

平成 24 年 11 月 14 日

各 位

会 社 名 株式会社ディーエムエス
代表者名 代表取締役社長 山本克彦
(JASDAQ・コード9782)
問合せ先
役職・氏名 経理部部長代理 橋本竜毅
電話 03-3293-2961

(修正・数値データ修正あり)「平成 25 年 3 月期 第 2 四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」
の一部修正について

当社は、平成 24 年 10 月 29 日 15 時 10 分に発表した表記開示資料について修正がありましたのでお知らせします。また、数値データにも修正がありましたので修正後の数値データも送信します。

なお、第 54 期第 2 四半期 四半期報告書は本日提出する予定です。

1. 修正の理由

平成 24 年 11 月 10 日「債権の取立不能および平成 25 年 3 月期 第 2 四半期決算短信修正のお知らせ」の通り、当社の取引先である株式会社総通が、平成 24 年 11 月 9 日付で大阪地方裁判所に民事再生法の適用の申請を行ったことに伴い、同社向け債権について取立不能が生じ、記載内容の一部に修正すべき事項が発生したためであります。

2. 修正の内容

修正箇所には____を付して表示しております。

<サマリー情報>

1. 平成 25 年 3 月期第 2 四半期の連結業績（平成 24 年 4 月 1 日～平成 24 年 9 月 30 日）

(1) 連結経営成績（累計）

(%表示は、対前年同四半期増減率)

(修正前)

	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	%
25 年 3 月期第 2 四半期	8,002	△2.9	369	72.4	346	87.1	<u>167</u>	<u>118.3</u>
24 年 3 月期第 2 四半期	8,242	3.6	214	58.8	185	56.5	76	92.7

(注) 包括利益 25 年 3 月期第 2 四半期 153 百万円 (71.6%) 24 年 3 月期第 2 四半期 89 百万円 (—)

	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
25 年 3 月期第 2 四半期	<u>28.75</u>	—
24 年 3 月期第 2 四半期	13.16	—

(修正後)

	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	%
25 年 3 月期第 2 四半期	8,002	△2.9	369	72.4	346	87.1	<u>114</u>	<u>48.9</u>
24 年 3 月期第 2 四半期	8,242	3.6	214	58.8	185	56.5	76	92.7

(注) 包括利益 25 年 3 月期第 2 四半期 100 百万円 (12.1%) 24 年 3 月期第 2 四半期 89 百万円 (—)

	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
25 年 3 月期第 2 四半期	<u>19.60</u>	—
24 年 3 月期第 2 四半期	13.16	—

(2) 連結財政状態

(修正前)

	総資産	純資産	自己資本比率	自己資本比率
	百万円	百万円	%	円 銭
25 年 3 月期第 2 四半期	<u>12,283</u>	<u>6,695</u>	<u>54.5</u>	<u>1,149.72</u>
24 年 3 月期第 2 四半期	13,189	6,629	50.3	1,138.36

(注) 自己資本 25 年 3 月期第 2 四半期 6,695 百万円 24 年 3 月期第 2 四半期 6,629 百万円

(修正後)

	総資産	純資産	自己資本比率	自己資本比率
	百万円	百万円	%	円 銭
25 年 3 月期第 2 四半期	<u>12,213</u>	<u>6,642</u>	<u>54.4</u>	<u>1,140.57</u>
24 年 3 月期第 2 四半期	13,189	6,629	50.3	1,138.36

(注) 自己資本 25 年 3 月期第 2 四半期 6,642 百万円 24 年 3 月期第 2 四半期 6,629 百万円

<添付資料>

2 ページ

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 連結経営成績に関する定性的情報

(修正前)

～前略～

連結四半期純利益は、税金費用を1億12百万円としたことにより1億67百万円（同118.3%増）となりました。

(修正後)

～前略～

連結四半期純利益は、税金費用を80百万円としたことなどにより1億14百万円（同48.9%増）となりました。

(2) 連結財政状態に関する定性的情報

①資産の状況

(修正前)

当四半期連結会計期間末の流動資産は、前連結会計年度末に比べて主に現金及び預金が2億53百万円、仕掛品が2億円増加しましたが、売上債権が9億30百万円減少したことにより、全体として46億81百万円（前連結会計年度末比5億96百万円減）となりました。

当四半期連結会計期間末の固定資産は、前連結会計年度末に比べて主に減価償却費の計上等で有形固定資産および無形固定資産が1億39百万円減少したことに加え、投資有価証券の評価減等による54百万円減少や保険資産1億15百万円が減少したことにより、全体として75億88百万円（同3億7百万円減）となりました。

当四半期連結会計期間末の繰延資産は、社債発行費が13百万円（同1百万円減）となりました。その結果、資産合計では、122億83百万円（同9億5百万円減）となりました。

(修正後)

当四半期連結会計期間末の流動資産は、前連結会計年度末に比べて主に現金及び預金が2億53百万円、仕掛品が2億円増加しましたが、売上債権が10億15百万円減少したことにより、全体として45億96百万円（前連結会計年度末比6億81百万円減）となりました。

当四半期連結会計期間末の固定資産は、前連結会計年度末に比べて主に減価償却費の計上等で有形固定資産および無形固定資産が1億39百万円減少したことに加え、投資有価証券の評価減等による54百万円減少や保険資産1億15百万円が減少したことにより、全体として76億3百万円（同2億92百万円減）となりました。

当四半期連結会計期間末の繰延資産は、社債発行費が13百万円（同1百万円減）となりました。その結果、資産合計では、122億13百万円（同9億75百万円減）となりました。

2 ページ

②負債の状況

(修正前)

当四半期連結会計期間末の流動負債は、前連結会計年度末に比べて主に仕入債務が3億61百万円、未払金が1億53百万円、未払法人税等が1億52百万円それぞれ減少したことにより、全体として27億42百万円（同7億35百万円減）となりました。

当四半期連結会計期間末の固定負債は、前連結会計年度末に比べて主に社債が45百万円、長期借入金が1億67百万円減少したことにより、全体として28億45百万円（同2億36百万円減）となりました。

その結果、負債合計では55億88百万円（同9億71百万円減）となりました。

(修正後)

当四半期連結会計期間末の流動負債は、前連結会計年度末に比べて主に仕入債務が3億61百万円、未払金が1億53百万円、未払法人税等が1億69百万円それぞれ減少したことにより、全体として27億25百万円（同7億52百万円減）となりました。

当四半期連結会計期間末の固定負債は、前連結会計年度末に比べて主に社債が45百万円、長期借入金1億67百万円減少したことにより、全体として28億45百万円（同2億36百万円減）となりました。

その結果、負債合計では55億71百万円（同9億88百万円減）となりました。

3 ページ

③純資産の状況

(修正前)

当四半期連結会計期間末の純資産は、主に利益剰余金では連結四半期純利益1億67百万円から配当87百万円を差し引いた80百万円が前連結会計年度末に比べて増加となりました。一方で株式市場等の下落を受けてその他有価証券評価差額金が13百万円減少（税効果分は除く）したことにより、全体として66億95百万円（同66百万円増）となりました。

(修正後)

当四半期連結会計期間末の純資産は、主に利益剰余金では連結四半期純利益1億14百万円から配当87百万円を差し引いた26百万円が前連結会計年度末に比べて増加となりました。一方で株式市場等の下落を受けてその他有価証券評価差額金が13百万円減少（税効果分は除く）したことにより、全体として66億42百万円（同12百万円増）となりました。

4 ページ

4. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(修正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成 24 年 3 月 31 日)	当第 2 四半期連結会計期間 (平成 24 年 9 月 30 日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,600,661	1,854,582
受取手形及び売掛金	2,917,092	1,986,785
仕掛品	220,109	420,948
立替郵送料	158,171	72,636
繰延税金資産	118,181	101,014
その他	264,117	248,540
貸倒引当金	△326	△2,703
流動資産合計	5,278,007	4,681,804
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	2,946,903	2,867,193
機械装置及び運搬具（純額）	278,632	231,167
土地	2,830,100	2,830,100
リース資産（純額）	67,072	63,316
その他（純額）	63,697	56,709
有形固定資産合計	6,186,406	6,048,486
無形固定資産	45,745	44,401
投資その他の資産		
投資有価証券	421,353	367,040
投資不動産（純額）	1,003,526	986,145
繰延税金資産	—	6,669
その他	250,316	138,583
貸倒引当金	△11,069	△3,000
投資その他の資産合計	1,664,125	1,495,438
固定資産合計	7,896,278	7,588,327
繰延資産		
社債発行費	15,405	13,842
繰延資産合計	15,405	13,842
資産合計	13,189,691	12,283,974

(単位：千円)

前連結会計年度
(平成 24 年 3 月 31 日)当第 2 四半期連結会計期間
(平成 24 年 9 月 30 日)

負債の部		
流動負債		
買掛金	1,774,857	1,413,093
1年内償還予定の社債	90,150	90,150
短期借入金	525,656	505,656
リース債務	19,066	18,907
未払法人税等	265,219	112,854
賞与引当金	211,520	217,357
その他	591,255	384,693
流動負債合計	3,477,726	2,742,713
固定負債		
社債	612,700	567,625
長期借入金	1,897,702	1,729,873
リース債務	64,993	60,466
退職給付引当金	351,878	352,573
役員退職慰労引当金	68,690	53,091
繰延税金負債	9,624	5,143
再評価に係る繰延税金負債	21,332	21,332
その他	55,761	55,761
固定負債合計	3,082,682	2,845,867
負債合計	6,560,408	5,588,580
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,092,601	1,092,601
資本剰余金	1,468,215	1,468,215
利益剰余金	5,449,769	5,529,849
自己株式	△582,552	△582,582
株主資本合計	7,428,032	7,508,083
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	18,643	4,703
土地再評価差額金	△817,392	△817,392
その他の包括利益累計額合計	△798,749	△812,689
純資産合計	6,629,283	6,695,394
負債純資産合計	13,189,691	12,283,974

(修正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成 24 年 3 月 31 日)	当第 2 四半期連結会計期間 (平成 24 年 9 月 30 日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,600,661	1,854,582
受取手形及び売掛金	2,917,092	<u>1,901,282</u>
仕掛品	220,109	420,948
立替郵送料	158,171	72,636
繰延税金資産	118,181	101,014
その他	264,117	248,540
貸倒引当金	△326	<u>△2,703</u>
流動資産合計	5,278,007	<u>4,596,302</u>
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	2,946,903	2,867,193
機械装置及び運搬具（純額）	278,632	231,167
土地	2,830,100	2,830,100
リース資産（純額）	67,072	63,316
その他（純額）	63,697	56,709
有形固定資産合計	6,186,406	6,048,486
無形固定資産	45,745	44,401
投資その他の資産		
投資有価証券	421,353	367,040
投資不動産（純額）	1,003,526	986,145
繰延税金資産	—	<u>21,906</u>
その他	250,316	<u>224,086</u>
貸倒引当金	△11,069	<u>△88,502</u>
投資その他の資産合計	1,664,125	<u>1,510,675</u>
固定資産合計	7,896,278	<u>7,603,564</u>
繰延資産		
社債発行費	15,405	13,842
繰延資産合計	15,405	13,842
資産合計	13,189,691	<u>12,213,708</u>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成 24 年 3 月 31 日)	当第 2 四半期連結会計期間 (平成 24 年 9 月 30 日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,774,857	1,413,093
1年内償還予定の社債	90,150	90,150
短期借入金	525,656	505,656
リース債務	19,066	18,907
未払法人税等	265,219	95,854
賞与引当金	211,520	217,357
その他	591,255	384,693
流動負債合計	3,477,726	2,725,713
固定負債		
社債	612,700	567,625
長期借入金	1,897,702	1,729,873
リース債務	64,993	60,466
退職給付引当金	351,878	352,573
役員退職慰労引当金	68,690	53,091
繰延税金負債	9,624	5,143
再評価に係る繰延税金負債	21,332	21,332
その他	55,761	55,761
固定負債合計	3,082,682	2,845,867
負債合計	6,560,408	5,571,580
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,092,601	1,092,601
資本剰余金	1,468,215	1,468,215
利益剰余金	5,449,769	5,476,583
自己株式	△582,552	△582,582
株主資本合計	7,428,032	7,454,817
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	18,643	4,703
土地再評価差額金	△817,392	△817,392
その他の包括利益累計額合計	△798,749	△812,689
純資産合計	6,629,283	6,642,128
負債純資産合計	13,189,691	12,213,708

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書

(四半期連結損益計算書)

(第2四半期連結累計期間)

(修正前)

(単位:千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)
売上高	8,242,602	8,002,887
売上原価	7,380,484	7,032,559
売上総利益	862,118	970,327
販売費及び一般管理費	647,880	600,999
営業利益	214,238	369,327
営業外収益		
受取利息	234	180
受取配当金	6,325	6,603
雑収入	6,202	7,456
営業外収益合計	12,762	14,240
営業外費用		
支払利息	40,053	34,978
その他	1,529	1,625
営業外費用合計	41,583	36,604
経常利益	185,417	346,964
特別利益		
賃貸借契約解約益	—	4,821
特別利益合計	—	4,821
特別損失		
固定資産除却損	1,557	1,402
投資有価証券評価損	41,810	32,654
社葬費用	—	28,038
保険金損失	—	9,742
特別損失合計	43,367	71,838
税金等調整前四半期純利益	142,049	279,947
法人税、住民税及び事業税	3,870	98,778
法人税等調整額	61,484	13,735
法人税等合計	65,355	112,513
四半期純利益	76,694	167,433

(修正後)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)
売上高	8,242,602	8,002,887
売上原価	7,380,484	7,032,559
売上総利益	862,118	970,327
販売費及び一般管理費	647,880	600,999
営業利益	214,238	369,327
営業外収益		
受取利息	234	180
受取配当金	6,325	6,603
雑収入	6,202	7,456
営業外収益合計	12,762	14,240
営業外費用		
支払利息	40,053	34,978
その他	1,529	1,625
営業外費用合計	41,583	36,604
経常利益	185,417	346,964
特別利益		
賃貸借契約解約益	—	4,821
特別利益合計	—	4,821
特別損失		
固定資産除却損	1,557	1,402
投資有価証券評価損	41,810	32,654
社葬費用	—	28,038
保険金損失	—	9,742
貸倒引当金繰入額	—	85,502
特別損失合計	43,367	157,341
税金等調整前四半期純利益	142,049	194,444
法人税、住民税及び事業税	3,870	81,778
法人税等調整額	61,484	△1,501
法人税等合計	65,355	80,276
四半期純利益	76,694	114,167

7 ページ

(四半期連結包括利益計算書)

(第2四半期連結累計期間)

(修正前)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)
四半期純利益	76,694	<u>167,433</u>
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	12,749	△13,939
その他の包括利益合計	12,749	△13,939
四半期包括利益	89,444	<u>153,494</u>
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	89,444	<u>153,494</u>

(修正後)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)
四半期純利益	76,694	<u>114,167</u>
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	12,749	△13,939
その他の包括利益合計	12,749	△13,939
四半期包括利益	89,444	<u>100,227</u>
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	89,444	<u>100,227</u>

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書
(修正前)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	142,049	279,947
減価償却費	216,888	201,640
社債発行費償却	1,563	1,563
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	6,467	695
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	1,552	△15,599
賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,429	5,837
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△147	△5,693
受取利息及び受取配当金	△6,559	△6,783
支払利息	40,053	34,978
有形固定資産除却損	1,557	1,402
投資有価証券評価損益 (△は益)	41,810	32,654
保険金損失	—	9,742
売上債権の増減額 (△は増加)	343,853	930,307
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△163,718	△200,839
立替郵送料の増減額 (△は増加)	4,367	85,534
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	28,480	△5,405
その他の固定資産の増減額 (△は増加)	787	△6,079
仕入債務の増減額 (△は減少)	△28,570	△361,764
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	177,205	△92,935
その他	33,414	6,908
小計	843,483	896,111
利息及び配当金の受取額	6,559	6,783
利息の支払額	△39,877	△34,868
保険金の受取額	—	100,000
法人税等の支払額	△14,868	△250,385
営業活動によるキャッシュ・フロー	795,297	717,641

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書
(修正後)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	142,049	194,444
減価償却費	216,888	201,640
社債発行費償却	1,563	1,563
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	6,467	695
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	1,552	△15,599
賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,429	5,837
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△147	79,809
受取利息及び受取配当金	△6,559	△6,783
支払利息	40,053	34,978
有形固定資産除却損	1,557	1,402
投資有価証券評価損益 (△は益)	41,810	32,654
保険金損失	—	9,742
売上債権の増減額 (△は増加)	343,853	1,015,809
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△163,718	△200,839
立替郵送料の増減額 (△は増加)	4,367	85,534
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	28,480	△5,405
その他の固定資産の増減額 (△は増加)	787	△6,079
仕入債務の増減額 (△は減少)	△28,570	△361,764
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	177,205	△92,935
その他	33,414	△78,593
小計	843,483	896,111
利息及び配当金の受取額	6,559	6,783
利息の支払額	△39,877	△34,868
保険金の受取額	—	100,000
法人税等の支払額	△14,868	△250,385
営業活動によるキャッシュ・フロー	795,297	717,641

以 上