



平成 29 年 2 月 24 日

各 位

会社名 北興化学工業株式会社  
代表者名 代表取締役社長 中島 喜勝  
(コード番号 4992 東証第一部)  
問合せ先 経理部長 神原 靖夫  
電話番号 03-3279-5152

(訂正・数値データ訂正)

「平成 28 年 11 月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正に関するお知らせ

当社は、平成 29 年 1 月 13 日に発表いたしました「平成 28 年 11 月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部に訂正すべき事項がありましたので、下記のとおり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につきましても送信いたします。

なお、訂正箇所には下線を付して表示しております。

記

1. 訂正の理由

「平成 28 年 11 月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の発表後に連結キャッシュ・フロー計算書の当連結会計年度の数値および連結財務諸表に関する注記事項に誤りがあることが判明したため、訂正するものであります。なお、本件訂正による連結経営成績および連結財政状態への影響はございません。

2. 訂正の内容

<サマリー情報>

1. 平成 28 年 11 月期の連結業績 (平成 27 年 12 月 1 日～平成 28 年 11 月 30 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
28年11月期	3,628	<u>△1,494</u>	<u>△2,553</u>	961
27年11月期	1,189	△816	△372	1,612

【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11月期	3,628	<u>△1,694</u>	<u>△2,353</u>	961
27年11月期	1,189	△816	△372	1,612

<添付資料 4 ページ>

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

1) 資産、負債、純資産およびキャッシュ・フローの状況に関する分析

②キャッシュ・フローの状況

【訂正前】

(単位：百万円、単位未満四捨五入)

科 目		前連結会計年度	当連結会計年度
現金及び現金同等物の期首残高		1, 5 7 7	1, 6 1 2
	営業活動によるキャッシュ・フロー	1, 1 8 9	3, 6 2 8
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 8 1 6	△ 1, 4 9 4
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 3 7 2	△ 2, 5 5 3
	現金及び現金同等物に係る換算差額	3 4	△ 2 3 2
現金及び現金同等物の増減額		3 5	△ 6 5 1
現金及び現金同等物の期末残高		1, 6 1 2	9 6 1

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度の営業活動によるキャッシュ・フローは、36億2千8百万円の収入超過（前連結会計年度は11億8千9百万円の収入超過）となりました。これは、主に税金等調整前当期純利益の増加によるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度の投資活動によるキャッシュ・フローは、14億9千4百万円の支出超過（前連結会計年度は8億1千6百万円の支出超過）となりました。これは、主に有形固定資産の取得によるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度の財務活動によるキャッシュ・フローは、25億5千3百万円の支出超過（前連結会計年度は3億7千2百万円の支出超過）となりました。これは、主に長期借入金の返済によるものです。

(現金及び現金同等物の期末残高)

当連結会計年度の現金及び現金同等物の期末残高は期首残高より6億5千1百万円減少し、9億6千1百万円となりました。

## 【訂正後】

(単位：百万円、単位未満四捨五入)

科 目		前連結会計年度	当連結会計年度
現金及び現金同等物の期首残高		1, 5 7 7	1, 6 1 2
	営業活動によるキャッシュ・フロー	1, 1 8 9	3, 6 2 8
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 8 1 6	<u>△ 1, 6 9 4</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 3 7 2	<u>△ 2, 3 5 3</u>
	現金及び現金同等物に係る換算差額	3 4	△ 2 3 2
現金及び現金同等物の増減額		3 5	△ 6 5 1
現金及び現金同等物の期末残高		1, 6 1 2	9 6 1

## (営業活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度の営業活動によるキャッシュ・フローは、36億2千8百万円の収入超過（前連結会計年度は11億8千9百万円の収入超過）となりました。これは、主に税金等調整前当期純利益の増加によるものです。

## (投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度の投資活動によるキャッシュ・フローは、16億9千4百万円の支出超過（前連結会計年度は8億1千6百万円の支出超過）となりました。これは、主に有形固定資産の取得によるものです。

## (財務活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度の財務活動によるキャッシュ・フローは、23億5千3百万円の支出超過（前連結会計年度は3億7千2百万円の支出超過）となりました。これは、主に長期借入金の返済によるものです。

## (現金及び現金同等物の期末残高)

当連結会計年度の現金及び現金同等物の期末残高は期首残高より6億5千1百万円減少し、9億6千1百万円となりました。

<添付資料 15 ページ>

5. 連結財務諸表

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

【訂正前】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成26年12月1日 至 平成27年11月30日)	当連結会計年度 (自 平成27年12月1日 至 平成28年11月30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	2,947	2,769
減価償却費	1,462	1,444
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△58	△79
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△7	△33
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	1	△3
返品調整引当金の増減額 (△は減少)	—	164
受取利息及び受取配当金	△202	△239
支払利息	143	103
固定資産処分損益 (△は益)	83	40
本社移転補償金	△251	—
売上債権の増減額 (△は増加)	△274	2,236
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△1,545	399
仕入債務の増減額 (△は減少)	△502	△2,237
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△46	189
その他	△132	△231
小計	1,618	4,521
利息及び配当金の受取額	202	239
利息の支払額	△145	△108
本社移転補償金の受取額	251	—
法人税等の支払額	△763	△1,028
法人税等の還付額	27	3
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,189	3,628
投資活動によるキャッシュ・フロー		
投資有価証券の取得による支出	△1	△0
投資有価証券の売却による収入	2	77
有形固定資産の取得による支出	△924	△1,765
有形固定資産の売却による収入	4	24
無形固定資産の取得による支出	△105	△32
その他	207	203
投資活動によるキャッシュ・フロー	△816	△1,494
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)	△699	△1,819
長期借入れによる収入	1,999	1,965
長期借入金の返済による支出	△1,446	△2,426
配当金の支払額	△221	△262
その他	△5	△12
財務活動によるキャッシュ・フロー	△372	△2,553
現金及び現金同等物に係る換算差額	34	△232
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	35	△651
現金及び現金同等物の期首残高	1,577	1,612
現金及び現金同等物の期末残高	1,612	961

## 【訂正後】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成26年12月1日 至 平成27年11月30日)	当連結会計年度 (自 平成27年12月1日 至 平成28年11月30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	2,947	2,769
減価償却費	1,462	1,444
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△58	△79
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△7	△33
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	1	△3
返品調整引当金の増減額 (△は減少)	—	164
受取利息及び受取配当金	△202	△239
支払利息	143	103
固定資産処分損益 (△は益)	83	40
本社移転補償金	△251	—
売上債権の増減額 (△は増加)	△274	2,236
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△1,545	399
仕入債務の増減額 (△は減少)	△502	△2,237
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△46	189
その他	△132	△231
小計	1,618	4,521
利息及び配当金の受取額	202	239
利息の支払額	△145	△108
本社移転補償金の受取額	251	—
法人税等の支払額	△763	△1,028
法人税等の還付額	27	3
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,189	3,628
投資活動によるキャッシュ・フロー		
投資有価証券の取得による支出	△1	△0
投資有価証券の売却による収入	2	77
有形固定資産の取得による支出	△924	△1,765
有形固定資産の売却による収入	4	24
無形固定資産の取得による支出	△105	△32
その他	207	3
投資活動によるキャッシュ・フロー	△816	△1,694
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)	△699	△1,819
長期借入れによる収入	1,999	1,965
長期借入金の返済による支出	△1,446	△2,226
配当金の支払額	△221	△262
その他	△5	△12
財務活動によるキャッシュ・フロー	△372	△2,353
現金及び現金同等物に係る換算差額	34	△232
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	35	△651
現金及び現金同等物の期首残高	1,577	1,612
現金及び現金同等物の期末残高	1,612	961

以上