



2020年9月30日

各 位

会 社 名 リファインバース株式会社  
住 所 東京都中央区日本橋人形町三丁目10番1号  
代 表 者 名 代表取締役社長 越 智 晶  
(コード番号: 6531)  
問い合わせ先 経営管理部長 北 垣 栄 一  
TEL. 050-1748-5771

(訂正・数値データ訂正) 2020年6月期 決算短信[日本基準] (連結)

当社は、2020年8月17日に発表した表記開示資料について訂正がありましたのでお知らせします。  
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します。

記

1. 訂正の理由

2020年8月17日の公表後に、連結キャッシュ・フロー計算書の科目集計誤り、連結貸借対照表の科目組替誤り、連結損益計算書及び連結包括利益計算書の表示科目の整合性誤り、セグメント情報等の集計誤りにより、記載内容の一部に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 (訂正箇所には下線を付し、ハイライト表示しております)

○サマリ情報 1ページ目

<訂正前>

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
2020年6月期	<u>71</u>	<u>△147</u>	<u>131</u>	414
2019年6月期	△58	△160	90	358

<訂正後>

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
2020年6月期	<u>54</u>	<u>△143</u>	<u>145</u>	414
2019年6月期	△58	△160	90	358

## ○添付資料 3 ページ

### 1. 経営成績等の概況

#### <訂正前>

##### (3) 当期のキャッシュ・フローの概況

当連結会計年度における現金及び現金同等物は、414,333 千円（前連結会計年度比 15.6%増）となりました。当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

##### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は 71,808 千円（前連結会計年度支出された資金は 58,800 千円）となりました。これは、主として売上債権が 70,503 千円、たな卸資産が 42,466 千円、仕入債務が 138,072 千円それぞれ減少し、法人税等が 81,772 千円還付されたことによるものであります。

##### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果支出された資金は 147,406 千円（前連結会計年度支出された資金は 160,970 千円）となりました。これは主に有形固定資産の取得による支出 143,239 千円によるものであります。

##### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果得られた資金は 131,395 千円（前連結会計年度得られた資金は 90,610 千円）となりました。これは主に長期借入れによる収入 500,000 千円である一方、長期借入金の返済による支出 371,992 千円によるものであります。

#### <訂正後>

##### (3) 当期のキャッシュ・フローの概況

当連結会計年度における現金及び現金同等物は、414,333 千円（前連結会計年度比 15.6%増）となりました。当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

##### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は 54,704 千円（前連結会計年度支出された資金は 58,800 千円）となりました。これは、主として売上債権が 70,503 千円、たな卸資産が 42,466 千円、仕入債務が 138,072 千円それぞれ減少し、法人税等が 81,772 千円還付されたことによるものであります。

##### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果支出された資金は 143,971 千円（前連結会計年度支出された資金は 160,970 千円）となりました。これは主に有形固定資産の取得による支出 139,852 千円によるものであります。

##### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果得られた資金は 145,065 千円（前連結会計年度得られた資金は 90,610 千円）となりました。これは主に長期借入れによる収入 500,000 千円である一方、長期借入金の返済による支出 371,992 千円によるものであります。

○添付資料 6 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：千円)

	前連結会計年度 (2019年6月30日)	当連結会計年度 (2020年6月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	175,569	37,496
短期借入金	—	75,001
1年内返済予定の長期借入金	319,492	305,272
リース債務	34,425	42,820
未払金	180,872	121,066
未払費用	44,565	48,428
未払法人税等	6,368	9,269
未払消費税等	14,256	34,297
その他	68,335	20,721
流動負債合計	843,886	694,373
固定負債		
長期借入金	1,359,070	1,501,298
リース債務	67,061	117,987
繰延税金負債	26,616	24,252
資産除去債務	153,016	153,917
その他	58,807	42,983
固定負債合計	1,664,572	1,840,438
負債合計	2,508,459	2,534,812
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	439,219	439,219
資本剰余金	487,258	487,258
利益剰余金	△329,775	△598,713
自己株式	△96	△142
株主資本合計	596,605	327,621
新株予約権	8,089	9,598
純資産合計	604,695	337,220
負債純資産合計	3,113,154	2,872,032

<訂正後>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年6月30日)	当連結会計年度 (2020年6月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	175,569	37,496
短期借入金	—	75,001
1年内返済予定の長期借入金	319,492	305,272
リース債務	34,425	42,820
未払金	180,872	121,066
未払費用	44,565	63,663
未払法人税等	6,368	9,269
未払消費税等	14,256	34,297
その他	68,335	5,486
流動負債合計	843,886	694,373
固定負債		
長期借入金	1,359,070	1,501,298
リース債務	67,061	117,987
繰延税金負債	26,616	24,252
資産除去債務	153,016	153,917
その他	58,807	42,983
固定負債合計	1,664,572	1,840,438
負債合計	2,508,459	2,534,812
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	439,219	439,219
資本剰余金	487,258	487,258
利益剰余金	△329,775	△598,713
自己株式	△96	△142
株主資本合計	596,605	327,621
新株予約権	8,089	9,598
純資産合計	604,695	337,220
負債純資産合計	3,113,154	2,872,032

○添付資料 7 ページ

3. 連結財務諸表及び主な注記

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書  
(連結損益計算書)

<訂正前>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年 7月 1日 至 2019年 6月 30日)	当連結会計年度 (自 2019年 7月 1日 至 2020年 6月 30日)
売上高	2,526,299	2,694,690
売上原価	2,071,595	2,182,154
売上総利益	454,704	512,535
販売費及び一般管理費	710,062	691,122
営業利益又は営業損失(△)	△255,357	△178,586
営業外収益		
受取利息	405	106
受取配当金	9	8
物品売却益	1,022	—
作業くず売却益	668	—
補助金収入	500	—
助成金収入	—	9,802
受取保険金	—	2,091
その他	1,650	3,010
営業外収益合計	4,256	15,018
営業外費用		
支払利息	18,483	24,727
開業費償却	16,493	18,046
その他	3,882	1,874
営業外費用合計	38,860	44,649
経常損失(△)	△289,961	△208,217
特別利益		
固定資産売却益	2,543	—
新株予約権戻入益	—	208
特別利益合計	2,543	208
特別損失		
固定資産除却損	6,017	3,799
固定資産売却損	—	708
投資有価証券評価損	9,999	—
貸倒引当金繰入額	10,254	—
特別損失合計	26,272	4,507
税金等調整前当期純損失(△)	△313,691	△212,516
法人税、住民税及び事業税	3,424	12,508
法人税等調整額	26,639	43,912
法人税等合計	30,063	56,421
当期純利益又は当期純損失(△)	△343,754	△268,937
親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に 帰属する当期純損失(△)	△343,754	△268,937

<訂正後>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)	当連結会計年度 (自 2019年7月1日 至 2020年6月30日)
売上高	2,526,299	2,694,690
売上原価	2,071,595	2,182,154
売上総利益	454,704	512,535
販売費及び一般管理費	710,062	691,122
営業損失(△)	△255,357	△178,586
営業外収益		
受取利息	405	106
受取配当金	9	8
物品売却益	1,022	—
作業くず売却益	668	—
補助金収入	500	—
助成金収入	—	9,802
受取保険金	—	2,091
その他	1,650	3,010
営業外収益合計	4,256	15,018
営業外費用		
支払利息	18,483	24,727
開業費償却	16,493	18,046
その他	3,882	1,874
営業外費用合計	38,860	44,649
経常損失(△)	△289,961	△208,217
特別利益		
固定資産売却益	2,543	—
新株予約権戻入益	—	208
特別利益合計	2,543	208
特別損失		
固定資産除却損	6,017	3,799
固定資産売却損	—	708
投資有価証券評価損	9,999	—
貸倒引当金繰入額	10,254	—
特別損失合計	26,272	4,507
税金等調整前当期純損失(△)	△313,691	△212,516
法人税、住民税及び事業税	3,424	12,508
法人税等調整額	26,639	43,912
法人税等合計	30,063	56,421
当期純損失(△)	△343,754	△268,937
親会社株主に帰属する当期純損失(△)	△343,754	△268,937

○添付資料 7 ページ

3. 連結財務諸表及び主な注記

(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 2018年 7月 1日 至 2019年 6月 30日)	当連結会計年度 (自 2019年 7月 1日 至 2020年 6月 30日)
当期純利益又は当期純損失 (△)	△343,754	△268,937
包括利益	△343,754	△268,937
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	△343,754	△268,937
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 2018年 7月 1日 至 2019年 6月 30日)	当連結会計年度 (自 2019年 7月 1日 至 2020年 6月 30日)
当期純損失 (△)	△343,754	△268,937
包括利益	△343,754	△268,937
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	△343,754	△268,937
非支配株主に係る包括利益	—	—

○添付資料9ページ

3. 連結財務諸表及び主な注記

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

<訂正前>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)	当連結会計年度 (自 2019年7月1日 至 2020年6月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純損失 (△)	△313,691	△212,516
減価償却費	176,411	205,821
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	11,717	△1,081
受取利息及び受取配当金	△414	△114
支払利息	18,483	24,727
投資有価証券評価損益 (△は益)	9,999	—
固定資産除売却損益 (△は益)	3,474	4,507
売上債権の増減額 (△は増加)	△1,744	70,503
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△114,242	42,466
仕入債務の増減額 (△は減少)	126,595	△138,072
未払金の増減額 (△は減少)	△58,467	△16,321
未払消費税等の増減額 (△は減少)	11,625	42,667
未収消費税等の増減額 (△は増加)	33,153	24,338
その他	41,187	△22,175
小計	△55,910	24,749
利息及び配当金の受取額	414	114
利息の支払額	△17,416	△24,950
法人税等の支払額	△47,157	△9,877
法人税等の還付額	61,269	81,772
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△58,800</b>	<b>71,808</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	△46,435	△49,436
定期預金の払戻による収入	55,434	46,435
有形固定資産の取得による支出	△168,249	△143,239
有形固定資産の売却による収入	7,156	2,459
無形固定資産の取得による支出	△4,474	△4,077
敷金及び保証金の差入による支出	△4,613	△299
敷金及び保証金の戻入による収入	210	752
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△160,970</b>	<b>△147,406</b>
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	—	75,001
長期借入れによる収入	400,000	500,000
長期借入金の返済による支出	△338,682	△371,992
リース債務の返済による支出	△29,687	△54,423
株式の発行による収入	61,695	—
自己株式の取得による支出	—	△46
その他	△2,715	△17,143
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>90,610</b>	<b>131,395</b>
現金及び現金同等物に係る換算差額	—	—
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△129,160	55,798
現金及び現金同等物の期首残高	487,696	358,535
現金及び現金同等物の期末残高	358,535	414,333

<訂正後>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)	当連結会計年度 (自 2019年7月1日 至 2020年6月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純損失 (△)	△313,691	△212,516
減価償却費	176,411	205,821
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	11,717	△1,081
受取利息及び受取配当金	△414	△114
支払利息	18,483	24,727
投資有価証券評価損益 (△は益)	9,999	—
固定資産除売却損益 (△は益)	3,474	4,507
売上債権の増減額 (△は増加)	△1,744	70,503
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△114,242	42,466
仕入債務の増減額 (△は減少)	126,595	△138,072
未払金の増減額 (△は減少)	△58,467	△19,755
未払消費税等の増減額 (△は減少)	11,625	20,041
未収消費税等の増減額 (△は増加)	33,153	24,338
その他	41,187	△16,308
小計	△55,910	4,556
利息及び配当金の受取額	414	114
利息の支払額	△17,416	△25,042
法人税等の支払額	△47,157	△6,696
法人税等の還付額	61,269	81,772
営業活動によるキャッシュ・フロー	△58,800	54,704
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	△46,435	△49,436
定期預金の払戻による収入	55,434	46,435
有形固定資産の取得による支出	△168,249	△139,852
有形固定資産の売却による収入	7,156	2,459
無形固定資産の取得による支出	△4,474	△4,030
敷金及び保証金の差入による支出	△4,613	△299
敷金及び保証金の戻入による収入	210	752
投資活動によるキャッシュ・フロー	△160,970	△143,971
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	—	75,001
長期借入れによる収入	400,000	500,000
長期借入金の返済による支出	△338,682	△371,992
リース債務の返済による支出	△29,687	△40,753
株式の発行による収入	61,695	—
自己株式の取得による支出	—	△46
割賦債務の返済による支出	△2,715	△17,143
財務活動によるキャッシュ・フロー	90,610	145,065
現金及び現金同等物に係る換算差額	—	—
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△129,160	55,798
現金及び現金同等物の期首残高	487,696	358,535
現金及び現金同等物の期末残高	358,535	414,333

○添付資料11ページ

3. 連結財務諸表及び主な注記

(5) 連結財務諸表に関する注記事項

(セグメント情報等)

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

<訂正前>

当連結会計年度（自 2019年7月1日 至 2020年6月30日）

(単位：千円)

	再生樹脂製造販売事業	産業廃棄物処理事業	合計
売上高			
外部顧客への売上高	1,031,655	1,663,034	2,694,690
セグメント間の内部売上高又は振替高	10,136	3,737	13,873
計	1,041,792	1,666,771	2,708,563
セグメント利益又は損失(△)	△197,765	214,464	16,699
セグメント資産	2,026,277	1,307,664	3,333,942
その他の項目			
減価償却費	158,721	47,039	205,760
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	<u>180,498</u>	<u>38,777</u>	<u>219,276</u>

<訂正後>

当連結会計年度（自 2019年7月1日 至 2020年6月30日）

(単位：千円)

	再生樹脂製造販売事業	産業廃棄物処理事業	合計
売上高			
外部顧客への売上高	1,031,655	1,663,034	2,694,690
セグメント間の内部売上高又は振替高	10,136	3,737	13,873
計	1,041,792	1,666,771	2,708,563
セグメント利益又は損失(△)	△197,765	214,464	16,699
セグメント資産	2,026,277	1,307,664	3,333,942
その他の項目			
減価償却費	158,721	47,039	205,760
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	<u>170,599</u>	<u>24,493</u>	<u>195,092</u>

○添付資料11ページ

3. 連結財務諸表及び主な注記

(5) 連結財務諸表に関する注記事項

(セグメント情報等)

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：千円)

売上高	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	2,538,380	2,708,563
セグメント間取引消去	△12,081	△13,873
連結財務諸表の売上高	2,526,299	2,694,690

(単位：千円)

利益	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	△84,562	16,699
全社費用（注）	△232,501	△267,093
セグメント間消去	64,622	72,146
未実現利益の調整額	△2,916	△338
連結財務諸表の営業利益	△255,357	△178,586

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費及び技術試験費であります。

(単位：千円)

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	3,081,602	3,333,942
セグメント間の債権の相殺消去	△200,764	△606,090
全社資産（注）	246,145	152,647
未実現利益の調整額	△13,828	△8,466
連結財務諸表の資産合計	3,113,154	2,872,032

(注) 全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない現金及び預金等であります。

(単位：千円)

その他の項目	報告セグメント計		その他		調整額		連結財務諸表計上額	
	前連結 会計年度	当連結 会計年度	前連結 会計年度	当連結 会計年度	前連結 会計年度	当連結 会計年度	前連結 会計年度	当連結 会計年度
減価償却費	176,204	205,760	—	—	207	60	176,411	205,821
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	338,776	<u>219,276</u>	—	—	△140	—	338,636	<u>219,276</u>

(注) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、報告セグメントに帰属しない全社資産の増加額及び未実現利益の調整額であります。

<訂正後>

(単位：千円)

売上高	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	2,538,380	2,708,563
セグメント間取引消去	△12,081	△13,873
連結財務諸表の売上高	2,526,299	2,694,690

(単位：千円)

利益	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	△84,562	16,699
全社費用(注)	△232,501	△267,093
セグメント間消去	64,622	72,146
未実現利益の調整額	△2,916	△338
連結財務諸表の営業利益	△255,357	△178,586

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費及び技術試験費であります。

(単位：千円)

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	3,081,602	3,333,942
セグメント間の債権の相殺消去	△200,764	△606,090
全社資産(注)	246,145	152,647
未実現利益の調整額	△13,828	△8,466
連結財務諸表の資産合計	3,113,154	2,872,032

(注) 全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない現金及び預金等であります。

(単位：千円)

その他の項目	報告セグメント計		その他		調整額		連結財務諸表計上額	
	前連結 会計年度	当連結 会計年度	前連結 会計年度	当連結 会計年度	前連結 会計年度	当連結 会計年度	前連結 会計年度	当連結 会計年度
減価償却費	176,204	205,760	—	—	207	60	176,411	205,821
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	338,776	<u>195,092</u>	—	—	△140	—	338,636	<u>195,092</u>

(注) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、報告セグメントに帰属しない全社資産の増加額及び未実現利益の調整額であります。

以 上