

各 位

会 社 名 株 式 会 社 ヤ シ マ キ ザ イ
 代 表 者 名 代 表 取 締 役 社 長 高 田 一 昭
 (コード番号：7677 東証市場第二部)
 問 合 せ 先 執 行 役 員 管 理 本 部 長 阿 部 昌 宏
 (TEL 03-4218-0096)

繰延税金負債の計上（連結）並びに2021年3月期連結業績予想値と実績値との差異に関するお知らせ

当社は、海外連結子会社から当社への配当方針の変更を決定し、それに伴い繰延税金負債を計上することとなりましたのでお知らせいたします。また、2020年12月16日に公表いたしました2021年3月期通期連結業績予想と本日公表の実績値に差異が生じたので、お知らせいたします。

記

1. 繰延税金負債の計上（連結）

当社は、従来中国現地法人子会社（ヤシマ上海）設立以来、利益剰余金を原資とする配当還元を実施しておりませんでした。ヤシマ上海の内部留保額や連結ベースでの資金効率化等を考慮して、この方針を変更しました。この結果、海外連結子会社の留保利益に対して、当社が将来の配当受取時に納付するとされる税金総額を、2021年3月期において繰延税金負債及び法人税等調整額として158百万円計上しました。

2. 2021年3月期通期連結業績予想数値と実績値の差異

(2020年4月1日～2021年3月31日)

	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	1株当たり 当期純利益
前回発表予想 (A)	百万円 31,038	百万円 219	百万円 328	百万円 210	円 銭 74.01
実績値 (B)	31,828	526	653	279	98.49
増減額 (B - A)	790	307	325	69	—
増減率 (%)	2.5	140.2	99.2	33.0	—
(ご参考)前期実績 (C) (2020年3月期)	36,082	350	441	248	89.68
前期実績比 (B - C)	△4,254	175	211	30	—

3. 差異の生じた理由

売上高は、国内向けの案件を中心に前回発表予想を上回りました。また、売上高が上回ったことに伴う利益の獲得や、在庫の除却や評価損が減少したことで、売上総利益が上昇しました。更に、新型コロナウイルス感染症の感染拡大に伴う緊急事態宣言が2021年1月に再発出されたこともあり、営業活動に伴う諸経費の抑制等によって販管費が想定を下回ったため、営業利益及び経常利益は前回予想値を大きく上回りました。

YASHIMA

親会社株主に帰属する当期純利益も、以上の理由で前回発表予想を上回りましたが、海外連結子会社から当社への配当方針を見直したことに伴い、繰延税金負債及び法人税等調整額として158百万円計上したことにより、その上昇幅が抑えられました。

以 上