EDINET提出書類 株式会社 コロワイド(E03321) 訂正四半期報告書

【表紙】

【提出書類】 四半期報告書の訂正報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の4の7第4項

 【提出先】
 関東財務局長

 【提出日】
 2017年11月14日

【四半期会計期間】 第55期第3四半期(自 2016年10月1日 至 2016年12月31日)

【会社名】株式会社コロワイド【英訳名】COLOWIDE CO.,LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 野尻 公平

【本店の所在の場所】 神奈川県横浜市西区みなとみらい二丁目2番1号

 【電話番号】
 045(274)5970

 【事務連絡者氏名】
 取締役
 瀬尾
 秀和

【最寄りの連絡場所】 神奈川県横浜市西区みなとみらい二丁目2番1号

【電話番号】045(274)5970【事務連絡者氏名】取締役瀬尾秀和【縦覧に供する場所】株式会社東京証券取引所

(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

EDINET提出書類 株式会社 コロワイド(E03321) 訂正四半期報告書

1【四半期報告書の訂正報告書の提出理由】

2017年2月14日に提出した第55期第3四半期(自 2016年10月1日 至 2016年12月31日)四半期報告書の記載事項の一部に訂正すべき事項がありましたので、これを訂正するため、四半期報告書の訂正報告書を提出するものであります。

2【訂正事項】

第一部 企業情報

第1 企業の概況

1 主要な経営指標等の推移

第4 経理の状況

- 1 要約四半期連結財務諸表
- (1)要約四半期連結財政状態計算書
- (2)要約四半期連結持分変動計算書 要約四半期連結財務諸表注記

12. 初度適用

3【訂正箇所】

訂正箇所は_____線で示しております。

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

(訂正前)

回次		第54期 第 3 四半期 結累計期間		第55期 第3四半期 連結累計期間		第54期
会計期間		2015年4月1日 2015年12月31日	自至	2016年4月1日 2016年12月31日	自至	2015年4月1日 2016年3月31日
売上収益 (第3四半期連結会計期間)	(百万円)	176,454 (59,742)		173,693 (60,013)		233,895
税引前四半期(当期)利益	(百万円)	11,287		1,581		9,969
四半期(当期)利益(は損 失)	(百万円)	9,241		4,221		10,474
親会社の所有者に帰属する 四半期(当期)利益(は 損失)	(百万円)	8,001		1,975		7,560
(第3四半期連結会計期間)		(7,429)		(1,444)		
四半期(当期)包括利益	(百万円)	9,320		4,203		10,348
親会社の所有者に帰属する 四半期(当期)包括利益	(百万円)	7,957		1,897		7,422
親会社の所有者に帰属する持分	(百万円)	<u>35,919</u>		<u>32,912</u>		<u>35,267</u>
総資産額	(百万円)	233,230		225,942		224,419
基本的1株当たり四半期 (当期)利益(は損失) (第3四半期連結会計期間)	(円)	106.63		27.26		100.74
(第3四十新星編芸計新聞) 希薄化後1株当たり四半期 (当期)利益(は損失)	(円)	106.59		(19.24) 27.26		100.61
親会社所有者帰属持分比率	(%)	15.4		14.6		15.7
営業活動によるキャッシュ・ フロー	(百万円)	17,011	_	145		20,968
投資活動によるキャッシュ・ フロー	(百万円)	21,190		11,712		16,835
財務活動によるキャッシュ・フロー	(百万円)	10,216		5,285		589
現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高	(百万円)	32,297		24,664		30,993

(注)省略

(訂正後)

回次		第54期 第 3 四半期 連結累計期間	第55期 第3四半期 連結累計期間	第54期	
会計期間		自 2015年4月1日 至 2015年12月31日	自 2016年4月1日 至 2016年12月31日	自 2015年4月1日 至 2016年3月31日	
売上収益 (第3四半期連結会計期間)	(百万円)	176,454 (59,742)	173,693 (60,013)	233,895	
税引前四半期(当期)利益	(百万円)	11,287	1,581	9,969	
四半期(当期)利益(は損 失)	(百万円)	9,241	4,221	10,474	
親会社の所有者に帰属する 四半期(当期)利益(は 損失)	(百万円)	8,001	1,975	7,560	
(第3四半期連結会計期間)		(7,429)	(1,444)		
四半期(当期)包括利益	(百万円)	9,320	4,203	10,348	
親会社の所有者に帰属する 四半期(当期)包括利益	(百万円)	7,957	1,897	7,422	
親会社の所有者に帰属する持分	(百万円)	<u>35,846</u>	32,840	<u>35,194</u>	
総資産額	(百万円)	233,025	225,738	224,215	
基本的1株当たり四半期 (当期)利益(は損失)	(円)	106.63	27.26	100.74	
(第3四半期連結会計期間)		(99.00)	(19.24)		
希薄化後1株当たり四半期 (当期)利益(は損失)	(円)	106.59	27.26	100.61	
親会社所有者帰属持分比率	(%)	15.4	14.6	15.7	
営業活動によるキャッシュ・ フロー	(百万円)	17,011	145	20,968	
投資活動によるキャッシュ・ フロー	(百万円)	21,190	11,712	16,835	
財務活動によるキャッシュ・フロー	(百万円)	10,216	5,285	589	
現金及び現金同等物の四半期末 (期末)残高	(百万円)	32,297	24,664	30,993	

(注)省略

第4【経理の状況】

1【要約四半期連結財務諸表】

(1)【要約四半期連結財政状態計算書】

(訂正前)

				(112.17313)
	注記	移行日 (2015年 4 月 1 日)	前連結会計年度 (2016年 3 月31日)	当第3四半期 連結会計期間 (2016年12月31日)
資産				
流動資産				
現金及び現金同等物		26,269	30,993	24,664
営業債権及びその他の債権		7,702	8,106	9,687
その他の金融資産		453	7,974	650
棚卸資産		4,023	3,340	5,318
未収法人所得税		1,429	0	1,930
その他の流動資産		3,785	3,299	3,488
流動資産合計		43,661	53,712	45,737
非流動資産				
有形固定資産		61,133	64,078	67,624
のれん		62,429	60,190	69,019
無形資産		8,933	8,082	7,591
投資不動産		1,549	1,515	1,494
その他の金融資産		30,428	28,839	29,829
繰延税金資産		3,900	6,607	3,449
その他の非流動資産		1,322	1,396	1,199
非流動資産合計		169,694	170,707	180,205
資産合計		213,355	224,419	225,942

EDINET提出書類

株式会社 コロワイド(E03321)

訂正四半期報告書

	注記	移行日 (2015年4月1日)	前連結会計年度 (2016年3月31日)	当第3四半期 連結会計期間 (2016年12月31日)
 負債及び資本				
負債				
流動負債				
営業債務及びその他の債務		21,400	20,966	25,383
社債及び借入金		22,622	21,600	43,246
その他の金融負債		4,214	4,072	3,635
未払法人所得税		874	10,132	753
引当金		2,346	3,073	2,052
その他の流動負債		11,003	8,513	9,302
流動負債合計		62,459	68,356	84,371
非流動負債				
営業債務及びその他の債務		3,992	3,265	3,109
社債及び借入金	6	85,956	70,083	61,492
その他の金融負債		33,412	18,867	18,297
退職給付に係る負債		1,101	1,063	-
引当金		4,119	5,914	6,558
繰延税金負債		<u>935</u>	<u>140</u>	<u>550</u>
その他の非流動負債		2,256	2,060	2,337
非流動負債合計		131,771	101,392	92,343
負債合計		194,230	169,748	176,714
資本				
資本金		11,030	14,030	14,030
資本剰余金		2,500	18,134	18,122
自己株式		149	150	151
その他の資本の構成要素		50	88	9
利益剰余金		3,843	3,341	920
親会社の所有者に帰属する		0.500	25 267	22.042
持分合計		<u>9,588</u>	<u>35,267</u>	<u>32,912</u>
非支配持分		9,537	19,404	<u>16,316</u>
資本合計		19,125	54,671	49,228
負債及び資本合計		213,355	224,419	225,942

225,738

(訂正後)

資産合計

(単位:百万円) 当第3四半期 移行日 前連結会計年度 注記 連結会計期間 (2015年4月1日) (2016年3月31日) (2016年12月31日) 資産 流動資産 現金及び現金同等物 26,269 30,993 24,664 営業債権及びその他の債権 7,702 8,106 9,687 その他の金融資産 453 7,974 650 棚卸資産 4,023 3,340 5,318 未収法人所得税 1,429 0 1,930 3,299 3,488 その他の流動資産 3,785 43,661 53,712 45,737 流動資産合計 非流動資産 有形固定資産 67,420 60,928 63,873 のれん 60,190 69,019 62,429 無形資産 8,933 8,082 7,591 投資不動産 1,549 1,515 1,494 その他の金融資産 30,428 28,839 29,829 繰延税金資産 3,900 6,607 3,449 1,322 1,396 1,199 その他の非流動資産 非流動資産合計 169,490 170,503 180,001

213,151

224,215

負債及び資本 負債(21,400(20,966)ご業債務及びその他の債務(21,400)(20,966)社債及び借入金(22,622)(21,600)その他の金融負債(4,214)(4,072)未払法人所得税(874)(10,132)引当金(2,346)(3,073)その他の流動負債(11,003)(8,513)流動負債合計(62,459)(68,356)非流動負債(3,992)(3,265)	当第 3 四半期 連結会計期間 (2016年12月31日)
負債 流動負債 営業債務及びその他の債務	
流動負債21,40020,966営業債務及びその他の債務21,40020,966社債及び借入金22,62221,600その他の金融負債4,2144,072未払法人所得税87410,132引当金2,3463,073その他の流動負債11,0038,513流動負債合計62,45968,356非流動負債3,9923,265	
営業債務及びその他の債務 21,400 20,966 社債及び借入金 22,622 21,600 その他の金融負債 4,214 4,072 未払法人所得税 874 10,132 引当金 2,346 3,073 その他の流動負債 11,003 8,513 流動負債合計 62,459 68,356 非流動負債 3,992 3,265	
社債及び借入金22,62221,600その他の金融負債4,2144,072未払法人所得税87410,132引当金2,3463,073その他の流動負債11,0038,513流動負債合計62,45968,356非流動負債3,9923,265	
その他の金融負債4,2144,072未払法人所得税87410,132引当金2,3463,073その他の流動負債11,0038,513流動負債合計62,45968,356非流動負債3,9923,265	25,383
未払法人所得税87410,132引当金2,3463,073その他の流動負債11,0038,513流動負債合計62,45968,356非流動負債当業債務及びその他の債務3,9923,265	43,246
引当金2,3463,073その他の流動負債11,0038,513流動負債合計62,45968,356非流動負債営業債務及びその他の債務3,9923,265	3,635
その他の流動負債11,0038,513流動負債合計62,45968,356非流動負債3,9923,265	753
流動負債合計 62,459 68,356 非流動負債 営業債務及びその他の債務 3,992 3,265	2,052
非流動負債 営業債務及びその他の債務 3,992 3,265	9,302
営業債務及びその他の債務 3,992 3,265	84,371
	3,109
社債及び借入金 6 85,956 70,083	61,492
その他の金融負債 33,412 18,867	18,297
退職給付に係る負債 1,101 1,063	-
引当金 4,119 5,914	6,558
繰延税金負債 <u>872</u> <u>77</u>	<u>487</u>
その他の非流動負債 2,256 2,060	2,337
非流動負債合計 <u>131,709</u> <u>101,329</u>	92,280
負債合計 194,168 169,685	176,651
資本	
資本金 11,030 14,030	14,030
資本剰余金 2,500 18,134	18,122
自己株式 149 150	151
その他の資本の構成要素 50 88	9
利益剰余金	<u>847</u>
親会社の所有者に帰属する	22.040
持分合計 9,515 35,194	<u>32,840</u>
非支配持分 <u>9,468</u> <u>19,336</u>	<u>16,247</u>
資本合計 18,983 54,530	40,007
負債及び資本合計 213,151 224,215	49,087

(4)【要約四半期連結持分変動計算書】

(訂正前)

前第3四半期連結累計期間(自 2015年4月1日 至 2015年12月31日)

		親会社の所有者に帰属する持分						
		₹		その他	他の資本の構成要素			
	 注記 -	資本金	資本剰余金	自己株式	その他の包通にで割った。その他ので通信でで割った。そのでは、これでででででででは、これでは、これでは、これでは、これでは、これでは、こ	確定給付 制度の 再測定	在外営業 活動体の 換算差額	
2015年4月1日残高		11,030	2,500	149	162	2	28	
四半期利益								
その他の包括利益					32	23	40	
四半期包括利益		1	-	-	32	23	40	
自己株式の取得				1				
配当金 非支配株主との取引に係 る親会社の持分変動 新規連結による変動	7	3,000	15,750					
その他								
所有者との取引額合計		3,000	15,750	1	-	-	-	
2015年12月31日残高		14,030	18,250	150	130	25	68	

		親	会社の所有者	に帰属する持	 分		
	注記	その他の資本	トの構成要素	親会社の		 非支配持分	資本合計
		キャッシュ ・フロー・ ヘッジ	その他の 資本の構成 要素合計	利益剰余金	所有者に 帰属する 持分合計	非又配行力	21111
2015年4月1日残高		86	50	3,843	9,588	9,537	<u>19,125</u>
四半期利益			-	8,001	8,001	1,240	9,241
その他の包括利益		5	44		43	122	79
四半期包括利益		5	44	8,001	7,957	1,362	9,320
自己株式の取得			-		1	0	1
配当金	7		-	375	375	271	646
非支配株主との取引に係 る親会社の持分変動			-	-	18,750	6,904	25,654
新規連結による変動			-		-	117	117
その他			1		-	12	12
所有者との取引額合計		-	-	376	18,373	6,739	25,112
2015年12月31日残高		81	6	3,782	<u>35,918</u>	<u>17,638</u>	<u>53,556</u>

訂正四半期報告書

当第3四半期連結累計期間(自 2016年4月1日 至 2016年12月31日)

							- 12 · 11 / 11 / 1			
			親	会社の所有者	背に帰属する持分 					
					その他	艾 要素				
	注記	資本金	資本剰余金	自己株式	そが見る それ それ それ で 他の 色通 値で で 測定 で かま で れる 金 産	確定給付 制度の 再測定	在外営業 活動体の 換算差額			
2016年 4 月 1 日残高		14,030	18,134	150	11	54	32			
四半期損失()										
その他の包括利益					26	54	68			
四半期包括利益		ı	-	1	26	54	68			
自己株式の取得				1						
自己株式の処分			0	0						
配当金	7									
非支配株主との取引に係 る親会社の持分変動			13							
所有者との取引額合計		-	12	1	-	-	-			
2016年12月31日残高		14,030	18,122	151	38	-	36			

		親	 会社の所有者	に帰属する持	 分		
	>÷÷⊓	その他の資本	本の構成要素		親会社の	4b-+-=7++/\	次士△≐□
	注記 	キャッシュ ・フロー・ ヘッジ	その他の 資本の構成 要素合計	利益剰余金	所有者に 帰属する 持分合計	非支配持分	資本合計
2016年4月1日残高		121	88	3,341	<u>35,267</u>	<u>19,404</u>	<u>54,671</u>
四半期損失()			-	1,975	1,975	2,246	4,221
その他の包括利益		39	79		79	62	18
四半期包括利益		39	79	1,975	1,897	2,306	4,203
自己株式の取得			-		1	0	1
自己株式の処分			-		0	0	0
配当金	7		-	445	445	820	1,265
非支配株主との取引に係 る親会社の持分変動			-		13	38	26
所有者との取引額合計		-	-	445	458	781	1,240
2016年12月31日残高		83	9	920	32,912	<u>16,316</u>	49,228

(訂正後)

前第3四半期連結累計期間(自 2015年4月1日 至 2015年12月31日)

		親会社の所有者に帰属する持分						
		4		その他	D他の資本の構成要素			
	 注記 -	資本金	資本剰余金	自己株式	その他の包通にで割った。その他ので通信でで割った。そのでは、これでででででででは、これでは、これでは、これでは、これでは、これでは、こ	確定給付 制度の 再測定	在外営業 活動体の 換算差額	
2015年4月1日残高		11,030	2,500	149	162	2	28	
四半期利益								
その他の包括利益					32	23	40	
四半期包括利益		-	-	-	32	23	40	
自己株式の取得				1				
配当金 非支配株主との取引に係 る親会社の持分変動 新規連結による変動	7	3,000	15,750					
その他								
所有者との取引額合計		3,000	15,750	1	-	-	-	
2015年12月31日残高		14,030	18,250	150	130	25	68	

		親	会社の所有者	に帰属する持	 分		
	;÷÷⊐	その他の資本	本の構成要素		親会社の	 	次十八斗
	注記	キャッシュ ・フロー・ ヘッジ	その他の 資本の構成 要素合計	利益剰余金	所有者に 帰属する 持分合計	非支配持分	資本合計
2015年4月1日残高		86	50	3,916	<u>9,515</u>	9,468	<u>18,983</u>
四半期利益			-	8,001	8,001	1,240	9,241
その他の包括利益		5	44		43	122	79
四半期包括利益		5	44	8,001	7,957	1,362	9,320
自己株式の取得			-		1	0	1
配当金	7		-	375	375	271	646
非支配株主との取引に係 る親会社の持分変動			-	-	18,750	6,904	25,654
新規連結による変動			-		-	117	117
その他			-		-	12	12
所有者との取引額合計		-	-	376	18,373	6,739	25,112
2015年12月31日残高		81	6	3,710	<u>35,846</u>	<u>17,569</u>	<u>53,416</u>

訂正四半期報告書

当第3四半期連結累計期間(自 2016年4月1日 至 2016年12月31日)

		親会社の所有者に帰属する持分						
					その他	也の資本の構成要素		
	注記	資本金	資本剰余金	自己株式	そが利益のでは を で で で で 池 で で 連 で で 連 で で 金 融 産	確定給付 制度の 再測定	在外営業 活動体の 換算差額	
2016年4月1日残高		14,030	18,134	150	11	54	32	
四半期損失()								
その他の包括利益					26	54	68	
四半期包括利益		-	-	-	26	54	68	
自己株式の取得				1				
自己株式の処分			0	0				
配当金	7							
非支配株主との取引に係 る親会社の持分変動			13					
所有者との取引額合計		-	12	1	-	-	-	
2016年12月31日残高		14,030	18,122	151	38	-	36	

		親	会社の所有者	分			
	;÷÷⊐	その他の資料	本の構成要素		親会社の	 	次士会社
	注記	キャッシュ ・フロー・ ヘッジ	その他の 資本の構成 要素合計	利益剰余金	所有者に 帰属する 持分合計	非支配持分	資本合計
2016年 4 月 1 日残高		121	88	<u>3,268</u>	<u>35,194</u>	<u>19,336</u>	<u>54,530</u>
四半期損失()			-	1,975	1,975	2,246	4,221
その他の包括利益		39	79		79	62	18
四半期包括利益		39	79	1,975	1,897	2,306	4,203
自己株式の取得			-		1	0	1
自己株式の処分			-		0	0	0
配当金	7		-	445	445	820	1,265
非支配株主との取引に係 る親会社の持分変動			-		13	38	26
所有者との取引額合計		-	-	445	458	781	1,240
2016年12月31日残高		83	9	<u>847</u>	32,840	16,247	49,087

EDINET提出書類 株式会社 コロワイド(E03321) 訂正四半期報告書

12. 初度適用

(1) 省略

訂正四半期報告書

(2)調整表

IFRSの初度適用において開示が求められる調整表は以下のとおりであります。尚、調整表の「表示科目の変更差異」には利益剰余金及び包括利益に影響を及ぼさない項目を、「認識・測定の差異」には利益剰余金及び包括利益に影響を及ぼす項目を含めて表示しております。

(訂正前)

2015年4月1日(IFRS移行日)現在の資本に対する調整

		±-110	+:71 ++h \71.1 ++h			(単位:日万円)
日本基準	1	表示科目	認識・測定			IFRS
表示科目	金額	の組替	の差異	金額	注記	表示科目
(資産の部)						資産
流動資産						流動資産
現金及び預金	26,382	150	37	26,269	(10)	現金及び現金同等物
売掛金	7,046	649	7	7,702	(10)	営業債権及びその他の
						責権
たな卸資産	4,021	- 0 400	2	4,023		棚卸資産
前払費用	2,493	2,493	-	-		
繰延税金資産	1,405	1,405	-	-		
その他	3,252	3,252	-	-		
貸倒引当金	32	32	-	1 420	(10)	土顺计工品组形
	-	1,429 446	- 7	1,429	(10)	未収法人所得税
	-	3,618	167	453 3,785	(4) (10)	その他の金融資産
汝劫恣弃♠軕	44,570		219	43,661	(10)	その他の流動資産 流動資産合計
流動資産合計 固定資産	44,570	1,128	219	43,001		
回足具性 有形固定資産						非流動資産
建物	33,361	33,361	_	_		
構築物	2,127	2,127	_	_		
機械及び装置	1,991	1,991	_	_		
車両運搬具	22	22	_	_		
工具、器具及び備品	1,785	1,785	_	_		
土地	9,611	9,611	_	_		
リース資産	4,509	4,509	_	_		
建設仮勘定	84	4,503	_	_		
建 取版机	-	51,946	9,187	61,133	(1)	 有形固定資産
無形固定資産		01,040	<u>3, 107</u>	01,100	(')	日が固定負圧
のれん	65,944	_	3,515	62,429	(2)	のれん
その他	8,932	8,932	-	-	(-/	37,070
	_	8,933	_	8,933		 無形資産
	_	1,549	_	1,549	(10)	投資不動産
投資その他の資産		1,0.0		.,5.5	(12)	TOTAL TOTAL
投資有価証券	2,851	2,851	-	_		
長期貸付金	128	128	-	_		
長期前払費用	1,136	1,136	-	_		
敷金及び保証金	25,143	25,143	_	_		
繰延税金資産	1,666	1,434	3,668	3,900	(3),(10)	 繰延税金資産
その他	525	525	-	-		
貸倒引当金	441	441	-	-		
	-	29,389	1,039	30,428	(4),(10)	その他の金融資産
	-	1,136	186	1,322	(10)	その他の非流動資産
固定資産合計	159,382	252	10,564	169,694		非流動資産合計
繰延資産						
社債発行費	337	337	-	-		
繰延資産合計	337	337	-	-		
資産合計	204,290	1,718	10,783	213,355		資産合計
<u> </u>						

訂正四半期報告書

						(単位:日万円)
日本基準		表示科目	認識・測定			IFRS
表示科目	金額	の組替	の差異	金額	注記	表示科目
(負債の部)						負債
流動負債						流動負債
 支払手形及び買掛金	14,876	6,508	16	21,400	(10)	営業債務及びその他の
						債務
短期借入金	1,172	21,479	29	22,622	(10)	社債及び借入金
1年以内返済予定の長期 借入金	16,346	16,346	-	-		
未払金	4,272	4,272	_	_		
1年以内支払予定の長期 1年以内支払予定の長期						
未払金	2,234	2,234	-	-		
1 年内償還予定の社債	5,131	5,131	-	-		
未払費用	4,524	4,524	-	-		
未払消費税等	3,401	3,401	-	-		
リース債務	2,237	2,237	-	-		
未払法人税等	867	-	7	874		未払法人所得税
繰延税金負債	226	226	-	-		
賞与引当金	712	712	-	-		
販売促進引当金	620	620	-	-		
店舗閉鎖損失引当金	281	281	-	-		
その他	1,099	1,099	-	-	(0) (10)	711/4
	-	1,047	1,299	1	(6),(10)	
	-	3,983	231	1	(5), (10)	
 流動負債合計	58,005	9,572 1,499	1,431 2,955	11,003 62,459	(7),(10)	
流動貝頂百計 固定負債	56,005	1,499	2,900	62,439		流動負債合計 非流動負債
凹处貝頂						非流動貝頂 営業債務及びその他の
	-	3,992	-	3,992	(10)	音楽質が及びでの他の 債務
社債	13,906	72,191	141	85,956	(10)	社債及び借入金
長期借入金	72,528	72,528	-	-		
長期未払金	4,307	4,307	-	-		
リース債務	3,882	3,882	-	-		
繰延税金負債	2,566	2,615	<u>984</u>	<u>935</u>		繰延税金負債
店舗改修工事等引当金	840	840	-	-		
退職給付に係る負債	967	-	134	1,101		退職給付に係る負債
資産除去債務	3,041	3,041	-	-		
その他	2,238	2,238	-		(0) (15)	7174.6
	-	3,882	237	4,119	(6),(10)	
	-	5,823	27,589	33,412	(5), (10)	
田中名唐人並	104 070	347	1,909	2,256	(7)	その他の非流動負債
固定負債合計	104,278	3,217	30,710	131,771		非流動負債合計
負債合計	162,283	1,718	<u>33,665</u>	<u>194,230</u>		負債合計

EDINET提出書類

株式会社 コロワイド(E03321) 訂正四半期報告書

						(+12,11)	
日本基準		 表示科目 認識・測定		IFRS			
表示科目	金額	の組替	の差異	金額	注記	表示科目	
(純資産の部)						資本	
株主資本							
資本金	14,030	-	3,000	11,030	(8)	資本金	
資本剰余金	5,739	64	3,303	2,500	(8)	資本剰余金	
利益剰余金	2,093	-	_5,936	3,843	(9)	利益剰余金	
自己株式	148	-	1	149		自己株式	
その他の包括利益累計額							
その他有価証券評価差額 金	162	162	-	-			
繰延ヘッジ損益	8	8	-	-			
為替換算調整勘定	28	28	-	-			
退職給付に係る調整累計 額	2	2	-	-			
	-	128	78	50		その他の資本の構成要素	
新株予約権	63	63	-	-			
少数株主持分	20,100	-	10,563	9,537	(8)	非支配持分	
純資産合計	42,006	-	22,881	<u>19,125</u>		資本合計	
負債純資産合計	204,290	1,718	<u>10,783</u>	<u>213,355</u>		負債及び資本合計	

株式会社 コロワイド(E03321) 訂正四半期報告書

2015年12月31日 (前第3四半期連結会計期間)現在の資本に対する調整

日本基準		表示科目 認識・測定			IFRS			
表示科目	金額	の組替	の差異	金額	注記	表示科目		
(資産の部)						資産		
流動資産						流動資産		
現金及び預金	47,016	14,752	32	32,297	(10)	現金及び現金同等物		
売掛金	8,344	346	2	8,693	(10)	営業債権及びその他の 債権		
たな卸資産	4,370	-	1	4,371		棚卸資産		
その他	5,995	5,995	-	-				
貸倒引当金	25	25	-	-				
	-	0	-	0	(10)	未収法人所得税		
	-	15,416	14	15,430	(4),(10)	その他の金融資産		
	-	3,361	57	3,420	(10)	その他の流動資産		
流動資産合計	65,701	1,597	107	64,211		流動資産合計		
固定資産						非流動資産		
有形固定資産								
建物	33,253	33,253						
その他	20,300	20,300						
		52,051	<u>10,235</u>	62,286	(1)	有形固定資産		
無形固定資産								
のれん	62,577	-	152	62,426	(2)	のれん		
その他	8,164	8,164	-	-				
	-	8,164	-	8,164		無形資産		
	-	1,503	-	1,503	(10)	投資不動産		
投資その他の資産								
敷金及び保証金	24,948	24,948						
その他	6,086	5,359	2,898	3,626	(3),(10)	繰延税金資産		
貸倒引当金	411	411	-	-				
	-	28,581	906	29,487	(4),(10)	その他の金融資産		
	-	1,389	140	1,527	(10)	その他の非流動資産		
固定資産合計	154,919	74	<u>14,026</u>	<u>169,019</u>		非流動資産合計		
繰延資産	265	265	-	-				
資産合計	220,885	1,788	<u>14,133</u>	233,230		資産合計		

訂正四半期報告書

					•	(単位:日万円)		
日本基準		│ 表示科目 │ 認識・測定 │			IFRS			
表示科目	金額	の組替	の差異	金額	注記	表示科目		
(負債の部)						負債		
流動負債						流動負債		
支払手形及び買掛金	17,410	4,858	5	22,273	(10)	営業債務及びその他の 債務		
短期借入金	3,412	20,467	32	23,847	(10)	社債及び借入金		
1 年以内返済予定の長期 借入金	15,579	15,580	-	-				
未払法人税等	9,321	_	117	9,205		 未払法人所得税		
引当金	1,472	286	259	2,017	(6),(10)	引当金		
その他	23,153	23,154	-	-				
	-	3,963	154	4,117	(5),(10)	その他の金融負債		
	-	8,537	1,268	9,806	(7),(10)	その他の流動負債		
流動負債合計	70,350	622	1,537	71,265		流動負債合計		
固定負債						非流動負債		
	-	5,538	-	5,538	(10)	営業債務及びその他の 債務		
 社債	11,460	63,987	172	75,276	(10)	社債及び借入金		
長期借入金	64,251	64,252	_	-	, ,			
引当金	412	3,237	604	4,254	(6),(10)	 引当金		
退職給付に係る負債	936	-	151	1,088		退職給付に係る負債		
資産除去債務	3,151	3,152	-	-				
その他	12,239	12,675	<u>895</u>	<u>459</u>		繰延税金負債		
	-	5,614	13,914	19,528	(5),(10)	その他の金融負債		
	-	538	1,727	2,265	(7)	その他の非流動負債		
固定負債合計	92,454	1,166	<u>17,119</u>	108,408		非流動負債合計		
負債合計	162,805	1,789	<u>18,656</u>	<u>179,673</u>		負債合計		
(純資産の部)						資本		
株主資本								
資本金	14,030	-	-	14,030	(8)	資本金		
資本剰余金	19,855	57	1,662	18,250	(8)	資本剰余金		
利益剰余金	693	-	<u>3,088</u>	<u>3,782</u>	(9)	利益剰余金		
自己株式	150	-	-	150		自己株式		
その他の包括利益累計額								
その他有価証券評価差額 金	130	130	-	-				
	7	8	_	_				
深速ベック損血 為替換算調整勘定	65	66	_	_				
退職給付に係る調整累計								
額	30	31	-	-				
	87	-	81	6		その他の資本の構成要素		
新株予約権	57	57	-	-				
非支配株主持分	23,506	-	_5,868	17,638	(8)	非支配持分		
純資産合計	58,080	-	4,523	53,556		資本合計		
負債純資産合計	220,885	1,876	<u>14,133</u>	233,230		負債及び資本合計		

訂正四半期報告書

2016年3月31日(前連結会計年度)現在の資本に対する調整

日本基準		表示科目 認識・測定		IFRS			
表示科目	金額	の組替	の差異	金額	注記	表示科目	
 (資産の部)							
流動資産						流動資産	
現金及び預金	38,129	7,162	26	30,993	(10)	現金及び現金同等物	
売掛金	7,590	510	6	8,106	(10)	営業債権及びその他の 債権	
たな卸資産	3,338	-	2	3,340		棚卸資産	
前払費用	2,529	2,529	-	-			
繰延税金資産	1,578	1,578	-	-			
その他	1,638	1,638	-	-			
貸倒引当金	10	10	_	-			
	- 1	0	-	0	(10)	- 未収法人所得税	
	- 1	7,960	14	7,974	(4),(10)		
	_	3,178	121	3,299	(10)	その他の流動資産	
	54,795	1,252	169	53,712	, ,	流動資産合計	
固定資産	,	•		•		非流動資産	
一个						11 7/10237 1/12	
建物	32,837	32,837	_	_			
	2,103	2,103	_	_			
機械及び装置	1,980	1,980	_	_			
車両運搬具	20	20	_	_			
工具、器具及び備品	2,006	2,006	_	_			
土地	11,510	11,510	_	_			
リース資産	4,043	4,043	_	_			
建設仮勘定	94	94	_	_			
(上)	_	53,004	11,074	64,078	(1)	 有形固定資産	
 無形固定資産		00,001	11,071	01,010	(')	日が固定負圧	
のれん	61,675	_	1,485	60,190	(2)	のれん	
その他	8,002	80	0	8,082	(2)	無形資産	
でい他	0,002	1,515		1,515	(10)	無心負性 投資不動産	
 投資その他の資産		1,010		1,010	(10)	以其个勤 <u>性</u>	
投資での他の資産 投資有価証券	1,705	1,705	_	_			
投資有個配分 長期貸付金	1,703	1,703		_			
	1,405	1,405		_			
技期前払負用 敷金及び保証金	24,695	24,695		_			
対金及び保証金 繰延税金資産	4,880	1,108	2,835	6,607	(3),(10)	 繰延税金資産	
には、 には、 には、 には、 には、 には、 には、 には、	621	621	2,000	0,007	(3),(10)	派处心亚貝庄	
その他 貸倒引当金	406	406		_			
見ば기ゴ並	400	27,873	966	28,839	(4),(10)	 その他の金融資産	
		1,406	10	1,396	(10)	その他の並融員度 その他の非流動資産	
	157,301	1,406	13,380	170,707	(10)	その他の非派動員度 非流動資産合計	
	107,301	20	13,300	170,707		1-// 劉貝/庄口前	
繰延資産 社債発行費	242	242	_	_			
	242	242	-	-			
繰延資産合計			40.540	-		次立人士	
資産合計	212,338	1,468	<u>13,549</u>	224,419	1	資産合計	

訂正四半期報告書

						(単位:日万円)		
日本基準		表示科目	認識・測定		IFRS			
表示科目	金額	の組替	の差異	金額	注記	表示科目		
(負債の部)						負債		
流動負債						流動負債		
支払手形及び買掛金	15,103	5,865	2	20,966	(10)	営業債務及びその他の 債務		
短期借入金	1,032	20,600	32	21,600	(10)	社債及び借入金		
1 年以内返済予定の長期 借入金	15,863	15,863	-	-				
未払金	3,787	3,787	-	-				
1 年以内支払予定の長期 未払金	2,076	2,076	-	-				
1 年内償還予定の社債	4,736	4,736	-	-				
未払費用	4,670	4,670	-	-				
未払消費税等	1,175	1,175	-	-				
リース債務	2,168	2,168	-	-				
未払法人税等	10,094	-	38	10,132		未払法人所得税		
繰延税金負債	-	-	-	-				
賞与引当金	626	626	-	-				
販売促進引当金	1,202	1,202	-	-				
店舗閉鎖損失引当金	15	15	-	-				
その他	887	887	-	-				
	-	1,257	1,816	3,073	(6),(10)	引当金		
	-	3,914	158	4,072	(5),(10)	その他の金融負債		
	-	7,302	1,211	8,513	(7),(10)	その他の流動負債		
流動負債合計	63,440	1,727	3,189	68,356		流動負債合計		
固定負債						非流動負債		
	-	3,265	-	3,265	(10)	営業債務及びその他の 債務		
社債	9,169	61,062	148	70,083	(10)	社債及び借入金		
長期借入金	61,304	61,304	-	-				
長期未払金	3,423	3,423	-	-				
リース債務	3,370	3,370	-	-				
繰延税金負債	2,286	2,686	<u>540</u>	<u>140</u>	(10)	繰延税金負債		
店舗改修工事等引当金	356	356	-	-				
退職給付に係る負債	986	-	77	1,063		退職給付に係る負債		
資産除去債務	4,742	4,742	-	-				
その他	2,420	2,420	-	-				
	-	5,179	735	5,914	(6),(10)			
	-	5,221	13,646	18,867	(5),(10)			
	-	385	1,675	2,060	(7)	その他の非流動負債		
固定負債合計	88,061	3,194	<u>16,525</u>	<u>101,392</u>		非流動負債合計		
負債合計	151,502	1,469	<u>19,715</u>	<u>169,748</u>		負債合計		

EDINET提出書類

株式会社 コロワイド(E03321) 訂正四半期報告書

		_				(十四・日/ハコ)	
日本基準		表示科目 認識・測定		IFRS			
表示科目	金額	の組替	の差異	金額	注記	表示科目	
(純資産の部)						資本	
株主資本							
資本金	14,030	-	-	14,030	(8)	資本金	
資本剰余金	19,742	54	1,662	18,134	(8)	資本剰余金	
利益剰余金	1,835	-	<u>1,506</u>	3,341	(9)	利益剰余金	
自己株式	150	-	-	150		自己株式	
その他の包括利益累計額							
その他有価証券評価差額	11	11	_	_			
金	''						
繰延ヘッジ損益	7	7	-	-			
為替換算調整勘定	29	29	-	-			
退職給付に係る調整累計	10	10	_	_			
額							
	-	35	53	88		その他の資本の構成要素	
新株予約権	53	53	-	-			
非支配株主持分	25,361	-	_ 5,957	<u>19,404</u>	(8)	非支配持分	
純資産合計	60,836	-	6,165	<u>54,671</u>		資本合計	
負債純資産合計	212,338	1,468	13,549	224,419		負債及び資本合計	

EDINET提出書類 株式会社 コロワイド(E03321) 訂正四半期報告書

資本に対する調整に関する注記

(1)~(8)省略

(9) 利益剰余金に対する調整

利益剰余金の認識・測定の差異の主な項目は以下のとおりであります。

(単位:百万円)

			(12:473137
	移行日 (2015年4月1日)	前第3四半期 連結会計期間 (2015年12月31日)	前連結会計年度 (2016年3月31日)
有形固定資産に対する調整	633	388	1,068
のれんに対する調整	3,546	182	1,486
その他の金融負債に対する調整	3,432	2,262	2,229
引当金に対する調整	305	183	1,218
その他の負債に対する調整	753	706	904
その他	2,606	2,427	2,297
小計	10,009	482	2,608
税効果による調整	3,705	3,141	3,323
非支配持分に係る調整	<u>368</u>	428	<u>791</u>
合計	5,936	3,088	<u>1,506</u>

(10) 省略

(訂正後)

2015年4月1日(IFRS移行日)現在の資本に対する調整

日本基準		表示科目	認識・測定			IFRS
表示科目	金額	の組替	の差異	金額	注記	表示科目
(資産の部)						資産
流動資産						流動資産
現金及び預金	26,382	150	37	26,269	(10)	現金及び現金同等物
) 売掛金	7,046	649	7	7,702	(10)	営業債権及びその他の
					` ′	責権
たな卸資産	4,021	2 402	2	4,023		棚卸資産
前払費用 繰延税金資産	2,493 1,405	2,493 1,405	-	-		
その他	3,252	3,252	_	_		
貸倒引当金	3,232	3,232	_	_		
貝肉ガコ亜	- 52	1,429	_	1,429	(10)	 未収法人所得税
	_	446	7	453	(4)	その他の金融資産
	_	3,618	167	3,785	(10)	その他の流動資産
	44,570	1,128	219	43,661	1	流動資産合計
固定資産	, , , ,	, :=3		-,		非流動資産
有形固定資産						
建物	33,361	33,361	-	-		
構築物	2,127	2,127	-	-		
機械及び装置	1,991	1,991	-	-		
車両運搬具	22	22	-	-		
工具、器具及び備品	1,785	1,785	-	-		
土地	9,611	9,611	-	-		
リース資産	4,509	4,509	-	-		
建設仮勘定	84	84	-	-		
	-	51,946	8,983	60,928	(1)	有形固定資産
無形固定資産						
のれん	65,944	-	3,515	62,429	(2)	のれん
その他	8,932	8,932	-	-		
	-	8,933	-	8,933		無形資産
1. 次スの仏の次立	-	1,549	-	1,549	(10)	投資不動産
投資その他の資産 投資有価証券	2,851	2,851				
投資有1個証券 長期貸付金	128	128	[-		
長期前払費用	1,136	1,136		-		
敷金及び保証金	25,143	25,143		-		
操延税金資産 操延税金資産	1,666	1,434	3,668	3,900	(3),(10)	 繰延税金資産
その他	525	525	-	-	(5),(15)	*** N. W. F. E.
貸倒引当金	441	441	_	-		
	_	29,389	1,039	30,428	(4),(10)	 その他の金融資産
	-	1,136	186	1,322	(10)	その他の非流動資産
固定資産合計	159,382	252	<u>10,360</u>	169,490		非流動資産合計
繰延資産						
社債発行費	337	337	-		<u>L</u>	
繰延資産合計	337	337	-	-		
資産合計	204,290	1,718	10,579	213,151		資産合計

訂正四半期報告書

表示科目 金額 の組替 の差別 金額 定額 表示科目 表示 表示 表示科目 表示 表示 表示 表示 表示 表示 表示 表	口十甘汝					(単位:日万円 <i>)</i>	
表示科目 五照	日本基準 						IFRS
流動負債 大きな	表示科目	金額	の組替	の差異 	金額	注記	表示科目
短期借入金	(負債の部)						負債
短期権入金 1,172 21,479 29 22,622 (10) 社債及び借入金 1 年以内返済予定の長期 16,346 16,346	流動負債						流動負債
短期借入金	 支払手形及び買掛金	14,876	6,508	16	21,400	(10)	
1年以内返済予定の長期	 短期借入金	1,172	21,479	29	22,622	(10)	
借入金 未払金 1年以内支払予定の長期 未払金 1年内償還予定の社債 未払費用 未払費用 未払表解等 3,401 リース債務 2,237 2,238 2,346 2,347 3,942 3,				_	, _		
1年以内支払予定の長期							
未払金 2,234				-	-		
未払費用 未払消費税等 リース債務 4,524 3,401 4,524 3,401 - - - - - - - - - - - - - - - - - - -		2,234	2,234	-	-		
未払消費税等 リース債務 3,401 2,237 3,401 2,237				-	-		
リース債務 未払法人税等 繰延税金負債 買与引当金 2,237 226 2,237 226 - 7 260 874 260 未払法人所得税 最近税金負債 買与引当金 712 620 712 620 712 712 620 - 6 620 620 620 620 620 620 620 620 620 62				-	-		
無払法人税等				-	-		
繰延税金負債 賞与引当金 712 712			2,237	-	-		
賞与引当金 販売促進引当金 店舗閉鎖損失引当金 その他 712 281 281 281 281 281 281 281 281 281 2			-	7	874		未払法人所得税
照売促進引当金 620 620				-	-		
店舗閉鎖損失引当金 その他 281 1,099 281 1,099 281 1,099 281 1,099 281 1,099 2836 1,099 60),(10) 2,346 引当金 その他の金融負債 その他の流動負債 ・ 3,983 231 231 4,214 4,214 (5),(10) (5),(10) その他の金融負債 その他の流動負債 流動負債合計 58,005 1,499 2,955 62,459 流動負債合計 固定負債 - 3,992 - 3,992 (10) 業債務及びその他の債務 社債 13,906 72,191 141 85,956 (10) 社債及び借入金 長期借入金 72,528 72,528 - - 4 社債及び借入金 長期未払金 4,307 4,307 - 操延税金負債 繰延税金負債 機延税金負債 機延税金負債 機延税金負債 機延税金負債 退職給付に係る負債 退職給付に係る負債 3,041 3,041 - - - 日当金 その他の金融負債 その他の金融負債 その他の金融負債 その他の金融負債 その他の金融負債 その他の金融負債 その他の金融負債 その他の金融負債 - - - - - - - - - - - - - - - - - - <td< td=""><td></td><td></td><td></td><td>-</td><td>-</td><td></td><td></td></td<>				-	-		
その他 1,099 1,099 - - - - 1,299 2,346 (6),(10) 引当金 - 3,983 231 4,214 (5),(10) その他の金融負債 その他の金融負債 流動負債合計 58,005 1,499 2,955 62,459 流動負債合計 固定負債 - 3,992 - 3,992 (10) 詳流動負債 社債 13,906 72,191 141 85,956 (10) 社債及び借入金 長期借入金 72,528 72,528 - - - 長期未払金 4,307 4,307 - - - 場延税金負債 2,566 2,615 921 872 繰延税金負債 繰延税金負債 指結改修工事等引当金 840 840 - - - - - 设職給付に係る負債 967 - 134 1,101 退職給付に係る負債 退職給付に係る負債 その他 2,238 2,238 - - - その他 2,238 2,238 - - - その他の金融負債 - 5,823 27,589 33,412 (5				-	-		
一 1,047 1,299 2,346 (6),(10) 引当金 3,983 231 4,214 (5),(10) その他の金融負債 次動負債合計 58,005 1,499 2,955 62,459 流動負債合計 固定負債 - 3,992 - 3,992 (10) 計流動負債 社債 13,906 72,191 141 85,956 (10) 社債及び借入金 長期借入金 72,528 72,528 - - - 世債及び借入金 長期未払金 4,307 4,307 - - #経費 操延税金負債 操延税金負債 編 #経費 操延税金負債 操延税金負債 上 上 上 操延税金負債 連続付に係る負債 連続付に係る負債 連続付に係る負債 週間給付に係る負債 週間給付に係る負債 連続付に係る負債 表 - - - - - 日 日 日 その他の金融負債 その他の金融負債 その他の金融負債 その他の金融負債 その他の金融負債 その他の非流動負債 日 その他の非流動負債 その他の非流動負債 その他の非流動負債 日 その他の非流動負債 その他の非流動負債 その他の非流動負債 その他の非流動負債 その他の非流動負債 その他の金融負債 日 その他の主流動負債 その他の主流動負債 その他の主流動負債 その他の主流動負				-	-		
・ 3,983 231 4,214 (5),(10) その他の金融負債 ・ 9,572 1,431 11,003 (7),(10) その他の金融負債 流動負債合計 58,005 1,499 2,955 62,459 流動負債合計 固定負債 3,992 - 3,992 (10) 流動負債合計 社債 13,906 72,191 141 85,956 (10) 社債及び借入金 長期借入金 72,528 - - - - 会員及び借入金 長期未払金 4,307 4,307 - - - - - - 会員及び借入金 長期未払金 4,307 4,307 - - - - - - - 会員及び借入金 リース債務 3,882 3,882 - - - 会員債 会員人 会員人 会員人 会員人 会員債 会員人 会員債 会員人 会員人 会員人 会員人 会員人 会員人 会員人 会員人 会員人 <t< td=""><td>その他</td><td>1,099</td><td></td><td>-</td><td>-</td><td></td><td></td></t<>	その他	1,099		-	-		
流動負債合計 58,005 1,499 2,955 62,459 流動負債合計 固定負債 3,992 - 3,992 (10) 営業債務及びその他の債務 社債 13,906 72,191 141 85,956 (10) 社債及び借入金 長期借入金 72,528 72,528 - <		-		1,299		1	
流動負債合計 58,005		-				(5),(10)	
固定負債		-	9,572	1,431	11,003	(7),(10)	その他の流動負債
社債 長期借入金 長期借入金 長期代金負債 長期代金負債 人工 長期代金 長期代金 日本 日	流動負債合計	58,005	1,499	2,955	62,459		流動負債合計
社債 長期借入金 長期未払金 リース債務 福祉 福祉 長期告募 ・ 	固定負債						
社債		-	3,992	-	3,992	(10)	
長期未払金 リース債務 繰延税金負債 店舗改修工事等引当金 退職給付に係る負債 資産除去債務 その他4,307 3,882 2,566 840 3,041 -	 社債	13,906	72,191	141	85,956	(10)	* * * * * * * * * * * * * * * * * * * *
リース債務 繰延税金負債 店舗改修工事等引当金 退職給付に係る負債 	長期借入金	72,528	72,528	-	-		
リース債務 繰延税金負債 店舗改修工事等引当金 退職給付に係る負債 その他3,882 2,566 840 967 2,238 - 	長期未払金	4,307	4,307	-	-		
店舗改修工事等引当金 840 - - - - し退職給付に係る負債 967 - 134 1,101 退職給付に係る負債 資産除去債務 3,041 3,041 - - - - その他 2,238 2,238 - - - - 3,882 237 4,119 (6),(10) 引当金 - 5,823 27,589 33,412 (5),(10) その他の金融負債 - 347 1,909 2,256 (7) その他の非流動負債 固定負債合計 104,278 3,217 30,647 131,709 非流動負債合計		3,882	3,882	-	-		
店舗改修工事等引当金 840 - - - - は職給付に係る負債 967 - 134 1,101 退職給付に係る負債 資産除去債務 3,041 3,041 - - - - その他 2,238 2,238 - - - - 3,882 237 4,119 (6),(10) 引当金 - 5,823 27,589 33,412 (5),(10) その他の金融負債 - 347 1,909 2,256 (7) その他の非流動負債 固定負債合計 104,278 3,217 30,647 131,709 非流動負債合計	繰延税金負債	2,566	2,615	921	<u>872</u>		繰延税金負債
資産除去債務 その他3,041 2,238- 2,238- - - 3,882- 237 27,589- 4,119 33,412- (6),(10)引当金 その他の金融負債 その他の主流動負債- 5,82327,589 1,90933,412 2,256(5),(10) (7)その他の金融負債 その他の非流動負債固定負債合計104,2783,21730,647131,709非流動負債合計	店舗改修工事等引当金	840					
資産除去債務 その他3,041 2,238- 2,238- 2,238- - 2,3882- 237 27,589- 33,412 33,412- (5),(10) (5),(10)引当金 その他の金融負債 その他の非流動負債- 5,82327,589 1,90933,412 2,256(5),(10) (7)その他の金融負債 その他の非流動負債固定負債合計104,2783,21730,647131,709非流動負債合計	退職給付に係る負債	967	-	134	1,101		退職給付に係る負債
- 3,882 237 4,119 (6),(10) 引当金 - 5,823 27,589 33,412 (5),(10) その他の金融負債 - 347 1,909 2,256 (7) その他の非流動負債 固定負債合計 104,278 3,217 30,647 131,709 非流動負債合計	資産除去債務	3,041	3,041	-	-		
-5,82327,58933,412(5),(10)その他の金融負債-3471,9092,256(7)その他の非流動負債固定負債合計104,2783,21730,647131,709非流動負債合計	その他	2,238	2,238	-	-		
-3471,9092,256(7)その他の非流動負債固定負債合計104,2783,21730,647131,709非流動負債合計		-	3,882	237	4,119	(6),(10)	引当金
固定負債合計 104,278 3,217 <u>30,647</u> <u>131,709</u> 非流動負債合計		-	5,823	27,589	33,412	(5),(10)	その他の金融負債
		-	347	1,909	2,256	(7)	その他の非流動負債
負債合計 162,283 1,718 33,602 194,168 負債合計	固定負債合計	104,278	3,217	30,647	131,709		非流動負債合計
	負債合計	162,283	1,718	33,602	194,168		負債合計

EDINET提出書類

株式会社 コロワイド(E03321) 訂正四半期報告書

						(十四・日/川リ)
日本基準		表示科目 認識・測定		IFRS		
表示科目	金額	の組替	の差異	金額	注記	表示科目
(純資産の部)						資本
株主資本						
資本金	14,030	-	3,000	11,030	(8)	資本金
資本剰余金	5,739	64	3,303	2,500	(8)	資本剰余金
利益剰余金	2,093	-	6,010	3,916	(9)	利益剰余金
自己株式	148	-	1	149		自己株式
その他の包括利益累計額						
その他有価証券評価差額 金	162	162	-	-		
繰延ヘッジ損益	8	8	-	-		
為替換算調整勘定	28	28	-	-		
退職給付に係る調整累計 額	2	2	-	-		
	-	128	78	50		その他の資本の構成要素
新株予約権	63	63	-	-		
少数株主持分	20,100	-	10,633	<u>9,468</u>	(8)	非支配持分
純資産合計	42,006	-	_23,024	18,983		資本合計
負債純資産合計	204,290	1,718	10,579	213,151		負債及び資本合計

株式会社 コロワイド(E03321) 訂正四半期報告書

2015年12月31日 (前第3四半期連結会計期間)現在の資本に対する調整

日本基準		表示科目 認識・測		IFRS		
表示科目	金額	の組替	の差異	金額	注記	表示科目
(資産の部)						資産
流動資産						流動資産
現金及び預金	47,016	14,752	32	32,297	(10)	現金及び現金同等物
売掛金	8,344	346	2	8,693	(10)	営業債権及びその他の 債権
たな卸資産	4,370	-	1	4,371		棚卸資産
その他	5,995	5,995	-	-		
貸倒引当金	25	25	-	-		
	-	0	-	0	(10)	未収法人所得税
	-	15,416	14	15,430	(4),(10)	その他の金融資産
	-	3,361	57	3,420	(10)	その他の流動資産
流動資産合計	65,701	1,597	107	64,211		流動資産合計
固定資産						非流動資産
有形固定資産						
建物	33,253	33,253				
その他	20,300	20,300				
		52,051	<u>10,031</u>	62,081	(1)	有形固定資産
無形固定資産						
のれん	62,577	-	152	62,426	(2)	のれん
その他	8,164	8,164	-	-		
	-	8,164	-	8,164		無形資産
	-	1,503	-	1,503	(10)	投資不動産
投資その他の資産						
敷金及び保証金	24,948	24,948				
その他	6,086	5,359	2,898	3,626	(3),(10)	繰延税金資産
貸倒引当金	411	411	-	-		
	-	28,581	906	29,487	(4),(10)	その他の金融資産
	-	1,389	140	1,527	(10)	その他の非流動資産
固定資産合計	154,919	74	13,822	<u>168,815</u>		非流動資産合計
繰延資産	265	265	-			
資産合計	220,885	1,788	13,929	233,025		資産合計

訂正四半期報告書

日本基準	•	表示科目	認識・測定	测点		「年位・日ハロ) IFRS	
表示科目	金額	の組替	の差異	 金額	注記	表示科目	
 (負債の部)						 負債	
流動負債						流動負債	
支払手形及び買掛金	17,410	4,858	5	22,273	(10)	営業債務及びその他の 債務	
短期借入金	3,412	20,467	32	23,847	(10)	社債及び借入金	
1年以内返済予定の長期 借入金	15,579	15,580	-	-			
未払法人税等	9,321	-	117	9,205		未払法人所得税	
引当金	1,472	286	259	2,017	(6),(10)	引当金	
その他	23,153	23,154	-	-			
	-	3,963	154	4,117	(5),(10)	その他の金融負債	
	-	8,537	1,268	9,806	(7),(10)	その他の流動負債	
流動負債合計	70,350	622	1,537	71,265		流動負債合計	
固定負債						非流動負債	
	-	5,538	-	5,538	(10)	営業債務及びその他の 債務	
社債	11,460	63,987	172	75,276	(10)	社債及び借入金	
長期借入金	64,251	64,252	-	-			
引当金	412	3,237	604	4,254	(6),(10)	引当金	
退職給付に係る負債	936	-	151	1,088		退職給付に係る負債	
資産除去債務	3,151	3,152	-	-			
その他	12,239	12,675	<u>832</u>	<u>396</u>		繰延税金負債	
	-	5,614	13,914	19,528	(5),(10)	その他の金融負債	
	-	538	1,727	2,265	(7)	その他の非流動負債	
固定負債合計	92,454	1,166	<u>17,057</u>	108,344		非流動負債合計	
負債合計	162,805	1,789	<u>18,593</u>	<u>179,610</u>		負債合計	
(純資産の部)						資本	
株主資本							
資本金	14,030	-	-	14,030	(8)	資本金	
資本剰余金	19,855	57	1,662	18,250	(8)	資本剰余金	
利益剰余金	693	-	<u>3,016</u>	<u>3,710</u>	(9)	利益剰余金	
自己株式	150	-	-	150		自己株式 	
その他の包括利益累計額							
その他有価証券評価差額 金	130	130	-	-			
・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	7	8	_	_			
為替換算調整勘定	65	66	-	-			
退職給付に係る調整累計		04					
額	30	31	_	-			
	87	-	81	6		その他の資本の構成要素	
新株予約権	57	57	-	<u>-</u>			
非支配株主持分	23,506	-	5,937	17,569	(8)	非支配持分	
純資産合計	58,080	-	4,665	53,416		資本合計	
負債純資産合計	220,885	1,876	<u>13,929</u>	<u>233,025</u>		負債及び資本合計	

訂正四半期報告書

2016年3月31日(前連結会計年度)現在の資本に対する調整

			1			(里位:白万円)	
日本基準		表示科目		IFRS			
表示科目	金額	の組替	の差異	金額	注記	表示科目	
(資産の部)						資産	
流動資産						流動資産	
現金及び預金	38,129	7,162	26	30,993	(10)	現金及び現金同等物	
 売掛金	7,590	510	6	8,106	(10)	営業債権及びその他の	
ソロヨド亜	7,590	310	0	0,100	(10)	債権	
たな卸資産	3,338	-	2	3,340		棚卸資産	
前払費用	2,529	2,529	-	-			
繰延税金資産	1,578	1,578	-	-			
その他	1,638	1,638	-	-			
貸倒引当金	10	10	-	-			
	-	0	-	0	(10)	未収法人所得税	
	-	7,960	14	7,974	(4),(10)	その他の金融資産	
	-	3,178	121	3,299	(10)	その他の流動資産	
流動資産合計	54,795	1,252	169	53,712		流動資産合計	
固定資産						非流動資産	
有形固定資産							
建物	32,837	32,837	-	-			
構築物	2,103	2,103	-	-			
機械及び装置	1,980	1,980	-	-			
車両運搬具	20	20	-	-			
工具、器具及び備品	2,006	2,006	-	-			
土地	11,510	11,510	-	-			
リース資産	4,043	4,043	-	-			
建設仮勘定	94	94	-	-			
## T/ CI CI '/2 **	-	53,004	<u>10,870</u>	<u>63,873</u>	(1)	有形固定資産	
無形固定資産				00.400	(0)	04-7	
のれん	61,675	-	1,485	60,190	(2)	のれん	
その他	8,002	80	0	8,082	(40)	無形資産	
地名	-	1,515	-	1,515	(10)	投資不動産	
投資その他の資産	4 705	4 705					
投資有価証券	1,705	1,705	-	-			
長期貸付金 長期前払費用	123	123 1,405	_	-			
長期削払賃用 敷金及び保証金	24,695	24,695		-			
対立及び保証立 繰延税金資産	4,880	1,108	2,835	6,607	(3),(10)	 繰延税金資産	
には、 には、 には、 には、 には、 には、 には、 には、	621	621	2,000	- 0,007	(3),(10)	冰烂心亚貝庄	
貸倒引当金	406	406		_			
民国引크亚	400	27,873	966	28,839	(4),(10)	 その他の金融資産	
		1,406	10	1,396	(10)	その他の金融資産 その他の非流動資産	
	157,301	26	13,176	170,503	(10)	非流動資産合計	
	127,001		10,0	<u> </u>			
ー 本たスター - 社債発行費	242	242	_	_			
繰延資産合計	242	242	-	-			
資産合計	212,338	1,468	13,345	224,215		資産合計	
	1						

訂正四半期報告書

口未甘油	日本基準 まっちに 対象的 知点 IFRS			•		
日本基準	1	表示科目	認識・測定の差異			IFKO
表示科目	金額	の組替	の差異	金額	注記	表示科目
(負債の部) 流動負債						負債流動負債
支払手形及び買掛金	15,103	5,865	2	20,966	(10)	営業債務及びその他の 債務
短期借入金	1,032	20,600	32	21,600	(10)	社債及び借入金
1 年以内返済予定の長期 借入金	15,863	15,863	-	-		
未払金	3,787	3,787	-	-		
1 年以内支払予定の長期 未払金	2,076	2,076	-	-		
1年内償還予定の社債	4,736	4,736	-	-		
未払費用	4,670	4,670	-	-		
未払消費税等	1,175	1,175	-	-		
リース債務	2,168	2,168	-	-		±+1.7± 1 cc/latv
未払法人税等	10,094	-	38	10,132		未払法人所得税
繰延税金負債	-	-	-	-		
賞与引当金	626	626	-	-		
販売促進引当金	1,202	1,202	-	-		
店舗閉鎖損失引当金	15	15	-	-		
その他	887	887	-	-		
	-	1,257	1,816	3,073		
	-	3,914	158		(5),(10)	
	-	7,302	1,211	8,513	(7),(10)	その他の流動負債
流動負債合計	63,440	1,727	3,189	68,356		流動負債合計
固定負債						非流動負債
	-	3,265	-	3,265	(10)	営業債務及びその他の 債務
社債	9,169	61,062	148	70,083	(10)	社債及び借入金
長期借入金	61,304	61,304	-	-		
長期未払金	3,423	3,423	-	-		
リース債務	3,370	3,370	-	-		
繰延税金負債	2,286	2,686	<u>477</u>	<u>77</u>	(10)	繰延税金負債
店舗改修工事等引当金	356	356	-	-		
退職給付に係る負債	986	-	77	1,063		退職給付に係る負債
資産除去債務	4,742	4,742	-	-		
その他	2,420	2,420	-	-		
	-	5,179	735	5,914	(6),(10)	引当金
	-	5,221	13,646	18,867	(5),(10)	その他の金融負債
	-	385	1,675	2,060	(7)	その他の非流動負債
固定負債合計	88,061	3,194	16,462	101,329		非流動負債合計
負債合計	151,502	1,469	19,652	<u>169,685</u>		負債合計

EDINET提出書類

株式会社 コロワイド(E03321) 訂正四半期報告書

						(十位・日/川)
日本基準		│ │ 表示科目 │認識・測定 │	IFRS			
表示科目	金額	の組替	の差異	金額	注記	表示科目
(純資産の部)						資本
株主資本						
資本金	14,030	-	-	14,030	(8)	資本金
資本剰余金	19,742	54	1,662	18,134	(8)	資本剰余金
利益剰余金	1,835	-	<u>1,433</u>	3,268	(9)	利益剰余金
自己株式	150	-	-	150		自己株式
その他の包括利益累計額						
その他有価証券評価差額	11	11	_	_		
金	!!	!!	-	-		
繰延ヘッジ損益	7	7	-	-		
為替換算調整勘定	29	29	-	-		
退職給付に係る調整累計	10	10	_	_		
額	10	10	-	-		
	-	35	53	88		その他の資本の構成要素
新株予約権	53	53	-	-		
非支配株主持分	25,361	-	_6,026	<u>19,336</u>	(8)	非支配持分
純資産合計	60,836	-	_ 6,306	54,530		資本合計
負債純資産合計	212,338	1,468	13,345	224,215		負債及び資本合計

訂正四半期報告書

資本に対する調整に関する注記

(1)~(8)(省略)

(9) 利益剰余金に対する調整

利益剰余金の認識・測定の差異の主な項目は以下のとおりであります。

(単位:百万円)

	移行日 (2015年4月1日)	前第3四半期 連結会計期間 (2015年12月31日)	前連結会計年度 (2016年3月31日)
有形固定資産に対する調整	429	<u>184</u>	864
のれんに対する調整	3,546	182	1,486
その他の金融負債に対する調整	3,432	2,262	2,229
引当金に対する調整	305	183	1,218
その他の負債に対する調整	753	706	904
その他	2,606	2,427	2,297
小計	10,213	686	2,812
税効果による調整	3,767	3,204	3,385
非支配持分に係る調整	436	497	859
合計	6,010	3,016	1,433

(10)(省略)