



2021年10月22日

各 位

会社名 メディア総研株式会社  
代表者名 代表取締役社長 田中 浩二  
(コード番号:9242 東証マザーズ・福証 Q-Board)  
問合せ先 取締役管理部長 馬 木 均  
(電話番号:092-736-5587)

(訂正・数値データ訂正)

「2021年7月期決算短信〔日本基準〕(非連結)」の一部訂正について

2021年9月10日に公表いたしました「2021年7月期決算短信〔日本基準〕(非連結)」の一部に訂正すべき事項がございましたので、下記のとおりお知らせいたします。また、数値データ(XBRL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提出いたします。

記

1. 訂正の理由

「2021年7月期決算短信〔日本基準〕(非連結)」の公表後、転記誤りを要因とする貸借対照表の繰延税金資産の別表示、売上原価明細書の構成比表示およびキャッシュフロー計算書における科目入れ繰り等、記載内容の一部に訂正が必要であることが判明したため、訂正を行うものであります。

2. 訂正の内容

訂正の箇所は、下線を付けて表示しております。

○サマリー情報

1. 2021年7月期の業績(2020年8月1日～2021年7月31日)

(3) 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
2021年7月期	<u>219</u>	<u>△11</u>	△0	578

【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
2021年7月期	<u>204</u>	<u>3</u>	△0	578

○添付資料 2 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】

当事業年度末の現金及び現金同等物（以下「資金」という。）につきましては、前事業年度末に比べ 207,181 千円増加し、578,809 千円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当事業年度において、営業活動の結果得られた資金は 219,162 千円（前年同期比 249.3%増）となりました。これは主に、税引前当期純利益 201,483 千円、法人税等の支払額 36,318 千円、未払金の増加額 20,090 千円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)

当事業年度において、投資活動の結果使用した資金は 11,056 千円（前事業年度は 14,274 千円 の獲得）となりました。これは主に、無形固定資産の取得による支出 15,589 千円、保険積立金の解約による収入 10,007 千円、保険積立金の積立による支出 5,461 千円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)

当事業年度において、財務活動の結果使用した資金は 924 千円（前年同期比 65.0%増）となりました。これは、割賦債務の返済による支出 924 千円によるものであります。

【訂正後】

当事業年度末の現金及び現金同等物（以下「資金」という。）につきましては、前事業年度末に比べ 207,181 千円増加し、578,809 千円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当事業年度において、営業活動の結果得られた資金は 204,240 千円（前年同期比 225.5%増）となりました。これは主に、税引前当期純利益 201,483 千円、法人税等の支払額 36,318 千円、前受金の増加額 11,966 千円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)

当事業年度において、投資活動の結果獲得した資金は 3,866 千円（前年同期比 72.9%減）となりました。これは主に、無形固定資産の取得による支出 15,589 千円、保険積立金の解約による収入 24,929 千円、保険積立金の積立による支出 5,461 千円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)

当事業年度において、財務活動の結果使用した資金は 924 千円（前年同期比 65.0%増）となりました。これは、割賦債務の返済による支出 924 千円によるものであります。

## ○添付資料 5 ページ

## (1) 貸借対照表

【訂正前】

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年7月31日)	当事業年度 (2021年7月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	371,627	578,809
売掛金	17,805	12,615
商品	1,016	—
仕掛品	4,070	3,032
貯蔵品	741	349
前渡金	1,350	694
前払費用	11,875	9,119
その他	2,614	1,040
貸倒引当金	△438	△331
流動資産合計	410,664	605,328
固定資産		
有形固定資産		
建物	17,716	17,716
減価償却累計額	△2,865	△4,465
建物（純額）	14,851	13,251
構築物	3,339	3,339
減価償却累計額	△410	△633
構築物（純額）	2,929	2,705
車両運搬具	14,463	14,463
減価償却累計額	△8,400	△10,649
車両運搬具（純額）	6,063	3,814
工具、器具及び備品	7,340	8,048
減価償却累計額	△2,131	△3,551
工具、器具及び備品（純額）	5,209	4,497
土地	5,413	5,413
有形固定資産合計	34,466	29,682
無形固定資産		
のれん	5,801	4,287
ソフトウェア	8,524	15,600
その他	269	6,894
無形固定資産合計	14,595	26,782
投資その他の資産		
敷金	22,440	19,762
保険積立金	21,847	17,302
その他	11,705	14,351
投資その他の資産合計	55,993	51,416
固定資産合計	105,056	107,882
資産合計	515,720	713,210

【訂正後】

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年7月31日)	当事業年度 (2021年7月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	371,627	578,809
売掛金	17,805	12,615
商品	1,016	—
仕掛品	4,070	3,032
貯蔵品	741	349
前渡金	1,350	694
前払費用	11,875	9,119
その他	2,614	1,040
貸倒引当金	△438	△331
流動資産合計	410,664	605,328
固定資産		
有形固定資産		
建物	17,716	17,716
減価償却累計額	△2,865	△4,465
建物（純額）	14,851	13,251
構築物	3,339	3,339
減価償却累計額	△410	△633
構築物（純額）	2,929	2,705
車両運搬具	14,463	14,463
減価償却累計額	△8,400	△10,649
車両運搬具（純額）	6,063	3,814
工具、器具及び備品	7,340	8,048
減価償却累計額	△2,131	△3,551
工具、器具及び備品（純額）	5,209	4,497
土地	5,413	5,413
有形固定資産合計	34,466	29,682
無形固定資産		
のれん	5,801	4,287
ソフトウェア	8,524	15,600
その他	269	6,894
無形固定資産合計	14,595	26,782
投資その他の資産		
繰延税金資産	4,238	7,374
敷金	22,440	19,762
保険積立金	21,847	17,302
その他	7,466	6,977
投資その他の資産合計	55,993	51,416
固定資産合計	105,056	107,882
資産合計	515,720	713,210

○添付資料 8 ページ

3. 財務諸表及び主な注記

(2) 損益計算書

売上原価明細書

【訂正前】

		前事業年度 (自 2019年 8月 1日 至 2020年 7月 31日)		当事業年度 (自 2020年 8月 1日 至 2021年 7月 31日)	
区分	注記 番号	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
I 売上原価					
商品期首棚卸高		1,174	0.4	1,016	0.7
当期製品製造原価		263,310	98.8	136,719	99.3
当期商品仕入高		1,959	0.7	—	0.0
合計		266,444	100.0	137,735	100.0
商品期末棚卸高		1,016		—	
売上原価		265,427		137,735	

【訂正後】

		前事業年度 (自 2019年 8月 1日 至 2020年 7月 31日)		当事業年度 (自 2020年 8月 1日 至 2021年 7月 31日)	
区分	注記 番号	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
I 売上原価					
商品期首棚卸高		1,174	0.4	1,016	0.7
当期製品製造原価		263,310	98.8	136,719	99.3
当期商品仕入高		1,959	0.7	—	—
合計		266,444	100.0	137,735	100.0
商品期末棚卸高		1,016		—	
売上原価		265,427		137,735	

## ○添付資料11ページ

## (4) キャッシュ・フロー計算書

【訂正前】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2019年8月1日 至 2020年7月31日)	当事業年度 (自 2020年8月1日 至 2021年7月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税引前当期純利益	151,013	201,483
減価償却費	7,595	8,700
のれん償却額	1,513	1,513
減損損失	5,550	—
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△1,281	△106
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△255	1,447
受取給付金	△2,000	△6,537
助成金収入	△1,578	—
研究開発中止損	2,400	—
有形固定資産売却損益 (△は益)	△658	—
保険解約益	△29,226	—
固定資産除却損	1,073	—
売上債権の増減額 (△は増加)	14,788	5,190
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△2,429	2,446
仕入債務の増減額 (△は減少)	△4,920	△1,782
未払消費税等の増減額 (△は減少)	2,102	3,698
未払金の増減額 (△は減少)	△5,558	20,090
前受金の増減額 (△は減少)	3,145	4,645
その他	7,805	8,148
小計	149,076	248,939
利息及び配当金の受取額	1	3
給付金の受取額	2,000	6,537
助成金の受取額	301	—
法人税等の支払額	△88,634	△36,318
営業活動によるキャッシュ・フロー	62,745	219,162
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	△8,833	△707
有形固定資産の売却による収入	1,472	—
無形固定資産の取得による支出	△8,521	△15,589
保証金の回収による収入	520	—
敷金の差入による支出	△14,917	—
敷金の回収による収入	2,562	695
保険積立金の積立による支出	△10,018	△5,461
保険積立金の解約による収入	52,011	10,007
投資活動によるキャッシュ・フロー	14,274	△11,056
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
割賦債務の返済による支出	△560	△924
財務活動によるキャッシュ・フロー	△560	△924
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	76,459	207,181
現金及び現金同等物の期首残高	295,168	371,627
現金及び現金同等物の期末残高	371,627	578,809

## 【訂正後】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2019年8月1日 至 2020年7月31日)	当事業年度 (自 2020年8月1日 至 2021年7月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税引前当期純利益	151,013	201,483
減価償却費	7,595	8,700
のれん償却額	1,513	1,513
減損損失	5,550	—
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△1,281	△106
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△255	1,447
受取給付金	△2,000	△6,537
助成金収入	△1,578	—
研究開発中止損	2,400	—
有形固定資産売却損益 (△は益)	△658	—
保険解約益	△29,226	△14,922
固定資産除却損	1,073	—
売上債権の増減額 (△は増加)	14,788	5,190
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△2,429	2,446
仕入債務の増減額 (△は減少)	△4,920	△838
未払消費税等の増減額 (△は減少)	2,102	3,698
未払金の増減額 (△は減少)	△5,558	11,636
前受金の増減額 (△は減少)	3,145	11,966
その他	7,805	8,337
小計	149,076	234,017
利息及び配当金の受取額	1	3
給付金の受取額	2,000	6,537
助成金の受取額	301	—
法人税等の支払額	△88,634	△36,318
営業活動によるキャッシュ・フロー	62,745	204,240
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	△8,833	△707
有形固定資産の売却による収入	1,472	—
無形固定資産の取得による支出	△8,521	△15,589
保証金の回収による収入	520	—
敷金の差入による支出	△14,917	—
敷金の回収による収入	2,562	695
保険積立金の積立による支出	△10,018	△5,461
保険積立金の解約による収入	52,011	24,929
投資活動によるキャッシュ・フロー	14,274	3,866
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
割賦債務の返済による支出	△560	△924
財務活動によるキャッシュ・フロー	△560	△924
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	76,459	207,181
現金及び現金同等物の期首残高	295,168	371,627
現金及び現金同等物の期末残高	371,627	578,809

以上