

2022年12月20日

各 位

会社名 株式会社 マイクロアド
代表者名 代表取締役 社長執行役員 渡辺 健太郎
(コード番号：9553 東証グロース)
問合せ先 常務執行役員 コーポレート本部長 福田 裕也
(TEL.050-1753-0440)

(訂正・数値データ訂正) 2022年9月期決算短信[日本基準](連結)の一部訂正について

2022年11月14日に公表しました「2022年9月期決算短信[日本基準](連結)」に一部訂正すべき事項がありましたので、下記の通りお知らせいたします。なお、本訂正に伴い数値データ(XBRL)にも訂正がございますので訂正後のデータも送信しております。

1. 訂正理由

「2022年9月期決算短信[日本基準](連結)」公表後、有価証券報告書の作成及び監査法人による監査過程におきまして、連結損益計算書における科目の誤り及び連結キャッシュ・フロー計算書における科目の入れ繰り等、記載内容の一部に誤りがあることが判明しましたので、これを訂正いたします。

2. 訂正箇所

(サマリー情報)

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

(添付資料)

- P. 3 1. 経営成績等の概況 (1) 当期の経営成績の概況
- P. 3 1. 経営成績等の概況 (3) 当期のキャッシュ・フローの概況
- P. 8 (2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書 (連結損益計算書)
- P. 11 (4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(サマリー情報)

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

【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
2022年9月期	691	△413	703	3,295
2021年9月期	31	△185	300	2,161

【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
2022年9月期	713	△413	681	3,295
2021年9月期	31	△185	300	2,161

P. 3 1. 経営成績等の概況 (1) 当期の経営成績の概況

【訂正前】

1. 経営成績等の概況

(1) 当期の経営成績の概況

(前略)

以上の結果、当連結会計年度における売上高は12,227百万円（前年同期比4.8%増）、営業利益は626百万円（前年同期比236.6%増）、経常利益は592百万円（前年同期比285.9%増）となりました。また、上海子会社（MicroAd (Shanghai) Advertising, Ltd.）の売却に伴い、単体で54百万円、連結で119百万円の子会社株式売却損を特別損失に、タイ王国の非連結子会社（MicroAd (Thailand) Co Ltd.）の清算完了に伴い、連結で37百万円の子会社清算益を特別利益にそれぞれ計上しております。この結果、親会社株主に帰属する当期純利益は496百万円（前年同期は親会社株主に帰属する当期純損失38百万円）となりました。

【訂正後】

1. 経営成績等の概況

(1) 当期の経営成績の概況

(前略)

以上の結果、当連結会計年度における売上高は12,227百万円（前年同期比4.8%増）、営業利益は626百万円（前年同期比236.6%増）、経常利益は592百万円（前年同期比285.9%増）となりました。また、上海子会社（MicroAd (Shanghai) Advertising, Ltd.）の売却に伴い、単体で54百万円、連結で119百万円の子会社株式売却損を特別損失に、タイ王国の非連結子会社（MicroAd (Thailand) Co Ltd.）の清算完了に伴い、連結で37百万円の子会社清算益を特別利益にそれぞれ計上しております。この結果、親会社株主に帰属する当期純利益は496百万円（前年同期は親会社株主に帰属する当期純損失38百万円）となりました。

P. 3 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】

1. 経営成績等の概況

(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は、前連結会計年度末と比べて1,133百万円増加し、3,295百万円となりました。当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

① 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691百万円の増加となりました。これは主に税金等調整前当期純利益の増加によるものであります。

② 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413百万円の減少となりました。これは主に無形固定資産の取得及び連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出によるものであります。

③ 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703百万円の増加となりました。これは主に株式の発行による収入によるものであります。

【訂正後】

1. 経営成績等の概況

(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は、前連結会計年度末と比べて1,133百万円増加し、3,295百万円となりました。当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

① 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713百万円の増加となりました。これは主に税金等調整前当期純利益の増加によるものであります。

② 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413百万円の減少となりました。これは主に無形固定資産の取得及び連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出によるものであります。

③ 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681百万円の増加となりました。これは主に株式の発行による収入によるものであります。

P. 8 (2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書（連結損益計算書）

【訂正前】

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書
(連結損益計算書)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2020年10月1日 至 2021年9月30日)	当連結会計年度 (自 2021年10月1日 至 2022年9月30日)
売上高	11,671,312	12,227,257
売上原価	8,672,568	8,441,184
売上総利益	2,998,743	3,786,073
販売費及び一般管理費	2,812,485	3,159,118
営業利益	186,258	626,954
営業外収益		
受取利息	2,421	2,111
持分法による投資利益	22,826	—
為替差益	—	1,628
助成金収入	4,054	3,365
償却債権取立益	—	6,480
その他	1,926	2,336
営業外収益合計	31,228	15,921
営業外費用		
支払利息	8,686	11,009
持分法による投資損失	—	14,591
上場関連費用	—	22,350
為替差損	49,044	—
その他	6,193	2,386
営業外費用合計	63,924	50,337
経常利益	153,562	592,538
特別利益		
投資有価証券売却益	8,951	6,339
子会社清算益	—	37,104
関係会社株式売却益	5,122	—
その他	—	3,256
特別利益合計	14,074	46,699
特別損失		
子会社株式売却損	—	119,742
関係会社株式売却損	4,550	—
本社移転費用	37,074	—
その他	32	252
特別損失合計	41,657	119,994
税金等調整前当期純利益	125,978	519,243
法人税、住民税及び事業税	119,250	127,849
法人税等調整額	△3,538	△186,206
法人税等合計	115,712	△58,356
当期純利益	10,266	577,600
非支配株主に帰属する当期純利益	49,130	81,185
親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に 帰属する当期純損失(△)	△38,864	496,414

【訂正後】

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書
(連結損益計算書)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2020年10月1日 至 2021年9月30日)	当連結会計年度 (自 2021年10月1日 至 2022年9月30日)
売上高	11,671,312	12,227,257
売上原価	8,672,568	8,441,184
売上総利益	2,998,743	3,786,073
販売費及び一般管理費	2,812,485	3,159,118
営業利益	186,258	626,954
営業外収益		
受取利息	2,421	2,111
持分法による投資利益	22,826	—
為替差益	—	1,628
助成金収入	4,054	3,365
償却債権取立益	—	6,480
その他	1,926	2,336
営業外収益合計	31,228	15,921
営業外費用		
支払利息	8,686	11,009
持分法による投資損失	—	14,591
上場関連費用	—	22,350
為替差損	49,044	—
その他	6,193	2,386
営業外費用合計	63,924	50,337
経常利益	153,562	592,538
特別利益		
投資有価証券売却益	8,951	6,339
子会社清算益	—	37,104
関係会社株式売却益	5,122	—
その他	—	3,256
特別利益合計	14,074	46,699
特別損失		
関係会社株式売却損	4,550	119,742
本社移転費用	37,074	—
その他	32	252
特別損失合計	41,657	119,994
税金等調整前当期純利益	125,978	519,243
法人税、住民税及び事業税	119,250	127,849
法人税等調整額	△3,538	△186,206
法人税等合計	115,712	△58,356
当期純利益	10,266	577,600
非支配株主に帰属する当期純利益	49,130	81,185
親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に 帰属する当期純損失(△)	△38,864	496,414

P.11 (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 2020年10月1日 至 2021年9月30日)	当連結会計年度 (自 2021年10月1日 至 2022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	125,978	519,243
減価償却費	89,971	112,785
子会社株式売却損益 (△は益)	—	119,742
有形固定資産除却損	32	—
投資有価証券売却損益 (△は益)	△8,951	—
関係会社株式売却損	4,550	—
関係会社株式売却益	△5,122	—
持分法による投資損益 (△は益)	△22,826	14,591
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	25,718	3,784
償却債権取立益	—	△6,480
受取利息	△2,421	△2,111
支払利息	8,686	11,009
為替差損益 (△は益)	—	△9,027
売上債権の増減額 (△は増加)	△159,089	△138,116
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△256	△13,363
仕入債務の増減額 (△は減少)	97,478	33,782
その他	29,432	165,403
小計	183,181	811,245
利息及び配当金の受取額	2,421	2,111
利息の支払額	△8,686	△11,009
法人税等の支払額	△145,506	△110,869
営業活動によるキャッシュ・フロー	31,410	691,477
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	△75,072	△57,452
無形固定資産の取得による支出	△67,942	△251,278
資産除去債務の履行による支出	△59,161	—
投資有価証券の取得による支出	△23	△29,970
投資有価証券の売却による収入	11,957	—
関係会社株式の売却による収入	10	—
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出	△5,169	△136,221
短期貸付金の回収による収入	—	5,625
差入保証金の差入による支出	△34,443	△4,333
差入保証金の回収による収入	44,283	50,764
償却債権の回収による収入	—	6,480
事業譲渡による収入	—	3,256
投資活動によるキャッシュ・フロー	△185,561	△413,130
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)	△200,000	—
株式の発行による収入	11,886	879,712
非支配株主からの払込みによる収入	—	6,615
連結子会社の第三者割当増資による収入	259,318	—
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の売却による収入	259,318	—
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出	—	△150,000
リース債務の返済による支出	△29,979	△32,887
財務活動によるキャッシュ・フロー	300,544	703,441
現金及び現金同等物に係る換算差額	82,495	152,175
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	228,888	1,133,964
現金及び現金同等物の期首残高	1,932,263	2,161,152

現金及び現金同等物の期末残高

2, 161, 152

3, 295, 116

【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 2020年10月1日 至 2021年9月30日)	当連結会計年度 (自 2021年10月1日 至 2022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	125,978	519,243
減価償却費	89,971	112,785
有形固定資産除却損	32	—
投資有価証券売却損益 (△は益)	△8,951	<u>△6,339</u>
関係会社株式売却損	4,550	119,742
関係会社株式売却益	△5,122	—
子会社清算損益 (△は益)	—	<u>△37,104</u>
上場関連費用	—	<u>22,350</u>
持分法による投資損益 (△は益)	△22,826	14,591
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	25,718	3,784
受取利息	△2,421	△2,111
支払利息	8,686	11,009
売上債権の増減額 (△は増加)	△159,089	△138,116
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△256	△13,363
仕入債務の増減額 (△は減少)	97,478	33,782
その他	29,432	<u>193,480</u>
小計	183,181	<u>833,737</u>
利息及び配当金の受取額	2,421	2,111
利息の支払額	△8,686	△11,009
法人税等の支払額	△145,506	△110,869
営業活動によるキャッシュ・フロー	31,410	<u>713,969</u>
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	△75,072	△57,452
無形固定資産の取得による支出	△67,942	△251,278
資産除去債務の履行による支出	△59,161	—
投資有価証券の取得による支出	△23	△29,970
投資有価証券の売却による収入	11,957	<u>6,339</u>
関係会社株式の売却による収入	10	—
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出	△5,169	△136,221
短期貸付金の回収による収入	—	5,625
差入保証金の差入による支出	△34,443	△4,333
差入保証金の回収による収入	44,283	50,764
その他	—	3,256
投資活動によるキャッシュ・フロー	△185,561	<u>△413,271</u>
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)	△200,000	—
株式の発行による収入	11,886	879,712
非支配株主からの払込みによる収入	—	6,615
連結子会社の第三者割当増資による収入	259,318	—
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の売却による収入	259,318	—
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出	—	△150,000
リース債務の返済による支出	△29,979	△32,887
上場関連費用の支出	—	<u>△22,350</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	300,544	<u>681,090</u>
現金及び現金同等物に係る換算差額	82,495	152,175
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	228,888	1,133,964
現金及び現金同等物の期首残高	1,932,263	2,161,152

現金及び現金同等物の期末残高	2,161,152	3,295,116
----------------	-----------	-----------

以 上