

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書の訂正報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の2第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 令和元年5月15日

【事業年度】 第14期（自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日）

【会社名】 株式会社リアルワールド

【英訳名】 REALWORLD, inc.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 菊池 誠晃

【本店の所在の場所】 東京都渋谷区元代々木町30番13号

【電話番号】 03-5465-0690

【事務連絡者氏名】 取締役 兼 グループ本部長 中村 大介

【最寄りの連絡場所】 東京都渋谷区元代々木町30番13号

【電話番号】 03-5465-0690

【事務連絡者氏名】 取締役 兼 グループ本部長 中村 大介

【縦覧に供する場所】 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 【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

平成30年12月25日に提出いたしました第14期（自平成29年10月1日至平成30年9月30日）有価証券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有価証券報告書の訂正報告書を提出するものであります。

2 【訂正事項】

第一部 企業情報

第5 経理の状況

1 連結財務諸表等

(1) 連結財務諸表

注記事項

(金融商品関係)

3 【訂正箇所】

第14期（自平成29年10月1日至平成30年9月30日）有価証券報告書からの訂正箇所は___を付して表示しております。

第一部 企業情報

第5 経理の状況

1 連結財務諸表等

(1) 連結財務諸表

注記事項

(金融商品関係)

(訂正前)

前略

2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません((注)2を参照ください)。

(単位：千円)

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	1,306,609	1,306,609	-
(2) 売掛金	715,100	715,100	-
(3) 長期貸付金()1	35,910	36,089	178
(4) 敷金及び保証金	190,952	191,161	208
資産計	2,248,573	2,248,960	387
(1) 買掛金	228,819	228,819	-
(2) 短期借入金	550,000	550,000	-
(3) 社債 ()1	101,700	101,522	177
(4) 長期借入金 ()1	546,644	543,193	3,450
(5) 未払金	157,370	157,370	-
(6) 未払法人税等	27,449	27,449	-
(7) 未払消費税等	82,987	82,987	-
(8) リース債務 ()1	28,537	28,670	132
負債計	1,723,507	1,720,011	3,496
デリバティブ取引()2	1,199	1,199	-

()1 長期貸付金、社債、長期借入金、リース債務の連結貸借対照表計上額及び時価には、1年内回収および返済(償還)予定の金額が含まれております。

()2 デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる場合については、で表示しております。

(注)1．金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金 (2) 売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 長期貸付金

長期貸付金の時価については、元利金の合計額を同様の新規貸付を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(4) 敷金及び保証金

敷金及び保証金の時価については、そのキャッシュ・フローを国債の利回りを基礎とした合理的な割引率で割り引いた現在価値により算定しております。

負 債

(1) 買掛金 (2) 短期借入金 (5) 未払金 (6) 未払法人税等 (7) 未払消費税等

これらは短期間で決済又は納付されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 社債 (4) 長期借入金 (8) リース債務

社債及び固定金利による長期借入金の時価は、元利金の合計額を同様の新規調達を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。変動金利による長期借入金は、短期間で市場金利を反映しており、時価は帳簿価格と近似していることから、当該帳簿価格によっております。また、リース債務については、新規に同様のリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

デリバティブ

時価については、取引先金融機関から提示された価格によっております。なお、金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金等と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金等の時価に含めて記載しております。

(注)2．時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の連結貸借対照表計上額

(単位：千円)

区分	平成30年9月30日
非上場株式	432,210

上記については市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、上表には含めておりません。

(注)3．金銭債権の連結決算日後の償還予定額

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	1,306,609	-	-	-
売掛金	715,100	-	-	-
長期貸付金	9,609	26,300	-	-
合計	2,031,320	26,300	-	-

() 敷金及び保証金は償還期日を明確に把握できないため記載しておりません。

(注)4．借入金、社債及びリース債務の連結決算日後の返済予定額

(単位：千円)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
短期借入金	550,000	-	-	-	-	-
社債	67,800	33,900	-	-	-	-
長期借入金	226,498	171,648	97,068	46,063	4,284	1,083

リース債務	15,201	9,518	2,675	1,141	-	-
合計	859,499	215,066	99,743	47,204	4,284	1,083

後略

(訂正後)

前略

2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません((注)2を参照ください)。

(単位：千円)

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	1,306,609	1,306,609	-
(2) 売掛金	715,100	715,100	-
(3) 長期貸付金()1	35,910	36,089	178
(4) 敷金及び保証金	190,952	191,161	208
資産計	2,248,573	2,248,960	387
(1) 買掛金	228,819	228,819	-
(2) 短期借入金	550,000	550,000	-
(3) 社債 ()1	101,700	101,522	177
(4) 長期借入金 ()1	546,644	543,193	3,450
(5) 未払金	157,370	157,370	-
(6) 未払法人税等	27,449	27,449	-
(7) 未払消費税等	82,987	82,987	-
(8) リース債務 ()1	28,537	28,670	132
負債計	1,723,507	1,720,011	3,496
デリバティブ取引()2	1,199	1,199	-

()1 長期貸付金、社債、長期借入金、リース債務の連結貸借対照表計上額及び時価には、1年内回収および返済(償還)予定の金額が含まれております。

()2 デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる場合については、で表示しております。

(注)1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金 (2) 売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 長期貸付金

長期貸付金の時価については、元利金の合計額を同様の新規貸付を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(4) 敷金及び保証金

敷金及び保証金の時価については、そのキャッシュ・フローを国債の利回りを基礎とした合理的な割引率で割り引いた現在価値により算定しております。

負 債

(1) 買掛金 (2) 短期借入金 (5) 未払金 (6) 未払法人税等 (7) 未払消費税等

これらは短期間で決済又は納付されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 社債 (4) 長期借入金 (8) リース債務

社債及び固定金利による長期借入金の時価は、元利金の合計額を同様の新規調達を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。変動金利による長期借入金は、短期間で市場金利を反映して

おり、時価は帳簿価格と近似していることから、当該帳簿価格によっております。また、リース債務については、新規に同様のリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

デリバティブ

時価については、取引先金融機関から提示された価格によっております。なお、金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金等と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金等の時価に含めて記載しております。

(注) 2 . 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の連結貸借対照表計上額

(単位：千円)

区分	平成30年9月30日
非上場株式	432,210

上記については市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、上表には含めておりません。

(注) 3 . 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	1,306,609	-	-	-
売掛金	715,100	-	-	-
長期貸付金	9,609	26,300	-	-
合計	2,031,320	26,300	-	-

() 敷金及び保証金は償還期日を明確に把握できないため記載しておりません。

(注) 4 . 借入金、社債及びリース債務の連結決算日後の返済予定額

(単位：千円)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
短期借入金	550,000	-	-	-	-	-
社債	67,800	33,900	-	-	-	-
長期借入金	226,498	171,648	97,068	46,063	4,284	1,083
リース債務	15,201	9,518	2,675	1,141	-	-
合計	859,499	215,066	99,743	47,204	4,284	1,083

後略