

平成 31 年 2 月 26 日

各 位

会 社 名 株 式 会 社 ス ノ ー ピ ー ク
代 表 者 名 代 表 取 締 役 社 長 CEO 山 井 太
(コード番号：7816 東証第一部)
問 合 せ 先 執 行 役 員 青 柳 克 紀
人事管理本部長 CHO
(TEL. 03-6805-7738)

(訂正・数値データ訂正)「平成 30 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、平成 31 年 2 月 12 日に開示しました「平成 30 年 12 月期 決算短信[日本基準] (連結)」の一部を訂正しましたので、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を送信いたします。

なお、訂正箇所には下線を付しております。

記

1. 訂正の理由

「2018 年 12 月期 決算短信[日本基準] (連結)」の提出後に、売掛金との相殺による経費処理、税効果計算等に一部誤りが発見されましたので、これを訂正いたします。

2. 訂正の内容

<サマリー情報 1 ページ>

1. 平成 30 年 12 月期の連結業績（平成 30 年 1 月 1 日～平成 30 年 12 月 31 日）

（1）連結経営成績

【訂正前】

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する 当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
30 年 12 月期	12,070	21.8	<u>925</u>	—	<u>888</u>	—	<u>476</u>	—
29 年 12 月期	9,910	7.5	△141	—	△38	—	△251	—

（注）包括利益 30 年 12 月期 455 百万円（—%） 29 年 12 月期 △238 百万円（—%）

	1 株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1 株当たり 当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
30 年 12 月期	<u>33.40</u>	<u>33.10</u>	9.1	<u>8.1</u>	<u>7.7</u>
29 年 12 月期	△17.97	—	△5.9	△0.4	△1.4

（参考）持分法投資損益 30 年 12 月期 △2 百万円 29 年 12 月期 3 百万円

【訂正後】

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する 当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
30 年 12 月期	12,070	21.8	<u>920</u>	—	<u>883</u>	—	<u>478</u>	—
29 年 12 月期	9,910	7.5	△141	—	△38	—	△251	—

（注）包括利益 30 年 12 月期 457 百万円（—%） 29 年 12 月期 △238 百万円（—%）

	1 株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1 株当たり 当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
30 年 12 月期	<u>33.55</u>	<u>33.24</u>	9.1	<u>8.0</u>	<u>7.6</u>
29 年 12 月期	△17.97	—	△5.9	△0.4	△1.4

（参考）持分法投資損益 30 年 12 月期 △2 百万円 29 年 12 月期 3 百万円

<サマリー情報 1 ページ>

1. 平成 30 年 12 月期の連結業績 (平成 30 年 1 月 1 日～平成 30 年 12 月 31 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
30 年 12 月期	12,217	<u>6,383</u>	52.1	<u>412.83</u>
29 年 12 月期	9,842	4,150	42.1	295.60

(参考) 自己資本 30 年 12 月期 6,359 百万円 28 年 12 月期 4,139 百万円

【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
30 年 12 月期	12,217	<u>6,385</u>	52.1	<u>412.97</u>
29 年 12 月期	9,842	4,150	42.1	295.60

(参考) 自己資本 30 年 12 月期 6,361 百万円 28 年 12 月期 4,139 百万円

<サマリー情報 1 ページ>

2. 配当の状況

【訂正前】

	年間配当金					配当金総額 (合計)	配当性向 (連結)	純資産 配当率 (連結)
	第 1 四半期末	第 2 四半期末	第 3 四半期末	期末	合計			
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	百万円	%	%
29 年 12 月期	—	0.00	—	12.50	12.50	175	—	4.1
30 年 12 月期	—	0.00	—	12.50	12.50	193	<u>37.4</u>	3.5
31 年 12 月期(予想)	—	0.00	—	12.50	12.50		37.9	

【訂正後】

	年間配当金					配当金総額 (合計)	配当性向 (連結)	純資産 配当率 (連結)
	第 1 四半期末	第 2 四半期末	第 3 四半期末	期末	合計			
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	百万円	%	%
29 年 12 月期	—	0.00	—	12.50	12.50	175	—	4.1
30 年 12 月期	—	0.00	—	12.50	12.50	193	<u>37.3</u>	3.5
31 年 12 月期(予想)	—	0.00	—	12.50	12.50		37.9	

<サマリー情報 2ページ>

3. 平成31年12月期の連結業績予想（平成31年1月1日～平成31年12月31日）

【訂正前】

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する当期純利益		1株当たり 当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	14,000	16.0	1,000	<u>8.0</u>	950	<u>6.9</u>	523	<u>9.8</u>	33.02

【訂正後】

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する当期純利益		1株当たり 当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	14,000	16.0	1,000	<u>8.7</u>	950	<u>7.5</u>	523	<u>9.3</u>	33.02

<参考情報 2ページ>

1. 経営成績等の概況

(1) 当期の経営成績の概況

【訂正前】

(省略)

利益につきましては、直営店の売上構成比が拡大したことに加え、アパレル商品を中心に在庫管理の適正化を図ることにより棚卸評価損の発生を抑制し、売上総利益は6,433,124千円（前年同期比30.5%増）、売上総利益率は53.3%（同3.5%改善）となりました。また、販売管理費を適切に管理し変動費を抑制できた結果、営業利益925,723千円（前年同期比1,067,231千円の増加）、経常利益888,595千円（同927,579千円の増加）となり、過去最高益を達成しました。親会社株主に帰属する当期純利益は、476,699千円（同728,146千円の増加）となりました。

【訂正後】

(省略)

利益につきましては、直営店の売上構成比が拡大したことに加え、アパレル商品を中心に在庫管理の適正化を図ることにより棚卸評価損の発生を抑制し、売上総利益は6,433,124千円（前年同期比30.5%増）、売上総利益率は53.3%（同3.5%改善）となりました。また、販売管理費を適切に管理し変動費を抑制できた結果、営業利益920,360千円（前年同期比1,061,867千円の増加）、経常利益883,472千円（同922,456千円の増加）となり、過去最高益を達成しました。親会社株主に帰属する当期純利益は、478,803千円（同730,250千円の増加）となりました。

<参考情報 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は、前連結会計年度末に比べ2,374,976千円増加し、12,217,776千円となりました。流動資産は、新株予約権の行使による新株の発行によって現金及び預金

2,018,279千円増加し、売上高の増加に伴う受取手形及び売掛金の増加 1,004,941千円があった一方で、前期に投資した「スノーピーク Operation Core HQ2」やERP基幹システムの稼働による調達の効率化が進んだことで商品及び製品が57,643千円減少した結果、前連結会計年度に比べ 2,420,853千円増加し、6,531,634千円となりました。固定資産は、「スノーピーク Operation Core HQ2」やERP基幹システムの減価償却費の計上により有形固定資産が186,201千円減少、無形固定資産が113,514千円減少した一方で、投資その他の資産が 253,839千円増加したことで、前連結会計年度末に比べ 45,876千円増加し、5,686,142千円となりました。

当連結会計年度末の負債は、前連結会計年度末に比べ 142,325千円増加し、5,834,671千円となりました。流動負債は、短期借入金の増加300,000千円、税金等調整前当期純利益の計上による未払法人税等の増加 363,160千円により前連結会計年度末に比べ 820,131千円増加して 4,047,091千円となりました。固定負債は、前述の新株発行により調達した資金を返済に充てたことで長期借入金が725,502千円減少したこと等により、前連結会計年度末に比べて 677,805千円減少し、1,787,580千円となりました。

当連結会計年度末の純資産は、前述の新株の発行により資本金970,518千円および資本剰余金970,518千円が増加し、親会社に帰属する当期純利益の計上による利益剰余金の増加 476,699千円のほか、配当金の支払いによる利益剰余金の減少175,057千円等により、前連結会計年度末に比べ 2,232,651千円増加し、6,383,105千円となりました。

【訂正後】

当連結会計年度末の資産は、前連結会計年度末に比べ 2,375,016千円増加し、12,217,816千円となりました。流動資産は、新株予約権の行使による新株の発行によって現金及び預金が2,018,279千円増加し、売上高の増加に伴う受取手形及び売掛金の増加 999,148千円があった一方で、前期に投資した「スノーピーク Operation Core HQ2」やERP基幹システムの稼働による調達の効率化が進んだことで商品及び製品が57,643千円減少した結果、前連結会計年度に比べ 2,421,476千円増加し、6,532,257千円となりました。固定資産は、「スノーピーク Operation Core HQ2」やERP基幹システムの減価償却費の計上により有形固定資産が186,201千円減少、無形固定資産が113,514千円減少した一方で、投資その他の資産が 253,255千円増加したことで、前連結会計年度末に比べ 46,460千円増加し、5,685,558千円となりました。

当連結会計年度末の負債は、前連結会計年度末に比べ 140,260千円増加し、5,832,606千円となりました。流動負債は、短期借入金の増加300,000千円、税金等調整前当期純利益の計上による未払法人税等の増加 361,525千円により前連結会計年度末に比べ 821,996千円増加して 4,048,956千円となりました。固定負債は、前述の新株発行により調達した資金を返済に充てたことで長期借入金が725,502千円減少したこと等により、前連結会計年度末に比べて 681,735千円減少し、1,783,650千円となりました。

当連結会計年度末の純資産は、前述の新株の発行により資本金970,518千円および資本剰余金970,518千円が増加し、親会社に帰属する当期純利益の計上による利益剰余金の増加 478,803千円のほか、配当金の支払いによる利益剰余金の減少175,057千円等により、前連結会計年度末に比べ 2,234,755千円増加し、6,385,209千円となりました。

<参考情報 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】

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における営業活動による資金の増加は、1,436,666 千円となりました。これは税金等調整前四半期純利益の計上 824,081 千円、減価償却費の計上 573,470 千円、法人税等の還付額 269,522 千円、仕入債務の増加 181,403 千円があった一方で、売上債権の増加 1,004,544 千円があったこと等によるものであります。

【訂正後】

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における営業活動による資金の増加は、1,436,666 千円となりました。これは税金等調整前四半期純利益の計上 818,958 千円、減価償却費の計上 573,470 千円、法人税等の還付額 269,522 千円、仕入債務の増加 181,403 千円があった一方で、売上債権の増加 998,751 千円があったこと等によるものであります。

1. 経営成績等の概況

(4) 今後の見通し

【訂正前】

平成 31 年 12 月連結会計期間におきましては、当連結会計期間に引き続き堅調な日本経済の見通しの環境下、当社グループが属するアウトドア業界も引き続き堅調に推移すると予想されます。

これらの状況を踏まえた上で、次期（平成 31 年 12 月期）は、売上高 14,000 百万円（当連結会計年度比 16.0%増）、営業利益 1,000 百万円（同 8.0%増）、経常利益 950 百万円（同 6.9%増）、親会社株主に帰属する当期純利益 523 百万円（同 9.8%増）を見込んでおります。

【訂正後】

平成 31 年 12 月連結会計期間におきましては、当連結会計期間に引き続き堅調な日本経済の見通しの環境下、当社グループが属するアウトドア業界も引き続き堅調に推移すると予想されます。

これらの状況を踏まえた上で、次期（平成 31 年 12 月期）は、売上高 14,000 百万円（当連結会計年度比 16.0%増）、営業利益 1,000 百万円（同 8.7%増）、経常利益 950 百万円（同 7.5%増）、親会社株主に帰属する当期純利益 523 百万円（同 9.3%増）を見込んでおります。

<参考情報 4 ページ>

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：千円)

	前連結会計年度 (平成29年12月31日)	当連結会計年度 (平成30年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	994,198	3,012,477
受取手形及び売掛金	1,047,805	2,052,747
商品及び製品	1,213,056	1,155,412
仕掛品	40,432	41,051
原材料及び貯蔵品	74,336	87,459
繰延税金資産	115,115	113,509
未収還付法人税等	269,522	198
その他	360,460	81,496
貸倒引当金	△4,148	△12,718
流動資産合計	4,110,780	6,531,634
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	3,062,926	2,982,318
機械装置及び運搬具（純額）	84,200	51,233
土地	771,148	771,148
リース資産（純額）	10,455	15,628
建設仮勘定	209,828	165,132
その他（純額）	185,972	152,869
有形固定資産合計	4,324,532	4,138,331
無形固定資産		
ソフトウェア	601,931	521,248
その他	100,201	67,369
無形固定資産合計	702,132	588,617
投資その他の資産		
投資有価証券	67,968	265,521
繰延税金資産	8,171	63,886
その他	629,214	629,785
貸倒引当金	—	△0
投資その他の資産合計	705,353	959,193
固定資産合計	5,732,019	5,686,142
資産合計	9,842,799	12,217,776

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成29年12月31日)	当連結会計年度 (平成30年12月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	172,203	315,655
短期借入金	2,005,000	2,305,000
1年内返済予定の長期借入金	449,568	248,556
リース債務	3,336	4,070
未払金	460,298	427,331
未払法人税等	55,643	418,804
役員株式給付引当金	—	38,635
従業員株式給付引当金	—	44,464
その他	80,910	244,573
流動負債合計	3,226,960	4,047,091
固定負債		
長期借入金	1,521,984	796,482
リース債務	3,879	9,900
退職給付に係る負債	29,916	35,296
製品保証引当金	188,362	208,337
ポイント引当金	161,763	195,019
資産除去債務	120,535	136,590
長期未払金	415,663	380,613
その他	23,280	25,340
固定負債合計	2,465,385	1,787,580
負債合計	5,692,345	5,834,671
純資産の部		
株主資本		
資本金	99,520	1,070,038
資本剰余金	2,452,993	3,423,511
利益剰余金	1,700,994	2,002,635
自己株式	△135,280	△135,280
株主資本合計	4,118,226	6,360,905
その他の包括利益累計額		
為替換算調整勘定	21,514	△1,427
その他の包括利益累計額合計	21,514	△1,427
新株予約権	—	6,087
非支配株主持分	10,713	17,539
純資産合計	4,150,454	6,383,105
負債純資産合計	9,842,799	12,217,776

【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成29年12月31日)	当連結会計年度 (平成30年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	994,198	3,012,477
受取手形及び売掛金	1,047,805	2,046,954
商品及び製品	1,213,056	1,155,412
仕掛品	40,432	41,051
原材料及び貯蔵品	74,336	87,459
繰延税金資産	115,115	119,925
未収還付法人税等	269,522	198
その他	360,460	81,496
貸倒引当金	△4,148	△12,718
流動資産合計	4,110,780	6,532,257
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	3,062,926	2,982,318
機械装置及び運搬具（純額）	84,200	51,233
土地	771,148	771,148
リース資産（純額）	10,455	15,628
建設仮勘定	209,828	165,132
その他（純額）	185,972	152,869
有形固定資産合計	4,324,532	4,138,331
無形固定資産		
ソフトウェア	601,931	521,248
その他	100,201	67,369
無形固定資産合計	702,132	588,617
投資その他の資産		
投資有価証券	67,968	265,521
繰延税金資産	8,171	63,302
その他	629,214	629,785
投資その他の資産合計	705,353	958,608
固定資産合計	5,732,019	5,685,558
資産合計	9,842,799	12,217,816

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成29年12月31日)	当連結会計年度 (平成30年12月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	172,203	315,655
短期借入金	2,005,000	2,305,000
1年内返済予定の長期借入金	449,568	248,556
リース債務	3,336	4,070
未払金	460,298	427,331
未払法人税等	55,643	417,168
役員株式給付引当金	—	38,635
従業員株式給付引当金	—	44,464
その他	80,910	248,074
流動負債合計	3,226,960	4,048,956
固定負債		
長期借入金	1,521,984	796,482
リース債務	3,879	9,900
退職給付に係る負債	29,916	35,296
製品保証引当金	188,362	208,337
ポイント引当金	161,763	195,019
資産除去債務	120,535	132,660
長期未払金	415,663	380,613
その他	23,280	25,340
固定負債合計	2,465,385	1,783,650
負債合計	5,692,345	5,832,606
純資産の部		
株主資本		
資本金	99,520	1,070,038
資本剰余金	2,452,993	3,423,511
利益剰余金	1,700,994	2,004,740
自己株式	△135,280	△135,280
株主資本合計	4,118,226	6,363,010
その他の包括利益累計額		
為替換算調整勘定	21,514	△1,427
その他の包括利益累計額合計	21,514	△1,427
新株予約権	—	6,087
非支配株主持分	10,713	17,539
純資産合計	4,150,454	6,385,209
負債純資産合計	9,842,799	12,217,816

<参考情報 6 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 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成30年1月1日 至 平成30年12月31日)
売上高	9,910,033	12,070,909
売上原価	4,978,932	5,637,785
売上総利益	4,931,101	6,433,124
販売費及び一般管理費	5,072,609	5,507,400
営業利益又は営業損失 (△)	△141,507	925,723
営業外収益		
受取利息	181	256
受取配当金	1	1
持分法による投資利益	3,012	—
為替差益	49,587	—
協賛金収入	7,201	27,590
補助金収入	49,479	2,503
その他	13,953	37,225
営業外収益合計	123,416	67,576
営業外費用		
支払利息	7,515	8,830
持分法による投資損失	—	2,463
為替差損	—	72,556
その他	13,378	20,854
営業外費用合計	20,893	104,704
経常利益又は経常損失 (△)	△38,983	888,595
特別損失		
減損損失	161,301	31,286
固定資産除却損	4,428	24,158
事業整理損	—	9,069
投資有価証券評価損	27,500	—
特別損失合計	193,229	64,514
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失 (△)	△232,213	824,081
法人税、住民税及び事業税	76,684	399,905
法人税等還付税額	△102,400	—
法人税等調整額	50,155	△54,349
法人税等合計	24,440	345,555
当期純利益又は当期純損失 (△)	△256,653	478,525
非支配株主に帰属する当期純利益又は非支配株主に帰属する当期純損失 (△)	△5,206	1,826
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 (△)	△251,447	476,699

【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成30年1月1日 至 平成30年12月31日)
売上高	9,910,033	12,070,909
売上原価	4,978,932	5,637,785
売上総利益	4,931,101	6,433,124
販売費及び一般管理費	5,072,609	5,512,763
営業利益又は営業損失(△)	△141,507	920,360
営業外収益		
受取利息	181	256
受取配当金	1	1
持分法による投資利益	3,012	—
為替差益	49,587	—
協賛金収入	7,201	27,590
補助金収入	49,479	2,503
その他	13,953	37,225
営業外収益合計	123,416	67,576
営業外費用		
支払利息	7,515	8,830
持分法による投資損失	—	2,463
為替差損	—	72,316
その他	13,378	20,854
営業外費用合計	20,893	104,464
経常利益又は経常損失(△)	△38,983	883,472
特別損失		
減損損失	161,301	31,286
固定資産除却損	4,428	24,158
事業整理損	—	9,069
投資有価証券評価損	27,500	—
特別損失合計	193,229	64,514
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失(△)	△232,213	818,958
法人税、住民税及び事業税	76,684	398,269
法人税等還付税額	△102,400	—
法人税等調整額	50,155	△59,941
法人税等合計	24,440	338,328
当期純利益又は当期純損失(△)	△256,653	480,630
非支配株主に帰属する当期純利益又は非支配株主に帰属する当期純損失(△)	△5,206	1,826
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(△)	△251,447	478,803

<参考情報 6 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

連結包括利益計算書

【訂正前】

	(単位：千円)	
	前連結会計年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成30年1月1日 至 平成30年12月31日)
当期純利益又は当期純損失 (△)	△256,653	478,525
その他の包括利益		
為替換算調整勘定	17,727	△22,942
その他の包括利益合計	17,727	△22,942
包括利益	△238,926	455,583
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	△233,719	453,756
非支配株主に係る包括利益	△5,206	1,826

【訂正後】

	(単位：千円)	
	前連結会計年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成30年1月1日 至 平成30年12月31日)
当期純利益又は当期純損失 (△)	△256,653	480,630
その他の包括利益		
為替換算調整勘定	17,727	△22,942
その他の包括利益合計	17,727	△22,942
包括利益	△238,926	457,687
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	△233,719	455,860
非支配株主に係る包括利益	△5,206	1,826

<参考情報 8 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

当連結会計年度（自 平成 30 年 1 月 1 日 至 平成 30 年 12 月 31 日）

【訂正前】

	株主資本					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
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額合計			
当期首残高	99,520	2,452,993	1,700,994	△135,280	4,118,226	21,514	21,514	—	10,713	4,150,454
当期変動額										
新株の発行（新株予約権の行使）	970,518	970,518			1,941,037					1,941,037
剰余金の配当			△175,057		△175,057					△175,057
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（△）			<u>476,699</u>		<u>476,699</u>					<u>476,699</u>
自己株式の処分					—					—
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）						△22,942	△22,942	6,087	6,826	△10,028
当期変動額合計	970,518	970,518	<u>301,641</u>	—	<u>2,242,679</u>	△22,942	△22,942	6,087	6,826	<u>2,232,651</u>
当期末残高	1,070,038	3,423,511	<u>2,002,635</u>	△135,280	<u>6,360,905</u>	△1,427	△1,427	6,087	17,539	<u>6,383,105</u>

【訂正後】

	株主資本					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
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額合計			
当期首残高	99,520	2,452,993	1,700,994	△135,280	4,118,226	21,514	21,514	—	10,713	4,150,454
当期変動額										
新株の発行（新株予約権の行使）	970,518	970,518			1,941,037					1,941,037
剰余金の配当			△175,057		△175,057					△175,057
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（△）			<u>478,803</u>		<u>478,803</u>					<u>478,803</u>
自己株式の処分					—					—
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）						△22,942	△22,942	6,087	6,826	△10,028
当期変動額合計	970,518	970,518	<u>303,745</u>	—	<u>2,244,783</u>	△22,942	△22,942	6,087	6,826	<u>2,234,755</u>
当期末残高	1,070,038	3,423,511	<u>2,004,740</u>	△135,280	<u>6,363,010</u>	△1,427	△1,427	6,087	17,539	<u>6,385,209</u>

<参考情報 9 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 平成29年 1月 1 日 至 平成29年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成30年 1月 1 日 至 平成30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又は税金等調整前当期純損失 (△)	△232, 213	824, 081
減価償却費	527, 917	573, 470
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△649	8, 820
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	9, 056	7, 430
製品保証引当金の増減額 (△は減少)	20, 208	19, 974
ポイント引当金の増減額 (△は減少)	41, 084	34, 279
受取利息及び受取配当金	△182	△257
支払利息	7, 515	8, 830
為替差損益 (△は益)	△2, 060	2, 267
持分法による投資損益 (△は益)	△3, 012	2, 463
協賛金収入	△7, 201	△27, 590
補助金収入	△49, 479	△2, 503
減損損失	161, 301	31, 286
固定資産除却損	4, 428	24, 158
投資有価証券評価損益 (△は益)	27, 500	—
売上債権の増減額 (△は増加)	△137, 045	△1, 004, 544
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△84, 722	35, 242
仕入債務の増減額 (△は減少)	44, 362	181, 403
その他	△211, 775	463, 746
小計	115, 032	1, 182, 558
利息及び配当金の受取額	182	257
利息の支払額	△7, 509	△8, 845
補助金の受取額	49, 479	2, 503
協賛金の受取額	7, 201	27, 590
法人税等の支払額	△451, 531	△36, 920
法人税等の還付額	—	269, 522
営業活動によるキャッシュ・フロー	△287, 145	1, 436, 666
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	△1, 170, 573	△268, 581
有形固定資産の売却による収入	137, 266	7, 212
無形固定資産の取得による支出	△408, 966	△84, 643
投資有価証券の取得による支出	△64, 955	△200, 016
貸付金の回収による収入	626	1, 256
定期預金の増減額 (△は増加)	1, 503	1, 516
貸付けによる支出	△1, 579	△1, 890
敷金及び保証金の差入による支出	△144, 658	△34, 795
敷金及び保証金の回収による収入	5, 080	13, 905
その他	△14, 733	9, 608
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1, 660, 991	△556, 426
財務活動によるキャッシュ・フロー		
新株予約権の発行による収入	—	15, 663
新株予約権の行使による株式の発行による収入	—	1, 931, 461
短期借入金の純増減額 (△は減少)	1, 650, 000	300, 000
長期借入れによる収入	600, 000	—

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成30年1月1日 至 平成30年12月31日)
長期借入金の返済による支出	△362,068	△926,514
リース債務の返済による支出	△8,108	△6,063
配当金の支払額	△105,165	△174,422
非支配株主からの払込みによる収入	—	5,000
その他	△125	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,774,532	1,145,125
現金及び現金同等物に係る換算差額	7,683	△7,085
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△165,921	2,018,279
現金及び現金同等物の期首残高	1,158,310	992,388
現金及び現金同等物の期末残高	992,388	3,010,667

【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成30年1月1日 至 平成30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又は税金等調整前当期純損失(△)	△232,213	818,958
減価償却費	527,917	573,470
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△649	8,820
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	9,056	7,430
製品保証引当金の増減額(△は減少)	20,208	19,974
ポイント引当金の増減額(△は減少)	41,084	34,279
受取利息及び受取配当金	△182	△257
支払利息	7,515	8,830
為替差損益(△は益)	△2,060	2,267
持分法による投資損益(△は益)	△3,012	2,463
協賛金収入	△7,201	△27,590
補助金収入	△49,479	△2,503
減損損失	161,301	31,286
固定資産除却損	4,428	24,158
投資有価証券評価損益(△は益)	27,500	—
売上債権の増減額(△は増加)	△137,045	△998,751
たな卸資産の増減額(△は増加)	△84,722	35,242
仕入債務の増減額(△は減少)	44,362	181,403
その他	△211,775	463,094
小計	115,032	1,182,575
利息及び配当金の受取額	182	257
利息の支払額	△7,509	△8,845
補助金の受取額	49,479	2,503
協賛金の受取額	7,201	27,590
法人税等の支払額	△451,531	△36,937
法人税等の還付額	—	269,522
営業活動によるキャッシュ・フロー	△287,145	1,436,666
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	△1,170,573	△268,581
有形固定資産の売却による収入	137,266	7,212
無形固定資産の取得による支出	△408,966	△84,643
投資有価証券の取得による支出	△64,955	△200,016
貸付金の回収による収入	626	1,256
定期預金の増減額(△は増加)	1,503	1,516
貸付けによる支出	△1,579	△1,890
敷金及び保証金の差入による支出	△144,658	△34,795
敷金及び保証金の回収による収入	5,080	13,905
その他	△14,733	9,608
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,660,991	△556,426
財務活動によるキャッシュ・フロー		
新株予約権の発行による収入	—	15,663
新株予約権の行使による株式の発行による収入	—	1,931,461
短期借入金の純増減額(△は減少)	1,650,000	300,000
長期借入れによる収入	600,000	—
長期借入金の返済による支出	△362,068	△926,514
リース債務の返済による支出	△8,108	△6,063
配当金の支払額	△105,165	△174,422

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成30年1月1日 至 平成30年12月31日)
非支配株主からの払込みによる収入	—	5,000
その他	△125	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,774,532	1,145,125
現金及び現金同等物に係る換算差額	7,683	△7,085
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△165,921	2,018,279
現金及び現金同等物の期首残高	1,158,310	992,388
現金及び現金同等物の期末残高	992,388	3,010,667

< 参考情報 11 ページ >

3. 連結財務諸表及び主な注記

(5) 連結財務諸表に関する注記事項

【訂正前】

(1 株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成30年1月1日 至 平成30年12月31日)
1 株当たり純資産額	295.60	412.83
1 株あたり当期純利益金額又は 1 株当たり当期純損失金額 (△)	△17.97	33.40
潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益	—	33.10

(省略)

項目	前連結会計年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成30年1月1日 至 平成30年12月31日)
1 株当たり当期純利益金額		
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)又は 親会社株主に帰属する当期純損失(△)(千円)	△251,447	476,699
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益金額又は 普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純損失金額(△) (千円)	△251,447	476,699
普通株式の期中平均株式数(株)	13,996,131	14,273,119
潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益調整額(千円)	—	—
(うち支払利息(税額相当額控除後)(千円))	—	—
普通株式増加数		
(うち転換社債型新株予約権付社債(株))	—	—
(うち新株予約権(株))	—	130,188
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後 1 株当たり当 期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要		—

【訂正後】

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成30年1月1日 至 平成30年12月31日)
1株当たり純資産額	295.60	<u>412.97</u>
1株あたり当期純利益金額又は 1株当たり当期純損失金額(△)	△17.97	<u>33.55</u>
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	—	<u>33.24</u>

(省略)

項目	前連結会計年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成30年1月1日 至 平成30年12月31日)
1株当たり当期純利益金額		
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)又は 親会社株主に帰属する当期純損失(△)(千円)	△251,447	<u>478,803</u>
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益金額又は 普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純損失金額(△) (千円)	△251,447	<u>478,803</u>
普通株式の期中平均株式数(株)	13,996,131	14,273,119
潜在株式調整後1株当たり当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益調整額(千円)	—	—
(うち支払利息(税額相当額控除後)(千円))	—	—
普通株式増加数		
(うち転換社債型新株予約権付社債(株))	—	—
(うち新株予約権(株))	—	130,188
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当 期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要		—

以上