



JASDAQ

平成 28 年 5 月 18 日

各 位

会 社 名 株式会社かわでん
代 表 者 名 代表取締役社長 西谷 賢
(コード : 6648 JASDAQ)
問 合 せ 先 取締役経営管理本部長 光藤 淳一
(TEL 03-5714-4301)

(訂正・数値データ訂正)「平成 28 年 3 月期 決算短信〔日本基準〕(非連結)」の一部訂正について

当社が平成 28 年 5 月 10 日に公表いたしました「平成 28 年 3 月期 決算短信〔日本基準〕(非連結)」につきまして、一部訂正がありましたのでお知らせいたします。また数値データにも訂正がありましたので訂正後の数値データも送信します。

なお、訂正箇所につきましては____下線を付して表示しております。

記

1. 訂正理由

有価証券報告書作成過程におきまして、キャッシュ・フロー計算書に一部誤りが判明したため訂正するものであります。なお、今回の訂正による損益及び純資産への影響はございません。

2. 訂正内容

(サマリー情報)

1. 平成 28 年 3 月期の業績 (平成 27 年 4 月 1 日～平成 28 年 3 月 31 日)

(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	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
28 年 3 月期	1,156	△894	△310	5,999
27 年 3 月期	1,968	△94	△164	6,047

(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
28 年 3 月期	1,127	△894	△281	5,999
27 年 3 月期	1,968	△94	△164	6,047

(添付資料)

1. 経営成績・財政状態に関する分析

(2) 財政状態に関する分析

(訂正前)

② キャッシュ・フローの状況

当事業年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という）の残高は、営業活動によるキャッシュ・フローで 1,156 百万円の資金の増加があったものの、投資活動によるキャッシュ・フローで 894 百万円の資金の減少及び財務活動によるキャッシュ・フローで 310 百万円の資金の減少となりました。この結果前事業年度末比 48 百万円（0.8%）減少し、5,999 百万円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当事業年度における営業活動による資金の増加は 1,156 百万円となりました。これは法人税等の支払額 1,195 百万円など資金の減少があったものの、税引前当期純利益の計上 2,434 百万円など資金の増加があったことによるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当事業年度における投資活動による資金の減少は 894 百万円となりました。これは山形工場における塗装設備の更新など有形固定資産の取得による支出 882 百万円などの資金の減少があったことによるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当事業年度における財務活動による資金の減少は 310 百万円となりました。これは長期借入れによる収入 100 百万円による資金の増加があったものの、長期借入金の返済による支出 99 百万円及び配当金の支払額 223 百万円など資金の減少があったことによるものであります。

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	平成 24 年 3 月期	平成 25 年 3 月期	平成 26 年 3 月期	平成 27 年 3 月期	平成 28 年 3 月期
自己資本比率 (%)	63.6	59.7	61.2	61.5	69.1
時価ベースの自己資本比率 (%)	25.1	29.9	33.3	49.2	46.3
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (年)	—	0.7	1.0	0.5	<u>0.7</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	—	200.0	119.7	247.2	<u>183.0</u>

※自己資本比率：自己資本／総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額／総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債／キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：キャッシュ・フロー／利払い

1. 株式時価総額は自己株式を除く発行済株式総数をベースに計算しております。
2. キャッシュ・フローは、営業キャッシュ・フローを利用しております。
3. 有利子負債は、貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としております。また、利払いについてはキャッシュ・フロー計算書の「利息の支払額」を使用しております。
4. 平成 24 年 3 月期のキャッシュ・フロー対有利子負債比率及びインタレスト・カバレッジ・レシオは、営業キャッシュ・フローがマイナスのため記載しておりません。

(訂正後)

② キャッシュ・フローの状況

当事業年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という）の残高は、営業活動によるキャッシュ・フローで 1,127 百万円の資金の増加があったものの、投資活動によるキャッシュ・フローで 894 百万円の資金の減少及び財務活動によるキャッシュ・フローで 281 百万円の資金の減少となりました。この結果前事業年度末比 48 百万円 (0.8%) 減少し、5,999 百万円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当事業年度における営業活動による資金の増加は 1,127 百万円となりました。これは法人税等の支払額 1,195 百万円など資金の減少があったものの、税引前当期純利益の計上 2,434 百万円など資金の増加があったことによるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当事業年度における投資活動による資金の減少は 894 百万円となりました。これは山形工場における塗装設備の更新など有形固定資産の取得による支出 882 百万円などの資金の減少があったことによるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当事業年度における財務活動による資金の減少は 281 百万円となりました。これは長期借入れによる収入 250 百万円による資金の増加があったものの、長期借入金の返済による支出 220 百万円及び配当金の支払額 223 百万円など資金の減少があったことによるものであります。

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	平成 24 年 3 月期	平成 25 年 3 月期	平成 26 年 3 月期	平成 27 年 3 月期	平成 28 年 3 月期
自己資本比率 (%)	63.6	59.7	61.2	61.5	69.1
時価ベースの自己資本比率 (%)	25.1	29.9	33.3	49.2	46.3
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (年)	—	0.7	1.0	0.5	<u>0.8</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	—	200.0	119.7	247.2	<u>178.4</u>

※自己資本比率：自己資本／総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額／総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債／キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：キャッシュ・フロー／利払い

1. 株式時価総額は自己株式を除く発行済株式総数をベースに計算しております。
2. キャッシュ・フローは、営業キャッシュ・フローを利用しております。
3. 有利子負債は、貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としております。また、利払いについてはキャッシュ・フロー計算書の「利息の支払額」を使用しております。
4. 平成 24 年 3 月期のキャッシュ・フロー対有利子負債比率及びインタレスト・カバレッジ・レシオは、営業キャッシュ・フローがマイナスのため記載しておりません。

(4) キャッシュ・フロー計算書
(訂正前)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益	2,381,485	2,434,483
減価償却費	325,511	297,287
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	115,596	△39,954
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	10,113	△4,780
賞与引当金の増減額 (△は減少)	169,500	45,500
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	13,240	15,340
受取利息及び受取配当金	△7,064	△8,549
受取保険金	△36,190	△22,335
支払利息	7,897	6,504
固定資産除売却損益 (△は益)	2,021	10,770
売上債権の増減額 (△は増加)	△686,072	310,335
たな卸資産の増減額 (△は増加)	37,215	△60,110
仕入債務の増減額 (△は減少)	431,272	△362,655
未払消費税等の増減額 (△は減少)	167,039	△128,151
その他の資産の増減額 (△は増加)	△120,583	3,739
その他の負債の増減額 (△は減少)	△109,665	△170,484
小計	2,701,317	2,326,940
利息及び配当金の受取額	7,425	8,549
利息の支払額	△7,963	△6,318
保険金の受取額	36,190	22,335
法人税等の支払額	△768,464	△1,195,179
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,968,505	1,156,327
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△167,492	△882,536
無形固定資産の取得による支出	△19,706	△12,916
投資有価証券の償還による収入	100,509	-
投資有価証券の払戻による収入	3,600	-
差入保証金の差入による支出	△684	△401
差入保証金の回収による収入	150	753
その他の支出	△11,245	△8,624
その他の収入	125	9,430
投資活動によるキャッシュ・フロー	△94,744	△894,295

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	166,840	△83,510
長期借入れによる収入	100,000	<u>100,000</u>
長期借入金の返済による支出	△275,328	<u>△99,978</u>
自己株式の処分による収入	6,270	-
自己株式の取得による支出	-	△38
配当金の支払額	△159,520	△223,439
その他	△2,528	△3,323
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△164,266</u>	<u>△310,288</u>
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	1,709,493	△48,256
現金及び現金同等物の期首残高	4,338,147	6,047,641
現金及び現金同等物の期末残高	※ 6,047,641	※ 5,999,385

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益	2,381,485	2,434,483
減価償却費	325,511	297,287
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	115,596	△39,954
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	10,113	△4,780
賞与引当金の増減額 (△は減少)	169,500	45,500
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	13,240	15,340
受取利息及び受取配当金	△7,064	△8,549
受取保険金	△36,190	△22,335
支払利息	7,897	6,504
固定資産除売却損益 (△は益)	2,021	10,770
売上債権の増減額 (△は増加)	△686,072	310,335
たな卸資産の増減額 (△は増加)	37,215	△60,110
仕入債務の増減額 (△は減少)	431,272	△362,655
未払消費税等の増減額 (△は減少)	167,039	△128,151
その他の資産の増減額 (△は増加)	△120,583	3,739
その他の負債の増減額 (△は減少)	△109,665	△199,550
小計	2,701,317	2,297,874
利息及び配当金の受取額	7,425	8,549
利息の支払額	△7,963	△6,318
保険金の受取額	36,190	22,335
法人税等の支払額	△768,464	△1,195,179
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,968,505	1,127,261
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△167,492	△882,536
無形固定資産の取得による支出	△19,706	△12,916
投資有価証券の償還による収入	100,509	-
投資有価証券の払戻による収入	3,600	-
差入保証金の差入による支出	△684	△401
差入保証金の回収による収入	150	753
その他の支出	△11,245	△8,624
その他の収入	125	9,430
投資活動によるキャッシュ・フロー	△94,744	△894,295

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	166,840	△83,510
長期借入れによる収入	100,000	<u>250,000</u>
長期借入金の返済による支出	△275,328	<u>△220,912</u>
自己株式の処分による収入	6,270	-
自己株式の取得による支出	-	△38
配当金の支払額	△159,520	△223,439
その他	△2,528	△3,323
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△164,266</u>	<u>△281,222</u>
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	1,709,493	△48,256
現金及び現金同等物の期首残高	4,338,147	6,047,641
現金及び現金同等物の期末残高	※ 6,047,641	※ 5,999,385

以上