

2019年6月25日

各 位

会 社 名 株式会社ソフィアホールディングス
代 表 者 名 代表取締役社長 林 哲也
(コード番号 6942 ジャスダック)
問い合わせ先 取締役財務・IR担当 巢山 貴裕
(TEL : 03-6758-0455)

(訂正・数値データ訂正)「2019年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」
の一部訂正について

当社は、2019年5月15日に発表した「2019年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部に訂正がありましたのでお知らせします。また、数値データにも訂正がありましたので訂正後の数値データも送信します。

記

1. 訂正の理由

「2019年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の発表後に記載の一部に誤りがあることが判明したため、これを訂正するものであります。

2. 訂正の内容

訂正箇所は次頁以降に記載のとおりであり、訂正部分には下線を付しております。

【訂正箇所①】「2019年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」 サマリー情報1ページ

(訂正前)

(1) 連結経営成績 (%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する 当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2019年3月期	4,535	19.0	△233	—	△343	—	△390	—
2018年3月期	3,810	△4.5	237	40.1	221	46.4	571	—

(注) 包括利益 2019年3月期 △391百万円(—%) 2018年3月期 572百万円(—%)

	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	%	%	%
2019年3月期	△161.78	—	△58.3	△7.3	△5.2
2018年3月期	261.07	—	173.5	8.8	6.2

(参考) 持分法投資損益 2019年3月期 一百万円 2018年3月期 一百万円

(2) 連結財政状態

	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	6,781	723	10.7	269.25
2018年3月期	2,650	615	23.2	281.22

(参考) 自己資本 2019年3月期 723百万円 2018年3月期 615百万円

(訂正後)

(1) 連結経営成績 (%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する 当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2019年3月期	4,535	19.0	△233	—	△343	—	△390	—
2018年3月期	3,810	△4.5	237	40.1	221	46.4	571	—

(注) 包括利益 2019年3月期 △391百万円(—%) 2018年3月期 572百万円(—%)

	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	%	%	%
2019年3月期	△161.78	—	△58.3	△7.3	△5.2
2018年3月期	261.07	—	173.5	8.8	6.2

(参考) 持分法投資損益 2019年3月期 一百万円 2018年3月期 一百万円

(2) 連結財政状態

	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	6,810	723	10.6	269.25
2018年3月期	2,650	615	23.2	281.22

(参考) 自己資本 2019年3月期 723百万円 2018年3月期 615百万円

(訂正前)

(2) 当期の財政状態の概況

① 資産、負債及び純資産の状況

(資産)

当連結会計年度末における流動資産は4,243百万円となり、前連結会計年度末に比べ1,764百万円増加いたしました。これは主に現金及び預金が815百万円、受取手形及び売掛金が628百万円、商品及び製品が250百万円増加したこと等によるものであります。固定資産は2,538百万円となり、前連結会計年度に比べ2,366百万円増加いたしました。これは主に無形固定資産が2,018百万円増加したこと等によるものであります。

この結果、総資産は、6,781百万円となり、前連結会計年度末に比べ4,131百万円増加いたしました。

(負債)

当連結会計年度末における流動負債は3,481百万円となり、前連結会計年度末に比べ1,636百万円増加いたしました。これは主に支払手形及び買掛金が786百万円、1年内返済予定の長期借入金が635百万円増加したこと等によるものであります。固定負債は2,575百万円となり、前連結会計年度末に比べ2,386百万円増加いたしました。これは主に長期借入金が2,071百万円、社債が263百万円増加したこと等によるものであります。

この結果、負債合計は、6,057百万円となり、前連結会計年度末に比べ4,022百万円増加いたしました。

(純資産)

当連結会計年度末における純資産合計は723百万円となり、前連結会計年度末に比べ108百万円増加いたしました。これは主に資本金が250百万円、資本剰余金が250百万円増加した一方で利益剰余金が390百万円減少したこと等によるものであります。

この結果、自己資本比率は10.7%（前連結会計年度末は23.2%）となりました。

(訂正後)

(2) 当期の財政状態の概況

① 資産、負債及び純資産の状況

(資産)

当連結会計年度末における流動資産は4,272百万円となり、前連結会計年度末に比べ1,803百万円増加いたしました。これは主に現金及び預金が815百万円、受取手形及び売掛金が628百万円、商品及び製品が250百万円増加したこと等によるものであります。固定資産は2,538百万円となり、前連結会計年度に比べ2,357百万円増加いたしました。これは主に無形固定資産が2,018百万円増加したこと等によるものであります。

この結果、総資産は、6,810百万円となり、前連結会計年度末に比べ4,160百万円増加いたしました。

(負債)

当連結会計年度末における流動負債は3,510百万円となり、前連結会計年度末に比べ1,665百万円増加いたしました。これは主に支払手形及び買掛金が786百万円、1年内返済予定の長期借入金が635百万円増加したこと等によるものであります。固定負債は2,575百万円となり、前連結会計年度末に比べ2,386百万円増加いたしました。これは主に長期借入金が2,071百万円、社債が263百万円増加したこと等によるものであります。

この結果、負債合計は、6,086百万円となり、前連結会計年度末に比べ4,052百万円増加いたしました。

(純資産)

当連結会計年度末における純資産合計は723百万円となり、前連結会計年度末に比べ108百万円増加いたしました。これは主に資本金が250百万円、資本剰余金が250百万円増加した一方で利益剰余金が390百万円減少したこと等によるものであります。

この結果、自己資本比率は10.6%（前連結会計年度末は23.2%）となりました。

【訂正箇所③】「2019年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」 4ページ

② キャッシュ・フローの状況

(訂正前)

	2018年3月期	2019年3月期
自己資本比率(%)	23.2%	<u>10.7%</u>
時価ベースの自己資本比率(%)	118.9%	<u>32.5%</u>
キャッシュ・フロー対有利子負債比率(%)	302.5%	—
インタレスト・カバレッジ・レシオ(倍)	15.3	—

(訂正後)

	2018年3月期	2019年3月期
自己資本比率(%)	23.2%	<u>10.6%</u>
時価ベースの自己資本比率(%)	118.9%	<u>32.4%</u>
キャッシュ・フロー対有利子負債比率(%)	302.5%	—
インタレスト・カバレッジ・レシオ(倍)	15.3	—

4. 連結財務諸表及び主な注記

(1) 連結貸借対照表

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	※1 1,974,152	※1 2,789,555
受取手形及び売掛金	450,412	1,078,527
商品及び製品	11,994	262,578
仕掛品	15,814	—
その他	29,893	117,094
貸倒引当金	△3,902	△4,398
流動資産合計	<u>2,478,364</u>	<u>4,243,356</u>
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	11,361	270,257
減価償却累計額	※2 △4,323	※2 △175,177
建物及び構築物(純額)	7,038	95,079
リース資産	55,392	64,136
減価償却累計額	※2 △50,151	※2 △55,603
リース資産(純額)	5,240	8,533
その他	163,412	320,121
減価償却累計額	※2 △162,280	※2 △258,123
その他(純額)	1,131	61,998
有形固定資産合計	<u>13,409</u>	<u>165,611</u>
無形固定資産		
のれん	111,672	2,130,213
ソフトウェア	8,850	7,773
その他	—	770
無形固定資産合計	<u>120,523</u>	<u>2,138,757</u>
投資その他の資産		
長期貸付金	46,900	—
敷金及び保証金	32,364	96,896
その他	15,505	191,859
貸倒引当金	△56,854	△54,864
投資その他の資産合計	<u>37,917</u>	<u>233,890</u>
固定資産合計	<u>171,850</u>	<u>2,538,260</u>
資産合計	<u>2,650,214</u>	<u>6,781,616</u>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	450,941	1,237,645
短期借入金	※1 570,000	※1,※4 680,640
1年内返済予定の長期借入金	84,007	※4 719,396
1年内償還予定の社債	—	57,200
リース債務	8,962	—
未払金	76,256	140,806
未払法人税等	89,357	64,879
預り金	468,379	446,996
賞与引当金	—	4,058
その他	97,656	130,021
流動負債合計	1,845,562	3,481,645
固定負債		
社債	—	263,800
長期借入金	172,315	※4 2,243,596
リース債務	7,208	—
退職給付に係る負債	—	379
その他	9,539	68,199
固定負債合計	189,063	2,575,975
負債合計	2,034,625	6,057,620
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,108,000	2,358,000
資本剰余金	402,887	652,887
利益剰余金	△1,827,919	△2,218,613
自己株式	△61,934	△61,965
株主資本合計	621,033	730,307
その他の包括利益累計額		
為替換算調整勘定	△5,444	△6,312
その他の包括利益累計額合計	△5,444	△6,312
純資産合計	615,589	723,995
負債純資産合計	2,650,214	6,781,616

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	※1 1,974,152	2,789,555
受取手形及び売掛金	450,412	1,078,527
商品及び製品	11,994	262,578
仕掛品	15,814	—
その他	20,796	146,241
貸倒引当金	△3,902	△4,398
流動資産合計	<u>2,469,268</u>	<u>4,272,504</u>
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	11,361	270,257
減価償却累計額	※2 △4,323	※2 △175,177
建物及び構築物（純額）	7,038	95,079
リース資産	55,392	64,136
減価償却累計額	※2 △50,151	※2 △55,603
リース資産（純額）	5,240	8,533
その他	163,412	320,121
減価償却累計額	※2 △162,280	※2 △258,123
その他（純額）	1,131	61,998
有形固定資産合計	13,409	165,611
無形固定資産		
のれん	111,672	2,130,213
ソフトウェア	8,850	7,773
その他	—	770
無形固定資産合計	120,523	2,138,757
投資その他の資産		
長期貸付金	46,900	42,991
敷金及び保証金	32,364	96,896
その他	24,601	148,867
貸倒引当金	△56,854	△54,864
投資その他の資産合計	<u>47,013</u>	233,890
固定資産合計	<u>180,946</u>	<u>2,538,260</u>
資産合計	<u>2,650,214</u>	<u>6,810,764</u>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	450,941	1,237,645
短期借入金	※1 570,000	※4 680,640
1年内返済予定の長期借入金	84,007	※4 719,396
1年内償還予定の社債	—	57,200
リース債務	8,962	6,117
未払金	76,256	140,806
未払法人税等	89,357	96,129
預り金	468,379	446,996
賞与引当金	—	4,058
その他	97,656	121,802
流動負債合計	1,845,562	3,510,793
固定負債		
社債	—	263,800
長期借入金	172,315	※4 2,243,596
リース債務	7,208	10,167
退職給付に係る負債	—	379
その他	9,539	58,031
固定負債合計	189,063	2,575,975
負債合計	2,034,625	6,086,768
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,108,000	2,358,000
資本剰余金	402,887	652,887
利益剰余金	△1,827,919	△2,218,613
自己株式	△61,934	△61,965
株主資本合計	621,033	730,307
その他の包括利益累計額		
為替換算調整勘定	△5,444	△6,312
その他の包括利益累計額合計	△5,444	△6,312
純資産合計	615,589	723,995
負債純資産合計	2,650,214	6,810,764

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (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		
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失(△)	672,640	△341,307
(中略)		
未払費用の増減額(△は減少)	—	8,146
未払金の増減額(△は減少)	15,214	△104,665
預り金の増減額(△は減少)	△48,867	△20,770
前受金の増減額(△は減少)	17,356	△3,279
その他の負債の増減額(△は減少)	10,027	△12,661
その他	—	12,643
小計	369,023	△372,174

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (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		
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失(△)	672,640	△341,307
(中略)		
未払費用の増減額(△は減少)	7,624	8,146
未払金の増減額(△は減少)	15,214	△104,665
預り金の増減額(△は減少)	△48,867	△20,770
前受金の増減額(△は減少)	17,356	△3,279
その他の負債の増減額(△は減少)	2,403	△12,661
その他	—	12,643
小計	369,023	△372,174

【訂正箇所⑥】「2019年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」 19ページ

(連結損益計算書関係)

(訂正前)

※1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
役員報酬	160,025千円	297,681千円
給与	283,170	<u>336,168</u>
賞与引当金繰入額	—	4,188
退職給付費用	—	379
貸倒引当金繰入額	△251	505
業務委託費	71,324	405,042

(訂正後)

※1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
役員報酬	160,025千円	297,681千円
給与	283,170	<u>325,981</u>
賞与引当金繰入額	—	4,188
退職給付費用	—	379
貸倒引当金繰入額	△251	505
業務委託費	71,324	405,042

【訂正箇所⑦】「2019年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」 26ページ

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(訂正前)

(単位：千円)

	報告セグメント					その他 (注)	合計
	インター ネット関連 事業	通信事業	健康医療介 護情報サー ビス事業	調剤薬局及 びその周辺 事業	計		
セグメント資産	<u>1,065,070</u>	<u>767,832</u>	<u>△39,682</u>	<u>4,419,196</u>	<u>6,212,418</u>	3,543	<u>6,215,961</u>
セグメント負債	606,412	582,040	26,435	<u>1,669,613</u>	<u>2,884,503</u>	22,151	<u>2,906,654</u>
その他の項目							
減価償却費	1,446	2,114	—	19,316	22,877	<u>3,589</u>	<u>26,467</u>
のれんの償却額	16,694	—	—	41,581	58,275	—	58,275
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	<u>39,514</u>	—	800	<u>2,109,911</u>	<u>2,150,225</u>	—	<u>2,150,225</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	報告セグメント					その他 (注)	合計
	インター ネット関連 事業	通信事業	健康医療介 護情報サー ビス事業	調剤薬局及 びその周辺 事業	計		
セグメント資産	<u>1,089,070</u>	<u>767,134</u>	<u>10,817</u>	<u>4,388,991</u>	<u>6,256,015</u>	3,543	<u>6,259,558</u>
セグメント負債	606,412	582,040	26,435	<u>1,671,723</u>	<u>2,886,612</u>	22,151	<u>2,908,764</u>
その他の項目							
減価償却費	1,446	2,114	—	19,316	22,877	—	<u>22,877</u>
のれんの償却額	16,694	—	—	41,581	58,275	—	58,275
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	<u>39,715</u>	<u>916</u>	800	<u>2,108,206</u>	<u>2,149,637</u>	—	<u>2,149,637</u>

【訂正箇所⑧】「2019年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」 27ページ

4. 報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)
(訂正前)

(単位：千円)

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	2,247,861	<u>6,212,418</u>
「その他」の区分の資産	3,576	3,543
セグメント間取引等消去	△107,633	<u>△37,727</u>
全社資産(注)	506,410	<u>603,382</u>
連結財務諸表の資産合計	2,650,214	<u>6,781,616</u>

(注) 全社資産は、主に提出会社に係る資産であります。

(単位：千円)

負債	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	1,489,233	<u>2,884,503</u>
「その他」の区分の負債	40,510	22,151
セグメント間取引等消去	△45,700	△24,629
全社負債(注)	550,582	<u>3,175,595</u>
連結財務諸表の負債合計	2,034,625	<u>6,057,620</u>

(注) 全社負債は、主に提出会社に係る負債であります。

(単位：千円)

その他の項目	報告セグメント計		全社(注)		調整額		連結財務諸表計上額	
	前連結 会計年度	当連結 会計年度	前連結 会計年度	当連結 会計年度	前連結 会計年度	当連結 会計年度	前連結 会計年度	当連結 会計年度
減価償却費	34,113	22,877	<u>3,766</u>	<u>3,589</u>	—	—	37,879	26,467
のれんの償却額	23,825	58,275	—	—	—	—	23,825	58,275
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	8,378	<u>2,150,225</u>	<u>6,417</u>	—	—	—	14,795	<u>2,150,225</u>

(注) 減価償却費、のれんの償却額及び有形固定資産及び無形固定資産の増加額の全社は、提出会社の金額等でありま
す。

(訂正後)

(単位：千円)

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	2,247,861	<u>6,256,015</u>
「その他」の区分の資産	3,576	3,543
セグメント間取引等消去	△107,633	<u>△85,277</u>
全社資産(注)	506,410	<u>636,483</u>
連結財務諸表の資産合計	2,650,214	<u>6,810,764</u>

(注) 全社資産は、主に提出会社に係る資産であります。

(単位：千円)

負債	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	1,489,233	<u>2,886,612</u>
「その他」の区分の負債	40,510	22,151
セグメント間取引等消去	△45,700	△24,629
全社負債(注)	550,582	<u>3,202,633</u>
連結財務諸表の負債合計	2,034,625	<u>6,086,768</u>

(注) 全社負債は、主に提出会社に係る負債であります。

(単位：千円)

その他の項目	報告セグメント計		その他		調整額(注)		連結財務諸表計上額	
	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度
減価償却費	34,113	22,877	—	—	<u>3,766</u>	<u>3,589</u>	37,879	26,467
のれんの償却額	23,825	58,275	—	—	—	—	23,825	58,275
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	8,378	<u>2,149,637</u>	—	—	<u>6,417</u>	—	14,795	<u>2,149,637</u>

(注) 減価償却費、のれんの償却額及び有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、提出会社の金額等であり
ます。

以上