

各 位

会 社 名 株式会社テラスカイ
(コード番号：3915 東証第一部)
住 所 東京都中央区日本橋二丁目11番2号
代 表 者 代表取締役社長 佐藤 秀哉
問 合 せ 先 取締役最高財務責任者 塚田 耕一郎
電 話 番 号 03-5255-3410

(訂正・数値データ訂正)
「2019年02月決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

当社は、2019年4月12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も送信いたします。

1. 訂正の理由

連結計算書類監査法人監査の過程において、前払費用の流動、固定区分の修正の指摘によるものであります。なお、連結損益の修正は生じておりません。

2. 訂正の内容

訂正箇所は下線__を付して表示しております。

○6 ページ

1. 経営成績等の概況

(2) 当期の財政状態の概況

【訂正前】

(流動資産)

当連結会計年度末における流動資産は、前連結会計年度末より1,239,211千円増加し、3,560,179千円となりました。これは主に、現金及び預金の増加811,749千円、売上高が増加したことによる売掛金の増加194,107千円によるものであります。

【訂正後】

(流動資産)

当連結会計年度末における流動資産は、前連結会計年度末より1,287,512千円増加し、3,608,480千円となりました。これは主に、現金及び預金の増加811,749千円、売上高が増加したことによる売掛金の増加194,107千円によるものであります。

【訂正前】

(固定資産)

当連結会計年度末における固定資産は、前連結会計年度末より599,393千円増加し、2,094,420千円となりました。これは主に、新規事務所開設に伴う有形固定資産の増加291,372千円、投資有価証券の増加314,832千円及び旧事務所敷金の精算による差入保証金の減少129,628千円によるものであります。

【訂正後】

(固定資産)

当連結会計年度末における固定資産は、前連結会計年度末より551,092千円増加し、2,046,119千円となりました。これは主に、新規事務所開設に伴う有形固定資産の増加291,372千円、投資有価証券の増加314,832千円及び旧事務所敷金の精算による差入保証金の減少129,628千円によるものであります。

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況

【訂正前】

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度末における営業活動の結果、収入は295,433千円（前連結会計年度は392,576千円の収入）となりました。これは主に、税金等調整前当期純利益233,774千円及び減価償却費316,819千円、前受金の増加105,905千円があった一方で、売上債権の増加額286,605千円及び前払費用の減少額140,095千円があったこと等によるものであります。

【訂正後】

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度末における営業活動の結果、収入は295,433千円（前連結会計年度は392,576千円の収入）となりました。これは主に、税金等調整前当期純利益233,774千円及び減価償却費316,819千円、前受金の増加105,905千円があった一方で、売上債権の増加額286,605千円及び前払費用の減少額188,396千円があったこと等によるものであります。

○9ページ

3. 連結財務諸表及び主な注記

(1) 連結貸借対照表

【訂正前】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2018年2月28日)	当連結会計年度 (2019年2月28日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,089,235	1,900,985
売掛金	972,246	1,166,354
仕掛品	64,327	97,789
前払費用	179,863	319,971
繰延税金資産	7,129	27,294
その他	8,164	47,784
流動資産合計	2,320,967	3,560,179
固定資産		
有形固定資産		
建物	93,149	284,027
減価償却累計額	△26,691	△26,207
建物（純額）	66,458	257,819
その他	58,453	190,752
減価償却累計額	△29,194	△61,482
その他（純額）	29,258	129,269
有形固定資産合計	95,716	387,089
無形固定資産		
ソフトウェア	406,336	386,874
のれん	51,666	44,999
その他	45,327	49,546
無形固定資産合計	503,331	481,421
投資その他の資産		
投資有価証券	346,158	660,990
敷金及び保証金	549,621	419,993
その他	198	144,925
投資その他の資産合計	895,978	1,225,909
固定資産合計	1,495,026	2,094,420
繰延資産	1,618	908
資産合計	3,817,611	5,655,508

【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2018年2月28日)	当連結会計年度 (2019年2月28日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,089,235	1,900,985
売掛金	972,246	1,166,354
仕掛品	64,327	97,789
前払費用	179,863	368,272
繰延税金資産	7,129	27,294
その他	8,164	47,784
流動資産合計	2,320,967	3,608,480
固定資産		
有形固定資産		
建物	93,149	284,027
減価償却累計額	△26,691	△26,207
建物(純額)	66,458	257,819
その他	58,453	190,752
減価償却累計額	△29,194	△61,482
その他(純額)	29,258	129,269
有形固定資産合計	95,716	387,089
無形固定資産		
ソフトウェア	406,336	386,874
のれん	51,666	44,999
その他	45,327	49,546
無形固定資産合計	503,331	481,421
投資その他の資産		
投資有価証券	346,158	660,990
敷金及び保証金	549,621	419,993
その他	198	96,624
投資その他の資産合計	895,978	1,177,608
固定資産合計	1,495,026	2,046,119
繰延資産	1,618	908
資産合計	3,817,611	5,655,508

(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 2017年3月1日 至 2018年2月28日)	当連結会計年度 (自 2018年3月1日 至 2019年2月28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	293,644	233,774
減価償却費	198,919	316,819
減損損失	40,681	—
のれん償却額	11,198	6,666
受取利息	△9	△14
受取配当金	—	△1,458
支払利息	3,143	3,547
持分法による投資損益 (△は益)	△3,500	△71,074
投資有価証券売却損益 (△は益)	△31,155	△13,370
持分変動損益 (△は益)	—	△30,253
売上債権の増減額 (△は増加)	△265,004	△286,605
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△8,441	△33,461
前払費用の増減額 (△は増加)	△3,037	△140,095
仕入債務の増減額 (△は減少)	82,326	65,172
未払消費税等の増減額 (△は減少)	12,265	70
前受金の増減額 (△は減少)	65,785	105,905
長期未払金の増減額 (△は減少)	△31,106	246,978
その他	45,541	<u>22,484</u>
小計	411,251	425,086

【訂正前】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2017年3月1日 至 2018年2月28日)	当連結会計年度 (自 2018年3月1日 至 2019年2月28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	293,644	233,774
減価償却費	198,919	316,819
減損損失	40,681	—
のれん償却額	11,198	6,666
受取利息	△9	△14
受取配当金	—	△1,458
支払利息	3,143	3,547
持分法による投資損益 (△は益)	△3,500	△71,074
投資有価証券売却損益 (△は益)	△31,155	△13,370
持分変動損益 (△は益)	—	△30,253
売上債権の増減額 (△は増加)	△265,004	△286,605
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△8,441	△33,461
前払費用の増減額 (△は増加)	△3,037	△188,396
仕入債務の増減額 (△は減少)	82,326	65,172
未払消費税等の増減額 (△は減少)	12,265	70
前受金の増減額 (△は減少)	65,785	105,905
長期未払金の増減額 (△は減少)	△31,106	246,978
その他	45,541	<u>70,785</u>
小計	411,251	425,086

以上