



平成27年11月24日

各 位

会 社 名 S F P ダイニング株式会社
代表者名 代表取締役社長 佐藤 誠
(コード：3198、東証第2部)
問合せ先 取締役副社長 光行 康明
(TEL. 03-5491-5869)

(訂正・数値データ訂正)「平成27年9月期 決算短信〔日本基準〕(非連結)」の一部訂正について

当社は、平成27年11月11日に発表した表記開示資料について訂正がありましたのでお知らせします。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します。

記

1. 訂正の理由

貸借対照表の流動資産における繰延税金資産、および固定資産における繰延税金資産の数値に誤りがありましたので、訂正を行うものです。これに伴い財政状態に関する分析についても、訂正いたします。

2. 訂正の内容

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(添付資料3ページ)

【訂正前】

(流動資産)

当事業年度末における流動資産の残高は、前事業年度に比べ8,724百万円増加し、11,238百万円となりました。主な内訳は、新規上場に伴う公募増資及び新株予約権の行使等により、現金及び預金の増加が3,894百万円、今後の新規出店に伴う設備投資資金等を、充当時期まで短期で運用することを目的とした有価証券の取得による増加が4,499百万円あったことによるものです。

(固定資産)

当事業年度末における固定資産の残高は、前事業年度に比べ2,588百万円増加し、12,474百万円となりました。主な内訳は、新規出店等による取得及び退店等に伴う廃棄により、有形固定資産の増加が1,904百万円、のれんの償却等による無形固定資産の減少が276百万円、新規出店のための新たな契約による敷金及び保証金の差入れ等により、投資その他の資産の増加が960百万円あったことによるものです。

【訂正後】

(流動資産)

当事業年度末における流動資産の残高は、前事業年度に比べ8,824百万円増加し、11,338百万円となりました。主な内訳は、新規上場に伴う公募増資及び新株予約権の行使等により、現金及び預金の増加が3,894百万円、今後の新規出店に伴う設備投資資金等を、充当時期まで短期で運用することを目的とした有価証券の取得による増加が4,499百万円あったことによるものです。

(固定資産)

当事業年度末における固定資産の残高は、前事業年度に比べ2,488百万円増加し、12,374百万円となりました。主な内訳は、新規出店等による取得及び退店等に伴う廃棄により、有形固定資産の増加が1,904百万円、のれんの償却等による無形固定資産の減少が276百万円、新規出店のための新たな契約による敷金及び保証金の差入れ等により、投資その他の資産の増加が860百万円あったことによるものです。

4. 財務諸表

【訂正前】

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

	前事業年度 (平成26年9月30日)	当事業年度 (平成27年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,817,698	5,712,262
売掛金	177,893	247,063
有価証券	—	4,499,694
商品	127	—
原材料及び貯蔵品	52,163	88,601
前払費用	257,633	351,379
繰延税金資産	154,910	201,313
未収入金	43,428	109,779
その他	10,230	28,619
流動資産合計	2,514,086	11,238,712
固定資産		
有形固定資産		
建物	5,712,352	7,739,636
減価償却累計額	△2,376,639	△2,797,224
建物（純額）	3,335,712	4,942,411
構築物	19,172	19,172
減価償却累計額	△15,309	△15,728
構築物（純額）	3,862	3,443
車両運搬具	524	—
減価償却累計額	△517	—
車両運搬具（純額）	6	—
工具、器具及び備品	759,570	1,254,840
減価償却累計額	△410,250	△597,453
工具、器具及び備品（純額）	349,319	657,386
リース資産	532,712	532,712
減価償却累計額	△273,316	△328,507
リース資産（純額）	259,395	204,205
建設仮勘定	254,348	299,244
有形固定資産合計	4,202,645	6,106,691
無形固定資産		
のれん	2,324,350	2,050,897
商標権	359	259
ソフトウェア	8,735	6,007
その他	8,483	8,483
無形固定資産合計	2,341,928	2,065,648
投資その他の資産		
出資金	130	375
長期前払費用	396,923	619,031
繰延税金資産	223,690	196,983
敷金及び保証金	2,715,796	3,480,560
その他	13,425	13,425
貸倒引当金	△8,500	△8,500
投資その他の資産合計	3,341,465	4,301,876
固定資産合計	9,886,040	12,474,215
資産合計	12,400,126	23,712,928

【訂正後】

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

	前事業年度 (平成26年9月30日)	当事業年度 (平成27年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,817,698	5,712,262
売掛金	177,893	247,063
有価証券	—	4,499,694
商品	127	—
原材料及び貯蔵品	52,163	88,601
前払費用	257,633	351,379
繰延税金資産	154,910	300,824
未収入金	43,428	109,779
その他	10,230	28,619
流動資産合計	2,514,086	11,338,223
固定資産		
有形固定資産		
建物	5,712,352	7,739,636
減価償却累計額	△2,376,639	△2,797,224
建物（純額）	3,335,712	4,942,411
構築物	19,172	19,172
減価償却累計額	△15,309	△15,728
構築物（純額）	3,862	3,443
車両運搬具	524	—
減価償却累計額	△517	—
車両運搬具（純額）	6	—
工具、器具及び備品	759,570	1,254,840
減価償却累計額	△410,250	△597,453
工具、器具及び備品（純額）	349,319	657,386
リース資産	532,712	532,712
減価償却累計額	△273,316	△328,507
リース資産（純額）	259,395	204,205
建設仮勘定	254,348	299,244
有形固定資産合計	4,202,645	6,106,691
無形固定資産		
のれん	2,324,350	2,050,897
商標権	359	259
ソフトウェア	8,735	6,007
その他	8,483	8,483
無形固定資産合計	2,341,928	2,065,648
投資その他の資産		
出資金	130	375
長期前払費用	396,923	619,031
繰延税金資産	223,690	97,473
敷金及び保証金	2,715,796	3,480,560
その他	13,425	13,425
貸倒引当金	△8,500	△8,500
投資その他の資産合計	3,341,465	4,202,365
固定資産合計	9,886,040	12,374,704
資産合計	12,400,126	23,712,928

以上