



2023年5月25日

各位

会社名 株式会社Ubicomホールディングス
代表者名 代表取締役社長 青木 正之
(コード番号：3937 東証プライム市場)
問合せ先 執行役員経営戦略本部長 八田 真資
(TEL. 03-5803-7339)

(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11日に発表いたしました「2023年3月期決算短信〔日本基準〕(連結)」の記載内容の一部に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も送信します。

記

1. 訂正の理由

2023年5月11日に発表いたしました「2023年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の記載事項に一部誤りがあったため、訂正を行うものであります。

2. 訂正の内容

主な訂正箇所は、連結財務諸表中の繰延税金資産、繰延税金負債の額の訂正とそれに付随する各項目であります。
なお、訂正箇所には、下線を付しております。

2023年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結) (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)

(1) 連結経営成績

〔訂正前〕

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
2023年3月期	48.68	47.57	14.5	17.5	19.3
2022年3月期	70.38	68.49	24.6	21.0	21.9

〔訂正後〕

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
2023年3月期	48.68	47.57	14.5	17.6	19.3
2022年3月期	70.38	68.49	24.6	21.0	21.9

(2) 連結財政状態

[訂正前]

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
2023年3月期	5,875	4,090	69.6	348.19
2022年3月期	5,624	3,812	67.8	322.44

[訂正後]

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
2023年3月期	5,797	4,090	70.6	348.19
2022年3月期	5,624	3,812	67.8	322.44

2023年3月期 決算短信〔日本基準〕（連結）（4ページ）

[訂正前]

(2) 当期の財政状態の概況

(資産)

当連結会計年度末における流動資産は4,838,148千円となり、前連結会計年度末に比べ328,308千円増加いたしました。これは主に、売掛金が60,897千円減少したものの、現金及び預金が294,253千円、未収入金が75,789千円増加したこと等によるものであります。固定資産は1,037,098千円となり、前連結会計年度末に比べ77,229千円減少いたしました。これは、有形固定資産が5,743千円、投資その他の資産が9,216千円増加したものの、無形固定資産が92,189千円減少したことによるものであります。

(負債)

当連結会計年度末における流動負債は1,336,555千円となり、前連結会計年度末に比べ127,976千円減少いたしました。これは主に、未払法人税等が50,862千円、買掛金が17,994千円、流動負債のその他に含まれる未払金が14,372千円、未払消費税等が12,688千円減少したこと等によるものであります。固定負債は448,281千円となり、前連結会計年度末に比べ101,170千円増加いたしました。これは主に、リース債務が75,694千円減少したものの、繰延税金負債が91,708千円、退職給付に係る負債が76,422千円増加したこと等によるものであります。

[訂正後]

(2) 当期の財政状態の概況

(資産)

当連結会計年度末における流動資産は4,838,148千円となり、前連結会計年度末に比べ328,308千円増加いたしました。これは主に、売掛金が60,897千円減少したものの、現金及び預金が294,253千円、未収入金が75,789千円増加したこと等によるものであります。固定資産は959,071千円となり、前連結会計年度末に比べ155,256千円減少いたしました。これは、有形固定資産が5,743千円増加したものの、無形固定資産が92,189千円、投資その他の資産が68,811千円減少したことによるものであります。

(負債)

当連結会計年度末における流動負債は1,336,555千円となり、前連結会計年度末に比べ127,976千円減少いたしました。これは主に、未払法人税等が50,862千円、買掛金が17,994千円、流動負債のその他に含まれる未払金が14,372千円、未払消費税等が12,688千円減少したこと等によるものであります。固定負債は370,253千円となり、前連結会計年度末に比べ23,143千円増加いたしました。これは主に、リース債務が75,694千円減少したものの、繰延税金負債が13,681千円、退職給付に係る負債が76,422千円増加したこと等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

（参考）キャッシュ・フロー関連指標の推移

〔訂正前〕

	2019年3月期	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（％）	54.6	58.4	66.4	67.7	<u>69.6</u>
時価ベースの自己資本比率（％）	5.3	4.3	8.1	5.2	<u>4.1</u>
債務償還年数（年）	0.2	0.4	0.2	0.4	0.3
インタレスト・カバレッジ・レシオ（倍）	309.2	38.5	72.9	120.1	60.7

〔訂正後〕

	2019年3月期	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（％）	54.6	58.4	66.4	67.7	<u>70.6</u>
時価ベースの自己資本比率（％）	5.3	4.3	8.1	5.2	<u>4.2</u>
債務償還年数（年）	0.2	0.4	0.2	0.4	0.3
インタレスト・カバレッジ・レシオ（倍）	309.2	38.5	72.9	120.1	60.7

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	3,377,526	3,671,780
受取手形	20,612	19,837
売掛金	907,075	846,178
契約資産	11,091	11,336
商品	1,170	—
未収入金	84,960	160,749
その他	121,399	149,760
貸倒引当金	△13,996	△21,494
流動資産合計	4,509,839	4,838,148
固定資産		
有形固定資産		
建物	80,685	92,573
減価償却累計額	△69,728	△84,723
建物（純額）	10,957	7,850
車両運搬具	11,210	11,685
減価償却累計額	△7,278	△11,116
車両運搬具（純額）	3,931	568
工具、器具及び備品	123,620	171,663
減価償却累計額	△85,471	△121,300
工具、器具及び備品（純額）	38,149	50,363
有形固定資産合計	53,037	58,781
無形固定資産		
ソフトウェア	2,554	20,323
ソフトウェア仮勘定	19,989	—
使用権資産	238,437	148,468
無形固定資産合計	260,981	168,791
投資その他の資産		
投資有価証券	287,966	269,335
関係会社出資金	63,295	63,599
退職給付に係る資産	221	—
繰延税金資産	375,233	380,769
その他	73,591	95,820
投資その他の資産合計	800,308	809,525
固定資産合計	1,114,327	1,037,098
資産合計	5,624,167	5,875,246

(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		
買掛金	74,297	56,302
短期借入金	100,007	100,000
リース債務	90,409	83,081
未払法人税等	129,174	78,311
契約負債	691,984	695,707
賞与引当金	50,791	54,412
その他	327,866	268,740
流動負債合計	1,464,532	1,336,555
固定負債		
リース債務	137,566	61,872
繰延税金負債	169,847	261,555
退職給付に係る負債	32,173	108,596
資産除去債務	7,522	16,256
固定負債合計	347,110	448,281
負債合計	1,811,642	1,784,836
純資産の部		
株主資本		
資本金	788,949	799,706
資本剰余金	693,565	704,322
利益剰余金	2,270,297	2,737,681
自己株式	△25,588	△295,612
株主資本合計	3,727,224	3,946,098
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	12,936	71,248
為替換算調整勘定	62,731	128,156
退職給付に係る調整累計額	9,451	△55,262
その他の包括利益累計額合計	85,118	144,142
新株予約権	182	168
純資産合計	3,812,525	4,090,409
負債純資産合計	5,624,167	5,875,246

〔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	3,377,526	3,671,780
受取手形	20,612	19,837
売掛金	907,075	846,178
契約資産	11,091	11,336
商品	1,170	—
未収入金	84,960	160,749
その他	121,399	149,760
貸倒引当金	△13,996	△21,494
流動資産合計	4,509,839	4,838,148
固定資産		
有形固定資産		
建物	80,685	92,573
減価償却累計額	△69,728	△84,723
建物(純額)	10,957	7,850
車両運搬具	11,210	11,685
減価償却累計額	△7,278	△11,116
車両運搬具(純額)	3,931	568
工具、器具及び備品	123,620	171,663
減価償却累計額	△85,471	△121,300
工具、器具及び備品(純額)	38,149	50,363
有形固定資産合計	53,037	58,781
無形固定資産		
ソフトウェア	2,554	20,323
ソフトウェア仮勘定	19,989	—
使用権資産	238,437	148,468
無形固定資産合計	260,981	168,791
投資その他の資産		
投資有価証券	287,966	269,335
関係会社出資金	63,295	63,599
退職給付に係る資産	221	—
繰延税金資産	375,233	302,741
その他	73,591	95,820
投資その他の資産合計	800,308	731,497
固定資産合計	1,114,327	959,071
資産合計	5,624,167	5,797,219

(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		
買掛金	74,297	56,302
短期借入金	100,007	100,000
リース債務	90,409	83,081
未払法人税等	129,174	78,311
契約負債	691,984	695,707
賞与引当金	50,791	54,412
その他	327,866	268,740
流動負債合計	1,464,532	1,336,555
固定負債		
リース債務	137,566	61,872
繰延税金負債	169,847	183,528
退職給付に係る負債	32,173	108,596
資産除去債務	7,522	16,256
固定負債合計	347,110	370,253
負債合計	1,811,642	1,706,809
純資産の部		
株主資本		
資本金	788,949	799,706
資本剰余金	693,565	704,322
利益剰余金	2,270,297	2,737,681
自己株式	△25,588	△295,612
株主資本合計	3,727,224	3,946,098
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	12,936	71,248
為替換算調整勘定	62,731	128,156
退職給付に係る調整累計額	9,451	△55,262
その他の包括利益累計額合計	85,118	144,142
新株予約権	182	168
純資産合計	3,812,525	4,090,409
負債純資産合計	5,624,167	5,797,219

3. 連結財務諸表及び主な注記

(5) 連結財務諸表に関する注記事項

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、その他の項目の金額に関する情報

〔訂正前〕

当連結会計年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

(単位:千円)

	報告セグメント			その他 (注1)	合計	調整額 (注2)	連結財務諸 表計上額 (注3)
	グローバル 事業	メディカル 事業	計				
売上高							
外部顧客への売上高	3,725,387	1,520,084	5,245,471	1,200	5,246,671	—	5,246,671
セグメント間の内部 売上高又は振替高	42,013	9,074	51,087	—	51,087	△51,087	—
計	3,767,400	1,529,158	5,296,559	1,200	5,297,759	△51,087	5,246,671
セグメント利益	446,086	895,576	1,341,662	600	1,342,262	△330,671	1,011,591
セグメント資産	2,403,101	2,342,043	4,745,144	—	4,745,144	<u>1,130,101</u>	<u>5,875,246</u>
その他の項目							
減価償却費	138,067	13,188	151,256	—	151,256	5,724	156,981
持分法適用会社への投資額	63,599	—	63,599	—	63,599	—	63,599
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	50,076	20,694	70,770	—	70,770	186	70,956

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに該当しない、ISMS認証維持支援コンサルタント業務であります。

2. 調整額は、以下のとおりであります。

- (1) セグメント利益の調整額△330,671千円は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費等の全社費用であります。
- (2) セグメント資産の調整額1,130,101千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産であります。全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない現金及び預金、管理部門に係る資産等であります。
- (3) 減価償却費の調整額5,724千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産に係る減価償却費であります。
- (4) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額186千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産の増加額であります。

3. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と一致しております。

[訂正後]

当連結会計年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント			その他 (注1)	合計	調整額 (注2)	連結財務諸 表計上額 (注3)
	グローバル 事業	メディカル 事業	計				
売上高							
外部顧客への売上高	3,725,387	1,520,084	5,245,471	1,200	5,246,671	—	5,246,671
セグメント間の内部 売上高又は振替高	42,013	9,074	51,087	—	51,087	△51,087	—
計	3,767,400	1,529,158	5,296,559	1,200	5,297,759	△51,087	5,246,671
セグメント利益	446,086	895,576	1,341,662	600	1,342,262	△330,671	1,011,591
セグメント資産	2,403,101	2,342,043	4,745,144	—	4,745,144	<u>1,052,074</u>	<u>5,797,219</u>
その他の項目							
減価償却費	138,067	13,188	151,256	—	151,256	5,724	156,981
持分法適用会社への投資額	63,599	—	63,599	—	63,599	—	63,599
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	50,076	20,694	70,770	—	70,770	186	70,956

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに該当しない、ISMS認証維持支援コンサルタント業務であります。

2. 調整額は、以下のとおりであります。

- (1) セグメント利益の調整額△330,671千円は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費等の全社費用であります。
- (2) セグメント資産の調整額1,052,074千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産であります。全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない現金及び預金、管理部門に係る資産等であります。
- (3) 減価償却費の調整額5,724千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産に係る減価償却費であります。
- (4) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額186千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産の増加額であります。

3. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と一致しております。