



ニッポン・ニュー・マーケット「ヘラクレス」  
平成 22 年 1 月 14 日

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

## 過年度決算短信等の訂正について

当社は、本日（平成 22 年 1 月 14 日）付で、下記のとおり過年度の決算短信等の訂正を行いましたので、お知らせいたします。

### 記

#### 1. 訂正の理由

当社において、当社保有の資産について社内調査を行ったところ、過年度において一部の固定資産の不適切な会計処理が存在する可能性を認識するに至りました。

これを受けて、当社は社外の弁護士及び公認会計士で構成される調査委員会を設置し、過年度の誤った会計処理に関する事実関係等の調査を進めてまいりました。

調査の結果、正しくは貸付金として計上すべき価額も有形固定資産に含めて計上していたため、有形固定資産及び減価償却費が過大に計上され、また貸付金及び貸倒引当金が過少計上となっていたことが判明致しました。

当該調査結果に基づき、過年度の決算短信等の記載事項の一部に訂正が必要となりましたので、訂正し提出するものであります。

訂正有価証券報告書等につきましても、本日、関東財務局に提出しております。

#### 2. 訂正する決算短信等

(1)平成 20 年 4 月 11 日付	「平成 20 年 5 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（非連結）」
(2)平成 20 年 7 月 11 日付	「平成 20 年 5 月期 決算短信（非連結）」
(3)平成 20 年 9 月 30 日付	「平成 21 年 5 月期 第 1 四半期決算短信（非連結）」
(4)平成 21 年 1 月 14 日付	「平成 21 年 5 月期 第 2 四半期決算短信（非連結）」
(5)平成 21 年 3 月 31 日付	「平成 21 年 5 月期 第 3 四半期決算短信（非連結）」
(6)平成 21 年 7 月 15 日付	「平成 21 年 5 月期 決算短信（非連結）」
(7)平成 21 年 10 月 13 日付	「平成 22 年 5 月期 第 1 四半期決算短信（非連結）」

#### 3. 業績への影響について

平成 22 年 5 月期の業績への影響につきましては、本日（平成 22 年 1 月 14 日）付「業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

4. 過年度業績への影響について

(単位：百万円)

決算期	区分	項目	訂正前	訂正後	訂正額
			(A)	(B)	(B-A)
平成 20 年 5 月期 第 3 四半期	損益計算書	売上高	1,218	1,218	—
		営業利益	4	4	0
		経常利益	0	△ 60	△ 60
		当期純損益	△ 2	△ 62	△ 60
	貸借対照表	純資産	573	513	△ 60
		総資産	1,290	1,237	△ 52
平成 20 年 5 月期 通期	損益計算書	売上高	2,017	2,017	—
		営業利益	109	113	4
		経常利益	102	46	△ 55
		当期純損益	61	1	△ 60
	貸借対照表	純資産	637	577	△ 60
		総資産	1,749	1,698	△ 50
平成 21 年 5 月期 第 1 四半期	損益計算書	売上高	413	413	—
		営業利益	△ 24	△ 17	6
		経常利益	△ 26	△ 144	△ 117
		当期純損益	△ 16	△ 144	△ 127
	貸借対照表	純資産	606	417	△ 188
		総資産	1,452	1,274	△ 178
平成 21 年 5 月期 第 2 四半期	損益計算書	売上高	768	768	—
		営業利益	△ 40	△ 27	12
		経常利益	△ 96	△ 215	△ 119
		当期純損益	△ 144	△ 261	△ 116
	貸借対照表	純資産	473	295	△ 177
		総資産	1,656	1,489	△ 167
平成 21 年 5 月期 第 3 四半期	損益計算書	売上高	1,060	1,060	—
		営業利益	△ 47	△ 20	27
		経常利益	△ 166	△ 271	△ 105
		当期純損益	△ 337	△ 440	△ 102
	貸借対照表	純資産	281	119	△ 162
		総資産	1,368	1,217	△ 151
平成 21 年 5 月期 通期	損益計算書	売上高	1,381	1,381	—
		営業利益	△ 26	9	36
		経常利益	△ 145	△ 241	△ 95
		当期純損益	△ 366	△ 459	△ 93
	貸借対照表	純資産	253	99	△ 153
		総資産	1,398	1,257	△ 140
平成 22 年 5 月期 第 1 四半期	損益計算書	売上高	276	276	—
		営業利益	11	21	9
		経常利益	8	17	9
		当期純損益	18	28	9
	貸借対照表	純資産	262	118	△ 144
		総資産	1,322	1,192	△ 130