

2024年6月21日

各位

会社名 株式会社 テスク
代表者名 代表取締役社長 梅田 源
(コード番号: 4349)
問合せ先 管理部長 塚本 浩介
(TEL: 052-222-1000)

(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

2024年5月13日に公表いたしました「2024年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の記載内容の一部に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表示しております。

記

1. 訂正の理由

「2024年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の公表後に、連結キャッシュ・フローに関する記載内容の一部に誤りがあることが判明したため、これを訂正するものであります。

2. 訂正箇所

(1) サマリー情報

(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
2024年3月期	百万円 <u>386</u>	百万円 <u>△113</u>	百万円 △236	百万円 1,086
2023年3月期	—	—	—	—

【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
2024年3月期	百万円 <u>366</u>	百万円 <u>△92</u>	百万円 △236	百万円 1,086
2023年3月期	—	—	—	—

(2) 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】

(省略)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果獲得した資金は、3億86百万円となりました。これは主に、売上債権及び契約資産の増額1億64百万円、法人税等の支払額97百万円があったものの、税金等調整前当期純利益3億29百万円、減価償却費2億31百万円及び未払消費税の増額27百万円があったこと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)

投資活動の結果使用した資金は、1億13百万円となりました。これは主に、投資有価証券の売却による収入14百万円があったものの、有形固定資産の取得による支出1億43百万円があったこと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)

財務活動の結果使用した資金は、2億36百万円となりました。これは、自己株式の取得による支出1億3百万円、長期借入金の返済による支出63百万円、リース債務の返済による支出50百万円があったことによるものであります。

(省略)

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	2024年3月期
自己資本比率 (%)	40.6
時価ベースの自己資本比率 (%)	30.6
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (%)	<u>449.0</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	<u>33.1</u>

(省略)

【訂正後】

(省略)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果獲得した資金は、3億66百万円となりました。これは主に、売上債権及び契約資産の増額1億64百万円、法人税等の支払額97百万円があったものの、税金等調整前当期純利益3億29百万円、減価償却費2億31百万円及び未払消費税の増額27百万円があったこと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)

投資活動の結果使用した資金は、92百万円となりました。これは主に、投資有価証券の売却による収入36百万円があったものの、有形固定資産の取得による支出1億43百万円があったこと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)

財務活動の結果使用した資金は、2億36百万円となりました。これは、自己株式の取得による支出1億4百万円、長期借入金の返済による支出63百万円、リース債務の返済による支出50百万円があったことによるものであります。

(省略)

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	2024年3月期
自己資本比率 (%)	40.6
時価ベースの自己資本比率 (%)	30.6
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (%)	<u>474.1</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	<u>31.4</u>

(省略)

(3) 3. 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)

	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	329,794
減価償却費	231,891
のれん償却額	10,846
賞与引当金の増減額 (△は減少)	24,700
受注損失引当金の増減額 (△は減少)	637
受取利息及び受取配当金	△3,454
支払利息	11,675
売上債権及び契約資産の増減額 (△は増加)	△164,426
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△7,627
前払費用の増減額 (△は増加)	△24,413
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	1,033
仕入債務の増減額 (△は減少)	7,853
前受金及び契約負債の増減額 (△は減少)	16,149
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	13,354
未払又は未収消費税等の増減額	27,654
その他	16,872
小計	492,542
利息及び配当金の受取額	3,454
利息の支払額	△11,675
法人税等の支払額	△97,663
営業活動によるキャッシュ・フロー	386,657
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	△143,322
無形固定資産の取得による支出	△3,036
投資有価証券の取得による支出	△1,247
投資有価証券の売却による収入	14,204
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	34,169
その他	△14,434
投資活動によるキャッシュ・フロー	△113,667
財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入金の返済による支出	△63,360
自己株式の取得による支出	△103,927
リース債務の返済による支出	△50,422
配当金の支払額	△18,333
財務活動によるキャッシュ・フロー	△236,043
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	36,946
現金及び現金同等物の期首残高	1,049,435
現金及び現金同等物の期末残高	1,086,382

【訂正後】

(単位：千円)

	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	329,794
減価償却費	231,891
のれん償却額	10,846
賞与引当金の増減額 (△は減少)	24,700
受注損失引当金の増減額 (△は減少)	637
受取利息及び受取配当金	△3,454
支払利息	11,675
投資有価証券売却損益 (△は益)	△22,252
売上債権及び契約資産の増減額 (△は増加)	△164,426
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△7,627
前払費用の増減額 (△は増加)	△24,413
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	1,033
仕入債務の増減額 (△は減少)	7,853
前受金及び契約負債の増減額 (△は減少)	16,149
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	14,894
未払又は未収消費税等の増減額	27,654
その他	17,136
小計	472,094
利息及び配当金の受取額	3,454
利息の支払額	△11,675
法人税等の支払額	△97,663
営業活動によるキャッシュ・フロー	366,209
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	△143,322
無形固定資産の取得による支出	△3,036
投資有価証券の取得による支出	△1,247
投資有価証券の売却による収入	36,456
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	34,169
その他	△15,974
投資活動によるキャッシュ・フロー	△92,955
財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入金の返済による支出	△63,360
自己株式の取得による支出	△104,191
リース債務の返済による支出	△50,422
配当金の支払額	△18,333
財務活動によるキャッシュ・フロー	△236,307
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	36,946
現金及び現金同等物の期首残高	1,049,435
現金及び現金同等物の期末残高	1,086,382

以 上