

各 位

上場会社名 **株式会社 やまねメディカル**
本店所在地 東京都中央区八重洲二丁目 2 番 1 号
代 表 者 代表取締役社長 山 根 洋 一
問 合 せ 先 副社長執行役員 西 村 功
電 話 番 号 (03)5201-3995
(URL <http://www.ymmd.co.jp/>)

(訂正・数値データ訂正) 「平成 28 年 3 月期決算短信 [日本基準] (連結)」の一部訂正のお知らせ

平成 28 年 6 月 14 日に発表いたしました「平成 28 年 3 月期決算短信 [日本基準] (連結)」に、一部訂正があり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に下線を付して表示しております。

I. 訂正事項の概要

訂正事項の主な内容及び訂正理由は、以下のとおりであります。詳細は、後記Ⅱ. 訂正事項の詳細に記載いたします。

1. 連結キャッシュ・フロー

平成 28 年 6 月 30 日に提出いたしました「有価証券報告書 (平成 28 年 3 月期)」の作成過程において、連結キャッシュ・フローの勘定仕訳を見直しました結果、以下のとおり訂正いたします。

(1) 営業活動によるキャッシュ・フロー

△1,136 百万円を、△227 百万円に訂正いたします。

(2) 投資活動によるキャッシュ・フロー

△263 百万円を、△151 百万円に訂正いたします。

(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー

706 百万円を、△423 百万円に訂正いたします。

以上について、【サマリー情報】、添付資料の 1. 経営成績・財政状態に関する分析 (3) 財政状態に関する分析 (キャッシュ・フローの状況)、5. 連結財務諸表 (4) 連結キャッシュ・フロー計算書を、それぞれ訂正いたします。

2. 連結株主資本等変動計算書

(1) 当連結会計年度の「その他の包括利益累計額」

「株主資本以外の項目の当期変動額」、「当期変動額合計」の数値が未記入でしたので、2,663 千円を記載いたします。

(2) 同「当期末残高」

(1) の記載に伴い、△95 千円を、2,567 千円に訂正いたします。

(3) その他は、別紙のとおり。

以上について、5. 連結財務諸表 (3) 連結株主資本等変動計算書を訂正いたします。

3. 貸借対照表（個別）

有形固定資産の、「建物」、「減価償却累計額」、「建物（純額）」、「工具、器具及び備品」、「減価償却累計額」、「工具、器具及び備品（純額）」、「有形固定資産合計」、「資産合計」を訂正いたします。なお、これに合わせて、「負債純資産合計」の最終桁の数値を1千円訂正いたします

この誤りを生じた理由は、有形固定資産の一部に記載漏れがあったため、送信前チェックの段階でシステム・エラーを生じ、その修復の過程で小計、合計金額が誤って集計されたまま、TDnetに送信されたものであります。今後このような事態の再発を防止するため、システム・エラーを生じた際の修復後の数値点検を必ず行うよう、是正いたします。

訂正内容は、それぞれ以下のとおりです。

(1) 建物

ブランクを、1,144,895千円に訂正いたします。

(2) 減価償却累計額

ブランクを、△502,804千円に訂正いたします。

(3) 建物（純額）

1,144,895千円を、642,090千円に訂正いたします。

(4) 工具、器具及び備品

ブランクを、233,960千円に訂正いたします。

(5) 減価償却累計額

ブランクを、△162,243千円に訂正いたします。

(6) 工具、器具及び備品（純額）

233,960千円を、71,176千円に訂正いたします。

(7) 有形固定資産合計

3,400,189千円を、2,735,140千円に訂正いたします。

(8) 固定資産合計

4,252,582千円を、3,589,534千円に訂正いたします。

(9) 資産合計

5,282,200千円を、4617,152千円に訂正いたします。

以上について、6. 個別財務諸表（1）貸借対照表を訂正いたします。

II. 訂正の詳細

上記訂正事項の詳細内容は以下のとおりであります。訂正箇所には下線を付して示しております。

1. 連結キャッシュ・フロー

【サマリー情報】

1. 平成28年3月期の連結業績（平成27年4月1日～平成28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
28年3月期	△1,136	△263	706	75
27年3月期	△1,144	△284	587	878

(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
28年3月期	<u>△227</u>	<u>△151</u>	<u>△423</u>	75
27年3月期	△1,144	△284	587	878

【添付資料】

1. 経営成績・財政状態に関する分析

(3) 財政状態に関する分析

(キャッシュ・フローの状況)

(訂正前)

当事業年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という）の残高は、878,058千円となりました。当事業年度における各キャッシュ・フローの状況と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)

営業活動の結果使用した資金は、1,113,215千円となりました。

これは主に、税金等調整前当期純損失1,392,895千円、売上債権等の増加231,177千円により、資金が減少したものであります。

(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、317,804千円となりました。

これは主に、敷金差入れによる支出213,995千円、有形固定資産の取得による支出76,286千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)

財務活動の結果獲得した資金は、589,234千円となりました。

これは主に、社債償還173,200千円、長期借入金返済842,458千円、配当金の支払10,950千円等の支出がありましたが、長期借入金借入1,510,000千円、短期借入金借入120,000千円の収入があり、資金が増加したものであります。

(訂正後)

当事業年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という）の残高は、75,204千円となりました。当事業年度における各キャッシュ・フローの状況と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)

営業活動の結果使用した資金は、227,530千円となりました。

これは主に、税金等調整前当期純損失 845,360 千円、売上債権等の増加 375,661 千円により、資金が減少したものであります。

(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、151,981 千円となりました。

これは主に、敷金差入れによる支出 100,428 千円、有形固定資産の取得による支出 62,774 千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)

財務活動の結果使用した資金は、423,343 千円となりました。

これは主に、短期借入金借入 517,000 千円の収入がありましたが、社債償還 162,600 千円、長期借入金返済 726,421 千円の支出があり、資金が減少したものであります。

詳細は別紙 5. 連結財務諸表 (4) 連結キャッシュ・フロー計算書のとおり。

以上

(3) 連結株主資本等変動計算書

訂正前

当連結会計年度(自平成27年4月1日至平成28年3月31日)

(単位:千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	304,375	254,375	△174,489	△123,699	260,560
会計方針の変更による累積的影響額			△2,663		△2,663
会計方針の変更を反映した当期首残高	304,375	254,375	△177,152	△123,699	257,897
当期変動額					
剰余金の配当					
親会社株主に帰属する当期純損失(△)			△1,329,041		△1,329,041
自己株式の取得				△32	△32
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計			△1,329,041	△32	△1,329,073
当期末残高	304,375	254,375	△1,503,530	△123,667	△1,068,447

	その他の包括利益累計額		新株予約権	純資産合計
	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	△95	△95	1,545	262,010
会計方針の変更による累積的影響額				
会計方針の変更を反映した当期首残高	△95	△95	1,545	262,010
当期変動額				
剰余金の配当				
親会社株主に帰属する当期純損失(△)				△1,329,040
自己株式の取得				△32
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)			313	313
当期変動額合計			313	△1,328,760
当期末残高	△95	△95	1,232	△1,064,647

(3) 連結株主資本等変動計算書

訂正後

当連結会計年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	304,375	254,375	△174,489	△123,699	260,560
会計方針の変更による累積的影響額					
会計方針の変更を反映した当期首残高	304,375	254,375	△174,489	△123,699	<u>260,560</u>
当期変動額					
剰余金の配当					
親会社株主に帰属する当期純損失(△)			<u>△1,329,040</u>		<u>△1,329,040</u>
自己株式の取得					-
新株予約権の行使(自己株式の交付)				<u>32</u>	<u>32</u>
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-		<u>△1,329,040</u>	<u>32</u>	<u>△1,329,008</u>
当期末残高	304,375	254,375	△1,503,530	△123,667	△1,068,447

	その他の包括利益累計額		新株予約権	純資産合計
	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	△95	△95	1,545	262,010
会計方針の変更による累積的影響額				
会計方針の変更を反映した当期首残高	△95	△95	1,545	262,010
当期変動額				
剰余金の配当				
親会社株主に帰属する当期純損失(△)				△1,329,040
自己株式の取得				-
新株予約権の行使(自己株式の交付)				<u>32</u>
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	<u>2,663</u>	<u>2,663</u>	<u>△313</u>	<u>2,350</u>
当期変動額合計	<u>2,663</u>	<u>2,663</u>	<u>△313</u>	<u>△1,326,658</u>
当期末残高	<u>2,567</u>	<u>2,567</u>	1,232	△1,064,647

6. 個別財務諸表

(1) 貸借対照表

訂正前

(単位：千円)

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	824,638	58,497
営業未収入金	1,105,956	730,842
貯蔵品	965	0
未収入金	84,096	65,352
未収還付法人税等	—	—
前払費用	156,583	184,648
繰延税金資産	21,460	0
その他	12,654	48,069
貸倒引当金	△16,593	△59,793
流動資産合計	2,189,762	1,027,618
固定資産		
有形固定資産		
建物		
減価償却累計額	△557,545	—
建物（純額）	670,979	1,144,895
工具、器具及び備品		
減価償却累計額	△137,949	—
工具、器具及び備品（純額）	69,884	233,960
リース資産		
減価償却累計額	△82,999	△115,852
リース資産（純額）	21,654	2,021,334
有形固定資産合計	762,517	3,400,189
無形固定資産		
ソフトウェア	16,896	20,450
その他	1,055	1,426
無形固定資産合計	17,952	21,876
投資その他の資産		
関係会社株式	40,000	8,874
出資金	1,010	268
関係会社長期貸付金	110,000	110,000
長期前払費用	32,037	13,460
繰延税金資産	390,746	0
敷金及び保証金	781,428	809,913
その他	6,914	0
貸倒引当金	△81,935	△110,000
投資その他の資産合計	1,280,201	832,517
固定資産合計	2,060,671	4,254,582
資産合計	4,250,434	5,282,200

6. 個別財務諸表

(1) 貸借対照表

訂正後

(単位：千円)

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	824,638	58,497
営業未収入金	1,105,956	796,195
貯蔵品	965	0
未収入金	84,096	0
未収還付法人税等	—	—
前払費用	156,583	184,648
繰延税金資産	21,460	0
その他	12,654	48,069
貸倒引当金	△16,593	△59,793
流動資産合計	2,189,762	1,027,618
固定資産		
有形固定資産		
建物	1,228,524	1,144,895
減価償却累計額	△557,545	△502,804
建物（純額）	670,979	642,090
工具、器具及び備品	207,833	233,960
減価償却累計額	△137,949	△162,243
工具、器具及び備品（純額）	69,884	71,716
リース資産	104,653	2,137,186
減価償却累計額	△82,999	△115,852
リース資産（純額）	21,654	2,021,333
有形固定資産合計	762,517	2,735,140
無形固定資産		
ソフトウェア	16,896	20,450
その他	1,055	1,426
無形固定資産合計	17,952	21,876
投資その他の資産		
関係会社株式	40,000	8,874
出資金	1,010	268
関係会社長期貸付金	110,000	110,000
長期前払費用	32,037	13,460
繰延税金資産	390,746	0
敷金及び保証金	781,428	809,913
その他	6,914	0
貸倒引当金	△81,935	△110,000
投資その他の資産合計	1,280,201	832,517
固定資産合計	2,060,671	3,589,534
資産合計	4,250,434	4,617,152

(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26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28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損失 (△)	△1,392,895	△845,360
減価償却費	89,890	65,360
長期前払費用償却額	15,881	12,472
減損損失	96,469	73,821
受取和解金	△1,261	△1,239
和解金	3,317	-
リース解約損	1,884	1,085
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	1,167	1,132
賞与引当金の増減額 (△は減少)	3,927	3,568
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	1,687	2,218
受取利息及び受取配当金	△511	△287
支払利息	33,068	38,157
売上債権の増減額 (△は増加)	△231,177	△214,153
仕入債務の増減額 (△は減少)	30,883	27,511
未払金及び未払費用の増減額 (△は減少)	167,214	146,328
預り敷金及び保証金の増減額 (△は減少)	63,674	59,660
その他	1,627	1,325
小計	△1,115,156	△628,400
利息及び配当金の受取額	511	287
利息の支払額	△33,892	△21,395
和解金の受取額	1,261	1,239
和解金の支払額	△3,317	-
リース解約金の支払額	△1,456	△755
法人税等の還付額	11,881	1,285
法人税等の支払額	△4,702	△4,328
営業活動によるキャッシュ・フロー	△1,144,870	△652,067
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	△32,755	△29,853
無形固定資産の取得による支出	△11,174	△12,467
資産除去債務の履行による支出	△5,619	△2,875
貸付金の回収による収入	1,200	400
敷金及び保証金の差入による支出	△228,791	△215,528
敷金及び保証金の回収による収入	18,819	15,630
長期前払費用の取得による支出	△11,428	△9,850
事業譲受による支出	△13,746	△8,215
その他	△927	△738
投資活動によるキャッシュ・フロー	△284,421	△263,496
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)	120,000	424,000
長期借入れによる収入	1,510,000	1,216,000
長期借入金の返済による支出	△842,458	△815,350
社債の償還による支出	△173,200	△215,000
リース債務の返済による支出	△15,869	△13,232
配当金の支払額	△10,950	-
その他	△17	△25
財務活動によるキャッシュ・フロー	587,506	596,393
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△841,785	△319,170
現金及び現金同等物の期首残高	1,719,843	878,058
現金及び現金同等物の期末残高	878,058	75,205

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書
訂正後

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28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損失 (△)	△1,392,895	△845,360
減価償却費	89,890	145,380
長期前払費用償却額	15,881	14,319
減損損失	96,469	89,711
受取和解金	△1,261	-
和解金	3,317	1,237
リース解約損	1,884	0
固定資産除却損	-	1,843
出資金評価損	-	8,160
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	1,167	26,798
賞与引当金の増減額 (△は減少)	3,927	△17,568
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	1,687	198
受取利息及び受取配当金	△511	△162
支払利息	33,068	91,745
売上債権の増減額 (△は増加)	△231,177	375,661
仕入債務の増減額 (△は減少)	30,883	△34,162
未払金及び未払費用の増減額 (△は減少)	167,214	19,652
預り敷金及び保証金の増減額 (△は減少)	63,674	39,659
その他	1,627	△33,228
小計	△1,115,156	△116,112
利息及び配当金の受取額	511	162
利息の支払額	△33,892	△91,901
和解金の受取額	1,261	-
和解金の支払額	△3,317	△1,237
リース解約金の支払額	△1,456	△508
法人税等の還付額	11,881	-
法人税等の支払額	△4,702	△17,932
営業活動によるキャッシュ・フロー	△1,144,870	△227,530
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	△32,755	△62,774
無形固定資産の取得による支出	△11,174	△9,736
資産除去債務の履行による支出	△5,619	△44,624
貸付金の回収による収入	1,200	400
敷金及び保証金の差入による支出	△228,791	△130,161
敷金及び保証金の回収による収入	18,819	100,427
長期前払費用の取得による支出	△11,428	△5,510
事業譲受による支出	△13,746	-
その他	△927	-
投資活動によるキャッシュ・フロー	△284,421	△151,980
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)	120,000	517,000
長期借入れによる収入	1,510,000	-
長期借入金の返済による支出	△842,458	△726,421
社債の償還による支出	△173,200	△162,600
リース債務の返済による支出	△15,869	△51,328
配当金の支払額	△10,950	-
その他	△17	6
財務活動によるキャッシュ・フロー	587,506	△423,342
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△841,785	△802,853
現金及び現金同等物の期首残高	1,719,843	878,058
現金及び現金同等物の期末残高	878,058	75,204