



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 24 年 6 月期 第 1 四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

平成 23 年 11 月 10 日に発表しました「平成 24 年 6 月期 第 1 四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」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)

(百万円未満切捨て)

1. 平成24年6月期第1四半期の連結業績(平成23年7月1日～平成23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	%
24年6月期第1四半期	<u>2,611</u>	<u>16.1</u>	<u>179</u>	<u>274.6</u>	<u>184</u>	<u>274.8</u>	<u>109</u>	<u>1,203.6</u>
23年6月期第1四半期	2,248	<u>△29.8</u>	<u>47</u>	<u>△52.7</u>	<u>49</u>	<u>△51.8</u>	<u>8</u>	<u>△83.3</u>

(注) 包括利益 24年6月期第1四半期 59百万円(242.1%) 23年6月期第1四半期 17百万円(－%)

	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
24年6月期第1四半期	<u>9</u> <u>63</u>	—
23年6月期第1四半期	<u>0</u> <u>73</u>	—

(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
24年6月期第1四半期	<u>8,478</u>	<u>5,020</u>	<u>59.2</u>	<u>440</u> <u>39</u>
23年6月期	<u>7,391</u>	<u>5,015</u>	<u>67.8</u>	<u>439</u> <u>98</u>

(参考) 自己資本 24年6月期第1四半期 5,019百万円 23年6月期 5,014百万円

(訂正後)

(百万円未満切捨て)

1. 平成24年6月期第1四半期の連結業績(平成23年7月1日～平成23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	%
24年6月期第1四半期	<u>2,615</u>	<u>16.3</u>	<u>178</u>	<u>265.3</u>	<u>183</u>	<u>265.8</u>	<u>108</u>	<u>2,159.3</u>
23年6月期第1四半期	2,248	<u>△30.0</u>	<u>48</u>	<u>△51.1</u>	<u>50</u>	<u>△50.3</u>	<u>4</u>	<u>△90.2</u>

(注) 包括利益 24年6月期第1四半期 58百万円(325.0%) 23年6月期第1四半期 13百万円(－%)

	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
24年6月期第1四半期	<u>9</u> <u>55</u>	—
23年6月期第1四半期	<u>0</u> <u>42</u>	—

(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
24年6月期第1四半期	<u>8,477</u>	<u>4,962</u>	<u>58.5</u>	<u>435</u> <u>27</u>
23年6月期	<u>7,392</u>	<u>4,958</u>	<u>67.1</u>	<u>434</u> <u>93</u>

(参考) 自己資本 24年6月期第1四半期 4,960百万円 23年6月期 4,957百万円

1. 当四半期決算に関する定性的情報

【訂正箇所：添付資料 2 ページ目】

(訂正前)

(1) 連結経営成績に関する定性的情報

～ (略) ～

このような事業環境の中、当第1四半期連結累計期間の売上高は26億11百万円（前年同四半期比16.1%増）、営業利益は1億79百万円（前年同四半期比274.6%増）、経常利益は1億84百万円（前年同四半期比274.8%増）、四半期純利益は1億9百万円（前年同四半期比1203.6%増）となりました。

(2) 連結財政状態に関する定性的情報

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10億87百万円増加し、84億78百万円となりました。

流動資産は、前連結会計年度末に比べ11億73百万円増加の70億81百万円となりました。これは主に、未収入金が6億88百万円減少しましたが、受取手形及び売掛金が7億40百万円、現金及び預金が6億78百万円、未成業務支出金が4億59百万円増加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86百万円減少の13億97百万円となりました。

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6百万円減少の90百万円となりました。これは主に、減価償却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23百万円減少の57百万円となりました。これは主に、株式会社ペッププランニングとの資本関係を解消したことによる、のれんの減少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57百万円減少の12億49百万円となりました。これは主に、長期繰延税金資産が34百万円増加しましたが、投資有価証券が84百万円減少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11億28百万円増加の31億28百万円となりました。これは主に、買掛金が7億5百万円、その他流動負債が3億88百万円増加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45百万円減少の3億29百万円となりました。これは主に、長期借入金が50百万円減少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4百万円増加の50億20百万円となりました。これは主に、その他有価証券評価差額金が50百万円減少しましたが、利益剰余金が54百万円増加したこと等によるものであります。

(訂正後)

(1) 連結経営成績に関する定性的情報

～ (略) ～

このような事業環境の中、当第1四半期連結累計期間の売上高は26億15百万円（前年同四半期比16.3%増）、営業利益は1億78百万円（前年同四半期比265.3%増）、経常利益は1億83百万円（前年同四半期比265.8%増）、四半期純利益は1億8百万円（前年同四半期比2159.3%増）となりました。

(2) 連結財政状態に関する定性的情報

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10億85百万円増加し、84億77百万円となりました。

流動資産は、前連結会計年度末に比べ11億71百万円増加の70億40百万円となりました。これは主に、未収入金が6億88百万円減少しましたが、受取手形及び売掛金が7億45百万円、現金及び預金が6億78百万円、未成業務支出金が4億52百万円増加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86百万円減少の14億37百万円となりました。

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6百万円減少の90百万円となりました。これは主に、減価償却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23百万円減少の57百万円となりました。これは主に、株式会社ペッププランニングとの資本関係を解消したことによる、のれんの減少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56百万円減少の12億89百万円となりました。これは主に、長期繰延税金資産が34百万円増加しましたが、投資有価証券が84百万円減少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11億27百万円増加の31億86百万円となりました。これは主に、買掛金が7億4百万円、その他流動負債が3億88百万円増加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45百万円減少の3億29百万円となりました。これは主に、長期借入金が50百万円減少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3百万円増加の49億62百万円となりました。これは主に、その他有価証券評価差額金が50百万円減少しましたが、利益剰余金が53百万円増加したこと等によるものであります。

4. 四半期連結財務諸表

【訂正箇所：添付資料 5 ページ目】

(訂正前)

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年6月30日)	当第1四半期連結会計期間 (平成23年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,895,474	2,574,022
受取手形及び売掛金	1,225,746	1,966,500
未成業務支出金	198,777	657,816
未収入金	※1 2,487,548	※1 1,799,389
前払費用	36,392	32,989
繰延税金資産	53,154	39,504
その他	10,554	11,030
貸倒引当金	△267	—
流動資産合計	5,907,380	7,081,254
固定資産		
有形固定資産	96,607	90,341
無形固定資産	80,454	57,252
投資その他の資産		
投資有価証券	650,643	565,984
保険積立金	296,330	300,160
繰延税金資産	107,733	141,994
敷金及び保証金	241,475	233,105
その他	19,153	8,410
貸倒引当金	△8,426	—
投資その他の資産合計	1,306,910	1,249,654
固定資産合計	1,483,972	1,397,249
資産合計	7,391,352	8,478,503
負債の部		
流動負債		
買掛金	758,808	1,464,497
短期借入金	840,000	840,000
1年内返済予定の長期借入金	14,312	—
未払法人税等	71,935	69,908
賞与引当金	17,583	56,929
役員賞与引当金	—	10,833
その他	297,738	686,363
流動負債合計	2,000,378	3,128,531
固定負債		
長期借入金	50,004	—
退職給付引当金	160,411	161,542
役員退職慰労引当金	162,586	165,710
その他	2,300	2,300
固定負債合計	375,302	329,553
負債合計	2,375,681	3,458,084

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年6月30日)	当第1四半期連結会計期間 (平成23年9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	3,480,497	3,535,342
自己株式	△470,235	△470,235
株主資本合計	<u>4,986,634</u>	<u>5,041,478</u>
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	74,491	24,288
土地再評価差額金	△46,614	△46,614
その他の包括利益累計額合計	<u>27,876</u>	<u>△22,326</u>
新株予約権	1,160	1,266
純資産合計	<u>5,015,671</u>	<u>5,020,418</u>
負債純資産合計	<u>7,391,352</u>	<u>8,478,503</u>

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書

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22年7月1日 至平成22年9月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成23年7月1日 至平成23年9月30日)
売上高	※1 2,248,376	※1 2,611,198
売上原価	2,003,990	2,250,171
売上総利益	244,386	361,027
販売費及び一般管理費	196,411	181,329
営業利益	47,975	179,698
営業外収益		
受取利息	15	1
受取配当金	2,801	4,201
有価証券利息	—	877
雑収入	632	1,393
営業外収益合計	3,449	6,473
営業外費用		
支払利息	1,863	1,439
売上債権売却損	73	217
雑損失	260	—
営業外費用合計	2,196	1,657
経常利益	49,227	184,514
特別利益		
関係会社株式売却益	—	17,176
特別利益合計	—	17,176
特別損失		
投資有価証券評価損	10,035	—
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	7,233	—
特別損失合計	17,268	—
税金等調整前四半期純利益	31,959	201,691
法人税、住民税及び事業税	3,005	75,504
法人税等調整額	20,433	16,412
法人税等合計	23,438	91,916
少数株主損益調整前四半期純利益	8,520	109,774
少数株主利益	98	—
四半期純利益	8,421	109,774

四半期連結包括利益計算書

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22年7月1日 至平成22年9月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成23年7月1日 至平成23年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	8,520	109,774
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	8,892	△50,202
その他の包括利益合計	8,892	△50,202
四半期包括利益	17,412	59,571
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	17,313	59,571
少数株主に係る四半期包括利益	98	—

(訂正後)

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年6月30日)	当第1四半期連結会計期間 (平成23年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,895,474	2,574,022
受取手形及び売掛金	1,186,059	1,931,335
未成業務支出金	195,295	647,663
未収入金	※1 2,487,548	※1 1,799,389
前払費用	36,392	32,989
繰延税金資産	53,154	39,504
その他	15,226	15,554
貸倒引当金	△267	—
流動資産合計	5,868,884	7,040,459
固定資産		
有形固定資産	96,607	90,341
無形固定資産	80,454	57,252
投資その他の資産		
投資有価証券	650,643	565,984
保険積立金	296,330	300,160
繰延税金資産	147,186	182,049
敷金及び保証金	241,475	233,105
その他	19,153	8,410
貸倒引当金	△8,426	—
投資その他の資産合計	1,346,363	1,289,710
固定資産合計	1,523,425	1,437,304
資産合計	7,392,310	8,477,764
負債の部		
流動負債		
買掛金	777,559	1,482,429
短期借入金	840,000	840,000
1年内返済予定の長期借入金	14,312	—
未払法人税等	71,935	69,908
賞与引当金	17,583	56,929
役員賞与引当金	—	10,833
その他	337,428	726,053
流動負債合計	2,058,818	3,186,153
固定負債		
長期借入金	50,004	—
退職給付引当金	160,411	161,542
役員退職慰労引当金	162,586	165,710
その他	2,300	2,300
固定負債合計	375,302	329,553
負債合計	2,434,121	3,515,707

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年6月30日)	当第1四半期連結会計期間 (平成23年9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	3,423,015	3,476,981
自己株式	△470,235	△470,235
株主資本合計	<u>4,929,151</u>	<u>4,983,117</u>
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	74,491	24,288
土地再評価差額金	△46,614	△46,614
その他の包括利益累計額合計	<u>27,876</u>	<u>△22,326</u>
新株予約権	1,160	1,266
純資産合計	<u>4,958,188</u>	<u>4,962,057</u>
負債純資産合計	<u>7,392,310</u>	<u>8,477,764</u>

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書

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22年7月1日 至平成22年9月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成23年7月1日 至平成23年9月30日)
売上高	※1 2,248,376	※1 2,615,504
売上原価	2,003,175	2,255,958
売上総利益	245,200	359,546
販売費及び一般管理費	196,411	181,329
営業利益	48,789	178,217
営業外収益		
受取利息	15	1
受取配当金	2,801	4,201
有価証券利息	—	877
雑収入	632	1,393
営業外収益合計	3,449	6,473
営業外費用		
支払利息	1,863	1,439
売上債権売却損	73	217
雑損失	260	—
営業外費用合計	2,196	1,657
経常利益	50,042	183,033
特別利益		
関係会社株式売却益	—	17,176
特別利益合計	—	17,176
特別損失		
投資有価証券評価損	10,035	—
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	7,233	—
特別損失合計	17,268	—
税金等調整前四半期純利益	32,773	200,210
法人税、住民税及び事業税	3,005	75,504
法人税等調整額	24,849	15,809
法人税等合計	27,854	91,313
少数株主損益調整前四半期純利益	4,918	108,896
少数株主利益	98	—
四半期純利益	4,819	108,896

四半期連結包括利益計算書

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22年7月1日 至平成22年9月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成23年7月1日 至平成23年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	4,918	108,896
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	8,892	△50,202
その他の包括利益合計	8,892	△50,202
四半期包括利益	13,811	58,693
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	13,712	58,693
少数株主に係る四半期包括利益	98	—

5. 補足情報

【訂正箇所：添付資料 10ページ目】

(訂正前)

(1) 販売の状況

カテゴリー別売上高

カテゴリー	前連結会計年度 (自 平成22年7月1日 至 平成22年9月30日)		当連結会計年度 (自 平成23年7月1日 至 平成23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	1,473,346	65.5	<u>1,755,096</u>	<u>67.2</u>	19.1
広報	613,862	27.3	559,585	<u>21.5</u>	△ 8.8
博展	—	—	—	—	—
制作物	141,130	6.3	277,164	10.6	96.4
文化／スポーツ	—	—	—	—	—
小計	2,228,339	99.1	<u>2,591,845</u>	99.3	16.3
企画売上高	20,036	0.9	19,353	0.7	△ 3.4
合計	2,248,376	100.0	<u>2,611,198</u>	100.0	16.1

(訂正後)

(1) 販売の状況

カテゴリー別売上高

カテゴリー	前連結会計年度 (自 平成22年7月1日 至 平成22年9月30日)		当連結会計年度 (自 平成23年7月1日 至 平成23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	1,473,346	65.5	<u>1,759,402</u>	<u>67.3</u>	<u>19.4</u>
広報	613,862	27.3	559,585	<u>21.4</u>	△ 8.8
博展	—	—	—	—	—
制作物	141,130	6.3	277,164	10.6	96.4
文化／スポーツ	—	—	—	—	—
小計	2,228,339	99.1	<u>2,596,151</u>	99.3	<u>16.5</u>
企画売上高	20,036	0.9	19,353	0.7	△ 3.4
合計	2,248,376	100.0	<u>2,615,504</u>	100.0	<u>16.3</u>