

令和6年3月29日

各位

会社名 株式会社バルコス
(コード番号 7790 TOKYO PRO Market)
代表者名 代表取締役社長 山本 敬
問合せ先 執行役員管理部長 佐伯 英樹
TEL 0858-48-1440
URL <https://www.barcos.jp/>

(訂正)『(訂正)「令和5年12月期第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」
の一部訂正について』の一部訂正について

当社は、本日令和5年3月29日17時00分に開示いたしました「(訂正)「令和5年12月期第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について」の一部を訂正いたしましたので、お知らせいたします。

1. 訂正の理由

『「(訂正)「令和5年12月期第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について』の公表後、訂正箇所に関する資料の欠落が判明したため、訂正するものであります。

2. 訂正の内容

訂正箇所を下線を付して表示しております。

○サマリー情報

1. 令和5年12月期第3四半期の連結業績（令和5年1月1日～令和5年9月30日）

【訂正前】

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
令和5年12月期第3四半期	<u>4,036</u>	418	10.4
令和4年12月期	2,681	444	16.6

(参考) 自己資本 令和5年12月期第3四半期 418百万円 令和4年12月期 444百万円

【訂正後】

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
令和5年12月期第3四半期	<u>4,022</u>	418	10.4
令和4年12月期	2,681	444	16.6

(参考) 自己資本 令和5年12月期第3四半期 418百万円 令和4年12月期 444百万円

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(2) 財政状態に関する説明

【訂正前】

(流動資産)

当第3四半期連結会計期間末における流動資産の残高は、1,981,341千円（前連結会計年度末は、1,770,114千円）となり211,226千円増加しました。現金及び預金が126,944千円、前渡金が44,196千円、それぞれ増加したことが主な要因であります。

(固定資産)

当第3四半期連結会計期間末における固定資産の残高は、2,054,835千円（前連結会計年度末は、911,489千円）となり1,143,346千円増加しました。のれんが1,139,713千円増加したことが主な要因であります。

(流動負債)

当第3四半期連結会計期間末における流動負債の残高は、1,551,020千円（前連結会計年度末は、1,256,637千円）となり294,382千円増加しました。1年内返済予定の長期借入金が164,296千円、支払手形及び買掛金が61,603千円、短期借入金が50,000千円増加したことが主な要因であります。

(固定負債)

当第3四半期連結会計期間末における固定負債の残高は、2,066,243千円（前連結会計年度末は、980,479千円）となり1,085,764千円増加しました。長期借入金が1,081,902千円増加したことが主な要因であります。

(純資産)

当第3四半期連結会計期間末における純資産の残高は、418,912千円（前連結会計年度末は、444,486千円）となり25,573千円減少しました。親会社株主に帰属する四半期純損失が29,505千円となったことにより利益剰余金が減少したことが主な要因であります。

【訂正後】

(流動資産)

当第3四半期連結会計期間末における流動資産の残高は、1,968,141千円（前連結会計年度末は、1,770,114千円）となり198,026千円増加しました。現金及び預金が126,944千円、前渡金が

44,196千円、それぞれ増加したことが主な要因であります。

(固定資産)

当第3四半期連結会計期間末における固定資産の残高は、2,054,835千円（前連結会計年度末は、911,489千円）となり1,143,346千円増加しました。のれんが1,139,713千円増加したことが主な要因であります。

(流動負債)

当第3四半期連結会計期間末における流動負債の残高は、1,537,820千円（前連結会計年度末は、1,256,637千円）となり281,182千円増加しました。1年内返済予定の長期借入金が164,296千円、支払手形及び買掛金が61,603千円、短期借入金が50,000千円増加したことが主な要因であります。

(固定負債)

当第3四半期連結会計期間末における固定負債の残高は、2,066,243千円（前連結会計年度末は、980,479千円）となり1,085,764千円増加しました。長期借入金が1,081,902千円増加したことが主な要因であります。

(純資産)

当第3四半期連結会計期間末における純資産の残高は、418,912千円（前連結会計年度末は、444,486千円）となり25,573千円減少しました。親会社株主に帰属する四半期純損失が29,505千円となったことにより利益剰余金が減少したことが主な要因であります。

○添付資料 5 ページ

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

【訂正前】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (令和4年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (令和5年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	899,399	1,026,343
受取手形及び売掛金	279,890	<u>283,275</u>
商品	483,818	498,269
原材料及び貯蔵品	1,693	3,141

返品資産	3,745	1,708
前渡金	44,509	88,705
その他	57,099	79,932
貸倒引当金	△40	△35
流動資産合計	1,770,114	<u>1,981,341</u>
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	293,947	303,546
機械装置及び運搬具（純額）	3,786	9,347
工具、器具及び備品（純額）	9,846	7,934
土地	314,538	363,972
建設仮勘定	30,074	660
その他（純額）	351	219
有形固定資産合計	652,545	685,680
無形固定資産		
のれん	3,483	1,143,196
その他	20,565	18,813
無形固定資産合計	24,048	1,162,010
投資その他の資産		
投資有価証券	19,931	36,540
長期前払費用	7,856	3,221
繰延税金資産	111,255	74,932
その他	95,853	92,450
投資その他の資産合計	234,896	207,145
固定資産合計	911,489	2,054,835
資産合計	2,681,603	<u>4,036,176</u>

【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (令和4年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (令和5年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	899,399	1,026,343
受取手形及び売掛金	279,890	<u>270,075</u>
商品	483,818	498,269
原材料及び貯蔵品	1,693	3,141
返品資産	3,745	1,708
前渡金	44,509	88,705
その他	57,099	79,932
貸倒引当金	△40	△35
流動資産合計	1,770,114	<u>1,968,141</u>
固定資産		

有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	293,947	303,546
機械装置及び運搬具（純額）	3,786	9,347
工具、器具及び備品（純額）	9,846	7,934
土地	314,538	363,972
建設仮勘定	30,074	660
その他（純額）	351	219
有形固定資産合計	652,545	685,680
無形固定資産		
のれん	3,483	1,143,196
その他	20,565	18,813
無形固定資産合計	24,048	1,162,010
投資その他の資産		
投資有価証券	19,931	36,540
長期前払費用	7,856	3,221
繰延税金資産	111,255	74,932
その他	95,853	92,450
投資その他の資産合計	234,896	207,145
固定資産合計	911,489	2,054,835
資産合計	2,681,603	4,022,976

○添付資料 6 ページ

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

【訂正前】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (令和4年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (令和5年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	7,237	68,841
短期借入金	800,000	850,000
1年内返済予定の長期借入金	206,506	370,802
未払金	180,525	168,549
未払法人税等	22,905	1,225
リース債務	3,517	2,764
賞与引当金	-	9,190
店舗閉鎖損失引当金	3,384	-
返金負債	5,848	2,822
その他	26,713	76,823
流動負債合計	1,256,637	1,551,020

固定負債		
長期借入金	932,943	2,014,845
リース債務	3,857	1,842
繰延税金負債	-	777
退職給付に係る負債	27,574	31,906
資産除去債務	6,510	9,195
その他	9,594	7,676
固定負債合計	980,479	2,066,243
負債合計	2,237,117	3,617,264
純資産の部		
株主資本		
資本金	30,000	30,000
資本剰余金	22,000	22,000
利益剰余金	390,124	360,619
株主資本合計	442,124	412,619
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2,143	6,196
為替換算調整勘定	218	96
その他の包括利益累計額合計	2,361	6,293
純資産合計	444,486	418,912
負債純資産合計	2,681,603	4,036,176

【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (令和4年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (令和5年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	7,237	68,841
短期借入金	800,000	850,000
1年内返済予定の長期借入金	206,506	370,802
未払金	180,525	155,349
未払法人税等	22,905	1,225
リース債務	3,517	2,764
賞与引当金	-	9,190
店舗閉鎖損失引当金	3,384	-
返金負債	5,848	2,822
その他	26,713	76,823
流動負債合計	1,256,637	1,537,820
固定負債		
長期借入金	932,943	2,014,845
リース債務	3,857	1,842
繰延税金負債	-	777
退職給付に係る負債	27,574	31,906

資産除去債務	6,510	9,195
その他	9,594	7,676
固定負債合計	980,479	2,066,243
負債合計	2,237,117	3,604,064
純資産の部		
株主資本		
資本金	30,000	30,000
資本剰余金	22,000	22,000
利益剰余金	390,124	360,619
株主資本合計	442,124	412,619
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2,143	6,196
為替換算調整勘定	218	96
その他の包括利益累計額合計	2,361	6,293
純資産合計	444,486	418,912
負債純資産合計	2,681,603	4,022,976