

各 位

平成 20 年 6 月 4 日

会社名 株式会社 N F K ホールディングス
代表者名 代表取締役社長 城寶 豊
(コード 6494)
問合せ先 取締役 田中 耕
電 話 (045) 575-8000 (代)

(訂正)「平成 20 年 3 月期 決算短信」の一部訂正に関するお知らせ

平成20年5月23日付で発表致しました、「平成20年3月期 決算短信」ならびに、平成20年5月28日付で発表致しました「平成20年3月期 決算短信の一部訂正に関するお知らせ」につきまして、記載内容の一部訂正すべき事項がありましたので、下記のとおり訂正致します。

記

1 訂正の主な内容

平成 20 年 3 月期決算短信において、当社子会社の株式会社ユニバーサルハウジングの決算資料に不備があることが判明したため、これを訂正致します。

2 訂正の主な理由

当社では、平成 20 年 3 月期決算短信作成にあたり、当社連結子会社である株式会社ユニバーサルハウジング(平成 20 年 3 月 31 日付にて株式譲渡により売却済)より平成 20 年 4 月末に決算資料の提出を受けておりましたが、今般、株式会社ユニバーサルハウジング社より、決算資料の訂正の申し出があったため、これを受けて確認を行なった結果、当社連結財務諸表に影響があることが判明したため、平成 20 年 3 月期決算短信を一部訂正致します。

3 訂正箇所

平成 20 年 3 月期決算短信における訂正箇所につきましては、別紙のとおりです。

4 今後の見通し

なお、今回の訂正にともなう、平成 21 年度 3 月期当社連結業績に与える影響はございません。

以 上

【別紙】訂正内容について

(1 ページ)

1. 20年3月期の連結業績(平成19年4月1日～平成20年3月31日)

(1) 連結経営成績

(訂正前)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年3月期	6,928	42.3	517	(-)	1,056	(-)	4,481	(-)
19年3月期	12,001	(-)	198	(-)	61	(-)	2,193	(-)

	1株当たり 当期純利益		潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益		自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 営業利益率
	円	銭	円	銭	%	%	%
20年3月期	151	12	-	-	98.0	14.3	7.5
19年3月期	76	02	-	-	32.8	0.5	1.7

(訂正後)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年3月期	7,162	40.3	449	(-)	997	(-)	4,481	(-)
19年3月期	12,001	(-)	198	(-)	61	(-)	2,193	(-)

	1株当たり 当期純利益		潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益		自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 営業利益率
	円	銭	円	銭	%	%	%
20年3月期	151	12	-	-	98.0	13.5	6.3
19年3月期	76	02	-	-	32.8	0.5	1.7

(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
20年3月期	3,473	212	3,048	944
19年3月期	2,106	1,376	248	1,580

(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
20年3月期	3,473	212	3,047	944
19年3月期	2,106	1,376	248	1,580

(3 ページ)

(参考) 個別業績の概要

1. 20年3月期の個別業績(平成19年4月1日～平成20年3月31日)

(1) 個別経営成績

(%表示は対前期増減率)

(訂正前)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年3月期	333	(82.6)	10	(-)	49	(-)	5,072	(-)
19年3月期	1,911	(-)	198	(-)	179	(-)	1,758	(-)

(訂正後)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年3月期	333	(82.6)	7	(-)	45	(-)	5,072	(-)
19年3月期	1,911	(-)	198	(-)	179	(-)	1,758	(-)

(4 ~ 5 ページ)

1 経営成績

(1) 経営成績に関する分析

当期の経営成績

(訂正前)

(~ ~ 省略 ~ ~)

営業面におきましては熱処理関連事業において当社の技術力を前面に押し出し積極的な営業活動を展開して受注の確保・拡大に努めた結果、受注、売上高ともに堅調に推移した反面、不動産事業においては全般的な販売価格の伸び悩み及び事業用物件の販売不振を主因として大幅な減収となりました。この結果、当連結会計年度の売上高は前期比 42.3%減の 69 億 2 千 8 百万円となりました。利益面では、コスト削減を進めた結果、工業炉燃焼装置関連事業の一部において収益性の改善がみられたものの、子会社である株式会社ファーンレストにおいて受注額を大幅に上回るコストが発生して多額の損失が発生したほか、不動産事業で不採算の棚卸資産の処分を進めた結果、営業損失は 5 億 1 千 7 百万円となりました。経常利益に関しましては、不動産事業において物件販売の遅れにより多額の支払利息を計上したこと、持分法による投資損失 1 億 5 百万円を計上したことなどから、経常損失は 10 億 5 千 6 百万円となりました。

(~ ~ 省略 ~ ~)

[工業炉燃焼装置関連事業]

当社グループのコアビジネスである工業炉燃焼装置関連事業は、製品・装置のコスト低減と品質向上に努めるとともに、アジアを中心とした鉄鋼・セメント等の設備投資関連やガス化へのエネルギー転換に関連する受注、省エネルギー機器及び環境装置ならびに当社独自の製品である「バスケットレス多段回転炉床式アルミニウム合金熱処理炉」などの受注が堅調に推移しました。しかし、年度後半には原油及び原材料高の影響を受け、コストの上昇や設備投資の鈍化傾向が顕著になってきました。この結果、当連結会計期間における売上高は前年度比 14.5%増の 41 億 8 千万円となりました。一方利益面では一部の子会社において受注額を大幅に上回るコストが発生したものの、前年度営業赤字であった日本ファーンレスト(株)が増収効果により黒字に転じたことなどから前年度比 151.4%増の 2 億 6 千 9 百万円となりました。

[不動産事業]

当事業においては大阪地区を中心とした建売住宅の販売に加え、大阪圏及び東京における商業物件の仕入、販売にも力を入れてまいりましたが、当連結会計年度においては値引きを伴う不動在庫の処分を進め、また年度後半には商業物件価格の大幅な下落及び資金調達環境の悪化に見舞われ販売は計画通り進まず、売上高は前年度比 64.9%減の 28 億 6 百万円、営業損失は 3 億 4 千 8 百万円となりました。

[その他の事業]

投融資や新規事業に関しては、本会計年度において予算を大幅に削減したこともあり、グループ外の会社への出資や貸付に関する収入が大幅に減少したことから売上高は前年度比 47.4%減の 2 億 1 千 9 百万円、営業利益は同 10.9%減の 1 億 6 千 4 百万円となりました。

(訂正後)

(~ ~ 省略 ~ ~)

営業面におきましては熱処理関連事業において当社の技術力を前面に押し出し積極的な営業活動を展開して受注の確保・拡大に努めた結果、受注、売上高ともに堅調に推移した反面、不動産事業においては全般的な販売価格の伸び悩み及び事業用物件の販売不振を主因として大幅な減収となりました。この結果、当連結会計年度の売上高は前期比 40.3%減の 71 億 6 千 2 百万円となりました。利益面では、コスト削減を進めた結果、工業炉燃焼装置関連事業の一部において収益性の改善がみられたものの、子会社である株式会社ファーストにおいて受注額を大幅に上回るコストが発生して多額の損失が発生したほか、不動産事業で不採算の棚卸資産の処分を進めた結果、営業損失は 4 億 4 千 9 百万円となりました。経常利益に関しましては、不動産事業において物件販売の遅れにより多額の支払利息を計上したこと、持分法による投資損失 1 億 5 百万円を計上したことなどから、経常損失は 9 億 9 千 7 百万円となりました。

(~ ~ 省略 ~ ~)

[工業炉燃焼装置関連事業]

当社グループのコアビジネスである工業炉燃焼装置関連事業は、製品・装置のコスト低減と品質向上に努めるとともに、アジアを中心とした鉄鋼・セメント等の設備投資関連やガス化へのエネルギー転換に関連する受注、省エネルギー機器及び環境装置ならびに当社独自の製品である「バスケットレス多段回転炉床式アルミニウム合金熱処理炉」などの受注が堅調に推移しました。しかし、年度後半には原油及び原材料高の影響を受け、コストの上昇や設備投資の鈍化傾向が顕著になってきました。この結果、当連結会計期間における売上高は前年度比 14.5%増の 41 億 8 千万円となりました。一方利益面では一部の子会社において受注額を大幅に上回るコストが発生したものの、前年度営業赤字であった日本ファースト株が増収効果により黒字に転じたことなどから前年度比 150.9%増の 2 億 6 千 9 百万円となりました。

[不動産事業]

当事業においては大阪地区を中心とした建売住宅の販売に加え、大阪圏及び東京における商業物件の仕入、販売にも力を入れてまいりましたが、当連結会計年度においては値引きを伴う不動産在庫の処分を進め、また年度後半には商業物件価格の大幅な下落及び資金調達環境の悪化に見舞われ販売は計画通り進まず、売上高は前年度比 64.9%減の 28 億 6 百万円、営業損失は 3 億 4 千 8 百万円となりました。

[その他の事業]

投融资や新規事業に関しては、本会計年度において予算を大幅に削減したこともあり、グループ外の会社への出資や貸付に関する収入が大幅に減少したことから売上高は前年度比 47.2%減の 2 億 1 千 9 百万円、営業利益は同 10.9%減の 1 億 6 千 4 百万円となりました。

(6 ページ)

(財務活動によるキャッシュフロー)

(訂正前)

財務活動の結果得られた資金は 30 億 4 千 8 百万円となっております。主な要因は短期借入金及び長期借入金の増加による収入 33 億 1 千 4 百万円及び長期借入金返済による支出 2 億 6 千 6 百万円です。

(訂正後)

財務活動の結果得られた資金は 30 億 4 千 7 百万円となっております。主な要因は短期借入金及び長期借入金の増加による収入 33 億 1 千 4 百万円及び長期借入金返済による支出 2 億 6 千 6 百万円です。

(1 4 ページ)

4 . 連結財務諸表 (2) 連結損益計算書

(訂正前)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成18年 4月 1日 至 平成19年 3月31日)		当連結会計年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)		比較増減			
		金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)			
売上高			12,001,059	100.0		6,928,695	100.0		5,072,364
売上原価	2		10,225,391	85.2		6,181,824	89.2		4,043,566
売上総利益			1,775,668	14.8		746,871	10.8		1,028,797
販売費及び一般管理費	1 2		1,577,414	13.1		1,263,988	18.2		313,425
営業利益又は営業損失()			198,254	1.7		517,117	7.5		715,371
営業外収益									
1 受取利息		21,376			2,035				
2 受取配当金		2,263			1,131				
3 不動産賃貸料		1,659							
4 その他		34,405	59,704	0.5	19,910	23,077	0.3		36,626
営業外費用									
1 支払利息		163,490			301,636				
2 保険解約損					44,988				
3 株式交付費		83,396							
4 持分法による投資損失		6,029			105,415				
5 財務支払手数料		42,005			83,312				
6 その他		24,493	319,415	2.7	27,246	562,599	8.1		243,184
経常利益又は経常損失()			61,456	0.5		1,056,639	15.3		995,182
特別利益									
1 投資有価証券売却益		16,640			181				
2 固定資産売却益					190				
3 その他特別利益			16,640	0.1	1,223,989	1,224,361	17.7		1,207,721
特別損失									
1 固定資産除却損	3	113,758			12,327				
2 投資有価証券評価損		125,366			683,431				
3 投資有価証券売却損		229,297							
4 貸倒引当金繰入額		1,274,775			1,053,465				
5 投資組合運用損		196,742							
6 退職給付会計基準変更 時差異費用処理額		121,029							
7 減損損失					168,926				
8 債権売却損					2,722,711				
9 その他		88,645	2,149,615	17.9	184,807	4,825,670	69.7		2,676,054
税金等調整前 当期純損失			2,194,431	18.3		4,657,947	67.2		2,463,515
法人税、住民税 及び事業税		53,374			98,629				
法人税等調整額		6,726	46,647	0.4	35,530	63,098	0.9		16,450
少数株主損失			48,009	0.4		239,968	3.5		191,959
当期純損失			2,193,070	18.3		4,481,078	64.7		2,288,008

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)		当連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)		比較増減		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)
売上高			12,001,059	100.0		7,162,091	100.0	4,838,968
売上原価	2		10,225,391	85.2		6,365,197	88.9	3,860,193
売上総利益			1,775,668	14.8		796,893	11.1	978,774
販売費及び一般管理費	1 2		1,577,414	13.1		1,246,880	17.4	330,533
営業利益又は営業損失()			198,254	1.7		449,986	6.3	648,241
営業外収益								
1 受取利息			21,376			2,035		
2 受取配当金			2,263			1,131		
3 不動産賃貸料			1,659					
4 その他			34,405	0.5	17,294	20,461	0.3	39,243
営業外費用								
1 支払利息			163,490		312,636			
2 保険解約損					44,988			
3 株式交付費			83,396					
4 持分法による投資損失			6,029		105,415			
5 財務支払手数料			42,005		83,312			
6 その他			24,493	2.7	21,322	567,675	7.9	248,260
経常利益又は経常損失()			61,456	0.5		997,200	13.9	935,744
特別利益								
1 投資有価証券売却益			16,640		181			
2 固定資産売却益					190			
3 その他特別利益			16,640	0.1	1,388,374	1,388,746	19.4	1,372,106
特別損失								
1 固定資産除却損	3		113,758		12,327			
2 投資有価証券評価損			125,366		683,431			
3 投資有価証券売却損			229,297					
4 貸倒引当金繰入額			1,274,775		1,065,679			
5 投資組合運用損			196,742					
6 退職給付会計基準変更 時差異費用処理額			121,029					
7 減損損失					168,926			
8 債権売却損					2,722,711			
9 その他			88,645	17.9	396,416	5,049,493	70.5	2,899,877
税金等調整前 当期純損失			2,194,431	18.3		4,657,947	65.0	2,463,515
法人税、住民税 及び事業税			53,374		98,629			
法人税等調整額			6,726	0.4	35,530	63,098	0.9	16,450
少数株主損失			48,009	0.4		239,968	3.4	191,959
当期純損失			2,193,070	18.3		4,481,078	62.6	2,288,007

(1 6 ページ)

4 . 連結財務諸表

(3) 連結株主資本等変動計算書

当連結会計年度(自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)

(訂正前)

	評価・換算差額等			新株予約権	少数株主 持分	純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	土地再評価 差額金	評価・換算差額等 合計			
平成19年3月31日残高(千円)	257,648	382,011	124,363	5,690	223,121	6,935,507
連結会計年度中の変動額						
自己株式の取得						3
資本準備金による欠損填補						
当期純損失						4,481,078
連結子会社の増加に伴う 利益剰余金減少額						42,579
株主資本以外の項目の 連結会計年度中の変動額(純額)	257,536	-	257,536	5,690	223,121	<u>28,727</u>
連結会計年度中の変動額合計 (千円)	257,536	-	257,536	5,690	223,121	4,494,935
平成20年3月31日残高(千円)	111	382,011	381,900	-	-	2,440,571

(訂正後)

	評価・換算差額等			新株予約権	少数株主 持分	純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	土地再評価 差額金	評価・換算差額等 合計			
平成19年3月31日残高(千円)	257,648	382,011	124,363	5,690	223,121	6,935,507
連結会計年度中の変動額						
自己株式の取得						3
資本準備金による欠損填補						
当期純損失						4,481,078
連結子会社の増加に伴う 利益剰余金減少額						42,579
株主資本以外の項目の 連結会計年度中の変動額(純額)	257,536	-	257,536	5,690	223,121	<u>28,724</u>
連結会計年度中の変動額合計 (千円)	257,536	-	257,536	5,690	223,121	4,494,935
平成20年3月31日残高(千円)	111	382,011	381,900	-	-	2,440,571

(17 ページ)

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(訂正前)

		前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	比較増減
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
営業活動によるキャッシュ・フロー				
税金等調整前当期純損失		2,194,431	4,657,947	2,463,516
減価償却費		56,106	46,713	9,393
のれん償却額		22,500	23,243	743
退職給付引当金の増減額		132,869	9,410	142,279
貸倒引当金の増減額		1,238,398	835,637	402,761
工事損失引当金の増減額		26,257	3,910	22,347
受取利息及び受取配当金		23,639	3,177	20,462
支払利息		163,490	301,636	138,146
新株発行費償却				
株式交付費		83,396		83,396
投資有価証券評価損		125,366	683,431	558,065
投資有価証券売却損益		212,657	1,074,815	1,287,472
投資組合運用損		196,742		196,742
債権売却損			2,722,711	2,722,711
本社移転費用			18,218	18,218
固定資産減損損失			168,926	168,926
固定資産除却損		113,758	12,327	101,431
売上債権の増減額		68,792	296,055	366,847
棚卸資産の増減額		2,683,669	2,921,917	5,605,586
仕入債務の増減額		86,969	228,967	315,936
未収入金の増減額		465,548	610,996	145,448
その他資産の増減額			194,490	194,490
その他負債の増減額			144,928	144,928
その他		188,563	310,945	449,220
小計		2,286,275	3,122,189	5,408,464
利息及び配当金の受取額		23,639	3,177	20,462
利息の支払額		163,490	303,030	139,540
本社移転費用の支払額			15,279	15,279
法人税等の支払額		40,009	35,858	4,151
営業活動によるキャッシュ・フロー		2,106,415	3,473,180	5,579,595
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		104,134	20,150	83,984
定期預金等の減少額		53,604	302,498	248,894
有価証券の売却による収入		151,920	2,120	149,800
有価証券の取得による支出		506,125	10,014	496,111
有形無形固定資産の取得による支出		95,233	9,145	86,088
貸付による支出		1,693,667	804,788	888,879
貸付金の回収による収入		1,049,526	363,137	686,389
出資金の増加			1,232	1,232
出資金の減少		57,606	16,600	41,006
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の 取得による支出		162,469		109,763
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の 売却による支出			52,706	52,706
その他		127,190	1,202	128,392
投資活動によるキャッシュ・フロー		1,376,162	212,478	1,163,684
財務活動によるキャッシュ・フロー				
短期借入金純増減額		33,661	2,893,407	2,859,746
長期借入れによる収入		519,237	421,522	97,715

長期借入金の返済による支出		2,065,128	266,983	1,798,145
株式の発行による収入		1,760,604		1,760,604
自己株式取得による支出			3	3
その他				
財務活動によるキャッシュ・フロー		248,374	<u>3,048,036</u>	<u>2,799,662</u>
現金及び現金同等物の増減額		978,627	637,714	1,616,341
現金及び現金同等物の期首残高		601,714	1,580,341	978,627
新規連結会社の現金及び現金同等物の期首残高			2,251	2,251
現金及び現金同等物の期末残高		1,580,341	944,877	635,464

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	比較増減
		金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
営業活動によるキャッシュ・フロー				
税金等調整前当期純損失		<u>2,194,431</u>	<u>4,657,947</u>	<u>2,463,516</u>
減価償却費		56,106	46,713	9,393
のれん償却額		22,500	23,243	743
退職給付引当金の増減額		132,869	9,410	142,279
貸倒引当金の増減額		1,238,398	<u>1,070,212</u>	<u>168,186</u>
工事損失引当金の増減額		26,257	3,910	22,347
受取利息及び受取配当金		23,639	<u>3,166</u>	<u>20,473</u>
支払利息		163,490	<u>312,636</u>	<u>149,146</u>
新株発行費償却				
株式交付費		83,396		83,396
投資有価証券評価損		125,366	683,431	558,065
投資有価証券売却損益		212,657	<u>1,366,822</u>	<u>1,579,479</u>
投資組合運用損		196,742		196,742
債権売却損			2,722,711	2,722,711
本社移転費用			18,218	18,218
固定資産減損損失			168,926	168,926
固定資産除却損		113,758	12,327	101,431
売上債権の増減額		68,792	<u>440,055</u>	<u>508,847</u>
棚卸資産の増減額		2,683,669	<u>2,749,721</u>	<u>5,433,390</u>
仕入債務の増減額		86,969	<u>240,967</u>	<u>327,936</u>
未収入金の増減額		465,548	<u>623,194</u>	<u>1,088,742</u>
その他資産の増減額			194,490	194,490
その他負債の増減額			<u>71,125</u>	<u>71,125</u>
その他		188,563	<u>402,580</u>	<u>591,143</u>
小計		2,286,275	3,122,189	5,408,464
利息及び配当金の受取額		23,639	3,177	20,462
利息の支払額		163,490	303,030	139,540
本社移転費用の支払額			15,279	15,279
法人税等の支払額		40,009	35,858	4,151
営業活動によるキャッシュ・フロー		2,106,415	3,473,180	5,579,595
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		104,134	20,150	83,984
定期預金等の減少額		53,604	302,498	248,894
有価証券の売却による収入		151,920	2,120	149,800
有価証券の取得による支出		506,125	10,014	496,111
有形無形固定資産の取得による支出		95,233	9,145	86,088
貸付による支出		1,693,667	804,788	888,879
貸付金の回収による収入		1,049,526	363,137	686,389
出資金の増加			1,232	1,232
出資金の減少		57,606	16,600	41,006

連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	162,469		<u>162,469</u>
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出		52,706	52,706
その他	127,190	1,202	128,392
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,376,162	212,478	1,163,684
財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入金純増減額	33,661	2,893,407	2,859,746
長期借入れによる収入	519,237	421,522	<u>97,715</u>
長期借入金の返済による支出	2,065,128	266,983	1,798,145
株式の発行による収入	1,760,604		1,760,604
自己株式取得による支出		3	3
その他			
財務活動によるキャッシュ・フロー	248,374	<u>3,047,943</u>	<u>2,799,569</u>
現金及び現金同等物の増減額	978,627	637,714	1,616,341
現金及び現金同等物の期首残高	601,714	1,580,341	978,627
新規連結会社の現金及び現金同等物の期首残高		2,251	2,251
現金及び現金同等物の期末残高	1,580,341	944,877	635,464

(1 8 ページ)

(5) 継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況

当連結会計年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)

(訂正前)

当グループは、当連結会計年度において 5 億 1 千 7 百万円 の営業損失及び 44 億 8 千 1 百万円の当期純損失を計上し、営業キャッシュフローは 34 億 7 千 3 百万円のマイナスとなりました。

(以下省略)

(訂正後)

当グループは、当連結会計年度において 4 億 4 千 9 百万円 の営業損失及び 44 億 8 千 1 百万円の当期純損失を計上し、営業キャッシュフローは 34 億 7 千 3 百万円のマイナスとなりました。

(以下省略)

(30ページ)

(8) 連結財務諸表に関する注記事項
(連結損益計算書関係)

(訂正前)

前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)
1 販売費及び一般管理費の主要な費目と金額 は次のとおりであります。 役員報酬及び従業員給与賞与 381,112千円 賞与引当金繰入額 10,331千円 退職給付費用 15,285千円 支払手数料 246,411千円 役員退職慰労引当金繰入額 4,590千円 貸倒引当金繰入額 9,323千円 販売諸掛費 266,148千円 減価償却費 35,947千円	1 販売費及び一般管理費の主要な費目と金額 は次のとおりであります。 役員報酬及び従業員給与賞与 405,544千円 賞与引当金繰入額 39,953千円 退職給付費用 8,044千円 法定福利費 70,148千円 支払手数料 175,392千円 役員退職慰労引当金繰入額 6,558千円 貸倒引当金繰入額 16,905千円 販売諸掛費 81,603千円 減価償却費 16,903千円
2 一般管理費及び当期製造原価に含まれる 研究開発費 48,084千円	2 一般管理費及び当期製造原価に含まれる 研究開発費 73,732千円
3 固定資産除却損 長期前払費用 66,666千円 特許権 40,104千円 その他 6,987千円 計 113,758千円	3 固定資産除却損 機械装置 275千円 車両運搬具 413千円 工具器具備品 2,134千円 建物付属設備 9,502千円 計 12,327千円

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)
1 販売費及び一般管理費の主要な費目と 金額は次のとおりであります。 役員報酬及び従業員給与賞与 381,112千円 賞与引当金繰入額 10,331千円 退職給付費用 15,285千円 支払手数料 246,411千円 役員退職慰労引当金繰入額 4,590千円 貸倒引当金繰入額 9,323千円 販売諸掛費 266,148千円 減価償却費 35,947千円	1 販売費及び一般管理費の主要な費目と 金額は次のとおりであります。 役員報酬及び従業員給与賞与 407,857千円 賞与引当金繰入額 39,953千円 退職給付費用 24,835千円 法定福利費 70,132千円 支払手数料 175,392千円 役員退職慰労引当金繰入額 3,200千円 販売諸掛費 88,124千円 減価償却費 16,903千円
2 一般管理費及び当期製造原価に含まれる 研究開発費 48,084千円	2 一般管理費及び当期製造原価に含まれる 研究開発費 73,732千円
3 固定資産除却損 長期前払費用 66,666千円 特許権 40,104千円 その他 6,987千円 計 113,758千円	3 固定資産除却損 機械装置 275千円 車両運搬具 413千円 工具器具備品 2,134千円 建物付属設備 9,502千円 計 12,327千円

(3 3 ページ)

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

(訂正前)

前連結会計年度 (自 平成18年 4月 1日 至 平成19年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)
1. 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 現金及び預金勘定 1,883,924千円 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 303,583千円 現金及び現金同等物 1,580,341千円	1. 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 現金及び預金勘定 966,112千円 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 21,234千円 現金及び現金同等物 944,877千円
2. 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳 (株)光電機製作所 (平成18年9月30日現在) 流動資産 93,931千円 固定資産 57,443千円 資産合計 151,374千円 流動負債 59,168千円 固定負債 62,328千円 負債合計 121,496千円 (株)ラジアント (平成18年9月30日現在) 流動資産 13,008千円 固定資産 36,880千円 資産合計 49,889千円 流動負債 15,491千円 固定負債 11,954千円 負債合計 27,445千円	2. 1 当連結会計年度に株式の売却により、連結子会社でなくなった会社の資産及び負債の主な内訳 株式の売却により、(株)ユニバーサルハウジングが連結子会社でなくなったことに伴う売却時の資産及び負債の内訳並びに株式の売却価額と売却による収入は、次のとおりであります。 流動資産 5,371,851千円 固定資産 205,078千円 負債 5,398,055千円 固定負債 560,955千円 負ののれん 24,170千円 関係会社株式売却益 406,252千円 連結除外子会社株式の売却価額 0円 連結除外子会社の現金及び現金同等物 24,758千円 連結除外子会社株式の売却による支出 24,758千円

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)																																										
<p>1. 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">1,883,924千円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td> <td style="text-align: right;">303,583千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,580,341千円</td> </tr> </table>	現金及び預金勘定	1,883,924千円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	303,583千円	現金及び現金同等物	1,580,341千円	<p>1. 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">966,112千円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td> <td style="text-align: right;">21,234千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">944,877千円</td> </tr> </table>	現金及び預金勘定	966,112千円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	21,234千円	現金及び現金同等物	944,877千円																														
現金及び預金勘定	1,883,924千円																																										
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	303,583千円																																										
現金及び現金同等物	1,580,341千円																																										
現金及び預金勘定	966,112千円																																										
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	21,234千円																																										
現金及び現金同等物	944,877千円																																										
<p>2. 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳</p> <p>(株)光電機製作所 (平成18年9月30日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">93,931千円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">57,443千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">151,374千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-top: 10px;">流動負債</td> <td style="text-align: right; padding-top: 10px;">59,168千円</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">62,328千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">121,496千円</td> </tr> </table> <p>(株)ラジアント (平成18年9月30日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">13,008千円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">36,880千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">49,889千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-top: 10px;">流動負債</td> <td style="text-align: right; padding-top: 10px;">15,491千円</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">11,954千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">27,445千円</td> </tr> </table>	流動資産	93,931千円	固定資産	57,443千円	資産合計	151,374千円	流動負債	59,168千円	固定負債	62,328千円	負債合計	121,496千円	流動資産	13,008千円	固定資産	36,880千円	資産合計	49,889千円	流動負債	15,491千円	固定負債	11,954千円	負債合計	27,445千円	<p>2. 1 当連結会計年度に株式の売却により、連結子会社でなくなった会社の資産及び負債の主な内訳</p> <p>株式の売却により、(株)ユニバーサルハウジングが連結子会社でなくなったことに伴う売却時の資産及び負債の内訳並びに株式の売却価額と売却による収入は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">5,152,054千円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">30,078千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">流動負債</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,312,252千円</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">543,967千円</td> </tr> <tr> <td>負ののれん</td> <td style="text-align: right;">24,170千円</td> </tr> <tr> <td>関係会社株式売却益</td> <td style="text-align: right;">698,258千円</td> </tr> <tr> <td>連連結除外子会社株式の売却価額</td> <td style="text-align: right;">0千円</td> </tr> <tr> <td>連結除外子会社の現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right;">24,758千円</td> </tr> <tr> <td>連結除外子会社株式の売却による支出</td> <td style="text-align: right;">24,758千円</td> </tr> </table>	流動資産	5,152,054千円	固定資産	30,078千円	流動負債	5,312,252千円	固定負債	543,967千円	負ののれん	24,170千円	関係会社株式売却益	698,258千円	連連結除外子会社株式の売却価額	0千円	連結除外子会社の現金及び現金同等物	24,758千円	連結除外子会社株式の売却による支出	24,758千円
流動資産	93,931千円																																										
固定資産	57,443千円																																										
資産合計	151,374千円																																										
流動負債	59,168千円																																										
固定負債	62,328千円																																										
負債合計	121,496千円																																										
流動資産	13,008千円																																										
固定資産	36,880千円																																										
資産合計	49,889千円																																										
流動負債	15,491千円																																										
固定負債	11,954千円																																										
負債合計	27,445千円																																										
流動資産	5,152,054千円																																										
固定資産	30,078千円																																										
流動負債	5,312,252千円																																										
固定負債	543,967千円																																										
負ののれん	24,170千円																																										
関係会社株式売却益	698,258千円																																										
連連結除外子会社株式の売却価額	0千円																																										
連結除外子会社の現金及び現金同等物	24,758千円																																										
連結除外子会社株式の売却による支出	24,758千円																																										

(3 5 ページ)

当連結会計年度(自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)

(訂正前)

	工業炉燃焼 装置関連事 業 (千円)	不動産事業 (千円)	その他の事 業 (千円)	計(千円)	消去又は 全社(千円)	連結(千円)
売上高及び営業損益						
売上高						
(1) 外部顧客に対する 売上高	4,180,361	<u>2,674,077</u>	74,256	<u>6,928,695</u>		<u>6,928,695</u>
(2) セグメント間の 内部売上高又は振替高		132,871	145,483	278,355	(278,355)	—
計	4,180,361	<u>2,806,949</u>	219,740	<u>7,207,050</u>	(278,355)	<u>6,928,695</u>
営業費用	3,911,287	<u>3,155,277</u>	55,544	<u>7,122,109</u>	<u>323,703</u>	<u>7,445,812</u>
営業利益	269,073	<u>348,328</u>	164,196	<u>84,941</u>	(602,058)	<u>517,117</u>
資産、減価償却費 及び資本的支出						
資産	3,624,065		113,986	3,738,051	641,982	4,380,034
減価償却費	<u>12,679</u>	<u>3,950</u>	274	<u>16,903</u>		<u>16,903</u>
資本的支出	7,643		2,293	9,936		9,936

(注) 1 事業の区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2 各区分の主な製品

(1) 工業炉燃焼装置関連事業...各種バーナ及び燃焼装置・各種焼却装置並びに各種工業窯炉の製造・販売

(2) 不動産事業.....不動産の売買・仲介、建設工事業の企画・設計・施工及び請負

(3) その他の事業.....投資事業、電動自転車等の企画・製造・販売等

3 営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用(323,703 千円)の主なものは、親会社管理部門の費用であります。

4 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産(641,982 千円)の主なものは、親会社での余資運用資金(現預金)、長期投資資金(投資有価証券等)及び管理部門に係る資産等であり

(訂正後)

	工業炉燃焼 装置関連事 業 (千円)	不動産事業 (千円)	その他の事 業 (千円)	計(千円)	消去又は 全社(千円)	連結(千円)
売上高及び営業損益						
売上高						
(1)外部顧客に対する 売上高	4,180,361	<u>2,907,473</u>	74,256	<u>7,162,091</u>		<u>7,162,091</u>
(2)セグメント間の 内部売上高又は振替高		132,871	145,483	278,355	(278,355)	
計	4,180,361	<u>3,040,344</u>	219,740	<u>7,440,446</u>	(278,355)	<u>7,162,091</u>
営業費用	3,911,287	<u>3,326,640</u>	55,544	<u>7,293,472</u>	<u>318,604</u>	<u>7,612,077</u>
営業利益	269,073	<u>286,296</u>	164,196	<u>146,973</u>	<u>(596,959)</u>	<u>449,986</u>
資産、減価償却費 及び資本的支出						
資産	3,624,065		113,986	3,738,051	641,982	4,380,034
減価償却費	<u>42,490</u>	<u>3,948</u>	274	<u>46,713</u>		<u>46,713</u>
資本的支出	7,643		2,293	9,936		9,936

(注) 1 事業の区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2 各区分の主な製品

(1) 工業炉燃焼装置関連事業...各種バーナ及び燃焼装置・各種焼却装置並びに各種工業窯炉の製造・販売

(2) 不動産事業.....不動産の売買・仲介、建設工事業の企画・設計・施工及び請負

(3) その他の事業.....投資事業、電動自転車等の企画・製造・販売等

3 営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用(318,604千円)の主なものは、親会社管理部門の費用であります。

4 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産(641,982千円)の主なものは、親会社での余資運用資金(現預金)、長期投資資金(投資有価証券等)及び管理部門に係る資産等であります。

(3 8 ページ)

当連結会計年度(自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)

(1) 親会社および法人主要株主等

(訂正前)

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有)割合 (%)	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の兼任等	事業上の関係				
その他 関係会社	明治建物 (株)	大阪市 天王寺市	100,000	不動産業	22.39%			不動産に係る共同 事業	900,000	長期貸付 金	900,000

(注) 1 取引条件及び取引条件の決定方針等

当社との取引実績に基づき、相互に合意した取引条件となっております。また、平成 19 年 9 月に中間配当金として 5000 万円を受領しております。

(訂正後)

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有)割合 (%)	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の兼任等	事業上の関係				
その他 関係会社	明治建物 (株)	大阪市 天王寺市	100,000	不動産業	21.66%			不動産に係る共同 事業	900,000	長期貸付 金	900,000

(注) 1 取引条件及び取引条件の決定方針等

当社との取引実績に基づき、相互に合意した取引条件となっております。また、平成 19 年 9 月に中間配当金として 5000 万円を受領しております。

(4 6 ページ)

5 個別財務諸表

(1) 貸借対照表

(訂正前)

区分	注記 番号	前事業年度 (平成19年3月31日)		当事業年度 (平成20年3月31日)		比較増減	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	
(3) 投資その他の資産							
1 投資有価証券		870,780		455,273		415,507	
2 関係会社株式		2,221,907		1,672,307		549,600	
3 出資金		4,171		990		3,181	
4 長期貸付金				144,000		144,000	
5 役員従業員長期債権		5,744		5,622		122	
6 関係会社長期貸付金		302,700		940,000		637,300	
7 差入敷金		20,109		40		20,069	
8 役員従業員保険掛金		295,416		42,624		252,792	
9 破産更生債権等		1,074,721		71,150		1,003,571	
貸倒引当金		1,075,338		1,115,679		40,341	
投資その他の資産合計		3,720,211	44.4	2,216,328	66.9	1,503,872	
固定資産合計		4,565,685	54.5	3,037,601	91.7	1,528,084	
資産合計		8,379,878	100.0	3,314,314	100.0	5,065,564	

(訂正後)

区分	注記 番号	前事業年度 (平成19年3月31日)		当事業年度 (平成20年3月31日)		比較増減	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	
(3) 投資その他の資産							
1 投資有価証券		870,780		455,273		415,507	
2 関係会社株式		2,221,907		1,672,307		549,600	
3 出資金		4,171		990		3,181	
4 長期貸付金				144,000		144,000	
5 役員従業員長期債権		5,744		5,622		122	
6 関係会社長期貸付金		302,700		940,000		637,300	
7 差入敷金		20,109		40		20,069	
8 役員従業員保険掛金		295,416		42,624		252,792	
9 破産更生債権等		1,074,721		71,150		1,003,571	
貸倒引当金		1,075,338		1,115,679		40,341	
投資その他の資産合計		3,720,211	44.4	2,216,328	66.9	1,503,883	
固定資産合計		4,565,685	54.5	3,037,601	91.7	1,528,084	
資産合計		8,379,878	100.0	3,314,314	100.0	5,065,564	

(4 8 ページ)
(2) 損益計算書

(訂正前)

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)		当事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)		比較増減	
		金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	
売上高							
完成工事高		1,431,237					
売上高		480,308	1,911,545	100.0	333,018	333,018	1,578,526
売上原価	2						
完成工事原価		1,226,320					
売上原価		14,286	1,240,607	64.9	27,235	27,235	1,213,371
売上総利益			670,938	35.1		305,783	365,154
販売費及び一般管理費	1 2		472,629	24.7		316,713	155,915
営業利益			198,308	10.4		10,930	209,239
営業外収益							
1 受取利息		26,961			970		
2 受取配当金		388			454		
3 不動産賃貸料		3,574					
4 コンサルティング収入		34,571					
5 保険返戻金					3,010		
6 雑収入							
7 その他		19,193	84,688	4.4	3,704	8,139	76,549
営業外費用							
1 保険解約損					44,988		
2 支払利息		774					
3 株式交付費		83,396					
4 その他		18,931	103,101	5.4	1,543	46,531	56,569
経常利益			179,896	9.4		49,323	229,219
特別利益							
1 投資有価証券売却益		16,640		0.9	181		
2 固定資産売却益	4				190		
3 役員退職慰労引当金戻入					8,917		
4 ゴルフ会員権売却益					9,000		
5 新株予約権戻入益					5,690		
6 その他特別利益		14,169	30,809		1,481	25,460	5,348

(訂正後)

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)		当事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)		比較増減	
		金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	
売上高							
完成工事高		1,431,237					
売上高		480,308	1,911,545	100.0	333,018	333,018	100.0
売上原価	2						
完成工事原価		1,226,320					
売上原価		14,286	1,240,607	64.9	27,235	27,235	8.2
売上総利益			670,938	35.1		305,783	91.8
販売費及び一般管理費	1 2		472,629	24.7		<u>313,355</u>	<u>94.1</u>
営業利益			198,308	10.4		<u>7,572</u>	<u>2.3</u>
営業外収益							
1 受取利息		26,961			970		
2 受取配当金		388			454		
3 不動産賃貸料		3,574					
4 コンサルティング収入		34,571					
5 保険返戻金					3,010		
6 雑収入							
7 その他		19,193	84,688	4.4	3,704	8,139	2.4
営業外費用							
1 保険解約損					44,988		
2 支払利息		774					
3 株式交付費		83,396					
4 その他		18,931	103,101	5.4	1,543	46,531	14.0
経常利益			179,896	9.4		<u>45,965</u>	<u>13.8</u>
特別利益							
1 投資有価証券売却益		16,640		0.9	181		
2 固定資産売却益	4				190		
3 役員退職慰労引当金戻入					<u>5,559</u>		
4 ゴルフ会員権売却益					9,000		
5 新株予約権戻入益					5,690		
6 その他特別利益		14,169	30,809		1,481	<u>22,101</u>	<u>6.6</u>

(4 9 ページ)

(2) 損益計算書

(訂正前)

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)		当事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)		比較増減		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)
特別損失								
1 固定資産除却損	3	72,534		7,453				
2 投資有価証券評価損		400,466		<u>683,431</u>				
3 貸倒引当金繰入額		994,623		1,055,437				
4 投資組合運用費		196,742						
5 過年度役員退職慰労引当 金 繰入額		7,630						
6 退職給付変更時差異費用 処理額		121,029						
7 抱合せ株式消滅差損		118,312						
8 債権売却損				<u>1,560,311</u>				
9 子会社株式売却損				<u>1,681,000</u>				
10 その他特別損失		40,654	1,951,993	()	<u>59,598</u>	5,047,233	()	3,095,230
税引前当期純損失			1,755,457	91.8		5,071,095	()	3,315,638
法人税、住民税 及び事業税		2,820	2,820	0.2		1,815	0.5	1,005
当期純損失			1,758,277	92.0		5,072,910	()	3,314,633

(訂正後)

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)		当事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)		比較増減		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)
特別損失								
1 固定資産除却損	3	72,534		7,453				
2 投資有価証券評価損		400,466		<u>704,431</u>				
3 貸倒引当金繰入額		994,623		1,055,437				
4 投資組合運用費		196,742						
5 過年度役員退職慰労引当 金 繰入額		7,630						
6 退職給付変更時差異費用 処理額		121,029						
7 抱合せ株式消滅差損		118,312						
8 債権売却損				<u>2,722,711</u>				
9 子会社株式売却損				<u>349,999</u>				
10 その他特別損失		40,654	1,951,993	()	<u>207,198</u>	5,047,233	()	3,095,230
税引前当期純損失			1,755,457	91.8		5,071,095	()	3,315,638
法人税、住民税 及び事業税		2,820	2,820	0.2		1,815	0.5	1,005
当期純損失			1,758,277	92.0		5,072,910	()	3,314,633

(5 2 ページ)

(4) 継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況

(当事業年度)

(訂正前)

当社は当事業年度において 1千4百万 の営業損失及び 50 億 72 百万の当期純損失を計上しました。

(以下省略)

(訂正後)

当社は当事業年度において 7百万 の営業損失及び 50 億 72 百万の当期純損失を計上しました。

(以下省略)

(5 9 ページ)

(損益計算書関係)

(訂正前)

前事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)	当事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)
1 「販売費及び一般管理費」の主要な費目及び金額は次のとおりであります。 給与、手当、賞与 124,296千円 法定福利厚生費 10,559千円 役員退職慰労引当金繰入額 4,590千円 貸倒引当金繰入額 3,094千円 減価償却費 5,685千円 支払手数料 143,778千円 広告宣伝費 39,729千円 消耗品費 19,774千円	1 「販売費及び一般管理費」の主要な費目及び金額は次のとおりであります。 給与、手当、賞与 113,321千円 法定福利厚生費 16,895千円 <u>貸倒引当金繰入額</u> 529千円 減価償却費 4,754千円 支払手数料 88,841千円 地代 家賃 16,704千円
2 研究開発費の総額 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費 27,091千円	2 研究開発費の総額
3 固定資産除却損 長期前払費用 66,666千円 その他 5,867千円 計 72,534千円	3 固定資産除却損 建物 6,095千円 その他 1,357千円 計 7,453千円
	4 固定資産売却益 車輛及び運搬具 190千円

(訂正後)

前事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)	当事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)																										
<p>1 「販売費及び一般管理費」の主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">給与、手当、賞与</td> <td style="text-align: right;">124,296千円</td> </tr> <tr> <td>法定福利厚生費</td> <td style="text-align: right;">10,559千円</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">4,590千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">3,094千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">5,685千円</td> </tr> <tr> <td>支払手数料</td> <td style="text-align: right;">143,778千円</td> </tr> <tr> <td>広告宣伝費</td> <td style="text-align: right;">39,729千円</td> </tr> <tr> <td>消耗品費</td> <td style="text-align: right;">19,774千円</td> </tr> </table> <p>2 研究開発費の総額 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費</p> <p style="text-align: right;">27,091千円</p>	給与、手当、賞与	124,296千円	法定福利厚生費	10,559千円	役員退職慰労引当金繰入額	4,590千円	貸倒引当金繰入額	3,094千円	減価償却費	5,685千円	支払手数料	143,778千円	広告宣伝費	39,729千円	消耗品費	19,774千円	<p>1 「販売費及び一般管理費」の主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">給与、手当、賞与</td> <td style="text-align: right;">113,321千円</td> </tr> <tr> <td>法定福利厚生費</td> <td style="text-align: right;">16,895千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">4,754千円</td> </tr> <tr> <td>支払手数料</td> <td style="text-align: right;">88,841千円</td> </tr> <tr> <td>地代 家賃</td> <td style="text-align: right;">16,704千円</td> </tr> </table> <p>2 研究開発費の総額</p>	給与、手当、賞与	113,321千円	法定福利厚生費	16,895千円	減価償却費	4,754千円	支払手数料	88,841千円	地代 家賃	16,704千円
給与、手当、賞与	124,296千円																										
法定福利厚生費	10,559千円																										
役員退職慰労引当金繰入額	4,590千円																										
貸倒引当金繰入額	3,094千円																										
減価償却費	5,685千円																										
支払手数料	143,778千円																										
広告宣伝費	39,729千円																										
消耗品費	19,774千円																										
給与、手当、賞与	113,321千円																										
法定福利厚生費	16,895千円																										
減価償却費	4,754千円																										
支払手数料	88,841千円																										
地代 家賃	16,704千円																										
<p>3 固定資産除却損</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">長期前払費用</td> <td style="text-align: right;">66,666千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">5,867千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;">72,534千円</td> </tr> </table>	長期前払費用	66,666千円	その他	5,867千円	計	72,534千円	<p>3 固定資産除却損</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">6,095千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">1,357千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;">7,453千円</td> </tr> </table> <p>4 固定資産売却益 車輛及び運搬具</p> <p style="text-align: right;">190千円</p>	建物	6,095千円	その他	1,357千円	計	7,453千円														
長期前払費用	66,666千円																										
その他	5,867千円																										
計	72,534千円																										
建物	6,095千円																										
その他	1,357千円																										
計	7,453千円																										