



2024年12月11日

各 位

会 社 名 株式会社SHOEI
代表者名 代表取締役社長 石田 健一郎
(東証プライム市場 コード番号 7839)
問合せ先 取締役経営管理本部長 山口 裕士
電話番号 03-5688-5160 (代表)

(訂正・数値データ訂正)「2024年9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11月15日付で公表いたしました「2024年9月期決算短信〔日本基準〕(連結)」の記載につきまして、一部訂正がありましたので、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提出いたします。

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9月期決算短信において、連結キャッシュ・フロー計算書及び関連する箇所の記載に誤りがあったため訂正を行うものです。

2. 訂正の内容

サマリー情報1ページ

1. 2024年9月期の連結業績(2023年10月1日~2024年9月30日)

(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9月期	<u>9,789</u>	△3,275	<u>△5,724</u>	15,352
2023年9月期	6,354	△2,350	△3,461	14,767

【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9月期	<u>9,719</u>	△3,275	<u>△5,653</u>	15,352
2023年9月期	6,354	△2,350	△3,461	14,767

添付資料 3 ページ

1. 経営成績等の概況

(2) 財政状態に関する分析

② キャッシュ・フローの状況

【訂正前】

<省略>

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果による資金は、9,789,797千円の増加（前年度は6,354,767千円の増加）となりました。主な増加は、税金等調整前当期純利益による資金の増加 10,473,778 千円、減価償却費による資金の増加 1,737,346 千円、仕入債務の増加による資金の増加 539,740 千円などであり、主な減少は、法人税等の支払による資金の減少 3,855,916 千円などによるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果による資金は、5,724,233千円の減少（前年度は3,461,862千円の減少）となりました。主な内訳は、配当金の支払額 3,603,911千円、自己株式の取得 2,000,288 千円によるものです。

【訂正後】

<省略>

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果による資金は、9,719,481千円の増加（前年度は6,354,767千円の増加）となりました。主な増加は、税金等調整前当期純利益による資金の増加 10,473,778 千円、減価償却費による資金の増加 1,737,346 千円、仕入債務の増加による資金の増加 539,740 千円などであり、主な減少は、法人税等の支払による資金の減少 3,855,916 千円などによるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果による資金は、5,653,918千円の減少（前年度は3,461,862千円の減少）となりました。主な内訳は、配当金の支払額 3,533,596千円、自己株式の取得 2,000,288 千円によるものです。

添付資料 4 ページ

1. 経営成績等の概況

(2) 財政状態に関する分析

③ キャッシュ・フロー指標の推移

【訂正前】

	2021年9月期	2022年9月期	2023年9月期	2024年9月期
自己資本比率 (%)	77.9	77.7	82.7	84.2
時価ベースの自己資本比率 (%)	568.4	476.8	373.7	334.4
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (年)	—	—	—	—
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	766.3	835.0	710.5	<u>424.2</u>

【訂正後】

	2021年9月期	2022年9月期	2023年9月期	2024年9月期
自己資本比率 (%)	77.9	77.7	82.7	84.2
時価ベースの自己資本比率 (%)	568.4	476.8	373.7	334.4
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (年)	—	—	—	—
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	766.3	835.0	710.5	<u>421.1</u>

添付資料 11 ページ

3. 連結財務諸表

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

当連結会計年度の営業活動によるキャッシュ・フロー及び財務活動によるキャッシュ・フロー

(単位：千円)

	訂正前	訂正後
その他流動負債の増減額 (△は減少)	<u>527,480</u>	<u>462,454</u>
その他	<u>35,130</u>	<u>29,840</u>
小計	<u>13,380,802</u>	<u>13,310,487</u>
営業活動によるキャッシュ・フロー	<u>9,789,797</u>	<u>9,719,481</u>
配当金の支払額	<u>△3,603,911</u>	<u>△3,533,596</u>
リース債務の返済による支出	<u>△114,033</u>	<u>△114,033</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△5,724,233</u>	<u>△5,653,918</u>

なお、訂正後の連結キャッシュ・フロー計算書は次頁に記載の通りです。

(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10月1日 至 2023年9月30日)	当連結会計年度 (自 2023年10月1日 至 2024年9月30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	9,859,169	10,473,778
減価償却費	1,486,429	1,737,346
減損損失	-	17,650
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	2,188	△660
賞与引当金の増減額 (△は減少)	50,700	△14,600
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△69,810	△87,019
受取利息及び受取配当金	△8,819	△8,618
受取保険金	-	△20
補助金収入	△10,631	△10,108
支払利息	8,944	23,079
為替差損益 (△は益)	△183,186	16,879
支払手数料	-	5,999
訴訟損失引当金繰入額	-	7,410
固定資産売却損	-	12,143
固定資産売却損益 (△は益)	△1,013	△779
売上債権の増減額 (△は増加)	743,933	△249,560
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△1,081,709	△33,343
仕入債務の増減額 (△は減少)	△970,079	539,740
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	△211,947	388,875
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	△385,605	462,454
その他	119,814	29,840
小計	9,348,378	13,310,487
利息及び配当金の受取額	8,819	277,862
保険金の受取額	-	20
補助金の受取額	10,631	10,108
利息の支払額	△8,944	△23,079
法人税等の支払額	△3,004,117	△3,855,916
営業活動によるキャッシュ・フロー	6,354,767	9,719,481
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	△2,237,150	△3,155,113
有形固定資産の売却による収入	2,037	780
無形固定資産の取得による支出	△59,520	△75,888
その他	△55,873	△45,512
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,350,506	△3,275,733
財務活動によるキャッシュ・フロー		
自己株式の取得による支出	△353,599	△2,000,288
支払手数料の支払額	-	△5,999
配当金の支払額	△3,002,990	△3,533,596
リース債務の返済による支出	△105,272	△114,033
財務活動によるキャッシュ・フロー	△3,461,862	△5,653,918
現金及び現金同等物に係る換算差額	337,666	115,944
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	880,064	905,774
現金及び現金同等物の期首残高	13,887,217	14,767,282
連結除外に伴う現金及び現金同等物の減少額	-	△320,633
現金及び現金同等物の期末残高	14,767,282	15,352,423

以上