



2023年5月22日

各 位

会社名 日本ドライケミカル株式会社  
代表者名 代表取締役社長 遠山 榮一  
(コード番号：1909 東証スタンダード)  
問い合わせ先 取締役管理本部長 亀井 正文  
TEL 03-5815-5050

(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11日に公表いたしました「2023年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の記載内容の一部に、訂正すべき事項がありましたので、お詫び申し上げますとともに、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送信いたします。

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、連結貸借対照表の表示において一部組替が生じたためサマリー情報、経営成績等の概況、連結貸借対照表及び連結キャッシュ・フロー計算書の一部を訂正いたします。

2. 訂正の内容

訂正箇所は下線を付して表示しております。

サマリー情報1 ページ

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	120	<u>△1,206</u>	15	<u>4,528</u>
2022年3月期	3,174	△2,068	△100	5,549

<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	120	<u>△1,728</u>	15	<u>4,006</u>
2022年3月期	3,174	△2,068	△100	5,549

1. 経営成績等の概況

(2) 当期の財政状態の概況

<訂正前>

当連結会計年度末の資産合計は、47,900百万円（前連結会計年度末比6,449百万円増加）となりました。

流動資産は、32,383百万円（同3,186百万円増加）となりました。主な内容は、現金及び預金4,551百万円（同997百万円減少）、受取手形、売掛金及び契約資産16,839百万円（同4,676百万円増加）、電子記録債権3,282百万円（同18百万円減少）、商品及び製品2,451百万円（同537百万円増加）、原材料及び貯蔵品2,004百万円（同565百万円増加）、短期貸付金19百万円（同3,033百万円減少）等であります。

（後略）

<訂正後>

当連結会計年度末の資産合計は、47,900百万円（前連結会計年度末比6,449百万円増加）となりました。

流動資産は、32,383百万円（同3,186百万円増加）となりました。主な内容は、現金及び預金4,029百万円（同1,520百万円減少）、受取手形、売掛金及び契約資産16,839百万円（同4,676百万円増加）、電子記録債権3,282百万円（同18百万円減少）、商品及び製品2,451百万円（同537百万円増加）、原材料及び貯蔵品2,004百万円（同565百万円増加）、短期貸付金19百万円（同3,033百万円減少）等であります。

（後略）

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況

<訂正前>

当連結会計年度末における現金及び現金同等物の残高は、4,528百万円となり、前連結会計年度末から1,021百万円減少しました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況は次のとおりであります。

営業活動におけるキャッシュ・フローは、120百万円の収入（前連結会計年度は3,174百万円の収入）となりました。主な収入は、税金等調整前当期純利益4,052百万円、減価償却費734百万円、のれん償却額183百万円、仕入債務の増加2,110百万円等であり、主な支出は、棚卸資産の増加1,274百万円、売上債権の増加4,468百万円、法人税等の支払額1,100百万円等であります。

投資活動におけるキャッシュ・フローは、1,206百万円の支出（同2,068百万円の支出）となりました。主な収入は、有形固定資産の売却による収入441百万円等であり、主な支出は、有形固定資産の取得による支出813百万円、有価証券の増加814百万円等であります。

（後略）

<訂正後>

当連結会計年度末における現金及び現金同等物の残高は、4,006百万円となり、前連結会計年度末から1,543百万円減少しました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況は次のとおりであります。

営業活動におけるキャッシュ・フローは、120百万円の収入（前連結会計年度は3,174百万円の収入）となりました。主な収入は、税金等調整前当期純利益4,052百万円、減価償却費734百万円、のれん償却額183百万円、仕入債務の増加2,110百万円等であり、主な支出は、棚卸資産の増加1,274百万円、売上債権の増加4,468百万円、法人税等の支払額1,100百万円等であります。

投資活動におけるキャッシュ・フローは、1,728百万円の支出（同2,068百万円の支出）となりました。主な収入は、有形固定資産の売却による収入441百万円等であり、主な支出は、有形固定資産の取得による支出813百万円、有価証券の増加1,336百万円等であります。

（後略）

## 3. 連結財務諸表及び主な注記

## (1) 連結貸借対照表

&lt;訂正前&gt;

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当連結会計年度 (2023年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5,549,896	4,551,948
受取手形、売掛金及び契約資産	12,163,580	16,839,666
電子記録債権	3,300,414	3,282,389
有価証券	-	844,000
商品及び製品	1,913,682	2,451,223
仕掛品	1,149,762	1,494,655
原材料及び貯蔵品	1,439,775	2,004,995
未成工事支出金	330,951	520,160
短期貸付金	3,053,561	19,995
その他	318,423	406,545
貸倒引当金	△22,378	△31,877
流動資産合計	29,197,667	32,383,703
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	5,907,681	6,423,983
減価償却累計額	△1,959,528	△2,168,341
建物及び構築物 (純額)	3,948,152	4,255,641
機械装置及び運搬具	3,883,820	4,281,083
減価償却累計額	△2,609,309	△2,892,036
機械装置及び運搬具 (純額)	1,274,510	1,389,047
工具、器具及び備品	1,383,170	1,435,525
減価償却累計額	△1,098,533	△1,204,540
工具、器具及び備品 (純額)	284,636	230,984
土地	3,225,528	3,141,020
建設仮勘定	376,653	218,808
その他	330,683	343,816
減価償却累計額	△207,669	△214,229
その他 (純額)	123,013	129,587
有形固定資産合計	9,232,495	9,365,090
無形固定資産		
のれん	994,981	824,151
ソフトウェア	41,545	61,435
その他	53,844	6,152
無形固定資産合計	1,090,372	891,739
投資その他の資産		
投資有価証券	1,048,526	1,038,202
長期貸付金	-	3,093,000
繰延税金資産	370,530	603,068
その他	657,374	678,819
貸倒引当金	△145,224	△152,796
投資その他の資産合計	1,931,206	5,260,294
固定資産合計	12,254,074	15,517,124
資産合計	41,451,742	47,900,827

<訂正後>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当連結会計年度 (2023年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	5,549,896	4,029,489
受取手形、売掛金及び契約資産	12,163,580	16,839,666
電子記録債権	3,300,414	3,282,389
有価証券	-	1,366,459
商品及び製品	1,913,682	2,451,223
仕掛品	1,149,762	1,494,655
原材料及び貯蔵品	1,439,775	2,004,995
未成工事支出金	330,951	520,160
短期貸付金	3,053,561	19,995
その他	318,423	406,545
貸倒引当金	△22,378	△31,877
流動資産合計	29,197,667	32,383,703
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	5,907,681	6,423,983
減価償却累計額	△1,959,528	△2,168,341
建物及び構築物（純額）	3,948,152	4,255,641
機械装置及び運搬具	3,883,820	4,281,083
減価償却累計額	△2,609,309	△2,892,036
機械装置及び運搬具（純額）	1,274,510	1,389,047
工具、器具及び備品	1,383,170	1,435,525
減価償却累計額	△1,098,533	△1,204,540
工具、器具及び備品（純額）	284,636	230,984
土地	3,225,528	3,141,020
建設仮勘定	376,653	218,808
その他	330,683	343,816
減価償却累計額	△207,669	△214,229
その他（純額）	123,013	129,587
有形固定資産合計	9,232,495	9,365,090
無形固定資産		
のれん	994,981	824,151
ソフトウェア	41,545	61,435
その他	53,844	6,152
無形固定資産合計	1,090,372	891,739
投資その他の資産		
投資有価証券	1,048,526	1,038,202
長期貸付金	-	3,093,000
繰延税金資産	370,530	603,068
その他	657,374	678,819
貸倒引当金	△145,224	△152,796
投資その他の資産合計	1,931,206	5,260,294
固定資産合計	12,254,074	15,517,124
資産合計	41,451,742	47,900,827

## (4) 連結キャッシュ・フロー計算書

&lt;訂正前&gt;

(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)
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	△1,124,618	△813,684
有形固定資産の売却による収入	2,595	441,820
無形固定資産の取得による支出	△48,812	△4,292
有価証券の増減額 (△は増加)	-	<u>△814,400</u>
投資有価証券の取得による支出	△866,803	-
保険積立金の積立による支出	△4,587	△6,548
保険積立金の解約による収入	246	2,177
敷金及び保証金の差入による支出	△2,012	△243
敷金及び保証金の回収による収入	805	973
その他	△25,723	△12,007
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△2,068,911</u>	<u>△1,206,205</u>
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の増減額 (△は減少)	377,248	△59,162
長期借入れによる収入	600,000	900,000
長期借入金の返済による支出	△510,000	△1,118,515
社債の償還による支出	△307,520	-
リース債務の返済による支出	△28,939	△39,875
自己株式の取得による支出	△48	△158,461
配当金の支払額	△231,039	△208,785
非支配株主からの払込みによる収入	-	700,560
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△100,298</u>	<u>15,760</u>
現金及び現金同等物に係る換算差額	27,608	49,019
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	1,032,990	<u>△1,021,238</u>
現金及び現金同等物の期首残高	4,516,905	5,549,896
現金及び現金同等物の期末残高	5,549,896	<u>4,528,657</u>

<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)
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	△1,124,618	△813,684
有形固定資産の売却による収入	2,595	441,820
無形固定資産の取得による支出	△48,812	△4,292
有価証券の増減額 (△は増加)	-	<u>△1,336,859</u>
投資有価証券の取得による支出	△866,803	-
保険積立金の積立による支出	△4,587	△6,548
保険積立金の解約による収入	246	2,177
敷金及び保証金の差入による支出	△2,012	△243
敷金及び保証金の回収による収入	805	973
その他	△25,723	△12,007
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△2,068,911</u>	<u>△1,728,664</u>
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の増減額 (△は減少)	377,248	△59,162
長期借入れによる収入	600,000	900,000
長期借入金の返済による支出	△510,000	△1,118,515
社債の償還による支出	△307,520	-
リース債務の返済による支出	△28,939	△39,875
自己株式の取得による支出	△48	△158,461
配当金の支払額	△231,039	△208,785
非支配株主からの払込みによる収入	-	700,560
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△100,298</u>	<u>15,760</u>
現金及び現金同等物に係る換算差額	27,608	49,019
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	1,032,990	<u>△1,543,697</u>
現金及び現金同等物の期首残高	4,516,905	5,549,896
現金及び現金同等物の期末残高	5,549,896	<u>4,006,198</u>

以上