

各位

会社名株式会社セルシス
代表取締役社長 成島 啓
(コード番号: 3663 東証スタンダード)
問合せ先: 取締役 伊藤 賢
電話番号: 03-6258-2904

(訂正・数値データ訂正)

「2024年12月期第1四半期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

2024年5月10日に公表いたしました「2024年12月期第1四半期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の記載内容に一部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。

記

1. 訂正の理由及び内容

2024年5月10日に公表しました「2024年12月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」の記載の表示科目について訂正するものです。なお、本表示の訂正によって、業績(損益)に与える影響はありません。

訂正内容は、自社株取得費用1,000,000千円を流動資産の前払費用に表示しておりましたが、流動資産の預け金に表示するものです。

2. 訂正箇所

訂正の箇所には下線を付して表示しております。

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(2) 財政状態に関する説明

【訂正前】

当第1四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末と比べて303,229千円増加し8,854,754千円となりました。この主な要因は、配当金の支払い、自社株取得費用の預け入れ等により現金及び預金が1,536,010千円減少したものの投資有価証券が908,936千円、前払費用が935,937千円増加したこと等によるものであります。

【訂正後】

当第1四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末と比べて303,229千円増加し8,854,754千円となりました。この主な要因は、配当金の支払い、自社株取得費用の預け入れ等により現金及び預金が1,536,010千円減少したものの投資有価証券が908,936千円、預け金が1,000,000千円増加したこと等によるものであります。

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

【訂正前】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2023年12月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2024年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5,601,095	4,065,085
売掛金	339,623	336,255
製品	3,481	8,036
原材料及び貯蔵品	78,533	89,717
前払費用	308,182	1,244,119
未収入金	526,165	503,183
その他	72,839	71,598
貸倒引当金	△144	△140
流動資産合計	6,929,776	6,317,854

【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2023年12月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2024年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5,601,095	4,065,085
売掛金	339,623	336,255
製品	3,481	8,036
原材料及び貯蔵品	78,533	89,717
預け金	—	1,000,000
未収入金	526,165	503,183
その他	381,021	315,717
貸倒引当金	△144	△140
流動資産合計	6,929,776	6,317,854

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(表示方法の変更)

【訂正前】

(表示方法の変更)

(四半期連結貸借対照表)

前連結会計年度において、「流動資産」の「その他」に含めていた「前払費用」は、金額的重要性が増したため、当第1四半期連結会計期間より区分掲記しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替を行っております。

この結果、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「流動資産」の「その他」に表示していた381,021千円は、「前払費用」308,182千円、「その他」72,839千円として組み替えております。

【訂正後】

削除

3. その他

「2024年12月期第1四半期決算説明補足資料」16ページ

【訂正前】

主な増減の内容

●流動資産：現金及び預金	△1,536百万円	株式会社アクセルの株式を取得したため
<u>前払費用</u>	<u>935百万円</u>	自己株取得費用を預け入れたため

【訂正後】

主な増減の内容

●流動資産：現金及び預金	△1,536百万円	株式会社アクセルの株式を取得したため
<u>預け金</u>	<u>1,000百万円</u>	自己株取得費用を預け入れたため

以 上