

2020年6月29日

各 位

会社名 株式会社シーボン
 代表者名 代表取締役会長兼社長 執行役員 犬塚 雅大
 (コード番号: 4926 東証第一部)
 問合せ先 取締役 執行役員 企画本部本部長 小原 稔
 (TEL: 044-979-1234)

(訂正・数値データ訂正)
「2020年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

当社は、2020年5月15日に公表しました「2020年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の記載に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。なお、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. 訂正理由

「2020年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の発表後、有価証券報告書の監査法人による監査過程において、連結キャッシュ・フロー計算書の表示に誤りがあることが判明し、記載内容の一部に訂正すべき事項が生じたので、訂正を行うものであります。

2. 訂正内容

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. 2020年3月期の連結業績(2019年4月1日~2020年3月31日)

(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3月期 | <u>92</u> | <u>25</u> | △141 | 2,838 |
| 2019年3月期 | 348 | △130 | △188 | 2,864 |

【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3月期 | <u>100</u> | <u>15</u> | △141 | 2,838 |
| 2019年3月期 | 348 | △130 | △188 | 2,864 |

<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】

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ25,890千円減少し、当連結会計年度末には2,838,670千円となりました。

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)

当連結会計年度において、営業活動の結果獲得した資金は92,301千円となりました。これは主に、減価償却費303,394千円、減損損失344,485千円、売上債権の減少233,995千円、税金等調整前当期純損失632,474千円、未払金の減少123,654千円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)

当連結会計年度において、投資活動の結果獲得した資金は25,410千円となりました。これは主に、定期預金の払戻による収入630,022千円、定期預金の預入による支出330,023千円、有形固定資産の取得による支出232,119千円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)

当連結会計年度において、財務活動の結果使用した資金は141,959千円となりました。これは主に、長期借入れによる収入29,000千円、配当金の支払額169,963千円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

| | 2020年3月期 |
|-----------------------|--------------|
| 自己資本比率 (%) | 80.0 |
| 時価ベースの自己資本比率 (%) | 85.2 |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (年) | <u>0.4</u> |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍) | <u>970.1</u> |

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／キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：キャッシュ・フロー／利払い

(注1) 株式時価総額は自己株式を除く発行済株式数をベースに計算しております。

(注2) キャッシュ・フローは、連結キャッシュ・フロー計算書の営業キャッシュ・フローを利用しております。

(注3) 有利子負債は連結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全ての負債を対象としております。

【訂正後】

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ25,890千円減少し、当連結会計年度末には2,838,670千円となりました。

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)

当連結会計年度において、営業活動の結果獲得した資金は100,575千円となりました。これは主に、減価償却費303,394千円、減損損失344,485千円、売上債権の減少233,995千円、税金等調整前当期純損失632,474千円、未払金の減少114,654千円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)

当連結会計年度において、投資活動の結果獲得した資金は15,471千円となりました。これは主に、定期預金の払戻による収入630,022千円、定期預金の預入による支出330,023千円、有形固定資産の取得による支出232,119千円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)

当連結会計年度において、財務活動の結果使用した資金は141,959千円となりました。これは主に、長期借入れによる収入29,000千円、配当金の支払額169,963千円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

| | 2020年3月期 |
|-----------------------|----------------|
| 自己資本比率 (%) | 80.0 |
| 時価ベースの自己資本比率 (%) | 85.2 |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (年) | <u>0.3</u> |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍) | <u>1,057.0</u> |

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／キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：キャッシュ・フロー／利払い

(注1) 株式時価総額は自己株式を除く発行済株式数をベースに計算しております。

(注2) キャッシュ・フローは、連結キャッシュ・フロー計算書の営業キャッシュ・フローを利用しております。

(注3) 有利子負債は連結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全ての負債を対象としております。

<添付資料 12 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4月1日 至 2019年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3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(△) | 295,985 | △632,474 |
| 減価償却費 | 297,087 | 303,394 |
| 減損損失 | 4,651 | 344,485 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | △328 | △26 |
| 役員賞与引当金の増減額(△は減少) | △10,000 | — |
| ポイント引当金の増減額(△は減少) | 44,132 | △63,993 |
| 株式給付引当金の増減額(△は減少) | 105,861 | — |
| 受取利息及び受取配当金 | △12,889 | △6,209 |
| 支払利息 | 175 | 95 |
| 為替差損益(△は益) | △3,678 | 3 |
| 受取補償金 | △8,750 | — |
| 固定資産除却損 | 10,881 | 10,351 |
| 有形固定資産売却損益(△は益) | △890 | △2,272 |
| 投資有価証券売却損益(△は益) | — | △2,377 |
| 売上債権の増減額(△は増加) | 57,537 | 233,995 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | △27,294 | 22,775 |
| 仕入債務の増減額(△は減少) | 4,264 | △32,520 |
| 未払消費税等の増減額(△は減少) | △51,064 | 18,715 |
| その他 | △67,833 | △150,815 |
| 小計 | 637,846 | 43,127 |
| 利息及び配当金の受取額 | 12,886 | 6,222 |
| 利息の支払額 | △175 | △95 |
| 法人税等の支払額又は還付額(△は支払) | △301,747 | 43,046 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 348,809 | 92,301 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 定期預金の預入による支出 | △630,020 | △330,023 |
| 定期預金の払戻による収入 | 630,019 | 630,022 |
| 有価証券の償還による収入 | 100,000 | — |
| 有形固定資産の取得による支出 | △203,557 | △232,119 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △77,298 | △78,124 |
| 投資有価証券の償還による収入 | 100,000 | — |
| 投資有価証券の売却による収入 | — | 3,540 |
| 敷金及び保証金の差入による支出 | △40,060 | △7,808 |
| 敷金及び保証金の回収による収入 | 10,834 | 27,852 |
| 長期前払費用の取得による支出 | △11,259 | △9,433 |
| 保険積立金の解約による収入 | — | 26,714 |
| その他 | △9,616 | △5,209 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △130,957 | 25,410 |
| 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 | — | 29,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | △16,995 | △2,900 |
| 自己株式の売却による収入 | 32 | — |
| 自己株式の取得による支出 | △606 | △128 |
| 配当金の支払額 | △170,678 | △169,963 |
| ストックオプションの行使による収入 | 154 | 5,698 |
| その他 | △833 | △3,665 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △188,926 | △141,959 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | △718 | △1,642 |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少) | 28,205 | △25,890 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 2,836,354 | 2,864,560 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | ※ 2,864,560 | ※ 2,838,670 |

【訂正後】

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3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 (△) | 295,985 | △632,474 |
| 減価償却費 | 297,087 | 303,394 |
| 減損損失 | 4,651 | 344,485 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | △328 | △26 |
| 役員賞与引当金の増減額 (△は減少) | △10,000 | — |
| ポイント引当金の増減額 (△は減少) | 44,132 | △63,993 |
| 株式給付引当金の増減額 (△は減少) | 105,861 | — |
| 受取利息及び受取配当金 | △12,889 | △6,209 |
| 支払利息 | 175 | 95 |
| 為替差損益 (△は益) | △3,678 | △1,661 |
| 受取補償金 | △8,750 | — |
| 固定資産除却損 | 10,881 | 10,351 |
| 有形固定資産売却損益 (△は益) | △890 | △2,272 |
| 投資有価証券売却損益 (△は益) | — | △2,377 |
| 売上債権の増減額 (△は増加) | 57,537 | 233,995 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | △27,294 | 22,775 |
| 仕入債務の増減額 (△は減少) | 4,264 | △32,520 |
| 未払消費税等の増減額 (△は減少) | △51,064 | 18,715 |
| その他 | △67,833 | △140,876 |
| 小計 | 637,846 | 51,401 |
| 利息及び配当金の受取額 | 12,886 | 6,222 |
| 利息の支払額 | △175 | △95 |
| 法人税等の支払額又は還付額 (△は支払) | △301,747 | 43,046 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 348,809 | 100,575 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 定期預金の預入による支出 | △630,020 | △330,023 |
| 定期預金の払戻による収入 | 630,019 | 630,022 |
| 有価証券の償還による収入 | 100,000 | — |
| 有形固定資産の取得による支出 | △203,557 | △232,119 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △77,298 | △78,124 |
| 投資有価証券の償還による収入 | 100,000 | — |
| 投資有価証券の売却による収入 | — | 3,540 |
| 敷金及び保証金の差入による支出 | △40,060 | △7,808 |
| 敷金及び保証金の回収による収入 | 10,834 | 27,852 |
| 長期前払費用の取得による支出 | △11,259 | △9,433 |
| 保険積立金の解約による収入 | — | 26,714 |
| その他 | △9,616 | △15,147 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △130,957 | 15,471 |
| 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 | — | 29,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | △16,995 | △2,900 |
| 自己株式の売却による収入 | 32 | — |
| 自己株式の取得による支出 | △606 | △128 |
| 配当金の支払額 | △170,678 | △169,963 |
| ストックオプションの行使による収入 | 154 | 5,698 |
| その他 | △833 | △3,665 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △188,926 | △141,959 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | △718 | 21 |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | 28,205 | △25,890 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 2,836,354 | 2,864,560 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | ※ 2,864,560 | ※ 2,838,670 |

以上