

各位

会社名 日東工器株式会社
代表者名 代表取締役社長 小形 明誠
(コード番号 6151 東証プライム)
問合せ責任者 常務執行役員 IR担当 野口 浩臣
(TEL 03-3755-9970)

過年度の有価証券報告書等の訂正報告書の提出 及び過年度の決算短信等の訂正に関するお知らせ

当社は、本日(2024年11月14日)付で、過年度の有価証券報告書、四半期報告書、内部統制報告書を提出するとともに、過年度の決算訂正を公表いたしますので、下記のとおり、お知らせいたします。

株主の皆様をはじめとする関係者の皆様には、多大なるご迷惑とご心配をおかけしておりますことを深くお詫び申し上げます。

記

1. 訂正の経緯及び理由

当社は、2024年9月12日付「特別調査委員会の設置に関するお知らせ」にて公表いたしましたとおり、連結子会社である栃木日東工器株式会社において、棚卸資産の残高について過大計上の疑義があることを受け、当社から独立した外部の専門家も含む特別調査委員会による調査を行ってまいりました。

調査の結果、2024年11月1日付「特別調査委員会の調査報告書受領に関するお知らせ」にて記載のとおり、栃木日東工器株式会社の棚卸資産の評価額が意図的に過大計上されていたことが判明しました。これにより、連結損益に与える重要性を鑑み、過年度の決算を訂正することといたしました。

2. 訂正報告書提出の対象書類及び訂正を行う適時開示書類等

(1) 有価証券報告書及び四半期報告書

2022年3月期 有価証券報告書	(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
2023年3月期 第1四半期報告書	(自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)
2023年3月期 第2四半期報告書	(自 2022年7月1日 至 2022年9月30日)
2023年3月期 第3四半期報告書	(自 2022年10月1日 至 2022年12月31日)
2023年3月期 有価証券報告書	(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
2024年3月期 第1四半期報告書	(自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)
2024年3月期 第2四半期報告書	(自 2023年7月1日 至 2023年9月30日)
2024年3月期 第3四半期報告書	(自 2023年10月1日 至 2023年12月31日)
2024年3月期 有価証券報告書	(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

(2) 内部統制報告書

2022年3月期 内部統制報告書	(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)
2023年3月期 内部統制報告書	(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
2024年3月期 内部統制報告書	(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

(3) 決算短信及び四半期決算短信

2024年3月期第2四半期決算短信	(自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
2024年3月期第3四半期決算短信	(自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)
2024年3月期決算短信	(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
2025年3月期第1四半期決算短信	(自 2024年4月1日 至 2024年6月30日)

3. 訂正による過年度業績への影響額
 今回の訂正に伴う過年度業績への影響額の概要は以下のとおりです。

(単位:百万円)

期間	項目	連結			
		訂正前 (A)	訂正後 (B)	影響額 (B-A)	増減率 (%)
2022年3月期	売上高	25,281	25,281	-	-
	営業利益	3,355	3,253	△101	△3.0%
	経常利益	3,514	3,413	△101	△2.9%
	親会社株主に帰属 する当期純利益	1,927	1,860	△66	△3.5%
	総資産	64,334	64,268	△66	△0.1%
	純資産	55,730	55,663	△66	△0.1%
2023年3月期 第1四半期	売上高	6,685	6,685	-	-
	営業利益	892	866	△26	△3.0%
	経常利益	985	958	△26	△2.7%
	親会社株主に帰属 する当期純利益	657	640	△17	△2.7%
	総資産	64,644	64,547	△96	△0.1%
	純資産	56,539	56,455	△84	△0.1%
2023年3月期 第2四半期	売上高	13,986	13,986	-	-
	営業利益	1,782	1,688	△93	△5.3%
	経常利益	1,922	1,829	△93	△4.9%
	親会社株主に帰属 する当期純利益	1,293	1,232	△61	△4.8%
	総資産	66,100	65,929	△170	△0.3%
	純資産	57,567	57,438	△128	△0.2%
2023年3月期 第3四半期	売上高	21,350	21,350	-	-
	営業利益	2,927	2,801	△125	△4.3%
	経常利益	3,100	2,974	△125	△4.0%
	親会社株主に帰属 する当期純利益	2,092	2,010	△82	△3.9%
	総資産	66,338	66,141	△197	△0.3%
	純資産	58,083	57,934	△149	△0.3%
2023年3月期	売上高	28,091	28,091	-	-
	営業利益	3,665	3,459	△206	△5.6%
	経常利益	3,818	3,612	△206	△5.4%
	親会社株主に帰属 する当期純利益	2,625	2,489	△135	△5.2%
	総資産	66,835	66,632	△202	△0.3%
	純資産	57,971	57,768	△202	△0.3%
2024年3月期 第1四半期	売上高	7,068	7,068	-	-
	営業利益	983	933	△49	△5.1%
	経常利益	1,037	987	△49	△4.8%
	親会社株主に帰属 する当期純利益	659	626	△32	△5.0%
	総資産	66,051	65,781	△269	△0.4%
	純資産	57,810	57,575	△235	△0.4%

(単位:百万円)

期間	項目	連結			
		訂正前 (A)	訂正後 (B)	影響額 (B-A)	増減率 (%)
2024年3月期 第2四半期	売上高	13,941	13,941	-	-
	営業利益	1,758	1,641	△117	△6.7%
	経常利益	1,861	1,743	△117	△6.3%
	親会社株主に帰属 する当期純利益	1,311	1,234	△77	△5.9%
	総資産	67,522	67,184	△338	△0.5%
	純資産	59,024	58,745	△279	△0.5%
2024年3月期 第3四半期	売上高	20,607	20,607	-	-
	営業利益	2,319	2,118	△200	△8.7%
	経常利益	2,499	2,299	△200	△8.0%
	親会社株主に帰属 する当期純利益	1,757	1,625	△131	△7.5%
	総資産	67,170	66,751	△419	△0.6%
	純資産	59,077	58,742	△334	△0.6%
2024年3月期	売上高	27,072	27,072	-	-
	営業利益	2,958	2,680	△278	△9.4%
	経常利益	3,100	2,821	△278	△9.0%
	親会社株主に帰属 する当期純利益	2,050	1,841	△209	△10.2%
	総資産	65,478	65,066	△412	△0.6%
	純資産	57,587	57,175	△412	△0.7%
2025年3月期 第1四半期	売上高	6,694	6,694	-	-
	営業利益	821	726	△94	△11.5%
	経常利益	919	824	△94	△10.3%
	親会社株主に帰属 する当期純利益	603	517	△85	△14.2%
	総資産	65,563	65,062	△501	△0.8%
	純資産	57,916	57,418	△497	△0.9%

以上