



2026年5月27日

各位

会社名 株式会社エルテス
代表者名 代表取締役社長 菅原 貴弘
(コード: 3967、東証グロース)
問合せ先 取締役経営戦略本部長 伊藤 豊
(TEL. 03-6550-9280)

(訂正・数値データ訂正)「2026年2月期 決算短信[日本基準] (連結)」の
一部訂正について

2026年4月14日に発表いたしました「2026年2月期 決算短信[日本基準] (連結)」について一部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。

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

「2026年2月期 決算短信[日本基準] (連結)」の発表後に訂正すべき事項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. 訂正の内容

・サマリー情報

1. 2026年2月期の連結業績(2025年3月1日～2026年2月28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
2026年2月期	<u>△16</u>	<u>△670</u>	<u>△369</u>	<u>1,455</u>
2025年2月期	587	△570	938	2,511

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
2026年2月期	<u>△14</u>	<u>△310</u>	<u>△372</u>	<u>1,814</u>
2025年2月期	587	△570	938	2,511

※ 注記事項

(2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

訂正前

① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 無

訂正後

① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有

(参考) 個別業績の概要

1. 2026年2月期の個別業績(2025年3月1日~2026年2月28日)

訂正前

(1) 個別経営成績

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2026年2月期	2,744	9.2	313	56.3	295	43.9	△42	—
2025年2月期	2,514	8.7	200	262.9	205	392.6	109	—

	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
	円 銭	円 銭
2026年2月期	△6.89	—
2025年2月期	18.23	18.22

(注) 2026年2月期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式は存在するものの、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

(2) 個別財政状態

	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
2026年2月期	4,525	2,619	60.1	420.25
2025年2月期	4,974	2,564	51.1	421.57

(参考) 自己資本 2026年2月期 2,598 百万円 2025年2月期 2,543 百万円

訂正後

(1) 個別経営成績

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2026年2月期	2,744	9.2	313	56.3	295	43.9	△30	—
2025年2月期	2,514	8.7	200	262.9	205	392.6	109	—

	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
	円 銭	円 銭
2026年2月期	△5.04	—
2025年2月期	18.23	18.22

(注) 2026年2月期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式は存在するものの、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

(2) 個別財政状態

	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
2026年2月期	4,336	2,631	60.2	422.09
2025年2月期	4,974	2,564	51.1	421.57

(参考) 自己資本 2026年2月期 2,609 百万円 2025年2月期 2,543 百万円

1. 経営成績等の概況

(2) 当期の財政状態の概況

訂正前

(資産)

当連結会計年度末における流動資産は、4,332,080千円となり、前連結会計年度末に比べ367,543千円増加いたしました。これは主に受取手形、売掛金及び契約資産が348,723千円増加、販売用不動産が549,436千円増加したこと等によるものであります。

固定資産は、2,801,082千円となり、前連結会計年度末に比べ213,758千円減少いたしました。これは主にのれんが269,133千円減少したこと等によるものです。

この結果、総資産は、7,133,433千円となり、前連結会計年度末に比べ154,056千円増加いたしました。

(負債)

当連結会計年度末における流動負債は、3,372,969千円となり、前連結会計年度末に比べ409,227千円増加いたしました。これは主に買掛金が128,339千円増加、短期借入金が101,997千円減少、1年内償還予定の社債が100,000千円増加、未払法人税等が102,647千円増加したこと等によるものであります。

固定負債は1,881,844千円となり、前連結会計年度末に比べ548,113千円減少いたしました。これは主に社債が100,000千円減少、長期借入金が440,247千円減少したこと等によるものであります。

この結果、負債合計は5,254,813千円となり、前連結会計年度末に比べ138,885千円減少いたしました。

(純資産)

当連結会計年度末における純資産合計は1,878,619千円となり、前連結会計年度末に比べ292,942千円増加いたしました。これは主に、親会社株主に帰属する当期純利益168,487千円によるものであります。

訂正後

(資産)

当連結会計年度末における流動資産は、4,332,080千円となり、前連結会計年度末に比べ264,536千円増加いたしました。これは主に受取手形、売掛金及び契約資産が348,723千円増加、販売用不動産が539,485千円増加したこと等によるものであります。

固定資産は、2,801,082千円となり、前連結会計年度末に比べ515,268千円減少いたしました。これは主にのれんが269,133千円減少したこと等によるものです。

この結果、総資産は、7,133,433千円となり、前連結会計年度末に比べ250,459千円減少いたしました。

(負債)

当連結会計年度末における流動負債は、3,372,969千円となり、前連結会計年度末に比べ293,683千円増加いたしました。これは主に買掛金が128,339千円増加、短期借入金が101,997千円減少、1年内償還予定の社債が100,000千円増加、未払法人税等が102,656千円増加したこと等によるものであります。

固定負債は1,881,844千円となり、前連結会計年度末に比べ553,932千円減少いたしました。これは主に社債が100,000千円減少、長期借入金が440,667千円減少したこと等によるものであります。

この結果、負債合計は5,254,813千円となり、前連結会計年度末に比べ260,248千円減少いたしました。

(純資産)

当連結会計年度末における純資産合計は1,878,619千円となり、前連結会計年度末に比べ9,788千円増加いたしました。これは主に、親会社株主に帰属する当期純損失168,487千円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

訂正前

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ1,056,422千円減少し、1,814,115千円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果使用した資金は、14,927千円（前年同期は、587,694千円の獲得）となりました。これは主に、税金等調整前当期純損失88,168千円、減価償却費194,952千円、減損損失274,679千円、のれん償却額307,233千円、売上債権の減少312,627千円、未払金の増加135,205千円、販売用不動産の増加539,485千円等によるものであります。

訂正後

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ697,722千円減少し、1,814,115千円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果使用した資金は、14,927千円（前年同期は、587,694千円の獲得）となりました。これは主に、税金等調整前当期純利益88,168千円、減価償却費194,952千円、減損損失274,679千円、のれん償却額307,233千円、売上債権の増加312,627千円、未払金の減少135,205千円、販売用不動産の増加539,485千円等によるものであります。

3. 連結財務諸表及び主な注記

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書

連結包括利益計算書

訂正前

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2024年3月1日 至 2025年2月28日)	当連結会計年度 (自 2025年3月1日 至 2026年2月28日)
当期純損失(△)	△861,446	△173,230
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	16,188	33,580
その他の包括利益合計	16,188	33,580
包括利益	△845,258	△139,650
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	△844,191	△134,906
非支配株主に係る包括利益	△1,066	△4,743

訂正後

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2024年3月1日 至 2025年2月28日)	当連結会計年度 (自 2025年3月1日 至 2026年2月28日)
当期純損失(△)	△861,446	△173,230
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	16,188	35,934
その他の包括利益合計	16,188	35,934
包括利益	△845,258	△137,296
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	△844,191	△132,552
非支配株主に係る包括利益	△1,066	△4,743

(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及び収益の分解情報

訂正前

当連結会計年度(自 2025年3月1日 至 2026年2月28日)

(単位：千円)

	報告セグメント				合計	調整額 (注) 1	連結財務 諸表 計上額 (注) 2
	デジタル リスク 事業	AIセキュリ ティ 事業	DX推進 事業	スマートシ ティ 事業			
売上高							
顧客との契約から生 じる収益	2,733,851	2,212,836	<u>1,962,753</u>	1,122,590	8,031,852	—	8,031,852
その他の収益	—	—	—	926,960	926,960	—	926,960
外部顧客への売上高	2,733,851	2,212,836	<u>1,971,053</u>	2,049,551	8,958,812	—	8,958,812
セグメント間の内部 売上高又は振替高	10,690	10,043	105,382	2,766	128,883	△128,883	—
計	2,744,542	2,222,880	2,067,955	2,052,317	9,087,695	△128,883	8,958,812
セグメント利益 又は損失 (△)	991,901	38,516	26,621	11,781	1,068,819	△637,380	431,439
セグメント資産	438,712	<u>1,213,423</u>	2,038,624	<u>2,206,698</u>	5,897,459	1,235,974	7,133,433
その他の項目							
減価償却費	19,685	22,025	109,665	16,765	168,141	26,749	194,891
のれんの償却額	—	87,771	107,848	111,614	307,233	—	307,233
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	18,063	4,593	255,236	3,216	<u>277,893</u>	4,987	<u>282,881</u>

訂正後

当連結会計年度(自 2025年3月1日 至 2026年2月28日)

(単位：千円)

	報告セグメント				合計	調整額 (注) 1	連結財務 諸表 計上額 (注) 2
	デジタル リスク 事業	AIセキュリ ティ 事業	DX推進 事業	スマートシ ティ 事業			
売上高							
顧客との契約から生 じる収益	2,733,851	2,212,836	<u>1,962,573</u>	1,122,590	8,031,852	—	8,031,852
その他の収益	—	—	—	926,960	926,960	—	926,960
外部顧客への売上高	2,733,851	2,212,836	<u>1,962,573</u>	2,049,551	8,958,812	—	8,958,812
セグメント間の内部 売上高又は振替高	10,690	10,043	105,382	2,766	128,883	△128,883	—
計	2,744,542	2,222,880	2,067,955	2,052,317	9,087,695	△128,883	8,958,812
セグメント利益 又は損失 (△)	991,901	38,516	26,621	11,781	1,068,819	△637,380	431,439
セグメント資産	438,712	<u>1,213,923</u>	2,038,624	<u>2,206,693</u>	5,897,459	1,235,974	7,133,433
その他の項目							
減価償却費	19,685	22,025	109,665	16,765	168,141	26,749	194,891
のれんの償却額	—	87,771	107,848	111,614	307,233	—	307,233
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	18,063	4,593	255,236	3,216	<u>281,108</u>	4,987	<u>286,097</u>

以上