

各 位

会 社 名 株式会社サーキュレーション

代表者名 代表取締役社長 福田 悠

(コード: 7379、東証グロース)

問合せ先 代表取締役副社長 山口 征人

(TEL. 03 - 6256 - 0476)

# (訂正・数値データ訂正) 「2023年7月期 決算短信 [日本基準] (非連結)」の一部訂正について

当社は、2023年9月13日に公表いたしました「2023年7月期 決算短信[日本基準](非連結)」について、記載 内容の一部に訂正がありましたのでお知らせいたします。また、訂正後の数値データも併せて送信いたします。

記

#### 1. 訂正の理由

「2023年7月期 決算短信[日本基準](非連結)」開示後に、キャッシュ・フロー計算書の表示項目に数字の入り繰りがあることが判明したため、訂正を行うものであります。

なお、本訂正による貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書への影響はございません。

### 2. 訂正の内容

訂正箇所には下線を付して表示しております。

<サマリー情報 (1ページ)>

- 1. 2023年7月期の業績(2022年8月1日~2023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
2023年7月期	386	△22	9	2, 643
2022年7月期	283	△66	△945	2, 269

## [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
2023年7月期	381	<u>△17</u>	9	2, 643
2022年7月期	283	△66	△945	2, 269

#### <添付資料 (3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]

(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、386,812千円の収入となりました。

収入の主な内訳は、税引前当期純利益569,726千円、減価償却費35,620千円、賞与引当金32,627千円の増加、前代表からの受取補填金60,000千円であり、支出の主な内訳は、法人税等の支払額164,366千円、未払金100,793千円の減少、前代表退任に伴うクライシス対応費用に係る支出32,733千円であります。

#### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動によるキャッシュ・フローは、22,277千円の支出となりました。

支出の主な内訳は、経営管理の高度化を目的としたBI構築に係る無形固定資産の取得による支出<u>18,849</u>千円であります。

#### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動によるキャッシュ・フローは、9,702千円の収入となりました。これは、ストックオプションの行使による収入9,702千円であります。

#### [訂正後]

(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、381,941千円の収入となりました。

収入の主な内訳は、税引前当期純利益569,726千円、減価償却費 35,620千円、賞与引当金 32,627千円の増加、前代表からの受取補填金 60,000千円であり、支出の主な内訳は、法人税等の支払額 164,366千円、未払金 105,665千円の減少、前代表退任に伴うクライシス対応費用に係る支出 32,733千円であります。

### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動によるキャッシュ・フローは、17,405千円の支出となりました。

支出の主な内訳は、経営管理の高度化を目的としたBI構築に係る無形固定資産の取得による支出<u>17,268</u>千円であります。

## (財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動によるキャッシュ・フローは、9,702千円の収入となりました。これは、ストックオプションの行使による収入9,702千円であります。

## <添付資料 (11ページ)>

## 3. 財務諸表及び主な注記

(4)キャッシュ・フロー計算書

[訂正前]

	16 + NIC E -	(単位:千円)
	前事業年度 (自 2021年8月1日	当事業年度 (自 2022年8月1日
	至 2022年7月31日)	至 2023年7月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益	528, 575	569, 720
減価償却費	25, 551	35, 62
敷金償却額	1,540	24
株式報酬費用	_	5, 54
受取補填金	_	△60, 00
クライシス対応費用	_	57, 80
貸倒引当金の増減額(△は減少)	2, 952	△3, 28
賞与引当金の増減額 (△は減少)	$\triangle 20,419$	32, 62
受取利息	△19	$\triangle 2$
支払利息	1, 366	14
固定資産除却損	_	2, 04
売上債権の増減額 (△は増加)	$\triangle 106,945$	△34, 17
棚卸資産の増減額(△は増加)	$\triangle 1,758$	$\triangle 22$
仕入債務の増減額 (△は減少)	60, 201	13, 81
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△42, 120	23, 08
未払金の増減額 (△は減少)	114, 257	△100, 79
その他	$\triangle 4,675$	<u>△</u> 18, 19
小計	558, 508	523, 97
利息及び配当金の受取額	19	2
利息の支払額	$\triangle 1,084$	△8
法人税等の支払額	△274, 237	△164, 36
補填金の受取額	·	60, 00
クライシス対応費用の支出	_	△32, 73
営業活動によるキャッシュ・フロー	283, 205	386, 81
<b>受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	△5, 589	△2, 03
無形固定資産の取得による支出	$\triangle 44,935$	<u></u> △18, 84
敷金及び保証金の差入による支出	$\triangle 2,950$	<u></u>
敷金及び保証金の回収による収入	_ ,	4,00
長期前払費用の取得による支出	△13, 080	,
投資活動によるキャッシュ・フロー	△66, 556	△22, 27
オ務活動によるキャッシュ・フロー		<u>=,</u>
長期借入金の返済による支出	△846, 668	
ストックオプションの行使による収入	11, 537	9, 70
上場関連費用の支出	△9, 897	3,10
自己株式の取得による支出	△100, 690	
財務活動によるキャッシュ・フロー		9, 70
見金及び現金同等物の増減額(△は減少)	$\triangle$ 729, 069	374, 23
現金及び現金同等物の期首残高	2, 998, 360	2, 269, 29
現金及び現金同等物の期末残高	2, 269, 291	2, 643, 52
九业人 〇 元业间 寸7/0~/朔/1/2/间	2, 209, 291	2, 040, 02

			(単位:千円)
	前事業年度		当事業年度
	(自 2021年8月 至 2022年7月		自 2022年8月1日 至 2023年7月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー	<u></u>	<u>огн</u> )	L 2020   1 /101 H /
税引前当期純利益	Ę	528, 575	569, 726
減価償却費		25, 551	35, 620
敷金償却額		1, 540	248
株式報酬費用		_	5, 546
受取補填金		_	△60, 000
クライシス対応費用		_	57, 804
貸倒引当金の増減額(△は減少)		2, 952	△3, 289
賞与引当金の増減額(△は減少)	^	20, 419	32, 627
受取利息	_	∆19	△21
支払利息		1, 366	147
固定資産除却損		-	2, 043
売上債権の増減額(△は増加)	<u> </u>	106, 945	$\triangle 34, 171$
棚卸資産の増減額(△は増加)		△1, 758	△220
仕入債務の増減額(△は減少)	4	60, 201	13, 811
未払消費税等の増減額(△は減少)	^	42, 120	23, 089
未払金の増減額(△は減少)		114, 257	$\triangle 105,665$
その他		△4, 675	$\triangle 18, 193$
小計		558, 508	519, 103
利息及び配当金の受取額		19	21
利息の支払額		△1, 084	∆83
法人税等の支払額		274, 237	△164, 366
補填金の受取額		-	60,000
クライシス対応費用の支出		_	$\triangle 32,733$
営業活動によるキャッシュ・フロー		283, 205	381, 941
投資活動によるキャッシュ・フロー		203, 203	301, 941
有形固定資産の取得による支出		△5, 589	$\triangle 1,495$
無形固定資産の取得による支出		△3, 589 △44, 935	$\triangle 17,268$
敷金及び保証金の差入による支出		$\triangle 2,950$	$\triangle 2,649$
	4	△2, 950	
敷金及び保証金の回収による収入 長期前払費用の取得による支出	^	12 000	4, 006
投資活動によるキャッシュ・フロー		13, 080 466, 556	↑ 17 40E
		400, 550	<u>△17, 405</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	٨	0.46 669	
長期借入金の返済による支出	$\triangle$	346, 668	0.709
ストックオプションの行使による収入		11,537	9, 702
上場関連費用の支出		△9, 897	_
自己株式の取得による支出		100, 690	0.700
財務活動によるキャッシュ・フロー		945, 718	9, 702 374, 238
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)		△729, 069	
現金及び現金同等物の期首残高		998, 360	2, 269, 291
現金及び現金同等物の期末残高	2, 2	269, 291	2, 643, 529