



2024年7月1日

各 位

会 社 名 株 式 会 社 ユ ビ キ タ ス AI
代 表 者 名 代 表 取 締 役 社 長 長 谷 川 聡
(コ ー ド 3 8 5 8 、 東 証 ス タ ン ダ ー ド 市 場)
問 合 せ 先
役 職 ・ 氏 名 執 行 役 員 財 務 経 理 部 長 芦 谷 耕 司
電 話 0 3 - 5 9 0 8 - 3 4 5 1

(再訂正・数値データ再訂正)「2024年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正に関するお知らせ

2024年5月15日に発表し、同年6月3日に一部訂正いたしました「2024年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の記載内容に一部誤りがございましたので、下記の通り再度訂正して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

「2024年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正発表後、2024年3月期のキャッシュ・フロー計算書、及び前連結会計年度の連結損益計算書の一部に修正すべき事項が判明したため、これを訂正させていただくものであります。

なお、前連結会計年度の連結損益計算書の修正は、勘定科目間の入り繰りによるものであり、連結損益への影響はありません。

2. 訂正の内容

○決算短信及び添付資料

訂正箇所は_____線を付して表示しております。

<2024年3月期 決算短信[日本基準](連結):サマリー情報>

(百万円未満切捨て)

【訂正前】

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

	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	171	28	△318	1,401
2023年3月期	△87	△104	0	1,514

【訂正後】

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

	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	188	11	△318	1,401
2023年3月期	△87	△104	0	1,514

<添付資料 3頁>

【訂正前】

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況

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。）の残高は1,401,217千円となりました。当連結会計年度末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、増加した資金は171,652千円（前期は87,283千円の減少）となりました。その主な要因は、税金等調整前当期純利益の増加であります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果、増加した資金は28,265千円（前期は104,306千円の減少）となりました。その主な要因は、投資有価証券の売却による収入及び定期預金の払戻しによる収入、並びに子会社株式の取得による支出であります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果、減少した資金は318,873千円（前期において、財務活動による資金の変動はありません）となりました。その主な要因は、短期借入金の返済による支出であります。

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	2020年 3月期	2021年 3月期	2022年 3月期	2023年 3月期	2024年 3月期
自己資本比率 (%)	85.8	86.5	82.1	81.7	62.5
時価ベースの 自己資本比率 (%)	158.4	293.7	199.6	178.0	269.8
キャッシュ・フロー対 有利子負債比率 (年)	—	—	—	—	<u>1.67</u>
インタレスト・ カバレッジ・レシオ (倍)	—	—	—	—	<u>39.71</u>

自己資本比率：自己資本／総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額／総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債／キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：キャッシュ・フロー／利払い

(注1) 株式時価総額は自己株式を除く発行済株式数をベースに計算しております。

(注2) キャッシュ・フローは、営業キャッシュ・フローを利用しております。

【訂正後】

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況

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。）の残高は1,401,217千円となりました。当連結会計年度末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、増加した資金は 188,198 千円（前期は 87,283 千円の減少）となりました。その主な要因は、税金等調整前当期純利益の増加であります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果、増加した資金は 11,719 千円（前期は 104,306 千円の減少）となりました。その主な要因は、投資有価証券の売却による収入及び定期預金の払戻しによる収入、並びに子会社株式の取得による支出であります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果、減少した資金は 318,873 千円（前期において、財務活動による資金の変動はありません）となりました。その主な要因は、短期借入金の返済による支出であります。

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	2020年 3月期	2021年 3月期	2022年 3月期	2023年 3月期	2024年 3月期
自己資本比率 (%)	85.8	86.5	82.1	81.7	62.5
時価ベースの 自己資本比率 (%)	158.4	293.7	199.6	178.0	269.8
キャッシュ・フロー対 有利子負債比率 (年)	—	—	—	—	<u>1.52</u>
インタレスト・ カバレッジ・レシオ (倍)	—	—	—	—	<u>43.54</u>

自己資本比率：自己資本／総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額／総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債／キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：キャッシュ・フロー／利払い

（注1）株式時価総額は自己株式を除く発行済株式数をベースに計算しております。

（注2）キャッシュ・フローは、営業キャッシュ・フローを利用しております。

②【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【訂正前】

【連結損益計算書】

(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)
売上高	※ ¹ 1,938,288	※ ¹ 3,478,999
売上原価	1,078,571	2,040,833
売上総利益	859,717	1,438,166
販売費及び一般管理費		
役員報酬	89,000	161,127
給料及び手当	462,462	603,049
法定福利費	—	99,177
賞与引当金繰入額	67,259	13,086
退職給付費用	3,742	12,122
広告宣伝費	5,692	36,896
のれん償却額	—	66,464
不動産賃借料	63,852	82,960
支払手数料	131,617	124,384
研究開発費	※ ² 37,309	※ ² 38,402
その他	82,885	128,934
販売費及び一般管理費合計	943,819	1,366,599
営業利益又は営業損失 (△)	△84,102	71,568
営業外収益		
受取利息	855	265
受取配当金	2,942	3,140
為替差益	4,879	12,998
保険解約返戻金	—	5,481
営業外収益合計	8,676	21,885
営業外費用		
支払利息	—	4,323
投資事業組合運用損	754	1,482
営業外費用合計	754	5,804
経常利益又は経常損失 (△)	△76,179	87,649
特別利益		
投資有価証券売却益	—	41,605
特別利益合計	—	41,605
特別損失		
固定資産除却損	—	※ ³ 700
投資有価証券評価損	30,359	—
その他	1,851	—
特別損失合計	32,210	700
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失 (△)	△108,390	128,554
法人税、住民税及び事業税	10,793	40,842
法人税等調整額	28,996	54,811
法人税等合計	39,789	95,654
当期純利益又は当期純損失 (△)	△148,179	32,900
親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失 (△)	△148,179	32,900

【訂正後】

【連結損益計算書】

(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)
売上高	※1 1,938,288	※1 3,478,999
売上原価	1,078,571	2,040,833
売上総利益	859,717	1,438,166
販売費及び一般管理費		
役員報酬	89,000	161,127
給料及び手当	462,462	603,049
法定福利費	67,259	99,177
賞与引当金繰入額	—	13,086
退職給付費用	3,742	12,122
広告宣伝費	5,692	36,896
のれん償却額	—	66,464
不動産賃借料	63,852	82,960
支払手数料	131,617	124,384
研究開発費	※2 37,309	※2 38,402
その他	82,885	128,934
販売費及び一般管理費合計	943,819	1,366,599
営業利益又は営業損失(△)	△84,102	71,568
営業外収益		
受取利息	855	265
受取配当金	2,942	3,140
為替差益	4,879	12,998
保険解約返戻金	—	5,481
営業外収益合計	8,676	21,885
営業外費用		
支払利息	—	4,323
投資事業組合運用損	754	1,482
営業外費用合計	754	5,804
経常利益又は経常損失(△)	△76,179	87,649
特別利益		
投資有価証券売却益	—	41,605
特別利益合計	—	41,605
特別損失		
固定資産除却損	—	※3 700
投資有価証券評価損	30,359	—
その他	1,851	—
特別損失合計	32,210	700
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失(△)	△108,390	128,554
法人税、住民税及び事業税	10,793	40,842
法人税等調整額	28,996	54,811
法人税等合計	39,789	95,654
当期純利益又は当期純損失(△)	△148,179	32,900
親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失(△)	△148,179	32,900

<添付資料 14頁>

【訂正前】

④【連結キャッシュ・フロー計算書】

(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又は税金等調整前当期純損失(△)	△108,390	128,554
減価償却費	42,443	27,951
のれん償却額	—	66,464
投資有価証券評価損益(△は益)	30,359	—
投資有価証券売却損益(△は益)	—	△41,605
受取利息及び受取配当金	△3,797	△3,406
売上債権の増減額(△は増加)	16,553	△109,145
棚卸資産の増減額(△は増加)	△2,272	△12,466
前払費用の増減額(△は増加)	△12,809	△5,449
営業債務の増減額(△は減少)	△4,626	81,330
未払金の増減額(△は減少)	△2,078	11,741
未払費用の増減額(△は減少)	18,573	△21,023
未払又は未収消費税等の増減額	△46,525	45,971
契約負債の増減額(△は減少)	△1,863	36,659
預り金の増減額(△は減少)	365	491
その他	633	16,149
小計	△73,433	222,215
利息及び配当金の受取額	3,797	3,406
利息の支払額	—	△4,200
法人税等の支払額	△22,877	△66,114
法人税等の還付額	5,230	16,346
営業活動によるキャッシュ・フロー	△87,283	171,652
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	△60,555	△4,445
無形固定資産の取得による支出	△18,353	△15,335
保険積立金の払戻による収入	—	85,145
保険積立金の積立による支出	—	△9,937
投資有価証券の取得による支出	△10,000	△21,283
投資有価証券の売却による収入	—	124,636
定期預金の預入による支出	—	△45,451
定期預金の払戻による収入	—	118,205
貸付金の回収による収入	—	100,631
貸付けによる支出	—	△23,030
子会社株式の取得による支出	—	△281,358
差入保証金の差入による支出	△481	△60
差入保証金の回収による収入	61,682	547
資産除去債務の履行による支出	△76,600	—
投資活動によるキャッシュ・フロー	△104,306	28,265
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の増減額(△は減少)	—	△318,873
財務活動によるキャッシュ・フロー	—	△318,873
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,072	5,241
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△190,517	△113,714
現金及び現金同等物の期首残高	1,705,449	1,514,932
現金及び現金同等物の期末残高	1,514,932	1,401,217

【訂正後】

④【連結キャッシュ・フロー計算書】

(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又は税金等調整前当期純損失(△)	△108,390	128,554
減価償却費	42,443	27,951
のれん償却額	—	66,464
投資有価証券評価損益(△は益)	30,359	—
投資有価証券売却損益(△は益)	—	△41,605
受取利息及び受取配当金	△3,797	△3,406
支払利息	—	4,323
売上債権の増減額(△は増加)	16,553	△109,145
棚卸資産の増減額(△は増加)	△2,272	△12,466
前払費用の増減額(△は増加)	△12,809	△5,449
営業債務の増減額(△は減少)	△4,626	74,070
未払金の増減額(△は減少)	△2,078	20,929
未払費用の増減額(△は減少)	18,573	△21,023
未払又は未収消費税等の増減額	△46,525	45,971
契約負債の増減額(△は減少)	△1,863	36,659
預り金の増減額(△は減少)	365	491
その他	633	30,129
小計	△73,433	242,444
利息及び配当金の受取額	3,797	3,406
利息の支払額	—	△4,200
法人税等の支払額	△22,877	△66,114
法人税等の還付額	5,230	12,662
営業活動によるキャッシュ・フロー	△87,283	188,198
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	△60,555	△4,445
無形固定資産の取得による支出	△18,353	△17,263
保険積立金の払戻による収入	—	85,145
保険積立金の積立による支出	—	△9,937
投資有価証券の取得による支出	△10,000	△21,283
投資有価証券の売却による収入	—	110,017
定期預金の預入による支出	—	△45,451
定期預金の払戻による収入	—	118,205
貸付金の回収による収入	—	100,631
貸付けによる支出	—	△23,030
子会社株式の取得による支出	—	※2 △281,358
差入保証金の差入による支出	△481	△60
差入保証金の回収による収入	61,682	547
資産除去債務の履行による支出	△76,600	—
投資活動によるキャッシュ・フロー	△104,306	11,719
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の増減額(△は減少)	—	△175,020
長期借入金の返済による支出	—	△143,853
財務活動によるキャッシュ・フロー	—	△318,873
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,072	5,241
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△190,517	△113,714
現金及び現金同等物の期首残高	1,705,449	1,514,932
現金及び現金同等物の期末残高	※1 1,514,932	※1 1,401,217

以上