



2021年8月18日

各 位

会 社 名 株式会社クスリのアオキホールディングス
 代 表 者 名 代表取締役社長 青木 宏憲
 (コード番号 3549 東証第一部)
 問 合 せ 先 取締役管理部門担兼 八幡 亮一
 経理室長
 (T E L 076-274-6115)

(訂正・数値データ訂正) 「2021年5月期決算短信〔日本基準〕(連結)」
 の一部訂正について

当社は、2021年7月1日に開示いたしました「2021年5月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部を訂正いたしましたので、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提出いたします。

記

1. 訂正の理由

2021年5月期の連結貸借対照表及び連結キャッシュ・フロー計算書の記載に誤りがありましたので、訂正を行うものであります。

2. 訂正の内容

訂正箇所を下線を付して表示しております。

○サマリー情報

1. 2021年5月期の連結業績(2020年5月21日～2021年5月20日)

【訂正前】

(2) 連結財政状態

	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
2021年5月期	<u>195,709</u>	77,669	39.6	2,459.98
2020年5月期	170,364	66,224	38.8	2,097.26

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	営業活動による キャッシュ・フロー	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5月期	<u>14,012</u>	<u>△23,889</u>	<u>6,302</u>	15,734
2020年5月期	21,492	△18,079	7,763	19,310

【訂正後】

(2) 連結財政状態

	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
2021年5月期	<u>195,917</u>	77,669	39.6	2,459.98
2020年5月期	170,364	66,224	38.8	2,097.26

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	営業活動による キャッシュ・フロー	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5月期	<u>13,850</u>	<u>△25,528</u>	<u>8,102</u>	15,734
2020年5月期	21,492	△18,079	7,763	19,310

○添付資料 2 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】

当連結会計年度末の資産合計は1,957億9百万円となり、前連結会計年度末に比べ253億45百万円増加いたしました。主な増加要因は、新規出店等による建物及び構築物の増加132億73百万円、建設仮勘定の増加40億50百万円、事業用土地の増加19億63百万円、のれんの増加18億88百万円等によるものであります。

当連結会計年度末の負債合計は1,180億40百万円となり、前連結会計年度末に比べ139億円増加いたしました。主な増加要因は、新規店舗の設備投資を用途とする長期借入金（1年以内返済含む）の増加126億89百万円によるものであります。

当連結会計年度末の純資産は776億69百万円となり、前連結会計年度末に比べ114億44百万円増加いたしました。

また、当連結会計年度末の自己資本比率は、39.6%となりました。

【訂正後】

当連結会計年度末の資産合計は1,959億17百万円となり、前連結会計年度末に比べ255億52百万円増加いたしました。主な増加要因は、新規出店等による建物及び構築物の増加134億81百万円、建設仮勘定の増加40億50百万円、事業用土地の増加19億63百万円、のれんの増加18億88百万円等によるものであります。

当連結会計年度末の負債合計は1,182億48百万円となり、前連結会計年度末に比べ141億8百万円増加いたしました。主な増加要因は、新規店舗の設備投資を用途とする長期借入金（1年以内返済含む）の増加126億89百万円によるものであります。

当連結会計年度末の純資産は776億69百万円となり、前連結会計年度末に比べ114億44百万円増加いたしました。

また、当連結会計年度末の自己資本比率は、39.6%となりました。

○添付資料 2～3 ページ

1. 経営成績等の概況

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況

【訂正前】

当連結会計年度末における現金及び現金同等物の残高は157億34百万円（前年同期比18.5%減）となりました。

当連結会計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)

営業活動の結果得られた資金は、140億12百万円（前年同期は214億92百万円の収入）となりました。

これは主に、税金等調整前当期純利益168億25百万円に対して、収入の主な内訳は非資金費用である減価償却費72億95百万円であり、支出の主な内訳はポイント引当金の減少13億72百万円、たな卸資産の増加18億19百万円、仕入債務の減少15億48百万円、法人税等の支払額53億78百万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、238億89百万円（前年同期は180億79百万円の支出）となりました。

これは主に、新規出店等による有形固定資産の取得による支出220億41百万円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63億2百万円（前年同期は77億63百万円の収入）となりました。

これは主に、新規店舗の建物建築資金等を使用とする長期借入れによる収入198億円、長期借入金の返済による支出116億76百万円、リース債務の返済による支出11億58百万円、配当金の支払額6億71百万円等によるものであります。

【訂正後】

当連結会計年度末における現金及び現金同等物の残高は157億34百万円（前年同期比18.5%減）となりました。

当連結会計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)

営業活動の結果得られた資金は、138億50百万円（前年同期は214億92百万円の収入）となりました。

これは主に、税金等調整前当期純利益168億25百万円に対して、収入の主な内訳は非資金費用である減価償却費72億95百万円であり、支出の主な内訳はポイント引当金の減少13億72百万円、たな卸資産の増加18億19百万円、仕入債務の減少15億48百万円、法人税等の支払額53億78百万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、255億28百万円（前年同期は180億79百万円の支出）となりました。

これは主に、新規出店等による有形固定資産の取得による支出220億41百万円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81億2百万円（前年同期は77億63百万円の収入）となりました。

これは主に、新規店舗の建物建築資金等を使用とする長期借入れによる収入198億円、長期借入金の返済による支出98億76百万円、リース債務の返済による支出11億58百万円、配当金の支払額6億71百万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：百万円)

	前連結会計年度 (2020年5月20日)	当連結会計年度 (2021年5月20日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	19,310	15,734
売掛金	3,539	4,708
商品	38,203	40,275
未収入金	11,122	11,226
その他	113	113
貸倒引当金	△59	△64
流動資産合計	72,230	71,994
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	92,331	110,509
減価償却累計額	△21,102	△26,006
建物及び構築物（純額）	71,229	84,502
土地	2,121	4,084
リース資産	7,252	12,206
減価償却累計額	△2,526	△6,648
リース資産（純額）	4,726	5,558
建設仮勘定	1,598	5,648
その他	10,377	13,368
減価償却累計額	△7,035	△9,075
その他（純額）	3,342	4,292
有形固定資産合計	83,017	104,086
無形固定資産		
のれん	—	1,888
その他	1,128	1,769
無形固定資産合計	1,128	3,658
投資その他の資産		
敷金及び保証金	6,089	7,229
繰延税金資産	2,700	2,599
その他	5,198	6,217
貸倒引当金	—	△75
投資その他の資産合計	13,988	15,970
固定資産合計	98,134	123,715
資産合計	170,364	195,709

【訂正後】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年5月20日)	当連結会計年度 (2021年5月20日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	19,310	15,734
売掛金	3,539	4,708
商品	38,203	40,275
未収入金	11,122	11,226
その他	113	113
貸倒引当金	△59	△64
流動資産合計	72,230	71,994
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	92,331	110,717
減価償却累計額	△21,102	△26,006
建物及び構築物（純額）	71,229	84,710
土地	2,121	4,084
リース資産	7,252	12,202
減価償却累計額	△2,526	△6,644
リース資産（純額）	4,726	5,558
建設仮勘定	1,598	5,648
その他	10,377	13,368
減価償却累計額	△7,035	△9,075
その他（純額）	3,342	4,292
有形固定資産合計	83,017	104,294
無形固定資産		
のれん	—	1,888
その他	1,128	1,769
無形固定資産合計	1,128	3,658
投資その他の資産		
敷金及び保証金	6,089	7,229
繰延税金資産	2,700	2,599
その他	5,198	6,217
貸倒引当金	—	△75
投資その他の資産合計	13,988	15,970
固定資産合計	98,134	123,923
資産合計	170,364	195,917

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：百万円)

	前連結会計年度 (2020年5月20日)	当連結会計年度 (2021年5月20日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	39,757	38,990
1年内返済予定の長期借入金	6,514	7,686
未払法人税等	3,425	2,711
賞与引当金	1,324	875
ポイント引当金	4,129	2,756
未払金	7,378	9,312
その他	3,553	4,011
流動負債合計	66,082	66,343
固定負債		
長期借入金	29,047	40,564
リース債務	4,040	4,765
役員退職慰労引当金	212	302
資産除去債務	4,728	5,793
その他	27	271
固定負債合計	38,056	51,697
負債合計	104,139	118,040
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,162	1,167
資本剰余金	2,169	2,175
利益剰余金	62,908	74,301
自己株式	△1	△1
株主資本合計	66,239	77,642
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△109	△73
その他の包括利益累計額合計	△109	△73
新株予約権	95	100
純資産合計	66,224	77,669
負債純資産合計	170,364	195,709

【訂正後】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年5月20日)	当連結会計年度 (2021年5月20日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	39,757	38,990
1年内返済予定の長期借入金	6,514	7,686
未払法人税等	3,425	2,711
賞与引当金	1,324	875
ポイント引当金	4,129	2,756
未払金	7,378	9,289
その他	3,553	4,011
流動負債合計	66,082	66,320
固定負債		
長期借入金	29,047	40,564
リース債務	4,040	4,765
役員退職慰労引当金	212	302
資産除去債務	4,728	6,024
退職給付に係る負債	—	98
その他	27	172
固定負債合計	38,056	51,927
負債合計	104,139	118,248
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,162	1,167
資本剰余金	2,169	2,175
利益剰余金	62,908	74,301
自己株式	△1	△1
株主資本合計	66,239	77,642
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△109	△73
その他の包括利益累計額合計	△109	△73
新株予約権	95	100
純資産合計	66,224	77,669
負債純資産合計	170,364	195,917

○添付資料 10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：百万円)

	前連結会計年度 (自 2019年5月21日 至 2020年5月20日)	当連結会計年度 (自 2020年5月21日 至 2021年5月20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	17,190	16,825
減価償却費	6,275	7,295
のれん償却額	—	189
減損損失	—	463
賞与引当金の増減額 (△は減少)	212	△457
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	9	80
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	28	△11
ポイント引当金の増減額 (△は減少)	761	△1,372
固定資産除却損	16	122
固定資産売却損	2	1
固定資産売却益	△0	△0
新株予約権戻入益	△6	△1
受取利息及び受取配当金	△52	△103
支払利息	88	120
補助金収入	△263	△67
受取保険金	△110	—
売上債権の増減額 (△は増加)	△331	△1,125
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△6,079	△1,819
仕入債務の増減額 (△は減少)	6,780	△1,548
その他	1,118	860
小計	25,639	19,452
利息及び配当金の受取額	14	57
利息の支払額	△89	△118
保険金の受取額	110	—
法人税等の支払額	△4,233	△5,378
法人税等の還付額	50	0
営業活動によるキャッシュ・フロー	21,492	14,012
投資活動によるキャッシュ・フロー		
投資有価証券の取得による支出	△1,000	—
有形固定資産の取得による支出	△15,415	△22,041
有形固定資産の売却による収入	1	1
無形固定資産の取得による支出	△311	△699
補助金の受取額	263	69
敷金及び保証金の差入による支出	△755	△851
敷金及び保証金の回収による収入	3	7
長期貸付けによる支出	—	△816
長期貸付金の回収による収入	—	827
建設協力金の支払による支出	△783	△1,001
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	—	735
その他	△82	△120
投資活動によるキャッシュ・フロー	△18,079	△23,889
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入れによる収入	15,000	19,800
長期借入金の返済による支出	△5,726	△11,676
リース債務の返済による支出	△1,007	△1,158
自己株式の取得による支出	△0	△0
新株予約権の発行による収入	52	—
新株予約権の行使による株式の発行による収入	44	8
配当金の支払額	△599	△671
財務活動によるキャッシュ・フロー	7,763	6,302
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	11,176	△3,575
現金及び現金同等物の期首残高	8,133	19,310
現金及び現金同等物の期末残高	19,310	15,734

【訂正後】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2019年5月21日 至 2020年5月20日)	当連結会計年度 (自 2020年5月21日 至 2021年5月20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	17,190	16,825
減価償却費	6,275	7,295
のれん償却額	—	189
減損損失	—	463
賞与引当金の増減額 (△は減少)	212	△457
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	9	80
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	28	△11
ポイント引当金の増減額 (△は減少)	761	△1,372
固定資産除却損	16	122
固定資産売却損	2	1
固定資産売却益	△0	△0
新株予約権戻入益	△6	△1
受取利息及び受取配当金	△52	△103
支払利息	88	120
補助金収入	△263	△67
受取保険金	△110	—
売上債権の増減額 (△は増加)	△331	△1,125
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△6,079	△1,819
仕入債務の増減額 (△は減少)	6,780	△1,548
その他	1,118	698
小計	25,639	19,290
利息及び配当金の受取額	14	57
利息の支払額	△89	△118
保険金の受取額	110	—
法人税等の支払額	△4,233	△5,378
法人税等の還付額	50	0
営業活動によるキャッシュ・フロー	21,492	13,850
投資活動によるキャッシュ・フロー		
投資有価証券の取得による支出	△1,000	△0
有形固定資産の取得による支出	△15,415	△22,041
有形固定資産の売却による収入	1	1
無形固定資産の取得による支出	△311	△699
補助金の受取額	263	69
敷金及び保証金の差入による支出	△755	△851
敷金及び保証金の回収による収入	3	7
長期貸付けによる支出	—	△1,816
長期貸付金の回収による収入	—	27
建設協力金の支払による支出	△783	△1,001
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	—	897
その他	△82	△120
投資活動によるキャッシュ・フロー	△18,079	△25,528
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入れによる収入	15,000	19,800
長期借入金の返済による支出	△5,726	△9,876
リース債務の返済による支出	△1,007	△1,158
自己株式の取得による支出	△0	△0
新株予約権の発行による収入	52	—
新株予約権の行使による株式の発行による収入	44	8
配当金の支払額	△599	△671
財務活動によるキャッシュ・フロー	7,763	8,102
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	11,176	△3,575
現金及び現金同等物の期首残高	8,133	19,310
現金及び現金同等物の期末残高	※1 19,310	15,734

以上