



2021年5月20日

各 位

会社名： 株式会社タカキュー
代表者名： 代表取締役社長 大森 尚昭
(コード番号 8166：東証第一部)
URL <https://online.taka-q.jp>
問合せ先： 常務取締役管理本部長 林 宏夫
TEL：03-5248-4100

(訂正・数値データ訂正)

「2021年2月期 決算短信〔日本基準〕(非連結)」の一部訂正について

2021年4月14日に公表いたしました「2021年2月期 決算短信〔日本基準〕(非連結)」について、訂正が必要となりましたので、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を送信いたします。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

「2021年2月期 決算短信〔日本基準〕(非連結)」の公表後にサマリー情報、経営成績等の概況、財務諸表及び主な注記に記載の誤りが判明したため、訂正するものであります。

2. 訂正箇所

サマリー情報

1. 2021年2月期の業績(2020年3月1日～2021年2月28日)

(3) キャッシュ・フローの状況

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

(5) 継続企業の前提に関する重要事象等

3. 財務諸表及び主な注記

(4) キャッシュ・フロー計算書

3. 訂正内容

(サマリー情報)

1. 2021年2月期の業績(2020年3月1日~2021年2月28日)

【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
2021年2月期	<u>△1,398</u>	<u>109</u>	<u>1,124</u>	631
2020年2月期	△128	△262	417	795

【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
2021年2月期	<u>△1,457</u>	<u>112</u>	<u>1,180</u>	631
2020年2月期	△128	△262	417	795

(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】

当事業年度末における現金及び現金同等物の残高は、前事業年度末に対して1億6千4百万円減少し、6億3千1百万円となりました。

当事業年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は、次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フローの状況)

営業活動によるキャッシュ・フローは、13億9千8百万円の支出(前年同期比12億6千9百万円の支出増加)となりました。これは税引前当期純損失31億8千万円、仕入債務の減少6億9千2百万円等による資金減と、売上債権の減少5億2千2百万円、たな卸資産の減少5億4千7百万円、非資金的費用である減価償却費3億8千2百万円、未払金の増加8億5千3百万円等の資金増によるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フローの状況)

投資活動によるキャッシュ・フローは、1億9百万円の収入(前年同期比3億7千2百万円の収入増加)となりました。これは敷金及び保証金の回収による収入が5億5千8百万円ありましたが、有形固定資産の取得による支出8千2百万円、無形固定資産の取得による支出1億4百万円、資産除去債務の履行による支出2億3千万円等があったことによるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フローの状況)

財務活動によるキャッシュ・フローは、11億2千4百万円の収入(前年同期比7億7百万円の収入増加)となりました。これは短期・長期で借入が13億3百万円ありましたが、利息の支払8千1百万円、アレンジメントフィーの支払5千1百万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2月期	2018年2月期	2019年2月期	2020年2月期	2021年2月期
自己資本比率 (%)	56.8	57.4	45.5	39.1	14.5
時価ベースの自己資本比率 (%)	38.2	41.1	37.1	31.2	37.0
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (倍)	—	—	—	△3.3	△1.2
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	—	—	—	△14.8	△17.2

【訂正後】

当事業年度末における現金及び現金同等物の残高は、前事業年度末に対して1億6千4百万円減少し、6億3千1百万円となりました。

当事業年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は、次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フローの状況)

営業活動によるキャッシュ・フローは、14億5千7百万円の支出（前年同期比13億2千9百万円の支出増加）となりました。これは税引前当期純損失31億8千万円、仕入債務の減少6億9千2百万円等による資金減と、売上債権の減少5億2千2百万円、たな卸資産の減少5億4千7百万円、非資金的費用である減価償却費3億8千2百万円、未払金の増加8億5千3百万円等の資金増によるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フローの状況)

投資活動によるキャッシュ・フローは、1億1千2百万円の収入（前年同期比3億7千5百万円の収入増加）となりました。これは敷金及び保証金の回収による収入が5億5千8百万円ありましたが、有形固定資産の取得による支出8千2百万円、無形固定資産の取得による支出1億4百万円、資産除去債務の履行による支出2億3千万円等があったことによるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フローの状況)

財務活動によるキャッシュ・フローは、11億8千万円の収入（前年同期比7億6千3百万円の収入増加）となりました。これは短期・長期で借入が13億3百万円ありましたが、利息の支払2千4百万円、アレンジメントフィーの支払5千1百万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2月期	2018年2月期	2019年2月期	2020年2月期	2021年2月期
自己資本比率 (%)	56.8	57.4	45.5	39.1	14.5
時価ベースの自己資本比率 (%)	38.2	41.1	37.1	31.2	37.0
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (倍)	—	—	—	△3.3	△1.2
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	—	—	—	△14.8	△58.4

(5) 継続企業の前提に関する重要事象等

【訂正前】

当社は、前事業年度において営業損失4億3千1百万円、当期純損失10億5千1百万円、営業キャッシュ・フローで1億2千8百万円の支出を計上し、当事業年度においても営業損失34億円、当期純損失31億3千9百万円、営業キャッシュ・フローで13億9千8百万円の支出を計上したことから、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在していると判断しております。

当該重要事象を解消するための対応策として、「1. 経営成績等の概況 (4) 今後の見通し ①及び②」に記載の施策に取り組んでまいります。

また、上記の施策に加え取引金融機関との総額14億円の当座借越契約に加えて、11億5千万円のシンジケーション形式によるコミットメントライン契約を締結しているほか、長期借入金5億円等により、十分な運転資金を確保できるものと判断しております。

以上により、継続企業の前提に関する重要な不確実性は認められないものと判断しております。

【訂正後】

当社は、前事業年度において営業損失4億3千1百万円、当期純損失10億5千1百万円、営業キャッシュ・フローで1億2千8百万円の支出を計上し、当事業年度においても営業損失34億円、当期純損失31億3千9百万円、営業キャッシュ・フローで14億5千7百万円の支出を計上したことから、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在していると判断しております。

当該重要事象を解消するための対応策として、「1. 経営成績等の概況 (4) 今後の見通し ①及び②」に記載の施策に取り組んでまいります。

また、上記の施策に加え取引金融機関との総額14億円の当座借越契約に加えて、11億5千万円のシンジケーション形式によるコミットメントライン契約を締結しているほか、長期借入金5億円等により、十分な運転資金を確保できるものと判断しております。

以上により、継続企業の前提に関する重要な不確実性は認められないものと判断しております。

3. 財務諸表及び主な注記

【訂正前】

(4) キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純損失(△)	△408,425	△3,180,930
減価償却費	437,366	382,362
減損損失	189,203	73,132
賞与引当金の増減額(△は減少)	△116,106	△97,627
店舗閉鎖損失引当金の増減額(△は減少)	7,423	△11,060
有形固定資産除却損	1,239	3,817
受取利息及び受取配当金	△6,226	△6,404
助成金収入	—	△176,286
支払利息	5,242	84,688
アレンジメントフィー	—	51,500
売上債権の増減額(△は増加)	△14,409	522,382
たな卸資産の増減額(△は増加)	△78,807	547,762
仕入債務の増減額(△は減少)	△279,830	△692,115
未払消費税等の増減額(△は減少)	175,962	114,006
未払金の増減額(△は減少)	34,717	853,732
その他	△15,375	△8,517
小計	△68,025	△1,539,556
助成金の受取額	—	141,428
法人税等の支払額	△60,168	—
営業活動によるキャッシュ・フロー	△128,193	△1,398,128
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	△186,369	△82,469
無形固定資産の取得による支出	△254,877	△104,326
出資金の回収による収入	10	90
敷金及び保証金の差入による支出	△10,659	△26,410
敷金及び保証金の回収による収入	303,359	558,806
資産除去債務の履行による支出	△102,456	△230,319
その他の資産取得による支出	△17,939	△9,084
長期預り保証金の返還による支出	△10,170	△3,600
長期預り保証金の受入による収入	10,000	—
利息及び配当金の受取額	6,226	6,404
投資活動によるキャッシュ・フロー	△262,876	109,091
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の増減額(△は減少)	199,285	803,439
長期借入れによる収入	—	500,000
自己株式の増減額(△は増加)	△19	△23
セール・アンド・リースバックによる収入	234,741	—
リース債務の返済による支出	△7,499	△45,485
利息の支払額	△8,670	△81,496
アレンジメントフィーの支払額	—	△51,500
配当金の支払額	△674	△687
財務活動によるキャッシュ・フロー	417,161	1,124,247
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	26,091	△164,789
現金及び現金同等物の期首残高	769,785	795,876
現金及び現金同等物の期末残高	※1 795,876	※1 631,087

(4) キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純損失(△)	△408,425	△3,180,930
減価償却費	437,366	382,362
減損損失	189,203	73,132
賞与引当金の増減額(△は減少)	△116,106	△97,627
店舗閉鎖損失引当金の増減額(△は減少)	7,423	△11,060
有形固定資産除却損	1,239	3,817
受取利息及び受取配当金	△6,226	△6,404
助成金収入	—	△176,286
支払利息	5,242	28,136
アレンジメントフィー	—	51,500
売上債権の増減額(△は増加)	△14,409	522,382
たな卸資産の増減額(△は増加)	△78,807	547,762
仕入債務の増減額(△は減少)	△279,830	△692,115
未払消費税等の増減額(△は減少)	175,962	114,006
未払金の増減額(△は減少)	34,717	853,732
その他	△15,375	△11,803
小計	△68,025	△1,599,395
助成金の受取額	—	141,428
法人税等の支払額	△60,168	—
営業活動によるキャッシュ・フロー	△128,193	△1,457,966
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	△186,369	△82,469
無形固定資産の取得による支出	△254,877	△104,326
出資金の回収による収入	10	90
敷金及び保証金の差入による支出	△10,659	△26,410
敷金及び保証金の回収による収入	303,359	558,806
資産除去債務の履行による支出	△102,456	△227,033
その他の資産取得による支出	△17,939	△9,084
長期預り保証金の返還による支出	△10,170	△3,600
長期預り保証金の受入による収入	10,000	—
利息及び配当金の受取額	6,226	6,404
投資活動によるキャッシュ・フロー	△262,876	112,377
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の増減額(△は減少)	199,285	803,439
長期借入れによる収入	—	500,000
自己株式の増減額(△は増加)	△19	△23
セール・アンド・リースバックによる収入	234,741	—
リース債務の返済による支出	△7,499	△45,485
利息の支払額	△8,670	△24,944
アレンジメントフィーの支払額	—	△51,500
配当金の支払額	△674	△687
財務活動によるキャッシュ・フロー	417,161	1,180,799
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	26,091	△164,789
現金及び現金同等物の期首残高	769,785	795,876
現金及び現金同等物の期末残高	※1 795,876	※1 631,087