

令和2年5月21日

各位

会社名 ビジネス・ワンホールディングス株式会社
代表者名 代表取締役社長 尾崎 朝樹
(コード: 4827 Q-Board)
問合せ先 執行役員業務本部長 藤木 洋平
兼経理部長
(TEL. 092-534-7210)

(訂正・数値データ訂正) 「令和2年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正に関するお知らせ

令和2年5月8日に公表いたしました「令和2年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」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。

なお、訂正箇所には下線を付して表示しております。

記

1. 訂正理由

「令和2年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の公表後に記載の中にあります経営成績等の概況、連結財務諸表及び主な注記に誤りが判明いたしましたので、訂正するものであります。

なお、本訂正による連結経営成績への影響はございません。

2. 訂正箇所

1. 経営成績等の概況

(2) 当期の財政状態の概況……………添付資料2ページ

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況……………同上3ページ

3. 連結財務諸表及び主な注記

(1) 連結貸借対照表 ……………同上4ページ

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書 ……………同上9ページ

(5) 連結財務諸表に関する注記事項

(連結貸借対照表関係)

※1. 担保資産及び担保付債務 ……………同上13ページ

3. 訂正内容

1. 経営成績等の概況

(訂正前)

(2) 当期の財政状態の概況

(流動資産)

(省略)

(固定資産)

(省略)

(繰延資産)

(省略)

(流動負債)

当連結会計年度末における流動負債の残高は8,057,401千円であり、その主な内訳は、短期借入金6,302,493千円、1年内償還予定の社債200,000千円、1年内返済予定の長期借入金709,020千円、未払法人税等125,502千円です。

(固定負債)

当連結会計年度末における固定負債の残高は、6,335,675千円であり、その主な内訳は、長期借入金6,183,143千円です。

(純資産)

(省略)

(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)

(省略)

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

(省略)

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は157,014千円（前年同期は1,284,170千円の取得）となりました。これは長期借入金の返済による支出が1,624,268千円、社債の償還による支出が120,000千円、短期借入金の純減額466,314千円ありましたが、長期借入れによる収入1,881,600千円、社債の発行による収入200,000千円があったことによるものです。

(訂正後)

(2) 当期の財政状態の概況

(流動資産)

(省略)

(固定資産)

(省略)

(繰延資産)

(省略)

(流動負債)

当連結会計年度末における流動負債の残高は8,006,567千円であり、その主な内訳は、短期借入金6,214,987千円、1年内償還予定の社債200,000千円、1年内返済予定の長期借入金745,692千円、未払法人税等125,502千円があります。

(固定負債)

当連結会計年度末における固定負債の残高は、6,386,509千円であり、その主な内訳は、長期借入金6,233,977千円があります。

(純資産)

(省略)

(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)

(省略)

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

(省略)

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は157,014千円（前年同期は1,284,170千円の取得）となりました。これは長期借入金の返済による支出が1,626,770千円、社債の償還による支出が120,000千円、短期借入金の純減額543,812千円ありましたが、長期借入れによる収入1,961,600千円、社債の発行による収入200,000千円があったことによるものです。

3. 連結財務諸表及び主な注記

(訂正前)

(1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成31年3月31日)	当連結会計年度 (令和2年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,733,338	2,046,311
受取手形及び売掛金	134,377	132,115
販売用不動産	※1, ※4 6,029,131	※1, ※4 5,445,771
原材料及び貯蔵品	1,864	1,691
1年内回収予定の長期貸付金	6,480	6,000
営業貸付金	※1 769,900	※1 1,440,001
その他	103,943	95,790
貸倒引当金	△362	△867
流動資産合計	8,778,672	9,166,813
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	3,658,024	3,870,925
減価償却累計額	△494,448	△628,129
建物及び構築物（純額）	※1, ※4 3,163,576	※1, ※4 3,242,795
土地	※1, ※4 4,228,608	※1, ※4 3,858,624
その他	131,494	133,728
減価償却累計額	△76,571	△91,212
その他（純額）	54,923	42,516
有形固定資産合計	7,447,108	7,143,936
無形固定資産		
のれん	1,551	161,629
その他	17,442	15,611
無形固定資産合計	18,994	177,241
投資その他の資産		
投資有価証券	※2 5,240	※2 208,240
長期貸付金	224,420	215,500
繰延税金資産	73,875	112,907
その他	43,876	172,127
貸倒引当金	△8,909	△81,086
投資その他の資産合計	338,503	627,688
固定資産合計	7,804,606	7,948,865
繰延資産		
開業費	25,661	18,103
繰延資産合計	25,661	18,103
資産合計	16,608,940	17,133,783

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成31年3月31日)	当連結会計年度 (令和2年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	52,167	52,257
短期借入金	※1 6,743,444	※1 6,302,493
1年内償還予定の社債	120,000	200,000
1年内返済予定の長期借入金	※1 758,266	※1 709,020
リース債務	4,795	4,230
未払法人税等	104,209	125,502
賞与引当金	53,425	53,000
その他	421,558	610,898
流動負債合計	8,257,866	8,057,401
固定負債		
長期借入金	※1 5,857,407	※1 6,183,143
リース債務	7,039	11,055
その他	139,668	141,476
固定負債合計	6,004,115	6,335,675
負債合計	14,261,981	14,393,076
純資産の部		
株主資本		
資本金	436,034	436,034
利益剰余金	1,901,609	2,304,672
株主資本合計	2,337,643	2,740,706
非支配株主持分	9,315	—
純資産合計	2,346,959	2,740,706
負債純資産合計	16,608,940	17,133,783

(訂正後)

(1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成31年3月31日)	当連結会計年度 (令和2年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,733,338	2,046,311
受取手形及び売掛金	134,377	132,115
販売用不動産	※1, ※4 6,029,131	※1, ※4 5,445,771
原材料及び貯蔵品	1,864	1,691
1年内回収予定の長期貸付金	6,480	6,000
営業貸付金	※1 769,900	※1 1,440,001
その他	103,943	95,790
貸倒引当金	△362	△867
流動資産合計	8,778,672	9,166,813
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	3,658,024	3,870,925
減価償却累計額	△494,448	△628,129
建物及び構築物（純額）	※1, ※4 3,163,576	※1, ※4 3,242,795
土地	※1, ※4 4,228,608	※1, ※4 3,858,624
その他	131,494	133,728
減価償却累計額	△76,571	△91,212
その他（純額）	54,923	42,516
有形固定資産合計	7,447,108	7,143,936
無形固定資産		
のれん	1,551	161,629
その他	17,442	15,611
無形固定資産合計	18,994	177,241
投資その他の資産		
投資有価証券	※2 5,240	※2 208,240
長期貸付金	224,420	215,500
繰延税金資産	73,875	112,907
その他	43,876	172,127
貸倒引当金	△8,909	△81,086
投資その他の資産合計	338,503	627,688
固定資産合計	7,804,606	7,948,865
繰延資産		
開業費	25,661	18,103
繰延資産合計	25,661	18,103
資産合計	16,608,940	17,133,783

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成31年3月31日)	当連結会計年度 (令和2年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	52,167	52,257
短期借入金	※1 6,743,444	※1 6,214,987
1年内償還予定の社債	120,000	200,000
1年内返済予定の長期借入金	※1 758,266	※1 745,692
リース債務	4,795	4,230
未払法人税等	104,209	125,502
賞与引当金	53,425	53,000
その他	421,558	610,898
流動負債合計	8,257,866	8,006,567
固定負債		
長期借入金	※1 5,857,407	※1 6,233,977
リース債務	7,039	11,055
その他	139,668	141,476
固定負債合計	6,004,115	6,386,509
負債合計	14,261,981	14,393,076
純資産の部		
株主資本		
資本金	436,034	436,034
利益剰余金	1,901,609	2,304,672
株主資本合計	2,337,643	2,740,706
非支配株主持分	9,315	—
純資産合計	2,346,959	2,740,706
負債純資産合計	16,608,940	17,133,783

(訂正前)

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3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利益	590,223	635,584
減価償却費	168,938	208,855
のれん償却額	27,351	9,348
開業費償却額	7,491	7,491
賞与引当金の増減額 (△は減少)	5,710	△425
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△87,857	504
受取利息及び受取配当金	△16,678	△13,176
支払利息及び社債利息	146,664	155,845
受取保険金	△11,247	△23,027
保険解約返戻金	—	△15,894
固定資産除却損	5,024	7,114
売上債権の増減額 (△は増加)	2,886	2,261
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△633,852	1,406,270
営業貸付金の増減額 (△は増加)	94,030	△670,101
前渡金の増減額 (△は増加)	△10,500	1,750
仮払金の増減額 (△は増加)	14,571	2,893
長期未収入金の増減額 (△は増加)	87,905	—
仕入債務の増減額 (△は減少)	8,215	89
未払消費税等の増減額 (△は減少)	13,636	49,500
前受金の増減額 (△は減少)	△125,149	131,580
未払金の増減額 (△は減少)	40,744	△89,614
未払費用の増減額 (△は減少)	△6,093	917
その他	16,460	23,389
小計	338,476	1,831,157
利息及び配当金の受取額	15,979	15,739
利息の支払額	△146,068	△152,866
保険金の受取額	11,247	23,027
保険解約返戻金の受取額	—	15,894
消費税等の還付額	34,051	—
法人税等の還付額	333	—
法人税等の支払額	△200,090	△188,674
営業活動によるキャッシュ・フロー	53,929	1,544,278

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
子会社株式の取得による支出	—	△15,000
有形固定資産の取得による支出	△1,317,214	△698,571
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△15,000	△150,000
投資有価証券の取得による支出	—	△200,000
無形固定資産の取得による支出	△11,330	△3,574
長期前払費用の取得による支出	△4,584	△64,529
敷金及び保証金の差入による支出	△375	△689
敷金及び保証金の回収による収入	41	842
貸付けによる支出	△5,400	—
貸付金の回収による収入	5,500	11,400
その他	△9,010	—
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,357,372	△1,120,122
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	546,847	△466,314
長期借入れによる収入	2,312,300	1,881,600
長期借入金の返済による支出	△1,451,182	△1,624,268
リース債務の返済による支出	△5,993	△4,836
割賦債務の返済による支出	△1,205	△6,599
社債の発行による収入	120,000	200,000
社債の償還による支出	△220,000	△120,000
配当金の支払額	△16,595	△16,595
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,284,170	△157,014
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△19,272	267,140
現金及び現金同等物の期首残高	1,742,094	1,733,338
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	10,515	45,831
現金及び現金同等物の期末残高	※ 1,733,338	※ 2,046,311

(訂正後)

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3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利益	590,223	635,584
減価償却費	168,938	208,855
のれん償却額	27,351	9,348
開業費償却額	7,491	7,491
賞与引当金の増減額 (△は減少)	5,710	△425
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△87,857	504
受取利息及び受取配当金	△16,678	△13,176
支払利息及び社債利息	146,664	155,845
受取保険金	△11,247	△23,027
保険解約返戻金	—	△15,894
固定資産除却損	5,024	7,114
売上債権の増減額 (△は増加)	2,886	2,261
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△633,852	1,406,270
営業貸付金の増減額 (△は増加)	94,030	△670,101
前渡金の増減額 (△は増加)	△10,500	1,750
仮払金の増減額 (△は増加)	14,571	2,893
長期未収入金の増減額 (△は増加)	87,905	—
仕入債務の増減額 (△は減少)	8,215	89
未払消費税等の増減額 (△は減少)	13,636	49,500
前受金の増減額 (△は減少)	△125,149	131,580
未払金の増減額 (△は減少)	40,744	△89,614
未払費用の増減額 (△は減少)	△6,093	917
その他	16,460	23,389
小計	338,476	1,831,157
利息及び配当金の受取額	15,979	15,739
利息の支払額	△146,068	△152,866
保険金の受取額	11,247	23,027
保険解約返戻金の受取額	—	15,894
消費税等の還付額	34,051	—
法人税等の還付額	333	—
法人税等の支払額	△200,090	△188,674
営業活動によるキャッシュ・フロー	53,929	1,544,278

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
子会社株式の取得による支出	—	△15,000
有形固定資産の取得による支出	△1,317,214	△698,571
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△15,000	△150,000
投資有価証券の取得による支出	—	△200,000
無形固定資産の取得による支出	△11,330	△3,574
長期前払費用の取得による支出	△4,584	△64,529
敷金及び保証金の差入による支出	△375	△689
敷金及び保証金の回収による収入	41	842
貸付けによる支出	△5,400	—
貸付金の回収による収入	5,500	11,400
その他	△9,010	—
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,357,372	△1,120,122
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	546,847	△543,812
長期借入れによる収入	2,312,300	1,961,600
長期借入金の返済による支出	△1,451,182	△1,626,770
リース債務の返済による支出	△5,993	△4,836
割賦債務の返済による支出	△1,205	△6,599
社債の発行による収入	120,000	200,000
社債の償還による支出	△220,000	△120,000
配当金の支払額	△16,595	△16,595
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,284,170	△157,014
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△19,272	267,140
現金及び現金同等物の期首残高	1,742,094	1,733,338
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	10,515	45,831
現金及び現金同等物の期末残高	※ 1,733,338	※ 2,046,311

(5) 連結財務諸表に関する注記事項
(連結貸借対照表関係)
(訂正前)

※1. 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成31年3月31日)	当連結会計年度 (令和2年3月31日)
販売用不動産	2,243,847千円	2,238,081千円
営業貸付金	725,800千円	1,143,600千円
建物及び構築物	3,146,282千円	3,225,051千円
土地	4,103,086千円	3,746,722千円
計	10,219,016千円	10,353,455千円

この他に連結上相殺されている関係会社株式(帳簿価額280,000千円)を担保に供しております。

上記に対する債務

	前連結会計年度 (平成31年3月31日)	当連結会計年度 (令和2年3月31日)
短期借入金	6,728,657千円	<u>6,229,987千円</u>
1年内返済予定の長期借入金	698,746千円	683,016千円
長期借入金	5,413,807千円	6,152,666千円
計	12,841,210千円	<u>13,065,669千円</u>

(訂正後)

※1. 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成31年3月31日)	当連結会計年度 (令和2年3月31日)
販売用不動産	2,243,847千円	2,238,081千円
営業貸付金	725,800千円	1,143,600千円
建物及び構築物	3,146,282千円	3,225,051千円
土地	4,103,086千円	3,746,722千円
計	10,219,016千円	10,353,455千円

この他に連結上相殺されている関係会社株式(帳簿価額280,000千円)を担保に供しております。

上記に対する債務

	前連結会計年度 (平成31年3月31日)	当連結会計年度 (令和2年3月31日)
短期借入金	6,728,657千円	<u>5,944,987千円</u>
1年内返済予定の長期借入金	698,746千円	683,016千円
長期借入金	5,413,807千円	6,152,666千円
計	12,841,210千円	<u>12,780,669千円</u>

以 上