

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書の訂正報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の2第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	令和元年6月28日
【事業年度】	第37期（自平成28年4月1日至平成29年3月31日）
【会社名】	夢みつけ隊株式会社
【英訳名】	YUMEMITSUKETAI Co.,Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役 佐々木 ベジ
【本店の所在の場所】	東京都千代田区神田東松下町17番地
【電話番号】	03(6635)1791(代表)
【事務連絡者氏名】	経理・財務担当 羽沢 一也
【最寄りの連絡場所】	東京都千代田区神田東松下町17番地
【電話番号】	03(6635)1791(代表)
【事務連絡者氏名】	経理・財務担当 羽沢 一也
【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)

1【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

平成29年6月30日に提出いたしました第37期（自平成28年4月1日 至平成29年3月31日）有価証券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有価証券報告書の訂正報告書を提出するものであります。

なお、訂正後の連結財務諸表及び財務諸表については、清流監査法人により監査を受けており、その監査報告書を添付しております。

2【訂正事項】

第一部 企業情報

第2 事業の状況

7 財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析

(2) 財政状態の分析

第5 経理の状況

2 監査証明について

1 連結財務諸表等

(1) 連結財務諸表

連結貸借対照表

注記事項

(連結貸借対照表関係)

(金融商品関係)

2 金融商品の時価等に関する事項

(デリバティブ取引関係)

関連当事者情報

1. 関連当事者との取引

連結附属明細表

借入金等明細表

2 財務諸表等

(1) 財務諸表

貸借対照表

注記事項

(貸借対照表関係)

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2【事業の状況】

7【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(2) 財政状態の分析

<省略>

(訂正前)

(流動負債)

当連結会計年度末における流動負債の残高は、709百万円（前連結会計年度末778百万円）となり、前連結会計年度比68百万円の減少となりました。支払手形及び買掛金の減少（104百万円から24百万円へ79百万円の減少）が、流動負債の減少の主な原因であります。

(固定負債)

当連結会計年度末における固定負債の残高は、698百万円（前連結会計年度末864百万円）となり、前連結会計年度比165百万円の減少となりました。長期借入金の減少（842百万円から674百万円へ167百万円の減少）が、固定負債の減少の主な原因であります。

<省略>

(訂正後)

(流動負債)

当連結会計年度末における流動負債の残高は、1,089百万円（前連結会計年度末778百万円）となり、前連結会計年度比311百万円の増加となりました。1年内返済予定の長期借入金（200百万円から547百万円へ346百万円の増加）が、流動負債の増加の主な原因であります。

(固定負債)

当連結会計年度末における固定負債の残高は、319百万円（前連結会計年度末864百万円）となり、前連結会計年度比544百万円の減少となりました。長期借入金の減少（842百万円から294百万円へ547百万円の減少）が、固定負債の減少の主な原因であります。

<省略>

第5【経理の状況】

2 監査証明について

(訂正前)

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(自平成28年4月1日至平成29年3月31日)の連結財務諸表及び事業年度(自平成28年4月1日至平成29年3月31日)の財務諸表について清流監査法人により監査を受けております。

(訂正後)

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(自平成28年4月1日至平成29年3月31日)の連結財務諸表及び事業年度(自平成28年4月1日至平成29年3月31日)の財務諸表について清流監査法人により監査を受けております。

なお、金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき、有価証券報告書の訂正報告書を提出しておりますが、訂正後の連結財務諸表及び財務諸表について、清流監査法人により監査を受けております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
<省略>		
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	104,000	24,554
短期借入金	1 361,034	1 444,557
1年内返済予定の長期借入金	1 200,963	1 167,424
未払金	33,358	30,074
返品調整引当金	386	75
ポイント引当金	8,867	3,765
繰延税金負債	-	558
その他	69,706	38,791
流動負債合計	778,317	709,801
固定負債		
長期借入金	1 842,175	1 674,750
その他	21,893	24,094
固定負債合計	864,068	698,844
負債合計	1,642,385	1,408,645
純資産の部		
株主資本		
資本金	534,204	534,204
資本剰余金	266,761	266,761
利益剰余金	928,159	1,048,623
自己株式	117,739	117,739
株主資本合計	1,611,385	1,731,850
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	42,211	14,689
退職給付に係る調整累計額	13,701	8,276
その他の包括利益累計額合計	55,913	22,965
非支配株主持分	3,997	3,282
純資産合計	1,559,469	1,712,167
負債純資産合計	3,201,854	3,120,812

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
<省略>		
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	104,000	24,554
短期借入金	1,361,034	1,444,557
1年内返済予定の長期借入金	1,200,963	1,547,191
未払金	33,358	30,074
返品調整引当金	386	75
ポイント引当金	8,867	3,765
繰延税金負債	-	558
その他	69,706	38,791
流動負債合計	778,317	1,089,567
固定負債		
長期借入金	1,842,175	1,294,984
その他	21,893	24,094
固定負債合計	864,068	319,078
負債合計	1,642,385	1,408,645
純資産の部		
株主資本		
資本金	534,204	534,204
資本剰余金	266,761	266,761
利益剰余金	928,159	1,048,623
自己株式	117,739	117,739
株主資本合計	1,611,385	1,731,850
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	42,211	14,689
退職給付に係る調整累計額	13,701	8,276
その他の包括利益累計額合計	55,913	22,965
非支配株主持分	3,997	3,282
純資産合計	1,559,469	1,712,167
負債純資産合計	3,201,854	3,120,812

【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

<省略>

(訂正前)

担保付債務は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
短期借入金	301,102千円	268,294千円
1年内返済予定の長期借入金	145,443	<u>165,447</u>
長期借入金	786,548	<u>671,090</u>
計	1,233,094	1,104,832

(訂正後)

担保付債務は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
短期借入金	301,102千円	268,294千円
1年内返済予定の長期借入金	145,443	<u>545,214</u>
長期借入金	786,548	<u>291,324</u>
計	1,233,094	1,104,832

(金融商品関係)

2 金融商品の時価等に関する事項

<省略>

(訂正前)

当連結会計年度(平成29年3月31日)

	連結貸借対照表 計上額(千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1)現金及び預金	60,894	60,894	-
(2)受取手形及び売掛金	30,224	30,224	-
(3)投資有価証券			
その他有価証券	272,573	272,573	-
(4)長期貸付金	920	916	3
資産計	364,612	364,608	3
(1)支払手形及び買掛金	24,554	24,554	-
(2)短期借入金	444,557	444,557	-
(3)未払金	30,074	30,074	-
(4)長期借入金	842,175	846,924	4,749
負債計	1,341,360	1,346,110	4,749
デリバティブ取引	-	-	-

<省略>

(注)4 短期借入金、長期借入金の連結決算日後の返済予定額

<省略>

当連結会計年度(平成29年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
短期借入金	444,557	-	-	-	-	-
長期借入金	167,424	551,678	83,120	32,172	7,780	-
合計	611,982	551,678	83,120	32,172	7,780	-

(訂正後)

当連結会計年度(平成29年3月31日)

	連結貸借対照表 計上額(千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1)現金及び預金	60,894	60,894	-
(2)受取手形及び売掛金	30,224	30,224	-
(3)投資有価証券			
その他有価証券	272,573	272,573	-
(4)長期貸付金	920	916	3
資産計	364,612	364,608	3
(1)支払手形及び買掛金	24,554	24,554	-
(2)短期借入金	444,557	444,557	-
(3)未払金	30,074	30,074	-
(4)長期借入金	842,175	<u>846,019</u>	<u>3,844</u>
負債計	1,341,360	<u>1,345,205</u>	<u>3,844</u>
デリバティブ取引	-	-	-

<省略>

(注)4 短期借入金、長期借入金の連結決算日後の返済予定額

<省略>

当連結会計年度(平成29年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
短期借入金	444,557	-	-	-	-	-
長期借入金	<u>547,191</u>	<u>171,912</u>	83,120	32,172	7,780	-
合計	<u>991,748</u>	<u>171,912</u>	83,120	32,172	7,780	-

(デリバティブ取引関係)

<省略>

当連結会計年度(平成29年3月31日)

(訂正前)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (千円)	契約額等 のうち1年超 (千円)	時価 (千円)
金利スワップの 特例処理	金利スワップ取引 変動受取・固定支払	長期借入金	544,306	<u>481,866</u>	(注)

<省略>

(訂正後)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (千円)	契約額等 のうち1年超 (千円)	時価 (千円)
金利スワップの 特例処理	金利スワップ取引 変動受取・固定支払	長期借入金	544,306	<u>102,100</u>	(注)

<省略>

【関連当事者情報】

1. 関連当事者との取引

<省略>

(訂正前)

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
役員、個人主要株主及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社(当該会社の子会社を含む)	(株)ピコイ	東京都千代田区	763	住宅関連事業	-	(-)	資金の借入(注)	152,744	短期借入金	152,744
							資金の返済(注)	58,000		
							販売用不動産の譲渡(注)	192,500	-	-

<省略>

(訂正後)

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
役員、個人主要株主及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社(当該会社の子会社を含む)	(株)ピコイ	東京都千代田区	763	住宅関連事業	-	(-)	資金の借入(注)	152,744	短期借入金	152,744
							資金の返済(注)	58,000		
							販売用不動産の譲渡(注)	192,500	-	-
							役務の提供(注)	14,400	-	-
	フリージア・マクロス(株)	東京都千代田区	2,077	製造供給事業	2.6	(-)	資金の借入等(注) 資金の返済等(注)	90,094 68,508	短期借入金	23,518
フリージアハウス(株)	東京都千代田区	800	住宅関連事業	-	(-)	家賃の支払他	賃借料(注)	12,953	その他(流動負債)	12,687
(株)ホワイトルーム	埼玉県所沢市	10	衣料用繊維製品の製造・販売	-	(-)	役務の提供	役務提供収益(注)	10,000	その他(流動資産)	10,800

<省略>

【連結附属明細表】

【借入金等明細表】

(訂正前)

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	361,034	444,557	1.25	-
1年以内に返済予定の長期借入金	200,963	<u>167,424</u>	<u>2.63</u>	-
1年以内に返済予定のリース債務	1,711	1,711	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	842,175	<u>674,750</u>	<u>2.75</u>	平成30年から 平成33年まで
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	5,317	3,605	-	平成30年から 平成33年まで
その他有利子負債	-	-	-	-
計	1,411,202	1,292,049	-	-

<省略>

(注)3. 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年内における返済予定額は以下のとおりであります。

	1年超2年内(千円)	2年超3年内(千円)	3年超4年内(千円)	4年超5年内(千円)
長期借入金	<u>551,678</u>	83,120	32,172	7,780
リース債務	1,711	949	566	377

(訂正後)

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	361,034	444,557	1.25	-
1年以内に返済予定の長期借入金	200,963	<u>547,191</u>	<u>2.78</u>	-
1年以内に返済予定のリース債務	1,711	1,711	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	842,175	<u>294,984</u>	<u>2.62</u>	平成30年から 平成33年まで
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	5,317	3,605	-	平成30年から 平成33年まで
その他有利子負債	-	-	-	-
計	1,411,202	1,292,049	-	-

<省略>

(注)3. 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年内における返済予定額は以下のとおりであります。

	1年超2年内(千円)	2年超3年内(千円)	3年超4年内(千円)	4年超5年内(千円)
長期借入金	<u>171,912</u>	83,120	32,172	7,780
リース債務	1,711	949	566	377

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(訂正前)

(単位：千円)

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
<省略>		
負債の部		
流動負債		
支払手形	1,023	-
買掛金	102,976	24,554
短期借入金	1 361,034	1 444,557
1年内返済予定の長期借入金	1 197,447	1 165,447
未払金	3 72,586	3 61,374
未払費用	4,426	2,716
リース債務	767	767
前受金	33,228	9,017
預り金	3,438	5,098
未払法人税等	10,247	11,366
未払消費税等	10,837	-
返品調整引当金	386	75
ポイント引当金	8,867	3,765
その他	280	382
流動負債合計	807,551	729,123
固定負債		
長期借入金	1 836,538	1 671,090
リース債務	1,918	1,150
その他	16,316	20,228
固定負債合計	854,772	692,469
負債合計	1,662,323	1,421,592
純資産の部		
株主資本		
資本金	534,204	534,204
資本剰余金		
その他資本剰余金	266,761	266,761
資本剰余金合計	266,761	266,761
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	247,522	296,272
利益剰余金合計	247,522	296,272
自己株式	117,739	117,739
株主資本合計	930,748	979,498
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	36,837	13,135
評価・換算差額等合計	36,837	13,135
純資産合計	893,911	966,363
負債純資産合計	2,556,235	2,387,956

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
<省略>		
負債の部		
流動負債		
支払手形	1,023	-
買掛金	102,976	24,554
短期借入金	¹ 361,034	¹ 444,557
1年内返済予定の長期借入金	¹ 197,447	¹ 545,214
未払金	³ 72,586	³ 61,374
未払費用	4,426	2,716
リース債務	767	767
前受金	33,228	9,017
預り金	3,438	5,098
未払法人税等	10,247	11,366
未払消費税等	10,837	-
返品調整引当金	386	75
ポイント引当金	8,867	3,765
その他	280	382
流動負債合計	807,551	1,108,889
固定負債		
長期借入金	¹ 836,538	¹ 291,324
リース債務	1,918	1,150
その他	16,316	20,228
固定負債合計	854,772	312,703
負債合計	1,662,323	1,421,592
純資産の部		
株主資本		
資本金	534,204	534,204
資本剰余金		
その他資本剰余金	266,761	266,761
資本剰余金合計	266,761	266,761
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	247,522	296,272
利益剰余金合計	247,522	296,272
自己株式	117,739	117,739
株主資本合計	930,748	979,498
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	36,837	13,135
評価・換算差額等合計	36,837	13,135
純資産合計	893,911	966,363
負債純資産合計	2,556,235	2,387,956

【注記事項】

(貸借対照表関係)

1 担保資産及び担保付債務

<省略>

(訂正前)

担保付債務は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
短期借入金	301,102千円	268,294千円
1年内返済予定の長期借入金	145,443	<u>165,447</u>
長期借入金	786,548	<u>671,090</u>
計	1,233,094	1,104,832

(訂正後)

担保付債務は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
短期借入金	301,102千円	268,294千円
1年内返済予定の長期借入金	145,443	<u>545,214</u>
長期借入金	786,548	<u>291,324</u>
計	1,233,094	1,104,832

独立監査人の監査報告書

令和元年6月28日

夢みつけ隊株式会社

取締役会 御中

清流監査法人

代表社員 公認会計士 加悦正史
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている夢みつけ隊株式会社の平成28年4月1日から平成29年3月31日までの連結会計年度の訂正後の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

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企業会計の基準に準拠して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監査に基づいて、独立の立場から連結財務諸表に対する意見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監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、連結財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、夢みつけ隊株式会社及び連結子会社の平成29年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

その他の事項

有価証券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、連結財務諸表を訂正している。なお、当監査法人は、訂正前の連結財務諸表に対して平成29年6月29日に監査報告書を提出した。

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 上記は監査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（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。
- 2 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

令和元年6月28日

夢みつけ隊株式会社

取締役会 御中

清流監査法人

代表社員 公認会計士 加悦正史
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている夢みつけ隊株式会社の平成28年4月1日から平成29年3月31日までの第37期事業年度の訂正後の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

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企業会計の基準に準拠して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監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見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監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、夢みつけ隊株式会社の平成29年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

その他の事項

有価証券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、財務諸表を訂正している。なお、当監査法人は、訂正前の財務諸表に対して平成29年6月29日に監査報告書を提出した。

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. 上記は監査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(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。