



平成18年6月12日

各位

会社名 日本精密株式会社
(JASDAQコード番号：7771)代表者名 代表取締役会長兼社長 岡林 博
問合わせ先 管理グループリーダー 田崎 政己

TEL (048) 225-5311

「平成18年3月期個別財務諸表の概要」に関する一部修正について

平成18年5月30日に発表しました「平成18年3月期個別財務諸表の概要」について一部修正がありましたので、下記のとおり修正いたします。

記

1. 修正理由

会計監査の過程において協議を続けたところ、当社連結子会社であるNissey Vietnam Co.,Ltd.が導入した2台のIP装置について、平成18年3月期の決算で、一台目の導入IP装置も2台目導入のIP装置価格に修正することが今後の会計上のリスクを回避することになると判断し、同子会社の固定資産の減額、減価償却費の繰り戻し、および損金処理を行うことになりました。その結果関連する数値を修正いたしました。また、その他注記情報についても相違があり、修正いたします。

2. 修正箇所

修正箇所には下線を付しております。

表紙

1. 平成18年3月期の業績（平成17年4月1日～平成18年3月31日）

(1) 経営成績 (注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

【修正前】

| | 当期純利益 | | 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 | 株主資本 当期純利益率 | 総資本 経常利益率 | 売上高 経常利益率 |
|--------|--------------|--------|----------------|-----------------------|----------------|--------------|--------------|
| | 百万円 | % | 円 銭 | 円 銭 | % | % | % |
| 18年3月期 | <u>1,437</u> | () | <u>511</u> 76 | | <u>217.6</u> | 2.5 | 3.6 |
| 17年3月期 | 34 | (10.2) | 12 27 | 12 11 | 2.5 | 0.4 | 0.5 |

【修正後】

| | 当期純利益 | | 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 | 株主資本 当期純利益率 | 総資本 経常利益率 | 売上高 経常利益率 |
|--------|--------------|--------|----------------|-----------------------|----------------|--------------|--------------|
| | 百万円 | % | 円 銭 | 円 銭 | % | % | % |
| 18年3月期 | <u>1,497</u> | () | <u>533</u> 11 | | <u>237.4</u> | 2.5 | 3.6 |
| 17年3月期 | 34 | (10.2) | 12 27 | 12 11 | 2.5 | 0.4 | 0.5 |

(3) 財政状態

【修正前】

| | 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 | <u>2,874</u> | <u>61</u> | <u>2.1</u> | <u>21</u> 83 |
| 17年3月期 | 4,696 | 1,382 | 29.4 | 493 78 |

【修正後】

| | 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 | <u>2,814</u> | <u>121</u> | <u>4.3</u> | <u>43</u> 12 |
| 17年3月期 | 4,696 | 1,382 | 29.4 | 493 78 |

財務諸表

貸借対照表

【修正前】

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成17年 3月31日) | | 当事業年度 (平成18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) | |
| (資産の部) | | | | | | | |
| 流動資産 | | | | | | | |
| 1 | 現金及び預金 | 277,857 | | 315,960 | | 38,103 | |
| 2 | 受取手形 | 214,893 | | 60,898 | | 153,994 | |
| 3 | 売掛金 | 489,700 | | 301,749 | | 187,950 | |
| 4 | 商品 | 20,945 | | 7,618 | | 13,327 | |
| 5 | 製品 | 6,588 | | 26,506 | | 19,917 | |
| 6 | 原材料 | 1,962 | | 4,623 | | 2,661 | |
| 7 | 仕掛品 | 862 | | 3,424 | | 2,561 | |
| 8 | 前払費用 | 13,103 | | 12,834 | | 268 | |
| 9 | 繰延税金資産 | 19,863 | | | | 19,863 | |
| 10 | 短期貸付金 | 2,009,648 | | | | 2,009,648 | |
| 11 | 1年以内返済長期貸付金 | 24,000 | | | | 24,000 | |
| 12 | 立替金 | 167,791 | | 50,740 | | 117,050 | |
| 13 | その他 | 16,994 | | 15,695 | | 1,298 | |
| | 貸倒引当金 | 17,371 | | 2,496 | | 14,874 | |
| | 流動資産合計 | 3,246,840 | 69.1 | 797,556 | 27.7 | 2,449,284 | |
| 固定資産 | | | | | | | |
| 1 | 有形固定資産 | | | | | | |
| | (1) 建物 | 176,273 | | 178,013 | | 1,739 | |
| | 減価償却累計額 | 106,960 | 69,313 | 112,847 | 65,165 | 5,887 | |
| | (2) 構築物 | 6,373 | | 6,373 | | | |
| | 減価償却累計額 | 2,965 | 3,408 | 3,607 | 2,766 | 641 | |
| | (3) 機械及び装置 | 33,115 | | 32,915 | | 200 | |
| | 減価償却累計額 | 29,642 | 3,473 | 30,220 | 2,694 | 578 | |
| | (4) 車両及び運搬具 | 5,266 | | 2,768 | | 2,498 | |
| | 減価償却累計額 | 4,364 | 902 | 2,253 | 514 | 2,111 | |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成17年3月31日) | | 当事業年度 (平成18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) | |
| (5) 工具、器具及び備品 | | 223,482 | | 205,086 | | 18,395 | |
| 減価償却累計額 | | 206,823 | 16,658 | 190,500 | 14,585 | 16,322 | 2,072 |
| (6) 土地 | | | 16,261 | | 16,261 | | |
| 有形固定資産合計 | | | 110,017 | 2.3 | 101,990 | 3.6 | 8,027 |
| 2 無形固定資産 | | | | | | | |
| (1) 特許権 | | | 83 | | 44 | | 38 |
| (2) 借地権 | | | 44,845 | | 44,845 | | |
| (3) ソフトウェア | | | 2,725 | | 1,505 | | 1,219 |
| (4) その他 | | | 1,365 | | 1,583 | | 218 |
| 無形固定資産合計 | | | 49,019 | 1.1 | 47,979 | 1.7 | 1,040 |
| 3 投資その他の資産 | | | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | 1 | | 94,423 | | 115,513 | | 21,090 |
| (2) 出資金 | | | 20 | | 20 | | |
| (3) 関係会社出資金 | | | 967,564 | | 967,564 | | |
| (4) 長期貸付金 | | | 142,000 | | | | 142,000 |
| (5) 関係会社長期貸付金 | | | | | 2,041,175 | | 2,041,175 |
| (6) 繰延税金資産 | | | 1,778 | | | | 1,778 |
| (7) 敷金・保証金 | 1 | | 22,344 | | 17,880 | | 4,463 |
| (8) 長期未収入金 | 6 | | 51,594 | | 120,846 | | 69,252 |
| (9) その他 | | | 16,878 | | 6,300 | | 10,578 |
| 貸倒引当金 | | | 6,289 | | <u>374,805</u> | | <u>368,515</u> |
| 投資損失引当金 | | | | | 967,564 | | 967,564 |
| 投資その他の資産合計 | | | 1,290,314 | 27.5 | <u>1,926,931</u> | 67.0 | <u>636,617</u> |
| 固定資産合計 | | | 1,449,351 | 30.9 | <u>2,076,901</u> | 72.3 | <u>627,549</u> |
| 資産合計 | | | 4,696,191 | 100.0 | <u>2,874,457</u> | 100.0 | <u>1,821,734</u> |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成17年3月31日) | | 当事業年度 (平成18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) | |
| (負債の部) | | | | | | | |
| 流動負債 | | | | | | | |
| 1 | | 36,275 | | 55,796 | | 19,520 | |
| 2 | 6 | 388,468 | | 315,790 | | 72,678 | |
| 3 | 1 | 304,172 | | 150,000 | | 154,172 | |
| 4 | | 120,000 | | 180,000 | | 60,000 | |
| 5 | 1 8 | 734,185 | | 789,897 | | 55,712 | |
| 6 | | 19,930 | | 30,935 | | 11,004 | |
| 7 | | 28,771 | | 31,078 | | 2,307 | |
| 8 | | 12,915 | | 11,318 | | 1,597 | |
| 9 | | 2,081 | | 1,814 | | 266 | |
| 10 | | 16,026 | | 15,554 | | 471 | |
| 11 | | 10,420 | | | | 10,420 | |
| 12 | | 157 | | 157 | | | |
| | | 1,673,405 | 35.7 | 1,582,343 | 55.0 | 91,062 | |
| 固定負債 | | | | | | | |
| 1 | | 340,000 | | 440,000 | | 100,000 | |
| 2 | 1 8 | 1,153,229 | | 824,782 | | 328,446 | |
| 3 | | 11,918 | | 904 | | 11,014 | |
| 4 | | 69,808 | | 40,757 | | 29,051 | |
| 5 | | 9,040 | | 5,562 | | 3,478 | |
| 6 | | 56,195 | | 25,118 | | 31,077 | |
| 7 | | | | 16,484 | | 16,484 | |
| | | 1,640,192 | 34.9 | 1,353,608 | 47.1 | 286,583 | |
| | | 3,313,597 | 70.6 | 2,935,951 | 102.1 | 377,645 | |
| (資本の部) | | | | | | | |
| 資本金 | | | | | | | |
| | 4 | 475,400 | 10.1 | 475,400 | 16.5 | | |
| 資本剰余金 | | | | | | | |
| 1 | | 459,810 | | 459,810 | | | |
| 2 | | | | 619 | | 619 | |
| | | 459,810 | 9.8 | 460,429 | 16.0 | 619 | |
| 利益剰余金 | | | | | | | |
| 1 | | 40,460 | | 40,460 | | | |
| 2 | | 368,000 | | 368,000 | | | |
| 3 | | 77,761 | | 1,387,392 | | 1,465,153 | |
| | | 486,221 | 10.4 | 978,932 | 34.0 | 1,465,153 | |
| | 7 | 7,690 | 0.1 | 24,726 | 0.9 | 17,035 | |
| | 5 | 46,528 | 1.0 | 43,118 | 1.5 | 3,409 | |
| | | 1,382,593 | 29.4 | 61,494 | 2.1 | 1,444,088 | |
| | | 4,696,191 | 100.0 | 2,874,457 | 100.0 | 1,821,734 | |

【修正後】

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成17年3月31日) | | 当事業年度 (平成18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) | |
| (資産の部) | | | | | | | |
| 流動資産 | | | | | | | |
| 1 | 現金及び預金 | 277,857 | | 315,960 | | 38,103 | |
| 2 | 受取手形 | 214,893 | | 60,898 | | 153,994 | |
| 3 | 売掛金 | 489,700 | | 301,749 | | 187,950 | |
| 4 | 商品 | 20,945 | | 7,618 | | 13,327 | |
| 5 | 製品 | 6,588 | | 26,506 | | 19,917 | |
| 6 | 原材料 | 1,962 | | 4,623 | | 2,661 | |
| 7 | 仕掛品 | 862 | | 3,424 | | 2,561 | |
| 8 | 前払費用 | 13,103 | | 12,834 | | 268 | |
| 9 | 繰延税金資産 | 19,863 | | | | 19,863 | |
| 10 | 短期貸付金 | 2,009,648 | | | | 2,009,648 | |
| 11 | 1年以内返済長期貸付金 | 24,000 | | | | 24,000 | |
| 12 | 立替金 | 167,791 | | 50,740 | | 117,050 | |
| 13 | その他 | 16,994 | | 15,695 | | 1,298 | |
| | 貸倒引当金 | 17,371 | | 2,496 | | 14,874 | |
| | 流動資産合計 | 3,246,840 | 69.1 | 797,556 | 27.7 | 2,449,284 | |
| 固定資産 | | | | | | | |
| 1 | 有形固定資産 | | | | | | |
| | (1) 建物 | 176,273 | | 178,013 | | 1,739 | |
| | 減価償却累計額 | 106,960 | 69,313 | 112,847 | 65,165 | 5,887 | 4,147 |
| | (2) 構築物 | 6,373 | | 6,373 | | | |
| | 減価償却累計額 | 2,965 | 3,408 | 3,607 | 2,766 | 641 | 641 |
| | (3) 機械及び装置 | 33,115 | | 32,915 | | 200 | |
| | 減価償却累計額 | 29,642 | 3,473 | 30,220 | 2,694 | 578 | 778 |
| | (4) 車両及び運搬具 | 5,266 | | 2,768 | | 2,498 | |
| | 減価償却累計額 | 4,364 | 902 | 2,253 | 514 | 2,111 | 387 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成17年3月31日) | | 当事業年度 (平成18年3月31日) | | 比較増減 | |
|---------------|----------|-----------------------|-----------|-----------------------|------------------|--------|------------------|
| | | 金額(千円) | | 金額(千円) | | 金額(千円) | |
| (5) 工具、器具及び備品 | | 223,482 | | 205,086 | | 18,395 | |
| 減価償却累計額 | | 206,823 | 16,658 | 190,500 | 14,585 | 16,322 | 2,072 |
| (6) 土地 | | | 16,261 | | 16,261 | | |
| 有形固定資産合計 | | | 110,017 | 2.3 | 101,990 | 3.6 | 8,027 |
| 2 無形固定資産 | | | | | | | |
| (1) 特許権 | | | 83 | | 44 | | 38 |
| (2) 借地権 | | | 44,845 | | 44,845 | | |
| (3) ソフトウェア | | | 2,725 | | 1,505 | | 1,219 |
| (4) その他 | | | 1,365 | | 1,583 | | 218 |
| 無形固定資産合計 | | | 49,019 | 1.1 | 47,979 | 1.7 | 1,040 |
| 3 投資その他の資産 | | | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | 1 | | 94,423 | | 115,513 | | 21,090 |
| (2) 出資金 | | | 20 | | 20 | | |
| (3) 関係会社出資金 | | | 967,564 | | 967,564 | | |
| (4) 長期貸付金 | | | 142,000 | | | | 142,000 |
| (5) 関係会社長期貸付金 | | | | | 2,041,175 | | 2,041,175 |
| (6) 繰延税金資産 | | | 1,778 | | | | 1,778 |
| (7) 敷金・保証金 | 1 | | 22,344 | | 17,880 | | 4,463 |
| (8) 長期未収入金 | 6 | | 51,594 | | 120,846 | | 69,252 |
| (9) その他 | | | 16,878 | | 6,300 | | 10,578 |
| 貸倒引当金 | | | 6,289 | | <u>434,770</u> | | <u>428,481</u> |
| 投資損失引当金 | | | | | 967,564 | | 967,564 |
| 投資その他の資産合計 | | | 1,290,314 | 27.5 | <u>1,866,967</u> | 66.4 | <u>576,653</u> |
| 固定資産合計 | | | 1,449,351 | 30.9 | <u>2,016,936</u> | 71.7 | <u>567,585</u> |
| 資産合計 | | | 4,696,191 | 100.0 | <u>2,814,492</u> | 100.0 | <u>1,881,699</u> |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成17年3月31日) | | 当事業年度 (平成18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) | |
| (負債の部) | | | | | | | |
| 流動負債 | | | | | | | |
| 1 | | | 36,275 | | 55,796 | | 19,520 |
| 2 | 6 | | 388,468 | | 315,790 | | 72,678 |
| 3 | 1 | | 304,172 | | 150,000 | | 154,172 |
| 4 | | | 120,000 | | 180,000 | | 60,000 |
| 5 | 1 8 | | 734,185 | | 789,897 | | 55,712 |
| 6 | | | 19,930 | | 30,935 | | 11,004 |
| 7 | | | 28,771 | | 31,078 | | 2,307 |
| 8 | | | 12,915 | | 11,318 | | 1,597 |
| 9 | | | 2,081 | | 1,814 | | 266 |
| 10 | | | 16,026 | | 15,554 | | 471 |
| 11 | | | 10,420 | | | | 10,420 |
| 12 | | | 157 | | 157 | | |
| | | | 1,673,405 | 35.7 | 1,582,343 | 56.2 | 91,062 |
| 固定負債 | | | | | | | |
| 1 | | | 340,000 | | 440,000 | | 100,000 |
| 2 | 1 8 | | 1,153,229 | | 824,782 | | 328,446 |
| 3 | | | 11,918 | | 904 | | 11,014 |
| 4 | | | 69,808 | | 40,757 | | 29,051 |
| 5 | | | 9,040 | | 5,562 | | 3,478 |
| 6 | | | 56,195 | | 25,118 | | 31,077 |
| 7 | | | | | 16,484 | | 16,484 |
| | | | 1,640,192 | 34.9 | 1,353,608 | 48.1 | 286,583 |
| | | | 3,313,597 | 70.6 | 2,935,951 | 104.3 | 377,645 |
| (資本の部) | | | | | | | |
| 資本金 | | | | | | | |
| | 4 | | 475,400 | 10.1 | 475,400 | 16.9 | |
| 資本剰余金 | | | | | | | |
| 1 | | 459,810 | | 459,810 | | | |
| 2 | | | | | | | |
| | | | | | 619 | | 619 |
| | | | 459,810 | 9.8 | 460,429 | 16.3 | 619 |
| 利益剰余金 | | | | | | | |
| 1 | | 40,460 | | 40,460 | | | |
| 2 | | | | | | | |
| | | 368,000 | | 368,000 | | | |
| 3 | | 77,761 | | 1447,356 | | 1,525,117 | |
| | | | 486,221 | 10.4 | 1,038,896 | 36.9 | 1,525,117 |
| | 7 | | 7,690 | 0.1 | 24,726 | 0.9 | 17,035 |
| | 5 | | 46,528 | 1.0 | 43,118 | 1.5 | 3,409 |
| | | | 1,382,593 | 29.4 | 121,459 | 4.3 | 1,504,052 |
| | | | 4,696,191 | 100.0 | 2,814,492 | 100.0 | 1,881,699 |

損益計算書

【修正前】

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日) | | 当事業年度 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18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 | 1 | | 3,083,078 | 100.0 | | 2,577,220 | 100.0 | | 505,857 |
| 売上原価 | | | | | | | | | |
| 1 期首商品、製品たな卸高 | | 51,733 | | | 27,534 | | | 24,198 | |
| 2 当期商品仕入高 | 2 | 2,154,512 | | | 1,348,362 | | | 806,149 | |
| 3 当期製品仕入高 | | 71,143 | | | 128,797 | | | 57,653 | |
| 4 当期製品製造原価 | | 200,246 | | | 531,856 | | | 331,610 | |
| 合計 | | 2,477,635 | | | 2,036,551 | | | 441,084 | |
| 4 期末商品、製品たな卸高 | | 27,534 | 2,450,101 | 79.5 | 34,125 | 2,002,425 | 77.7 | 6,590 | 447,675 |
| 売上総利益 | | | 632,977 | 20.5 | | 574,794 | 22.3 | | 58,182 |
| 販売費及び一般管理費 | | | | | | | | | |
| 1 販売手数料 | | 62,418 | | | 69,743 | | | 7,324 | |
| 2 広告宣伝費 | | | | | 4,800 | | | 4,800 | |
| 3 旅費交通費 | | 33,802 | | | 35,186 | | | 1,383 | |
| 4 交際費 | | 7,540 | | | 5,773 | | | 1,766 | |
| 5 貸倒引当金繰入額 | | 1,713 | | | 14,433 | | | 12,720 | |
| 6 役員報酬 | | 59,128 | | | 60,561 | | | 1,432 | |
| 7 給料手当 | | 185,670 | | | 213,269 | | | 27,598 | |
| 8 賞与 | | 21,840 | | | 25,827 | | | 3,986 | |
| 9 賞与引当金繰入額 | | 16,026 | | | 17,987 | | | 1,961 | |
| 10 退職給付費用 | | 17,160 | | | 16,546 | | | 614 | |
| 11 福利厚生費 | | 30,983 | | | 36,711 | | | 5,727 | |
| 12 通信費 | | 8,708 | | | 7,061 | | | 1,646 | |
| 13 修繕維持費 | | 9,595 | | | 8,971 | | | 624 | |
| 14 賃借料 | | 32,831 | | | 34,894 | | | 2,062 | |
| 15 租税公課 | | 6,777 | | | 7,340 | | | 562 | |
| 16 水道光熱費 | | 1,230 | | | 1,849 | | | 619 | |
| 17 消耗品費 | | 6,551 | | | 6,636 | | | 85 | |
| 18 減価償却費 | | 13,591 | | | 11,867 | | | 1,724 | |
| 19 支払報酬 | | 59,099 | | | 69,370 | | | 10,270 | |
| 20 支払手数料 | | 25,292 | | | 30,356 | | | 5,064 | |
| 21 雑費 | | 25,672 | 625,637 | 20.3 | 30,253 | 709,442 | 27.5 | 4,581 | 83,804 |
| 営業利益又は営業損失() | | | 7,339 | 0.2 | | 134,647 | 5.2 | | 141,987 |
| 営業外収益 | | | | | | | | | |
| 1 受取利息 | 3 | 103,378 | | | 95,715 | | | 7,662 | |
| 2 受取配当金 | | 562 | | | 1,207 | | | 644 | |
| 3 為替差益 | | 2,622 | | | 9,462 | | | 6,840 | |
| 4 受取手数料 | 4 | 13,800 | | | | | | 13,800 | |
| 5 金利スワップ評価益 | | 594 | | | 31,077 | | | 30,482 | |
| 6 雑収入 | | 5,268 | 126,226 | 4.1 | 5,620 | 143,084 | 5.5 | 352 | 16,857 |
| 営業外費用 | | | | | | | | | |
| 1 支払利息 | | 87,076 | | | 83,858 | | | 3,218 | |
| 2 社債利息 | | 3,363 | | | 7,111 | | | 3,748 | |
| 3 社債発行費 | | 11,542 | | | 5,542 | | | 6,000 | |
| 4 シンジケートローン手数料 | | 8,500 | | | | | | 8,500 | |
| 5 雑損失 | | 5,476 | 115,959 | 3.8 | 4,708 | 101,221 | 3.9 | 768 | 14,737 |
| 経常利益又は経常損失() | | | 17,606 | 0.5 | | 92,785 | 3.6 | | 110,392 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日) | | | 当事業年度 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18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) | |
| 特別利益 | | | | | | | | | |
| 1 投資有価証券売却益 | | 239,057 | 239,057 | 7.8 | | | | | 239,057 |
| 特別損失 | | | | | | | | | |
| 1 固定資産除却損 | 5 | 5,301 | | | 1,051 | | | 4,250 | |
| 2 たな卸資産処分損 | | 15,808 | | | | | | 15,808 | |
| 3 子会社整理損 | | 87,513 | | | | | | 87,513 | |
| 4 投資損失引当金繰入額 | | | | | 967,564 | | | 967,564 | |
| 5 貸倒引当金繰入額 | | | | | <u>339,443</u> | | | <u>339,443</u> | |
| 6 その他 | | | 108,623 | 3.5 | 468 | <u>1,308,527</u> | 50.8 | 468 | <u>1,199,904</u> |
| 税引前当期純利益又は 税引前当期純損失() | | | 148,040 | 4.8 | | <u>1,401,313</u> | 54.4 | | <u>1,549,354</u> |
| 法人税、住民税 及び事業税 | | 9,608 | | | 9,070 | | | 537 | |
| 法人税等調整額 | | 104,074 | 113,683 | 3.7 | 26,769 | 35,840 | 1.4 | 77,305 | 77,842 |
| 当期純利益又は 当期純損失() | | | 34,357 | 1.1 | | <u>1,437,153</u> | 55.8 | | <u>1,471,511</u> |
| 前期繰越利益 | | | 43,403 | | | 49,761 | | | 6,357 |
| 当期末処分利益又は 当期末処理損失() | | | 77,761 | | | <u>1,387,392</u> | | | <u>1,465,153</u> |

【修正後】

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日) | | 百分比 (%) | 当事業年度 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日) | | 比較増減 金額(千円) | |
|----------------|----------|---|-----------|------------|---|------------|----------------|---------|
| | | 金額(千円) | | | 金額(千円) | 百分比 (%) | | |
| 売上高 | 1 | | 3,083,078 | 100.0 | | 2,577,220 | 100.0 | 505,857 |
| 売上原価 | | | | | | | | |
| 1 期首商品、製品たな卸高 | | 51,733 | | | 27,534 | | 24,198 | |
| 2 当期商品仕入高 | 2 | 2,154,512 | | | 1,348,362 | | 806,149 | |
| 3 当期製品仕入高 | | 71,143 | | | 128,797 | | 57,653 | |
| 4 当期製品製造原価 | | 200,246 | | | 531,856 | | 331,610 | |
| 合計 | | 2,477,635 | | | 2,036,551 | | 441,084 | |
| 4 期末商品、製品たな卸高 | | 27,534 | 2,450,101 | 79.5 | 34,125 | 2,002,425 | 6,590 | 447,675 |
| 売上総利益 | | | 632,977 | 20.5 | | 574,794 | 22.3 | 58,182 |
| 販売費及び一般管理費 | | | | | | | | |
| 1 販売手数料 | | 62,418 | | | 69,743 | | 7,324 | |
| 2 広告宣伝費 | | | | | 4,800 | | 4,800 | |
| 3 旅費交通費 | | 33,802 | | | 35,186 | | 1,383 | |
| 4 交際費 | | 7,540 | | | 5,773 | | 1,766 | |
| 5 貸倒引当金繰入額 | | 1,713 | | | 14,433 | | 12,720 | |
| 6 役員報酬 | | 59,128 | | | 60,561 | | 1,432 | |
| 7 給料手当 | | 185,670 | | | 213,269 | | 27,598 | |
| 8 賞与 | | 21,840 | | | 25,827 | | 3,986 | |
| 9 賞与引当金繰入額 | | 16,026 | | | 17,987 | | 1,961 | |
| 10 退職給付費用 | | 17,160 | | | 16,546 | | 614 | |
| 11 福利厚生費 | | 30,983 | | | 36,711 | | 5,727 | |
| 12 通信費 | | 8,708 | | | 7,061 | | 1,646 | |
| 13 修繕維持費 | | 9,595 | | | 8,971 | | 624 | |
| 14 賃借料 | | 32,831 | | | 34,894 | | 2,062 | |
| 15 租税公課 | | 6,777 | | | 7,340 | | 562 | |
| 16 水道光熱費 | | 1,230 | | | 1,849 | | 619 | |
| 17 消耗品費 | | 6,551 | | | 6,636 | | 85 | |
| 18 減価償却費 | | 13,591 | | | 11,867 | | 1,724 | |
| 19 支払報酬 | | 59,099 | | | 69,370 | | 10,270 | |
| 20 支払手数料 | | 25,292 | | | 30,356 | | 5,064 | |
| 21 雑費 | | 25,672 | 625,637 | 20.3 | 30,253 | 709,442 | 4,581 | 83,804 |
| 営業利益又は営業損失() | | | 7,339 | 0.2 | | 134,647 | 5.2 | 141,987 |
| 営業外収益 | | | | | | | | |
| 1 受取利息 | 3 | 103,378 | | | 95,715 | | 7,662 | |
| 2 受取配当金 | | 562 | | | 1,207 | | 644 | |
| 3 為替差益 | | 2,622 | | | 9,462 | | 6,840 | |
| 4 受取手数料 | 4 | 13,800 | | | | | 13,800 | |
| 5 金利スワップ評価益 | | 594 | | | 31,077 | | 30,482 | |
| 6 雑収入 | | 5,268 | 126,226 | 4.1 | 5,620 | 143,084 | 352 | 16,857 |
| 営業外費用 | | | | | | | | |
| 1 支払利息 | | 87,076 | | | 83,858 | | 3,218 | |
| 2 社債利息 | | 3,363 | | | 7,111 | | 3,748 | |
| 3 社債発行費 | | 11,542 | | | 5,542 | | 6,000 | |
| 4 シンジケートローン手数料 | | 8,500 | | | | | 8,500 | |
| 5 雑損失 | | 5,476 | 115,959 | 3.8 | 4,708 | 101,221 | 768 | 14,737 |
| 経常利益又は経常損失() | | | 17,606 | 0.5 | | 92,785 | 3.6 | 110,392 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日) | | 当事業年度 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日) | | 比較増減 | | |
|---------------------------|----------|---|---------|---|---------|-----------|---------|-----------|
| | | 金額(千円) | | 金額(千円) | | 金額(千円) | | |
| 特別利益 | | | | | | | | |
| 1 投資有価証券売却益 | | 239,057 | 239,057 | 7.8 | | | 239,057 | |
| 特別損失 | | | | | | | | |
| 1 固定資産除却損 | 5 | 5,301 | | | 1,051 | | 4,250 | |
| 2 たな卸資産処分損 | | 15,808 | | | | | 15,808 | |
| 3 子会社整理損 | | 87,513 | | | | | 87,513 | |
| 4 投資損失引当金繰入額 | | | | | 967,564 | | 967,564 | |
| 5 貸倒引当金繰入額 | | | | | 399,408 | | 339,408 | |
| 6 その他 | | | 108,623 | 3.5 | 468 | 1,368,492 | 53.1 | 468 |
| 税引前当期純利益又は 税引前当期純損失() | | | 148,040 | 4.8 | | 1,461,277 | 56.7 | |
| 法人税、住民税 及び事業税 | | 9,608 | | | 9,070 | | 537 | |
| 法人税等調整額 | | 104,074 | 113,683 | 3.7 | 26,769 | 35,840 | 1.4 | 77,305 |
| 当期純利益又は 当期純損失() | | | 34,357 | 1.1 | | 1,49,117 | 55.8 | |
| 前期繰越利益 | | | 43,403 | | | 49,761 | | 6,357 |
| 当期末処分利益又は 当期末処理損失() | | | 77,761 | | | 1,447,356 | | 1,525,117 |

6 ページ

損失処理案

【修正前】

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成17年 3月期) | | 当事業年度 (平成18年 3月期) | |
|---------|----------|----------------------|--|----------------------|-----------|
| | | 金額(千円) | | 金額(千円) | |
| 当期末処理損失 | | | | | 1,387,392 |
| 損失処理額 | | | | | |
| 次期繰越損失 | | | | | 1,387,392 |

利益処分案

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成17年 3月期) | | 当事業年度 (平成18年 3月期) | |
|---------|----------|----------------------|--------|----------------------|--|
| | | 金額(千円) | | 金額(千円) | |
| 当期末処分利益 | | | 77,761 | | |
| 利益処分額 | | | | | |
| 1 配当金 | | 28,000 | 28,000 | | |
| 次期繰越利益 | | | 49,761 | | |

【修正後】

| | | 前事業年度 (平成17年3月期) | | 当事業年度 (平成18年3月期) | |
|---------|----------|---------------------|--|---------------------|-----------|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(千円) | | 金額(千円) | |
| 当期末処理損失 | | | | | 1,447,356 |
| 損失処理額 | | | | | |
| 次期繰越損失 | | | | | 1,447,356 |

利益処分案

| | | 前事業年度 (平成17年3月期) | | 当事業年度 (平成18年3月期) | |
|---------|----------|---------------------|--------|---------------------|--|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(千円) | | 金額(千円) | |
| 当期末処分利益 | | | 77,761 | | |
| 利益処分額 | | | | | |
| 1 配当金 | | 28,000 | 28,000 | | |
| 次期繰越利益 | | | 49,761 | | |

7 ページ

継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況

1 行目から 2 行目迄

【修正前】

| 前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | 当事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) |
|--|--|
| | 当社は、当事業年度において1,437,153千円の当期純損失を計上した結果、61,494千円の債務超過となりました。 |

【修正後】

| 前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | 当事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) |
|--|---|
| | 当社は、当事業年度において1,497,117千円の当期純損失を計上した結果、121,459千円の債務超過となりました。 |

11 ページ

注記事項

(貸借対照表関係)

10行目から11行目

【修正前】

| 前事業年度 (平成17年3月31日) | 当事業年度 (平成18年3月31日) |
|-----------------------|--------------------------------------|
| | 9 資本の欠損 資本の欠損の額は1,061,891千円であります。 |

【修正後】

| 前事業年度 (平成17年3月31日) | 当事業年度 (平成18年3月31日) |
|-----------------------|--------------------------------------|
| | 9 資本の欠損 資本の欠損の額は1,121,855千円であります。 |

12 ページ

(税効果会計関係)

【修正前】

| 前事業年度 (平成17年3月31日) | 当事業年度 (平成18年3月31日) |
|--|--|
| 1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生的主要原因別の内訳 (繰延税金資産) | 1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生的主要原因別の内訳 (繰延税金資産) |
| 賞与引当金損金算入限度超過額 6,410千円 | 賞与引当金 6,221千円 |
| 貸倒引当金損金算入限度超過額 8,204 " | 貸倒引当金損金算入限度超過額 150,920 " |
| 一括償却資産損金算入限度超過額 241 " | 一括償却資産損金算入限度超過額 150 " |
| 退職給付引当金損金算入限度超過額 4,767 " | 退職給付引当金 361 " |
| 子会社整理損引当金 4,168 " | 税務上の繰越欠損金 75,061 " |
| 税務上の繰越欠損金 32,751 " | その他 1,787 " |
| その他 2,976 " | 繰延税金資産小計 234,505 " |
| 繰延税金資産小計 59,521 " | 評価性引当額 234,505 |
| 評価性引当額 32,751 " | 繰延税金資産合計 |
| 繰延税金資産合計 26,769 " | (繰延税金負債) |
| (繰延税金負債) | その他有価証券評価差額金 16,484 " |
| その他有価証券評価差額金 5,127 " | 繰延税金負債合計 16,484 " |
| 繰延税金負債合計 5,127 " | 繰延税金負債の純額 16,484 " |
| 繰延税金資産の純額 21,642 " | |

【修正後】

| 前事業年度 (平成17年3月31日) | | 当事業年度 (平成18年3月31日) | |
|--|----------|--|-----------|
| 1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 (繰延税金資産) | | 1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 (繰延税金資産) | |
| 賞与引当金損金算入限度超過額 | 6,410千円 | 賞与引当金 | 6,221千円 |
| 貸倒引当金損金算入限度超過額 | 8,204 " | 貸倒引当金損金算入限度超過額 | 174,906 " |
| 一括償却資産損金算入限度超過額 | 241 " | 一括償却資産損金算入限度超過額 | 150 " |
| 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 4,767 " | 退職給付引当金 | 361 " |
| 子会社整理損引当金 | 4,168 " | 税務上の繰越欠損金 | 75,061 " |
| 税務上の繰越欠損金 | 32,751 " | その他 | 1,787 " |
| その他 | 2,976 " | 繰延税金資産小計 | 258,491 " |
| 繰延税金資産小計 | 59,521 " | 評価性引当額 | 258,491 |
| 評価性引当額 | 32,751 " | 繰延税金資産合計 | |
| 繰延税金資産合計 | 26,769 " | (繰延税金負債) | |
| (繰延税金負債) | | その他有価証券評価差額金 | 16,484 " |
| その他有価証券評価差額金 | 5,127 " | 繰延税金負債合計 | 16,484 " |
| 繰延税金負債合計 | 5,127 " | 繰延税金負債の純額 | 16,484 " |
| 繰延税金資産の純額 | 21,642 " | | |

13ページ

(1株当たり情報)

【修正前】

| 前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | | 当事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | |
|--|---------|---|---------|
| 1株当たり純資産額 | 493.78円 | 1株当たり純資産額 | 21.83円 |
| 1株当たり当期純利益 | 12.27円 | 1株当たり当期純損失 | 511.76円 |
| 潜在株式調整後 | | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式は存在するものの、1株当たり当期純損失であるため、記載しておりません。 | |
| 1株当たり当期純利益 | 12.11円 | | |

(注) 1株当たり当期純利益の算定上の基礎

| 項目 | 前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | 当事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) |
|--|--|--|
| 当期純利益又は当期純損失() (千円) | 34,357 | 1,437,153 |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | | |
| 普通株式に係る当期純利益又は当期純損失() (千円) | 34,357 | 1,437,153 |
| 普通株式の期中平均株式数(千株) | 2,800 | 2,808 |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含まれなかった潜在株式の概要 | | 第1回新株予約権(新株予約権の数150個) |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【修正前】

| 前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | | 当事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) |
|--|---------|--|
| 1株当たり純資産額 | 493.78円 | 1株当たり純資産額 <u>43.12円</u> |
| 1株当たり当期純利益 | 12.27円 | 1株当たり当期純損失 <u>533.11円</u> |
| 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 | 12.11円 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、 潜在株式は存在するものの、1株当たり当期純損失である ため、記載していません。 |

(注) 1株当たり当期純利益の算定上の基礎

| 項目 | 前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | 当事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) |
|--|--|--|
| 当期純利益又は当期純損失() (千円) | 34,357 | <u>1,497,117</u> |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | | |
| 普通株式に係る当期純利益又は当期純損失 () (千円) | 34,357 | <u>1,497,117</u> |
| 普通株式の期中平均株式数(千株) | 2,800 | 2,808 |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1 株当たり当期純利益の算定に含まれなかった 潜在株式の概要 | | 第1回新株予約権(新株予約 権の数150個) |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。