



平成 21 年 11 月 26 日

各 位

会 社 名 株式会社トーセ
代表者名 代表取締役社長 齋藤 茂
(コード番号 4728 東証・大証第1部)
問合せ先 取締役経営管理本部長 渡辺 康人
(TEL. 075-342-2525)

(訂正)「平成 21 年 8 月期 決算短信」一部訂正について

平成 21 年 9 月 30 日に発表いたしました「平成 21 年 8 月期 決算短信」の記載内容につきまして、一部訂正がありましたので、お知らせいたします。なお、訂正部分には下線を付しております。

記

[8 ページ] 4 【連結財務諸表】 (1) 【連結貸借対照表】
(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成 20 年 8 月 31 日)	当連結会計年度 (平成 21 年 8 月 31 日)
資産の部		
流動資産		
(省略)		
商品及び製品	5,011	—
仕掛品	1,743,470	1,300,165
(省略)		
固定資産		
(省略)		
無形固定資産		
ソフトウェア	50,335	44,574
電話加入権	2,135	2,135
(省略)		

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成 20 年 8 月 31 日)	当連結会計年度 (平成 21 年 8 月 31 日)
資産の部		
流動資産		
(省略)		
たな卸資産	1,748,481	—
仕掛品	—	1,300,165
(省略)		
固定資産		
(省略)		
無形固定資産		
ソフトウェア等	52,470	—
ソフトウェア	—	44,574
電話加入権	—	2,135
(省略)		

[13ページ] 4 【連結財務諸表】(4)【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19年9月1日 至 平成20年8月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年9月1日 至 平成21年8月31日)
投資活動によるキャッシュ・フロー (省略)		
投資有価証券の売却による収入	—	101,335
貸付金の回収による収入 (省略)	64,212	16,000

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成19年9月1日 至 平成20年8月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年9月1日 至 平成21年8月31日)
投資活動によるキャッシュ・フロー (省略)		
投資有価証券の売却による収入	—	2,951
投資有価証券の償還による収入	—	98,384
貸付金の回収による収入 (省略)	64,212	16,000

[19ページ] 4 【連結財務諸表】(7)【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】

(訂正前)

(表示方法の変更)

前連結会計年度 (自 平成19年9月1日 至 平成20年8月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年9月1日 至 平成21年8月31日)
—	<p>(連結貸借対照表)</p> <p>財務諸表等規則等の一部を改正する内閣府令(平成20年8月7日内閣府令第50号)が適用となることに伴い、前連結会計年度において、「たな卸資産」として掲記されていたものは、当連結会計年度から、「仕掛品」として掲記しております。</p> <p>なお、前連結会計年度の「たな卸資産」に含まれる「商品及び製品」「仕掛品」はそれぞれ5,011千円、1,743,470千円であります。</p> <p><u>従来、ソフトウェア及び電話加入権は「ソフトウェア等」として表示しておりましたが、EDINETへのXBRL導入に伴い財務諸表の比較可能性を向上するため、当連結会計年度より「ソフトウェア」及び「電話加入権」として表示しております。</u></p> <p>前連結会計年度において、「保険積立金」は投資その他の資産の「その他」に含めておりましたが、資産総額の100分の5を超えたため、当連結会計年度より区分掲記しております。</p> <p>なお、前連結会計年度の投資その他の資産の「その他」に含まれる「保険積立金」は314,574千円であります。</p>

(訂正後)

(表示方法の変更)

前連結会計年度 (自 平成19年9月1日 至 平成20年8月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年9月1日 至 平成21年8月31日)
	<p>(連結貸借対照表)</p> <p>1 財務諸表等規則等の一部を改正する内閣府令(平成20年8月7日内閣府令第50号)が適用となることに伴い、前連結会計年度において、「たな卸資産」として掲記されていたものは、当連結会計年度から、「仕掛品」として掲記されております。 なお、前連結会計年度の「たな卸資産」に含まれる「商品及び製品」「仕掛品」はそれぞれ5,011千円、1,743,470千円であります。</p> <p>2 従来、ソフトウェア及び電話加入権は「ソフトウェア等」として表示しておりましたが、EDINETへのXBRL導入に伴い連結財務諸表の比較可能性を向上するため、当連結会計年度より「ソフトウェア」及び「電話加入権」として表示しております。 <u>なお、前連結会計年度の無形固定資産の「ソフトウェア等」に含まれる「ソフトウェア」「電話加入権」はそれぞれ50,335千円、2,135千円であります。</u></p> <p>3 前連結会計年度において、「保険積立金」は投資その他の資産の「その他」に含めておりましたが、資産総額の100分の5を超えたため、当連結会計年度より区分掲記しております。 なお、前連結会計年度の投資その他の資産の「その他」に含まれる「保険積立金」は314,574千円であります。</p>

[20 ページ] 4 【連結財務諸表】(7)【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】

(訂正前)

(表示方法の変更)

前連結会計年度 (自 平成19年9月1日 至 平成20年8月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年9月1日 至 平成21年8月31日)
— (記載なし)	— (記載なし)

(訂正後)

(表示方法の変更)

前連結会計年度 (自 平成19年9月1日 至 平成20年8月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年9月1日 至 平成21年8月31日)																																																																														
—	<p>(連結損益計算書)</p> <p>「販売費及び一般管理費」は、前連結会計年度までは当該費用を示す主要な科目を区分掲記する方法によっておりましたが、EDINETへのXBRL導入に伴い、連結財務諸表の比較可能性を向上させるため、当連結会計年度より「販売費及び一般管理費」の費目に一括掲記し、その主要な費目及びその金額を注記する方法に変更しております。</p> <p>なお、「販売費及び一般管理費」を従来の方法により区分掲記した場合の費目別金額は次のとおりであります。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>前連結会計年度 (千円)</th> <th>当連結会計年度 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>役員報酬</td><td>128,746</td><td>123,334</td></tr> <tr><td>給料手当</td><td>160,159</td><td>227,895</td></tr> <tr><td>賞与</td><td>33,112</td><td>54,698</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td>737</td><td>1,781</td></tr> <tr><td>役員賞与引当金繰入額</td><td>23,500</td><td>—</td></tr> <tr><td>役員賞与</td><td>—</td><td>10,515</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td>12,371</td><td>11,788</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td>15,310</td><td>4,589</td></tr> <tr><td>法定福利費</td><td>53,522</td><td>62,737</td></tr> <tr><td>福利厚生費</td><td>47,384</td><td>35,270</td></tr> <tr><td>採用費</td><td>11,405</td><td>8,043</td></tr> <tr><td>交際費</td><td>29,509</td><td>26,856</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td>24,670</td><td>26,908</td></tr> <tr><td>旅費交通費</td><td>16,014</td><td>27,233</td></tr> <tr><td>修繕費</td><td>4,302</td><td>6,318</td></tr> <tr><td>租税公課</td><td>43,037</td><td>44,665</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td>54,313</td><td>38,487</td></tr> <tr><td>通信費</td><td>11,784</td><td>11,227</td></tr> <tr><td>支払保険料</td><td>2,204</td><td>2,712</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td>87,458</td><td>84,045</td></tr> <tr><td>消耗品費</td><td>9,758</td><td>9,433</td></tr> <tr><td>地代家賃</td><td>17,588</td><td>12,713</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td>11,935</td><td>2,683</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td>66,889</td><td>34,087</td></tr> <tr><td>雑費</td><td>55,461</td><td>61,382</td></tr> </tbody> </table>		前連結会計年度 (千円)	当連結会計年度 (千円)	役員報酬	128,746	123,334	給料手当	160,159	227,895	賞与	33,112	54,698	賞与引当金繰入額	737	1,781	役員賞与引当金繰入額	23,500	—	役員賞与	—	10,515	役員退職慰労引当金繰入額	12,371	11,788	退職給付費用	15,310	4,589	法定福利費	53,522	62,737	福利厚生費	47,384	35,270	採用費	11,405	8,043	交際費	29,509	26,856	広告宣伝費	24,670	26,908	旅費交通費	16,014	27,233	修繕費	4,302	6,318	租税公課	43,037	44,665	減価償却費	54,313	38,487	通信費	11,784	11,227	支払保険料	2,204	2,712	支払手数料	87,458	84,045	消耗品費	9,758	9,433	地代家賃	17,588	12,713	貸倒引当金繰入額	11,935	2,683	研究開発費	66,889	34,087	雑費	55,461	61,382
	前連結会計年度 (千円)	当連結会計年度 (千円)																																																																													
役員報酬	128,746	123,334																																																																													
給料手当	160,159	227,895																																																																													
賞与	33,112	54,698																																																																													
賞与引当金繰入額	737	1,781																																																																													
役員賞与引当金繰入額	23,500	—																																																																													
役員賞与	—	10,515																																																																													
役員退職慰労引当金繰入額	12,371	11,788																																																																													
退職給付費用	15,310	4,589																																																																													
法定福利費	53,522	62,737																																																																													
福利厚生費	47,384	35,270																																																																													
採用費	11,405	8,043																																																																													
交際費	29,509	26,856																																																																													
広告宣伝費	24,670	26,908																																																																													
旅費交通費	16,014	27,233																																																																													
修繕費	4,302	6,318																																																																													
租税公課	43,037	44,665																																																																													
減価償却費	54,313	38,487																																																																													
通信費	11,784	11,227																																																																													
支払保険料	2,204	2,712																																																																													
支払手数料	87,458	84,045																																																																													
消耗品費	9,758	9,433																																																																													
地代家賃	17,588	12,713																																																																													
貸倒引当金繰入額	11,935	2,683																																																																													
研究開発費	66,889	34,087																																																																													
雑費	55,461	61,382																																																																													

[27ページ] 4 【連結財務諸表】(8)【連結財務諸表に関する注記事項】

(訂正前)

(有価証券関係)

当連結会計年度(自 平成 20 年 9 月 1 日 至 平成 21 年 8 月 31 日)

(省略)

2. 当連結会計年度中に売却したその他有価証券

売却額(千円)	売却益の合計額(千円)	売却損の合計額(千円)
4,812	—	1,860

(省略)

4. その他有価証券のうち、満期があるものの償還予定額

区分	1年以内 (千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超10年以内 (千円)	10年超 (千円)
(1) 債券				
外国債	37,201	97,172	—	95,067
(2) その他				
投資信託	—	—	—	—
計	37,201	97,172	—	95,067

(訂正後)

(有価証券関係)

当連結会計年度(自 平成 20 年 9 月 1 日 至 平成 21 年 8 月 31 日)

(省略)

2. 当連結会計年度中に売却したその他有価証券

売却額(千円)	売却益の合計額(千円)	売却損の合計額(千円)
2,951	—	1,860

(省略)

4. その他有価証券のうち、満期があるものの償還予定額

区分	1年以内 (千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超10年以内 (千円)	10年超 (千円)
(1) 債券				
外国債	37,201	97,172	—	—
(2) その他				
投資信託	—	—	—	95,067
計	37,201	97,172	—	95,067

[30ページ] 5 【個別財務諸表】 (1) 【貸借対照表】
(訂正前)

(単位：千円)

	前事業年度 (平成 20 年 8 月 31 日)	当事業年度 (平成 21 年 8 月 31 日)
資産の部		
(省略)		
固定資産		
(省略)		
投資その他の資産		
(省略)		
関係会社出資金	144,494	167,849
長期前払費用	7,804	5,834
(省略)		
その他	<u>75,044</u>	<u>111,107</u>
(省略)		

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (平成 20 年 8 月 31 日)	当事業年度 (平成 21 年 8 月 31 日)
資産の部		
(省略)		
固定資産		
(省略)		
投資その他の資産		
(省略)		
関係会社出資金	144,494	167,849
<u>破産更正債権等</u>	<u>5,524</u>	<u>5,524</u>
長期前払費用	7,804	5,834
(省略)		
その他	<u>69,520</u>	<u>105,583</u>
(省略)		

以 上