

【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25年5月14日

【事業年度】 第67期(自平成23年10月1日至平成24年9月30日)

【会社名】 扶桑電通株式会社

【英訳名】 FUSO DENTSU CO.,LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 児玉 栄 次

【本店の所在の場所】 東京都中央区築地五丁目4番18号

【電話番号】 03(3544)7211(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役常務執行役員管理本部長 星野 博 直

【最寄りの連絡場所】 東京都中央区築地五丁目4番18号

【電話番号】 03(3544)7211(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役常務執行役員管理本部長 星野 博 直

【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、一部の営業所において行われていた不適切な取引について、当社と利害関係を有しない外部の専門家から構成される第三者調査委員会を設置し調査を進めてまいりました。当社は、平成25年5月2日付で第三者調査委員会からの調査報告を受け、財務諸表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24年12月28日に提出いたしました第67期(自平成23年10月1日至平成24年9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、訂正後の財務諸表につきましては、有限責任監査法人トーマツにより監査を受けており、その監査報告書を添付しております。

また、財務諸表の記載内容に係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

第2 事業の状況

1 業績等の概要

(1) 業績

2 受注及び販売の状況

(1) 受注実績

(2) 販売実績

4 事業等のリスク

(1) 特定の取引先への依存度について

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

(2) 財政状態の分析

(3) 経営成績の分析

第5 経理の状況

1 財務諸表等

(1) 財務諸表

貸借対照表

損益計算書

機器及び工事売上原価明細書

株主資本等変動計算書

キャッシュ・フロー計算書

注記事項

(金融商品関係)

(税効果会計関係)

(1株当たり情報)

附属明細表

(2) 主な資産及び負債の内容

1 流動資産

3 流動負債

(3) その他

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】

(訂正前)

回次	第63期	第64期	第65期	第66期	第67期
決算年月	平成20年9月	平成21年9月	平成22年9月	平成23年9月	平成24年9月
売上高 (千円)	42,603,241	37,532,556	36,576,031	40,516,632	38,489,486
経常利益 (千円)	551,115	60,932	26,655	244,903	322,797
当期純利益又は 当期純損失() (千円)	906,861	88,948	64,977	413,269	228,237
持分法を適用した場合の 投資利益 (千円)					
資本金 (千円)	1,083,500	1,083,500	1,083,500	1,083,500	1,083,500
発行済株式総数 (株)	8,701,228	8,701,228	8,701,228	8,701,228	8,701,228
純資産額 (千円)	6,817,334	6,389,346	6,202,383	5,441,767	5,142,129
総資産額 (千円)	24,794,995	22,575,024	23,820,796	24,001,419	21,958,096
1株当たり純資産額 (円)	799.90	750.14	728.31	692.13	654.18
1株当たり配当額 (円)	18.00	12.00	12.00	12.00	12.00
(内1株当たり 中間配当額) (円)	(6.00)	(6.00)	(6.00)	(6.00)	(6.00)
1株当たり当期純利益 又は1株当たり 当期純損失() (円)	106.36	10.44	7.63	48.82	29.03
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	27.49	28.30	26.04	22.67	23.42
自己資本利益率 (%)	13.84				
株価収益率 (倍)	3.22				
配当性向 (%)	16.92				
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,440,258	937,200	54,286	8,939	598,766
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	74,076	189,109	103,048	526,167	162,750
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	605,211	154,941	102,827	189,651	101,257
現金及び現金同等物の 期末残高 (千円)	2,758,415	1,855,383	1,703,793	2,428,552	1,891,278
従業員数 (名)	1,083	1,098	1,085	1,055	1,032

~ 注略 ~

(訂正後)

回次	第63期	第64期	第65期	第66期	第67期
決算年月	平成20年 9月	平成21年 9月	平成22年 9月	平成23年 9月	平成24年 9月
売上高 (千円)	<u>42,274,043</u>	<u>37,375,579</u>	<u>36,111,917</u>	<u>40,255,755</u>	<u>38,126,712</u>
経常利益又は 経常損失() (千円)	<u>516,274</u>	<u>39,900</u>	<u>38,447</u>	<u>195,818</u>	<u>266,330</u>
当期純利益又は 当期純損失() (千円)	<u>872,020</u>	<u>109,980</u>	<u>130,080</u>	<u>462,354</u>	<u>284,704</u>
持分法を適用した場合の 投資利益 (千円)					
資本金 (千円)	1,083,500	1,083,500	1,083,500	1,083,500	1,083,500
発行済株式総数 (株)	8,701,228	8,701,228	8,701,228	8,701,228	8,701,228
純資産額 (千円)	<u>6,719,239</u>	<u>6,270,218</u>	<u>6,018,153</u>	<u>5,208,451</u>	<u>4,852,346</u>
総資産額 (千円)	<u>24,696,899</u>	<u>22,436,572</u>	<u>23,632,316</u>	<u>23,750,782</u>	<u>21,694,142</u>
1株当たり純資産額 (円)	<u>788.39</u>	<u>736.16</u>	<u>706.68</u>	<u>662.45</u>	<u>617.32</u>
1株当たり配当額 (円)	18.00	12.00	12.00	12.00	12.00
(内 1株当たり 中間配当額) (円)	(6.00)	(6.00)	(6.00)	(6.00)	(6.00)
1株当たり当期純利益 又は1株当たり 当期純損失() (円)	<u>102.27</u>	<u>12.91</u>	<u>15.27</u>	<u>54.62</u>	<u>36.21</u>
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	<u>27.21</u>	<u>27.95</u>	<u>25.47</u>	<u>21.93</u>	<u>22.37</u>
自己資本利益率 (%)	<u>13.47</u>				
株価収益率 (倍)	<u>3.35</u>				
配当性向 (%)	<u>17.60</u>				
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,440,258	937,200	54,286	8,939	598,766
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	74,076	189,109	103,048	526,167	162,750
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	605,211	154,941	102,827	189,651	101,257
現金及び現金同等物の 期末残高 (千円)	2,758,415	1,855,383	1,703,793	2,428,552	1,891,278
従業員数 (名)	1,083	1,098	1,085	1,055	1,032

~ 注略 ~

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1) 業績

(訂正前)

～前略～

その結果、当事業年度の売上高は38,489百万円(前年同期比95.0%)、利益につきましては、原価率の低減と販売管理費の抑制につとめたことから、営業利益は637百万円(前年同期比206.4%)、経常利益は322百万円(前年同期比131.8%)、当期純損失228百万円(前年同期は当期純損失413百万円)となりました。

～中略～

[電子機器部門]

公共関係では、文教向けシステム案件が伸び悩んだものの、自治体向け総合行政システムが伸びいたしました。

民需関係では、大手製造業向けインフラ構築案件、大手運輸業向けシステム案件、ヘルスケアビジネスなどが伸びいたしました。また、自動車販売店向けシステムなどが堅調に推移したことから当部門の売上高は、11,035百万円(前年同期比109.3%)となりました。

[OA機器部門]

公共関係では、中堅中小企業向けビジネスがIT投資計画の延伸などで低調に推移するなか、官庁および自治体向けビジネスが伸びいたしました。

民需関係では、大手企業向けのパソコンやサーバ販売などが堅調に推移し、当部門の売上高は4,467百万円(前年同期比111.9%)となりました。

～後略～

(訂正後)

～前略～

その結果、当事業年度の売上高は38,126百万円(前年同期比94.7%)、利益につきましては、原価率の低減と販売管理費の抑制につとめたことから、営業利益は598百万円(前年同期比217.4%)、経常利益は266百万円(前年同期比136.0%)、当期純損失284百万円(前年同期は当期純損失462百万円)となりました。

～中略～

[電子機器部門]

公共関係では、文教向けシステム案件が伸び悩んだものの、自治体向け総合行政システムが伸びいたしました。

民需関係では、大手製造業向けインフラ構築案件、大手運輸業向けシステム案件、ヘルスケアビジネスなどが伸びいたしました。また、自動車販売店向けシステムなどが堅調に推移したことから当部門の売上高は、10,672百万円(前年同期比108.5%)となりました。

[OA機器部門]

公共関係では、中堅中小企業向けビジネスがIT投資計画の延伸などで低調に推移するなか、官庁および自治体向けビジネスが伸びいたしました。

民需関係では、大手企業向けのパソコンやサーバ販売などが堅調に推移し、当部門の売上高は4,466百万円(前年同期比111.9%)となりました。

～後略～

2 【受注及び販売の状況】

(1) 受注実績

(訂正前)

部門	品目	受注高(千円)	前年同期比 (%)	受注残高(千円)	前年同期比 (%)
通信機器	機器及び工事				
	通信機器設備	16,302,805	86.7	5,692,265	105.6
	販売手数料	63,935	151.7		
	小計	16,366,741	86.8	5,692,265	105.6
電子機器	機器及び工事				
	電算機	9,872,423	127.5	3,024,722	143.0
	システムソフト開発	2,107,424	104.6	940,322	108.0
	販売手数料	49,927	82.2	528	
	小計	12,029,775	122.5	3,965,572	132.8
OA 機器	商品				
	OA機器	4,587,183	139.6	1,286,693	216.9
	サプライ用品	578,450	96.7	5,979	84.1
	小計	5,165,633	133.0	1,292,672	215.3
保 守	機器及び工事				
	通信機器設備保守	1,375,949	101.8		
	電算機・OA機器設備保守	5,710,410	102.2	6,265	83.4
	小計	7,086,359	102.1	6,265	83.4
	合計	40,648,510	102.9	10,956,775	122.0

～注略～

(訂正後)

部門	品目	受注高(千円)	前年同期比 (%)	受注残高(千円)	前年同期比 (%)
通信機器	機器及び工事				
	通信機器設備	16,302,805	86.7	5,692,265	105.6
	販売手数料	63,935	151.7		
	小計	16,366,741	86.8	5,692,265	105.6
電子機器	機器及び工事				
	電算機	9,488,309	127.5	2,940,157	142.3
	システムソフト開発	2,107,424	104.6	940,322	108.0
	販売手数料	36,124	75.3	528	
	小計	11,631,858	122.3	3,881,007	132.2
OA 機器	商品				
	OA機器	4,587,183	139.6	1,286,693	216.9
	サプライ用品	578,115	96.6	5,979	84.1
	小計	5,165,298	133.0	1,292,672	215.3
保 守	機器及び工事				
	通信機器設備保守	1,375,949	101.8		
	電算機・OA機器設備保守	5,710,410	102.2	6,265	83.4
	小計	7,086,359	102.1	6,265	83.4
	合計	40,250,258	102.7	10,872,210	121.7

～注略～

(2) 販売実績

(訂正前)

部門	品目	販売高(千円)	前年同期比(%)
通信機器	機器及び工事		
	通信機器設備	15,835,356	81.4
	販売手数料	63,935	151.7
	小計	15,899,291	81.5
電子機器	機器及び工事		
	電算機	8,948,169	111.3
	システムソフト開発	2,037,706	102.2
	販売手数料	49,399	80.8
	小計	11,035,274	109.3
OA 機器	商品		
	OA機器	3,887,728	114.6
	サプライ用品	579,580	96.8
	小計	4,467,309	111.9
保 守	機器及び工事		
	通信機器設備保守	1,375,949	101.8
	電算機・OA機器設備保守	5,711,661	102.3
	小計	7,087,610	102.2
	合計	38,489,486	95.0

~注略~

(訂正後)

部門	品目	販売高(千円)	前年同期比(%)
通信機器	機器及び工事		
	通信機器設備	15,835,356	81.4
	販売手数料	63,935	151.7
	小計	15,899,291	81.5
電子機器	機器及び工事		
	電算機	8,599,533	110.4
	システムソフト開発	2,037,706	102.2
	販売手数料	35,596	73.6
	小計	10,672,836	108.5
OA 機器	商品		
	OA機器	3,887,728	114.6
	サプライ用品	579,245	96.8
	小計	4,466,974	111.9
保 守	機器及び工事		
	通信機器設備保守	1,375,949	101.8
	電算機・OA機器設備保守	5,711,661	102.3
	小計	7,087,610	102.2
	合計	38,126,712	94.7

~注略~

4 【事業等のリスク】

(1) 特定の取引先への依存度について

(訂正前)

当社は富士通株式会社とパートナー契約を締結しております。当社の富士通株式会社との取引状況については、その売上高に占める割合は1.3%、仕入高に占める割合は41.7%であります。その取引関係については安定したものとなっておりますが、何らかの理由で取引に支障が生じた場合には、当社の業績に大きな影響を与えるおそれがあります。

(訂正後)

当社は富士通株式会社とパートナー契約を締結しております。当社の富士通株式会社との取引状況については、その売上高に占める割合は1.3%、仕入高に占める割合は42.1%であります。その取引関係については安定したものとなっておりますが、何らかの理由で取引に支障が生じた場合には、当社の業績に大きな影響を与えるおそれがあります。

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】

(2) 財政状態の分析

(訂正前)

当事業年度末における総資産は、前事業年度末に比べ2,043百万円減少し21,958百万円となりました。主な減少理由といたしましては、仕掛品が1,117百万円増加する一方、売掛金が1,748百万円減少、現金及び預金が537百万円減少したことなどにより、流動資産が1,390百万円減少したことと、投資その他の資産が573百万円減少したことによるものです。

負債につきましては、前事業年度末に比べ1,743百万円減少し16,815百万円となりました。主な減少理由といたしましては、買掛金が1,255百万円減少したことなどにより、流動負債が1,601百万円減少したことによるものです。

純資産につきましては、前事業年度末に比べ299百万円減少し、5,142百万円となりました。主な減少理由といたしましては、利益剰余金が322百万円減少したことによるものです。

(訂正後)

当事業年度末における総資産は、前事業年度末に比べ2,056百万円減少し21,694百万円となりました。主な減少理由といたしましては、仕掛品が1,162百万円増加する一方、売掛金が1,806百万円減少、現金及び預金が537百万円減少したことなどにより、流動資産が1,404百万円減少したことと、投資その他の資産が573百万円減少したことによるものです。

負債につきましては、前事業年度末に比べ1,700百万円減少し16,841百万円となりました。主な減少理由といたしましては、買掛金が1,146百万円減少したことなどにより、流動負債が1,558百万円減少したことによるものです。

純資産につきましては、前事業年度末に比べ356百万円減少し、4,852百万円となりました。主な減少理由といたしましては、利益剰余金が379百万円減少したことによるものです。

(3) 経営成績の分析

(訂正前)

当社の当事業年度の経営成績は、売上高において電子機器部門の販売は伸長いたしました。通信機器部門の販売が減少したことなどにより、前事業年度に比して2,027百万円減の38,489百万円となりました。利益面では原価率の低減及び販売管理費の削減につとめたことから前事業年度の営業利益308百万円に対し、当事業年度の営業利益は637百万円となりましたが、営業外費用に貸倒引当金繰入額を計上したことなどにより経常利益は前事業年度の244百万円に対し、当事業年度は322百万円となりました。当期純利益につきましては、税引前当期純利益を計上したものの、法人税率の変更により繰延税金資産が減少し、法人税等調整額が増加したことなどにより前事業年度の当期純損失413百万円に対し、当事業年度は当期純損失228百万円の計上となりました。

(訂正後)

当社の当事業年度の経営成績は、売上高において電子機器部門の販売は伸長いたしました。通信機器部門の販売が減少したことなどにより、前事業年度に比して2,129百万円減の38,126百万円となりました。利益面では原価率の低減及び販売管理費の削減につとめたことから前事業年度の営業利益275百万円に対し、当事業年度の営業利益は598百万円となりましたが、営業外費用に貸倒引当金繰入額を計上したことなどにより経常利益は前事業年度の195百万円に対し、当事業年度は266百万円となりました。当期純利益につきましては、税引前当期純利益を計上したものの、法人税率の変更により繰延税金資産が減少し、法人税等調整額が増加したことなどにより前事業年度の当期純損失462百万円に対し、当事業年度は当期純損失284百万円の計上となりました。

第5 【経理の状況】

1 【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23年9月30日)	当事業年度 (平成24年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,428,552	1,891,278
受取手形	445,840	2,732,197
売掛金	8,475,349	6,727,305
有価証券	159,780	
商品	92,469	55,911
仕掛品	1,149,031	2,266,412
前渡金	32,470	
前払費用	129,133	152,891
繰延税金資産	409,789	380,935
未収入金	39,670	23,249
リース投資資産	255,981	302,453
その他	196,166	16,814
貸倒引当金	32,441	158,528
流動資産合計	13,781,796	12,390,922
固定資産		
有形固定資産		
建物	1,134,434	1,142,359
減価償却累計額	661,453	696,877
建物(純額)	472,980	445,482
構築物	21,795	21,795
減価償却累計額	18,969	19,349
構築物(純額)	2,825	2,446
車両運搬具	13,712	13,791
減価償却累計額	11,372	2,396
車両運搬具(純額)	2,339	11,395
工具、器具及び備品	505,948	489,056
減価償却累計額	419,887	402,318
工具、器具及び備品(純額)	86,060	86,737
リース資産	1,096,779	1,136,792
減価償却累計額	171,517	302,014
リース資産(純額)	925,261	834,777
土地	189,993	189,993
有形固定資産合計	1,679,461	1,570,833
無形固定資産		
ソフトウェア	45,109	75,195
電話加入権	22,131	22,131
無形固定資産合計	67,241	97,327

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年9月30日)	当事業年度 (平成24年9月30日)
投資その他の資産		
投資有価証券	4,585,991	4,564,928
関係会社株式	6,000	6,000
出資金	2,100	2,100
長期貸付金	1,350	
破産更生債権等	37,293	38,512
長期前払費用	3,185	7,546
繰延税金資産	2,811,862	2,253,457
長期未収入金	65,840	444,560
リース投資資産	604,784	644,665
差入保証金	429,853	414,886
保険積立金	21,193	28,546
その他	6,600	8,500
貸倒引当金	103,133	514,689
投資その他の資産合計	8,472,921	7,899,013
固定資産合計	10,219,623	9,567,174
資産合計	24,001,419	21,958,096
負債の部		
流動負債		
買掛金	8,082,223	6,826,335
短期借入金	500,000	
未払金	171,373	136,524
未払費用	386,501	429,501
未払法人税等	60,796	66,147
未払消費税等	185,881	52,667
前受金	268,596	416,808
預り金	88,348	143,432
前受収益	5,541	5,515
賞与引当金	823,796	834,441
リース債務	373,479	435,664
その他	4,259	2,242
流動負債合計	10,950,799	9,349,281
固定負債		
長期借入金		500,000
退職給付引当金	6,009,087	5,426,538
役員退職慰労引当金	73,886	73,886
リース債務	1,484,513	1,430,369
その他	41,366	35,892
固定負債合計	7,608,853	7,466,686
負債合計	18,559,652	16,815,967

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年9月30日)	当事業年度 (平成24年9月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,083,500	1,083,500
資本剰余金		
資本準備金	1,076,468	1,076,468
資本剰余金合計	1,076,468	1,076,468
利益剰余金		
利益準備金	165,867	165,867
その他利益剰余金		
別途積立金	3,042,243	3,042,243
繰越利益剰余金	812,673	490,093
利益剰余金合計	4,020,785	3,698,204
自己株式	288,575	289,251
株主資本合計	5,892,177	5,568,921
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	450,410	426,792
評価・換算差額等合計	450,410	426,792
純資産合計	5,441,767	5,142,129
負債純資産合計	24,001,419	21,958,096

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年9月30日)	当事業年度 (平成24年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,428,552	1,891,278
受取手形	445,840	2,732,197
売掛金	8,270,144	6,463,351
有価証券	159,780	
商品	92,469	55,911
仕掛品	1,103,599	2,266,412
前渡金	32,470	
前払費用	129,133	152,891
繰延税金資産	409,789	380,935
未収入金	39,670	23,249
リース投資資産(1年内)	255,981	302,453
その他	196,166	16,814
貸倒引当金	32,441	158,528
流動資産合計	13,531,159	12,126,968
固定資産		
有形固定資産		
建物	1,134,434	1,142,359
減価償却累計額	661,453	696,877
建物(純額)	472,980	445,482
構築物	21,795	21,795
減価償却累計額	18,969	19,349
構築物(純額)	2,825	2,446
車両運搬具	13,712	13,791
減価償却累計額	11,372	2,396
車両運搬具(純額)	2,339	11,395
工具、器具及び備品	505,948	489,056
減価償却累計額	419,887	402,318
工具、器具及び備品(純額)	86,060	86,737
リース資産	1,096,779	1,136,792
減価償却累計額	171,517	302,014
リース資産(純額)	925,261	834,777
土地	189,993	189,993
有形固定資産合計	1,679,461	1,570,833
無形固定資産		
ソフトウェア	45,109	75,195
電話加入権	22,131	22,131
無形固定資産合計	67,241	97,327

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年9月30日)	当事業年度 (平成24年9月30日)
投資その他の資産		
投資有価証券	4,585,991	4,564,928
関係会社株式	6,000	6,000
出資金	2,100	2,100
長期貸付金	1,350	
破産更生債権等	156,199	174,739
長期前払費用	3,185	7,546
繰延税金資産	2,811,862	2,253,457
長期未収入金	65,840	444,560
リース投資資産	604,784	644,665
差入保証金	429,853	414,886
保険積立金	21,193	28,546
その他	6,600	8,500
貸倒引当金	222,039	650,916
投資その他の資産合計	8,472,921	7,899,013
固定資産合計	10,219,623	9,567,174
資産合計	23,750,782	21,694,142
負債の部		
流動負債		
買掛金	7,879,033	6,732,739
短期借入金	500,000	
未払金	171,373	136,524
未払費用	386,501	429,501
未払法人税等	60,796	66,147
未払消費税等	185,881	52,667
前受金	268,596	416,808
預り金	88,348	143,432
前受収益	5,541	5,515
賞与引当金	823,796	834,441
リース債務	373,479	435,664
その他	190,128	121,666
流動負債合計	10,933,477	9,375,109
固定負債		
長期借入金		500,000
退職給付引当金	6,009,087	5,426,538
役員退職慰労引当金	73,886	73,886
リース債務	1,484,513	1,430,369
その他	41,366	35,892
固定負債合計	7,608,853	7,466,686
負債合計	18,542,331	16,841,796

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年9月30日)	当事業年度 (平成24年9月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,083,500	1,083,500
資本剰余金		
資本準備金	1,076,468	1,076,468
資本剰余金合計	1,076,468	1,076,468
利益剰余金		
利益準備金	165,867	165,867
その他利益剰余金		
別途積立金	3,042,243	3,042,243
繰越利益剰余金	579,358	200,311
利益剰余金合計	3,787,469	3,408,422
自己株式	288,575	289,251
株主資本合計	5,658,862	5,279,139
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	450,410	426,792
評価・換算差額等合計	450,410	426,792
純資産合計	5,208,451	4,852,346
負債純資産合計	23,750,782	21,694,142

【損益計算書】

(訂正前)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当事業年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
売上高		
商品売上高	3,992,043	4,467,309
機器及び工事売上高	36,421,277	33,908,842
手数料収入	103,311	113,334
売上高合計	40,516,632	38,489,486
売上原価		
商品売上原価		
商品期首たな卸高	215,044	92,469
当期商品仕入高	3,440,603	4,267,904
合計	3,655,647	4,360,374
商品期末たな卸高	1 92,469	1 55,911
商品売上原価	3,563,178	4,304,463
機器及び工事売上原価	30,263,298	27,071,473
売上原価合計	33,826,476	31,375,936
売上総利益	6,690,155	7,113,549
販売費及び一般管理費		
販売手数料	20,503	12,728
貸倒引当金繰入額	10,520	153,049
役員報酬	183,885	182,932
従業員給料及び手当	3,407,484	3,402,040
福利厚生費	608,753	619,553
賞与引当金繰入額	478,384	491,118
退職給付引当金繰入額	167,799	156,464
役員退職慰労引当金繰入額	6,450	
旅費及び交通費	199,711	178,317
賃借料	490,012	470,656
減価償却費	98,186	112,219
その他	709,636	697,197
販売費及び一般管理費合計	6,381,327	6,476,275
営業利益	308,827	637,273
営業外収益		
受取利息	3,403	1,356
受取配当金	18,911	29,116
受取賃貸料	4,141	8,617
仕入割引	10,598	10,053
貸倒引当金戻入額		3,478
受取手数料	15,081	29,579
雑収入	37,688	47,701
営業外収益合計	89,824	129,901

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当事業年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
営業外費用		
支払利息	50,243	50,743
投資有価証券評価損	23,125	
貸貸原価	1,362	
貸倒引当金繰入額	65,840	389,612
雑損失	13,177	4,021
営業外費用合計	153,748	444,377
経常利益	244,903	322,797
特別利益		
固定資産売却益	2 13,074	
投資有価証券売却益	2,850	10
貸倒引当金戻入額	25,266	
ゴルフ会員権売却益		3,400
特別利益合計	41,190	3,410
特別損失		
固定資産売却損		3 989
固定資産除却損	4 9,712	4 1,561
投資有価証券評価損	278,257	4,128
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	25,313	
災害による損失	5 9,721	
特別損失合計	323,003	6,679
税引前当期純利益又は税引前当期純損失()	36,909	319,527
法人税、住民税及び事業税	48,282	47,055
法人税等調整額	328,077	500,709
法人税等合計	376,359	547,765
当期純損失()	413,269	228,237

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当事業年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
売上高		
商品売上高	3,991,988	4,466,974
機器及び工事売上高	36,173,252	33,560,206
手数料収入	90,514	99,531
売上高合計	40,255,755	38,126,712
売上原価		
商品売上原価		
商品期首たな卸高	215,044	92,469
当期商品仕入高	3,440,553	4,267,589
合計	3,655,597	4,360,059
商品期末たな卸高	1 92,469	1 55,911
商品売上原価	3,563,128	4,304,148
機器及び工事売上原価	30,036,140	26,748,160
売上原価合計	33,599,268	31,052,308
売上総利益	6,656,486	7,074,403
販売費及び一般管理費		
販売手数料	20,503	12,728
貸倒引当金繰入額	10,520	153,049
役員報酬	183,885	182,932
従業員給料及び手当	3,407,484	3,402,040
福利厚生費	608,753	619,553
賞与引当金繰入額	478,384	491,118
退職給付引当金繰入額	167,799	156,464
役員退職慰労引当金繰入額	6,450	
旅費及び交通費	199,711	178,317
賃借料	490,012	470,656
減価償却費	98,186	112,219
その他	709,636	697,197
販売費及び一般管理費合計	6,381,327	6,476,275
営業利益	275,158	598,128
営業外収益		
受取利息	3,403	1,356
受取配当金	18,911	29,116
受取賃貸料	4,141	8,617
仕入割引	10,598	10,053
貸倒引当金戻入額		3,478
受取手数料	15,081	29,579
雑収入	37,688	47,701
営業外収益合計	89,824	129,901

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当事業年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
営業外費用		
支払利息	50,243	50,743
投資有価証券評価損	23,125	
貸貸原価	1,362	
貸倒引当金繰入額	81,256	406,933
雑損失	13,177	4,021
営業外費用合計	169,164	461,698
経常利益	195,818	266,330
特別利益		
固定資産売却益	2 13,074	
投資有価証券売却益	2,850	10
貸倒引当金戻入額	25,266	
ゴルフ会員権売却益		3,400
特別利益合計	41,190	3,410
特別損失		
固定資産売却損		3 989
固定資産除却損	4 9,712	4 1,561
投資有価証券評価損	278,257	4,128
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	25,313	
災害による損失	5 9,721	
特別損失合計	323,003	6,679
税引前当期純利益又は税引前当期純損失()	85,995	263,060
法人税、住民税及び事業税	48,282	47,055
法人税等調整額	328,077	500,709
法人税等合計	376,359	547,765
当期純損失()	462,354	284,704

【機器及び工事売上原価明細書】

(訂正前)

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)		当事業年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
機器及び材料費		14,821,623	50.2	13,963,812	49.6
労務費		3,291,564	11.1	3,273,271	11.6
外注費		10,595,537	35.9	10,119,184	35.9
経費		844,447	2.8	826,456	2.9
計		29,553,172	100.0	28,182,724	100.0
期首仕掛品たな卸高		1,852,735		1,149,031	
合計		31,405,908		29,331,756	
期末仕掛品たな卸高		1,149,031		2,266,412	
差引		30,256,876		27,065,343	
ソフトウェア減価償却費		6,422		6,130	
機器及び工事売上原価		30,263,298		27,071,473	

(訂正後)

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)		当事業年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
機器及び材料費		14,556,823	49.7	13,702,589	49.1
労務費		3,291,564	11.2	3,273,271	11.7
外注費		10,587,747	36.2	10,102,526	36.2
経費		844,447	2.9	826,456	3.0
計		29,280,582	100.0	27,904,843	100.0
期首仕掛品たな卸高		1,852,735		1,103,599	
合計		31,133,317		29,008,443	
期末仕掛品たな卸高		1,103,599		2,266,412	
差引		30,029,718		26,742,030	
ソフトウェア減価償却費		6,422		6,130	
機器及び工事売上原価		30,036,140		26,748,160	

【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22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当事業年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	1,083,500	1,083,500
当期末残高	1,083,500	1,083,500
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	1,076,468	1,076,468
当期末残高	1,076,468	1,076,468
資本剰余金合計		
当期首残高	1,076,468	1,076,468
当期末残高	1,076,468	1,076,468
利益剰余金		
利益準備金		
当期首残高	165,867	165,867
当期末残高	165,867	165,867
その他利益剰余金		
別途積立金		
当期首残高	3,042,243	3,042,243
当期末残高	3,042,243	3,042,243
繰越利益剰余金		
当期首残高	1,328,133	812,673
当期変動額		
剰余金の配当	102,189	94,342
当期純損失()	413,269	228,237
当期変動額合計	515,459	322,580
当期末残高	812,673	490,093
利益剰余金合計		
当期首残高	4,536,244	4,020,785
当期変動額		
剰余金の配当	102,189	94,342
当期純損失()	413,269	228,237
当期変動額合計	515,459	322,580
当期末残高	4,020,785	3,698,204
自己株式		
当期首残高	85,986	288,575
当期変動額		
自己株式の取得	202,588	675
当期変動額合計	202,588	675
当期末残高	288,575	289,251

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当事業年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
株主資本合計		
当期首残高	6,610,226	5,892,177
当期変動額		
剰余金の配当	102,189	94,342
当期純損失()	413,269	228,237
自己株式の取得	202,588	675
当期変動額合計	718,048	323,256
当期末残高	5,892,177	5,568,921
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	407,842	450,410
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	42,568	23,618
当期変動額合計	42,568	23,618
当期末残高	450,410	426,792
評価・換算差額等合計		
当期首残高	407,842	450,410
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	42,568	23,618
当期変動額合計	42,568	23,618
当期末残高	450,410	426,792
純資産合計		
当期首残高	6,202,383	5,441,767
当期変動額		
剰余金の配当	102,189	94,342
当期純損失()	413,269	228,237
自己株式の取得	202,588	675
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	42,568	23,618
当期変動額合計	760,616	299,638
当期末残高	5,441,767	5,142,129

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当事業年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	1,083,500	1,083,500
当期末残高	1,083,500	1,083,500
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	1,076,468	1,076,468
当期末残高	1,076,468	1,076,468
資本剰余金合計		
当期首残高	1,076,468	1,076,468
当期末残高	1,076,468	1,076,468
利益剰余金		
利益準備金		
当期首残高	165,867	165,867
当期末残高	165,867	165,867
その他利益剰余金		
別途積立金		
当期首残高	3,042,243	3,042,243
当期末残高	3,042,243	3,042,243
繰越利益剰余金		
当期首残高	1,143,903	579,358
当期変動額		
剰余金の配当	102,189	94,342
当期純損失()	462,354	284,704
当期変動額合計	564,544	379,047
当期末残高	579,358	200,311
利益剰余金合計		
当期首残高	4,352,014	3,787,469
当期変動額		
剰余金の配当	102,189	94,342
当期純損失()	462,354	284,704
当期変動額合計	564,544	379,047
当期末残高	3,787,469	3,408,422
自己株式		
当期首残高	85,986	288,575
当期変動額		
自己株式の取得	202,588	675
当期変動額合計	202,588	675
当期末残高	288,575	289,251

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当事業年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
株主資本合計		
当期首残高	6,425,996	5,658,862
当期変動額		
剰余金の配当	102,189	94,342
当期純損失()	462,354	284,704
自己株式の取得	202,588	675
当期変動額合計	767,133	379,723
当期末残高	5,658,862	5,279,139
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	407,842	450,410
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	42,568	23,618
当期変動額合計	42,568	23,618
当期末残高	450,410	426,792
評価・換算差額等合計		
当期首残高	407,842	450,410
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	42,568	23,618
当期変動額合計	42,568	23,618
当期末残高	450,410	426,792
純資産合計		
当期首残高	6,018,153	5,208,451
当期変動額		
剰余金の配当	102,189	94,342
当期純損失()	462,354	284,704
自己株式の取得	202,588	675
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	42,568	23,618
当期変動額合計	809,701	356,105
当期末残高	5,208,451	4,852,346

【キャッシュ・フロー計算書】
(訂正前)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当事業年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益又は税引前当期純損失 ()	36,909	319,527
減価償却費	215,733	238,536
固定資産除却損	9,712	1,561
固定資産売却損益 (は益)	13,074	989
投資有価証券評価損益 (は益)	301,382	4,128
投資有価証券売却損益 (は益)	2,850	10
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	25,313	
ゴルフ会員権売却損益 (は益)		3,400
災害損失	9,721	
貸倒引当金の増減額 (は減少)	37,547	537,641
賞与引当金の増減額 (は減少)	37,959	10,644
受注損失引当金の増減額 (は減少)	1,870	
退職給付引当金の増減額 (は減少)	221,773	582,548
役員退職慰労引当金の増減額 (は減少)	71,226	
受取利息及び受取配当金	22,314	30,472
支払利息	50,243	50,743
売上債権の増減額 (は増加)	1,950,307	1,609,900
たな卸資産の増減額 (は増加)	826,278	1,080,822
仕入債務の増減額 (は減少)	1,044,053	1,222,067
未払消費税等の増減額 (は減少)	185,881	131,212
長期未収入金の増減額 (は増加)	65,840	378,720
その他	199,691	125,906
小計	82,049	529,673
利息及び配当金の受取額	24,629	29,936
利息の支払額	50,574	50,743
災害損失の支払額	9,721	
法人税等の還付額	11,685	3,082
法人税等の支払額	49,129	51,367
営業活動によるキャッシュ・フロー	8,939	598,766

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当事業年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
投資有価証券の取得による支出	110,446	2,323
投資有価証券の売却による収入	10,000	590
投資有価証券の償還による収入	602,613	290,185
有形固定資産の取得による支出	73,535	78,306
有形固定資産の売却による収入	87,558	
無形固定資産の取得による支出	6,947	47,923
敷金の差入による支出	15,634	6,627
敷金の回収による収入	51,202	18,512
ゴルフ会員権取得による支出		3,000
ゴルフ会員権売却による収入		4,500
その他	18,642	12,856
投資活動によるキャッシュ・フロー	526,167	167,750
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	1,350,000	500,000
短期借入金の返済による支出	850,000	1,000,000
長期借入れによる収入		500,000
自己株式の取得による支出	202,588	675
配当金の支払額	102,299	94,544
その他	5,459	6,037
財務活動によるキャッシュ・フロー	189,651	101,257
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	724,758	537,274
現金及び現金同等物の期首残高	1,703,793	2,428,552
現金及び現金同等物の期末残高	1 2,428,552	1 1,891,278

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当事業年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益又は税引前当期純損失 ()	85,995	263,060
減価償却費	215,733	238,536
固定資産除却損	9,712	1,561
固定資産売却損益 (は益)	13,074	989
投資有価証券評価損益 (は益)	301,382	4,128
投資有価証券売却損益 (は益)	2,850	10
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	25,313	
ゴルフ会員権売却損益 (は益)		3,400
災害損失	9,721	
貸倒引当金の増減額 (は減少)	52,963	554,963
賞与引当金の増減額 (は減少)	37,959	10,644
受注損失引当金の増減額 (は減少)	1,870	
退職給付引当金の増減額 (は減少)	221,773	582,548
役員退職慰労引当金の増減額 (は減少)	71,226	
受取利息及び受取配当金	22,314	30,472
支払利息	50,243	50,743
売上債権の増減額 (は増加)	1,933,582	1,668,649
たな卸資産の増減額 (は増加)	871,710	1,126,254
仕入債務の増減額 (は減少)	845,113	1,112,472
未払消費税等の増減額 (は減少)	185,881	131,212
長期未収入金の増減額 (は増加)	65,840	378,720
その他	29,238	42,140
小計	82,049	529,673
利息及び配当金の受取額	24,629	29,936
利息の支払額	50,574	50,743
災害損失の支払額	9,721	
法人税等の還付額	11,685	3,082
法人税等の支払額	49,129	51,367
営業活動によるキャッシュ・フロー	8,939	598,766

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当事業年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
投資有価証券の取得による支出	110,446	2,323
投資有価証券の売却による収入	10,000	590
投資有価証券の償還による収入	602,613	290,185
有形固定資産の取得による支出	73,535	78,306
有形固定資産の売却による収入	87,558	
無形固定資産の取得による支出	6,947	47,923
敷金の差入による支出	15,634	6,627
敷金の回収による収入	51,202	18,512
ゴルフ会員権取得による支出		3,000
ゴルフ会員権売却による収入		4,500
その他	18,642	12,856
投資活動によるキャッシュ・フロー	526,167	167,750
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	1,350,000	500,000
短期借入金の返済による支出	850,000	1,000,000
長期借入れによる収入		500,000
自己株式の取得による支出	202,588	675
配当金の支払額	102,299	94,544
その他	5,459	6,037
財務活動によるキャッシュ・フロー	189,651	101,257
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	724,758	537,274
現金及び現金同等物の期首残高	1,703,793	2,428,552
現金及び現金同等物の期末残高	1 2,428,552	1 1,891,278

【注記事項】

(金融商品関係)

2 金融商品の時価等に関する事項

(注1)金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

前事業年度(平成23年9月30日)

(訂正前)

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	2,428,552	2,428,552	
(2) 受取手形(*1)	444,993	444,993	
(3) 売掛金(*1)	<u>8,443,818</u>	<u>8,443,818</u>	
(4) 未収入金(*1)	39,633	39,633	
(5) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券	4,690,492	4,690,492	
(6) リース投資資産	860,766	863,381	2,615
(7) 差入保証金(*2)	378,352	315,637	62,714
資産計	<u>17,286,606</u>	<u>17,226,506</u>	60,099
(1) 買掛金	<u>8,082,223</u>	<u>8,082,223</u>	
(2) 短期借入金	500,000	500,000	
(3) 未払金	171,373	171,373	
(4) リース債務	1,857,992	1,864,887	6,895
負債計	<u>10,611,589</u>	<u>10,618,484</u>	6,895

～注略～

(訂正後)

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	2,428,552	2,428,552	
(2) 受取手形(*1)	444,993	444,993	
(3) 売掛金(*1)	<u>8,238,614</u>	<u>8,238,614</u>	
(4) 未収入金(*1)	39,633	39,633	
(5) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券	4,690,492	4,690,492	
(6) リース投資資産	860,766	863,381	2,615
(7) 差入保証金(*2)	378,352	315,637	62,714
資産計	<u>17,081,404</u>	<u>17,021,304</u>	60,099
(1) 買掛金	<u>7,879,033</u>	<u>7,879,033</u>	
(2) 短期借入金	500,000	500,000	
(3) 未払金	171,373	171,373	
(4) リース債務	1,857,992	1,864,887	6,895
負債計	<u>10,408,399</u>	<u>10,415,294</u>	6,895

～注略～

当事業年度(平成24年9月30日)
 (訂正前)

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	1,891,278	1,891,278	
(2) 受取手形(*1)	730,659	730,659	
(3) 売掛金(*1)	<u>6,570,363</u>	<u>6,570,363</u>	
(4) 未収入金(*1)	23,234	23,234	
(5) 投資有価証券 その他有価証券	4,509,648	4,509,648	
(6) リース投資資産	947,119	952,060	4,941
(7) 差入保証金(*2)	363,637	310,775	52,862
資産計	<u>15,035,941</u>	<u>14,988,020</u>	47,920
(1) 買掛金	<u>6,826,335</u>	<u>6,826,335</u>	
(2) 未払金	136,524	136,524	
(3) リース債務	1,866,033	1,880,543	14,510
(4) 長期借入金	500,000	504,004	4,004
負債計	<u>9,328,893</u>	<u>9,347,407</u>	18,514

~注略~

(訂正後)

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	1,891,278	1,891,278	
(2) 受取手形(*1)	730,659	730,659	
(3) 売掛金(*1)	<u>6,306,409</u>	<u>6,306,409</u>	
(4) 未収入金(*1)	23,234	23,234	
(5) 投資有価証券 その他有価証券	4,509,648	4,509,648	
(6) リース投資資産	947,119	952,060	4,941
(7) 差入保証金(*2)	363,637	310,775	52,862
資産計	<u>14,771,987</u>	<u>14,724,066</u>	47,920
(1) 買掛金	<u>6,732,739</u>	<u>6,732,739</u>	
(2) 未払金	136,524	136,524	
(3) リース債務	1,866,033	1,880,543	14,510
(4) 長期借入金	500,000	504,004	4,004
負債計	<u>9,235,297</u>	<u>9,253,812</u>	18,514

~注略~

(注3) 金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度(平成23年9月30日)

(訂正前)

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	2,428,552			
受取手形	444,993			
売掛金	<u>8,443,818</u>			
未収入金	39,633			
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの				
その他	159,780	1,154,870	893,200	
リース投資資産	255,981	511,961	92,822	
差入保証金	76,026	23,996	37,819	240,509
合計	<u>11,848,783</u>	1,690,828	1,023,842	240,509

(訂正後)

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	2,428,552			
受取手形	444,993			
売掛金	<u>8,238,614</u>			
未収入金	39,633			
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの				
その他	159,780	1,154,870	893,200	
リース投資資産	255,981	511,961	92,822	
差入保証金	76,026	23,996	37,819	240,509
合計	<u>11,643,582</u>	1,690,828	1,023,842	240,509

当事業年度(平成24年9月30日)
 (訂正前)

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	1,891,278			
受取手形	730,659			
売掛金	<u>6,570,363</u>			
未収入金	23,234			
投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの				
その他	495,700	441,150	1,104,160	
リース投資資産	302,453	582,926	61,738	
差入保証金	69,017	32,894	21,242	240,484
合計	<u>10,082,706</u>	1,056,971	1,187,140	240,484

(訂正後)

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	1,891,278			
受取手形	730,659			
売掛金	<u>6,306,409</u>			
未収入金	23,234			
投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの				
その他	495,700	441,150	1,104,160	
リース投資資産	302,453	582,926	61,738	
差入保証金	69,017	32,894	21,242	240,484
合計	<u>9,818,752</u>	1,056,971	1,187,140	240,484

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳

(1) 流動資産の部

(訂正前)

	前事業年度 (平成23年9月30日)	当事業年度 (平成24年9月30日)
繰延税金資産		
賞与引当金	335,285千円	317,171千円
未払社会保険料	46,939千円	44,404千円
その他	27,564千円	19,360千円
繰延税金資産小計	409,789千円	380,935千円

(訂正後)

	前事業年度 (平成23年9月30日)	当事業年度 (平成24年9月30日)
繰延税金資産		
賞与引当金	335,285千円	317,171千円
未払社会保険料	46,939千円	44,403千円
その他	27,564千円	19,360千円
繰延税金資産小計	409,789千円	380,935千円

(2) 固定資産の部

(訂正前)

	前事業年度 (平成23年9月30日)	当事業年度 (平成24年9月30日)
繰延税金資産		
貸倒引当金	29,991千円	225,090千円
退職給付引当金	2,456,320千円	1,976,228千円
役員退職慰労引当金	30,071千円	28,084千円
投資有価証券評価損	13,391千円	10,672千円
繰越欠損金	298,507千円	168,141千円
その他有価証券評価差額金	309,135千円	231,438千円
その他	23,875千円	23,632千円
繰延税金資産小計	3,161,293千円	2,663,287千円
評価性引当額	349,430千円	409,830千円
繰延税金資産合計	2,811,862千円	2,253,457千円

(訂正後)

	前事業年度 (平成23年9月30日)	当事業年度 (平成24年9月30日)
繰延税金資産		
貸倒引当金	78,386千円	273,641千円
退職給付引当金	2,456,320千円	1,976,228千円
役員退職慰労引当金	30,071千円	28,084千円
投資有価証券評価損	13,391千円	10,672千円
繰越欠損金	298,507千円	168,141千円
その他有価証券評価差額金	309,135千円	231,438千円
その他	70,440千円	78,359千円
繰延税金資産小計	3,256,252千円	2,766,565千円
評価性引当額	444,390千円	513,108千円
繰延税金資産合計	2,811,862千円	2,253,457千円

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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因

となった主要な項目別の内訳

(訂正前)

	前事業年度 (平成23年9月30日)	当事業年度 (平成24年9月30日)
法定実効税率 (調整)	40.7%	40.7%
交際費等永久に損金に算入されない項目	<u>31.4%</u>	<u>3.7%</u>
住民税均等割	<u>129.4%</u>	<u>14.7%</u>
評価性引当額	<u>904.3%</u>	<u>30.3%</u>
税率変更による影響額	%	<u>83.1%</u>
その他	<u>4.8%</u>	<u>1.1%</u>
税効果会計適用後の法人税等の 負担率	<u>1,019.7%</u>	<u>171.4%</u>

(訂正後)

	前事業年度 (平成23年9月30日)	当事業年度 (平成24年9月30日)
法定実効税率 (調整)	40.7%	40.7%
交際費等永久に損金に算入されない項目	<u>13.5%</u>	<u>4.6%</u>
住民税均等割	<u>55.6%</u>	<u>17.9%</u>
評価性引当額	<u>411.4%</u>	<u>45.2%</u>
税率変更による影響額	%	<u>100.9%</u>
その他	<u>2.1%</u>	<u>1.1%</u>
税効果会計適用後の法人税等の 負担率	<u>437.7%</u>	<u>208.2%</u>

(1株当たり情報)

(訂正前)

	前事業年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当事業年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
1株当たり純資産額	692.13円	654.18円
1株当たり当期純損失()	48.82円	29.03円

~注略~

項目	前事業年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当事業年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
当期純損失()	413,269千円	228,237千円
普通株主に帰属しない金額		
普通株式に係る当期純損失()	413,269千円	228,237千円
普通株式の期中平均株式数	8,464,589株	7,861,566株

(訂正後)

	前事業年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当事業年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
1株当たり純資産額	662.45円	617.32円
1株当たり当期純損失()	54.62円	36.21円

~注略~

項目	前事業年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当事業年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
当期純損失()	462,354千円	284,704千円
普通株主に帰属しない金額		
普通株式に係る当期純損失()	462,354千円	284,704千円
普通株式の期中平均株式数	8,464,589株	7,861,566株

【附属明細表】

【引当金明細表】

(訂正前)

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	<u>135,575</u>	<u>559,167</u>	1,541	19,984	<u>673,217</u>
賞与引当金	823,796	834,441	823,796		834,441
役員退職慰労引当金	73,886				73,886

(注) 貸倒引当金の当期増加額は特定の債権について回収不能見込額515,817千円を計上したものであり、当期減少額(その他)のうち17,441千円は洗替による戻入額であり、2,542千円は回収による戻入額であります。

(訂正後)

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	<u>254,481</u>	<u>576,489</u>	1,541	19,984	<u>809,444</u>
賞与引当金	823,796	834,441	823,796		834,441
役員退職慰労引当金	73,886				73,886

(注) 貸倒引当金の当期増加額は特定の債権について回収不能見込額533,139千円を計上したものであり、当期減少額(その他)のうち17,441千円は洗替による戻入額であり、2,542千円は回収による戻入額であります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

1 流動資産

3) 売掛金

(イ) 相手先別内訳

(訂正前)

相手先	金額(千円)
東京電力株式会社	433,063
<u>株式会社パルソフトウェアサービス</u>	<u>277,151</u>
東京センチュリーリース株式会社	244,653
富士通リース株式会社	203,358
株式会社富士通エフサス	161,450
その他	<u>5,407,627</u>
合計	<u>6,727,305</u>

(訂正後)

相手先	金額(千円)
東京電力株式会社	433,063
東京センチュリーリース株式会社	244,653
富士通リース株式会社	203,358
株式会社富士通エフサス	161,450
日本通運株式会社	129,349
その他	5,291,474
合計	6,463,351

(ロ)売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

(訂正前)

期首残高(千円)	当期発生高(千円)	当期回収高(千円)	当期末残高(千円)	回収率(%)	滞留期間(日)
A	B	C	D	$\frac{C}{A+B} \times 100$	$\frac{A+D}{2}$ B 366
8,475,349	40,413,800	42,161,844	6,727,305	86.24	68.84

~注略~

(訂正後)

期首残高(千円)	当期発生高(千円)	当期回収高(千円)	当期末残高(千円)	回収率(%)	滞留期間(日)
A	B	C	D	$\frac{C}{A+B} \times 100$	$\frac{A+D}{2}$ B 366
8,270,144	40,032,888	41,839,681	6,463,351	86.62	67.17

~注略~

3 流動負債

1) 買掛金

(訂正前)

相手先	金額(千円)
富士通株式会社	2,563,985
ダイワボウ情報システム株式会社	459,377
株式会社富士通マーケティング	362,139
富士通フロンテック株式会社	163,915
株式会社カナデン	136,500
その他	3,140,417
合計	6,826,335

(訂正後)

相手先	金額(千円)
富士通株式会社	2,563,985
ダイワボウ情報システム株式会社	459,377
株式会社富士通マーケティング	362,139
富士通フロンテック株式会社	163,915
株式会社カナデン	136,500
その他	<u>3,046,822</u>
合計	<u>6,732,739</u>

(3) 【その他】

当事業年度における四半期情報等

(訂正前)

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当事業年度
売上高 (千円)	<u>7,115,841</u>	<u>21,813,718</u>	<u>28,358,106</u>	<u>38,489,486</u>
税引前四半期(当期)純利益金額又は四半期純損失金額() (千円)	<u>352,624</u>	<u>850,847</u>	<u>308,462</u>	<u>319,527</u>
四半期純利益金額又は四半期(当期)純損失金額() (千円)	<u>469,198</u>	<u>449,199</u>	<u>179,086</u>	<u>228,237</u>
1株当たり四半期純利益金額又は四半期(当期)純損失金額() (円)	<u>59.68</u>	<u>57.14</u>	<u>22.78</u>	<u>29.03</u>

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額又は四半期純損失金額() (円)	<u>59.68</u>	<u>116.82</u>	<u>79.92</u>	<u>6.25</u>

(訂正後)

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当事業年度
売上高 (千円)	<u>7,066,754</u>	<u>21,669,820</u>	<u>28,210,306</u>	<u>38,126,712</u>
税引前四半期(当期)純利益金額又は四半期純損失金額() (千円)	<u>372,601</u>	<u>818,723</u>	<u>272,437</u>	<u>263,060</u>
四半期純利益金額又は四半期(当期)純損失金額() (千円)	<u>489,174</u>	<u>417,075</u>	<u>215,111</u>	<u>284,704</u>
1株当たり四半期純利益金額又は四半期(当期)純損失金額() (円)	<u>62.22</u>	<u>53.05</u>	<u>27.36</u>	<u>36.21</u>

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額又は四半期純損失金額() (円)	<u>62.22</u>	<u>115.27</u>	<u>80.42</u>	<u>8.85</u>

独立監査人の監査報告書

平成25年5月14日

扶桑電通株式会社
取締役会御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 山 田 努 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 大 竹 貴 也 印

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」に掲げられている扶桑電通株式会社の平成23年10月1日から平成24年9月30日までの第67期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、キャッシュ・フロー計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、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財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、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が含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

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、扶桑電通株式会社の平成24年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業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。

その他の事項

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、会社は財務諸表を訂正している。なお、当監査法人は、訂正前の財務諸表に対して平成24年12月27日に監査報告書を提出した。

利害関係

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

- 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。
- 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。