

平成 22 年 2 月 10 日

各 位

会社名 株式会社 光陽社
代表者名 代表取締役社長 佐々木 孝
(コード番号 7946 大証第二部)
問い合わせ先 広報室室長 西田 道夫
(TEL 06-6944-5000)

(訂正)「平成 22 年 3 月期 第 2 四半期決算短信」の一部訂正について

平成 21 年 11 月 13 日に発表いたしました「平成 22 年 3 月期 第 2 四半期決算短信」の内容に一部訂正がありましたので、下記のとおりお知らせいたします。なお、訂正箇所には下線を付しております

記

[訂正箇所]

(4 ページ)

2. 連結財政状態に関する定性的情報

(2) キャッシュ・フローの状況

【訂正前】

当第 2 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)は営業活動によるキャッシュ・フローで1 億 2 百万円減少、投資活動によるキャッシュ・フローで38 百万円増加、財務活動によるキャッシュ・フローで 3 億円増加し、資金は 2 億 37 百万円の増加となり 6 億 61 百万円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第 2 四半期連結累計期間における営業活動による資金は1 億 2 百万円の支出(前年同期は 1 億 52 百万円の支出)となりました。

これは、減価償却費 37 百万円及びのれん償却額 8 百万円計上、売上債権の減少 75 百万円、たな卸資産の減少 3 百万円等の資金の増加に対して、税金等調整前四半期純損失 1 億 8 百万円の計上、貸倒引当金の減少 19 百万円、退職給付引当金の減少 20 百万円、事業構造改善引当金の減少 31 百万円、仕入債務の減少 83 百万円等の資金の減少によるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第 2 四半期連結累計期間における投資活動による資金は38 百万円の収入(前年同期は 8 億 60 百万円の収入)となりました。これは、主に差入保証金の回収による収入 53 百万円の資金増加に、有形固定資産の取得 6 百万円、無形固定資産の取得 9 百万円等による資金の減少によるものであります。(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当第 2 四半期連結累計期間における財務活動による資金は 3 億円の収入(前年同期は 4 億 22 百万円の支出)となりました。これは、長期借入金の借入による収入 3 億 50 百万円に長期借入金の返済による支出 49 百万円があったことによるものであります。

【訂正後】

当第2四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)は営業活動によるキャッシュ・フローで**1億11百万円**減少、投資活動によるキャッシュ・フローで**48百万円**増加、財務活動によるキャッシュ・フローで3億円増加し、資金は2億37百万円の増加となり6億61百万円となりました。
(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間における営業活動による資金は**1億11百万円**の支出(前年同期は1億52百万円の支出)となりました。これは、減価償却費37百万円及びのれん償却額8百万円計上、売上債権の減少75百万円、たな卸資産の減少3百万円等の資金の増加に対して、税金等調整前四半期純損失1億8百万円の計上、貸倒引当金の減少19百万円、退職給付引当金の減少20百万円、事業構造改善引当金の減少31百万円、仕入債務の減少83百万円等の資金の減少によるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間における投資活動による資金は**48百万円**の収入(前年同期は8億60百万円の収入)となりました。これは、主に差入保証金の回収による収入53百万円の資金増加に、有形固定資産の取得6百万円(**削除**)等による資金の減少によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期連結累計期間における財務活動による資金は3億円の収入(前年同期は4億22百万円の支出)となりました。これは、長期借入金の借入による収入3億50百万円に長期借入金の返済による支出49百万円があったことによるものであります。

(10 ページ)

(3)【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

【訂正前】

	前第 2 四半期連結累計期 (自 平成20年 4月1日 至 平成20年 9月30日)	当第 2 四半期連結累計期 (自 平成21年 4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損失 ()	89,429	108,766
減価償却費	35,812	37,141
のれん償却額		8,483
貸倒引当金の増減額 (は減少)	4,199	19,465
賞与引当金の増減額 (は減少)	3,559	2,330
退職給付引当金の増減額 (は減少)	2,307	20,559
事業構造改善引当金の増減額 (は減少)	18,930	31,056
受取利息及び受取配当金	10,070	247
支払利息	15,786	6,888
為替差損益 (は益)	2	4
持分法による投資損益 (は益)		5,248
有形固定資産売却損益 (は益)	82,941	150
有形固定資産除却損	30,466	4,414
投資有価証券売却損益 (は益)	25,266	
会員権売却損益 (は益)		106
売上債権の増減額 (は増加)	101,764	75,899
たな卸資産の増減額 (は増加)	48,035	3,749
仕入債務の増減額 (は減少)	92,107	83,946
その他	39,664	<u>54,299</u>
小計	131,998	<u>80,785</u>
利息及び配当金の受取額	10,073	246
利息の支払額	14,250	6,995
法人税等の支払額	16,547	14,697
営業活動によるキャッシュ・フロー	152,723	<u>102,231</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出		300
定期預金の払戻による収入		300
有形固定資産の取得による支出	74,447	<u>6,695</u>
有形固定資産の売却による収入	151,723	1,688
投資有価証券の取得による支出	4	
投資有価証券の売却による収入	772,050	
無形固定資産の取得による支出	8,846	<u>9,909</u>
会員権の売却による収入		200
短期貸付金の回収による収入	541	
長期貸付金の回収による収入	400	
差入保証金の差入による支出	4,894	245
差入保証金の回収による収入	24,356	53,973
その他		26
投資活動によるキャッシュ・フロー	860,878	<u>38,987</u>

【訂正後】

	前第2四半期連結累計期 (自 平成20年4月1日 至 平成20年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成21年4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損失()	89,429	108,766
減価償却費	35,812	37,141
のれん償却額		8,483
貸倒引当金の増減額(は減少)	4,199	19,465
賞与引当金の増減額(は減少)	3,559	2,330
退職給付引当金の増減額(は減少)	2,307	20,559
事業構造改善引当金の増減額(は減少)	18,930	31,056
受取利息及び受取配当金	10,070	247
支払利息	15,786	6,888
為替差損益(は益)	2	4
持分法による投資損益(は益)		5,248
有形固定資産売却損益(は益)	82,941	150
有形固定資産除却損	30,466	4,414
投資有価証券売却損益(は益)	25,266	
会員権売却損益(は益)		106
売上債権の増減額(は増加)	101,764	75,899
たな卸資産の増減額(は増加)	48,035	3,749
仕入債務の増減額(は減少)	92,107	83,946
その他	39,664	44,734
小計	131,998	90,349
利息及び配当金の受取額	10,073	246
利息の支払額	14,250	6,995
法人税等の支払額	16,547	14,697
営業活動によるキャッシュ・フロー	152,723	111,796
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出		300
定期預金の払戻による収入		300
有形固定資産の取得による支出	74,447	6,751
有形固定資産の売却による収入	151,723	1,688
投資有価証券の取得による支出	4	
投資有価証券の売却による収入	772,050	
無形固定資産の取得による支出	8,846	288
会員権の売却による収入		200
短期貸付金の回収による収入	541	
長期貸付金の回収による収入	400	
差入保証金の差入による支出	4,894	245
差入保証金の回収による収入	24,356	53,973
その他		26
投資活動によるキャッシュ・フロー	860,878	48,551

以上

5. 【四半期連結財務諸表】
 (1) 【四半期連結貸借対照表】

(単位：千円)

	当第2四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3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	671,783	434,519
受取手形	195,781	234,105
売掛金	479,324	505,784
商品及び製品	12,017	16,464
仕掛品	69,692	65,161
原材料及び貯蔵品	20,549	24,382
その他	121,613	59,727
貸倒引当金	△14,442	△27,494
流動資産合計	1,556,318	1,312,650
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	233,161	246,082
機械及び装置（純額）	69,104	88,393
車両運搬具（純額）	274	324
土地	244,225	244,225
リース資産（純額）	17,773	20,253
その他（純額）	20,778	21,678
有形固定資産合計	585,317	620,957
無形固定資産		
のれん	74,936	83,420
その他	48,691	42,382
無形固定資産合計	123,627	125,802
投資その他の資産		
投資有価証券	53,482	48,277
破産更生債権等	26,129	37,245
差入保証金	21,318	75,029
その他	39,821	41,434
貸倒引当金	△26,043	△32,458
投資その他の資産合計	114,709	169,528
固定資産合計	823,654	916,288
資産合計	2,379,973	2,228,939

(単位：千円)

	当第2四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3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形	295,150	310,751
買掛金	152,211	220,557
短期借入金	140,579	96,327
リース債務	4,918	4,756
未払金	94,087	48,155
未払法人税等	10,037	14,702
賞与引当金	27,870	30,201
その他	139,637	97,529
流動負債合計	864,493	822,981
固定負債		
長期借入金	464,618	208,303
リース債務	14,205	16,705
退職給付引当金	382,806	403,366
繰延税金負債	160	—
その他	34,118	42,377
固定負債合計	895,909	670,752
負債合計	1,760,402	1,493,733
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,928,959	1,928,959
資本剰余金	180,000	180,000
利益剰余金	△1,449,793	△1,334,342
自己株式	△35,087	△35,106
株主資本合計	624,078	739,509
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△4,507	△4,304
評価・換算差額等合計	△4,507	△4,304
純資産合計	619,570	735,205
負債純資産合計	2,379,973	2,228,939

(2) 【四半期連結損益計算書】
【第2四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年9月30日)
売上高	2,246,416	1,826,001
売上原価	1,746,488	1,454,078
売上総利益	499,927	371,923
販売費及び一般管理費	589,118	492,197
営業損失(△)	△89,190	△120,274
営業外収益		
受取利息	305	63
受取配当金	9,765	183
持分法による投資利益	—	5,248
受取賃貸料	5,218	—
その他	8,716	5,939
営業外収益合計	24,005	11,435
営業外費用		
支払利息	15,786	6,888
支払補償費	8,492	3,938
その他	6,144	2,569
営業外費用合計	30,423	13,396
経常損失(△)	△95,608	△122,235
特別利益		
固定資産売却益	82,997	150
投資有価証券売却益	121,589	—
貸倒引当金戻入額	4,143	14,866
賞与引当金戻入額	—	1,693
特別利益合計	208,730	16,710
特別損失		
固定資産売却損	55	—
固定資産除却損	7,780	—
投資有価証券売却損	96,322	—
事業構造改善費用	98,391	3,135
その他	—	106
特別損失合計	202,550	3,241
税金等調整前四半期純損失(△)	△89,429	△108,766
法人税、住民税及び事業税	6,960	6,610
法人税等合計	6,960	6,610
四半期純損失(△)	△96,389	△115,377

【第2四半期連結会計期間】

(単位：千円)

	前第2四半期連結会計期間 (自平成20年7月1日 至平成20年9月30日)	当第2四半期連結会計期間 (自平成21年7月1日 至平成21年9月30日)
売上高	1,083,748	887,732
売上原価	862,244	703,651
売上総利益	221,503	184,081
販売費及び一般管理費	294,656	238,934
営業損失(△)	△73,152	△54,853
営業外収益		
受取利息	264	36
受取配当金	24	—
持分法による投資利益	—	2,285
受取賃貸料	2,628	—
その他	4,308	3,031
営業外収益合計	7,225	5,353
営業外費用		
支払利息	6,413	4,173
支払補償費	2,777	2,510
その他	2,665	1,461
営業外費用合計	11,856	8,145
経常損失(△)	△77,782	△57,645
特別利益		
固定資産売却益	82,997	150
投資有価証券売却益	32,403	—
貸倒引当金戻入額	5,855	1,727
賞与引当金戻入額	—	1,693
特別利益合計	121,256	3,571
特別損失		
固定資産除却損	7,780	—
投資有価証券売却損	84,570	—
事業構造改善費用	69,215	2,793
特別損失合計	161,566	2,793
税金等調整前四半期純損失(△)	△118,093	△56,867
法人税、住民税及び事業税	3,499	3,302
法人税等合計	3,499	3,302
四半期純損失(△)	△121,592	△60,170

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成21年4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損失(△)	△89,429	△108,766
減価償却費	35,812	37,141
のれん償却額	—	8,483
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△4,199	△19,465
賞与引当金の増減額(△は減少)	△3,559	△2,330
退職給付引当金の増減額(△は減少)	2,307	△20,559
事業構造改善引当金の増減額(△は減少)	△18,930	△31,056
受取利息及び受取配当金	△10,070	△247
支払利息	15,786	6,888
為替差損益(△は益)	△2	4
持分法による投資損益(△は益)	—	△5,248
有形固定資産売却損益(△は益)	△82,941	△150
有形固定資産除却損	30,466	4,414
投資有価証券売却損益(△は益)	△25,266	—
会員権売却損益(△は益)	—	106
売上債権の増減額(△は増加)	101,764	75,899
たな卸資産の増減額(△は増加)	48,035	3,749
仕入債務の増減額(△は減少)	△92,107	△83,946
その他	△39,664	44,734
小計	△131,998	△90,349
利息及び配当金の受取額	10,073	246
利息の支払額	△14,250	△6,995
法人税等の支払額	△16,547	△14,697
営業活動によるキャッシュ・フロー	△152,723	△111,796
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	—	△300
定期預金の払戻による収入	—	300
有形固定資産の取得による支出	△74,447	△6,751
有形固定資産の売却による収入	151,723	1,688
投資有価証券の取得による支出	△4	—
投資有価証券の売却による収入	772,050	—
無形固定資産の取得による支出	△8,846	△288
会員権の売却による収入	—	200
短期貸付金の回収による収入	541	—
長期貸付金の回収による収入	400	—
差入保証金の差入による支出	△4,894	△245
差入保証金の回収による収入	24,356	53,973
その他	—	△26
投資活動によるキャッシュ・フロー	860,878	48,551

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年9月30日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の返済による支出	△270,000	—
長期借入れによる収入	—	350,000
長期借入金の返済による支出	△480,036	△49,433
社債の償還による支出	△30,000	—
株式の発行による収入	357,946	—
自己株式の取得による支出	△803	△80
自己株式の売却による収入	—	27
財務活動によるキャッシュ・フロー	△422,892	300,513
現金及び現金同等物に係る換算差額	2	△4
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	285,265	237,263
現金及び現金同等物の期首残高	524,201	423,919
現金及び現金同等物の四半期末残高	809,466	661,183