



2024年1月12日

各位

会社名 株式会社フィル・カンパニー
代表者名 代表取締役社長 金子 麻理
(コード番号：3267 東証スタンダード)
問合せ先 執行役員経営管理本部長 竹内 剛史
(TEL：03-6264-1100)

2023年11月期 通期連結業績予想値と実績値との差異に関するお知らせ

2023年11月29日に公表いたしました2023年11月期(2022年12月1日～2023年11月30日)連結業績予想値と本日公表の実績値において、下記のとおり差異が生じたのでお知らせいたします。

記

1. 2023年11月期 通期連結業績予想値と実績値との差異(2022年12月1日～2023年11月30日)

	売上高	営業利益	経常利益	親会社株主に 帰属する 当期純利益	1株当たり 当期純利益
	百万円	百万円	百万円	百万円	円 銭
前回発表予想(A)	6,000	200	130	60	11.67
実績値(B)	5,963	214	135	38	7.16
増減額(B-A)	△37	14	5	△22	
増減率(%)	△0.6	7.0	3.8	△36.7	
(参考) 前期実績(2022年11月期)	4,378	169	200	142	27.22

2. 差異が生じた理由

本社移転に伴い将来本社を退去する際の原状回復の見積費用として、建物(有形固定資産)及び資産除去債務(固定負債)をそれぞれ62百万円計上し、それに係る繰延税金資産(将来加算一時差異)及び繰延税金負債(将来減算一時差異)をそれぞれ19百万円計上しておりましたが、企業会計基準適用指針第26号「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」において、当社は分類3に該当するため、当該繰延税金資産は全額取り崩すこととなりました。それに伴い、法人税等調整額を19百万円計上することになり、前回予想の親会社株主に帰属する当期純利益に60百万円に対し、22百万円減少し、親会社株主に帰属する当期純利益38百万円(前年同期は親会社株主に帰属する当期純利益142百万円)となりました。

以上