

平成 24 年 1 月 12 日

各 位

会 社 名 株式会社エムビーエス
代表者名 代表取締役社長 山本 貴士
(Q-Board・コード：1401)
問合せ先 取締役管理部長 栗山 征樹
電話番号 0836-37-6585

(訂正・数値データ訂正)「平成 23 年 5 月期 決算短信 (非連結)」の一部訂正について

当社が平成 23 年 7 月 14 日に発表いたしました「平成 23 年 5 月期 決算短信 (非連結)」において、一部訂正すべき事項がありましたので、下記のとおりお知らせ致します。

記

1. 訂正の理由
財務諸表の表示科目及び金額に誤りがあったため、訂正致しました。
2. 訂正箇所
訂正箇所は下線を付しております。
尚、訂正箇所につきましては、次ページ以降をご参照下さい。

以上

1. 経営成績(添付資料4ページ)

(2) 財政状態に関する分析

①資産、負債及び純資産の状況

(訂正前)

(流動負債)

当事業年度における流動負債の残高は、375,405千円(前事業年度末359,471千円)であり、前事業年度と比較し15,934千円増加致しました。その主な要因は、短期借入金の増加(67,500千円の増加)、デリバティブ債務の減少(48,745千円の減少)等によるものであります。

(固定負債)

当事業年度における固定負債の残高は、371,826千円(前事業年度末340,837千円)であり、前事業年度と比較し30,988千円増加致しました。その主な要因は、社債の増加(50,000千円の増加)によるものであります。

(訂正後)

(流動負債)

当事業年度における流動負債の残高は、385,405千円(前事業年度末359,471千円)であり、前事業年度と比較し25,934千円増加致しました。その主な要因は、短期借入金の増加(67,500千円の増加)、デリバティブ債務の減少(48,745千円の減少)等によるものであります。

(固定負債)

当事業年度における固定負債の残高は、361,826千円(前事業年度末340,837千円)であり、前事業年度と比較し20,988千円増加致しました。その主な要因は、社債の増加(40,000千円の増加)によるものであります。

4. 財務諸表(添付資料10ページ~12ページ)

(1)【財務諸表】

(訂正前)

(単位:千円)

	前事業年度 (平成22年5月31日)	当事業年度 (平成23年5月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	173,399	403,225
受取手形	59,893	24,562
完成工事未収入金	75,194	140,113
売掛金	687	217
未成工事支出金	90,609	55,335
販売用不動産	—	17,171
原材料	27,913	30,406
前払費用	3,162	2,087
繰延税金資産	4,996	5,188
その他	7,285	10,293
貸倒引当金	△6,721	△2,737
流動資産合計	436,421	685,864
固定資産		
有形固定資産		
建物	68,893	71,378
減価償却累計額	△6,359	△10,531
建物(純額)	62,534	60,846
構築物	5,340	5,340
減価償却累計額	△2,938	△3,629
構築物(純額)	2,402	1,711
機械及び装置	7,268	7,044
減価償却累計額	△5,544	△5,774
機械及び装置(純額)	1,724	1,270
車両運搬具	7,334	—
減価償却累計額	△254	—
車両運搬具(純額)	7,079	—
工具、器具及び備品	13,941	13,430
減価償却累計額	△10,939	△12,445
工具、器具及び備品(純額)	3,002	985
土地	50,476	50,476
リース資産	—	7,869
減価償却累計額	—	△1,339
リース資産(純額)	—	6,530
有形固定資産合計	127,218	121,820
無形固定資産		
ソフトウェア	3,296	2,472
電話加入権	66	66
無形固定資産合計	3,362	2,538

(単位:千円)

	前事業年度 (平成22年5月31日)	当事業年度 (平成23年5月31日)
投資その他の資産		
投資有価証券	10,700	13,700
出資金	10	10
長期貸付金	1,558	950
長期滞留債権	9,607	8,773
長期前払費用	5,526	7,128
投資不動産	320,567	320,567
保険積立金	191,418	29,806
繰延税金資産	3,513	1,243
その他	3,089	9,784
貸倒引当金	△9,643	△8,773
投資その他の資産合計	536,348	383,191
固定資産合計	666,929	507,550
資産合計	1,103,351	1,193,414
負債の部		
流動負債		
工事未払金	90,216	98,371
買掛金	11,353	13,164
短期借入金	—	67,500
1年内返済予定の長期借入金	42,001	49,414
リース債務	—	1,459
未払金	30,023	20,413
未払費用	6,916	5,508
未払法人税等	19,591	28,883
未払消費税等	5,828	9,393
未成工事受入金	44,865	23,899
預り金	9	—
前受収益	10,781	596
デリバティブ債務	74,869	26,124
完成工事補償引当金	21,604	28,185
その他	1,411	2,490
流動負債合計	359,471	375,405
固定負債		
社債	100,000	150,000
長期借入金	237,834	210,104
リース債務	—	5,559
資産除去債務	—	2,541
その他	3,003	3,620
固定負債合計	340,837	371,826
負債合計	700,308	747,231

(単位:千円)

	前事業年度 (平成22年5月31日)	当事業年度 (平成23年5月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	185,012	185,012
資本剰余金		
資本準備金	165,642	165,642
資本剰余金合計	165,642	165,642
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	52,388	95,528
利益剰余金合計	52,388	95,528
株主資本合計	403,042	446,182
純資産合計	403,042	446,182
負債純資産合計	1,103,351	1,193,414

(訂正後)

(単位:千円)

	前事業年度 (平成22年5月31日)	当事業年度 (平成23年5月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	173,399	403,225
受取手形	59,893	24,562
完成工事未収入金	75,194	140,113
売掛金	687	217
未成工事支出金	90,609	55,335
販売用不動産	—	17,171
原材料	27,913	30,406
前払費用	3,162	2,087
繰延税金資産	4,996	5,188
その他	7,285	10,293
貸倒引当金	△6,721	△2,737
流動資産合計	436,421	685,864
固定資産		
有形固定資産		
建物	68,893	71,378
減価償却累計額	△6,359	△10,531
建物(純額)	62,534	60,846
構築物	5,340	5,340
減価償却累計額	△2,938	△3,629
構築物(純額)	2,402	1,711
機械及び装置	7,268	7,044
減価償却累計額	△5,544	△5,774
機械及び装置(純額)	1,724	1,270
車両運搬具	7,334	—
減価償却累計額	△254	—
車両運搬具(純額)	7,079	—
工具、器具及び備品	13,941	13,430
減価償却累計額	△10,939	△12,445
工具、器具及び備品(純額)	3,002	985
土地	50,476	50,476
リース資産	—	7,869
減価償却累計額	—	△1,339
リース資産(純額)	—	6,530
有形固定資産合計	127,218	121,820
無形固定資産		
ソフトウェア	3,296	2,472
電話加入権	66	66
無形固定資産合計	3,362	2,538

(単位:千円)

	前事業年度 (平成22年5月31日)	当事業年度 (平成23年5月31日)
投資その他の資産		
投資有価証券	10,700	13,700
出資金	10	10
長期貸付金	1,558	950
長期滞留債権	9,607	8,773
長期前払費用	5,526	7,128
投資不動産	320,567	320,567
保険積立金	191,418	29,806
繰延税金資産	3,513	1,243
その他	3,089	9,784
貸倒引当金	△9,643	△8,773
投資その他の資産合計	536,348	383,191
固定資産合計	666,929	507,550
資産合計	1,103,351	1,193,414
負債の部		
流動負債		
工事未払金	90,216	98,371
買掛金	11,353	13,164
短期借入金	—	67,500
1年内返済予定の長期借入金	42,001	49,414
1年内償還予定の社債	—	10,000
リース債務	—	1,459
未払金	30,023	20,413
未払費用	6,916	5,508
未払法人税等	19,591	28,883
未払消費税等	5,828	9,393
未成工事受入金	44,865	23,899
預り金	9	1,050
前受収益	10,781	596
デリバティブ債務	74,869	26,124
完成工事補償引当金	21,604	28,185
その他	1,411	1,439
流動負債合計	359,471	385,405
固定負債		
社債	100,000	140,000
長期借入金	237,834	210,104
リース債務	—	5,559
資産除去債務	—	2,541
その他	3,003	3,620
固定負債合計	340,837	361,826

(単位:千円)

	前事業年度 (平成22年5月31日)	当事業年度 (平成23年5月31日)
負債合計	700,308	747,231
純資産の部		
株主資本		
資本金	185,012	185,012
資本剰余金		
資本準備金	165,642	165,642
資本剰余金合計	165,642	165,642
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	52,388	95,528
利益剰余金合計	52,388	95,528
株主資本合計	403,042	446,182
純資産合計	403,042	446,182
負債純資産合計	1,103,351	1,193,414

(9) 財務諸表に関する注記事項(添付資料32ページ~35ページ)

(金融商品関係)

(訂正前)

前事業年度(自 平成21年6月1日 至 平成22年5月31日)

2. 金融商品の時価等に関する事項

(注)4. 社債及び長期借入金の決算日後の返済予定額

附属明細表「社債明細表」及び「借入金等明細表」をご参照ください。

当事業年度(自 平成22年6月1日 至 平成23年5月31日)

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成23年5月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりです。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれておりません(注)

2. 参照)。

	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	403,225	403,225	—
(2) 受取手形	24,562	24,562	—
(3) 完成工事未収入金	140,113	140,113	—
資産計	567,901	567,901	—
(1) 工事未払金	98,371	98,371	—
(2) 買掛金	13,164	13,164	—
(3) 短期借入金	67,500	67,500	—
(4) 長期借入金(※1)	259,518	260,290	771
(5) 社債	150,000	151,926	1,926
負債計	588,555	591,253	2,698
デリバティブ取引(※2)	(26,124)	(26,124)	—

※1. 1年以内返済予定長期借入金を含めております。

※2. デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については()で示しております。

(注)4. 社債及び長期借入金の決算日後の返済予定額

附属明細表「社債明細表」及び「借入金等明細表」をご参照ください。

(訂正後)

前事業年度(自 平成21年6月1日 至 平成22年5月31日)

2. 金融商品の時価等に関する事項

(注)4. 社債及び長期借入金の決算日後の返済予定額

(単位:千円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
社債	—	100,000	—	—
長期借入金	42,001	38,593	34,367	164,873
合計	42,001	138,593	34,367	164,873

当事業年度(自 平成22年6月1日 至 平成23年5月31日)

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成23年5月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりです。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれておりません(注)2. 参照)。

	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	403,225	403,225	—
(2) 受取手形	24,562	24,562	—
(3) 完成工事未収入金	140,113	140,113	—
資産計	567,901	567,901	—
(1) 工事未払金	98,371	98,371	—
(2) 買掛金	13,164	13,164	—
(3) 短期借入金	67,500	67,500	—
(4) 長期借入金(※1)	259,518	260,290	771
(5) 社債(※2)	150,000	151,926	1,926
負債計	588,555	591,253	2,698
デリバティブ取引(※3)	(26,124)	(26,124)	—

※1. 1年以内返済予定長期借入金を含めております。

※2. 1年内償還社債を含めております。

※3. デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については()で示しております。

(注)4. 社債及び長期借入金の決算日後の返済予定額

(単位:千円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
社債	10,000	140,000	—	—
長期借入金	49,414	135,766	34,956	39,380
合計	59,414	275,766	34,956	39,380