

各位

会社名 株式会社アマナ
 代表者 代表取締役社長 進藤 博信
 (コード番号 2402 東証マザーズ)
 問合せ先 取締役管理部門担当 石亀 幸大
 TEL. 03-3740-4011

(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
 一部訂正について

当社は、2020年3月4日に公表いたしました「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も送信いたします。

記

1. 訂正理由

2020年3月4日の公表後に、連結キャッシュ・フロー計算書の「営業活動によるキャッシュ・フロー」と「投資活動によるキャッシュ・フロー」の計上区分及び内容の一部に訂正すべき事項があることが判明したため、訂正を行うものです。連結キャッシュ・フロー計算書の「現金及び現金同等物の期末残高」は変更ございません。なお、当該訂正による連結経営成績及び連結財政状態への影響はありません。

2. 訂正内容

訂正の個所に下線を付して表示しております。

[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>415</u>	<u>△829</u>	169	1,341
2018年12月期	549	△771	273	1,601

(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>403</u>	<u>△817</u>	169	1,341
2018年12月期	549	△771	273	1,601

[添付資料]

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 >

当連結会計年度の営業活動によるキャッシュ・フローは415百万円の収入超過(前連結会計年度は549百万円の収入超過)となりました。これは主として、税金等調整前当期純利益39百万円に減価償却費736百万円、のれんの償却額57百万円を加味した上で、売上債権の減少額242百万円、たな卸資産の減少額156百万円、仕入債務の減少額341百万円、その他の負債の減少額316百万円等があったことによるものです。

< 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829百万円の支出超過(前連結会計年度は771百万円の支出超過)となりました。これは主として、生産性向上を推し進めるオフィス・スタジオの改修等に伴う有形固定資産の取得による支出445百万円、acpを進化させたプラットフォーム拡充等のためのシステム開発による無形固定資産の取得による支出238百万円、差入保証金の差入による支出115百万円等があったことによるものです。

(参考)キャッシュ・フロー関連指標の推移

	2017年12月期	2018年12月期	2019年12月期
自己資本比率(%)	14.2	13.8	12.7
時価ベースの自己資本比率(%)	39.3	28.0	33.7
キャッシュ・フロー対有利子負債比率(年数)	4.5	11.7	<u>16.0</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ(倍)	12.5	6.8	<u>4.6</u>

(訂正後)

< 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403百万円の収入超過(前連結会計年度は549百万円の収入超過)となりました。これは主として、税金等調整前当期純利益39百万円に減価償却費736百万円、のれんの償却額57百万円を加味した上で、売上債権の減少額242百万円、たな卸資産の減少額156百万円、仕入債務の減少額341百万円、その他の負債の減少額316百万円等があったことによるものです。

< 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817百万円の支出超過(前連結会計年度は771百万円の支出超過)となりました。これは主として、生産性向上を推し進めるオフィス・スタジオの改修等に伴う有形固定資産の取得による支出439百万円、acpを進化させたプラットフォーム拡充等のためのシステム開発による無形固定資産の取得による支出232百万円、差入保証金の差入による支出115百万円等があったことによるものです。

(参考)キャッシュ・フロー関連指標の推移

	2017年12月期	2018年12月期	2019年12月期
自己資本比率(%)	14.2	13.8	12.7
時価ベースの自己資本比率(%)	39.3	28.0	33.7
キャッシュ・フロー対有利子負債比率(年数)	4.5	11.7	<u>16.5</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ(倍)	12.5	6.8	<u>4.5</u>

3. 連結財務諸表及び注記表

(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)
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	237,294	39,051
減価償却費	707,754	736,160
のれん償却額	53,657	57,463
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	10,869	△9,383
賞与引当金の増減額 (△は減少)	18,456	△78,958
受取利息及び受取配当金	△3,293	△1,599
支払利息	80,994	90,368
為替差損益 (△は益)	2,557	5,962
持分法による投資損益 (△は益)	7,120	△32,271
過年度決算訂正関連費用	173,569	—
シンジケートローン手数料	23,900	18,100
投資有価証券売却損益 (△は益)	△29,160	—
固定資産除売却損益 (△は益)	8,469	18,085
売上債権の増減額 (△は増加)	△8,153	242,190
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△312,595	156,433
その他の資産の増減額 (△は増加)	△113,785	20,671
仕入債務の増減額 (△は減少)	101,169	△341,545
その他の負債の増減額 (△は減少)	2,207	△316,248
その他	—	7,009
小計	961,033	611,490
利息及び配当金の受取額	1,089	3,995
利息の支払額	△78,557	△91,888
法人税等の支払額	△160,471	△107,599
過年度決算訂正関連費用の支払額	△173,569	—
営業活動によるキャッシュ・フロー	549,524	415,998
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	△493,158	△445,665
有形固定資産の売却による収入	2,190	—
無形固定資産の取得による支出	△255,577	△238,406
関係会社株式の取得による支出	△6,680	△24,800
投資有価証券の売却による収入	36,848	—
資産除去債務の履行による支出	△26,200	—
事業譲受による支出	△30,000	△15,000
貸付けによる支出	△26	△85,295
貸付金の回収による収入	13,848	81,749
差入保証金の差入による支出	△63,296	△115,209
差入保証金の回収による収入	50,585	17,268
その他	380	△4,234
投資活動によるキャッシュ・フロー	△771,086	△829,594

(省略)

(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)
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	237,294	39,051
減価償却費	707,754	736,160
のれん償却額	53,657	57,463
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	10,869	△9,383
賞与引当金の増減額 (△は減少)	18,456	△78,958
受取利息及び受取配当金	△3,293	△1,599
支払利息	80,994	90,368
為替差損益 (△は益)	2,557	5,962
持分法による投資損益 (△は益)	7,120	△32,271
過年度決算訂正関連費用	173,569	—
シンジケートローン手数料	23,900	18,100
投資有価証券売却損益 (△は益)	△29,160	—
固定資産除売却損益 (△は益)	8,469	18,085
売上債権の増減額 (△は増加)	△8,153	242,190
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△312,595	156,433
その他の資産の増減額 (△は増加)	△113,785	15,142
仕入債務の増減額 (△は減少)	101,169	△341,545
その他の負債の増減額 (△は減少)	2,207	△316,248
小計	961,033	598,952
利息及び配当金の受取額	1,089	3,995
利息の支払額	△78,557	△91,888
法人税等の支払額	△160,471	△107,599
過年度決算訂正関連費用の支払額	△173,569	—
営業活動によるキャッシュ・フロー	549,524	403,459
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	△493,158	△439,345
有形固定資産の売却による収入	2,190	—
無形固定資産の取得による支出	△255,577	△232,187
関係会社株式の取得による支出	△6,680	△24,800
投資有価証券の売却による収入	36,848	—
資産除去債務の履行による支出	△26,200	—
事業譲受による支出	△30,000	△15,000
貸付けによる支出	△26	△85,295
貸付金の回収による収入	13,848	81,749
差入保証金の差入による支出	△63,296	△115,209
差入保証金の回収による収入	50,585	17,268
その他	380	△4,234
投資活動によるキャッシュ・フロー	△771,086	△817,055

(省略)

以 上