

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書の訂正報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の2第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成24年12月7日

【事業年度】 第33期(自平成20年7月1日至平成21年6月30日)

【会社名】 株式会社テー・オー・ダブリュー

【英訳名】 TOW CO.,LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長兼最高執行責任者(COO)
江草 康二

【本店の所在の場所】 東京都港区虎ノ門四丁目3番13号 神谷町セントラルプレイ
ス

【電話番号】 03(5777)1888

【事務連絡者氏名】 常務取締役兼執行役員管理本部長 木村 元

【最寄りの連絡場所】 東京都港区虎ノ門四丁目3番13号 神谷町セントラルプレイ
ス

【電話番号】 03(5777)1888

【事務連絡者氏名】 常務取締役兼執行役員管理本部長 木村 元

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

1 【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

当社は、当社の第1本部の特定のチームにおいて原価計上及び売上計上に関し、不適切な会計処理が行われていたことが判明したことを受けて、取締役社長を委員長とする社内調査委員会を設置し、不適切な会計処理の内容把握、原因及び動機の解明、再発防止策の提案等を行うとともに、当社において他に同様の事例がないことを徹底的に調査し、他には問題がないことを確認いたしました。調査にあたっては、弁護士及び公認会計士等の外部専門家から適宜助言を受けるなどし、調査の適法性、適正性等の確保に努めました。

当社取締役会は、平成24年12月7日、社内調査委員会から調査結果の報告を受け、売上高、売上原価の修正等必要と認められる訂正を行うことといたしました。

これらの決算訂正により、当社が平成21年9月28日に提出いたしました第33期（自平成20年7月1日至平成21年6月30日）に係る有価証券報告書の一部を訂正する必要が生じたので、金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき、有価証券報告書の訂正報告書を提出するものであります。

なお、連結財務諸表の記載内容にかかる訂正箇所についてはXBRLの修正も行いましたので、併せて修正後のXBRL形式のデータ一式（表示情報ファイルを含む）を提出いたします。

2 【訂正事項】

第一部 企業情報

第1 企業の概況

1 主要な経営指標等の推移

(1) 連結経営指標等

(2) 提出会社の経営指標等

第2 事業の状況

1 業績等の概要

(1) 業績

(2) キャッシュ・フロー

2 制作、受注及び販売の状況

(1) 制作の実績

(3) 販売の状況

4 事業等のリスク

(4) 特定販売先への依存について

(5) 売上の季節変動について

7 財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析

(1) 財政状態

(2) 経営成績

第5 経理の状況

2 監査証明について

1 連結財務諸表等

(1) 連結財務諸表

連結貸借対照表

連結損益計算書

連結株主資本等変動計算書

連結キャッシュ・フロー計算書

注記事項

- (連結包括利益計算書関係)
- (金融商品関係)
- (税効果会計関係)
- (1株当たり情報)

(2) その他

当連結会計年度における各四半期連結会計期間に係る売上高等

2 財務諸表等

(1) 財務諸表

貸借対照表

損益計算書

売上原価明細書

株主資本等変動計算書

注記事項

- (税効果会計関係)
- (1株当たり情報)

(2) 主な資産及び負債の内容

流動資産

3) 売掛金

4) 未成業務支出金

流動負債

1) 買掛金

3 【訂正箇所】

訂正箇所は__を付して表示しております。

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

(訂正前)

回次		第29期	第30期	第31期	第32期	第33期
決算年月		平成17年6月	平成18年6月	平成19年6月	平成20年6月	平成21年6月
売上高	(千円)	10,705,741	12,341,046	13,070,648	14,397,238	<u>14,210,682</u>
経常利益	(千円)	782,310	784,088	1,041,257	1,343,211	<u>1,392,634</u>
当期純利益	(千円)	465,388	423,279	551,632	729,763	<u>876,437</u>
純資産額	(千円)	3,782,512	3,865,567	4,242,808	4,704,840	<u>5,175,129</u>
総資産額	(千円)	6,197,933	7,561,622	8,110,752	8,391,137	<u>9,093,750</u>
1株当たり純資産額	(円)	317.46	332.86	365.37	405.17	<u>449.52</u>
1株当たり当期純利益	(円)	36.70	36.22	47.50	62.84	<u>75.86</u>
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	(円)	36.68	36.20	47.46		
自己資本比率	(%)	61.0	51.1	52.3	56.1	<u>56.9</u>
自己資本利益率	(%)	12.4	11.1	13.6	16.3	<u>17.7</u>
株価収益率	(倍)	17.66	17.67	14.32	8.75	<u>7.37</u>
営業活動による キャッシュ・フロー	(千円)	501,399	78,159	400,128	930,158	908,616
投資活動による キャッシュ・フロー	(千円)	49,077	64,497	42,354	43,601	167,805
財務活動による キャッシュ・フロー	(千円)	387,609	1,090,976	766,760	233,376	377,419
現金及び現金同等物 の期末残高	(千円)	386,608	1,334,929	925,942	1,579,121	1,942,512
従業員数 [外、平均臨時 雇用者数]	(人)	117 [23]	132 [39]	144 [44]	160 [38]	162 [37]

(注) 略

(訂正後)

回次	第29期	第30期	第31期	第32期	第33期
決算年月	平成17年6月	平成18年6月	平成19年6月	平成20年6月	平成21年6月
売上高 (千円)	10,705,741	12,341,046	13,070,648	14,397,238	<u>14,190,289</u>
経常利益 (千円)	782,310	784,088	1,041,257	1,343,211	<u>1,371,935</u>
当期純利益 (千円)	465,388	423,279	551,632	729,763	<u>864,163</u>
純資産額 (千円)	3,782,512	3,865,567	4,242,808	4,704,840	<u>5,162,855</u>
総資産額 (千円)	6,197,933	7,561,622	8,110,752	8,391,137	<u>9,091,100</u>
1株当たり純資産額 (円)	317.46	332.86	365.37	405.17	<u>448.46</u>
1株当たり当期純利益 (円)	36.70	36.22	47.50	62.84	<u>74.80</u>
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	36.68	36.20	47.46		
自己資本比率 (%)	61.0	51.1	52.3	56.1	<u>56.8</u>
自己資本利益率 (%)	12.4	11.1	13.6	16.3	<u>17.5</u>
株価収益率 (倍)	17.66	17.67	14.32	8.75	<u>7.47</u>
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	501,399	78,159	400,128	930,158	908,616
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	49,077	64,497	42,354	43,601	167,805
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	387,609	1,090,976	766,760	233,376	377,419
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	386,608	1,334,929	925,942	1,579,121	1,942,512
従業員数 [外、平均臨時 雇用者数] (人)	117 [23]	132 [39]	144 [44]	160 [38]	162 [37]

(注) 略

(2) 提出会社の経営指標等
(訂正前)

回次	第29期	第30期	第31期	第32期	第33期
決算年月	平成17年 6 月	平成18年 6 月	平成19年 6 月	平成20年 6 月	平成21年 6 月
売上高 (千円)	10,579,356	11,839,605	12,890,861	14,228,882	<u>14,014,530</u>
経常利益 (千円)	769,841	756,646	970,178	1,290,982	<u>1,332,999</u>
当期純利益 (千円)	464,182	413,945	520,717	722,884	<u>840,156</u>
資本金 (千円)	943,567	948,994	948,994	948,994	948,994
発行済株式総数 (株)	12,220,304	12,242,274	12,242,274	12,242,274	12,242,274
純資産額 (千円)	3,758,835	3,832,556	4,178,882	4,634,035	<u>5,068,043</u>
総資産額 (千円)	6,085,217	7,434,408	8,030,225	8,264,274	<u>8,926,720</u>
1株当たり純資産額 (円)	315.46	330.02	359.87	399.08	<u>440.22</u>
1株当たり配当額 (内1株当たり 中間配当額) (円)	16.00 (8.00)	16.00 (8.00)	16.00 (8.00)	24.00 (12.00)	32.00 (16.00)
1株当たり当期純利益 (円)	36.60	35.42	44.84	62.25	<u>72.72</u>
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	36.58	35.41	44.80		
自己資本比率 (%)	61.8	51.6	52.0	56.1	<u>56.8</u>
自己資本利益率 (%)	12.5	10.9	13.0	16.4	<u>17.3</u>
株価収益率 (倍)	17.71	18.07	15.16	8.84	<u>7.69</u>
配当性向 (%)	43.7	45.2	35.7	38.6	<u>44.0</u>
従業員数 [外、平均臨時 雇用者数] (人)	107 [20]	124 [32]	133 [33]	143 [31]	144 [25]

(注) 略

(訂正後)

回次	第29期	第30期	第31期	第32期	第33期
決算年月	平成17年6月	平成18年6月	平成19年6月	平成20年6月	平成21年6月
売上高 (千円)	10,579,356	11,839,605	12,890,861	14,228,882	<u>13,994,137</u>
経常利益 (千円)	769,841	756,646	970,178	1,290,982	<u>1,312,301</u>
当期純利益 (千円)	464,182	413,945	520,717	722,884	<u>827,882</u>
資本金 (千円)	943,567	948,994	948,994	948,994	948,994
発行済株式総数 (株)	12,220,304	12,242,274	12,242,274	12,242,274	12,242,274
純資産額 (千円)	3,758,835	3,832,556	4,178,882	4,634,035	<u>5,055,768</u>
総資産額 (千円)	6,085,217	7,434,408	8,030,225	8,264,274	<u>8,924,070</u>
1株当たり純資産額 (円)	315.46	330.02	359.87	399.08	<u>439.15</u>
1株当たり配当額 (内1株当たり 中間配当額) (円)	16.00 (8.00)	16.00 (8.00)	16.00 (8.00)	24.00 (12.00)	32.00 (16.00)
1株当たり当期純利益 (円)	36.60	35.42	44.84	62.25	<u>71.66</u>
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	36.58	35.41	44.80		
自己資本比率 (%)	61.8	51.6	52.0	56.1	<u>56.7</u>
自己資本利益率 (%)	12.5	10.9	13.0	16.4	<u>17.1</u>
株価収益率 (倍)	17.71	18.07	15.16	8.84	<u>7.80</u>
配当性向 (%)	43.7	45.2	35.7	38.6	<u>44.7</u>
従業員数 [外、平均臨時 雇用者数] (人)	107 [20]	124 [32]	133 [33]	143 [31]	144 [25]

(注) 略

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1) 業績

(訂正前)

(略)

このような事業環境の中、営業戦略といたしまして、クライアントのプロモーションニーズに一元的に
応えるべく、統合プロモーションのワンストップでの提供等、企画提案の拡大、新規営業窓口開発にも注
力いたしました。また、広告主の最終的な決定に至らず、その結果、当連結会計年度の売上高は142億10百万円
(前連結会計年度比1.3%減)、営業利益は14億1百万円(前連結会計年度比2.8%増)、経常利益は13億
92百万円(前連結会計年度比3.7%増)、当期純利益は8億76百万円(前連結会計年度比20.1%増)とな
りました。

< カテゴリー別概況 >

(販促)

当連結会計年度は、総じて堅調に推移いたしました。東京モーターショー等の案件があった前連結
会計年度に比べ、大型案件の受注が少なかったことから、前連結会計年度比12.9%売上減の8,894百万
円となりました。

(広報)

当連結会計年度は、自動車メーカーやファッション関連各社の各種発表会案件の受注が比較的
好調に推移したことにより、前連結会計年度比2.3%売上増の2,905百万円となりました。

(博展)

当連結会計年度は、横浜開港150周年記念テーマイベント(Y150) 関連案件や、当社主催イ
ベントでもある「海のエジプト展」案件の受注があったことから、前連結会計年度比3916.4%売上増の944百万
円となりました。

(制作物)

当連結会計年度は、携帯電話通信各社や生命保険会社のプレミアムグッズ等の受注が堅調に
推移したことにより、前連結会計年度比21.4%売上増の1,159百万円となりました。

(文化/スポーツ)

当連結会計年度は、大型のスポーツイベントの受注があった前連結会計年度と比べ、受注が
やや低調に推移したことから19.5%売上減の204百万円となりました。

(企画売上高)

企画売上高は、前連結会計年度比11.6%売上減の102百万円となりました。

(訂正後)

(略)

このような事業環境の中、営業戦略といたしまして、クライアントのプロモーションニーズに一元的に
応えるべく、統合プロモーションのワンストップでの提供等、企画提案の拡大、新規営業窓口開発にも注
力いたしました。また、広告主の最終的な決定に至らず、その結果、当連結会計年度の売上高は141億90百万円
(前連結会計年度比1.4%減)、営業利益は13億80百万円(前連結会計年度比1.3%増)、経常利益は13億
71百万円(前連結会計年度比2.1%増)、当期純利益は8億64百万円(前連結会計年度比18.4%増)とな
りました。

< カテゴリー別概況 >

(販促)

当連結会計年度は、総じて堅調に推移いたしましたが、東京モーターショー等の案件があった前連結会計年度に比べ、大型案件の受注が少なかったことから、前連結会計年度比12.9%売上減の8,894百万円となりました。

(広報)

当連結会計年度は、自動車メーカーやファッション関連各社の各種発表会案件の受注が比較的好調に推移したことにより、前連結会計年度比2.3%売上増の2,905百万円となりました。

(博展)

当連結会計年度は、横浜開港150周年記念テーマイベント(Y150) 関連案件や、当社主催イベントでもある「海のエジプト展」案件の受注があったことから、前連結会計年度比3916.4%売上増の944百万円となりました。

(制作物)

当連結会計年度は、携帯電話通信各社や生命保険会社のプレミアムグッズ等の受注が堅調に推移したことにより、前連結会計年度比21.4%売上増の1,159百万円となりました。

(文化/スポーツ)

当連結会計年度は、大型のスポーツイベントの受注があった前連結会計年度と比べ、受注がやや低調に推移したことから19.5%売上減の204百万円となりました。

(企画売上高)

企画売上高は、前連結会計年度比11.6%売上減の102百万円となりました。

(2) キャッシュ・フロー

(訂正前)

当連結会計年度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3億63百万円増加し、当連結会計年度末は19億42百万円となりました。

当連結会計年度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)

営業活動の結果得られた資金は9億8百万円(前年同期比2.3%減)となりました。これは主に、法人税等の支払額が6億円、売上債権の増加額が3億26百万円ありましたが、税金等調整前当期純利益が16億54百万円、未収入金の減少額が1億94百万円あったこと等によるものであります。

(略)

(訂正後)

当連結会計年度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3億63百万円増加し、当連結会計年度末は19億42百万円となりました。

当連結会計年度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)

営業活動の結果得られた資金は9億8百万円(前年同期比2.3%減)となりました。これは主に、法人税等の支払額が6億円、売上債権の増加額が3億7百万円ありましたが、税金等調整前当期純利益が16億34百万円、未収入金の減少額が1億94百万円あったこと等によるものであります。

(略)

2 【制作、受注及び販売の状況】

事業の種類別セグメントを記載していないため制作実績、受注状況及び販売実績はカテゴリー別で記載しております。

(1) 制作の実績

(訂正前)

カテゴリー	当連結会計年度 (自 平成20年7月1日 至 平成21年6月30日)	
	金額(千円)	前年同期比(%)
販促	7,638,423	11.5
広報	2,344,367	1.0
博展	910,659	5832.2
制作物	949,954	12.0
文化/スポーツ	171,706	18.0
合計	<u>12,015,111</u>	0.0

(注) 上記の金額はイベント制作に要した費用で表示しており、消費税等は含まれておりません。

(訂正後)

カテゴリー	当連結会計年度 (自 平成20年7月1日 至 平成21年6月30日)	
	金額(千円)	前年同期比(%)
販促	7,639,339	11.5
広報	2,344,367	1.0
博展	910,659	5832.2
制作物	949,954	12.0
文化/スポーツ	171,706	18.0
合計	<u>12,016,027</u>	0.0

(注) 上記の金額はイベント制作に要した費用で表示しており、消費税等は含まれておりません。

(3) 販売の状況

(訂正前)

販売実績

当連結会計年度の販売実績をカテゴリー別に示すと次のとおりであります。

カテゴリー	当連結会計年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)	
	金額(千円)	前年同期比(%)
制作売上高		
販促	8,894,182	12.9
広報	2,905,677	2.3
博展	944,253	3916.4
制作物	1,159,730	21.4
文化/スポーツ	204,640	19.5
小計	14,108,484	1.2
企画売上高	102,198	11.6
合計	14,210,682	1.3

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

主要顧客別売上状況

最近2連結会計年度の主要顧客別売上状況は、次のとおりであります。

相手先	前連結会計年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)		当連結会計年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)	
	金額(千円)	総販売実績に 対する割合(%)	金額(千円)	総販売実績に 対する割合(%)
(株)電通テック	3,765,176	26.2	3,276,772	23.1
(株)博報堂	2,304,187	16.0	3,197,655	22.5

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(訂正後)

販売実績

当連結会計年度の販売実績をカテゴリー別に示すと次のとおりであります。

カテゴリー	当連結会計年度 (自平成20年7月1日 至平成21年6月30日)	
	金額(千円)	前年同期比(%)
制作売上高		
販促	8,873,789	13.1
広報	2,905,677	2.3
博展	944,253	3916.4
制作物	1,159,730	21.4
文化/スポーツ	204,640	19.5
小計	14,088,090	1.4
企画売上高	102,198	11.6
合計	14,190,289	1.4

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

主要顧客別売上状況

最近2連結会計年度の主要顧客別売上状況は、次のとおりであります。

相手先	前連結会計年度 (自平成19年7月1日 至平成20年6月30日)		当連結会計年度 (自平成20年7月1日 至平成21年6月30日)	
	金額(千円)	総販売実績に 対する割合(%)	金額(千円)	総販売実績に 対する割合(%)
(株)電通テック	3,765,176	26.2	3,276,772	23.1
(株)博報堂	2,304,187	16.0	3,197,655	22.5

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

4 【事業等のリスク】

(4) 特定販売先への依存について

(訂正前)

当社グループは、幅広いイベントの制作を手掛けておりますが、現状、日本においてはイベントの主催者は、イベントの実施を大手広告代理店に発注することが大半であります。従いまして、当社を含むイベントの企画、制作、運営を行う会社は、かなりの部分を大手広告代理店から受注しております。

当社グループにおきましても、販売先上位は主に広告代理店であり、平成21年6月期における主要な販売先(株)電通グループ、(株)博報堂グループ及び(株)アサツーディ・ケイグループ)に対する売上高構成比は、73.6%と高くなっております。広告代理店より発注量の手控えがあれば、当社グループに影響を及ぼす可能性があります。

(訂正後)

当社グループは、幅広いイベントの制作を手掛けておりますが、現状、日本においてはイベントの主催者は、イベントの実施を大手広告代理店に発注することが大半であります。従いまして、当社を含むイベントの企画、制作、運営を行う会社は、かなりの部分を大手広告代理店から受注しております。

当社グループにおきましても、販売先上位は主に広告代理店であり、平成21年6月期における主要な販売先(㈱電通グループ、㈱博報堂グループ及び㈱アサツーディ・ケイグループ)に対する売上高構成比は、73.7%と高くなっております。広告代理店より発注量の手控えがあれば、当社グループに影響を及ぼす可能性があります。

(5) 売上の季節変動について

(訂正前)

(略)

四半期毎の売上高の推移

		第1四半期		第2四半期		第3四半期		第4四半期		通期計
			構成比		構成比		構成比		構成比	
平成17年 6月期	売上高 (百万円)	2,254	21.1%	3,585	33.5%	2,058	19.2%	2,806	26.2%	10,705
平成18年 6月期	売上高 (百万円)	2,949	23.9%	3,785	30.7%	2,821	22.8%	2,785	22.6%	12,341
平成19年 6月期	売上高 (百万円)	2,288	17.5%	4,145	31.7%	2,622	20.1%	4,013	30.7%	13,070
平成20年 6月期	売上高 (百万円)	2,605	18.1%	5,188	36.0%	2,828	19.7%	3,775	26.2%	14,397
平成21年 6月期	売上高 (百万円)	2,881	20.3%	4,274	30.1%	2,985	21.0%	<u>4,068</u>	<u>28.6%</u>	<u>14,210</u>

(注) 1 上記四半期の数値につきましては、監査法人によるレビューを受けたものではありません。(平成21年6月期を除く)

2 通期の数値につきましては、監査法人の監査を受けたものであります。

(訂正後)

(略)

四半期毎の売上高の推移

		第1四半期		第2四半期		第3四半期		第4四半期		通期計
			構成比		構成比		構成比		構成比	
平成17年 6月期	売上高 (百万円)	2,254	21.1%	3,585	33.5%	2,058	19.2%	2,806	26.2%	10,705
平成18年 6月期	売上高 (百万円)	2,949	23.9%	3,785	30.7%	2,821	22.8%	2,785	22.6%	12,341
平成19年 6月期	売上高 (百万円)	2,288	17.5%	4,145	31.7%	2,622	20.1%	4,013	30.7%	13,070
平成20年 6月期	売上高 (百万円)	2,605	18.1%	5,188	36.0%	2,828	19.7%	3,775	26.2%	14,397
平成21年 6月期	売上高 (百万円)	2,881	20.3%	4,274	30.1%	2,985	21.0%	<u>4,048</u>	<u>28.5%</u>	<u>14,190</u>

(注) 1 上記四半期の数値につきましては、監査法人によるレビューを受けたものではありません。(平成21年6月期を除く)

2 通期の数値につきましては、監査法人の監査を受けたものであります。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 財政状態

(訂正前)

当連結会計年度末の総資産は、前連結会計年度末に比べ7億2百万円増加し、90億93百万円となりました。

流動資産は、前年同期比5億64百万円増加の79億61百万円となりました。これは主に、未収入金が1億94百万円減少しましたが、現金及び預金が3億63百万円、受取手形及び売掛金が3億26百万円増加したこと等によるものであります。

固定資産は、前年同期比1億38百万円増加の11億32百万円となりました。

固定資産のうち有形固定資産は、前年同期比64百万円増加の1億39百万円となりました。これは主に、本社移転に伴う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、前年同期比13百万円増加の34百万円となりました。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、前年同期比60百万円増加の9億57百万円となりました。これは主に、投資有価証券が46百万円減少しましたが、繰延税金資産が32百万円、敷金及び保証金が85百万円増加したこと等によるものであります。

流動負債は、前年同期比2億4百万円増加の36億59百万円となりました。これは主に、買掛金が72百万円、未払法人税等が1億2百万円増加したこと等によるものであります。

固定負債は、前年同期比28百万円増加の2億59百万円となりました。これは主に、退職給付引当金が19百万円、役員退職慰労引当金が8百万円増加したことによるものであります。

純資産は、前年同期比4億70百万円増加の51億75百万円となりました。これは主に、利益剰余金が増加したことによるものであります。

(訂正後)

当連結会計年度末の総資産は、前連結会計年度末に比べ6億99百万円増加し、90億91百万円となりました。

流動資産は、前年同期比5億53百万円増加の79億50百万円となりました。これは主に、未収入金が1億94百万円減少しましたが、現金及び預金が3億63百万円、受取手形及び売掛金が3億7百万円増加したこと等によるものであります。

固定資産は、前年同期比1億46百万円増加の11億40百万円となりました。

固定資産のうち有形固定資産は、前年同期比64百万円増加の1億39百万円となりました。これは主に、本社移転に伴う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、前年同期比13百万円増加の34百万円となりました。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、前年同期比69百万円増加の9億66百万円となりました。これは主に、投資有価証券が46百万円減少しましたが、繰延税金資産が41百万円、敷金及び保証金が85百万円増加したこと等によるものであります。

流動負債は、前年同期比2億13百万円増加の36億69百万円となりました。これは主に、買掛金が79百万円、未払法人税等が1億2百万円増加したこと等によるものであります。

固定負債は、前年同期比28百万円増加の2億59百万円となりました。これは主に、退職給付引当金が19百万円、役員退職慰労引当金が8百万円増加したことによるものであります。

純資産は、前年同期比4億58百万円増加の51億62百万円となりました。これは主に、利益剰余金が増加したことによるものであります。

(2) 経営成績

(訂正前)

売上高及び営業利益

当連結会計年度は、広告主の広告予算全体の見直しの影響などから情勢は厳しいものとなりました。

その結果、当連結会計年度の売上高は前年同期比 1億86百万円減少し、142億10百万円となりました。

売上総利益は、若手社員の更なる成長及び当連結会計年度に設置した「制作管理チーム」による原価管理の徹底等により、前年同期比 28百万円増加し、22億11百万円となりました。

販売費及び一般管理費は、役員報酬及び交際費の減少が主な要因となり、前年同期比 9百万円減少し、8億10百万円となりました。

これにより営業利益は、前年同期比 38百万円増加し 14億1百万円となりました。

営業外損益及び経常利益

営業外収益は、保険返戻金などを12百万円計上、営業外費用は支払利息、売上債権売却損などを20百万円計上しました。

これにより経常利益は、前年同期比 49百万円増加し 13億92百万円となりました。

特別損益

特別利益は、移転補償金を3億49百万円計上、特別損失は、本社移転費用を56百万円、投資有価証券評価損を15百万円、固定資産除却損を15百万円計上しました。

以上の結果、税金等調整前当期純利益は、前年同期比 3億35百万円増加の 16億54百万円となりました。

(訂正後)

売上高及び営業利益

当連結会計年度は、広告主の広告予算全体の見直しの影響などから情勢は厳しいものとなりました。

その結果、当連結会計年度の売上高は前年同期比 2億6百万円減少し、141億90百万円となりました。

売上総利益は、若手社員の更なる成長及び当連結会計年度に設置した「制作管理チーム」による原価管理の徹底等により、前年同期比 8百万円増加し、21億90百万円となりました。

販売費及び一般管理費は、役員報酬及び交際費の減少が主な要因となり、前年同期比 9百万円減少し、8億10百万円となりました。

これにより営業利益は、前年同期比 17百万円増加し 13億80百万円となりました。

営業外損益及び経常利益

営業外収益は、保険返戻金などを12百万円計上、営業外費用は支払利息、売上債権売却損などを20百万円計上しました。

これにより経常利益は、前年同期比 28百万円増加し 13億71百万円となりました。

特別損益

特別利益は、移転補償金を3億49百万円計上、特別損失は、本社移転費用を56百万円、投資有価証券評価損を15百万円、固定資産除却損を15百万円計上しました。

以上の結果、税金等調整前当期純利益は、前年同期比 3億15百万円増加の 16億34百万円となりました。

第5 【経理の状況】

2 監査証明について

(訂正前)

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前連結会計年度(平成19年7月1日から平成20年6月30日まで)及び前事業年度(平成19年7月1日から平成20年6月30日まで)並びに当連結会計年度(平成20年7月1日から平成21年6月30日まで)及び当事業年度(平成20年7月1日から平成21年6月30日まで)の連結財務諸表及び財務諸表について、新日本有限責任監査法人により監査を受けております。

(訂正後)

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前連結会計年度(平成19年7月1日から平成20年6月30日まで)及び前事業年度(平成19年7月1日から平成20年6月30日まで)並びに当連結会計年度(平成20年7月1日から平成21年6月30日まで)及び当事業年度(平成20年7月1日から平成21年6月30日まで)の連結財務諸表及び財務諸表について、新日本有限責任監査法人により監査を受けております。

なお、金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき、有価証券報告書の訂正報告書を提出していますが、訂正後の連結財務諸表及び財務諸表について、新日本有限責任監査法人により監査を受けております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成20年6月30日)	当連結会計年度 (平成21年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,579,121	1,942,512
受取手形及び売掛金	2,726,823	3,053,467
未成業務支出金	229,690	329,753
未収入金	1 2,714,643	1 2,520,403
前払費用	22,036	18,021
繰延税金資産	85,262	86,821
その他	39,746	10,699
流動資産合計	7,397,323	7,961,680
固定資産		
有形固定資産		
建物	96,655	98,132
減価償却累計額	70,031	17,575
建物(純額)	26,624	80,557
工具、器具及び備品	141,009	141,199
減価償却累計額	98,571	88,116
工具、器具及び備品(純額)	42,438	53,082
土地	2 6,027	2 6,027
有形固定資産合計	75,090	139,667
無形固定資産		
21,538		34,575
投資その他の資産		
投資有価証券	227,106	180,221
保険積立金	345,068	334,179
繰延税金資産	133,020	165,737
再評価に係る繰延税金資産	2 18,972	2 18,972
敷金及び保証金	164,524	250,157
その他	8,492	8,560
投資その他の資産合計	897,183	957,827
固定資産合計	993,813	1,132,069
資産合計	8,391,137	9,093,750

	前連結会計年度 (平成20年6月30日)	当連結会計年度 (平成21年6月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,886,083	1,958,683
短期借入金	3 840,000	3 840,000
未払法人税等	316,857	419,456
賞与引当金	-	21,214
その他	412,369	420,104
流動負債合計	3,455,309	3,659,457
固定負債		
退職給付引当金	106,591	126,481
役員退職慰労引当金	124,395	132,680
固定負債合計	230,986	259,162
負債合計	3,686,296	3,918,620
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	3,174,908	3,727,814
自己株式	415,773	470,117
株主資本合計	4,735,506	5,234,068
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	3,023	31,612
土地再評価差額金	2 27,642	2 27,642
評価・換算差額等合計	30,666	59,255
新株予約権	-	316
純資産合計	4,704,840	5,175,129
負債純資産合計	8,391,137	9,093,750

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成20年6月30日)	当連結会計年度 (平成21年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,579,121	1,942,512
受取手形及び売掛金	2,726,823	3,034,574
未成業務支出金	229,690	336,214
未収入金	1 2,714,643	1 2,520,403
前払費用	22,036	18,021
繰延税金資産	85,262	86,821
その他	39,746	12,057
流動資産合計	7,397,323	7,950,605
固定資産		
有形固定資産		
建物	96,655	98,132
減価償却累計額	70,031	17,575
建物(純額)	26,624	80,557
工具、器具及び備品	141,009	141,199
減価償却累計額	98,571	88,116
工具、器具及び備品(純額)	42,438	53,082
土地	2 6,027	2 6,027
有形固定資産合計	75,090	139,667
無形固定資産		
投資その他の資産		
投資有価証券	227,106	180,221
保険積立金	345,068	334,179
繰延税金資産	133,020	174,161
再評価に係る繰延税金資産	2 18,972	2 18,972
敷金及び保証金	164,524	250,157
その他	8,492	8,560
投資その他の資産合計	897,183	966,251
固定資産合計	993,813	1,140,494
資産合計	8,391,137	9,091,100

	前連結会計年度 (平成20年6月30日)	当連結会計年度 (平成21年6月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,886,083	1,965,787
短期借入金	³ 840,000	³ 840,000
未払法人税等	316,857	419,456
賞与引当金	-	21,214
その他	412,369	422,624
流動負債合計	3,455,309	3,669,082
固定負債		
退職給付引当金	106,591	126,481
役員退職慰労引当金	124,395	132,680
固定負債合計	230,986	259,162
負債合計	3,686,296	3,928,244
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	3,174,908	3,715,540
自己株式	415,773	470,117
株主資本合計	4,735,506	5,221,793
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	3,023	31,612
土地再評価差額金	² 27,642	² 27,642
評価・換算差額等合計	30,666	59,255
新株予約権	-	316
純資産合計	4,704,840	5,162,855
負債純資産合計	8,391,137	9,091,100

【連結損益計算書】

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自平成19年7月1日 至平成20年6月30日)	当連結会計年度 (自平成20年7月1日 至平成21年6月30日)
売上高	14,397,238	14,210,682
売上原価	12,214,717	11,999,180
売上総利益	2,182,520	2,211,501
販売費及び一般管理費		
役員報酬	253,491	232,853
従業員給料	129,597	122,001
賞与引当金繰入額	-	2,043
役員退職慰労引当金繰入額	10,210	10,585
交際費	82,418	64,232
減価償却費	7,629	7,288
支払手数料	92,502	105,117
その他	243,982	266,168
販売費及び一般管理費合計	819,832	810,290
営業利益	1,362,688	1,401,210
営業外収益		
受取利息	15	9
受取配当金	23	17
保険事務手数料	1,587	1,568
保険解約返戻金	219	64
未払配当金除斥益	760	740
自販機手数料収入	624	674
業務受託手数料	600	600
保険返戻金	-	6,613
雑収入	755	1,831
営業外収益合計	4,588	12,119
営業外費用		
支払利息	11,529	11,482
売上債権売却損	3,448	5,152
コミットメントフィー	2,020	783
保険解約損	108	2,770
出資金運用損	4,742	-
雑損失	2,216	507
営業外費用合計	24,065	20,696
経常利益	1,343,211	1,392,634
特別利益		
移転補償金	-	349,326
特別利益合計	-	349,326

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)	当連結会計年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)
特別損失		
固定資産除却損	-	1 15,191
投資有価証券評価損	20,081	15,199
過年度役員退職慰労引当金繰入額	4,145	-
本社移転費用	-	56,814
特別損失合計	24,227	87,206
税金等調整前当期純利益	1,318,983	1,654,754
法人税、住民税及び事業税	623,269	700,971
過年度法人税等	-	92,000
法人税等調整額	34,049	14,655
法人税等合計	589,219	778,316
当期純利益	729,763	876,437

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)	当連結会計年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)
売上高	14,397,238	14,190,289
売上原価	12,214,717	11,999,486
売上総利益	2,182,520	2,190,802
販売費及び一般管理費		
役員報酬	253,491	232,853
従業員給料	129,597	122,001
賞与引当金繰入額	-	2,043
役員退職慰労引当金繰入額	10,210	10,585
交際費	82,418	64,232
減価償却費	7,629	7,288
支払手数料	92,502	105,117
その他	243,982	266,168
販売費及び一般管理費合計	819,832	810,290
営業利益	1,362,688	1,380,512
営業外収益		
受取利息	15	9
受取配当金	23	17
保険事務手数料	1,587	1,568
保険解約返戻金	219	64
未払配当金除斥益	760	740
自販機手数料収入	624	674
業務受託手数料	600	600
保険返戻金	-	6,613
雑収入	755	1,831
営業外収益合計	4,588	12,119
営業外費用		
支払利息	11,529	11,482
手形売却損	3,448	5,152
コミットメントフィー	2,020	783
保険解約損	108	2,770
出資金運用損	4,742	-
雑損失	2,216	507
営業外費用合計	24,065	20,696
経常利益	1,343,211	1,371,935
特別利益		
移転補償金	-	349,326
特別利益合計	-	349,326

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)	当連結会計年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)
特別損失		
固定資産除却損	-	1 15,191
投資有価証券評価損	20,081	15,199
過年度役員退職慰労引当金繰入額	4,145	-
本社移転費用	-	56,814
特別損失合計	24,227	87,206
税金等調整前当期純利益	1,318,983	1,634,055
法人税、住民税及び事業税	623,269	700,971
過年度法人税等	-	92,000
法人税等調整額	34,049	23,079
法人税等合計	589,219	769,892
当期純利益	729,763	864,163

【連結株主資本等変動計算書】

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)	当連結会計年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)
株主資本		
資本金		
前期末残高	948,994	948,994
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	948,994	948,994
資本剰余金		
前期末残高	1,027,376	1,027,376
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	1,027,376	1,027,376
利益剰余金		
前期末残高	2,677,389	3,174,908
当期変動額		
剰余金の配当	232,244	323,532
当期純利益	729,763	876,437
当期変動額合計	497,519	552,905
当期末残高	3,174,908	3,727,814
自己株式		
前期末残高	415,547	415,773
当期変動額		
自己株式の取得	225	54,344
当期変動額合計	225	54,344
当期末残高	415,773	470,117
株主資本合計		
前期末残高	4,238,213	4,735,506
当期変動額		
剰余金の配当	232,244	323,532
当期純利益	729,763	876,437
自己株式の取得	225	54,344
当期変動額合計	497,293	498,561
当期末残高	4,735,506	5,234,068

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)	当連結会計年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
前期末残高	32,237	3,023
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	35,261	28,588
当期変動額合計	35,261	28,588
当期末残高	3,023	31,612
土地再評価差額金		
前期末残高	27,642	27,642
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	27,642	27,642
評価・換算差額等合計		
前期末残高	4,595	30,666
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	35,261	28,588
当期変動額合計	35,261	28,588
当期末残高	30,666	59,255
新株予約権		
前期末残高	-	-
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	316
当期変動額合計	-	316
当期末残高	-	316
純資産合計		
前期末残高	4,242,808	4,704,840
当期変動額		
剰余金の配当	232,244	323,532
当期純利益	729,763	876,437
自己株式の取得	225	54,344
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	35,261	28,272
当期変動額合計	462,031	470,289
当期末残高	4,704,840	5,175,129

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)	当連結会計年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)
株主資本		
資本金		
前期末残高	948,994	948,994
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	948,994	948,994
資本剰余金		
前期末残高	1,027,376	1,027,376
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	1,027,376	1,027,376
利益剰余金		
前期末残高	2,677,389	3,174,908
当期変動額		
剰余金の配当	232,244	323,532
当期純利益	729,763	864,163
当期変動額合計	497,519	540,631
当期末残高	3,174,908	3,715,540
自己株式		
前期末残高	415,547	415,773
当期変動額		
自己株式の取得	225	54,344
当期変動額合計	225	54,344
当期末残高	415,773	470,117
株主資本合計		
前期末残高	4,238,213	4,735,506
当期変動額		
剰余金の配当	232,244	323,532
当期純利益	729,763	864,163
自己株式の取得	225	54,344
当期変動額合計	497,293	486,287
当期末残高	4,735,506	5,221,793

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)	当連結会計年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
前期末残高	32,237	3,023
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	35,261	28,588
当期変動額合計	35,261	28,588
当期末残高	3,023	31,612
土地再評価差額金		
前期末残高	27,642	27,642
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	27,642	27,642
評価・換算差額等合計		
前期末残高	4,595	30,666
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	35,261	28,588
当期変動額合計	35,261	28,588
当期末残高	30,666	59,255
新株予約権		
前期末残高	-	-
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	316
当期変動額合計	-	316
当期末残高	-	316
純資産合計		
前期末残高	4,242,808	4,704,840
当期変動額		
剰余金の配当	232,244	323,532
当期純利益	729,763	864,163
自己株式の取得	225	54,344
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	35,261	28,272
当期変動額合計	462,031	458,014
当期末残高	4,704,840	5,162,855

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)	当連結会計年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)
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	1,318,983	1,654,754
減価償却費	37,699	37,052
株式報酬費用	-	316
有形固定資産除却損	99	15,191
出資金運用損益(は益)	4,742	427
長期前払費用償却額	1,174	-
保険返戻金	-	6,613
賞与引当金の増減額(は減少)	-	21,214
退職給付引当金の増減額(は減少)	19,478	19,890
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	15,305	8,285
受取利息及び受取配当金	39	27
支払利息	11,529	11,482
投資有価証券評価損益(は益)	20,081	15,199
移転補償金	-	349,326
移転費用	-	56,814
売上債権の増減額(は増加)	558,153	326,644
未収入金の増減額(は増加)	371,203	194,240
たな卸資産の増減額(は増加)	138,623	101,927
その他の流動資産の増減額(は増加)	25,815	35,050
仕入債務の増減額(は減少)	215,550	72,599
その他の流動負債の増減額(は減少)	54,315	83,837
その他	57	2,706
小計	1,510,522	1,275,995
利息及び配当金の受取額	39	27
移転補償金の受取額	-	349,326
利息の支払額	11,338	11,657
移転費用の支払額	-	13,866
法人税等の支払額	569,065	600,397
過年度法人税等の支払額	-	90,810
営業活動によるキャッシュ・フロー	930,158	908,616

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)	当連結会計年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)
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	28,950	57,439
無形固定資産の取得による支出	5,421	23,155
投資有価証券の取得による支出	-	17,307
出資金の分配による収入	32,566	1,208
敷金及び保証金の差入による支出	-	229,380
敷金及び保証金の回収による収入	-	143,747
従業員に対する貸付けによる支出	600	600
従業員に対する貸付金の回収による収入	675	325
その他の支出	43,580	37,338
その他の収入	1,708	52,134
投資活動によるキャッシュ・フロー	43,601	167,805
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	200,000	100,000
短期借入金の返済による支出	200,000	100,000
自己株式の取得による支出	225	54,344
配当金の支払額	233,151	323,075
財務活動によるキャッシュ・フロー	233,376	377,419
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	653,179	363,391
現金及び現金同等物の期首残高	925,942	1,579,121
現金及び現金同等物の期末残高	1,579,121	1,942,512

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)	当連結会計年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)
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	1,318,983	1,634,055
減価償却費	37,699	37,052
株式報酬費用	-	316
有形固定資産除却損	99	15,191
出資金運用損益(は益)	4,742	427
長期前払費用償却額	1,174	-
保険返戻金	-	6,613
賞与引当金の増減額(は減少)	-	21,214
退職給付引当金の増減額(は減少)	19,478	19,890
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	15,305	8,285
受取利息及び受取配当金	39	27
支払利息	11,529	11,482
投資有価証券評価損益(は益)	20,081	15,199
移転補償金	-	349,326
移転費用	-	56,814
売上債権の増減額(は増加)	558,153	307,751
未収入金の増減額(は増加)	371,203	194,240
たな卸資産の増減額(は増加)	138,623	108,387
その他の流動資産の増減額(は増加)	25,815	33,692
仕入債務の増減額(は減少)	215,550	79,704
その他の流動負債の増減額(は減少)	54,315	81,317
その他	57	2,706
小計	1,510,522	1,275,995
利息及び配当金の受取額	39	27
移転補償金の受取額	-	349,326
利息の支払額	11,338	11,657
移転費用の支払額	-	13,866
法人税等の支払額	569,065	600,397
過年度法人税等の支払額	-	90,810
営業活動によるキャッシュ・フロー	930,158	908,616

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)	当連結会計年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)
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	28,950	57,439
無形固定資産の取得による支出	5,421	23,155
投資有価証券の取得による支出	-	17,307
出資金の分配による収入	32,566	1,208
敷金及び保証金の差入による支出	-	229,380
敷金及び保証金の回収による収入	-	143,747
従業員に対する貸付けによる支出	600	600
従業員に対する貸付金の回収による収入	675	325
その他の支出	43,580	37,338
その他の収入	1,708	52,134
投資活動によるキャッシュ・フロー	43,601	167,805
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	200,000	100,000
短期借入金の返済による支出	200,000	100,000
自己株式の取得による支出	225	54,344
配当金の支払額	233,151	323,075
財務活動によるキャッシュ・フロー	233,376	377,419
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	653,179	363,391
現金及び現金同等物の期首残高	925,942	1,579,121
現金及び現金同等物の期末残高	1,579,121	1,942,512

【注記事項】

(税効果会計関係)

(訂正前)

前連結会計年度 (平成20年6月30日)	当連結会計年度 (平成21年6月30日)
(1) 繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳	(1) 繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳
繰延税金資産	繰延税金資産
会員権評価損 19,642千円	会員権評価損 19,642千円
投資有価証券評価損 12,332	投資有価証券評価損 18,518
役員退職慰労引当金 50,697	賞与引当金 8,661
未払事業税 22,035	役員退職慰労引当金 54,038
退職給付引当金 43,462	未払事業税 29,199
未払賞与 49,061	退職給付引当金 51,588
その他 21,183	未払賞与 34,879
繰延税金資産合計 218,414	その他 36,052
繰延税金負債	繰延税金資産合計 252,581
その他有価証券評価差額金 131	繰延税金負債
繰延税金資産の純額 218,282	その他有価証券評価差額金 21
	繰延税金資産の純額 252,559
(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の内訳	(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の内訳
法定実効税率 40.7%	法定実効税率 40.7%
(調整)	(調整)
交際費等一時差異ではない申告調整項目等 3.7	交際費 2.2
その他 0.3	収用等の特別控除 1.8
税効果会計適用後の法人税等の負担率 44.7	過年度法人税等 5.6
	その他 0.3
	税効果会計適用後の法人税等の負担率 47.0

(訂正後)

前連結会計年度 (平成20年6月30日)	当連結会計年度 (平成21年6月30日)
(1) 繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳	(1) 繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳
繰延税金資産	繰延税金資産
会員権評価損 19,642千円	会員権評価損 19,642千円
投資有価証券評価損 12,332	投資有価証券評価損 18,518
役員退職慰労引当金 50,697	賞与引当金 8,661
未払事業税 22,035	役員退職慰労引当金 54,038
退職給付引当金 43,462	未払事業税 29,199
未払賞与 49,061	退職給付引当金 51,588
その他 21,183	未払賞与 34,879
繰延税金資産合計 218,414	<u>過年度調整額 8,424</u>
繰延税金負債	その他 36,052
<u> <u> その他有価証券評価差額金 131</u></u>	繰延税金資産合計 <u>261,005</u>
繰延税金資産の純額 218,282	繰延税金負債
	<u> <u> その他有価証券評価差額金 21</u></u>
	繰延税金資産の純額 <u>260,983</u>
(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の内訳	(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の内訳
法定実効税率 40.7%	法定実効税率 40.7%
(調整)	(調整)
<u> <u> 交際費等一時差異ではない</u></u>	<u> <u> 交際費 2.3</u></u>
<u> <u> 申告調整項目等 3.7</u></u>	<u> <u> 収用等の特別控除 1.8</u></u>
<u> <u> その他 0.3</u></u>	<u> <u> 過年度法人税等 5.6</u></u>
税効果会計適用後の法人税等の負担率 <u>44.7</u>	<u> <u> その他 0.3</u></u>
	税効果会計適用後の法人税等の負担率 <u>47.1</u>

(1株当たり情報)

(訂正前)

項目	前連結会計年度 (自平成19年7月1日 至平成20年6月30日)	当連結会計年度 (自平成20年7月1日 至平成21年6月30日)
1株当たり純資産額	405円17銭	449円52銭
1株当たり当期純利益	62円84銭	75円86銭
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

1株当たり当期純利益

項目	前連結会計年度 (自平成19年7月1日 至平成20年6月30日)	当連結会計年度 (自平成20年7月1日 至平成21年6月30日)
当期純利益(千円)	729,763	876,437
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(千円)	729,763	876,437
普通株式の期中平均株式数(株)	11,612,152	11,553,570

潜在株式調整後1株当たり当期純利益

項目	前連結会計年度 (自平成19年7月1日 至平成20年6月30日)	当連結会計年度 (自平成20年7月1日 至平成21年6月30日)
当期純利益調整額(千円)		
普通株式増加数(株)		
(うち新株予約権)	()	()
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めなかった潜在株式の概要	平成14年9月26日開催の第26回定時株主総会決議に基づく新株予約権 508個(66,040株) 平成16年9月24日開催の第28回定時株主総会決議に基づく新株予約権 300個(30,000株) 平成17年9月26日開催の第29回定時株主総会決議に基づく新株予約権 4,111個(411,100株) 平成17年9月26日開催の第29回定時株主総会決議に基づく新株予約権 1,300個(130,000株)	平成14年9月26日開催の第26回定時株主総会決議に基づく新株予約権 465個(60,450株) 平成16年9月24日開催の第28回定時株主総会決議に基づく新株予約権 300個(30,000株) 平成17年9月26日開催の第29回定時株主総会決議に基づく新株予約権 3,935個(393,500株) 平成17年9月26日開催の第29回定時株主総会決議に基づく新株予約権 1,300個(130,000株) 平成20年9月25日開催の第32回定時株主総会決議に基づく新株予約権 300個(30,000株)

(訂正後)

項目	前連結会計年度 (自平成19年7月1日 至平成20年6月30日)	当連結会計年度 (自平成20年7月1日 至平成21年6月30日)
1株当たり純資産額	405円17銭	448円46銭
1株当たり当期純利益	62円84銭	74円80銭
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

1株当たり当期純利益

項目	前連結会計年度 (自平成19年7月1日 至平成20年6月30日)	当連結会計年度 (自平成20年7月1日 至平成21年6月30日)
当期純利益(千円)	729,763	864,163
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(千円)	729,763	864,163
普通株式の期中平均株式数(株)	11,612,152	11,553,570

潜在株式調整後1株当たり当期純利益

項目	前連結会計年度 (自平成19年7月1日 至平成20年6月30日)	当連結会計年度 (自平成20年7月1日 至平成21年6月30日)
当期純利益調整額(千円)		
普通株式増加数(株)		
(うち新株予約権)	()	()
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めなかった潜在株式の概要	平成14年9月26日開催の第26回定時株主総会決議に基づく新株予約権 508個(66,040株) 平成16年9月24日開催の第28回定時株主総会決議に基づく新株予約権 300個(30,000株) 平成17年9月26日開催の第29回定時株主総会決議に基づく新株予約権 4,111個(411,100株) 平成17年9月26日開催の第29回定時株主総会決議に基づく新株予約権 1,300個(130,000株)	平成14年9月26日開催の第26回定時株主総会決議に基づく新株予約権 465個(60,450株) 平成16年9月24日開催の第28回定時株主総会決議に基づく新株予約権 300個(30,000株) 平成17年9月26日開催の第29回定時株主総会決議に基づく新株予約権 3,935個(393,500株) 平成17年9月26日開催の第29回定時株主総会決議に基づく新株予約権 1,300個(130,000株) 平成20年9月25日開催の第32回定時株主総会決議に基づく新株予約権 300個(30,000株)

(2) 【その他】

当連結会計年度における各四半期連結会計期間に係る売上高等

(訂正前)

	第1四半期 (自平成20年7月1日 至平成20年9月30日)	第2四半期 (自平成20年10月1日 至平成20年12月31日)	第3四半期 (自平成21年1月1日 至平成21年3月31日)	第4四半期 (自平成21年4月1日 至平成21年6月30日)
売上高 (百万円)	2,881	4,274	2,985	<u>4,068</u>
税金等調整前 四半期純利益金額 (百万円)	225	492	258	<u>678</u>
四半期純利益金額 (百万円)	31	280	143	<u>421</u>
1株当たり 四半期純利益金額 (円)	2.68	24.20	12.50	<u>36.60</u>

(訂正後)

	第1四半期 (自平成20年7月1日 至平成20年9月30日)	第2四半期 (自平成20年10月1日 至平成20年12月31日)	第3四半期 (自平成21年1月1日 至平成21年3月31日)	第4四半期 (自平成21年4月1日 至平成21年6月30日)
売上高 (百万円)	2,881	4,274	2,985	<u>4,048</u>
税金等調整前 四半期純利益金額 (百万円)	225	492	258	<u>657</u>
四半期純利益金額 (百万円)	31	280	143	<u>409</u>
1株当たり 四半期純利益金額 (円)	2.68	24.20	12.50	<u>35.53</u>

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

【貸借対照表】

(訂正前)

(単位：千円)

	前事業年度 (平成20年6月30日)	当事業年度 (平成21年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,427,318	1,758,007
受取手形	361,287	190,347
売掛金	2,342,681	2,811,365
未成業務支出金	220,551	321,354
未収入金	1 2,715,322	1 2,532,576
前払費用	21,137	17,134
繰延税金資産	78,310	79,486
その他	39,770	10,310
流動資産合計	7,206,379	7,720,583
固定資産		
有形固定資産		
建物	95,741	89,236
減価償却累計額	69,827	17,323
建物(純額)	25,913	71,912
工具、器具及び備品	129,429	132,253
減価償却累計額	90,056	81,771
工具、器具及び備品(純額)	39,373	50,481
土地	2 6,027	2 6,027
有形固定資産合計	71,314	128,422
無形固定資産		
電話加入権	2,652	2,652
ソフトウェア	15,645	10,066
ソフトウェア仮勘定	-	15,681
無形固定資産合計	18,298	28,401
投資その他の資産		
投資有価証券	227,106	180,221
関係会社株式	100,000	100,000
長期前払費用	82	-
会員権	8,410	8,410
保険積立金	329,470	330,391
繰延税金資産	128,398	161,110
再評価に係る繰延税金資産	2 18,972	2 18,972
敷金及び保証金	155,841	250,057
その他	-	150
投資その他の資産合計	968,282	1,049,313
固定資産合計	1,057,895	1,206,136
資産合計	8,264,274	8,926,720

	前事業年度 (平成20年6月30日)	当事業年度 (平成21年6月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,741,619	1,660,861
関係会社買掛金	151,446	309,104
短期借入金	3 840,000	3 840,000
未払金	140,878	168,290
未払法人税等	292,079	390,447
未払消費税等	42,789	-
未払費用	161,490	129,456
未成業務受入金	26,999	74,879
預り金	12,938	18,239
賞与引当金	-	19,238
流動負債合計	3,410,241	3,610,516
固定負債		
退職給付引当金	100,697	118,275
役員退職慰労引当金	119,300	129,885
固定負債合計	219,997	248,160
負債合計	3,630,238	3,858,677
純資産の部		
株主資本		
資本金	948,994	948,994
資本剰余金		
資本準備金	1,027,376	1,027,376
資本剰余金合計	1,027,376	1,027,376
利益剰余金		
利益準備金	22,845	22,845
その他利益剰余金		
別途積立金	2,300,000	2,600,000
繰越利益剰余金	781,258	997,883
利益剰余金合計	3,104,103	3,620,728
自己株式	415,773	470,117
株主資本合計	4,664,701	5,126,981
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	3,023	31,612
土地再評価差額金	2 27,642	2 27,642
評価・換算差額等合計	30,666	59,255
新株予約権	-	316
純資産合計	4,634,035	5,068,043
負債純資産合計	8,264,274	8,926,720

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (平成20年6月30日)	当事業年度 (平成21年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,427,318	1,758,007
受取手形	361,287	190,347
売掛金	2,342,681	2,792,472
未成業務支出金	220,551	327,815
未収入金	1 2,715,322	1 2,532,576
前払費用	21,137	17,134
繰延税金資産	78,310	79,486
その他	39,770	11,668
流動資産合計	7,206,379	7,709,509
固定資産		
有形固定資産		
建物	95,741	89,236
減価償却累計額	69,827	17,323
建物(純額)	25,913	71,912
工具、器具及び備品	129,429	132,253
減価償却累計額	90,056	81,771
工具、器具及び備品(純額)	39,373	50,481
土地	2 6,027	2 6,027
有形固定資産合計	71,314	128,422
無形固定資産		
電話加入権	2,652	2,652
ソフトウェア	15,645	10,066
ソフトウェア仮勘定	-	15,681
無形固定資産合計	18,298	28,401
投資その他の資産		
投資有価証券	227,106	180,221
関係会社株式	100,000	100,000
長期前払費用	82	-
会員権	8,410	8,410
保険積立金	329,470	330,391
繰延税金資産	128,398	169,535
再評価に係る繰延税金資産	2 18,972	2 18,972
敷金及び保証金	155,841	250,057
その他	-	150
投資その他の資産合計	968,282	1,057,737
固定資産合計	1,057,895	1,214,560
資産合計	8,264,274	8,924,070

	前事業年度 (平成20年6月30日)	当事業年度 (平成21年6月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,741,619	1,667,965
関係会社買掛金	151,446	309,104
短期借入金	3 840,000	3 840,000
未払金	140,878	168,290
未払法人税等	292,079	390,447
未払消費税等	42,789	-
未払費用	161,490	129,456
未成業務受入金	26,999	77,399
預り金	12,938	18,239
賞与引当金	-	19,238
流動負債合計	3,410,241	3,620,141
固定負債		
退職給付引当金	100,697	118,275
役員退職慰労引当金	119,300	129,885
固定負債合計	219,997	248,160
負債合計	3,630,238	3,868,301
純資産の部		
株主資本		
資本金	948,994	948,994
資本剰余金		
資本準備金	1,027,376	1,027,376
資本剰余金合計	1,027,376	1,027,376
利益剰余金		
利益準備金	22,845	22,845
その他利益剰余金		
別途積立金	2,300,000	2,600,000
繰越利益剰余金	781,258	985,608
利益剰余金合計	3,104,103	3,608,453
自己株式	415,773	470,117
株主資本合計	4,664,701	5,114,707
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	3,023	31,612
土地再評価差額金	2 27,642	2 27,642
評価・換算差額等合計	30,666	59,255
新株予約権	-	316
純資産合計	4,634,035	5,055,768
負債純資産合計	8,264,274	8,924,070

【損益計算書】

(訂正前)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成19年7月1日 至 平成20年6月30日)	当事業年度 (自 平成20年7月1日 至 平成21年6月30日)
売上高	14,228,882	14,014,530
売上原価	1 12,168,323	1 11,935,027
売上総利益	2,060,559	2,079,503
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	45,930	53,925
役員報酬	198,100	211,620
給料及び手当	106,865	101,247
役員賞与	55,391	21,233
賞与	15,186	12,689
賞与引当金繰入額	-	1,927
退職給付費用	3,642	4,056
役員退職慰労引当金繰入額	10,210	10,585
法定福利費	31,661	30,729
交際費	82,337	64,144
旅費及び交通費	20,477	21,275
減価償却費	7,542	7,219
賃借料	18,364	17,635
通信費	3,411	4,088
消耗品費	11,105	11,829
支払手数料	88,783	102,289
その他	102,191	116,242
販売費及び一般管理費合計	801,203	792,739
営業利益	1,259,355	1,286,764
営業外収益		
受取利息	15	9
受取配当金	1 49,023	1 50,817
保険返戻金	-	6,613
業務受託手数料	1 1,440	1 1,440
保険事務手数料	1,521	1,538
雑収入	2,843	3,890
営業外収益合計	54,844	64,309
営業外費用		
支払利息	11,529	11,482
売上債権売却損	3,448	5,152
コミットメントフィー	2,020	783
保険解約損	108	147
出資金運用損	4,742	-
雑損失	1,369	507
営業外費用合計	23,218	18,073
経常利益	1,290,982	1,332,999

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)	当事業年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)
特別利益		
移転補償金	-	318,656
特別利益合計	-	318,656
特別損失		
固定資産除却損	-	2 13,764
投資有価証券評価損	20,081	15,199
本社移転費用	-	51,302
特別損失合計	20,081	80,266
税引前当期純利益	1,270,900	1,571,389
法人税、住民税及び事業税	577,000	653,500
過年度法人税等	-	92,000
法人税等調整額	28,984	14,266
法人税等合計	548,015	731,233
当期純利益	722,884	840,156

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)	当事業年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)
売上高	14,228,882	13,994,137
売上原価	12,168,323	11,935,332
売上総利益	2,060,559	2,058,804
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	45,930	53,925
役員報酬	198,100	211,620
役員賞与	55,391	21,233
給料及び手当	106,865	101,247
賞与	15,186	12,689
賞与引当金繰入額	-	1,927
退職給付費用	3,642	4,056
役員退職慰労引当金繰入額	10,210	10,585
法定福利費	31,661	30,729
交際費	82,337	64,144
旅費及び交通費	20,477	21,275
減価償却費	7,542	7,219
賃借料	18,364	17,635
通信費	3,411	4,088
消耗品費	11,105	11,829
支払手数料	88,783	102,289
その他	102,191	116,242
販売費及び一般管理費合計	801,203	792,739
営業利益	1,259,355	1,266,065
営業外収益		
受取利息	15	9
受取配当金	1 49,023	1 50,817
保険返戻金	-	6,613
業務受託手数料	1 1,440	1 1,440
保険事務手数料	1,521	1,538
雑収入	2,843	3,890
営業外収益合計	54,844	64,309
営業外費用		
支払利息	11,529	11,482
手形売却損	3,448	5,152
コミットメントフィー	2,020	783
保険解約損	108	147
出資金運用損	4,742	-
雑損失	1,369	507
営業外費用合計	23,218	18,073
経常利益	1,290,982	1,312,301

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)	当事業年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)
特別利益		
移転補償金	-	318,656
特別利益合計	-	318,656
特別損失		
固定資産除却損	-	2 13,764
投資有価証券評価損	20,081	15,199
本社移転費用	-	51,302
特別損失合計	20,081	80,266
税引前当期純利益	1,270,900	<u>1,550,691</u>
法人税、住民税及び事業税	577,000	653,500
過年度法人税等	-	92,000
法人税等調整額	28,984	<u>22,691</u>
法人税等合計	548,015	<u>722,808</u>
当期純利益	722,884	<u>827,882</u>

【売上原価明細書】

(訂正前)

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)		当事業年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
材料費	2	455,330	3.8	492,759	4.1
外注費		10,128,238	84.1	<u>10,140,286</u>	84.3
労務費		975,881	8.1	987,202	8.2
経費		480,836	4.0	415,581	3.4
当期総製造費用		12,040,286	100.0	<u>12,035,830</u>	100.0
期首未成業務支出金		348,587		220,551	
計		12,388,874		<u>12,256,381</u>	
期末未成業務支出金		220,551		<u>321,354</u>	
当期売上原価		12,168,323		<u>11,935,027</u>	

前事業年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)		当事業年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)	
1 原価計算の方法 個別原価計算を採用しております。		1 原価計算の方法 同左	
2 経費の主な内訳		2 経費の主な内訳	
旅費及び交通費	143,061千円	旅費及び交通費	110,676千円
会議費	11,717	会議費	8,333
賃借料	124,200	賃借料	118,529

(訂正後)

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)		当事業年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
材料費	2	455,330	3.8	492,759	4.1
外注費		10,128,238	84.1	<u>10,147,052</u>	84.3
労務費		975,881	8.1	987,202	8.2
経費		480,836	4.0	415,581	3.4
当期総製造費用		12,040,286	100.0	<u>12,042,596</u>	100.0
期首未成業務支出金		348,587		220,551	
計		12,388,874		<u>12,263,147</u>	
期末未成業務支出金		220,551		<u>327,815</u>	
当期売上原価		12,168,323		<u>11,935,332</u>	

前事業年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)		当事業年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)	
1 原価計算の方法 個別原価計算を採用しております。		1 原価計算の方法 同左	
2 経費の主な内訳		2 経費の主な内訳	
旅費交通費	143,061千円	旅費交通費	110,676千円
会議費	11,717	会議費	8,333
賃借料	124,200	賃借料	118,529

【株主資本等変動計算書】

(訂正前)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)	当事業年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)
株主資本		
資本金		
前期末残高	948,994	948,994
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	948,994	948,994
資本剰余金		
資本準備金		
前期末残高	1,027,376	1,027,376
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	1,027,376	1,027,376
資本剰余金合計		
前期末残高	1,027,376	1,027,376
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	1,027,376	1,027,376
利益剰余金		
利益準備金		
前期末残高	22,845	22,845
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	22,845	22,845
その他利益剰余金		
別途積立金		
前期末残高	2,000,000	2,300,000
当期変動額		
別途積立金の積立	300,000	300,000
当期変動額合計	300,000	300,000
当期末残高	2,300,000	2,600,000
繰越利益剰余金		
前期末残高	590,618	781,258
当期変動額		
別途積立金の積立	300,000	300,000
剰余金の配当	232,244	323,532
当期純利益	722,884	840,156
当期変動額合計	190,640	216,624
当期末残高	781,258	997,883

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)	当事業年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)
利益剰余金合計		
前期末残高	2,613,463	3,104,103
当期変動額		
別途積立金の積立	-	-
剰余金の配当	232,244	323,532
当期純利益	722,884	840,156
当期変動額合計	490,640	516,624
当期末残高	3,104,103	3,620,728
自己株式		
前期末残高	415,547	415,773
当期変動額		
自己株式の取得	225	54,344
当期変動額合計	225	54,344
当期末残高	415,773	470,117
株主資本合計		
前期末残高	4,174,287	4,664,701
当期変動額		
剰余金の配当	232,244	323,532
当期純利益	722,884	840,156
自己株式の取得	225	54,344
当期変動額合計	490,414	462,279
当期末残高	4,664,701	5,126,981
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
前期末残高	32,237	3,023
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	35,261	28,588
当期変動額合計	35,261	28,588
当期末残高	3,023	31,612
土地再評価差額金		
前期末残高	27,642	27,642
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	27,642	27,642

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)	当事業年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)
評価・換算差額等合計		
前期末残高	4,595	30,666
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	35,261	28,588
当期変動額合計	35,261	28,588
当期末残高	30,666	59,255
新株予約権		
前期末残高	-	-
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	316
当期変動額合計	-	316
当期末残高	-	316
純資産合計		
前期末残高	4,178,882	4,634,035
当期変動額		
剰余金の配当	232,244	323,532
当期純利益	722,884	840,156
自己株式の取得	225	54,344
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	35,261	28,272
当期変動額合計	455,153	434,007
当期末残高	4,634,035	5,068,043

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)	当事業年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)
株主資本		
資本金		
前期末残高	948,994	948,994
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	948,994	948,994
資本剰余金		
資本準備金		
前期末残高	1,027,376	1,027,376
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	1,027,376	1,027,376
資本剰余金合計		
前期末残高	1,027,376	1,027,376
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	1,027,376	1,027,376
利益剰余金		
利益準備金		
前期末残高	22,845	22,845
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	22,845	22,845
その他利益剰余金		
別途積立金		
前期末残高	2,000,000	2,300,000
当期変動額		
別途積立金の積立	300,000	300,000
当期変動額合計	300,000	300,000
当期末残高	2,300,000	2,600,000
繰越利益剰余金		
前期末残高	590,618	781,258
当期変動額		
別途積立金の積立	300,000	300,000
剰余金の配当	232,244	323,532
当期純利益	722,884	827,882
当期変動額合計	190,640	204,349
当期末残高	781,258	985,608
利益剰余金合計		
前期末残高	2,613,463	3,104,103

	前事業年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)	当事業年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)
当期変動額		
別途積立金の積立	-	-
剰余金の配当	232,244	323,532
当期純利益	722,884	<u>827,882</u>
当期変動額合計	490,640	<u>504,349</u>
当期末残高	3,104,103	<u>3,608,453</u>
自己株式		
前期末残高	415,547	415,773
当期変動額		
自己株式の取得	225	54,344
当期変動額合計	225	54,344
当期末残高	415,773	470,117
株主資本合計		
前期末残高	4,174,287	4,664,701
当期変動額		
剰余金の配当	232,244	323,532
当期純利益	722,884	<u>827,882</u>
自己株式の取得	225	54,344
当期変動額合計	490,414	<u>450,005</u>
当期末残高	4,664,701	<u>5,114,707</u>
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
前期末残高	32,237	3,023
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	35,261	28,588
当期変動額合計	35,261	28,588
当期末残高	3,023	31,612
土地再評価差額金		
前期末残高	27,642	27,642
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	27,642	27,642
評価・換算差額等合計		
前期末残高	4,595	30,666
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	35,261	28,588
当期変動額合計	35,261	28,588
当期末残高	30,666	59,255
新株予約権		
前期末残高	-	-

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)	当事業年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	316
当期末残高	-	316
純資産合計		
前期末残高	4,178,882	4,634,035
当期変動額		
剰余金の配当	232,244	323,532
当期純利益	722,884	<u>827,882</u>
自己株式の取得	225	54,344
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	35,261	28,272
当期変動額合計	455,153	<u>421,733</u>
当期末残高	4,634,035	<u>5,055,768</u>

【注記事項】

(税効果会計関係)

(訂正前)

前事業年度 (平成20年6月30日)	当事業年度 (平成21年6月30日)
(1) 繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳	(1) 繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳
繰延税金資産	繰延税金資産
会員権評価損 19,642千円	会員権評価損 19,642千円
投資有価証券評価損 12,332	投資有価証券評価損 18,518
役員退職慰労引当金 48,555	賞与引当金 7,829
未払事業税 19,786	役員退職慰労引当金 52,863
退職給付引当金 40,983	未払事業税 26,528
未払賞与 44,950	退職給付引当金 48,137
その他 20,589	未払賞与 31,623
繰延税金資産合計 206,840	その他 35,475
繰延税金負債	繰延税金資産合計 240,619
その他有価証券評価差額金 131	繰延税金負債
繰延税金資産の純額 206,709	その他有価証券評価差額金 21
	繰延税金資産の純額 240,597
(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の内訳	(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の内訳
法定実効税率 40.7%	法定実効税率 40.7%
(調整)	(調整)
交際費等一時差異ではない申告調整項目等 3.7	交際費 2.3
受取配当金等一時差異ではない申告調整項目 1.6	受取配当金 1.3
その他 0.3	収用等の特別控除 1.3
税効果会計適用後の法人税等の負担率 43.1	過年度法人税等 5.9
	その他 0.2
	税効果会計適用後の法人税等の負担率 46.5

(1株当たり情報)

(訂正前)

項目	前事業年度 (自平成19年7月1日 至平成20年6月30日)	当事業年度 (自平成20年7月1日 至平成21年6月30日)
1株当たり純資産額	399円08銭	440円22銭
1株当たり当期純利益	62円25銭	72円72銭
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載していません。	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載していません。

(注) 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

1株当たり当期純利益

項目	前事業年度 (自平成19年7月1日 至平成20年6月30日)	当事業年度 (自平成20年7月1日 至平成21年6月30日)
当期純利益(千円)	722,884	840,156
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(千円)	722,884	840,156
普通株式の期中平均株式数(株)	11,612,152	11,553,570

潜在株式調整後1株当たり当期純利益

項目	前事業年度 (自平成19年7月1日 至平成20年6月30日)	当事業年度 (自平成20年7月1日 至平成21年6月30日)
当期純利益調整額(千円)		
普通株式増加数(株)		
(うち新株予約権)	()	()
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めなかった潜在株式の概要	平成14年9月26日開催の第26回定時株主総会決議に基づく新株予約権 508個(66,040株) 平成16年9月24日開催の第28回定時株主総会決議に基づく新株予約権 300個(30,000株) 平成17年9月26日開催の第29回定時株主総会決議に基づく新株予約権 4,111個(411,100株) 平成17年9月26日開催の第29回定時株主総会決議に基づく新株予約権 1,300個(130,000株)	平成14年9月26日開催の第26回定時株主総会決議に基づく新株予約権 465個(60,450株) 平成16年9月24日開催の第28回定時株主総会決議に基づく新株予約権 300個(30,000株) 平成17年9月26日開催の第29回定時株主総会決議に基づく新株予約権 3,935個(393,500株) 平成17年9月26日開催の第29回定時株主総会決議に基づく新株予約権 1,300個(130,000株) 平成20年9月25日開催の第32回定時株主総会決議に基づく新株予約権 300個(30,000株)

(訂正後)

項目	前事業年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)	当事業年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)
1株当たり純資産額	399円08銭	439円15銭
1株当たり当期純利益	62円25銭	71円66銭
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

1株当たり当期純利益

項目	前事業年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)	当事業年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)
当期純利益(千円)	722,884	827,882
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(千円)	722,884	827,882
普通株式の期中平均株式数(株)	11,612,152	11,553,570

潜在株式調整後1株当たり当期純利益

項目	前事業年度 (自 平成19年 7月 1日 至 平成20年 6月30日)	当事業年度 (自 平成20年 7月 1日 至 平成21年 6月30日)
当期純利益調整額(千円)		
普通株式増加数(株)		
(うち新株予約権)	()	()
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めなかった潜在株式の概要	平成14年9月26日開催の第26回定時株主総会決議に基づく新株予約権 508個(66,040株) 平成16年9月24日開催の第28回定時株主総会決議に基づく新株予約権 300個(30,000株) 平成17年9月26日開催の第29回定時株主総会決議に基づく新株予約権 4,111個(411,100株) 平成17年9月26日開催の第29回定時株主総会決議に基づく新株予約権 1,300個(130,000株)	平成14年9月26日開催の第26回定時株主総会決議に基づく新株予約権 465個(60,450株) 平成16年9月24日開催の第28回定時株主総会決議に基づく新株予約権 300個(30,000株) 平成17年9月26日開催の第29回定時株主総会決議に基づく新株予約権 3,935個(393,500株) 平成17年9月26日開催の第29回定時株主総会決議に基づく新株予約権 1,300個(130,000株) 平成20年9月25日開催の第32回定時株主総会決議に基づく新株予約権 300個(30,000株)

(2) 【主な資産及び負債の内容】

流動資産

3) 売掛金

(訂正前)

(イ)相手先別内訳

相手先	金額(千円)
(株)博報堂	761,854
(株)電通テック	407,235
(株)博報堂プロダクツ	313,798
(株)朝日新聞社	217,129
(株)電通パブリックリレーションズ	132,410
その他	<u>978,937</u>
合計	<u>2,811,365</u>

(ロ)売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

前期繰越高 (千円) (A)	当期発生高 (千円) (B)	当期回収高 (千円) (C)	次期繰越高 (千円) (D)	回収率(%) $\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	滞留期間(日) $\frac{(A)+(D)}{2}$ $\frac{(B)}{365}$
2,342,681	<u>14,715,257</u>	<u>14,246,572</u>	<u>2,811,365</u>	<u>83.5</u>	<u>63.9</u>

(注) 当期発生高には消費税等が含まれております。

(訂正後)

(イ)相手先別内訳

相手先	金額(千円)
(株)博報堂	761,854
(株)電通テック	407,235
(株)博報堂プロダクツ	313,798
(株)朝日新聞社	217,129
(株)電通パブリックリレーションズ	132,410
その他	<u>960,046</u>
合計	<u>2,792,472</u>

(ロ) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

前期繰越高 (千円) (A)	当期発生高 (千円) (B)	当期回収高 (千円) (C)	次期繰越高 (千円) (D)	回収率(%) $\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	滞留期間(日) $\frac{(A)+(D)}{2}$ $\frac{(B)}{365}$
2,342,681	<u>14,693,844</u>	<u>14,244,052</u>	<u>2,792,472</u>	<u>83.6</u>	<u>63.8</u>

(注) 当期発生高には消費税等が含まれております。

4) 未成業務支出金

(訂正前)

カテゴリー	金額(千円)
販促	76,582
広報	17,568
博展	159,772
制作物	<u>67,127</u>
文化/スポーツ	303
合計	<u>321,354</u>

(訂正後)

カテゴリー	金額(千円)
販促	76,582
広報	17,568
博展	159,772
制作物	<u>73,587</u>
文化/スポーツ	303
合計	<u>327,815</u>

流動負債

1) 買掛金

(訂正前)

相手先	金額(千円)
(株)シーワン	37,668
(株)ジープランニング	33,799
(株)パノラマホテルズワン	33,609
(株)モリコー	24,506
(株)ムラヤマ	24,239
その他	<u>1,507,038</u>
合計	<u>1,660,861</u>

(訂正後)

相手先	金額(千円)
(株)シーワン	37,668
(株)ジープランニング	33,799
(株)パノラマホテルズワン	33,609
(株)モリコー	24,506
(株)ムラヤマ	24,239
その他	<u>1,514,142</u>
合計	<u>1,667,965</u>

独立監査人の監査報告書

平成24年12月7日

株式会社テー・オー・ダブリュー
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 長 田 清 忠

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 湯 浅 信 好

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社テー・オー・ダブリューの平成20年7月1日から平成21年6月30日までの連結会計年度の訂正報告書の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社テー・オー・ダブリュー及び連結子会社の平成21年6月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

追記情報

有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき連結財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の連結財務諸表について監査を行った。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

(注) 1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

独立監査人の監査報告書

平成24年12月7日

株式会社テー・オー・ダブリュー
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 長 田 清 忠

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 湯 浅 信 好

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社テー・オー・ダブリューの平成20年7月1日から平成21年6月30日までの第33期事業年度の訂正報告書の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社テー・オー・ダブリューの平成21年6月30日現在の財務状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

追記情報

有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の財務諸表について監査を行った。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

(注) 1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。