



平成 23 年 8 月 5 日

各 位

会 社 名 株式会社 昭 文 社
 代 表 者 名 代表取締役社長 黒田 茂夫
 (コード番号 9475 東証第一部)
 問 合 せ 先 取締役経営管理本部長 大野真哉
 (TEL 03-3556-8171)

(訂正・数値データ訂正あり)
 「平成 23 年 3 月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

平成 23 年 5 月 13 日に発表いたしました「平成 23 年 3 月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の記載内容に、一部訂正がありましたので下記の通りお知らせいたします。

記

1. 訂正理由

平成 23 年 5 月 13 日に発表いたしました「平成 23 年 3 月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」における連結業績におきまして、「連結財務諸表における資本連結手続に関する実務指針」(会計制度委員会報告 7 号)第 32 項に基づくのれん一括償却額を計上することにより特別損失等を訂正することとなったものであります。

2. 訂正事項

- ・ サマリー情報 1. 平成 23 年 3 月期の連結業績
 - ・ 添付資料 1. 経営成績 及び 4. 連結財務諸表
- 訂正箇所につきましては__を付して表示しております。

なお、個別業績の概要及び個別財務諸表につきましては、訂正はありません。

〈 サマリー情報 〉

1. 平成 23 年 3 月期の連結業績(平成 22 年 4 月 1 日～平成 23 年 3 月 31 日)

(1) 連結経営成績

(訂正前)

(%表示は対前期増減率)

	売 上 高		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	%
23 年 3 月期	15,285	△0.7	1,694	109.5	1,718	111.1	1,122	88.0
22 年 3 月期	15,390	△1.2	808	—	814	—	597	—

(注) 包括利益 23 年 3 月期 1,148 百万円 (87.9%) 22 年 3 月期 611 百万円 (—%)

	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	売 上 高 営 業 利 益 率
	円 銭	円 銭	%	%	%
23 年 3 月期	67.49	—	4.0	5.1	11.1
22 年 3 月期	35.90	—	2.2	2.4	5.3

(参考) 持分法投資損益 23 年 3 月期 △0 百万円 22 年 3 月期 △0 百万円

(訂正後)

(%表示は対前期増減率)

	売上高		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	%
23年3月期	15,285	△0.7	1,694	109.5	1,718	111.1	1,021	71.0
22年3月期	15,390	△1.2	808	—	814	—	597	—

(注) 包括利益 23年3月期 1,046百万円 (71.3%) 22年3月期 611百万円 (—%)

	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	売上高 営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
23年3月期	61.40	—	3.6	5.1	11.1
22年3月期	35.90	—	2.2	2.4	5.3

(参考) 持分法投資損益 23年3月期 △0百万円 22年3月期 △0百万円

(2) 連結財政状態

(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
23年3月期	33,656	28,578	84.9	1,718.62
22年3月期	33,406	27,763	83.1	1,669.55

(参考) 自己資本 23年3月期 28,578百万円 22年3月期 27,763百万円

(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
23年3月期	33,555	28,477	84.9	1,712.53
22年3月期	33,406	27,763	83.1	1,669.55

(参考) 自己資本 23年3月期 28,477百万円 22年3月期 27,763百万円

2. 配当の状況

(訂正前)

	年間配当金					配当金総額 (合計)	配当性向 (連結)	純資産配当率 (連結)
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計			
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	百万円	%	%
22年3月期	—	0.00	—	20.00	20.00	332	55.7	1.2
23年3月期	—	0.00	—	20.00	20.00	332	29.6	1.2
24年3月期(予想)	—	0.00	—	20.00	20.00		65.2	

(訂正後)

	年間配当金					配当金総額 (合計)	配当性向 (連結)	純資産配当率 (連結)
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計			
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	百万円	%	%
22年3月期	—	0.00	—	20.00	20.00	332	55.7	1.2
23年3月期	—	0.00	—	20.00	20.00	332	32.6	1.2
24年3月期(予想)	—	0.00	—	20.00	20.00		65.2	

〈 添付資料 〉

1. 経営成績

(1) 経営成績に関する分析

(当期の経営成績)

① 業績全般の動向

(訂正前)

～前略～

一方で、東日本大震災による被害に対して、当社施設である「埼玉製本センター」(埼玉県加須市)、および「地図研究所」(茨城県つくば市)の建物への損害見込額、書店店頭における被害に伴い通常の水準を大きく上回り発生する返品に対する返品見込額、及び被災地関連商品における販売可能性を検討したことに伴う商品評価損見込額を災害損失として 3 億 64 百万円、特別損失に計上いたしました。また保有する有価証券の時価評価に伴い、投資有価証券評価損 2 億 22 百万円を計上しております。

これにより当連結会計年度の当期純利益は、前連結会計年度に比べ5 億 25 百万円(88.0%)増加し、11 億 22 百万円となりました。

(訂正後)

～前略～

一方で、東日本大震災による被害に対して、当社施設である「埼玉製本センター」(埼玉県加須市)、および「地図研究所」(茨城県つくば市)の建物への損害見込額、書店店頭における被害に伴い通常の水準を大きく上回り発生する返品に対する返品見込額、及び被災地関連商品における販売可能性を検討したことに伴う商品評価損見込額を災害損失として 3 億 64 百万円、特別損失に計上いたしました。また保有する有価証券の時価評価に伴う投資有価証券評価損 2 億 22 百万円及びのれん一括償却額 1 億 1 百万円を計上しております。

これにより当連結会計年度の当期純利益は、前連結会計年度に比べ4 億 24 百万円(71.0%)増加し、10 億 21 百万円となりました。

(2) 財政状態に関する分析

(訂正前)

(資産、負債、純資産及びキャッシュ・フローの状況に関する分析)

当連結会計年度末における資産合計は336 億 56 百万円となり、前連結会計年度末に比べ2 億 50 百万円(0.7%)増加いたしました。この主な要因は、減価償却を実施したことによりデータベースが 5 億 22 百万円、有形固定資産合計が 2 億 84 百万円減少するとともに、時価評価を行なったことにより投資有価証券が 1 億 94 百万円減少した一方で、現金及び預金が 9 億 7 百万円、仕掛品が 1 億 96 百万円増加したことであります。負債合計は 50 億 77 百万円となり、前連結会計年度末に比べ 5 億 65 百万円(10.0%)減少いたしました。この主な要因は、短期借入金が 1 億 39 百万円増加した一方で、支払手形及び買掛金が 1 億 12 百万円、長期借入金が 1 億 16 百万円、退職給付引当金が 3 億 84 百万円、固定負債その他が 1 億 43 百万円減少したことであります。純資産においては、利益剰余金が剰余金の配当 3 億 32 百万円及び当期純利益11 億 22 百万円により7 億 89 百万円増加いたしました。これにより、純資産合計は8 億 15 百万円(2.9%)増加し、285 億 78 百万円となりました。

当連結会計年度における連結ベースの現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、税金等調整前当期純利益が11 億 28 百万円となったことに対し、減価償却費及びその他の償却費が 11 億 90 百万円であったとともに、有価証券及び投資有価証券評価損が 2 億 22 百万円、その他固定資産の減少額が 3 億 32 百万円となった一方で、たな卸資産の増加額が 2 億 46 百万円、退職給付引当金の減少額 3 億 84 百万円、仕入債務の減少額が 1 億 12 百万円、有形固定資産の取得が 1 億 36 百万円、無形固定資産の取得が 7 億 17 百万円、配当金の支払額が 3 億 31 百万円ありましたが、その期末残高は前連結会計年度末に比べ 9 億 8 百万円増加し、78 億 74 百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は 20 億 28 百万円となり、前連結会計年度に比べ 6 億 87 百万円 (25.3%) 減少となりました。

これは主に、税金等調整前当期純利益が 3 億 76 百万円増加したことに加え、有価証券及び投資有価証券評価損が 2 億 13 百万円増加したこと、またその他固定資産の減少が 3 億 32 百万円となり 4 億 97 百万円増加した一方で、退職給付引当金の減少額が 3 億 84 百万円となり 5 億 12 百万円減少したこと、たな卸資産の増加額が 2 億 46 百万円となり 6 億 6 百万円減少したこと、また貸倒引当金の減少額が 14 百万円となり 2 億 45 百万円減少したことが主な要因であります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は 7 億 73 百万円となり、前連結会計年度に比べ 81 百万円 (11.8%) 増加となりました。

これは主に、有形固定資産の取得による支出が 1 億 8 百万円、無形固定資産の取得による支出が 1 億 84 百万円増加したことによるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は 3 億 46 百万円となり、前連結会計年度に比べ 26 百万円 (7.1%) 減少しました。

これは主に、配当金の支払額が 66 百万円増加したことに加え、短期借入金の純増額が 1 億 39 百万円増加したことによるものであります。

(キャッシュ・フロー関連指標の推移)

	19年3月期	20年3月期	21年3月期	22年3月期	23年3月期
自己資本比率(%)	83.7	84.9	82.9	83.1	84.9
時価ベースの自己資本比率(%)	54.5	35.8	23.3	33.9	<u>34.3</u>
キャッシュ・フロー対有利子負債比率(%)	388.8	—	70.1	52.0	68.9
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	11.0	—	76.3	115.8	100.2

(注) 自己資本比率 : 自己資本 / 総資産

時価ベースの自己資本比率 : 株式時価総額 / 総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率 : 有利子負債 / 営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ : 営業キャッシュ・フロー / 利払い

- ※ 各指標は、いずれも連結ベースの財務数値により計算しております。
- ※ 株式時価総額は、期末株価終値 × 期末発行済株式数 (自己株式控除後) により算出しております。
- ※ 営業キャッシュ・フローは連結キャッシュ・フロー計算書の営業活動によるキャッシュ・フローを使用しております。
- ※ 営業キャッシュ・フローがマイナスの場合は「—」と記載しております。
- ※ 有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としております。また、利払いについては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。

(訂正後)

(資産、負債、純資産及びキャッシュ・フローの状況に関する分析)

当連結会計年度末における資産合計は335億55百万円となり、前連結会計年度末に比べ1億48百万円(0.4%)増加いたしました。この主な要因は、減価償却を実施したことによりデータベースが5億22百万円、有形固定資産合計が2億84百万円減少するとともに、時価評価を行なったことにより投資有価証券が1億94百万円、のれんが1億60百万円減少した一方で、現金及び預金が9億7百万円、仕掛品が1億96百万円増加したことであります。負債合計は50億77百万円となり、前連結会計年度末に比べ5億65百万円(10.0%)減少いたしました。この主な要因は、短期借入金が増加した一方で、支払手形及び買掛金が1億12百万円、長期借入金が増加した一方で、退職給付引当金が3億84百万円、固定負債その他が1億43百万円減少したことであります。純資産においては、利益剰余金が剰余金の配当3億32百万円及び当期純利益10億21百万円により6億88百万円増加いたしました。これにより、純資産合計は7億14百万円(2.6%)増加し、284億77百万円となりました。

当連結会計年度における連結ベースの現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、税金等調整前当期純利益が10億26百万円となったことに対し、減価償却費及びその他の償却費が11億90百万円であったとともに、有価証券及び投資有価証券評価損が2億22百万円、その他固定資産の減少額が3億32百万円となった一方で、たな卸資産の増加額が2億46百万円、退職給付引当金の減少額が3億84百万円、仕入債務の減少額が1億12百万円、有形固定資産の取得が1億36百万円、無形固定資産の取得が7億17百万円、配当金の支払額が3億31百万円ありましたが、その期末残高は前連結会計年度末に比べ9億8百万円増加し、78億74百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は20億28百万円となり、前連結会計年度に比べ6億87百万円(25.3%)減少となりました。

これは主に、税金等調整前当期純利益が2億74百万円増加したことに加え、有価証券及び投資有価証券評価損が2億13百万円増加したこと、のれん一括償却額が1億1百万円あったこと、またその他固定資産の減少が3億32百万円となり4億97百万円増加した一方で、退職給付引当金の減少額が3億84百万円となり5億12百万円減少したこと、たな卸資産の増加額が2億46百万円となり6億6百万円減少したこと、また貸倒引当金の減少額が14百万円となり2億45百万円減少したことが主な要因であります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は7億73百万円となり、前連結会計年度に比べ81百万円(11.8%)増加となりました。

これは主に、有形固定資産の取得による支出が1億8百万円、無形固定資産の取得による支出が1億84百万円増加したことによるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は3億46百万円となり、前連結会計年度に比べ26百万円(7.1%)減少しました。

これは主に、配当金の支払額が66百万円増加したことに加え、短期借入金の純増額が1億39百万円増加したことによるものであります。

(キャッシュ・フロー関連指標の推移)

	19年3月期	20年3月期	21年3月期	22年3月期	23年3月期
自己資本比率(%)	83.7	84.9	82.9	83.1	84.9
時価ベースの自己資本比率(%)	54.5	35.8	23.3	33.9	<u>34.4</u>
キャッシュ・フロー対有利子負債比率(%)	388.8	—	70.1	52.0	68.9
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	11.0	—	76.3	115.8	100.2

(注) 自己資本比率 : 自己資本/総資産

時価ベースの自己資本比率 : 株式時価総額/総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率 : 有利子負債/営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ : 営業キャッシュ・フロー/利払い

- ※ 各指標は、いずれも連結ベースの財務数値により計算しております。
- ※ 株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式数(自己株式控除後)により算出しております。
- ※ 営業キャッシュ・フローは連結キャッシュ・フロー計算書の営業活動によるキャッシュ・フローを使用しております。
- ※ 営業キャッシュ・フローがマイナスの場合は「—」と記載しております。
- ※ 有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としております。また、利払いについては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。

4. 連結財務諸表

(1) 連結貸借対照表

(訂正前) 15 ページ

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成22年3月31日)	当連結会計年度 (平成23年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5,944,585	6,852,229
受取手形及び売掛金	3,994,142	4,050,063
有価証券	1,021,749	1,022,646
商品及び製品	1,823,288	1,873,721
仕掛品	422,959	619,064
原材料及び貯蔵品	8,399	8,656
繰延税金資産	506,219	532,807
その他	167,607	143,351
貸倒引当金	△15,479	△3,655
流動資産合計	13,873,472	15,098,884
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	8,077,917	7,504,749
減価償却累計額	△4,694,935	△4,419,131
建物及び構築物 (純額)	※2 3,382,981	※2 3,085,618
機械装置及び運搬具	511,448	508,701
減価償却累計額	△432,273	△438,014
機械装置及び運搬具 (純額)	79,174	70,687
工具、器具及び備品	1,285,603	1,269,267
減価償却累計額	△1,124,072	△1,086,173
工具、器具及び備品 (純額)	161,530	183,093
土地	※2 6,246,850	※2 6,246,850
有形固定資産合計	9,870,537	9,586,249
無形固定資産		
データベース	6,021,428	5,499,405
のれん	475,261	415,853
その他	621,045	795,317
無形固定資産合計	7,117,735	6,710,576
投資その他の資産		
投資有価証券	1,526,581	1,332,092
その他	※1 1,406,853	※1 1,314,900
貸倒引当金	△388,459	△385,867
投資その他の資産合計	2,544,976	2,261,126
固定資産合計	19,533,249	18,557,951
資産合計	33,406,721	33,656,836

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成22年 3月31日)	当連結会計年度 (平成23年 3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1,062,654	949,775
短期借入金	847,000	※2 986,033
1年内返済予定の長期借入金	※2 259,052	※2 222,364
未払費用	434,058	429,488
未払法人税等	61,988	60,499
未払消費税等	149,542	41,536
賞与引当金	369,751	371,174
返品調整引当金	729,897	807,164
受注損失引当金	—	371
災害損失引当金	—	99,200
その他	311,984	332,148
流動負債合計	4,225,929	4,299,755
固定負債		
長期借入金	※2 305,072	※2 188,542
繰延税金負債	122,402	106,112
退職給付引当金	696,971	312,487
役員退職慰労引当金	91,800	113,600
その他	201,066	57,497
固定負債合計	1,417,312	778,240
負債合計	5,643,241	5,077,996
純資産の部		
株主資本		
資本金	9,903,870	9,903,870
資本剰余金	10,708,236	10,708,236
利益剰余金	7,545,966	8,335,697
自己株式	△524,465	△524,661
株主資本合計	27,633,607	28,423,142
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	121,601	149,165
為替換算調整勘定	8,271	6,532
その他の包括利益累計額合計	129,873	155,697
純資産合計	27,763,480	28,578,839
負債純資産合計	33,406,721	33,656,836

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成22年 3月31日)	当連結会計年度 (平成23年 3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5,944,585	6,852,229
受取手形及び売掛金	3,994,142	4,050,063
有価証券	1,021,749	1,022,646
商品及び製品	1,823,288	1,873,721
仕掛品	422,959	619,064
原材料及び貯蔵品	8,399	8,656
繰延税金資産	506,219	532,807
その他	167,607	143,351
貸倒引当金	△15,479	△3,655
流動資産合計	13,873,472	15,098,884
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	8,077,917	7,504,749
減価償却累計額	△4,694,935	△4,419,131
建物及び構築物 (純額)	※2 3,382,981	※2 3,085,618
機械装置及び運搬具	511,448	508,701
減価償却累計額	△432,273	△438,014
機械装置及び運搬具 (純額)	79,174	70,687
工具、器具及び備品	1,285,603	1,269,267
減価償却累計額	△1,124,072	△1,086,173
工具、器具及び備品 (純額)	161,530	183,093
土地	※2 6,246,850	※2 6,246,850
有形固定資産合計	9,870,537	9,586,249
無形固定資産		
データベース	6,021,428	5,499,405
のれん	475,261	314,588
その他	621,045	795,317
無形固定資産合計	7,117,735	6,609,310
投資その他の資産		
投資有価証券	1,526,581	1,332,092
その他	※1 1,406,853	※1 1,314,900
貸倒引当金	△388,459	△385,867
投資その他の資産合計	2,544,976	2,261,126
固定資産合計	19,533,249	18,456,686
資産合計	33,406,721	33,555,570

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成22年 3月31日)	当連結会計年度 (平成23年 3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1,062,654	949,775
短期借入金	847,000	※2 986,033
1年内返済予定の長期借入金	※2 259,052	※2 222,364
未払費用	434,058	429,488
未払法人税等	61,988	60,499
未払消費税等	149,542	41,536
賞与引当金	369,751	371,174
返品調整引当金	729,897	807,164
受注損失引当金	—	371
災害損失引当金	—	99,200
その他	311,984	332,148
流動負債合計	4,225,929	4,299,755
固定負債		
長期借入金	※2 305,072	※2 188,542
繰延税金負債	122,402	106,112
退職給付引当金	696,971	312,487
役員退職慰労引当金	91,800	113,600
その他	201,066	57,497
固定負債合計	1,417,312	778,240
負債合計	5,643,241	5,077,996
純資産の部		
株主資本		
資本金	9,903,870	9,903,870
資本剰余金	10,708,236	10,708,236
利益剰余金	7,545,966	8,234,432
自己株式	△524,465	△524,661
株主資本合計	27,633,607	28,321,876
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	121,601	149,165
為替換算調整勘定	8,271	6,532
その他の包括利益累計額合計	129,873	155,697
純資産合計	27,763,480	28,477,574
負債純資産合計	33,406,721	33,555,570

(2) 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) 17 ページ

(単位：千円)

	前連結会計年度		当連結会計年度	
	(自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月 31日)		(自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月 31日)	
売上高	15,390,184		15,285,718	
売上原価	10,355,710		9,355,456	
売上総利益	5,034,474		5,930,262	
返品調整引当金戻入額	838,644		729,897	
返品調整引当金繰入額	729,897		707,164	
返品調整引当金繰入差額	△108,747		△22,733	
差引売上総利益	5,143,221		5,952,995	
販売費及び一般管理費	※1, ※2 4,334,458		※1, ※2 4,258,723	
営業利益	808,763		1,694,271	
営業外収益				
受取利息	5,426		5,615	
受取配当金	20,036		24,587	
受取賃貸料	30,465		19,787	
保険配当金	4,332		4,028	
投資有価証券割当益	—		12,720	
その他	24,058		15,436	
営業外収益合計	84,319		82,176	
営業外費用				
支払利息	23,712		20,295	
賃貸収入原価	51,178		35,602	
持分法による投資損失	628		147	
その他	3,461		1,435	
営業外費用合計	78,981		57,480	
経常利益	814,100		1,718,968	
特別利益				
固定資産売却益	※3 13,095		※3 12,403	
貸倒引当金戻入額	201		12,777	
特別利益合計	13,297		25,181	
特別損失				
固定資産売却損	※4 1,261		※4 1,359	
固定資産除却損	※5 60,730		※5 14,110	
リース解約損	2,493		—	
投資有価証券評価損	8,300		222,079	
会員権売却損	363		—	
会員権評価損	—		11,850	
災害による損失	—		※6 364,833	
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	—		1,916	
特別退職金	2,334		—	
特別損失合計	75,483		616,148	
税金等調整前当期純利益	751,914		1,128,001	
法人税、住民税及び事業税	24,185		32,271	
法人税等調整額	130,715		△26,587	
法人税等合計	154,901		5,683	
少数株主損益調整前当期純利益	—		1,122,317	
当期純利益	597,012		1,122,317	

(連結包括利益計算書)

(単位：千円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)
少数株主損益調整前当期純利益	—	<u>1,122,317</u>
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	—	27,563
為替換算調整勘定	—	△1,738
その他の包括利益合計	—	<u>※2 25,824</u>
包括利益	—	<u>※1 1,148,142</u>
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	—	<u>1,148,142</u>
少数株主に係る包括利益	—	—

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度		当連結会計年度	
	(自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)		(自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	
売上高	15,390,184		15,285,718	
売上原価	10,355,710		9,355,456	
売上総利益	5,034,474		5,930,262	
返品調整引当金戻入額	838,644		729,897	
返品調整引当金繰入額	729,897		707,164	
返品調整引当金繰入差額	△108,747		△22,733	
差引売上総利益	5,143,221		5,952,995	
販売費及び一般管理費	※1, ※2 4,334,458		※1, ※2 4,258,723	
営業利益	808,763		1,694,271	
営業外収益				
受取利息	5,426		5,615	
受取配当金	20,036		24,587	
受取賃貸料	30,465		19,787	
保険配当金	4,332		4,028	
投資有価証券割当益	—		12,720	
その他	24,058		15,436	
営業外収益合計	84,319		82,176	
営業外費用				
支払利息	23,712		20,295	
賃貸収入原価	51,178		35,602	
持分法による投資損失	628		147	
その他	3,461		1,435	
営業外費用合計	78,981		57,480	
経常利益	814,100		1,718,968	
特別利益				
固定資産売却益	※3 13,095		※3 12,403	
貸倒引当金戻入額	201		12,777	
特別利益合計	13,297		25,181	
特別損失				
固定資産売却損	※4 1,261		※4 1,359	
固定資産除却損	※5 60,730		※5 14,110	
リース解約損	2,493		—	
のれん一括償却額	—		※6 101,265	
投資有価証券評価損	8,300		222,079	
会員権売却損	363		—	
会員権評価損	—		11,850	
災害による損失	—		※7 364,833	
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	—		1,916	
特別退職金	2,334		—	
特別損失合計	75,483		717,413	
税金等調整前当期純利益	751,914		1,026,736	
法人税、住民税及び事業税	24,185		32,271	
法人税等調整額	130,715		△26,587	
法人税等合計	154,901		5,683	
少数株主損益調整前当期純利益	—		1,021,052	
当期純利益	597,012		1,021,052	

(連結包括利益計算書)

(単位：千円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)
少数株主損益調整前当期純利益	—	<u>1,021,052</u>
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	—	27,563
為替換算調整勘定	—	△1,738
その他の包括利益合計	—	<u>※2 25,824</u>
包括利益	—	<u>※1 1,046,877</u>
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	—	<u>1,046,877</u>
少数株主に係る包括利益	—	—

(3) 連結株主資本等変動計算書
(訂正前) 19 ページ

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月 31日)
株主資本		
資本金		
前期末残高	9,903,870	9,903,870
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	9,903,870	9,903,870
資本剰余金		
前期末残高	10,708,236	10,708,236
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	10,708,236	10,708,236
利益剰余金		
前期末残高	7,215,030	7,545,966
当期変動額		
剰余金の配当	△266,077	△332,586
当期純利益	597,012	1,122,317
当期変動額合計	330,935	789,731
当期末残高	7,545,966	8,335,697
自己株式		
前期末残高	△524,201	△524,465
当期変動額		
自己株式の取得	△264	△196
当期変動額合計	△264	△196
当期末残高	△524,465	△524,661
株主資本合計		
前期末残高	27,302,935	27,633,607
当期変動額		
剰余金の配当	△266,077	△332,586
当期純利益	597,012	1,122,317
自己株式の取得	△264	△196
当期変動額合計	330,671	789,534
当期末残高	27,633,607	28,423,142

(単位：千円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)
その他の包括利益累計額		
その他の有価証券評価差額金		
前期末残高	108,120	121,601
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	13,481	27,563
当期変動額合計	13,481	27,563
当期末残高	121,601	149,165
為替換算調整勘定		
前期末残高	7,737	8,271
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	534	△1,738
当期変動額合計	534	△1,738
当期末残高	8,271	6,532
その他の包括利益累計額合計		
前期末残高	115,857	129,873
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	14,015	25,824
当期変動額合計	14,015	25,824
当期末残高	129,873	155,697
純資産合計		
前期末残高	27,418,793	27,763,480
当期変動額		
剰余金の配当	△266,077	△332,586
当期純利益	597,012	<u>1,122,317</u>
自己株式の取得	△264	△196
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	14,015	25,824
当期変動額合計	344,686	<u>815,359</u>
当期末残高	27,763,480	<u>28,578,839</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度		当連結会計年度	
	(自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)		(自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	
株主資本				
資本金				
前期末残高	9,903,870		9,903,870	
当期変動額				
当期変動額合計	—		—	
当期末残高	9,903,870		9,903,870	
資本剰余金				
前期末残高	10,708,236		10,708,236	
当期変動額				
当期変動額合計	—		—	
当期末残高	10,708,236		10,708,236	
利益剰余金				
前期末残高	7,215,030		7,545,966	
当期変動額				
剰余金の配当	△266,077		△332,586	
当期純利益	597,012		<u>1,021,052</u>	
当期変動額合計	330,935		<u>688,465</u>	
当期末残高	7,545,966		<u>8,234,432</u>	
自己株式				
前期末残高	△524,201		△524,465	
当期変動額				
自己株式の取得	△264		△196	
当期変動額合計	△264		△196	
当期末残高	△524,465		△524,661	
株主資本合計				
前期末残高	27,302,935		27,633,607	
当期変動額				
剰余金の配当	△266,077		△332,586	
当期純利益	597,012		<u>1,021,052</u>	
自己株式の取得	△264		△196	
当期変動額合計	330,671		<u>688,269</u>	
当期末残高	27,633,607		<u>28,321,876</u>	

(単位：千円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)
その他の包括利益累計額		
その他の有価証券評価差額金		
前期末残高	108,120	121,601
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	13,481	27,563
当期変動額合計	13,481	27,563
当期末残高	121,601	149,165
為替換算調整勘定		
前期末残高	7,737	8,271
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	534	△1,738
当期変動額合計	534	△1,738
当期末残高	8,271	6,532
その他の包括利益累計額合計		
前期末残高	115,857	129,873
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	14,015	25,824
当期変動額合計	14,015	25,824
当期末残高	129,873	155,697
純資産合計		
前期末残高	27,418,793	27,763,480
当期変動額		
剰余金の配当	△266,077	△332,586
当期純利益	597,012	<u>1,021,052</u>
自己株式の取得	△264	△196
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	14,015	25,824
当期変動額合計	344,686	<u>714,093</u>
当期末残高	27,763,480	<u>28,477,574</u>

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書
(訂正前) 21 ページ

(単位：千円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月 31日)	(自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月 31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	751,914	1,128,001
減価償却費及びその他の償却費	1,209,398	1,190,510
有価証券及び投資有価証券評価損益 (△は益)	8,300	222,079
持分法による投資損益 (△は益)	628	147
会員権売却損益 (△は益)	363	—
会員権評価損	—	11,850
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	231,559	△14,415
賞与引当金の増減額 (△は減少)	129,065	1,422
返品調整引当金の増減額 (△は減少)	△108,747	77,267
受注損失引当金の増減額 (△は減少)	△1,663	371
災害損失引当金の増減額 (△は減少)	—	99,200
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	128,497	△384,483
受取利息及び受取配当金	△25,463	△30,202
受取賃貸料	△30,465	△19,787
支払利息	23,712	20,295
売上債権の増減額 (△は増加)	35,477	△55,920
たな卸資産の増減額 (△は増加)	359,811	△246,795
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	241,507	24,971
その他の固定資産の増減額 (△は増加)	△165,287	332,227
仕入債務の増減額 (△は減少)	102,767	△112,878
未払消費税等の増減額 (△は減少)	121,785	△108,006
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	△138,630	682
その他の固定負債の増減額 (△は減少)	△154,115	△121,768
小計	2,720,418	2,014,766
利息及び配当金の受取額	25,440	30,237
賃貸料の受取額	30,465	19,098
利息の支払額	△23,453	△20,250
法人税等の支払額	△41,640	△26,857
法人税等の還付額	4,106	11,337
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,715,336	2,028,331

(単位：千円)

	前連結会計年度		当連結会計年度	
	(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)		(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	
投資活動によるキャッシュ・フロー				
有形固定資産の取得による支出		△28,517		△136,702
有形固定資産の売却による収入		8,453		13,463
無形固定資産の取得による支出		△533,304		△717,826
無形固定資産の売却による収入		5,000		—
投資有価証券の取得による支出		△746		△3,715
貸付けによる支出		△170,500		—
貸付金の回収による収入		18,115		67,180
その他		9,619		4,000
投資活動によるキャッシュ・フロー		△691,880		△773,600
財務活動によるキャッシュ・フロー				
短期借入金の純増減額 (△は減少)		—		139,033
長期借入れによる収入		450,000		150,000
長期借入金の返済による支出		△556,835		△303,218
自己株式の取得による支出		△264		△196
配当金の支払額		△265,561		△331,808
財務活動によるキャッシュ・フロー		△372,660		△346,190
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)		1,650,795		908,539
現金及び現金同等物の期首残高		5,315,540		6,966,335
現金及び現金同等物の期末残高		※ 6,966,335		※ 7,874,875

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	751,914	<u>1,026,736</u>
減価償却費及びその他の償却費	1,209,398	1,190,510
のれん一括償却額	—	<u>101,265</u>
有価証券及び投資有価証券評価損益 (△は益)	8,300	222,079
持分法による投資損益 (△は益)	628	147
会員権売却損益 (△は益)	363	—
会員権評価損	—	11,850
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	231,559	△14,415
賞与引当金の増減額 (△は減少)	129,065	1,422
返品調整引当金の増減額 (△は減少)	△108,747	77,267
受注損失引当金の増減額 (△は減少)	△1,663	371
災害損失引当金の増減額 (△は減少)	—	99,200
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	128,497	△384,483
受取利息及び受取配当金	△25,463	△30,202
受取賃貸料	△30,465	△19,787
支払利息	23,712	20,295
売上債権の増減額 (△は増加)	35,477	△55,920
たな卸資産の増減額 (△は増加)	359,811	△246,795
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	241,507	24,971
その他の固定資産の増減額 (△は増加)	△165,287	332,227
仕入債務の増減額 (△は減少)	102,767	△112,878
未払消費税等の増減額 (△は減少)	121,785	△108,006
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	△138,630	682
その他の固定負債の増減額 (△は減少)	△154,115	△121,768
小計	<u>2,720,418</u>	<u>2,014,766</u>
利息及び配当金の受取額	25,440	30,237
賃貸料の受取額	30,465	19,098
利息の支払額	△23,453	△20,250
法人税等の支払額	△41,640	△26,857
法人税等の還付額	4,106	11,337
営業活動によるキャッシュ・フロー	<u>2,715,336</u>	<u>2,028,331</u>

(単位：千円)

	前連結会計年度		当連結会計年度	
	(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)		(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	
投資活動によるキャッシュ・フロー				
有形固定資産の取得による支出		△28,517		△136,702
有形固定資産の売却による収入		8,453		13,463
無形固定資産の取得による支出		△533,304		△717,826
無形固定資産の売却による収入		5,000		—
投資有価証券の取得による支出		△746		△3,715
貸付けによる支出		△170,500		—
貸付金の回収による収入		18,115		67,180
その他		9,619		4,000
投資活動によるキャッシュ・フロー		△691,880		△773,600
財務活動によるキャッシュ・フロー				
短期借入金の純増減額 (△は減少)		—		139,033
長期借入れによる収入		450,000		150,000
長期借入金の返済による支出		△556,835		△303,218
自己株式の取得による支出		△264		△196
配当金の支払額		△265,561		△331,808
財務活動によるキャッシュ・フロー		△372,660		△346,190
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)		1,650,795		908,539
現金及び現金同等物の期首残高		5,315,540		6,966,335
現金及び現金同等物の期末残高		※ 6,966,335		※ 7,874,875

(10) 連結財務諸表に関する注記事項

(連結損益計算書関係)

(訂正前) 29ページ

前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)
※5. 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 建物及び構築物 203千円 機械装置及び運搬具 204 工具、器具及び備品 14,720 データベース 29,959 その他(ソフトウェア) 15,641 計 60,730千円	※5. 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 機械装置及び運搬具 439千円 工具、器具及び備品 13,670 計 14,110千円
—————	※6. 災害による損失の内訳は次のとおりであります。 たな卸資産廃棄損 7,000千円 たな卸資産評価損 28,117 震災に伴う返品見込額 100,000 固定資産除却損 136,041 撤去費用・修繕費 93,674 計 364,833千円

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)
※5. 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 建物及び構築物 203千円 機械装置及び運搬具 204 工具、器具及び備品 14,720 データベース 29,959 その他(ソフトウェア) 15,641 計 60,730千円	※5. 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 機械装置及び運搬具 439千円 工具、器具及び備品 13,670 計 14,110千円
—————	※6. <u>のれん一括償却額</u> <u>子会社株式を減損処理したことに伴い「連結財務諸表における資本連結手続に関する実務指針」(会計制度委員会報告第7号 平成23年1月12日)第32項の規定に基づき、のれんを一括償却したものであります。</u>
—————	※7. 災害による損失の内訳は次のとおりであります。 たな卸資産廃棄損 7,000千円 たな卸資産評価損 28,117 震災に伴う返品見込額 100,000 固定資産除却損 136,041 撤去費用・修繕費 93,674 計 364,833千円

(セグメント情報等)
(訂正前) 34 ページ

【セグメント情報】

当連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

4. 報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)
(単位:千円)

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	22,662,165	22,543,855
全社資産(注)	10,796,562	<u>11,166,804</u>
固定資産の調整額	△50,884	△50,134
その他の調整額	△1,122	△3,689
連結財務諸表の資産合計	33,406,721	<u>33,656,836</u>

(注) 全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない連結財務諸表提出会社での余資運用資金(預金及び有価証券)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

【報告セグメントごとののれんの未償却残高に関する情報】

(単位:千円)

	出版事業	電子事業	全社・消去	合計
当期末残高	—	—	<u>415,853</u>	<u>415,853</u>

(訂正後)

【セグメント情報】

当連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

4. 報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)
(単位:千円)

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	22,662,165	22,543,855
全社資産(注)	10,796,562	<u>11,065,539</u>
固定資産の調整額	△50,884	△50,134
その他の調整額	△1,122	△3,689
連結財務諸表の資産合計	33,406,721	<u>33,555,570</u>

(注) 全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない連結財務諸表提出会社での余資運用資金(預金及び有価証券)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

【報告セグメントごとののれんの未償却残高に関する情報】

(単位:千円)

	出版事業	電子事業	全社・消去	合計
当期末残高	—	—	<u>314,588</u>	<u>314,588</u>

(税効果会計関係)

(訂正前) 38 ページ

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

	前連結会計年度 (平成22年3月31日)	当連結会計年度 (平成23年3月31日)
法定実効税率	40.7%	40.7%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.5	<u>0.3</u>
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△0.5	<u>△0.4</u>
繰越欠損金の期限切れ	16.1	—
住民税均等割等	3.2	<u>2.0</u>
のれん償却額	3.2	<u>2.1</u>
未実現利益税効果未認識額	△0.4	<u>△0.0</u>
繰延税金資産に係る評価性引当額の増減	△42.2	<u>△44.4</u>
その他	0.0	0.2
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>20.6%</u>	<u>0.5%</u>

(訂正後)

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

	前連結会計年度 (平成22年3月31日)	当連結会計年度 (平成23年3月31日)
法定実効税率	40.7%	40.7%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.5	<u>0.4</u>
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△0.5	<u>△0.5</u>
繰越欠損金の期限切れ	16.1	—
住民税均等割等	3.2	<u>2.2</u>
のれん償却額	3.2	<u>2.4</u>
のれん一括償却額	—	<u>4.0</u>
未実現利益税効果未認識額	△0.4	<u>△0.1</u>
繰延税金資産に係る評価性引当額の増減	△42.2	<u>△48.7</u>
その他	0.0	0.2
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>20.6%</u>	<u>0.6%</u>

(1株当たり情報)

(訂正前) 48ページ

前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)
1株当たり純資産額 1,669円55銭 1株当たり当期純利益金額 35円90銭 なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	1株当たり純資産額 <u>1,718円62銭</u> 1株当たり当期純利益金額 <u>67円49銭</u> なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)
当期純利益(千円)	597,012	<u>1,122,317</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)	597,012	<u>1,122,317</u>
期中平均株式数(千株)	16,629	16,629

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)
1株当たり純資産額 1,669円55銭 1株当たり当期純利益金額 35円90銭 なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	1株当たり純資産額 <u>1,712円53銭</u> 1株当たり当期純利益金額 <u>61円40銭</u> なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)
当期純利益(千円)	597,012	<u>1,021,052</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)	597,012	<u>1,021,052</u>
期中平均株式数(千株)	16,629	16,629

以上