

2020年3月25日

各位

会社名 コーユーレンティア株式会社  
代表者名 代表取締役社長 梅木 孝治  
(コード番号:7081 東証JASDAQ)  
問合せ先 執行役員財務経理部長 渡部 泰行  
(TEL.03-5931-4203)

(訂正・数値データ訂正)「2019年12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

2020年2月13日に発表いたしました「2019年12月期決算短信〔日本基準〕(連結)」の記載内容について、一部訂正すべき事項がありましたのでお知らせします。

また、数値データ(XBRL)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、訂正箇所には下線を付してあります。

記

1. 訂正理由

2020年2月13日に決算短信を開示いたしましたが、有価証券報告書の作成過程におきまして、一部訂正すべき事項が判明いたしましたので、関連する数値の訂正を行うものであります。

2. 訂正の内容

サマリー情報

1. 2019年12月期の連結業績(2019年1月1日～2019年12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
2019年12月期	<u>2,136</u>	<u>△811</u>	△993	1,915
2018年12月期	1,920	△993	△1,374	1,583

(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
2019年12月期	<u>2,137</u>	<u>△812</u>	△993	1,915
2018年12月期	1,920	△993	△1,374	1,583

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)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果、獲得した資金は 2,136 百万円(前連結会計年度は 1,920 百万円の獲得)となりました。これは主として、税金等調整前当期純利益の計上が 1,442 百万円、非資金支出費用である減価償却費 1,202 百万円、法人税等の支払額 550 百万円等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)

投資活動の結果、使用した資金は 811 百万円(前連結会計年度は 993 百万円の使用)となりました。これは主として、有形及び無形固定資産の取得による支出 1,158 百万円、定期預金の払戻による収入 300 百万円等によるものであります。

(訂正後)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果、獲得した資金は 2,137 百万円(前連結会計年度は 1,920 百万円の獲得)となりました。これは主として、税金等調整前当期純利益の計上が 1,442 百万円、非資金支出費用である減価償却費 1,202 百万円、法人税等の支払額 550 百万円等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)

投資活動の結果、使用した資金は 812 百万円(前連結会計年度は 993 百万円の使用)となりました。これは主として、有形及び無形固定資産の取得による支出 1,158 百万円、定期預金の払戻による収入 300 百万円等によるものであります。

## 3. 連結財務諸表及び主な注記

## (1) 連結貸借対照表

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2018年12月31日)	当連結会計年度 (2019年12月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,603,524	2,981,316
電子記録債務	787,553	865,974
短期借入金	1,900,000	1,700,000
1年内償還予定の社債	140,000	—
1年内返済予定の長期借入金	694,603	820,004
未払金及び未払費用	433,348	550,143
未払法人税等	341,765	182,668
未払消費税等	198,581	228,003
前受金	<u>65,874</u>	<u>79,607</u>
預り金	<u>326,198</u>	<u>434,672</u>
リース債務	323,473	323,659
賞与引当金	323,715	413,879
資産除去債務	3,941	—
その他	9,406	15,111
流動負債合計	8,151,986	8,595,041

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2018年12月31日)	当連結会計年度 (2019年12月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,603,524	2,981,316
電子記録債務	787,553	865,974
短期借入金	1,900,000	1,700,000
1年内償還予定の社債	140,000	—
1年内返済予定の長期借入金	694,603	820,004
未払金及び未払費用	433,348	550,143
未払法人税等	341,765	182,668
未払消費税等	198,581	228,003
前受金	<u>261,493</u>	<u>381,059</u>
預り金	<u>130,579</u>	<u>133,220</u>
リース債務	323,473	323,659
賞与引当金	323,715	413,879
資産除去債務	3,941	—
その他	9,406	15,111
流動負債合計	8,151,986	8,595,041

## 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 2018年1月1日 至 2018年12月31日)	当連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019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	491,997	1,442,651
減価償却費	1,172,100	1,202,230
固定資産除却損	8,250	12,930
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△7,790	282
固定資産売却損益 (△は益)	△24,325	△25,533
投資有価証券売却損益 (△は益)	△96	5,412
売上債権の増減額 (△は増加)	△230,807	△564,510
たな卸資産の増減額 (△は増加)	23,782	13,925
仕入債務の増減額 (△は減少)	603,925	456,212
未払金の増減額 (△は減少)	△102,000	△37,061
未払消費税等の増減額 (△は減少)	59,176	81,991
賞与引当金の増減額 (△は減少)	14,747	90,163
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△70,217	△53,505
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	25,293	22,616
受取利息及び受取配当金	△3,533	△5,070
支払利息	89,757	73,021
その他	19,262	39,609
小計	2,069,522	2,755,365
利息及び配当金の受取額	3,533	5,070
利息の支払額	△89,757	△73,021
法人税等の支払額	△63,212	△550,674
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,920,085	2,136,739
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の払戻による収入	30,000	300,000
有形及び無形固定資産の売却による収入	120,387	54,075
有形及び無形固定資産の取得による支出	△1,116,627	△1,158,080
投資有価証券の売却による収入	273	19,308
投資有価証券の取得による支出	△13	353
保険積立金の積立による支出	△27,123	△27,123
投資活動によるキャッシュ・フロー	△993,102	△811,466
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	200,000	△200,000
社債の償還による支出	△318,000	△190,000
長期借入れによる収入	—	2,318,987
長期借入金の返済による支出	△868,967	△2,609,929
リース債務の返済による支出	△387,489	△312,701
財務活動によるキャッシュ・フロー	△1,374,456	△993,643
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△447,473	331,629
現金及び現金同等物の期首残高	2,030,937	1,583,463
現金及び現金同等物の期末残高	1,583,463	1,915,093

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)	当連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019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	491,997	1,442,651
減価償却費	1,172,100	1,202,230
固定資産除却損	8,250	12,930
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△7,790	282
固定資産売却損益 (△は益)	△24,325	△25,533
投資有価証券売却損益 (△は益)	△96	5,412
売上債権の増減額 (△は増加)	△230,807	△564,510
たな卸資産の増減額 (△は増加)	23,782	13,925
仕入債務の増減額 (△は減少)	603,925	456,212
未払金の増減額 (△は減少)	△102,000	△37,061
未払消費税等の増減額 (△は減少)	59,176	81,991
賞与引当金の増減額 (△は減少)	14,747	90,163
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△70,217	△37,053
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	25,293	22,616
受取利息及び受取配当金	△3,533	△5,070
支払利息	89,757	73,021
その他	19,262	23,863
<b>小計</b>	<b>2,069,522</b>	<b>2,756,071</b>
利息及び配当金の受取額	3,533	5,070
利息の支払額	△89,757	△73,021
法人税等の支払額	△63,212	△550,674
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>1,920,085</b>	<b>2,137,445</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の払戻による収入	30,000	300,000
有形及び無形固定資産の売却による収入	120,387	54,075
有形及び無形固定資産の取得による支出	△1,116,627	△1,158,080
投資有価証券の売却による収入	273	19,308
投資有価証券の取得による支出	△13	△353
保険積立金の積立による支出	△27,123	△27,123
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△993,102</b>	<b>△812,172</b>
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	200,000	△200,000
社債の償還による支出	△318,000	△190,000
長期借入れによる収入	—	2,318,987
長期借入金の返済による支出	△868,967	△2,609,929
リース債務の返済による支出	△387,489	△312,701
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△1,374,456</b>	<b>△993,643</b>
<b>現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)</b>	<b>△447,473</b>	<b>331,629</b>
現金及び現金同等物の期首残高	2,030,937	1,583,463
現金及び現金同等物の期末残高	1,583,463	1,915,093

(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)

『税効果会計に係る会計基準』の一部改正』の適用に伴う変更

『税効果会計に係る会計基準』の一部改正(企業会計基準第 28 号平成 30 年2月 16 日)を当連結会計年度の期首から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示しております。

この結果、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「流動資産」の「繰延税金資産」327,090 千円及び「固定負債」の「繰延税金負債」5,629 千円を「投資その他の資産」の「繰延税金資産」391,915 千円に含めて表示しております。

(訂正後)

『税効果会計に係る会計基準』の一部改正』の適用に伴う変更)

『税効果会計に係る会計基準』の一部改正(企業会計基準第 28 号平成 30 年2月 16 日)を当連結会計年度の期首から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示しております。

この結果、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「流動資産」の「繰延税金資産」327,090 千円及び「固定負債」の「繰延税金負債」5,629 千円を「投資その他の資産」の「繰延税金資産」391,915 千円に含めて表示しております。

なお、同一納税主体の繰延税金資産と繰延税金負債を相殺して表示しており、変更前と比べて総資産が 5,629 千円減少しております。

(連結貸借対照表)

前連結会計年度において「預り金」に含めて表示しておりました一部の預り金について、当連結会計年度より「前受金」に含めて表示しております。これは、勘定科目を再定義して性質を同じくする勘定科目を組替することで、当社グループの実態を適切に表示するために変更を行うものです。

この結果、前連結会計年度の連結貸借対照表において、流動負債の「預り金」に表示していた 195,619 千円は、「前受金」に組替えて表示しております。

添付資料 13 ページ

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報

当連結会計年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

(訂正前)

(単位：千円)

	報告セグメント				調整額 (注) 1	連結財務諸表 計上額 (注) 2
	レンタル関連 事業	スペース デザイン 事業	物販事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	15,242,644	4,203,955	3,016,802	22,463,401	—	22,463,401
セグメント間の内部売上 高又は振替高	1,062,327	15,066	80,703	1,158,097	△1,158,097	—
計	16,304,971	4,219,021	3,097,505	23,621,499	△1,158,097	22,463,401
セグメント利益	1,274,998	100,266	94,226	1,469,490	6,607	1,476,098
セグメント資産	12,817,945	1,211,678	1,593,358	15,622,982	△1,010,365	14,612,617
その他の項目						
減価償却費	1,168,410	26,343	7,476	1,202,230	—	1,202,230
有形固定資産及び無形固 定資産の増加額	<u>1,290,682</u>	<u>12,213</u>	<u>25,318</u>	<u>1,328,215</u>	—	<u>1,328,215</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	報告セグメント				調整額 (注) 1	連結財務諸表 計上額 (注) 2
	レンタル関連 事業	スペース デザイン 事業	物販事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	15,242,644	4,203,955	3,016,802	22,463,401	—	22,463,401
セグメント間の内部売上 高又は振替高	1,062,327	15,066	80,703	1,158,097	△1,158,097	—
計	16,304,971	4,219,021	3,097,505	23,621,499	△1,158,097	22,463,401
セグメント利益	1,274,998	100,266	94,226	1,469,490	6,607	1,476,098
セグメント資産	12,817,945	1,211,678	1,593,358	15,622,982	△1,010,365	14,612,617
その他の項目						
減価償却費	1,168,410	26,343	7,476	1,202,230	—	1,202,230
有形固定資産及び無形固 定資産の増加額	<u>1,363,438</u>	<u>12,695</u>	<u>25,428</u>	<u>1,401,562</u>	—	<u>1,401,562</u>

以上