



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 17 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 16 年 8 月 6 日に発表致しました「平成 17 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 17 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 17 年 3 月期第 1 四半期財務・業績（連結）

1 ページ

2 . 平成 17 年 3 月期第 1 四半期財務・業績の概況（平成 16 年 4 月 1 日 ~ 平成 16 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	%
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>	-
16 年 3 月期第 1 四半期	<u>2,697</u>	-	<u>202</u>	-	<u>225</u>	-	<u>233</u>	-
(参考)16 年 3 月期	<u>14,280</u>		<u>347</u>		<u>53</u>		<u>79</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
17 年 3 月期第 1 四半期	<u>1.83</u>	-	-	-
16 年 3 月期第 1 四半期	<u>5.49</u>	-	-	-
(参考)16 年 3 月期	<u>1.86</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	%
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>	-
16 年 3 月期第 1 四半期	<u>2,747</u>	-	<u>187</u>	-	<u>210</u>	-	<u>218</u>	-
(参考)16 年 3 月期	<u>14,326</u>		<u>362</u>		<u>69</u>		<u>94</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
17 年 3 月期第 1 四半期	<u>3.83</u>	-	-	-
16 年 3 月期第 1 四半期	<u>5.14</u>	-	-	-
(参考)16 年 3 月期	<u>2.22</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
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>
16 年 3 月期第 1 四半期	26,470	15,975	60.4	375.69
(参考)16 年 3 月期	<u>27,762</u>	16,662	60.0	<u>392.04</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
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>
16 年 3 月期第 1 四半期	26,470	15,975	60.4	375.69
(参考)16 年 3 月期	<u>27,763</u>	16,662	60.0	<u>392.05</u>

■ 2 ページ

【参考】個別情報

(1) 平成 17 年 3 月期第 1 四半期（個別）経営成績等の概況（平成 16 年 4 月 1 日～平成 16 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	%
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>	—
16 年 3 月期第 1 四半期	<u>2,267</u>	—	<u>△ 103</u>	—	<u>△ 114</u>	—	<u>△ 120</u>	—
(参考)16 年 3 月期	<u>12,608</u>		<u>392</u>		<u>300</u>		<u>313</u>	

	総資産	株主資本
	百万円	百万円
17 年 3 月期第 1 四半期	<u>25,639</u>	<u>17,506</u>
16 年 3 月期第 1 四半期	<u>23,750</u>	<u>16,878</u>
(参考)16 年 3 月期	<u>25,696</u>	<u>17,701</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	%
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>	—
16 年 3 月期第 1 四半期	<u>2,321</u>	—	<u>△ 85</u>	—	<u>△ 96</u>	—	<u>△ 102</u>	—
(参考)16 年 3 月期	<u>12,658</u>		<u>410</u>		<u>318</u>		<u>331</u>	

	総資産	株主資本
	百万円	百万円
17 年 3 月期第 1 四半期	<u>25,549</u>	<u>17,420</u>
16 年 3 月期第 1 四半期	<u>23,750</u>	<u>16,878</u>
(参考)16 年 3 月期	<u>25,697</u>	<u>17,702</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16年4月1日 至平成16年6月30日〕		前第1四半期連結会計期間 〔自平成15年4月1日 至平成15年6月30日〕		対前年比	
		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>1,622</u>	%	百万円 <u>1,675</u>	%	百万円 <u>△ 53</u>	<u>△ 3.2</u>
	海外	1,089		889		200	22.5
	計	<u>2,711</u>	<u>95.5</u>	<u>2,564</u>	<u>95.1</u>	<u>146</u>	<u>5.7</u>
産 業 機 械	国内	48		48		0	1.1
	海外	0		2		△ 2	△ 98.4
	計	48	<u>1.7</u>	50	<u>1.9</u>	△ 1	△ 3.0
そ の 他	国内	78		81		△ 2	△ 3.5
	海外	—		0		△ 0	—
	計	78	<u>2.8</u>	82	3.0	△ 3	△ 4.4
合 計	国内	<u>1,749</u>	<u>61.6</u>	<u>1,804</u>	<u>66.9</u>	<u>△ 55</u>	<u>△ 3.1</u>
	海外	1,089	<u>38.4</u>	892	<u>33.1</u>	197	22.1
	計	<u>2,838</u>	100.0	<u>2,697</u>	100.0	<u>141</u>	<u>5.3</u>

1. 当第1四半期の道路建設機械業界は、国内では年度始めの舗装工事閑散期中、排ガス規制に伴う買替需要の動きが停滞して需要減少傾向に推移致しましたが、北米、アジアなど海外市場では、世界的なインフラ投資の拡大により全般的に好調な市場環境に推移致しました。

このような状況の下、当第1四半期の連結売上高は、前年同期比5.3%増の28億3千8百万円と増収を確保致しました。国内売上高は、主力のローラ需要が減少する中でシェアを拡大して参りましたが、前年同期比3.1%減の17億4千9百万円に留まりました。海外売上高は、北米向け大型ローラ及び小型機械を中心に売上を拡大させ、前年同期比22.1%増の10億8千9百万円となりました。

利益面では、円高と素材価格上昇による利益圧迫要因がありましたものの、売上拡大と原価低減により、連結経常利益、連結純利益ともに前年同期比1億5千5百万円利益改善して、連結経常利益△6千9百万円、連結純利益△7千7百万円となり、第1四半期における利益水準を改善して参りました。

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向けて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18.9%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16年4月1日 至平成16年6月30日〕		前第1四半期連結会計期間 〔自平成15年4月1日 至平成15年6月30日〕		対前年比	
		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>1,333</u>	%	百万円 <u>1,725</u>	%	百万円 <u>△391</u>	<u>△22.7</u>
	海外	1,089		889		200	22.5
	計	<u>2,423</u>	<u>95.0</u>	<u>2,615</u>	<u>95.2</u>	<u>△191</u>	<u>△7.3</u>
産 業 機 械	国内	48		48		0	1.1
	海外	0		2		△2	△98.4
	計	48	<u>1.9</u>	50	<u>1.8</u>	△1	△3.0
そ の 他	国内	78		81		△2	△3.5
	海外	—		0		△0	—
	計	78	<u>3.1</u>	82	3.0	△3	△4.4
合 計	国内	<u>1,461</u>	<u>57.3</u>	<u>1,855</u>	<u>67.5</u>	<u>△394</u>	<u>△21.2</u>
	海外	1,089	<u>42.7</u>	892	<u>32.5</u>	197	22.1
	計	<u>2,550</u>	100.0	<u>2,747</u>	100.0	<u>△196</u>	<u>△7.2</u>

1. 当第1四半期の道路建設機械業界は、国内では年度始めの舗装工事閑散期中、排ガス規制に伴う買替需要の動きが停滞して需要減少傾向に推移し、北米、アジアなど海外市場では、世界的なインフラ投資の拡大により全般的に好調な市場環境に推移致しました。

このような状況の下、当第1四半期の連結売上高は、前年同期比7.2%減の25億5千万円となりました。国内売上高は、主力のローラ需要が減少する中でシェアを拡大して参りましたが、前年同期比21.2%減の14億6千万円に留まりました。海外売上高は、北米向け大型ローラ及び小型機械を中心に売上を拡大させ、前年同期比22.1%増の10億8千9百万円となりました。

当第1四半期における前年同月比の利益水準は、連結経常利益、連結純利益ともに前年同期比5千5百万円改善して、連結経常損失1億5千5百万円、連結純損失1億6千2百万円となりました。

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向けて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19.2%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1億9千万円減少し275億6千万円となり、株主資本は2億7千万円減少し163億8千万円であります。増減の主なものは、流動資産では現金及び預金が8億6千万円増加、受取手形及び売掛金が20億3千万円減少、たな卸資産が9億8千万円増加しております。

固定資産では有形固定資産が4千万円減少、投資有価証券が1億1千万円減少、繰延税金資産が4千万円増加しております。

負債額は7千万円増加しております。主なものは、支払手形及び買掛金が2億円増加、短期借入金が3千万円増加、長期借入金が3千万円減少であります。

【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2億8千万円減少し274億7千万円となり、株主資本は3億5千万円減少し163億円であります。増減の主なものは、流動資産では現金及び預金が8億6千万円増加、受取手形及び売掛金が23億3千万円減少、たな卸資産が11億7千万円増加しております。

固定資産では有形固定資産が4千万円減少、投資有価証券が1億1千万円減少、繰延税金資産が4千万円増加しております。

負債額は7千万円増加しております。主なものは、支払手形及び買掛金が2億円増加、短期借入金が3千万円増加、長期借入金が3千万円減少であります。

■ 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	前連結会計年度末	増 減		前年同四半期末
	(平成16年6月30日現在)	(平成16年3月31日現在)	金額	増減率	(平成15年6月30日現在)
	金額	金額	金額	%	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>17,272</u>	<u>17,372</u>	<u>△ 99</u>	<u>△ 0.6</u>	<u>16,990</u>
現金及び預金	3,791	2,929	861		4,179
受取手形及び売掛金	<u>6,010</u>	<u>8,043</u>	<u>△ 2,032</u>		6,129
有価証券	200	201	△ 0		115
たな卸資産	<u>6,866</u>	<u>5,885</u>	<u>981</u>		6,325
繰延税金資産	68	67	0		68
その他	<u>342</u>	252	<u>89</u>		173
貸倒引当金	△ 8	△ 8	—		△ 3
<u>固 定 資 産</u>	<u>10,295</u>	<u>10,390</u>	<u>△ 95</u>	<u>△ 0.9</u>	<u>9,479</u>
(有形固定資産)	(4,312)	(4,356)	(△ 44)		(4,309)
(無形固定資産)	(80)	(87)	(△ 6)		(107)
(投資その他の資産)	(5,902)	(5,945)	(△ 43)		(5,062)
投資有価証券	4,141	4,261	△ 119		3,317
関係会社出資金	—	—	—		333
長期貸付金	16	19	△ 2		21
長期営業債権	250	264	△ 13		—
繰延税金資産	425	379	46		686
長期性預金	550	500	50		—
その他	570	574	△ 3		755
貸倒引当金	△ 53	△ 53	—		△ 51
資 産 合 計	<u>27,567</u>	<u>27,762</u>	<u>△ 195</u>	<u>△ 0.7</u>	26,470

期 別 科 目	当四半期末 (平成16年6月30日現在)	前連結会計年度末 (平成16年3月31日現在)	増 減		前年同四半期末 (平成15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>9,016</u>	<u>8,911</u>	<u>105</u>	<u>1.2</u>	<u>8,149</u>
支払手形及び買掛金	<u>4,589</u>	4,382	<u>207</u>		3,583
短期借入金	3,877	3,837	39		4,015
未払法人税等	7	49	△ 41		3
製品保証引当金	32	32	—		40
その他	510	610	△ 100		507
固 定 負 債	<u>2,115</u>	<u>2,142</u>	<u>△ 27</u>	△ 1.3	<u>2,279</u>
長期借入金	1,525	1,558	△ 33		1,750
退職給付引当金	505	493	12		458
役員退職慰労引当金	84	90	△ 5		70
負 債 合 計	<u>11,132</u>	11,053	<u>78</u>	0.7	10,429
少数株主持分	46	47	△ 0		65
少 数 株 主 持 分	46	47	△ 0	△ 1.3	65
(資本の部)					
資 本 金	<u>3,115</u>	<u>3,115</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>3,115</u>
資 本 剰 余 金	<u>6,336</u>	<u>6,336</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>6,336</u>
利 益 剰 余 金	<u>6,487</u>	<u>6,670</u>	<u>△ 183</u>	<u>△ 2.8</u>	<u>6,464</u>
その他有価証券評価差額金	542	614	△ 71	△ 11.6	109
為替換算調整勘定	△ 76	△ 59	△ 17	△ 29.7	△ 40
自 己 株 式	△ 16	△ 15	△ 0	△ 3.9	△ 10
資 本 合 計	<u>16,389</u>	16,662	<u>△ 273</u>	<u>△ 1.6</u>	15,975
負債、少数株主持分 及び資本合計	<u>27,567</u>	<u>27,762</u>	<u>△ 195</u>	<u>△ 0.7</u>	26,470

【訂正後】

期 別 科 目	当四半期末 (平成16年 6月30日現在)	前連結会計年度末 (平成16年 3月31日現在)	増 減		前年同四半期末 (平成15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>17,183</u>	<u>17,372</u>	<u>△ 189</u>	<u>△ 1.1</u>	<u>16,990</u>
現金及び預金	3,791	2,929	861		4,179
受取手形及び売掛金	<u>5,704</u>	<u>8,039</u>	<u>△ 2,335</u>		6,129
有価証券	200	201	△ 0		115
たな卸資産	<u>7,070</u>	<u>5,890</u>	<u>1,179</u>		6,325
繰延税金資産	68	67	0		68
その他	<u>356</u>	252	<u>104</u>		173
貸倒引当金	△ 8	△ 8	—		△ 3
<u>固 定 資 産</u>	<u>10,295</u>	<u>10,390</u>	<u>△ 95</u>	<u>△ 0.9</u>	<u>9,479</u>
(有形固定資産)	(4,312)	(4,356)	(△ 44)		(4,309)
(無形固定資産)	(80)	(87)	(△ 6)		(107)
(投資その他の資産)	(5,902)	(5,945)	(△ 43)		(5,062)
投資有価証券	4,141	4,261	△ 119		3,317
関係会社出資金	—	—	—		333
長期貸付金	16	19	△ 2		21
長期営業債権	250	264	△ 13		—
繰延税金資産	425	379	46		686
長期性預金	550	500	50		—
その他	570	574	△ 3		755
貸倒引当金	△ 53	△ 53	—		△ 51
資 産 合 計	<u>27,478</u>	<u>27,763</u>	<u>△ 284</u>	<u>△ 1.0</u>	26,470

期 別 科 目	当四半期末 (平成16年 6月30日現在)	前連結会計年度末 (平成16年 3月31日現在)	増 減		前年同四半期末 (平成15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>9,012</u>	<u>8,910</u>	<u>101</u>	<u>1.1</u>	<u>8,149</u>
支払手形及び買掛金	<u>4,585</u>	4,382	<u>203</u>		3,583
短期借入金	3,877	3,837	39		4,015
未払法人税等	7	49	△ 41		3
製品保証引当金	32	32	—		40
その他	510	610	△ 100		507
固定負債	<u>2,115</u>	<u>2,142</u>	<u>△ 27</u>	△ 1.3	<u>2,279</u>
長期借入金	1,525	1,558	△ 33		1,750
退職給付引当金	505	493	12		458
役員退職慰労引当金	84	90	△ 5		70
負債合計	<u>11,127</u>	11,053	<u>74</u>	0.7	10,429
少数株主持分	46	47	△ 0		65
少数株主持分	46	47	△ 0	△ 1.3	65
(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>6,336</u>	<u>6,336</u>	<u>—</u>	—	<u>6,336</u>
利益剰余金	<u>6,402</u>	<u>6,671</u>	<u>△ 269</u>	△ 4.0	<u>6,464</u>
その他有価証券評価差額金	<u>542</u>	<u>614</u>	<u>△ 71</u>	△ 11.6	<u>109</u>
為替換算調整勘定	<u>△ 76</u>	<u>△ 59</u>	<u>△ 17</u>	△ 29.7	<u>△ 40</u>
自己株式	<u>△ 16</u>	<u>△ 15</u>	<u>△ 0</u>	△ 3.9	<u>△ 10</u>
資本合計	<u>16,304</u>	16,662	<u>△ 358</u>	△ 2.2	15,975
負債、少数株主持分 及び資本合計	<u>27,478</u>	<u>27,763</u>	<u>△ 284</u>	△ 1.0	26,470

■ 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16年 4月1日 至 平成16年 6月30日)	前年同四半期 (自 平成15年 4月1日 至 平成15年 6月30日)	増 減		前連結会計年度 (自 平成15年 4月1日 至 平成16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>2,838</u>	<u>2,697</u>	<u>141</u>	<u>5.3</u>	<u>14,280</u>
売上原価	<u>1,938</u>	<u>1,953</u>	<u>△ 14</u>	<u>△ 0.7</u>	<u>9,994</u>
売上総利益	<u>900</u>	<u>743</u>	<u>156</u>	<u>21.0</u>	<u>4,285</u>
販売費及び一般管理費	<u>971</u>	<u>946</u>	<u>25</u>	<u>2.7</u>	<u>3,937</u>
営業利益	<u>△ 71</u>	<u>△ 202</u>	<u>130</u>	<u>—</u>	<u>347</u>
営業外収益	<u>90</u>	<u>32</u>	<u>57</u>	<u>174.4</u>	<u>117</u>
営業外費用	<u>88</u>	<u>56</u>	<u>32</u>	<u>57.8</u>	<u>411</u>
経常利益	<u>△ 69</u>	<u>△ 225</u>	<u>155</u>	<u>—</u>	<u>53</u>
特別利益	<u>—</u>	<u>3</u>	<u>△ 3</u>	<u>—</u>	<u>8</u>
特別損失	<u>—</u>	<u>15</u>	<u>△ 15</u>	<u>—</u>	<u>63</u>
税金等調整前四半期(当期)純損失(△)	<u>△ 69</u>	<u>△ 236</u>	<u>166</u>	<u>—</u>	<u>△ 2</u>
法人税、住民税及び事業税	<u>9</u>	<u>6</u>	<u>3</u>	<u>51.7</u>	<u>24</u>
法人税等調整額	<u>△ 0</u>	<u>△ 7</u>	<u>6</u>	<u>88.5</u>	<u>△ 108</u>
少数株主利益(△)	<u>0</u>	<u>2</u>	<u>△ 1</u>	<u>△ 72.0</u>	<u>△ 2</u>
四半期(当期)純利益 (△純損失)	<u>△ 77</u>	<u>△ 233</u>	<u>155</u>	<u>—</u>	<u>79</u>

【訂正後】

期 別 科 目	当四半期 (自 平成16年 4月 1日 至 平成16年 6月30日)	前年同四半期 (自 平成15年 4月 1日 至 平成15年 6月30日)	増 減		前連結会計年度 (自 平成15年 4月 1日 至 平成16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>2,550</u>	<u>2,747</u>	<u>△ 196</u>	<u>△ 7.2</u>	<u>14,326</u>
売 上 原 価	<u>1,735</u>	<u>1,988</u>	<u>△ 252</u>	<u>△ 12.7</u>	<u>10,025</u>
売上総利益	<u>815</u>	<u>758</u>	<u>56</u>	<u>7.4</u>	<u>4,300</u>
販売費及び一般管理費	<u>971</u>	<u>946</u>	<u>25</u>	2.7	<u>3,937</u>
営業利益 又は 営業損失 (△)	<u>△ 156</u>	<u>△ 187</u>	<u>30</u>	—	<u>362</u>
営業外収益	<u>90</u>	<u>32</u>	<u>57</u>	174.4	<u>117</u>
営業外費用	<u>88</u>	<u>56</u>	<u>32</u>	57.8	<u>411</u>
経常利益 又は 経常損失 (△)	<u>△ 155</u>	<u>△ 210</u>	<u>55</u>	—	<u>69</u>
特別利益	<u>—</u>	<u>3</u>	<u>△ 3</u>	—	<u>8</u>
特別損失	<u>—</u>	<u>15</u>	<u>△ 15</u>	—	<u>63</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>△ 155</u>	<u>△ 222</u>	<u>66</u>	—	<u>13</u>
法人税、住民税及び事業税	<u>9</u>	<u>6</u>	<u>3</u>	51.7	<u>24</u>
法人税等調整額	<u>△ 0</u>	<u>△ 7</u>	<u>6</u>	88.5	<u>△ 108</u>
少数株主利益 (△)	<u>0</u>	<u>2</u>	<u>△ 1</u>	△ 72.0	<u>△ 2</u>
四半期純損失 (△) 又は当期純利益	<u>△ 162</u>	<u>△ 218</u>	<u>55</u>	—	<u>94</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)

期 別 科 目	当四半期	前年同四半期	前連結会計年度
	〔自 平成16年 4月 1日〕 〔至 平成16年 6月30日〕	〔自 平成15年 4月 1日〕 〔至 平成15年 6月30日〕	〔自 平成15年 4月 1日〕 〔至 平成16年3月31日〕
	金 額	金 額	金 額
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	69	236	2
減価償却費	93	104	401
貸倒引当金の減少額	-	-	4
製品保証引当金の減少額	0	-	7
役員退職慰労引当金の減少額	5	28	9
退職給付引当金の増加額	12	7	47
受取利息及び受取配当金	13	11	59
支払利息	54	27	103
有価証券売却益	-	-	0
固定資産処分損	-	0	-
団体生命保険評価損	-	-	63
売上債権の増減額 (増加)	1,625	1,519	811
たな卸資産の増加額	1,057	239	120
仕入債務の増減額 (減少)	697	38	980
未払費用の減少額	90	81	4
その他	66	91	66
小 計	1,180	931	643
利息及び配当金の受取額	12	9	45
利息の支払額	58	28	106
法人税等の支払額	51	63	45
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,083	849	536
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	-	-
有価証券の取得による支出	-	-	110
有価証券の売却による収入	-	-	226
有形固定資産の取得による支出	43	24	321
有形固定資産の売却による収入	-	0	-
無形固定資産の取得による支出	-	-	21
投資有価証券の取得による支出	100	73	403
投資有価証券の売却による収入	101	-	94
貸付けによる支出	-	1	4
貸付金の回収による収入	2	2	8
関係会社株式追加取得による支出	-	-	20
投資活動によるキャッシュ・フロー	89	96	551
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)	11	43	38
長期借入れによる収入	-	-	46
長期借入金の返済による支出	34	21	155
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	0
自己株式取得による支出	0	-	5
財務活動によるキャッシュ・フロー	129	85	367
現金及び現金同等物に係る換算差額	2	1	39
現金及び現金同等物の増減額	861	667	421
現金及び現金同等物の期首残高	2,842	2,923	2,927
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	-	-	336
現金及び現金同等物の期末残高	3,704	3,592	2,842

【訂正後】

(単位：百万円)

期 別 科 目	当四半期	前年同四半期	前連結会計年度
	〔自 平成16年 4月 1日〕 〔至 平成16年 6月30日〕	〔自 平成15年 4月 1日〕 〔至 平成15年 6月30日〕	〔自 平成15年 4月 1日〕 〔至 平成16年3月31日〕
	金 額	金 額	金 額
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			
又は税金等調整前四半期純損失()	155	222	13
減価償却費	93	104	401
貸倒引当金の減少額	-	-	4
製品保証引当金の減少額	0	-	8
役員退職慰労引当金の減少額	5	28	9
退職給付引当金の増加額	12	7	47
受取利息及び受取配当金	13	11	59
支払利息	54	27	103
有価証券売却益	-	-	0
固定資産処分損	-	0	-
団体生命保険評価損	-	-	63
売上債権の増減額(増加)	1,928	1,467	860
たな卸資産の増加額	1,256	205	90
仕入債務の増減額(減少)	693	37	982
未払費用の減少額	90	81	4
その他	81	88	68
小 計	1,180	931	643
利息及び配当金の受取額	12	9	45
利息の支払額	58	28	106
法人税等の支払額	51	63	45
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,083	849	536
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	-	-
有価証券の取得による支出	-	-	110
有価証券の売却による収入	-	-	226
有形固定資産の取得による支出	43	24	321
有形固定資産の売却による収入	-	0	-
無形固定資産の取得による支出	-	-	21
投資有価証券の取得による支出	100	73	403
投資有価証券の売却による収入	101	-	94
貸付けによる支出	-	1	4
貸付金の回収による収入	2	2	8
関係会社株式追加取得による支出	-	-	20
投資活動によるキャッシュ・フロー	89	96	551
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)	11	43	38
長期借入れによる収入	-	-	46
長期借入金の返済による支出	34	21	155
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	0
自己株式取得による支出	0	-	5
財務活動によるキャッシュ・フロー	129	85	367
現金及び現金同等物に係る換算差額	2	1	39
現金及び現金同等物の増減額(減少)	861	667	421
現金及び現金同等物の期首残高	2,842	2,923	2,927
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	-	-	336
現金及び現金同等物の期末残高	3,704	3,592	2,842

(単位：百万円)