



2023年6月20日

各位

G M B 株式会社
代表取締役社長 松岡 祐吉
(コード番号: 7214 東証スタンダード)
問合せ先 専務取締役 善田 篤志
(TEL 0745-44-1911)

(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

2023年5月15日に公表しました「2023年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の記載内容に一部訂正すべき箇所がありましたので下記のとおりお知らせします。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。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

「2023年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の公表後に、決算短信の記載内容の一部に誤りがあったため、当該箇所の訂正を行うものです。なお、本件訂正による連結経営成績、連結財政状態への影響はございません。

2. 訂正内容

(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)

(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
2023年3月期	<u>3,557</u>	<u>△3,288</u>	635	6,348
2022年3月期	△958	△2,466	1,809	4,967

【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
2023年3月期	<u>3,420</u>	<u>△3,150</u>	635	6,348
2022年3月期	△958	△2,466	1,809	4,967

(添付資料 3 ページ)

1. 経営成績等の概況

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況 (会計方針の変更)

【訂正前】

(前略)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果獲得した資金は 3,557 百万円 (前期は 958 百万円の使用) となりました。これは主に、税金等調整前当期純利益が 3,075 百万円 (前期比 48.6%増)、減価償却費が 3,610 百万円 (前期比 8.2%増)、仕入債務の増加額が 2,203 百万円 (同 307.2%増) となるなどの一方で、売上債権の増加額が 1,292 百万円 (同 198.6%増)、棚卸資産の増加額が 1,247 百万円 (同 73.7%減) となったことなどによるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は 3,288 百万円 (同 33.3%増) となりました。これは主に、設備投資による有形固定資産の取得による支出が 3,383 百万円 (同 4.0%減) となったことなどによるものであります。

(中略)

なお、キャッシュ・フロー指標のトレンドは次のとおりであります。

	2021年3月期	2022年3月期	2023年3月期
自己資本比率 (%)	31.4	30.0	27.9
時価ベースの自己資本比率 (%)	8.1	5.6	5.8
債務償還年数 (年)	7.6	△26.5	<u>8.2</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	7.2	△2.8	<u>5.5</u>

(後略)

【訂正後】

(前略)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果獲得した資金は 3,420 百万円 (前期は 958 百万円の使用) となりました。これは主に、税金等調整前当期純利益が 3,075 百万円 (前期比 48.6%増)、減価償却費が 3,610 百万円 (前期比 8.2%増)、仕入債務の増加額が 2,203 百万円 (同 307.2%増) となるなどの一方で、売上債権の増加額が 1,292 百万円 (同 198.6%増)、棚卸資産の増加額が 1,247 百万円 (同 73.7%減) となったことなどによるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は 3,150 百万円 (同 27.7%増) となりました。これは主に、設備投資による有形固定資産の取得による支出が 3,383 百万円 (同 4.0%減) となったことなどによるものであります。

(中略)

なお、キャッシュ・フロー指標のトレンドは次のとおりであります。

	2021年3月期	2022年3月期	2023年3月期
自己資本比率 (%)	31.4	30.0	27.9
時価ベースの自己資本比率 (%)	8.1	5.6	5.8
債務償還年数 (年)	7.6	△26.5	<u>8.6</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	7.2	△2.8	<u>5.3</u>

(後略)

(添付資料11ページ)

3. 連結財務諸表及び主な注記

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

【訂正前】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023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利益	2,069,778	3,075,990
減価償却費	3,338,464	3,610,738
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△46,378	2,788
賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,485	△5,756
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△405,378	△1,537,889
製品保証引当金の増減額 (△は減少)	△221,929	19,071
受取利息及び受取配当金	△41,663	△137,407
支払利息	348,991	651,001
為替差損益 (△は益)	△318,803	△842,712
デリバティブ評価損益 (△は益)	△330,594	△233,362
持分法による投資損益 (△は益)	△7,905	△30,236
有形固定資産除売却損益 (△は益)	△9,631	79,449
減損損失	45,292	164,406
減損損失戻入益 (△は益)	△151,280	—
売上債権の増減額 (△は増加)	△432,773	△1,292,281
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△4,733,313	△1,247,001
仕入債務の増減額 (△は減少)	541,064	2,203,038
その他	112,759	178,251
小計	△240,816	4,658,084
利息及び配当金の受取額	41,649	135,860
利息の支払額	△340,472	△645,572
法人税等の支払額	△419,178	△590,603
営業活動によるキャッシュ・フロー	△958,817	3,557,769
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△1,165,185	△856,633
定期預金の払戻による収入	1,408,678	1,374,206
有形固定資産の取得による支出	△3,525,595	△3,383,128
有形固定資産の売却による収入	99,289	28,587
無形固定資産の取得による支出	△109,112	△159,778
投資有価証券の売却による収入	7,224	—
投資有価証券の取得による支出	—	△12,204
貸付けによる支出	△123,840	△49,121
貸付金の回収による収入	41,480	89,187
その他	900,936	△319,151
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,466,123	△3,288,034

(後略)

【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023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利益	2,069,778	3,075,990
減価償却費	3,338,464	3,610,738
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△46,378	2,788
賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,485	△5,756
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△405,378	△1,537,889
製品保証引当金の増減額 (△は減少)	△221,929	19,071
受取利息及び受取配当金	△41,663	△137,407
支払利息	348,991	651,001
為替差損益 (△は益)	△318,803	△842,712
デリバティブ評価損益 (△は益)	△330,594	△233,362
持分法による投資損益 (△は益)	△7,905	△30,236
有形固定資産除売却損益 (△は益)	△9,631	79,449
減損損失	45,292	164,406
減損損失戻入益 (△は益)	△151,280	—
売上債権の増減額 (△は増加)	△432,773	△1,292,281
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△4,733,313	△1,247,001
仕入債務の増減額 (△は減少)	541,064	2,203,038
その他	112,759	40,657
小計	△240,816	4,520,491
利息及び配当金の受取額	41,649	135,860
利息の支払額	△340,472	△645,572
法人税等の支払額	△419,178	△590,603
営業活動によるキャッシュ・フロー	△958,817	3,420,176
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△1,165,185	△856,633
定期預金の払戻による収入	1,408,678	1,374,206
有形固定資産の取得による支出	△3,525,595	△3,383,128
有形固定資産の売却による収入	99,289	28,587
無形固定資産の取得による支出	△109,112	△159,778
投資有価証券の売却による収入	7,224	—
投資有価証券の取得による支出	—	△12,204
貸付けによる支出	△123,840	△49,121
貸付金の回収による収入	41,480	89,187
その他	900,936	△181,558
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,466,123	△3,150,441

(後略)

(添付資料30ページ)

5. 補足情報

(2) キャッシュ・フロー関連

【訂正前】

(単位：百万円)

	2022年3月期					2023年3月期				
	Q1	Q2	Q3	Q4	年度計	Q1	Q2	Q3	Q4	年度計
営業CF	△624	303	302	△941	△958	416	△8	1,897	1,252	3,557
投資CF	△38	△1,032	△745	△650	△2,466	△828	△652	△958	△848	△3,288
財務CF	1,987	△390	△273	486	1,809	1,982	17	△499	△864	635
設備投資額	1,100	863	662	1,006	3,632	993	1,067	950	886	3,897
減価償却費	763	834	847	892	3,338	796	883	924	1,006	3,610

【訂正後】

(単位：百万円)

	2022年3月期					2023年3月期				
	Q1	Q2	Q3	Q4	年度計	Q1	Q2	Q3	Q4	年度計
営業CF	△624	303	302	△941	△958	416	△8	1,897	<u>1,114</u>	<u>3,420</u>
投資CF	△38	△1,032	△745	△650	△2,466	△828	△652	△958	<u>△711</u>	<u>△3,150</u>
財務CF	1,987	△390	△273	486	1,809	1,982	17	△499	△864	635
設備投資額	1,100	863	662	1,006	3,632	993	1,067	950	886	3,897
減価償却費	763	834	847	892	3,338	796	883	924	1,006	3,610

以上