



平成 23 年 2 月 21 日

各 位

会 社 名 株式会社アイ・エス・ビー
代表者名 代表取締役社長 若尾 逸雄
(コード番号 9702 東証第二部)
問合せ先 常務取締役管理本部長 太田 道也
(TEL. 03-3490-1761)

(訂正・数値データ訂正あり)「平成 22 年 12 月期 決算短信」の一部訂正について

平成23年2月14日に発表いたしました「平成22年12月期 決算短信」の一部に訂正を要する箇所がありましたので、下記の通り訂正いたします。XBRL 財務諸表についても訂正し、再提出いたします。

記

1. 訂正箇所

平成 22 年 12 月期 決算短信【14 ページ】

4. 連結財務諸表

- (1) 連結貸借対照表 資産の部 流動資産
- (1) 連結貸借対照表 資産の部 固定資産 投資その他の資産

平成 22 年 12 月期 決算短信【39 ページ】

(税効果会計関係)

- 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳
 - 繰延税金資産 (流動)
 - 繰延税金資産 (固定)

平成 22 年 12 月期 決算短信【43 ページ、44 ページ】

5. 個別財務諸表

- (1) 貸借対照表 資産の部 流動資産
- (1) 貸借対照表 資産の部 固定資産 投資その他の資産

2. 訂正内容

訂正箇所は下線を付して示しております。

以上

(訂正前)

4. 連結財務諸表
(1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成21年12月31日)	当連結会計年度 (平成22年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,238,927	1,777,841
受取手形及び売掛金	1,809,749	1,998,425
有価証券	—	500,068
前払費用	84,542	91,331
商品	7,790	4,391
仕掛品	726,475	※2 255,114
繰延税金資産	194,826	156,377
その他	26,666	65,243
貸倒引当金	△2,015	△10,089
流動資産合計	5,086,962	4,838,704
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	283,974	283,274
減価償却累計額	△160,591	△168,801
建物及び構築物（純額）	123,382	114,472
土地	248,084	248,084
その他	86,069	94,126
減価償却累計額及び減損損失累計額	△52,975	△67,797
その他（純額）	33,093	26,328
有形固定資産合計	404,560	388,885
無形固定資産	107,748	99,272
投資その他の資産		
投資有価証券	997,876	1,100,632
関係会社株式	—	※1 80,000
関係会社出資金	※1 119,295	※1 119,295
長期前払費用	1,713	4,490
差入保証金	164,331	126,452
会員権	7,066	7,066
繰延税金資産	169,736	102,916
その他	15,738	21,544
貸倒引当金	△1,501	△42
投資その他の資産合計	1,474,257	1,562,356
固定資産合計	1,986,566	2,050,514
資産合計	7,073,529	6,889,218

(訂正後)

4. 連結財務諸表
(1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成21年12月31日)	当連結会計年度 (平成22年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,238,927	1,777,841
受取手形及び売掛金	1,809,749	1,998,425
有価証券	—	500,068
前払費用	84,542	91,331
商品	7,790	4,391
仕掛品	726,475	※2 255,114
繰延税金資産	194,826	156,377
その他	26,666	49,243
貸倒引当金	△2,015	△2,089
流動資産合計	5,086,962	4,830,704
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	283,974	283,274
減価償却累計額	△160,591	△168,801
建物及び構築物（純額）	123,382	114,472
土地	248,084	248,084
その他	86,069	94,126
減価償却累計額及び減損損失累計額	△52,975	△67,797
その他（純額）	33,093	26,328
有形固定資産合計	404,560	388,885
無形固定資産	107,748	99,272
投資その他の資産		
投資有価証券	997,876	1,100,632
関係会社株式	—	※1 80,000
関係会社出資金	※1 119,295	※1 119,295
長期前払費用	1,713	4,490
差入保証金	164,331	126,452
会員権	7,066	7,066
繰延税金資産	169,736	102,916
その他	15,738	37,544
貸倒引当金	△1,501	△8,042
投資その他の資産合計	1,474,257	1,570,356
固定資産合計	1,986,566	2,058,514
資産合計	7,073,529	6,889,218

(訂正前)

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (平成21年12月31日)	当連結会計年度 (平成22年12月31日)
	(千円)	(千円)
繰延税金資産 (流動)		
賞与引当金繰入限度超過額	106,879	87,242
未払事業税否認	9,151	3,173
未払事業所税否認	5,099	5,121
未払費用否認	16,396	14,463
退職給付制度変更に係る未払金	50,070	50,673
売上原価否認	—	94,388
その他	12,797	9,880
小計	200,394	264,943
評価性引当額	△5,568	△3,996
繰延税金資産 (流動) 合計	194,826	260,947
繰延税金負債 (流動)		
売上高否認	—	△104,569
繰延税金負債 (流動) 合計	—	△104,569
繰延税金資産 (流動) の純額	194,826	156,377
繰延税金資産 (固定)		
役員退職慰労引当金繰入限度超過額	116,364	126,258
退職給付引当金繰入限度超過額	9,784	—
投資有価証券評価損否認	39,182	39,182
貸倒引当金繰入限度超過額	170	—
退職給付制度変更に係る長期未払金	50,070	7,902
その他	11,060	11,684
小計	226,633	185,026
評価性引当額	△53,862	△82,110
繰延税金資産 (固定) 合計	172,770	102,916
繰延税金負債 (固定)		
その他有価証券評価差額金	△3,033	—
繰延税金負債 (固定) 合計	△3,033	—
繰延税金資産 (固定) の純額	169,736	102,916

(訂正後)

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (平成21年12月31日)	当連結会計年度 (平成22年12月31日)
	(千円)	(千円)
繰延税金資産 (流動)		
賞与引当金繰入限度超過額	106,879	87,242
未払事業税否認	9,151	3,173
未払事業所税否認	5,099	5,121
未払費用否認	16,396	14,463
退職給付制度変更に係る未払金	50,070	50,673
売上原価否認	—	94,388
その他	12,797	6,624
小計	200,394	261,687
評価性引当額	△5,568	△740
繰延税金資産 (流動) 合計	194,826	260,947
繰延税金負債 (流動)		
売上高否認	—	△104,569
繰延税金負債 (流動) 合計	—	△104,569
繰延税金資産 (流動) の純額	194,826	156,377
繰延税金資産 (固定)		
役員退職慰労引当金繰入限度超過額	116,364	126,258
退職給付引当金繰入限度超過額	9,784	—
投資有価証券評価損否認	39,182	39,182
貸倒引当金繰入限度超過額	170	3,256
退職給付制度変更に係る長期未払金	50,070	7,902
その他	11,060	11,684
小計	226,633	188,282
評価性引当額	△53,862	△85,366
繰延税金資産 (固定) 合計	172,770	102,916
繰延税金負債 (固定)		
その他有価証券評価差額金	△3,033	—
繰延税金負債 (固定) 合計	△3,033	—
繰延税金資産 (固定) の純額	169,736	102,916

(訂正前)

 5. 個別財務諸表
 (1) 貸借対照表

(単位：千円)

	前事業年度 (平成21年12月31日)	当事業年度 (平成22年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,120,123	1,680,313
受取手形	367	—
売掛金	1,757,267	※1 1,944,194
有価証券	—	500,068
商品	7,790	4,391
仕掛品	718,900	※2 256,911
前払費用	78,080	85,665
繰延税金資産	186,211	149,450
未収入金	15,458	53,857
その他	7,576	6,658
貸倒引当金	△1,712	△9,767
流動資産合計	4,890,063	4,671,744
固定資産		
有形固定資産		
建物	282,792	282,092
減価償却累計額	△159,773	△167,917
建物（純額）	123,018	114,174
構築物	856	856
減価償却累計額	△790	△806
構築物（純額）	66	50
工具、器具及び備品	85,829	93,886
減価償却累計額及び減損損失累計額	△52,945	△67,715
工具、器具及び備品（純額）	32,883	26,171
土地	248,084	248,084
有形固定資産合計	404,053	388,480
無形固定資産		
ソフトウェア	98,139	82,205
電話加入権	9,302	16,759
無形固定資産合計	107,441	98,965
投資その他の資産		
投資有価証券	993,296	1,091,458
関係会社株式	50,000	130,000
関係会社出資金	119,295	119,295
長期前払費用	1,560	4,439
繰延税金資産	159,952	95,014
差入保証金	164,241	126,372
会員権	7,066	7,066
破産更生債権等	840	0
その他	14,237	14,402
貸倒引当金	△840	△0
投資その他の資産合計	1,509,649	1,588,049

(単位：千円)

	前事業年度 (平成21年12月31日)	当事業年度 (平成22年12月31日)
固定資産合計	2,021,144	2,075,495
資産合計	6,911,208	6,747,239
負債の部		
流動負債		
買掛金	※1 647,137	※1 538,826
短期借入金	70,000	70,000
未払金	397,939	403,947
未払費用	38,297	34,302
未払法人税等	68,224	10,591
未払消費税等	24,301	107,238
前受金	51,950	192,019
預り金	116,222	116,572
賞与引当金	245,021	203,985
受注損失引当金	14,452	※2 7,299
流動負債合計	1,673,546	1,684,783
固定負債		
長期末払金	141,516	—
役員退職慰労引当金	285,909	310,216
固定負債合計	427,425	310,216
負債合計	2,100,972	1,995,000
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,440,600	1,440,600
資本剰余金		
資本準備金	1,970,600	1,970,600
資本剰余金合計	1,970,600	1,970,600
利益剰余金		
利益準備金	29,700	29,700
その他利益剰余金		
別途積立金	230,600	230,600
繰越利益剰余金	1,432,816	1,373,284
利益剰余金合計	1,693,116	1,633,584
自己株式	△304,528	△304,528
株主資本合計	4,799,788	4,740,255
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	10,447	11,983
評価・換算差額等合計	10,447	11,983
純資産合計	4,810,236	4,752,239
負債純資産合計	6,911,208	6,747,239

(訂正後)

5. 個別財務諸表

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

	前事業年度 (平成21年12月31日)	当事業年度 (平成22年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,120,123	1,680,313
受取手形	367	—
売掛金	1,757,267	※1 1,944,194
有価証券	—	500,068
商品	7,790	4,391
仕掛品	718,900	※2 256,911
前払費用	78,080	85,665
繰延税金資産	186,211	149,450
未収入金	15,458	37,857
その他	7,576	6,658
貸倒引当金	△1,712	△1,767
流動資産合計	4,890,063	4,663,744
固定資産		
有形固定資産		
建物	282,792	282,092
減価償却累計額	△159,773	△167,917
建物（純額）	123,018	114,174
構築物	856	856
減価償却累計額	△790	△806
構築物（純額）	66	50
工具、器具及び備品	85,829	93,886
減価償却累計額及び減損損失累計額	△52,945	△67,715
工具、器具及び備品（純額）	32,883	26,171
土地	248,084	248,084
有形固定資産合計	404,053	388,480
無形固定資産		
ソフトウェア	98,139	82,205
電話加入権	9,302	16,759
無形固定資産合計	107,441	98,965
投資その他の資産		
投資有価証券	993,296	1,091,458
関係会社株式	50,000	130,000
関係会社出資金	119,295	119,295
長期前払費用	1,560	4,439
繰延税金資産	159,952	95,014
差入保証金	164,241	126,372
会員権	7,066	7,066
破産更生債権等	840	16,000
その他	14,237	14,402
貸倒引当金	△840	△8,000
投資その他の資産合計	1,509,649	1,596,049

(単位：千円)

	前事業年度 (平成21年12月31日)	当事業年度 (平成22年12月31日)
固定資産合計	2,021,144	2,083,495
資産合計	6,911,208	6,747,239
負債の部		
流動負債		
買掛金	※1 647,137	※1 538,826
短期借入金	70,000	70,000
未払金	397,939	403,947
未払費用	38,297	34,302
未払法人税等	68,224	10,591
未払消費税等	24,301	107,238
前受金	51,950	192,019
預り金	116,222	116,572
賞与引当金	245,021	203,985
受注損失引当金	14,452	※2 7,299
流動負債合計	1,673,546	1,684,783
固定負債		
長期末払金	141,516	—
役員退職慰労引当金	285,909	310,216
固定負債合計	427,425	310,216
負債合計	2,100,972	1,995,000
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,440,600	1,440,600
資本剰余金		
資本準備金	1,970,600	1,970,600
資本剰余金合計	1,970,600	1,970,600
利益剰余金		
利益準備金	29,700	29,700
その他利益剰余金		
別途積立金	230,600	230,600
繰越利益剰余金	1,432,816	1,373,284
利益剰余金合計	1,693,116	1,633,584
自己株式	△304,528	△304,528
株主資本合計	4,799,788	4,740,255
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	10,447	11,983
評価・換算差額等合計	10,447	11,983
純資産合計	4,810,236	4,752,239
負債純資産合計	6,911,208	6,747,239