



平成29年 8月25日

各 位

会 社 名 株式会社テーオーホールディングス
 (旧社名 株式会社テーオー小笠原)
 代 表 者 名 代表取締役社長 小笠原 康正
 (J A S D A Qコード・9 8 1 2)
 問 合 せ 先
 役 職 ・ 氏 名 専務執行役員 小山 直樹
 電 話 番 号 0138-45-3911

(再訂正・数値データ訂正)
「平成29年5月期決算短信[日本基準] (連結)」の一部再訂正について

当社は、平成29年7月14日に公表いたしました「平成29年5月期 決算短信[日本基準] (連結)」の記載内容の一部に再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につきましても送信いたします。

記

1. 訂正の理由

平成29年5月期決算短信公表後の会計監査人の監査過程におきまして、連結財務諸表等の記載内容の一部誤りがあることが判明したため、関連項目も併せて再訂正するものであります。

なお、今回の訂正による連結損益計算書への影響はありません。

2. 訂正内容

訂正箇所には下線を付しております。

<サマリー情報>

1. 平成29年5月期の連結業績 (平成28年6月1日～平成29年5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
29年5月期	1,149	△1,765	1,106	1,304
28年5月期	942	△1,079	△148	814

【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
29年5月期	1,056	△1,672	1,106	1,304
28年5月期	942	△1,079	△148	814

<添付資料 3 ページ>

1. 経営成績等の概況

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況

【訂正前】

連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、有形固定資産の取得による支出及び長期借入金の返済による支出などにより、前連結会計年度に比べ490百万円増加し、1,304百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの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）

営業活動により獲得した資金は1,149百万円（前年同期は942百万円の獲得）で、主に売上債権が396百万円減少したことなど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）

投資活動により使用した資金は1,765百万円（前年同期は1,079百万円の使用）で、主に有形固定資産の取得による支出が1,690百万円あったことなど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）

財務活動により獲得した資金は1,106百万円（前年同期は148百万円の使用）で、主に長期借入金の返済による支出が3,023百万円あったものの、短期借入金の純増額が330百万円及び長期借入れによる収入が4,150百万円あったことなどによるものであります。

当社グループのキャッシュ・フロー指標は、次のとおりであります。

	平成27年 5 月期	平成28年 5 月期	平成29年 5 月期
自己資本比率 (%)	14.0	12.7	10.5
時価ベースの自己資本比率 (%)	14.6	14.1	15.5
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (%)	22.0	15.6	<u>14.0</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	3.1	4.5	<u>6.2</u>

【訂正後】

連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、有形固定資産の取得による支出及び長期借入金の返済による支出などにより、前連結会計年度に比べ490百万円増加し、1,304百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの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）

営業活動により獲得した資金は1,056百万円（前年同期は942百万円の獲得）で、主に売上債権が396百万円減少したことなど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）

投資活動により使用した資金は1,672百万円（前年同期は1,079百万円の使用）で、主に有形固定資産の取得による支出が1,605百万円あったことなど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）

財務活動により獲得した資金は1,106百万円（前年同期は148百万円の使用）で、主に長期借入金の返済による支出が3,023百万円あったものの、短期借入金の純増額が330百万円及び長期借入れによる収入が4,150百万円あったことなどによるものであります。

当社グループのキャッシュ・フロー指標は、次のとおりであります。

	平成27年 5 月期	平成28年 5 月期	平成29年 5 月期
自己資本比率 (%)	14.0	12.7	10.5
時価ベースの自己資本比率 (%)	14.6	14.1	15.5
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (%)	22.0	15.6	<u>15.3</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	3.1	4.5	<u>5.7</u>

<添付資料 5 ページ>

3. 連結財務諸表及び主な注記

(1) 連結貸借対照表

【修正前】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年 5 月31日)	当連結会計年度 (平成29年 5 月31日)
資産の部		
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	3,158,971	3,941,739
機械装置及び運搬具（純額）	637,927	642,958
賃貸用資産（純額）	3,905,484	3,936,024
土地	3,864,821	3,831,876
リース資産（純額）	1,179,101	1,202,946
その他（純額）	256,186	58,689
有形固定資産合計	13,002,492	13,614,234

【修正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年 5 月31日)	当連結会計年度 (平成29年 5 月31日)
資産の部		
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	3,158,971	3,941,739
機械装置及び運搬具（純額）	637,927	642,958
賃貸用資産（純額）	3,905,484	3,632,508
土地	3,864,821	4,135,391
リース資産（純額）	1,179,101	1,202,946
その他（純額）	256,186	58,689
有形固定資産合計	13,002,492	13,614,234

<添付資料 12ページ>

3. 連結財務諸表及び主な注記
(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

【修正前】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成27年6月1日 至 平成28年5月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年6月1日 至 平成29年5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(△)	54,729	△35,515
減価償却費	803,729	887,618
減損損失	42,850	151,014
のれん償却額	48,084	48,084
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△52,574	△28,998
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	15,248	41,265
受取利息及び受取配当金	△31,482	△16,747
支払利息	206,128	184,511
受取保険金	△41,192	△111,400
受取補償金	—	△57,650
有形固定資産売却損益(△は益)	△24,091	△8,548
有形固定資産除却損	6,035	31,033
投資有価証券売却損益(△は益)	△24,900	1,527
投資有価証券評価損益(△は益)	9,900	448
利息返還損失引当金の増減額(△は減少)	16,026	△18,951
ポイント引当金の増減額(△は減少)	1,074	△6,596
役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)	24,043	19,295
売上債権の増減額(△は増加)	487,073	396,124
たな卸資産の増減額(△は増加)	517,749	△247,338
その他の資産の増減額(△は増加)	49,989	△8,926
仕入債務の増減額(△は減少)	△869,079	△1,375
その他の負債の増減額(△は減少)	29,989	28,928
預り保証金の返還による支出額	△24,029	△28,965
小計	1,245,304	1,218,838
利息及び配当金の受取額	31,586	16,739
利息の支払額	△211,406	△185,427
保険金の受取額	41,192	111,400
補償金の受取額	—	57,650
法人税等の還付額	—	—
法人税等の支払額	△164,203	△69,572
営業活動によるキャッシュ・フロー	942,473	1,149,628
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△37,090	△29,174
定期預金の払戻による収入	107,040	7,000
有形固定資産の取得による支出	△1,102,915	△1,690,769
有形固定資産の売却による収入	140,732	31,370
投資有価証券の取得による支出	△266,388	△103,105
投資有価証券の売却による収入	91,007	86,660
貸付けによる支出	△8,124	△23,284
貸付金の回収による収入	20,481	38,953
投資その他の資産取得による支出	△70,337	△136,497
投資その他の資産減少による収入	46,441	53,125
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,079,152	△1,765,721

【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成27年 6月 1日 至 平成28年 5月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年 6月 1日 至 平成29年 5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(△)	54,729	△35,515
減価償却費	803,729	887,618
減損損失	42,850	151,014
のれん償却額	48,084	48,084
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△52,574	△28,998
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	15,248	41,265
受取利息及び受取配当金	△31,482	△16,747
支払利息	206,128	184,511
受取保険金	△41,192	△111,400
受取補償金	—	△57,650
有形固定資産売却損益(△は益)	△24,091	△8,548
有形固定資産除却損	6,035	31,033
投資有価証券売却損益(△は益)	△24,900	1,527
投資有価証券評価損益(△は益)	9,900	448
利息返還損失引当金の増減額(△は減少)	16,026	△18,951
ポイント引当金の増減額(△は減少)	1,074	△6,596
役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)	24,043	19,295
売上債権の増減額(△は増加)	487,073	396,124
たな卸資産の増減額(△は増加)	517,749	△247,338
その他の資産の増減額(△は増加)	49,989	△71,705
仕入債務の増減額(△は減少)	△869,079	△1,375
その他の負債の増減額(△は減少)	29,989	△56,114
預り保証金の返還による支出額	△24,029	△28,965
小計	1,245,304	1,071,016
利息及び配当金の受取額	31,586	16,739
利息の支払額	△211,406	△185,427
保険金の受取額	41,192	111,400
補償金の受取額	—	57,650
法人税等の還付額	—	54,198
法人税等の支払額	△164,203	△69,572
営業活動によるキャッシュ・フロー	942,473	1,056,004
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△37,090	△29,174
定期預金の払戻による収入	107,040	7,000
有形固定資産の取得による支出	△1,102,915	△1,605,726
有形固定資産の売却による収入	140,732	31,370
投資有価証券の取得による支出	△266,388	△103,105
投資有価証券の売却による収入	91,007	95,241
貸付けによる支出	△8,124	△23,284
貸付金の回収による収入	20,481	38,953
投資その他の資産取得による支出	△70,337	△136,497
投資その他の資産減少による収入	46,441	53,125
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,079,152	△1,672,097

<添付資料 19ページ>

3. 連結財務諸表及び主な注記

(5) 連結財務諸表に関する注記事項

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

4. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、その他の項目の金額に関する情報

当連結会計年度（自 平成28年6月1日 至 平成29年5月31日）

【訂正前】

(単位：千円)

	報告セグメント							
	木材	流通	住宅	建設	不動産 賃貸	自動車関連	スポーツ クラブ	計
売上高								
外部顧客への売上高	10,368,221	14,715,512	1,395,945	3,327,322	512,914	8,610,439	143,863	39,074,220
セグメント間の内部売上高又は振替高	63,668	—	—	553,945	9,962	11,646	—	639,223
計	10,431,890	14,715,512	1,395,945	3,881,268	522,876	8,622,086	143,863	39,713,443
セグメント利益又は損失 (△)	△133,794	△308,364	116,624	182,958	209,181	104,446	△77,932	93,118
セグメント資産	5,130,783	10,155,504	2,471,642	1,297,418	<u>4,430,778</u>	3,455,872	<u>866,457</u>	27,808,456
その他の項目								
減価償却費(注) 2	50,925	376,063	3,766	6,326	93,034	238,274	21,420	789,811
減損損失	72,262	23,819	—	—	33,992	—	20,939	151,014
のれんの償却費	—	—	—	—	—	48,084	—	48,084
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額 (注) 2	26,476	875,342	5,891	7,746	136,972	505,415	<u>545,650</u>	<u>2,103,495</u>

	その他 (注) 1	合計
売上高		
外部顧客への売上高	1,113,299	40,187,520
セグメント間の内部売上高又は振替高	28,156	667,379
計	1,141,456	40,854,899
セグメント利益又は損失 (△)	37,692	130,811
セグメント資産	1,354,865	29,163,321
その他の項目		
減価償却費(注) 2	81,641	871,453
減損損失	—	151,014
のれんの償却費	—	48,084
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額 (注) 2	5,113	<u>2,108,608</u>

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、ケアサービス事業等を含んでおります。

2. 有形固定資産及び無形固定資産の増加額及び減価償却費には、長期前払費用と同費用に係る償却額が含まれております。

【訂正後】

(単位：千円)

	木材	流通	住宅	建設	不動産 賃貸	自動車関連	スポーツ クラブ	計
売上高								
外部顧客への売上高	10,368,221	14,715,512	1,395,945	3,327,322	512,914	8,610,439	143,863	39,074,220
セグメント間の内部売上高又は振替高	63,668	—	—	553,945	9,962	11,646	—	639,223
計	10,431,890	14,715,512	1,395,945	3,881,268	522,876	8,622,086	143,863	39,713,443
セグメント利益又は損失 (△)	△133,794	△308,364	116,624	182,958	209,181	104,446	△77,932	93,118
セグメント資産	5,130,783	10,155,504	2,471,642	1,297,418	<u>4,127,263</u>	3,455,872	<u>1,169,972</u>	27,808,456
その他の項目								
減価償却費(注) 2	50,925	376,063	3,766	6,326	93,034	238,274	21,420	789,811
減損損失	72,262	23,819	—	—	33,992	—	20,939	151,014
のれんの償却費	—	—	—	—	—	48,084	—	48,084
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額 (注) 2	26,476	875,342	5,891	7,746	136,972	505,415	<u>849,165</u>	<u>2,407,010</u>

	その他 (注) 1	合計
売上高		
外部顧客への売上高	1,113,299	40,187,520
セグメント間の内部売上高又は振替高	28,156	667,379
計	1,141,456	40,854,899
セグメント利益又は損失 (△)	37,692	130,811
セグメント資産	1,354,865	29,163,321
その他の項目		
減価償却費(注) 2	81,641	871,453
減損損失	—	151,014
のれんの償却費	—	48,084
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額 (注) 2	5,113	<u>2,412,123</u>

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、ケアサービス事業等を含んでおります。

2. 有形固定資産及び無形固定資産の増加額及び減価償却費には、長期前払費用と同費用に係る償却額が含まれております。

<添付資料 20ページ>

3. 連結財務諸表及び主な注記

(5) 連結財務諸表に関する注記事項

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

5. 報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の内容 (差異調整に関する事項)

【訂正前】

(単位：千円)

売上高	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	39,121,798	39,713,443
「その他」の区分の売上高	992,721	1,141,456
セグメント間取引消去	△92,981	△667,379
連結財務諸表の売上高	40,021,539	40,187,520

(単位：千円)

利益	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	277,611	93,118
「その他」の区分の利益	2,230	37,692
セグメント間取引消去	4,947	△25,022
全社費用 (注)	△85,967	△73,282
連結財務諸表の営業利益	198,822	32,506

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

(単位：千円)

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	26,545,563	27,808,456
「その他」の区分の資産	1,448,564	1,354,865
債権の相殺消去	△1,527,988	<u>△1,536,294</u>
全社資産 (注)	2,403,962	<u>2,471,786</u>
連結財務諸表の資産合計	28,870,101	30,098,813

(注) 全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない投資有価証券、有形固定資産であります。

(単位：千円)

その他の項目	報告セグメント計		その他		調整額		連結財務諸表計上額	
	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度
減価償却費	712,990	789,811	78,463	81,641	12,274	16,164	803,729	887,618
減損損失	42,850	151,014	—	—	—	—	42,850	151,014
のれんの償却額	48,084	48,084	—	—	—	—	48,084	48,084
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	1,832,197	<u>2,103,495</u>	167,839	5,113	51,923	<u>△4,225</u>	2,051,961	2,104,383

【訂正後】

(単位：千円)

売上高	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	39,121,798	39,713,443
「その他」の区分の売上高	992,721	1,141,456
セグメント間取引消去	△92,981	△667,379
連結財務諸表の売上高	40,021,539	40,187,520

(単位：千円)

利益	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	277,611	93,118
「その他」の区分の利益	2,230	37,692
セグメント間取引消去	4,947	△25,022
全社費用（注）	△85,967	△73,282
連結財務諸表の営業利益	198,822	32,506

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

(単位：千円)

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	26,545,563	27,808,456
「その他」の区分の資産	1,448,564	1,354,865
債権の相殺消去	△1,527,988	<u>△1,511,660</u>
全社資産（注）	2,403,962	<u>2,447,152</u>
連結財務諸表の資産合計	28,870,101	30,098,813

(注) 全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない投資有価証券、有形固定資産であります。

(単位：千円)

その他の項目	報告セグメント計		その他		調整額		連結財務諸表計上額	
	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度
減価償却費	712,990	789,811	78,463	81,641	12,274	16,164	803,729	887,618
減損損失	42,850	151,014	—	—	—	—	42,850	151,014
のれんの償却額	48,084	48,084	—	—	—	—	48,084	48,084
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	1,832,197	<u>2,407,010</u>	167,839	5,113	51,923	<u>△307,740</u>	2,051,961	2,104,383

以上