



2022年2月14日

各 位

会 社 名 株式会社日本M&Aセンター
ホールディングス
代表者役職名 代表取締役社長 三宅 卓
(コード番号: 2127 東証第一部)
問い合わせ先 専務取締役管理本部長 檜木 孝麿
T E L 03-5220-5451

過年度の訂正報告書等の提出及び決算数値訂正に関するお知らせ

当社は、2021年12月20日付「当社連結子会社の売上の期間帰属等に関する調査のお知らせ」で公表いたしましたとおり、当社の連結子会社である株式会社日本M&Aセンターの売上の期間帰属等に関して疑義のある事象が判明し、事実関係を調査してまいりました。

その結果、本日2022年2月14日付「調査委員会からの調査報告書の受領及び公表に関するお知らせ」のとおり調査報告書を受領した結果、過年度の有価証券報告書等に係る訂正報告書を提出することといたしましたので、過年度決算の訂正内容とともに以下のとおりお知らせいたします。

この度は株主をはじめとする当社ステークホルダーの皆様にご迷惑とご心配をおかけしましたことを改めて深くお詫び申し上げます。

記

1. 本日提出予定の過年度の有価証券報告書等の訂正報告書

(1) 過年度の有価証券報告書等の訂正報告書

第30期 2021年3月期 有価証券報告書 (自2020年4月1日 至2021年3月31日)

(2) 過年度の四半期報告書等の訂正報告書

第31期 2022年3月期 第2四半期報告書 (自2021年7月1日 至2021年9月30日)

第31期 2022年3月期 第1四半期報告書 (自2021年4月1日 至2021年6月30日)

第30期 2021年3月期 第3四半期報告書 (自2020年10月1日 至2020年12月31日)

第30期 2021年3月期 第2四半期報告書 (自2020年7月1日 至2020年9月30日)

第30期 2021年3月期 第1四半期報告書 (自2020年4月1日 至2020年6月30日)

(3) 過年度の訂正内部統制報告書

第30期 2021年3月期 内部統制報告書 (自2020年4月1日 至2021年3月31日)

2. 訂正の理由

当社は売上計上の過程において、過去の社内報告に一部不適切な報告があることが判明したため、社内調査を進めておりましたが、その調査の過程において当社従業員による不適切な業務執行を含む内部統制上の問題が存在する疑義が生じました。そのため当社は外部の弁護士・公認会計士を含む調査委員会を設置し、調査を進めてまいりました。

その結果、2022年2月14日に調査委員会から2016年4月以降の当社の売掛金計上された全案件のうち、2018年4月以降において83件が期ずれ等により不適切に会計処理がなされていたとの報告を受けました。

これに伴い当社は、過去に提出済みの有価証券報告書等に記載されております連結財務諸表及び財務諸表並びに四半期連結財務諸表等で対象となる部分について、訂正することといたしました。

これらの決算訂正により、当社が2021年11月12日に提出いたしました第31期第2四半期(自2021年7月1日 至2021年9月30日)に係る四半期報告書をはじめとして数値を訂正する必要が生じたので、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき、重要性を考慮したうえで四半期報告書の訂正報告書を提出するものであります。

3. 訂正による過年度業績への影響額

主な訂正内容は売上高の期ずれであり、四半期ごとに各項目の増減が発生しております。具体的な過年度業績への影響額は下表のとおりです。

【連結財務諸表】

(単位：百万円)

期 間	項 目	訂正前 (A)	訂正後 (B)	影響額 (B-A)	増減率 (%)
第 31 期 (2022 年 3 月期) 第 3 四半期累計期間 (※本日発表)	売上高	32,938	34,273	1,335	4.1%
	営業利益	14,459	15,541	1,082	7.5%
	経常利益	14,560	15,643	1,082	7.4%
	親会社株主に帰属 する四半期純利益	9,750	10,502	751	7.7%
	総資産	58,146	58,130	△16	△0.0%
	純資産	50,251	50,266	14	0.0%
第 31 期 (2022 年 3 月期) 第 2 四半期累計期間	売上高	23,634	23,420	△214	△0.9%
	営業利益	11,800	11,548	△251	△2.1%
	経常利益	11,793	11,541	△251	△2.1%
	親会社株主に帰属 する四半期純利益	7,996	7,821	△174	△2.2%
	総資産	60,239	58,518	△1,721	△2.9%
	純資産	51,199	50,287	△911	△1.8%
第 31 期 (2022 年 3 月期) 第 1 四半期累計期間	売上高	11,613	11,727	114	1.0%
	営業利益	5,854	5,806	△47	△0.8%
	経常利益	5,807	5,760	△47	△0.8%
	親会社株主に帰属 する四半期純利益	3,928	3,895	△32	△0.8%
	総資産	54,425	53,065	△1,359	△2.5%
	純資産	46,964	46,194	△769	△1.6%
第 30 期 (2021 年 3 月期) 通期	売上高	36,130	34,795	△1,335	△3.7%
	営業利益	16,408	15,336	△1,072	△6.5%
	経常利益	16,540	15,468	△1,072	△6.5%
	親会社株主に帰属 する当期純利益	11,415	10,678	△736	△6.5%
	総資産	55,558	54,110	△1,448	△2.6%
	純資産	45,427	44,690	△736	△1.6%
第 30 期 (2021 年 3 月期) 第 3 四半期累計期間	売上高	28,424	27,832	△592	△2.1%
	営業利益	14,170	13,637	△533	△3.8%
	経常利益	14,188	13,655	△533	△3.8%
	親会社株主に帰属 する四半期純利益	9,798	9,428	△369	△3.8%
	総資産	52,782	52,131	△651	△1.2%
	純資産	43,728	43,359	△369	△0.8%
第 30 期 (2021 年 3 月期) 第 2 四半期累計期間	売上高	18,781	18,363	△418	△2.2%
	営業利益	9,775	9,430	△345	△3.5%
	経常利益	9,768	9,423	△345	△3.5%
	親会社株主に帰属 する四半期純利益	6,763	6,524	△239	△3.5%
	総資産	52,557	52,097	△460	△0.9%
	純資産	42,873	42,633	△239	△0.6%
第 30 期 (2021 年 3 月期) 第 1 四半期累計期間	売上高	9,089	8,868	△221	△2.4%
	営業利益	4,887	4,713	△173	△3.6%
	経常利益	4,876	4,703	△173	△3.6%
	親会社株主に帰属 する四半期純利益	3,345	3,225	△120	△3.6%
	総資産	44,071	43,828	△243	△0.6%
	純資産	37,013	36,892	△120	△0.3%

※2022 年 3 月期第 3 四半期累計期間の訂正後の数値は当調査の影響を加味し、本日発表の 2022 年 3 月期第 3 四半期決算短信の数値を記載しております。

以上