



2025年12月19日

各 位

会社名 横浜冷凍株式会社
代表者名 代表取締役社長 古瀬 健児
(コード番号 2874 東証プライム)
問合せ先 執行役員IR部長 星 光孝
電話番号 045-210-0011

過年度の決算短信の訂正並びに過年度の有価証券報告書・半期報告書の訂正報告書の提出について

当社は、過去に公表いたしました決算短信につきまして、一部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、過去に開示いたしました有価証券報告書並びに半期報告書にも訂正すべき事項があり、下記の訂正報告書を本日付で関東財務局へ提出いたしましたので、お知らせいたします。

記

1. 訂正の経緯および理由

当社が第78期（自2024年10月1日 至2025年9月30日）の有価証券報告書の作成にあたり実施した社内点検及び監査法人からの指摘により、①連結キャッシュ・フロー計算書の現金及び現金同等物の記載額等、②セグメント情報等、③連結貸借対照表関係の注記のうちオペレーティング・リース取引の解約不能のものに係る未経過リース料（未記載）、④連結貸借対照表関係の注記のうち有形固定資産の圧縮記帳累計額（未記載）について誤りがあることが判明いたしました。

上記により過去に公表いたしました決算短信並びに有価証券報告書等についても同様の誤りが生じておりました為、これらを訂正いたします。

なお、上記①については現金及び現金同等物の対象範囲に対する認識誤り等に起因するものであります。上記②については、数値の転記ミスや計算相違によるものであります。また、上記③及び④については有価証券報告書の記載事項に対する錯誤がその原因であります。同期間における損益計算書への影響はございません。

当社は関連する各マニュアルの刷新並びに当社グループの経理財務面での管理・監督体制を一層強化し、再発防止に努める所存であります。

訂正項目	訂正書類	第78期				第77期		第76期	第75期	第74期
		4Q	3Q	2Q	1Q	4Q	3Q	4Q	4Q	4Q
連結キャッシュフロー計算書	短信・四半期決算短信	0	0	0	0	0	0			
	有価証券報告書・半期報告書			0		0				
注記 セグメント情報等	短信・四半期決算短信	0								
	有価証券報告書									
注記 オペレーティング・リース取引 解約不能のものに係る未経過リース料	短信・四半期決算短信									
	有価証券報告書・半期報告書				0		0	0	0	
注記 有形固定資産の圧縮記帳累計額	短信・四半期決算短信									
	有価証券報告書					0		0	0	0

2. 本日訂正した決算短信並びに有価証券報告書・半期報告書の訂正報告書

決算短信

第 77 期 (2024 年 9 月期) 決算短信〔日本基準〕(連結)
第 78 期 (2025 年 9 月期) 決算短信〔日本基準〕(連結)

四半期決算短信

第 77 期 (2024 年 9 月期) 第 3 四半期〔日本基準〕(連結)
第 78 期 (2025 年 9 月期) 第 1 四半期〔日本基準〕(連結)
第 78 期 (2025 年 9 月期) 第 2 四半期〔日本基準〕(連結)
第 78 期 (2025 年 9 月期) 第 3 四半期〔日本基準〕(連結)

有価証券報告書の訂正報告書

第 74 期 (自 2020 年 10 月 1 日 至 2021 年 9 月 30 日)
第 75 期 (自 2021 年 10 月 1 日 至 2022 年 9 月 30 日)
第 76 期 (自 2022 年 10 月 1 日 至 2023 年 9 月 30 日)
第 77 期 (自 2023 年 10 月 1 日 至 2024 年 9 月 30 日)

半期報告書の訂正報告書

第 78 期 半期 (自 2024 年 10 月 1 日 至 2025 年 3 月 31 日)

3. 訂正の内容

訂正箇所には下線を付して表示しております。

第77期（2024年9月期） 決算短信〔日本基準〕（連結）

1. 2024年9月期の連結業績（2023年10月1日～2024年9月30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
2024年9月期	百万円 13,471	百万円 <u>△17,603</u>	百万円 3,628	百万円 3,471
2023年9月期	3,979	△19,086	16,611	3,927

（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
2024年9月期	百万円 13,471	百万円 <u>△17,913</u>	百万円 3,628	百万円 3,161
2023年9月期	3,979	△19,086	16,611	3,927

（2）当期の財政状態の概況

（訂正前）

（3）当期のキャッシュ・フローの概況

現金及び現金同等物等は、前連結会計年度末に比べ456百万円減少の3,471百万円となりました。当連結会計年度におけるキャッシュ・フローの状況と主な内容は次のとおりです。

（省略）

（投資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・フローは、17,603百万円の資金の減少（前年同期は、19,086百万円の資金の減少）となり、その主な内容は投資有価証券の償還による収入2,300百万円等の資金の増加と、有形固定資産の取得による支出20,525百万円等の資金の減少によるものです。

（省略）

（訂正後）

（3）当期のキャッシュ・フローの概況

現金及び現金同等物等は、前連結会計年度末に比べ766百万円減少の3,161百万円となりました。当連結会計年度におけるキャッシュ・フローの状況と主な内容は次のとおりです。

（省略）

（投資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・フローは、17,913百万円の資金の減少（前年同期は、19,086百万円の資金の減少）となり、その主な内容は投資有価証券の償還による収入2,300百万円等の資金の増加と、有形固定資産の取得による支出20,525百万円等の資金の減少によるものです。

（省略）

2. 連結財務諸表及び主な注記

(訂正前)

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2022年10月1日 至 2023年9月30日)	当連結会計年度 (自 2023年10月1日 至 2024年9月30日)
(省略)		
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△14,427	△20,525
有形固定資産の売却による収入	5	11
無形固定資産の取得による支出	△1,413	△143
投資有価証券の取得による支出	△2,611	△10,595
投資有価証券の売却による収入	—	10,677
投資有価証券の償還による収入	293	2,300
条件付対価の決済による収入	260	275
貸付けによる支出	△326	△118
貸付金の回収による収入	4,542	455
投融資の純増減額（△は増加）	△5,288	52
その他	△122	7
投資活動によるキャッシュ・フロー	△19,086	△17,603
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）	7,926	△8,863
長期借入れによる収入	15,465	20,000
長期借入金の返済による支出	△5,123	△5,943
自己株式の取得による支出	△200	△0
配当金の支払額	△1,358	△1,446
その他	△97	△118
財務活動によるキャッシュ・フロー	16,611	3,628
現金及び現金同等物に係る換算差額	9	46
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	1,514	△456
現金及び現金同等物の期首残高	2,413	3,927
現金及び現金同等物の期末残高	3,927	3,471

(訂正後)

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2022年10月1日 至 2023年9月30日)	当連結会計年度 (自 2023年10月1日 至 2024年9月30日)
(省略)		
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	—	310
有形固定資産の取得による支出	△14,427	△20,525
有形固定資産の売却による収入	5	11
無形固定資産の取得による支出	△1,413	△143
投資有価証券の取得による支出	△2,611	△10,595
投資有価証券の売却による収入	—	10,677
投資有価証券の償還による収入	293	2,300
条件付対価の決済による収入	260	275
貸付けによる支出	△326	△118
貸付金の回収による収入	4,542	455
投融資の純増減額（△は増加）	△5,288	52
その他	△122	7
投資活動によるキャッシュ・フロー	△19,086	△17,913
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）	7,926	△8,863
長期借入れによる収入	15,465	20,000
長期借入金の返済による支出	△5,123	△5,943
自己株式の取得による支出	△200	△0
配当金の支払額	△1,358	△1,446
その他	△97	△118
財務活動によるキャッシュ・フロー	16,611	3,628
現金及び現金同等物に係る換算差額	9	46
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	1,514	△766
現金及び現金同等物の期首残高	2,413	3,927
現金及び現金同等物の期末残高	3,927	3,161

第78期（2025年9月期） 決算短信〔日本基準〕（連結）

1. 2025年9月期の連結業績（2024年10月1日～2025年9月30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
2025年9月期	百万円 11,087	百万円 <u>△16,625</u>	百万円 5,633	百万円 <u>3,649</u>
2024年9月期	13,471	<u>△17,603</u>	3,628	<u>3,471</u>

（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
2025年9月期	百万円 11,087	百万円 <u>△16,734</u>	百万円 5,633	百万円 <u>3,268</u>
2024年9月期	13,471	<u>△17,913</u>	3,628	<u>3,161</u>

1. 経営成績等の概況

（訂正前）

（3）当期のキャッシュ・フローの概況

現金及び現金同等物等は、前連結会計年度末に比べ177百万円増加の3,649百万円となりました。当連結会計年度におけるキャッシュ・フローの状況と主な内容は次のとおりです。

（省略）

（投資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・フローは、16,625百万円の資金の減少（前年同期は、17,603百万円の資金の減少）となり、その主な内容は投資有価証券の売却による収入2,630百万円等の資金の増加と、有形固定資産の取得による支出19,185百万円等の資金の減少によるものです。

（省略）

（訂正後）

（3）当期のキャッシュ・フローの概況

現金及び現金同等物等は、前連結会計年度末に比べ106百万円増加の3,268百万円となりました。当連結会計年度におけるキャッシュ・フローの状況と主な内容は次のとおりです。

（省略）

（投資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・フローは、16,734百万円の資金の減少（前年同期は、17,913百万円の資金の減少）となり、その主な内容は投資有価証券の売却による収入2,630百万円等の資金の増加と、有形固定資産の取得による支出19,185百万円等の資金の減少によるものです。

（省略）

2. 連結財務諸表及び主な注記

(訂正前)

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2023年10月1日 至 2024年9月30日)	当連結会計年度 (自 2024年10月1日 至 2025年9月30日)
(省略)		
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△20,525	△19,185
有形固定資産の売却による収入	11	3
無形固定資産の取得による支出	△143	△239
投資有価証券の取得による支出	△10,595	△909
投資有価証券の売却による収入	10,677	2,621
投資有価証券の償還による収入	2,300	670
関係会社株式の売却による収入	—	202
条件付対価の決済による収入	275	283
貸付けによる支出	△118	△241
貸付金の回収による収入	455	134
投融資の純増減額（△は増加）	52	66
その他	7	△29
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△17,603</u>	<u>△16,625</u>
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）	△8,863	1,290
長期借入れによる収入	20,000	21,600
長期借入金の返済による支出	△5,943	△5,720
短期社債の償還による支出	—	△10,000
自己株式の取得による支出	△0	△0
配当金の支払額	△1,446	△1,418
その他	△118	△118
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>3,628</u>	<u>5,633</u>
現金及び現金同等物に係る換算差額	46	△124
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	△456	△28
現金及び現金同等物の期首残高	3,927	3,471
連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	—	206
現金及び現金同等物の期末残高	<u>3,471</u>	<u>3,649</u>

(訂正後)

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2023年10月1日 至 2024年9月30日)	当連結会計年度 (自 2024年10月1日 至 2025年9月30日)
(省略)		
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	△310	△381
定期預金の払戻による収入	—	272
有形固定資産の取得による支出	△20,525	△19,185
有形固定資産の売却による収入	11	3
無形固定資産の取得による支出	△143	△239
投資有価証券の取得による支出	△10,595	△715
投資有価証券の売却による収入	10,677	2,427
投資有価証券の償還による収入	2,300	670
関係会社株式の売却による収入	—	202
条件付対価の決済による収入	275	283
貸付けによる支出	△118	△241
貸付金の回収による収入	455	134
投融資の純増減額（△は増加）	52	66
その他	7	△29
投資活動によるキャッシュ・フロー	△17,913	△16,734
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）	△8,863	1,290
長期借入れによる収入	20,000	21,600
長期借入金の返済による支出	△5,943	△5,720
短期社債の償還による支出	—	△10,000
自己株式の取得による支出	△0	△0
配当金の支払額	△1,446	△1,418
その他	△118	△118
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,628	5,633
現金及び現金同等物に係る換算差額	46	△86
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	△766	△99
現金及び現金同等物の期首残高	3,927	3,161
連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	—	206
現金及び現金同等物の期末残高	<u>3,161</u>	<u>3,268</u>

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

(省略)

(訂正前)

当連結会計年度 (自 2024年10月1日 至 2025年9月30日)

(単位:百万円)

	報告セグメント				調整額 (注1)	連結 財務諸表 計上額 (注2)
	冷蔵倉庫事業	食品販売事業	その他	計		
売上高						
外部顧客への売上高	37,724	87,807	31	125,563	—	125,563
セグメント間の内部売上高 又は振替高	2,354	—	63	2,417	△2,417	—
計	40,078	87,807	95	127,981	△2,417	125,563
セグメント利益	7,436	1,217	39	8,693	△4,455	4,238
セグメント資産	128,162	44,391	1,582	174,135	34,898	209,034
その他の項目						
減価償却費(注3)	7,638	135	12	7,786	476	8,263
のれんの償却額	—	—	—	—	—	—
有形固定資産及び無形固定 資産の増加額(注3)	16,718	55	6	16,780	208	16,988

(注) 1. 調整額の内容は次のとおりであります。

- (1) セグメント利益の調整額△4,455百万円は、各報告セグメントに配賦していない全社費用であります。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。
 - (2) セグメント資産の調整額34,898百万円は、各報告セグメントに配賦していない全社資産であり、その主なものは、提出会社での余資運用資金(現金・預金)、長期投資資金(投資有価証券等)であります。
 - (3) 減価償却費の調整額476百万円は、全社資産に係る減価償却費であります。
 - (4) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額208百万円は、全社資産の増加額であります。
2. セグメント利益は、連結財務諸表の営業利益と調整を行っております。
 3. 減価償却費、有形固定資産及び無形固定資産の増加額には、長期前払費用及びその償却額が含まれております。

(訂正後)

当連結会計年度（自 2024年10月1日 至 2025年9月30日）

(単位：百万円)

	報告セグメント				調整額 (注1)	連結 財務諸表 計上額 (注2)
	冷蔵倉庫事業	食品販売事業	その他	計		
売上高						
外部顧客への売上高	37,724	87,807	31	125,563	—	125,563
セグメント間の内部売上高 又は振替高	2,354	—	63	2,417	△2,417	—
計	40,078	87,807	95	127,981	△2,417	125,563
セグメント利益	7,436	1,217	39	8,693	△4,455	4,238
セグメント資産	128,162	58,751	1,582	188,495	20,538	209,034
その他の項目						
減価償却費(注3)	7,638	135	12	7,786	476	8,263
のれんの償却額	—	—	—	—	—	—
有形固定資産及び無形固定 資産の増加額(注3)	17,286	55	6	17,348	208	17,556

(注) 1. 調整額の内容は次のとおりであります。

- (1) セグメント利益の調整額△4,455百万円は、各報告セグメントに配賦していない全社費用であります。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。
 - (2) セグメント資産の調整額20,538百万円は、各報告セグメントに配賦していない全社資産であり、その主なものは、提出会社での余資運用資金(現金・預金)、長期投資資金(投資有価証券等)であります。
 - (3) 減価償却費の調整額476百万円は、全社資産に係る減価償却費であります。
 - (4) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額208百万円は、全社資産の増加額であります。
2. セグメント利益は、連結財務諸表の営業利益と調整を行っております。
 3. 減価償却費、有形固定資産及び無形固定資産の増加額には、長期前払費用及びその償却額が含まれております。

第77期（2024年9月期） 第3四半期〔日本基準〕（連結）

（2）当四半期の財政状態の概況

（訂正前）

（キャッシュ・フローの状況）

当第3四半期連結累計期間における現金及び現金同等物（以下、「資金」）は、前連結会計年度末に比べ1,068百万円増加の4,995百万円となりました。当第3四半期連結累計期間におけるキャッシュ・フローの状況と主な内容は次のとおりです。

（省略）

（投資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・フローは、16,260百万円の資金の減少（前年同四半期は14,058百万円の資金の減少）となり、その主な内容は貸付金の回収による収入418百万円等による資金の増加と、有形固定資産の取得による支出16,263百万円等の資金の減少によるものです。

（省略）

（訂正後）

（キャッシュ・フローの状況）

当第3四半期連結累計期間における現金及び現金同等物（以下、「資金」）は、前連結会計年度末に比べ768百万円増加の4,695百万円となりました。当第3四半期連結累計期間におけるキャッシュ・フローの状況と主な内容は次のとおりです。

（省略）

（投資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・フローは、16,560百万円の資金の減少（前年同四半期は14,058百万円の資金の減少）となり、その主な内容は貸付金の回収による収入418百万円等による資金の増加と、有形固定資産の取得による支出16,263百万円等の資金の減少によるものです。

（省略）

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(訂正前)

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2022年10月1日 至 2023年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2023年10月1日 至 2024年6月30日)
(省略)		
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△8,853	△16,263
有形固定資産の売却による収入	4	6
無形固定資産の取得による支出	△1,070	△114
投資有価証券の取得による支出	△2,608	△10,580
投資有価証券の売却による収入	-	10,576
投資有価証券の償還による収入	293	-
条件付対価の決済による収入	260	-
貸付けによる支出	△301	△118
貸付金の回収による収入	3,279	418
投融資の純増減額（△は増加）	△5,003	△205
その他	△57	21
投資活動によるキャッシュ・フロー	△14,058	△16,260
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）	9,339	△3,529
長期借入れによる収入	15,000	17,500
長期借入金の返済による支出	△3,446	△4,192
自己株式の取得による支出	△200	△0
配当金の支払額	△1,360	△1,417
その他	△72	△89
財務活動によるキャッシュ・フロー	19,260	8,271
現金及び現金同等物に係る換算差額	2	0
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	3,772	1,068
現金及び現金同等物の期首残高	2,413	3,927
現金及び現金同等物の四半期末残高	6,185	4,995

(訂正後)

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2022年10月1日 至 2023年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2023年10月1日 至 2024年6月30日)
(省略)		
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	—	△300
有形固定資産の取得による支出	△8,853	△16,263
有形固定資産の売却による収入	4	6
無形固定資産の取得による支出	△1,070	△114
投資有価証券の取得による支出	△2,608	△10,580
投資有価証券の売却による収入	—	10,576
投資有価証券の償還による収入	293	—
条件付対価の決済による収入	260	—
貸付けによる支出	△301	△118
貸付金の回収による収入	3,279	418
投融資の純増減額（△は増加）	△5,003	△205
その他	△57	21
投資活動によるキャッシュ・フロー	△14,058	△16,560
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）	9,339	△3,529
長期借入れによる収入	15,000	17,500
長期借入金の返済による支出	△3,446	△4,192
自己株式の取得による支出	△200	△0
配当金の支払額	△1,360	△1,417
その他	△72	△89
財務活動によるキャッシュ・フロー	19,260	8,271
現金及び現金同等物に係る換算差額	2	0
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	3,772	768
現金及び現金同等物の期首残高	2,413	3,927
現金及び現金同等物の四半期末残高	6,185	4,695

第78期（2025年9月期） 第1四半期〔日本基準〕（連結）

（2）当四半期の財政状態の概況

（訂正前）

（キャッシュ・フローの状況）

当第1四半期連結累計期間における現金及び現金同等物（以下、「資金」）は、前連結会計年度末に比べ611百万円増加の4,083百万円となりました。当第1四半期連結累計期間におけるキャッシュ・フローの状況と主な内容は次のとおりです。

（省略）

（投資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・フローは、3,386百万円の資金の減少（前年同四半期は1,697百万円の資金の減少）となり、その主な内容は有形固定資産の取得による支出3,390百万円等の資金の減少によるものです。

（省略）

（訂正後）

（キャッシュ・フローの状況）

当第1四半期連結累計期間における現金及び現金同等物（以下、「資金」）は、前連結会計年度末に比べ921百万円増加の4,083百万円となりました。当第1四半期連結累計期間におけるキャッシュ・フローの状況と主な内容は次のとおりです。

（省略）

（投資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・フローは、3,101百万円の資金の減少（前年同四半期は1,697百万円の資金の減少）となり、その主な内容は有形固定資産の取得による支出3,390百万円等の資金の減少によるものです。

（省略）

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(訂正前)

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2023年10月1日 至 2023年12月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2024年10月1日 至 2024年12月31日)
(省略)		
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△1,568	△3,390
有形固定資産の売却による収入	0	0
無形固定資産の取得による支出	△47	△30
投資有価証券の取得による支出	△2	△682
投資有価証券の売却による収入	—	414
投資有価証券の償還による収入	—	407
貸付けによる支出	△15	△1
貸付金の回収による収入	268	41
投融資の純増減額（△は増加）	△450	△85
その他	118	△61
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,697	△3,386
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）	3,502	10,489
長期借入金の返済による支出	△1,261	△1,189
自己株式の取得による支出	△0	—
配当金の支払額	△739	△711
その他	△35	△30
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,465	8,558
現金及び現金同等物に係る換算差額	6	△82
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	1,496	405
現金及び現金同等物の期首残高	3,927	3,471
連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	—	206
現金及び現金同等物の四半期末残高	5,424	4,083

(訂正後)

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2023年10月1日 至 2023年12月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2024年10月1日 至 2024年12月31日)
(省略)		
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	—	285
有形固定資産の取得による支出	△1,568	△3,390
有形固定資産の売却による収入	0	0
無形固定資産の取得による支出	△47	△30
投資有価証券の取得による支出	△2	△682
投資有価証券の売却による収入	—	414
投資有価証券の償還による収入	—	407
貸付けによる支出	△15	△1
貸付金の回収による収入	268	41
投融資の純増減額（△は増加）	△450	△85
その他	118	△61
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,697	△3,101
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）	3,502	10,489
長期借入金の返済による支出	△1,261	△1,189
自己株式の取得による支出	△0	—
配当金の支払額	△739	△711
その他	△35	△30
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,465	8,558
現金及び現金同等物に係る換算差額	6	△57
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	1,496	715
現金及び現金同等物の期首残高	3,927	3,161
連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	—	206
現金及び現金同等物の四半期末残高	5,424	4,083

第78期（2025年9月期） 第2四半期〔日本基準〕（連結）

1. 当中間決算に関する定性的情報

（2）財政状態に関する説明

（訂正前）

（キャッシュ・フローの状況）

当中間連結会計期間末における現金及び現金同等物（以下、「資金」）の残高は、前連結会計年度末に比べ681百万円増加の4,153百万円となりました。当中間連結会計期間におけるキャッシュ・フローの状況と主な内容は次のとおりです。

（省略）

（投資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・フローは、10,461百万円の資金の減少（前年同期は9,122百万円の資金の減少）となり、その主な内容は有形固定資産の取得による支出10,815百万円等の資金の減少によるものです。

（省略）

（訂正後）

（キャッシュ・フローの状況）

当中間連結会計期間末における現金及び現金同等物（以下、「資金」）の残高は、前連結会計年度末に比べ991百万円増加の4,153百万円となりました。当中間連結会計期間におけるキャッシュ・フローの状況と主な内容は次のとおりです。

（省略）

（投資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・フローは、10,159百万円の資金の減少（前年同期は9,122百万円の資金の減少）となり、その主な内容は有形固定資産の取得による支出10,815百万円等の資金の減少によるものです。

（省略）

2. 中間連結財務諸表及び主な注記

(3) 中間連結キャッシュ・フロー計算書

(訂正前)

(単位：百万円)

	前中間連結会計期間 (自 2023年10月1日 至 2024年3月31日)	当中間連結会計期間 (自 2024年10月1日 至 2025年3月31日)
(省略)		
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△9,029	△10,815
有形固定資産の売却による収入	5	2
無形固定資産の取得による支出	△71	△51
投資有価証券の取得による支出	△3	△693
投資有価証券の売却による収入	—	634
投資有価証券の償還による収入	—	670
貸付けによる支出	△17	△192
貸付金の回収による収入	293	61
投融資の純増減額（△は増加）	△381	△13
その他	81	△62
投資活動によるキャッシュ・フロー	△9,122	△10,461
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）	△1,360	12,795
長期借入れによる収入	7,500	10,300
長期借入金の返済による支出	△2,968	△2,878
自己株式の取得による支出	△0	△0
配当金の支払額	△738	△708
社債の償還による支出	—	△10,000
その他	△62	△60
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,370	9,447
現金及び現金同等物に係る換算差額	61	△7
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	898	475
現金及び現金同等物の期首残高	3,927	3,471
連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	—	206
現金及び現金同等物の中間期末残高	4,826	4,153

(訂正後)

(単位：百万円)

	前中間連結会計期間 (自 2023年10月1日 至 2024年3月31日)	当中間連結会計期間 (自 2024年10月1日 至 2025年3月31日)
(省略)		
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	—	301
有形固定資産の取得による支出	△9,029	△10,815
有形固定資産の売却による収入	5	2
無形固定資産の取得による支出	△71	△51
投資有価証券の取得による支出	△3	△693
投資有価証券の売却による収入	—	634
投資有価証券の償還による収入	—	670
貸付けによる支出	△17	△192
貸付金の回収による収入	293	61
投融資の純増減額（△は増加）	△381	△13
その他	81	△62
投資活動によるキャッシュ・フロー	△9,122	△10,159
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）	△1,360	12,795
長期借入れによる収入	7,500	10,300
長期借入金の返済による支出	△2,968	△2,878
自己株式の取得による支出	△0	△0
配当金の支払額	△738	△708
社債の償還による支出	—	△10,000
その他	△62	△60
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,370	9,447
現金及び現金同等物に係る換算差額	61	0
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	898	785
現金及び現金同等物の期首残高	3,927	3,161
連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	—	206
現金及び現金同等物の中間期末残高	4,826	4,153

第78期（2025年9月期） 第3四半期〔日本基準〕（連結）

（2）当四半期の財政状態の概況

（訂正前）

（キャッシュ・フローの状況）

当第3四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物（以下、「資金」）は、前連結会計年度末に比べ327百万円増加の3,799百万円となりました。当第3四半期連結累計期間におけるキャッシュ・フローの状況と主な内容は次のとおりです。

（省略）

（投資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・フローは、10,378百万円の資金の減少（前年同四半期は16,260百万円の資金の減少）となり、その主な内容は有形固定資産の取得による支出10,952百万円等の資金の減少によるものです。

（省略）

（訂正後）

（キャッシュ・フローの状況）

当第3四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物（以下、「資金」）は、前連結会計年度末に比べ637百万円増加の3,799百万円となりました。当第3四半期連結累計期間におけるキャッシュ・フローの状況と主な内容は次のとおりです。

（省略）

（投資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・フローは、10,091百万円の資金の減少（前年同四半期は16,560百万円の資金の減少）となり、その主な内容は有形固定資産の取得による支出10,952百万円等の資金の減少によるものです。

（省略）

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(訂正前)

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2023年10月1日 至 2024年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年10月1日 至 2025年6月30日)
(省略)		
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△16,263	△10,952
有形固定資産の売却による収入	6	2
無形固定資産の取得による支出	△114	△209
投資有価証券の取得による支出	△10,580	△704
投資有価証券の売却による収入	10,576	648
投資有価証券の償還による収入	—	670
条件付対価の決済による収入	—	283
貸付けによる支出	△118	△192
貸付金の回収による収入	418	92
投融資の純増減額（△は増加）	△205	22
その他	21	△39
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△16,260</u>	<u>△10,378</u>
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）	△3,529	3,680
長期借入れによる収入	17,500	18,800
長期借入金の返済による支出	△4,192	△4,041
自己株式の取得による支出	△0	△0
配当金の支払額	△1,417	△1,421
社債の償還による支出	—	△10,000
その他	△89	△89
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>8,271</u>	<u>6,929</u>
現金及び現金同等物に係る換算差額	0	△76
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	<u>1,068</u>	<u>121</u>
現金及び現金同等物の期首残高	3,927	3,471
連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	—	206
現金及び現金同等物の四半期末残高	<u>4,995</u>	<u>3,799</u>

(訂正後)

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2023年10月1日 至 2024年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年10月1日 至 2025年6月30日)
(省略)		
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	△300	—
定期預金の払戻による収入	—	286
有形固定資産の取得による支出	△16,263	△10,952
有形固定資産の売却による収入	6	2
無形固定資産の取得による支出	△114	△209
投資有価証券の取得による支出	△10,580	△704
投資有価証券の売却による収入	10,576	648
投資有価証券の償還による収入	—	670
条件付対価の決済による収入	—	283
貸付けによる支出	△118	△192
貸付金の回収による収入	418	92
投融資の純増減額（△は増加）	△205	22
その他	21	△39
投資活動によるキャッシュ・フロー	△16,560	△10,091
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）	△3,529	3,680
長期借入れによる収入	17,500	18,800
長期借入金の返済による支出	△4,192	△4,041
自己株式の取得による支出	△0	△0
配当金の支払額	△1,417	△1,421
社債の償還による支出	—	△10,000
その他	△89	△89
財務活動によるキャッシュ・フロー	8,271	6,929
現金及び現金同等物に係る換算差額	0	△53
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	768	431
現金及び現金同等物の期首残高	3,927	3,161
連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	—	206
現金及び現金同等物の四半期末残高	4,695	3,799