



2023年6月28日

各位

会社名 ミアヘルサホールディングス株式会社  
代表者名 代表取締役社長 青木 文恵  
(コード番号：7129 東証スタンダード市場)  
問合せ先 財務・企画担当取締役 高橋 雅彦  
(TEL 03-3341-7205)

## (訂正・数値データ訂正)「2023年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

2023年5月15日に公表いたしました「2023年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の記載内容に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、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につきましても送信いたします。なお、訂正箇所には下線を付して表示しております。

### 記

#### 1. 訂正理由

「2023年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の発表後に、有価証券報告書の作成過程において、連結キャッシュ・フロー計算書の営業活動によるキャッシュ・フローの内訳項目について、連結貸借対照表の資産・負債の増減額と一部整合しない箇所があることが判明しましたので、これを訂正するものであります。

なお、営業活動によるキャッシュ・フローの総額には変更ありません。

#### 2. 訂正内容

##### 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（以下「資金」といいます。）は、1,182百万円となりました。当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況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)

営業活動の結果、得られた資金は1,021百万円（前連結会計年度は918百万円の収入）となりました。主な増加要因は、減価償却費579百万円、税金等調整前当期純利益347百万円、未払金の増加額266百万円であり、主な減少要因は、退職給付に係る負債の減少額176百万円、未収入金の増加額184百万円であります。

##### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果、使用した資金は556百万円（前連結会計年度は2,534百万円の支出）となりました。主な増加要因は、敷金及び保証金の回収による収入93百万円であり、主な減少要因は、有形及び無形固定資産の取得による支出539百万円であります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果、使用した資金は368百万円（前連結会計年度は2,011百万円の収入）となりました。主な増加要因は短期借入金の増加額355百万円、長期借入れによる収入100百万円であり、主な減少要因は、長期借入金の返済による支出649百万円、配当金の支払額74百万円であります。

【訂正後】

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」といいます。）は、1,182百万円となりました。当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況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)

営業活動の結果、得られた資金は1,021百万円（前連結会計年度は918百万円の収入）となりました。主な増加要因は、減価償却費579百万円、税金等調整前当期純利益347百万円、未払金の増加額171百万円であり、主な減少要因は、退職給付に係る負債の減少額176百万円、売上債権の増加額172百万円であります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果、使用した資金は556百万円（前連結会計年度は2,534百万円の支出）となりました。主な増加要因は、敷金及び保証金の回収による収入93百万円であり、主な減少要因は、有形及び無形固定資産の取得による支出539百万円であります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果、使用した資金は368百万円（前連結会計年度は2,011百万円の収入）となりました。主な増加要因は短期借入金の増加額355百万円、長期借入れによる収入100百万円であり、主な減少要因は、長期借入金の返済による支出649百万円、配当金の支払額74百万円であります。

### 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 4月 1日 至 2022年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月 31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	533,899	347,890
減価償却費	476,022	579,137
減損損失	113,711	78,201
のれん償却額	48,357	64,608
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△1,571	32,469
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	422	289
受取利息及び受取配当金	△161	△202
支払利息及び社債利息	27,630	35,236
設備等補助金収入	△443,291	△330,974
固定資産除却損	606	1,336
売上債権の増減額 (△は増加)	△89,340	△85,637
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△41,080	16,194
仕入債務の増減額 (△は減少)	160,344	△8,793
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△4,771	△176,759
関係会社株式売却損益 (△は益)	-	△13,437
未収入金の増減額 (△は増加)	112,659	△184,822
未払金の増減額 (△は減少)	57,969	266,448
未払費用の増減額 (△は減少)	7,241	51,563
その他	△281,283	△23,242
小計	677,366	649,507
利息及び配当金の受取額	161	202
利息の支払額	△27,630	△35,236
設備等補助金の入金額	389,393	468,184
法人税等の支払額	△120,376	△61,348
営業活動によるキャッシュ・フロー	918,914	1,021,308
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形及び無形固定資産の取得による支出	△922,126	△539,319
定期預金の預入による支出	△35,160	△35,160
定期預金の払戻による収入	36,000	-
敷金及び保証金の差入による支出	△152,568	△38,981
敷金及び保証金の回収による収入	46,321	93,442
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△1,424,118	-
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出	-	△5,163
建設協力金の支払による支出	△120,000	-
建設協力金の回収による収入	16,499	18,484
資産除去債務の履行による支出	△17,280	△60,304
その他	38,005	10,240
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,534,428	△556,761

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の増減額 (△は減少)	457,000	355,000
長期借入れによる収入	2,500,000	100,000
長期借入金の返済による支出	△772,623	△649,236
社債の償還による支出	△41,000	△41,000
株式の発行による収入	4,695	-
割賦債務の返済による支出	△29,224	△18,067
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△38,085	△40,893
配当金の支払額	△69,351	△74,579
自己株式の取得による支出	△63	-
その他	-	102
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,011,347	△368,673
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	395,833	95,873
現金及び現金同等物の期首残高	691,015	1,086,848
現金及び現金同等物の期末残高	1,086,848	1,182,721

## 【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	533,899	347,890
減価償却費	476,022	579,137
減損損失	113,711	78,201
のれん償却額	48,357	64,608
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△1,571	32,469
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	422	289
受取利息及び受取配当金	△161	△202
支払利息及び社債利息	27,630	35,236
設備等補助金収入	△443,291	△330,974
固定資産除却損	606	1,336
売上債権の増減額 (△は増加)	△89,340	△172,097
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△41,080	16,194
仕入債務の増減額 (△は減少)	160,344	△7,525
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△4,771	△176,759
関係会社株式売却損益 (△は益)	-	△13,437
未収入金の増減額 (△は増加)	112,659	5,991
未払金の増減額 (△は減少)	57,969	171,826
未払費用の増減額 (△は減少)	7,241	16,733
その他	△281,283	587
小計	677,366	649,507
利息及び配当金の受取額	161	202
利息の支払額	△27,630	△35,236
設備等補助金の入金額	389,393	468,184
法人税等の支払額	△120,376	△61,348
営業活動によるキャッシュ・フロー	918,914	1,021,308
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形及び無形固定資産の取得による支出	△922,126	△539,319
定期預金の預入による支出	△35,160	△35,160
定期預金の払戻による収入	36,000	-
敷金及び保証金の差入による支出	△152,568	△38,981
敷金及び保証金の回収による収入	46,321	93,442
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△1,424,118	-
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出	-	△5,163
建設協力金の支払による支出	△120,000	-
建設協力金の回収による収入	16,499	18,484
資産除去債務の履行による支出	△17,280	△60,304
その他	38,005	10,240
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,534,428	△556,761

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2021年 4月 1日 至 2022年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月 31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の増減額 (△は減少)	457,000	355,000
長期借入れによる収入	2,500,000	100,000
長期借入金の返済による支出	△772,623	△649,236
社債の償還による支出	△41,000	△41,000
株式の発行による収入	4,695	-
割賦債務の返済による支出	△29,224	△18,067
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△38,085	△40,893
配当金の支払額	△69,351	△74,579
自己株式の取得による支出	△63	-
その他	-	102
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,011,347	△368,673
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	395,833	95,873
現金及び現金同等物の期首残高	691,015	1,086,848
現金及び現金同等物の期末残高	1,086,848	1,182,721

以 上