

2024年3月26日

各位

会社名 マークラインズ株式会社
代表者名 代表取締役社長 酒井 誠
(証券コード: 3901 東証プライム)
問合せ先 財務経理部長 釜澤 英紀
電話番号 03-4241-3901(代)

(訂正・数値データ訂正)「2023年12月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の
一部訂正に関するお知らせ

当社は、2024年2月9日に開示しました「2023年12月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」に一部訂正がありますので、下記のとおりお知らせするとともに、訂正後の数値データを送信いたします。なお、訂正箇所につきましては、下線を付して表示しております。

記

1. 訂正の理由

2024年2月9日の開示後に記載内容に誤りがあることが判明したため、関連する箇所を訂正するものであります。

2. 訂正の内容

訂正箇所「サマリー情報」

(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12月期	百万円 1,785	百万円 △601	百万円 △384	百万円 5,521
2022年12月期	1,387	△368	△302	4,695

【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12月期	百万円 1,785	百万円 △601	百万円 △383	百万円 5,521
2022年12月期	1,387	△368	△302	4,695

訂正箇所「2023年12月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の添付資料の4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】

当連結会計年度における現金及び現金同等物は、前連結会計年度と比較して825百万円増加の5,521百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況と主たる増減要因は、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)

当連結会計年度の営業活動により獲得した資金は、1,785百万円(前連結会計年度に営業活動により獲得した資金は1,387百万円)となりました。主な増加要因は、税金等調整前当期純

利益の1,988百万円、減価償却費の27百万円、前受金の増加額203百万円、持分法による投資損失21百万円であり、一方、主な減少要因は、受取利息及び受取配当金6百万円及び法人税等の支払額548百万円等であります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度の投資活動により使用した資金は、601百万円（前連結会計年度に投資活動により使用した資金は368百万円）となりました。この主な要因は、有形固定資産の取得による支出283百万円、無形固定資産の取得による支出36百万円及び投資有価証券の取得による支出250百万円等があったことによります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度の財務活動により使用した資金は、384百万円（前連結会計年度に財務活動により使用した資金は302百万円）となりました。この主な要因は、配当金の支払額383百万円があったことによります。

【訂正後】

当連結会計年度における現金及び現金同等物は、前連結会計年度と比較して825百万円増加の5,521百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況と主たる増減要因は、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)

当連結会計年度の営業活動により獲得した資金は、1,785百万円（前連結会計年度に営業活動により獲得した資金は1,387百万円）となりました。主な増加要因は、税金等調整前当期純利益の1,988百万円、減価償却費の27百万円、前受金の増加額203百万円、持分法による投資損失21百万円であり、一方、主な減少要因は、受取利息及び受取配当金13百万円及び法人税等の支払額548百万円等であります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度の投資活動により使用した資金は、601百万円（前連結会計年度に投資活動により使用した資金は368百万円）となりました。この主な要因は、有形固定資産の取得による支出283百万円、無形固定資産の取得による支出36百万円及び投資有価証券の取得による支出250百万円等があったことによります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度の財務活動により使用した資金は、383百万円（前連結会計年度に財務活動により使用した資金は302百万円）となりました。この主な要因は、配当金の支払額383百万円があったことによります。

訂正箇所「2023年12月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の添付資料の9ページ

3. 連結財務諸表及び主な注記(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書

【訂正前】

連結包括利益計算書

	(単位：千円)	
	前連結会計年度 (自 2022年1月1日 至 2022年12月31日)	当連結会計年度 (自 2023年1月1日 至 2023年12月31日)
当期純利益	1,139,765	1,383,401
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△20,210	44,144
為替換算調整勘定	26,451	14,854
持分法適用会社に対する持分相当額	-	7,744
その他の包括利益合計	6,241	66,743
包括利益	1,146,006	1,450,144
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	1,146,006	1,450,144
非支配株主に係る包括利益	-	-

【訂正後】

連結包括利益計算書

	(単位：千円)	
	前連結会計年度 (自 2022年1月1日 至 2022年12月31日)	当連結会計年度 (自 2023年1月1日 至 2023年12月31日)
当期純利益	1,139,765	1,383,401
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△20,210	36,399
為替換算調整勘定	26,451	22,598
持分法適用会社に対する持分相当額	-	7,744
その他の包括利益合計	6,241	66,743
包括利益	1,146,006	1,450,144
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	1,146,006	1,450,144
非支配株主に係る包括利益	-	-

訂正箇所「2023年12月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の添付資料の11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】

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

	(単位：千円)	
	前連結会計年度 (自 2022年1月1日 至 2022年12月31日)	当連結会計年度 (自 2023年1月1日 至 2023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	1,622,529	1,988,629
減価償却費	28,141	27,331
貸倒引当金の増減額(△は減少)	1,441	△928
賞与引当金の増減額(△は減少)	649	2,481
受取利息及び受取配当金	△10,569	△6,877
為替差損益(△は益)	141	△153
持分法による投資損益(△は益)	21,556	21,559
売上債権の増減額(△は増加)	△85,272	79,598
役員賞与引当金の増減額(△は減少)	2,300	2,000

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2022年1月1日 至 2022年12月31日)	当連結会計年度 (自 2023年1月1日 至 2023年12月31日)
未払金の増減額 (△は減少)	4,685	5,370
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△17,677	5,938
前受金の増減額 (△は減少)	195,448	203,836
その他	59,290	△5,197
小計	1,822,664	2,323,589
利息及び配当金の受取額	9,521	10,276
法人税等の支払額	△444,207	△548,296
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,387,977	1,785,569
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	-	△59,760
定期預金の払戻による収入	-	59,760
有形固定資産の取得による支出	△351,631	△283,383
無形固定資産の取得による支出	△15,670	△36,208
投資有価証券の取得による支出	-	△250,000
敷金及び保証金の差入による支出	△1,815	△31,804
敷金及び保証金の回収による収入	461	-
投資活動によるキャッシュ・フロー	△368,655	△601,395
財務活動によるキャッシュ・フロー		
株式の発行による収入	1,200	△447
配当金の支払額	△303,623	△383,685
財務活動によるキャッシュ・フロー	△302,423	△384,132
現金及び現金同等物に係る換算差額	26,808	25,751
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	743,706	825,792
現金及び現金同等物の期首残高	3,951,623	4,695,330
現金及び現金同等物の期末残高	4,695,330	5,521,123

【訂正後】

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2022年1月1日 至 2022年12月31日)	当連結会計年度 (自 2023年1月1日 至 2023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	1,622,529	1,988,629
減価償却費	28,141	27,331
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	1,441	△928
賞与引当金の増減額 (△は減少)	649	2,481
受取利息及び受取配当金	△10,569	△13,248
為替差損益 (△は益)	141	△153
持分法による投資損益 (△は益)	21,556	21,559
売上債権の増減額 (△は増加)	△85,272	79,598
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,300	2,000
未払金の増減額 (△は減少)	4,685	5,370
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△17,677	5,938
前受金の増減額 (△は減少)	195,448	203,836
その他	59,290	△5,645
小計	1,822,664	2,316,770
利息及び配当金の受取額	9,521	16,647
法人税等の支払額	△444,207	△548,296
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,387,977	1,785,122

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2022年1月1日 至 2022年12月31日)	当連結会計年度 (自 2023年1月1日 至 2023年12月31日)
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	-	△59,760
定期預金の払戻による収入	-	59,760
有形固定資産の取得による支出	△351,631	△283,383
無形固定資産の取得による支出	△15,670	△36,208
投資有価証券の取得による支出	-	△250,000
敷金及び保証金の差入による支出	△1,815	△31,804
敷金及び保証金の回収による収入	461	-
投資活動によるキャッシュ・フロー	△368,655	△601,395
財務活動によるキャッシュ・フロー		
株式の発行による収入	1,200	-
配当金の支払額	△303,623	△383,685
財務活動によるキャッシュ・フロー	△302,423	△383,685
現金及び現金同等物に係る換算差額	26,808	25,751
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	743,706	825,792
現金及び現金同等物の期首残高	3,951,623	4,695,330
現金及び現金同等物の期末残高	4,695,330	5,521,123

以 上