

News Release

平成 18 年 9 月期 中間決算短信（連結）一部訂正のお知らせ

当社は平成 18 年 5 月 15 日付で発表しました「平成 18 年中間決算短信（連結）」の記載事項の一部について、下記の通り訂正いたします。

記

訂正の内容

平成 18 年 9 月期中間決算短信（連結）の訂正の内容につきましては、以下のとおりです。（訂正箇所には下線をひいております。）

なお、訂正後の中間連結貸借対照表、中間連結キャッシュフロー計算書および中間貸借対照表は末尾に記載しております。

1. 15 ページ 中間連結貸借対照表

修正前

区分	当中間連結会計期間末 (平成 18 年 3 月 31 日)		
	金額(千円)		構成比 (%)
(2) 無形固定資産			
1 営業権	412,625		
2 連結調整勘定	241,938		
3 その他	285,919	940,482	<u>11.5</u>
(3) 投資その他の資産			
1 投資有価証券	213,723		
2 関係会社株式	517,379		
3 繰延税金資産	2,342		
4 保証金	245,989		
5 その他	84,598		
貸倒引当金	49,990	1,014,044	<u>12.4</u>

修正後

区分	当中間連結会計期間末 (平成 18 年 3 月 31 日)		
	金額(千円)		構成比 (%)
(2) 無形固定資産			
1 営業権	412,625		
2 連結調整勘定	241,938		
3 その他	285,919	940,482	<u>11.4</u>
(3) 投資その他の資産			
1 投資有価証券	213,723		
2 関係会社株式	517,379		
3 繰延税金資産	2,342		
4 保証金	245,989		
5 その他	84,598		
貸倒引当金	49,990	1,014,044	<u>12.3</u>

2. 20 ページ 中間連結キャッシュフロー計算書

修正前

		前中間連結会計期間 (自 平成 16 年 10 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)	当中間連結会計期間 (自 平成 17 年 10 月 1 日 至 平成 18 年 3 月 31 日)	前連結会計年度の 要約連結キャッシュ・ フロー計算書 (自 平成 16 年 10 月 1 日 至 平成 17 年 9 月 30 日)
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
投資活動による キャッシュ・フロー				
定期預金の払戻による収入			40,650	
有形固定資産の取得による支出		29,036	39,478	79,552
有形固定資産の売却による収入		675	739	<u>2,154</u>
⋮		⋮	⋮	⋮
関連会社株式取得による支出		15,000	112,545	492,397
⋮		⋮	⋮	⋮
貸付による支出		12,000	4,353	90,000
貸付金の回収による収入		5,819	30,830	14,266
その他		10		<u>17,193</u>

修正後

		前中間連結会計期間 (自 平成 16 年 10 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)	当中間連結会計期間 (自 平成 17 年 10 月 1 日 至 平成 18 年 3 月 31 日)	前連結会計年度の 要約連結キャッシュ・ フロー計算書 (自 平成 16 年 10 月 1 日 至 平成 17 年 9 月 30 日)
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
投資活動による キャッシュ・フロー				
定期預金の払戻による収入			40,650	
有形固定資産の取得による支出		29,036	39,478	79,552
有形固定資産の売却による収入		675	739	<u>4,104</u>
⋮		⋮	⋮	⋮
関係会社株式取得による支出		15,000	112,545	492,397
⋮		⋮	⋮	⋮
貸付による支出		12,000	4,353	90,000
貸付金の回収による収入		5,819	30,830	14,266
その他		10		<u>15,243</u>

3. 26 ページ 中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

修正前

<p style="text-align: center;">当中間連結会計期間 (自 平成 17 年 10 月 1 日 至 平成 18 年 3 月 31 日)</p>
<p>当中間連結会計期間より、...計上する方法に変更いたしました。</p> <p>この変更は、<u>関係会社</u>の増加により当該収入の金額的重要性が増してきたこと及び親会社の変更により、 ...</p> <p>...</p>

修正後

<p style="text-align: center;">当中間連結会計期間 (自 平成 17 年 10 月 1 日 至 平成 18 年 3 月 31 日)</p>
<p>当中間連結会計期間より、...計上する方法に変更いたしました。</p> <p>この変更は、<u>関連会社</u>の増加により当該収入の金額的重要性が増してきたこと及び親会社の変更により、 ...</p> <p>...</p>

4. 35 ページ リース関係取引

修正前

(3) 支払リース料、リース資産 減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び減損損失	
支払リース料	25,489 千円
減価償却費相当額	23,810 千円
支払利息相当額	264 千円

修正後

(3) 支払リース料、リース資産 減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び減損損失	
支払リース料	21,994 千円
減価償却費相当額	20,502 千円
支払利息相当額	2,401 千円

5. 50 ページ 6.中間財務諸表等

(1) 中間財務諸表 中間貸借対照表

修正前

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成 17 年 3 月 31 日)	
		金額(千円)	構成 比 (%)
(2) 無形固定資産			
1 電話加入権		718	
2 ソフトウェア		76,333	
3 営業権		83,187	

修正後

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成 17 年 3 月 31 日)	
		金額(千円)	構成 比 (%)
(2) 無形固定資産			
1 電話加入権		718	
2 ソフトウェア		82,917	
3 営業権		83,187	

6. 58 ページ 注記事項

(中間貸借対照表)

修正前

被保証 会社名	金額 (千円)	内容
(有)演劇 ぶっく社	37,598	信販会社に対する債 務についての保証債 務
(有)演劇 ぶっく社	45,100	金融機関借入に伴う 保証債務
(株)ミディ シティ	11,000	金融機関借入に伴う 保証債務
IMJKorea Corporation	120,500 (1,000 百 万 WON)	金融機関借入に伴う 保証債務
計	<u>217,092</u>	

修正後

被保証 会社名	金額 (千円)	内容
(有)演劇 ぶっく社	37,598	信販会社に対する債 務についての保証債 務
(有)演劇 ぶっく社	45,100	金融機関借入に伴う 保証債務
(株)ミディ シティ	11,000	金融機関借入に伴う 保証債務
IMJKorea Corporation	120,500 (1,000 百万 WON)	金融機関借入に伴う 保証債務
計	<u>214,198</u>	

修正前

被保証 会社名	金額 (千円)	内容
(有)演劇 ぶっく社	46,817	信販会社に対する債 務についての保証債 務
(有)演劇 ぶっく社	50,800	金融機関借入に伴う 保証債務
(株)ミディ シティ	17,000	金融機関借入に伴う 保証債務
IMJKorea Corporation	<u>82,800</u> (750 百万 WON)	金融機関借入に伴う 保証債務
計	196,817	

修正後

被保証 会社名	金額 (千円)	内容
(有)演劇 ぶっく社	46,817	信販会社に対する債 務についての保証債 務
(有)演劇 ぶっく社	50,800	金融機関借入に伴う 保証債務
(株)ミディ シティ	17,000	金融機関借入に伴う 保証債務
IMJKorea Corporation	<u>82,200</u> (750 百万 WON)	金融機関借入に伴う 保証債務
計	196,817	

7. 60 ページ リース取引関係

修正前

	取得 価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額 相当額 (千円)	期末 残高 相当額 (千円)
器具 及び 備品	30,006	3,274	26,731
その 他	4,715	392	4,322
合計	34,722	3,667	<u>31,201</u>

修正後

	取得 価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額 相当額 (千円)	期末 残高 相当額 (千円)
器具 及び 備品	30,006	3,274	26,731
その 他	4,715	392	4,322
合計	34,722	3,667	<u>31,054</u>

訂正後中間連結貸借対照表

区分	注記 番号	前中間連結会計期間末 (平成 17 年 3 月 31 日)		当中間連結会計期間末 (平成 18 年 3 月 31 日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成 17 年 9 月 30 日)			
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)		
(資産の部)									
流動資産									
1	現金及び預金	1,780,055		2,643,837		3,044,502			
2	受取手形及び売掛金	1,571,565		2,435,844		1,679,654			
3	たな卸資産	599,358		448,910		827,513			
4	繰延税金資産	80,338		117,623		91,883			
5	その他	148,221		439,234		331,903			
	貸倒引当金	8,030		16,062		18,659			
	流動資産合計	4,171,509	80.6	6,069,387	73.8	5,956,796	79.6		
固定資産									
(1) 有形固定資産									
1	建物	89,549		145,332		124,125			
	減価償却累計額	27,721		48,204		37,760			
2	器具及び備品	274,210		315,423		307,245			
	減価償却累計額	171,911		214,968		211,622			
3	土地	164,125	3.2	135	197,718	2.4	181,988	2.4	
(2) 無形固定資産									
1	営業権	107,270		412,625		95,512			
2	連結調整勘定	19,373		241,938		62,211			
3	その他	144,160	270,804	285,919	940,482	236,371	394,094	5.3	
(3) 投資その他の資産									
1	投資有価証券	302,615		213,723		209,498			
2	関係会社株式	35,686		517,379		447,712			
3	繰延税金資産	1,086		2,342		999			
4	保証金	186,296		245,989		244,147			
5	その他	54,523		84,598		100,150			
	貸倒引当金	17,377	562,831	49,990	1,014,044	57,198	945,310	12.6	
	固定資産合計	997,761	19.3	2,152,245	26.1	1,521,394	20.3		
繰延資産									
1	創立費	4,143		8,583		10,653			
	繰延資産合計	4,143	0.1	8,583	0.1	10,653	0.1		
	資産合計	5,173,414	100.0	8,230,216	100.0	7,488,844	100.0		

区分	注記 番号	前中間連結会計期間末 (平成 17 年 3 月 31 日)		当中間連結会計期間末 (平成 18 年 3 月 31 日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成 17 年 9 月 30 日)			
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)		
(負債の部)									
流動負債									
1	買掛金	546,761		824,955		533,189			
2	短期借入金	466,660		180,218		183,421			
3	一年以内返済予定 の長期借入金	132,442		60,496		91,442			
4	未払法人税等	125,989		211,582		208,331			
5	賞与引当金	170,282		260,832		164,411			
6	返品調整引当金	11,474		5,658		8,271			
7	受注損失引当金			12,456					
8	その他	724,680		1,009,053		904,734			
	流動負債合計		2,178,291	42.1		2,565,253	31.2	2,093,802	27.9
固定負債									
1	長期借入金	73,688		47,114		47,551			
2	繰延税金負債	77,483		33,103		46,581			
3	退職給付引当金	9,030		13,152		7,738			
4	役員退職慰労引当金	46,473				49,603			
5	その他	10,610		86,516		48,888			
	固定負債合計		217,286	4.2		179,886	2.2	200,364	2.7
	負債合計		2,395,577	46.3		2,745,140	33.4	2,294,166	30.6
(少数株主持分)									
	少数株主持分		594,402	11.5		899,925	10.9	670,512	9.0
(資本の部)									
	資本金		1,304,918	25.2		2,447,102	29.7	2,426,467	32.4
	資本剰余金		1,014,918	19.6		2,157,102	26.2	2,136,467	28.5
	利益剰余金		204,781	3.9		65,110	0.7	77,383	1.0
	その他有価証券 評価差額金		62,439	1.2		17,389	0.2	28,806	0.4
	為替換算調整勘定		5,940	0.1		28,668	0.3	9,808	0.1
	資本合計		2,183,434	42.2		4,585,151	55.7	4,524,166	60.4
	負債、少数株主持分 及び資本合計		5,173,414	100.0		8,230,216	100.0	7,488,844	100.0

修正後中間連結キャッシュフロー計算書

		前中間連結会計期間 (自 平成 16 年 10 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)	当中間連結会計期間 (自 平成 17 年 10 月 1 日 至 平成 18 年 3 月 31 日)	前連結会計年度の 要約連結キャッシュ・ フロー計算書 (自 平成 16 年 10 月 1 日 至 平成 17 年 9 月 30 日)
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
営業活動による キャッシュ・フロー				
税金等調整前中間(当期)純利益		202,965	250,039	527,508
減価償却費		48,599	145,089	117,321
連結調整勘定償却額		18,172	34,412	29,567
貸倒引当金の増減額(減少：)		1,655	9,858	3,710
賞与引当金の増加額		19,371	96,420	13,501
返品調整引当金の増減額 (減少：)		6,712	2,612	25
受注損失引当金の増加額			12,456	
退職給付引当金の増加額		2,523	4,548	1,095
役員退職慰労引当金の増減額 (減少：)		3,036	49,603	6,167
受取利息及び受取配当金		1,555	688	1,022
支払利息		1,808	4,795	5,682
固定資産売却益			739	580
固定資産除却損		1,300		7,396
持分法による投資損失		189	65,284	30,225
持分変動損益			15,524	5,243
投資有価証券売却益		62,095	927	294,682
投資有価証券評価損				4,762
売上債権の増減額(増加：)		337,129	488,775	333,920
たな卸資産の増減額(増加：)		236,147	380,326	470,912
仕入債務の増加額		257,169	118,791	140,891
預り金の増減額(減少：)		131,764	118,985	398,196
前受金の増加額		173,396	17,104	70,887
その他		14,718	37,011	51,790
小計		246,456	478,565	302,317
利息及び配当金の受取額		1,555	657	1,022
利息の支払額		1,808	4,795	5,682
法人税等の支払額		156,307	193,929	232,045
営業活動による キャッシュ・フロー		89,895	280,497	65,611

		前中間連結会計期間 (自 平成 16 年 10 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)	当中間連結会計期間 (自 平成 17 年 10 月 1 日 至 平成 18 年 3 月 31 日)	前連結会計年度の 要約連結キャッシュ・ フロー計算書 (自 平成 16 年 10 月 1 日 至 平成 17 年 9 月 30 日)
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
投資活動による キャッシュ・フロー				
定期預金の払戻による収入			40,650	
有形固定資産の取得による支出		29,036	39,478	79,552
有形固定資産の売却による収入		675	739	4,104
営業権の取得による支出		41,900	419,000	50,900
無形固定資産の取得による支出		19,424	122,300	111,675
投資有価証券の取得による支出		64,800	51,673	64,800
投資有価証券の売却による収入		192,274	111,359	280,021
子会社株式取得による支出			101,000	
関連会社株式取得による支出		15,000	112,545	492,397
連結の範囲の変更を伴う 子会社株式の取得による収入 又は支出()		87,256	186,449	142,618
連結の範囲の変更を伴う 子会社株式の売却による支出			2,653	
保証金の差入れによる支出		44,450	17,541	94,256
保証金の回収による収入			7,380	3,915
貸付による支出		12,000	4,353	90,000
貸付金の回収による収入		5,819	30,830	14,266
その他		10		15,243
投資活動による キャッシュ・フロー		59,402	866,037	523,411
財務活動による キャッシュ・フロー				
短期借入金の増減		429,107	21,958	58,099
長期借入金の返済による支出		22,548	58,418	128,032
株式の発行による収入 (少数株主からの払込による 収入を含む)		213,446	295,456	2,494,184
その他			5,612	
財務活動による キャッシュ・フロー		620,005	220,691	2,424,251
現金及び現金同等物に係る 換算差額		2,904	4,832	2,553
現金及び現金同等物の 増減額(減少額)		772,208	360,015	1,969,006
現金及び現金同等物の 期首残高		1,007,846	2,976,852	1,007,846
現金及び現金同等物の 中間期末(期末)残高	1	1,780,055	2,616,837	2,976,852

修正後中間貸借対照表

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成 17 年 3 月 31 日)		当中間会計期間末 (平成 18 年 3 月 31 日)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成 17 年 9 月 30 日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
流動資産							
1	現金及び預金	611,162		1,273,815		1,425,341	
2	受取手形	10,071		27,838		12,368	
3	売掛金	1,083,462		1,004,004		1,037,597	
4	たな卸資産	91,072		80,655		114,032	
5	繰延税金資産	66,406		83,665		67,606	
6	その他	130,250		215,485		230,121	
	貸倒引当金	2,357		3,019		1,981	
	流動資産合計	1,990,070	54.3	2,682,445	46.7	2,885,086	52.9
固定資産							
(1) 有形固定資産							
1	建物	37,238		44,022		41,741	
2	器具及び備品	48,062		40,987		43,162	
	有形固定資産合計	85,300	2.3	85,009	1.5	84,903	1.6
(2) 無形固定資産							
1	電話加入権	718				718	
2	ソフトウェア	82,917		133,868		155,888	
3	営業権	83,187		27,950		70,792	
4	その他			647			
	無形固定資産合計	166,823	4.6	162,465	2.8	227,399	4.2
(3) 投資その他の資産							
1	投資有価証券	135,218		128,603		95,343	
2	関係会社株式	903,959		2,085,862		1,691,850	
3	関係会社出資金	32,000		62,312		62,312	
4	関係会社 長期貸付金	228,948		421,789		247,054	
5	保証金	99,890		135,513		138,844	
6	その他	23,954		20,850		22,639	
	投資損失引当金			16,000			
	貸倒引当金	4,100		30,550		2,785	
	投資その他の資産 合計	1,419,872	38.8	2,808,383	48.9	2,255,260	41.3
	固定資産合計	1,671,996	45.7	3,055,858	53.3	2,567,563	47.1
	資産合計	3,662,067	100.0	5,738,304	100.0	5,452,650	100.0

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成 17 年 3 月 31 日)		当中間会計期間末 (平成 18 年 3 月 31 日)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成 17 年 9 月 30 日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(負債の部)							
流動負債							
1 買掛金		493,941		430,288		340,069	
2 短期借入金		400,000					
3 未払法人税等		74,300		55,109		70,394	
4 賞与引当金		120,000		145,486		108,563	
5 受注損失引当金				12,456			
6 その他	3	159,878		325,276		185,755	
流動負債合計		1,248,119	34.1	968,618	16.9	704,783	12.9
固定負債							
1 繰延税金負債		18,292		6,624		6,396	
2 役員退職慰労引当金		38,661				43,248	
3 その他				76,545		34,777	
固定負債合計		56,953	1.6	83,169	1.4	84,422	1.6
負債合計		1,305,073	35.6	1,051,788	18.3	789,205	14.5
(資本の部)							
資本金							
資本剰余金							
1 資本準備金		1,014,918	35.6	2,157,102	42.6	2,136,467	44.5
資本剰余金合計		1,014,918	27.7	2,157,102	37.6	2,136,467	39.2
利益剰余金							
1 中間未処分利益		10,494		72,656		91,187	
利益剰余金合計		10,494	0.3	72,656	1.3	91,187	1.7
その他有価証券 評価差額金							
		26,662	0.8	9,655	0.2	9,323	0.1
資本合計		2,356,994	64.4	4,686,516	81.7	4,663,445	85.5
負債・資本合計		3,662,067	100.0	5,738,304	100.0	5,452,650	100.0

問い合わせ

株式会社アイ・エム・ジェイ 取締役管理本部長 浅川達也

TEL:03-5759-0840 Email:irpr@imjp.co.jp