



JASDAQ

2021年3月25日

各 位

会 社 名 佐 渡 汽 船 株 式 会 社
代 表 者 名 代 表 取 締 役 社 長 尾 崎 弘 明
(J A S D A Q ・ コード 9 1 7 6)
問 合 せ 先
役 職 ・ 氏 名 取 締 役 総 務 部 長 三 富 丈 堂
電 話 0 2 5 - 2 4 5 - 2 3 1 1

(訂正・数値データ訂正)
「2020年12月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

2021年2月19日に発表いたしました「2020年12月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」について、記載内容の一部に訂正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。

記

1. 訂正の理由

決算短信発表後、有価証券報告書の作成過程において、一部に誤植及び数値算出等の誤りがありましたので訂正いたします。

2. 訂正の内容

訂正の箇所を下線を付して表示しております。

1. 経営成績等の概況

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況
(営業活動によるキャッシュ・フロー)

【訂正前】

営業活動による資金の減少は1,616,245千円(前年同期は883,928千円の増加)となりました。これは減価償却費が1,208,533千円、減損損失が744,319千円、事故関連損失が187,910千円、特別修繕引当金の増加が186,289千円、その他が133,800千円あったものの、税金等調整前当期純損失が2,541,333千円、受取保険金170,810千円、補助金収入895,329千円、仕入債務の増減額(△は減少)が△445,765千円あったことが主な要因であります。

【訂正後】

営業活動による資金の減少は1,616,245千円(前年同期は883,928千円の増加)となりました。これは減価償却費が1,208,533千円、減損損失が744,319千円、事故関連損失が187,910千円(事故関連損失の支払額は91,910千円)、特別修繕引当金の増加が186,289千円、その他が139,700千円あったものの、税金等調整前当期純損失が2,541,333千円、受取保険金が170,810千円(保険金の受取額は86,010千円)、補助金収入895,329千円(補助金の受取額は90,745千円)、仕入債務の増減額(△は減少)が△445,765千円あったことが主な要因であります。

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 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
当期純損失(△)	△753,594	△2,571,844
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	353	<u>△4,634</u>
その他の包括利益合計	353	<u>△4,634</u>
包括利益	<u>△753,241</u>	<u>△2,576,478</u>
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	△769,293	△2,551,983
非支配株主に係る包括利益	16,052	<u>△24,495</u>

【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
当期純損失(△)	△753,594	△2,571,844
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	353	<u>△4,734</u>
その他の包括利益合計	353	<u>△4,734</u>
包括利益	<u>△753,241</u>	<u>△2,576,578</u>
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	△769,293	△2,551,983
非支配株主に係る包括利益	16,052	<u>△24,595</u>

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 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純損失 (△)	△716,222	△2,541,333
減価償却費	868,032	1,208,533
固定資産受贈益	—	△40,000
受取保険金	—	△170,810
投資有価証券売却損益 (△は益)	—	△46,840
補助金収入	—	△895,329
減損損失	351,720	744,319
事故関連損失	—	187,910
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△609	△745
社債発行費償却	10,341	8,367
受取利息及び受取配当金	△5,013	△5,139
支払利息	165,541	193,546
売上債権の増減額 (△は増加)	355,701	51,355
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△38,719	17,734
仕入債務の増減額 (△は減少)	376,422	△445,765
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△28	△13,484
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△370	△4,510
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△4,555	△5,307
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	117,031	22,615
株式報酬費用	3,310	1,104
特別修繕引当金の増減額 (△は減少)	16,512	186,289
投資有価証券評価損益 (△は益)	—	11,438
有形及び無形固定資産売却損益 (△は益)	△59,604	△20,157
有形及び無形固定資産除却損	5,342	19,847
未収消費税等の増減額 (△は増加)	△27,329	△47,749
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△30	△6,985
その他	△299,742	133,800
小計	1,117,731	△1,457,296
利息及び配当金の受取額	5,013	5,139
利息の支払額	△168,091	△192,669
法人税等の支払額又は還付額 (△は支払)	△70,725	△62,164
補助金の受取額	—	90,745
営業活動によるキャッシュ・フロー	883,928	△1,616,245

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
投資有価証券の取得による支出	△909	△938
投資有価証券の売却による収入	68	70,329
有形及び無形固定資産の取得による支出	△896,953	△470,064
有形及び無形固定資産の売却による収入	99,830	140,316
補助金収入	52,602	3,093
定期預金の預入による支出	△169,402	△167,402
定期預金の払戻による収入	162,000	229,002
長期貸付金の回収による収入	—	△931
投資活動によるキャッシュ・フロー	△752,764	△196,595
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	1,565,000	1,255,000
短期借入金の返済による支出	△1,120,000	△1,695,000
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△37,716	△28,334
長期借入れによる収入	2,229,000	5,978,750
長期借入金の返済による支出	△2,112,257	△2,577,536
社債の発行による収入	18,887	97,236
社債の償還による支出	△410,040	△372,240
自己株式の取得による支出	△13	△8
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出	△15,000	—
非支配株主への配当金の支払額	△2,369	△2,369
財務活動によるキャッシュ・フロー	115,492	2,655,499
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	246,656	842,659
現金及び現金同等物の期首残高	1,681,293	1,927,949
現金及び現金同等物の期末残高	1,927,949	2,770,608

【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純損失 (△)	△716,222	△2,541,333
減価償却費	868,032	1,208,533
減損損失	351,720	744,319
固定資産受贈益	—	△40,000
受取保険金	—	△170,810
投資有価証券売却損益 (△は益)	—	△46,840
補助金収入	—	△895,329
事故関連損失	—	187,910
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△609	△745
社債発行費償却	10,341	8,367
受取利息及び受取配当金	△5,013	△5,139
支払利息	165,541	193,546
売上債権の増減額 (△は増加)	355,701	51,355
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△38,719	17,734
仕入債務の増減額 (△は減少)	376,422	△445,765
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△28	△13,484
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△370	△4,510
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△4,555	△5,307
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	117,031	22,615
株式報酬費用	3,310	1,104
特別修繕引当金の増減額 (△は減少)	16,512	186,289
投資有価証券評価損益 (△は益)	—	11,438
有形及び無形固定資産売却損益 (△は益)	△59,604	△20,157
有形及び無形固定資産除却損	5,342	19,847
未収消費税等の増減額 (△は増加)	△27,329	△47,749
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△30	△6,985
その他	△299,742	139,700
小計	1,117,731	△1,451,396
利息及び配当金の受取額	5,013	5,139
利息の支払額	△168,091	△192,669
法人税等の支払額又は還付額 (△は支払)	△70,725	△62,164
保険金の受取額	—	86,010
補助金の受取額	—	90,745
事故関連損失の支払額	—	△91,910
営業活動によるキャッシュ・フロー	883,928	△1,616,245

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
投資有価証券の取得による支出	△909	△938
投資有価証券の売却による収入	68	70,329
有形及び無形固定資産の取得による支出	△896,953	△470,064
有形及び無形固定資産の売却による収入	99,830	140,316
補助金収入	52,602	3,093
定期預金の預入による支出	△169,402	△167,402
定期預金の払戻による収入	162,000	229,002
長期貸付けによる支出	—	△931
投資活動によるキャッシュ・フロー	△752,764	△196,595
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	1,565,000	1,255,000
短期借入金の返済による支出	△1,120,000	△1,695,000
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△37,716	△28,334
長期借入れによる収入	2,229,000	5,978,750
長期借入金の返済による支出	△2,112,257	△2,577,536
社債の発行による収入	18,887	97,236
社債の償還による支出	△410,040	△372,240
自己株式の取得による支出	△13	△8
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出	△15,000	—
非支配株主への配当金の支払額	△2,369	△2,369
財務活動によるキャッシュ・フロー	115,492	2,655,499
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	246,656	842,659
現金及び現金同等物の期首残高	1,681,293	1,927,949
現金及び現金同等物の期末残高	1,927,949	2,770,608

添付資料 20 ページ、21 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】

前連結会計年度（自 2019年1月1日 至 2019年12月31日）

(単位：千円)

	報告セグメント						その他 (注) 1	合計
	海運	一般貨物 自動車運送	売店・飲食	観光	不動産賃貸	計		
売上高								
外部顧客への売上高	7,852,637	1,582,830	1,080,764	691,831	112,624	11,320,686	156,325	11,477,011
セグメント間の内部売上高又は振替高	2,490	351,771	42,670	387,153	15,665	799,749	172,803	972,552
計	7,855,127	1,934,601	1,123,434	1,078,984	128,289	12,120,435	329,128	12,449,563
セグメント利益又は損失 (△) (注) 2	△345,503	3,616	12,943	△12,235	6,391	△334,788	614	△334,174
セグメント資産	12,436,537	2,438,833	248,049	549,811	260,354	15,933,584	105,597	16,039,181
その他の項目								
減価償却費	658,783	164,028	7,397	14,032	23,516	867,756	276	868,032
減損損失	347,622	—	—	4,098	—	351,720	—	351,720
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	684,087	183,795	6,116	5,011	58,871	937,880	3,480	941,360

(注) 1 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、建物サービス事業であります。

2 セグメント利益又は損失は、連結財務諸表の営業利益と調整を行っております。

当連結会計年度（自 2020年1月1日 至 2020年12月31日）

（単位：千円）

	報告セグメント						その他 (注) 1	合計
	海運	一般貨物 自動車運送	売店・飲食	観光	不動産賃貸	計		
売上高								
外部顧客への売上高	5,073,317	1,435,083	569,071	399,872	88,995	7,566,338	124,468	7,690,806
セグメント間の内部売上高又は振替高	2,463	338,390	34,059	342,135	15,665	732,712	137,543	870,255
計	5,075,780	1,773,473	603,130	742,007	104,660	8,299,050	262,011	8,561,061
セグメント利益又は損失 (△) (注) 2	△2,412,557	△16,240	△136,716	△125,078	△15,025	△2,705,616	4,009	△2,701,607
セグメント資産	12,275,858	2,371,111	294,193	574,876	232,087	15,748,125	84,595	15,832,720
その他の項目								
減価償却費	978,831	178,290	8,141	13,617	28,825	1,207,704	829	1,208,533
減損損失	699,565	15,875	—	18,114	10,765	744,319	—	744,319
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	<u>218,423</u>	153,332	2,742	15,118	11,139	440,754	—	440,754

(注) 1 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、建物サービス事業であります。

2 セグメント利益又は損失は、連結財務諸表の営業利益と調整を行っております。

【訂正後】

前連結会計年度（自 2019年1月1日 至 2019年12月31日）

(単位：千円)

	報告セグメント						その他 (注) 1	合計
	海運	一般貨物 自動車運送	売店・飲食	観光	不動産賃貸	計		
売上高								
外部顧客への売上高	7,852,637	1,582,830	1,080,764	691,831	112,624	11,320,686	156,325	11,477,011
セグメント間の内部売上高又は振替高	2,490	351,771	42,670	387,153	15,665	799,749	172,803	972,552
計	7,855,127	1,934,601	1,123,434	1,078,984	128,289	12,120,435	329,128	12,449,563
セグメント利益又は損失 (△) (注) 2	△345,503	3,616	12,943	△12,235	6,391	△334,788	614	△334,174
セグメント資産	12,436,537	2,438,833	248,049	549,811	260,354	15,933,584	105,597	16,039,181
その他の項目								
減価償却費	658,783	164,028	7,397	14,032	23,516	867,756	276	868,032
特別利益	二	二	二	二	二	二	二	二
減損損失	347,622	—	—	4,098	—	351,720	—	351,720
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	684,087	183,795	6,116	5,011	58,871	937,880	3,480	941,360

(注) 1 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、建物サービス事業であります。

2 セグメント利益又は損失は、連結財務諸表の営業利益と調整を行っております。

当連結会計年度（自 2020年1月1日 至 2020年12月31日）

（単位：千円）

	報告セグメント						その他 (注) 1	合計
	海運	一般貨物 自動車運送	売店・飲食	観光	不動産賃貸	計		
売上高								
外部顧客への売上高	5,073,317	1,435,083	569,071	399,872	88,995	7,566,338	124,468	7,690,806
セグメント間の内部売上高又は振替高	2,463	338,390	34,059	342,135	15,665	732,712	137,543	870,255
計	5,075,780	1,773,473	603,130	742,007	104,660	8,299,050	262,011	8,561,061
セグメント利益又は損失 (△) (注) 2	△2,412,557	△16,240	△136,716	△125,078	△15,025	△2,705,616	4,009	△2,701,607
セグメント資産	12,275,858	2,371,111	294,193	574,876	232,087	15,748,125	84,595	15,832,720
その他の項目								
減価償却費	978,831	178,290	8,141	13,617	28,825	1,207,704	829	1,208,533
特別利益	<u>942,169</u>	—	—	—	—	<u>942,169</u>	—	<u>942,169</u>
減損損失	699,565	15,875	—	18,114	10,765	744,319	—	744,319
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	<u>258,423</u>	153,332	2,742	15,118	11,139	440,754	—	440,754

(注) 1 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、建物サービス事業であります。

2 セグメント利益又は損失は、連結財務諸表の営業利益と調整を行っております。

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
(重要な後発事象)

【訂正前】

(多額な資金の借入)

当社は、2020年12月25日開催の取締役会において、資本性劣後ローンの借入を行うことを決議いたしました。

資本性劣後ローン借入の概要

- | | |
|-----------|--|
| (1) 借入先 | 株式会社日本政策金融公庫 |
| (2) 借入金額 | 720,000千円 |
| (3) 契約日 | 2020年12月29日 |
| (4) 借入日 | 2021年1月8日 |
| (5) 借入期間 | 20年 |
| (6) 返済方法 | 期日一括返済 |
| (7) 金利 | 株式会社日本政策金融公庫の新型コロナ対策資本性劣後ローン制度に定める利率による。 |
| (8) 担保・保証 | 無し |

(第三者割当による新株式の発行)

当社は、2020年12月25日開催の取締役会において、佐渡市を割当先とする第三者割当増資による新株式発行を以下のとおり決議し、2021年2月10日に払込が完了いたしました。

- | | |
|------------------|--------------------------|
| (1) 募集等の方法 | 第三者割当 |
| (2) 割当先 | 佐渡市 |
| (3) 発行する株式の種類及び数 | 普通株式 1,605,300株 |
| (4) 発行価額 | 1株につき 223円 |
| (5) 発行総額 | 357,981千円 |
| (6) 資本組入額 | 1株につき111.5円 |
| (7) 払込期日 | 2021年2月10日 |
| (8) 資金の用途 | 船舶運航等に係る運転資金及び借入金の返済に充当。 |

【訂正後】

(多額な資金の借入)

当社は、2020年12月25日開催の取締役会において、資本性劣後ローンの借入を行うことを決議いたしました。

資本性劣後ローン借入の概要

- (1) 借入先 株式会社日本政策金融公庫
- (2) 借入金額 720,000千円
- (3) 契約日 2020年12月29日
- (4) 借入日 2021年1月8日
- (5) 借入期間 20年
- (6) 返済方法 期日一括返済
- (7) 金利 株式会社日本政策金融公庫の新型コロナ対策資本性劣後ローン制度に定める利率による。
- (8) 担保・保証 無し

当社は、2021年3月25日開催の取締役会において、資本性劣後ローンの借入を行うことを以下のとおり決議し、2021年4月2日に実行の予定であります。

資本性劣後ローン借入の概要

- (1) 借入先 株式会社日本政策投資銀行
- (2) 借入金額 360,000千円
- (3) 契約日 2021年4月2日(予定)
- (4) 借入日 2021年4月2日(予定)
- (5) 借入期間 10年
- (6) 返済方法 期限一括返済
- (7) 金利 株式会社日本政策金融公庫法に定める危機対応業務に定める利率による。
- (8) 担保・保証 無し
- (9) 資金の使途 船舶運航等に係る運転資金に充当。

(第三者割当による新株式の発行)

当社は、2020年12月25日開催の取締役会において、佐渡市を割当先とする第三者割当増資による新株式発行を以下のとおり決議し、2021年2月10日に払込が完了いたしました。

- | | |
|------------------|--------------------------|
| (1) 募集等の方法 | 第三者割当 |
| (2) 割当先 | 佐渡市 |
| (3) 発行する株式の種類及び数 | 普通株式 1,605,300株 |
| (4) 発行価額 | 1株につき 223円 |
| (5) 発行総額 | 357,981千円 |
| (6) 資本組入額 | 1株につき111.5円 |
| (7) 払込期日 | 2021年2月10日 |
| (8) 資金の使途 | 船舶運航等に係る運転資金及び借入金の返済に充当。 |

(受取補助金額の確定)

当社は、2021年3月23日、国土交通省の「令和2年度地域公共交通確保維持改善事業費補助金(離島航路運営費等補助金)」の額の確定について、北陸信越運輸局長より通知を受けました。

- (1) 発生日 2021年3月23日(確定通知受領日)
- (2) 事業名 令和2年度地域公共交通確保維持改善事業費補助金(離島航路運営費等補助金)
- (3) 補助金確定額 477,834千円
- (4) 当該事象の連結損益に与える影響額

当該事象の発生による2021年12月期決算への影響額は、税金等調整前当期純利益が390,282千円増加する見込みであります。なお、補助金確定額477,834千円のうち、87,552千円については、事前に補助金額が内定していたため、2020年12月期決算において計上しております。

4. 個別財務諸表及び主な注記

(1) 貸借対照表

【訂正前】

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年12月31日)	当事業年度 (2020年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	851,668	1,371,878
受取手形	2,456	937
海運業未収金	464,247	692,584
その他事業未収金	12,372	16,017
貯蔵品	724,929	740,741
前払費用	33,312	29,496
未収入金	54,093	937,723
その他流動資産	61,840	70,603
貸倒引当金	△326	△361
流動資産合計	2,204,593	3,859,620
固定資産		
有形固定資産		
船舶	19,034,268	18,378,278
減価償却累計額	△14,311,006	△14,945,471
船舶(純額)	4,723,261	3,432,806
建物	9,056,651	9,060,782
減価償却累計額	△6,841,396	△6,959,306
建物(純額)	2,215,255	2,101,476
構築物	1,889,738	1,890,158
減価償却累計額	△1,748,043	△1,757,922
構築物(純額)	141,694	132,235
機械及び装置	22,908	22,908
減価償却累計額	△16,087	△17,540
機械及び装置(純額)	6,821	5,367
車両及び運搬具	749,104	757,656
減価償却累計額	△591,382	△646,721
車両及び運搬具(純額)	157,721	110,935
器具及び備品	1,610,482	1,560,044
減価償却累計額	△1,402,096	△1,353,682
器具及び備品(純額)	208,386	206,361
リース資産	106,506	132,356
減価償却累計額	△67,832	△85,063
リース資産(純額)	38,674	47,293
土地	1,034,745	1,034,745
建設仮勘定	30	—
有形固定資産合計	8,526,590	7,071,222
無形固定資産		
ソフトウェア	165,390	132,953
電話加入権	16,279	16,279
リース資産	3,813	—
その他無形固定資産	40,486	2,330
無形固定資産合計	225,969	151,562

【訂正後】

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年12月31日)	当事業年度 (2020年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	851,668	1,371,878
受取手形	2,456	937
海運業未収金	464,247	303,748
その他事業未収金	12,372	16,017
貯蔵品	724,929	740,741
前払費用	33,312	29,496
未収入金	54,093	1,326,559
その他流動資産	61,840	70,603
貸倒引当金	△326	△361
流動資産合計	2,204,593	3,859,620
固定資産		
有形固定資産		
船舶	19,034,268	18,378,278
減価償却累計額	△14,311,006	△14,945,471
船舶(純額)	4,723,261	3,432,806
建物	9,056,651	9,060,782
減価償却累計額	△6,841,396	△6,959,306
建物(純額)	2,215,255	2,101,476
構築物	1,889,738	1,890,158
減価償却累計額	△1,748,043	△1,757,922
構築物(純額)	141,694	132,235
機械及び装置	22,908	22,908
減価償却累計額	△16,087	△17,540
機械及び装置(純額)	6,821	5,367
車両及び運搬具	749,104	757,656
減価償却累計額	△591,382	△646,721
車両及び運搬具(純額)	157,721	110,935
器具及び備品	1,610,482	1,560,044
減価償却累計額	△1,402,096	△1,353,682
器具及び備品(純額)	208,386	206,361
リース資産	106,506	132,356
減価償却累計額	△67,832	△85,063
リース資産(純額)	38,674	47,293
土地	1,034,745	1,034,745
建設仮勘定	30	—
有形固定資産合計	8,526,590	7,071,222
無形固定資産		
ソフトウェア	165,390	132,953
電話加入権	16,279	16,279
リース資産	3,813	—
その他無形固定資産	40,486	2,330
無形固定資産合計	225,969	151,562

以上