



平成 31 年 3 月 28 日

各 位

会 社 名 G - F A C T O R Y 株 式 会 社  
代 表 者 名 代 表 取 締 役 社 長 片 平 雅 之  
(コード： 3474 東証マザーズ)  
問 合 せ 先 専 務 取 締 役 管 理 本 部 長 田 口 由 香 子  
(TEL. 03-5325-6868)

(訂正・数値データ訂正)「平成 30 年 12 月期 決算短信[日本基準] (連結)」の一部訂正について

当社は、平成 31 年 2 月 14 日付適時開示「平成 30 年 12 月期決算短信[日本基準] (連結)」について一部訂正がありましたので、お知らせいたします。

記

1. 訂正の理由

「平成 30 年 12 月期 決算短信[日本基準](連結)」の発表後、有価証券報告書の作成過程において一部訂正すべき事項が判明したものであります。

2. 訂正内容

訂正箇所には下線を付しております。

(1) サマリー情報1ページ

1. 平成 30 年 12 月期の連結業績(平成 30 年1月1日～平成 30 年 12 月 31 日)

(3) 連結キャッシュ・フロー計算書

(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
平成 30 年 12 月期	<u>26</u>	△150	△172	1,213
平成 29 年 12 月期	388	△195	△159	1,520

(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
平成 30 年 12 月期	<u>43</u>	△150	△172	1,213
平成 29 年 12 月期	388	△195	△159	1,520

(2) 添付書類3ページ

1. 経営成績等の概況

(3) 当期のキャッシュ・フローの概要

(訂正前)

(営業活動におけるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は、26,999千円（前連結会計年度は388,269千円の収入）となりました。この内訳は主に、税金等調整前当期純利益247,599千円、経営サポート事業における割賦売掛金の減少額88,928千円、リース投資資産の増加額138,984千円、その他の流動負債の減少額65,438千円、法人税等の支払額140,629千円であります。

(訂正後)

(営業活動におけるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は、43,744千円（前連結会計年度は388,269千円の収入）となりました。この内訳は主に、税金等調整前当期純利益247,599千円、経営サポート事業における割賦売掛金の減少額88,928千円、リース投資資産の増加額138,818千円、その他の流動負債の減少額65,438千円、法人税等の支払額140,629千円であります。

(訂正前)

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	平成27年12月期	平成28年12月期	平成29年12月期	平成30年12月期
自己資本比率(%)	30.8	46.5	53.8	52.7
時価ベースの自己資本比率(%)	—	204.4	230.2	63.2
キャッシュ・フロー対有利子負債比率(%)	<u>△378.9</u>	106.5	87.6	<u>717.2</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ(倍)	—	91.6	127.8	<u>11.5</u>

(訂正後)

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	平成27年12月期	平成28年12月期	平成29年12月期	平成30年12月期
自己資本比率(%)	30.8	46.5	53.8	52.7
時価ベースの自己資本比率(%)	—	204.4	230.2	63.2
キャッシュ・フロー対有利子負債比率(%)	<u>△378.9</u>	106.5	87.6	<u>442.7</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ(倍)	—	91.6	127.8	<u>18.6</u>

(3) 添付資料 11 ページ

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29年1月1日 至 平成29年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成30年1月1日 至 平成30年12月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	322,146	247,599
減価償却費	49,036	53,918
減損損失	33,053	23,618
長期前払費用償却額	84,118	15,508
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	10,725	3,214
受取利息	△313	△1,169
支払利息	3,137	1,774
為替差損益 (△は益)	761	5,099
売上債権の増減額 (△は増加)	27,785	△22,097
割賦売掛金の増減額 (△は増加)	103,078	88,928
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△1,342	△1,512
リース投資資産の増減額 (△は増加)	258,137	△138,984
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	△19,397	△3,779
長期前払費用の増減額 (△は増加)	△41,565	△1,787
仕入債務の増減額 (△は減少)	△168,960	△5,325
未払金の増減額 (△は減少)	△98,811	16,115
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	107,709	△65,438
長期預り保証金の増減額 (△は減少)	△18,451	△7,347
長期前受収益の増減額 (△は減少)	△23,520	△29,067
その他	△31,206	△10,457
小計	596,120	168,810
利息の受取額	313	1,169
利息の支払額	△3,037	△2,350
法人税等の支払額	△205,127	△140,629
営業活動によるキャッシュ・フロー	388,269	26,999
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	△134,328	△165,367
有形固定資産の売却による収入	78	31,900
無形固定資産の取得による支出	△5,543	—
差入保証金の回収による収入	7,942	26,668
差入保証金の差入による支出	△173,470	△73,993
長期預り保証金の受入による収入	168,591	120,263
長期預り保証金の返還による支出	△52,406	△60,301
その他	△6,555	△29,880
投資活動によるキャッシュ・フロー	△195,692	△150,713
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
長期借入金の返済による支出	△174,950	△145,965
ストックオプションの行使による収入	12,100	16,265
自己株式の取得による支出	—	△243,933
非支配株主からの払込みによる収入	3,355	201,068
財務活動によるキャッシュ・フロー	△159,494	△172,565
現金及び現金同等物に係る換算差額	413	△10,401
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	33,495	△306,681
現金及び現金同等物の期首残高	1,487,071	1,520,567
現金及び現金同等物の期末残高	1,520,567	1,213,886

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成30年1月1日 至 平成30年12月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	322,146	247,599
減価償却費	49,036	53,918
減損損失	33,053	23,618
長期前払費用償却額	84,118	15,508
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	10,725	3,214
受取利息	△313	△1,169
支払利息	3,137	1,774
為替差損益 (△は益)	761	6,399
売上債権の増減額 (△は増加)	27,785	△22,097
割賦売掛金の増減額 (△は増加)	103,078	88,928
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△1,342	△1,512
リース投資資産の増減額 (△は増加)	258,137	△138,818
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	△67,337	△4,480
長期前払費用の増減額 (△は増加)	△41,565	△1,787
仕入債務の増減額 (△は減少)	△168,960	△5,325
未払金の増減額 (△は減少)	△98,811	16,115
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	135,463	△65,438
長期預り保証金の増減額 (△は減少)	△18,451	△7,347
長期前受収益の増減額 (△は減少)	△23,520	△29,067
その他	△11,020	5,522
小計	596,120	185,554
利息の受取額	313	1,169
利息の支払額	△3,037	△2,350
法人税等の支払額	△205,127	△140,629
営業活動によるキャッシュ・フロー	388,269	43,744
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	△134,328	△165,367
有形固定資産の売却による収入	78	31,900
無形固定資産の取得による支出	△5,543	—
差入保証金の回収による収入	7,942	26,668
差入保証金の差入による支出	△173,470	△73,993
長期預り保証金の受入による収入	168,591	120,263
長期預り保証金の返還による支出	△52,406	△60,301
その他	△6,555	△29,880
投資活動によるキャッシュ・フロー	△195,692	△150,713
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
長期借入金の返済による支出	△174,950	△145,965
ストックオプションの行使による収入	12,100	16,265
自己株式の取得による支出	—	△243,933
非支配株主からの払込みによる収入	3,355	201,068
財務活動によるキャッシュ・フロー	△159,494	△172,565
現金及び現金同等物に係る換算差額	413	△27,146
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	33,495	△306,681
現金及び現金同等物の期首残高	1,487,071	1,520,567
現金及び現金同等物の期末残高	1,520,567	1,213,886

(4) 添付資料 12 ページ

3. 連結財務諸表及び主な注記

(5) 連結財務諸表に関する注記事項

(表示方法の変更)

(訂正前)

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

前連結会計年度において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に含めておりました「その他の流動資産の増減額(△は増加)」、「その他の流動負債の増減額(△は減少)」、「長期預り保証金の増減額(△は減少)」、「長期前受収益の増減額(△は減少)」は、重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結キャッシュ・フロー計算書において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に表示していた 15,133 千円は、「その他の流動資産の増減額(△は増加)」△19,397 千円、「その他の流動負債の増減額(△は減少)」107,709 千円、「長期預り保証金の増減額(△は減少)」△18,451 千円、「長期前受収益の増減額(△は減少)」△23,520 千円、「その他」△31,206 千円として組み替えております。

(訂正後)

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

前連結会計年度において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に含めておりました「その他の流動資産の増減額(△は増加)」、「その他の流動負債の増減額(△は減少)」、「長期預り保証金の増減額(△は減少)」、「長期前受収益の増減額(△は減少)」は、重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結キャッシュ・フロー計算書において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に表示していた 15,133 千円は、「その他の流動資産の増減額(△は増加)」△67,337 千円、「その他の流動負債の増減額(△は減少)」135,463 千円、「長期預り保証金の増減額(△は減少)」△18,451 千円、「長期前受収益の増減額(△は減少)」△23,520 千円、「その他」△11,020 千円として組み替えております。

以上