



2025年2月3日

各 位

会 社 名 株式会社ヤマト  
代表者名 代表取締役社長執行役員 町田 豊  
(コード:1967 東証スタンダード)  
問合せ先 取締役執行役員管理本部長 藤井 政宏  
(TEL. 027-290-1800)

(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

当社は、2024年5月7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ございましたので、下記の通りお知らせいたします。

## 記

## 1. 訂正の理由

2024年5月7日発表の「2024年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部に誤謬があったため、当該箇所の訂正を行うものです。

## (1) 連結貸借対照表

・「受取手形・完成工事未収入金等及び契約資産」に含まれていた「電子記録債権」を区分掲記するため、これを訂正いたしました。

## (2) 連結損益計算書

・「販売費及び一般管理費」と営業外費用「その他」の処理に誤謬があることに伴い、「営業利益」を訂正いたしました。なお、営業利益以外への損益の影響はございません。

・営業外収益の「その他」に含まれていた「為替差益」及び営業外費用の「その他」に含まれていた「消費税差額」を区分掲記するため、これを訂正いたしました。

## (3) 連結キャッシュ・フロー計算書

・営業活動によるキャッシュ・フローにおいて、「その他の流動負債の増減額(△は減少)」の計上額に誤謬がございましたので、これを訂正いたしました。

・営業活動によるキャッシュ・フローの「その他」に含まれていた「損害賠償金の支払額」を区分掲記するため、これを訂正いたしました。

## (4) 連結財務諸表に関する注記事項

・(収益認識関係)の当連結会計年度及び翌連結会計年度以降の収益の金額を理解するための情報において、当連結会計年度(自 2023年3月21日 至 2024年3月20日)の契約資産及び契約負債の残高等の金額の集計に誤謬がございましたので、これを訂正いたしました。

## 2. 訂正の内容(訂正箇所には下線を付しております。)

○サマリー情報 1 ページ

(訂正前)

## 1. 2024年3月期の連結業績 (2023年3月21日～2024年3月20日)

## (1) 連結経営成績

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する 当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2024年3月期	48,296	8.5	1,823	△10.3	2,331	△7.4	1,479	△20.7
2023年3月期	44,500	△2.4	2,033	△44.7	2,517	△35.4	1,866	△32.3

(注) 包括利益 2024年3月期 3,726百万円 (132.4%) 2023年3月期 1,603百万円 (△24.6%)

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
2024年3月期	58.65	—	4.1	4.6	3.8
2023年3月期	72.86	—	5.5	5.4	4.6

(参考) 持分法投資損益 2024年3月期 △10百万円 2023年3月期 ー百万円

(訂正後)

## 1. 2024年3月期の連結業績 (2023年3月21日～2024年3月20日)

## (1) 連結経営成績

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する 当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2024年3月期	48,296	8.5	1,807	△11.1	2,331	△7.4	1,479	△20.7
2023年3月期	44,500	△2.4	2,033	△44.7	2,517	△35.4	1,866	△32.3

(注) 包括利益 2024年3月期 3,726百万円 (132.4%) 2023年3月期 1,603百万円 (△24.6%)

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
2024年3月期	58.65	—	4.1	4.6	3.7
2023年3月期	72.86	—	5.5	5.4	4.6

(参考) 持分法投資損益 2024年3月期 △10百万円 2023年3月期 ー百万円

(訂正前)

## (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	3,990	△596	△1,091	8,680
2023年3月期	△1,579	△453	△377	6,377

(訂正後)

## (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	3,915	△596	△1,091	8,605
2023年3月期	△1,579	△453	△377	6,377

## ○サマリー情報 2ページ

(訂正前)

## (参考) 個別業績の概要

## 1. 2024年3月期の個別業績 (2023年3月21日~2024年3月20日)

## (1) 個別経営成績 (%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2024年3月期	39,635	6.7	1,633	1.7	2,065	3.2	1,554	△3.3
2023年3月期	37,152	△7.5	1,605	△45.6	2,001	△37.7	1,606	△30.9

(訂正後)

## (参考) 個別業績の概要

## 1. 2024年3月期の個別業績 (2023年3月21日~2024年3月20日)

## (1) 個別経営成績 (%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2024年3月期	39,635	6.7	1,616	0.7	2,065	3.2	1,554	△3.3
2023年3月期	37,152	△7.5	1,605	△45.6	2,001	△37.7	1,606	△30.9

## ○添付資料 2ページ

(訂正前)

## 1. 経営成績等の概況

## (1) 当期の経営成績の概況

&lt;前略&gt;

利益面では、営業利益は前連結会計年度比10.3%減の18億2千3百万円、経常利益は前連結会計年度比7.4%減の23億3千1百万円、特別利益として政策保有株式(上場株式)の売却により投資有価証券売却益を計上した結果、親会社株主に帰属する当期純利益は前連結会計年度比20.7%減の14億7千9百万円となりました。

セグメントごとの業績は、以下のとおりです。なお、セグメント間取引消去前の金額を使用しています。

(建設工事業)

当社グループの主要部門であり、売上高は478億3千4百万円、セグメント利益(営業利益)は17億8千2百万円となりました。

&lt;後略&gt;

(訂正後)

## 1. 経営成績等の概況

## (1) 当期の経営成績の概況

&lt;前略&gt;

利益面では、営業利益は前連結会計年度比11.1%減の18億7百万円、経常利益は前連結会計年度比7.4%減の23億3千1百万円、特別利益として政策保有株式(上場株式)の売却により投資有価証券売却益を計上した結果、親会社株主に帰属する当期純利益は前連結会計年度比20.7%減の14億7千9百万円となりました。

セグメントごとの業績は、以下のとおりです。なお、セグメント間取引消去前の金額を使用しています。

(建設工事業)

当社グループの主要部門であり、売上高は478億3千4百万円、セグメント利益(営業利益)は17億6千6百万円となりました。

&lt;後略&gt;

## ○添付資料 4 ページ

(訂正前)

## (3) 当期のキャッシュ・フローの概況

営業活動によるキャッシュ・フローは、39億9千万円の収入超（前連結会計年度比55億7千万円の収入超）となりました。これは、主として未成工事受入金の増加によるものです。

投資活動によるキャッシュ・フローは、5億9千6百万円の支出超（前連結会計年度比1億4千2百万円の支出超）となりました。これは、主として有形固定資産の取得による支出の増加によるものです。

財務活動によるキャッシュ・フローは、10億9千1百万円の支出超（前連結会計年度比7億1千3百万円の支出超）となりました。これは、主として配当金の支払額によるものです。

この結果、現金及び現金同等物の期末残高は、前連結会計年度末比23億3百万円増加の86億8千万円となりました。

## (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 (%)	70.0	71.1	72.8	72.0	70.5
時価ベースの自己資本比率 (%)	32.9	40.8	41.1	43.0	49.8
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (%)	△38.2	6.4	35.2	△96.2	<u>29.6</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	△56.0	311.1	169.2	△89.1	<u>214.5</u>

- 各指標は、いずれも連結ベースの財務数値により計算しています。
- 各指標は、下記の基準で算出しています。
  - 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÷営業キャッシュ・フロー
  - インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー÷利払い
- 株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式総数（自己株式を控除）によります。
- 営業キャッシュ・フローは、連結キャッシュ・フロー計算書の営業活動によるキャッシュ・フローを使用しています。有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としています。また、利払いについては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しています。

(訂正後)

## (3) 当期のキャッシュ・フローの概況

営業活動によるキャッシュ・フローは、39億1千5百万円の収入超（前連結会計年度比54億9千5百万円の収入超）となりました。これは、主として未成工事受入金の増加によるものです。

投資活動によるキャッシュ・フローは、5億9千6百万円の支出超（前連結会計年度比1億4千2百万円の支出超）となりました。これは、主として有形固定資産の取得による支出の増加によるものです。

財務活動によるキャッシュ・フローは、10億9千1百万円の支出超（前連結会計年度比7億1千3百万円の支出超）となりました。これは、主として配当金の支払額によるものです。

この結果、現金及び現金同等物の期末残高は、前連結会計年度末比22億2千8百万円増加の86億5百万円となりました。

## (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 (%)	70.0	71.1	72.8	72.0	70.5
時価ベースの自己資本比率 (%)	32.9	40.8	41.1	43.0	49.8
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (%)	△38.2	6.4	35.2	△96.2	<u>30.1</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	△56.0	311.1	169.2	△89.1	<u>210.5</u>

- 各指標は、いずれも連結ベースの財務数値により計算しています。
- 各指標は、下記の基準で算出しています。
  - 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÷営業キャッシュ・フロー
  - インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー÷利払い
- 株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式総数（自己株式を控除）によります。
- 営業キャッシュ・フローは、連結キャッシュ・フロー計算書の営業活動によるキャッシュ・フローを使用しています。有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としています。また、利払いについては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しています。

○添付資料 7ページ  
(訂正前)  
(1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2023年3月20日)	当連結会計年度 (2024年3月20日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金預金	6,151,529	8,453,940
受取手形・完成工事未収入金等及び契約資産	18,613,770	18,358,122
有価証券	616,537	517,573
未成工事支出金等	1,972,981	1,763,415
その他	1,306,449	1,278,964
貸倒引当金	△340	△13,240
流動資産合計	28,660,927	30,358,777
固定資産		
有形固定資産		
建物・構築物	7,271,871	7,442,370
機械装置及び運搬具	1,712,529	1,742,713
土地	3,148,323	4,187,081
その他	1,038,785	1,066,210
減価償却累計額	△6,341,411	△6,621,313
有形固定資産合計	6,830,099	7,817,063
無形固定資産		
顧客関連資産	210,857	175,714
のれん	679,194	471,719
施設利用権	870,316	847,075
その他	364,325	349,634
無形固定資産合計	2,124,693	1,844,144
投資その他の資産		
投資有価証券	8,625,522	11,360,707
関係会社株式	90,000	79,611
長期性預金	-	6,000
繰延税金資産	128,341	63,419
退職給付に係る資産	956,208	1,057,603
その他	287,350	301,513
投資その他の資産合計	10,087,423	12,868,855
固定資産合計	19,042,216	22,530,063
資産合計	47,703,143	52,888,840

(訂正後)

## (1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2023年3月20日)	当連結会計年度 (2024年3月20日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金預金	6,151,529	8,453,940
受取手形・完成工事未収入金等及び契約資産	17,700,655	15,824,113
電子記録債権	913,114	2,534,009
有価証券	616,537	517,573
未成工事支出金等	1,972,981	1,763,415
その他	1,306,449	1,278,964
貸倒引当金	△340	△13,240
流動資産合計	28,660,927	30,358,777
固定資産		
有形固定資産		
建物・構築物	7,271,871	7,442,370
機械装置及び運搬具	1,712,529	1,742,713
土地	3,148,323	4,187,081
その他	1,038,785	1,066,210
減価償却累計額	△6,341,411	△6,621,313
有形固定資産合計	6,830,099	7,817,063
無形固定資産		
顧客関連資産	210,857	175,714
のれん	679,194	471,719
施設利用権	870,316	847,075
その他	364,325	349,634
無形固定資産合計	2,124,693	1,844,144
投資その他の資産		
投資有価証券	8,625,522	11,360,707
関係会社株式	90,000	79,611
長期性預金	-	6,000
繰延税金資産	128,341	63,419
退職給付に係る資産	956,208	1,057,603
その他	287,350	301,513
投資その他の資産合計	10,087,423	12,868,855
固定資産合計	19,042,216	22,530,063
資産合計	47,703,143	52,888,840

○添付資料 9 ページ

(訂正前)

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書

連結損益計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2022年3月21日 至 2023年3月20日)	当連結会計年度 (自 2023年3月21日 至 2024年3月20日)
売上高	44,500,177	48,296,211
売上原価	39,929,871	43,657,363
売上総利益	4,570,306	4,638,848
販売費及び一般管理費	2,536,367	2,814,887
営業利益	2,033,939	1,823,960
営業外収益		
受取利息	51,053	61,012
受取配当金	238,413	257,384
有価証券評価益	2,190	-
有価証券償還益	62,135	10,610
投資有価証券評価益	1,881	-
投資有価証券償還益	-	43,539
受取賃貸料	40,244	43,183
貸倒引当金戻入額	82,159	-
電力販売収益	4,541	4,513
その他	84,786	204,671
営業外収益合計	567,406	624,914
営業外費用		
支払利息	17,735	18,605
有価証券償還損	3,432	150
投資有価証券評価損	13,553	-
投資有価証券償還損	219	-
持分法による投資損失	-	10,388
賃貸費用	28,937	30,408
電力販売費用	1,337	1,408
その他	18,938	56,095
営業外費用合計	84,153	117,056
経常利益	2,517,191	2,331,818

(訂正後)

## (2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書

## 連結損益計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2022年3月21日 至 2023年3月20日)	当連結会計年度 (自 2023年3月21日 至 2024年3月20日)
売上高	44,500,177	48,296,211
売上原価	39,929,871	43,657,363
売上総利益	4,570,306	4,638,848
販売費及び一般管理費	2,536,367	2,831,052
営業利益	2,033,939	1,807,795
営業外収益		
受取利息	51,053	61,012
受取配当金	238,413	257,384
有価証券評価益	2,190	-
有価証券償還益	62,135	10,610
投資有価証券評価益	1,881	-
投資有価証券償還益	-	43,539
為替差益	-	89,027
受取賃貸料	40,244	43,183
貸倒引当金戻入額	82,159	-
電力販売収益	4,541	4,513
その他	84,786	115,643
営業外収益合計	567,406	624,914
営業外費用		
支払利息	17,735	18,605
有価証券償還損	3,432	150
投資有価証券評価損	13,553	-
投資有価証券償還損	219	-
持分法による投資損失	-	10,388
賃貸費用	28,937	30,408
電力販売費用	1,337	1,408
消費税差額	-	10,304
その他	18,938	29,625
営業外費用合計	84,153	100,891
経常利益	2,517,191	2,331,818

○添付資料 14ページ

(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3月21日 至 2023年3月20日)	当連結会計年度 (自 2023年3月21日 至 2024年3月20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	3,056,204	2,508,358
減価償却費	478,018	539,024
のれん償却額	215,500	207,474
顧客関連資産償却費	35,142	35,142
受取利息及び受取配当金	△289,467	△318,396
支払利息	17,735	18,605
有価証券償還損益 (△は益)	△58,702	△10,460
減損損失	-	21,605
有価証券評価損益 (△は益)	△2,190	-
投資有価証券売却損益 (△は益)	△550,349	△353,546
投資有価証券評価損益 (△は益)	24,141	120,568
投資有価証券償還損益 (△は益)	219	△43,539
賞与引当金の増減額 (△は減少)	23,070	35,842
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△141,397	3,967
退職給付に係る資産の増減額 (△は増加)	△240,753	△241,573
完成工事補償引当金の増減額 (△は減少)	5,967	834
工事損失引当金の増減額 (△は減少)	△10,803	244,864
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	-	12,900
持分法による投資損益 (△は益)	-	10,388
有形固定資産売却損益 (△は益)	△1,860	△2,444
有形固定資産処分損益 (△は益)	287	2,061
売上債権の増減額 (△は増加)	△3,055,682	255,647
棚卸資産の増減額 (△は増加)	208,720	209,565
仕入債務の増減額 (△は減少)	956,274	378,318
未成工事受入金の増減額 (△は減少)	△29,615	672,139
未収消費税等の増減額 (△は増加)	△70,062	72,793
未払消費税等の増減額 (△は減少)	81,488	△136,884
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	△767,951	△38,571
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	51,219	182,697
その他	32,752	131,965
小計	△32,092	4,519,351
利息及び配当金の受取額	289,467	318,396
利息の支払額	△17,735	△18,605
法人税等の支払額	△1,819,486	△828,387
営業活動によるキャッシュ・フロー	△1,579,847	3,990,755

(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3月21日 至 2023年3月20日)	当連結会計年度 (自 2023年3月21日 至 2024年3月20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	3,056,204	2,508,358
減価償却費	478,018	539,024
のれん償却額	215,500	207,474
顧客関連資産償却費	35,142	35,142
受取利息及び受取配当金	△289,467	△318,396
支払利息	17,735	18,605
有価証券償還損益 (△は益)	△58,702	△10,460
減損損失	-	21,605
有価証券評価損益 (△は益)	△2,190	-
投資有価証券売却損益 (△は益)	△550,349	△353,546
投資有価証券評価損益 (△は益)	24,141	120,568
投資有価証券償還損益 (△は益)	219	△43,539
賞与引当金の増減額 (△は減少)	23,070	35,842
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△141,397	3,967
退職給付に係る資産の増減額 (△は増加)	△240,753	△241,573
完成工事補償引当金の増減額 (△は減少)	5,967	834
工事損失引当金の増減額 (△は減少)	△10,803	244,864
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	-	12,900
持分法による投資損益 (△は益)	-	10,388
有形固定資産売却損益 (△は益)	△1,860	△2,444
有形固定資産処分損益 (△は益)	287	2,061
売上債権の増減額 (△は増加)	△3,055,682	255,647
棚卸資産の増減額 (△は増加)	208,720	209,565
仕入債務の増減額 (△は減少)	956,274	378,318
未成工事受入金の増減額 (△は減少)	△29,615	672,139
未収消費税等の増減額 (△は増加)	△70,062	72,793
未払消費税等の増減額 (△は減少)	81,488	△136,884
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	△767,951	△38,571
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	51,219	107,580
その他	32,752	140,765
小計	△32,092	4,453,034
利息及び配当金の受取額	289,467	318,396
利息の支払額	△17,735	△18,605
法人税等の支払額	△1,819,486	△828,387
損害賠償金の支払額	=	△8,800
営業活動によるキャッシュ・フロー	△1,579,847	3,915,638

○添付資料 15ページ

(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3月21日 至 2023年3月20日)	当連結会計年度 (自 2023年3月21日 至 2024年3月20日)
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	△197,000	△210,000
定期預金の払戻による収入	192,000	234,000
有形固定資産の取得による支出	△243,859	△1,366,428
投資有価証券の取得による支出	△467,153	△600,572
投資有価証券の売却による収入	749,506	853,907
有価証券の償還による収入	361,720	383,526
投資有価証券の償還による収入	40,000	268,792
無形固定資産の取得による支出	△821,426	△170,493
関係会社株式の取得による支出	△90,000	-
従業員に対する長期貸付けによる支出	△8,473	△4,793
従業員に対する長期貸付金の回収による収入	8,831	6,528
その他	22,418	9,116
投資活動によるキャッシュ・フロー	△453,434	△596,416
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	600,000	△300,000
長期借入れによる収入	312,562	-
長期借入金の返済による支出	△413,183	△37,907
自己株式の取得による支出	△230,838	△119,292
配当金の支払額	△646,416	△633,903
財務活動によるキャッシュ・フロー	△377,875	△1,091,104
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△2,411,157	2,303,234
現金及び現金同等物の期首残高	8,788,602	6,377,445
現金及び現金同等物の期末残高	6,377,445	8,680,679

(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3月21日 至 2023年3月20日)	当連結会計年度 (自 2023年3月21日 至 2024年3月20日)
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	△197,000	△210,000
定期預金の払戻による収入	192,000	234,000
有形固定資産の取得による支出	△243,859	△1,366,428
投資有価証券の取得による支出	△467,153	△600,572
投資有価証券の売却による収入	749,506	853,907
有価証券の償還による収入	361,720	383,526
投資有価証券の償還による収入	40,000	268,792
無形固定資産の取得による支出	△821,426	△170,493
関係会社株式の取得による支出	△90,000	-
従業員に対する長期貸付けによる支出	△8,473	△4,793
従業員に対する長期貸付金の回収による収入	8,831	6,528
その他	22,418	9,116
投資活動によるキャッシュ・フロー	△453,434	△596,416
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	600,000	△300,000
長期借入れによる収入	312,562	-
長期借入金の返済による支出	△413,183	△37,907
自己株式の取得による支出	△230,838	△119,292
配当金の支払額	△646,416	△633,903
財務活動によるキャッシュ・フロー	△377,875	△1,091,104
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△2,411,157	2,228,117
現金及び現金同等物の期首残高	8,788,602	6,377,445
現金及び現金同等物の期末残高	6,377,445	8,605,562

○添付資料 21ページ

(訂正前)

## (5) 連結財務諸表に関する注記事項

(収益認識関係)

## 3. 当連結会計年度及び翌連結会計年度以降の収益の金額を理解するための情報

当連結会計年度(自 2023年3月21日 至 2024年3月20日)

## ① 契約資産及び契約負債の残高等

顧客との契約から生じた債権、契約負債及び契約負債の内訳は以下のとおりです。

(単位:千円)

	当連結会計年度
顧客との契約から生じた債権(期首残高)	9,095,315
顧客との契約から生じた債権(期末残高)	<u>8,698,750</u>
契約資産(期首残高)	9,518,454
契約資産(期末残高)	<u>9,659,371</u>
契約負債(期首残高)	2,175,963
契約負債(期末残高)	2,848,102

## 注) 1. 顧客との契約から生じた債権

顧客との契約から生じた債権は、請負工事契約において顧客による検収、顧客への引渡しを完了した時点で契約資産から債権へ変更しています。顧客との契約から生じた債権は、連結貸借対照表において、受取手形・完成工事未収入金等及び契約資産に含めています。

## 2. 契約資産

契約資産は、請負工事契約における履行義務の充足に基づいて認識される権利です。履行義務の充足に係る進捗度に応じて契約資産を認識し、顧客による検収、顧客への引渡しを完了した時点で顧客との契約から生じた債権に含めています。契約資産は、連結貸借対照表において、受取手形・完成工事未収入金等及び契約資産に含めています。

## 3. 契約負債

契約負債は、請負工事契約における履行義務の充足に先立って受領した対価であり、履行義務を充足した時点で収益に振り替えられます。

## 4. 当期認識した収益の額のうち期首現在の契約負債残高に含まれていた額

当連結会計年度に認識した収益のうち、期首時点の契約負債残高に含まれていた金額は1,393,041千円です。

(訂正後)

## (5) 連結財務諸表に関する注記事項

(収益認識関係)

## 3. 当連結会計年度及び翌連結会計年度以降の収益の金額を理解するための情報

当連結会計年度(自 2023年3月21日 至 2024年3月20日)

## ① 契約資産及び契約負債の残高等

顧客との契約から生じた債権、契約負債及び契約負債の内訳は以下のとおりです。

(単位:千円)

	当連結会計年度
顧客との契約から生じた債権(期首残高)	9,095,315
顧客との契約から生じた債権(期末残高)	<u>8,747,290</u>
契約資産(期首残高)	9,518,454
契約資産(期末残高)	<u>9,610,832</u>
契約負債(期首残高)	2,175,963
契約負債(期末残高)	2,848,102

## 注) 1. 顧客との契約から生じた債権

顧客との契約から生じた債権は、請負工事契約において顧客による検収、顧客への引渡しを完了した時点で契約資産から債権へ変更しています。顧客との契約から生じた債権は、連結貸借対照表において、受取手形・完成工事未収入金等及び契約資産に含めています。

## 2. 契約資産

契約資産は、請負工事契約における履行義務の充足に基づいて認識される権利です。履行義務の充足に係る進捗度に応じて契約資産を認識し、顧客による検収、顧客への引渡しを完了した時点で顧客との契約から生じた債権に含めています。契約資産は、連結貸借対照表において、受取手形・完成工事未収入金等及び契約資産に含めています。

## 3. 契約負債

契約負債は、請負工事契約における履行義務の充足に先立って受領した対価であり、履行義務を充足した時点で収益に振り替えられます。

## 4. 当期認識した収益の額のうち期首現在の契約負債残高に含まれていた額

当連結会計年度に認識した収益のうち、期首時点の契約負債残高に含まれていた金額は1,393,041千円です。

○添付資料 22ページ

(訂正前)

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

## 3. 報告セグメントごとの売上高、利益または損失、資産その他の項目の金額に関する情報

当連結会計年度(自 2023年3月21日 至 2024年3月20日)

(単位：千円)

	報告セグメント		合計	調整額 (注1) (注3)	連結 財務諸表 計上額 (注2)
	建設工事業	商業施設運営 業			
売上高					
外部顧客への売上高	47,782,910	513,300	48,296,211	—	48,296,211
セグメント間の内部売 上高又は振替高	51,260	—	51,260	△51,260	—
計	47,834,170	513,300	48,347,471	△51,260	48,296,211
セグメント利益	<u>1,782,315</u>	79,829	<u>1,862,145</u>	△38,185	<u>1,823,960</u>
セグメント資産	51,251,878	1,648,882	52,900,761	△11,920	52,888,840
セグメント負債	14,444,708	1,109,111	15,553,820	—	15,553,820
その他の項目					
減価償却費	489,977	49,046	539,024	—	539,024
のれんの償却額	207,474	—	207,474	—	207,474
顧客関連資産償却費	35,142	—	35,142	—	35,142
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	1,456,674	80,248	1,536,922	—	1,536,922

(注) 1 セグメント利益の調整額は、セグメント間取引消去です。

2 セグメント利益の合計額は、連結損益計算書の営業利益と一致しています。

3 セグメント資産の調整額は、セグメント間取引消去です。

(訂正後)

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

## 3. 報告セグメントごとの売上高、利益または損失、資産その他の項目の金額に関する情報

当連結会計年度(自 2023年3月21日 至 2024年3月20日)

(単位：千円)

	報告セグメント		合計	調整額 (注1) (注3)	連結 財務諸表 計上額 (注2)
	建設工事業	商業施設運営 業			
売上高					
外部顧客への売上高	47,782,910	513,300	48,296,211	—	48,296,211
セグメント間の内部売上高又は振替高	51,260	—	51,260	△51,260	—
計	47,834,170	513,300	48,347,471	△51,260	48,296,211
セグメント利益	1,766,150	79,829	1,845,980	△38,185	1,807,795
セグメント資産	51,251,878	1,648,882	52,900,761	△11,920	52,888,840
セグメント負債	14,444,708	1,109,111	15,553,820	—	15,553,820
その他の項目					
減価償却費	489,977	49,046	539,024	—	539,024
のれんの償却額	207,474	—	207,474	—	207,474
顧客関連資産償却費	35,142	—	35,142	—	35,142
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	1,456,674	80,248	1,536,922	—	1,536,922

(注) 1 セグメント利益の調整額は、セグメント間取引消去です。

2 セグメント利益の合計額は、連結損益計算書の営業利益と一致しています。

3 セグメント資産の調整額は、セグメント間取引消去です。

以 上