

2023年6月21日

各位

会社名 株式会社 テスク  
代表者名 代表取締役社長 梅田 源  
(コード番号: 4349)  
問合せ先 管理部長 塚本 浩介  
(TEL: 052-222-1000)

(訂正・数値データ訂正)「2023年3月期 決算短信〔日本基準〕(非連結)」の一部訂正について

2023年5月12日に公表いたしました「2023年3月期 決算短信〔日本基準〕(非連結)」の記載内容の一部に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、訂正箇所には下線を付して表示しております。

## 記

### 1. 訂正の理由

「2023年3月期 決算短信〔日本基準〕(非連結)」の公表後に、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、これを訂正するものであります。

### 2. 訂正箇所

#### (1) サマリー情報

#### (3) 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3月期	<u>541</u>	<u>△270</u>	△138	1,049
2022年3月期	264	△80	△237	917

#### 【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3月期	<u>542</u>	<u>△271</u>	△138	1,049
2022年3月期	264	△80	△237	917

(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】

(省略)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果獲得した資金は、5億41百万円（前期は2億64百万円の獲得）となりました。これは主に、棚卸資産の増額45百万円、未払消費税等の減額79百万円及び法人税等の支払額72百万円があったものの、税引前当期純利益2億77百万円、減価償却費2億5百万円及び売上債権及び契約資産の減額2億87百万円があったこと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)

投資活動の結果使用した資金は、2億70百万円（前期は80百万円の使用）となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出1億35百万円、無形固定資産の取得による支出58百万円及び保険積立金の積立による支出50百万円があったことによるものであります。

(省略)

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	2020年 3月期	2021年 3月期	2022年 3月期	2023年 3月期
自己資本比率 (%)	39.8	34.6	35.5	39.5
時価ベースの自己資本比率 (%)	35.8	33.5	27.8	26.9
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (%)	587.6	1,082.5	743.6	<u>341.7</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	53.9	14.3	20.4	<u>43.0</u>

(省略)

【訂正後】

(省略)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果獲得した資金は、5億42百万円（前期は2億64百万円の獲得）となりました。これは主に、棚卸資産の増額45百万円、未払消費税等の減額79百万円及び法人税等の支払額72百万円があったものの、税引前当期純利益2億77百万円、減価償却費2億5百万円及び売上債権及び契約資産の減額2億88百万円があったこと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)

投資活動の結果使用した資金は、2億71百万円（前期は80百万円の使用）となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出1億35百万円、無形固定資産の取得による支出58百万円及び保険積立金の積立による支出50百万円があったことによるものであります。

(省略)

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	2020年 3月期	2021年 3月期	2022年 3月期	2023年 3月期
自己資本比率 (%)	39.8	34.6	35.5	39.5
時価ベースの自己資本比率 (%)	35.8	33.5	27.8	26.9
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (%)	587.6	1,082.5	743.6	<u>341.1</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	53.9	14.3	20.4	<u>43.1</u>

(省略)

## (3) 3. 財務諸表及び主な注記

## (4) キャッシュ・フロー計算書

【訂正前】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税引前当期純利益	297,223	277,085
減価償却費	164,158	205,041
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△7,000	4,200
受注損失引当金の増減額 (△は減少)	1,247	537
受取利息及び受取配当金	△3,056	△3,105
支払利息	12,987	12,580
投資有価証券売却損益 (△は益)	△60,222	—
売上債権及び契約資産の増減額 (△は増加)	△308,116	287,636
棚卸資産の増減額 (△は増加)	35,640	△45,694
前払費用の増減額 (△は増加)	△17,309	△5,708
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	△903	△2,199
仕入債務の増減額 (△は減少)	1,073	13,464
前受金及び契約負債の増減額 (△は減少)	40,377	△34,072
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	△26,945	19,612
未払又は未収消費税等の増減額	195,431	△79,658
その他	△5,380	△26,576
小計	319,206	623,142
利息及び配当金の受取額	3,058	3,106
利息の支払額	△12,987	△12,580
法人税等の支払額	△44,360	△72,258
営業活動によるキャッシュ・フロー	264,916	541,410
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
投資有価証券の取得による支出	△1,219	△1,233
投資有価証券の売却による収入	81,000	—
関係会社株式の取得による支出	—	△30,000
有価証券の償還による収入	—	3,000
有形固定資産の取得による支出	△97,147	△135,891
無形固定資産の取得による支出	△63,205	△58,576
差入保証金の回収による収入	—	△10,493
保険積立金の積立による支出	—	△50,000
その他	258	12,381
投資活動によるキャッシュ・フロー	△80,314	△270,813
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
長期借入金の返済による支出	△63,360	△63,360
リース債務の返済による支出	△53,248	△56,809
自己株式の取得による支出	△100,971	—
配当金の支払額	△20,376	△18,414
財務活動によるキャッシュ・フロー	△237,956	△138,584
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△53,354	132,013
現金及び現金同等物の期首残高	970,777	917,422
現金及び現金同等物の期末残高	917,422	1,049,435

【訂正後】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税引前当期純利益	297,223	277,085
減価償却費	164,158	205,041
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△7,000	4,200
受注損失引当金の増減額 (△は減少)	1,247	537
受取利息及び受取配当金	△3,056	△3,105
支払利息	12,987	12,580
投資有価証券売却損益 (△は益)	△60,222	—
売上債権及び契約資産の増減額 (△は増加)	△308,116	288,602
棚卸資産の増減額 (△は増加)	35,640	△45,694
前払費用の増減額 (△は増加)	△17,309	△5,708
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	△903	△2,199
仕入債務の増減額 (△は減少)	1,073	13,464
前受金及び契約負債の増減額 (△は減少)	40,377	△34,072
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	△26,945	19,612
未払又は未収消費税等の増減額	195,431	△79,658
その他	△5,380	△26,576
小計	319,206	624,109
利息及び配当金の受取額	3,058	3,106
利息の支払額	△12,987	△12,580
法人税等の支払額	△44,360	△72,258
営業活動によるキャッシュ・フロー	264,916	542,377
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
投資有価証券の取得による支出	△1,219	△1,233
投資有価証券の売却による収入	81,000	—
関係会社株式の取得による支出	—	△30,000
有価証券の償還による収入	—	3,000
有形固定資産の取得による支出	△97,147	△135,891
無形固定資産の取得による支出	△63,205	△58,576
保険積立金の積立による支出	—	△50,000
その他	258	921
投資活動によるキャッシュ・フロー	△80,314	△271,779
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
長期借入金の返済による支出	△63,360	△63,360
リース債務の返済による支出	△53,248	△56,809
自己株式の取得による支出	△100,971	—
配当金の支払額	△20,376	△18,414
財務活動によるキャッシュ・フロー	△237,956	△138,584
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△53,354	132,013
現金及び現金同等物の期首残高	970,777	917,422
現金及び現金同等物の期末残高	917,422	1,049,435

以上