

各 位



会 社 名 株式会社アイレックス  
代表者名 代表取締役 西崎 義彦  
(JASDAQ・コード6944)  
問合せ先  
役職・氏名 経理部長 石井 一夫  
電話03-3245-2011

(訂正・数値データ訂正あり)

「平成24年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

当社は、平成24年1月31日付けにて発表した表記開示資料について訂正がありましたのでお知らせします。  
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します。

## 記

## 1. 訂正の理由及び経緯

当社は、平成25年4月1日付「適切な会計処理が行われていなかった可能性についてのお知らせ」で公表しました通り、不適切な会計処理の調査のため、公認会計士を含む親会社調査委員会を設置し、全容解明に取り組んでまいりました。

また平成25年5月7日付「第三者委員会の設置に関するお知らせ」で公表しました通り、不適切な会計処理の調査のため、公認会計士及び弁護士から構成される第三者委員会を設置し、全容解明に取り組んでまいりました。

加えて本日付「第三者委員会の調査報告書受領に関するお知らせ」にてお知らせしました通り、当社は調査報告書を踏まえ、過年度に公表しました有価証券報告書等及び決算短信等の訂正を行うことといたしました。

## 2. 訂正の内容

訂正箇所は\_\_\_\_を付して表示しております。

## 【サマリー情報】

(訂正前)

(百万円未満切捨て)

## 1. 平成24年3月期第3四半期の連結業績(平成23年4月1日～平成23年12月31日)

## (1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
24年3月期第3四半期	2,637	△2.9	232	15.9	238	16.1	173	16.4
23年3月期第3四半期	2,716	△11.5	200	—	205	—	148	—

(注) 包括利益 24年3月期第3四半期177百万円(15.7%) 23年3月期第3四半期153百万円(-%)

	1株当たり 四半期純利益	潜在株式調整後 1株当たり四半期純利益
	円 銭	円 銭
24年3月期第3四半期	5.89	2.82
23年3月期第3四半期	5.06	2.42

## (2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
24年3月期第3四半期	1,494	669	36.4
23年3月期	1,498	491	25.1

(参考) 自己資本 24年3月期第3四半期543百万円 23年3月期376百万円

(訂正後)

(百万円未満切捨て)

## 1. 平成24年3月期第3四半期の連結業績(平成23年4月1日～平成23年12月31日)

## (1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
24年3月期第3四半期	2,601	△4.2	201	0.5	208	1.1	142	△4.3
23年3月期第3四半期	2,716	△11.5	200	—	205	—	148	—

(注) 包括利益 24年3月期第3四半期147百万円(△4.4%) 23年3月期第3四半期153百万円(-%)

	1株当たり 四半期純利益	潜在株式調整後 1株当たり四半期純利益
	円 銭	円 銭
24年3月期第3四半期	4.84	2.32
23年3月期第3四半期	5.06	2.42

## (2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
24年3月期第3四半期	1,461	638	35.1
23年3月期	1,498	491	25.1

(参考) 自己資本 24年3月期第3四半期512百万円 23年3月期376百万円

## 【添付資料】

### 1. 当四半期決算に関する定性的情報

#### (1) 連結経営成績に関する定性的情報

(訂正前)

～ 前略 ～

##### ①売上高及び営業利益

～ 前略 ～

その結果、当第3四半期連結累計期間における売上高は、前年同四半期と比べ 78,703 千円減少 ( $\Delta$  2.9%) し 2,637,997 千円となりましたが、営業利益は前年同四半期と比べ 31,754 千円 (15.9%) 増加し 232,061 千円となりました。

##### ②経常利益

営業外損益では、受取利息や受取配当金、受取賃貸料等の営業外収益が 9,756 千円ありましたが、支払利息等の営業外費用が 2,843 千円あり、その結果、当第3四半期連結累計期間の経常利益は前年同四半期と比べ 33,060 千円 (16.1%) 増加し 238,974 千円となりました。

##### ③四半期純利益

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 10,915 千円あり、当第3四半期連結累計期間の四半期純利益は前年同四半期と比べ 24,434 千円 (16.4%) 増加し 173,121 千円となりました。

(訂正後)

～ 前略 ～

##### ①売上高及び営業利益

～ 前略 ～

その結果、当第3四半期連結累計期間における売上高は、前年同四半期と比べ 115,307 千円減少 ( $\Delta$  4.2%) し 2,601,392 千円となりましたが、営業利益は前年同四半期と比べ 920 千円 (0.5%) 増加し 201,227 千円となりました。

##### ②経常利益

営業外損益では、受取利息や受取配当金、受取賃貸料等の営業外収益が 9,756 千円ありましたが、支払利息等の営業外費用が 2,843 千円あり、その結果、当第3四半期連結累計期間の経常利益は前年同四半期と比べ 2,225 千円 (1.1%) 増加し 208,140 千円となりました。

##### ③四半期純利益

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 10,915 千円あり、当第3四半期連結累計期間の四半期純利益は前年同四半期と比べ 6,399 千円 ( $\Delta$  4.3%) 減少し 142,287 千円となりました。

(2) 連結財政状態に関する定性的情報

連結財政状態の分析

(訂正前)

(資産)

流動資産は、現金及び預金等が減少いたしました。受取手形及び売掛金や仕掛品等が増加し、前連結会計年度末より 196 千円増加し 1,167,628 千円となりました。

固定資産では、新規ソリューションビジネスの開発に伴い無形固定資産が増加いたしました。一部の保有株式の時価が下落したことにより投資有価証券が減少し、前連結会計年度末より 4,086 千円減少し 326,623 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 3,889 千円減少し 1,494,251 千円となりました。

(負債)

流動負債は、支払手形及び買掛金等が増加いたしました。短期借入金や未払法人税等、賞与引当金等の減少により、前連結会計年度末より 155,239 千円減少し 718,549 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前連結会計年度末より 26,506 千円減少し 106,533 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 181,745 千円減少し 825,082 千円となりました。

(純資産)

純資産は、四半期純利益 173,121 千円の計上等により、前連結会計年度末より 177,856 千円増加し 669,168 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。現金及び預金等が減少し、前連結会計年度末より 32,468 千円減少し 1,134,963 千円となりました。

固定資産では、新規ソリューションビジネスの開発に伴い無形固定資産が増加いたしました。一部の保有株式の時価が下落したことにより投資有価証券が減少し、前連結会計年度末より 4,086 千円減少し 326,623 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 36,554 千円減少し 1,461,586 千円となりました。

(負債)

流動負債は、支払手形及び買掛金等が増加いたしました。短期借入金や未払法人税等、賞与引当金等の減少により、前連結会計年度末より 157,069 千円減少し 716,719 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前連結会計年度末より 26,506 千円減少し 106,533 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 183,575 千円減少し 823,252 千円となりました。

(純資産)

純資産は、四半期純利益 142,287 千円の計上等により、前連結会計年度末より 147,021 千円増加し 638,334 千円となりました。

2. 四半期連結財務諸表等  
 (1) 四半期連結貸借対照表  
 (訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成23年12月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	398,881	293,384
受取手形及び売掛金	675,425	759,253
仕掛品	16,742	49,062
原材料及び貯蔵品	359	711
その他	76,617	65,867
貸倒引当金	△594	△651
流動資産合計	1,167,431	1,167,628
固定資産		
有形固定資産	78,693	77,956
無形固定資産	7,000	26,837
投資その他の資産		
投資有価証券	177,924	156,146
その他	70,420	68,336
貸倒引当金	△3,329	△2,654
投資その他の資産合計	245,015	221,829
固定資産合計	330,709	326,623
資産合計	1,498,140	1,494,251
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	229,646	269,716
短期借入金	363,324	292,324
未払法人税等	53,649	17,833
賞与引当金	68,738	38,128
その他	158,430	100,547
流動負債合計	873,788	718,549
固定負債		
長期借入金	41,798	2,805
退職給付引当金	73,472	90,485
その他の引当金	5,886	7,778
その他	11,882	5,463
固定負債合計	133,039	106,533
負債合計	1,006,828	825,082
<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	420,867
自己株式	△653	△653
株主資本合計	362,802	535,924
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	7,546
その他の包括利益累計額合計	13,303	7,546
少数株主持分	115,206	125,697
純資産合計	491,312	669,168
負債純資産合計	1,498,140	1,494,251

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成23年12月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	398,881	293,384
受取手形及び売掛金	675,425	<u>720,819</u>
仕掛品	16,742	<u>54,832</u>
原材料及び貯蔵品	359	711
その他	76,617	65,867
貸倒引当金	△594	△651
流動資産合計	1,167,431	<u>1,134,963</u>
固定資産		
有形固定資産	78,693	77,956
無形固定資産	7,000	26,837
投資その他の資産		
投資有価証券	177,924	156,146
その他	70,420	68,336
貸倒引当金	△3,329	△2,654
投資その他の資産合計	245,015	<u>221,829</u>
固定資産合計	330,709	326,623
資産合計	1,498,140	<u>1,461,586</u>
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	229,646	269,716
短期借入金	363,324	292,324
未払法人税等	53,649	17,833
賞与引当金	68,738	38,128
その他	158,430	<u>98,716</u>
流動負債合計	873,788	<u>716,719</u>
固定負債		
長期借入金	41,798	2,805
退職給付引当金	73,472	90,485
その他の引当金	5,886	7,778
その他	11,882	5,463
固定負債合計	133,039	106,533
負債合計	1,006,828	<u>823,252</u>
<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	<u>390,032</u>
自己株式	△653	△653
株主資本合計	362,802	<u>505,089</u>
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	7,546
その他の包括利益累計額合計	13,303	7,546
少数株主持分	115,206	125,697
純資産合計	491,312	<u>638,334</u>
負債純資産合計	1,498,140	<u>1,461,586</u>

## (2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書

## 四半期連結損益計算書

第3四半期連結累計期間

(訂正前)

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年12月31日)
売上高	2,716,700	2,637,997
売上原価	2,170,890	2,085,854
売上総利益	545,809	552,142
販売費及び一般管理費		
販売費	3,726	2,679
一般管理費	341,776	317,401
販売費及び一般管理費合計	345,502	320,080
営業利益	200,307	232,061
営業外収益		
受取利息	110	50
受取配当金	3,771	4,295
受取賃貸料	3,847	3,771
その他	4,639	1,638
営業外収益合計	12,368	9,756
営業外費用		
支払利息	6,000	2,562
その他	760	281
営業外費用合計	6,761	2,843
経常利益	205,914	238,974
特別利益		
投資有価証券売却益	66	882
貸倒引当金戻入額	1,600	—
特別利益合計	1,666	882
特別損失		
投資有価証券評価損	—	10,915
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	1,940	—
たな卸資産廃棄損	1,543	—
事務所移転費用	1,180	—
特別損失合計	4,663	10,915
税金等調整前四半期純利益	202,917	228,942
法人税等	44,069	45,261
少数株主損益調整前四半期純利益	158,847	183,680
少数株主利益	10,160	10,559
四半期純利益	148,687	173,121

(訂正後)

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年12月31日)
売上高	2,716,700	2,601,392
売上原価	2,170,890	2,078,841
売上総利益	545,809	522,550
販売費及び一般管理費		
販売費	3,726	2,679
一般管理費	341,776	318,643
販売費及び一般管理費合計	345,502	321,323
営業利益	200,307	201,227
営業外収益		
受取利息	110	50
受取配当金	3,771	4,295
受取賃貸料	3,847	3,771
その他	4,639	1,638
営業外収益合計	12,368	9,756
営業外費用		
支払利息	6,000	2,562
その他	760	281
営業外費用合計	6,761	2,843
経常利益	205,914	208,140
特別利益		
投資有価証券売却益	66	882
貸倒引当金戻入額	1,600	—
特別利益合計	1,666	882
特別損失		
投資有価証券評価損	—	10,915
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	1,940	—
たな卸資産廃棄損	1,543	—
事務所移転費用	1,180	—
特別損失合計	4,663	10,915
税金等調整前四半期純利益	202,917	198,107
法人税等	44,069	45,261
少数株主損益調整前四半期純利益	158,847	152,846
少数株主利益	10,160	10,559
四半期純利益	148,687	142,287

四半期連結包括利益計算書

第3四半期連結累計期間

(訂正前)

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年12月31日)
少数株主損益調整前四半期純利益	158,847	183,680
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△5,128	△5,824
その他の包括利益合計	△5,128	△5,824
四半期包括利益	153,718	177,856
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	143,594	167,364
少数株主に係る四半期包括利益	10,123	10,491

(訂正後)

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年12月31日)
少数株主損益調整前四半期純利益	158,847	152,846
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△5,128	△5,824
その他の包括利益合計	△5,128	△5,824
四半期包括利益	153,718	147,021
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	143,594	136,530
少数株主に係る四半期包括利益	10,123	10,491

以上