

【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】 近畿財務局長

【提出日】 2019年7月30日

【事業年度】 第70期（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

【会社名】 株式会社カワタ

【英訳名】 KAWATA MFG. CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 白 石 互

【本店の所在の場所】 大阪市西区阿波座1丁目15番15号(第一協業ビル)

【電話番号】 06(6531)8211

【事務連絡者氏名】 執行役員管理部門統括 橋 本 真 喜

【最寄りの連絡場所】 大阪市西区阿波座1丁目15番15号(第一協業ビル)

【電話番号】 06(6531)8211

【事務連絡者氏名】 執行役員管理部門統括 橋 本 真 喜

【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】

2019年6月26日に提出いたしました第70期（自 2018年4月1日 至 2019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。

2 【訂正事項】

第一部 企業情報

第2 事業の状況

3 経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析

(1) 経営成績等の状況の概要

① 財政状態、経営成績の状況

第5 経理の状況

1 連結財務諸表等

(1) 連結財務諸表

① 連結貸借対照表

注記事項

(金融商品関係)

5 社債及び長期借入金の連結決算日後の返済予定額

⑤ 連結附属明細表

借入金等明細表

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2 【事業の状況】

3 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 経営成績等の状況の概要

① 財政状態、経営成績の状況

<省略>

(訂正前)

c. 資産、負債及び純資産の状況

流動資産は、前連結会計年度末に比べて、現金及び預金、受取手形及び売掛金、商品及び製品、仕掛品、原材料及び貯蔵品が増加したこと等により19億6千9百万円増加し、182億2千8百万円となりました。固定資産は、前連結会計年度末に比べて、繰延税金資産が増加しましたが、建物及び構築物、機械装置及び運搬具、投資有価証券が減少したこと等により2億3千3百万円減少し、55億5千2百万円となりました。この結果、総資産は、前連結会計年度末に比べて17億3千5百万円増加し、237億8千1百万円となりました。

流動負債は、前連結会計年度末に比べて、支払手形及び買掛金、1年内償還予定の社債が減少しましたが、短期借入金、未払法人税等が増加したこと等により7億4千7百万円増加し、103億5千7百万円となりました。固定負債は、前連結会計年度末に比べて、社債、繰延税金負債、退職給付に係る負債が増加しましたが、長期借入金が増加したこと等により1億9千9百万円減少し、35億7千万円となりました。この結果、負債合計は、前連結会計年度末に比べて5億4千7百万円増加し、139億2千7百万円となりました。

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて、その他有価証券評価差額金、為替換算調整勘定が減少しましたが、利益剰余金が増加したこと等により11億8千8百万円増加し、98億5千4百万円となりました。

(訂正後)

c. 資産、負債及び純資産の状況

流動資産は、前連結会計年度末に比べて、現金及び預金、受取手形及び売掛金、商品及び製品、仕掛品、原材料及び貯蔵品が増加したこと等により19億6千9百万円増加し、182億2千8百万円となりました。固定資産は、前連結会計年度末に比べて、繰延税金資産が増加しましたが、建物及び構築物、機械装置及び運搬具、投資有価証券が減少したこと等により2億3千3百万円減少し、55億5千2百万円となりました。この結果、総資産は、前連結会計年度末に比べて17億3千5百万円増加し、237億8千1百万円となりました。

流動負債は、前連結会計年度末に比べて、支払手形及び買掛金、1年内償還予定の社債が減少しましたが、短期借入金、未払法人税等が増加したこと等により4億2千3百万円増加し、100億3千4百万円となりました。固定負債は、前連結会計年度末に比べて、社債、繰延税金負債、退職給付に係る負債が増加しましたが、長期借入金が増加したこと等により1億2千3百万円増加し、38億9千3百万円となりました。この結果、負債合計は、前連結会計年度末に比べて5億4千7百万円増加し、139億2千7百万円となりました。

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて、その他有価証券評価差額金、為替換算調整勘定が減少しましたが、利益剰余金が増加したこと等により11億8千8百万円増加し、98億5千4百万円となりました。

第5 【経理の状況】

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

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)
<省略>		
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	3,438,341	3,369,809
短期借入金	※2 3,503,196	※2 3,939,636
1年内償還予定の社債	200,000	37,500
リース債務	15,728	10,088
未払法人税等	173,102	417,072
製品保証引当金	115,305	113,936
役員賞与引当金	68,625	63,050
その他	2,096,138	2,406,404
流動負債合計	9,610,439	10,357,498
固定負債		
社債	200,000	293,750
長期借入金	※2 2,627,625	※2 2,193,571
リース債務	16,939	25,071
繰延税金負債	—	55,670
役員退職慰労引当金	182,844	200,242
退職給付に係る負債	712,204	780,954
その他	30,180	20,880
固定負債合計	3,769,793	3,570,141
負債合計	13,380,233	13,927,639
純資産の部		
株主資本		
資本金	977,142	977,142
資本剰余金	1,069,391	1,069,391
利益剰余金	5,957,230	7,449,372
自己株式	△43,659	△43,670
株主資本合計	7,960,104	9,452,235
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	165,939	99,802
為替換算調整勘定	390,558	133,386
その他の包括利益累計額合計	556,498	233,188
非支配株主持分	149,337	168,772
純資産合計	8,665,940	9,854,196
負債純資産合計	22,046,173	23,781,835

(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)
<省略>		
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	3,438,341	3,369,809
短期借入金	※2 3,503,196	※2 3,616,436
1年内償還予定の社債	200,000	37,500
リース債務	15,728	10,088
未払法人税等	173,102	417,072
製品保証引当金	115,305	113,936
役員賞与引当金	68,625	63,050
その他	2,096,138	2,406,404
流動負債合計	9,610,439	10,034,298
固定負債		
社債	200,000	293,750
長期借入金	※2 2,627,625	※2 2,516,771
リース債務	16,939	25,071
繰延税金負債	—	55,670
役員退職慰労引当金	182,844	200,242
退職給付に係る負債	712,204	780,954
その他	30,180	20,880
固定負債合計	3,769,793	3,893,341
負債合計	13,380,233	13,927,639
純資産の部		
株主資本		
資本金	977,142	977,142
資本剰余金	1,069,391	1,069,391
利益剰余金	5,957,230	7,449,372
自己株式	△43,659	△43,670
株主資本合計	7,960,104	9,452,235
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	165,939	99,802
為替換算調整勘定	390,558	133,386
その他の包括利益累計額合計	556,498	233,188
非支配株主持分	149,337	168,772
純資産合計	8,665,940	9,854,196
負債純資産合計	22,046,173	23,781,835

【注記事項】

(金融商品関係)

<省略>

5 社債及び長期借入金の連結決算日後の返済予定額

(訂正前)

当連結会計年度(2019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	2,174,376	—	—	—	—	—
社債	37,500	237,500	37,500	18,750	—	—
長期借入金	<u>1,765,260</u>	<u>743,571</u>	<u>870,000</u>	400,000	180,000	—
合計	<u>3,977,136</u>	<u>981,071</u>	<u>907,500</u>	418,750	180,000	—

(訂正後)

当連結会計年度(2019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	2,174,376	—	—	—	—	—
社債	37,500	237,500	37,500	18,750	—	—
長期借入金	<u>1,442,060</u>	<u>860,480</u>	<u>1,076,291</u>	400,000	180,000	—
合計	<u>3,653,936</u>	<u>1,097,980</u>	<u>1,113,791</u>	418,750	180,000	—

⑤ 【連結附属明細表】

<省略>

【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	2,031,165	2,174,376	年1.7	—
1年以内に返済予定の長期借入金	1,472,030	1,765,260	年0.8	—
1年以内に返済予定のリース債務	15,728	10,088	—	—
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	2,627,625	2,193,571	年0.9	2020年4月～ 2024年3月
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	16,939	25,071	—	2020年4月～ 2024年3月
その他有利子負債	—	—	—	—
合計	6,163,489	6,168,367	—	—

- (注) 1 平均利率は、期末日現在の借入利率を借入金の期末残高で加重平均したものを記載したものであります。なお、リース債務についてはリース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額で連結貸借対照表に計上しているため、平均利率を記載しておりません。
- 2 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1年ごとの返済予定額は次のとおりであります。

区分	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)
長期借入金	743,571	870,000	400,000	180,000
リース債務	9,762	8,148	5,159	2,000

(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	2,031,165	2,174,376	年1.7	—
1年以内に返済予定の長期借入金	1,472,030	1,442,060	年0.8	—
1年以内に返済予定のリース債務	15,728	10,088	—	—
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	2,627,625	2,516,771	年0.9	2020年4月～ 2024年3月
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	16,939	25,071	—	2020年4月～ 2024年3月
その他有利子負債	—	—	—	—
合計	6,163,489	6,168,367	—	—

- (注) 1 平均利率は、期末日現在の借入利率を借入金の期末残高で加重平均したものを記載したものであります。なお、リース債務についてはリース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額で連結貸借対照表に計上しているため、平均利率を記載しておりません。
- 2 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1年ごとの返済予定額は次のとおりであります。

区分	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)
長期借入金	860,480	1,076,291	400,000	180,000
リース債務	9,762	8,148	5,159	2,000