平成２６年６月２０日

各　位

会 社 名　　児玉化学工業株式会社
代表者名　　代表取締役社長　石井　健
（コード：４２２２、東証第２部）
問合せ先　　経理財務部長　斉木　均
（TEL．０３－３２７９－４９００）

（訂正・数値データ訂正）「平成 26 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、平成２６年５月１４日に公表いたしました「平成 26 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。

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．訂正理由

連結財務諸表の「連結キャッシュ・フロー計算書」等に関連して、記載に一部誤りがありましたので訂正を行うものです。

２．訂正箇所

○　サマリー情報　１ページ

１．平成 26 年 3 月期の連結業績（平成 25 年 4 月 1 日～平成 26 年 3 月 31 日）

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

【訂正前】

	活動営業による 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
26 年 3 月期	942	△1,345	1,235	1,564
25 年 3 月期	△329	△988	506	704

【訂正後】

	活動営業による 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
26 年 3 月期	1,021	△1,430	853	1,564
25 年 3 月期	△329	△988	506	704

○ 訂正資料　3ページ

1．経営成績・財政状態に関する分析

(2) 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】

当連結会計年度の現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、営業活動により942百万円増加し、投資活動により1,345百万円減少し、財務活動により1,235百万円増加いたしました。この結果、資金は前連結会計年度より860百万円増加し、1,564百万円（122.1%増）となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動による資金の増加は942百万円（前連結会計年度比1,272百万円の収入増）となりました。これは主に、売上債権の減少及びたな卸資産の増加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）

投資活動による資金の減少は1,345百万円（前連結会計年度比357百万円の支出増）となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出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）

財務活動による資金の増加は1,235百万円（前連結会計年度比729百万円の収入増）となりました。これは主に、短期借入金の減少はあったものの、長期借入金及び株式の発行による収入が上回ったことによるものであります。

【訂正後】

当連結会計年度の現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、営業活動により1,021百万円増加し、投資活動により1,430百万円減少し、財務活動により853百万円増加いたしました。この結果、資金は前連結会計年度より860百万円増加し、1,564百万円（122.1%増）となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動による資金の増加は1,021百万円（前連結会計年度比1,351百万円の収入増）となりました。これは主に、売上債権の減少及びたな卸資産の増加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）

投資活動による資金の減少は1,430百万円（前連結会計年度比442百万円の支出増）となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出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）

財務活動による資金の増加は853百万円（前連結会計年度比346百万円の収入増）となりました。これは主に、短期借入金の減少はあったものの、長期借入金及び株式の発行による収入が上回ったこと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

【訂正前】

	平成26年3月期
キャッシュ・フロー対有利子負債比率	11.7
インタレスト・カバレッジ・レシオ	3.0

【訂正前】

	平成26年3月期
キャッシュ・フロー対有利子負債比率	10.8
インタレスト・カバレッジ・レシオ	3.3

○添付資料　16ページ

４．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：千円）

	前連結会計年度 （自　平成24年４月１日 至　平成25年３月31日）	当連結会計年度 （自　平成25年４月１日 至　平成26年３月31日）
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益又は税引前当期純損失（△）	506,223	△433,715
減価償却費	828,569	921,443
退職給付及び役員退職慰労引当金の増減額（△は減少）	47,372	－
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△19,012	△11,565
関係会社整理損失引当金の増減額（△は減少）	24,753	△16,245
その他の引当金の増減額（△は減少）	233	6,874
退職給付に係る負債及び役員退職慰労引当金の増減額（△は減少）	－	△55,355
受取利息及び受取配当金	△12,730	△11,240
支払利息	253,814	286,427
為替差損益（△は益）	△12,473	△4,604
固定資産除売却損益（△は益）	△516	5,547
事業譲渡損益（△は益）	△81,784	－
固定資産保険差損益（△は益）	－	△58,365
売上債権の増減額（△は増加）	△1,903,258	1,439,468
たな卸資産の増減額（△は増加）	△178,703	△821,893
仕入債務の増減額（△は減少）	684,006	580,080
その他	△97,344	△442,162
小計	39,149	1,384,695
利息及び配当金の受取額	2,205	2,993
利息の支払額	△246,584	△309,783
法人税等の支払額	△124,451	△135,116
営業活動によるキャッシュ・フロー	△329,680	942,788
投資活動によるキャッシュ・フロー		
投資有価証券の売却による収入	－	274,126
有形固定資産の取得による支出	△528,679	△1,684,894
有形固定資産の売却による収入	57,762	28,003
無形固定資産の取得による支出	△16,118	△13,198
ゴルフ会員権の取得による支出	△15,023	－
定期預金の払戻による収入	－	39,436
関係会社株式の取得による支出	△453,374	－
事業譲渡による収入	73,409	－
貸付けによる支出	△315,967	－
貸付金の回収による収入	206,298	1,023
その他	2,882	9,631
投資活動によるキャッシュ・フロー	△988,809	△1,345,871

（単位：千円）

	前連結会計年度 （自　平成24年４月１日 至　平成25年３月31日）	当連結会計年度 （自　平成25年４月１日 至　平成26年３月31日）
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額（△は減少）	1,292,671	△247,995
長期借入れによる収入	1,130,000	2,131,429
長期借入金の返済による支出	△963,527	△904,178
株式の発行による収入	－	533,055
社債の償還による支出	△700,000	－
少数株主への配当金の支払額	△47,706	40,863
リース債務の返済による支出	△200,655	△312,845
自己株式の取得による支出	△4,362	△4,397
財務活動によるキャッシュ・フロー	506,420	1,235,931
現金及び現金同等物に係る換算差額	62,606	51,524
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	△749,463	884,373
現金及び現金同等物の期首残高	1,453,883	704,420
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	－	60,873
連結除外に伴う現金及び現金同等物の減少額	－	△84,988
現金及び現金同等物の期末残高	704,420	1,564,680

【訂正後】

（単位：千円）

	前連結会計年度 （自　平成24年４月１日 至　平成25年３月31日）	当連結会計年度 （自　平成25年４月１日 至　平成26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（△）	506,223	△433,715
減価償却費	828,569	921,443
退職給付及び役員退職慰労引当金の増減額（△は減少）	47,372	－
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△19,012	△11,565
関係会社整理損失引当金の増減額（△は減少）	24,753	△16,245
その他の引当金の増減額（△は減少）	233	6,874
退職給付に係る負債及び役員退職慰労引当金の増減額（△は減少）	－	△55,355
受取利息及び受取配当金	△12,730	△11,240
支払利息	253,814	286,427
為替差損益（△は益）	△12,473	△4,604
固定資産除売却損益（△は益）	△516	5,547
事業譲渡損益（△は益）	△81,784	－
固定資産保険差損益（△は益）	－	△58,365
売上債権の増減額（△は増加）	△1,903,258	1,439,468
たな卸資産の増減額（△は増加）	△178,703	△821,893
仕入債務の増減額（△は減少）	684,006	580,080
その他	△97,344	△363,512
小計	39,149	1,463,345
利息及び配当金の受取額	2,205	2,993
利息の支払額	△246,584	△309,783
法人税等の支払額	△124,451	△135,116
営業活動によるキャッシュ・フロー	△329,680	1,021,438
投資活動によるキャッシュ・フロー		
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入	－	189,138
有形固定資産の取得による支出	△528,679	△1,684,894
有形固定資産の売却による収入	57,762	28,003
無形固定資産の取得による支出	△16,118	△13,198
ゴルフ会員権の取得による支出	△15,023	－
定期預金の払戻による収入	－	39,436
関係会社株式の取得による支出	△453,374	－
事業譲渡による収入	73,409	－
貸付けによる支出	△315,967	－
貸付金の回収による収入	206,298	1,023
その他	2,882	9,631
投資活動によるキャッシュ・フロー	△988,809	△1,430,859

（単位：千円）

	前連結会計年度 （自　平成24年４月１日 至　平成25年３月31日）	当連結会計年度 （自　平成25年４月１日 至　平成26年３月31日）
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額（△は減少）	1,292,671	△247,995
長期借入れによる収入	1,130,000	2,131,429
長期借入金の返済による支出	△963,527	△904,178
少数株主からの払込みによる収入	－	241,455
社債の償還による支出	△700,000	－
少数株主への配当金の支払額	△47,706	△50,436
リース債務の返済による支出	△200,655	△312,845
自己株式の取得による支出	△4,362	△4,397
財務活動によるキャッシュ・フロー	506,420	853,031
現金及び現金同等物に係る換算差額	62,606	64,175
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	△749,463	507,785
現金及び現金同等物の期首残高	1,453,883	704,420
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	－	352,473
現金及び現金同等物の期末残高	704,420	1,564,680

以　上