



平成 29 年 5 月 15 日

各 位

会 社 名 **株式会社ピーシーデポコーポレーション**
代 表 者 の 代 表 取 締 役 社 長 野 島 隆 久
役 職 氏 名 (コード番号 7618 東証一部)
問 合 せ 先 取 締 役 松 尾 裕 子
経 営 企 画 室 長
TEL 045-472-9838

過年度の連結財務諸表等に関する誤謬の判明及び 平成 29 年 3 月期決算短信の発表に関するお知らせ

このたび、平成 29 年 3 月期決算の手続きにおいて、当社が過去に公表した連結財務諸表及び財務諸表に誤りがあることが判明したため、過年度の決算について訂正が必要であると判断し、過年度決算の訂正作業を進めてまいりました。

本日、平成 29 年 5 月 15 日に、当該誤謬の訂正を反映させた平成 29 年 3 月期決算短信を東京証券取引所に提出いたしましたのでお知らせいたします。なお、過年度の有価証券報告書等の訂正報告書及び訂正を行った過年度決算短信等については、平成 29 年 5 月中を目途に提出する予定です。

株主、投資家の皆さまをはじめとする関係者の皆様には、多大なご迷惑とご心配をおかけしますことを深くお詫び申し上げます。

記

1. 誤謬の内容と訂正の経緯について

平成 28 年 8 月に発生した当社プレミアムサービスをめぐる対応により、同会員の解約数が増加したため、平成 29 年 3 月に既存の簡易な管理システムから現在の売掛債権管理システムへの切替えを行いました。これに伴い売掛債権台帳について整備を行いましたが、その過程で平成 29 年 3 月期の売掛債権台帳の残高と、会計上認識している売掛債権残高とに差異が生じていたことから、過年度にも遡って売掛債権残高の調査・分析を行いました。

調査・分析の過程において、当社が商品とサービスを一体化させたサービス商品の提供を始めた平成 23 年 3 月期まで遡って売掛債権台帳と会計上認識をしている売掛債権残高を確認したところ、平成 29 年 3 月期と同様に、会計上認識している売掛債権残高が売掛債権台帳の残高と相違している状況が判明いたしました。その主な要因は、簡易な管理システムにおいて、一部の解約手続きがシステムデータに反映されない状態であったこと及び事務作業の不徹底等により、解約手続きにおいて一部、売掛金の相殺漏れや売上高への二重計上が発生していたことから、その結果、平成 23 年 3 月期以降、両売掛債権残高に差異を生じさせていたことが判明しました。

会計監査人とも協議の上、過去に提出した有価証券報告書、四半期報告書並びに決算短信、四半期決算短信を訂正することと致しました。なお、有価証券報告書等の訂正報告書及び訂正後の過年度決算短信等の提出は平成 29 年 5 月中を予定しております。

2. 誤謬の訂正による影響額について

当該誤謬に関し現在認識している売掛債権に関する訂正の影響額は以下のとおりです。

(単位:百万円)

	第17期 (平成23年3月期) 通期	第18期 (平成24年3月期) 通期	第19期 (平成25年3月期) 通期	第20期 (平成26年3月期) 通期	第21期 (平成27年3月期) 通期	第22期 (平成28年3月期) 通期	第23期 (平成29年3月期) 第1四半期	第23期 (平成29年3月期) 第2四半期	第23期 (平成29年3月期) 第3四半期
訂正前売掛金	2,532	3,619	4,098	6,939	9,906	13,734	14,243	13,884	12,867
訂正額	△ 31	△ 113	△ 114	△ 197	△ 292	△ 451	△ 524	△ 589	△ 383
訂正後売掛金	2,501	3,506	3,983	6,742	9,614	13,282	13,718	13,294	12,484

また上記売掛債権の訂正及びその他当該訂正に関連し必要となるその他訂正による連結財務諸表の売上高、営業利益、経常利益、当期純利益、総資産及び純資産への影響額は、以下のとおりです。

(単位:百万円)

期 間	項 目	訂 正 前	影 響 額	訂 正 後
第 17 期 (平成 23 年 3 月期) 通期	売上高	46,912	△ 21	46,890
	営業利益	1,368	△ 31	1,337
	経常利益	1,509	△ 31	1,478
	当期純利益	737	△ 31	706
	総資産	19,728	△ 31	19,697
	純資産	9,533	△ 31	9,502
第 18 期 (平成 24 年 3 月期) 通期	売上高	49,693	△ 70	49,622
	営業利益	553	△ 68	485
	経常利益	717	△ 68	648
	当期純利益	280	△ 68	212
	総資産	23,238	△ 99	23,138
	純資産	9,563	△ 99	9,464
第 19 期 (平成 25 年 3 月期) 通期	売上高	51,353	9	51,363
	営業利益	876	△ 4	871
	経常利益	933	△ 4	928
	当期純利益	445	△ 2	443
	総資産	22,933	△ 101	22,832
	純資産	9,774	△ 102	9,672
第 20 期 (平成 26 年 3 月期) 通期	売上高	53,816	△ 47	53,768
	営業利益	2,310	△ 62	2,247
	経常利益	2,411	△ 62	2,348
	当期純利益	1,554	△ 88	1,466
	総資産	27,138	△ 190	26,948
	純資産	13,464	△ 190	13,273
第 21 期 (平成 27 年 3 月期) 通期	売上高	51,285	△ 29	51,256
	営業利益	3,089	△ 43	3,045
	経常利益	3,205	△ 43	3,161
	当期純利益	1,941	17	1,959
	総資産	29,257	△ 173	29,083
	純資産	15,181	△ 173	15,007
第 22 期 (平成 28 年 3 月期) 通期	売上高	51,784	△ 27	51,756
	営業利益	4,314	△ 200	4,114
	経常利益	4,366	△ 200	4,166
	当期純利益	2,867	△ 140	2,726
	総資産	35,275	△ 272	35,002
	純資産	21,656	△ 313	21,342

期 間	項 目	訂 正 前	影 響 額	訂 正 後
第 23 期 (平成 29 年 3 月期) 第 1 四半期 連結累計期間	売上高	12,598	△ 16	12,581
	営業利益	1,434	△ 89	1,344
	経常利益	1,465	△ 89	1,376
	当期純利益	990	△ 89	901
	総資産	34,559	△ 348	34,210
	純資産	22,376	△ 403	21,973
第 23 期 (平成 29 年 3 月期) 第 2 四半期 連結累計期間	売上高	23,847	△ 24	23,823
	営業利益	2,300	△ 163	2,136
	経常利益	2,357	△ 163	2,194
	四半期純利益	1,569	△ 163	1,405
	総資産	35,228	△ 421	34,807
	純資産	22,961	△ 477	22,484
第 23 期 (平成 29 年 3 月期) 第 3 四半期 連結累計期間	売上高	34,796	94	34,891
	営業利益	2,682	33	2,716
	経常利益	2,759	33	2,792
	当期純利益	1,811	33	1,844
	総資産	35,045	△ 214	34,831
	純資産	22,878	△ 280	22,597

なお、上記の訂正による連結財務諸表への影響額も含め過年度の決算数値は現時点において監査中であり、監査を経た有価証券報告書等の訂正報告書の提出は平成 29 年 5 月中を予定しております。従いまして、本日公表いたしました平成 29 年 3 月期の決算短信及び過年度の連結財務諸表への影響額は、現時点において把握している情報によるものであり、訂正報告書の提出の時点において、金額が修正となる可能性があります。

3. 今後について

以下の過年度の有価証券報告書及び四半期報告書の訂正報告書並びに過年度の決算短信及び四半期決算短信の提出を、平成 29 年 5 月中を目途に実施する予定としております。

有価証券報告書

- 第18期 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
- 第19期 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
- 第20期 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
- 第21期 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)
- 第22期 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

四半期報告書

- 第21期 第1四半期 (自 平成26年4月1日 至 平成26年6月30日)
- 第21期 第2四半期 (自 平成26年7月1日 至 平成26年9月30日)
- 第21期 第3四半期 (自 平成26年10月1日 至 平成26年12月31日)
- 第22期 第1四半期 (自 平成27年4月1日 至 平成27年6月30日)
- 第22期 第2四半期 (自 平成27年7月1日 至 平成27年9月30日)
- 第22期 第3四半期 (自 平成27年10月1日 至 平成27年12月31日)
- 第23期 第1四半期 (自 平成28年4月1日 至 平成28年6月30日)
- 第23期 第2四半期 (自 平成28年7月1日 至 平成28年9月30日)
- 第23期 第3四半期 (自 平成28年10月1日 至 平成28年12月31日)

決算短信及び四半期決算短信

平成24年3月期	決算短信	[日本基準]	(連結)
平成25年3月期	決算短信	[日本基準]	(連結)
平成26年3月期	決算短信	[日本基準]	(連結)
平成27年3月期	第1四半期決算短信	[日本基準]	(連結)
平成27年3月期	第2四半期決算短信	[日本基準]	(連結)
平成27年3月期	第3四半期決算短信	[日本基準]	(連結)
平成27年3月期	決算短信	[日本基準]	(連結)
平成28年3月期	第1四半期決算短信	[日本基準]	(連結)
平成28年3月期	第2四半期決算短信	[日本基準]	(連結)
平成28年3月期	第3四半期決算短信	[日本基準]	(連結)
平成28年3月期	決算短信	[日本基準]	(連結)
平成29年3月期	第1四半期決算短信	[日本基準]	(連結)
平成29年3月期	第2四半期決算短信	[日本基準]	(連結)
平成29年3月期	第3四半期決算短信	[日本基準]	(連結)

以 上