

## 【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】      | 東海財務局長                           |
| 【提出日】      | 平成29年8月15日                       |
| 【四半期会計期間】  | 第22期第2四半期(自平成25年7月1日至平成25年9月30日) |
| 【会社名】      | 株式会社JPホールディングス                   |
| 【英訳名】      | JP-HOLDINGS, INC.                |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 荻田和宏                     |
| 【本店の所在の場所】 | 名古屋市東区葵三丁目15番31号                 |
| 【電話番号】     | 052(933)5419(代表)                 |
| 【事務連絡者氏名】  | 管理部長 松宮美佳                        |
| 【最寄りの連絡場所】 | 名古屋市東区葵三丁目15番31号                 |
| 【電話番号】     | 052(933)5419(代表)                 |
| 【事務連絡者氏名】  | 管理部長 松宮美佳                        |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社東京証券取引所<br>(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25年11月14日に提出いたしました第22期第2四半期(自平成25年7月1日至平成25年9月30日)四半期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、監査法人東海会計社による四半期レビューを受けており、四半期レビュー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

###### (2) 財政状態の分析

###### (3) キャッシュ・フローの状況

#### 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

###### (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

##### 注記事項

###### (1 株当たり情報)

## 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1 【企業の概況】

#### 1 【主要な経営指標等の推移】

(訂正前)

| 回次                               | 第21期<br>第2四半期<br>連結累計期間     | 第22期<br>第2四半期<br>連結累計期間     | 第21期                        |
|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 会計期間                             | 自 平成24年4月1日<br>至 平成24年9月30日 | 自 平成25年4月1日<br>至 平成25年9月30日 | 自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日 |
| 売上高 (千円)                         | 6,728,070                   | 7,609,615                   | 13,789,089                  |
| 経常利益 (千円)                        | <u>672,377</u>              | <u>752,472</u>              | <u>1,375,581</u>            |
| 四半期(当期)純利益 (千円)                  | <u>404,692</u>              | <u>449,068</u>              | <u>750,583</u>              |
| 四半期包括利益又は包括利益 (千円)               | <u>406,191</u>              | <u>452,737</u>              | <u>757,880</u>              |
| 純資産額 (千円)                        | <u>4,133,786</u>            | <u>4,671,147</u>            | <u>4,485,476</u>            |
| 総資産額 (千円)                        | <u>9,452,396</u>            | <u>11,428,472</u>           | <u>10,926,671</u>           |
| 1株当たり四半期(当期)<br>純利益金額 (円)        | <u>4.85</u>                 | <u>5.38</u>                 | <u>8.99</u>                 |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>四半期(当期)純利益金額 (円) | —                           | —                           | —                           |
| 自己資本比率 (%)                       | <u>43.7</u>                 | <u>40.8</u>                 | <u>41.0</u>                 |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)        | 1,401,290                   | 1,226,865                   | 1,173,399                   |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)        | △423,538                    | △1,941,400                  | △1,268,246                  |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)        | △753,260                    | △506,406                    | 514,480                     |
| 現金及び現金同等物の<br>四半期末(期末)残高 (千円)    | 2,992,893                   | 1,967,093                   | 3,188,035                   |

| 回次                | 第21期<br>第2四半期<br>連結会計期間     | 第22期<br>第2四半期<br>連結会計期間     |
|-------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 会計期間              | 自 平成24年7月1日<br>至 平成24年9月30日 | 自 平成25年7月1日<br>至 平成25年9月30日 |
| 1株当たり四半期純利益金額 (円) | <u>2.94</u>                 | <u>3.01</u>                 |

(注) 4. 平成25年7月1日付で普通株式1株につき普通株式5株の割合で株式分割を行っております。第21期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり四半期(当期)純利益金額を算定しております。

(訂正後)

| 回次                               | 第21期<br>第2四半期<br>連結累計期間     | 第22期<br>第2四半期<br>連結累計期間     | 第21期                        |
|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 会計期間                             | 自 平成24年4月1日<br>至 平成24年9月30日 | 自 平成25年4月1日<br>至 平成25年9月30日 | 自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日 |
| 売上高 (千円)                         | 6,728,070                   | 7,609,615                   | 13,789,089                  |
| 経常利益 (千円)                        | <u>645,170</u>              | <u>721,742</u>              | <u>1,325,146</u>            |
| 四半期(当期)純利益 (千円)                  | <u>386,982</u>              | <u>429,290</u>              | <u>717,753</u>              |
| 四半期包括利益又は包括利益 (千円)               | <u>388,481</u>              | <u>432,959</u>              | <u>725,050</u>              |
| 純資産額 (千円)                        | <u>4,116,077</u>            | <u>4,618,539</u>            | <u>4,452,646</u>            |
| 総資産額 (千円)                        | <u>9,425,255</u>            | <u>11,350,271</u>           | <u>10,876,358</u>           |
| 1株当たり四半期(当期)<br>純利益金額 (円)        | <u>4.64</u>                 | <u>5.14</u>                 | <u>8.60</u>                 |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>四半期(当期)純利益金額 (円) | —                           | —                           | —                           |
| 自己資本比率 (%)                       | <u>43.6</u>                 | <u>40.7</u>                 | <u>40.9</u>                 |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)        | 1,401,290                   | 1,226,865                   | 1,173,399                   |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)        | △423,538                    | △1,941,400                  | △1,268,246                  |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)        | △753,260                    | △506,406                    | 514,480                     |
| 現金及び現金同等物の<br>四半期末(期末)残高 (千円)    | 2,992,893                   | 1,967,093                   | 3,188,035                   |

| 回次                | 第21期<br>第2四半期<br>連結会計期間     | 第22期<br>第2四半期<br>連結会計期間     |
|-------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 会計期間              | 自 平成24年7月1日<br>至 平成24年9月30日 | 自 平成25年7月1日<br>至 平成25年9月30日 |
| 1株当たり四半期純利益金額 (円) | <u>2.86</u>                 | <u>2.90</u>                 |

(注) 4. 平成25年7月1日付で普通株式1株につき普通株式5株の割合で株式分割を行っております。第21期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり四半期(当期)純利益金額を算定しております。

## 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】

文中の将来に関する事項は、当四半期連結会計期間の末日現在において当社グループが判断したものであります。

#### (1) 業績の状況

(訂正前)

以上より、当第2四半期連結累計期間における連結売上高は7,609百万円（前年同期比13.1%増）となり、営業利益は626百万円（同2.8%減）、経常利益は752百万円（同11.9%増）、四半期純利益は449百万円（同11.0%増）となりました。

(訂正後)

以上より、当第2四半期連結累計期間における連結売上高は7,609百万円（前年同期比13.1%増）となり、営業利益は595百万円（同3.5%減）、経常利益は721百万円（同11.9%増）、四半期純利益は429百万円（同10.9%増）となりました。

#### (2) 財政状態の分析

(訂正前)

当第2四半期連結会計期間末の総資産は11,428百万円（前期末比501百万円増）となりました。

流動資産は3,592百万円（同820百万円減）となりましたが、これは、主に未収入金が323百万円増加した一方で、現金及び預金が871百万円、有価証券が349百万円減少したこと等によるものであります。

固定資産は7,835百万円（同1,321百万円増）となっております。これは、主に建物及び構築物が1,240百万円、長期貸付金が337百万円、土地が142百万円増加した一方で、建設仮勘定が658百万円減少したこと等によるものであります。

また、負債合計は6,757百万円（同316百万円増）となりました。

流動負債は4,028百万円（同567百万円増）となりましたが、これは、主に前受金が1,127百万円増加した一方で、未払金が523百万円減少したためであります。

固定負債は2,728百万円（同250百万円減）となっておりますが、これは、主に長期借入金が261百万円減少したことが要因であります。

当第2四半期連結会計期間末の純資産合計は4,671百万円（同185百万円増）となっております。これは、主に利益剰余金が182百万円増加したためであります。

(訂正後)

当第2四半期連結会計期間末の総資産は11,350百万円（前期末比473百万円増）となりました。

流動資産は3,504百万円（同852百万円減）となりましたが、これは、主に未収入金が323百万円増加した一方で、現金及び預金が871百万円、有価証券が349百万円減少したこと等によるものであります。

固定資産は7,845百万円（同1,326百万円増）となっております。これは、主に建物及び構築物が1,240百万円、長期貸付金が337百万円、土地が142百万円増加した一方で、建設仮勘定が658百万円減少したこと等によるものであります。

また、負債合計は6,731百万円（同308百万円増）となりました。

流動負債は4,002百万円（同558百万円増）となりましたが、これは、主に前受金が1,127百万円増加した一方で、未払金が522百万円減少したためであります。

固定負債は2,728百万円（同250百万円減）となっておりますが、これは、主に長期借入金が261百万円減少したことが要因であります。

当第2四半期連結会計期間末の純資産合計は4,618百万円（同165百万円増）となっております。これは、主に利益剰余金が162百万円増加したためであります。

### (3) キャッシュ・フローの状況

(訂正前)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

これは、税金等調整前四半期純利益752百万円及び減価償却費が181百万円、前受金の増加額が1,127百万円ありましたが、法人税等の支払額が380百万円、未払金及び未払費用の減少額が121百万円、その他流動負債の減少額が76百万円、その他流動資産の増加額が40百万円、仕入債務の減少額が37百万円あったためであります。

また、前第2四半期連結累計期間と比較して174百万円獲得した資金が減少しております。これは、税金等調整前四半期純利益が80百万円増加し、前受金の増加による資金の増加額が293百万円ありましたが、未収入金の増加による資金の減少額が213百万円、その他流動負債の減少による資金の減少額が109百万円、未払金及び未払費用の減少による資金の減少額が98百万円、その他流動資産の増加による資金の減少額が98百万円、たな卸資産の増加による資金の減少額が35百万円あったこと等によるものであります。

(訂正後)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

これは、税金等調整前四半期純利益721百万円及び減価償却費が181百万円、前受金の増加額が1,127百万円ありましたが、法人税等の支払額が380百万円、未払金及び未払費用の減少額が120百万円、その他流動負債の減少額が76百万円、その他流動資産の増加額が45百万円、仕入債務の減少額が37百万円あったためであります。

また、前第2四半期連結累計期間と比較して174百万円獲得した資金が減少しております。これは、税金等調整前四半期純利益が76百万円増加し、前受金の増加による資金の増加額が293百万円ありましたが、未収入金の増加による資金の減少額が213百万円、その他流動負債の減少による資金の減少額が109百万円、未払金及び未払費用の減少による資金の減少額が98百万円、その他流動資産の増加による資金の減少額が102百万円、たな卸資産の増加による資金の減少額が35百万円あったこと等によるものであります。

## 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2四半期連結会計期間（平成25年7月1日から平成25年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（平成25年4月1日から平成25年9月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、監査法人東海会計社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2四半期連結会計期間（平成25年7月1日から平成25年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（平成25年4月1日から平成25年9月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、監査法人東海会計社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、監査法人東海会計社による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)

|                  | 前連結会計年度<br>(平成25年 3月31日) | 当第2四半期連結会計期間<br>(平成25年 9月30日) |
|------------------|--------------------------|-------------------------------|
| <b>資産の部</b>      |                          |                               |
| 流動資産             |                          |                               |
| 現金及び預金           | 2,366,185                | 1,495,059                     |
| 受取手形及び売掛金        | 25,961                   | 36,761                        |
| 有価証券             | 821,850                  | 472,034                       |
| たな卸資産            | ※1 36,665                | ※1 11,828                     |
| 繰延税金資産           | <u>132,458</u>           | <u>158,657</u>                |
| 未収入金             | 660,878                  | 984,658                       |
| その他              | <u>369,049</u>           | <u>434,162</u>                |
| 貸倒引当金            | △470                     | △637                          |
| 流動資産合計           | <u>4,412,579</u>         | <u>3,592,525</u>              |
| 固定資産             |                          |                               |
| 有形固定資産           |                          |                               |
| 建物及び構築物          | ※2 4,152,350             | ※2 5,543,699                  |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △1,303,863               | △1,454,944                    |
| 建物及び構築物（純額）      | 2,848,486                | 4,088,754                     |
| 機械装置及び運搬具        | 11,989                   | 4,446                         |
| 減価償却累計額          | △11,840                  | △3,625                        |
| 機械装置及び運搬具（純額）    | 148                      | 821                           |
| 工具、器具及び備品        | 208,352                  | 262,015                       |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △142,716                 | △156,680                      |
| 工具、器具及び備品（純額）    | 65,636                   | 105,335                       |
| 土地               | 192,075                  | 334,599                       |
| リース資産            | 27,515                   | 24,836                        |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △15,370                  | △15,690                       |
| リース資産（純額）        | 12,144                   | 9,145                         |
| 建設仮勘定            | 702,602                  | 44,257                        |
| 有形固定資産合計         | 3,821,093                | 4,582,913                     |
| 無形固定資産           |                          |                               |
| のれん              | 6,529                    | 4,353                         |
| その他              | 4,917                    | 5,874                         |
| 無形固定資産合計         | 11,446                   | 10,227                        |
| 投資その他の資産         |                          |                               |
| 投資有価証券           | 25,624                   | 31,392                        |
| 長期貸付金            | 987,872                  | 1,325,528                     |
| 差入保証金            | 1,240,706                | 1,297,479                     |
| 繰延税金資産           | 80,075                   | 148,923                       |
| その他              | <u>355,472</u>           | <u>447,954</u>                |
| 貸倒引当金            | △8,199                   | △8,472                        |
| 投資その他の資産合計       | <u>2,681,551</u>         | <u>3,242,805</u>              |
| 固定資産合計           | <u>6,514,092</u>         | <u>7,835,946</u>              |
| 資産合計             | <u>10,926,671</u>        | <u>11,428,472</u>             |

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成25年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間<br>(平成25年9月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                              |
| 流動負債          |                         |                              |
| 支払手形及び買掛金     | 127,750                 | 90,650                       |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 1,319,211               | 1,340,188                    |
| 未払金           | <u>792,306</u>          | <u>268,682</u>               |
| 前受金           | 99,359                  | 1,226,993                    |
| 未払法人税等        | <u>306,520</u>          | <u>349,510</u>               |
| 未払消費税等        | 37,543                  | <u>20,971</u>                |
| 賞与引当金         | 206,000                 | 272,000                      |
| 役員賞与引当金       | 40,000                  | 20,000                       |
| その他           | 532,622                 | 439,332                      |
| 流動負債合計        | <u>3,461,314</u>        | <u>4,028,328</u>             |
| 固定負債          |                         |                              |
| 長期借入金         | 2,642,628               | 2,380,647                    |
| 繰延税金負債        | 829                     | 918                          |
| 退職給付引当金       | 171,835                 | 159,012                      |
| 役員退職慰労引当金     | 47,980                  | 51,060                       |
| 資産除去債務        | 109,395                 | 133,655                      |
| その他           | 7,211                   | 3,702                        |
| 固定負債合計        | 2,979,880               | 2,728,995                    |
| 負債合計          | <u>6,441,195</u>        | <u>6,757,324</u>             |
| 純資産の部         |                         |                              |
| 株主資本          |                         |                              |
| 資本金           | 1,000,000               | 1,000,000                    |
| 資本剰余金         | 845,589                 | 845,589                      |
| 利益剰余金         | <u>2,628,475</u>        | <u>2,810,487</u>             |
| 自己株式          | <u>△248</u>             | <u>△258</u>                  |
| 株主資本合計        | <u>4,473,816</u>        | <u>4,655,818</u>             |
| その他の包括利益累計額   |                         |                              |
| その他有価証券評価差額金  | 7,370                   | 11,091                       |
| その他の包括利益累計額合計 | 7,370                   | 11,091                       |
| 少数株主持分        | 4,288                   | 4,237                        |
| 純資産合計         | <u>4,485,476</u>        | <u>4,671,147</u>             |
| 負債純資産合計       | <u>10,926,671</u>       | <u>11,428,472</u>            |

(訂正後)

(単位：千円)

|                  | 前連結会計年度<br>(平成25年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間<br>(平成25年9月30日) |
|------------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>資産の部</b>      |                         |                              |
| 流動資産             |                         |                              |
| 現金及び預金           | 2,366,185               | 1,495,059                    |
| 受取手形及び売掛金        | 25,961                  | 36,761                       |
| 有価証券             | 821,850                 | 472,034                      |
| たな卸資産            | ※1 36,665               | ※1 11,828                    |
| 繰延税金資産           | <u>130,564</u>          | <u>155,731</u>               |
| 未収入金             | 660,878                 | 984,658                      |
| その他              | <u>314,848</u>          | <u>348,924</u>               |
| 貸倒引当金            | △470                    | △637                         |
| 流動資産合計           | <u>4,356,484</u>        | <u>3,504,361</u>             |
| 固定資産             |                         |                              |
| 有形固定資産           |                         |                              |
| 建物及び構築物          | ※2 4,152,350            | ※2 5,543,699                 |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △1,303,863              | △1,454,944                   |
| 建物及び構築物(純額)      | 2,848,486               | 4,088,754                    |
| 機械装置及び運搬具        | 11,989                  | 4,446                        |
| 減価償却累計額          | △11,840                 | △3,625                       |
| 機械装置及び運搬具(純額)    | 148                     | 821                          |
| 工具、器具及び備品        | 208,352                 | 262,015                      |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △142,716                | △156,680                     |
| 工具、器具及び備品(純額)    | 65,636                  | 105,335                      |
| 土地               | 192,075                 | 334,599                      |
| リース資産            | 27,515                  | 24,836                       |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △15,370                 | △15,690                      |
| リース資産(純額)        | 12,144                  | 9,145                        |
| 建設仮勘定            | 702,602                 | 44,257                       |
| 有形固定資産合計         | 3,821,093               | 4,582,913                    |
| 無形固定資産           |                         |                              |
| のれん              | 6,529                   | 4,353                        |
| その他              | 4,917                   | 5,874                        |
| 無形固定資産合計         | 11,446                  | 10,227                       |
| 投資その他の資産         |                         |                              |
| 投資有価証券           | 25,624                  | 31,392                       |
| 長期貸付金            | 987,872                 | 1,325,528                    |
| 差入保証金            | 1,240,706               | 1,297,479                    |
| 繰延税金資産           | 80,075                  | 148,923                      |
| その他              | <u>361,254</u>          | <u>457,918</u>               |
| 貸倒引当金            | △8,199                  | △8,472                       |
| 投資その他の資産合計       | <u>2,687,334</u>        | <u>3,252,769</u>             |
| 固定資産合計           | <u>6,519,874</u>        | <u>7,845,910</u>             |
| 資産合計             | <u>10,876,358</u>       | <u>11,350,271</u>            |

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成25年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間<br>(平成25年9月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                              |
| 流動負債          |                         |                              |
| 支払手形及び買掛金     | 127,750                 | 90,650                       |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 1,319,211               | 1,340,188                    |
| 未払金           | <u>794,322</u>          | <u>271,669</u>               |
| 前受金           | 99,359                  | 1,226,993                    |
| 未払法人税等        | <u>287,021</u>          | <u>318,026</u>               |
| 未払消費税等        | 37,543                  | <u>23,876</u>                |
| 賞与引当金         | 206,000                 | 272,000                      |
| 役員賞与引当金       | 40,000                  | 20,000                       |
| その他           | 532,622                 | 439,332                      |
| 流動負債合計        | <u>3,443,831</u>        | <u>4,002,736</u>             |
| 固定負債          |                         |                              |
| 長期借入金         | 2,642,628               | 2,380,647                    |
| 繰延税金負債        | 829                     | 918                          |
| 退職給付引当金       | 171,835                 | 159,012                      |
| 役員退職慰労引当金     | 47,980                  | 51,060                       |
| 資産除去債務        | 109,395                 | 133,655                      |
| その他           | 7,211                   | 3,702                        |
| 固定負債合計        | 2,979,880               | 2,728,995                    |
| 負債合計          | <u>6,423,712</u>        | <u>6,731,732</u>             |
| 純資産の部         |                         |                              |
| 株主資本          |                         |                              |
| 資本金           | 1,000,000               | 1,000,000                    |
| 資本剰余金         | 845,589                 | 845,589                      |
| 利益剰余金         | <u>2,595,645</u>        | <u>2,757,878</u>             |
| 自己株式          | <u>△248</u>             | <u>△258</u>                  |
| 株主資本合計        | <u>4,440,986</u>        | <u>4,603,210</u>             |
| その他の包括利益累計額   |                         |                              |
| その他有価証券評価差額金  | 7,370                   | 11,091                       |
| その他の包括利益累計額合計 | 7,370                   | 11,091                       |
| 少数株主持分        | 4,288                   | 4,237                        |
| 純資産合計         | <u>4,452,646</u>        | <u>4,618,539</u>             |
| 負債純資産合計       | <u>10,876,358</u>       | <u>11,350,271</u>            |

## (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2四半期連結累計期間】

(訂正前)

(単位：千円)

|                 | 前第2四半期連結累計期間<br>(自平成24年4月1日<br>至平成24年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成25年4月1日<br>至平成25年9月30日) |
|-----------------|---|---|
| 売上高             | 6,728,070                                   | 7,609,615                                   |
| 売上原価            | 5,510,774                                   | 6,327,560                                   |
| 売上総利益           | 1,217,296                                   | 1,282,055                                   |
| 販売費及び一般管理費      | ※ 572,901                                   | ※ 655,890                                   |
| 営業利益            | 644,395                                     | 626,164                                     |
| 営業外収益           |   |   |
| 受取利息            | 8,062                                       | 10,473                                      |
| 補助金収入           | 25,856                                      | 117,406                                     |
| その他             | 6,239                                       | 11,151                                      |
| 営業外収益合計         | 40,157                                      | 139,030                                     |
| 営業外費用           |   |   |
| 支払利息            | 12,047                                      | 12,721                                      |
| その他             | 127   | 1   |
| 営業外費用合計         | 12,174                                      | 12,723                                      |
| 経常利益            | 672,377                                     | 752,472                                     |
| 特別利益            |   |   |
| 固定資産売却益         | —   | 95  |
| 特別利益合計          | —   | 95  |
| 特別損失            |   |   |
| 固定資産除却損         | —   | 187   |
| 特別損失合計          | —   | 187   |
| 税金等調整前四半期純利益    | 672,377                                     | 752,380                                     |
| 法人税、住民税及び事業税    | 283,838                                     | 400,369                                     |
| 法人税等調整額         | △16,103                                     | △97,006                                     |
| 法人税等合計          | 267,735                                     | 303,363                                     |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 404,642                                     | 449,017                                     |
| 少数株主損失(△)       | △49   | △51   |
| 四半期純利益          | 404,692                                     | 449,068                                     |

(訂正後)

(単位：千円)

|                 | 前第2四半期連結累計期間<br>(自平成24年4月1日<br>至平成24年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成25年4月1日<br>至平成25年9月30日) |
|-----------------|---|---|
| 売上高             | 6,728,070                                   | 7,609,615                                   |
| 売上原価            | 5,533,270                                   | 6,352,343                                   |
| 売上総利益           | 1,194,799                                   | 1,257,271                                   |
| 販売費及び一般管理費      | ※ 577,611                                   | ※ 661,836                                   |
| 営業利益            | 617,187                                     | 595,434                                     |
| 営業外収益           |   |   |
| 受取利息            | 8,062                                       | 10,473                                      |
| 補助金収入           | 25,856                                      | 117,406                                     |
| その他             | 6,239                                       | 11,151                                      |
| 営業外収益合計         | 40,157                                      | 139,030                                     |
| 営業外費用           |   |   |
| 支払利息            | 12,047                                      | 12,721                                      |
| その他             | 127   | 1   |
| 営業外費用合計         | 12,174                                      | 12,723                                      |
| 経常利益            | 645,170                                     | 721,742                                     |
| 特別利益            |   |   |
| 固定資産売却益         | —   | 95  |
| 特別利益合計          | —   | 95  |
| 特別損失            |   |   |
| 固定資産除却損         | —   | 187   |
| 特別損失合計          | —   | 187   |
| 税金等調整前四半期純利益    | 645,170                                     | 721,650                                     |
| 法人税、住民税及び事業税    | 273,319                                     | 388,384                                     |
| 法人税等調整額         | △15,081                                     | △95,973                                     |
| 法人税等合計          | 258,238                                     | 292,411                                     |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 386,932                                     | 429,239                                     |
| 少数株主損失(△)       | △49   | △51   |
| 四半期純利益          | 386,982                                     | 429,290                                     |

【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：千円)

|                 | 前第2四半期連結累計期間<br>(自平成24年4月1日<br>至平成24年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成25年4月1日<br>至平成25年9月30日) |
|-----------------|---|---|
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 404,642                                     | 449,017                                     |
| その他の包括利益        |   |   |
| その他有価証券評価差額金    | 1,548                                       | 3,720                                       |
| その他の包括利益合計      | 1,548                                       | 3,720                                       |
| 四半期包括利益         | 406,191                                     | 452,737                                     |
| (内訳)            |   |   |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 406,240                                     | 452,788                                     |
| 少数株主に係る四半期包括利益  | △49   | △51   |

(訂正後)

(単位：千円)

|                 | 前第2四半期連結累計期間<br>(自平成24年4月1日<br>至平成24年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成25年4月1日<br>至平成25年9月30日) |
|-----------------|---|---|
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 386,932                                     | 429,239                                     |
| その他の包括利益        |   |   |
| その他有価証券評価差額金    | 1,548                                       | 3,720                                       |
| その他の包括利益合計      | 1,548                                       | 3,720                                       |
| 四半期包括利益         | 388,481                                     | 432,959                                     |
| (内訳)            |   |   |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 388,530                                     | 433,010                                     |
| 少数株主に係る四半期包括利益  | △49   | △51   |



(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】  
(訂正前)

(単位：千円)

|                         | 前第2四半期連結累計期間<br>(自平成24年4月1日<br>至平成24年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成25年4月1日<br>至平成25年9月30日) |
|-------------------------|---|---|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 税金等調整前四半期純利益            | 672,377                                     | 752,380                                     |
| 減価償却費                   | 165,426                                     | 181,477                                     |
| のれん償却額                  | 7,518                                       | 2,176                                       |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)        | △29   | 2,195                                       |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)        | 56,040                                      | 66,000                                      |
| 役員賞与引当金の増減額 (△は減少)      | △24,000                                     | △20,000                                     |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少)      | △1,772                                      | △12,823                                     |
| 役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)    | △5,200                                      | 3,080                                       |
| 受取利息及び受取配当金             | △8,062                                      | △10,702                                     |
| 支払利息                    | 12,047                                      | 12,721                                      |
| 固定資産売却損益 (△は益)          | —   | △95   |
| 固定資産除却損                 | —   | 187   |
| 売上債権の増減額 (△は増加)         | △1,986                                      | △10,799                                     |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)        | 60,248                                      | 24,836                                      |
| 仕入債務の増減額 (△は減少)         | △53,860                                     | △37,100                                     |
| 未払金及び未払費用の増減額 (△は減少)    | △22,263                                     | △121,024                                    |
| 未払消費税等の増減額 (△は減少)       | △11,864                                     | △16,726                                     |
| 前受金の増減額 (△は減少)          | 833,933                                     | 1,127,634                                   |
| その他                     | 122,492                                     | △324,017                                    |
| 小計                      | 1,801,046                                   | 1,619,399                                   |
| 利息及び配当金の受取額             | 1,314                                       | 1,017                                       |
| 利息の支払額                  | △10,909                                     | △13,267                                     |
| 法人税等の支払額                | △390,160                                    | △380,284                                    |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 1,401,290                                   | 1,226,865                                   |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 有形固定資産の取得による支出          | △412,551                                    | △1,435,072                                  |
| 有形固定資産の売却による収入          | —   | 95  |
| 無形固定資産の取得による支出          | —   | △700  |
| 投資有価証券の取得による支出          | △12,792                                     | —   |
| 差入保証金の差入による支出           | △24,499                                     | △90,603                                     |
| 差入保証金の回収による収入           | 6,999                                       | 8,830                                       |
| 短期貸付金の回収による収入           | 4,146                                       | —   |
| 長期貸付けによる支出              | △10,000                                     | △447,750                                    |
| 長期貸付金の回収による収入           | 34,721                                      | 42,010                                      |
| 保険積立金の積立による支出           | △2,513                                      | △2,513                                      |
| その他の支出                  | △7,050                                      | △15,697                                     |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | △423,538                                    | △1,941,400                                  |

(単位：千円)

|                      | 前第2四半期連結累計期間<br>(自平成24年4月1日<br>至平成24年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成25年4月1日<br>至平成25年9月30日) |
|----------------------|---|---|
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     |   |   |
| 長期借入れによる収入           | —   | 500,000                                     |
| 長期借入金の返済による支出        | △509,342                                    | △741,004                                    |
| 自己株式の取得による支出         | —   | △9  |
| 配当金の支払額              | △240,327                                    | △262,013                                    |
| ファイナンス・リース債務の返済による支出 | △3,590                                      | △3,379                                      |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     | △753,260                                    | △506,406                                    |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額     | —   | —   |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少)  | 224,492                                     | △1,220,941                                  |
| 現金及び現金同等物の期首残高       | 2,768,401                                   | 3,188,035                                   |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高     | ※ 2,992,893                                 | ※ 1,967,093                                 |

(訂正後)

(単位：千円)

|                         | 前第2四半期連結累計期間<br>(自平成24年4月1日<br>至平成24年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成25年4月1日<br>至平成25年9月30日) |
|-------------------------|---|---|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 税金等調整前四半期純利益            | 645,170                                     | 721,650                                     |
| 減価償却費                   | 165,426                                     | 181,477                                     |
| のれん償却額                  | 7,518                                       | 2,176                                       |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少)         | △29   | 2,195                                       |
| 賞与引当金の増減額(△は減少)         | 56,040                                      | 66,000                                      |
| 役員賞与引当金の増減額(△は減少)       | △24,000                                     | △20,000                                     |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少)       | △1,772                                      | △12,823                                     |
| 役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)     | △5,200                                      | 3,080                                       |
| 受取利息及び受取配当金             | △8,062                                      | △10,702                                     |
| 支払利息                    | 12,047                                      | 12,721                                      |
| 固定資産売却損益(△は益)           | —   | △95   |
| 固定資産除却損                 | —   | 187   |
| 売上債権の増減額(△は増加)          | △1,986                                      | △10,799                                     |
| たな卸資産の増減額(△は増加)         | 60,248                                      | 24,836                                      |
| 仕入債務の増減額(△は減少)          | △53,860                                     | △37,100                                     |
| 未払金及び未払費用の増減額(△は減少)     | △21,175                                     | △120,054                                    |
| 未払消費税等の増減額(△は減少)        | △11,864                                     | △13,821                                     |
| 前受金の増減額(△は減少)           | 833,933                                     | 1,127,634                                   |
| その他                     | 148,611                                     | △297,162                                    |
| 小計                      | 1,801,046                                   | 1,619,399                                   |
| 利息及び配当金の受取額             | 1,314                                       | 1,017                                       |
| 利息の支払額                  | △10,909                                     | △13,267                                     |
| 法人税等の支払額                | △390,160                                    | △380,284                                    |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 1,401,290                                   | 1,226,865                                   |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 有形固定資産の取得による支出          | △412,551                                    | △1,435,072                                  |
| 有形固定資産の売却による収入          | —   | 95  |
| 無形固定資産の取得による支出          | —   | △700  |
| 投資有価証券の取得による支出          | △12,792                                     | —   |
| 差入保証金の差入による支出           | △24,499                                     | △90,603                                     |
| 差入保証金の回収による収入           | 6,999                                       | 8,830                                       |
| 短期貸付金の回収による収入           | 4,146                                       | —   |
| 長期貸付けによる支出              | △10,000                                     | △447,750                                    |
| 長期貸付金の回収による収入           | 34,721                                      | 42,010                                      |
| 保険積立金の積立による支出           | △2,513                                      | △2,513                                      |
| その他の支出                  | △7,050                                      | △15,697                                     |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | △423,538                                    | △1,941,400                                  |

(単位：千円)

|                      | 前第2四半期連結累計期間<br>(自平成24年4月1日<br>至平成24年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成25年4月1日<br>至平成25年9月30日) |
|----------------------|---|---|
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     |   |   |
| 長期借入れによる収入           | —   | 500,000                                     |
| 長期借入金の返済による支出        | △509,342                                    | △741,004                                    |
| 自己株式の取得による支出         | —   | △9  |
| 配当金の支払額              | △240,327                                    | △262,013                                    |
| ファイナンス・リース債務の返済による支出 | △3,590                                      | △3,379                                      |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     | △753,260                                    | △506,406                                    |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額     | —   | —   |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少)  | 224,492                                     | △1,220,941                                  |
| 現金及び現金同等物の期首残高       | 2,768,401                                   | 3,188,035                                   |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高     | ※ 2,992,893                                 | ※ 1,967,093                                 |

【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は、以下の通りであります。

(訂正前)

| 項目                  | 前第2四半期連結累計期間<br>(自平成24年4月1日<br>至平成24年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成25年4月1日<br>至平成25年9月30日) |
|---------------------|---|---|
| 1株当たり四半期純利益金額       | 4円85銭                                       | 5円38銭                                       |
| (算定上の基礎)            |   |   |
| 四半期純利益金額(千円)        | 404,692                                     | 449,068                                     |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)    | —   | —   |
| 普通株式に係る四半期純利益金額(千円) | 404,692                                     | 449,068                                     |
| 普通株式の期中平均株式数(株)     | 83,455,310                                  | 83,455,303                                  |

(注) 2. 当社は、平成25年7月1日付で普通株式1株につき5株の割合で株式分割を行っております。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して1株当たり四半期純利益金額を算定しております。

(訂正後)

| 項目                  | 前第2四半期連結累計期間<br>(自平成24年4月1日<br>至平成24年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成25年4月1日<br>至平成25年9月30日) |
|---------------------|---|---|
| 1株当たり四半期純利益金額       | 4円64銭                                       | 5円14銭                                       |
| (算定上の基礎)            |   |   |
| 四半期純利益金額(千円)        | 386,982                                     | 429,290                                     |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)    | —   | —   |
| 普通株式に係る四半期純利益金額(千円) | 386,982                                     | 429,290                                     |
| 普通株式の期中平均株式数(株)     | 83,455,310                                  | 83,455,303                                  |

(注) 2. 当社は、平成25年7月1日付で普通株式1株につき5株の割合で株式分割を行っております。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して1株当たり四半期純利益金額を算定しております。

# 独立監査人の四半期レビュー報告書

平成29年 8月10日

株式会社 J P ホールディングス

取締役会 御中

監査法人東海会計社

代表社員  
業務執行社員 公認会計士 塚本 憲 司 印

代表社員  
業務執行社員 公認会計士 大島 幸 一 印

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 J P ホールディングスの平成25年4月1日から平成26年3月31日までの連結会計年度の第2四半期連結会計期間(平成25年7月1日から平成25年9月30日まで)及び第2四半期連結累計期間(平成25年4月1日から平成25年9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、四半期連結キャッシュ・フロー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 J P ホールディングス及び連結子会社の平成25年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する第2四半期連結累計期間の経営成績及びキャッシュ・フローの状況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25年11月14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。