



平成 29 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 <http://www.doryoku.co.jp>

(訂正)「平成29年3月期決算短信[日本基準](非連結)」の一部訂正について

平成29年5月16日に発表いたしました「平成29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

平成28年2月18日付開示資料「合併及び商号変更等に伴う定款一部変更に関するお知らせ」にてお知らせしている、平成28年4月1日を合併期日とする連結子会社3社(株式会社動力(旧社名TAK グリーンサービス株式会社、東京都中央区)及び株式会社動力(愛知県安城市)並びに有限会社大香電工(愛知県西尾市))の吸収合併について、当該3社のうち株式会社動力(愛知県安城市)のみ、吸収合併契約書の誤読により子会社の吸収合併に伴う特別利益(抱合せ株式消滅差益)の会計処理に誤りがありました。

具体的には当該合併契約書によれば、本吸収合併の効力発生日(平成28年4月1日)において消滅会社(株式会社動力(愛知県安城市))から資本剰余金は引き継がないとされておりましたが、誤って引き継いだ形で平成29年3月期中間決算短信に資本剰余金として計上しておりました。平成29年6月7日に監査役及び監査法人より、当該資本剰余金は資本剰余金ではなく特別利益(抱合せ株式消滅益)として計上すべきであったとの指摘を受け、特別利益(抱合せ株式消滅差益)586千円に訂正するものであります。

2. 訂正の内容

「平成29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. 平成29年3月期の業績（平成28年4月1日～平成29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	％
29年3月期	2,613	—	△76	—	△68	—	△52	—
28年3月期	—	—	—	—	—	—	—	—

	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
	円 銭	円 銭	％	％	％
29年3月期	△25.27	—	—	—	△2.9
28年3月期	—	—	—	—	—

【訂正後】

1. 平成29年3月期の業績（平成28年4月1日～平成29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	％
29年3月期	2,613	—	△76	—	△68	—	△51	—
28年3月期	—	—	—	—	—	—	—	—

	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
	円 銭	円 銭	％	％	％
29年3月期	△25.00	—	—	—	△2.9
28年3月期	—	—	—	—	—

（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、売上高は2,613,933千円、営業損失は76,204千円、経常損失は68,074千円、当期純損失は52,226千円となりました。尚、当事業年度において連結子会社を吸収合併したことにより、単体情報に移行したため、対前年比については、記載しておりません。

【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、売上高は 2,613,933 千円、営業損失は 76,204 千円、経常損失は 68,074 千円、当期純損失は 51,640 千円となりました。尚、当事業年度において連結子会社を吸収合併したことにより、単体情報に移行したため、対前年比については、記載しておりません。

(3) 添付資料 2 ページ

【訂正前】

(2) 当期の財政状態の概況
(純資産)

当事業年度末における純資産の残高は 249,386 千円となりました。主な内訳は、利益剰余金 229,208 千円、資本金 19,108 千円であります。

【訂正後】

(2) 当期の財政状態の概況
(純資産)

当事業年度末における純資産の残高は 249,386 千円となりました。主な内訳は、利益剰余金 229,795 千円、資本金 19,108 千円であります。

(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
(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 144,209 千円となりました。これは主に税引前当期純損失 52,651 千円、棚卸資産の増加 16,205 千円、仕入債務の減少 162,022 千円及び売上債権の減少 21,765 千円、保証金の回収による収入 26,174 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

営業活動の結果使用した資金は 144,209 千円となりました。これは主に税引前当期純損失 52,064 千円、棚卸資産の増加 16,205 千円、仕入債務の減少 162,022 千円及び売上債権の減少 21,765 千円、保証金の回収による収入 26,174 千円によるものであります。

(4) 添付資料 4 ページ

【訂正前】

3. 財務諸表及び主な注記

(1) 貸借対照表

純資産の部

株主資本

資本金	19,108
-----	--------

資本剰余金

資本準備金	586
-------	-----

資本剰余金合計	586
---------	-----

利益剰余金

その他利益剰余金

繰越利益剰余金	229,208
---------	---------

利益剰余金合計	229,208
---------	---------

株主資本合計	248,903
--------	---------

【訂正後】

3. 財務諸表及び主な注記

(1) 貸借対照表

純資産の部

株主資本

資本金	19,108
-----	--------

利益剰余金

その他利益剰余金

繰越利益剰余金	229,795
---------	---------

利益剰余金合計	229,795
---------	---------

株主資本合計	248,903
--------	---------

(5) 添付資料 5 ページ

【訂正前】

3. 財務諸表及び主な注記

(2) 損益計算書

特別利益

固定資産売却益	959
---------	-----

保険解約益	18,177
-------	--------

特別利益合計	19,137
--------	--------

特別損失	
固定資産除却損	3,714
特別損失合計	3,714
税引前当期純損失（△）	<u>△52,651</u>
法人税、住民税及び事業税	1,038
法人税等調整額	△1,462
法人税等合計	△424
当期純損失（△）	<u>△52,226</u>

【訂正後】

3. 財務諸表及び主な注記
（2）損益計算書

特別利益	
固定資産売却益	959
保険解約益	18,177
<u>抱合せ株式消滅差益</u>	<u>586</u>
特別利益合計	<u>19,723</u>
特別損失	
固定資産除却損	3,714
特別損失合計	3,714
税引前当期純損失（△）	<u>△52,064</u>
法人税、住民税及び事業税	1,038
法人税等調整額	△1,462
法人税等合計	△424
当期純損失（△）	<u>△51,640</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

(8) 株主資本等変動計算書

	株 主 資 本						新株 予 約 権	純 資 産 合 計
	資本金	資 本 剰 余 金		利 益 剰 余 金		株主資本 合 計		
		資本 準備 金	資本剰余 金合計	その他利 益剰余金	利 益 剰 余 金 合 計			
				繰越利益 剰余金				
当期首残高	19,108	—	—	281,435	281,435	300,543	483	301,026
当期変動額								
合併による増加		586	586			586		586
当期純損失（△）				△52,226	△52,226	△52,226		△52,226
当期変動額合計	—	586	586	△52,226	△52,226	△51,640	—	△51,640
当期末残高	19,108	586	586	229,208	229,208	248,903	483	249,386

【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

	株 主 資 本			株主資本 合計	新株 予約権	純資産 合計
	資本金	利 益 剰 余 金				
		その他利益 剰余金	利益剰 余金 合計			
		繰越利益 剰余金				
当期首残高	19,108	281,435	281,435	300,543	483	301,026
当期変動額						
当期純損失（△）		<u>△51,640</u>	<u>△51,640</u>	<u>△51,640</u>		<u>△51,640</u>
当期変動額合計	－	<u>△51,640</u>	<u>△51,640</u>	△51,640	－	△51,640
当期末残高	19,108	<u>229,795</u>	<u>229,795</u>	248,903	483	249,386

(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

営業活動によるキャッシュ・フロー

税引前当期純損失 (△)	<u>△52,651</u>
減価償却費	9,703
のれん償却額	5,904
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	3,377
賞与引当金の増減額 (△は減少)	7,944
受取利息及び受取配当金	△383
支払利息	781
固定資産売却益	△959
固定資産除却損	3,714
保険解約益	△18,177
売上債権の増減額 (△は増加)	21,765
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△16,205
仕入債務の増減額 (△は減少)	△162,022
未払消費税等の増減額 (△は減少)	9,788
保証金の回収による収入	26,174
その他	△4,265
小計	<u>△165,512</u>
利息及び配当金の受取額	356
利息の支払額	△781
法人税等の還付額	23,446
法人税等の支払額	△1,718
営業活動によるキャッシュ・フロー	<u>△144,209</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

営業活動によるキャッシュ・フロー

税引前当期純損失 (△)	<u>△52,064</u>
減価償却費	9,703
のれん償却額	5,904
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	3,377
賞与引当金の増減額 (△は減少)	7,944
受取利息及び受取配当金	△383
支払利息	781
固定資産売却益	△959
固定資産除却損	3,714
保険解約益	△18,177
<u>抱合せ株式消滅益</u>	<u>△586</u>
売上債権の増減額 (△は増加)	21,765
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△16,205
仕入債務の増減額 (△は減少)	△162,022
未払消費税等の増減額 (△は減少)	9,788
保証金の回収による収入	26,174
その他	△4,265
小計	<u>△165,512</u>
利息及び配当金の受取額	356
利息の支払額	△781
法人税等の還付額	23,446
法人税等の支払額	△1,718
営業活動によるキャッシュ・フロー	<u>△144,209</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)

	当事業年度 (自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日)
1 株当たり純資産額	120 円 47 銭
1 株当たり当期純損失金額 (△)	<u>△25 円 27 銭</u>

項目	当事業年度 (自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日)
当期純損失金額 (千円)	<u>△52,226</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損失金額 (千円)	<u>△52,226</u>
普通株式の期中平均株式数 (株)	2,066,000
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

【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)

	当事業年度 (自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日)
1 株当たり純資産額	120 円 47 銭
1 株当たり当期純損失金額 (△)	<u>△25 円 00 銭</u>

項目	当事業年度 (自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日)
当期純損失金額 (千円)	<u>△51,640</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損失金額 (千円)	<u>△51,640</u>
普通株式の期中平均株式数 (株)	2,066,000
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

以上