

【表紙】

【提出書類】	有価証券届出書の訂正届出書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2024年 5月13日
【会社名】	ソーシャルワイヤー株式会社
【英訳名】	SOCIALWIRE CO.,LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 矢田 峰之
【本店の所在の場所】	東京都港区新橋一丁目 1 - 13 アーバンネット内幸町ビル 3階
【電話番号】	03-5363-4872（代表）
【事務連絡者氏名】	管理部長 松浦 貴昭
【最寄りの連絡場所】	東京都港区新橋一丁目 1 - 13 アーバンネット内幸町ビル 3階
【電話番号】	03-5363-4872（代表）
【事務連絡者氏名】	管理部長 松浦 貴昭
【届出の対象とした募集有価証券の種類】	株式
【届出の対象とした募集金額】	その他の者に対する割当 1,325,062,200円
【安定操作に関する事項】	該当事項はありません。
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 （東京都中央区日本橋兜町 2 番 1 号）

1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

当社は、2024年4月25日付で提出いたしました有価証券届出書（その後の訂正届出書も含まます。）の記載事項について、2024年5月13日付で決算短信（2024年3月期通期）を公表したことに伴い、これに関連する事項を訂正するため、有価証券届出書の訂正届出書を提出するものであります。

2【訂正事項】

第三部 追完情報

3【訂正箇所】

訂正箇所は下線で表示しております。

第三部【追完情報】

(訂正前)

1 事業等のリスクについて

「第四部 組込情報」の有価証券報告書(第17期事業年度、提出日2023年6月30日)及び四半期報告書(第18期第3四半期、提出日2024年2月9日)(以下、「有価証券報告書等」といいます。)に記載された「事業等のリスク」について、当該有価証券報告書等提出後、本有価証券届出書提出日(2024年4月25日)までの間に生じた変更はありません。また、当該有価証券報告書等に記載されている将来に関する事項は、本有価証券届出書提出日(2024年4月25日)現在においても変更の必要はないものと判断しております。

(中略)

3 最近の業績の概要について

2024年3月期連結会計年度における売上高の見込みは以下のとおりです。なお、下記の数値については、決算確定前の暫定的なものであり変動する可能性があります。

連結売上高 3,669百万円

売上高以外の指標については、現時点で精査中であり、記載を行うことにより投資家皆様の判断を誤らせるおそれがあるため記載しておりません。

また、金融商品取引法193条の2第1項の規定に基づく監査法人の監査は終了しておりません。

(訂正後)

1 事業等のリスクについて

「第四部 組込情報」の有価証券報告書(第17期事業年度、提出日2023年6月30日)及び四半期報告書(第18期第3四半期、提出日2024年2月9日)(以下、「有価証券報告書等」といいます。)に記載された「事業等のリスク」について、当該有価証券報告書等提出後、本有価証券届出書の訂正届出書提出日(2024年5月13日)までの間に生じた変更はありません。また、当該有価証券報告書等に記載されている将来に関する事項は、本有価証券届出書の訂正届出書提出日現在においても変更の必要はないものと判断しております。

(中略)

3 最近の業績の概要について

2024年5月13日に開示いたしました、2024年3月期決算短信〔日本基準〕(連結)に記載されている連結会計年度(自2023年4月1日至2024年3月31日)の連結財務諸表は、以下のとおりです。なお、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査法人の監査を終了しておりませんので、監査報告書は受領しておりません。

連結財務諸表及び主な注記

(1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当連結会計年度 (2024年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,014,895	354,309
受取手形、売掛金及び契約資産	342,358	288,698
その他	324,564	158,403
貸倒引当金	4,524	3,212
流動資産合計	1,677,293	798,199
固定資産		
有形固定資産		
建物	1,646,792	81,587
工具、器具及び備品	514,032	51,068
使用権資産	422,127	466,279
その他	69,910	26,322
減価償却累計額	1,420,661	534,833
有形固定資産合計	1,232,201	90,424
無形固定資産		
のれん	87,871	31,942
ソフトウェア	184,620	244,228
その他	623	14,242
無形固定資産合計	273,115	290,412
投資その他の資産		
投資有価証券	61,883	57,747
長期貸付金	76,479	80,281
差入保証金	1,474,624	94,733
その他	22,204	19,060
貸倒引当金	93,713	94,545
投資その他の資産合計	1,541,478	157,277
固定資産合計	3,046,795	538,114
資産合計	4,724,089	1,336,314

（単位：千円）

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当連結会計年度 (2024年3月31日)
負債の部		
流動負債		
短期借入金	533,000	160,672
1年内返済予定の長期借入金	528,288	112,779
未払金	334,536	265,745
未払費用	142,780	69,808
未払法人税等	20,766	8,828
契約負債	503,384	360,827
リース債務	100,439	78,991
資産除去債務	3,719	3,985
その他	382,290	74,506
流動負債合計	2,549,206	1,136,146
固定負債		
長期借入金	1,194,813	100,016
資産除去債務	659,407	8,239
繰延税金負債	3,555	3,774
リース債務	57,957	2,233
その他	47,376	-
固定負債合計	1,963,110	114,265
負債合計	4,512,316	1,250,411
純資産の部		
株主資本		
資本金	354,789	354,789
資本剰余金	294,556	294,556
利益剰余金	402,303	548,721
自己株式	83,906	83,924
株主資本合計	163,136	16,699
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2,214	1,836
為替換算調整勘定	30,846	59,674
その他の包括利益累計額合計	33,060	61,511
新株予約権	2,632	207
非支配株主持分	12,943	7,484
純資産合計	211,772	85,902
負債純資産合計	4,724,089	1,336,314

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書
(連結損益計算書)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日)
売上高	4,769,571	3,669,577
売上原価	2,809,124	1,769,801
売上総利益	1,960,446	1,899,775
販売費及び一般管理費	2,172,194	1,902,637
営業損失()	211,747	2,862
営業外収益		
受取利息	1,523	1,207
受取手数料	647	1,326
投資事業組合運用益	1,473	3,288
為替差益	5,497	-
助成金収入	7,110	-
リース解約益	18,187	-
その他	3,915	2,068
営業外収益合計	38,356	7,891
営業外費用		
支払利息	25,768	18,974
為替差損	-	6,932
支払手数料	-	3,773
その他	2,214	2,684
営業外費用合計	27,982	32,364
経常損失()	201,373	27,335
特別利益		
新株予約権戻入益	80	2,425
固定資産売却益	-	8,626
資産除去債務戻入益	-	100,650
特別利益合計	80	111,701
特別損失		
固定資産売却損	2,765	-
減損損失	516,389	45,000
事業譲渡関連損失	-	155,586
その他	-	18,113
特別損失合計	519,155	218,700
税金等調整前当期純損失()	720,449	134,333
法人税、住民税及び事業税	11,965	9,764
法人税等調整額	144,622	1,533
法人税等合計	156,587	11,297
当期純損失()	877,037	145,631
非支配株主に帰属する当期純利益又は非支配株主に 帰属する当期純損失()	163	786
親会社株主に帰属する当期純損失()	876,873	146,418

(連結包括利益計算書)

(単位:千円)

	前連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
当期純損失()	877,037	145,631
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	2,150	377
為替換算調整勘定	22,593	29,521
その他の包括利益合計	24,744	29,144
包括利益	852,292	116,486
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	852,651	117,966
非支配株主に係る包括利益	358	1,479

(3) 連結株主資本等変動計算書

前連結会計年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	354,789	294,556	474,570	83,906	1,040,010
当期変動額					
親会社株主に帰属する当期純損失（ ）			876,873		876,873
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	876,873	-	876,873
当期末残高	354,789	294,556	402,303	83,906	163,136

	その他の包括利益累計額			新株予約権	非支配株主 持分	純資産合計
	その他有価証 券評価差額金	為替換算調整勘定	その他の包括利 益累計額合計			
当期首残高	63	8,774	8,837	2,712	12,585	1,064,145
当期変動額						
親会社株主に帰属する当期純損失（ ）						876,873
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	2,150	22,071	24,222	80	358	24,501
当期変動額合計	2,150	22,071	24,222	80	358	852,372
当期末残高	2,214	30,846	33,060	2,632	12,943	211,772

当連結会計年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	354,789	294,556	402,303	83,906	163,136
当期変動額					
親会社株主に帰属する当期純損失（ ）			146,418		146,418
自己株式の取得				18	18
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	146,418	18	146,436
当期末残高	354,789	294,556	548,721	83,924	16,699

	その他の包括利益累計額			新株予約権	非支配株主 持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整勘定	その他の包括利 益累計額合計			
当期首残高	2,214	30,846	33,060	2,632	12,943	211,772
当期変動額						
親会社株主に帰属する当期純損失（ ）						146,418
自己株式の取得						18
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	377	28,828	28,451	2,425	5,458	20,566
当期変動額合計	377	28,828	28,451	2,425	5,458	125,869
当期末残高	1,836	59,674	61,511	207	7,484	85,902

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純損失()	720,449	134,333
減価償却費	388,859	215,703
のれん償却額	30,928	30,928
減損損失	516,389	45,000
事業譲渡関連損失	-	155,586
リース解約益	18,187	-
資産除去債務戻入益	-	100,650
貸倒引当金の増減額(は減少)	1,831	6,818
受取利息	1,523	1,207
支払利息	25,768	18,974
為替差損益(は益)	5,497	6,932
投資事業組合運用損益(は益)	1,473	3,288
固定資産売却損益(は益)	2,765	8,626
売上債権及び契約資産の増減額(は増加)	46,717	32,728
契約負債の増減額(は減少)	19,832	43,346
未払金の増減額(は減少)	37,665	27,701
未払費用の増減額(は減少)	3,877	71,916
その他	37,863	40,242
小計	148,785	148,208
利息及び配当金の受取額	1,523	1,207
利息の支払額	25,878	18,922
法人税等の還付額	-	18,397
法人税等の支払額	24,399	22,590
営業活動によるキャッシュ・フロー	100,031	126,300
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	280,233	14,822
無形固定資産の取得による支出	86,122	163,415
資産除去債務の履行による支出	9,212	-
投資有価証券の取得による支出	25,000	-
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	-	22,636
事業譲渡による収入	-	1,228,270
差入保証金の回収による収入	24,505	168,469
差入保証金の差入による支出	40,525	15,387
その他	2,489	4,114
投資活動によるキャッシュ・フロー	414,097	1,184,591
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	900,000	993,875
短期借入金の返済による支出	367,000	1,366,203
長期借入れによる収入	447,000	200,000
長期借入金の返済による支出	469,994	1,710,885
リース債務の返済による支出	96,156	89,444
非支配株主への配当金の支払額	-	4,440
その他	-	18
財務活動によるキャッシュ・フロー	413,849	1,977,116
現金及び現金同等物に係る換算差額	16,388	5,639
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	116,171	660,585
現金及び現金同等物の期首残高	898,723	1,014,895
現金及び現金同等物の期末残高	1,014,895	354,309

（５）連結財務諸表に関する注記事項

（継続企業の前提に関する注記）

該当事項はありません。

（セグメント情報等）

〔セグメント情報〕

１．報告セグメントの概要

当社グループの報告セグメントは、当社グループの構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社グループは、サービス別に会社又は事業部を置き、各会社又は事業部が提供するサービスについて、包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。

したがって、当社グループは会社又は事業部を基礎としたサービス別のセグメントから構成されており、「デジタルPR事業」「シェアオフィス事業」の２つを報告セグメントとしております。

各セグメントに属するサービスの内容は以下のとおりであります。

- (1) デジタルPR事業 インフルエンサーPR、クリッピング、リスクチェック、リリース配信等
- (2) シェアオフィス事業 レンタルオフィス、クラウド翻訳等

２．報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

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
前連結会計年度（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			調整額 (注) 1	連結財務諸表計上 額(注) 2
	デジタルPR事業	シェアオフィス事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	2,568,290	2,201,280	4,769,571	-	4,769,571
セグメント間の内部 売上高又は振替高	-	1,244	1,244	1,244	-
計	2,568,290	2,202,525	4,770,815	1,244	4,769,571
セグメント利益又は損 失()	428,448	241,791	186,657	398,404	211,747
セグメント資産	1,000,069	3,199,255	4,199,325	524,763	4,724,089
その他の項目					
減価償却費	57,395	303,512	360,908	27,951	388,859
のれん償却額	30,928	-	30,928	-	30,928
有形固定資産及び無 形固定資産の増加額	56,993	383,463	440,457	426	440,884

(注) 1. 調整額は以下のとおりであります。

(1) セグメント利益又は損失()の調整額 398,404千円は、主に報告セグメントに帰属してい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524,763千円は、報告セグメントに配分していない全社資産が含まれておりません。

2. セグメント利益又は損失()は、連結財務諸表の営業損失と調整を行っております。

当連結会計年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

（単位：千円）

	報告セグメント			調整額 (注) 1	連結財務諸表計上 額(注) 2
	デジタルPR事業	シェアオフィス事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	2,531,281	1,138,295	3,669,577	-	3,669,577
セグメント間の内部 売上高又は振替高	-	1,691	1,691	1,691	-
計	2,531,281	1,139,986	3,671,268	1,691	3,669,577
セグメント利益又は損 失()	448,784	62,725	386,059	388,921	2,862
セグメント資産	738,186	333,476	1,071,663	264,650	1,336,314
その他の項目					
減価償却費	54,741	159,605	214,346	1,356	215,703
のれん償却額	30,928	-	30,928	-	30,928
有形固定資産及び無 形固定資産の増加額	167,475	13,009	180,484	503	180,987

(注) 1. 調整額は以下のとおりであります。

(1) セグメント利益又は損失()の調整額 388,921千円は、主に報告セグメントに帰属してい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264,650千円は、報告セグメントに配分していない全社資産が含まれております。

2. セグメント利益又は損失()は、連結財務諸表の営業損失と調整を行っております。

4. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

前連結会計年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

「シェアオフィス事業」セグメントにおいて516,389千円を減損損失として特別損失に計上しております。

当連結会計年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

「デジタルPR事業」セグメントにおいて45,000千円を減損損失として特別損失に計上しております。

（ 1株当たり情報）

	前連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
1株当たり純資産額	32円85銭	13円10銭
1株当たり当期純損失()	146円82銭	24円52銭
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	-	-

(注) 1. 前連結会計年度及び当連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、1株当たり当期純損失であり、また、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 1株当たり当期純損失及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
1株当たり当期純損失()		
親会社株主に帰属する当期純損失()(千円)	876,873	146,418
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純損失()(千円)	876,873	146,418
普通株式の期中平均株式数(株)	5,972,594	5,972,561
潜在株式調整後1株当たり当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益調整額(千円)	-	-
普通株式増加数(株)	-	-
(うち新株予約権(株))	(-)	(-)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要	2017年5月26日開催の臨時取締役会による新株予約権第7回新株予約権新株予約権7,600株	-

（重要な後発事象）

（資本業務提携、第三者割当による新株式発行等に関する事項）

当社は、2024年4月25日開催の取締役会において、株式会社ジーニー（以下「ジーニー」といいます。）との間で資本業務提携（以下「本資本業務提携」といいます。）を行うことを目的に資本業務提携契約（以下「本資本業務提携契約」といいます。）を締結すること、並びに、ジーニーを割当予定先とする第三者割当による新株式の発行（以下「本第三者割当増資」といい、本第三者割当増資により発行される株式を「本新株式」といいます。）を行うことを決議し、同日に本資本業務提携契約を締結いたしました。

・本資本業務提携の概要

1．本資本業務提携の目的及び理由

当社として、本資本業務提携契約及び本新株式の実施は、2024年4月25日付「株式会社ジーニーとの資本業務提携、第三者割当による新株式発行、並びに、主要株主である筆頭株主の異動及び親会社の異動に関するお知らせ」に記載のとおり、当社グループにおけるデジタルPR事業の更なる拡充・先鋭化を推進し、収益力を増強することにつながるるとともに、デジタルPR業界におけるプレゼンスを高めることに大いに貢献できるものと判断したためであります。

2．本資本業務提携の相手先の概要

(1) 名 称	株式会社ジーニー
(2) 所 在 地	東京都新宿区西新宿六丁目8番1号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 工藤 智昭
(4) 事 業 内 容	広告プラットフォーム事業 マーケティングSaaS事業 海外事業
(5) 資 本 金	1,551百万円（2023年12月31日現在）

3．本資本業務提携の日程

(1) 取 締 役 会 決 議 日	2024年4月25日
(2) 本 資 本 業 務 提 携 契 約 締 結 日	2024年4月25日
(3) 本 第 三 者 割 当 増 資 に 係 る 払 込 日	2024年7月1日（予定）
(4) 事 業 開 始 日	本第三者割当増資に係る払込日である2024年7月1日以降、本資本業務提携契約にもとづく業務提携に係る施策を開始していきます。

・第三者割当による新株式の発行

1．募集の概要

- (1) 発行新株式数 普通株式 5,736,200株
- (2) 発行価額 1株につき 金231円
- (3) 発行価額の総額 金1,325,062,200円
- (4) 資本組入額 1株につき 金115.5円
- (5) 資本組入額の総額 金662,531,100円
- (6) 募集方法 第三者割当
- (7) 申込期日 2024年7月1日（予定）
- (8) 払込期日 2024年7月1日（予定）
- (9) 割当予定先及び割当予定株数 株式会社ジーニー 当社普通株式 5,736,200株
- (10) 前記各号については、金融商品取引法に基づく有価証券届出書の効力発生及び本定時株主総会における本第三者割当増資に関連する議案の承認を条件とします。

2. 調達する資金の具体的な使途

	具体的な使途	金額(百万円)	支出予定時期
—	デジタルPR事業における新機能開発投資	449百万円	2024年7月～2027年3月
—	デジタルPR事業におけるM&A費用	342百万円	2024年7月～2027年3月
—	財務基盤強化を目的とする借入金返済	250百万円	2024年7月～2025年3月
—	運転資金	250百万円	2024年7月～2025年3月

(セグメント区分の変更)

当社グループは、従来報告セグメントを「デジタルPR事業」、「シェアオフィス事業」の2区分としておりましたが、翌連結会計年度より、単一セグメントに変更することとしました。

2023年9月に「シェアオフィス事業」にかかわる国内シェアオフィス事業（クロスコープ横浜を除く）の事業譲渡を行い、2023年10月に国内で唯一営業しておりましたクロスコープ横浜の拠点閉鎖を行った結果、国内シェアオフィス事業より事業撤退いたしました。これら国内シェアオフィス事業の事業譲渡等による組織変更、経営管理体制の実態等を踏まえ、報告セグメントについて再考した結果、当社グループの事業を一体として捉えることが適切であると判断したものであります。

以上