



平成 19 年 12 月 26 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 6 3 5 8 (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)「平成 18 年 3 月期 第 1 四半期財務・業績の概況(連結)」の一部訂正に関するお知らせ

平成 17 年 8 月 10 日に発表致しました「平成 18 年 3 月期 第 1 四半期財務・業績の概況(連結)」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

平成 18 年(2006 年)3 月期以前に行なわれていた「確定受注案件の早期売上計上」という不適切な会計処理に対して、平成 19 年 9 月 10 日付けで過去 5 期間分の決算短信及び過去 3 期間分の中間決算短信の訂正を行いました。(詳細につきましては平成 19 年 9 月 10 日公表「平成 18 年(2006 年)3 月期以前の不適切な早期売上計上処理に関する過年度業績の訂正について」を参照ください。)

その中において、平成 17 年 3 月期から平成 19 年 3 月期の四半期決算に係わる開示の訂正につきましては、数値がまとまり次第、お知らせするとしておりましたが、今般取りまとめが終了したことから、過去 3 期間の第 1 四半期並びに第 3 四半期財務・業績の概況(連結)を訂正致します。

2. 訂正内容

「平成 18 年 3 月期 第 1 四半期財務・業績の概況(連結)」の以下の箇所を訂正致します。

尚、訂正箇所を含むページについては、訂正前と訂正後をそれぞれ添付し、訂正箇所には二重下線を付して表示しております。

平成 18 年 3 月期第 1 四半期財務・業績の概況（連結）

■ 1 ページ

2. 平成 18 年 3 月期第 1 四半期財務・業績の概況（平成 17 年 4 月 1 日 ～ 平成 17 年 6 月 30 日）

(1) 経営成績（連結）の進捗状況

【訂正前】

（百万円未満切捨）

	売上高		営業利益		経常利益		四半期（当期） 純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
18 年 3 月期第 1 四半期	<u>3,387</u>	<u>19.3</u>	<u>△ 29</u>	—	<u>△ 43</u>	—	<u>△ 9</u>	—
17 年 3 月期第 1 四半期	<u>2,838</u>	<u>5.3</u>	<u>△ 71</u>	—	<u>△ 69</u>	—	<u>△ 77</u>	—
（参考）17 年 3 月期	<u>14,884</u>		<u>258</u>		<u>70</u>		<u>76</u>	

	1 株当たり四半期 （当期）純利益		潜在株式調整後 1 株当たり 四半期（当期）純利益	
	円	銭	円	銭
18 年 3 月期第 1 四半期	<u>△0.23</u>		—	
17 年 3 月期第 1 四半期	<u>△1.83</u>		—	
（参考）17 年 3 月期	<u>1.79</u>		—	

【訂正後】

	売上高		営業利益		経常利益		四半期（当期） 純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
18 年 3 月期第 1 四半期	<u>3,435</u>	<u>34.7</u>	<u>△ 13</u>	—	<u>△ 27</u>	—	<u>6</u>	—
17 年 3 月期第 1 四半期	<u>2,550</u>	<u>△7.2</u>	<u>△156</u>	—	<u>△155</u>	—	<u>△162</u>	—
（参考）17 年 3 月期	<u>14,726</u>		<u>206</u>		<u>18</u>		<u>24</u>	

	1 株当たり四半期 （当期）純利益		潜在株式調整後 1 株当たり 四半期（当期）純利益	
	円	銭	円	銭
18 年 3 月期第 1 四半期	<u>0.15</u>		—	
17 年 3 月期第 1 四半期	<u>△3.83</u>		—	
（参考）17 年 3 月期	<u>0.58</u>		—	

(2) 財政状態（連結）の変動状況

【訂正前】

	総資産	株主資本	株主資本比率	1 株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
18 年 3 月期第 1 四半期	<u>29,082</u>	<u>16,325</u>	<u>56.1</u>	<u>383.27</u>
17 年 3 月期第 1 四半期	<u>27,567</u>	<u>16,389</u>	<u>59.4</u>	<u>385.65</u>
（参考）17 年 3 月期	<u>28,906</u>	<u>16,453</u>	<u>56.9</u>	<u>386.25</u>

【訂正後】

	総資産	株主資本	株主資本比率	1 株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
18 年 3 月期第 1 四半期	<u>29,046</u>	<u>16,290</u>	<u>56.1</u>	<u>382.45</u>
17 年 3 月期第 1 四半期	<u>27,478</u>	<u>16,304</u>	<u>59.3</u>	<u>383.65</u>
（参考）17 年 3 月期	<u>28,849</u>	<u>16,401</u>	<u>56.9</u>	<u>385.04</u>

■ 2 ページ

【参考】個別情報

(1) 平成 18 年 3 月期第 1 四半期（個別）経営成績等の概況（平成 17 年 4 月 1 日～平成 17 年 6 月 30 日）

【訂正前】

	売上高		営業利益		経常利益		四半期（当期） 純 利 益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
18 年 3 月期第 1 四半期	<u>2,677</u>	<u>3.8</u>	<u>△ 91</u>	—	<u>△ 97</u>	—	<u>△ 51</u>	—
17 年 3 月期第 1 四半期	<u>2,578</u>	<u>13.7</u>	<u>1</u>	—	<u>△ 11</u>	—	<u>△ 17</u>	—
(参考)17 年 3 月期	<u>13,678</u>		<u>240</u>		<u>184</u>		<u>275</u>	

	総資産	株主資本
	百万円	百万円
18 年 3 月期第 1 四半期	<u>26,801</u>	<u>17,840</u>
17 年 3 月期第 1 四半期	<u>25,639</u>	<u>17,506</u>
(参考)17 年 3 月期	<u>26,716</u>	<u>18,001</u>

【訂正後】

	売上高		営業利益		経常利益		四半期（当期） 純 利 益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
18 年 3 月期第 1 四半期	<u>2,725</u>	<u>19.2</u>	<u>△ 75</u>	—	<u>△ 81</u>	—	<u>△ 35</u>	—
17 年 3 月期第 1 四半期	<u>2,287</u>	<u>△1.5</u>	<u>△ 85</u>	—	<u>△ 98</u>	—	<u>△ 104</u>	—
(参考)17 年 3 月期	<u>13,518</u>		<u>191</u>		<u>135</u>		<u>225</u>	

	総資産	株主資本
	百万円	百万円
18 年 3 月期第 1 四半期	<u>26,765</u>	<u>17,805</u>
17 年 3 月期第 1 四半期	<u>25,549</u>	<u>17,420</u>
(参考)17 年 3 月期	<u>26,662</u>	<u>17,952</u>

■ 3 ページ

【経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等】
連結比較区分別売上表

【訂正前】

期 別 区 分		当第1四半期連結会計期間 〔自平成17年4月1日 至平成17年6月30日〕		前第1四半期連結会計期間 〔自平成16年4月1日 至平成16年6月30日〕		増 減	
		金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	増減率
建 設 機 械	国内	百万円 <u>1,465</u>	%	百万円 <u>1,622</u>	%	百万円 <u>△157</u>	<u>△9.7</u>
	海外	1,845		1,089		756	69.4
	計	<u>3,310</u>	<u>97.7</u>	<u>2,711</u>	<u>95.5</u>	<u>599</u>	<u>22.1</u>
産 業 機 械	国内	1		48		△ 47	△97.4
	海外	0		0		△ 0	△16.8
	計	1	<u>0.1</u>	48	<u>1.7</u>	△ 47	△97.4
そ の 他	国内	74		78		△ 3	△ 4.6
	海外	0		—		0	—
	計	74	2.2	78	<u>2.8</u>	△ 3	△ 4.2
合 計	国内	<u>1,541</u>	<u>45.5</u>	<u>1,749</u>	<u>61.6</u>	<u>△208</u>	<u>△11.9</u>
	海外	1,846	<u>54.5</u>	1,089	<u>38.4</u>	756	69.4
	計	<u>3,387</u>	100.0	<u>2,838</u>	100.0	<u>548</u>	<u>19.3</u>

1. 当第1四半期における我が国道路建設機械業界は、年度始めの舗装工事閑散期に加えて更なる公共投資縮減が進む大変厳しい事業環境となりましたが、全世界的にインフラ投資が拡大する海外市場では、中国を除き全般的に好調のまま推移致しました。

この様な事業環境の下、当第1四半期の連結売上高は、積極的海外事業展開の成果として、前年同期比19.3%増の33億8千万円を確保することができました。国内では大型ローラの需要縮小が進み、国内向け連結売上高は前年同期比11.9%減の15億4千万円に減少致しましたものの、海外では好調な北米市場向け販売を倍増させ、海外向け連結売上高を前年同期比69.4%増の18億4千万円まで拡大させて参りました。

利益面につきましては、素材価格急騰による収益構造問題に対して販売価格修正と原価低減を徹底して進めている最中であり、当第1四半期における前年同期比の利益水準は、連結営業利益で41百万円改善の△29百万円、連結経常利益で26百万円改善の△43百万円、連結当期純利益で67百万円改善の△9百万円となりました。

2. 当事業は道路建設機械という公共工事向け商品を中核としている為、工事が集中する中間期末や年度末に出荷が集中する傾向が強く、例年第1四半期における売上高とこれに伴う利益は低水準に留まる傾向にあります。

前連結会計年度の売上高に占める前第1四半期売上高の割合は19.1%の実績です。

【訂正後】

期 別 区 分		当第1四半期連結会計期間 〔自平成17年4月1日 至平成17年6月30日〕		前第1四半期連結会計期間 〔自平成16年4月1日 至平成16年6月30日〕		増 減	
		金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	増減率
建設機械	国内	百万円 <u>1,512</u>	%	百万円 <u>1,333</u>	%	百万円 <u>178</u>	<u>13.4</u>
	海外	1,845		1,089		756	69.4
	計	<u>3,358</u>	<u>97.8</u>	<u>2,423</u>	<u>95.0</u>	<u>935</u>	<u>38.6</u>
産業機械	国内	1		48		△ 47	△97.4
	海外	0		0		0	△16.8
	計	1	<u>0</u>	48	<u>1.9</u>	△ 47	△97.4
そ の 他	国内	74		78		△ 3	△4.6
	海外	0		—		△ 0	—
	計	74	2.2	78	<u>3.1</u>	△ 3	△4.2
合 計	国内	<u>1,589</u>	<u>46.3</u>	<u>1,461</u>	<u>57.3</u>	<u>127</u>	<u>8.8</u>
	海外	1,846	<u>53.7</u>	1,089	<u>42.7</u>	756	69.4
	計	<u>3,435</u>	100.0	<u>2,550</u>	100.0	<u>884</u>	<u>34.7</u>

1. 当第1四半期における我が国道路建設機械業界は、年度始めの舗装工事閑散期に加えて更なる公共投資縮減が進む大変厳しい事業環境となりましたが、全世界的にインフラ投資が拡大する海外市場では、中国を除き全般的に好調のまま推移致しました。

この様な事業環境の下、当第1四半期の連結売上高は、積極的海外事業展開の成果として、前年同期比34.7%増の34億3千万円を確保することができました。国内では大型ローラの需要減少傾向の中でシェア拡大させ、国内向け連結売上高は前年同期比8.8%増の15億8千万円と致しました、海外では好調な北米市場向け販売を倍増させ、海外向け連結売上高を前年同期比69.4%増の18億4千万円まで拡大させて参りました。

利益面につきましては、素材価格急騰による収益構造問題に対して販売価格修正と原価低減を徹底して進めている最中であり、当第1四半期における前年同期比の利益水準は、連結営業利益で1億4千3百万円改善の△13百万円、連結経常利益で1億2千8百万円改善の△27百万円、連結当期純利益で1億6千9百万円改善の6百万円となりました。

2. 当社事業は道路建設機械という公共工事向け商品の中核としている為、工事が集中する中間期末や年度末に出荷が集中する傾向が強く、例年第1四半期における売上高とこれに伴う利益は低水準に留まる傾向にあります。

前連結会計年度の売上高に占める前第1四半期売上高の割合は17.3%の実績です。

■3 ページ

[財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等]

【訂正前】

当第1四半期の財政状態は以下の通りであります。

前連結会計年度末に比べ総資産額は1億7千万円増加し290億8千万円となり、株主資本は1億2千万円減少し163億2千万円であります。増減の主なものは、流動資産では現金及び預金が7億4千万円増加、受取手形及び売掛金が19億円減少、たな卸資産が11億8千万円増加しております。

固定資産では有形固定資産が1億5千万円増加、投資有価証券が1億9千万円減少、繰延税金資産が8千万円増加しております。

負債額は3億円増加しております。主なものは、支払手形及び買掛金が3億7千万円増加、短期借入金が7千万円増加、長期借入金が6千万円増加しております。

【訂正後】

当第1四半期の財政状態は以下の通りであります。

前連結会計年度末に比べ総資産額は1億9千万円増加し290億円となり、株主資本は1億1千万円減少し162億9千万円であります。増減の主なものは、流動資産では現金及び預金が7億4千万円増加、受取手形及び売掛金が18億5千万円減少、たな卸資産が11億6千万円増加しております。

固定資産では有形固定資産が1億5千万円増加、投資有価証券が1億9千万円減少、繰延税金資産が8千万円増加しております。

負債額は3億円増加しております。主なものは、支払手形及び買掛金が3億7千万円増加、短期借入金が7千万円増加、長期借入金が6千万円増加しております。

■ 4、5 ページ
 (要約) 四半期連結貸借対照表

【訂正前】

期 別 科 目	当四半期末 (平成17年6月30日現在)	前連結会計年度末 (平成17年3月31日現在)	増 減		前年同四半期末 (平成16年6月30日現在)
	金額	金額	金額	増減率	金額
(資産の部)	百万円	百万円	百万円	%	百万円
<u>流 動 資 産</u>	<u>18,995</u>	<u>18,842</u>	<u>152</u>	<u>0.8</u>	<u>17,272</u>
現金及び預金	3,892	3,146	745		3,791
受取手形及び売掛金	<u>5,644</u>	<u>7,554</u>	<u>△ 1,909</u>		<u>6,010</u>
有価証券	219	222	△ 3		200
たな卸資産	<u>8,651</u>	<u>7,462</u>	<u>1,189</u>		<u>6,866</u>
繰延税金資産	115	156	△ 41		68
その他	<u>479</u>	<u>306</u>	<u>173</u>		<u>342</u>
貸倒引当金	△ 6	△ 6	—		△ 8
<u>固 定 資 産</u>	<u>10,087</u>	<u>10,063</u>	<u>23</u>	<u>0.2</u>	<u>10,295</u>
(有形固定資産)	(4,452)	(4,302)	(150)		(4,312)
(無形固定資産)	(64)	(72)	(△ 7)		(80)
(投資その他の資産)	(5,569)	(5,689)	(△ 119)		(5,902)
投資有価証券	4,073	4,272	△ 198		4,141
長期貸付金	17	19	△ 1		16
長期営業債権	394	397	△ 3		250
繰延税金資産	372	284	87		425
長期性預金	550	550	—		550
その他	606	629	△ 22		570
貸倒引当金	△ 445	△ 464	19		△ 53
資 産 合 計	<u>29,082</u>	<u>28,906</u>	<u>176</u>	<u>0.6</u>	<u>27,567</u>

期 別 科 目	当四半期末 (平成17年6月30日現在)	前連結会計年度末 (平成17年3月31日現在)	増 減		前年同四半期末 (平成16年6月30日現在)
	金額	金額	金額	増減率	金額
(負債の部)	百万円	百万円	百万円	%	百万円
流 動 負 債	<u>11,409</u>	<u>11,167</u>	<u>242</u>	2.2	<u>9,016</u>
支払手形及び買掛金	<u>5,144</u>	<u>4,771</u>	<u>372</u>		<u>4,589</u>
短期借入金	5,574	5,504	70		3,877
未払法人税等	14	56	△ 41		7
製品保証引当金	34	34	—		32
その他	642	<u>801</u>	△ 158		510
固 定 負 債	<u>1,343</u>	<u>1,282</u>	<u>61</u>	4.8	<u>2,115</u>
長期借入金	757	688	69		1,525
退職給付引当金	508	517	△ 9		505
役員退職慰労引当金	75	74	1		84
繰延税金負債	1	1	0	—	—
負 債 合 計	<u>12,753</u>	<u>12,449</u>	<u>303</u>	<u>2.4</u>	<u>11,132</u>
少数株主持分	3	3	△ 0		46
少 数 株 主 持 分	3	3	△ 0	△ 3.8	46
(資本の部)					
資 本 金	<u>3,115</u>	<u>3,115</u>	<u>—</u>	—	<u>3,115</u>
資 本 剰 余 金	<u>6,361</u>	<u>6,361</u>	<u>—</u>	—	<u>6,336</u>
利 益 剰 余 金	<u>6,380</u>	<u>6,496</u>	<u>△ 116</u>	△ 1.8	<u>6,487</u>
その他有価証券評価差額金	<u>574</u>	<u>575</u>	<u>△ 1</u>	△ 0.3	<u>542</u>
為替換算調整勘定	<u>△ 99</u>	<u>△ 90</u>	<u>△ 9</u>	△ 10.2	<u>△ 76</u>
自 己 株 式	<u>△ 5</u>	<u>△ 5</u>	<u>△ 0</u>	△ 7.6	<u>△ 16</u>
資 本 合 計	<u>16,325</u>	<u>16,453</u>	<u>△ 127</u>	<u>△ 0.8</u>	<u>16,389</u>
負債、少数株主持分 及び資本合計	<u>29,082</u>	<u>28,906</u>	<u>△ 176</u>	<u>0.6</u>	<u>27,567</u>

【訂正後】

期 別 科 目	当四半期末 (平成17年6月30日現在)	前連結会計年度末 (平成17年3月31日現在)	増 減		前年同四半期末 (平成16年6月30日現在)
	金額	金額	金額	増減率	金額
(資産の部)	百万円	百万円	百万円	%	百万円
<u>流 動 資 産</u>	<u>18,959</u>	<u>18,786</u>	<u>173</u>	<u>0.9</u>	<u>17,183</u>
現金及び預金	3,892	3,146	745		3,791
受取手形及び売掛金	<u>5,523</u>	<u>7,383</u>	<u>△ 1,859</u>		<u>5,704</u>
有価証券	219	222	△ 3		200
たな卸資産	<u>8,730</u>	<u>7,568</u>	<u>1,161</u>		<u>7,070</u>
繰延税金資産	115	156	△ 41		68
その他	<u>485</u>	<u>314</u>	<u>170</u>		<u>356</u>
貸倒引当金	△ 6	△ 6	—		△ 8
<u>固 定 資 産</u>	<u>10,087</u>	<u>10,063</u>	<u>23</u>	<u>0.2</u>	<u>10,295</u>
(有形固定資産)	(4,452)	(4,302)	(150)		(4,312)
(無形固定資産)	(64)	(72)	(△ 7)		(80)
(投資その他の資産)	(5,569)	(5,689)	(△ 119)		(5,902)
投資有価証券	4,073	4,272	△ 198		4,141
長期貸付金	17	19	△ 1		16
長期営業債権	394	397	△ 3		250
繰延税金資産	372	284	87		425
長期性預金	550	550	—		550
その他	606	629	△ 22		570
貸倒引当金	△ 445	△ 464	19		△ 53
資 産 合 計	<u>29,046</u>	<u>28,849</u>	<u>196</u>	<u>0.7</u>	<u>27,478</u>

期 別 科 目	当四半期末 (平成17年6月30日現在)	前連結会計年度末 (平成17年3月31日現在)	増 減		前年同四半期末 (平成16年6月30日現在)
	金額	金額	金額	増減率	金額
(負債の部)	百万円	百万円	百万円	%	百万円
流 動 負 債	<u>11,408</u>	<u>11,162</u>	<u>246</u>	2.2	<u>9,012</u>
支払手形及び買掛金	<u>5,142</u>	<u>4,766</u>	<u>376</u>		<u>4,585</u>
短期借入金	5,574	5,504	70		3,877
未払法人税等	14	56	△ 41		7
製品保証引当金	34	34	—		32
その他	642	<u>800</u>	△ 158		510
固 定 負 債	<u>1,343</u>	<u>1,282</u>	<u>61</u>	4.8	<u>2,115</u>
長期借入金	757	688	69		1,525
退職給付引当金	508	517	△ 9		505
役員退職慰労引当金	75	74	1		84
繰延税金負債	1	1	0	—	—
負 債 合 計	<u>12,752</u>	<u>12,444</u>	<u>307</u>	<u>2.5</u>	<u>11,127</u>
少数株主持分	3	3	△ 0		46
少 数 株 主 持 分	3	3	△ 0	△ 3.8	46
(資本の部)					
資 本 金	<u>3,115</u>	<u>3,115</u>	<u>—</u>	—	<u>3,115</u>
資 本 剰 余 金	<u>6,361</u>	<u>6,361</u>	<u>—</u>	—	<u>6,336</u>
利 益 剰 余 金	<u>6,345</u>	<u>6,445</u>	<u>△ 110</u>	△ 1.6	<u>6,402</u>
その他有価証券評価差額金	574	575	△ 1	△ 0.3	542
為替換算調整勘定	<u>△ 99</u>	<u>△ 90</u>	<u>△ 9</u>	△ 10.2	<u>△ 76</u>
自 己 株 式	<u>△ 5</u>	<u>△ 5</u>	<u>△ 0</u>	△ 7.6	<u>△ 16</u>
資 本 合 計	<u>16,290</u>	<u>16,401</u>	<u>△ 111</u>	<u>△ 0.7</u>	<u>16,304</u>
負債、少数株主持分 及び資本合計	<u>29,046</u>	<u>28,849</u>	<u>△ 196</u>	<u>0.7</u>	<u>27,478</u>

■ 6 ページ

(要約) 四半期連結損益計算書

【訂正前】

期 別 科 目	当四半期 (自 平成17年4月1日 至 平成17年6月30日)	前年同四半期 (自 平成16年4月1日 至 平成16年6月30日)	増 減		前連結会計年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)
	金額 百万円	金額 百万円	金額 百万円	増減率 %	金額 百万円
売上高	<u>3,387</u>	<u>2,838</u>	<u>548</u>	<u>19.3</u>	<u>14,884</u>
売上原価	<u>2,390</u>	<u>1,938</u>	<u>452</u>	<u>23.3</u>	<u>10,355</u>
売上総利益	<u>996</u>	<u>900</u>	<u>96</u>	<u>10.7</u>	<u>4,529</u>
販売費及び一般管理費	<u>1,026</u>	<u>971</u>	<u>54</u>	5.6	<u>4,271</u>
営業利益	<u>△ 29</u>	<u>△ 71</u>	<u>41</u>	—	<u>258</u>
営業外収益	<u>66</u>	<u>90</u>	<u>△ 23</u>	△ 26.3	<u>122</u>
営業外費用	<u>79</u>	<u>88</u>	<u>△ 8</u>	△ 9.8	<u>310</u>
経常利益	<u>△ 43</u>	<u>△ 69</u>	<u>26</u>	—	<u>70</u>
特別利益	<u>5</u>	<u>—</u>	<u>5</u>	—	<u>567</u>
特別損失	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	—	<u>489</u>
税金等調整前四半期純損失(△) 又は税金等調整前当期純利益	<u>△ 38</u>	<u>△ 69</u>	<u>31</u>	—	<u>147</u>
法人税、住民税及び事業税	17	9	8	90.8	39
法人税等調整額	△ 45	△ 0	△ 44	—	30
少数株主利益(△)	0	0	△ 0	△ 98.8	△ 2
四半期純損失(△) 又は当期純利益	<u>△ 9</u>	<u>△ 77</u>	<u>67</u>	—	<u>76</u>

【訂正後】

期 別 科 目	当四半期 (自 平成17年 4月 1日 至 平成17年6月30日)	前年同四半期 (自 平成16年 4月 1日 至 平成16年6月30日)	増 減		前連結会計年度 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日)
	金額	金額	金額	増減率	金額
	百万円	百万円	百万円	%	百万円
売 上 高	<u>3,435</u>	<u>2,550</u>	<u>884</u>	<u>34.7</u>	<u>14,726</u>
売 上 原 価	<u>2,421</u>	<u>1,735</u>	<u>686</u>	<u>39.5</u>	<u>10,249</u>
売上総利益	<u>1,013</u>	<u>815</u>	<u>198</u>	<u>24.3</u>	<u>4,477</u>
販売費及び一般管理費	<u>1,026</u>	<u>971</u>	<u>54</u>	5.6	<u>4,270</u>
営業利益又は営業損失	<u>△ 13</u>	<u>△ 156</u>	<u>143</u>	—	<u>206</u>
営業外収益	<u>66</u>	<u>90</u>	<u>△ 23</u>	△ 26.3	<u>122</u>
営業外費用	<u>79</u>	<u>88</u>	<u>△ 8</u>	△ 9.8	<u>310</u>
経常利益 又は 経常損失	<u>△ 27</u>	<u>△ 155</u>	<u>128</u>	—	<u>18</u>
特別利益	<u>5</u>	<u>—</u>	<u>5</u>	—	<u>567</u>
特別損失	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	—	<u>489</u>
税金等調整前四半期純損失(△) 又は税金等調整前当期純利益	<u>△ 21</u>	<u>△ 155</u>	<u>133</u>	—	<u>96</u>
法人税、住民税及び事業税	17	9	8	90.8	39
法人税等調整額	△ 45	△ 0	△ 44	—	30
少数株主利益(△) 又は少数株主損失	0	0	△ 0	△ 98.8	△ 2
四半期(当期)純利益 又は四半期純損失(△)	<u>6</u>	<u>△ 162</u>	<u>169</u>	—	<u>24</u>

■ 7 ページ
 (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

【訂正前】

(単位：百万円)

科 目	期 別	当四半期	前年同四半期	前連結会計年度
		〔自 平成17年4月1日 至 平成17年6月30日〕	〔自 平成16年4月1日 至 平成16年6月30日〕	〔自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日〕
		金 額	金 額	金 額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー				
税金等調整前四半期純損失 (△)		△ 38	△ 69	147
又は税金等調整前当期純利益		△ 38	△ 69	147
減価償却費		98	93	361
貸倒引当金の増減額 (△減少)	△	19	—	409
製品保証引当金の増減額 (△減少)		—	△ 0	2
役員退職慰労引当金の増減額 (△減少)		1	△ 5	△ 15
退職給付引当金の増減額 (△減少)	△	8	12	24
受取利息及び受取配当金	△	17	△ 13	△ 65
支払利息		55	54	133
固定資産売却益		—	—	△ 522
固定資産処分損		—	—	15
投資有価証券売却益		—	—	△ 42
売上債権の減少額		1,939	1,625	329
たな卸資産の増加額	△	1,124	△ 1,057	△ 1,609
仕入債務の増加額		304	697	429
未払費用の増減額 (△減少)	△	102	△ 90	33
その他	△	163	△ 66	142
小 計		925	1,180	△ 226
利息及び配当金の受取額		12	12	46
利息の支払額	△	61	△ 58	△ 108
法人税等の支払額	△	51	△ 51	△ 77
営業活動によるキャッシュ・フロー		825	1,083	△ 365
II 投資活動によるキャッシュ・フロー				
定期預金への預け入れによる支出		—	△ 50	△ 50
定期預金の払い戻しによる収入		—	—	4
有価証券の取得による支出		—	—	△ 299
有価証券の売却による収入		200	—	799
有形固定資産の取得による支出	△	219	△ 43	△ 361
有形固定資産の売却による収入		—	—	536
無形固定資産の取得による支出		—	—	△ 12
投資有価証券の取得による支出		—	△ 100	△ 1,610
投資有価証券の売却による収入		—	101	1,006
貸付けによる支出	△	0	—	△ 9
貸付金の回収による収入		2	2	9
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	18	△ 89	12
III 財務活動によるキャッシュ・フロー				
短期借入金の増減額 (△減少)	△	22	△ 11	861
長期借入れによる収入		72	—	80
長期借入金の返済による支出	△	11	△ 34	△ 143
親会社による配当金の支払額	△	106	△ 106	△ 212
少数株主への配当金支払額		—	—	△ 0
少数株主への株式の発行による収入		—	—	2
自己株式取得による支出	△	0	△ 0	△ 6
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	68	△ 129	581
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額		6	△ 2	△ 5
V 現金及び現金同等物の増加額		745	861	223
VI 現金及び現金同等物の期首残高		3,065	2,842	2,842
VII 現金及び現金同等物の期末残高		3,810	3,704	3,065

【訂正後】

(単位：百万円)

科 目	期 別	当四半期	前年同四半期	前連結会計年度
		〔自 平成17年 4月 1日〕 至 平成17年 6月 30日〕	〔自 平成16年 4月 1日〕 至 平成16年 6月 30日〕	〔自 平成16年 4月 1日〕 至 平成17年 3月 31日〕
		金 額	金 額	金 額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー				
税金等調整前四半期純損失 (△)		△ 21	△ 155	96
又は税金等調整前当期純利益				
減価償却費		98	93	361
貸倒引当金の増減額 (△減少)		△ 19	—	409
製品保証引当金の増減額 (△減少)		—	△ 0	2
役員退職慰労引当金の増減額 (△減少)		1	△ 5	△ 15
退職給付引当金の増減額 (△減少)		△ 8	12	24
受取利息及び受取配当金		△ 17	△ 13	△ 65
支払利息		55	54	133
固定資産売却益		—	—	△ 522
固定資産処分損		—	—	15
投資有価証券売却益		—	—	△ 42
売上債権の減少額		1,889	1,928	495
たな卸資産の増加額		△ 1,096	△ 1,256	△ 1,711
仕入債務の増加額		307	693	424
未払費用の増減額 (△減少)		△ 102	△ 90	33
その他		△ 160	△ 81	133
小 計		925	1,180	△ 226
利息及び配当金の受取額		12	12	46
利息の支払額		△ 61	△ 58	△ 108
法人税等の支払額		△ 51	△ 51	△ 77
営業活動によるキャッシュ・フロー		825	1,083	△ 365
II 投資活動によるキャッシュ・フロー				
定期預金への預け入れによる支出		—	△ 50	△ 50
定期預金の払い戻しによる収入		—	—	4
有価証券の取得による支出		—	—	△ 299
有価証券の売却による収入		200	—	799
有形固定資産の取得による支出		△ 219	△ 43	△ 361
有形固定資産の売却による収入		—	—	536
無形固定資産の取得による支出		—	—	△ 12
投資有価証券の取得による支出		—	△ 100	△ 1,610
投資有価証券の売却による収入		—	101	1,006
貸付けによる支出		△ 0	—	△ 9
貸付金の回収による収入		2	2	9
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 18	△ 89	12
III 財務活動によるキャッシュ・フロー				
短期借入金の増減額 (△減少)		△ 22	△ 11	861
長期借入れによる収入		72	—	80
長期借入金の返済による支出		△ 11	△ 34	△ 143
親会社による配当金の支払額		△ 106	△ 106	△ 212
少数株主への配当金支払額		—	—	△ 0
少数株主への株式の発行による収入		—	—	2
自己株式取得による支出		△ 0	△ 0	△ 6
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 68	△ 129	581
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額		6	△ 2	△ 5
V 現金及び現金同等物の増加額		745	861	223
VI 現金及び現金同等物の期首残高		3,065	2,842	2,842
VII 現金及び現金同等物の期末残高		3,810	3,704	3,065