# 【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29年11月9日

【四半期会計期間】 第70期第1四半期(自 平成29年4月1日 至 平成29年6月30日)

【会社名】 株式会社有沢製作所

【英訳名】 Arisawa Mfg. Co., Ltd.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 有沢 悠太

【本店の所在の場所】 新潟県上越市南本町1丁目5番5号

【電話番号】 (025)524局5126番

【事務連絡者氏名】 経理部 統括 久保田 修一

【最寄りの連絡場所】 新潟県上越市南本町1丁目5番5号

【電話番号】 (025)524局5126番

【事務連絡者氏名】 経理部 統括 久保田 修一

【縦覧に供する場所】 株式会社有沢製作所東京支店

(東京都台東区柳橋2丁目12番5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29年8月10日に提出いたしました第70期第1四半期(自 平成29年4月1日 至 平成29年6月30日)に係る四半期報告書に訂正すべき事項が生じましたので、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき、四半期報告書の訂正報告書を提出するものであります。

なお、訂正後の四半期連結財務諸表については、新日本有限責任監査法人により四半期レビューを受けており、その四半期レビュー報告書を添付しております。

また、四半期連結財務諸表の記載内容に係る訂正箇所についてはXBRLの修正も行いましたので、併せて修正後のXBRL 形式データー式(表示情報ファイルを含む)を提出いたします。

## 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2 事業の状況

3 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) 業績の状況

第4 経理の状況

- 2.監査証明について
- 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

注記事項

(1株当たり情報)

### 3【訂正箇所】

訂正箇所は\_\_\_\_\_線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		第69期 第1四半期連結 累計期間	第70期 第1四半期連結 累計期間	第69期
会計期間		自平成28年4月1日 至平成28年6月30日	自平成29年4月1日 至平成29年6月30日	自平成28年4月1日 至平成29年3月31日
売上高	(百万円)	8,607	9,140	34,451
経常利益	(百万円)	191	810	2,690
親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益	(百万円)	<u>79</u>	<u>624</u>	2,072
四半期包括利益又は包括利益	(百万円)	1,424	<u>649</u>	1,856
純資産額	(百万円)	46,069	49,274	49,282
総資産額	(百万円)	59,562	64,488	63,808
1株当たり四半期(当期)純利 益金額	(円)	2.24	17.49	58.20
潜在株式調整後1株当たり四半 期(当期)純利益金額	(円)	2.24	17.38	<u>58.06</u>
自己資本比率	(%)	<u>73.3</u>	72.5	<u>73.3</u>

# (省略)

# (訂正後)

回次		第69期 第1四半期連結 累計期間	第70期 第1四半期連結 累計期間	第69期
会計期間		自平成28年4月1日 至平成28年6月30日	自平成29年4月1日 至平成29年6月30日	自平成28年4月1日 至平成29年3月31日
売上高	(百万円)	8,607	9,140	34,451
経常利益	(百万円)	191	810	2,690
親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益	(百万円)	83	<u>595</u>	2,037
四半期包括利益又は包括利益	(百万円)	1,420	<u>620</u>	1,821
純資産額	(百万円)	<u>45,378</u>	<u>48,515</u>	48,551
総資産額	(百万円)	59,562	64,488	63,808
1株当たり四半期(当期)純利 益金額	(円)	2.35	16.67	57.20
潜在株式調整後1株当たり四半 期(当期)純利益金額	(円)	2.35	<u>16.57</u>	<u>57.06</u>
自己資本比率	(%)	72.2	71.3	72.2

(省略)

### 第2【事業の状況】

3【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(省略)

#### (1) 業績の状況

#### (訂正前)

当第1四半期連結累計期間におけるわが国経済は、経済政策や金融政策を背景に緩やかな景気回復基調が継続しました。一方で、新興国の経済成長の鈍化に対する懸念等により、依然として不透明な状況が続いています。

このような状況のもと当社グループ(当社、連結子会社及び持分法適用会社)は、多機能携帯端末を主用途とした電子材料の需要が堅調であったことと産業用構造材料の収益改善努力により、前年同期に比べ売上・営業利益ともに増加しました。

この結果、当第1四半期連結累計期間の売上高は、91億40百万円(前年同四半期比6.2%増)となりました。また、損益は営業利益6億25百万円(前年同四半期比183.1%増)、経常利益8億10百万円(前年同四半期比323.9%増)、親会社株主に帰属する四半期純利益6億24百万円(前年同四半期比683.2%増)となりました。(省略)

#### (訂正後)

当第1四半期連結累計期間におけるわが国経済は、経済政策や金融政策を背景に緩やかな景気回復基調が継続しました。一方で、新興国の経済成長の鈍化に対する懸念等により、依然として不透明な状況が続いています。

このような状況のもと当社グループ(当社、連結子会社及び持分法適用会社)は、多機能携帯端末を主用途とした電子材料の需要が堅調であったことと産業用構造材料の収益改善努力により、前年同期に比べ売上・営業利益ともに増加しました。

この結果、当第1四半期連結累計期間の売上高は、91億40百万円(前年同四半期比6.2%増)となりました。また、損益は営業利益6億25百万円(前年同四半期比183.1%増)、経常利益8億10百万円(前年同四半期比323.9%増)、親会社株主に帰属する四半期純利益5億95百万円(前年同四半期比610.2%増)となりました。 (省略)

# 第4【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、第1四半期連結会計期間(平成29年4月1日から平成29年6月30日まで)及び第1四半期連結累計期間(平成29年4月1日から平成29年6月30日まで)に係る四半期連結財務諸表について、新日本有限責任監査法人による四半期レビューを受けております。

## (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、第1四半期連結会計期間(平成29年4月1日から平成29年6月30日まで)及び第1四半期連結累計期間(平成29年4月1日から平成29年6月30日まで)に係る四半期連結財務諸表について、新日本有限責任監査法人による四半期レビューを受けております。

なお、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき、四半期報告書の訂正報告書を提出しておりますが、 訂正後の四半期連結財務諸表について、新日本有限責任監査法人により四半期レビューを受けております。

# 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)

		(1121113)
	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成29年6月30日)
負債の部		
(省略)		
固定負債		
長期借入金	1,836,093	1,829,763
退職給付に係る負債	558,112	563,825
資産除去債務	57,448	56,413
その他	<u>395,551</u>	<u>460,180</u>
固定負債合計	<u>2,847,205</u>	2,910,183
負債合計	14,526,354	15,213,557
株主資本		
資本金	7,317,019	7,348,934
資本剰余金	6,429,038	6,460,952
利益剰余金	<u>31,471,074</u>	31,377,774
自己株式	3,891	3,966
株主資本合計	45,213,240	45,183,695
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	942,763	1,099,743
繰延ヘッジ損益	5,153	546
為替換算調整勘定	808,002	668,508
退職給付に係る調整累計額	187,018	183,171
その他の包括利益累計額合計	1,568,901	1,585,626
新株予約権	143,292	140,319
非支配株主持分	2,356,620	2,365,352
—————————————————————————————————————	49,282,055	49,274,994
負債純資産合計	63,808,409	64,488,551
<del>-</del>		

64,488,551

(訂正後)

負債純資産合計

負債の部 (省略)(平成29年 3 月31日)(平成29年 6 月30日)(省略)固定負債1,836,0931,829,7退職給付に係る負債558,112563,8資産除去債務57,44856,6その他1,126,3061,220,7固定負債合計3,577,9603,670,7負債合計15,257,10915,973,8純資産の部株主資本7,317,0197,348,8資本報余金6,429,0386,460,8利益剰余金30,740,31830,617,8自己株式3,8913,8株主資本合計44,482,48544,423,7その他の包括利益累計額40,09,7631,099,7			(単位:千円)
(省略) 固定負債 長期借入金 1,836,093 1,829,7 退職給付に係る負債 558,112 563,8 資産除去債務 57,448 56,4 その他 1,126,306 1,220,7 固定負債合計 3,577,960 3,670,7 負債合計 15,257,109 15,973,8 純資産の部 株主資本 資本金 7,317,019 7,348,8 資本剰余金 6,429,038 6,460,8 利益剰余金 30,740,318 30,617,8 自己株式 3,891 3,617,8 申己株式 44,482,485 44,423,7 その他の包括利益累計額 その他の包括利益累計額		前連結会計年度 (平成29年 3 月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成29年6月30日)
固定負債	負債の部		
長期借入金1,836,0931,829,7退職給付に係る負債558,112563,8資産除去債務57,44856,4その他1,126,3061,220,7固定負債合計3,577,9603,670,7負債合計15,257,10915,973,8純資産の部株主資本 資本組分金 資本剰余金 資本剰余金 利益剰余金 利益剰余金 利益利余金 自己株式 株主資本合計 その他の包括利益累計額 その他の包括利益累計額 その他有価証券評価差額金30,740,318 44,482,48530,617,8	(省略)		
退職給付に係る負債 資産除去債務 558,112 563,8 その他 1,126,306 1,220,0 固定負債合計 3,577,960 3,670,7 負債合計 15,257,109 15,973,8 純資産の部 株主資本 資本金 7,317,019 7,348,8 資本剰余金 6,429,038 6,460,8 利益剰余金 30,740,318 30,617,8 自己株式 3,891 3,8 株主資本合計 44,482,485 44,423,7 その他の包括利益累計額 その他有価証券評価差額金 942,763 1,099,7	固定負債		
資産除去債務57,44856,4その他1,126,3061,220,7固定負債合計3,577,9603,670,3負債合計15,257,10915,973,5純資産の部株主資本 資本金 資本剰余金 利益剰余金 利益剰余金 利益剰余金 利益利余金 自己株式 株主資本合計 その他の包括利益累計額 その他有価証券評価差額金7,317,019 6,429,038 7,317,019 6,429,038 6,460,5 30,740,318 30,617,8 44,482,48530,617,8 44,482,485		1,836,093	1,829,763
その他1,126,3061,220,1固定負債合計3,577,9603,670,1負債合計15,257,10915,973,5純資産の部株主資本資本金7,317,0197,348,5資本剰余金6,429,0386,460,5利益剰余金30,740,31830,617,8自己株式3,8913,5株主資本合計44,482,48544,423,7その他の包括利益累計額44,482,48544,423,7その他有価証券評価差額金942,7631,099,7	退職給付に係る負債	558,112	563,825
固定負債合計 3,577,960 3,670,7 負債合計 15,257,109 15,973,5 純資産の部 株主資本 資本金 7,317,019 7,348,5 資本剰余金 6,429,038 6,460,5 利益剰余金 30,740,318 30,617,8 自己株式 3,891 3,5 株主資本合計 44,482,485 44,423,7 その他の包括利益累計額 その他有価証券評価差額金 942,763 1,099,7	資産除去債務	57,448	56,413
負債合計 15,257,109 15,973,5 純資産の部 株主資本 資本金 7,317,019 7,348,5 資本剰余金 6,429,038 6,460,5 利益剰余金 30,740,318 30,617,8 自己株式 3,891 3,5 株主資本合計 44,482,485 44,423,7 その他の包括利益累計額 その他有価証券評価差額金 942,763 1,099,7	その他	<u>1,126,306</u>	<u>1,220,137</u>
純資産の部株主資本資本金7,317,0197,348,8資本剰余金6,429,0386,460,9利益剰余金30,740,31830,617,8自己株式3,8913,891株主資本合計44,482,48544,423,7その他の包括利益累計額942,7631,099,7	固定負債合計	3,577,960	<u>3,670,139</u>
株主資本 資本金 資本剰余金 利益剰余金 自己株式 申己株式 株主資本合計 その他の包括利益累計額 その他有価証券評価差額金 第本金 第本金 第本金 第本金 第本金 第本金 第本金 第本	負債合計	<u>15,257,109</u>	<u>15,973,514</u>
資本金7,317,0197,348,9資本剰余金6,429,0386,460,9利益剰余金30,740,31830,617,8自己株式3,8913,9株主資本合計44,482,48544,423,7その他の包括利益累計額942,7631,099,7	… 純資産の部		
資本剰余金6,429,0386,460,5利益剰余金30,740,31830,617,8自己株式3,8913,5株主資本合計44,482,48544,423,7その他の包括利益累計額942,7631,099,7	株主資本		
利益剰余金 30,740,318 30,617,8 自己株式 3,891 3,9 株主資本合計 44,482,485 44,423,7 その他の包括利益累計額 その他有価証券評価差額金 942,763 1,099,7	資本金	7,317,019	7,348,934
自己株式3,8913,6株主資本合計44,482,48544,423,7その他の包括利益累計額942,7631,099,7	資本剰余金	6,429,038	6,460,952
株主資本合計44,482,48544,423,7その他の包括利益累計額942,7631,099,7	利益剰余金	<u>30,740,318</u>	<u>30,617,817</u>
その他の包括利益累計額 その他有価証券評価差額金 942,763 1,099,7	自己株式	3,891	3,966
その他有価証券評価差額金 942,763 1,099,7	株主資本合計	44,482,485	44,423,738
	その他の包括利益累計額		
繰延ヘッジ損益 5,153 5,153	その他有価証券評価差額金	942,763	1,099,743
	繰延ヘッジ損益	5,153	546
為替換算調整勘定 808,002 668,5	為替換算調整勘定	808,002	668,508
退職給付に係る調整累計額 187,018 183,7	退職給付に係る調整累計額	187,018	183,171
その他の包括利益累計額合計 1,588,901 1,588,901 1,585,6	その他の包括利益累計額合計	1,568,901	1,585,626
新株予約権 143,292 140,3	新株予約権	143,292	140,319
非支配株主持分 2,356,620 2,365,3	非支配株主持分	2,356,620	2,365,352
	—————————————————————————————————————	48,551,300	48,515,037

63,808,409

# (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】

## 【四半期連結損益計算書】

【第1四半期連結累計期間】

(訂正前)

		(単位:千円)
	前第1四半期連結累計期間 (自 平成28年4月1日 至 平成28年6月30日)	当第 1 四半期連結累計期間 (自 平成29年 4 月 1 日 至 平成29年 6 月30日)
(省略)		
税金等調整前四半期純利益	186,752	804,422
法人税等	<u>101,811</u>	<u>152,317</u>
四半期純利益	<u>84,941</u>	<u>652,105</u>
非支配株主に帰属する四半期純利益	5,207	27,622
親会社株主に帰属する四半期純利益	<u>79,733</u>	624,482
(訂正後)		
		(単位:千円)
	前第 1 四半期連結累計期間 (自 平成28年 4 月 1 日 至 平成28年 6 月30日)	(単位:千円) 当第1四半期連結累計期間 (自 平成29年4月1日 至 平成29年6月30日)
(省略)	(自 平成28年4月1日	当第1四半期連結累計期間 (自 平成29年4月1日
	(自 平成28年4月1日	当第1四半期連結累計期間 (自 平成29年4月1日
(省略)	(自 平成28年4月1日 至 平成28年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 平成29年4月1日 至 平成29年6月30日)
(省略) 税金等調整前四半期純利益	(自 平成28年4月1日 至 平成28年6月30日)	当第 1 四半期連結累計期間 (自 平成29年 4 月 1 日 至 平成29年 6 月30日)
(省略) 税金等調整前四半期純利益 法人税等	(自 平成28年4月1日 至 平成28年6月30日) ————————————————————————————————————	当第 1 四半期連結累計期間 (自 平成29年 4 月 1 日 至 平成29年 6 月30日) 804,422 181,519

8,731

# 【四半期連結包括利益計算書】 【第1四半期連結累計期間】

非支配株主に係る四半期包括利益

(訂正前)

(91年前)		(単位:千円)
	前第 1 四半期連結累計期間 (自 平成28年 4 月 1 日 至 平成28年 6 月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 平成29年4月1日 至 平成29年6月30日)
四半期純利益	84,941	652,105
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	867,014	157,080
繰延へッジ損益	-	4,607
為替換算調整勘定	457,710	73,387
退職給付に係る調整額	2,321	2,412
持分法適用会社に対する持分相当額	187,377	83,664
その他の包括利益合計	1,509,780	2,165
四半期包括利益	1,424,839	649,939
(内訳)		044.000
親会社株主に係る四半期包括利益	1,181,257	641,208
非支配株主に係る四半期包括利益	243,582	8,731
(訂正後)		
(加工权)		(単位:千円)
	前第 1 四半期連結累計期間 (自 平成28年 4 月 1 日 至 平成28年 6 月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 平成29年4月1日 至 平成29年6月30日)
	89,023	622,903
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	867,014	157,080
繰延ヘッジ損益	-	4,607
為替換算調整勘定	457,710	73,387
トロ Teh /人 / しょー /ズ ・ラ ・ロ また ウエ		- /
退職給付に係る調整額	2,321	2,412
持分法適用会社に対する持分相当額	187,377	2,412 83,664
持分法適用会社に対する持分相当額 その他の包括利益合計	187,377 1,509,780	2,412 83,664 2,165
持分法適用会社に対する持分相当額 その他の包括利益合計 四半期包括利益	187,377	2,412 83,664
持分法適用会社に対する持分相当額 その他の包括利益合計	187,377 1,509,780	2,412 83,664 2,165

243,582

# 【注記事項】

# (1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

# (訂正前)

	前第1四半期連結累計期間 (自 平成28年4月1日 至 平成28年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 平成29年4月1日 至 平成29年6月30日)
(1) 1株当たり四半期純利益金額	2円24銭	17円49銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益金額 (千円)	79,733	624,482
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する四半期純 利益金額(千円)	79,733	624,482
普通株式の期中平均株式数(株)	35,605,651	35,711,753
(2)潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額	2円24銭	17円38銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益調整額 (千円)	-	-
普通株式増加数(株)	65,719	211,515
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式で、前連結会計年度末から重要な変動があったものの概要	-	-

## (訂正後)

	前第1四半期連結累計期間 (自 平成28年4月1日 至 平成28年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 平成29年4月1日 至 平成29年6月30日)
(1) 1株当たり四半期純利益金額	2円35銭	16円67銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益金額 (千円)	83,816	<u>595,281</u>
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する四半期純 利益金額(千円)	83,816	<u>595,281</u>
普通株式の期中平均株式数(株)	35,605,651	35,711,753
(2)潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額	2円35銭	16円57銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益調整額 (千円)	-	-
普通株式増加数(株)	65,719	211,515
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式で、前連結会計年度末から重要な変動があったものの概要	-	-

### 独立監査人の四半期レビュー報告書

平成29年11月9日

#### 株式会社有沢製作所

取締役会 御中

#### 新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 江島 智 印 業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 井口 誠 印 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項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている株式会社有沢製作所の平成29年4月1日から平成30年3月31日までの連結会計年度の第1四半期連結会計期間(平成29年4月1日から平成29年6月30日まで)及び第1四半期連結累計期間(平成29年4月1日から平成29年6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、株式会社有沢製作所及び連結子会社の平成29年6月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する第1四半期連結累計期間の経営成績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29年8月10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。