

(サマリー情報)

1. 平成29年8月期の連結業績(平成28年9月1日～平成29年8月31日)

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

【訂正前】

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
29年8月期	106	△306	265	862
28年8月期	159	12	△1,281	796

【訂正後】

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
29年8月期	52	△251	265	862
28年8月期	159	12	△1,281	796

(添付資料3 ページ)

1. 経営成績等の概況

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況

【訂正前】

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ65百万円（8.3%）増加し、当連結会計年度末残高は862百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの概況とそれらの要因は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は106百万円（前年同期比33.0%減）となりました。主な要因は税引前当期純利益212百万円に対し、減価償却費229百万円、減損による損失31百万円、支払利息88百万円、仕入債務の増加95百万円及びその他固定負債の増加54百万円等により増加し、固定資産売却益95百万円、たな卸資産の増加445百万円及び利息の支払額84百万円等により減少いたしました。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は306百万円（前年同期は12百万円の獲得）となりました。主な要因は定期預金の預入・払戻（純額）による収入171百万円、有形固定資産の売却による収入426百万円、投資有価証券の売却による収入86百万円及び敷金保証金の回収による収入53百万円等により増加し、有形固定資産の取得による支出965百万円、投資有価証券の取得による支出45百万円及び敷金保証金の差入による支出39百万円等により減少いたしました。

（以下省略）

【訂正後】

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ65百万円（8.3%）増加し、当連結会計年度末残高は862百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの概況とそれらの要因は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は52百万円（前年同期比67.3%減）となりました。主な要因は税引前当期純利益212百万円に対し、減価償却費229百万円、減損による損失31百万円、支払利息88百万円及び仕入債務の増加95百万円等により増加し、固定資産売却益95百万円、たな卸資産の増加445百万円及び利息の支払額84百万円等により減少いたしました。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は251百万円（前年同期は12百万円の獲得）となりました。主な要因は定期預金の預入・払戻（純額）による収入171百万円、有形固定資産の売却による収入426百万円、投資有価証券の売却による収入86百万円及び敷金保証金の回収による収入53百万円等により増加し、有形固定資産の取得による支出900百万円、投資有価証券の取得による支出45百万円及び敷金保証金の差入による支出39百万円等により減少いたしました。

（以下省略）

3. 連結財務諸表及び主な注記

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

【訂正前】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成27年9月1日 至 平成28年8月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年9月1日 至 平成29年8月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失(△)	△2,398,773	212,925
減価償却費	255,866	229,482
のれん償却額	68,828	—
減損損失	3,036,543	31,908
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△6,345	△922
賞与引当金の増減額(△は減少)	—	10,340
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△2,644	—
役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)	1,173	14,250
受取利息及び受取配当金	△4,461	△2,337
支払利息	120,149	88,452
為替差損益(△は益)	281	△246
金利スワップ評価損益(△は益)	—	13,736
有形固定資産売却損益(△は益)	△1,229	△95,188
売上債権の増減額(△は増加)	△55,955	△14,226
たな卸資産の増減額(△は増加)	△57,900	△445,340
仕入債務の増減額(△は減少)	2,155	95,924
未払消費税等の増減額(△は減少)	△8,721	△495
未収消費税等の増減額(△は増加)	△3,685	1,318
その他の流動資産の増減額(△は増加)	△11,648	△4,599
その他の流動負債の増減額(△は減少)	△13,525	△20,029
その他の固定負債の増減額(△は減少)	5,180	54,437
保険解約返戻金	△23,866	—
投資有価証券売却損益(△は益)	8,956	△792
段階取得に係る差損益(△は益)	△613,428	—
閉店損失	32,247	1,298
その他の特別損益(△は益)	3,692	274
その他	1,573	9,017
小計	334,459	179,191
利息及び配当金の受取額	3,278	1,265
利息の支払額	△113,579	△84,924
法人税等の支払額又は還付額(△は支払)	△64,594	11,434
営業活動によるキャッシュ・フロー	159,564	106,967
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△329,014	△115,487
定期預金の払戻による収入	438,751	286,718
有形固定資産の取得による支出	△135,457	△965,929
有形固定資産の売却による収入	39,622	426,307
保険積立金の積立による支出	△9,997	△9,997
保険積立金の解約による収入	54,574	—
投資有価証券の取得による支出	△199,686	△45,098
投資有価証券の売却による収入	164,668	86,464
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△1,000	—
預り保証金の返還による支出	△15,635	△450
預り敷金及び保証金の受入による収入	—	17,055
敷金及び保証金の差入による支出	△21,516	△39,785
敷金及び保証金の回収による収入	27,669	53,698
投資活動によるキャッシュ・フロー	12,978	△306,502

(以下省略)

【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成27年9月1日 至 平成28年8月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年9月1日 至 平成29年8月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失(△)	△2,398,773	212,925
減価償却費	255,866	229,482
のれん償却額	68,828	—
減損損失	3,036,543	31,908
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△6,345	△922
賞与引当金の増減額(△は減少)	—	10,340
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△2,644	—
役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)	1,173	14,250
受取利息及び受取配当金	△4,461	△2,337
支払利息	120,149	88,452
為替差損益(△は益)	281	△246
金利スワップ評価損益(△は益)	—	13,736
有形固定資産売却損益(△は益)	△1,229	△95,188
売上債権の増減額(△は増加)	△55,955	△14,226
たな卸資産の増減額(△は増加)	△57,900	△445,340
仕入債務の増減額(△は減少)	2,155	95,924
未払消費税等の増減額(△は減少)	△8,721	△495
未収消費税等の増減額(△は増加)	△3,685	1,318
その他の流動資産の増減額(△は増加)	△11,648	△4,599
その他の流動負債の増減額(△は減少)	△13,525	△13,529
その他の固定負債の増減額(△は減少)	5,180	△10,430
保険解約返戻金	△23,866	—
投資有価証券売却損益(△は益)	8,956	△792
段階取得に係る差損益(△は益)	△613,428	—
閉店損失	32,247	1,298
その他の特別損益(△は益)	3,692	274
その他	1,573	12,643
小計	334,459	124,448
利息及び配当金の受取額	3,278	1,265
利息の支払額	△113,579	△84,924
法人税等の支払額又は還付額(△は支払)	△64,594	11,434
営業活動によるキャッシュ・フロー	159,564	52,224
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△329,014	△115,487
定期預金の払戻による収入	438,751	286,718
有形固定資産の取得による支出	△135,457	△900,753
有形固定資産の売却による収入	39,622	426,307
資産除去債務の履行による支出	—	△10,433
保険積立金の積立による支出	△9,997	△9,997
保険積立金の解約による収入	54,574	—
投資有価証券の取得による支出	△199,686	△45,098
投資有価証券の売却による収入	164,668	86,464
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△1,000	—
預り保証金の返還による支出	△15,635	△450
預り敷金及び保証金の受入による収入	—	17,055
敷金及び保証金の差入による支出	△21,516	△39,785
敷金及び保証金の回収による収入	27,669	53,698
投資活動によるキャッシュ・フロー	12,978	△251,760

(以下省略)