

【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】 平成31年3月22日

【四半期会計期間】 第72期第2四半期(自平成30年7月1日至平成30年9月30日)

【会社名】 北沢産業株式会社

【英訳名】 KITAZAWA SANGYO CO.,LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 尾崎光行

【本店の所在の場所】 東京都渋谷区東二丁目23番10号

【電話番号】 03(5485)5111

【事務連絡者氏名】 取締役管理本部長 石塚洋

【最寄りの連絡場所】 東京都渋谷区東二丁目23番2号

【電話番号】 03(5485)5020

【事務連絡者氏名】 取締役管理本部長 石塚洋

【縦覧に供する場所】 北沢産業株式会社 大宮支店
(埼玉県さいたま市北区宮原町二丁目99番5号)

北沢産業株式会社 千葉支店
(千葉県千葉市中央区都町二丁目12番10号)

北沢産業株式会社 横浜支店
(神奈川県横浜市緑区青砥町623番地1 やま喜ビル102号室)

北沢産業株式会社 名古屋支店
(愛知県名古屋市名東区平和が丘五丁目44番地)

北沢産業株式会社 大阪支店
(大阪府大阪市淀川区宮原一丁目17番33号)

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)

1 【四半期報告書の訂正報告書の提出理由】

平成30年11月14日に提出いたしました第72期第2四半期（自平成30年7月1日至平成30年9月1日）四半期報告書の記載事項の一部に誤りがありましたので、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があります。

2 【訂正事項】

第1 主要な経営指標等の推移

第4 経理の状況

1 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書

四半期連結包括利益計算書

第2 四半期連結累計期間

3 【訂正箇所】

訂正箇所は___を付して表示しております。

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 会計期間	第71期 第2四半期 連結累計期間	第72期 第2四半期 連結累計期間	第71期
	自 平成29年4月1日 至 平成29年9月30日	自 平成30年4月1日 至 平成30年9月30日	自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日
売上高 (千円)	8,702,073	8,573,808	17,735,937
経常利益 (千円)	289,110	214,303	518,342
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益 (千円)	273,989	118,953	416,187
四半期包括利益又は包括利益 (千円)	367,804	<u>177,046</u>	<u>551,813</u>
純資産額 (千円)	9,003,859	<u>9,271,904</u>	<u>9,187,833</u>
総資産額 (千円)	17,374,734	<u>17,134,568</u>	<u>17,794,865</u>
1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	14.74	6.40	22.39
潜在株式調整後1株当たり 四半期(当期)純利益 (円)			
自己資本比率 (%)	51.8	<u>54.1</u>	<u>51.6</u>
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	186,461	553,059	279,010
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	119,709	23,756	124,737
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	92,973	92,975	93,008
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高 (千円)	4,539,984	4,515,832	4,079,505

(訂正後)

回次	第71期 第2四半期 連結累計期間	第72期 第2四半期 連結累計期間	第71期
会計期間	自 平成29年4月1日 至 平成29年9月30日	自 平成30年4月1日 至 平成30年9月30日	自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日
売上高 (千円)	8,702,073	8,573,808	17,735,937
経常利益 (千円)	289,110	214,303	518,342
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益 (千円)	273,989	118,953	416,187
四半期包括利益又は包括利益 (千円)	367,804	<u>171,856</u>	<u>583,875</u>
純資産額 (千円)	9,003,859	<u>9,278,777</u>	<u>9,199,896</u>
総資産額 (千円)	17,374,734	<u>17,131,535</u>	<u>17,789,541</u>
1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	14.74	6.40	22.39
潜在株式調整後1株当たり 四半期(当期)純利益 (円)			
自己資本比率 (%)	51.8	<u>54.2</u>	<u>51.7</u>
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	186,461	553,059	279,010
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	119,709	23,756	124,737
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	92,973	92,975	93,008
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高 (千円)	4,539,984	4,515,832	4,079,505

第4 経理の状況

1 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成30年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成30年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,079,505	4,515,832
受取手形及び売掛金	2 3,754,326	2 2,969,869
商品	1,631,125	1,348,822
製品	3,356	9,997
仕掛品	24,361	11,952
原材料及び貯蔵品	42,660	48,129
その他	162,640	157,435
貸倒引当金	30,500	23,900
流動資産合計	9,667,475	9,038,139
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	2,441,304	2,341,018
機械装置及び運搬具(純額)	157,190	147,563
土地	2,543,073	2,529,190
その他(純額)	157,164	152,820
有形固定資産合計	5,298,733	5,170,592
無形固定資産		
ソフトウェア	19,247	14,786
ソフトウェア仮勘定	5,512	10,894
その他	52,727	52,660
無形固定資産合計	77,487	78,340
投資その他の資産		
投資有価証券	2,302,822	2,439,460
破産更生債権等	191,932	191,185
長期貸付金	353	273
長期預金	100,000	100,000
繰延税金資産	74,360	41,451
その他	253,009	250,743
貸倒引当金	171,308	175,619
投資その他の資産合計	2,751,169	2,847,495
固定資産合計	8,127,389	8,096,428
資産合計	17,794,865	17,134,568

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成30年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成30年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,583,073	3,810,245
短期借入金	1 2,119,000	1 2,119,000
未払法人税等	231,581	139,006
賞与引当金	109,499	110,289
その他	283,476	399,453
流動負債合計	7,326,630	6,577,994
固定負債		
退職給付に係る負債	997,856	1,002,255
役員退職慰労引当金	262,456	262,456
その他	20,089	19,957
固定負債合計	1,280,401	1,284,669
負債合計	8,607,031	7,862,663
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,235,546	3,235,546
資本剰余金	2,965,130	2,965,130
利益剰余金	2,910,406	2,936,405
自己株式	942,238	942,259
株主資本合計	8,168,845	8,194,823
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,025,019	1,080,937
退職給付に係る調整累計額	6,031	3,857
その他の包括利益累計額合計	1,018,988	1,077,080
純資産合計	9,187,833	9,271,904
負債純資産合計	17,794,865	17,134,568

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成30年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成30年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,079,505	4,515,832
受取手形及び売掛金	2 3,754,326	2 2,969,869
商品	1,631,125	1,348,822
製品	3,356	9,997
仕掛品	24,361	11,952
原材料及び貯蔵品	42,660	48,129
その他	162,640	157,435
貸倒引当金	30,500	23,900
流動資産合計	9,667,475	9,038,139
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	2,441,304	2,341,018
機械装置及び運搬具（純額）	157,190	147,563
土地	2,543,073	2,529,190
その他（純額）	157,164	152,820
有形固定資産合計	5,298,733	5,170,592
無形固定資産		
ソフトウェア	19,247	14,786
ソフトウェア仮勘定	5,512	10,894
その他	52,727	52,660
無形固定資産合計	77,487	78,340
投資その他の資産		
投資有価証券	2,302,822	2,439,460
破産更生債権等	191,932	191,185
長期貸付金	353	273
長期預金	100,000	100,000
繰延税金資産	69,036	38,418
その他	253,009	250,743
貸倒引当金	171,308	175,619
投資その他の資産合計	2,745,845	2,844,462
固定資産合計	8,122,066	8,093,395
資産合計	17,789,541	17,131,535

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成30年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成30年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,583,073	3,810,245
短期借入金	1 2,119,000	1 2,119,000
未払法人税等	231,581	139,006
賞与引当金	109,499	110,289
その他	283,476	399,453
流動負債合計	7,326,630	6,577,994
固定負債		
退職給付に係る負債	980,469	992,349
役員退職慰労引当金	262,456	262,456
その他	20,089	19,957
固定負債合計	1,263,015	1,274,763
負債合計	8,589,645	7,852,758
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,235,546	3,235,546
資本剰余金	2,965,130	2,965,130
利益剰余金	2,910,406	2,936,405
自己株式	942,238	942,259
株主資本合計	8,168,845	8,194,823
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,025,019	1,080,937
退職給付に係る調整累計額	6,031	3,015
その他の包括利益累計額合計	1,031,050	1,083,953
純資産合計	9,199,896	9,278,777
負債純資産合計	17,789,541	17,131,535

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書

四半期連結包括利益計算書

第2四半期連結累計期間

(訂正前)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成30年4月1日 至平成30年9月30日)
四半期純利益	273,989	118,953
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	89,958	55,918
退職給付に係る調整額	3,857	2,174
その他の包括利益合計	93,815	58,092
四半期包括利益	367,804	177,046
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	367,804	177,046
非支配株主に係る四半期包括利益	-	-

(訂正後)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成30年4月1日 至平成30年9月30日)
四半期純利益	273,989	118,953
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	89,958	55,918
退職給付に係る調整額	3,857	3,015
その他の包括利益合計	93,815	52,902
四半期包括利益	367,804	171,856
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	367,804	171,856
非支配株主に係る四半期包括利益	-	-

独立監査人の四半期レビュー報告書

平成31年 3月22日

北沢産業株式会社
取締役会 御中

永和監査法人

代表社員 公認会計士 荒川 栄一
業務執行社員

業務執行社員 公認会計士 芦澤 宗孝

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている北沢産業株式会社の平成30年4月1日から平成31年3月31日までの連結会計年度の第2四半期連結会計期間（平成30年7月1日から平成30年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（平成30年4月1日から平成30年9月30日まで）に係る訂正後の四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書、四半期連結包括利益計算書、四半期連結キャッシュ・フロー計算書及び注記について四半期レビューを行った。

四半期連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して四半期連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない四半期連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した四半期レビューに基づいて、独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。

四半期レビューにおいては、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続が実施される。四半期レビュー手続は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。

当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

監査人の結論

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、北沢産業株式会社及び連結子会社の平成30年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第2四半期連結累計期間の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

その他の事項

四半期報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は、四半期連結財務諸表を訂正している。なお、当監査法人は、訂正前の四半期連結財務諸表に対して平成30年11月14日に四半期レビュー報告書を提出した。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

(注) 1. 上記は四半期レビュー報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(四半期報告書提出会社)が別途保管しております。

2. XBRLデータは四半期レビューの対象には含まれていません。