



平成 25 年 1 月 18 日

各 位

会 社 名 小 林 産 業 株 式 会 社
代表者名 代表取締役社長 野竿 俊規
(コード番号 8077 大証第 1 部)
問合せ先 取締役管理本部長 檜垣 俊行
(T E L : 06-6535-3690)

**(訂正・数値データ訂正有)「平成 24 年 10 月期決算短信〔日本基準〕(連結)」
の一部訂正について**

平成 24 年 12 月 13 日に発表いたしました「平成 24 年 10 月期決算短信」の一部に訂正
がありましたので、お知らせいたします。なお、訂正に伴う、資産、負債、純資産の総額
の増減、および損益に与える影響はございません。

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。

記

1. 訂正の理由

有価証券報告書の作成段階において、監査法人と協議し、連結キャッシュ・フロー計
算書の表示方法において「事業譲受による支出」項目を投資活動によるキャッシュ・フ
ローに追加・別記することといたしました。

2. 訂正の箇所

訂正の箇所には下線「 」を付して表示しております。

1. 平成 24 年 10 月期の連結業績（平成 23 年 11 月 1 日～平成 24 年 10 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
24 年 10 月期	<u>550</u>	<u>△97</u>	183	1,710
23 年 10 月期	△1,029	△14	607	1,071

（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
24 年 10 月期	<u>613</u>	<u>△160</u>	183	1,710
23 年 10 月期	△1,029	△14	607	1,071

1. 経営成績

（2）財政状態に関する分析

（訂正前）

当連結会計年度における現金及び現金同等物は、税金等調整前当期純利益 697 百万円を計上し、仕入債務の増加額 495 百万円、その他流動資産の減少額 250 百万円に対し、たな卸資産の増加額 125 百万円、売上債権の増加額 637 百万円、有形固定資産の取得による支出 87 百万円があり、前連結会計年度末と比べ 638 百万円増加し、1,710 百万円となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は、550 百万円（前連結会計年度は 1,029 百万円の資金の使用）となりました。前連結会計年度と比べ 1,580 百万円増加しております。主な要因は、税金等調整前当期純利益 697 百万円、仕入債務の増加額 495 百万円、その他流動資産の減少額 250 百万円に対し、たな卸資産の増加 125 百万円、売上債権の増加額 637 百万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)

投資活動の結果使用した資金は、97 百万円 (前連結会計年度は 14 百万円の資金の使用) となりました。前連結会計年度と比べ 83 百万円 減少しております。主な要因は、投資有価証券の売却による収入 67 百万円 に対し、有形固定資産の取得による支出 87 百万円、無形固定資産の取得による支出 44 百万円 によるものであります。

(中略)

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	平成 20 年 10 月期	平成 21 年 10 月期	平成 22 年 10 月期	平成 23 年 10 月期	平成 24 年 10 月期
自己資本比率	38.4	42.7	48.4	46.8	45.8
時価ベースの自己資本比率	22.1	31.1	28.0	29.9	26.5
キャッシュ・フロー対有利子負債比率	4.2	2.8	—	—	<u>7.2</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ	14.1	23.0	—	—	<u>24.2</u>

(注) 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 (年) : 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 (倍) : キャッシュ・フロー／利払い

*各指標は、いずれも連結ベースの財務数値により算出しております。

*株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式数（自己株式控除後）により算出しております。

*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活動によるキャッシュ・フローを使用しております。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すべての負債を対象としております。また、利払いについては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。

なお、平成 22 年 10 月期および、平成 23 年 10 月期の営業キャッシュ・フローがマイナスであるため、キャッシュ・フロー対有利子負債比率および、インタレスト・カバレッジ・レシオは記載しておりません。

(訂正後)

当連結会計年度における現金及び現金同等物は、税金等調整前当期純利益 697 百万円を計上し、仕入債務の増加額 495 百万円、その他流動資産の減少額 250 百万円に対し、たな卸資産の増加額 62 百万円、売上債権の増加額 637 百万円、有形固定資産の取得による支出 84 百万円 があり、前連結会計年度末と比べ 638 百万円増加し、1,710 百万円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は、613 百万円 (前連結会計年度は 1,029 百万円の資金の使用) となりました。前連結会計年度と比べ 1,642 百万円 増加しております。主な要因は、税金等調整前当期純利益 697 百万円、仕入債務の増加額 495 百万円、その他流動資産の減少額 250 百万円に対し、たな卸資産の増加 62 百万円、売上債権の増加額 637 百万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)

投資活動の結果使用した資金は、160 百万円 (前連結会計年度は 14 百万円の資金の使用) となりました。前連結会計年度と比べ 146 百万円 減少しております。主な要因は、投資有価証券の売却による収入 67 百万円に対し、有形固定資産の取得による支出 84 百万円、無形固定資産の取得による支出 43 百万円、事業譲受による支出 65 百万円 によるものであります。

(中略)

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	平成 20 年 10 月期	平成 21 年 10 月期	平成 22 年 10 月期	平成 23 年 10 月期	平成 24 年 10 月期
自己資本比率	38.4	42.7	48.4	46.8	45.8
時価ベースの自己資本比率	22.1	31.1	28.0	29.9	26.5
キャッシュ・フロー対有利子負債比率	4.2	2.8	—	—	<u>6.5</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ	14.1	23.0	—	—	<u>27.0</u>

(注) 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 (年) : 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 (倍) : キャッシュ・フロー／利払い

*各指標は、いずれも連結ベースの財務数値により算出しております。

*株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式数 (自己株式控除後) により算出しております。

*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活動によるキャッシュ・フローを使用しております。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すべての負債を対象としております。また、利払いについては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。

なお、平成 22 年 10 月期および、平成 23 年 10 月期の営業キャッシュ・フローがマイナスであるため、キャッシュ・フロー対有利子負債比率および、インタレスト・カバレッジ・レシオは記載しておりません。

(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 22 年 11 月 1 日 至 平成 23 年 10 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 23 年 11 月 1 日 至 平成 24 年 10 月 31 日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	399,325	697,399
減価償却費	81,745	96,359
負ののれん償却額	△ 8,320	—
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	11,398	8,466
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 30,110	△ 50,710
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	—	5,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	17,999	3,517
受取利息及び受取配当金	△ 81,193	△ 87,130
支払利息	18,716	22,726
デリバティブ評価損益 (△は益)	△ 52,537	△ 111,296
有形固定資産売却損益 (△は益)	10,008	—
有形固定資産除却損益 (△は益)	989	100
投資有価証券売却損益 (△は益)	△ 3,077	△ 42,661
投資有価証券評価損益 (△は益)	4,989	18,450
災害による損失	277,984	1,364
ゴルフ会員権評価損	1,065	—
売上債権の増減額 (△は増加)	△ 981,396	△ 637,936
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 331,311	<u>△ 125,434</u>
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	△ 114,084	250,679
仕入債務の増減額 (△は減少)	140,833	495,936
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	8,493	46,154
預り保証金の増減額 (△は減少)	—	180
長期未払金の増減額 (△は減少)	△ 5,023	△ 1,720
小計	<u>△ 633,508</u>	<u>589,444</u>
利息及び配当金の受取額	81,174	87,111
利息の支払額	△ 19,791	△ 22,726
災害損失の支払額	△ 154,294	△ 1,364
法人税等の支払額又は還付額 (△は支払)	△ 302,697	△ 101,514
営業活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,029,116</u>	<u>550,950</u>

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	19,457	67,721
投資有価証券の取得による支出	△ 36	△ 3,821
有形固定資産の取得による支出	△ 36,346	<u>△ 87,279</u>
有形固定資産の売却による収入	13,552	—
無形固定資産の取得による支出	△ 2,500	<u>△ 44,047</u>
長期前払費用による支出	—	△ 900
投資その他の資産の増減額（△は増加）	△ 8,377	<u>△ 29,387</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 14,249</u>	<u>△ 97,714</u>

（訂正後）

（単位：千円）

	前連結会計年度 （自 平成 22 年 11 月 1 日 至 平成 23 年 10 月 31 日）	当連結会計年度 （自 平成 23 年 11 月 1 日 至 平成 24 年 10 月 31 日）
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	399,325	697,399
減価償却費	81,745	96,359
負ののれん償却額	△ 8,320	—
退職給付引当金の増減額（△は減少）	11,398	8,466
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 30,110	△ 50,710
役員賞与引当金の増減額（△は減少）	—	5,000
賞与引当金の増減額（△は減少）	17,999	3,517
受取利息及び受取配当金	△ 81,193	△ 87,130
支払利息	18,716	22,726
デリバティブ評価損益（△は益）	△ 52,537	△ 111,296
有形固定資産売却損益（△は益）	10,008	—
有形固定資産除却損益（△は益）	989	100
投資有価証券売却損益（△は益）	△ 3,077	△ 42,661
投資有価証券評価損益（△は益）	4,989	18,450
災害による損失	277,984	1,364
ゴルフ会員権評価損	1,065	—
売上債権の増減額（△は増加）	△ 981,396	△ 637,936
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 331,311	<u>△ 62,872</u>
その他の流動資産の増減額（△は増加）	△ 114,084	250,679
仕入債務の増減額（△は減少）	140,833	495,936
その他の流動負債の増減額（△は減少）	8,493	46,154

預り保証金の増減額（△は減少）	—	180
長期未払金の増減額（△は減少）	△ 5,023	△ 1,720
小計	△ 633,508	<u>652,006</u>
利息及び配当金の受取額	81,174	87,111
利息の支払額	△ 19,791	△ 22,726
災害損失の支払額	△ 154,294	△ 1,364
法人税等の支払額又は還付額（△は支払）	△ 302,697	△ 101,514
営業活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,029,116	<u>613,513</u>
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	19,457	67,721
投資有価証券の取得による支出	△ 36	△ 3,821
有形固定資産の取得による支出	△ 36,346	<u>△ 84,391</u>
有形固定資産の売却による収入	13,552	—
無形固定資産の取得による支出	△ 2,500	<u>△ 43,961</u>
長期前払費用による支出	—	△ 900
<u>事業譲受による支出</u>	<u>—</u>	<u>△65,976</u>
投資その他の資産の増減額（△は増加）	△ 8,377	<u>△ 28,947</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 14,249	<u>△ 160,276</u>

以 上