



2021年5月18日

各 位

会 社 名 株式会社ディー・エル・イー
代 表 者 名 代表取締役社長 勝山 倫也
(コード番号：3686 東証第一部)
問 合 せ 先 執行役員 経営管理本部長 松本 博数

(訂正) 「2021年3月期決算説明資料」の一部訂正について

5月12日に公表いたしました「2021年3月期決算説明資料」に、一部訂正すべき事項がございましたので、下記のとおり訂正いたします。訂正箇所には下線を付して表示しております。

記

1. 訂正の内容と理由

2021年3月決算において、過年度消費税等として特別損失が発生することになったため。

当社は、2018年(平成30年)12月3日に公表いたしました「過年度の有価証券報告書等及び決算短信等の訂正に関するお知らせ」においてお知らせいたしましたとおり、第三者委員会から受領した調査報告書の内容を踏まえ、当社の映像制作事業における売上高の取消し等の訂正を実施するとともに、追加の手続きとして連結の範囲、減損損失、税金計算及び税効果会計の見直し等も併せて実施したうえで、過年度の決算を訂正しております。

その後、2021年3月2日に公表いたしました「過年度法人税等の還付に関するお知らせ」においてお知らせいたしましたとおり、2016年6月期までの税務申告に係る更正請求手続きが完了いたしました。

その際、当社が上記のとおり過年度の決算を訂正するにあたり実施した追加の手続きに関して、当社と異なる見解が税務当局より示されたことから、引き続き、2017年6月期以降の手続きを慎重に進めていたところ、2018年6月期の連結財務諸表及び個別財務諸表において、製作委員会取引に関する出資金の減損損失の計上に伴い、流動資産に計上した未収消費税が、申告対象外であることが判明しましたため、過年度消費税等として特別損失を計上するものです。

なお、本件は決算訂正の特殊性及び複雑性に鑑み、今般税務当局より示された見解に従い申告額の再計算を行い、現時点での最善の見積りを行うものです。過年度の決算の訂正にあたり実施した見積りについても当時での最善の見積りを行ったものであり、過年度に及び見積もりを訂正するものではないと考えております。

詳細につきましては本日公表の「特別損失の発生に関するお知らせ」をご覧ください。

(訂正前)

3 ページ 決算ハイライト (連結・前年同期比)

単位：百万円	2021年3月期	2019.4-2020.3	増減額	前年同期比
売上高	1,117	763	353	+46.4%
営業損失	△ 514	△ 603	88	-
経常損失	△ 510	△ 656	145	-
親会社株主に帰属する 当期純損失	<u>△ 477</u>	693	<u>△ 1,170</u>	-

(訂正後)

3 ページ 決算ハイライト (連結・前年同期比)

単位：百万円	2021年3月期	2019.4-2020.3	増減額	前年同期比
売上高	1,117	763	353	+46.4%
営業損失	△ 514	△ 603	88	-
経常損失	△ 510	△ 656	145	-
親会社株主に帰属する 当期純損失	<u>△ 514</u>	693	<u>△ 1,207</u>	-

(訂正前)

5 ページ 連結貸借対照表

単位：百万円	2021年3月期	2020年3月期	増減額	前期末比
流動資産	<u>3,156</u>	4,274	<u>△1,118</u>	<u>△26.2%</u>
現金及び預金	2,593	3,953	△1,360	△34.4%
受取手形及び売掛金	366	130	+236	+180.9%
その他	<u>195</u>	190	<u>+5</u>	<u>+2.8%</u>
固定資産	771	187	+583	+310.2%
投資有価証券	622	24	+597	+2459.9%
関係会社株式	18	53	△34	△65.2%
その他	130	110	+20	+18.3%
資産合計	<u>3,927</u>	4,462	<u>△535</u>	<u>△12.0%</u>
買掛金	155	78	+77	+98.3%
借入金	138	274	△136	△49.6%
その他	<u>211</u>	215	<u>△3</u>	<u>△1.7%</u>
負債合計	<u>505</u>	568	<u>△62</u>	<u>△11.0%</u>
資本金	2,917	2,916	0	+0.0%
資本剰余金	1,542	3,254	△1,712	△52.6%
利益剰余金	<u>△1,039</u>	△2,275	<u>+1,235</u>	-
為替換算調整勘定	17	-	+17	-
非支配株主持分	7	-	+7	-
純資産合計	<u>3,421</u>	3,894	<u>△473</u>	<u>△12.1%</u>
負債純資産合計	<u>3,927</u>	4,462	<u>△535</u>	<u>△12.0%</u>

(訂正後)

5 ページ 連結貸借対照表

単位：百万円	2021年3月期	2020年3月期	増減額	前期末比
流動資産	<u>3,122</u>	4,274	<u>△1,152</u>	<u>△27.0%</u>
現金及び預金	2,593	3,953	△1,360	△34.4%
受取手形及び売掛金	366	130	+236	+180.9%
その他	<u>161</u>	190	<u>△28</u>	<u>△15.0%</u>
固定資産	771	187	+583	+310.2%
投資有価証券	622	24	+597	+2459.9%
関係会社株式	18	53	△34	△65.2%
その他	130	110	+20	+18.3%
資産合計	<u>3,893</u>	4,462	<u>△569</u>	<u>△12.8%</u>
買掛金	155	78	+77	+98.3%
借入金	138	274	△136	△49.6%
その他	<u>214</u>	215	<u>△0</u>	<u>△0.2%</u>
負債合計	<u>508</u>	568	<u>△59</u>	<u>△10.4%</u>
資本金	2,917	2,916	0	+0.0%
資本剰余金	1,542	3,254	△1,712	△52.6%
利益剰余金	<u>△1,077</u>	△2,275	<u>+1,198</u>	-
為替換算調整勘定	17	-	+17	-
非支配株主持分	7	-	+7	-
純資産合計	<u>3,384</u>	3,894	<u>△510</u>	<u>△13.1%</u>
負債純資産合計	<u>3,893</u>	4,462	<u>△569</u>	<u>△12.8%</u>

(訂正前)

12 ページ 通期業績予想

単位：百万円	2022年3月期 業績予想	2021年3月期 実績	増減額	増減率
売上高	1,830	1,117	+712	63.8%
営業利益	△ 240	△ 514	+274	-
経常利益	△ 240	△ 510	+270	-
親会社株主に帰属する 当期純利益	△ 250	△ 477	+227	-

(訂正後)

12 ページ 通期業績予想

単位：百万円	2022年3月期 業績予想	2021年3月期 実績	増減額	増減率
売上高	1,830	1,117	+712	63.8%
営業利益	△ 240	△ 514	+274	-
経常利益	△ 240	△ 510	+270	-
親会社株主に帰属する 当期純利益	△ 250	△ 514	+264	-

以 上