



2024年3月29日

各位

会社名 株式会社エスネットワークス
代表者名 代表取締役社長 高島 義紀
(コード番号: 5867 東証グロース)
問合わせ先 グローバルコーポレート部長 嶽崎 洋一
(TEL. 03 - 6826 - 6000)

(訂正・数値データ訂正)
「2023年12月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

当社は、2024年2月9日14時00分に発表した表記開示資料について訂正がありましたのでお知らせします。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します。

1. 訂正の理由

「2023年12月期決算短信〔日本基準〕(連結)」の公表後に、2023年7月に実施した子会社株式の譲渡に関する連結キャッシュ・フロー計算書上の表示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

訂正箇所につきましては、下線を付して表示しております。

■サマリー情報

1. 2023年12月期の連結業績(2023年1月1日～2023年12月31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
	百万円	百万円	百万円	百万円
2023年12月期	124	<u>△22</u>	△315	1,098
2022年12月期	132	△315	△178	1,333

【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
	百万円	百万円	百万円	百万円
2023年12月期	124	<u>△66</u>	△315	1,098
2022年12月期	132	△315	△178	1,333

■添付資料2ページ

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】

(投資活動によるキャッシュ・フロー) 投資活動による資金の減少は 22,062 千円 (前連結会計年度は 315,241 千円の減少) となりました。これは主に敷金及び保証金の回収による収入 111,487 千円が発生した一方で、有形固定資産の取得による支出 172,245 千円が発生したことによるものです。

【訂正後】

(投資活動によるキャッシュ・フロー) 投資活動による資金の減少は 66,098 千円 (前連結会計年度は 315,241 千円の減少) となりました。これは主に敷金及び保証金の回収による収入 111,487 千円が発生した一方で、有形固定資産の取得による支出 172,245 千円が発生したことによるものです。

■添付資料1 1 ページ

(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 2022 年 1 月 1 日 至 2022 年 12 月 31 日)	当連結会計年度 (自 2023 年 1 月 1 日 至 2023 年 12 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	216,340	189,514
減価償却費	23,313	30,229
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	8,676	15,317
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△61,613	△775
為替差損益 (△は益)	△24,249	△14,741
関係会社株式売却損益 (△は益)	—	36,586
投資有価証券評価損益 (△は益)	18,888	23,774
上場関連費用	—	23,223
売上債権の増減額 (△は増加)	△75,904	△22,527
営業投資有価証券の増減額 (△は増加)	—	△60,000
棚卸資産の増減額 (△は増加)	12,696	2,876
前払費用の増減額 (△は増加)	14,530	1,617
未払金の増減額 (△は減少)	52,806	△9,079
未払消費税等の増減額 (△は減少)	16,974	△27,756
その他	3,066	30,356
小計	205,526	218,617
利息及び配当金の受取額	92	90
返還金の受取額	—	8,459
利息の支払額	△4,157	△3,998
法人税等の支払額	△69,415	△98,715
営業活動によるキャッシュ・フロー	132,045	124,453
投資活動によるキャッシュ・フロー		
短期貸付金の回収による収入	—	12,608
有形固定資産の取得による支出	△1,243	△172,245
投資有価証券の売却による収入	—	24,696
投資有価証券の取得による支出	△208,173	△3,786
連結範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	24,087	—
敷金及び保証金の支払による支出	△130,029	△1,543
敷金及び保証金の回収による収入	—	111,487
その他	118	6,719
投資活動によるキャッシュ・フロー	△315,241	△22,062
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の返済による支出	△50,000	—
長期借入れによる収入	250,000	100,000
長期借入金の返済による支出	△295,842	△331,978
配当金の支払額	△112,893	△114,843
自己株式の処分による収入	30,000	36,500
上場関連費用の支出	—	△5,154
財務活動によるキャッシュ・フロー	△178,735	△315,475
現金及び現金同等物に係る換算差額	23,652	22,423
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△338,279	△190,661
現金及び現金同等物の期首残高	1,671,622	1,333,342
連結除外に伴う現金及び現金同等物の減少額	—	△44,035
現金及び現金同等物の期末残高	1,333,342	1,098,645

【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2022 年 1 月 1 日 至 2022 年 12 月 31 日)	当連結会計年度 (自 2023 年 1 月 1 日 至 2023 年 12 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	216,340	189,514
減価償却費	23,313	30,229
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	8,676	15,317
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△61,613	△775
為替差損益 (△は益)	△24,249	△14,741
関係会社株式売却損益 (△は益)	—	36,586
投資有価証券評価損益 (△は益)	18,888	23,774
上場関連費用	—	23,223
売上債権の増減額 (△は増加)	△75,904	△22,527
営業投資有価証券の増減額 (△は増加)	—	△60,000
棚卸資産の増減額 (△は増加)	12,696	2,876
前払費用の増減額 (△は増加)	14,530	1,617
未払金の増減額 (△は減少)	52,806	△9,079
未払消費税等の増減額 (△は減少)	16,974	△27,756
その他	3,066	30,356
小計	205,526	218,617
利息及び配当金の受取額	92	90
返還金の受取額	—	8,459
利息の支払額	△4,157	△3,998
法人税等の支払額	△69,415	△98,715
営業活動によるキャッシュ・フロー	132,045	124,453
投資活動によるキャッシュ・フロー		
短期貸付金の回収による収入	—	12,608
有形固定資産の取得による支出	△1,243	△172,245
投資有価証券の売却による収入	—	24,696
投資有価証券の取得による支出	△208,173	△3,786
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出	—	△41,884
連結範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	24,087	—
敷金及び保証金の支払による支出	△130,029	△1,543
敷金及び保証金の回収による収入	—	111,487
その他	118	4,568
投資活動によるキャッシュ・フロー	△315,241	△66,098
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の返済による支出	△50,000	—
長期借入れによる収入	250,000	100,000
長期借入金の返済による支出	△295,842	△331,978
配当金の支払額	△112,893	△114,843
自己株式の処分による収入	30,000	36,500
上場関連費用の支出	—	△5,154
財務活動によるキャッシュ・フロー	△178,735	△315,475
現金及び現金同等物に係る換算差額	23,652	22,423
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△338,279	△234,697
現金及び現金同等物の期首残高	1,671,622	1,333,342
現金及び現金同等物の期末残高	1,333,342	1,098,645

以 上