



平成26年 3月26日

各 位

会 社 名 日本マクドナルドホールディングス株式会社  
代表者名 代表取締役社長 サラ・L・カサノバ  
(コード 2702)  
担 当 者  
役職・氏名 財務本部執行役員 今 村 朗  
電 話 03 - 6911 - 6000

(訂正・数値データ訂正)

「平成25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

当社が平成26年2月6日に公表いたしました「平成25年12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、訂正後のデータも送信いたします。

なお、訂正箇所は下線を付して表示しております。

## 記

### 1. 訂正の理由

連結貸借対照表及び連結キャッシュ・フロー計算書に関連して、記載の訂正を行うものであります。

### 2. 訂正箇所

(1) サマリー情報 (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
25年12月期	百万円 <u>7,916</u>	百万円 <u>△14,743</u>	百万円 △5,209	百万円 60,139

#### 【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
25年12月期	百万円 <u>7,190</u>	百万円 <u>△14,017</u>	百万円 △5,209	百万円 60,139

(2) 添付資料4ページ (3) 財政状態に関する分析 ②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)

営業活動により得られた資金は79億16百万円(前年同期比125億47百万円減少)となりました。この主な収入要因は、減価償却費が106億93百万円、税金等調整前当期純利益が85億97百万円です。主な支出要因は、法人税等の支払額119億21百万円、仕入債務の支払による減少63億85百万円です。

(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147億43百万円(前年同期比92億55百万円増加)となりました。この主な支出要因は、新店開発等による有形固定資産の取得による支出170億11百万円です。主な収入要因は、敷金及び保証金の回収による収入40億3百万円です。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

省略

	平成21年12月期	平成22年12月期	平成23年12月期	平成24年12月期	平成25年12月期
キャッシュ・フロー対有利子負債比率	0.1	0.2	0.2	0.5	<u>1.2</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ	634.8	434.9	478.2	218.6	<u>86.3</u>

【訂正後】

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動により得られた資金は71億90百万円(前年同期比132億74百万円減少)となりました。この主な収入要因は、減価償却費105億54百万円、税金等調整前当期純利益85億97百万円です。主な支出要因は、法人税等の支払額119億22百万円、仕入債務の支払による減少63億85百万円です。

(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140億17百万円(前年同期比85億29百万円増加)となりました。この主な支出要因は、新店開発等による有形固定資産の取得による支出152億23百万円です。主な収入要因は、敷金及び保証金の回収による収入40億3百万円です。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

省略

	平成21年12月期	平成22年12月期	平成23年12月期	平成24年12月期	平成25年12月期
キャッシュ・フロー対有利子負債比率	0.1	0.2	0.2	0.5	<u>1.3</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ	634.8	434.9	478.2	218.6	<u>78.4</u>

(3) 添付資料9ページ、10ページ

3. 連結財務諸表

(1) 連結貸借対象表

【訂正前】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成24年12月31日)	当連結会計年度 (平成25年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	50,950	45,041
売掛金	9,794	8,488
有価証券	21,197	15,098
原材料及び貯蔵品	1,198	1,203
繰延税金資産	1,768	797
その他	6,690	8,089
貸倒引当金	△9	△110
流動資産合計	91,590	78,608
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	75,073	79,728
減価償却累計額	△35,262	△35,804
建物及び構築物（純額）	39,811	43,923
機械及び装置	15,557	15,263
減価償却累計額	△9,237	△9,706
機械及び装置（純額）	6,320	5,556
工具、器具及び備品	15,189	14,452
減価償却累計額	△11,214	△10,528
工具、器具及び備品（純額）	3,974	3,924
土地	17,371	17,069
リース資産	5,770	7,125
減価償却累計額	△1,833	△2,925
リース資産（純額）	3,936	4,199
建設仮勘定	643	959
有形固定資産合計	72,058	75,633
無形固定資産		
のれん	678	376
ソフトウェア	4,562	2,579
その他	755	755
無形固定資産合計	5,997	3,711
投資その他の資産		
投資有価証券	56	56
長期貸付金	9	9
繰延税金資産	1,024	1,910
敷金及び保証金	49,426	46,368
その他	6,766	7,246
貸倒引当金	△590	△318
投資その他の資産合計	56,691	55,271
固定資産合計	134,747	134,617
資産合計	226,338	213,226

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成24年12月31日)	当連結会計年度 (平成25年12月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	7,023	638
リース債務	1,007	1,239
未払金	18,476	17,025
未払費用	5,506	5,020
未払法人税等	4,786	131
賞与引当金	693	-
店舗閉鎖損失引当金	67	159
災害損失引当金	99	23
その他	6,286	4,107
流動負債合計	43,946	28,344
固定負債		
長期借入金	500	500
リース債務	3,210	3,363
再評価に係る繰延税金負債	413	413
賞与引当金	347	1,534
役員賞与引当金	164	388
退職給付引当金	1,796	1,805
役員退職慰労引当金	202	237
資産除去債務	4,715	4,439
その他	302	303
固定負債合計	11,653	12,986
負債合計	55,600	41,331
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	24,113	24,113
資本剰余金	42,124	42,124
利益剰余金	109,364	110,110
自己株式	△1	△1
株主資本合計	175,601	176,347
その他の包括利益累計額		
土地再評価差額金	△5,029	△4,626
その他の包括利益累計額合計	△5,029	△4,626
少数株主持分	165	174
純資産合計	170,737	171,895
負債純資産合計	226,338	213,226

	前連結会計年度 (平成24年12月31日)	当連結会計年度 (平成25年12月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	50,950	45,041
売掛金	9,794	8,488
有価証券	21,197	15,098
原材料及び貯蔵品	1,198	1,203
繰延税金資産	1,768	797
未収還付法人税等	-	3,830
その他	6,690	4,259
貸倒引当金	△9	△110
流動資産合計	91,590	78,608
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	75,073	79,728
減価償却累計額	△35,262	△35,804
建物及び構築物（純額）	39,811	43,923
機械及び装置	15,557	15,263
減価償却累計額	△9,237	△9,706
機械及び装置（純額）	6,320	5,556
工具、器具及び備品	15,189	14,452
減価償却累計額	△11,214	△10,528
工具、器具及び備品（純額）	3,974	3,924
土地	17,371	17,069
リース資産	5,770	7,125
減価償却累計額	△1,833	△2,925
リース資産（純額）	3,936	4,199
建設仮勘定	643	959
有形固定資産合計	72,058	75,633
無形固定資産		
のれん	678	376
ソフトウェア	4,562	2,579
その他	755	755
無形固定資産合計	5,997	3,711
投資その他の資産		
投資有価証券	56	56
長期貸付金	9	9
繰延税金資産	1,024	1,910
敷金及び保証金	49,426	46,368
その他	6,766	7,246
貸倒引当金	△590	△318
投資その他の資産合計	56,691	55,271
固定資産合計	134,747	134,617
資産合計	226,338	213,226

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成24年12月31日)	当連結会計年度 (平成25年12月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	7,023	638
リース債務	1,007	1,239
未払金	18,476	17,025
未払費用	5,506	5,020
未払法人税等	4,786	131
賞与引当金	693	-
店舗閉鎖損失引当金	67	159
災害損失引当金	99	23
その他	6,286	4,107
流動負債合計	43,946	28,344
固定負債		
長期借入金	500	500
リース債務	3,210	3,363
再評価に係る繰延税金負債	413	413
賞与引当金	347	1,517
役員賞与引当金	164	405
退職給付引当金	1,796	1,805
役員退職慰労引当金	202	237
資産除去債務	4,715	4,439
その他	302	303
固定負債合計	11,653	12,986
負債合計	55,600	41,331
純資産の部		
株主資本		
資本金	24,113	24,113
資本剰余金	42,124	42,124
利益剰余金	109,364	110,110
自己株式	△1	△1
株主資本合計	175,601	176,347
その他の包括利益累計額		
土地再評価差額金	△5,029	△4,626
その他の包括利益累計額合計	△5,029	△4,626
少数株主持分	165	174
純資産合計	170,737	171,895
負債純資産合計	226,338	213,226

(4) 添付資料15ページ

3. 連結財務諸表

(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 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25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	22,604	8,597
減価償却費	11,814	10,693
減損損失	1,262	1,818
店舗閉鎖損失引当金の増減額 (△は減少)	67	92
その他の引当金の増減額 (△は減少)	△965	589
受取利息	△269	△246
支払利息	97	100
固定資産売却損益 (△は益)	18	163
固定資産除却損	730	961
売上債権の増減額 (△は増加)	472	1,305
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△97	△4
フランチャイズ店舗の買取に係るのれんの増減額 (△は増加)	283	301
その他の資産の増減額 (△は増加)	1,549	964
仕入債務の増減額 (△は減少)	△1,463	△6,385
未払金の増減額 (△は減少)	△595	△1,444
未払費用の増減額 (△は減少)	△1,393	△486
その他の負債の増減額 (△は減少)	△325	△293
その他	△534	424
小計	33,255	17,152
利息の受取額	142	124
利息の支払額	△93	△91
法人税等の支払額	△14,510	△11,921
法人税等の還付額	1,670	2,654
営業活動によるキャッシュ・フロー	20,464	7,916
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	△11,477	△17,011
有形固定資産の売却による収入	3,899	1,426
敷金及び保証金の差入による支出	△1,543	△1,065
敷金及び保証金の回収による収入	4,181	4,003
ソフトウェアの取得による支出	△540	△508
差入保証金の差入による支出	-	△1,600
その他	△6	11
投資活動によるキャッシュ・フロー	△5,488	△14,743
財務活動によるキャッシュ・フロー		
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△978	△1,213
自己株式の取得による支出	-	△0
配当金の支払額	△3,989	△3,995
財務活動によるキャッシュ・フロー	△4,967	△5,209
現金及び現金同等物に係る換算差額	8	27
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	10,017	△12,009
現金及び現金同等物の期首残高	62,130	72,148
現金及び現金同等物の期末残高	72,148	60,139

【訂正後】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25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	22,604	8,597
減価償却費	11,814	<u>10,554</u>
減損損失	1,262	1,818
店舗閉鎖損失引当金の増減額 (△は減少)	67	92
その他の引当金の増減額 (△は減少)	△965	<u>513</u>
受取利息	△269	△246
支払利息	97	100
固定資産売却損益 (△は益)	18	163
固定資産除却損	730	<u>664</u>
売上債権の増減額 (△は増加)	472	1,305
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△97	△4
フランチャイズ店舗の買取に係るのれんの増減額 (△は増加)	283	301
その他の資産の増減額 (△は増加)	1,549	<u>1,046</u>
仕入債務の増減額 (△は減少)	△1,463	△6,385
未払金の増減額 (△は減少)	△595	△1,444
未払費用の増減額 (△は減少)	△1,393	△486
その他の負債の増減額 (△は減少)	△325	<u>△218</u>
その他	△534	<u>53</u>
小計	33,255	<u>16,425</u>
利息の受取額	142	124
利息の支払額	△93	△91
法人税等の支払額	△14,510	<u>△11,922</u>
法人税等の還付額	1,670	2,654
営業活動によるキャッシュ・フロー	20,464	<u>7,190</u>
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	△11,477	<u>△15,223</u>
有形固定資産の売却による収入	3,899	<u>1,263</u>
敷金及び保証金の差入による支出	△1,543	△1,065
敷金及び保証金の回収による収入	4,181	4,003
ソフトウェアの取得による支出	△540	△508
資産除去債務の履行による支出	-	<u>△934</u>
差入保証金の差入による支出	-	△1,600
その他	△6	<u>48</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△5,488	<u>△14,017</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー		
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△978	△1,213
自己株式の取得による支出	-	△0
配当金の支払額	△3,989	△3,995
財務活動によるキャッシュ・フロー	△4,967	△5,209
現金及び現金同等物に係る換算差額	8	27
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	10,017	△12,009
現金及び現金同等物の期首残高	62,130	72,148
現金及び現金同等物の期末残高	72,148	60,139