



2024年5月24日

各位

会社名 株式会社プロシップ
 代表者 代表取締役社長 鈴木 資史
 (コード番号: 3763 東証プライム市場)
 問合せ先 管理本部 部長 北川 直喜
 (TEL. 050-1791-3000)

(訂正・数値データ訂正)「2024年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

2024年5月10日に公表いたしました「2024年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」について一部訂正すべき事項がありましたので、下記のとおりお知らせいたします。また、数値データにも訂正がありましたので、訂正後の数値データも送信いたします。なお、訂正部分には下線を付しております。

記

1. 訂正の理由

「2024年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の公表後に、キャッシュ・フロー計算書において、「有価証券の売却による収入」および「新株予約権の行使による株式の発行による収入」の処理に誤りがあることが判明いたしましたので、これを訂正するものです。

2. 訂正の内容 (訂正箇所には、 を付して表示しております)

○サマリー情報 1 ページ

1. 2024年3月期の連結業績 (2023年4月1日～2024年3月31日)

【訂正前】

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	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
2024年3月期	1,425	△236	<u>△561</u>	<u>2,844</u>
2023年3月期	1,119	△198	△5,980	2,214

【訂正後】

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	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
2024年3月期	1,425	△236	<u>△571</u>	<u>2,834</u>
2023年3月期	1,119	△198	△5,980	2,214

○添付資料 2 ページ

1. 経営成績等の概況

【訂正前】

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、2,844 百万円（前期比 28.5%増）となりました。当連結会計年度の各キャッシュ・フローの状況は以下のとおりです。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は、236 百万円（前期比 19.2%増）となりました。これは主に、投資有価証券の売却による収入 185 百万円があったものの、投資有価証券の取得による支出 192 百万円、無形固定資産の取得による支出 170 百万円があったことによるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は、561 百万円（前期比 90.6%減）となりました。これは主に、配当金の支払額 578 百万円があったことによるものであります。

【訂正後】

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、2,834 百万円（前期比 28.0%増）となりました。当連結会計年度の各キャッシュ・フローの状況は以下のとおりです。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は、236 百万円（前期比 19.2%増）となりました。これは主に、投資有価証券の売却による収入 168 百万円があったものの、投資有価証券の取得による支出 192 百万円、無形固定資産の取得による支出 170 百万円があったことによるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は、571 百万円（前期比 90.4%減）となりました。これは主に、配当金の支払額 578 百万円があったことによるものであります。

3. 連結財務諸表及び主な注記

【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4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3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	1,872,650	1,880,041
減価償却費	173,340	125,075
新株予約権戻入益	△41,641	△2,453
賞与引当金の増減額 (△は減少)	4,177	27,015
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△900	△650
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	—	△109,200
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	18,558	61,955
受注損失引当金の増減額 (△は減少)	△14,577	△1,977
株式報酬費用	88,754	46,965
受取利息及び受取配当金	△165,479	△204,489
為替差損益 (△は益)	△2,373	△3,636
有価証券売却損益 (△は益)	—	△17,184
投資有価証券売却損益 (△は益)	△25,220	△2,394
売上債権の増減額 (△は増加)	△104,374	△301,905
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△17,765	9,647
仕入債務の増減額 (△は減少)	△20,232	25,086
未払金の増減額 (△は減少)	88,048	42,702
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△102,607	33,328
契約負債の増減額 (△は減少)	43,990	57,595
その他	△558	30,163
小計	1,793,789	1,695,687
利息及び配当金の受取額	167,146	203,675
法人税等の支払額	△841,352	△473,765
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,119,584	1,425,597
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有価証券の取得による支出	—	△29,325
有価証券の売却による収入	—	3,194
投資有価証券の取得による支出	△214,324	△192,456
投資有価証券の売却による収入	138,065	185,767
子会社の清算による収入	42,232	—
有形固定資産の取得による支出	△54,085	△15,305
無形固定資産の取得による支出	△119,596	△170,175
敷金及び保証金の差入による支出	△604	△18,321
敷金及び保証金の回収による収入	9,757	—
投資活動によるキャッシュ・フロー	△198,555	△236,621
財務活動によるキャッシュ・フロー		
自己株式の取得による支出	△5,326,270	△175
配当金の支払額	△775,136	△578,013
新株予約権の行使による株式の発行による収入	120,644	17,173
財務活動によるキャッシュ・フロー	△5,980,762	△561,015
現金及び現金同等物に係る換算差額	2,373	2,444
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△5,057,360	630,404
現金及び現金同等物の期首残高	7,271,528	2,214,168
現金及び現金同等物の期末残高	2,214,168	2,844,573

【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4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3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	1,872,650	1,880,041
減価償却費	173,340	125,075
新株予約権戻入益	△41,641	△2,453
賞与引当金の増減額 (△は減少)	4,177	27,015
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△900	△650
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	—	△109,200
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	18,558	61,955
受注損失引当金の増減額 (△は減少)	△14,577	△1,977
株式報酬費用	88,754	46,965
受取利息及び受取配当金	△165,479	△204,489
為替差損益 (△は益)	△2,373	△3,636
有価証券売却損益 (△は益)	—	△17,184
投資有価証券売却損益 (△は益)	△25,220	△2,394
売上債権の増減額 (△は増加)	△104,374	△301,905
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△17,765	9,647
仕入債務の増減額 (△は減少)	△20,232	25,086
未払金の増減額 (△は減少)	88,048	42,702
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△102,607	33,328
契約負債の増減額 (△は減少)	43,990	57,595
その他	△558	30,163
小計	1,793,789	1,695,687
利息及び配当金の受取額	167,146	203,675
法人税等の支払額	△841,352	△473,765
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,119,584	1,425,597
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有価証券の取得による支出	—	△29,325
有価証券の売却による収入	—	20,379
投資有価証券の取得による支出	△214,324	△192,456
投資有価証券の売却による収入	138,065	168,583
子会社の清算による収入	42,232	—
有形固定資産の取得による支出	△54,085	△15,305
無形固定資産の取得による支出	△119,596	△170,175
敷金及び保証金の差入による支出	△604	△18,321
敷金及び保証金の回収による収入	9,757	—
投資活動によるキャッシュ・フロー	△198,555	△236,621
財務活動によるキャッシュ・フロー		
自己株式の取得による支出	△5,326,270	△175
配当金の支払額	△775,136	△578,013
新株予約権の行使による株式の発行による収入	120,644	6,605
財務活動によるキャッシュ・フロー	△5,980,762	△571,583
現金及び現金同等物に係る換算差額	2,373	2,444
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△5,057,360	619,836
現金及び現金同等物の期首残高	7,271,528	2,214,168
現金及び現金同等物の期末残高	2,214,168	2,834,005

以上