

各 位

上場会社名 モジュール株式会社
 (コード番号 3043 : 大証ヘラクレス)
 代 表 者 代 表 取 締 役 松 村 明
 問 合 せ 先 ストラテジック・オペレーション・サービス
 マネージャー 本 間 浩 一

(訂正・数値データ訂正あり)「平成 21 年 5 月期(第 10 期) 第 1 四半期決算短信 (非連結)」の
 一部訂正について

本日 (平成 22 年 1 月 14 日) 付「過年度決算短信等の訂正について」で発表しておりますとおり、平成 21 年 5 月期
 (第 10 期) 第 1 四半期決算短信 (非連結) につきまして、会計処理の誤りを修正し必要と認められる訂正を行いました
 のので、下記のとおりお知らせいたします。

記

(百万円未満切捨て)

1. 平成 21 年 5 月期第 1 四半期の業績 (平成 20 年 6 月 1 日～平成 20 年 8 月 31 日)

(1) 経営成績 (累計)

(%表示は対前年同四半期増減率)

(訂正前)

	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	%
21 年 5 月期第 1 四半期	413	—	<u>△24</u>	—	<u>△26</u>	—	<u>△16</u>	—
20 年 5 月期第 1 四半期	401	△5.1	6	△49.7	5	△75.7	2	△77.7

	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
21 年 5 月期第 1 四半期	<u>△1,190.03</u>	—
20 年 5 月期第 1 四半期	199.01	194.62

(訂正後)

	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	%
21 年 5 月期第 1 四半期	413	—	<u>△17</u>	—	<u>△144</u>	—	<u>△144</u>	—
20 年 5 月期第 1 四半期	401	△5.1	6	△49.7	5	△75.7	2	△77.7

	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
21 年 5 月期第 1 四半期	<u>△10,523.66</u>	—
20 年 5 月期第 1 四半期	199.01	194.62

(2) 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
21 年 5 月期第 1 四半期	<u>1,452</u>	<u>606</u>	<u>41.0</u>	<u>43,501.92</u>
20 年 5 月期	<u>1,749</u>	<u>637</u>	<u>35.9</u>	<u>45,797.51</u>

(参考) 自己資本 21 年 5 月期第 1 四半期 595 百万円 20 年 5 月期 627 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
21年5月期第1四半期	<u>1,274</u>	<u>417</u>	<u>32.0</u>	<u>29,759.62</u>
20年5月期	<u>1,698</u>	<u>577</u>	<u>33.4</u>	<u>41,387.32</u>

(参考) 自己資本 21年5月期第1四半期 407百万円 20年5月期 567百万円

定性的情報・財務諸表等

(訂正前)

1. 経営成績に関する定性的情報

<省略>

以上により、当社の当第1四半期の業績は、売上高413百万円、営業損失24百万円、経常損失26百万円、四半期純損失16百万円となりました。

2. 財政状態に関する定性的情報

①財政状態の変動状況

当第1四半期における総資産は、1,452百万円となり、前事業年度末に比べ296百万円の減少となりました。

その主な要因は、有形固定資産の増加等があったものの、現金及び預金の減少、売掛金の減少等があったことによるものです。

負債合計は、前事業年度末に比べ265百万円減少し、846百万円となりました。これは、買掛金、短期借入金、前受金、長期借入金の減少等によるものです。

純資産は606百万円となり、前事業年度末に比べ31百万円減少しました。これは、利益剰余金が減少したことによるものです。

なお、自己資本比率は41.0%と前事業年度末に比べ5.1ポイント上昇しております。

②キャッシュ・フローの状況

当第1四半期会計期間における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は269百万円となり、前事業年度末と比較して、165百万円の減少となりました。

営業活動の結果得られた資金は、238百万円となりました。これは主に、減価償却費32百万円、売上債権の減少額388百万円等があったものの、税引前四半期純損失が26百万円、仕入債務の減少額80百万円、前受金が48百万円減少したこと等によるものです。

投資活動の結果使用した資金は、268百万円となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出266百万円等によるものです。

財務活動の結果使用した資金は、135百万円となりました。これは主に、短期借入金の純増減額による減少100百万円、長期借入金の返済による支出20百万円があったこと等によるものです。

(訂正後)

1. 経営成績に関する定性的情報

<省略>

以上により、当社の当第1四半期の業績は、売上高413百万円、営業損失17百万円、経常損失144百万円、四半期純損失144百万円となりました。

2. 財政状態に関する定性的情報

①財政状態の変動状況

当第1四半期における総資産は、1,274百万円となり、前事業年度末に比べ424百万円の減少となりました。

その主な要因は、有形固定資産の増加等があったものの、現金及び預金の減少、売掛金の減少等があったことによるものです。

負債合計は、前事業年度末に比べ265百万円減少し、856百万円となりました。これは、買掛金、短期借入金、前受金、長期借入金の減少等によるものです。

純資産は417百万円となり、前事業年度末に比べ159百万円減少しました。これは、利益剰余金が減少したことによるものです。

なお、自己資本比率は32.0%と前事業年度末に比べ1.4ポイント減少しております。

②キャッシュ・フローの状況

当第1四半期会計期間における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は269百万円となり、前事業年度末と比較して、165百万円の減少となりました。

営業活動の結果得られた資金は、246百万円となりました。これは主に、減価償却費26百万円、売上債権の減少額388百万円等があったものの、税引前四半期純損失が144百万円、仕入債務の減少額80百万円、前受金が48百万円減少したこと等によるものです。

投資活動の結果使用した資金は、276百万円となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出 99百万円、貸付けによる支出 275百万円等によるものです。

財務活動の結果使用した資金は、135 百万円となりました。これは主に、短期借入金の純増減額による減少 100 百万円、長期借入金の返済による支出 20 百万円があったこと等によるものです。

5. 四半期財務諸表
 (1) 四半期貸借対照表
 (訂正前)

(単位：千円)

	当第1四半期会計期間末 (平成20年8月31日)	前事業年度末に係る 要約貸借対照表 (平成20年5月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	269,933	435,520
売掛金	77,526	465,549
商品	17,714	14,727
仕掛品	1,919	2,934
その他	<u>51,874</u>	<u>28,969</u>
貸倒引当金	<u>△1,609</u>	—
流動資産合計	<u>417,359</u>	<u>947,701</u>
固定資産		
有形固定資産		
貸貸用資産(純額)	<u>854,926</u>	<u>632,196</u>
その他(純額)	<u>40,983</u>	<u>31,930</u>
有形固定資産合計	<u>895,910</u>	<u>664,127</u>
無形固定資産		
投資その他の資産	8,888	8,180
投資有価証券	87,960	87,141
その他	<u>42,662</u>	<u>42,404</u>
投資その他の資産合計	<u>130,623</u>	<u>129,546</u>
固定資産合計	<u>1,035,422</u>	<u>801,854</u>
資産合計	<u>1,452,781</u>	<u>1,749,556</u>
負債の部		
流動負債		
買掛金	41,781	122,648
短期借入金	<u>0</u>	100,000
1年内返済予定の長期借入金	124,278	120,938
未払金	<u>40,156</u>	36,667
未払法人税等	<u>562</u>	<u>7,365</u>
前受金	223,932	271,977
その他	<u>29,639</u>	<u>42,506</u>
流動負債合計	<u>460,351</u>	<u>702,103</u>
固定負債		
長期借入金	381,938	405,510
リース債務	<u>4,248</u>	<u>4,248</u>
固定負債合計	<u>386,186</u>	<u>409,758</u>
負債合計	<u>846,537</u>	<u>1,111,862</u>

(単位：千円)

	当第1四半期会計期間末 (平成20年8月31日)	前事業年度末に係る 要約貸借対照表 (平成20年5月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	254,219	254,219
資本剰余金	154,217	154,217
利益剰余金	<u>187,316</u>	<u>219,018</u>
株主資本合計	<u>595,753</u>	<u>627,456</u>
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	<u>222</u>	<u>△30</u>
評価・換算差額等合計	<u>222</u>	<u>△30</u>
新株予約権	10,268	10,268
純資産合計	<u>606,244</u>	<u>637,693</u>
負債純資産合計	<u>1,452,781</u>	<u>1,749,556</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	当第1四半期会計期間末 (平成20年8月31日)	前事業年度末に係る 要約貸借対照表 (平成20年5月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	269,933	435,520
売掛金	77,526	465,549
商品	17,714	14,727
仕掛品	1,919	2,934
その他	<u>31,232</u>	<u>27,765</u>
貸倒引当金	<u>△1,609</u>	—
流動資産合計	<u>396,717</u>	<u>946,497</u>
固定資産		
有形固定資産		
貸貸用資産(純額)	<u>543,784</u>	<u>481,372</u>
その他(純額)	<u>40,983</u>	<u>31,930</u>
有形固定資産合計	<u>584,767</u>	<u>513,303</u>
無形固定資産		
	8,888	8,180
投資その他の資産		
投資有価証券	87,960	87,141
長期貸付金	<u>175,134</u>	—
役員に対する長期貸付金	<u>162,885</u>	<u>162,885</u>
その他	<u>42,132</u>	<u>41,107</u>
貸倒引当金	<u>△184,193</u>	<u>△60,193</u>
投資その他の資産合計	<u>283,918</u>	<u>230,940</u>
固定資産合計	<u>877,575</u>	<u>752,424</u>
資産合計	<u>1,274,292</u>	<u>1,698,921</u>
負債の部		
流動負債		
買掛金	41,781	122,648
短期借入金	—	100,000
1年内返済予定の長期借入金	124,278	120,938
未払金	<u>40,196</u>	<u>36,667</u>
未払法人税等	<u>2,566</u>	<u>9,394</u>
前受金	223,932	271,977
その他	<u>37,224</u>	<u>50,263</u>
流動負債合計	<u>469,979</u>	<u>711,889</u>
固定負債		
長期借入金	381,938	405,510
リース債務	4,248	4,248
繰延税金負債	<u>152</u>	—
固定負債合計	<u>386,338</u>	<u>409,758</u>
負債合計	<u>856,317</u>	<u>1,121,647</u>

(単位：千円)

	当第1四半期会計期間末 (平成20年8月31日)	前事業年度末に係る 要約貸借対照表 (平成20年5月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	254,219	254,219
資本剰余金	154,217	154,217
利益剰余金	<u>△973</u>	<u>158,598</u>
株主資本合計	<u>407,463</u>	<u>567,036</u>
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	<u>243</u>	<u>△30</u>
評価・換算差額等合計	<u>243</u>	<u>△30</u>
新株予約権	10,268	10,268
純資産合計	<u>417,974</u>	<u>577,274</u>
負債純資産合計	<u>1,274,292</u>	<u>1,698,921</u>

(2) 四半期損益計算書

(第1四半期累計期間)

(訂正前)

(単位：千円)

	当第1四半期累計期間 (自平成20年6月1日 至平成20年8月31日)
売上高	413,601
売上原価	<u>355,000</u>
売上総利益	<u>58,600</u>
販売費及び一般管理費	<u>82,620</u>
営業損失(△)	<u>△24,019</u>
営業外収益	
受取利息	191
受取配当金	36
その他	0
営業外収益合計	<u>228</u>
営業外費用	
支払利息	2,484
支払手数料	216
営業外費用合計	<u>2,700</u>
経常損失(△)	<u>△26,491</u>
税引前四半期純損失(△)	<u>△26,491</u>
法人税、住民税及び事業税	145
法人税等調整額	<u>△10,333</u>
法人税等合計	<u>△10,188</u>
四半期純損失(△)	<u>△16,303</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	当第1四半期累計期間 (自平成20年6月1日 至平成20年8月31日)
売上高	413,601
売上原価	<u>348,523</u>
売上総利益	<u>65,077</u>
販売費及び一般管理費	<u>82,633</u>
営業損失(△)	<u>△17,556</u>
営業外収益	
受取利息	191
受取配当金	36
その他	0
営業外収益合計	<u>228</u>
営業外費用	
支払利息	2,484
支払手数料	216
貸倒引当金繰入額	<u>124,000</u>
営業外費用合計	<u>126,700</u>
経常損失(△)	<u>△144,028</u>
税引前四半期純損失(△)	<u>△144,028</u>
法人税、住民税及び事業税	145
法人税等合計	<u>145</u>
四半期純損失(△)	<u>△144,174</u>

(3) 四半期キャッシュ・フロー計算書
(訂正前)

(単位：千円)

当第1四半期累計期間 (自平成20年6月1日 至平成20年8月31日)	
営業活動によるキャッシュ・フロー	
税引前四半期純損失(△)	△26,491
減価償却費	32,516
貸倒引当金の増減額(△は減少)	1,609
受取利息及び受取配当金	△228
支払利息	2,484
売上債権の増減額(△は増加)	388,023
たな卸資産の増減額(△は増加)	△1,972
仕入債務の増減額(△は減少)	△80,867
未払金の増減額(△は減少)	5,768
前受金の増減額(△は減少)	△48,045
未払消費税等の増減額(△は減少)	△15,787
その他	△10,650
小計	246,360
利息及び配当金の受取額	228
利息の支払額	△2,306
法人税等の支払額	△6,005
営業活動によるキャッシュ・フロー	238,275
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	△266,422
無形固定資産の取得による支出	△1,831
投資有価証券の取得による支出	△392
投資活動によるキャッシュ・フロー	△268,646
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)	△100,000
長期借入金の返済による支出	△20,232
リース債務の返済による支出	△3,793
配当金の支払額	△11,190
財務活動によるキャッシュ・フロー	△135,216
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△165,587
現金及び現金同等物の期首残高	435,520
現金及び現金同等物の四半期末残高	269,933

(訂正後)

(単位：千円)

当第1四半期累計期間 (自平成20年6月1日 至平成20年8月31日)	
営業活動によるキャッシュ・フロー	
税引前四半期純損失(△)	<u>△144,028</u>
減価償却費	<u>26,040</u>
貸倒引当金の増減額(△は減少)	<u>125,609</u>
受取利息及び受取配当金	<u>△228</u>
支払利息	<u>2,484</u>
売上債権の増減額(△は増加)	<u>388,023</u>
たな卸資産の増減額(△は増加)	<u>△1,972</u>
仕入債務の増減額(△は減少)	<u>△80,867</u>
未払金の増減額(△は減少)	<u>5,782</u>
前受金の増減額(△は減少)	<u>△48,045</u>
未払消費税等の増減額(△は減少)	<u>△15,958</u>
その他	<u>△2,139</u>
小計	<u>254,700</u>
利息及び配当金の受取額	<u>228</u>
利息の支払額	<u>△2,306</u>
法人税等の支払額	<u>△6,005</u>
営業活動によるキャッシュ・フロー	<u>246,615</u>
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	<u>△99,627</u>
無形固定資産の取得による支出	<u>△1,831</u>
投資有価証券の取得による支出	<u>△392</u>
貸付けによる支出	<u>△275,134</u>
貸付金の回収による収入	<u>100,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△276,986</u>
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)	<u>△100,000</u>
長期借入金の返済による支出	<u>△20,232</u>
リース債務の返済による支出	<u>△3,793</u>
配当金の支払額	<u>△11,190</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△135,216</u>
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	<u>△165,587</u>
現金及び現金同等物の期首残高	<u>435,520</u>
現金及び現金同等物の四半期末残高	<u>269,933</u>