

2023年3月3日

各位

会社名 株式会社アルファパーチェス
代表者名 代表取締役 社長兼 CEO 多田 雅之
(コード番号: 7115 東証スタンダード)
問合せ先 取締役 CFO 齋藤正弘
(TEL. 03-6628-8453)

(訂正・数値データ訂正)

「2022年12月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

当社は、2023年2月14日に公表いたしました「2022年12月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」につきまして、一部訂正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。なお訂正箇所には下線を付しております。また数値データにも訂正がございましたので、訂正後の数値データも提出いたします。

記

1. 訂正の理由

「2022年12月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の公表後に、記載の誤りがあることが判明したため、訂正するものであります。営業活動によるキャッシュ・フローの区分に含まれていた上場関連費用の支出を、財務活動によるキャッシュ・フローの区分に訂正いたします。

2. 訂正箇所

訂正箇所には下線を付して表示しております。

① 1. 2022年12月期の連結業績(2022年1月1日～2022年12月31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
	百万円	百万円	百万円	百万円
2022年12月期	<u>1,368</u>	△679	<u>342</u>	3,896
2021年12月期	472	△635	△263	2,864

<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
2022年12月期	<u>1,377</u>	△679	<u>333</u>	3,896
2021年12月期	472	△635	△263	2,864

② 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>

当連結会計年度末における現金及び現金同等物は3,896百万円となり、前連結会計年度末に比べ1,031百万円増加いたしました。なお、当連結会計年度末における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは、1,368百万円の収入超過となりました。その主な要因は、税金等調整前当期純利益994百万円、仕入債務の増加1,000百万円、減価償却費532百万円の収入要因があった一方、棚卸資産の増加額595百万円、法人税等の支払額349百万円、売上債権の増加額137百万円、未払消費税等の減少額80百万円の支出要因があったこと等によるものであります。棚卸資産の増加は、輸入商品の品種の増加と、調達リードタイム長期化に対応した在庫水準の積み増しが要因です。

(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、679百万円の支出超過となりました。その主な要因は、当社グループの内製ソフトウェア開発増加に伴う無形固定資産の取得による支出667百万円の支出要因があったこと等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)

財務活動によるキャッシュ・フローは、342百万円の収入超過となりました。その主な要因は、株式の発行による収入 946 百万円の収入要因があった一方、長期借入金の返済による支出 500 百万円、配当金の支払額 102 百万円の支出要因があったこと等によるものであります。

<訂正後>

当連結会計年度末における現金及び現金同等物は3,896百万円となり、前連結会計年度末に比べ1,031百万円増加いたしました。なお、当連結会計年度末における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは、1,377百万円の収入超過となりました。その主な要因は、税金等調整前当期純利益994百万円、仕入債務の増加1,000百万円、減価償却費532百万円の収入要因があった一方、棚卸資産の増加額595百万円、法人税等の支払額349百万円、売上債権の増加額137百万円、未払消費税等の減少額80百万円の支出要因があったこと等によるものであります。棚卸資産の増加は、輸入商品の品種の増加と、調達リードタイム長期化に対応した在庫水準の積み増しが要因です。

(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、679百万円の支出超過となりました。その主な要因は、当社グループの内製ソフトウェア開発増加に伴う無形固定資産の取得による支出667百万円の支出要因があったこと等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)

財務活動によるキャッシュ・フローは、333百万円の収入超過となりました。その主な要因は、株式の発行による収入 946 百万円の収入要因があった一方、長期借入金の返済による支出 500 百万円、配当金の支払額 102 百万円の支出要因があったこと等によるものであります。

③ 3. 連結財務諸表及び主な注記

(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 2021年1月1日 至 2021年12月31日)	当連結会計年度 (自 2022年1月1日 至 2022年12月31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	724,796	994,348
減価償却費	504,460	532,429
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	234	322
賞与引当金の増減額 (△は減少)	83,332	42,844
受取利息及び受取配当金	△48	△17
支払利息	1,974	1,055
為替差損益 (△は益)	△279	△429
自己新株予約権消却損	21,352	778
固定資産除却損	102,919	-
売上債権の増減額 (△は増加)	△1,331,784	△137,449
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△188,303	△595,625
仕入債務の増減額 (△は減少)	641,481	1,000,079
未払金の増減額 (△は減少)	91,304	33,444
未払消費税等の増減額 (△は減少)	33,742	△80,167
その他	△51,821	△72,031
小計	633,359	1,719,580
利息及び配当金の受取額	48	17
利息の支払額	△1,973	△1,158
法人税等の支払額	△158,717	△349,820
法人税等の還付額	0	0
営業活動によるキャッシュ・フロー	472,717	1,368,618
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	△80,287	△12,453
無形固定資産の取得による支出	△562,148	△667,525
差入保証金増加による支出	△650	△10
差入保証金減少による収入	7,328	424
投資活動によるキャッシュ・フロー	△635,757	△679,564
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入れによる収入	200,000	-
長期借入金の返済による支出	△397,212	△500,598
株式の発行による収入	-	946,088
配当金の支払額	△54,423	△102,250
自己新株予約権の取得による支出	△11,615	△797
財務活動によるキャッシュ・フロー	△263,251	342,443
現金及び現金同等物に係る換算差額	279	429
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△426,011	1,031,927
現金及び現金同等物の期首残高	3,290,868	2,864,856
現金及び現金同等物の期末残高	2,864,856	3,896,783

<訂正後>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)	当連結会計年度 (自 2022年1月1日 至 2022年12月31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	724,796	994,348
減価償却費	504,460	532,429
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	234	322
賞与引当金の増減額 (△は減少)	83,332	42,844
受取利息及び受取配当金	△48	△17
支払利息	1,974	1,055
為替差損益 (△は益)	△279	△429
自己新株予約権消却損	21,352	778
上場関連費用	-	25,293
固定資産除却損	102,919	-
売上債権の増減額 (△は増加)	△1,331,784	△137,449
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△188,303	△595,625
仕入債務の増減額 (△は減少)	641,481	1,000,079
未払金の増減額 (△は減少)	91,304	16,718
未払消費税等の増減額 (△は減少)	33,742	△80,167
その他	△51,821	△72,031
小計	633,359	1,728,148
利息及び配当金の受取額	48	17
利息の支払額	△1,973	△1,158
法人税等の支払額	△158,717	△349,820
法人税等の還付額	0	0
営業活動によるキャッシュ・フロー	472,717	1,377,186
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	△80,287	△12,453
無形固定資産の取得による支出	△562,148	△667,525
差入保証金増加による支出	△650	△10
差入保証金減少による収入	7,328	424
投資活動によるキャッシュ・フロー	△635,757	△679,564
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入れによる収入	200,000	-
長期借入金の返済による支出	△397,212	△500,598
株式の発行による収入	-	946,088
上場関連費用の支出	-	△8,567
配当金の支払額	△54,423	△102,250
自己新株予約権の取得による支出	△11,615	△797
財務活動によるキャッシュ・フロー	△263,251	333,875
現金及び現金同等物に係る換算差額	279	429
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△426,011	1,031,927
現金及び現金同等物の期首残高	3,290,868	2,864,856
現金及び現金同等物の期末残高	2,864,856	3,896,783

以上