

各 位

上場会社名 **株式会社 やまねメディカル**
 (コード番号 2144 : JASDAQ)
 本店所在地 東京都中央区八重洲二丁目2番1号
 代 表 者 代表取締役社長 山 根 洋 一
 問 合 せ 先 経 理 部 長 榎 本 恭 一
 電 話 番 号 (03)5201-3995
 (URL <http://www.ymmd.co.jp/>)

(訂正・数値データ訂正あり) 「平成26年3月期 決算短信〔日本基準〕(非連結)」の一部訂正について

平成26年5月1日に発表しました「平成26年3月期 決算短信〔日本基準〕(非連結)」に、一部訂正がありましたのでお知らせいたします。

また、数値データにも訂正がありましたので、訂正後の数値データも送信いたします。

1. 訂正の内容 (訂正箇所につきましては_____ (下線)を付して示しております)

【サマリー情報】 1ページ

1. 平成26年3月期の業績 (平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(1) 経営成績

(訂正前)

(%表示は、対前期増減率)

	営業収入		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
26年3月期	5,275	△1.6	51	△51.5	24	△76.2	<u>△57</u>	—
25年3月期	5,359	△2.3	107	△36.7	103	△57.8	45	△63.9

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後1株 当たり当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産 経 常利益率	営業収入営業 利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
26年3月期	<u>△5</u> 24	—	<u>△4.1</u>	0.6	0.8
25年3月期	4 17	—	3.1	2.8	2.0

(訂正後)

(%表示は、対前期増減率)

	営業収入		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
26年3月期	5,275	△1.6	51	△51.5	24	△76.2	<u>△77</u>	—
25年3月期	5,359	△2.3	107	△36.7	103	△57.8	45	△63.9

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後1株 当たり当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	営業収入営業 利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
26年3月期	<u>△7</u> 04	—	<u>△5.8</u>	0.6	0.8
25年3月期	4 17	—	3.1	2.8	2.0

(2) 財政状態

(訂正前)

	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
26年3月期	<u>4,365</u>	<u>1,350</u>	<u>30.9</u>	<u>123</u> 17
25年3月期	3,605	1,439	39.9	131 41

(訂正後)

	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
26年3月期	<u>4,367</u>	<u>1,330</u>	<u>30.5</u>	<u>121</u> 51
25年3月期	3,605	1,439	39.9	131 41

4. 財務諸表

(1) 貸借対照表

(訂正前)

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
資産の部		
流動資産		
＜中略＞		
前払費用	78,534	96,592
繰延税金資産	34,212	<u>21,851</u>
その他	5,418	36,397
貸倒引当金	<u>△7,968</u>	<u>△15,425</u>
流動資産合計	2,214,924	<u>2,839,320</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
資産の部		
流動資産		
＜中略＞		
前払費用	78,534	96,592
繰延税金資産	34,212	<u>35,805</u>
その他	5,418	36,397
貸倒引当金	<u>△7,968</u>	<u>△15,425</u>
流動資産合計	2,214,924	<u>2,853,273</u>

(訂正前)

投資その他の資産		
長期前払費用	24,606	35,008
繰延税金資産	22,995	<u>12,102</u>
関係会社株式	-	30,000
出資金	-	1,010
敷金及び保証金	384,685	575,776
その他	24,784	15,987
投資その他の資産合計	457,071	<u>669,884</u>
固定資産合計	1,390,964	<u>1,526,338</u>

(訂正後)

投資その他の資産		
長期前払費用	24,606	35,008
繰延税金資産	22,995	-
関係会社株式	-	30,000
出資金	-	1,010
敷金及び保証金	384,685	575,776
その他	24,784	15,987
投資その他の資産合計	457,071	<u>657,782</u>
固定資産合計	1,390,964	<u>1,514,236</u>

(訂正前)

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
負債の部		
〈中略〉		
リース債務	19,331	-
未払金	339,918	401,569
その他	3,437	10,554
流動負債合計	933,224	1,358,467
固定負債		
社債	409,800	336,600
長期借入金	657,034	1,129,900
リース債務	39,177	38,351
〈中略〉		
固定負債合計	1,232,703	1,657,041
負債合計	2,165,927	3,015,508
純資産の部		
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	1,003,892	913,622
利益剰余金合計	1,003,892	913,622
自己株式	△123,682	△123,682
株主資本合計	1,438,959	1,348,690
新株予約権	1,000	1,460
純資産合計	1,439,960	1,350,150
負債純資産合計	3,605,888	4,365,658

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
負債の部		
〈中略〉		
リース債務	19,331	15,358
未払金	339,918	401,569
その他	3,437	10,554
流動負債合計	933,224	1,373,825
固定負債		
社債	409,800	336,600
長期借入金	657,034	1,129,900
リース債務	39,177	22,993
繰延税金負債	-	21,476
〈中略〉		
固定負債合計	1,232,703	1,657,041
負債合計	2,165,927	3,036,985
純資産の部		
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	1,003,892	893,996
利益剰余金合計	1,003,892	893,996
自己株式	△123,682	△123,682
株主資本合計	1,438,959	1,329,064
新株予約権	1,000	1,460
純資産合計	1,439,960	1,330,524
負債純資産合計	3,605,888	4,367,509

(2) 損益計算書

(訂正前)

(単位：千円)

	前事業年度		当事業年度	
	(自	平成24年4月1日	(自	平成25年4月1日
	至	平成25年3月31日)	至	平成26年3月31日)
<中略>				
税引前当期純利益又は税引前当期純損失 (△)		76,769		△25,866
法人税、住民税及び事業税		38,300		8,300
法人税等調整額		△7,279		23,253
法人税等合計		31,020		31,553
当期純利益又は当期純損失 (△)		45,748		△57,419

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度		当事業年度	
	(自	平成24年4月1日	(自	平成25年4月1日
	至	平成25年3月31日)	至	平成26年3月31日)
<中略>				
税引前当期純利益又は税引前当期純損失 (△)		76,769		△25,866
法人税、住民税及び事業税		38,300		8,300
法人税等調整額		△7,279		42,878
法人税等合計		31,020		51,178
当期純利益又は当期純損失 (△)		45,748		△77,044

添付資料 16ページ

(3) 株主資本等変動計算書

当事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

(訂正前)

(単位：千円)

	株主資本						
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		自己株式	株主資本合計
		資本準備金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期首残高	304,375	254,375	254,375	1,003,892	1,003,892	△123,682	1,438,959
当期変動額							
剰余金の配当				△32,850	△32,850		△32,850
当期純利益				<u>△57,419</u>	<u>△57,419</u>		<u>△57,419</u>
自己株式の取得							
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）							
当期変動額合計				<u>△90,269</u>	<u>△90,269</u>		<u>△90,269</u>
当期末残高	304,375	254,375	254,375	<u>913,622</u>	<u>913,622</u>	△123,682	<u>1,348,690</u>

	新株予約権	純資産合計
当期首残高	1,000	1,439,960
当期変動額		
剰余金の配当		△32,850
当期純利益		<u>△57,419</u>
自己株式の取得		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	459	459
当期変動額合計	459	<u>△89,810</u>
当期末残高	1,460	<u>1,350,150</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	株主資本						
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		自己株式	株主資本合計
		資本準備金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期首残高	304,375	254,375	254,375	1,003,892	1,003,892	△123,682	1,438,959
当期変動額							
剰余金の配当				△32,850	△32,850		△32,850
当期純利益				<u>△77,044</u>	<u>△77,044</u>		<u>△77,044</u>
自己株式の取得							
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）							
当期変動額合計				<u>△109,895</u>	<u>△109,895</u>		<u>△109,895</u>
当期末残高	304,375	254,375	254,375	893,996	893,996	△123,682	<u>1,329,064</u>

	新株予約権	純資産合計
当期首残高	1,000	1,439,960
当期変動額		
剰余金の配当		△32,850
当期純利益		<u>△77,044</u>
自己株式の取得		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	459	459
当期変動額合計	459	<u>△109,895</u>
当期末残高	1,460	<u>1,330,524</u>

(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の内訳

(訂正前)

(繰延税金資産)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
(1) 流動資産		
未払事業税	3,051千円	<u>2,018</u> 千円
賞与引当金	9,913	<u>10,128</u>
賞与社会保険料未払計上	1,379	<u>600</u>
貸倒引当金	2,839	5,225
前受金	16,420	<u>3,648</u>
未払家賃	—	<u>3,413</u>
その他	606	<u>230</u>
計	34,212	<u>25,265</u>
(2) 固定資産		
減価償却超過額	2,656	<u>2,435</u>
繰延消費税等	1,231	407
資産除去債務	42,390	<u>6,698</u>
減損損失	5,384	<u>5,149</u>
繰越欠損金	—	<u>23,194</u>
その他	975	1,645
繰延税金負債(固定)との相殺	△29,643	△30,840
計	22,995	<u>8,688</u>
繰延税金資産合計	57,207	<u>33,954</u>

(繰延税金負債)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
固定負債		
資産除去債務に対応する除去費用	△29,643千円	<u>△30,840</u> 千円
繰延税金資産(固定)との相殺	29,643	<u>30,840</u>
繰延税金負債合計	—	<u>—</u>
差引：繰延税金資産純額	57,207千円	<u>33,954</u> 千円

(訂正後)
(繰延税金資産)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
(1) 流動資産		
未払事業税	3,051千円	<u>1,953</u> 千円
賞与引当金	9,913	<u>9,496</u>
賞与社会保険料未払計上	1,379	<u>562</u>
貸倒引当金	2,839	5,225
前受金	16,420	<u>3,421</u>
資産除去債務	—	<u>1,955</u>
未払家賃	—	<u>3,291</u>
繰越欠損金	—	<u>9,674</u>
その他	606	<u>223</u>
計	34,212	<u>35,805</u>
(2) 固定資産		
減価償却超過額	2,656	<u>2,427</u>
退職給付引当金	—	<u>1,645</u>
繰延消費税等	1,231	—
資産除去債務	42,390	<u>44,630</u>
減損損失	5,384	<u>4,828</u>
繰越欠損金	—	—
その他	975	<u>383</u>
繰延税金負債(固定)との相殺	△29,643	—
計	22,995	53,915
評価性引当額	—	<u>△44,630</u>
繰延税金資産合計	57,207	<u>9,284</u>

(繰延税金負債)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
固定負債		
資産除去債務に対応する除去費用	△29,643千円	<u>△30,761</u> 千円
繰延税金資産(固定)との相殺	29,643	<u>9,284</u>
繰延税金負債合計	—	<u>△21,476</u>
差引：繰延税金資産純額	57,207千円	<u>△21,476</u> 千円

2. 訂正の理由

当期純利益等の記載内容につき、税効果会計の処理に一部修正がありましたので、訂正するものであります。

なお、営業収入、営業利益、経常利益、税引前当期純利益には、一切修正ありません。

以上