



2020年9月15日

各 位

会 社 名 株式会社ビジョナリーホールディングス
 代表者名 代表取締役社長 星崎 尚彦
 (JASDAQ・コード9263)
 問合せ先
 役職・氏名 取締役執行役員CFO 三井 規彰
 電 話 03-6453-6644 (代表)

(訂正・数値データ訂正)「2020年4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8月17日に公表いたしました「2020年4月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」につきまして一部訂正すべき事項がございましたので、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併せてお知らせいたします。

なお、訂正箇所には下線を付しております。

記

1. 訂正理由

2020年4月期決算短信公表後の会計監査人による監査過程におきまして、記載の内容に一部訂正が生じたので、提出済みの決算短信を訂正させていただくものであります。

なお、今回の訂正による経営成績への影響はありません。

2. 訂正の内容

サマリー情報1ページ

1. 2020年4月期の連結業績(2019年5月1日~2020年4月30日)

(2) 連結財政状態

【訂正前】

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
2020年4月期	19,565	5,493	23.8	127.56
2019年4月期	15,065	1,995	10.9	15.32

【訂正後】

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
2020年4月期	19,574	5,493	23.8	127.56
2019年4月期	15,065	1,995	10.9	15.32

(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
2020年4月期	<u>1,405</u>	<u>△1,078</u>	<u>3,764</u>	5,389
2019年4月期	353	△1,080	△929	1,261

【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
2020年4月期	<u>1,384</u>	<u>△1,041</u>	<u>3,748</u>	5,389
2019年4月期	353	△1,080	△929	1,261

添付資料4 ページ「1. 経営成績等の概況 (2) 当期の財政状態の概況」

【訂正前】

(資産)

当連結会計期間末の資産につきましては、19,565百万円（前年同期比 4,500百万円増）となりました。

流動資産は 11,715百万円（前年同期比 3,586百万円増）となりました。主な内訳は、現預金が 5,420 百万円、商品が 4,377百万円、売掛金が 1,198 百万円であります。

固定資産は 7,849 百万円（前年同期比 913 百万円増）となりました。主な内訳は、敷金及び保証金が 2,722 百万円、建物が 1,714 百万円、のれんが 1,324 百万円であります。

(負債)

当連結会計期間末の負債につきましては、14,071百万円（前年同期比 1,001百万円増）となりました。

流動負債は 8,414百万円（前年同期比 845百万円増）となりました。主な内訳は、短期借入金が 2,800 百万円、支払手形及び買掛金が 1,766 百万円、前受金が 1,591 百万円であります。

固定負債は 5,656 百万円（前年同期比 155 百万円増）となりました。主な内訳は、長期借入金が 3,290 百万円、退職給付に係る負債が 1,893 百万円であります。

【訂正後】

(資産)

当連結会計期間末の資産につきましては、19,574百万円（前年同期比 4,509百万円増）となりました。

流動資産は 11,724百万円（前年同期比 3,595百万円増）となりました。主な内訳は、現預金が 5,420 百万円、商品が 4,369百万円、売掛金が 1,198 百万円であります。

固定資産は 7,849 百万円（前年同期比 913 百万円増）となりました。主な内訳は、敷金及び保証金が 2,722 百万円、建物が 1,714 百万円、のれんが 1,324 百万円であります。

(負債)

当連結会計期間末の負債につきましては、14,080百万円（前年同期比 1,010百万円増）となりました。

流動負債は 8,424百万円（前年同期比 855百万円増）となりました。主な内訳は、短期借入金が 2,800 百万円、支払手形及び買掛金が 1,766 百万円、前受金が 1,591 百万円であります。

固定負債は 5,656 百万円（前年同期比 155 百万円増）となりました。主な内訳は、長期借入金が 3,290 百万円、退職給付に係る負債が 1,893 百万円であります。

添付資料4 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)

営業活動の結果得られた資金は、1,405百万円となりました。これは、減価償却費443百万円、減損損失376百万円の計上および品揃えを充実させたことによるたな卸資産の減少510百万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)

投資活動の結果支出した資金は、1,078百万円となりました。これは、次世代型店舗のリニューアルオープンに伴う有形固定資産の取得により1,023百万円、新規出店による敷金及び保証金の差し入れにより307百万円を支出した一方、有形固定資産の売却により301百万円の収入があったこと等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)

財務活動の結果得られた資金は、3,764百万円となりました。これは、主に株式の発行による収入5,287百万円があった一方で、連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出1,211百万円があったこと等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

	2019年4月期	2020年4月期
自己資本比率	10.9	23.8
時価ベースの自己資本比率	97.5	61.1
キャッシュ・フロー対有利子負債比率	16.5	<u>4.8</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ	3.8	<u>15.3</u>

(注) 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／営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー／利払い

※ 株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式数（自己株式控除後）により算出しております。

※ 営業キャッシュ・フローは、キャッシュ・フロー計算書の営業活動によるキャッシュ・フローを使用しております。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すべての負債を対象としております。また、利払いにつきましては、キャッシュ・フロー計算書の利息支払額を使用しております。

※ 当社は、2017年11月1日に単独株式移転により設立されたため、2017年4月期以前は記載しておりません。

【訂正後】

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は、1,384百万円となりました。これは、減価償却費443百万円、減損損失376百万円の計上および品揃えを充実させたことによるたな卸資産の減少510百万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)

投資活動の結果支出した資金は、1,041百万円となりました。これは、次世代型店舗のリニューアルオープンに伴う有形固定資産の取得により1,014百万円、新規出店による敷金及び保証金の差し入れにより307百万円を支出した一方、有形固定資産の売却により301百万円の収入があったこと等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)

財務活動の結果得られた資金は、3,748百万円となりました。これは、主に株式の発行による収入5,287百万円があった一方で、連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出1,211百万円があったこと等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

	2019年4月期	2020年4月期
自己資本比率	10.9	23.8
時価ベースの自己資本比率	97.5	61.1
キャッシュ・フロー対有利子負債比率	16.5	<u>4.9</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ	3.8	<u>15.1</u>

(注) 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／営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー／利払い

※ 株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式数（自己株式控除後）により算出しております。

※ 営業キャッシュ・フローは、キャッシュ・フロー計算書の営業活動によるキャッシュ・フローを使用しております。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すべての負債を対象としております。また、利払いにつきましては、キャッシュ・フロー計算書の利息支払額を使用しております。

※ 当社は、2017年11月1日に単独株式移転により設立されたため、2017年4月期以前は記載しておりません。

添付資料 7 ページ「3. 連結財務諸表及び主な注記 (1) 連結貸借対照表」

(1) 連結貸借対照表

【訂正前】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年4月30日)	当連結会計年度 (2020年4月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,261,196	5,420,833
売掛金	1,397,911	1,198,400
商品	4,933,084	<u>4,377,689</u>
原材料	21,960	<u>53,798</u>
貯蔵品	61,348	73,338
前払費用	277,096	382,681
未収入金	126,351	<u>96,464</u>
その他	50,107	<u>112,012</u>
流動資産合計	8,129,056	<u>11,715,220</u>
固定資産		
有形固定資産		
建物	4,845,430	4,068,809
減価償却累計額	△3,498,125	△2,353,920
建物(純額)	1,347,305	1,714,889
工具、器具及び備品	2,036,771	1,795,434
減価償却累計額	△1,628,558	△1,415,202
工具、器具及び備品(純額)	408,213	380,232
土地	754,626	522,641
建設仮勘定	9,086	62,205
その他	999,441	771,354
減価償却累計額	△723,631	△491,455
その他(純額)	275,809	279,899
有形固定資産合計	2,795,040	2,959,868
無形固定資産		
のれん	414,863	1,324,257
ソフトウェア	171,186	180,211
その他	58,373	54,085
無形固定資産合計	644,423	1,558,553
投資その他の資産		
敷金及び保証金	2,813,212	2,722,452
繰延税金資産	472,918	337,137
その他	299,554	359,951
貸倒引当金	△89,195	△88,137
投資その他の資産合計	3,496,489	3,331,404
固定資産合計	6,935,954	7,849,826
資産合計	15,065,010	<u>19,565,046</u>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年4月30日)	当連結会計年度 (2020年4月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,016,886	1,766,556
短期借入金	2,000,000	2,800,000
1年内返済予定の長期借入金	500,008	554,436
未払金	718,458	534,095
未払法人税等	123,273	180,351
未払費用	433,338	421,672
前受金	1,514,842	1,591,797
賞与引当金	42,000	52,173
その他	220,184	513,680
流動負債合計	7,568,991	8,414,763
固定負債		
長期借入金	3,323,916	3,290,869
退職給付に係る負債	1,900,592	1,893,913
繰延税金負債	2,329	—
その他	274,083	471,561
固定負債合計	5,500,921	5,656,344
負債合計	13,069,913	14,071,107
純資産の部		
株主資本		
資本金	10,795	98,752
資本剰余金	1,719,602	6,009,653
利益剰余金	80,466	△1,085,608
自己株式	△4	△308,292
株主資本合計	1,810,860	4,714,505
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,181	△2,785
退職給付に係る調整累計額	△168,750	△48,184
その他の包括利益累計額合計	△167,568	△50,969
新株予約権	351,805	443,926
非支配株主持分	—	386,475
純資産合計	1,995,097	5,493,938
負債純資産合計	15,065,010	19,565,046

【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年4月30日)	当連結会計年度 (2020年4月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,261,196	5,420,833
売掛金	1,397,911	1,198,400
商品	4,933,084	4,369,289
原材料	21,960	62,198
貯蔵品	61,348	73,338
前払費用	277,096	382,681
未収入金	126,351	97,302
その他	50,107	120,820
流動資産合計	8,129,056	11,724,865
固定資産		
有形固定資産		
建物	4,845,430	4,068,809
減価償却累計額	△3,498,125	△2,353,920
建物（純額）	1,347,305	1,714,889
工具、器具及び備品	2,036,771	1,795,434
減価償却累計額	△1,628,558	△1,415,202
工具、器具及び備品（純額）	408,213	380,232
土地	754,626	522,641
建設仮勘定	9,086	62,205
その他	999,441	771,354
減価償却累計額	△723,631	△491,455
その他（純額）	275,809	279,899
有形固定資産合計	2,795,040	2,959,868
無形固定資産		
のれん	414,863	1,324,257
ソフトウェア	171,186	180,211
その他	58,373	54,085
無形固定資産合計	644,423	1,558,553
投資その他の資産		
敷金及び保証金	2,813,212	2,722,452
繰延税金資産	472,918	337,137
その他	299,554	359,951
貸倒引当金	△89,195	△88,137
投資その他の資産合計	3,496,489	3,331,404
固定資産合計	6,935,954	7,849,826
資産合計	15,065,010	19,574,691

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年4月30日)	当連結会計年度 (2020年4月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,016,886	1,766,556
短期借入金	2,000,000	2,800,000
1年内返済予定の長期借入金	500,008	554,436
未払金	718,458	534,095
未払法人税等	123,273	180,351
未払費用	433,338	430,479
前受金	1,514,842	1,591,797
店舗閉鎖損失引当金	—	68,339
賞与引当金	42,000	52,173
火災関連損失引当金	—	17,691
その他	220,184	428,486
流動負債合計	7,568,991	8,424,408
固定負債		
長期借入金	3,323,916	3,290,869
退職給付に係る負債	1,900,592	1,893,913
繰延税金負債	2,329	—
その他	274,083	471,561
固定負債合計	5,500,921	5,656,344
負債合計	13,069,913	14,080,752
純資産の部		
株主資本		
資本金	10,795	98,752
資本剰余金	1,719,602	6,009,653
利益剰余金	80,466	△1,085,608
自己株式	△4	△308,292
株主資本合計	1,810,860	4,714,505
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,181	△2,785
退職給付に係る調整累計額	△168,750	△48,184
その他の包括利益累計額合計	△167,568	△50,969
新株予約権	351,805	443,926
非支配株主持分	—	386,475
純資産合計	1,995,097	5,493,938
負債純資産合計	15,065,010	19,574,691

添付資料 7 ページ 「3. 連結財務諸表及び主な注記 (2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書」
連結損益計算書

【訂正前】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年 5月 1日 至 2019年 4月 30日)	当連結会計年度 (自 2019年 5月 1日 至 2020年 4月 30日)
売上高	26,485,617	27,338,403
売上原価	9,818,397	10,289,381
売上総利益	16,667,220	17,049,021
販売費及び一般管理費	15,735,007	17,261,256
<u>営業利益</u>	932,212	△212,234
営業外収益		
受取利息	733	616
受取配当金	417	629
受取保険金	7,593	15,717
集中加工室管理収入	15,505	13,315
その他	16,729	23,086
営業外収益合計	40,980	53,365
営業外費用		
支払利息	91,502	90,340
支払手数料	7,748	49,000
その他	20,976	34,563
営業外費用合計	120,227	173,904
<u>経常利益</u>	852,965	△332,773
特別利益		
固定資産売却益	29,417	14,200
負ののれん発生益	—	102,797
立退料収入	51,000	—
その他	5,834	7,081
特別利益合計	86,252	124,078
特別損失		
固定資産売却損	18,737	12,004
固定資産除却損	46,304	41,403
店舗閉鎖損失	11,403	67,451
減損損失	206,300	376,829
賃貸借契約解約損	—	52,883
和解金	120,000	—
その他	9,711	39,535
特別損失合計	412,457	590,105
<u>税金等調整前当期純利益</u>	526,761	△798,800
法人税、住民税及び事業税	162,773	204,474
法人税等調整額	△135,523	135,859
法人税等合計	27,249	340,334
<u>当期純利益</u>	499,511	△1,139,135
非支配株主に帰属する当期純損失 (△)	△106	26,940
<u>親会社株主に帰属する当期純利益</u>	499,618	△1,166,075

【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年 5月 1日 至 2019年 4月 30日)	当連結会計年度 (自 2019年 5月 1日 至 2020年 4月 30日)
売上高	26,485,617	27,338,403
売上原価	9,818,397	10,289,381
売上総利益	16,667,220	17,049,021
販売費及び一般管理費	15,735,007	17,261,256
営業利益又は営業損失(△)	932,212	△212,234
営業外収益		
受取利息	733	616
受取配当金	417	629
受取保険金	7,593	15,717
集中加工室管理収入	15,505	13,315
その他	16,729	23,086
営業外収益合計	40,980	53,365
営業外費用		
支払利息	91,502	90,340
支払手数料	7,748	49,000
株式交付費	20,976	20,052
その他	—	14,511
営業外費用合計	120,227	173,904
経常利益又は経常損失(△)	852,965	△332,773
特別利益		
固定資産売却益	29,417	14,200
負ののれん発生益	—	102,797
立退料収入	51,000	—
その他	5,834	7,081
特別利益合計	86,252	124,078
特別損失		
固定資産売却損	18,737	12,004
固定資産除却損	46,304	41,403
店舗閉鎖損失	11,403	67,451
減損損失	206,300	376,829
賃貸借契約解約損	—	52,883
和解金	120,000	—
その他	9,711	39,535
特別損失合計	412,457	590,105
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前 当期純損失(△)	526,761	△798,800
法人税、住民税及び事業税	162,773	194,159
過年度法人税等	—	10,314
法人税等調整額	△135,523	135,859
法人税等合計	27,249	340,334
当期純利益又は当期純損失(△)	499,511	△1,139,135
非支配株主に帰属する当期純損失(△)	△106	26,940
親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に 帰属する当期純損失(△)	499,618	△1,166,075

添付資料 12 ページ「3. 連結財務諸表及び主な注記（3）連結株主資本等変動計算書」

【訂正前】

当連結会計年度（自 2019年5月1日 至 2020年4月30日）

（単位：千円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	10,795	1,719,602	80,466	△4	1,810,860
当期変動額					
新株の発行	2,799,563	2,663,402			5,462,965
資本金から剰余金への振替	△2,711,606	2,711,606			—
親会社株主に帰属する当期純利益			△1,166,075		△1,166,075
自己株式の取得				△1,458,809	△1,458,809
自己株式の処分		△44		521	477
非支配株主との取引に係る親会社の持分変動		65,087			65,087
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）		△1,150,000		1,150,000	
当期変動額合計	87,957	4,290,051	△1,166,075	△308,287	2,903,645
当期末残高	98,752	6,009,653	△1,085,608	△308,292	4,714,505

	その他の包括利益累計額			新株予約権	非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計			
当期首残高	1,181	△168,750	△167,568	351,805	—	1,995,097
当期変動額						
新株の発行						5,462,965
資本金から剰余金への振替						—
親会社株主に帰属する当期純利益						△1,166,075
自己株式の取得						△1,458,809
自己株式の処分						477
非支配株主との取引に係る親会社の持分変動						65,087
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△3,967	120,566	116,598	92,120	386,475	595,195
当期変動額合計	△3,967	120,566	116,598	92,120	386,475	3,498,840
当期末残高	△2,785	△48,184	△50,969	443,926	386,475	5,493,938

【訂正後】

当連結会計年度（自 2019年5月1日 至 2020年4月30日）

（単位：千円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	10,795	1,719,602	80,466	△4	1,810,860
当期変動額					
新株の発行	2,799,563	2,663,402			5,462,965
資本金から剰余金への振替	△2,711,606	2,711,606			—
親会社株主に帰属する当期純利益			△1,166,075		△1,166,075
自己株式の消却		△1,150,000		1,150,000	—
自己株式の取得				△308,699	△308,699
自己株式の処分		△44		411	367
合併による自己株式の増加				△1,150,000	△1,150,000
非支配株主との取引に係る親会社の持分変動		65,087			65,087
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	87,957	4,290,051	△1,166,075	△308,287	2,903,645
当期末残高	98,752	6,009,653	△1,085,608	△308,292	4,714,505

	その他の包括利益累計額			新株予約権	非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計			
当期首残高	1,181	△168,750	△167,568	351,805	—	1,995,097
当期変動額						
新株の発行						5,462,965
資本金から剰余金への振替						—
親会社株主に帰属する当期純利益						△1,166,075
自己株式の消却						—
自己株式の取得						△308,699
自己株式の処分						367
合併による自己株式の増加						△1,150,000
非支配株主との取引に係る親会社の持分変動						65,087
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△3,967	120,566	116,598	92,120	386,475	595,195
当期変動額合計	△3,967	120,566	116,598	92,120	386,475	3,498,840
当期末残高	△2,785	△48,184	△50,969	443,926	386,475	5,493,938

添付資料 13 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 2018年5月1日 至 2019年4月30日)	当連結会計年度 (自 2019年5月1日 至 2020年4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	526,761	△798,800
減価償却費	389,992	443,836
のれん償却額	65,612	301,795
減損損失	206,300	376,829
長期前払費用償却額	47,751	42,909
株式報酬費用	102,961	114,261
新株予約権戻入益	△637	△2,279
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	92,511	△9,408
退職給付に係る調整累計額の増減額 (△は減少)	11,040	120,566
受取利息	△733	△616
受取配当金	△417	△629
支払利息	91,502	90,340
固定資産売却損益 (△は益)	△29,417	△14,200
固定資産売却損	18,737	12,004
固定資産除却損	46,304	41,403
店舗閉鎖損失	11,403	67,451
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△39,000	7,200
売上債権の増減額 (△は増加)	28,014	203,714
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△1,612,534	510,907
仕入債務の増減額 (△は減少)	△8,729	△265,716
負ののれん発生益	—	△102,797
その他流動資産の増減額 (△は増加)	3,670	△77,422
その他流動負債の増減額 (△は減少)	546,897	136,581
その他	90,072	381,096
小計	588,062	1,579,026
利息及び配当金の受取額	1,150	1,528
利息の支払額	△93,613	△91,685
法人税等の支払額	△141,873	△182,044
法人税等の還付額	—	98,544
営業活動によるキャッシュ・フロー	353,726	1,405,368
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の払戻による収入	58,000	—
有形固定資産の取得による支出	△886,996	△1,023,561
有形固定資産の売却による収入	150,716	301,561
無形固定資産の取得による支出	△59,576	△63,838
敷金及び保証金の差入による支出	△117,763	△307,165
敷金及び保証金の回収による収入	243,205	202,261
長期前払費用の取得による支出	△29,550	△53,491
事業譲受による支出	△13,166	—
資産除去債務の履行による支出	△45,327	△114,087
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△375,671	△22,913
その他	△4,085	2,715
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,080,218	△1,078,520

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年5月1日 至 2019年4月30日)	当連結会計年度 (自 2019年5月1日 至 2020年4月30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)	—	△393,833
長期借入れによる収入	—	500,000
長期借入金の返済による支出	△894,395	△504,205
株式の発行による収入	—	5,287,051
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△35,656	△47,706
自己株式の取得による支出	△4	△319,889
非支配株主からの払込みによる収入	—	459,058
自己株式の売却による収入	—	4,941
ストックオプションの行使による収入	954	—
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出	—	△1,211,190
その他	—	△10,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△929,102	3,764,227
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△1,655,594	4,091,075
現金及び現金同等物の期首残高	2,916,791	1,261,196
合併に伴う現金及び現金同等物の増加額	—	36,987
現金及び現金同等物の期末残高	1,261,196	5,389,259

【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年 5月 1日 至 2019年 4月 30日)	当連結会計年度 (自 2019年 5月 1日 至 2020年 4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	526,761	△798,800
減価償却費	389,992	443,836
のれん償却額	65,612	301,795
減損損失	206,300	376,829
長期前払費用償却額	47,751	42,909
株式報酬費用	102,961	114,261
新株予約権戻入益	△637	△2,279
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	92,511	<u>25,089</u>
退職給付に係る調整累計額の増減額 (△は減少)	11,040	120,566
受取利息	△733	△616
受取配当金	△417	△629
支払利息	91,502	90,340
固定資産売却損益 (△は益)	△29,417	△14,200
固定資産売却損	18,737	12,004
固定資産除却損	46,304	41,403
店舗閉鎖損失	11,403	—
店舗閉鎖損失引当金の増減額 (△は減少)	—	<u>68,339</u>
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△39,000	7,200
売上債権の増減額 (△は増加)	28,014	203,714
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△1,612,534	510,907
仕入債務の増減額 (△は減少)	△8,729	△265,716
負ののれん発生益	—	△102,797
その他流動資産の増減額 (△は増加)	3,670	<u>△87,067</u>
その他流動負債の増減額 (△は減少)	546,897	<u>113,151</u>
その他	90,072	<u>356,912</u>
小計	588,062	<u>1,557,153</u>
利息及び配当金の受取額	1,150	1,528
利息の支払額	△93,613	<u>△90,674</u>
法人税等の支払額	△141,873	△182,044
法人税等の還付額	—	98,544
営業活動によるキャッシュ・フロー	353,726	<u>1,384,506</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の払戻による収入	58,000	—
有形固定資産の取得による支出	△886,996	<u>△1,014,475</u>
有形固定資産の売却による収入	150,716	301,561
無形固定資産の取得による支出	△59,576	△63,838
敷金及び保証金の差入による支出	△117,763	△307,165
敷金及び保証金の回収による収入	243,205	202,261
長期前払費用の取得による支出	△29,550	△53,491
事業譲受による支出	※2 △13,166	※2 —
資産除去債務の履行による支出	△45,327	△114,087
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△375,671	<u>※3 4,587</u>
その他	△4,085	2,715
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,080,218	<u>△1,041,933</u>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年5月1日 至 2019年4月30日)	当連結会計年度 (自 2019年5月1日 至 2020年4月30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)	—	△393,833
長期借入れによる収入	—	500,000
長期借入金の返済による支出	△894,395	△504,205
株式の発行による収入	—	5,287,051
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△35,656	△47,706
自己株式の取得による支出	△4	△308,699
非支配株主からの払込みによる収入	—	459,058
自己株式の売却による収入	—	367
ストックオプションの行使による収入	954	—
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出	—	△1,211,190
その他	—	△32,340
財務活動によるキャッシュ・フロー	△929,102	3,748,502
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△1,655,594	4,091,075
現金及び現金同等物の期首残高	2,916,791	1,261,196
合併に伴う現金及び現金同等物の増加額	—	36,987
現金及び現金同等物の期末残高	※1 1,261,196	※1 5,389,259

【訂正前】

(追加情報)

連結子会社である株式会社メガネスーパーが金融機関から借り入れている借入金の一部 (3,072,276 千円) について、財務制限条項が付されており、同社単体の 2020 年 4 月期における純資産の金額が前期比 75% を下回ることになり、当該条項に抵触しております。

しかしながら、借入先の金融機関と建設的な協議をしていることから、今後も主要取引銀行より継続的な支援が得られるものと考えております。

【訂正前】

(追加情報)

連結子会社である株式会社メガネスーパーが金融機関から借り入れている借入金の一部 (5,072,276 千円) について、財務制限条項が付されており、同社単体の 2020 年 4 月期における純資産の金額が前期比 75% を下回ることになり、当該条項に抵触しております。

しかしながら、借入先の金融機関と建設的な協議をしていることから、今後も主要取引銀行より継続的な支援が得られるものと考えております。

以 上