



2023年11月22日

各位

会社名 株式会社アルファ
代表者名 代表取締役社長 高尾 宏和
(コード 4760 : 東証スタンダード)
問合せ先 取締役執行役員財務部兼経営
企画室担当 難波 和彦
(TEL : 086-277-4535)

(訂正・数値データ訂正)「2023年8月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」 の一部訂正について

2023年10月11日に公表いたしました「2023年8月期決算短信〔日本基準〕(連結)」について、記載事項に訂正すべき点がございましたのでお知らせいたします。また、数値データ(XBRL)につきましても訂正後の数値データを送信いたします。

記

1. 訂正の理由

2023年8月期決算短信〔日本基準〕(連結)の提出後に、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・フローと投資活動によるキャッシュ・フローについて記載内容の一部に誤りがあることが判明しましたので、連結キャッシュ・フロー計算書及びその関連情報を訂正いたします。

2. 訂正の内容(訂正箇所には下線を付しております。)

(1) サマリー情報 1ページ

1. 2023年8月期の連結業績(2022年9月1日~2023年8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
2023年8月期	百万円 <u>△354</u>	百万円 <u>△36</u>	百万円 230	百万円 420

(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
2023年8月期	百万円 <u>△339</u>	百万円 <u>△50</u>	百万円 230	百万円 420

(2) 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)

当連結会計年度において、営業活動の結果使用した資金は 354 百万円 (前年同期比 199 百万円増) となりました。これは、税金等調整前当期純損失が 388 百万円となったこと、減価償却費が 12 百万円、貸倒引当金の減少額 19 百万円、売上債権の増加額 28 百万円、仕入債務の増加額 24 百万円があったこと等によるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度において、投資活動の結果使用した資金は 36 百万円 (前年同期比 37 百万円減) となりました。これは、有形固定資産の取得による支出 21 百万円、無形固定資産の取得による支出 16 百万円、投資有価証券の取得による支出 20 百万円、長期貸付金の回収による収入 20 百万円があったこと等によるものです。

(訂正後)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度において、営業活動の結果使用した資金は 339 百万円 (前年同期比 184 百万円増) となりました。これは、税金等調整前当期純損失が 388 百万円となったこと、減価償却費が 12 百万円、貸倒引当金の減少額 19 百万円、売上債権の増加額 28 百万円、仕入債務の増加額 24 百万円があったこと等によるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度において、投資活動の結果使用した資金は 50 百万円 (前年同期比 22 百万円減) となりました。これは、有形固定資産の取得による支出 21 百万円、無形固定資産の取得による支出 16 百万円、投資有価証券の取得による支出 20 百万円、長期貸付金の回収による収入 20 百万円があったこと等によるものです。

(3) 添付資料 10 ページ

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9月1日 至 2022年8月31日)	当連結会計年度 (自 2022年9月1日 至 2023年8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損失 (△)	△128,362	△388,450
減価償却費	15,500	12,180
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	19,962	△19,136
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△1,915	△5,520
退職給付に係る資産の増減額 (△は増加)	△29,073	△11,619
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△352	△49
受取利息及び受取配当金	△769	△639
支払利息	9,059	10,221
減損損失	14,759	45,078
助成金収入	△51,080	△10,385
売上債権の増減額 (△は増加)	92,052	△28,650
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△42,201	△8,902
仕入債務の増減額 (△は減少)	△9,290	24,966
契約負債の増減額 (△は減少)	49,504	△2,717
前受金の増減額 (△は減少)	△50,945	—
長期未払金の増減額 (△は減少)	△8,489	—
その他の資産の増減額 (△は増加)	7,228	3,075
その他の負債の増減額 (△は減少)	△41,027	21,882
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△33,331	4,176
その他	△38	144
小計	△188,812	△354,346
利息及び配当金の受取額	769	639
利息の支払額	△9,148	△10,133
助成金の受取額	55,615	10,385
法人税等の支払額	△13,208	△3,127
法人税等の還付額	—	2,558
営業活動によるキャッシュ・フロー	△154,784	△354,024
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△95,000	—
定期預金の払戻による収入	120,000	—
有形固定資産の取得による支出	△11,244	△21,315
無形固定資産の取得による支出	△38,166	△16,257
投資有価証券の取得による支出	△50,000	△20,000
長期貸付金の回収による収入	396	20,614
その他	313	477
投資活動によるキャッシュ・フロー	△73,701	△36,482
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	30,000	280,000
長期借入れによる収入	300,000	250,000
長期借入金の返済による支出	△223,696	△274,637
自己株式の取得による支出	△40	△67
配当金の支払額	△32,054	△24,346
財務活動によるキャッシュ・フロー	74,208	230,948
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△154,276	△159,557
現金及び現金同等物の期首残高	734,156	579,879
現金及び現金同等物の期末残高	※ 579,879	※ 420,321

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2021年9月1日 至 2022年8月31日)	当連結会計年度 (自 2022年9月1日 至 2023年8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損失(△)	△128,362	△388,450
減価償却費	15,500	12,180
貸倒引当金の増減額(△は減少)	19,962	△19,136
賞与引当金の増減額(△は減少)	△1,915	△5,520
退職給付に係る資産の増減額(△は増加)	△29,073	△11,619
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	△352	△49
受取利息及び受取配当金	△769	△639
支払利息	9,059	10,221
投資有価証券評価損益(△は益)	—	14,340
減損損失	14,759	45,078
助成金収入	△51,080	△10,385
売上債権の増減額(△は増加)	92,052	△28,650
棚卸資産の増減額(△は増加)	△42,201	△8,902
仕入債務の増減額(△は減少)	△9,290	24,966
契約負債の増減額(△は減少)	49,504	△2,717
前受金の増減額(△は減少)	△50,945	—
長期未払金の増減額(△は減少)	△8,489	—
その他の資産の増減額(△は増加)	7,228	3,075
その他の負債の増減額(△は減少)	△41,027	21,882
未払消費税等の増減額(△は減少)	△33,331	4,176
その他	△38	144
小計	△188,812	△340,006
利息及び配当金の受取額	769	639
利息の支払額	△9,148	△10,133
助成金の受取額	55,615	10,385
法人税等の支払額	△13,208	△3,127
法人税等の還付額	—	2,558
営業活動によるキャッシュ・フロー	△154,784	△339,684
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△95,000	—
定期預金の払戻による収入	120,000	—
有形固定資産の取得による支出	△11,244	△21,315
無形固定資産の取得による支出	△38,166	△16,257
投資有価証券の取得による支出	△50,000	△20,000
長期貸付金の回収による収入	396	20,614
差入保証金の差入による支出	△466	△16,075
その他	780	2,212
投資活動によるキャッシュ・フロー	△73,701	△50,822
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額(△は減少)	30,000	280,000
長期借入れによる収入	300,000	250,000
長期借入金の返済による支出	△223,696	△274,637
自己株式の取得による支出	△40	△67
配当金の支払額	△32,054	△24,346
財務活動によるキャッシュ・フロー	74,208	230,948
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△154,276	△159,557
現金及び現金同等物の期首残高	734,156	579,879
現金及び現金同等物の期末残高	※ 579,879	※ 420,321

以上