



2024年6月25日

各 位

会 社 名 株式会社デジタルハーツホールディングス
 代表者名 代表取締役社長 CEO 筑 紫 敏 矢
 (コード番号：3676 東証プライム)
 問合せ先 執行役員 CFO 伊 丹 英 人
 (T E L : 0 3 - 3 3 7 3 - 0 0 8 1)

(訂正・数値データ訂正)「2024年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」及び「(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」並びに「2024年3月期 決算説明資料」の一部訂正について

当社が2024年5月9日付で開示いたしました「2024年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」及び「2024年3月期 決算説明資料」、並びに2024年5月24日付で開示いたしました「(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」において、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送信いたします。

なお、訂正箇所には下線を付しております。

記

1. 訂正の理由

「2024年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」及び「(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」並びに「2024年3月期 決算説明資料」の公表後に、連結キャッシュ・フロー計算書の記載内容の一部に誤りがあることが判明したため、訂正するものであります。

2. 訂正の内容

(1) 「2024年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の訂正について

① サマリーページ 「(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>1,764</u>	<u>△2,374</u>	934	6,858
2023年3月期	2,850	△1,903	141	6,456

【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>1,759</u>	<u>△2,369</u>	934	6,858
2023年3月期	2,850	△1,903	141	6,456

② 添付資料 4 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」

【訂正前】

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は 1,764,392 千円の収入 (前連結会計年度は 2,850,927 千円の収入) となりました。

これは、主として、法人税等の支払額 1,042,594 千円等の資金減少項目に対し、税金等調整前当期純利益 854,823 千円、減価償却費 521,605 千円、減損損失 1,069,446 千円、のれん償却額 516,620 千円等の資金増加項目が上回ったこと等によるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果支出した資金は 2,374,534 千円の支出 (前連結会計年度は 1,903,485 千円の支出) となりました。

これは、主として投資有価証券の取得による支出 1,271,935 千円、有形固定資産の取得による支出 617,470 千円、無形固定資産の取得による支出 194,795 千円等によるものです。

【訂正後】

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は 1,759,092 千円の収入 (前連結会計年度は 2,850,927 千円の収入) となりました。

これは、主として、法人税等の支払額 1,042,594 千円等の資金減少項目に対し、税金等調整前当期純利益 854,823 千円、減価償却費 521,605 千円、減損損失 1,069,446 千円、のれん償却額 516,620 千円等の資金増加項目が上回ったこと等によるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果支出した資金は 2,369,234 千円の支出 (前連結会計年度は 1,903,485 千円の支出) となりました。

これは、主として投資有価証券の取得による支出 1,271,935 千円、有形固定資産の取得による支出 617,470 千円、無形固定資産の取得による支出 194,795 千円等によるものです。

③ 添付資料 13 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)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
(省略)		
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	—	<u>△102,796</u>
子会社株式の条件付取得対価の支払額	—	<u>△18,370</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△1,903,485</u>	<u>△2,374,534</u>
(省略)		

【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)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
(省略)		
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	—	<u>△97,496</u>
子会社株式の条件付取得対価の支払額	—	<u>△18,370</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△1,903,485</u>	<u>△2,369,234</u>
(省略)		

(2) 「(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」の訂正について

① 2 ページ 「(2) 添付資料 12 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		
(省略)		
未払金の増減額 (△は減少)	249,490	<u>68,578</u>
未払費用の増減額 (△は減少)	△73,019	33,656
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△6,800	<u>△38,374</u>
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	107,761	49,428
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	106,781	93,542
その他の固定負債の増減額 (△は減少)	△1,456	△8,340
その他	△43,391	<u>△137,689</u>
小計	<u>3,772,202</u>	<u>2,744,637</u>
(省略)		
営業活動によるキャッシュ・フロー	<u>2,850,927</u>	<u>1,764,392</u>

【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		
(省略)		
未払金の増減額 (△は減少)	249,490	<u>63,278</u>
未払費用の増減額 (△は減少)	△73,019	33,656
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△6,800	<u>△38,374</u>
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	107,761	49,428
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	106,781	93,542
その他の固定負債の増減額 (△は減少)	△1,456	△8,340
その他	△43,391	<u>△137,689</u>
小計	<u>3,772,202</u>	<u>2,739,337</u>
(省略)		
営業活動によるキャッシュ・フロー	<u>2,850,927</u>	<u>1,759,092</u>

- (3) 「2024年3月期 決算説明資料」の訂正について
 ① 33 ページ 「2024年3月期 連結キャッシュ・フロー」
 【訂正前】

(百万円)	前期実績 23/3期	当期実績 24/3期	増減額
営業活動CF	2,850	1,764	△1,086
※ 法人税等の支払等差引前の営業CF	3,772	2,744	△1,027
投資活動CF	△1,903	△2,374	△471
財務活動CF	141	934	792
現金及び現金同等物に係る換算差額	194	77	△116
現金及び現金同等物の増減額	1,283	401	△881
現金及び現金同等物の期首残高	5,173	6,456	1,283
現金及び現金同等物の期末残高	6,456	6,858	401

【訂正後】

(百万円)	前期実績 23/3期	当期実績 24/3期	増減額
営業活動CF	2,850	1,759	△1,091
※ 法人税等の支払等差引前の営業CF	3,772	2,739	△1,032
投資活動CF	△1,903	△2,369	△465
財務活動CF	141	934	792
現金及び現金同等物に係る換算差額	194	77	△116
現金及び現金同等物の増減額	1,283	401	△881
現金及び現金同等物の期首残高	5,173	6,456	1,283
現金及び現金同等物の期末残高	6,456	6,858	401

② 52 ページ 「連結財務諸表等」

【訂正前】

(百万円)	17/3期	18/3期	19/3期	20/3期	21/3期	22/3期	23/3期	24/3期
売上高	15,444	17,353	19,254	21,138	22,669	29,178	36,517	38,790
エンタープライズ事業	1,952	1,892	3,302	5,022	7,021	11,491	16,840	19,714
エンターテインメント事業	13,544	15,568	15,951	16,115	15,647	17,687	19,815	19,180
調整額	-52	-108	-0	-	-	-	-138	-105
営業利益	1,906	1,735	1,605	1,394	1,908	2,696	3,000	2,039
エンタープライズ事業	203	-14	-226	-67	188	645	639	423
エンターテインメント事業	2,453	2,966	3,086	2,964	3,077	3,668	4,214	3,325
調整額	-750	-1,215	-1,254	-1,503	-1,356	-1,616	-1,853	-1,709
営業利益率	12.3%	10.0%	8.3%	6.6%	8.4%	9.2%	8.2%	5.3%
エンタープライズ事業	10.4%	-	-	-	2.7%	5.6%	3.8%	2.1%
エンターテインメント事業	18.1%	19.1%	19.3%	18.4%	19.7%	20.7%	21.3%	17.3%
親会社株主に帰属する当期純利益	795	1,200	1,575	792	974	1,778	799	176
総資産	7,651	8,575	9,832	10,637	14,338	17,610	19,581	21,103
流動資産	6,221	6,813	7,403	7,453	9,744	10,392	12,528	13,526
現金及び預金	3,344	3,894	4,197	3,739	5,076	5,208	6,456	6,858
固定資産	1,430	1,761	2,428	3,183	4,593	7,217	7,052	7,576
のれん	201	150	481	1,027	2,467	4,588	3,468	2,313
負債合計	4,793	5,005	4,819	5,198	8,024	10,044	10,107	12,250
有利子負債	1,646	1,610	1,764	2,553	4,797	5,590	5,106	7,095
純資産合計	2,858	3,570	5,012	5,438	6,314	7,566	9,474	8,852
自己資本	2,632	3,369	4,791	4,922	5,691	6,991	8,806	8,415
自己資本比率	34.4%	39.3%	48.7%	46.3%	39.7%	39.7%	45.0%	39.9%
ネットキャッシュ	1,698	2,283	2,433	1,186	278	-382	1,350	-236
D/Eレシオ (倍)	0.6	0.5	0.4	0.5	0.8	0.8	0.6	0.8
営業CF	1,825	1,436	889	1,086	1,416	3,077	2,850	1,764
投資CF	-610	-618	62	-1,018	-1,813	-2,537	-1,903	-2,374
財務CF	-69	-250	-693	-515	1,730	-546	141	934
ROE	29.2%	40.0%	38.6%	16.3%	18.4%	28.0%	10.1%	2.1%
配当性向	32.3%	20.9%	18.0%	38.6%	31.0%	18.2%	57.5%	264.5%

【訂正後】

(百万円)	17/3期	18/3期	19/3期	20/3期	21/3期	22/3期	23/3期	24/3期
売上高	15,444	17,353	19,254	21,138	22,669	29,178	36,517	38,790
エンタープライズ事業	1,952	1,892	3,302	5,022	7,021	11,491	16,840	19,714
エンターテインメント事業	13,544	15,568	15,951	16,115	15,647	17,687	19,815	19,180
調整額	-52	-108	-0	-	-	-	-138	-105
営業利益	1,906	1,735	1,605	1,394	1,908	2,696	3,000	2,039
エンタープライズ事業	203	-14	-226	-67	188	645	639	423
エンターテインメント事業	2,453	2,966	3,086	2,964	3,077	3,668	4,214	3,325
調整額	-750	-1,215	-1,254	-1,503	-1,356	-1,616	-1,853	-1,709
営業利益率	12.3%	10.0%	8.3%	6.6%	8.4%	9.2%	8.2%	5.3%
エンタープライズ事業	10.4%	-	-	-	2.7%	5.6%	3.8%	2.1%
エンターテインメント事業	18.1%	19.1%	19.3%	18.4%	19.7%	20.7%	21.3%	17.3%
親会社株主に帰属する当期純利益	795	1,200	1,575	792	974	1,778	799	176
総資産	7,651	8,575	9,832	10,637	14,338	17,610	19,581	21,103
流動資産	6,221	6,813	7,403	7,453	9,744	10,392	12,528	13,526
現金及び預金	3,344	3,894	4,197	3,739	5,076	5,208	6,456	6,858
固定資産	1,430	1,761	2,428	3,183	4,593	7,217	7,052	7,576
のれん	201	150	481	1,027	2,467	4,588	3,468	2,313
負債合計	4,793	5,005	4,819	5,198	8,024	10,044	10,107	12,250
有利子負債	1,646	1,610	1,764	2,553	4,797	5,590	5,106	7,095
純資産合計	2,858	3,570	5,012	5,438	6,314	7,566	9,474	8,852
自己資本	2,632	3,369	4,791	4,922	5,691	6,991	8,806	8,415
自己資本比率	34.4%	39.3%	48.7%	46.3%	39.7%	39.7%	45.0%	39.9%
ネットキャッシュ	1,698	2,283	2,433	1,186	278	-382	1,350	-236
D/Eレシオ (倍)	0.6	0.5	0.4	0.5	0.8	0.8	0.6	0.8
営業CF	1,825	1,436	889	1,086	1,416	3,077	2,850	1,759
投資CF	-610	-618	62	-1,018	-1,813	-2,537	-1,903	-2,369
財務CF	-69	-250	-693	-515	1,730	-546	141	934
ROE	29.2%	40.0%	38.6%	16.3%	18.4%	28.0%	10.1%	2.1%
配当性向	32.3%	20.9%	18.0%	38.6%	31.0%	18.2%	57.5%	264.5%

以上