



平成 21 年 6 月 22 日

各 位

会社名 K Y B株式会社
(登記社名 カヤバ工業株式会社)
代表者名 代表取締役社長 山本 悟
(コード番号 7242 東証第1部)
問合せ先 取締役経理本部長 東海林 孝文
(Tel 03-3435-3541)

(訂正)「平成 21 年 3 月期 決算短信」の一部訂正に関するお知らせ

平成 21 年 5 月 12 日に発表いたしました「平成 21 年 3 月期 決算短信」の記載内容の一部に誤りがありましたので、下記のとおりお知らせいたします。なお、訂正箇所には__を付して内容を表示しております。

記

【訂正箇所】

1 ページ

1. 21 年 3 月期の連結業績 (平成 20 年 4 月 1 日～平成 21 年 3 月 31 日)

(百万円未満切捨て)

(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
21 年 3 月期	8,216	△26,222	32,199	34,272
20 年 3 月期	19,706	△20,165	4,192	20,073

(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
21 年 3 月期	8,499	△26,505	32,199	34,272
20 年 3 月期	19,706	△20,165	4,192	20,073

【訂正箇所】

6 ページ

1. 経営成績

(3) 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)

(前略)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動により得られた資金は、82 億円（前期比 58.3% 減）となりました。これは、税金等調整前当期純損失 42 億円や法人税等の支払額 52 億円等があるも、減価償却費 163 億円等により資金の増加を確保しました。なお、運転資金に関しては、大幅な減収を受けて売上債権や棚卸資産を圧縮したことから仕入債務等とほぼ均衡しております。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動により使用した資金は、262 億円（前期比 30.0% 増）となりました。これは、有形固定資産の取得 241 億円や投資有価証券の取得 11 億円等によるものです。

(中略)

(参考)

	平成 19 年 3 月期	平成 20 年 3 月期	平成 21 年 3 月期
自己資本比率 (%)	29.1	29.8	26.6
時価ベースの自己資本比率 (%)	50.8	29.6	10.1
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (%)	319.6	359.8	<u>1,267.6</u>
インタレスト・ガバレッジ・レシオ (倍)	12.0	10.2	<u>4.5</u>

(後略)

(訂正後)

(前略)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動により得られた資金は、84 億円（前期比 56.9% 減）となりました。これは、税金等調整前当期純損失 42 億円や法人税等の支払額 52 億円等があるも、減価償却費 165 億円等により資金の増加を確保しました。なお、運転資金に関しては、大幅な減収を受けて売上債権や棚卸資産を圧縮したことから仕入債務等とほぼ均衡しております。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動により使用した資金は、265 億円（前期比 31.4% 増）となりました。これは、有形固定資産の取得 244 億円や投資有価証券の取得 11 億円等によるものです。

(中略)

(参考)

	平成 19 年 3 月期	平成 20 年 3 月期	平成 21 年 3 月期
自己資本比率 (%)	29.1	29.8	26.6
時価ベースの自己資本比率 (%)	50.8	29.6	10.1
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (%)	319.6	359.8	<u>1,225.4</u>
インタレスト・ガバレッジ・レシオ (倍)	12.0	10.2	<u>4.7</u>

(後略)

【訂正箇所】

12 ページ

4. 連結財務諸表

(3) 連結株主資本等変動計算書

(訂正前)

	(単位：百万円)	
	前連結会計年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)
株主資本		
	(前略)	
自己株式		
前期末残高	△ 161	△ 186
当期変動額		
自己株式の取得	△ 26	<u>△ 813</u>
自己株式の処分	1	<u>10</u>
当期の変動額合計	<u>△ 24</u>	<u>△ 802</u>
当期末残高	<u>△ 186</u>	<u>△ 989</u>

(後略)

(訂正後)

	(単位：百万円)	
	前連結会計年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)
株主資本		
	(前略)	
自己株式		
前期末残高	△ 161	△ 186
当期変動額		
自己株式の取得	△ 26	<u>△ 812</u>
自己株式の処分	1	<u>9</u>
当期の変動額合計	<u>△ 24</u>	<u>△ 802</u>
当期末残高	<u>△ 186</u>	<u>△ 989</u>

(後略)

【訂正箇所】

15 ページ

4. 連結財務諸表

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(訂正前)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 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	15,218	△4,299
又は税金等調整前当期純損失 (△)		
減価償却費	15,126	16,340
固定資産売却損益 (△は益)	△10	△37
固定資産処分損益 (△は益)	694	417
投資有価証券売却損益 (△は益)	△218	—
投資有価証券評価損益 (△は益)	319	607
減損損失	429	1,028
のれん償却額	596	234
負ののれん償却額	△35	△36
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△73	△94
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△1,809	△1,096
製品保証引当金の増減額 (△は減少)	1,779	922
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	0	△60
環境対策引当金の増加額	12	—
受取利息及び受取配当金	△456	△486
支払利息	2,053	1,856
持分法による投資損益 (△は益)	△612	△581
売上債権の増減額 (△は増加)	853	32,025
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△424	1,674
仕入債務の増減額 (△は減少)	△2,742	△30,178
未払金の増減額 (△は減少)	△406	△3,621
その他	△638	△353
小計	29,656	14,259
利息及び配当金の受取額	1,025	949
利息の支払額	△1,935	△1,812
法人税等の支払額	△9,161	△5,224
法人税等の還付額	120	44
営業活動によるキャッシュ・フロー	19,706	8,216
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	△2,047	△1,574
定期預金の払戻による収入	1,318	1,170
有形固定資産の取得による支出	△21,197	△24,149
有形固定資産の売却による収入	104	395
投資有価証券の取得による支出	△277	△1,125
投資有価証券の売却による収入	1,518	2
投資有価証券の償還による収入	1,000	—
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	—	△473
貸付けによる支出	△383	△403
貸付金の回収による収入	268	260
その他	△468	△325
投資活動によるキャッシュ・フロー	△20,165	△26,222

(後略)

(訂正後)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 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	15,218	△4,299
又は税金等調整前当期純損失 (△)		
減価償却費	15,126	16,551
固定資産売却損益 (△は益)	△10	△37
固定資産処分損益 (△は益)	694	417
投資有価証券売却損益 (△は益)	△218	—
投資有価証券評価損益 (△は益)	319	607
減損損失	429	1,028
のれん償却額	596	234
負ののれん償却額	△35	△36
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△73	△94
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△1,809	△1,096
製品保証引当金の増減額 (△は減少)	1,779	922
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	0	△60
環境対策引当金の増加額	12	—
受取利息及び受取配当金	△456	△486
支払利息	2,053	1,856
持分法による投資損益 (△は益)	△612	△581
売上債権の増減額 (△は増加)	853	32,025
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△424	1,674
仕入債務の増減額 (△は減少)	△2,742	△30,178
未払金の増減額 (△は減少)	△406	△3,621
その他	△638	△282
小計	29,656	14,542
利息及び配当金の受取額	1,025	949
利息の支払額	△1,935	△1,812
法人税等の支払額	△9,161	△5,224
法人税等の還付額	120	44
営業活動によるキャッシュ・フロー	19,706	8,499
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	△2,047	△1,574
定期預金の払戻による収入	1,318	1,170
有形固定資産の取得による支出	△21,197	△24,432
有形固定資産の売却による収入	104	395
投資有価証券の取得による支出	△277	△1,125
投資有価証券の売却による収入	1,518	—
投資有価証券の償還による収入	1,000	—
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	—	△473
貸付けによる支出	△383	△403
貸付金の回収による収入	268	260
その他	△468	△322
投資活動によるキャッシュ・フロー	△20,165	△26,505

(後略)

以 上