



平成27年11月16日

各位

会社名 株式会社小僧寿し
代表者名 代表取締役社長 磯村 明彦
(JASDAQコード9973)
問合せ先 取締役財務経理部長 片野 裕之
(電話番号 03-6226-4400)

(訂正)「平成26年12月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

当社は、平成26年9月12日に開示致しました「平成26年12月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正を致しましたので、お知らせいたします。

記

1. 訂正内容と理由

訂正内容と理由につきましては、別途、本日（平成27年11月16日付）「過年度決算短信等の訂正および有価証券報告書等の訂正報告書の提出に関するお知らせ」にて開示しておりますのでご参照ください。

2. 訂正箇所

訂正箇所が多数に及ぶため、訂正前及び訂正後の全文をそれぞれ添付し、訂正の箇所には下線を付して表示しております。

以上

(百万円未満切捨て)

1. 平成26年12月期第2四半期の連結業績 (平成26年1月1日～平成26年6月30日)

(1) 連結経営成績 (累計)

(訂正前)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
26年12月期第2四半期	6,287	△21.2	<u>△458</u>	—	<u>△472</u>	—	<u>△582</u>	—
25年12月期第2四半期	7,977	△14.6	△269	—	△276	—	△380	—

(注) 包括利益 26年12月期第2四半期 △582百万円 (—%) 25年12月期第2四半期 △380百万円 (—%)

	1株当たり 四半期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 四半期純利益
	円 銭	円 銭
26年12月期第2四半期	<u>△27.50</u>	—
25年12月期第2四半期	△25.88	—

(訂正後)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
26年12月期第2四半期	6,287	△21.2	<u>△439</u>	—	<u>△453</u>	—	<u>△563</u>	—
25年12月期第2四半期	7,977	△14.6	△269	—	△276	—	△380	—

(注) 包括利益 26年12月期第2四半期 △563百万円 (—%) 25年12月期第2四半期 △380百万円 (—%)

	1株当たり 四半期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 四半期純利益
	円 銭	円 銭
26年12月期第2四半期	<u>△26.63</u>	—
25年12月期第2四半期	△25.88	—

(2) 連結財政状態

(訂正前)

	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
26年12月期第2四半期	<u>4.086</u>	<u>1.932</u>	<u>47.2</u>	<u>64.86</u>
25年12月期	<u>4.237</u>	<u>1.019</u>	<u>23.9</u>	<u>57.02</u>

(参考) 自己資本 26年12月期第2四半期 1.929百万円 25年12月期 1.011百万円

(訂正後)

	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
26年12月期第2四半期	<u>4.106</u>	<u>1.955</u>	<u>47.5</u>	<u>65.61</u>
25年12月期	<u>4.238</u>	<u>1.023</u>	<u>24.0</u>	<u>57.23</u>

(参考) 自己資本 26年12月期第2四半期 1.951百万円 25年12月期 1.015百万円

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

(訂正前)

当第2四半期連結累計期間（2014年1月1日～2014年6月30日）におけるわが国経済は、アベノミクス効果による円安・株高基調の中、企業の業績も堅調に推移しており、景気に回復の兆しが見られております。

一方外食産業におきましては、相次ぐ原材料価格の高騰や根強い消費者の節約志向の中で、さらなる消費税増税の議論が本格化するなか、消費者の消費マインドに影響してくることも考えられ、当社を取り巻く事業環境は引き続き厳しい状況で推移しております。

このような状況の中で、当社グループは、当社の主軸である持ち帰り寿司事業、特に直営店舗の建て直しを優先的課題とし、より付加価値の高い事業の展開や、コスト構造の整備に注力いたしました。

競合他社や利便性の面で縮小してきた商圈に対処し、潜在顧客の発掘、お客様の利用頻度増加を図るために、当社の基盤である既存の持ち帰り寿司店舗への宅配機能付加を進めてまいりました。

また、顧客満足度の向上と新規顧客の発掘を目的として、市場仕入れの鮮魚の取扱い、付加価値のある商材の投入を開始するにあたり、市場での一次加工、食品加工場での二次加工を行うための拠点整備を行うとともに、物流コスト削減のための配送拠点や業者の見直しも進めてまいりました。

しかしながら、宅配機能付加による商圈拡大の効果が顕在化されるまでに一定の期間を要することや、配送拠点や業者の見直しによるコストダウンの効果が本格的に顕在化するのが第3四半期以降であることなど、各種施策効果の見込みが想定よりも遅れる状況にあり、また一方で原材料の高騰による収益性圧迫の影響が依然として続いております。

以上の結果、当第2四半期連結累計期間の業績は、売上高62億87百万円（前年同期比21.2%減）、営業損失は4億58百万円（前年同期は2億69百万円）、経常損失は4億72百万円（前年同期は2億76百万円）、四半期純損失は5億82百万円（前年同期は3億80百万円の四半期純損失）となりました。

(訂正後)

当第2四半期連結累計期間（2014年1月1日～2014年6月30日）におけるわが国経済は、アベノミクス効果による円安・株高基調の中、企業の業績も堅調に推移しており、景気に回復の兆しが見られております。

一方外食産業におきましては、相次ぐ原材料価格の高騰や根強い消費者の節約志向の中で、さらなる消費税増税の議論が本格化するなか、消費者の消費マインドに影響してくることも考えられ、当社を取り巻く事業環境は引き続き厳しい状況で推移しております。

このような状況の中で、当社グループは、当社の主軸である持ち帰り寿司事業、特に直営店舗の建て直しを優先的課題とし、より付加価値の高い事業の展開や、コスト構造の整備に注力いたしました。

競合他社や利便性の面で縮小してきた商圈に対処し、潜在顧客の発掘、お客様の利用頻度増加を図るために、当社の基盤である既存の持ち帰り寿司店舗への宅配機能付加を進めてまいりました。

また、顧客満足度の向上と新規顧客の発掘を目的として、市場仕入れの鮮魚の取扱い、付加価値のある商材の投入を開始するにあたり、市場での一次加工、食品加工場での二次加工を行うための拠点整備を行うとともに、物流コスト削減のための配送拠点や業者の見直しも進めてまいりました。

しかしながら、宅配機能付加による商圈拡大の効果が顕在化されるまでに一定の期間を要することや、配送拠点や業者の見直しによるコストダウンの効果が本格的に顕在化するのが第3四半期以降であることなど、各種施策効果の見込みが想定よりも遅れる状況にあり、また一方で原材料の高騰による収益性圧迫の影響が依然として続いております。

以上の結果、当第2四半期連結累計期間の業績は、売上高62億87百万円（前年同期比21.2%減）、営業損失は4億39百万円（前年同期は2億69百万円）、経常損失は4億53百万円（前年同期は2億76百万円）、四半期純損失は5億63百万円（前年同期は3億80百万円の四半期純損失）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

(訂正前)

当第2四半期連結会計期間末の資産合計は40億86百万円となり、前連結会計年度末に比べ1億51百万円の減少となりました。主な要因としては、現金及び預金が4億74百万円の増加があったものの受取手形及び売掛金が2億57百万円の減少、商品が4億20百万円の減少したこと等によるものです。

負債合計は21億53百万円となり、前連結会計年度末に比べ10億64百万円の減少となりました。主な要因としては、支払手形及び買掛金が5億28百万円の減少、短期借入金が2億円の減少によるものです。

株主資本は、ライツオフエリングによる資本金7億50百万円の増加及び資本準備金7億50百万円の増加があったものの当第2四半期連結累計期間の業績を反映し5億82百万円の減少により、9億17百万円増加し19億29百万円となりました。

(訂正後)

当第2四半期連結会計期間末の資産合計は41億6百万円となり、前連結会計年度末に比べ1億32百万円の減少となりました。主な要因としては、現金及び預金が4億74百万円の増加があったものの受取手形及び売掛金が2億57百万円の減少、商品が4億20百万円の減少したこと等によるものです。

負債合計は21億51百万円となり、前連結会計年度末に比べ10億64百万円の減少となりました。主な要因としては、支払手形及び買掛金が5億29百万円の減少、短期借入金が2億円の減少によるものです。

株主資本は、ライツオフエリングによる資本金7億50百万円の増加及び資本準備金7億50百万円の増加があったものの当第2四半期連結累計期間の業績を反映し5億63百万円の減少により、9億36百万円増加し19億51百万円となりました。

3. 継続企業の前提に関する重要事象等

(訂正前)

当社グループでは、第43期（平成22年12月期）に営業損失4億57百万円、第44期（平成23年12月期）に営業損失1億40百万円、第45期（平成24年12月期）に営業損失6億44百万円、第46期（平成25年12月期）に営業損失6億14百万円を計上しており、また、営業キャッシュ・フローもマイナスとなっております。これにより、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象または状況（以下「重要事象等」という）が存在しております。

当社グループでは当該状況を改善するために、以下のとおり既存店舗の売上政策とコスト削減を進め、当社グループの収益構造を抜本的に改革していくとともに、財務基盤の強化を図ってまいります。

(訂正後)

当社グループでは、第43期（平成22年12月期）に営業損失4億57百万円、第44期（平成23年12月期）に営業損失1億40百万円、第45期（平成24年12月期）に営業損失6億44百万円、第46期（平成25年12月期）に営業損失6億10百万円を計上しており、また、営業キャッシュ・フローもマイナスとなっております。これにより、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象または状況（以下「重要事象等」という）が存在しております。

当社グループでは当該状況を改善するために、以下のとおり既存店舗の売上政策とコスト削減を進め、当社グループの収益構造を抜本的に改革していくとともに、財務基盤の強化を図ってまいります。

4. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,037,743	1,511,869
受取手形及び売掛金	622,633	365,568
商品	724,862	304,811
貯蔵品	34,431	25,737
その他	339,665	347,987
貸倒引当金	△100,251	△184,438
流動資産合計	<u>2,659,084</u>	<u>2,371,536</u>
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	1,724,762	1,741,751
減価償却累計額	△1,724,569	△1,717,537
建物及び構築物（純額）	<u>193</u>	<u>24,214</u>
機械装置及び運搬具	56,615	68,615
減価償却累計額	△56,615	△56,615
機械装置及び運搬具（純額）	<u>—</u>	<u>12,000</u>
工具、器具及び備品	743,980	734,432
減価償却累計額	△743,229	△726,970
工具、器具及び備品（純額）	<u>751</u>	<u>7,462</u>
土地	324,795	324,795
リース資産	26,300	8,800
減価償却累計額	△8,800	△8,800
リース資産（純額）	<u>17,500</u>	<u>—</u>
建設仮勘定	—	548
有形固定資産合計	<u>343,239</u>	<u>369,020</u>
投資その他の資産		
投資有価証券	7,282	7,232
敷金及び保証金	1,053,250	1,176,092
長期前払費用	11,642	5,408
破産債権等に準ずる債権	323,565	322,795
その他	69,039	58,148
貸倒引当金	△229,463	△223,915
投資その他の資産合計	<u>1,235,317</u>	<u>1,345,762</u>
固定資産合計	<u>1,578,557</u>	<u>1,714,782</u>
資産合計	<u>4,237,642</u>	<u>4,086,319</u>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年6月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1,057,843	529,294
短期借入金	200,000	—
1年内返済予定の長期借入金	201,200	201,200
リース債務	8,916	6,357
未払金	682,128	588,499
未払法人税等	69,399	13,431
賞与引当金	5,643	5,714
資産除去債務	4,978	15,058
その他	197,557	142,868
流動負債合計	2,427,667	1,502,424
固定負債		
長期借入金	174,200	73,600
リース債務	31,923	13,184
長期未払金	8,585	7,069
資産除去債務	375,043	364,153
その他	200,805	192,934
固定負債合計	790,557	650,941
負債合計	3,218,225	2,153,366
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,019,307	2,769,338
資本剰余金	771,788	1,521,820
利益剰余金	△1,771,867	△2,354,228
自己株式	△7,315	△7,366
株主資本合計	1,011,913	1,929,564
新株予約権	7,503	3,388
純資産合計	1,019,416	1,932,952
負債純資産合計	4,237,642	4,086,319

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,037,743	1,511,869
受取手形及び売掛金	622,633	365,568
商品	724,862	304,811
貯蔵品	34,431	25,737
その他	<u>340,720</u>	<u>368,230</u>
貸倒引当金	<u>△100,251</u>	<u>△184,438</u>
流動資産合計	<u>2,660,140</u>	<u>2,391,779</u>
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	1,724,762	1,741,751
減価償却累計額	<u>△1,724,569</u>	<u>△1,717,537</u>
建物及び構築物(純額)	<u>193</u>	<u>24,214</u>
機械装置及び運搬具	56,615	68,615
減価償却累計額	<u>△56,615</u>	<u>△56,615</u>
機械装置及び運搬具(純額)	<u>—</u>	<u>12,000</u>
工具、器具及び備品	743,980	734,432
減価償却累計額	<u>△743,229</u>	<u>△726,970</u>
工具、器具及び備品(純額)	<u>751</u>	<u>7,462</u>
土地	324,795	324,795
リース資産	26,300	8,800
減価償却累計額	<u>△8,800</u>	<u>△8,800</u>
リース資産(純額)	<u>17,500</u>	<u>—</u>
建設仮勘定	<u>—</u>	<u>548</u>
有形固定資産合計	<u>343,239</u>	<u>369,020</u>
投資その他の資産		
投資有価証券	7,282	7,232
敷金及び保証金	1,053,250	1,176,092
長期前払費用	11,642	5,408
破産債権等に準ずる債権	323,565	322,795
その他	69,039	58,148
貸倒引当金	<u>△229,463</u>	<u>△223,915</u>
投資その他の資産合計	<u>1,235,317</u>	<u>1,345,762</u>
固定資産合計	<u>1,578,557</u>	<u>1,714,782</u>
資産合計	<u>4,238,697</u>	<u>4,106,562</u>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年6月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1,054,889	525,821
短期借入金	200,000	—
1年内返済予定の長期借入金	201,200	201,200
リース債務	8,916	6,357
未払金	682,128	588,499
未払法人税等	69,399	13,431
賞与引当金	5,643	5,714
資産除去債務	4,978	15,058
その他	197,748	144,273
流動負債合計	2,424,903	1,500,356
固定負債		
長期借入金	174,200	73,600
リース債務	31,923	13,184
長期未払金	8,585	7,069
資産除去債務	375,043	364,153
その他	200,805	192,934
固定負債合計	790,557	650,941
負債合計	3,215,461	2,151,298
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,019,307	2,769,338
資本剰余金	771,788	1,521,820
利益剰余金	△1,768,048	△2,331,917
自己株式	△7,315	△7,366
株主資本合計	1,015,732	1,951,875
新株予約権	7,503	3,388
純資産合計	1,023,235	1,955,263
負債純資産合計	4,238,697	4,106,562

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書

(四半期連結損益計算書)

(第2四半期連結累計期間)

(訂正前)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成25年1月1日 至平成25年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年1月1日 至平成26年6月30日)
売上高	7,977,429	6,287,183
売上原価	3,674,420	<u>3,315,043</u>
売上総利益	4,303,008	<u>2,972,140</u>
販売費及び一般管理費	4,572,538	3,430,271
営業損失(△)	<u>△269,530</u>	<u>△458,131</u>
営業外収益		
受取利息	873	462
受取配当金	—	19,115
受取賃貸料	86,604	97,958
その他	22,039	28,852
営業外収益合計	109,517	146,388
営業外費用		
支払利息	9,599	5,093
貸貸資産関連費用	84,731	89,453
株式交付費	18,283	46,311
その他	4,305	19,690
営業外費用合計	116,920	160,549
経常損失(△)	<u>△276,932</u>	<u>△472,291</u>
特別利益		
固定資産売却益	—	462
関係会社株式売却益	290,874	—
新株予約権戻入益	4,114	4,114
その他	3,198	784
特別利益合計	298,187	5,361
特別損失		
固定資産除却損	33,764	3,067
減損損失	113,409	3,074
早期割増退職金	206,498	—
貸倒引当金繰入額	—	80,364
解約違約金	—	5,810
その他	—	17,540
特別損失合計	353,671	109,856
税金等調整前四半期純損失(△)	<u>△332,417</u>	<u>△576,786</u>
法人税、住民税及び事業税	47,738	5,574
法人税等合計	47,738	5,574
少数株主損益調整前四半期純損失(△)	<u>△380,155</u>	<u>△582,360</u>
四半期純損失(△)	<u>△380,155</u>	<u>△582,360</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成25年1月1日 至平成25年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年1月1日 至平成26年6月30日)
売上高	7,977,429	6,287,183
売上原価	3,674,420	<u>3,296,551</u>
売上総利益	4,303,008	<u>2,990,632</u>
販売費及び一般管理費	4,572,538	3,430,271
営業損失(△)	<u>△269,530</u>	<u>△439,639</u>
営業外収益		
受取利息	873	462
受取配当金	—	19,115
受取賃貸料	86,604	97,958
その他	22,039	28,852
営業外収益合計	<u>109,517</u>	<u>146,388</u>
営業外費用		
支払利息	9,599	5,093
貸貸資産関連費用	84,731	89,453
株式交付費	18,283	46,311
その他	4,305	19,690
営業外費用合計	<u>116,920</u>	<u>160,549</u>
経常損失(△)	<u>△276,932</u>	<u>△453,799</u>
特別利益		
固定資産売却益	—	462
関係会社株式売却益	290,874	—
新株予約権戻入益	4,114	4,114
その他	3,198	784
特別利益合計	<u>298,187</u>	<u>5,361</u>
特別損失		
固定資産除却損	33,764	3,067
減損損失	113,409	3,074
早期割増退職金	206,498	—
貸倒引当金繰入額	—	80,364
解約違約金	—	5,810
その他	—	17,540
特別損失合計	<u>353,671</u>	<u>109,856</u>
税金等調整前四半期純損失(△)	<u>△332,417</u>	<u>△558,294</u>
法人税、住民税及び事業税	47,738	5,574
法人税等合計	<u>47,738</u>	<u>5,574</u>
少数株主損益調整前四半期純損失(△)	<u>△380,155</u>	<u>△563,868</u>
四半期純損失(△)	<u>△380,155</u>	<u>△563,868</u>

(四半期連結包括利益計算書)
(第2四半期連結累計期間)
(訂正前)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成25年1月1日 至平成25年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年1月1日 至平成26年6月30日)
少数株主損益調整前四半期純損失(△)	△380,155	<u>△582,360</u>
その他の包括利益		
その他の包括利益合計	—	—
四半期包括利益	<u>△380,155</u>	<u>△582,360</u>
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△380,155	<u>△582,360</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成25年1月1日 至平成25年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年1月1日 至平成26年6月30日)
少数株主損益調整前四半期純損失(△)	△380,155	<u>△563,868</u>
その他の包括利益		
その他の包括利益合計	—	—
四半期包括利益	<u>△380,155</u>	<u>△563,868</u>
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△380,155	<u>△563,868</u>

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(訂正前)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成25年1月1日 至 平成25年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成26年1月1日 至 平成26年6月30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損失(△)	△332,417	△576,786
減価償却費	73,536	3,873
減損損失	113,409	3,074
のれん償却額	24,886	—
貸貸資産減価償却費	6,587	132
敷金償却	3,678	—
貸倒引当金の増減額(△は減少)	38,616	78,639
賞与引当金の増減額(△は減少)	△4,025	71
早期割増退職金	206,498	—
店舗等閉鎖損失引当金の増減額(△は減少)	△16,894	△552
受取利息及び受取配当金	△873	△19,577
支払利息	9,599	5,093
関係会社株式売却損益(△は益)	△290,874	—
固定資産売却損益(△は益)	—	△462
固定資産除却損	33,764	3,067
売上債権の増減額(△は増加)	131,404	257,065
たな卸資産の増減額(△は増加)	△43,430	428,744
差入保証金の増減額(△は増加)	—	△155,066
仕入債務の増減額(△は減少)	△779,700	△528,549
未払消費税等の増減額(△は減少)	62,948	△49,523
その他の流動資産の増減額(△は増加)	△61,423	△1,283
その他の流動負債の増減額(△は減少)	△223,916	△99,767
その他の固定負債の増減額(△は減少)	2,346	△5,581
新株予約権戻入益	△4,114	△4,114
株式交付費	18,283	46,311
その他	△48,216	2,449
小計	△1,080,325	△612,742
利息及び配当金の受取額	284	19,922
利息の支払額	△9,763	△5,093
早期割増退職金の支払額	△206,155	—
法人税等の支払額	△92,652	△65,798
確定拠出年金制度への移行に伴う未払金の支払額	△110,164	—
営業活動によるキャッシュ・フロー	△1,498,776	△663,712
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の売却による収入	—	462
有形固定資産の取得による支出	△78,638	△27,632
無形固定資産の取得による支出	△100	—
資産除去債務の履行による支出	△26,411	△809
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出	△101,718	—
敷金の差入による支出	△28,108	△631
敷金の回収による収入	101,832	29,465
貸付金の回収による収入	—	6,517
土地等譲渡契約に伴う手付金収入	100,000	—
その他	△47,957	180
投資活動によるキャッシュ・フロー	△81,103	7,552

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成25年1月1日 至 平成25年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成26年1月1日 至 平成26年6月30日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の返済による支出	—	△200,000
長期借入れによる収入	100,000	—
長期借入金の返済による支出	△84,000	△100,600
リース債務の返済による支出	△2,804	△22,814
株式の発行による収入	500,000	1,453,751
自己株式の取得による支出	△14	△51
財務活動によるキャッシュ・フロー	513,181	1,130,286
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△1,066,697	474,126
現金及び現金同等物の期首残高	2,034,830	1,037,743
現金及び現金同等物の四半期末残高	968,132	1,511,869

(訂正後)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成25年1月1日 至 平成25年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成26年1月1日 至 平成26年6月30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損失(△)	△332,417	<u>△558,294</u>
減価償却費	73,536	3,873
減損損失	113,409	3,074
のれん償却額	24,886	—
賃貸資産減価償却費	6,587	132
敷金償却	3,678	—
貸倒引当金の増減額(△は減少)	38,616	78,639
賞与引当金の増減額(△は減少)	△4,025	71
早期割増退職金	206,498	—
店舗等閉鎖損失引当金の増減額(△は減少)	△16,894	△552
受取利息及び受取配当金	△873	△19,577
支払利息	9,599	5,093
関係会社株式売却損益(△は益)	△290,874	—
固定資産売却損益(△は益)	—	△462
固定資産除却損	33,764	3,067
売上債権の増減額(△は増加)	131,404	257,065
たな卸資産の増減額(△は増加)	△43,430	428,744
差入保証金の増減額(△は増加)	—	△155,066
仕入債務の増減額(△は減少)	△779,700	<u>△529,068</u>
未払消費税等の増減額(△は減少)	62,948	<u>△48,309</u>
その他の流動資産の増減額(△は増加)	△61,423	<u>△20,470</u>
その他の流動負債の増減額(△は減少)	△223,916	△99,767
その他の固定負債の増減額(△は減少)	2,346	△5,581
新株予約権戻入益	△4,114	△4,114
株式交付費	18,283	46,311
その他	△48,216	2,449
小計	<u>△1,080,325</u>	<u>△612,742</u>
利息及び配当金の受取額	284	19,922
利息の支払額	△9,763	△5,093
早期割増退職金の支払額	△206,155	—
法人税等の支払額	△92,652	△65,798
確定拠出年金制度への移行に伴う未払金の支払額	△110,164	—
営業活動によるキャッシュ・フロー	<u>△1,498,776</u>	<u>△663,712</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の売却による収入	—	462
有形固定資産の取得による支出	△78,638	△27,632
無形固定資産の取得による支出	△100	—
資産除去債務の履行による支出	△26,411	△809
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出	△101,718	—
敷金の差入による支出	△28,108	△631
敷金の回収による収入	101,832	29,465
貸付金の回収による収入	—	6,517
土地等譲渡契約に伴う手付金収入	100,000	—
その他	△47,957	180
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△81,103</u>	<u>7,552</u>

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成25年1月1日 至 平成25年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成26年1月1日 至 平成26年6月30日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の返済による支出	—	△200,000
長期借入れによる収入	100,000	—
長期借入金の返済による支出	△84,000	△100,600
リース債務の返済による支出	△2,804	△22,814
株式の発行による収入	500,000	1,453,751
自己株式の取得による支出	△14	△51
財務活動によるキャッシュ・フロー	513,181	1,130,286
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△1,066,697	474,126
現金及び現金同等物の期首残高	2,034,830	1,037,743
現金及び現金同等物の四半期末残高	968,132	1,511,869

(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(セグメント情報等)

(訂正前)

Ⅱ 当第2四半期連結累計期間(自平成26年1月1日至平成26年6月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

	報告セグメント			調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	持ち帰り寿し 事業等	寿しFC事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	4,771,209	1,515,974	6,287,183	—	6,287,183
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—	—	—
計	4,771,209	1,515,974	6,287,183	—	6,287,183
セグメント利益又は損失(△)	<u>△111,090</u>	<u>△50,375</u>	<u>△161,466</u>	△296,665	<u>△458,131</u>

(注) 1. セグメント利益の調整額には、各報告セグメントに配分していない全社費用296,665千円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない当社の本社管理部門の配賦不能営業費用であります。

2. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

(訂正後)

Ⅱ 当第2四半期連結累計期間(自平成26年1月1日至平成26年6月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

	報告セグメント			調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	持ち帰り寿し 事業等	寿しFC事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	4,771,209	1,515,974	6,287,183	—	6,287,183
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—	—	—
計	4,771,209	1,515,974	6,287,183	—	6,287,183
セグメント利益又は損失(△)	<u>△97,057</u>	<u>△45,916</u>	<u>△142,974</u>	△296,665	<u>△439,639</u>

(注) 1. セグメント利益の調整額には、各報告セグメントに配分していない全社費用296,665千円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない当社の本社管理部門の配賦不能営業費用であります。

2. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。