



平成 22 年 6 月 4 日

各 位

会 社 名 酒井重工業株式会社  
代 表 者 名 代表取締役社長 酒井 一郎  
コード番号 6358(東証 第1部)  
問 合 せ 先 取締役管理部長 渡辺 秀善  
TEL 03-3434-3401

(訂正・数値データ訂正あり)「平成 22 年 3 月期 決算短信」の一部訂正に関するお知らせ

平成 22 年 5 月 14 日に発表致しました「平成 22 年 3 月期 決算短信」につきまして、内容に一部訂正がありましたので、下記のとおり訂正致します。

#### 記

#### 1. 訂正理由

会計監査人と精査を進めてゆく過程で、勘定科目の組替が発生致しましたので、訂正致します。

#### 2. 訂正内容

「平成 22 年 3 月期 決算短信」の以下の訂正を致します。訂正箇所には下線を付しております。

- ①固定資産（投資有価証券）から流動資産（有価証券）への一部勘定科目の振替（3 億円）を行っております。
- ②固定資産（その他）より固定資産（建設仮勘定）への表示区分（3 億 4 千万円）の変更を行っております。
- ③キャッシュ・フロー計算書 営業活動によるキャッシュ・フロー内の「その他」から「利息および配当金の受取額」への振替を行っております。（1 千 9 百万円）

\* 平成 22 年 6 月 4 日付「(訂正)平成 22 年 3 月期 決算短信」一式を、当社ホームページ(<http://www.sakainet.co.jp>)に平成 22 年 6 月 7 日に掲載する予定であります。

■ 5 ページ

1. 経営成績

(2) 財政状態に関する分析

① 資産、負債及び純資産の状況

【訂正前】

当連結会計年度末の財政状態は、たな卸資産の圧縮と資金体質の安定化を中心に財務運営を進めて参りました結果、総資産が前連結会計年度末に比べ3億7千万円減少し、253億円となりました。

流動資産につきましては、たな卸資産を29億5千万円圧縮し、売上高増加に伴う受取手形及び売掛金の21億9千万円増加等により、前連結会計年度末に比べ3億円減少し、178億4千万円となりました。

固定資産につきましては、前連結会計年度末に比べ6千万円減少し、74億8千万円となりました。

流動負債につきましては、たな卸資産圧縮に伴い支払手形及び買掛金を10億6千万円圧縮したこと等により、前連結会計年度末に比べ10億8千万円減少し、97億6千万円となりました。

固定負債につきましては、資金体質の安定化のため、長期借入金を7億4千万円増加させましたこと等により、前連結会計年度末に比べ9億1千万円増加し、24億8千万円となりました。

純資産につきましては、利益剰余金が5億6千万円減少、その他有価証券評価差額金が2億3千万円増加、為替換算調整勘定が1億1千万円増加したことなどにより、前連結会計年度末に比べ2億円減少し、130億8千万円となりました。これらの結果、自己資本比率は前連結会計年度末に比べ0.1ポイント減少し、51.6%となりました。

【訂正後】

当連結会計年度末の財政状態は、たな卸資産の圧縮と資金体質の安定化を中心に財務運営を進めて参りました結果、総資産が前連結会計年度末に比べ3億7千万円減少し、253億円となりました。

流動資産につきましては、たな卸資産を29億5千万円圧縮し、売上高増加に伴う受取手形及び売掛金の21億9千万円増加等により、前連結会計年度末に比べ9百万円減少し、181億4千万円となりました。

固定資産につきましては、前連結会計年度末に比べ3億6千万円減少し、71億8千万円となりました。

流動負債につきましては、たな卸資産圧縮に伴い支払手形及び買掛金を10億6千万円圧縮したこと等により、前連結会計年度末に比べ10億8千万円減少し、97億6千万円となりました。

固定負債につきましては、資金体質の安定化のため、長期借入金を7億4千万円増加させましたこと等により、前連結会計年度末に比べ9億1千万円増加し、24億8千万円となりました。

純資産につきましては、利益剰余金が5億6千万円減少、その他有価証券評価差額金が2億3千万円増加、為替換算調整勘定が1億1千万円増加したことなどにより、前連結会計年度末に比べ2億円減少し、130億8千万円となりました。これらの結果、自己資本比率は前連結会計年度末に比べ0.1ポイント減少し、51.6%となりました。

## 4. 連結財務諸表

## (1) 連結貸借対照表

【訂正前】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成 21 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (平成 22 年 3 月 31 日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	3,783,290	4,468,567
受取手形及び売掛金	3,534,394	5,732,814
有価証券	5,000	—
商品及び製品	5,271,827	3,266,413
仕掛品	1,517,278	2,077,580
原材料及び貯蔵品	3,589,494	2,083,510
繰延税金資産	10,826	3,890
その他	453,812	217,828
貸倒引当金	10,452	4,648
流動資産合計	18,155,471	<u>17,845,956</u>
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	5,146,619	5,133,194
減価償却累計額	3,630,463	3,721,594
建物及び構築物（純額）	1,516,155	1,411,600
機械装置及び運搬具	3,306,909	3,503,649
減価償却累計額	2,886,406	3,027,853
機械装置及び運搬具（純額）	420,502	475,796
土地	1,526,943	1,511,589
その他	1,486,761	<u>1,761,064</u>
減価償却累計額	1,150,248	1,232,832
その他（純額）	336,512	<u>528,232</u>
有形固定資産合計	3,800,114	3,927,218
無形固定資産	214,783	152,716
投資その他の資産		
投資有価証券	2,048,336	<u>2,376,096</u>
長期貸付金	5,257	6,805
繰延税金資産	2,299	3,334
長期預金	500,000	70,000
その他	1,029,986	983,308
貸倒引当金	49,778	35,164
投資その他の資産合計	3,536,101	<u>3,404,381</u>
固定資産合計	7,550,999	<u>7,484,316</u>
資産合計	25,706,471	25,330,273

【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成 21 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (平成 22 年 3 月 31 日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,783,290	4,468,567
受取手形及び売掛金	3,534,394	5,732,814
有価証券	5,000	<u>300,000</u>
商品及び製品	5,271,827	3,266,413
仕掛品	1,517,278	2,077,580
原材料及び貯蔵品	3,589,494	2,083,510
繰延税金資産	10,826	3,890
その他	453,812	217,828
貸倒引当金	10,452	4,648
流動資産合計	18,155,471	<u>18,145,956</u>
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	5,146,619	5,133,194
減価償却累計額	3,630,463	3,721,594
建物及び構築物（純額）	1,516,155	1,411,600
機械装置及び運搬具	3,306,909	3,503,649
減価償却累計額	2,886,406	3,027,853
機械装置及び運搬具（純額）	420,502	475,796
土地	1,526,943	1,511,589
建設仮勘定	—	<u>344,250</u>
その他	1,486,761	<u>1,416,814</u>
減価償却累計額	1,150,248	1,232,832
その他（純額）	336,512	<u>183,981</u>
有形固定資産合計	3,800,114	3,927,218
無形固定資産	214,783	152,716
投資その他の資産		
投資有価証券	2,048,336	<u>2,076,096</u>
長期貸付金	5,257	6,805
繰延税金資産	2,299	3,334
長期預金	500,000	70,000
その他	1,029,986	983,308
貸倒引当金	49,778	35,164
投資その他の資産合計	3,536,101	<u>3,104,381</u>
固定資産合計	7,550,999	<u>7,184,316</u>
資産合計	25,706,471	25,330,273

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

【訂正前】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 21 年 4 月 1 日 至 平成 22 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損失 (△)	1,141,587	287,832
減価償却費	401,564	400,717
減損損失	47,907	224
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	2,946	19,927
製品保証引当金の増減額 (△は減少)	13,457	4,048
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	7,372	41,865
受取利息及び受取配当金	80,773	59,974
支払利息	184,860	218,492
固定資産売却損益 (△は益)	2,750	45,678
固定資産処分損益 (△は益)	37,954	1,322
投資有価証券売却損益 (△は益)	96,351	17
投資有価証券評価損益 (△は益)	293,044	896
ゴルフ会員権評価損	4,875	—
売上債権の増減額 (△は増加)	3,807,419	2,354,417
たな卸資産の増減額 (△は増加)	3,024,431	2,919,909
仕入債務の増減額 (△は減少)	802,643	1,001,791
未払費用の増減額 (△は減少)	166,648	21,153
その他	25,005	405,501
小計	521,586	194,088
利息及び配当金の受取額	58,765	40,077
利息の支払額	201,468	217,314
法人税等の支払額	112,661	137,775
営業活動によるキャッシュ・フロー	776,950	120,924
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	50,064	100,048
定期預金の払戻による収入	—	565,000
有価証券の取得による支出	99,893	—
有価証券の売却による収入	99,893	5,000
有形固定資産の取得による支出	447,252	350,718
有形固定資産の売却による収入	22,830	54,135
無形固定資産の取得による支出	92,448	27,161
投資有価証券の取得による支出	21,289	—
投資有価証券の売却による収入	333,539	3,047
貸付けによる支出	1,800	4,600
貸付金の回収による収入	4,389	4,214
投資活動によるキャッシュ・フロー	252,094	148,868
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	2,107,667	201,072
長期借入れによる収入	323,587	934,075
長期借入金の返済による支出	57,668	373,054
自己株式の取得による支出	11,329	2,081
配当金の支払額	212,570	127,340
その他	—	25,702
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,149,687	606,968
現金及び現金同等物に係る換算差額	167,131	85,315
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	953,510	720,228
現金及び現金同等物の期首残高	2,634,847	3,588,358
現金及び現金同等物の期末残高	3,588,358	4,308,587

【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 21 年 4 月 1 日 至 平成 22 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損失 (△)	1,141,587	287,832
減価償却費	401,564	400,717
減損損失	47,907	224
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	2,946	19,927
製品保証引当金の増減額 (△は減少)	13,457	4,048
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	7,372	41,865
受取利息及び受取配当金	80,773	59,974
支払利息	184,860	218,492
固定資産売却損益 (△は益)	2,750	45,678
固定資産処分損益 (△は益)	37,954	1,322
投資有価証券売却損益 (△は益)	96,351	17
投資有価証券評価損益 (△は益)	293,044	896
ゴルフ会員権評価損	4,875	—
売上債権の増減額 (△は増加)	3,807,419	2,354,417
たな卸資産の増減額 (△は増加)	3,024,431	2,919,909
仕入債務の増減額 (△は減少)	802,643	1,001,791
未払費用の増減額 (△は減少)	166,648	21,153
その他	25,005	385,670
小計	521,586	174,257
利息及び配当金の受取額	58,765	59,908
利息の支払額	201,468	217,314
法人税等の支払額	112,661	137,775
営業活動によるキャッシュ・フロー	776,950	120,924
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	50,064	100,048
定期預金の払戻による収入	—	565,000
有価証券の取得による支出	99,893	—
有価証券の売却による収入	99,893	5,000
有形固定資産の取得による支出	447,252	350,718
有形固定資産の売却による収入	22,830	54,135
無形固定資産の取得による支出	92,448	27,161
投資有価証券の取得による支出	21,289	—
投資有価証券の売却による収入	333,539	3,047
貸付けによる支出	1,800	4,600
貸付金の回収による収入	4,389	4,214
投資活動によるキャッシュ・フロー	252,094	148,868
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	2,107,667	201,072
長期借入れによる収入	323,587	934,075
長期借入金の返済による支出	57,668	373,054
自己株式の取得による支出	11,329	2,081
配当金の支払額	212,570	127,340
その他	—	25,702
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,149,687	606,968
現金及び現金同等物に係る換算差額	167,131	85,315
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	953,510	720,228
現金及び現金同等物の期首残高	2,634,847	3,588,358
現金及び現金同等物の期末残高	3,588,358	4,308,587

## 【訂正前】

前連結会計年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 21 年 4 月 1 日 至 平成 22 年 3 月 31 日)
<p>(連結貸借対照表)</p> <p>1. 「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成 20 年 8 月 7 日 内閣府令第 50 号)が適用となることに伴い、前連結会計年度において、「たな卸資産」として掲記されていたものは、当連結会計年度から「商品及び製品」「仕掛品」「原材料及び貯蔵品」に区分掲記しております。なお、前連結会計年度の「たな卸資産」に含まれる「商品及び製品」「仕掛品」「原材料及び貯蔵品」は、それぞれ 3,509,900 千円、1,445,744 千円、2,926,621 千円であります。</p> <p>2. 前連結会計年度まで区分掲記しておりました「役員退職慰労引当金」(当連結会計年度末残高は、3,600 千円)は、当連結会計年度において、金額的重要性が乏しくなったため「その他」に含めて表示しております。</p>	<p>—————</p>
<p>(連結損益計算書)</p> <p>前連結会計年度まで区分掲記しておりました「役員退職慰労引当金繰入」(当連結会計年度は、3,600 千円)は、当連結会計年度において、金額的重要性が乏しくなったため「その他」に含めて表示しております。</p>	
<p>(連結キャッシュ・フロー計算書)</p> <p>前連結会計年度まで区分掲記しておりました「役員退職慰労引当金の増減額」(当連結会計年度は、2,392 千円)は、当連結会計年度において、金額的重要性が乏しくなったため「その他」に含めて表示しております。</p>	

【訂正後】

<p>前連結会計年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)</p>	<p>当連結会計年度 (自 平成 21 年 4 月 1 日 至 平成 22 年 3 月 31 日)</p>
<p>(連結貸借対照表)</p> <p>1. 「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成 20 年 8 月 7 日 内閣府令第 50 号)が適用となることに伴い、前連結会計年度において、「たな卸資産」として掲記されていたものは、当連結会計年度から「商品及び製品」「仕掛品」「原材料及び貯蔵品」に区分掲記しております。なお、前連結会計年度の「たな卸資産」に含まれる「商品及び製品」「仕掛品」「原材料及び貯蔵品」は、それぞれ 3,509,900 千円、1,445,744 千円、2,926,621 千円であります。</p> <p>2. 前連結会計年度まで区分掲記しておりました「役員退職慰労引当金」(当連結会計年度末残高は、3,600 千円)は、当連結会計年度において、金額的重要性が乏しくなったため「その他」に含めて表示しております。</p>	<p>(連結貸借対照表)</p> <p><u>前連結会計年度まで有形固定資産の「その他」に含めて表示しておりました「建設仮勘定」は、当連結会計年度において、資産の総額の 100 分の 1 を超えたため区分掲記しました。</u></p> <p><u>なお、前連結会計年度末の「建設仮勘定」は、151,765 千円であります。</u></p>
<p>(連結損益計算書)</p> <p>前連結会計年度まで区分掲記しておりました「役員退職慰労引当金繰入」(当連結会計年度は、3,600 千円)は、当連結会計年度において、金額的重要性が乏しくなったため「その他」に含めて表示しております。</p>	
<p>(連結キャッシュ・フロー計算書)</p> <p>前連結会計年度まで区分掲記しておりました「役員退職慰労引当金の増減額」(当連結会計年度は、2,392 千円)は、当連結会計年度において、金額的重要性が乏しくなったため「その他」に含めて表示しております。</p>	

■ 35～36ページ

5. 個別財務諸表

(1) 貸借対照表

【訂正前】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成21年3月31日)	当事業年度 (平成22年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	2,007,750	2,706,809
受取手形	1,161,563	2,035,091
売掛金	2,659,604	2,625,967
有価証券	5,000	—
商品及び製品	3,455,870	2,055,269
仕掛品	1,004,807	1,524,597
原材料及び貯蔵品	1,694,119	830,892
前払費用	46,469	40,617
短期貸付金	403,745	1,077,178
未収入金	332,056	96,044
その他	59,863	16,012
貸倒引当金	△541	△5,300
流動資産合計	12,830,309	13,003,182
固定資産		
有形固定資産		
建物	3,313,399	3,314,481
減価償却累計額	△2,497,839	△2,555,424
建物(純額)	815,559	759,056
構築物	736,404	736,404
減価償却累計額	△667,027	△671,826
構築物(純額)	69,377	64,578
機械及び装置	2,269,509	2,272,742
減価償却累計額	△2,086,856	△2,118,446
機械及び装置(純額)	182,652	154,296
車両運搬具	278,887	337,285
減価償却累計額	△242,990	△267,304
車両運搬具(純額)	35,896	69,980
工具、器具及び備品	1,044,376	1,045,747
減価償却累計額	△958,716	△985,114
工具、器具及び備品(純額)	85,659	60,632
土地	1,274,792	1,267,652
リース資産	88,677	88,677
減価償却累計額	△10,385	△26,099
リース資産(純額)	78,292	62,578
建設仮勘定	231	—
有形固定資産合計	2,542,462	2,438,775
無形固定資産		
ソフトウェア	167,829	110,163

(単位：千円)

	前事業年度 (平成 21 年 3 月 31 日)	当事業年度 (平成 22 年 3 月 31 日)
電話加入権	7,545	7,320
水道施設利用権	119	1,192
リース資産	22,354	17,073
無形固定資産合計	197,849	135,749
投資その他の資産		
投資有価証券	2,032,250	2,357,558
関係会社株式	1,117,171	1,717,171
関係会社出資金	333,083	333,083
従業員に対する長期貸付金	5,257	6,805
関係会社長期貸付金	565,792	697,800
長期前払費用	33,129	32,305
関係会社長期未収入金	381,586	—
団体生命保険金	703,433	672,702
敷金	40,330	40,777
長期預金	500,000	—
その他	75,284	60,355
貸倒引当金	△28,059	△13,642
投資損失引当金	△312,467	△302,522
投資その他の資産合計	5,446,791	5,602,396
固定資産合計	8,187,104	8,176,921
資産合計	21,017,414	21,180,104
負債の部		
流動負債		
支払手形	2,824,438	1,893,730
買掛金	758,581	723,541
短期借入金	2,265,000	2,415,000
1年内返済予定の長期借入金	400,000	785,898
リース債務	20,296	20,782
未払金	120,680	108,642
未払法人税等	32,122	32,880
未払消費税等	—	99,262
未払費用	165,910	149,885
前受金	49,813	36,372
預り金	10,508	11,552
製品保証引当金	40,000	37,000
設備関係支払手形	1,953	—
流動負債合計	6,689,304	6,314,549
固定負債		
長期借入金	565,792	1,347,800
退職給付引当金	452,330	486,729

【訂正後】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成 21 年 3 月 31 日)	当事業年度 (平成 22 年 3 月 31 日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	2,007,750	2,706,809
受取手形	1,161,563	2,035,091
売掛金	2,659,604	2,625,967
有価証券	5,000	300,000
商品及び製品	3,455,870	2,055,269
仕掛品	1,004,807	1,524,597
原材料及び貯蔵品	1,694,119	830,892
前払費用	46,469	40,617
短期貸付金	403,745	1,077,178
未収入金	332,056	96,044
その他	59,863	16,012
貸倒引当金	△541	△5,300
流動資産合計	12,830,309	13,303,182
固定資産		
有形固定資産		
建物	3,313,399	3,314,481
減価償却累計額	△2,497,839	△2,555,424
建物 (純額)	815,559	759,056
構築物	736,404	736,404
減価償却累計額	△667,027	△671,826
構築物 (純額)	69,377	64,578
機械及び装置	2,269,509	2,272,742
減価償却累計額	△2,086,856	△2,118,446
機械及び装置 (純額)	182,652	154,296
車両運搬具	278,887	337,285
減価償却累計額	△242,990	△267,304
車両運搬具 (純額)	35,896	69,980
工具、器具及び備品	1,044,376	1,045,747
減価償却累計額	△958,716	△985,114
工具、器具及び備品 (純額)	85,659	60,632
土地	1,274,792	1,267,652
リース資産	88,677	88,677
減価償却累計額	△10,385	△26,099
リース資産 (純額)	78,292	62,578
建設仮勘定	231	—
有形固定資産合計	2,542,462	2,438,775
無形固定資産		
ソフトウェア	167,829	110,163

	前事業年度 (平成 21 年 3 月 31 日)	当事業年度 (平成 22 年 3 月 31 日)
電話加入権	7,545	7,320
水道施設利用権	119	1,192
リース資産	22,354	17,073
無形固定資産合計	197,849	135,749
投資その他の資産		
投資有価証券	2,032,250	2,057,558
関係会社株式	1,117,171	1,717,171
関係会社出資金	333,083	333,083
従業員に対する長期貸付金	5,257	6,805
関係会社長期貸付金	565,792	697,800
長期前払費用	33,129	32,305
関係会社長期末収入金	381,586	—
団体生命保険金	703,433	672,702
敷金	40,330	40,777
長期預金	500,000	—
その他	75,284	60,355
貸倒引当金	△28,059	△13,642
投資損失引当金	△312,467	△302,522
投資その他の資産合計	5,446,791	5,302,396
固定資産合計	8,187,104	7,876,921
資産合計	21,017,414	21,180,104
負債の部		
流動負債		
支払手形	2,824,438	1,893,730
買掛金	758,581	723,541
短期借入金	2,265,000	2,415,000
1年内返済予定の長期借入金	400,000	785,898
リース債務	20,296	20,782
未払金	120,680	108,642
未払法人税等	32,122	32,880
未払消費税等	—	99,262
未払費用	165,910	149,885
前受金	49,813	36,372
預り金	10,508	11,552
製品保証引当金	40,000	37,000
設備関係支払手形	1,953	—
流動負債合計	6,689,304	6,314,549
固定負債		
長期借入金	565,792	1,347,800
退職給付引当金	452,330	486,729

以 上