

平成28年5月12日

各 位

会社名 コニカミノルタ株式会社
代表者名 代表執行役社長 山名 昌衛
(コード番号4902 東証1部)
問合せ先 経理部長 比留田 哲也
TEL(03)6250-2100

(訂正・数値データ訂正) 「平成28年3月期 第2四半期決算短信〔IFRS〕(連結)」の一部訂正
について

平成27年10月29日に発表いたしました「平成28年3月期 第2四半期決算短信〔IFRS〕(連結)」の記載に一部訂正すべき事項がございましたので、下記のとおり訂正いたします。また、数値データにも訂正がございましたので訂正後の数値データも送信いたします。

訂正内容及び理由

当社グループは、過年度における海外子会社ののれんに関する税効果会計の処理に誤りが判明したため、IFRS移行日の2013年4月1日に遡り過去の誤謬の訂正を行ないました。

今回の訂正により、主に連結財政状態計算書、連結持分変動計算書の「繰延税金資産」及び「利益剰余金」が増加しております。また、関連する箇所の修正もあわせて行っております。

なお、今回の訂正による業績への影響はありません。

訂正箇所には__線を付して表示しております。

記

(百万円未満切捨て)

1. 平成28年3月期第2四半期の連結業績(平成27年4月1日～平成27年9月30日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

(訂正前)

	売上高		営業利益		税引前利益		四半期利益		親会社の所有者に帰属する四半期利益		四半期包括利益合計額	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
28年3月期第2四半期	507,245	6.9	28,210	△8.5	27,338	△14.0	17,316	△10.7	17,330	△10.7	15,279	△44.6
27年3月期第2四半期	474,453	—	30,824	—	31,772	—	19,389	—	19,415	—	27,573	—

	基本的1株当たり四半期利益		希薄化後1株当たり四半期利益	
	円	銭	円	銭
28年3月期第2四半期	34	82	34	72
27年3月期第2四半期	38	17	38	06

(注)「基本的1株当たり四半期利益」及び「希薄化後1株当たり四半期利益」は、「親会社の所有者に帰属する四半期利益」を基に算定しております。

(訂正後)

	売上高		営業利益		税引前利益		四半期利益		親会社の所有者に帰属する四半期利益		四半期包括利益合計額	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
28年3月期第2四半期	507,245	6.9	28,210	△8.5	27,338	△14.0	17,316	△10.7	17,330	△10.7	15,266	△45.4
27年3月期第2四半期	474,453	—	30,824	—	31,772	—	19,389	—	19,415	—	27,983	—

	基本的1株当たり四半期利益		希薄化後1株当たり四半期利益	
	円	銭	円	銭
28年3月期第2四半期	34	82	34	72
27年3月期第2四半期	38	17	38	06

(注)「基本的1株当たり四半期利益」及び「希薄化後1株当たり四半期利益」は、「親会社の所有者に帰属する四半期利益」を基に算定しております。

(2) 連結財政状態

(訂正前)

	資産合計		資本合計		親会社の所有者に帰属する持分		親会社所有者帰属持分比率	
	百万円		百万円		百万円		%	
28年3月期第2四半期	980,990		529,729		528,888		53.9	
27年3月期	994,256		529,504		528,432		53.1	

(訂正後)

	資産合計		資本合計		親会社の所有者に帰属する持分		親会社所有者帰属持分比率	
	百万円		百万円		百万円		%	
28年3月期第2四半期	988,521		537,260		536,419		54.3	
27年3月期	1,001,800		537,048		535,976		53.5	

1. 当四半期決算に関する定性的情報
 (2) 連結財政状態に関する定性的情報
 ① 財政状態の分析
 (訂正前)

	当第2四半期 連結会計期間末	前連結会計年度末	増減
資産合計 (億円)	9,809	9,942	△132
資本合計 (億円)	5,297	5,295	2
親会社の所有者に帰属する持分合計 (億円)	5,288	5,284	4
親会社所有者帰属持分比率 (%)	53.9	53.1	0.8

当第2四半期連結会計期間末の資産合計は、前連結会計年度末比132億円(1.3%)減少し、9,809億円となりました。流動資産合計は469億円(8.2%)減少し5,236億円(資産合計比53.4%)となり、非流動資産合計は337億円(8.0%)増加し4,573億円(資産合計比46.6%)となりました。

流動資産については、現金及び現金同等物が595億円減少し1,179億円となり、営業債権及びその他の債権は、37億円減少し2,492億円となりました。一方、棚卸資産は128億円増加し1,336億円となりました。

非流動資産については、有形固定資産は、主として情報機器事業における設備投資等により増加した一方、全体としての償却が進んだことにより7億円減少し1,809億円となりました。のれん及び無形資産は、買収等により389億円増加し1,650億円となりました。

負債合計については、前連結会計年度末比134億円(2.9%)減少の4,512億円となりました。流動負債合計は145億円(5.2%)減少し2,673億円となり、非流動負債合計は10億円(0.6%)増加し1,839億円となりました。

流動負債については、営業債務及びその他の債務は62億円減少し1,712億円、社債及び借入金は29億円減少し504億円、未払法人所得税は25億円減少し49億円となりました。

非流動負債については、社債及び借入金は5億円減少し1,116億円となりました。一方、退職給付に係る負債は12億円増加し633億円となりました。

資本については、前連結会計年度末比2億円増加の5,297億円となりました。利益剰余金は、12億円増加し2,525億円となりました。これは、親会社の所有者に帰属する四半期利益の計上による増加173億円、剰余金の配当による減少50億円、自己株式の消却による減少110億円等があったことによるものです。

また、自己株式は取締役会決議に基づく取得による増加99億円及び消却による減少110億円等により、11億円減少し△95億円となりました。

その他の資本の構成要素は在外営業活動体の換算差額の減少4億円、公正価値で測定する金融資産の純変動の減少17億円等により、19億円減少の439億円となりました。

親会社の所有者に帰属する持分合計は前連結会計年度末比4億円増加し5,288億円となり、親会社所有者帰属持分比率は、0.8ポイント増加の53.9%となりました。

(訂正後)

		当第2四半期 連結会計期間末	前連結会計年度末	増減
資産合計	(億円)	9,885	10,018	△132
資本合計	(億円)	5,372	5,370	2
親会社の所有者に帰属する持分合計	(億円)	5,364	5,359	4
親会社所有者帰属持分比率	(%)	54.3	53.5	0.8

当第2四半期連結会計期間末の資産合計は、前連結会計年度末比132億円(1.3%)減少し、9,885億円となりました。流動資産合計は469億円(8.2%)減少し5,236億円(資産合計比53.0%)となり、非流動資産合計は336億円(7.8%)増加し4,648億円(資産合計比47.0%)となりました。

流動資産については、現金及び現金同等物が595億円減少し1,179億円となり、営業債権及びその他の債権は、37億円減少し2,492億円となりました。一方、棚卸資産は128億円増加し1,336億円となりました。

非流動資産については、有形固定資産は、主として情報機器事業における設備投資等により増加した一方、全体としての償却が進んだことにより7億円減少し1,809億円となりました。のれん及び無形資産は、買収等により389億円増加し1,650億円となりました。

負債合計については、前連結会計年度末比134億円(2.9%)減少の4,512億円となりました。流動負債合計は145億円(5.2%)減少し2,673億円となり、非流動負債合計は10億円(0.6%)増加し1,839億円となりました。

流動負債については、営業債務及びその他の債務は62億円減少し1,712億円、社債及び借入金は29億円減少し504億円、未払法人所得税は25億円減少し49億円となりました。

非流動負債については、社債及び借入金は5億円減少し1,116億円となりました。一方、退職給付に係る負債は12億円増加し633億円となりました。

資本については、前連結会計年度末比2億円増加の5,372億円となりました。利益剰余金は、12億円増加し2,584億円となりました。これは、親会社の所有者に帰属する四半期利益の計上による増加173億円、剰余金の配当による減少50億円、自己株式の消却による減少110億円等があったことによるものです。

また、自己株式は取締役会決議に基づく取得による増加99億円及び消却による減少110億円等により、11億円減少し△95億円となりました。

その他の資本の構成要素は在外営業活動体の換算差額の減少4億円、公正価値で測定する金融資産の純変動の減少17億円等により、19億円減少の456億円となりました。

親会社の所有者に帰属する持分合計は前連結会計年度末比4億円増加し5,364億円となり、親会社所有者帰属持分比率は、0.8ポイント増加の54.3%となりました。

3. 要約四半期連結財務諸表
 (1) 要約四半期連結財政状態計算書
 (訂正前)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2015年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2015年9月30日)
資産		
流動資産		
現金及び現金同等物	177,496	117,955
営業債権及びその他の債権	252,962	249,205
棚卸資産	120,803	133,692
未収法人所得税	559	1,058
その他の金融資産	1,715	1,971
その他の流動資産	16,431	19,110
小計	569,968	522,993
売却目的で保有する資産	672	670
流動資産合計	570,640	523,664
非流動資産		
有形固定資産	181,641	180,937
のれん及び無形資産	126,132	165,078
持分法で会計処理されている投資	524	1,327
その他の金融資産	41,420	39,581
繰延税金資産	<u>64,291</u>	<u>60,966</u>
その他の非流動資産	9,605	9,435
非流動資産合計	<u>423,615</u>	<u>457,325</u>
資産合計	<u>994,256</u>	<u>980,990</u>

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2015年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2015年9月30日)
負債		
流動負債		
営業債務及びその他の債務	177,564	171,271
社債及び借入金	53,349	50,404
未払法人所得税	7,522	4,998
引当金	5,542	5,045
その他の金融負債	1,020	154
その他の流動負債	36,889	35,484
流動負債合計	281,889	267,360
非流動負債		
社債及び借入金	112,236	111,665
退職給付に係る負債	62,039	63,304
引当金	1,135	1,349
その他の金融負債	539	704
繰延税金負債	2,944	3,061
その他の非流動負債	3,967	3,815
非流動負債合計	182,863	183,900
負債合計	464,752	451,261
資本		
資本金	37,519	37,519
資本剰余金	203,395	203,397
利益剰余金	<u>251,323</u>	<u>252,537</u>
自己株式	△10,727	△9,565
新株予約権	1,016	1,026
その他の資本の構成要素	<u>45,905</u>	<u>43,973</u>
親会社の所有者に帰属する持分合計	<u>528,432</u>	<u>528,888</u>
非支配持分	1,071	840
資本合計	<u>529,504</u>	<u>529,729</u>
負債及び資本合計	<u>994,256</u>	<u>980,990</u>

(訂正後)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2015年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2015年9月30日)
資産		
流動資産		
現金及び現金同等物	177,496	117,955
営業債権及びその他の債権	252,962	249,205
棚卸資産	120,803	133,692
未収法人所得税	559	1,058
その他の金融資産	1,715	1,971
その他の流動資産	16,431	19,110
小計	569,968	522,993
売却目的で保有する資産	672	670
流動資産合計	570,640	523,664
非流動資産		
有形固定資産	181,641	180,937
のれん及び無形資産	126,132	165,078
持分法で会計処理されている投資	524	1,327
その他の金融資産	41,420	39,581
繰延税金資産	<u>71,835</u>	<u>68,497</u>
その他の非流動資産	9,605	9,435
非流動資産合計	<u>431,160</u>	<u>464,856</u>
資産合計	<u>1,001,800</u>	<u>988,521</u>

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2015年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2015年9月30日)
負債		
流動負債		
営業債務及びその他の債務	177,564	171,271
社債及び借入金	53,349	50,404
未払法人所得税	7,522	4,998
引当金	5,542	5,045
その他の金融負債	1,020	154
その他の流動負債	36,889	35,484
流動負債合計	281,889	267,360
非流動負債		
社債及び借入金	112,236	111,665
退職給付に係る負債	62,039	63,304
引当金	1,135	1,349
その他の金融負債	539	704
繰延税金負債	2,944	3,061
その他の非流動負債	3,967	3,815
非流動負債合計	182,863	183,900
負債合計	464,752	451,261
資本		
資本金	37,519	37,519
資本剰余金	203,395	203,397
利益剰余金	<u>257,227</u>	<u>258,441</u>
自己株式	△10,727	△9,565
新株予約権	1,016	1,026
その他の資本の構成要素	<u>47,545</u>	<u>45,600</u>
親会社の所有者に帰属する持分合計	<u>535,976</u>	<u>536,419</u>
非支配持分	1,071	840
資本合計	<u>537,048</u>	<u>537,260</u>
負債及び資本合計	<u>1,001,800</u>	<u>988,521</u>

(3) 要約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：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2014年4月1日 至 2014年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2015年4月1日 至 2015年9月30日)
四半期利益	19,389	17,316
その他の包括利益		
損益に振り替えられることのない項目		
確定給付制度の再測定(税引後)	34	128
公正価値で測定する金融資産の純変動(税引後)	1,194	△1,872
持分法適用会社におけるその他の包括利益に対する持分(税引後)	△0	3
損益に振り替えられることのない項目合計	1,229	△1,739
損益に振り替えられる可能性のある項目		
キャッシュ・フロー・ヘッジの公正価値の純変動(税引後)	103	245
在外営業活動体の換算差額(税引後)	6,850	△542
損益に振り替えられる可能性のある項目合計	6,954	△297
その他の包括利益合計	8,183	△2,037
四半期包括利益合計	27,573	15,279
四半期包括利益合計額の帰属先		
親会社の所有者	27,581	15,405
非支配持分	△8	△126

(訂正後)

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2014年4月1日 至 2014年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2015年4月1日 至 2015年9月30日)
四半期利益	19,389	17,316
その他の包括利益		
損益に振り替えられることのない項目		
確定給付制度の再測定(税引後)	34	128
公正価値で測定する金融資産の純変動 (税引後)	1,194	△1,872
持分法適用会社におけるその他の 包括利益に対する持分(税引後)	△0	3
損益に振り替えられることのない項目 合計	1,229	△1,739
損益に振り替えられる可能性のある項目		
キャッシュ・フロー・ヘッジの 公正価値の純変動(税引後)	103	245
在外営業活動体の換算差額(税引後)	<u>7,260</u>	<u>△555</u>
損益に振り替えられる可能性のある項目 合計	<u>7,364</u>	<u>△310</u>
その他の包括利益合計	<u>8,593</u>	<u>△2,050</u>
四半期包括利益合計	<u>27,983</u>	<u>15,266</u>
四半期包括利益合計額の帰属先		
親会社の所有者	<u>27,991</u>	<u>15,392</u>
非支配持分	△8	△126

【第2四半期連結会計期間】
(訂正前)

(単位：百万円)

	前第2四半期連結会計期間 (自 2014年7月1日 至 2014年9月30日)	当第2四半期連結会計期間 (自 2015年7月1日 至 2015年9月30日)
四半期利益	10,045	10,746
その他の包括利益		
損益に振り替えられることのない項目		
確定給付制度の再測定(税引後)	17	130
公正価値で測定する金融資産の純変動 (税引後)	901	△3,019
持分法適用会社におけるその他の 包括利益に対する持分(税引後)	△0	4
損益に振り替えられることのない項目 合計	919	△2,885
損益に振り替えられる可能性のある項目		
キャッシュ・フロー・ヘッジの 公正価値の純変動(税引後)	212	398
在外営業活動体の換算差額(税引後)	10,656	△8,687
損益に振り替えられる可能性のある項目 合計	10,869	△8,288
その他の包括利益合計	11,788	△11,174
四半期包括利益合計	21,833	△427
四半期包括利益合計額の帰属先		
親会社の所有者	21,831	△469
非支配持分	1	41

(訂正後)

(単位：百万円)

	前第2四半期連結会計期間 (自 2014年7月1日 至 2014年9月30日)	当第2四半期連結会計期間 (自 2015年7月1日 至 2015年9月30日)
四半期利益	10,045	10,746
その他の包括利益		
損益に振り替えられることのない項目		
確定給付制度の再測定(税引後)	17	130
公正価値で測定する金融資産の純変動(税引後)	901	△3,019
持分法適用会社におけるその他の包括利益に対する持分(税引後)	△0	4
損益に振り替えられることのない項目合計	919	△2,885
損益に振り替えられる可能性のある項目		
キャッシュ・フロー・ヘッジの公正価値の純変動(税引後)	212	398
在外営業活動体の換算差額(税引後)	<u>11,164</u>	<u>△8,844</u>
損益に振り替えられる可能性のある項目合計	<u>11,377</u>	<u>△8,445</u>
その他の包括利益合計	<u>12,296</u>	<u>△11,330</u>
四半期包括利益合計	<u>22,341</u>	<u>△584</u>
四半期包括利益合計額の帰属先		
親会社の所有者	<u>22,339</u>	<u>△625</u>
非支配持分	1	41

(4) 要約四半期連結持分変動計算書

(訂正前)

(単位：百万円)

	資本金	資本 剰余金	利益 剰余金	自己株式	新株 予約権	その他の 資本の 構成要素	親会社の 所有者に 帰属する 持分合計	非支配 持分	資本合計
2014年4月1日時点の 残高	37,519	203,421	<u>239,453</u>	△17,322	910	<u>28,100</u>	<u>492,081</u>	740	<u>492,822</u>
四半期利益	—	—	19,415	—	—	—	19,415	△25	19,389
その他の包括利益	—	—	—	—	—	<u>8,166</u>	<u>8,166</u>	17	<u>8,183</u>
四半期包括利益合計	—	—	19,415	—	—	<u>8,166</u>	<u>27,581</u>	△8	<u>27,573</u>
剰余金の配当	—	—	△3,862	—	—	—	△3,862	—	△3,862
自己株式の取得及び 処分	—	—	△14	△11,761	—	—	△11,775	—	△11,775
自己株式の消却	—	—	△20,765	20,765	—	—	—	—	—
株式報酬取引 (新株予約権)	—	—	—	—	31	—	31	—	31
連結範囲の変動	—	—	124	—	—	—	124	—	124
その他の資本の 構成要素から 利益剰余金への振替	—	—	36	—	—	△36	—	—	—
所有者との取引額合計	—	—	△24,481	9,004	31	△36	△15,481	—	△15,481
2014年9月30日時点の 残高	37,519	203,421	<u>234,387</u>	△8,318	942	<u>36,229</u>	<u>504,181</u>	732	<u>504,913</u>

(単位：百万円)

	資本金	資本 剰余金	利益 剰余金	自己株式	新株 予約権	その他の 資本の 構成要素	親会社の 所有者に 帰属する 持分合計	非支配 持分	資本合計
2015年4月1日時点の 残高	37,519	203,395	<u>251,323</u>	△10,727	1,016	<u>45,905</u>	<u>528,432</u>	1,071	<u>529,504</u>
四半期利益	—	—	17,330	—	—	—	17,330	△13	17,316
その他の包括利益	—	—	—	—	—	<u>△1,924</u>	<u>△1,924</u>	△112	<u>△2,037</u>
四半期包括利益合計	—	—	17,330	—	—	<u>△1,924</u>	<u>15,405</u>	△126	<u>15,279</u>
剰余金の配当	—	—	△5,018	—	—	—	△5,018	—	△5,018
自己株式の取得及び 処分	—	—	△18	△9,925	—	—	△9,943	—	△9,943
自己株式の消却	—	—	△11,086	11,086	—	—	—	—	—
株式報酬取引 (新株予約権)	—	—	—	—	9	—	9	—	9
子会社に対する 所有持分の変動額	—	2	—	—	—	—	2	△104	△102
その他の資本の 構成要素から 利益剰余金への振替	—	—	7	—	—	△7	—	—	—
所有者との取引額合計	—	2	△16,116	1,161	9	△7	△14,949	△104	△15,054
2015年9月30日時点の 残高	37,519	203,397	<u>252,537</u>	△9,565	1,026	<u>43,973</u>	<u>528,888</u>	840	<u>529,729</u>

(訂正後)

(単位：百万円)

	資本金	資本 剰余金	利益 剰余金	自己株式	新株 予約権	その他の 資本の 構成要素	親会社の 所有者に 帰属する 持分合計	非支配 持分	資本合計
2014年4月1日時点の 残高	37,519	203,421	<u>245,357</u>	△17,322	910	<u>28,656</u>	<u>498,542</u>	740	<u>499,283</u>
四半期利益	—	—	19,415	—	—	—	19,415	△25	19,389
その他の包括利益	—	—	—	—	—	<u>8,576</u>	<u>8,576</u>	17	<u>8,593</u>
四半期包括利益合計	—	—	19,415	—	—	<u>8,576</u>	<u>27,991</u>	△8	<u>27,983</u>
剰余金の配当	—	—	△3,862	—	—	—	△3,862	—	△3,862
自己株式の取得及び 処分	—	—	△14	△11,761	—	—	△11,775	—	△11,775
自己株式の消却	—	—	△20,765	20,765	—	—	—	—	—
株式報酬取引 (新株予約権)	—	—	—	—	31	—	31	—	31
連結範囲の変動	—	—	124	—	—	—	124	—	124
その他の資本の 構成要素から 利益剰余金への振替	—	—	36	—	—	△36	—	—	—
所有者との取引額合計	—	—	△24,481	9,004	31	△36	△15,481	—	△15,481
2014年9月30日時点の 残高	37,519	203,421	<u>240,292</u>	△8,318	942	<u>37,196</u>	<u>511,052</u>	732	<u>511,785</u>

(単位：百万円)

	資本金	資本 剰余金	利益 剰余金	自己株式	新株 予約権	その他の 資本の 構成要素	親会社の 所有者に 帰属する 持分合計	非支配 持分	資本合計
2015年4月1日時点の 残高	37,519	203,395	<u>257,227</u>	△10,727	1,016	<u>47,545</u>	<u>535,976</u>	1,071	<u>537,048</u>
四半期利益	—	—	17,330	—	—	—	17,330	△13	17,316
その他の包括利益	—	—	—	—	—	<u>△1,937</u>	<u>△1,937</u>	△112	<u>△2,050</u>
四半期包括利益合計	—	—	17,330	—	—	<u>△1,937</u>	<u>15,392</u>	△126	<u>15,266</u>
剰余金の配当	—	—	△5,018	—	—	—	△5,018	—	△5,018
自己株式の取得及び 処分	—	—	△18	△9,925	—	—	△9,943	—	△9,943
自己株式の消却	—	—	△11,086	11,086	—	—	—	—	—
株式報酬取引 (新株予約権)	—	—	—	—	9	—	9	—	9
子会社に対する 所有持分の変動額	—	2	—	—	—	—	2	△104	△102
その他の資本の 構成要素から 利益剰余金への振替	—	—	7	—	—	△7	—	—	—
所有者との取引額合計	—	2	△16,116	1,161	9	△7	△14,949	△104	△15,054
2015年9月30日時点の 残高	37,519	203,397	<u>258,441</u>	△9,565	1,026	<u>45,600</u>	<u>536,419</u>	840	<u>537,260</u>