



2021年5月12日

各位

会社名 株式会社DTS
代表者名 代表取締役社長 北村 友朗
(コード：9682、東証第1部)
問合せ先 執行役員経理部長 春木 健男
(TEL. 03-3948-5488)

(訂正・数値データ訂正)

「2021年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

当社は、2021年4月28日15時に発表いたしました「2021年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」につきまして、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. 訂正の理由

「連結貸借対照表」、「貸借対照表」および「連結キャッシュ・フロー計算書」の記載に一部訂正すべき事項がありましたので、訂正するものであります。

2. 訂正の内容

訂正箇所には下線を付して表示しております。

(1) サマリー情報

1. 2021年3月期の連結業績（2020年4月1日～2021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
2021年3月期	<u>9,459</u>	<u>△787</u>	△3,848	43,327
2020年3月期	7,551	△1,360	△3,047	38,276

【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
2021年3月期	<u>9,366</u>	<u>△694</u>	△3,848	43,327
2020年3月期	7,551	△1,360	△3,047	38,276

(2) 添付資料 7、8ページ

2. 当期の財政状態の概況

② 当期のキャッシュ・フローの概況

【訂正前】

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末の残高である382億76百万円に比べ50億50百万円増加し、433億27百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況についての前連結会計年度との比較は次のとおりであります。

営業活動によるキャッシュ・フローは94億59百万円となり、前連結会計年度に比べ得られた資金が19億8百万円増加いたしました。主な要因は、法人税等の支払額が6億73百万円減少したこと、仕入債務の増減額が減少から増加へ転じたことにより4億48百万円の支出が減少したこと、売上債権の増減額が増加から減少に転じたことにより3億48百万円の収入が増加したこと、かつ、税金等調整前当期純利益が3億26百万円増加したことにより収入が増加し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・フローは△7億87百万円となり、前連結会計年度に比べ使用した資金が5億73百万円減少いたしました。主な要因は、投資有価証券の償還による収入が4億円減少した一方で、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出が4億56百万円、投資有価証券の取得による支出が2億83百万円、有形固定資産の取得による支出が2億33百万円それぞれ減少し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・フローは△38億48百万円となり、前連結会計年度に比べ使用した資金が8億円増加いたしました。主な要因は、配当金の支払額が4億38百万円増加したこと、自己株式の取得による支出が2億円増加したことなどによるものであります。

当社グループのキャッシュ・フロー関連指標は、以下のとおりであります。

	2018年3月期	2019年3月期	2020年3月期	2021年3月期
自己資本比率 (%)	76.5	76.7	78.0	78.8
時価ベースの自己資本比率 (%)	140.6	142.3	123.2	154.0
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (%)	—	—	1.2	0.3
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	5,285.4	179,038.0	463.6	<u>565.5</u>

【訂正後】

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末の残高である382億76百万円に比べ50億50百万円増加し、433億27百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況についての前連結会計年度との比較は次のとおりであります。

営業活動によるキャッシュ・フローは93億66百万円となり、前連結会計年度に比べ得られた資金が18億15百万円増加いたしました。主な要因は、法人税等の支払額が6億73百万円減少したこと、仕入債務の増減額が減少から増加へ転じたことにより4億48百万円の支出が減少したこと、売上債権の増減額が増加から減少に転じたことにより3億48百万円の収入が増加したこと、かつ、税金等調整前当期純利益が3億26百万円増加したことにより収入が増加し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・フローは△6億94百万円となり、前連結会計年度に比べ使用した資金が6億66百万円減少いたしました。主な要因は、投資有価証券の償還による収入が4億円減少した一方で、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出が4億56百万円、投資有価証券の取得による支出が2億83百万円、有形固定資産の取得による支出が2億33百万円それぞれ減少し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・フローは△38億48百万円となり、前連結会計年度に比べ使用した資金が8億円増加いたしました。主な要因は、配当金の支払額が4億38百万円増加したこと、自己株式の取得による支出が2億円増加したことなどによるものであります。

当社グループのキャッシュ・フロー関連指標は、以下のとおりであります。

	2018年3月期	2019年3月期	2020年3月期	2021年3月期
自己資本比率（%）	76.5	76.7	78.0	78.8
時価ベースの自己資本比率（%）	140.6	142.3	123.2	154.0
キャッシュ・フロー対有利子負債比率（%）	—	—	1.2	0.3
インタレスト・カバレッジ・レシオ（倍）	5,285.4	179,038.0	463.6	<u>560.0</u>

(3) 添付資料 16 ページ

5. 連携財務諸表及び主な注記

(1) 連結貸借対照表

【訂正前】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	38,478,978	43,705,164
受取手形及び売掛金	16,349,995	16,069,449
有価証券	17,407	—
商品及び製品	286,200	282,023
仕掛品	567,630	415,280
原材料及び貯蔵品	22,203	23,863
その他	1,197,144	938,076
貸倒引当金	△20,245	△8,154
流動資産合計	56,899,314	61,425,703
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	2,602,466	2,617,071
減価償却累計額	△1,450,867	△1,496,125
建物及び構築物（純額）	1,151,598	1,120,945
土地	2,045,239	2,045,239
その他	1,934,347	1,957,491
減価償却累計額	△1,240,324	△1,349,927
その他（純額）	694,023	607,563
有形固定資産合計	3,890,861	3,773,749
無形固定資産		
のれん	127,036	84,690
ソフトウェア	812,642	746,518
その他	7,287	7,195
無形固定資産合計	946,966	838,404
投資その他の資産		
投資有価証券	5,743,081	6,477,721

繰延税金資産	1,524,760	1,335,704
その他	1,600,693	1,328,432
貸倒引当金	△6,817	△6,817
投資その他の資産合計	8,861,718	<u>9,135,041</u>
固定資産合計	13,699,546	<u>13,747,194</u>
資産合計	70,598,860	<u>75,172,898</u>

【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	38,478,978	43,705,164
受取手形及び売掛金	16,349,995	16,069,449
有価証券	17,407	<u>601,377</u>
商品及び製品	286,200	282,023
仕掛品	567,630	415,280
原材料及び貯蔵品	22,203	23,863
その他	1,197,144	938,076
貸倒引当金	△20,245	△8,154
流動資産合計	56,899,314	<u>62,027,080</u>
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	2,602,466	2,617,071
減価償却累計額	△1,450,867	△1,496,125
建物及び構築物（純額）	1,151,598	1,120,945
土地	2,045,239	2,045,239
その他	1,934,347	1,957,491
減価償却累計額	△1,240,324	△1,349,927
その他（純額）	694,023	607,563
有形固定資産合計	3,890,861	3,773,749
無形固定資産		
のれん	127,036	84,690
ソフトウェア	812,642	746,518
その他	7,287	7,195
無形固定資産合計	946,966	838,404
投資その他の資産		
投資有価証券	5,743,081	<u>5,876,344</u>
繰延税金資産	1,524,760	1,335,704
その他	1,600,693	1,328,432
貸倒引当金	△6,817	△6,817

投資その他の資産合計	8,861,718	<u>8,533,664</u>
固定資産合計	13,699,546	<u>13,145,817</u>
資産合計	70,598,860	<u>75,172,898</u>

(4) 添付資料 22 ページ

5. 連携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 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021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	10,773,607	11,099,890
減価償却費	473,348	534,763
減損損失	133,434	—
のれん償却額	109,062	42,345
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△246,458	△298,728
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	450	40,920
受注損失引当金の増減額 (△は減少)	△196,117	48,434
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	114,317	120,535
売上債権の増減額 (△は増加)	△41,772	307,224
たな卸資産の増減額 (△は増加)	872,698	165,531
仕入債務の増減額 (△は減少)	△324,126	124,642
未払金の増減額 (△は減少)	△172,468	△15,371
その他	△282,154	263,717
小計	11,213,820	12,433,905
利息及び配当金の受取額	105,279	120,627
利息の支払額	△16,289	△16,726
法人税等の支払額	△3,751,764	△3,078,434
営業活動によるキャッシュ・フロー	7,551,046	9,459,372
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	△376,886	△143,222
無形固定資産の取得による支出	△391,162	△174,898
投資有価証券の取得による支出	△608,120	△325,000
投資有価証券の償還による収入	400,000	—
関係会社出資金の払込による支出	△68,482	—
定期預金の預入による支出	△237,526	△393,795
定期預金の払戻による収入	250,996	224,918
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による	△456,070	—

支出

その他	<u>126,364</u>	<u>24,647</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	$\Delta 1,360,887$	$\Delta 787,351$
財務活動によるキャッシュ・フロー		
配当金の支払額	$\Delta 2,321,050$	$\Delta 2,759,353$
自己株式の取得による支出	$\Delta 801,796$	$\Delta 1,002,209$
その他	74,992	$\Delta 87,220$
財務活動によるキャッシュ・フロー	$\Delta 3,047,854$	$\Delta 3,848,783$
現金及び現金同等物に係る換算差額	$\Delta 6,627$	$\Delta 5,382$
現金及び現金同等物の増減額（ Δ は減少）	3,135,676	4,817,855
現金及び現金同等物の期首残高	35,140,658	38,276,335
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	—	233,074
現金及び現金同等物の期末残高	38,276,335	43,327,264

【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021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	10,773,607	11,099,890
減価償却費	473,348	534,763
減損損失	133,434	—
のれん償却額	109,062	42,345
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△246,458	△298,728
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	450	40,920
受注損失引当金の増減額 (△は減少)	△196,117	48,434
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	114,317	120,535
売上債権の増減額 (△は増加)	△41,772	307,224
たな卸資産の増減額 (△は増加)	872,698	165,531
仕入債務の増減額 (△は減少)	△324,126	124,642
未払金の増減額 (△は減少)	△172,468	△15,371
その他	△282,154	<u>170,957</u>
小計	11,213,820	<u>12,341,146</u>
利息及び配当金の受取額	105,279	120,627
利息の支払額	△16,289	△16,726
法人税等の支払額	△3,751,764	△3,078,434
営業活動によるキャッシュ・フロー	7,551,046	<u>9,366,612</u>
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	△376,886	△143,222
無形固定資産の取得による支出	△391,162	△174,898
投資有価証券の取得による支出	△608,120	△325,000
投資有価証券の償還による収入	400,000	—
関係会社出資金の払込による支出	△68,482	—
定期預金の預入による支出	△237,526	△393,795
定期預金の払戻による収入	250,996	224,918
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による 支出	△456,070	—
投資事業組合からの分配による収入	<u>87,000</u>	<u>99,269</u>
その他	<u>39,364</u>	<u>18,137</u>

投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,360,887	<u>△694,591</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー		
配当金の支払額	△2,321,050	△2,759,353
自己株式の取得による支出	△801,796	△1,002,209
その他	74,992	△87,220
財務活動によるキャッシュ・フロー	△3,047,854	△3,848,783
現金及び現金同等物に係る換算差額	△6,627	△5,382
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	3,135,676	4,817,855
現金及び現金同等物の期首残高	35,140,658	38,276,335
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	—	233,074
現金及び現金同等物の期末残高	38,276,335	43,327,264

(5) 添付資料 23 ページ

5. 連携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（表示方法の変更）

【訂正前】

(連結キャッシュ・フロー計算書)

前連結会計年度において、独立掲記しておりました「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「役員退職慰労引当金の増減額」、「投資活動によるキャッシュ・フロー」の「投資事業組合からの分配による収入」は金額的重要性が乏しくなったため、当連結会計年度においては「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結キャッシュ・フロー計算書において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「役員退職慰労引当金の増減額」に表示していた△34,731千円は、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」として、「投資活動によるキャッシュ・フロー」の「投資事業組合からの分配による収入」に表示していた87,000千円は、「投資活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」としてそれぞれ組み替えております。

【訂正後】

(連結キャッシュ・フロー計算書)

前連結会計年度において、独立掲記しておりました「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「役員退職慰労引当金の増減額」は金額的重要性が乏しくなったため、当連結会計年度においては「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結キャッシュ・フロー計算書において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「役員退職慰労引当金の増減額」に表示していた△34,731千円は、「その他」として組み替えております。

(6) 添付資料 29 ページ

5. 個別財務諸表

(1) 貸借対照表

【訂正前】

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	32,537,933	36,124,868
受取手形	35,080	37,882
売掛金	10,996,989	10,998,348
商品	13,014	17,490
仕掛品	345,712	267,558
貯蔵品	6,425	5,017
前渡金	97,276	119,661
前払費用	323,319	197,722
関係会社短期貸付金	449,463	30,226
その他	78,960	95,635
貸倒引当金	△2,783	△2,175
流動資産合計	44,881,393	47,892,235
固定資産		
有形固定資産		
建物	971,341	940,360
工具、器具及び備品	258,120	197,251
土地	1,965,696	1,965,696
有形固定資産合計	3,195,158	3,103,307
無形固定資産		
ソフトウェア	630,678	609,472
その他	892	800
無形固定資産合計	631,571	610,273
投資その他の資産		
投資有価証券	5,712,536	6,447,170
関係会社株式	6,511,123	6,511,123
関係会社出資金	327,143	327,143
長期前払費用	58,945	29,316

繰延税金資産	954,063	828,402
その他	964,750	919,077
貸倒引当金	△5,250	△5,250
投資その他の資産合計	14,523,314	<u>15,056,984</u>
固定資産合計	18,350,044	<u>18,770,564</u>
資産合計	63,231,437	<u>66,662,800</u>

【訂正後】

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	32,537,933	36,124,868
受取手形	35,080	37,882
売掛金	10,996,989	10,998,348
商品	13,014	17,490
有価証券	—	601,377
仕掛品	345,712	267,558
貯蔵品	6,425	5,017
前渡金	97,276	119,661
前払費用	323,319	197,722
関係会社短期貸付金	449,463	30,226
その他	78,960	95,635
貸倒引当金	△2,783	△2,175
流動資産合計	44,881,393	48,493,612
固定資産		
有形固定資産		
建物	971,341	940,360
工具、器具及び備品	258,120	197,251
土地	1,965,696	1,965,696
有形固定資産合計	3,195,158	3,103,307
無形固定資産		
ソフトウェア	630,678	609,472
その他	892	800
無形固定資産合計	631,571	610,273
投資その他の資産		
投資有価証券	5,712,536	5,845,793
関係会社株式	6,511,123	6,511,123
関係会社出資金	327,143	327,143
長期前払費用	58,945	29,316
繰延税金資産	954,063	828,402
その他	964,750	919,077

貸倒引当金	△5,250	△5,250
投資その他の資産合計	14,523,314	<u>14,455,607</u>
固定資産合計	18,350,044	<u>18,169,187</u>
資産合計	63,231,437	<u>66,662,800</u>

以上