



平成 24 年 12 月 7 日

各 位

会 社 名 株式会社テー・オー・ダブリュー
代表者名 代表取締役社長兼
最高執行責任者 (COO) 江草 康二
(コード番号：4767 東証第一部)
問合せ先 常務取締役兼執行役員管理本部長
木村 元
T E L 03-5777-1888

(訂正)「平成 22 年 6 月期 第 1 四半期決算短信」の一部訂正について

平成 21 年 11 月 10 日に発表しました「平成 22 年 6 月期 第 1 四半期決算短信」について訂正がありましたのでお知らせいたします。

記

1. 訂正の経緯

訂正の経緯につきましては、平成 24 年 11 月 13 日付「不適切な会計処理の判明および平成 25 年 6 月期第 1 四半期報告書提出遅延ならびに当社株式の監理銘柄 (確認中) への指定見込みに関するお知らせ」および、本日付「不適切な会計処理に関する社内調査結果についてのお知らせ」にて開示しておりますので、ご参照ください。

2. 訂正内容

訂正箇所には下線を付して表示しております。

【サマリー情報】

(訂正前)

1. 平成22年6月期第1四半期の連結業績(平成21年7月1日～平成21年9月30日)

(百万円未満切捨て)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
22年6月期第1四半期	<u>3,200</u>	<u>11.1</u>	<u>101</u>	<u>△55.1</u>	<u>102</u>	<u>△54.7</u>	<u>50</u>	<u>61.5</u>
21年6月期第1四半期	2,881	—	225	—	225	—	31	—

	1株当たり 四半期純利益		潜在株式調整後 1株当たり 四半期純利益	
	円	銭	円	銭
22年6月期第1四半期	<u>4</u>	<u>37</u>	—	—
21年6月期第1四半期	2	68	—	—

(2) 連結財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率	1株当たり純資産	
	百万円		百万円		%	円	銭
22年6月期第1四半期	<u>8,415</u>		<u>5,041</u>		<u>59.9</u>	<u>437</u>	<u>86</u>
21年6月期	<u>9,093</u>		<u>5,175</u>		<u>56.9</u>	<u>449</u>	<u>52</u>

(参考) 自己資本 22年6月期第1四半期 5,041百万円 21年6月期 5,175百万円

(訂正後)

(百万円未満切捨て)

1. 平成22年6月期第1四半期の連結業績(平成21年7月1日～平成21年9月30日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
22年6月期第1四半期	<u>3,210</u>	<u>11.4</u>	<u>99</u>	<u>△55.7</u>	<u>100</u>	<u>△55.4</u>	<u>49</u>	<u>58.5</u>
21年6月期第1四半期	2,881	—	225	—	225	—	31	—

	1株当たり 四半期純利益		潜在株式調整後 1株当たり 四半期純利益	
	円	銭	円	銭
22年6月期第1四半期	<u>4</u>	<u>29</u>	—	—
21年6月期第1四半期	2	68	—	—

(2) 連結財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率	1株当たり純資産	
	百万円		百万円		%	円	銭
22年6月期第1四半期	<u>8,415</u>		<u>5,027</u>		<u>59.7</u>	<u>436</u>	<u>75</u>
21年6月期	<u>9,091</u>		<u>5,162</u>		<u>56.8</u>	<u>448</u>	<u>46</u>

(参考) 自己資本 22年6月期第1四半期 5,027百万円 21年6月期 5,162百万円

・定性的情報・財務諸表等

1. 連結経営成績に関する定性的情報

【訂正箇所：3ページ目】

(訂正前)

～(略)～

このような事業環境の中、当第1四半期の売上高は32億円（前年同四半期比11.1%増）、営業利益は1億1百万円（前年同四半期比55.1%減）、経常利益は1億2百万円（前年同四半期比54.7%減）、四半期純利益は、50百万円（前年同四半期比61.5%増）となりました。

(訂正後)

～(略)～

このような事業環境の中、当第1四半期の売上高は32億10百万円（前年同四半期比11.4%増）、営業利益は99百万円（前年同四半期比55.7%減）、経常利益は1億円（前年同四半期比55.4%減）、四半期純利益は、49百万円（前年同四半期比58.5%増）となりました。

2. 連結財政状態に関する定性的情報

(訂正前)

当第1四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末に比べ6億77百万円減少し、84億15百万円となりました。

流動資産は、前連結会計年度末に比べ7億24百万円減少の72億37百万円となりました。これは主に、受取手形及び売掛金が4億84百万円、現金及び預金が2億75百万円減少したこと等によるものであります。

固定資産は、前連結会計年度末に比べ46百万円増加の11億78百万円となりました。

固定資産のうち有形固定資産は、前連結会計年度末に比べ5百万円増加の1億44百万円となりました。これは主に、有形固定資産の取得等によるものであります。

無形固定資産は、前連結会計年度末に比べ4百万円増加の39百万円となりました。これは主に、新システムの開発に係る支出によるものであります。

投資その他の資産は、前連結会計年度末に比べ36百万円増加の9億94百万円となりました。これは主に、繰延税金資産が19百万円、保険積立金が13百万円増加したこと等によるものであります。

流動負債は、前連結会計年度末に比べ5億90百万円減少の30億68百万円となりました。これは主に、未払法人税等が3億97百万円、買掛金が2億7百万円減少したこと等によるものであります。

固定負債は、前連結会計年度末に比べ47百万円増加の3億6百万円となりました。これは主に、役員退職慰労引当金が43百万円、退職給付引当金が3百万円増加したこと等によるものであります。

純資産は、前連結会計年度末に比べ1億34百万円減少の50億41百万円となりました。これは主に、利益剰余金が1億33百万円減少したこと等によるものであります。

キャッシュ・フローの状況

当第1四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、前連結会計年度末に比べ2億75百万円減少し、当第1四半期連結会計期間末は、16億67百万円となりました。当第1四半期連結会計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は、次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果使用した資金は1億16百万円となりました。これは主に、売上債権の減少額が4億84百万円ありましたが、法人税等の支払額が4億26百万円、仕入債務の減少額が2億7百万円あったこと等によるものであります。

～(略)～

(訂正後)

当第1四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末に比べ6億75百万円減少し、84億15百万円となりました。

流動資産は、前連結会計年度末に比べ7億22百万円減少の72億27百万円となりました。これは主に、受取手形及び売掛金が4億76百万円、現金及び預金が2億75百万円減少したこと等によるものであります。

固定資産は、前連結会計年度末に比べ46百万円増加の11億87百万円となりました。

固定資産のうち有形固定資産は、前連結会計年度末に比べ5百万円増加の1億44百万円となりました。これは主に、有形固定資産の取得等によるものであります。

無形固定資産は、前連結会計年度末に比べ4百万円増加の39百万円となりました。これは主に、新シス

テムの開発に係る支出によるものであります。

投資その他の資産は、前連結会計年度末に比べ37百万円増加の10億3百万円となりました。これは主に、繰延税金資産が20百万円、保険積立金が13百万円増加したこと等によるものであります。

流動負債は、前連結会計年度末に比べ5億87百万円減少の30億81百万円となりました。これは主に、未払法人税等が3億97百万円、買掛金が2億2百万円減少したこと等によるものであります。

固定負債は、前連結会計年度末に比べ47百万円増加の3億6百万円となりました。これは主に、役員退職慰労引当金が43百万円、退職給付引当金が3百万円増加したこと等によるものであります。

純資産は、前連結会計年度末に比べ1億35百万円減少の50億27百万円となりました。これは主に、利益剰余金が1億34百万円減少したこと等によるものであります。

キャッシュ・フローの状況

当第1四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、前連結会計年度末に比べ2億75百万円減少し、当第1四半期連結会計期間末は、16億67百万円となりました。当第1四半期連結会計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は、次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果使用した資金は1億16百万円となりました。これは主に、売上債権の減少額が4億76百万円ありましたが、法人税等の支払額が4億26百万円、仕入債務の減少額が2億2百万円あったこと等によるものであります。

～ (略) ～

5. 【四半期連結財務諸表】

【訂正箇所：5 ページ目】

(訂正前)

(1) 【四半期連結貸借対照表】

(単位：千円)

	当第1四半期連結会計期間末 (平成21年9月30日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成21年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,667,405	1,942,512
受取手形及び売掛金	2,568,950	3,053,467
未成業務支出金	374,901	329,753
未収入金	※2 2,535,311	※2 2,520,403
前払費用	34,037	18,021
繰延税金資産	49,754	86,821
その他	7,035	10,699
流動資産合計	7,237,397	7,961,680
固定資産		
有形固定資産	※1 144,771	※1 139,667
無形固定資産	39,374	34,575
投資その他の資産		
投資有価証券	185,427	180,221
保険積立金	347,333	334,179
繰延税金資産	185,160	165,737
再評価に係る繰延税金資産	18,972	18,972
敷金及び保証金	248,927	250,157
その他	8,435	8,560
投資その他の資産合計	994,255	957,827
固定資産合計	1,178,401	1,132,069
資産合計	8,415,798	9,093,750
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,750,905	1,958,683
短期借入金	940,000	840,000
未払法人税等	21,805	419,456
賞与引当金	73,744	21,214
役員賞与引当金	6,667	—
その他	275,349	420,104
流動負債合計	3,068,472	3,659,457
固定負債		
退職給付引当金	129,929	126,481
役員退職慰労引当金	176,364	132,680
固定負債合計	306,294	259,162
負債合計	3,374,767	3,918,620

(単位：千円)

	当第1四半期連結会計期間末 (平成21年9月30日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成21年6月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	948,994	948,994
資本剰余金	1,027,376	1,027,376
利益剰余金	3,593,898	3,727,814
自己株式	△470,117	△470,117
株主資本合計	5,100,151	5,234,068
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△31,900	△31,612
土地再評価差額金	△27,642	△27,642
評価・換算差額等合計	△59,542	△59,255
新株予約権	422	316
純資産合計	5,041,031	5,175,129
負債純資産合計	8,415,798	9,093,750

(2) 【四半期連結損益計算書】

【第1四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成20年7月1日 至平成20年9月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成21年7月1日 至平成21年9月30日)
売上高	※2 2,881,523	※2 3,200,424
売上原価	2,453,050	2,841,534
売上総利益	428,473	358,889
販売費及び一般管理費	※1 202,953	※1 257,517
営業利益	225,520	101,372
営業外収益		
受取利息	5	2
受取配当金	1	1
保険返戻金	6,613	—
役員報酬返納額	—	3,180
雑収入	1,040	1,591
営業外収益合計	7,660	4,774
営業外費用		
支払利息	2,938	2,478
売上債権売却損	—	1,385
保険解約損	2,691	40
雑損失	1,985	84
営業外費用合計	7,615	3,988
経常利益	225,564	102,158
税金等調整前四半期純利益	225,564	102,158
法人税、住民税及び事業税	65,301	34,045
過年度法人税等	92,000	—
法人税等調整額	37,132	17,841
法人税等合計	194,433	51,886
四半期純利益	31,131	50,272

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成20年7月1日 至平成20年9月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成21年7月1日 至平成21年9月30日)
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利益	225,564	102,158
減価償却費	8,305	9,780
株式報酬費用	—	105
出資金運用損益 (△は益)	141	△537
保険返戻金	△6,613	—
保険解約損益 (△は益)	2,672	△57
賞与引当金の増減額 (△は減少)	73,344	52,530
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	6,936	6,667
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	1,357	3,448
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△160	43,683
受取利息及び受取配当金	△6	△3
支払利息	2,938	2,478
売上債権の増減額 (△は増加)	601,409	484,516
未収入金の増減額 (△は増加)	83,297	△14,907
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△139,093	△41,823
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	10,026	△15,677
仕入債務の増減額 (△は減少)	△332,387	△207,777
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	△106,376	△71,982
小計	431,358	352,602
利息及び配当金の受取額	6	3
移転費用の支払額	—	△42,948
法人税等の支払額	△319,228	△426,104
営業活動によるキャッシュ・フロー	112,136	△116,446
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△805	△51,160
無形固定資産の取得による支出	△650	△6,300
投資有価証券の取得による支出	—	△6,072
出資金の分配による収入	200	915
従業員に対する貸付金の回収による収入	125	125
その他の支出	△13,223	△13,476
その他の収入	51,846	1,610
投資活動によるキャッシュ・フロー	37,492	△74,358
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	—	100,000
自己株式の取得による支出	△15	—
配当金の支払額	△139,531	△184,302
財務活動によるキャッシュ・フロー	△139,546	△84,302
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	10,082	△275,107
現金及び現金同等物の期首残高	1,579,121	1,942,512
現金及び現金同等物の四半期末残高	※1 1,589,203	※1 1,667,405

(訂正後)

(1) 【四半期連結貸借対照表】

(単位：千円)

	当第1四半期連結会計期間末 (平成21年9月30日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成21年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,667,405	1,942,512
受取手形及び売掛金	2,558,550	3,034,574
未成業務支出金	374,721	336,214
未収入金	※2 2,535,311	※2 2,520,403
前払費用	34,037	18,021
繰延税金資産	49,754	86,821
その他	8,140	12,057
流動資産合計	7,227,922	7,950,605
固定資産		
有形固定資産	※1 144,771	※1 139,667
無形固定資産	39,374	34,575
投資その他の資産		
投資有価証券	185,427	180,221
保険積立金	347,333	334,179
繰延税金資産	194,221	174,161
再評価に係る繰延税金資産	18,972	18,972
敷金及び保証金	248,927	250,157
その他	8,435	8,560
投資その他の資産合計	1,003,316	966,251
固定資産合計	1,187,462	1,140,494
資産合計	8,415,384	9,091,100
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,763,693	1,965,787
短期借入金	940,000	840,000
未払法人税等	21,805	419,456
賞与引当金	73,744	21,214
役員賞与引当金	6,667	—
その他	275,349	422,624
流動負債合計	3,081,260	3,669,082
固定負債		
退職給付引当金	129,929	126,481
役員退職慰労引当金	176,364	132,680
固定負債合計	306,294	259,162
負債合計	3,387,555	3,928,244

(単位：千円)

	当第1四半期連結会計期間末 (平成21年9月30日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成21年6月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	948,994	948,994
資本剰余金	1,027,376	1,027,376
利益剰余金	3,580,696	3,715,540
自己株式	△470,117	△470,117
株主資本合計	5,086,949	5,221,793
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△31,900	△31,612
土地再評価差額金	△27,642	△27,642
評価・換算差額等合計	△59,542	△59,255
新株予約権	422	316
純資産合計	5,027,829	5,162,855
負債純資産合計	8,415,384	9,091,100

(2) 【四半期連結損益計算書】

【第1四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成20年7月1日 至平成20年9月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成21年7月1日 至平成21年9月30日)
売上高	※2 2,881,523	※2 3,210,913
売上原価	2,453,050	2,853,587
売上総利益	428,473	357,325
販売費及び一般管理費	※1 202,953	※1 257,517
営業利益	225,520	99,808
営業外収益		
受取利息	5	2
受取配当金	1	1
保険返戻金	6,613	—
役員報酬返納額	—	3,180
雑収入	1,040	1,591
営業外収益合計	7,660	4,774
営業外費用		
支払利息	2,938	2,478
売上債権売却損	—	1,385
保険解約損	2,691	40
雑損失	1,985	84
営業外費用合計	7,615	3,988
経常利益	225,564	100,594
税金等調整前四半期純利益	225,564	100,594
法人税、住民税及び事業税	65,301	34,045
過年度法人税等	92,000	—
法人税等調整額	37,132	17,204
法人税等合計	194,433	51,249
四半期純利益	31,131	49,345

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成20年7月1日 至平成20年9月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成21年7月1日 至平成21年9月30日)
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利益	225,564	100,594
減価償却費	8,305	9,780
株式報酬費用	—	105
出資金運用損益 (△は益)	141	△537
保険返戻金	△6,613	—
保険解約損益 (△は益)	2,672	△57
賞与引当金の増減額 (△は減少)	73,344	52,530
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	6,936	6,667
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	1,357	3,448
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△160	43,683
受取利息及び受取配当金	△6	△3
支払利息	2,938	2,478
売上債権の増減額 (△は増加)	601,409	476,023
未収入金の増減額 (△は増加)	83,297	△14,907
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△139,093	△35,183
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	10,026	△15,423
仕入債務の増減額 (△は減少)	△332,387	△202,094
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	△106,376	△74,502
小計	431,358	352,602
利息及び配当金の受取額	6	3
移転費用の支払額	—	△42,948
法人税等の支払額	△319,228	△426,104
営業活動によるキャッシュ・フロー	112,136	△116,446
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△805	△51,160
無形固定資産の取得による支出	△650	△6,300
投資有価証券の取得による支出	—	△6,072
出資金の分配による収入	200	915
従業員に対する貸付金の回収による収入	125	125
その他の支出	△13,223	△13,476
その他の収入	51,846	1,610
投資活動によるキャッシュ・フロー	37,492	△74,358
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	—	100,000
自己株式の取得による支出	△15	—
配当金の支払額	△139,531	△184,302
財務活動によるキャッシュ・フロー	△139,546	△84,302
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	10,082	△275,107
現金及び現金同等物の期首残高	1,579,121	1,942,512
現金及び現金同等物の四半期末残高	※1 1,589,203	※1 1,667,405

6. その他の情報

【訂正箇所：10ページ目】

(訂正前)

販売の状況

カテゴリー別売上高

カテゴリー	前第1四半期連結会計期間 (自 平成20年7月1日 至 平成20年9月30日)		当第1四半期連結会計期間 (自 平成21年7月1日 至 平成21年9月30日)		前年比 (%)
	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	
制作売上高					
販促	1,600,304	55.5	<u>1,193,023</u>	<u>37.3</u>	<u>△ 25.5</u>
広報	890,036	30.9	904,793	<u>28.3</u>	1.7
博展	48,165	1.7	759,460	23.7	1476.8
制作物	246,999	8.6	146,057	4.5	△ 40.9
文化／スポーツ	67,644	2.3	182,229	5.7	169.4
小計	2,853,150	99.0	<u>3,185,565</u>	99.5	<u>11.7</u>
企画売上高	28,373	1.0	14,859	0.5	△ 47.6
合計	2,881,523	100.0	<u>3,200,424</u>	100.0	<u>11.1</u>

(訂正後)

販売の状況

カテゴリー別売上高

カテゴリー	前第1四半期連結会計期間 (自 平成20年7月1日 至 平成20年9月30日)		当第1四半期連結会計期間 (自 平成21年7月1日 至 平成21年9月30日)		前年比 (%)
	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	
制作売上高					
販促	1,600,304	55.5	<u>1,203,512</u>	<u>37.4</u>	<u>△ 25.5</u>
広報	890,036	30.9	904,793	<u>28.2</u>	1.7
博展	48,165	1.7	759,460	23.7	1476.8
制作物	246,999	8.6	146,057	4.5	△ 40.9
文化／スポーツ	67,644	2.3	182,229	5.7	169.4
小計	2,853,150	99.0	<u>3,196,054</u>	99.5	<u>11.7</u>
企画売上高	28,373	1.0	14,859	0.5	△ 47.6
合計	2,881,523	100.0	<u>3,210,913</u>	100.0	<u>11.1</u>