



2023年12月22日

各位

会社名 株式会社シイエム・シイ
代表者名 代表取締役社長 佐々 幸恭
(コード：2185、東証スタンダード・名証メイン)
問合せ先
役職・氏名 取締役CFO 杉原 修巳
(TEL. 052-322-3386)

(訂正・数値データ訂正) 「2023年9月期決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

2023年11月10日に公表いたしました「2023年9月期決算短信〔日本基準〕(連結)」の記載内容に一部誤りがありましたので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。

1. 訂正の理由

「2023年9月期決算短信〔日本基準〕(連結)」の公表後、有価証券報告書の作成過程において、キャッシュ・フローに関する記載内容の一部に誤りがあることが判明したため、訂正を行うものであります。

2. 訂正の内容

訂正箇所については、下線 を付して表示しております。

①サマリー情報

1. 2023年9月期の連結業績(2022年10月1日～2023年9月30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9月期	百万円 <u>2,981</u>	百万円 <u>△597</u>	百万円 △474	百万円 13,476
2022年9月期	1,793	△158	△450	11,443

(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9月期	百万円 <u>3,055</u>	百万円 <u>△671</u>	百万円 △474	百万円 13,476
2022年9月期	1,793	△158	△450	11,443

② 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、前連結会計年度末に比べ 2,033 百万円増加し、当連結会計年度末には 13,476 百万円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは、2,981 百万円の収入（前年同期は 1,793 百万円の収入）となりました。これは主として、法人税等の支払額 1,130 百万円があったものの、税金等調整前当期純利益 2,670 百万円の収入、売上債権の減少 1,129 百万円によるものであります。

(投資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・フローは、597 百万円の支出（前年同期は 158 百万円の支出）となりました。これは主として、有形固定資産の取得による支出 156 百万円、無形固定資産の取得による支出 115 百万円、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 291 百万円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)

財務活動によるキャッシュ・フローは、474 百万円の支出（前年同期は 450 百万円の支出）となりました。これは主として、配当金の支払額 397 百万円によるものであります。

(訂正後)

当連結会計年度における現金及び現金同等物は、前連結会計年度末に比べ 2,033 百万円増加し、当連結会計年度末には 13,476 百万円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは、3,055 百万円の収入（前年同期は 1,793 百万円の収入）となりました。これは主として、法人税等の支払額 1,130 百万円があったものの、税金等調整前当期純利益 2,670 百万円の収入、売上債権の減少 1,129 百万円によるものであります。

(投資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・フローは、671 百万円の支出（前年同期は 158 百万円の支出）となりました。これは主として、有形固定資産の取得による支出 230 百万円、無形固定資産の取得による支出 115 百万円、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 291 百万円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)

財務活動によるキャッシュ・フローは、474 百万円の支出（前年同期は 450 百万円の支出）となりました。これは主として、配当金の支払額 397 百万円によるものであります。

③ 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10月1日 至 2022年9月30日)	当連結会計年度 (自 2022年10月1日 至 2023年9月30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	2,967,770	2,670,931
減価償却費	290,628	274,048
のれん償却額	16,005	—
賞与引当金の増減額 (△は減少)	15,927	△49,731
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	9,189	△24,385
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△16,551	△4,068
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△176,996	△1,762
受取利息及び受取配当金	△19,419	△48,688
支払利息	1,677	1,562
持分法による投資損益 (△は益)	7,735	—
為替差損益 (△は益)	△256,153	△85,560
固定資産除却損	3,978	191,898
投資有価証券売却損益 (△は益)	—	△195
出資金評価損	—	14,066
固定資産売却損益 (△は益)	△1,769	△5,542
ゴルフ会員権売却損益 (△は益)	△1,861	—
売上債権の増減額 (△は増加)	111,908	1,129,751
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△286,982	89,700
仕入債務の増減額 (△は減少)	△265,766	△79,663
契約負債の増減額 (△は減少)	71,611	△26,299
未払金の増減額 (△は減少)	△19,368	40,204
その他	150,982	△22,067
小計	2,602,548	4,064,198
利息及び配当金の受取額	19,419	48,688
利息の支払額	△1,704	△1,491
法人税等の支払額	△827,229	△1,130,356
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,793,033	2,981,038
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△33,227	△156,413
有形固定資産の売却による収入	732	10,612
無形固定資産の取得による支出	△108,248	△115,957
投資有価証券の取得による支出	△25,796	△34,679
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	—	△291,273
その他	7,790	△9,482
投資活動によるキャッシュ・フロー	△158,749	△597,194
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)	49,280	△9,725
配当金の支払額	△358,990	△397,223
その他	△140,386	△67,615
財務活動によるキャッシュ・フロー	△450,097	△474,564
現金及び現金同等物に係る換算差額	351,204	124,099
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	1,535,391	2,033,379
現金及び現金同等物の期首残高	9,869,819	11,443,392
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	38,181	—
現金及び現金同等物の期末残高	11,443,392	13,476,771

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書
(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2021年10月1日 至 2022年9月30日)	当連結会計年度 (自 2022年10月1日 至 2023年9月30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	2,967,770	2,670,931
減価償却費	290,628	274,048
のれん償却額	16,005	—
賞与引当金の増減額 (△は減少)	15,927	△49,731
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	9,189	△24,385
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△16,551	△4,068
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△176,996	△1,762
受取利息及び受取配当金	△19,419	△48,688
支払利息	1,677	1,562
持分法による投資損益 (△は益)	7,735	—
為替差損益 (△は益)	△256,153	△85,560
固定資産除却損	3,978	191,898
投資有価証券売却損益 (△は益)	—	△195
出資金評価損	—	14,066
固定資産売却損益 (△は益)	△1,769	△5,542
ゴルフ会員権売却損益 (△は益)	△1,861	—
売上債権の増減額 (△は増加)	111,908	1,129,751
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△286,982	89,700
仕入債務の増減額 (△は減少)	△265,766	△79,663
契約負債の増減額 (△は減少)	71,611	△26,299
未払金の増減額 (△は減少)	△19,368	40,204
その他	150,982	52,038
小計	2,602,548	4,138,304
利息及び配当金の受取額	19,419	48,688
利息の支払額	△1,704	△1,491
法人税等の支払額	△827,229	△1,130,356
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,793,033	3,055,144
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△33,227	△230,519
有形固定資産の売却による収入	732	10,612
無形固定資産の取得による支出	△108,248	△115,957
投資有価証券の取得による支出	△25,796	△34,679
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	—	△291,273
その他	7,790	△9,482
投資活動によるキャッシュ・フロー	△158,749	△671,300
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)	49,280	△9,725
配当金の支払額	△358,990	△397,223
その他	△140,386	△67,615
財務活動によるキャッシュ・フロー	△450,097	△474,564
現金及び現金同等物に係る換算差額	351,204	124,099
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	1,535,391	2,033,379
現金及び現金同等物の期首残高	9,869,819	11,443,392
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	38,181	—
現金及び現金同等物の期末残高	11,443,392	13,476,771

以上