



2024年6月17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)「2024年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の

一部訂正について

2024年5月15日に公表しました「2024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

「2024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への影響はございません。

2. 訂正内容

(サマリー情報)

1. 2024年3月期の連結業績(2023年4月1日～2024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
2024年3月期	<u>2,109</u>	<u>△4,802</u>	<u>321</u>	3,988
2023年3月期	3,420	△3,150	635	6,348

【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
2024年3月期	<u>2,154</u>	<u>△4,905</u>	<u>379</u>	3,988
2023年3月期	3,420	△3,150	635	6,348

(参考) 個別業績の概要

2024年3月期の個別業績(2023年4月1日~2024年3月31日)

(2) 個別財政状態

【訂正前】

	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
2024年3月期	21,006	<u>8,156</u>	39.0	<u>1,539.76</u>
2023年3月期	21,888	8,956	40.9	1,693.04

(参考) 自己資本 2024年3月期 8,156百万円 2023年3月期 8,956百万円

【訂正後】

	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
2024年3月期	21,006	<u>8,182</u>	39.0	<u>1,544.70</u>
2023年3月期	21,888	8,956	40.9	1,693.04

(参考) 自己資本 2024年3月期 8,182百万円 2023年3月期 8,956百万円

(添付資料3ページ)

1. 経営成績等の概況

(2) 当期の財政状態の概況

② 負債の部

【訂正前】

当連結会計年度末の負債合計は51,832百万円と前連結会計年度に比べ4,595百万円の増加となりました。これは主に、支払手形及び買掛金が1,137百万円、短期借入金が2,752百万円、退職給付に係る負債が1,009百万円、それぞれ増加したことなどによるものであります。

【訂正後】

当連結会計年度末の負債合計は51,832百万円と前連結会計年度に比べ4,595百万円の増加となりました。これは主に、支払手形及び買掛金が1,225百万円、短期借入金が2,752百万円、退職給付に係る負債が1,009百万円、それぞれ増加したことなど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、税金等調整前当期純利益が1,179百万円(前期比61.7%減)、減価償却費が3,835百万円(同6.2%増)、仕入債務の増加額が611百万円(同72.2%減)、短期・長期借入金、社債、リースを合わせた有利子負債残高の増加額が524百万円(同0.2%増)となるなどの一方で、売上債権の増加額が2,188百万円(同69.3%増)、棚卸資産の増加額が2,194百万円(同76.0%増)、設備投資による有形固定資産の取得による支出が4,690百万円(同38.6%増)となったことなどの結果、期末残高は2,360百万円減少して3,988百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(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 2,109 百万円 (同 38.3%減) となりました。これは主に税金等調整前当期純利益が 1,179 百万円 (前期比 61.7%減)、減価償却費が 3,835 百万円 (同 6.2%増)、仕入債務の増加額が 611 百万円 (同 72.2%減) となるなどの一方で、売上債権の増加額が 2,188 百万円 (同 69.3%増)、棚卸資産の増加額が 2,194 百万円 (同 76.0%増) 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 4,802 百万円 (前期比 52.4%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 4,690 百万円 (同 38.6%増) となったことなどによるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果獲得した資金は 321 百万円 (同 49.5%減) となりました。これは主に、短期・長期借入金、社債、リースを合わせた有利子負債残高の増加額が 524 百万円 (同 0.2%増) となるなどの一方で、配当金支払による支出が 132 百万円 (同 25.3%増) となったことなどによるものであります。

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。

	2022年3月期	2023年3月期	2024年3月期
自己資本比率 (%)	30.0	27.9	26.8
時価ベースの自己資本比率 (%)	5.6	5.8	7.1
債務償還年数 (年)	△26.5	8.6	<u>15.1</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	△2.8	5.3	1.8

(後略)

【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、税金等調整前当期純利益が 1,179 百万円 (前期比 61.7%減)、減価償却費が 3,835 百万円 (同 6.2%増)、仕入債務の増加額が 699 百万円 (同 68.2%減)、短期・長期借入金、社債、リースを合わせた有利子負債残高の増加額が 582 百万円 (同 11.3%増) となるなどの一方で、売上債権の増加額が 2,188 百万円 (同 69.3%増)、棚卸資産の増加額が 2,194 百万円 (同 76.0%増)、設備投資による有形固定資産の取得による支出が 4,793 百万円 (同 41.7%増) となったことなどの結果、期末残高は 2,360 百万円減少して 3,988 百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(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 2,154 百万円 (同 37.0%減) となりました。これは主に税金等調整前当期純利益が 1,179 百万円 (前期比 61.7%減)、減価償却費が 3,835 百万円 (同 6.2%増)、仕入債務の増加額が 699 百万円 (同 68.2%減) となるなどの一方で、売上債権の増加額が 2,188 百万円 (同 69.3%増)、棚卸資産の増加額が 2,194 百万円 (同 76.0%増) 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 4,905 百万円 (前期比 55.7%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 4,793 百万円 (同 41.7%増) となったことなどによるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果獲得した資金は **379** 百万円 (同 **40.3%** 減) となりました。これは主に、短期・長期借入金、社債、リースを合わせた有利子負債残高の増加額が **582** 百万円 (同 **11.3%** 増) となるなどの一方で、配当金支払による支出が 132 百万円 (同 **25.3%** 増) となったことなどによるものであります。

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。

	2022年3月期	2023年3月期	2024年3月期
自己資本比率 (%)	30.0	27.9	26.8
時価ベースの自己資本比率 (%)	5.6	5.8	7.1
債務償還年数 (年)	△26.5	8.6	<u>14.7</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	△2.8	5.3	1.8

(後略)

(添付資料5ページ)

3. 連結財務諸表及び主な注記

(1) 連結貸借対照表

【訂正前】

(前略)

(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		
支払手形及び買掛金	10,960,764	<u>12,098,180</u>
短期借入金	※2 20,771,838	※2 23,524,203
1年内償還予定の社債	333,616	355,229
1年内返済予定の長期借入金	※2 1,867,527	※2 1,374,320
未払法人税等	418,253	554,883
賞与引当金	175,902	196,570
製品保証引当金	320,262	429,537
その他	4,877,793	<u>5,389,045</u>
流動負債合計	39,725,960	43,921,970

(後略)

【訂正後】

(前略)

(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		
支払手形及び買掛金	10,960,764	<u>12,186,062</u>
短期借入金	※2 20,771,838	※2 23,524,203
1年内償還予定の社債	333,616	355,229
1年内返済予定の長期借入金	※2 1,867,527	※2 1,374,320
未払法人税等	418,253	554,883
賞与引当金	175,902	196,570
製品保証引当金	320,262	429,537
その他	4,877,793	<u>5,301,162</u>
流動負債合計	39,725,960	43,921,970

(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 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利益	3,075,990	1,179,580
減価償却費	3,610,738	3,835,978
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	2,788	4,500
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△5,756	19,500
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△1,537,889	976,266
製品保証引当金の増減額 (△は減少)	19,071	93,733
受取利息及び受取配当金	△137,407	△90,619
支払利息	651,001	1,189,466
為替差損益 (△は益)	△842,712	△575,210
デリバティブ評価損益 (△は益)	△233,362	16,989
持分法による投資損益 (△は益)	△30,236	△40,228
有形固定資産除売却損益 (△は益)	79,449	△20,667
減損損失	164,406	169,871
売上債権の増減額 (△は増加)	△1,292,281	△2,188,196
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△1,247,001	△2,194,942
仕入債務の増減額 (△は減少)	2,203,038	611,853
その他	40,657	886,808
小計	4,520,491	3,874,685
利息及び配当金の受取額	135,860	113,964
利息の支払額	△645,572	△1,177,625
法人税等の支払額	△590,603	△701,326
営業活動によるキャッシュ・フロー	3,420,176	2,109,698
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	△856,633	△401,069
定期預金の払戻による収入	1,374,206	383,010
有形固定資産の取得による支出	△3,383,128	△4,690,461
有形固定資産の売却による収入	28,587	88,060
無形固定資産の取得による支出	△159,778	△130,376
投資有価証券の取得による支出	△12,204	-
貸付けによる支出	△49,121	△153,545
貸付金の回収による収入	89,187	117,617
その他	△181,558	△15,923
投資活動によるキャッシュ・フロー	△3,150,441	△4,802,687

(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)
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	64,675,118	72,337,515
短期借入金の返済による支出	△63,277,196	△70,396,081
長期借入れによる収入	1,414,155	1,808,188
長期借入金の返済による支出	△1,985,470	△2,132,205
社債の発行による収入	1,017,000	-
社債の償還による支出	△644,422	△346,848
セール・アンド・リースバックによる収入	-	154,850
リース債務の返済による支出	△675,919	△901,319
配当金の支払額	△105,603	△132,360
非支配株主への配当金の支払額	△71,767	△70,265
前受金の増加による収入	289,666	-
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の 取得による支出	-	△0
自己株式の取得による支出	-	△236
財務活動によるキャッシュ・フロー	635,560	321,236
現金及び現金同等物に係る換算差額	476,422	11,263
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	1,381,717	△2,360,489
現金及び現金同等物の期首残高	4,967,021	6,348,738
現金及び現金同等物の期末残高	※1 6,348,738	※1 3,988,249

【訂正後】

(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利益	3,075,990	1,179,580
減価償却費	3,610,738	3,835,978
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	2,788	4,500
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△5,756	19,500
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△1,537,889	976,266
製品保証引当金の増減額 (△は減少)	19,071	93,733
受取利息及び受取配当金	△137,407	△90,619
支払利息	651,001	1,189,466
為替差損益 (△は益)	△842,712	△575,210
デリバティブ評価損益 (△は益)	△233,362	16,989
持分法による投資損益 (△は益)	△30,236	△40,228
有形固定資産除売却損益 (△は益)	79,449	△20,667
減損損失	164,406	169,871
売上債権の増減額 (△は増加)	△1,292,281	△2,188,196
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△1,247,001	△2,194,942
仕入債務の増減額 (△は減少)	2,203,038	<u>699,735</u>
その他	40,657	<u>843,239</u>
小計	<u>4,520,491</u>	<u>3,918,999</u>
利息及び配当金の受取額	135,860	113,964
利息の支払額	△645,572	△1,177,625
法人税等の支払額	△590,603	△701,326
営業活動によるキャッシュ・フロー	<u>3,420,176</u>	<u>2,154,012</u>
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	△856,633	△401,069
定期預金の払戻による収入	1,374,206	383,010
有形固定資産の取得による支出	△3,383,128	<u>△4,793,224</u>
有形固定資産の売却による収入	28,587	88,060
無形固定資産の取得による支出	△159,778	△130,376
投資有価証券の取得による支出	△12,204	-
貸付けによる支出	△49,121	△153,545
貸付金の回収による収入	89,187	117,617
その他	△181,558	△15,923
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△3,150,441</u>	<u>△4,905,451</u>

(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)
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	64,675,118	72,337,515
短期借入金の返済による支出	△63,277,196	△70,396,081
長期借入れによる収入	1,414,155	1,808,188
長期借入金の返済による支出	△1,985,470	△2,132,205
社債の発行による収入	1,017,000	-
社債の償還による支出	△644,422	△346,848
セール・アンド・リースバックによる収入	-	154,850
リース債務の返済による支出	△675,919	△842,869
配当金の支払額	△105,603	△132,360
非支配株主への配当金の支払額	△71,767	△70,265
前受金の増加による収入	289,666	-
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の 取得による支出	-	△0
自己株式の取得による支出	-	△236
財務活動によるキャッシュ・フロー	635,560	<u>379,685</u>
現金及び現金同等物に係る換算差額	476,422	11,263
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	1,381,717	△2,360,489
現金及び現金同等物の期首残高	4,967,021	6,348,738
現金及び現金同等物の期末残高	※1 6,348,738	※1 <u>3,988,249</u>

(添付資料20ページ)

3. 連結財務諸表及び主な注記

- (5) 連結財務諸表に関する注記事項
(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

【訂正前】

(前略)

2. 重要な非資金取引の内容

	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)
当連結会計年度に新たに計上したファイナンス・リース取引にかかる資産及び債務の額	17,718千円	<u>37,622</u> 千円

【訂正後】

(前略)

2. 重要な非資金取引の内容

	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)
当連結会計年度に新たに計上したファイナンス・リース取引にかかる資産及び債務の額	17,718千円	<u>503,097</u> 千円

(添付資料26ページ)

4. 個別財務諸表
(1) 貸借対照表

【訂正前】

(前略)

(単位：千円)

	前事業年度 (2023年3月31日)	当事業年度 (2024年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形	68,999	110,841
買掛金	2,557,719	1,736,894
短期借入金	4,996,000	5,174,000
1年内返済予定の長期借入金	1,278,718	1,312,336
未払金	519,137	646,358
未払費用	168,044	160,757
未払法人税等	260,938	254,904
賞与引当金	175,902	195,403
製品保証引当金	10,326	7,273
設備関係未払金	96,524	22,411
その他	320,957	251,300
流動負債合計	10,453,269	9,872,481

(後略)

【訂正後】

(前略)

(単位：千円)

	前事業年度 (2023年3月31日)	当事業年度 (2024年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形	68,999	110,841
買掛金	2,557,719	1,824,777
短期借入金	4,996,000	5,174,000
1年内返済予定の長期借入金	1,278,718	1,312,336
未払金	519,137	558,476
未払費用	168,044	160,757
未払法人税等	260,938	254,904
賞与引当金	175,902	195,403
製品保証引当金	10,326	7,273
設備関係未払金	96,524	22,411
その他	320,957	251,300
流動負債合計	10,453,269	9,872,481

(後略)

(添付資料31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)

	2023年3月期					2024年3月期				
	Q1	Q2	Q3	Q4	年度計	Q1	Q2	Q3	Q4	年度計
営業CF	416	△8	1,897	1,252	3,557	△827	235	101	2,600	2,109
投資CF	△828	△652	△958	△848	△3,288	△1,130	△1,077	△1,289	△1,306	△4,802
財務CF	1,982	17	△499	△864	635	3,062	△109	204	△2,836	321
設備投資額	993	1,067	950	886	3,897	1,336	996	1,360	1,018	4,710
減価償却費	796	883	924	1,006	3,610	887	919	992	1,037	3,835

【訂正後】

(単位：百万円)

	2024年3月期					2024年3月期				
	Q1	Q2	Q3	Q4	年度計	Q1	Q2	Q3	Q4	年度計
営業CF	416	△8	1,897	1,252	3,557	△827	235	101	<u>2,645</u>	<u>2,154</u>
投資CF	△828	△652	△958	△848	△3,288	△1,130	△1,077	△1,289	<u>△1,409</u>	<u>△4,905</u>
財務CF	1,982	17	△499	△864	635	3,062	△109	204	<u>△2,778</u>	<u>379</u>
設備投資額	993	1,067	950	886	3,897	1,336	996	1,360	1,018	4,710
減価償却費	796	883	924	1,006	3,610	887	919	992	1,037	3,835

以上