

2020年12月22日

各 位

会社名 セルソース株式会社  
 代表者名 代表取締役社長 裙本 理人  
 コード番号 4880 東証マザーズ  
 問合せ先 取締役最高財務責任者 雨宮 猛  
 TEL 03-6455-5308

(訂正・数値データ訂正)「2020年10月期決算短信〔日本基準〕(非連結)」  
 の一部訂正について

2020年12月14日に開示いたしました「2020年10月期決算短信〔日本基準〕(非連結)」の記載内容について、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提出いたします。

記

1. 訂正の内容

訂正箇所は\_を付して表示しております。

- ①添付資料 5 ページ  
 3. 財務諸表及び主な注記  
 (1) 貸借対照表

【訂正前】

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年10月31日)	当事業年度 (2020年10月31日)
(省略)		
流動負債		
買掛金	14,631	29,878
リース債務	3,039	3,188
未払金	47,152	38,688
未払費用	18,583	13,262
未払法人税等	47,012	107,948
未払消費税等	24,947	52,641
前受金	69,967	39,090
預り金	3,765	9,648
賞与引当金	—	14,074
受注損失引当金	1,152	109
流動負債合計	230,253	308,531

【訂正後】

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年10月31日)	当事業年度 (2020年10月31日)
(省略)		
流動負債		
買掛金	14,631	29,878
リース債務	3,039	3,188
未払金	47,152	38,688
未払費用	18,583	27,337
未払法人税等	47,012	107,948
未払消費税等	24,947	52,641
前受金	69,967	39,090
預り金	3,765	9,648
受注損失引当金	1,152	109
流動負債合計	230,253	308,531

②添付資料 6 ページ

3. 財務諸表及び主な注記

(2) 損益計算書

【訂正前】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)	当事業年度 (自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)
(省略)		
販売費及び一般管理費		
荷造運賃	49,724	34,221
広告宣伝費	149,934	88,662
貸倒引当金繰入額	6,262	1,040
役員報酬	66,600	68,400
給料手当	157,270	221,412
業務委託費	82,051	105,427
地代家賃	47,429	54,983
支払手数料	63,417	64,430
減価償却費	6,734	8,021
研究開発費	7,999	10,817
賞与引当金繰入額	—	9,649
その他	189,230	176,339
販売費及び一般管理費合計	826,654	843,405
営業利益	326,944	415,551

【訂正後】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)	当事業年度 (自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)
(省略)		
販売費及び一般管理費		
荷造運賃	49,724	34,221
広告宣伝費	149,934	88,662
貸倒引当金繰入額	6,262	1,040
役員報酬	66,600	68,400
給料手当	157,270	221,412
業務委託費	82,051	105,427
地代家賃	47,429	54,983
支払手数料	63,417	64,430
減価償却費	6,734	8,021
研究開発費	7,999	10,817
その他	189,230	185,988
販売費及び一般管理費合計	826,654	843,405
営業利益	326,944	415,551

③添付資料 10 ページ

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 2018年11月1日 至 2019年10月31日)	当事業年度 (自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益	303,346	412,807
減価償却費	20,727	26,269
長期前払費用償却額	40,795	36,285
敷金償却	3,265	3,547
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	6,262	1,040
賞与引当金の増減額 (△は減少)	—	14,074
受取利息	△1	△8
支払利息	49	286
為替差損益 (△は益)	—	1,577
株式交付費	4,173	934
株式報酬費用	—	2,574
上場関連費用	19,081	—
売上債権の増減額 (△は増加)	△3,840	△91,783
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△41,449	32,644
前渡金の増減額 (△は増加)	11,342	△24,394
仕入債務の増減額 (△は減少)	△16,845	15,246
前受金の増減額 (△は減少)	11,275	△30,877
その他	△2,987	7,185
小計	355,194	407,412

【訂正後】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)	当事業年度 (自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益	303,346	412,807
減価償却費	20,727	26,269
長期前払費用償却額	40,795	36,285
敷金償却	3,265	3,547
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	6,262	1,040
受取利息	△1	△8
支払利息	49	286
為替差損益 (△は益)	-	1,577
株式交付費	4,173	934
株式報酬費用	-	2,574
上場関連費用	19,081	-
売上債権の増減額 (△は増加)	△3,840	△91,783
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△41,449	32,644
前渡金の増減額 (△は増加)	11,342	△24,394
仕入債務の増減額 (△は減少)	△16,845	15,246
前受金の増減額 (△は減少)	11,275	△30,877
その他	△2,987	21,260
小計	355,194	407,412

## 2. 訂正理由

「2020年10月期決算短信〔日本基準〕(非連結)」の公表後、添付資料に記載の「財務諸表及び主な注記」における賞与引当金の処理等に一部誤りがあり、表示科目が相違していることが判明しました。売上高、営業利益、経常利益及び当期純利益等のサマリー情報への影響はございませんが、より正確な開示を期するために、訂正するものであります。

以 上