

**【表紙】**

<b>【提出書類】</b>	有価証券報告書の訂正報告書
<b>【根拠条文】</b>	金融商品取引法第24条の2第1項
<b>【提出先】</b>	関東財務局長
<b>【提出日】</b>	平成25年6月10日
<b>【事業年度】</b>	第70期(自平成23年4月1日至平成24年3月31日)
<b>【会社名】</b>	株式会社アイレックス
<b>【英訳名】</b>	AIREX INC.
<b>【代表者の役職氏名】</b>	代表取締役 西崎 義彦
<b>【本店の所在の場所】</b>	東京都中央区日本橋本町四丁目8番14号
<b>【電話番号】</b>	(03) 3245-2011
<b>【事務連絡者氏名】</b>	経理部長 石井 一夫
<b>【最寄りの連絡場所】</b>	東京都中央区日本橋本町四丁目8番14号
<b>【電話番号】</b>	(03) 3245-2011
<b>【事務連絡者氏名】</b>	経理部長 石井 一夫
<b>【縦覧に供する場所】</b>	株式会社大阪証券取引所  (大阪市中央区北浜一丁目8番16号)

## 1 【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

当社は、一部の事業所において行われていた不適切な取引について、親会社の社員から構成される内部調査委員会及び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委員会をそれぞれ設置し調査を進めてまいりました。当社は、平成25年6月10日付で第三者委員会からの調査報告を受けるとともに、連結財務諸表の修正等必要と認められる訂正を行いました。

これらの訂正の結果、当社が平成24年6月25日に提出いたしました第70期（自平成23年4月1日至平成24年3月31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、連結財務諸表及び財務諸表の記載内容にかかる訂正箇所につき、XBRLデータの訂正を行いましたので、併せて訂正後のXBRL形式のデータ一式（表示情報ファイルを含む）を関連書類として提出いたします。

訂正後の連結財務諸表及び財務諸表について、聖橋監査法人により監査を受け、その監査報告書を添付しております。

## 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 生産、受注及び販売の状況

##### 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 連結財務諸表等

###### (1) 連結財務諸表

連結貸借対照表

連結損益計算書及び連結包括利益計算書

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

（連結損益計算書関係）

（金融商品関係）

（税効果会計関係）

（セグメント情報等）

（1株当たり情報）

###### (2) その他

##### 2 財務諸表等

###### (1) 財務諸表

貸借対照表

損益計算書及び製造原価明細書

株主資本等変動計算書

（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

資産の部

(2) 売掛金

(3) 仕掛品

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66期	第67期	第68期	第69期	第70期
決算年月	平成20年3月	平成21年3月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月
売上高 (千円)	10,288,765	7,367,304	4,063,810	3,644,198	<u>3,559,011</u>
経常利益 (千円)	695,276	316,269	11,732	309,379	<u>335,705</u>
当期純利益又は 当期純損失( ) (千円)	1,621,560	1,069,916	113,546	24,909	<u>248,648</u>
包括利益 (千円)				29,736	<u>278,339</u>
純資産額 (千円)	703,705	321,988	461,576	491,312	<u>769,652</u>
総資産額 (千円)	4,418,903	2,395,308	1,815,826	1,498,140	<u>1,568,737</u>
1株当たり純資産額 (円)	81.55	46.61	42.12	41.61	<u>32.69</u>
1株当たり当期純利益金額 又は当期純損失金額( ) (円)	55.12	36.38	3.86	0.85	<u>8.45</u>
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額 (円)		17.42	1.85	0.41	<u>4.11</u>
自己資本比率 (%)	18.08	9.57	19.89	25.10	<u>40.71</u>
自己資本利益率 (%)			38.46	6.76	<u>49.01</u>
株価収益率 (倍)		1.04	11.92	82.35	<u>10.06</u>
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	816,687	253,872	157,148	122,593	21,080
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	598,507	1,391,732	5,800	8,788	3,691
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	555,872	1,575,174	280,602	263,324	163,324
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	595,623	666,053	548,400	398,881	252,947
従業員数 (外、平均臨時 雇用者数) (名)	895 (63)	725 (31)	395 ( )	362 ( )	345 ( )

～ 注略 ～

(訂正後)

回次	第66期	第67期	第68期	第69期	第70期
決算年月	平成20年 3 月	平成21年 3 月	平成22年 3 月	平成23年 3 月	平成24年 3 月
売上高 (千円)	10,288,765	7,367,304	4,063,810	3,644,198	<u>3,488,331</u>
経常利益 (千円)	695,276	316,269	11,732	309,379	<u>273,191</u>
当期純利益又は 当期純損失( ) (千円)	1,621,560	1,069,916	113,546	24,909	<u>186,133</u>
包括利益 (千円)				29,736	<u>215,824</u>
純資産額 (千円)	703,705	321,988	461,576	491,312	<u>707,137</u>
総資産額 (千円)	4,418,903	2,395,308	1,815,826	1,498,140	<u>1,502,688</u>
1株当たり純資産額 (円)	81.55	46.61	42.12	41.61	<u>34.81</u>
1株当たり当期純利益金額 又は当期純損失金額( ) (円)	55.12	36.38	3.86	0.85	<u>6.33</u>
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額 (円)		17.42	1.85	0.41	<u>3.08</u>
自己資本比率 (%)	18.08	9.57	19.89	25.10	<u>38.34</u>
自己資本利益率 (%)			38.46	6.76	<u>39.10</u>
株価収益率 (倍)		1.04	11.92	82.35	<u>13.43</u>
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	816,687	253,872	157,148	122,593	21,080
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	598,507	1,391,732	5,800	8,788	3,691
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	555,872	1,575,174	280,602	263,324	163,324
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	595,623	666,053	548,400	398,881	252,947
従業員数 (外、平均臨時 雇用者数) (名)	895 (63)	725 (31)	395 ( )	362 ( )	345 ( )

～ 注略 ～

(2) 提出会社の経営指標等

(訂正前)

回次		第66期	第67期	第68期	第69期	第70期
決算年月		平成20年 3月	平成21年 3月	平成22年 3月	平成23年 3月	平成24年 3月
売上高	(千円)	7,647,242	4,759,240	2,553,376	2,504,027	<u>2,311,931</u>
経常利益 又は経常損失( )	(千円)	493,856	272,193	26,510	164,627	<u>191,662</u>
当期純利益 又は当期純損失( )	(千円)	1,693,383	1,065,730	78,293	59,674	<u>173,950</u>
資本金	(千円)	1,540,000	1,540,000	1,540,000	80,000	80,000
発行済株式総数	(株)	45,417,400	45,417,400	45,417,400	45,417,400	45,417,400
普通株式	(株)	29,417,400	29,417,400	29,417,400	29,417,400	29,417,400
A種優先株式	(株)	16,000,000	16,000,000	16,000,000	16,000,000	16,000,000
純資産額	(千円)	976,716	45,638	134,665	65,441	<u>247,187</u>
総資産額	(千円)	3,734,211	1,776,934	1,544,708	1,231,508	<u>1,272,431</u>
1株当たり純資産額	(円)	87.60	52.85	49.82	52.18	<u>46.00</u>
1株当たり配当額 (内1株当たり 中間配当額)	(円)	( )	( )	( )	( )	( )
1株当たり当期純利益金 額又は当期純損失金額 ( )	(円)	57.57	36.23	2.66	2.03	<u>5.91</u>
潜在株式調整後1株当 たり当期純利益金額	(円)		17.35	1.27		<u>2.87</u>
自己資本比率	(%)	26.16	2.57	8.72	5.31	<u>19.43</u>
自己資本利益率	(%)			86.85		<u>111.28</u>
株価収益率	(倍)		1.05	17.29		<u>14.38</u>
配当性向	(%)					
従業員数 (外、平均臨時 雇用者数)	(名)	602 (62)	383 (29)	193 ( )	177 ( )	152 ( )

~ 注略 ~

(訂正後)

回次	第66期	第67期	第68期	第69期	第70期
決算年月	平成20年 3月	平成21年 3月	平成22年 3月	平成23年 3月	平成24年 3月
売上高 (千円)	7,647,242	4,759,240	2,553,376	2,504,027	<u>2,241,250</u>
経常利益 又は経常損失( ) (千円)	493,856	272,193	26,510	164,627	<u>129,147</u>
当期純利益 又は当期純損失( ) (千円)	1,693,383	1,065,730	78,293	59,674	<u>111,436</u>
資本金 (千円)	1,540,000	1,540,000	1,540,000	80,000	80,000
発行済株式総数 (株)	45,417,400	45,417,400	45,417,400	45,417,400	45,417,400
普通株式 (株)	29,417,400	29,417,400	29,417,400	29,417,400	29,417,400
A種優先株式 (株)	16,000,000	16,000,000	16,000,000	16,000,000	16,000,000
純資産額 (千円)	976,716	45,638	134,665	65,441	<u>184,672</u>
総資産額 (千円)	3,734,211	1,776,934	1,544,708	1,231,508	<u>1,206,382</u>
1株当たり純資産額 (円)	87.60	52.85	49.82	52.18	<u>48.12</u>
1株当たり配当額 (内1株当たり 中間配当額) (円)	( )	( )	( )	( )	( )
1株当たり当期純利益金 額又は当期純損失金額 ( ) (円)	57.57	36.23	2.66	2.03	<u>3.79</u>
潜在株式調整後1株当 り当期純利益金額 (円)		17.35	1.27		<u>1.84</u>
自己資本比率 (%)	26.16	2.57	8.72	5.31	<u>15.31</u>
自己資本利益率 (%)			86.85		<u>89.11</u>
株価収益率 (倍)		1.05	17.29		<u>22.43</u>
配当性向 (%)					
従業員数 (外、平均臨時 雇用者数) (名)	602 (62)	383 (29)	193 ( )	177 ( )	152 ( )

~ 注略 ~

## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績

～ 前略 ～

(訂正前)

以上の結果、当連結会計年度における営業利益は前年同期と比べ25,843千円(8.6%)増加し327,847千円となりました。

一方、売上高は、情報サービス業界におきましては第3四半期から一部に持ち直しの動きが見え始めたものの、景気回復が足踏み状態にあることを反映して依然として厳しい状況にあり、前年同期と比べ85,186千円減少(2.3%)し3,559,011千円となりました。

営業外損益では、受取配当金や受取賃貸料などの営業外収益が11,261千円ありましたが、支払利息などの営業外費用が3,402千円あり、その結果、当連結会計年度の経常利益は前年同期と比べ26,325千円(8.5%)増加し335,705千円となりました。

特別損益では、特別利益で投資有価証券売却益が882千円ありましたが、特別損失で投資有価証券評価損が8,506千円あり、当連結会計年度の当期純利益は、前年同期と比べ223,738千円(898.2%)増加し248,648千円となりました。

(訂正後)

以上の結果、当連結会計年度における売上高は、情報サービス業界におきましては第3四半期から一部に持ち直しの動きが見え始めたものの、景気回復が足踏み状態にあることを反映して依然として厳しい状況にあり、前年同期と比べ155,867千円(4.3%)減少し3,488,331千円となり、営業利益は前年同期と比べ36,671千円(12.1%)減少し265,332千円となりました。

営業外損益では、受取配当金や受取賃貸料などの営業外収益が11,261千円ありましたが、支払利息などの営業外費用が3,402千円あり、その結果、当連結会計年度の経常利益は前年同期と比べ36,188千円(11.7%)減少し273,191千円となりました。

特別損益では、特別利益で投資有価証券売却益が882千円ありましたが、特別損失で投資有価証券評価損が8,506千円あり、当連結会計年度の当期純利益は、前年同期と比べ161,223千円(647.2%)増加し186,133千円となりました。

## 2 【生産、受注及び販売の状況】

(訂正前)

### (1) 生産実績

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	
	生産高(千円)	前期比(%)
システム事業	3,794,897	0.3
計	3,794,897	0.3

### (2) 受注状況

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)			
	受注高(千円)	前期比(%)	受注残高 (千円)	前期比(%)
システム事業	3,564,977	1.6	197,108	3.1
計	3,564,977	1.6	197,108	3.1

### (3) 販売実績

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	
	販売高(千円)	前期比(%)
システム事業	3,559,011	2.3
計	3,559,011	2.3

(注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2 当社グループは単一セグメントであります。

3 主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は以下のとおりであります。

相手先	前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)		当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	
	販売高(千円)	割合(%)	販売高(千円)	割合(%)
日本電気通信システム㈱	1,024,471	28.1	1,144,682	32.2
NECシステムテクノロジー㈱	822,943	22.6	731,530	20.6
パナソニック㈱デバイス社	439,480	12.1		
東京コンピュータサービス㈱	434,389	11.9	456,002	12.8

4 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

5 当連結会計年度のパナソニック㈱デバイス社については、当該割合が100分の10未満のため、記載を省略しております。

(訂正後)

(1) 生産実績

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	
	生産高(千円)	前期比(%)
システム事業	<u>3,732,382</u>	<u>2.0</u>
計	<u>3,732,382</u>	<u>2.0</u>

(2) 受注状況

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)			
	受注高(千円)	前期比(%)	受注残高 (千円)	前期比(%)
システム事業	<u>3,494,296</u>	<u>3.6</u>	197,108	3.1
計	<u>3,496,296</u>	<u>3.6</u>	197,108	3.1

(3) 販売実績

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	
	販売高(千円)	前期比(%)
システム事業	<u>3,488,331</u>	<u>4.3</u>
計	<u>3,488,331</u>	<u>4.3</u>

(注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2 当社グループは単一セグメントであります。

3 主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は以下のとおりであります。

相手先	前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)		当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	
	販売高(千円)	割合(%)	販売高(千円)	割合(%)
日本電気通信システム㈱	1,024,471	28.1	<u>1,124,141</u>	32.2
NECシステムテクノロジー㈱	822,943	22.6	<u>686,265</u>	<u>19.7</u>
パナソニック㈱デバイス社	439,480	12.1		
東京コンピュータサービス㈱	434,389	11.9	456,002	<u>13.1</u>

4 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

5 当連結会計年度のパナソニック㈱デバイス社については、当該割合が100分の10未満のため、記載を省略しております。

## 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)

資産

流動資産は、現金及び預金が減少いたしました。受取手形及び売掛金や仕掛品が増加したこと等により、前連結会計年度末より33,997千円増加し1,201,429千円となりました。

固定資産では、無形固定資産の取得や、保有株式の時価が回復したことにより投資有価証券が増加し、前連結会計年度末より36,598千円増加し367,307千円となりました。

その結果、資産合計は前連結会計年度末より70,596千円増加し1,568,737千円となりました。

負債

流動負債は、短期借入金の返済や未払金の支払い等により、前連結会計年度末より191,671千円減少し、682,117千円となりました。

固定負債は、長期借入金の返済等により16,071千円減少し116,968千円となりました。

その結果、負債合計は前連結会計年度末より207,742千円減少し799,085千円となりました。

純資産

純資産は、当期純利益の計上248,648千円に加え、保有株式の時価の回復によりその他有価証券評価差額金が13,857千円増加し、当連結会計年度末の純資産は前連結会計年度末より278,339千円増加し、769,652千円となりました。

(訂正後)

資産

流動資産は、受取手形及び売掛金や仕掛品等が増加いたしました。現金及び預金が減少し、前連結会計年度末より32,050千円減少し1,135,380千円となりました。

固定資産では、無形固定資産の取得や、保有株式の時価が回復したことにより投資有価証券が増加し、前連結会計年度末より36,598千円増加し367,307千円となりました。

その結果、資産合計は前連結会計年度末より4,547千円増加し1,502,688千円となりました。

負債

流動負債は、短期借入金の返済や未払金の支払い等により、前連結会計年度末より195,205千円減少し、678,582千円となりました。

固定負債は、長期借入金の返済等により16,071千円減少し116,968千円となりました。

その結果、負債合計は前連結会計年度末より211,276千円減少し795,551千円となりました。

純資産

純資産は、当期純利益の計上186,133千円に加え、保有株式の時価の回復によりその他有価証券評価差額金が13,857千円増加し、当連結会計年度末の純資産は前連結会計年度末より215,824千円増加し、707,137千円となりました。

### (3) 経営成績の分析

(訂正前)

売上高

当連結会計年度における情報サービス産業は、公共投資が補正予算の効果により底堅く推移したことや設備投資の下げ止まりを背景に、同業界全体での売上高が第3四半期に入ってほぼ2年ぶりに前年対比で増加に転じ、受注ソフトウェアやシステムインテグレーションの分野では一部に持ち直しの動きがみられるようになってまいりました。企業の設備投資は下げ止まったものの、ソフトウェア投資は連続して前年を下回る減少傾向が継続し、システムインテグレーションやデータベースサービスなどの一部のカテゴリーを除き、受注ソフトウェアやゲームソフト、ソフトウェアプロダクツなど全体的には依然として厳しい状況のまま推移してまいりました。この状況に対処するため、当社グループは、全社をあげて既存顧客への一層の営業活動と新規の顧客開拓により受注の確保と稼働率の改善に取り組んでまいりましたが景気回復が足踏み状態にあることを反映して依然として厳しい状況にあり、当連結会計年度における売上高は、前年同期と比べ85,186千円減少（2.3%）し3,559,011千円と

なりました。

#### 売上原価

前連結会計年度から取り組んでおります3大改革（企業価値向上、事業構造改革、業務改革）に引き続き注力いたしました結果、内製化による外注費の削減や固定費の削減効果が顕著に現れました。その結果、当連結会計年度における当社グループの売上原価は、2,812,676千円と前連結会計年度に比べ、79,074千円減少（2.7%）いたしました。

#### 販売費及び一般管理費

前連結会計年度から取り組んでおります3大改革のうち、特に業務改革による固定費の削減効果が顕著に現れ、当連結会計年度における当社グループの販売費及び一般管理費は418,487千円と前連結会計年度に比べ31,955千円減少（7.1%）いたしました。

#### 営業外損益

～ 略 ～

#### 特別損益

～ 略 ～

#### 当期純利益

以上の結果から、当連結会計年度における当社グループの当期純利益は248,648千円となり、前連結会計年度に比べ223,738千円（898.2%）増加となりました。

（訂正後）

#### 売上高

当連結会計年度における情報サービス産業は、公共投資が補正予算の効果により底堅く推移したことや設備投資の下げ止まりを背景に、同業界全体での売上高が第3四半期に入ってほぼ2年ぶりに前年対比で増加に転じ、受注ソフトウェアやシステムインテグレーションの分野では一部に持ち直しの動きがみられるようになってまいりました。企業の設備投資は下げ止まったものの、ソフトウェア投資は連続して前年を下回る減少傾向が継続し、システムインテグレーションやデータベースサービスなどの一部のカテゴリーを除き、受注ソフトウェアやゲームソフト、ソフトウェアプロダクツなど全体的には依然として厳しい状況のまま推移してまいりました。この状況に対処するため、当社グループは、全社をあげて既存顧客への一層の営業活動と新規の顧客開拓により受注の確保と稼働率の改善に取り組んでまいりましたが景気回復が足踏み状態にあることを反映して依然として厳しい状況にあり、当連結会計年度における売上高は、前年同期と比べ155,867千円減少（4.3%）し3,488,331千円となりました。

#### 売上原価

前連結会計年度から取り組んでおります3大改革（企業価値向上、事業構造改革、業務改革）に引き続き注力いたしました結果、内製化による外注費の削減や固定費の削減効果が顕著に現れました。その結果、当連結会計年度における当社グループの売上原価は、2,802,020千円と前連結会計年度に比べ、89,730千円減少（3.1%）いたしました。

#### 販売費及び一般管理費

前連結会計年度から取り組んでおります3大改革のうち、特に業務改革による固定費の削減効果が顕著に現れ、当連結会計年度における当社グループの販売費及び一般管理費は420,978千円と前連結会計年度に比べ29,465千円減少（6.5%）いたしました。

#### 営業外損益

～ 略 ～

#### 特別損益

～ 略 ～

#### 当期純利益

以上の結果から、当連結会計年度における当社グループの当期純利益は186,133千円となり、前連結会計年度に比べ161,223千円（647.2%）増加となりました。

## 第5 【経理の状況】

## 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23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	398,881	252,947
受取手形及び売掛金	675,425	845,761
仕掛品	16,742	43,048
原材料及び貯蔵品	359	599
繰延税金資産	23,555	22,831
その他	53,062	36,240
貸倒引当金	594	-
流動資産合計	1,167,431	1,201,429
固定資産		
有形固定資産		
土地	64,185	64,185
その他	38,254	39,153
減価償却累計額	23,746	25,954
その他(純額)	14,507	13,198
有形固定資産合計	78,693	77,384
無形固定資産		
その他	7,000	31,504
無形固定資産合計	7,000	31,504
投資その他の資産		
投資有価証券	177,924	188,722
繰延税金資産	12,994	17,263
その他	57,425	55,086
貸倒引当金	3,329	2,654
投資その他の資産合計	245,015	258,418
固定資産合計	330,709	367,307
資産合計	1,498,140	1,568,737
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	229,646	234,012
短期借入金	363,324	241,798
未払法人税等	53,649	41,434
賞与引当金	68,738	70,504
その他	158,430	94,368
流動負債合計	873,788	682,117
固定負債		
長期借入金	41,798	-
繰延税金負債	7,594	10,064
退職給付引当金	73,472	96,343
役員退職慰労引当金	5,886	8,059
その他	4,288	2,500
固定負債合計	133,039	116,968
負債合計	1,006,828	799,085

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	80,000	80,000
資本剰余金	35,710	35,710
利益剰余金	247,745	496,393
自己株式	653	653
株主資本合計	362,802	611,450
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	13,303	27,161
その他の包括利益累計額合計	13,303	27,161
少数株主持分	115,206	131,040
純資産合計	491,312	769,652
負債純資産合計	1,498,140	1,568,737

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	398,881	252,947
受取手形及び売掛金	675,425	771,547
仕掛品	16,742	51,214
原材料及び貯蔵品	359	599
繰延税金資産	23,555	22,831
その他	53,062	36,240
貸倒引当金	594	-
流動資産合計	1,167,431	1,135,380
固定資産		
有形固定資産		
土地	64,185	64,185
その他	38,254	39,153
減価償却累計額	23,746	25,954
その他(純額)	14,507	13,198
有形固定資産合計	78,693	77,384
無形固定資産		
その他	7,000	31,504
無形固定資産合計	7,000	31,504
投資その他の資産		
投資有価証券	177,924	188,722
繰延税金資産	12,994	17,263
その他	57,425	55,086
貸倒引当金	3,329	2,654
投資その他の資産合計	245,015	258,418
固定資産合計	330,709	367,307
資産合計	1,498,140	1,502,688
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	229,646	234,012
短期借入金	363,324	241,798
未払法人税等	53,649	41,434
賞与引当金	68,738	70,504
その他	158,430	90,834
流動負債合計	873,788	678,582
固定負債		
長期借入金	41,798	-
繰延税金負債	7,594	10,064
退職給付引当金	73,472	96,343
役員退職慰労引当金	5,886	8,059
その他	4,288	2,500
固定負債合計	133,039	116,968
負債合計	1,006,828	795,551

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	80,000	80,000
資本剰余金	35,710	35,710
利益剰余金	247,745	433,878
自己株式	653	653
株主資本合計	362,802	548,935
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	13,303	27,161
その他の包括利益累計額合計	13,303	27,161
少数株主持分	115,206	131,040
純資産合計	491,312	707,137
負債純資産合計	1,498,140	1,502,688

## 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
売上高	3,644,198	3,559,011
売上原価	2,891,750	2,812,676
売上総利益	752,447	746,335
販売費及び一般管理費		
販売費	4,324	3,625
一般管理費	2,446,118	2,414,862
販売費及び一般管理費合計	1,450,443	1,418,487
営業利益	302,004	327,847
営業外収益		
受取利息	176	89
受取配当金	3,771	4,295
受取賃貸料	5,104	5,028
その他	6,135	1,847
営業外収益合計	15,188	11,261
営業外費用		
支払利息	7,199	3,121
その他	613	281
営業外費用合計	7,812	3,402
経常利益	309,379	335,705
特別利益		
投資有価証券売却益	11,805	882
貸倒引当金戻入額	625	-
その他	8	-
特別利益合計	12,440	882
特別損失		
固定資産除却損	331	-
投資有価証券評価損	12,792	8,506
事務所移転費用	1,180	-
訴訟和解金	180,000	-
訴訟関連損失	15,759	-
その他	4,631	-
特別損失合計	214,394	8,506
税金等調整前当期純利益	107,425	328,081
法人税、住民税及び事業税	72,789	69,738
法人税等調整額	5,044	5,687
法人税等合計	67,745	64,050
少数株主損益調整前当期純利益	39,680	264,030
少数株主利益	14,770	15,382
当期純利益	24,909	248,648

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
売上高	3,644,198	3,488,331
売上原価	2,891,750	2,802,020
売上総利益	752,447	686,311
販売費及び一般管理費		
販売費	4,324	3,625
一般管理費	2 446,118	2 417,353
販売費及び一般管理費合計	1 450,443	1 420,978
営業利益	302,004	265,332
営業外収益		
受取利息	176	89
受取配当金	3,771	4,295
受取賃貸料	5,104	5,028
その他	6,135	1,847
営業外収益合計	15,188	11,261
営業外費用		
支払利息	7,199	3,121
その他	613	281
営業外費用合計	7,812	3,402
経常利益	309,379	273,191
特別利益		
投資有価証券売却益	11,805	882
貸倒引当金戻入額	625	-
その他	8	-
特別利益合計	12,440	882
特別損失		
固定資産除却損	3 31	-
投資有価証券評価損	12,792	8,506
事務所移転費用	1,180	-
訴訟和解金	180,000	-
訴訟関連損失	15,759	-
その他	4,631	-
特別損失合計	214,394	8,506
税金等調整前当期純利益	107,425	265,566
法人税、住民税及び事業税	72,789	69,738
法人税等調整額	5,044	5,687
法人税等合計	67,745	64,050
少数株主損益調整前当期純利益	39,680	201,515
少数株主利益	14,770	15,382
当期純利益	24,909	186,133

【連結包括利益計算書】

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
少数株主損益調整前当期純利益	39,680	264,030
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	9,944	14,309
その他の包括利益合計	9,944	14,309
包括利益	29,736	278,339
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	14,872	262,505
少数株主に係る包括利益	14,863	15,834

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
少数株主損益調整前当期純利益	39,680	201,515
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	9,944	14,309
その他の包括利益合計	9,944	14,309
包括利益	29,736	215,824
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	14,872	199,990
少数株主に係る包括利益	14,863	15,834

【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22年4月1日 至平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
<b>株主資本</b>		
<b>資本金</b>		
当期首残高	1,540,000	80,000
当期変動額		
減資	1,460,000	-
当期変動額合計	1,460,000	-
当期末残高	80,000	80,000
<b>資本剰余金</b>		
当期首残高	1,510,000	35,710
当期変動額		
減資	1,460,000	-
欠損填補	2,934,289	-
当期変動額合計	1,474,289	-
当期末残高	35,710	35,710
<b>利益剰余金</b>		
当期首残高	2,711,454	247,745
当期変動額		
当期純利益	24,909	248,648
欠損填補	2,934,289	-
当期変動額合計	2,959,199	248,648
当期末残高	247,745	496,393
<b>自己株式</b>		
当期首残高	653	653
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	653	653
<b>株主資本合計</b>		
当期首残高	337,892	362,802
当期変動額		
当期純利益	24,909	248,648
当期変動額合計	24,909	248,648
当期末残高	362,802	611,450

	前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
<b>その他の包括利益累計額</b>		
<b>その他有価証券評価差額金</b>		
当期首残高	23,341	13,303
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	10,037	13,857
当期変動額合計	10,037	13,857
当期末残高	13,303	27,161
<b>その他の包括利益累計額合計</b>		
当期首残高	23,341	13,303
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	10,037	13,857
当期変動額合計	10,037	13,857
当期末残高	13,303	27,161
<b>少数株主持分</b>		
当期首残高	100,342	115,206
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	14,863	15,834
当期変動額合計	14,863	15,834
当期末残高	115,206	131,040
<b>純資産合計</b>		
当期首残高	461,576	491,312
当期変動額		
当期純利益	24,909	248,648
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	4,826	29,691
当期変動額合計	29,736	278,339
当期末残高	491,312	769,652

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
<b>株主資本</b>		
<b>資本金</b>		
当期首残高	1,540,000	80,000
当期変動額		
減資	1,460,000	-
当期変動額合計	1,460,000	-
当期末残高	80,000	80,000
<b>資本剰余金</b>		
当期首残高	1,510,000	35,710
当期変動額		
減資	1,460,000	-
欠損填補	2,934,289	-
当期変動額合計	1,474,289	-
当期末残高	35,710	35,710
<b>利益剰余金</b>		
当期首残高	2,711,454	247,745
当期変動額		
当期純利益	24,909	186,133
欠損填補	2,934,289	-
当期変動額合計	2,959,199	186,133
当期末残高	247,745	433,878
<b>自己株式</b>		
当期首残高	653	653
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	653	653
<b>株主資本合計</b>		
当期首残高	337,892	362,802
当期変動額		
当期純利益	24,909	186,133
当期変動額合計	24,909	186,133
当期末残高	362,802	548,935

	前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
<b>その他の包括利益累計額</b>		
<b>その他有価証券評価差額金</b>		
当期首残高	23,341	13,303
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	10,037	13,857
当期変動額合計	10,037	13,857
当期末残高	13,303	27,161
<b>その他の包括利益累計額合計</b>		
当期首残高	23,341	13,303
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	10,037	13,857
当期変動額合計	10,037	13,857
当期末残高	13,303	27,161
<b>少数株主持分</b>		
当期首残高	100,342	115,206
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	14,863	15,834
当期変動額合計	14,863	15,834
当期末残高	115,206	131,040
<b>純資産合計</b>		
当期首残高	461,576	491,312
当期変動額		
当期純利益	24,909	186,133
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	4,826	29,691
当期変動額合計	29,736	215,824
当期末残高	491,312	707,137

## 【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22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	107,425	328,081
減価償却費	7,213	5,603
貸倒引当金の増減額(は減少)	639	1,270
賞与引当金の増減額(は減少)	6,708	1,765
退職給付引当金の増減額(は減少)	17,209	22,870
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	1,954	2,173
受取利息及び受取配当金	3,948	4,385
支払利息	7,199	3,121
投資有価証券売却損益(は益)	11,805	882
投資有価証券評価損益(は益)	12,792	8,506
有形固定資産除却損	31	-
訴訟和解金	180,000	-
訴訟関連損失	15,759	-
売上債権の増減額(は増加)	93,978	170,336
たな卸資産の増減額(は増加)	2,272	26,546
仕入債務の増減額(は減少)	19,114	4,365
未払消費税等の増減額(は減少)	17,880	2,528
その他	60,902	68,509
小計	374,015	102,029
利息及び配当金の受取額	3,948	4,385
利息の支払額	7,545	3,380
法人税等の支払額	52,064	81,953
訴訟和解金の支払額	180,000	-
訴訟関連損失の支払額	15,759	-
営業活動によるキャッシュ・フロー	122,593	21,080
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	959	899
無形固定資産の取得による支出	-	26,719
投資有価証券の取得による支出	9,348	2,830
投資有価証券の売却による収入	312	26,210
貸付金の回収による収入	66	-
敷金及び保証金の差入による支出	4,173	700
敷金の回収による収入	5,313	1,247
投資活動によるキャッシュ・フロー	8,788	3,691
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額(は減少)	50,000	50,000
長期借入金の返済による支出	213,324	213,324
財務活動によるキャッシュ・フロー	263,324	163,324
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	149,519	145,934
現金及び現金同等物の期首残高	548,400	398,881
現金及び現金同等物の期末残高	398,881	252,947

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	107,425	265,566
減価償却費	7,213	5,603
貸倒引当金の増減額(は減少)	639	1,270
賞与引当金の増減額(は減少)	6,708	1,765
退職給付引当金の増減額(は減少)	17,209	22,870
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	1,954	2,173
受取利息及び受取配当金	3,948	4,385
支払利息	7,199	3,121
投資有価証券売却損益(は益)	11,805	882
投資有価証券評価損益(は益)	12,792	8,506
有形固定資産除却損	31	-
訴訟和解金	180,000	-
訴訟関連損失	15,759	-
売上債権の増減額(は増加)	93,978	96,122
たな卸資産の増減額(は増加)	2,272	34,712
仕入債務の増減額(は減少)	19,114	4,365
未払消費税等の増減額(は減少)	17,880	6,062
その他	60,902	68,509
小計	374,015	102,029
利息及び配当金の受取額	3,948	4,385
利息の支払額	7,545	3,380
法人税等の支払額	52,064	81,953
訴訟和解金の支払額	180,000	-
訴訟関連損失の支払額	15,759	-
営業活動によるキャッシュ・フロー	122,593	21,080
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	959	899
無形固定資産の取得による支出	-	26,719
投資有価証券の取得による支出	9,348	2,830
投資有価証券の売却による収入	312	26,210
貸付金の回収による収入	66	-
敷金及び保証金の差入による支出	4,173	700
敷金の回収による収入	5,313	1,247
投資活動によるキャッシュ・フロー	8,788	3,691
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額(は減少)	50,000	50,000
長期借入金の返済による支出	213,324	213,324
財務活動によるキャッシュ・フロー	263,324	163,324
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	149,519	145,934
現金及び現金同等物の期首残高	548,400	398,881
現金及び現金同等物の期末残高	398,881	252,947

(連結損益計算書関係)

1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

(訂正前)

	前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
報酬及び給与	228,995千円	<u>203,816千円</u>
賞与引当金繰入額	10,662千円	6,357千円
退職給付費用	4,424千円	4,138千円
役員退職慰労引当金繰入額	2,660千円	2,173千円
賃借料	55,862千円	52,724千円

(訂正後)

	前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
報酬及び給与	228,995千円	<u>206,030千円</u>
賞与引当金繰入額	10,662千円	6,357千円
退職給付費用	4,424千円	4,138千円
役員退職慰労引当金繰入額	2,660千円	2,173千円
賃借料	55,862千円	52,724千円

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

(5) 信用リスクの集中

(訂正前)

当期の連結決算日現在における営業債権のうち、64.7%が特定の大口顧客に対するものであります。

(訂正後)

当期の連結決算日現在における営業債権のうち、61.3%が特定の大口顧客に対するものであります。

2 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

当連結会計年度(平成24年3月31日)

(訂正前)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	252,947	252,947	
(2) 売掛金	<u>845,761</u>	<u>845,761</u>	
(3) 投資有価証券 その他有価証券	188,722	188,722	
資産計	<u>1,287,431</u>	<u>1,287,431</u>	
(1) 買掛金	234,012	234,012	
(2) 短期借入金	241,798	241,798	
負債計	475,810	475,810	

(訂正後)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	252,947	252,947	
(2) 売掛金	<u>771,547</u>	<u>771,547</u>	
(3) 投資有価証券 その他有価証券	188,722	188,722	
資産計	<u>1,213,216</u>	<u>1,213,216</u>	
(1) 買掛金	234,012	234,012	
(2) 短期借入金	241,798	241,798	
負債計	475,810	475,810	

(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)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
繰延税金資産		
税務上の繰越欠損金	2,717,373千円	2,168,601千円
未払事業所税	1,111千円	981千円
貸倒引当金	530千円	358千円
賞与引当金	28,329千円	27,312千円
退職給付引当金	30,277千円	35,039千円
役員退職慰労引当金	2,411千円	2,914千円
投資有価証券評価損	25,922千円	25,330千円
会員権評価損	8,085千円	7,133千円
減損損失	1,052千円	928千円
その他	8,914千円	9,178千円
繰延税金資産小計	2,824,007千円	<u>2,277,778千円</u>
評価性引当額	2,787,458千円	<u>2,235,541千円</u>
繰延税金資産合計	36,549千円	42,237千円
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	7,594千円	12,207千円
繰延税金負債合計	7,594千円	12,207千円
繰延税金資産の純額	28,955千円	30,030千円

(訂正後)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
繰延税金資産		
税務上の繰越欠損金	2,717,373千円	2,168,601千円
修正再表示による影響額	—千円	<u>23,986千円</u>
未払事業所税	1,111千円	981千円
貸倒引当金	530千円	358千円
賞与引当金	28,329千円	27,312千円
退職給付引当金	30,277千円	35,039千円
役員退職慰労引当金	2,411千円	2,914千円
投資有価証券評価損	25,922千円	25,330千円
会員権評価損	8,085千円	7,133千円
減損損失	1,052千円	928千円
その他	8,914千円	9,178千円
繰延税金資産小計	2,824,007千円	<u>2,301,765千円</u>
評価性引当額	2,787,458千円	<u>2,259,527千円</u>
繰延税金資産合計	36,549千円	42,237千円
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	7,594千円	12,207千円
繰延税金負債合計	7,594千円	12,207千円
繰延税金資産の純額	28,955千円	30,030千円

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)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
法定実効税率	40.86%	40.86%
(調整)		
評価性引当額の増減(繰越欠損金 期限切れの金額を含む)	12.27%	<u>27.51%</u>
交際費等永久に損金に算入 されない項目	0.03%	0.02%
受取配当金等永久に益金に算入 されない項目	0.47%	<u>0.25%</u>
住民税均等割	12.85%	<u>4.91%</u>
税率変更による影響	%	<u>2.61%</u>
その他	2.48%	<u>1.12%</u>
税効果会計適用後の法人税等の 負担率	63.06%	<u>19.52%</u>

(訂正後)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
法定実効税率	40.86%	40.86%
(調整)		
評価性引当額の増減(繰越欠損金 期限切れの金額を含む)	12.27%	<u>24.95%</u>
交際費等永久に損金に算入 されない項目	0.03%	0.02%
受取配当金等永久に益金に算入 されない項目	0.47%	<u>0.31%</u>
住民税均等割	12.85%	<u>6.07%</u>
税率変更による影響	%	<u>3.23%</u>
その他	2.48%	<u>0.80%</u>
税効果会計適用後の法人税等の 負担率	63.06%	<u>24.12%</u>

(セグメント情報等)

【関連情報】

当連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

3 主要な顧客ごとの情報

(訂正前)

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
日本電気通信システム(株)	<u>1,144,682</u>	システム事業
NECシステムテクノロジー(株)	<u>731,530</u>	システム事業
東京コンピュータサービス(株)	456,002	システム事業

(訂正後)

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
日本電気通信システム(株)	<u>1,124,141</u>	システム事業
NECシステムテクノロジー(株)	<u>686,265</u>	システム事業
東京コンピュータサービス(株)	456,002	システム事業

(1株当たり情報)

(訂正前)

前連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)		当連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)	
1株当たり純資産額	41円 61銭	1株当たり純資産額	<u>32円 69銭</u>
1株当たり当期純利益金額	0円 85銭	1株当たり当期純利益金額	<u>8円 45銭</u>
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	0円 41銭	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	<u>4円 11銭</u>

(注) 1 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。

項目	前連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益(千円)	24,909	<u>248,648</u>
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)	24,909	<u>248,648</u>
普通株式の期中平均株式数(株)	29,411,594	29,411,594
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額(千円)		
普通株式増加数(株)	32,000,000	31,096,539
(うち転換予約権)(株)	32,000,000	31,096,539
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金額の算定に含めなかった潜在株式の概要		

(注) 2 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度末 (平成23年3月31日)	当連結会計年度末 (平成24年3月31日)
純資産の部の合計額(千円)	491,312	<u>769,652</u>
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	1,715,206	1,731,040
(うちA種優先株式)(千円)	(1,600,000)	(1,600,000)
(うち少数株主持分)(千円)	(115,206)	(131,040)
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	1,223,893	<u>961,388</u>
普通株式の発行済株式数(株)	29,417,400	29,417,400
普通株式の自己株式数(株)	5,806	5,806
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(株)	29,411,594	29,411,594

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)		当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	
1株当たり純資産額	41円 61銭	1株当たり純資産額	<u>34円 81銭</u>
1株当たり当期純利益金額	0円 85銭	1株当たり当期純利益金額	<u>6円 33銭</u>
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	0円 41銭	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	<u>3円 08銭</u>

(注) 1 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。

項目	前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益(千円)	24,909	<u>186,133</u>
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)	24,909	<u>186,133</u>
普通株式の期中平均株式数(株)	29,411,594	29,411,594
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額(千円)		
普通株式増加数(株)	32,000,000	31,096,539
(うち転換予約権)(株)	32,000,000	31,096,539
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金額の算定に含めなかった潜在株式の概要		

(注) 2 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度末 (平成23年 3月31日)	当連結会計年度末 (平成24年 3月31日)
純資産の部の合計額(千円)	491,312	<u>707,137</u>
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	1,715,206	1,731,040
(うちA種優先株式)(千円)	( 1,600,000 )	( 1,600,000 )
(うち少数株主持分)(千円)	( 115,206 )	( 131,040 )
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	1,223,893	<u>1,023,902</u>
普通株式の発行済株式数(株)	29,417,400	29,417,400
普通株式の自己株式数(株)	5,806	5,806
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(株)	29,411,594	29,411,594

(2) 【その他】

当連結会計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	当連結会計年度
売上高 (千円)	<u>831,023</u>	<u>1,741,998</u>	<u>2,637,997</u>	<u>3,559,011</u>
税金等調整前四半期(当期)純利益 (千円)	<u>71,654</u>	<u>172,978</u>	<u>228,942</u>	<u>328,081</u>
四半期(当期)純利益 (千円)	<u>53,698</u>	<u>131,952</u>	<u>173,121</u>	<u>248,648</u>
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	<u>1.83</u>	<u>4.49</u>	<u>5.89</u>	<u>8.45</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 (円)	<u>1.83</u>	<u>2.66</u>	<u>1.40</u>	<u>2.57</u>

(訂正後)

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高 (千円)	<u>825,220</u>	<u>1,730,033</u>	<u>2,601,392</u>	<u>3,488,331</u>
税金等調整前四半期(当期)純利益 (千円)	<u>65,851</u>	<u>162,996</u>	<u>198,107</u>	<u>265,566</u>
四半期(当期)純利益 (千円)	<u>47,895</u>	<u>121,970</u>	<u>142,287</u>	<u>186,133</u>
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	<u>1.63</u>	<u>4.15</u>	<u>4.84</u>	<u>6.33</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 (円)	<u>1.63</u>	<u>2.52</u>	<u>0.69</u>	<u>1.49</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23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	147,721	28,511
売掛金	490,063	594,403
仕掛品	16,742	42,492
原材料及び貯蔵品	359	491
前払費用	1,988	2,167
未収入金	2,217	2,742
その他	6,001	5,246
流動資産合計	665,095	676,054
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物	30,542	30,722
減価償却累計額	18,193	19,117
建物(純額)	12,348	11,604
構築物	270	270
減価償却累計額	180	204
構築物(純額)	89	65
工具、器具及び備品	7,207	7,926
減価償却累計額	4,235	5,454
工具、器具及び備品(純額)	2,971	2,471
土地	64,185	64,185
有形固定資産合計	79,595	78,327
<b>無形固定資産</b>		
ソフトウェア	9,270	6,211
ソフトウェア仮勘定	-	29,320
電話加入権	338	338
無形固定資産合計	9,608	35,870
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	152,391	159,023
関係会社株式	274,165	274,165
出資金	10	10
破産更生債権等	2,594	1,919
敷金及び保証金	50,642	48,979
貸倒引当金	2,594	1,919
投資その他の資産合計	477,209	482,178
固定資産合計	566,412	596,376
資産合計	1,231,508	1,272,431

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
買掛金	207,092	181,856
短期借入金	150,000	200,000
関係会社短期借入金	-	20,000
1年内返済予定の関係会社長期借入金	180,000	14,000
未払金	77,847	10,172
未払費用	13,115	11,041
未払法人税等	7,266	11,342
未払消費税等	15,391	9,969
預り金	6,361	11,496
賞与引当金	34,005	30,085
前受収益	419	-
その他	1,420	1,181
<b>流動負債合計</b>	<b>692,919</b>	<b>501,144</b>
<b>固定負債</b>		
関係会社長期借入金	414,000	450,000
繰延税金負債	6,949	10,064
退職給付引当金	33,023	45,016
役員退職慰労引当金	4,490	6,081
長期末払金	1,321	-
受入敷金保証金	13,363	12,936
<b>固定負債合計</b>	<b>473,147</b>	<b>524,098</b>
<b>負債合計</b>	<b>1,166,067</b>	<b>1,025,243</b>
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	80,000	80,000
資本剰余金		
資本準備金	20,000	20,000
その他資本剰余金	15,710	15,710
<b>資本剰余金合計</b>	<b>35,710</b>	<b>35,710</b>
<b>利益剰余金</b>		
その他利益剰余金		
別途積立金	10,000	10,000
繰越利益剰余金	69,674	104,275
<b>利益剰余金合計</b>	<b>59,674</b>	<b>114,275</b>
自己株式	653	653
<b>株主資本合計</b>	<b>55,383</b>	<b>229,332</b>
<b>評価・換算差額等</b>		
その他有価証券評価差額金	10,058	17,854
<b>評価・換算差額等合計</b>	<b>10,058</b>	<b>17,854</b>
<b>純資産合計</b>	<b>65,441</b>	<b>247,187</b>
<b>負債純資産合計</b>	<b>1,231,508</b>	<b>1,272,431</b>

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	147,721	28,511
売掛金	490,063	520,189
仕掛品	16,742	50,658
原材料及び貯蔵品	359	491
前払費用	1,988	2,167
未収入金	2,217	2,742
その他	6,001	5,246
流動資産合計	665,095	610,005
固定資産		
有形固定資産		
建物	30,542	30,722
減価償却累計額	18,193	19,117
建物(純額)	12,348	11,604
構築物	270	270
減価償却累計額	180	204
構築物(純額)	89	65
工具、器具及び備品	7,207	7,926
減価償却累計額	4,235	5,454
工具、器具及び備品(純額)	2,971	2,471
土地	64,185	64,185
有形固定資産合計	79,595	78,327
無形固定資産		
ソフトウェア	9,270	6,211
ソフトウェア仮勘定	-	29,320
電話加入権	338	338
無形固定資産合計	9,608	35,870
投資その他の資産		
投資有価証券	152,391	159,023
関係会社株式	274,165	274,165
出資金	10	10
破産更生債権等	2,594	1,919
敷金及び保証金	50,642	48,979
貸倒引当金	2,594	1,919
投資その他の資産合計	477,209	482,178
固定資産合計	566,412	596,376
資産合計	1,231,508	1,206,382

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
買掛金	207,092	181,856
短期借入金	150,000	200,000
関係会社短期借入金	-	20,000
1年内返済予定の関係会社長期借入金	180,000	14,000
未払金	77,847	10,172
未払費用	13,115	11,041
未払法人税等	7,266	11,342
未払消費税等	15,391	6,435
預り金	6,361	11,496
賞与引当金	34,005	30,085
前受収益	419	-
その他	1,420	1,181
<b>流動負債合計</b>	<b>692,919</b>	<b>497,610</b>
<b>固定負債</b>		
関係会社長期借入金	414,000	450,000
繰延税金負債	6,949	10,064
退職給付引当金	33,023	45,016
役員退職慰労引当金	4,490	6,081
長期末払金	1,321	-
受入敷金保証金	13,363	12,936
<b>固定負債合計</b>	<b>473,147</b>	<b>524,098</b>
<b>負債合計</b>	<b>1,166,067</b>	<b>1,021,709</b>
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	80,000	80,000
資本剰余金		
資本準備金	20,000	20,000
その他資本剰余金	15,710	15,710
<b>資本剰余金合計</b>	<b>35,710</b>	<b>35,710</b>
<b>利益剰余金</b>		
その他利益剰余金		
別途積立金	10,000	10,000
繰越利益剰余金	69,674	41,761
<b>利益剰余金合計</b>	<b>59,674</b>	<b>51,761</b>
自己株式	653	653
<b>株主資本合計</b>	<b>55,383</b>	<b>166,818</b>
<b>評価・換算差額等</b>		
その他有価証券評価差額金	10,058	17,854
<b>評価・換算差額等合計</b>	<b>10,058</b>	<b>17,854</b>
<b>純資産合計</b>	<b>65,441</b>	<b>184,672</b>
<b>負債純資産合計</b>	<b>1,231,508</b>	<b>1,206,382</b>

## 【損益計算書】

(訂正前)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
売上高	2,504,027	2,311,931
売上原価		
当期製品製造原価	2,018,546	1,838,311
合計	2,018,546	1,838,311
売上原価合計	2,018,546	1,838,311
売上総利益	485,481	473,619
販売費及び一般管理費		
役員報酬	37,350	37,800
給料及び手当	114,542	90,782
賞与引当金繰入額	5,421	3,720
退職給付費用	2,866	2,998
役員退職慰労引当金繰入額	1,733	1,591
法定福利費	21,774	20,478
賃借料	28,696	31,456
業務委託費	28,234	21,451
支払手数料	36,149	29,119
その他	44,145	43,562
販売費及び一般管理費合計	2 320,914	2 282,961
営業利益	164,566	190,658
営業外収益		
受取利息	93	33
受取配当金	3,663	3,657
受取賃貸料	5,104	5,028
助成金収入	1,010	212
法人税等還付加算金	1,298	-
その他	423	514
営業外収益合計	11,593	9,445
営業外費用		
支払利息	1 11,143	1 8,430
その他	389	11
営業外費用合計	11,532	8,442
経常利益	164,627	191,662
特別利益		
貸倒引当金戻入額	800	-
その他	8	-
特別利益合計	809	-
特別損失		
投資有価証券評価損	12,792	6,820
事務所移転費用	1,180	-
訴訟和解金	180,000	-
訴訟関連損失	15,759	-
その他	3,986	-
特別損失合計	213,717	6,820
税引前当期純利益又は税引前当期純損失( )	48,280	184,842
法人税、住民税及び事業税	11,394	10,891
当期純利益又は当期純損失( )	59,674	173,950

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
売上高	2,504,027	2,241,250
売上原価		
当期製品製造原価	2,018,546	1,827,655
合計	2,018,546	1,827,655
売上原価合計	2,018,546	1,827,655
売上総利益	485,481	413,595
販売費及び一般管理費		
役員報酬	37,350	37,800
給料及び手当	114,542	92,996
賞与引当金繰入額	5,421	3,720
退職給付費用	2,866	2,998
役員退職慰労引当金繰入額	1,733	1,591
法定福利費	21,774	20,754
賃借料	28,696	31,456
業務委託費	28,234	21,451
支払手数料	36,149	29,119
その他	44,145	43,562
販売費及び一般管理費合計	2 320,914	2 285,451
営業利益	164,566	128,143
営業外収益		
受取利息	93	33
受取配当金	3,663	3,657
受取賃貸料	5,104	5,028
助成金収入	1,010	212
法人税等還付加算金	1,298	-
その他	423	514
営業外収益合計	11,593	9,445
営業外費用		
支払利息	1 11,143	1 8,430
その他	389	11
営業外費用合計	11,532	8,442
経常利益	164,627	129,147
特別利益		
貸倒引当金戻入額	800	-
その他	8	-
特別利益合計	809	-
特別損失		
投資有価証券評価損	12,792	6,820
事務所移転費用	1,180	-
訴訟和解金	180,000	-
訴訟関連損失	15,759	-
その他	3,986	-
特別損失合計	213,717	6,820
税引前当期純利益又は税引前当期純損失( )	48,280	122,327
法人税、住民税及び事業税	11,394	10,891
当期純利益又は当期純損失( )	59,674	111,436

【製造原価明細書】

(訂正前)

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)		当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
材料費	2	1,049	0.1	1,192	0.1
労務費		692,541	34.3	<u>676,163</u>	35.6
経費		1,324,326	65.6	1,218,970	64.3
当期総製造費用		2,017,917	100.0	<u>1,896,325</u>	100.0
仕掛品期首たな卸高	3	17,371		16,742	
合計		2,035,289		<u>1,913,068</u>	
仕掛品期末たな卸高		16,742		<u>42,492</u>	
他勘定振替高				32,264	
当期製品製造原価		2,018,546		<u>1,838,311</u>	

(訂正後)

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)		当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
材料費	2	1,049	0.1	1,192	0.1
労務費		692,541	34.3	<u>673,672</u>	35.6
経費		1,324,326	65.6	1,218,970	64.3
当期総製造費用		2,017,917	100.0	<u>1,893,835</u>	100.0
仕掛品期首たな卸高	3	17,371		16,742	
合計		2,035,289		<u>1,910,577</u>	
仕掛品期末たな卸高		16,742		<u>50,658</u>	
他勘定振替高				32,264	
当期製品製造原価		2,018,546		<u>1,827,655</u>	

【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 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
<b>株主資本</b>		
<b>資本金</b>		
当期首残高	1,540,000	80,000
当期変動額		
減資	1,460,000	-
当期変動額合計	1,460,000	-
当期末残高	80,000	80,000
<b>資本剰余金</b>		
<b>資本準備金</b>		
当期首残高	1,510,000	20,000
当期変動額		
準備金から剰余金への振替	1,490,000	-
当期変動額合計	1,490,000	-
当期末残高	20,000	20,000
<b>その他資本剰余金</b>		
当期首残高	-	15,710
当期変動額		
準備金から剰余金への振替	1,490,000	-
減資	1,460,000	-
欠損填補	2,934,289	-
当期変動額合計	15,710	-
当期末残高	15,710	15,710
<b>資本剰余金合計</b>		
当期首残高	1,510,000	35,710
当期変動額		
減資	1,460,000	-
欠損填補	2,934,289	-
当期変動額合計	1,474,289	-
当期末残高	35,710	35,710
<b>利益剰余金</b>		
<b>その他利益剰余金</b>		
<b>別途積立金</b>		
当期首残高	10,000	10,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	10,000	10,000
<b>繰越利益剰余金</b>		
当期首残高	2,944,289	69,674
当期変動額		
当期純利益又は当期純損失( )	59,674	173,950
欠損填補	2,934,289	-
当期変動額合計	2,874,615	173,950
当期末残高	69,674	104,275

	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
<b>利益剰余金合計</b>		
当期首残高	2,934,289	59,674
<b>当期変動額</b>		
当期純利益又は当期純損失( )	59,674	173,950
欠損填補	2,934,289	-
<b>当期変動額合計</b>	2,874,615	173,950
<b>当期末残高</b>	59,674	114,275
<b>自己株式</b>		
当期首残高	653	653
<b>当期変動額</b>		
<b>当期変動額合計</b>	-	-
<b>当期末残高</b>	653	653
<b>株主資本合計</b>		
当期首残高	115,056	55,383
<b>当期変動額</b>		
当期純利益又は当期純損失( )	59,674	173,950
<b>当期変動額合計</b>	59,674	173,950
<b>当期末残高</b>	55,383	229,332
<b>評価・換算差額等</b>		
<b>その他有価証券評価差額金</b>		
当期首残高	19,608	10,058
<b>当期変動額</b>		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	9,549	7,795
<b>当期変動額合計</b>	9,549	7,795
<b>当期末残高</b>	10,058	17,854
<b>評価・換算差額等合計</b>		
当期首残高	19,608	10,058
<b>当期変動額</b>		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	9,549	7,795
<b>当期変動額合計</b>	9,549	7,795
<b>当期末残高</b>	10,058	17,854
<b>純資産合計</b>		
当期首残高	134,665	65,441
<b>当期変動額</b>		
当期純利益又は当期純損失( )	59,674	173,950
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	9,549	7,795
<b>当期変動額合計</b>	69,224	181,746
<b>当期末残高</b>	65,441	247,187

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	1,540,000	80,000
当期変動額		
減資	1,460,000	-
当期変動額合計	1,460,000	-
当期末残高	80,000	80,000
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	1,510,000	20,000
当期変動額		
準備金から剰余金への振替	1,490,000	-
当期変動額合計	1,490,000	-
当期末残高	20,000	20,000
その他資本剰余金		
当期首残高	-	15,710
当期変動額		
準備金から剰余金への振替	1,490,000	-
減資	1,460,000	-
欠損填補	2,934,289	-
当期変動額合計	15,710	-
当期末残高	15,710	15,710
資本剰余金合計		
当期首残高	1,510,000	35,710
当期変動額		
減資	1,460,000	-
欠損填補	2,934,289	-
当期変動額合計	1,474,289	-
当期末残高	35,710	35,710
利益剰余金		
その他利益剰余金		
別途積立金		
当期首残高	10,000	10,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	10,000	10,000
繰越利益剰余金		
当期首残高	2,944,289	69,674
当期変動額		
当期純利益又は当期純損失( )	59,674	111,436
欠損填補	2,934,289	-
当期変動額合計	2,874,615	111,436
当期末残高	69,674	41,761

	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
<b>利益剰余金合計</b>		
当期首残高	2,934,289	59,674
<b>当期変動額</b>		
当期純利益又は当期純損失( )	59,674	111,436
欠損填補	2,934,289	-
<b>当期変動額合計</b>	2,874,615	111,436
<b>当期末残高</b>	59,674	51,761
<b>自己株式</b>		
当期首残高	653	653
<b>当期変動額</b>		
<b>当期変動額合計</b>	-	-
<b>当期末残高</b>	653	653
<b>株主資本合計</b>		
当期首残高	115,056	55,383
<b>当期変動額</b>		
当期純利益又は当期純損失( )	59,674	111,436
<b>当期変動額合計</b>	59,674	111,436
<b>当期末残高</b>	55,383	166,818
<b>評価・換算差額等</b>		
<b>その他有価証券評価差額金</b>		
当期首残高	19,608	10,058
<b>当期変動額</b>		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	9,549	7,795
<b>当期変動額合計</b>	9,549	7,795
<b>当期末残高</b>	10,058	17,854
<b>評価・換算差額等合計</b>		
当期首残高	19,608	10,058
<b>当期変動額</b>		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	9,549	7,795
<b>当期変動額合計</b>	9,549	7,795
<b>当期末残高</b>	10,058	17,854
<b>純資産合計</b>		
当期首残高	134,665	65,441
<b>当期変動額</b>		
当期純利益又は当期純損失( )	59,674	111,436
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	9,549	7,795
<b>当期変動額合計</b>	69,224	119,231
<b>当期末残高</b>	65,441	184,672

(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)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
繰延税金資産		
税務上の繰越欠損金	2,712,863千円	2,168,601千円
未払事業所税	580千円	453千円
貸倒引当金	530千円	345千円
賞与引当金	13,894千円	11,543千円
退職給付引当金	13,493千円	16,228千円
役員退職慰労引当金	1,834千円	2,192千円
投資有価証券評価損	24,909千円	24,435千円
会員権評価損	8,085千円	7,133千円
減損損失	1,052千円	928千円
その他	2,623千円	2,643千円
繰延税金資産小計	2,779,867千円	2,234,505千円
評価性引当額	2,779,867千円	2,234,505千円
繰延税金資産合計	千円	千円
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	6,949千円	10,064千円
繰延税金負債合計	6,949千円	10,064千円
繰延税金負債の純額	6,949千円	10,064千円

(訂正後)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
繰延税金資産		
税務上の繰越欠損金	2,712,863千円	2,168,601千円
修正再表示による影響額	千円	23,986千円
未払事業所税	580千円	453千円
貸倒引当金	530千円	345千円
賞与引当金	13,894千円	11,543千円
退職給付引当金	13,493千円	16,228千円
役員退職慰労引当金	1,834千円	2,192千円
投資有価証券評価損	24,909千円	24,435千円
会員権評価損	8,085千円	7,133千円
減損損失	1,052千円	928千円
その他	2,623千円	2,643千円
繰延税金資産小計	2,779,867千円	2,258,492千円
評価性引当額	2,779,867千円	2,258,492千円
繰延税金資産合計	千円	千円
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	6,949千円	10,064千円
繰延税金負債合計	6,949千円	10,064千円
繰延税金負債の純額	6,949千円	10,064千円

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3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
法定実効税率	%	40.86%
(調整)		
評価性引当額の増減(繰越欠損金 期限切れの金額を含む)	%	<u>43.93%</u>
交際費等永久に損金に算入 されない項目	%	<u>0.03%</u>
受取配当金等永久に益金に算入 されない項目	%	<u>0.27%</u>
住民税均等割	%	<u>6.14%</u>
その他	%	<u>3.06%</u>
税効果会計適用後の法人税等の 負担率	%	<u>5.89%</u>

(注) 前事業年度におきましては、税引前当期純損失を計上しているため、記載を省略しております。

(訂正後)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
法定実効税率	%	40.86%
(調整)		
評価性引当額の増減(繰越欠損金 期限切れの金額を含む)	%	<u>46.77%</u>
交際費等永久に損金に算入 されない項目	%	<u>0.05%</u>
受取配当金等永久に益金に算入 されない項目	%	<u>0.41%</u>
住民税均等割	%	<u>9.28%</u>
その他	%	<u>5.89%</u>
税効果会計適用後の法人税等の 負担率	%	<u>8.90%</u>

(注) 前事業年度におきましては、税引前当期純損失を計上しているため、記載を省略しております。

(1株当たり情報)

(訂正前)

前事業年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)		当事業年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)	
1株当たり純資産額	52円 18銭	1株当たり純資産額	46円 00銭
1株当たり当期純損失金額 ( )	2円 03銭	1株当たり当期純利益金額	5円 91銭
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額	1株当たり当期純損失で あるため、記載しており ません	潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額	2円 87銭

(注) 1 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失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。

項目	前事業年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当事業年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純 損失金額		
当期純利益又は当期純損失( ) (千円)	59,674	173,950
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又は当期純損失( ) (千円)	59,674	173,950
普通株式の期中平均株式数(株)	29,411,594	29,411,594
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額(千円)		
普通株式増加数(株)		31,096,539
(うち転換予約権)(株)		31,096,539
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当 たり当期純利益金額の算定に含めなかった潜在株 式の概要		

(注) 2 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前事業年度末 (平成23年3月31日)	当事業年度末 (平成24年3月31日)
純資産の部の合計額(千円)	65,441	247,187
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	1,600,000	1,600,000
(うちA種優先株式)(千円)	(1,600,000)	(1,600,000)
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	1,534,558	1,352,812
普通株式の発行済株式数(株)	29,417,400	29,417,400
普通株式の自己株式数(株)	5,806	5,806
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の 普通株式の数(株)	29,411,594	29,411,594

(訂正後)

前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)		当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	
1株当たり純資産額	52円 18銭	1株当たり純資産額	<u>48円 12銭</u>
1株当たり当期純損失金額 ( )	2円 03銭	1株当たり当期純利益金額	<u>3円 79銭</u>
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額	1株当たり当期純損失で あるため、記載しており ません	潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額	<u>1円 84銭</u>

(注) 1 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失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。

項目	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純 損失金額		
当期純利益又は当期純損失 ( ) (千円)	59,674	<u>111,436</u>
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又は当期純損失 ( ) (千円)	59,674	<u>111,436</u>
普通株式の期中平均株式数(株)	29,411,594	29,411,594
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額(千円)		
普通株式増加数(株)		31,096,539
(うち転換予約権)(株)		31,096,539
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当 たり当期純利益金額の算定に含めなかった潜在株 式の概要		

(注) 2 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前事業年度末 (平成23年 3月31日)	当事業年度末 (平成24年 3月31日)
純資産の部の合計額(千円)	65,441	<u>184,672</u>
純資産の部の合計額から控除する金額 (千円)	1,600,000	1,600,000
(うちA種優先株式)(千円)	( 1,600,000 )	( 1,600,000 )
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	1,534,558	<u>1,415,327</u>
普通株式の発行済株式数(株)	29,417,400	29,417,400
普通株式の自己株式数(株)	5,806	5,806
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の 普通株式の数(株)	29,411,594	29,411,594

【附属明細表】

(2) 【主な資産及び負債の内容】

資産の部

(訂正前)

(2) 売掛金

(イ) 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
日本電気通信システム株式会社	355,065
NECシステムテクノロジー株式会社	136,038
日本電気株式会社	50,866
東京コンピュータサービス株式会社	17,459
パナソニック株式会社デバイス社	12,626
その他	22,347
合計	594,403

(ロ) 回収状況及び滞留期間

当期首残高 (千円) (A)	当期発生高 (千円) (B)	当期回収高 (千円) (C)	当期末残高 (千円) (D)	回収率(%) $\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	滞留期間(日) $\frac{(A)+(D)}{2} \div \frac{(B)}{366}$
490,063	2,427,527	2,323,187	594,403	79.6%	81.8

(注) 消費税等の会計処理は、税抜方式を採用していますが、当期発生高及び当期回収高には消費税等を含めて表示しております。

(3) 仕掛品

内容	金額(千円)
システム開発	42,492
合計	42,492

(訂正後)

(2) 売掛金

(イ) 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
日本電気通信システム株式会社	333,498
NECシステムテクノロジー株式会社	88,510
日本電気株式会社	45,747
東京コンピュータサービス株式会社	17,459
パナソニック株式会社デバイス社	12,626
その他	22,347
合計	520,189

(ロ) 回収状況及び滞留期間

当期首残高 (千円) (A)	当期発生高 (千円) (B)	当期回収高 (千円) (C)	当期末残高 (千円) (D)	回収率(%) $\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	滞留期間(日) $\frac{(A)+(D)}{2} - \frac{(B)}{366}$
490,063	2,353,313	2,323,187	520,189	81.7%	78.6

(注) 消費税等の会計処理は、税抜方式を採用していますが、当期発生高及び当期回収高には消費税等を含めて表示しております。

(3) 仕掛品

内容	金額(千円)
システム開発	50,658
合計	50,658

## 独立監査人の監査報告書

平成25年6月10日

株式会社アイレックス  
取締役会 御中

聖橋監査法人

指定社員  
業務執行社員

公認会計士 松田 信彦

指定社員  
業務執行社員

公認会計士 永田 敬

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アイレックスの平成23年4月1日から平成24年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、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、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

### 連結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連結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連結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、独立の立場から連結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、連結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連結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、連結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連結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、株式会社アイレックス及び連結子会社の平成24年3月31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。

### 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、会社は連結財務諸表を訂正している。なお、当監査法人は、訂正前の連結財務諸表に対して平成24年6月25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

- 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、その原本は当社が別途保管しております。
- 2 連結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25年 6月10日

株式会社アイレックス  
取締役会 御中

### 聖橋監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 松田 信彦

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 永田 敬

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アイレックスの平成23年4月1日から平成24年3月31日までの第70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、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、株式会社アイレックスの平成24年3月31日現在の財政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。

### 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6月25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

- 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。