



DORYOKU

2019年6月12日

各位

会社名 株式会社動力
 (コード番号 1432 TOKYO PRO Market)
 代表者名 代表取締役 鈴木竜宏
 問合せ先 常務取締役 藤本 進
 T E L 0566-91-3880
 U R L <https://www.doryoku.co.jp>

(訂正)「2019年3月期決算短信〔日本基準〕(非連結)」の一部訂正について

2019年5月16日に発表いたしました「2019年3月期決算短信〔日本基準〕(非連結)」の記載について、一部訂正いたします。

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3月期中における海外取引仕入に関して、保税地域より通関する際の消費税の会計処理およびキャッシュ・フロー計算書の一部に誤りがありました。

具体的には、海外からの仕入に対して非課税処理とすべきものを内税による課税処理とし、また通関業者による立替輸入消費税に対して全額を仕入計上としていたことによるものです。このため、売上原価を1,759,296千円に、また未払消費税を11,968千円にそれぞれ訂正するものであります。

2. 訂正の内容

「2019年3月期決算短信〔日本基準〕(非連結)」

(1) サマリー情報

【訂正前】

1. 2019年3月期の業績(2018年4月1日～2019年3月31日)

(1) 経営成績

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2019年3月期	2,148	15.6	<u>△18</u>	—	<u>△18</u>	—	<u>△31</u>	—
2018年3月期	1,858	—	12	—	13	—	11	—

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利 益	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 営業利益率
2019年3月期	円 銭 <u>△16.22</u>	円 銭 —	% —	% —	% <u>△0.9</u>
2018年3月期	5.67	—	4.6	1.9	0.7

【訂正後】

1. 2019年3月期の業績（2018年4月1日～2019年3月31日）

(1) 経営成績

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2019年3月期	2,148	15.6	<u>△25</u>	—	<u>△24</u>	—	<u>△37</u>	—
2018年3月期	1,858	—	12	—	13	—	11	—

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利 益	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 営業利益率
2019年3月期	円 銭 <u>△19.48</u>	円 銭 —	% —	% —	% <u>△1.2</u>
2018年3月期	5.67	—	4.6	1.9	0.7

【訂正前】

(2) 財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資 産
2019年3月期	百万円 622	百万円 <u>211</u>	% <u>33.8</u>	円 銭 <u>108.87</u>
2018年3月期	715	242	33.8	125.10

(参考) 自己資本 2019年3月期 216百万円 2018年3月期 242百万円

【訂正後】

(2) 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3月期	622	<u>204</u>	<u>32.8</u>	<u>105.62</u>
2018年3月期	715	242	33.8	125.10

(参考) 自己資本 2019年3月期 204百万円 2018年3月期 242百万円

【訂正前】

(3) 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
2019年3月期	<u>△47</u>	<u>13</u>	—	155
2018年3月期	△111	2	△22	189

【訂正後】

(3) 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
2019年3月期	<u>△46</u>	<u>12</u>	—	155
2018年3月期	△111	2	△22	189

(2) 添付資料2ページ

【訂正前】

1. 経営成績等の概況

(1) 当期の経営成績の概況

<略>

これらの結果、売上高2,148,612千円(前年同期15.6%増)、営業損失18,777千円(前事業年度は12,143千円の営業利益)、経常損失18,057千円(前事業年度は13,963千円の経常利益)、当期純損失 31,399千円(前事業年度は11,240千円の当期純利益)となりました。

また、当社の事業は施工ならびに架台販売事業を主体とする環境エネルギー事業単一セグメントであるため、セグメント別の掲載を省略しております。

【訂正後】

1. 経営成績等の概況

(1) 当期の経営成績の概況

<略>

これらの結果、売上高2,148,612千円(前年同期15.6%増)、営業損失25,064千円(前事業年度は12,143千円の営業利益)、経常損失24,343千円(前事業年度は13,963千円の経常利益)、当期純損失 37,686千円(前事業年度は11,240千円の当期純利益)となりました。

また、当社の事業は施工ならびに架台販売事業を主体とする環境エネルギー事業単一セグメントであるため、セグメント別の掲載を省略しております。

(3) 添付資料 2 ページ

【訂正前】

(2) 当期の財政状態の概況

(流動負債)

当事業年度末における流動負債の残高は408,999千円となり、前事業年度に比べ59,607千円の減少となりました。これは主に買掛金の減少42,491千円、工事未払金の減少15,696千円によるものであります。

(純資産)

当事業年度末における純資産の残高は211,148千円となり、前事業年度に比べ31,399千円の減少となりました。これは主に利益剰余金の減少32,291千円によるものであります。

【訂正後】

(2) 当期の財政状態の概況

(流動負債)

当事業年度末における流動負債の残高は415,285千円となり、前事業年度に比べ53,321千円の減少となりました。これは主に買掛金の減少42,491千円、工事未払金の減少15,696千円によるものであります。

(純資産)

当事業年度末における純資産の残高は204,861千円となり、前事業年度に比べ37,687千円の減少となりました。これは主に利益剰余金の減少38,578千円によるものであります。

(4) 添付資料 2 ページ

【訂正前】

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況

当事業年度末における現金及び現金同等物(以下「資金」という)は、税引前当期純損失が30,508千円(前事

業年度は12,560千円の税引前当期純利益)であったため、当事業年度末の残高は155,877千円となりました。各キャッシュ・フローの状況とその主な要因は以下のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果使用した資金は47,642千円(前年同期比57.3%減)となりました。これは主に税引前当期純損失30,508千円の計上、たな卸資産の増加19,719千円、売上債権の減少4,441千円、仕入債務の減少58,186千円及び減損損失11,808千円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)

投資活動の結果得られた資金は13,696千円(前年同期比540.5%増)となりました。これは主に定期預金の預入による支出6,640千円、定期預金の払戻による収入19,600千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

当事業年度末における現金及び現金同等物(以下「資金」という)は、税引前当期純損失が36,795千円(前事業年度は12,560千円の税引前当期純利益)であったため、当事業年度末の残高は155,877千円となりました。各キャッシュ・フローの状況とその主な要因は以下のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果使用した資金は46,093千円(前年同期比58.8%減)となりました。これは主に税引前当期純損失36,795千円の計上、たな卸資産の増加19,719千円、売上債権の減少4,441千円、仕入債務の減少58,186千円及び減損損失11,808千円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)

投資活動の結果得られた資金は12,147千円(前年同期比468.1%増)となりました。これは主に定期預金の預入による支出6,640千円、定期預金の払戻による収入19,600千円によるものであります。

(4) 添付資料 5 ページ

【訂正前】

3. 財務諸表及び主な注記

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	94,465	51,974
工事未払金	181,373	165,677
短期借入金	110,000	110,000
未払金	6,296	5,593
未払費用	27,788	30,520
未払法人税等	1,218	1,062
未払消費税等	4,009	5,682
未成工事受入金	16,535	5,914
預り金	14,920	17,574
賞与引当金	12,000	15,000
流動負債合計	468,606	408,999
固定負債		
預り保証金	4,241	2,241
固定負債合計	4,241	2,241
負債合計	472,847	411,240
純資産の部		
株主資本		
資本金	19,108	20,000
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	241,035	208,743
利益剰余金合計	241,035	208,743
自己株式	△18,078	△18,078
株主資本合計	242,065	210,665
新株予約権	483	483
純資産合計	242,548	211,148
負債純資産合計	715,396	622,389

【訂正後】

3. 財務諸表及び主な注記

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	94,465	51,974
工事未払金	181,373	165,677
短期借入金	110,000	110,000
未払金	6,296	5,593
未払費用	27,788	30,520
未払法人税等	1,218	1,062
未払消費税等	4,009	<u>11,968</u>
未成工事受入金	16,535	5,914
預り金	14,920	17,574
賞与引当金	12,000	15,000
流動負債合計	468,606	<u>415,285</u>
固定負債		
預り保証金	4,241	2,241
固定負債合計	4,241	2,241
負債合計	472,847	<u>417,527</u>
純資産の部		
株主資本		
資本金	19,108	20,000
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	241,035	<u>202,456</u>
利益剰余金合計	241,035	<u>202,456</u>
自己株式	△18,078	△18,078
株主資本合計	242,065	<u>204,378</u>
新株予約権	483	483
純資産合計	242,548	<u>204,861</u>
負債純資産合計	715,396	622,389

(5) 添付資料 6 ページ

【訂正前】

3. 財務諸表及び主な注記

(2) 損益計算書

(単位：千円)

	前事業年度	当事業年度
	(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
売上高	1,858,110	2,148,612
売上原価	1,463,384	<u>1,753,009</u>
売上総利益	394,725	<u>395,602</u>
販売費及び一般管理費	382,582	414,380
営業利益又は営業損失(△)	12,143	<u>△18,777</u>
営業外収益		
受取利息	29	260
受取配当金	363	185
為替差益	300	—
貸倒引当金戻入益	—	43
雑収入	1,884	1,600
営業外収益合計	2,578	2,089
営業外費用		
支払利息	757	808
為替差損	—	560
営業外費用合計	757	1,368
経常利益又は経常損失(△)	13,963	<u>△18,057</u>
特別利益		
固定資産売却益	1,488	—
保険解約益	87	506
特別利益合計	1,576	506
特別損失		
リース解約損	1,599	—
移転費用	—	1,150
減損損失	1,379	11,808
特別損失合計	2,979	12,958
税引前当期純利益又は税引前当期純損失(△)	12,560	<u>△30,508</u>
法人税、住民税及び事業税	1,320	891
法人税等合計	1,320	891
当期純利益又は当期純損失(△)	11,240	<u>△31,399</u>

【訂正後】

3. 財務諸表及び主な注記

(2) 損益計算書

(単位：千円)

	前事業年度	当事業年度
	(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
売上高	1,858,110	2,148,612
売上原価	1,463,384	<u>1,759,296</u>
売上総利益	394,725	<u>389,315</u>
販売費及び一般管理費	382,582	414,380
営業利益又は営業損失(△)	12,143	<u>△25,064</u>
営業外収益		
受取利息	29	260
受取配当金	363	185
為替差益	300	—
貸倒引当金戻入益	—	43
雑収入	1,884	1,600
営業外収益合計	2,578	2,089
営業外費用		
支払利息	757	808
為替差損	—	560
営業外費用合計	757	1,368
経常利益又は経常損失(△)	13,963	<u>△24,343</u>
特別利益		
固定資産売却益	1,488	—
保険解約益	87	506
特別利益合計	1,576	506
特別損失		
リース解約損	1,599	—
移転費用	—	1,150
減損損失	1,379	11,808
特別損失合計	2,979	12,958
税引前当期純利益又は税引前当期純損失(△)	12,560	<u>△36,795</u>
法人税、住民税及び事業税	1,320	891
法人税等合計	1,320	891
当期純利益又は当期純損失(△)	11,240	<u>△37,686</u>

(6) 添付資料 6 ページ

【訂正前】

3. 財務諸表及び主な注記

(3) 株主資本等変動計算書

当事業年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

(単位：千円)

	株 主 資 本				自己株式	株主資本 合計	新株 予約権	純資産 合計
	資本金	利 益 剰 余 金		利益剰余金 合計				
		その他利 益剰余金	繰越利益 剰余金					
当期首残高	19,108	241,035	241,035	△18,078	242,065	483	242,548	
当期変動額								
当期純損失		<u>△31,399</u>	<u>△31,399</u>	—	<u>△31,399</u>		<u>△31,399</u>	
資本組入額	892	△892	△892	—	—		—	
当期変動額合計	892	<u>△32,291</u>	<u>△32,291</u>	—	<u>△31,399</u>	—	<u>△31,399</u>	
当期末残高	20,000	<u>208,743</u>	<u>208,743</u>	△18,078	<u>210,665</u>	483	<u>211,148</u>	

【訂正後】

3. 財務諸表及び主な注記

(3) 株主資本等変動計算書

当事業年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

(単位：千円)

	株 主 資 本				自己株式	株主資本 合計	新株 予約権	純資産 合計
	資本金	利 益 剰 余 金		利益剰余金 合計				
		その他利 益剰余金	繰越利益 剰余金					
当期首残高	19,108	241,035	241,035	△18,078	242,065	483	242,548	
当期変動額								
当期純損失		<u>△37,686</u>	<u>△37,686</u>	—	<u>△37,686</u>		<u>△37,686</u>	
資本組入額	892	△892	△892	—	—		—	
当期変動額合計	892	<u>△38,578</u>	<u>△38,578</u>	—	<u>△37,686</u>	—	<u>△37,686</u>	
当期末残高	20,000	<u>202,456</u>	<u>202,456</u>	△18,078	<u>204,378</u>	483	<u>204,861</u>	

(7) 添付資料 8 ページ

【訂正前】

3. 財務諸表及び主な注記

(4) キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益又は税引前当期純損失 (△)	12,560	<u>△30,508</u>
減価償却費	6,151	<u>4,440</u>
のれん償却額	5,904	5,904
減損損失	1,379	11,808
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△2,071	△43
賞与引当金の増減額 (△は減少)	-	3,000
受取利息及び受取配当金	△392	△446
支払利息	757	808
固定資産売却益	△1,488	-
保険解約益	△87	-
事務所移転費用	-	1,150
売上債権の増減額 (△は増加)	△15,909	4,441
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△45,204	19,719
仕入債務の増減額 (△は減少)	△50,913	△58,186
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△573	二
保証金の差入による支出	△10,000	△2,000
その他	△10,403	<u>△6,320</u>
小計	△110,291	<u>△46,232</u>
利息及び配当金の受取額	365	446
利息の支払額	△757	△808
法人税等の支払額	△1,140	△1,047
営業活動によるキャッシュ・フロー	△111,823	<u>△47,642</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△22,190	△6,640
定期預金の払戻による収入	22,600	19,600
有形固定の取得による支出	△5,834	<u>774</u>
有形固定資産売却による収入	4,381	-
保証金の差入による支出	△1,399	△367
保証金の回収による収入	372	1,459

保険解約による収入	4,251	-
事務所移転による支出	-	△1,150
その他	△41	20
投資活動によるキャッシュ・フロー	2,138	<u>13,696</u>

【訂正後】

3. 財務諸表及び主な注記

(4) キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益又は税引前当期純損失 (△)	12,560	<u>△36,795</u>
減価償却費	6,151	<u>5,988</u>
のれん償却額	5,904	5,904
減損損失	1,379	11,808
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△2,071	△43
賞与引当金の増減額 (△は減少)	-	3,000
受取利息及び受取配当金	△392	△446
支払利息	757	808
固定資産売却益	△1,488	-
保険解約益	△87	-
事務所移転費用	-	1,150
売上債権の増減額 (△は増加)	△15,909	4,441
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△45,204	19,719
仕入債務の増減額 (△は減少)	△50,913	△58,186
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△573	<u>7,959</u>
保証金の差入による支出	△10,000	△2,000
その他	△10,403	<u>△7,992</u>
小計	△110,291	<u>△44,684</u>
利息及び配当金の受取額	365	446
利息の支払額	△757	△808
法人税等の支払額	△1,140	△1,047
営業活動によるキャッシュ・フロー	△111,823	<u>△46,093</u>

投資活動によるキャッシュ・フロー

定期預金の預入による支出	△22,190	△6,640
定期預金の払戻による収入	22,600	19,600
有形固定の取得による支出	△5,834	<u>△774</u>
有形固定資産売却による収入	4,381	-
保証金の差入による支出	△1,399	△367
保証金の回収による収入	372	1,459
保険解約による収入	4,251	-
事務所移転による支出	-	△1,150
その他	△41	20
投資活動によるキャッシュ・フロー	2,138	<u>12,147</u>

(8) 添付資料10ページ

【訂正前】

3. 財務諸表及び主な注記

(5) 財務諸表に関する注記事項

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
1株当たり純資産額	125円10銭	<u>108円87銭</u>
1株当たり当期純利益金額 又は1株当たり当期純損失 金額(△)	5円67銭	<u>△16円22銭</u>

(注) 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は以下のとおりであります。

項目	前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
当期純利益金額又は 当期純損失金額(△) (千円)	11,240	<u>△31,399</u>
普通株主に帰属しない金額 (千円)	-	-
普通株式に係る当期純利益金額又は 当期純損失金額(△) (千円)	11,240	<u>△31,398</u>
普通株式の期中平均株式数 (株)	1,981,737	1,935,000
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整 後1株当たり当期純利益の算定に含めな かった潜在株式の概要	第1回新株予約権350,000株 第2回新株予約権143,400株	第1回新株予約権350,000株 第2回新株予約権143,400株

【訂正後】

3. 財務諸表及び主な注記

(5) 財務諸表に関する注記事項

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
1株当たり純資産額	125円10銭	<u>105円62銭</u>
1株当たり当期純利益金額 又は1株当たり当期純損失 金額(△)	5円67銭	<u>△19円48銭</u>

(注) 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は以下のとおりであります。

項目	前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
当期純利益金額又は 当期純損失金額(△) (千円)	11,240	<u>△37,686</u>
普通株主に帰属しない金額 (千円)	—	—
普通株式に係る当期純利益金額又は 当期純損失金額(△) (千円)	11,240	<u>△37,686</u>
普通株式の期中平均株式数 (株)	1,981,737	1,935,000
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整 後1株当たり当期純利益の算定に含めな かった潜在株式の概要	第1回新株予約権350,000株 第2回新株予約権143,400株	第1回新株予約権350,000株 第2回新株予約権143,400株

以上