



令和2年4月27日

各 位

会 社 名 株式会社バリューゴルフ
代表者名 代表取締役社長 水口 通夫
(コード：3931、東証マザーズ)
問合せ先 取締役管理部部長 渡辺 和昭
(TEL. 03-6435-1535)

(訂正・数値データ訂正)「令和2年1月期 決算短信[日本基準](連結)」の一部訂正について

令和2年3月13日に発表いたしました「令和2年1月期 決算短信[日本基準](連結)」の記載内容の一部に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. 訂正の理由

令和2年1月期決算短信発表後の有価証券報告書の作成過程におきまして、記載内容の一部誤りのあることが判明したため、提出済の決算短信を訂正させていただくものであります。

2. 訂正の内容

(1) サマリー情報 (1 ページ)

(訂正前)

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	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
2年1月期	<u>115</u>	<u>△6</u>	△155	635
31年1月期	△169	7	172	682

(訂正後)

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	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
2年1月期	<u>112</u>	<u>△3</u>	△155	635
31年1月期	△169	7	172	682

(2) サマリー情報 (2 ページ)

(訂正前)

(2) 個別財政状態

	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
2年1月期	1,007	876	86.7	487.51
31年1月期	950	798	83.8	444.31
(参考) 自己資本		2年1月期 873百万円		31年1月期 796百万円

(訂正後)

(2) 個別財政状態

	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
2年1月期	1,006	876	86.8	487.51
31年1月期	950	798	83.8	444.31
(参考) 自己資本		2年1月期 873百万円		31年1月期 796百万円

(3) 添付資料 (4 ページ)

(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キャッシュ・フローは、115,464千円の資金増加(前連結会計年度は169,823千円の減少)となりました。

これは、税金等調整前当期純利益24,566千円、減価償却費23,232千円、のれん償却額54,016千円、減損損失29,644千円の計上及びたな卸資産の減少21,121千円による資金の増加、旅行前受金の減少55,366千円による資金の減少が主な要因であります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における投資活動によるキャッシュ・フローは、6,101千円の資金減少(前連結会計年度末は7,179千円の増加)となりました。

これは、敷金及び保証金の払込による支出6,347千円による資金の減少が主な要因であります。

(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キャッシュ・フローは、112,564千円の資金増加(前連結会計年度は169,823千円の減少)となりました。

これは、税金等調整前当期純利益24,566千円、減価償却費23,232千円、のれん償却額54,016千円、減損損失29,644千円の計上及びたな卸資産の減少21,121千円による資金の増加、旅行前受金の減少55,366千円による資金の減少が主な要因であります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における投資活動によるキャッシュ・フローは、3,201千円の資金減少(前連結会計年度末は7,179千円の増加)となりました。

これは、有形固定資産の取得による支出4,288千円による資金の減少が主な要因であります。

(4) 添付資料 (13ページ)

(訂正前)

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成30年2月1日 至 平成31年1月31日)	当連結会計年度 (自 平成31年2月1日 至 令和2年1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	123,130	24,566
減価償却費	25,932	23,232
減損損失	—	29,644
のれん償却額	43,480	54,016
引当金の増減額 (△は減少)	3,580	7,205
為替差損益 (△は益)	342	494
受取利息及び受取配当金	△356	△243
支払利息	7,931	7,802
売上債権の増減額 (△は増加)	△117,756	7,847
旅行前払金の増減額 (△は増加)	90,000	15,400
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△190,336	21,121
仕入債務の増減額 (△は減少)	△26,034	12,640
旅行前受金の増減額 (△は減少)	△66,048	△55,366
未払金の増減額 (△は減少)	△15,840	5,440
その他	△25,318	△14,402
小計	△147,292	139,399
利息及び配当金の受取額	361	221
利息の支払額	△7,943	△7,850
法人税等の支払額	△14,949	△16,306
営業活動によるキャッシュ・フロー	△169,823	115,464
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の払戻による収入	30,035	2,000
定期預金の預入による支出	—	△351
有形固定資産の取得による支出	△16,622	△4,288
無形固定資産の取得による支出	△651	△1,203
敷金及び保証金の差入による支出	△202	△6,347
敷金及び保証金の回収による収入	—	3,200
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△24,837	—
その他	19,457	889
投資活動によるキャッシュ・フロー	7,179	△6,101
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)	290,000	△40,000
長期借入れによる収入	10,000	—
長期借入金の返済による支出	△109,994	△105,788
社債の償還による支出	△20,000	△10,000
その他	2,900	△125
財務活動によるキャッシュ・フロー	172,905	△155,913
現金及び現金同等物に係る換算差額	△342	△494
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	9,918	△47,044
現金及び現金同等物の期首残高	672,904	682,823
現金及び現金同等物の期末残高	682,823	635,778

(訂正後)

④ 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成30年2月1日 至 平成31年1月31日)	当連結会計年度 (自 平成31年2月1日 至 令和2年1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	123,130	24,566
減価償却費	25,932	23,232
減損損失	—	29,644
のれん償却額	43,480	54,016
引当金の増減額 (△は減少)	3,580	7,205
為替差損益 (△は益)	342	494
受取利息及び受取配当金	△356	△243
支払利息	7,931	7,802
売上債権の増減額 (△は増加)	△117,756	7,847
旅行前払金の増減額 (△は増加)	90,000	15,400
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△190,336	21,121
仕入債務の増減額 (△は減少)	△26,034	12,640
旅行前受金の増減額 (△は減少)	△66,048	△55,366
未払金の増減額 (△は減少)	△15,840	5,440
その他	△25,318	△5,117
小計	△147,292	148,685
利息及び配当金の受取額	361	221
利息の支払額	△7,943	△7,850
法人税等の支払額	△14,949	△28,491
営業活動によるキャッシュ・フロー	△169,823	112,564
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の払戻による収入	30,035	2,000
定期預金の預入による支出	—	△351
有形固定資産の取得による支出	△16,622	△4,288
無形固定資産の取得による支出	△651	△1,203
敷金及び保証金の差入による支出	△202	△228
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	※2 △24,837	—
その他	19,457	870
投資活動によるキャッシュ・フロー	7,179	△3,201
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)	290,000	△40,000
長期借入れによる収入	10,000	—
長期借入金の返済による支出	△109,994	△105,788
社債の償還による支出	△20,000	△10,000
その他	2,900	△125
財務活動によるキャッシュ・フロー	172,905	△155,913
現金及び現金同等物に係る換算差額	△342	△494
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	9,918	△47,044
現金及び現金同等物の期首残高	672,904	682,823
現金及び現金同等物の期末残高	※1 682,823	※1 635,778

以 上