



2023年6月16日

各位

会社名 株式会社アドバネクス

代表者名 代表取締役社長 加藤 精也

(コード番号 5998 東証スタンダード市場)

問合せ先 取締役最高財務責任者 吉原 哲也

(TEL. 03-3822-5865)

(訂正・数値データ訂正)

「2023年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

当社は、2023年5月12日に開示いたしました「2023年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の内容について一部訂正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(XBRL)も送信いたします。

訂正箇所には下線 を付しております。

記

1. 訂正の理由

2023年5月12日に公表しました「2023年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の内容を一部訂正するものです。

2. 訂正の内容

サマリー情報

1. 2023年3月期の連結業績(2022年4月1日～2023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
2023年3月期	<u>271</u>	△1,599	<u>1,455</u>	2,773
2022年3月期	945	△1,557	△169	2,543

(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
2023年3月期	<u>279</u>	△1,599	<u>1,447</u>	2,773
2022年3月期	945	△1,557	△169	2,543

(2) 当期の財政状態の概況

(訂正前)

(資産)

当連結会計年度末における総資産は、前連結会計年度末に比べ12億62百万円増加し、264億70百万円となりました。

資産の部においては、流動資産合計額が6億96百万円増加し、130億16百万円となりました。主な理由は、棚卸資産が44百万円、流動資産その他が2億32百万円減少しましたが、現金及び預金が6億72百万円、受取手形、売掛金及び契約資産が3億1百万円増加したことによるものであります。また、固定資産合計額は5億66百万円増加し、134億53百万円となりました。有形固定資産が5億68百万円増加したことによるものであります。

(負債)

負債の部においては、負債合計額は192億48百万円となり、前連結会計年度末に比べ9億62百万円増加しました。主な理由は、支払手形及び買掛金が4億16百万円、流動負債その他が1億98百万円減少しましたが、借入金が15億77百万円増加したことによるものであります。

(訂正後)

(資産)

当連結会計年度末における総資産は、前連結会計年度末に比べ12億62百万円増加し、264億70百万円となりました。

資産の部においては、流動資産合計額が6億96百万円増加し、130億16百万円となりました。主な理由は、棚卸資産が44百万円、流動資産その他が2億32百万円減少しましたが、現金及び預金が6億72百万円、受取手形及び売掛金が3億1百万円増加したことによるものであります。また、固定資産合計額は5億66百万円増加し、134億53百万円となりました。有形固定資産が5億68百万円増加したことによるものであります。

(負債)

負債の部においては、負債合計額は192億48百万円となり、前連結会計年度末に比べ9億62百万円増加しました。主な理由は、支払手形及び買掛金が3億41百万円、流動負債その他が1億98百万円減少しましたが、借入金が15億77百万円増加したことによるものであります。

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況

(訂正前)

営業活動によるキャッシュ・フローは、営業活動により資金が2億71百万円増加（前連結会計年度は9億45百万円の資金増加）しました。主な資金増加の要因は、減価償却費による資金留保14億85百万円、棚卸資産の減少2億21百万円によるものであり、主な資金減少の要因は、売上債権の増加1億19百万円、仕入債務による減少6億3百万円、利息の支払額2億52百万円及び法人税等の支払額3億61百万円によるものです。

投資活動によるキャッシュ・フローは、投資活動により資金が15億99百万円減少（前連結会計年度は15億57百万円の資金減少）しました。主な要因は、有形固定資産の取得による支出11億48百万円によるものであります。

財務活動によるキャッシュ・フローは、財務活動により資金が14億55百万円増加（前連結会計年度は1億69百万円の資金減少）しました。主な要因は、借入金の増加によるものです。

(訂正後)

営業活動によるキャッシュ・フローは、営業活動により資金が2億79百万円増加（前連結会計年度は9億45百万円の資金増加）しました。主な資金増加の要因は、減価償却費による資金留保14億85百万円、棚卸資産の減少2億21百万円によるものであり、主な資金減少の要因は、売上債権の増加1億19百万円、仕入債務による減少6億3百万円、利息の支払額2億52百万円及び法人税等の支払額3億61百万円によるものです。

投資活動によるキャッシュ・フローは、投資活動により資金が15億99百万円減少（前連結会計年度は15億57百万円の資金減少）しました。主な要因は、有形固定資産の取得による支出11億48百万円によるものであります。

財務活動によるキャッシュ・フローは、財務活動により資金が14億47百万円増加（前連結会計年度は1億69百万円の資金減少）しました。主な要因は、借入金の増加によるものです。

3. 連結財務諸表及び主な注記

(1) 連結貸借対照表

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当連結会計年度 (2023年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,175,062	3,847,767
受取手形、売掛金及び契約資産	4,360,590	4,661,843
商品及び製品	1,462,752	1,501,243
仕掛品	835,012	776,907
原材料及び貯蔵品	1,693,896	1,668,989
その他	824,332	591,480
貸倒引当金	△31,090	△31,503
流動資産合計	12,320,556	13,016,728

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当連結会計年度 (2023年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	3,660,399	3,243,825
短期借入金	1,442,302	4,235,499
1年内返済予定の長期借入金	3,124,881	3,015,364
リース債務	216,004	255,585
未払法人税等	160,618	138,868
契約負債	70,784	71,843
賞与引当金	283,980	138,788
その他	1,399,485	1,201,366
流動負債合計	10,358,456	12,301,142

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当連結会計年度 (2023年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,175,062	3,847,767
受取手形及び売掛金	4,360,590	4,661,843
商品及び製品	1,462,752	1,501,243
仕掛品	835,012	776,907
原材料及び貯蔵品	1,693,896	1,668,989
その他	824,332	591,480
貸倒引当金	△31,090	△31,503
流動資産合計	12,320,556	13,016,728

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当連結会計年度 (2023年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,069,109	1,727,651
電子記録債務	1,591,290	1,516,174
短期借入金	1,442,302	4,235,499
1年内返済予定の長期借入金	3,124,881	3,015,364
リース債務	216,004	255,585
未払法人税等	160,618	138,868
契約負債	70,784	71,843
賞与引当金	283,980	138,788
その他	1,399,485	1,201,366
流動負債合計	10,358,456	12,301,142

(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4月1日 至 2022年3月31日)	当連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023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	126,694	451,336
減価償却費	1,288,865	1,485,963
減損損失	38,191	-
のれん償却額	558	-
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△16,087	△1,363
賞与引当金の増減額 (△は減少)	119,923	△151,382
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△68,856	△46,596
受取利息及び受取配当金	△18,022	△26,696
支払利息	206,261	258,838
為替差損益 (△は益)	△294,759	△494,319
有形固定資産売却損益 (△は益)	△21,109	△7,751
固定資産処分損益 (△は益)	12,639	3,356
売上債権の増減額 (△は増加)	338,673	△119,569
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△850,729	221,686
仕入債務の増減額 (△は減少)	596,778	△603,793
その他	△87,815	△108,191
小計	1,371,205	861,516
利息及び配当金の受取額	22,916	24,010
利息の支払額	△66,415	△252,874
法人税等の支払額	△382,586	△361,113
営業活動によるキャッシュ・フロー	945,120	271,539

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
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	△1,740,526	△1,148,395
有形固定資産の売却による収入	100,008	1,494
無形固定資産の取得による支出	△37,074	△61,118
無形固定資産の売却による収入	944	1,025
投資有価証券の取得による支出	△73,464	△600
定期預金の預入による支出	△327,750	△409,784
定期預金の払戻による収入	558,230	6,001
その他の支出	△41,419	△553
その他の収入	3,443	12,699
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,557,608	△1,599,230
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)	△472,912	2,831,821
長期借入れによる収入	3,885,227	2,179,240
長期借入金の返済による支出	△3,340,417	△3,276,371
自己株式の取得による支出	△635	△791
配当金の支払額	△41,316	△48,881
自己株式の処分による収入	11	-
その他	△199,391	△229,629
財務活動によるキャッシュ・フロー	△169,435	1,455,386
現金及び現金同等物に係る換算差額	231,853	103,255
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△550,069	230,950
現金及び現金同等物の期首残高	3,093,069	2,543,000
現金及び現金同等物の期末残高	2,543,000	2,773,951

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023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	126,694	451,336
減価償却費	1,288,865	1,485,963
減損損失	38,191	-
のれん償却額	558	-
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△16,087	△1,363
賞与引当金の増減額 (△は減少)	119,923	△151,382
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△68,856	△46,596
受取利息及び受取配当金	△18,022	△26,696
支払利息	206,261	258,838
為替差損益 (△は益)	△294,759	△486,486
有形固定資産売却損益 (△は益)	△21,109	△7,751
固定資産処分損益 (△は益)	12,639	3,356
売上債権の増減額 (△は増加)	338,673	△119,569
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△850,729	221,686
仕入債務の増減額 (△は減少)	596,778	△603,793
その他	△87,815	△108,191

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
小計	1,371,205	869,349
利息及び配当金の受取額	22,916	24,010
利息の支払額	△66,415	△252,874
法人税等の支払額	△382,586	△361,113
営業活動によるキャッシュ・フロー	945,120	279,371

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
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	△1,740,526	△1,148,395
有形固定資産の売却による収入	100,008	1,494
無形固定資産の取得による支出	△37,074	△61,118
無形固定資産の売却による収入	944	1,025
投資有価証券の取得による支出	△73,464	△600
定期預金の預入による支出	△327,750	△547,544
定期預金の払戻による収入	558,230	143,761
その他の支出	△41,419	△553
その他の収入	3,443	12,699
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,557,608	△1,599,230
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)	△472,912	2,816,804
長期借入れによる収入	3,885,227	2,179,240
長期借入金の返済による支出	△3,340,417	△3,276,371
自己株式の取得による支出	△635	△791
配当金の支払額	△41,316	△41,696
自己株式の処分による収入	11	-
その他	△199,391	△229,629
財務活動によるキャッシュ・フロー	△169,435	1,447,554
現金及び現金同等物に係る換算差額	231,853	103,255
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△550,069	230,950
現金及び現金同等物の期首残高	3,093,069	2,543,000
現金及び現金同等物の期末残高	2,543,000	2,773,951

4. 個別財務諸表及び主な注記

(1) 貸借対照表

(訂正前)

(単位：千円)

	前事業年度 (2022年3月31日)	当事業年度 (2023年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形	32,616	3,173
買掛金	2,093,363	1,930,825
短期借入金	2,592,114	5,183,363
1年内返済予定の長期借入金	2,942,349	2,980,266
未払金	108,667	112,557
リース債務	99,099	124,709
未払費用	425,851	349,759
未払法人税等	75,705	24,920
契約負債	1,480	-
預り金	22,255	13,329
賞与引当金	132,170	-
設備関係支払手形	2,828	15,840
その他	4,718	51,813
流動負債合計	8,533,219	10,790,556

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (2022年3月31日)	当事業年度 (2023年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形	32,616	3,173
電子記録債務	1,591,290	1,516,174
買掛金	502,073	414,651
短期借入金	2,592,114	5,183,363
1年内返済予定の長期借入金	2,942,349	2,980,266
未払金	108,667	112,557
リース債務	99,099	124,709
未払費用	425,851	349,759
未払法人税等	75,705	24,920
契約負債	1,480	-
預り金	22,255	13,329
賞与引当金	132,170	-
設備関係支払手形	2,828	15,840
その他	4,718	51,813
流動負債合計	8,533,219	10,790,556

以上