



2023年7月28日

各位

会社名 日糧製パン株式会社
代表者名 代表取締役社長 吉田勝彦
(コード:2218、札証)
問合せ先 取締役経理本部長 那須英幸
(TEL.011-851-8188)

過年度の有価証券報告書等の訂正報告書の提出および 過年度の決算短信等の訂正に関するお知らせ

当社は、本日付で、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を北海道財務局に提出するとともに、過年度の決算短信についても一部訂正を行うこととしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

記

1. 訂正の経緯及び理由

当社は、2023年5月10日付「2023年3月期決算発表の延期に関するお知らせ」、同年5月18日付「特別調査委員会の設置に関するお知らせ」、及び同年6月22日付「特別調査委員会による調査進捗状況に関するお知らせ」のとおり、当社従業員による「現場在庫」の棚卸数値を過大計上するとの不正行為がなされている可能性が高まったことから、外部有識者を委員に含めた特別調査委員会による調査を進めておりました。調査結果につきましては、2023年7月27日付「特別調査委員会の調査報告書受領に関するお知らせ」にて公表しておりますが、当社は、調査報告書の内容を踏まえ、本件について過年度の決算の必要な訂正を行い、下記のとおり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を北海道財務局に提出いたします。あわせて、過年度の決算短信も訂正いたしますので、お知らせいたします。

株主・投資家の皆様をはじめ、関係者の皆様に多大なるご迷惑とご心配をおかけしますことを、心より深くお詫び申し上げます。

2. 訂正を行う有価証券報告書及び四半期報告書

有価証券報告書

- 第86期(自2019年4月1日 至2020年3月31日)
- 第87期(自2020年4月1日 至2021年3月31日)
- 第88期(自2021年4月1日 至2022年3月31日)

四半期報告書

- 第86期第1四半期(自2019年4月1日 至2019年6月30日)
- 第86期第2四半期(自2019年4月1日 至2019年9月30日)
- 第86期第3四半期(自2019年4月1日 至2019年12月31日)
- 第87期第1四半期(自2020年4月1日 至2020年6月30日)
- 第87期第2四半期(自2020年4月1日 至2020年9月30日)

第 87 期第 3 四半期(自 2020 年 4 月 1 日 至 2020 年 12 月 31 日)

第 88 期第 1 四半期(自 2021 年 4 月 1 日 至 2021 年 6 月 30 日)

第 88 期第 2 四半期(自 2021 年 4 月 1 日 至 2021 年 9 月 30 日)

第 88 期第 3 四半期(自 2021 年 4 月 1 日 至 2021 年 12 月 31 日)

第 89 期第 1 四半期(自 2022 年 4 月 1 日 至 2022 年 6 月 30 日)

第 89 期第 2 四半期(自 2022 年 4 月 1 日 至 2022 年 9 月 30 日)

第 89 期第 3 四半期(自 2022 年 4 月 1 日 至 2022 年 12 月 31 日)

3. 訂正を行う決算短信及び四半期決算短信

決算短信

2022 年 3 月期決算短信〔日本基準〕(非連結)

四半期決算短信

2023 年 3 月期 第 1 四半期決算短信〔日本基準〕(非連結)

2023 年 3 月期 第 2 四半期決算短信〔日本基準〕(非連結)

2023 年 3 月期 第 3 四半期決算短信〔日本基準〕(非連結)

4. 訂正による過年度の業績への影響額

次頁以降に記載しております。

訂正による過年度の業績への影響額（単位：千円）

会計年度	項目	訂正前 (a)	訂正後 (b)	影響額 (b-a)	影響率
第86期	売上高	4,255,054	4,255,054	—	—
第1四半期	営業利益	8,096	1,891	△ 6,205	△0.1%
	経常利益	15,310	9,104	△ 6,206	△0.1%
	四半期純利益(△損失)	3,553	△ 764	△ 4,317	△0.1%
	総資産	14,869,173	14,864,854	△ 4,319	△0.0%
	純資産	4,458,425	4,454,107	△ 4,318	△0.1%
第86期	売上高	8,778,091	8,778,091	—	—
第2四半期	営業利益	63,425	56,768	△ 6,657	△0.1%
	経常利益	69,236	62,579	△ 6,657	△0.1%
	四半期純利益	36,864	32,231	△ 4,633	△0.1%
	総資産	14,950,708	14,946,075	△ 4,633	△0.0%
	純資産	4,512,376	4,507,743	△ 4,633	△0.1%
第86期	売上高	13,340,255	13,340,255	—	—
第3四半期	営業利益	117,921	107,283	△ 10,638	△0.1%
	経常利益	127,402	116,763	△ 10,639	△0.1%
	四半期純利益	114,775	107,372	△ 7,403	△0.1%
	総資産	15,130,502	15,123,098	△ 7,404	△0.0%
	純資産	4,657,362	4,649,958	△ 7,404	△0.2%
第86期	売上高	17,554,893	17,554,893	—	—
通期	営業利益	94,442	85,378	△ 9,064	△0.1%
2020年3月期	経常利益	100,504	91,440	△ 9,064	△0.1%
	当期純利益	125,579	119,271	△ 6,308	△0.0%
	総資産	14,534,802	14,528,494	△ 6,308	△0.0%
	純資産	4,603,827	4,597,519	△ 6,308	△0.1%
第87期	売上高	4,025,457	4,025,457	—	—
第1四半期	営業利益	40,903	39,330	△ 1,573	△0.0%
	経常利益	46,526	44,953	△ 1,573	△0.0%
	四半期純利益	42,403	41,308	△ 1,095	△0.0%
	総資産	14,435,812	14,428,409	△ 7,403	△0.1%
	純資産	4,629,923	4,622,520	△ 7,403	△0.2%
第87期	売上高	8,515,803	8,515,803	—	—
第2四半期	営業利益	131,678	132,910	1,232	0.0%
	経常利益	133,955	135,187	1,232	0.0%
	四半期純利益	105,689	106,546	857	0.0%
	総資産	14,684,831	14,679,380	△ 5,451	△0.0%
	純資産	4,724,801	4,719,351	△ 5,450	△0.1%

訂正による過年度の業績への影響額（単位：千円）

会計年度	項目	訂正前 (a)	訂正後 (b)	影響額 (b-a)	影響率
第87期	売上高	13,078,201	13,078,201	—	—
第3四半期	営業利益	269,911	265,230	△ 4,681	△0.0%
	経常利益	272,616	267,935	△ 4,681	△0.0%
	四半期純利益	195,737	192,480	△ 3,257	△0.0%
	総資産	14,825,675	14,816,109	△ 9,566	△0.1%
	純資産	4,820,208	4,810,643	△ 9,565	△0.2%
第87期	売上高	17,325,214	17,325,214	—	—
通期	営業利益	181,219	181,277	58	0.0%
2021年3月期	経常利益	187,525	187,583	58	0.0%
	当期純利益	122,259	122,299	40	0.0%
	総資産	14,483,874	14,477,606	△ 6,268	△0.0%
	純資産	4,798,101	4,791,833	△ 6,268	△0.1%
第88期	売上高	4,090,674	4,090,674	—	—
第1四半期	営業利益	37,768	36,360	△ 1,408	△0.0%
	経常利益	44,211	42,803	△ 1,408	△0.0%
	四半期純利益	35,384	34,404	△ 980	△0.0%
	総資産	14,420,405	14,413,157	△ 7,248	△0.1%
	純資産	4,788,894	4,781,646	△ 7,248	△0.2%
第88期	売上高	8,486,493	8,486,493	—	—
第2四半期	営業利益	139,601	131,221	△ 8,380	△0.1%
	経常利益	141,496	133,115	△ 8,381	△0.1%
	四半期純利益	99,056	93,224	△ 5,832	△0.1%
	総資産	14,666,646	14,654,546	△ 12,100	△0.1%
	純資産	4,848,933	4,836,833	△ 12,100	△0.2%
第88期	売上高	12,932,503	12,932,503	—	—
第3四半期	営業利益	261,013	246,330	△ 14,683	△0.1%
	経常利益	266,465	251,781	△ 14,684	△0.1%
	四半期純利益	180,566	170,348	△ 10,218	△0.1%
	総資産	14,735,314	14,718,828	△ 16,486	△0.1%
	純資産	4,920,663	4,904,177	△ 16,486	△0.3%
第88期	売上高	17,167,977	17,167,977	—	—
通期	営業利益	267,529	250,139	△ 17,390	△0.1%
2022年3月期	経常利益	275,476	258,086	△ 17,390	△0.1%
	当期純利益	162,158	150,057	△ 12,101	△0.1%
	総資産	14,306,452	14,292,757	△ 13,695	△0.1%
	純資産	4,878,784	4,860,414	△ 18,370	△0.4%

訂正による過年度の業績への影響額（単位：千円）

会計年度	項目	訂正前 (a)	訂正後 (b)	影響額 (b-a)	影響率
第89期	売上高	4,184,128	4,184,128	—	—
第1四半期	営業利益	48,512	46,217	△ 2,295	△0.1%
	経常利益	56,374	54,078	△ 2,296	△0.1%
	四半期純利益	35,132	33,534	△ 1,598	△0.0%
	総資産	14,046,029	14,030,737	△ 15,292	△0.1%
	純資産	4,877,214	4,857,247	△ 19,967	△0.4%
	第89期	売上高	8,631,564	8,631,564	—
第2四半期	営業利益	142,984	127,036	△ 15,948	△0.2%
	経常利益	171,224	155,276	△ 15,948	△0.2%
	四半期純利益	109,305	98,207	△ 11,098	△0.1%
	総資産	14,450,908	14,426,115	△ 24,793	△0.2%
	純資産	4,967,765	4,938,298	△ 29,467	△0.6%
	第89期	売上高	13,111,209	13,111,209	—
第3四半期	営業利益	196,090	171,399	△ 24,691	△0.2%
	経常利益	241,921	217,230	△ 24,691	△0.2%
	四半期純利益	153,614	136,431	△ 17,183	△0.1%
	総資産	14,420,996	14,390,118	△ 30,878	△0.2%
	純資産	5,033,670	4,998,118	△ 35,552	△0.7%