利益	-	-

(訂正後)

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成30年4月1日 至平成30年12月31日)
四半期純利益	322,843	152,832
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	176,722	△289,384
退職給付に係る調整額	5,785	△4,523
その他の包括利益合計	182,508	△293,907
四半期包括利益	505,351	△141,075
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	505,351	△141,075
非支配株主に係る四半期包括利益	-	-

以上