



2024年8月26日

各 位

会 社 名 ID&Eホールディングス株式会社
代表者名 代表執行役社長 新屋 浩明
(コード：9161、東証プライム)
問合せ先 コーポレートコミュニケーション室長
小泉 慎
TEL 03-5276-2454

(訂正・数値データ訂正)「2024年6月期 決算短信〔IFRS〕(連結)」の一部訂正について

2024年8月14日に開示しました「2024年6月期 決算短信〔IFRS〕(連結)」において記載内容の一部に誤りがありましたので、下記のとおり訂正します。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します。

記

1. 訂正の理由

「2024年6月期 決算短信〔IFRS〕(連結)」の提出後に、記載内容の一部に誤りがあることが判明しましたので、これを訂正するものです。

対象箇所は、連結財政状態計算書及び連結キャッシュ・フロー計算書の一部の記載であり、この修正による損益への影響はありません。

2. 訂正の内容

訂正箇所につきましては、下線を付して表示しています。

1. 経営成績等の概況

(2) 当期の財政状態の概況

(訂正前)

当連結会計年度末における資産合計は、206,386百万円となり、前連結会計年度末と比較して10,994百万円の増加となりました。これは、契約資産6,663百万円の増加等があったことが主な要因です。

負債合計は、112,288百万円となり、前連結会計年度末と比較して681百万円の増加となりました。これは、繰延税金負債2,876百万円の増加等があったことが主な要因です。

資本合計は、94,097百万円となり、前連結会計年度末と比較して10,313百万円の増加となりました。これは、利益剰余金6,817百万円の増加等があったことが主な要因です。

以上の結果、親会社所有者帰属持分比率は44.1%となり前連結会計年度末と比較して2.7ポイント上昇しました。

(訂正後)

当連結会計年度末における資産合計は、206,386百万円となり、前連結会計年度末と比較して10,994百万円の増加となりました。これは、契約資産7,771百万円の増加等があったことが主な要因です。

負債合計は、112,288百万円となり、前連結会計年度末と比較して681百万円の増加となりました。これは、繰延税金負債2,876百万円の増加等があったことが主な要因です。

資本合計は、94,097百万円となり、前連結会計年度末と比較して10,313百万円の増加となりました。これは、利益剰余金6,817百万円の増加等があったことが主な要因です。

以上の結果、親会社所有者帰属持分比率は44.1%となり前連結会計年度末と比較して2.7ポイント上昇しました。

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況

(訂正前)

当連結会計年度末の現金及び現金同等物は、25,242百万円となり、前期末に比べて6,436百万円減少しました。当連結会計年度のキャッシュ・フローの状況と、前期に対するキャッシュ・フローの増減は、次のとおりです。

営業活動によるキャッシュ・フローは、税引前利益15,264百万円に減価償却費等の非資金項目や営業活動に係る債権・債務の加減を行った結果、7,792百万円の収入となり、前期に比べ553百万円の収入の減少となりました。これは主に、営業債務の支払増加のほか、営業債権及びその他債権の増加等の要因によるものです。

投資活動によるキャッシュ・フローは、有形固定資産や無形資産の取得等を行った結果、5,064百万円の支出となり、前期に比べ2,204百万円の支出の増加となりました。これは主に、前期発生した関係会社の売却が当期発生しなかったことによるものです。

財務活動によるキャッシュ・フローは、短期借入金の借入れや返済等を行った結果、8,832百万円の支出となり、前期に比べ17,131百万円の支出の増加となりました。これは主に、短期借入金の返済が進んだことによるものです。

なお、当社のキャッシュ・フロー指標のトレンドは以下のとおりです。

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	2020年 6月期	2021年 6月期	2022年 6月期	2023年 6月期	2024年 6月期
親会社所有者帰属持分比率 (%)	43.6	45.3	44.9	41.4	44.1
時価ベースの親会社所有者帰属持分比率 (%)	29.0	29.7	28.2	28.8	30.9
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (年)	9.3	3.0	8.7	6.8	7.1
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	10.9	27.8	11.8	11.4	6.8

親会社所有者帰属持分比率：親会社所有者帰属持分／資産合計

時価ベースの親会社所有者帰属持分比率：株式時価総額／資産合計

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. いずれも連結ベースの財務数値により計算しています。

2023年6月期以前の期につきましては日本工営の連結ベースの財務数値により計算しています。

2. 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います。

3. キャッシュ・フローは、営業キャッシュ・フローを利用しています。

4. 有利子負債は連結財政状態計算書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。当連結会計年度より、有利子負債にリース負債を含めて算定しています。これに伴い、過年度も同様に算定しています。

(訂正後)

当連結会計年度末の現金及び現金同等物は、25,242百万円となり、前期末に比べて6,436百万円減少しました。当連結会計年度のキャッシュ・フローの状況と、前期に対するキャッシュ・フローの増減は、次のとおりです。

営業活動によるキャッシュ・フローは、税引前利益15,264百万円に減価償却費等の非資金項目や営業活動に係る債権・債務の加減を行った結果、7,792百万円の収入となり、前期に比べ553百万円の収入の減少となりました。これは主に、契約資産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、有形固定資産や無形資産の取得等を行った結果、5,064百万円の支出となり、前期に比べ2,204百万円の支出の増加となりました。これは主に、前期発生した関係会社の売却が当期発生しなかったことによるものです。

財務活動によるキャッシュ・フローは、短期借入金の借入れや返済等を行った結果、8,832百万円の支出となり、前期に比べ17,131百万円の支出の増加となりました。これは主に、短期借入金の返済が進んだことによるものです。

なお、当社のキャッシュ・フロー指標のトレンドは以下のとおりです。

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	2020年 6月期	2021年 6月期	2022年 6月期	2023年 6月期	2024年 6月期
親会社所有者帰属持分比率 (%)	43.6	45.3	44.9	41.4	44.1
時価ベースの親会社所有者帰 属持分比率 (%)	29.0	29.7	28.2	28.8	30.9
キャッシュ・フロー対有利子 負債比率 (年)	9.3	3.0	8.7	6.8	7.1
インタレスト・カバレッジ・ レシオ (倍)	10.9	27.8	11.8	11.4	6.8

親会社所有者帰属持分比率：親会社所有者帰属持分／資産合計

時価ベースの親会社所有者帰属持分比率：株式時価総額／資産合計

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. いずれも連結ベースの財務数値により計算しています。

2023年6月期以前の期につきましては日本工営の連結ベースの財務数値により計算しています。

2. 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います。

3. キャッシュ・フローは、営業キャッシュ・フローを利用しています。

4. 有利子負債は連結財政状態計算書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。当連結会計年度より、有利子負債にリース負債を含めて算定しています。これに伴い、過年度も同様に算定しています。

3. 連結財務諸表及び主な注記

(1) 連結財政状態計算書

(訂正前)

	当連結会計年度 (2024年6月30日)
	百万円
資産	
流動資産	
現金及び現金同等物	25,242
営業債権及びその他の債権	28,410
契約資産	38,810
その他の金融資産	2,908
その他の流動資産	6,593
流動資産合計	101,965
非流動資産	
有形固定資産	54,759
使用権資産	11,433
のれん	7,475
無形資産	7,830
投資不動産	4,987
持分法で会計処理されている投資	2,209
退職給付に係る資産	1,739
その他の金融資産	7,835
繰延税金資産	5,511
その他の非流動資産	637
非流動資産合計	104,420
資産合計	206,386

当連結会計年度
(2024年6月30日)

百万円

負債及び資本	
負債	
流動負債	
借入金	23,723
リース負債	3,443
営業債務及びその他の債務	12,108
契約負債	10,649
その他の金融負債	3,641
未払法人所得税	2,821
引当金	1,190
その他の流動負債	15,314
流動負債合計	72,892
非流動負債	
借入金	19,588
リース負債	8,438
その他の金融負債	460
退職給付に係る負債	3,535
引当金	150
繰延税金負債	6,837
その他の非流動負債	384
非流動負債合計	39,396
負債合計	112,288
資本	
資本金	7,522
資本剰余金	6,510
自己株式	△4
その他の資本の構成要素	9,702
利益剰余金	67,224
親会社の所有者に帰属する持分合計	90,955
非支配持分	3,141
資本合計	94,097
負債及び資本合計	206,386

(訂正後)

当連結会計年度
(2024年6月30日)

百万円

資産

流動資産	
現金及び現金同等物	25,242
営業債権及びその他の債権	27,302
契約資産	39,918
その他の金融資産	2,908
その他の流動資産	6,593
流動資産合計	101,965
非流動資産	
有形固定資産	54,759
使用権資産	11,433
のれん	7,475
無形資産	7,830
投資不動産	4,987
持分法で会計処理されている投資	2,209
退職給付に係る資産	1,739
その他の金融資産	7,835
繰延税金資産	5,511
その他の非流動資産	637
非流動資産合計	104,420
資産合計	206,386

当連結会計年度
(2024年6月30日)

百万円

負債及び資本

負債

流動負債

借入金	23,723
リース負債	3,443
営業債務及びその他の債務	12,108
契約負債	10,649
その他の金融負債	3,641
未払法人所得税	2,821
引当金	1,190
その他の流動負債	15,314
流動負債合計	72,892

非流動負債

借入金	19,588
リース負債	8,438
その他の金融負債	460
退職給付に係る負債	3,535
引当金	150
繰延税金負債	6,837
その他の非流動負債	384
非流動負債合計	39,396

負債合計

112,288

資本

資本金	7,522
資本剰余金	6,510
自己株式	△4
その他の資本の構成要素	9,702
利益剰余金	67,224
親会社の所有者に帰属する持分合計	90,955
非支配持分	3,141
資本合計	94,097

負債及び資本合計

206,386

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(訂正前)

当連結会計年度
(自 2023年7月1日
至 2024年6月30日)

百万円

営業活動によるキャッシュ・フロー	
税引前利益	15,264
減価償却費及び償却費	6,230
減損損失	585
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産の評価 損益 (△は益)	△1,762
受取利息及び受取配当金	△471
支払利息	1,014
持分法による投資損益 (△は益)	△259
デリバティブ運用損益 (△は益)	△341
有形固定資産、無形資産及び投資不動産売却損益 (△は益)	△436
営業債権及びその他の債権の増減額 (△は増加)	△571
契約資産の増減額 (△は増加)	△6,144
営業債務及びその他の債務の増減額 (△は減少)	△319
契約負債の増減額 (△は減少)	△686
未払消費税等の増減額 (△は減少)	153
預り金の増減額 (△は減少)	146
未払費用の増減額 (△は減少)	△190
未払賞与の増減額 (△は減少)	129
引当金の増減額 (△は減少)	△34
その他	194
小計	12,500
配当金の受取額	130
利息の受取額	311
保険金の受取額	88
利息の支払額	△1,137
法人所得税の支払額	△4,101
営業活動によるキャッシュ・フロー	7,792
投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の預入による支出	△1,334
定期預金の払戻による収入	1,492
有形固定資産及び投資不動産の取得による支出	△5,339
有形固定資産及び投資不動産の売却による収入	603
無形資産の取得による支出	△272
その他の金融資産の取得による支出	△105
関係会社株式の取得による支出	△84
その他	△24
投資活動によるキャッシュ・フロー	△5,064
財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期借入れによる収入	972,002
短期借入金の返済による支出	△978,025
長期借入れによる収入	8,032
長期借入金の返済による支出	△5,415
リース負債の元本の返済による支出	△3,362
配当金の支払額	△2,059
その他	△4
財務活動によるキャッシュ・フロー	△8,832
現金及び現金同等物の増加額	△6,104
現金及び現金同等物の期首残高	31,679
現金及び現金同等物に係る換算差額	△331
現金及び現金同等物の期末残高	25,242

(訂正後)

当連結会計年度
(自 2023年7月1日
至 2024年6月30日)

百万円

営業活動によるキャッシュ・フロー	
税引前利益	15,264
減価償却費及び償却費	6,230
減損損失	585
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産の評価損益(△は益)	△1,762
受取利息及び受取配当金	△471
支払利息	1,014
持分法による投資損益(△は益)	△259
デリバティブ運用損益(△は益)	△341
有形固定資産、無形資産及び投資不動産売却損益(△は益)	△436
営業債権及びその他の債権の増減額(△は増加)	536
契約資産の増減額(△は増加)	△7,252
営業債務及びその他の債務の増減額(△は減少)	△319
契約負債の増減額(△は減少)	△686
未払消費税等の増減額(△は減少)	153
預り金の増減額(△は減少)	146
未払費用の増減額(△は減少)	△190
未払賞与の増減額(△は減少)	129
引当金の増減額(△は減少)	△34
その他	194
小計	12,500
配当金の受取額	130
利息の受取額	311
保険金の受取額	88
利息の支払額	△1,137
法人所得税の支払額	△4,101
営業活動によるキャッシュ・フロー	7,792
投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の預入による支出	△1,334
定期預金の払戻による収入	1,492
有形固定資産及び投資不動産の取得による支出	△5,339
有形固定資産及び投資不動産の売却による収入	603
無形資産の取得による支出	△272
その他の金融資産の取得による支出	△105
関係会社株式の取得による支出	△84
その他	△24
投資活動によるキャッシュ・フロー	△5,064
財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期借入れによる収入	972,002
短期借入金の返済による支出	△978,025
長期借入れによる収入	8,032
長期借入金の返済による支出	△5,415
リース負債の元本の返済による支出	△3,362
配当金の支払額	△2,059
その他	△4
財務活動によるキャッシュ・フロー	△8,832
現金及び現金同等物の増加額	△6,104
現金及び現金同等物の期首残高	31,679
現金及び現金同等物に係る換算差額	△331
現金及び現金同等物の期末残高	25,242

以上