

平成23年11月7日

各 位

上 場 会 社 名 株式会社 ピーアンドピー
(JASDAQ コード番号 2426)
代 表 者 代表取締役社長 山室 正之
問合せ先責任者 取締役経営戦略本部長 白井 智章
TEL (03)3359-7599

(訂正・数値データ訂正あり)

「平成24年3月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

平成23年8月5日に発表いたしました「平成24年3月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」について、記載事項の一部に訂正すべき事項がありましたので、下記の通りお知らせいたします。また、数値データにも訂正がありましたので、訂正後の数値データも送信いたします。

なお、訂正箇所は____(下線)を付して表示しております。

記

1. 訂正理由

当社の連結子会社である株式会社ピーアンドピー・キャリア(以下「PPC」)における不適切な会計処理について、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」を適用した結果、過大に計上されていた売掛金、売上高、貸倒引当金等、過年度の連結財務諸表等の訂正が必要となりましたので、決算短信の訂正をおこなうものであります。

2. 訂正箇所

サマリー情報

(訂正前)

1. 平成24年3月期第1四半期の連結業績(平成23年4月1日～平成23年6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)

	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	%
24年3月期第1四半期	<u>5,551</u>	<u>6.9</u>	<u>151</u>	<u>56.2</u>	<u>159</u>	<u>66.3</u>	<u>99</u>	-
23年3月期第1四半期	5,193	24.2	96	62.8	95	57.9	4	△62.7

(注) 包括利益 24年3月期第1四半期 99百万円(-%) 23年3月期第1四半期 4百万円(-%)

	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
24年3月期第1四半期	<u>925</u> <u>29</u>	-
23年3月期第1四半期	39 49	38 30

(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	%
24年3月期第1四半期	<u>5,526</u>	<u>6.4</u>	<u>126</u>	<u>30.4</u>	<u>134</u>	<u>40.1</u>	<u>74</u>	-
23年3月期第1四半期	5,193	24.2	96	62.8	95	57.9	4	△62.7

(注) 包括利益 24年3月期第1四半期 74百万円(-%) 23年3月期第1四半期 4百万円(-%)

	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
24年3月期第1四半期	<u>692</u> <u>49</u>	-
23年3月期第1四半期	39 49	38 30

(訂正前)

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
24年3月期第1四半期	<u>5,366</u>	<u>2,994</u>	<u>55.8</u>
23年3月期	<u>5,406</u>	<u>3,001</u>	<u>55.5</u>

(参考) 自己資本 23年3月期第1四半期 2,994百万円 23年3月期 3,001百万円

(訂正後)

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
24年3月期第1四半期	<u>5,305</u>	<u>2,936</u>	<u>55.4</u>
23年3月期	<u>5,371</u>	<u>2,969</u>	<u>55.3</u>

(参考) 自己資本 24年3月期第1四半期 2,936百万円 23年3月期 2,969百万円

2 ページ

(訂正前)

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

(省略)

この結果、当第1四半期連結累計期間の連結売上高は5,551,443千円（前年同四半期比6.9%増）、連結営業利益は151,302千円（前年同四半期比56.2%増）、連結経常利益は159,175千円（前年同四半期比66.3%増）となりました。また、連結四半期純利益は99,430千円（前年同四半期比95,348千円増）となりました。

セグメントの業績を示すと、次のとおりであります。

① アウトソーシング事業

アウトソーシング事業におきましては、請負提案を積極的に推し進め、案件の獲得に取り組んだ結果、連結売上高は2,249,026千円（前年同四半期比54.2%増）となりました。

(省略)

(訂正後)

(省略)

この結果、当第1四半期連結累計期間の連結売上高は5,526,530千円(前年同四半期比6.4%増)、連結営業利益は126,285千円(前年同四半期比30.4%増)、連結経常利益は134,158千円(前年同四半期比40.1%増)となりました。また、連結四半期純利益は74,414千円(前年同四半期比70,332千円増)となりました。

セグメントの業績を示すと、次のとおりであります。

① アウトソーシング事業

アウトソーシング事業におきましては、請負提案を積極的に推し進め、案件の獲得に取り組んだ結果、連結売上高は2,224,113千円(前年同四半期比52.5%増)となりました。

(省略)

3 ページ

(訂正前)

(2) 連結財政状態に関する定性的情報

(資産)

当第1四半期連結会計期間の資産は、5,366,194千円(前連結会計年度比0.7%減)となりました。流動資産は、現金及び預金が113,549千円増加したものの、売掛金が87,815千円減少したこと等により3,839千円減少し4,351,193千円となりました。(省略)

(負債)

当第1四半期連結会計期間の負債は2,371,809千円(前連結会計年度比1.4%減)となりました。流動負債は、未払金が55,280千円及び未払消費税等が71,057千円増加したものの、未払法人税等が109,338千円及び買掛金が23,595千円減少したこと等により18,288千円減少し、2,157,186千円となりました。(省略)

(純資産)

当第1四半期連結会計期間の純資産は2,994,384千円(前連結会計年度比0.2%減)となりました。利益剰余金は、四半期純利益の計上99,430千円及び剰余金の配当107,459千円により差し引き8,028千円減少し、1,115,860千円となりました。

(訂正後)

(資産)

当第1四半期連結会計期間の資産は、5,305,707千円(前連結会計年度比1.2%減)となりました。流動資産は、現金及び預金が113,549千円増加したものの、売掛金が113,973千円減少したこと等により30,101千円減少し4,290,706千円となりました。(省略)

(負債)

当第1四半期連結会計期間の負債は2,368,931千円(前連結会計年度比1.4%減)となりました。流動負債は、未払金が55,280千円及び未払消費税等が69,812千円増加したものの、未払法人税等が109,338千円及び買掛金が23,595千円減少したこと等により19,533千円減少し、2,154,309千円となりました。(省略)

(純資産)

当第1四半期連結会計期間の純資産は2,936,775千円(前連結会計年度比1.1%減)となりました。利益剰余金は、四半期純利益の計上74,414千円及び剰余金の配当107,459千円により差し引き33,044千円減少し、1,058,251千円となりました。

4 ページ

(訂正前)

4. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年 3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成23年 6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,830,759	1,944,309
売掛金	2,342,157	2,254,342
商品	15,425	14,844
前払費用	113,273	96,436
繰延税金資産	36,206	25,047
その他	20,927	19,650
貸倒引当金	<u>△3,716</u>	<u>△3,436</u>
流動資産合計	<u>4,355,033</u>	<u>4,351,193</u>
固定資産		
有形固定資産	143,202	140,612
無形固定資産		
のれん	235,048	213,355
その他	97,911	96,517
無形固定資産合計	332,960	309,873
投資その他の資産	571,307	561,525
固定資産合計	<u>1,047,470</u>	<u>1,012,010</u>
繰延資産	3,679	2,989
資産合計	<u>5,406,183</u>	<u>5,366,194</u>
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,369,093	1,345,497
未払金	272,162	327,443
未払費用	115,638	117,636
未払法人税等	163,063	53,725
未払消費税等	<u>160,557</u>	<u>231,615</u>
預り金	57,975	75,630
賞与引当金	29,241	—
その他	7,742	5,636
流動負債合計	<u>2,175,475</u>	<u>2,157,186</u>
固定負債		
長期未払金	13,325	11,688
退職給付引当金	2,346	1,979
役員退職慰労引当金	213,185	200,954
固定負債合計	228,856	214,622
負債合計	<u>2,404,331</u>	<u>2,371,809</u>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成23年6月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,384,091	1,384,091
資本剰余金	552,622	552,622
利益剰余金	1,123,888	1,115,860
自己株式	△58,427	△58,427
株主資本合計	3,002,175	2,994,147
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△322	237
その他の包括利益累計額合計	△322	237
純資産合計	3,001,852	2,994,384
負債純資産合計	5,406,183	5,366,194

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成23年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,830,759	1,944,309
売掛金	2,307,884	2,193,911
商品	15,425	14,844
前払費用	113,273	96,436
繰延税金資産	36,206	25,047
その他	20,927	19,650
貸倒引当金	<u>△3,668</u>	<u>△3,492</u>
流動資産合計	<u>4,320,808</u>	<u>4,290,706</u>
固定資産		
有形固定資産	143,202	140,612
無形固定資産		
のれん	235,048	213,355
その他	97,911	96,517
無形固定資産合計	332,960	309,873
投資その他の資産	571,307	561,525
固定資産合計	<u>1,047,470</u>	<u>1,012,010</u>
繰延資産	3,679	2,989
資産合計	<u>5,371,959</u>	<u>5,305,707</u>
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,369,093	1,345,497
未払金	272,162	327,443
未払費用	115,638	117,636
未払法人税等	163,063	53,725
未払消費税等	<u>158,925</u>	<u>228,738</u>
預り金	57,975	75,630
賞与引当金	29,241	—
その他	7,742	5,636
流動負債合計	<u>2,173,843</u>	<u>2,154,309</u>
固定負債		
長期未払金	13,325	11,688
退職給付引当金	2,346	1,979
役員退職慰労引当金	213,185	200,954
固定負債合計	228,856	214,622
負債合計	<u>2,402,699</u>	<u>2,368,931</u>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成23年6月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,384,091	1,384,091
資本剰余金	552,622	552,622
利益剰余金	1,091,295	1,058,251
自己株式	△58,427	△58,427
株主資本合計	<u>2,969,582</u>	<u>2,936,537</u>
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△322	237
その他の包括利益累計額合計	△322	237
純資産合計	<u>2,969,259</u>	<u>2,936,775</u>
負債純資産合計	<u>5,371,959</u>	<u>5,305,707</u>

(訂正前)

(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1四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)
売上高	5,193,656	5,551,443
売上原価	4,245,546	4,499,888
売上総利益	948,110	1,051,554
販売費及び一般管理費	851,250	900,252
営業利益	96,859	151,302
営業外収益		
受取利息及び配当金	41	275
助成金収入	—	8,542
その他	1,090	887
営業外収益合計	1,131	9,706
営業外費用		
支払利息	1,939	1,680
その他	319	152
営業外費用合計	2,259	1,832
経常利益	95,732	159,175
特別利益		
貸倒引当金戻入額	48	—
役員退職慰労引当金戻入額	7,260	—
移転補償金	10,000	—
特別利益合計	17,308	—
特別損失		
固定資産除却損	7,493	—
事務所移転費用	3,639	—
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	32,139	—
特別損失合計	43,273	—
税金等調整前四半期純利益	69,767	159,175
法人税、住民税及び事業税	48,760	43,059
法人税等調整額	16,393	16,685
法人税等合計	65,154	59,744
少数株主損益調整前四半期純利益	4,613	99,430
少数株主利益	531	—
四半期純利益	4,082	99,430

(訂正後)

第1四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)
売上高	5,193,656	5,526,530
売上原価	4,245,546	4,499,888
売上総利益	948,110	1,026,641
販売費及び一般管理費	851,250	900,356
営業利益	96,859	126,285
営業外収益		
受取利息及び配当金	41	275
助成金収入	—	8,542
その他	1,090	887
営業外収益合計	1,131	9,706
営業外費用		
支払利息	1,939	1,680
その他	319	152
営業外費用合計	2,259	1,832
経常利益	95,732	134,158
特別利益		
貸倒引当金戻入額	48	—
役員退職慰労引当金戻入額	7,260	—
移転補償金	10,000	—
特別利益合計	17,308	—
特別損失		
固定資産除却損	7,493	—
事務所移転費用	3,639	—
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	32,139	—
特別損失合計	43,273	—
税金等調整前四半期純利益	69,767	134,158
法人税、住民税及び事業税	48,760	43,059
法人税等調整額	16,393	16,685
法人税等合計	65,154	59,744
少数株主損益調整前四半期純利益	4,613	74,414
少数株主利益	531	—
四半期純利益	4,082	74,414

(訂正前)

四半期連結包括利益計算書

第1四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	4,613	99,430
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	301	560
その他の包括利益合計	301	560
四半期包括利益	4,915	99,991
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	4,384	99,991
少数株主に係る四半期包括利益	531	—

(訂正後)

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	4,613	74,414
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	301	560
その他の包括利益合計	301	560
四半期包括利益	4,915	74,974
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	4,384	74,974
少数株主に係る四半期包括利益	531	—