



2019年8月30日

各位

会社名 日本工営株式会社
 代表者名 代表取締役社長 有元 龍一
 (コード：1954、東証第一部)
 問合せ先 経理部長 青木 哲実
 (TEL：03-3238-8040)

(訂正・数値データ訂正)
 「2019年6月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」一部訂正について

2019年8月13日に発表いたしました「2019年6月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部に訂正をすべき事項がありましたので、下記のとおりお知らせいたします。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。なお、訂正箇所には、下線 を付しております。

記

1. 訂正の理由

「2019年6月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の公表後に記載内容に一部誤りがあることが判明したため、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. 2019年6月期の連結業績(2018年7月1日～2019年6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	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
2019年6月期	<u>112,821</u>	60,205	52.4	3,767.50
2018年6月期	113,890	59,449	51.2	3,755.55

(参考) 自己資本 2019年6月期 59,090百万円 2018年6月期 58,363百万円

(注) 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を当連結会計年度の期首から適用しており、前連結会計年度に係る数値については、当該会計基準等を遡って適用した後の数値となっております。

(訂正後)

(2) 連結財政状態

	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
2019年6月期	<u>113,175</u>	60,205	52.2	3,767.50
2018年6月期	113,890	59,449	51.2	3,755.55

(参考) 自己資本 2019年6月期 59,090百万円 2018年6月期 58,363百万円

(注) 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を当連結会計年度の期首から適用しており、前連結会計年度に係る数値については、当該会計基準等を遡って適用した後の数値となっております。

〈添付資料 3 ページ〉

(2) 当期の財政状態の概況

(訂正前)

当連結会計年度の財政状態は、総資産は112,821百万円となり、前連結会計年度末と比較して1,069百万円の減少となりました。

資産の部では、流動資産は52,648百万円となり、前連結会計年度末と比較して1,615百万円の減少となりました。これは、現金及び預金の3,245百万円および仕掛品の2,233百万円の減少等があった一方、受取手形及び売掛金3,723百万円の増加等があったことが主な要因です。

固定資産は60,172百万円となり、前連結会計年度末と比較して546百万円の増加となりました。これは、建設仮勘定の3,184百万円の増加等があった一方、投資有価証券の1,947百万円の減少等があったことが主な要因です。

負債の部では、流動負債は28,082百万円となり、前連結会計年度末と比較して358百万円の減少となりました。これは、前受金の2,006百万円の減少があった一方、支払手形及び買掛金の872百万円の増加等があったことが主な要因です。

固定負債は、24,532百万円となり、前連結会計年度末と比較して1,466百万円の減少となりました。これは、長期借入金1,294百万円の減少等が主な要因です。

純資産の部は、60,205百万円となり、前連結会計年度末と比較して756百万円の増加となりました。これは、親会社株主に帰属する当期純利益3,318百万円、配当金の支払い1,192百万円、その他有価証券評価差額金738百万円の減少等が主な要因です。

以上の結果、自己資本比率は52.4%となり前連結会計年度末と比較して1.1ポイント上昇しました。

なお、「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）等を当連結会計年度の期首から適用しており、財政状態については、当該会計基準等を遡って適用した後の数値で前連結会計年度との比較・分析を行っております。

(訂正後)

当連結会計年度の財政状態は、総資産は113,175百万円となり、前連結会計年度末と比較して714百万円の減少となりました。

資産の部では、流動資産は52,446百万円となり、前連結会計年度末と比較して1,817百万円の減少となりました。これは、現金及び預金の3,245百万円および仕掛品の2,233百万円の減少等があった一方、受取手形及び売掛金3,723百万円の増加等があったことが主な要因です。

固定資産は60,728百万円となり、前連結会計年度末と比較して1,102百万円の増加となりました。これは、建設仮勘定の3,184百万円の増加等があった一方、投資有価証券の1,947百万円の減少等があったことが主な要因です。

負債の部では、流動負債は28,082百万円となり、前連結会計年度末と比較して358百万円の減少となりました。これは、前受金の2,006百万円の減少があった一方、支払手形及び買掛金の872百万円の増加等があったことが主な要因です。

固定負債は、24,886百万円となり、前連結会計年度末と比較して1,112百万円の減少となりました。これは、長期借入金1,294百万円の減少等が主な要因です。

純資産の部は、60,205百万円となり、前連結会計年度末と比較して756百万円の増加となりました。これは、親会社株主に帰属する当期純利益3,318百万円、配当金の支払い1,192百万円、その他有価証券評価差額金738百万円の減少等が主な要因です。

以上の結果、自己資本比率は52.2%となり前連結会計年度末と比較して1.0ポイント上昇しました。

なお、「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）等を当連結会計年度の期首から適用しており、財政状態については、当該会計基準等を遡って適用した後の数値で前連結会計年度との比較・分析を行っております。

〈添付資料 4 ページ〉

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況

(訂正前)

(前略)

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	2015年 6 月期	2016年 6 月期	2017年 6 月期	2018年 6 月期	2019年 6 月期
自己資本比率(%)	62.6	50.6	47.9	<u>51.0</u>	<u>52.4</u>
時価ベースの自己資本比率 (%)	43.7	23.6	43.3	<u>37.3</u>	<u>32.5</u>
キャッシュ・フロー対有利子 負債比率(年)	1.9	46.1	3.6	-	6.3
インタレスト・カバレッジ・ レシオ(倍)	18.0	7.1	31.7	-	11.7

(後略)

(訂正後)

(前略)

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	2015年 6 月期	2016年 6 月期	2017年 6 月期	2018年 6 月期	2019年 6 月期
自己資本比率(%)	62.6	50.6	47.9	<u>51.2</u>	<u>52.2</u>
時価ベースの自己資本比率 (%)	43.7	23.6	43.3	<u>37.5</u>	<u>32.4</u>
キャッシュ・フロー対有利子 負債比率(年)	1.9	46.1	3.6	-	6.3
インタレスト・カバレッジ・ レシオ(倍)	18.0	7.1	31.7	-	11.7

(後略)

〈添付資料 7ページ〉

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：百万円)

	前連結会計年度 (2018年6月30日)	当連結会計年度 (2019年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	16,392	13,147
受取手形及び売掛金	26,214	29,938
仕掛品	7,942	5,709
その他	3,796	4,057
貸倒引当金	△83	△203
流動資産合計	54,263	52,648
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	17,152	14,831
減価償却累計額	△11,070	△9,409
建物及び構築物 (純額)	6,082	5,421
機械装置及び運搬具	3,895	3,955
減価償却累計額	△2,586	△2,703
機械装置及び運搬具 (純額)	1,308	1,252
工具、器具及び備品	5,008	4,872
減価償却累計額	△4,385	△3,955
工具、器具及び備品 (純額)	622	917
土地	16,598	16,035
リース資産	153	184
減価償却累計額	△99	△69
リース資産 (純額)	54	114
建設仮勘定	2,957	6,141
有形固定資産合計	27,624	29,882
無形固定資産		
のれん	8,185	7,838
その他	4,778	5,307
無形固定資産合計	12,964	13,146
投資その他の資産		
投資有価証券	9,176	7,228
長期貸付金	1,678	2,276
繰延税金資産	1,512	1,502
退職給付に係る資産	4,079	3,943
その他	2,767	2,362
貸倒引当金	△177	△169
投資その他の資産合計	19,037	17,143
固定資産合計	59,626	60,172
資産合計	113,890	112,821

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2018年6月30日)	当連結会計年度 (2019年6月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,164	5,037
1年内返済予定の長期借入金	2,050	2,082
未払法人税等	1,012	1,137
前受金	8,693	6,687
賞与引当金	1,860	1,972
役員賞与引当金	83	91
工事損失引当金	176	119
その他	10,398	10,953
流動負債合計	28,441	28,082
固定負債		
長期借入金	18,934	17,639
繰延税金負債	2,766	2,464
役員退職慰労引当金	32	30
環境対策引当金	34	34
退職給付に係る負債	3,873	3,817
その他	357	545
固定負債合計	25,999	24,532
負債合計	54,440	52,615
純資産の部		
株主資本		
資本金	7,415	7,437
資本剰余金	6,466	6,488
利益剰余金	45,528	47,864
自己株式	△1,180	△787
株主資本合計	58,229	61,003
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,195	456
為替換算調整勘定	△2,045	△3,063
退職給付に係る調整累計額	983	693
その他の包括利益累計額合計	133	△1,913
非支配株主持分	1,086	1,115
純資産合計	59,449	60,205
負債純資産合計	113,890	112,821

(訂正後)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2018年6月30日)	当連結会計年度 (2019年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	16,392	13,147
受取手形及び売掛金	26,214	29,938
仕掛品	7,942	5,709
その他	3,796	3,855
貸倒引当金	△83	△203
流動資産合計	54,263	52,446
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	17,152	14,831
減価償却累計額	△11,070	△9,409
建物及び構築物（純額）	6,082	5,421
機械装置及び運搬具	3,895	3,955
減価償却累計額	△2,586	△2,703
機械装置及び運搬具（純額）	1,308	1,252
工具、器具及び備品	5,008	4,872
減価償却累計額	△4,385	△3,955
工具、器具及び備品（純額）	622	917
土地	16,598	16,035
リース資産	153	184
減価償却累計額	△99	△69
リース資産（純額）	54	114
建設仮勘定	2,957	6,141
有形固定資産合計	27,624	29,882
無形固定資産		
のれん	8,185	8,193
その他	4,778	5,307
無形固定資産合計	12,964	13,501
投資その他の資産		
投資有価証券	9,176	7,228
長期貸付金	1,678	2,276
繰延税金資産	1,512	1,502
退職給付に係る資産	4,079	3,943
その他	2,767	2,564
貸倒引当金	△177	△169
投資その他の資産合計	19,037	17,345
固定資産合計	59,626	60,728
資産合計	113,890	113,175

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2018年6月30日)	当連結会計年度 (2019年6月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,164	5,037
1年内返済予定の長期借入金	2,050	2,082
未払法人税等	1,012	1,137
前受金	8,693	6,687
賞与引当金	1,860	1,972
役員賞与引当金	83	91
工事損失引当金	176	119
その他	10,398	10,953
流動負債合計	28,441	28,082
固定負債		
長期借入金	18,934	17,639
繰延税金負債	2,766	2,819
役員退職慰労引当金	32	30
環境対策引当金	34	34
退職給付に係る負債	3,873	3,817
その他	357	545
固定負債合計	25,999	24,886
負債合計	54,440	52,969
純資産の部		
株主資本		
資本金	7,415	7,437
資本剰余金	6,466	6,488
利益剰余金	45,528	47,864
自己株式	△1,180	△787
株主資本合計	58,229	61,003
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,195	456
為替換算調整勘定	△2,045	△3,063
退職給付に係る調整累計額	983	693
その他の包括利益累計額合計	133	△1,913
非支配株主持分	1,086	1,115
純資産合計	59,449	60,205
負債純資産合計	113,890	113,175

〈添付資料 15ページ〉

(5) 連結財務諸表に関する注記事項

(セグメント情報等)

2 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産その他の項目の金額の算定方法

(訂正前)

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。

セグメント間の内部売上高又は振替高は、第三者間取引価格に基づいております。

(訂正後)

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。

セグメント間の内部売上高又は振替高は、第三者間取引価格に基づいております。

なお、「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を当連結会計年度の期首から適用しており、前連結会計年度のセグメント資産については、遡及適用後の数値を記載しております。

〈添付資料 16ページ〉

3 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産その他の項目の金額に関する情報

(訂正前)

前連結会計年度(自 2017年7月1日 至 2018年6月30日)

(単位：百万円)

	報告セグメント							その他 (注)	合計
	コンサル タント 国内事業	コンサル タント 海外事業	電力エン 지니어リ ング事業	都市空間 事業	エネルギ ー事業	不動産 賃貸事業	計		
売上高									
外部顧客への売上高	46,595	28,889	15,762	13,040	354	440	105,083	940	106,023
セグメント間の内部 売上高又は振替高	429	47	270	26	—	164	939	1,029	1,968
計	47,025	28,937	16,032	13,067	354	605	106,022	1,970	107,992
セグメント利益 又は損失(△)	4,140	2,417	1,987	197	△52	403	9,093	△2,411	6,681
セグメント資産	19,668	24,748	8,989	22,388	4,982	4,198	84,976	40,265	125,241
その他の項目									
減価償却費	178	82	244	639	120	37	1,303	385	1,688
のれんの償却額	—	—	—	474	—	—	474	—	474
受取利息	22	54	3	42	2	0	126	322	448
支払利息	53	151	52	167	41	—	466	63	530
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	155	166	213	178	48	—	761	2,785	3,547

(注) 1 「その他」の区分は収益を稼得していない、又は付随的な収益を稼得するに過ぎない構成単位のものであります。

2 有形固定資産及び無形固定資産の増加額には、新規連結に伴う増加額を含んでおりません。

(訂正後)

前連結会計年度(自 2017年7月1日 至 2018年6月30日)

(単位：百万円)

	報告セグメント							その他 (注)	合計
	コンサル タント 国内事業	コンサル タント 海外事業	電力エン 지니어リ ング事業	都市空間 事業	エネルギ ー事業	不動産 賃貸事業	計		
売上高									
外部顧客への売上高	46,595	28,889	15,762	13,040	354	440	105,083	940	106,023
セグメント間の内部 売上高又は振替高	429	47	270	26	—	164	939	1,029	1,968
計	47,025	28,937	16,032	13,067	354	605	106,022	1,970	107,992
セグメント利益 又は損失(△)	4,140	2,417	1,987	197	△52	403	9,093	△2,411	6,681
セグメント資産	19,668	24,724	8,989	22,388	4,982	4,198	84,952	39,672	124,624
その他の項目									
減価償却費	178	82	244	639	120	37	1,303	385	1,688
のれんの償却額	—	—	—	474	—	—	474	—	474
受取利息	22	54	3	42	2	0	126	322	448
支払利息	53	151	52	167	41	—	466	63	530
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	155	166	213	178	48	—	761	2,785	3,547

(注) 1 「その他」の区分は収益を稼得していない、又は付随的な収益を稼得するに過ぎない構成単位のものであります。

2 有形固定資産及び無形固定資産の増加額には、新規連結に伴う増加額を含んでおりません。

〈添付資料 17ページ〉

3 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産その他の項目の金額に関する情報

(訂正前)

当連結会計年度(自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)

(単位：百万円)

	報告セグメント							その他 (注)	合計
	コンサル タント 国内事業	コンサル タント 海外事業	電力エン 지니어リ ング事業	都市空間 事業	エネルギ ー事業	不動産 賃貸事業	計		
売上高									
外部顧客への売上高	49,593	24,928	16,531	15,359	719	439	107,572	1,016	108,589
セグメント間の内部 売上高又は振替高	742	72	505	140	—	164	1,626	972	2,598
計	50,335	25,001	17,037	15,500	719	604	109,199	1,989	111,188
セグメント利益 又は損失(△)	4,976	574	2,047	114	△391	731	8,052	△2,416	5,635
セグメント資産	20,590	23,181	10,639	22,957	5,461	4,482	87,312	41,033	128,346
その他の項目									
減価償却費	159	77	232	719	138	36	1,363	358	1,722
のれんの償却額	—	—	—	482	—	—	482	—	482
受取利息	24	52	4	47	124	0	253	380	633
支払利息	73	194	79	220	38	—	606	80	687
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	228	113	213	206	5	1	768	3,187	3,956

(注) 1 「その他」の区分は収益を稼得していない、又は付随的な収益を稼得するに過ぎない構成単位のものであります。

2 有形固定資産及び無形固定資産の増加額には、新規連結に伴う増加額を含んでおりません。

(訂正後)

当連結会計年度(自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)

(単位：百万円)

	報告セグメント							その他 (注)	合計
	コンサル タント 国内事業	コンサル タント 海外事業	電力エン 지니어リ ング事業	都市空間 事業	エネルギ ー事業	不動産 賃貸事業	計		
売上高									
外部顧客への売上高	49,593	24,928	16,531	15,359	719	439	107,572	1,016	108,589
セグメント間の内部 売上高又は振替高	742	72	505	140	—	164	1,626	972	2,598
計	50,335	25,001	17,037	15,500	719	604	109,199	1,989	111,188
セグメント利益 又は損失(△)	4,976	574	2,047	114	△391	731	8,052	△2,416	5,635
セグメント資産	20,590	23,181	10,639	23,311	5,461	4,482	87,666	41,033	128,700
その他の項目									
減価償却費	159	77	232	719	138	36	1,363	358	1,722
のれんの償却額	—	—	—	482	—	—	482	—	482
受取利息	24	52	4	47	124	0	253	380	633
支払利息	73	194	79	220	38	—	606	80	687
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	228	113	213	206	5	1	768	3,187	3,956

(注) 1 「その他」の区分は収益を稼得していない、又は付随的な収益を稼得するに過ぎない構成単位のものであります。

2 有形固定資産及び無形固定資産の増加額には、新規連結に伴う増加額を含んでおりません。

〈添付資料 18ページ〉

4 報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(訂正前)

(単位：百万円)

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	84,976	87,312
「その他」の区分の資産(注)	40,265	41,033
セグメント間取引消去等	△10,734	△15,525
連結財務諸表の資産合計	114,506	112,821

(注) 「その他」の区分の資産は、報告セグメントに帰属しない土地、建物および投資有価証券等の全社資産が含まれております。

(訂正後)

(単位：百万円)

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	84,952	87,666
「その他」の区分の資産(注)	39,672	41,033
セグメント間取引消去等	△10,734	△15,525
連結財務諸表の資産合計	113,890	113,175

(注) 「その他」の区分の資産は、報告セグメントに帰属しない土地、建物および投資有価証券等の全社資産が含まれております。

〈添付資料 21ページ〉

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

(訂正前)

当連結会計年度(自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)

(単位：百万円)

	報告セグメント							その他	全社・ 消去	合計
	コンサル タント 国内事業	コンサル タント 海外事業	電力エン 지니어リ ング事業	都市空間 事業	エネルギ ー事業	不動産 賃貸事業	計			
当期末残高	—	—	—	7,838	—	—	7,838	—	—	7,838

(注) のれんの償却額に関しては、セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

(訂正後)

当連結会計年度(自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)

(単位：百万円)

	報告セグメント							その他	全社・ 消去	合計
	コンサル タント 国内事業	コンサル タント 海外事業	電力エン 지니어リ ング事業	都市空間 事業	エネルギ ー事業	不動産 賃貸事業	計			
当期末残高	—	—	—	8,193	—	—	8,193	—	—	8,193

(注) のれんの償却額に関しては、セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

以 上