

# 四半期報告書の訂正報告書

(第 64 期第 2 四半期)

**株式会社パスコ**

## 【表紙】

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 【提出書類】     | 四半期報告書の訂正報告書                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 【根拠条文】     | 金融商品取引法第24条の4の7第4項                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 【提出先】      | 関東財務局長                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 【提出日】      | 平成24年5月25日                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 【四半期会計期間】  | 第64期第2四半期(自 平成23年7月1日 至 平成23年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                |
| 【会社名】      | 株式会社パスコ                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 【英訳名】      | PASCO CORPORATION                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 杉 本 陽 一                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都目黒区東山一丁目1番2号                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 【電話番号】     | 03(5722)7600(代表)                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役 経営管理部長 西 本 利 幸                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都目黒区東山一丁目1番2号                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 【電話番号】     | 03(5722)7600(代表)                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役 経営管理部長 西 本 利 幸                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社パスコ さいたま支店<br>(さいたま市見沼区東大宮四丁目74番6号(OSセンタービル))<br>株式会社パスコ 横浜支店<br>(横浜市中区山下町223番1号(NU関内ビル))<br>株式会社パスコ 中部事業部<br>(名古屋市中区錦二丁目2番13号(名古屋センタービル))<br>株式会社パスコ 関西事業部<br>(大阪市浪速区湊町一丁目2番3号(マルイト難波ビル))<br>株式会社パスコ 神戸支店<br>(神戸市中央区磯上通四丁目1番6号(シオノギ神戸ビル))<br>株式会社東京証券取引所<br>(東京都中央区日本橋兜町2番1号) |

## 1 【四半期報告書の訂正報告書の提出理由】

### 1 訂正の経緯

当社は、平成23年10月に当社が生産業務に用いるソフトウェアの購入先の一つである外国法人（以下「相手方」といいます）に支払ったソフトウェア関連支出を資産計上したことに係る会計処理について不適切な会計処理が行われていた可能性が高いことが判明したため、セコム株式会社を主体とした特別調査委員会を設置し、内部調査を実施いたしました。また、平成24年4月25日付にて専門的及び客観的な見地からの調査分析、採るべき会計処理の検討及び再発防止策の立案等を目的とした外部専門家から構成される外部調査委員会（以下 第三者委員会といいます、委員長：伊藤鉄男 弁護士）を設置し本件調査を進めてまいりました。

その結果、本件ソフトウェア関連支出については、過去の当社による相手方ソフトウェアの不正利用に関する損害賠償を内容とする和解金の支払いであり、ソフトウェアとしての資産性は無く特別損失に計上すべきものの、第三者委員会による調査報告書（中間報告）を平成24年5月8日に受領しました。このことより、当社は平成24年3月期第2四半期連結財務諸表における修正後発事象として、当該ソフトウェア関連支出を「和解損失引当金繰入額」として特別損失に計上することといたしました。

その後、第三者委員会の最終の調査報告書を平成24年5月21日に受領し、上述以外の会計に重要な影響を与えるような不正利用ソフトウェアの存在は確認されませんでした。

### 2 会計処理及び影響金額

訂正の経緯のとおり、当社は「和解損失引当金繰入額」として 799,300千円を特別損失に計上し、貸借対照表の流動負債の部に同額の「和解損失引当金」を計上しております。また、同引当金の計上に伴う繰延税金資産の修正として、「法人税等調整額」△325,000千円を計上し、貸借対照表の流動資産の部の「その他」に含まれる「繰延税金資産」に325,000千円を計上しております。

上述の影響により、四半期純利益は訂正前の334,281千円から474,300千円減少し、訂正後は四半期純損失（△）△140,018千円となりました。

これらの決算訂正により、当社が平成23年11月14日に提出いたしました第64期第2四半期（自 平成23年7月1日 至 平成23年9月30日）に係る四半期報告書の一部を訂正する必要が生じたので、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき、四半期報告書の訂正報告書を提出するものであります。

なお、訂正後の四半期連結財務諸表については、有限責任 あずさ監査法人により四半期レビューを受けており、四半期レビュー報告書を添付しております。

## 2 【訂正事項】

### 第一部 企業情報

#### 第1 企業の概況

##### 1 主要な経営指標等の推移

#### 第2 事業の状況

##### 3 財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析

###### (1)業績の状況

###### (2)財政状態の状況

#### 第4 経理の状況

##### 2 監査証明について

##### 1 四半期連結財務諸表

###### (1)四半期連結貸借対照表

###### (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

###### 四半期連結包括利益計算書

###### (3)四半期連結キャッシュ・フロー計算書

###### 追加情報

###### 注記事項

###### (四半期連結損益計算書関係)

###### (1株当たり情報)

## 3 【訂正箇所】

訂正箇所は\_\_\_\_を付して表示しております。

## 第一部 【企業情報】

### 第 1 【企業の概況】

#### 1 【主要な経営指標等の推移】

(訂正前)

| 回次                                | 第63期<br>第 2 四半期<br>連結累計期間         | 第64期<br>第 2 四半期<br>連結累計期間         | 第63期                              |
|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 会計期間                              | 自 平成22年 4 月 1 日<br>至 平成22年 9 月30日 | 自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成23年 9 月30日 | 自 平成22年 4 月 1 日<br>至 平成23年 3 月31日 |
| 売上高 (千円)                          | 18,342,459                        | 22,155,485                        | 43,661,782                        |
| 経常利益 (千円)                         | 645,234                           | 848,381                           | 2,793,161                         |
| <u>四半期(当期)純利益</u> (千円)            | 311,608                           | <u>334,281</u>                    | 1,882,538                         |
| 四半期包括利益又は包括利益 (千円)                | △219,463                          | <u>358,350</u>                    | 1,385,718                         |
| 純資産額 (千円)                         | 10,382,966                        | <u>11,766,786</u>                 | 11,990,104                        |
| 総資産額 (千円)                         | 42,040,834                        | <u>50,776,621</u>                 | 56,786,631                        |
| <u>1株当たり四半期(当期)<br/>純利益金額</u> (円) | 4.31                              | <u>4.62</u>                       | 26.03                             |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>四半期(当期)純利益金額 (円)  | —                                 | —                                 | —                                 |
| 自己資本比率 (%)                        | 23.6                              | <u>22.4</u>                       | 20.3                              |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)         | 7,476,625                         | 8,459,947                         | 38,047                            |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)         | △1,731,623                        | △1,887,771                        | △4,340,975                        |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)         | △9,357,720                        | △5,762,644                        | 1,622,270                         |
| 現金及び現金同等物の<br>四半期末(期末)残高 (千円)     | 6,739,819                         | 8,460,816                         | 7,646,224                         |

| 回次                       | 第63期<br>第 2 四半期<br>連結会計期間         | 第64期<br>第 2 四半期<br>連結会計期間         |
|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 会計期間                     | 自 平成22年 7 月 1 日<br>至 平成22年 9 月30日 | 自 平成23年 7 月 1 日<br>至 平成23年 9 月30日 |
| <u>1株当たり四半期純利益金額</u> (円) | 5.82                              | <u>5.26</u>                       |

- (注) 1 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりますので、提出会社の主要な経営指標等の推移については記載しておりません。
- 2 売上高には、消費税等は含まれておりません。
- 3 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。
- 4 第63期第2四半期連結累計期間の四半期包括利益の算定にあたり、「包括利益の表示に関する会計基準」(企業会計基準第25号 平成22年6月30日)を適用し、遡及処理しております。

(訂正後)

| 回次                                             | 第63期<br>第2四半期<br>連結累計期間     | 第64期<br>第2四半期<br>連結累計期間     | 第63期                        |
|------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 会計期間                                           | 自 平成22年4月1日<br>至 平成22年9月30日 | 自 平成23年4月1日<br>至 平成23年9月30日 | 自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日 |
| 売上高 (千円)                                       | 18,342,459                  | 22,155,485                  | 43,661,782                  |
| 経常利益 (千円)                                      | 645,234                     | 848,381                     | 2,793,161                   |
| <u>四半期(当期)純利益又は<br/>四半期純損失(△)</u> (千円)         | 311,608                     | <u>△140,018</u>             | 1,882,538                   |
| 四半期包括利益又は包括利益 (千円)                             | △219,463                    | <u>△115,949</u>             | 1,385,718                   |
| 純資産額 (千円)                                      | 10,382,966                  | <u>11,292,486</u>           | 11,990,104                  |
| 総資産額 (千円)                                      | 42,040,834                  | <u>51,101,621</u>           | 56,786,631                  |
| <u>1株当たり四半期(当期)純利益金<br/>額又は四半期純損失金額(△)</u> (円) | 4.31                        | <u>△1.94</u>                | 26.03                       |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>四半期(当期)純利益金額 (円)               | —                           | —                           | —                           |
| 自己資本比率 (%)                                     | 23.6                        | <u>21.3</u>                 | 20.3                        |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)                      | 7,476,625                   | 8,459,947                   | 38,047                      |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)                      | △1,731,623                  | △1,887,771                  | △4,340,975                  |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)                      | △9,357,720                  | △5,762,644                  | 1,622,270                   |
| 現金及び現金同等物の<br>四半期末(期末)残高 (千円)                  | 6,739,819                   | 8,460,816                   | 7,646,224                   |

| 回次                                         | 第63期<br>第2四半期<br>連結会計期間     | 第64期<br>第2四半期<br>連結会計期間     |
|--------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 会計期間                                       | 自 平成22年7月1日<br>至 平成22年9月30日 | 自 平成23年7月1日<br>至 平成23年9月30日 |
| <u>1株当たり四半期純利益金額又<br/>は四半期純損失金額(△)</u> (円) | 5.82                        | <u>△1.30</u>                |

- (注) 1 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりますので、提出会社の主要な経営指標等の推移については記載しておりません。
- 2 売上高には、消費税等は含まれておりません。
- 3 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。
- 4 第63期第2四半期連結累計期間の四半期包括利益の算定にあたり、「包括利益の表示に関する会計基準」(企業会計基準第25号 平成22年6月30日)を適用し、遡及処理しております。

## 第2 【事業の状況】

### 3 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

#### (1)業績の状況

(訂正前)

当第2四半期連結累計期間（平成23年4月1日から平成23年9月30日：以下「当累計期間」）の当社グループは、東日本大震災の被災地の復旧・復興へ向けた行政等への支援体制を整え、関係各署へ被災地域の地理情報を迅速に提供するなど、支援活動を推進しております。昨年度に運用開始したモバイルマッピングシステム（MMS）を全国に拡大配備するなど、地理空間情報の収集・生産体制を強化しています。また、地方自治体向けに専用ネットワーク上でのクラウドサービスの提供を開始し、安全性と信頼性の確保に努めています。

国内部門における当累計期間の受注高は、公共の衛星分野や民間の受注が順調に推移し、前年同期比14.6%増の27,696百万円、受注残高は21,532百万円となりました。海外部門における当累計期間の受注高は、アフリカ諸国などのJICAプロジェクトの受注などがありましたが、前年同期比29.6%減の1,976百万円、受注残高は5,291百万円となりました。全体の当累計期間の受注高は前年同期比10.0%増の29,672百万円、受注残高は26,823百万円となりました。当累計期間の売上高は、前期12月にグループ入りした連結子会社の寄与もあり、前年同期比20.8%増の22,155百万円となりました。

利益面につきましては、国内部門においては、技術力強化のための経費や東日本大震災後の対応費用の支出があったものの、生産工程管理の徹底などにより、原価率が改善しました。一方、海外部門においては、作業進捗の遅れなどもあって原価率が上昇したため、全体の売上原価率は前年同期より1.5ポイント上昇しました。売上高の伸張により、営業損益は1,129百万円の利益（前年同期943百万円の利益）となりました。経常損益は、為替換算差損に前年同期と同水準の205百万円を計上し、支払利息が前年同期より28百万円減少したことなどから、前年同期より203百万円増加し848百万円の利益（前年同期645百万円の利益）となりました。四半期純損益は、「法人税、住民税及び事業税」が前年同期より439百万円増加した一方で、「法人税等調整額」は前年同期より201百万円減少した結果、前年同期比で22百万円増加し334百万円の純利益（前年同期311百万円の純利益）となりました。

(訂正後)

当第2四半期連結累計期間(平成23年4月1日から平成23年9月30日:以下「当累計期間」)の当社グループは、東日本大震災の被災地の復旧・復興へ向けた行政等への支援体制を整え、関係各署へ被災地域の地理情報を迅速に提供するなど、支援活動を推進しております。昨年度に運用開始したモバイルマッピングシステム(MMS)を全国に拡大配備するなど、地理空間情報の収集・生産体制を強化しています。また、地方自治体向けに専用ネットワーク上でのクラウドサービスの提供を開始し、安全性と信頼性の確保に努めています。

国内部門における当累計期間の受注高は、公共の衛星分野や民間の受注が順調に推移し、前年同期比14.6%増の27,696百万円、受注残高は21,532百万円となりました。海外部門における当累計期間の受注高は、アフリカ諸国などのJICAプロジェクトの受注などがありましたが、前年同期比29.6%減の1,976百万円、受注残高は5,291百万円となりました。全体の当累計期間の受注高は前年同期比10.0%増の29,672百万円、受注残高は26,823百万円となりました。当累計期間の売上高は、前期12月にグループ入りした連結子会社の寄与もあり、前年同期比20.8%増の22,155百万円となりました。

利益面につきましては、国内部門においては、技術力強化のための経費や東日本大震災後の対応費用の支出があったものの、生産工程管理の徹底などにより、原価率が改善しました。一方、海外部門においては、作業進捗の遅れなどもあって原価率が上昇したため、全体の売上原価率は前年同期より1.5ポイント上昇しました。売上高の伸張により、営業損益は1,129百万円の利益(前年同期943百万円の利益)となりました。経常損益は、為替換算差損に前年同期と同水準の205百万円を計上し、支払利息が前年同期より28百万円減少したことなどから、前年同期より203百万円増加し848百万円の利益(前年同期645百万円の利益)となりました。特別損失に和解損失引当金繰入額799百万円を計上し、「法人税、住民税及び事業税」が前年同期より439百万円増加した一方で、「法人税等調整額」は△235百万円(前年同期291百万円)となり、この結果、四半期純損益は140百万円の純損失(前年同期311百万円の純利益)となりました。



## (2) 財政状態の状況

### (訂正前)

当第2四半期連結会計期間末における資産合計は50,776百万円となり、前連結会計年度末（以下「前期末」）より6,010百万円減少いたしました。その主な要因は当第2四半期連結累計期間に前期末営業債権の多くが回収されたことから「受取手形及び売掛金」が前期末より7,307百万円減少したことによります。

負債合計は前期末比5,786百万円減少し、39,009百万円となりました。その主な要因は上記の債権の回収資金で借入金を返済したことにより「短期借入金」が5,151百万円減少し、さらに、「支払手形及び買掛金」351百万円や流動負債の「その他」に含まれる未払金（確定拠出年金制度への移換額）が329百万円減少したことによります。

純資産合計は前期末より223百万円減少し、11,766百万円となりました。その主な要因は、「為替換算調整勘定」が186百万円増加し、四半期純損益が334百万円の利益になりましたが、剰余金の配当により「利益剰余金」が244百万円減少したことによります。

### (訂正後)

当第2四半期連結会計期間末における資産合計は51,101百万円となり、前連結会計年度末（以下「前期末」）より5,685百万円減少いたしました。その主な要因は当第2四半期連結累計期間に前期末営業債権の多くが回収されたことから「受取手形及び売掛金」が前期末より7,307百万円減少したことによります。

負債合計は前期末比4,987百万円減少し、39,809百万円となりました。その主な要因は和解損失引当金の計上799百万円をしましたが、上記の債権の回収資金で借入金を返済したことにより「短期借入金」が5,151百万円減少し、さらに、「支払手形及び買掛金」351百万円や流動負債の「その他」に含まれる未払金（確定拠出年金制度への移換額）が329百万円減少したことによります。

純資産合計は前期末より697百万円減少し、11,292百万円となりました。その主な要因は、「為替換算調整勘定」が186百万円増加しましたが、四半期純損益が140百万円の純損失となり、剰余金の配当により「利益剰余金」が718百万円減少したことによります。

## 第4 【経理の状況】

### 2 監査証明について

(訂正前)

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第2四半期連結会計期間(平成23年7月1日から平成23年9月30日まで)及び第2四半期連結累計期間(平成23年4月1日から平成23年9月30日まで)に係る四半期連結財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により四半期レビューを受けております。

(訂正後)

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第2四半期連結会計期間(平成23年7月1日から平成23年9月30日まで)及び第2四半期連結累計期間(平成23年4月1日から平成23年9月30日まで)に係る四半期連結財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により四半期レビューを受けております。

なお、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規程に基づき、四半期報告書の訂正報告書を提出しており、訂正後の四半期連結財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により四半期レビューを受けております。

1 【四半期連結財務諸表】  
(1) 【四半期連結貸借対照表】

(訂正前)

(単位：千円)

|             | 前連結会計年度<br>(平成23年 3 月31日) | 当第 2 四半期連結会計期間<br>(平成23年 9 月30日) |
|-------------|---------------------------|----------------------------------|
| 資産の部        |                           |                                  |
| 流動資産        |                           |                                  |
| 現金及び預金      | 7,676,224                 | 8,460,816                        |
| 受取手形及び売掛金   | 26,615,731                | 19,308,722                       |
| 仕掛品         | 740,441                   | 564,169                          |
| その他のたな卸資産   | ※1 48,919                 | ※1 60,442                        |
| その他         | 2,751,861                 | 2,716,122                        |
| 貸倒引当金       | △390,286                  | △389,922                         |
| 流動資産合計      | 37,442,892                | 30,720,350                       |
| 固定資産        |                           |                                  |
| 有形固定資産      |                           |                                  |
| 建物及び構築物     | 5,498,511                 | 5,542,191                        |
| 減価償却累計額     | △2,375,982                | △2,445,958                       |
| 建物及び構築物（純額） | 3,122,529                 | 3,096,232                        |
| その他         | 7,678,897                 | 8,209,130                        |
| 減価償却累計額     | △4,271,388                | △4,366,211                       |
| その他（純額）     | 3,407,509                 | 3,842,919                        |
| 土地          | 6,267,617                 | 6,238,195                        |
| リース資産       | 502,417                   | 517,855                          |
| 減価償却累計額     | △250,279                  | △313,357                         |
| リース資産（純額）   | 252,137                   | 204,497                          |
| 建設仮勘定       | 619,381                   | 776,748                          |
| 有形固定資産合計    | 13,669,175                | 14,158,594                       |
| 無形固定資産      |                           |                                  |
| のれん         | 477,771                   | 466,526                          |
| その他         | 2,537,510                 | 2,876,395                        |
| 無形固定資産合計    | 3,015,282                 | 3,342,922                        |
| 投資その他の資産    |                           |                                  |
| 投資有価証券      | 983,568                   | 961,944                          |
| 破産更生債権等     | 335,733                   | 306,844                          |
| その他         | 1,802,597                 | 1,729,495                        |
| 貸倒引当金       | △462,618                  | △443,530                         |
| 投資その他の資産合計  | 2,659,281                 | 2,554,754                        |
| 固定資産合計      | 19,343,739                | 20,056,270                       |
| 資産合計        | 56,786,631                | 50,776,621                       |

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成23年 3 月31日) | 当第 2 四半期連結会計期間<br>(平成23年 9 月30日) |
|---------------|---------------------------|----------------------------------|
| 負債の部          |                           |                                  |
| 流動負債          |                           |                                  |
| 支払手形及び買掛金     | 3,482,058                 | 3,130,977                        |
| 短期借入金         | 15,251,268                | 10,099,348                       |
| リース債務         | 126,687                   | 121,264                          |
| 未払法人税等        | 293,201                   | 571,024                          |
| 賞与引当金         | 396,512                   | 687,902                          |
| 役員賞与引当金       | 12,000                    | —                                |
| 工事損失引当金       | 97,612                    | 137,961                          |
| その他           | 5,212,716                 | 4,395,632                        |
| 流動負債合計        | 24,872,057                | 19,144,110                       |
| 固定負債          |                           |                                  |
| 長期借入金         | 18,122,224                | 18,193,193                       |
| リース債務         | 141,297                   | 92,145                           |
| 退職給付引当金       | 1,260,165                 | 1,168,128                        |
| その他           | 400,782                   | 412,257                          |
| 固定負債合計        | 19,924,469                | 19,865,724                       |
| 負債合計          | 44,796,526                | 39,009,835                       |
| 純資産の部         |                           |                                  |
| 株主資本          |                           |                                  |
| 資本金           | 8,758,481                 | 8,758,481                        |
| 資本剰余金         | 388,546                   | 388,546                          |
| 利益剰余金         | 3,260,290                 | 3,016,131                        |
| 自己株式          | △489,515                  | △493,228                         |
| 株主資本合計        | 11,917,802                | 11,669,930                       |
| その他の包括利益累計額   |                           |                                  |
| その他有価証券評価差額金  | △50,385                   | △138,718                         |
| 繰延ヘッジ損益       | △8,076                    | △2,686                           |
| 為替換算調整勘定      | △359,857                  | △173,578                         |
| その他の包括利益累計額合計 | △418,319                  | △314,983                         |
| 少数株主持分        | 490,621                   | 411,839                          |
| 純資産合計         | 11,990,104                | 11,766,786                       |
| 負債純資産合計       | 56,786,631                | 50,776,621                       |

(訂正後)

(単位：千円)

|             | 前連結会計年度<br>(平成23年 3 月31日) | 当第 2 四半期連結会計期間<br>(平成23年 9 月30日) |
|-------------|---------------------------|----------------------------------|
| 資産の部        |                           |                                  |
| 流動資産        |                           |                                  |
| 現金及び預金      | 7,676,224                 | 8,460,816                        |
| 受取手形及び売掛金   | 26,615,731                | 19,308,722                       |
| 仕掛品         | 740,441                   | 564,169                          |
| その他のたな卸資産   | ※1 48,919                 | ※1 60,442                        |
| その他         | 2,751,861                 | 3,041,122                        |
| 貸倒引当金       | △390,286                  | △389,922                         |
| 流動資産合計      | 37,442,892                | 31,045,350                       |
| 固定資産        |                           |                                  |
| 有形固定資産      |                           |                                  |
| 建物及び構築物     | 5,498,511                 | 5,542,191                        |
| 減価償却累計額     | △2,375,982                | △2,445,958                       |
| 建物及び構築物（純額） | 3,122,529                 | 3,096,232                        |
| その他         | 7,678,897                 | 8,209,130                        |
| 減価償却累計額     | △4,271,388                | △4,366,211                       |
| その他（純額）     | 3,407,509                 | 3,842,919                        |
| 土地          | 6,267,617                 | 6,238,195                        |
| リース資産       | 502,417                   | 517,855                          |
| 減価償却累計額     | △250,279                  | △313,357                         |
| リース資産（純額）   | 252,137                   | 204,497                          |
| 建設仮勘定       | 619,381                   | 776,748                          |
| 有形固定資産合計    | 13,669,175                | 14,158,594                       |
| 無形固定資産      |                           |                                  |
| のれん         | 477,771                   | 466,526                          |
| その他         | 2,537,510                 | 2,876,395                        |
| 無形固定資産合計    | 3,015,282                 | 3,342,922                        |
| 投資その他の資産    |                           |                                  |
| 投資有価証券      | 983,568                   | 961,944                          |
| 破産更生債権等     | 335,733                   | 306,844                          |
| その他         | 1,802,597                 | 1,729,495                        |
| 貸倒引当金       | △462,618                  | △443,530                         |
| 投資その他の資産合計  | 2,659,281                 | 2,554,754                        |
| 固定資産合計      | 19,343,739                | 20,056,270                       |
| 資産合計        | 56,786,631                | 51,101,621                       |

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成23年 3 月31 日) | 当第 2 四半期連結会計期間<br>(平成23年 9 月30 日) |
|---------------|----------------------------|-----------------------------------|
| 負債の部          |                            |                                   |
| 流動負債          |                            |                                   |
| 支払手形及び買掛金     | 3,482,058                  | 3,130,977                         |
| 短期借入金         | 15,251,268                 | 10,099,348                        |
| リース債務         | 126,687                    | 121,264                           |
| 未払法人税等        | 293,201                    | 571,024                           |
| 賞与引当金         | 396,512                    | 687,902                           |
| 役員賞与引当金       | 12,000                     | —                                 |
| 工事損失引当金       | 97,612                     | 137,961                           |
| 和解損失引当金       | —                          | 799,300                           |
| その他           | 5,212,716                  | 4,395,632                         |
| 流動負債合計        | 24,872,057                 | 19,943,410                        |
| 固定負債          |                            |                                   |
| 長期借入金         | 18,122,224                 | 18,193,193                        |
| リース債務         | 141,297                    | 92,145                            |
| 退職給付引当金       | 1,260,165                  | 1,168,128                         |
| その他           | 400,782                    | 412,257                           |
| 固定負債合計        | 19,924,469                 | 19,865,724                        |
| 負債合計          | 44,796,526                 | 39,809,135                        |
| 純資産の部         |                            |                                   |
| 株主資本          |                            |                                   |
| 資本金           | 8,758,481                  | 8,758,481                         |
| 資本剰余金         | 388,546                    | 388,546                           |
| 利益剰余金         | 3,260,290                  | 2,541,831                         |
| 自己株式          | △489,515                   | △493,228                          |
| 株主資本合計        | 11,917,802                 | 11,195,630                        |
| その他の包括利益累計額   |                            |                                   |
| その他有価証券評価差額金  | △50,385                    | △138,718                          |
| 繰延ヘッジ損益       | △8,076                     | △2,686                            |
| 為替換算調整勘定      | △359,857                   | △173,578                          |
| その他の包括利益累計額合計 | △418,319                   | △314,983                          |
| 少数株主持分        | 490,621                    | 411,839                           |
| 純資産合計         | 11,990,104                 | 11,292,486                        |
| 負債純資産合計       | 56,786,631                 | 51,101,621                        |

(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】

(訂正前)

(単位：千円)

|                     | 前第2四半期連結累計期間<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成22年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成23年9月30日) |
|---------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 売上高                 | 18,342,459                                    | 22,155,485                                    |
| 売上原価                | 13,619,849                                    | 16,772,325                                    |
| 売上総利益               | 4,722,610                                     | 5,383,159                                     |
| 販売費及び一般管理費          | ※1 3,779,089                                  | ※1 4,253,870                                  |
| 営業利益                | 943,521                                       | 1,129,288                                     |
| 営業外収益               |                                               |                                               |
| 受取利息及び配当金           | 16,744                                        | 17,785                                        |
| 受取賃貸料               | 57,851                                        | 57,536                                        |
| 持分法による投資利益          | —                                             | 5,901                                         |
| 貸倒引当金戻入額            | —                                             | 18,929                                        |
| 雑収入                 | 87,790                                        | 57,123                                        |
| 営業外収益合計             | 162,386                                       | 157,277                                       |
| 営業外費用               |                                               |                                               |
| 支払利息                | 144,030                                       | 115,679                                       |
| 支払手数料               | 4,207                                         | 2,484                                         |
| 賃貸費用                | 40,766                                        | 41,606                                        |
| 持分法による投資損失          | 5,878                                         | —                                             |
| 為替差損                | 203,482                                       | 205,219                                       |
| 雑支出                 | 62,307                                        | 73,194                                        |
| 営業外費用合計             | 460,673                                       | 438,184                                       |
| 経常利益                | 645,234                                       | 848,381                                       |
| 特別利益                |                                               |                                               |
| 固定資産売却益             | 12                                            | 591                                           |
| 貸倒引当金戻入額            | 63,616                                        | —                                             |
| その他                 | 2,303                                         | —                                             |
| 特別利益合計              | 65,931                                        | 591                                           |
| 特別損失                |                                               |                                               |
| 固定資産除売却損            | 4,768                                         | 18,267                                        |
| 貸倒引当金繰入額            | 1,950                                         | —                                             |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 | 65,432                                        | —                                             |
| その他                 | 3,640                                         | —                                             |
| 特別損失合計              | 75,791                                        | 18,267                                        |
| 税金等調整前四半期純利益        | 635,374                                       | 830,704                                       |
| 法人税、住民税及び事業税        | 90,632                                        | 530,247                                       |
| 法人税等調整額             | 291,786                                       | 89,863                                        |
| 法人税等合計              | 382,418                                       | 620,111                                       |
| 少数株主損益調整前四半期純利益     | 252,955                                       | 210,593                                       |
| 少数株主損失(△)           | △58,652                                       | △123,687                                      |
| 四半期純利益              | 311,608                                       | 334,281                                       |

(訂正後)

(単位：千円)

|                                     | 前第2四半期連結累計期間<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成22年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成23年9月30日) |
|-------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 売上高                                 | 18,342,459                                    | 22,155,485                                    |
| 売上原価                                | 13,619,849                                    | 16,772,325                                    |
| 売上総利益                               | 4,722,610                                     | 5,383,159                                     |
| 販売費及び一般管理費                          | ※1 3,779,089                                  | ※1 4,253,870                                  |
| 営業利益                                | 943,521                                       | 1,129,288                                     |
| 営業外収益                               |                                               |                                               |
| 受取利息及び配当金                           | 16,744                                        | 17,785                                        |
| 受取賃貸料                               | 57,851                                        | 57,536                                        |
| 持分法による投資利益                          | —                                             | 5,901                                         |
| 貸倒引当金戻入額                            | —                                             | 18,929                                        |
| 雑収入                                 | 87,790                                        | 57,123                                        |
| 営業外収益合計                             | 162,386                                       | 157,277                                       |
| 営業外費用                               |                                               |                                               |
| 支払利息                                | 144,030                                       | 115,679                                       |
| 支払手数料                               | 4,207                                         | 2,484                                         |
| 賃貸費用                                | 40,766                                        | 41,606                                        |
| 持分法による投資損失                          | 5,878                                         | —                                             |
| 為替差損                                | 203,482                                       | 205,219                                       |
| 雑支出                                 | 62,307                                        | 73,194                                        |
| 営業外費用合計                             | 460,673                                       | 438,184                                       |
| 経常利益                                | 645,234                                       | 848,381                                       |
| 特別利益                                |                                               |                                               |
| 固定資産売却益                             | 12                                            | 591                                           |
| 貸倒引当金戻入額                            | 63,616                                        | —                                             |
| その他                                 | 2,303                                         | —                                             |
| 特別利益合計                              | 65,931                                        | 591                                           |
| 特別損失                                |                                               |                                               |
| 固定資産除売却損                            | 4,768                                         | 18,267                                        |
| 貸倒引当金繰入額                            | 1,950                                         | —                                             |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額                 | 65,432                                        | —                                             |
| 和解損失引当金繰入額                          | —                                             | ※2 799,300                                    |
| その他                                 | 3,640                                         | —                                             |
| 特別損失合計                              | 75,791                                        | 817,567                                       |
| 税金等調整前四半期純利益                        | 635,374                                       | 31,404                                        |
| 法人税、住民税及び事業税                        | 90,632                                        | 530,247                                       |
| 法人税等調整額                             | 291,786                                       | △235,136                                      |
| 法人税等合計                              | 382,418                                       | 295,111                                       |
| 少数株主損益調整前四半期純利益又は少数株主損益調整前四半期純損失(△) | 252,955                                       | △263,706                                      |
| 少数株主損失(△)                           | △58,652                                       | △123,687                                      |
| 四半期純利益又は四半期純損失(△)                   | 311,608                                       | △140,018                                      |



【四半期連結包括利益計算書】  
【第2四半期連結累計期間】

(訂正前)

(単位：千円)

|                  | 前第2四半期連結累計期間<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成22年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成23年9月30日) |
|------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 少数株主損益調整前四半期純利益  | 252,955                                       | 210,593                                       |
| その他の包括利益         |                                               |                                               |
| その他有価証券評価差額金     | △101,214                                      | △88,333                                       |
| 繰延ヘッジ損益          | 8,362                                         | 5,389                                         |
| 為替換算調整勘定         | △380,235                                      | 231,184                                       |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | 668                                           | △484                                          |
| その他の包括利益合計       | △472,418                                      | 147,756                                       |
| 四半期包括利益          | △219,463                                      | 358,350                                       |
| (内訳)             |                                               |                                               |
| 親会社株主に係る四半期包括利益  | △250,690                                      | 437,132                                       |
| 少数株主に係る四半期包括利益   | 31,227                                        | △78,782                                       |

(訂正後)

(単位：千円)

|                                     | 前第2四半期連結累計期間<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成22年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成23年9月30日) |
|-------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 少数株主損益調整前四半期純利益又は少数株主損益調整前四半期純損失(△) | 252,955                                       | △263,706                                      |
| その他の包括利益                            |                                               |                                               |
| その他有価証券評価差額金                        | △101,214                                      | △88,333                                       |
| 繰延ヘッジ損益                             | 8,362                                         | 5,389                                         |
| 為替換算調整勘定                            | △380,235                                      | 231,184                                       |
| 持分法適用会社に対する持分相当額                    | 668                                           | △484                                          |
| その他の包括利益合計                          | △472,418                                      | 147,756                                       |
| 四半期包括利益                             | △219,463                                      | △115,949                                      |
| (内訳)                                |                                               |                                               |
| 親会社株主に係る四半期包括利益                     | △250,690                                      | △37,167                                       |
| 少数株主に係る四半期包括利益                      | 31,227                                        | △78,782                                       |

## (3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(訂正前)

(単位：千円)

|                          | 前第2四半期連結累計期間<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成22年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成23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             | 635,374                                       | 830,704                                       |
| 減価償却費                    | 723,353                                       | 930,709                                       |
| 減損損失                     | 2,020                                         | —                                             |
| のれん償却額                   | 46,070                                        | 41,977                                        |
| 長期前払費用償却額                | 195,057                                       | 195,635                                       |
| 持分法による投資損益 (△は益)         | 5,878                                         | △5,901                                        |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)         | 272,003                                       | 291,390                                       |
| 役員賞与引当金の増減額 (△は減少)       | △6,200                                        | △12,000                                       |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少)       | △42,769                                       | △92,069                                       |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)         | △50,139                                       | △20,755                                       |
| その他の引当金の増減額 (△は減少)       | 20,493                                        | 37,150                                        |
| 受取利息及び受取配当金              | △16,744                                       | △17,785                                       |
| 支払利息                     | 144,030                                       | 115,679                                       |
| 支払手数料                    | 4,207                                         | 2,484                                         |
| 固定資産除売却損益 (△は益)          | 4,756                                         | 17,676                                        |
| 為替差損益 (△は益)              | 5,550                                         | 15,998                                        |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額      | 65,432                                        | —                                             |
| 売上債権の増減額 (△は増加)          | 10,657,750                                    | 7,020,012                                     |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)         | △228,164                                      | 177,262                                       |
| 仕入債務の増減額 (△は減少)          | △1,587,806                                    | △202,911                                      |
| 未払又は未収消費税等の増減額           | △89,324                                       | △67,654                                       |
| 未払費用の増減額 (△は減少)          | △47,052                                       | 335,154                                       |
| 長期未払金の増減額 (△は減少)         | △358,538                                      | 5,830                                         |
| その他                      | △817,185                                      | △736,834                                      |
| 小計                       | 9,538,053                                     | 8,861,754                                     |
| 利息及び配当金の受取額              | 18,043                                        | 18,998                                        |
| 利息の支払額                   | △147,833                                      | △123,872                                      |
| 法人税等の支払額                 | △160,819                                      | △254,831                                      |
| 災害損失の支払額                 | —                                             | △42,100                                       |
| 訴訟和解金の支払額                | △1,770,818                                    | —                                             |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー         | 7,476,625                                     | 8,459,947                                     |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー         |                                               |                                               |
| 投資有価証券の取得による支出           | —                                             | △57,051                                       |
| 有形固定資産の取得による支出           | △703,637                                      | △1,142,238                                    |
| 有形固定資産の売却による収入           | 13,552                                        | 41,454                                        |
| 無形固定資産の取得による支出           | △413,476                                      | △624,096                                      |
| 長期前払費用の取得による支出           | △48,804                                       | △125,675                                      |
| 貸付けによる支出                 | △758                                          | △310                                          |
| 貸付金の回収による収入              | 8,766                                         | 10,636                                        |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 | △690,969                                      | —                                             |
| 子会社株式の取得による支出            | △7,250                                        | —                                             |
| その他                      | 110,952                                       | 9,509                                         |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー         | △1,731,623                                    | △1,887,771                                    |

(単位：千円)

|                      | 前第 2 四半期連結累計期間<br>(自 平成22年 4 月 1 日<br>至 平成22年 9 月30日) | 当第 2 四半期連結累計期間<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成23年 9 月30日) |
|----------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 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)    | △8,266,724                                            | △4,670,320                                            |
| 長期借入れによる収入           | —                                                     | 131,750                                               |
| 長期借入金の返済による支出        | △680,236                                              | △572,575                                              |
| ファイナンス・リース債務の返済による支出 | △46,774                                               | △69,345                                               |
| 自己株式の取得による支出         | △2,509                                                | △3,712                                                |
| 自己株式の売却による収入         | 189                                                   | —                                                     |
| 配当金の支払額              | △361,665                                              | △578,440                                              |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     | △9,357,720                                            | △5,762,644                                            |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額     | △49,969                                               | 5,059                                                 |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | △3,662,689                                            | 814,591                                               |
| 現金及び現金同等物の期首残高       | 10,402,508                                            | 7,646,224                                             |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高     | ※1 6,739,819                                          | ※1 8,460,816                                          |

(訂正後)

(単位：千円)

|                          | 前第2四半期連結累計期間<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成22年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成23年9月30日) |
|--------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>  |                                               |                                               |
| 税金等調整前四半期純利益             | 635,374                                       | 31,404                                        |
| 減価償却費                    | 723,353                                       | 930,709                                       |
| 減損損失                     | 2,020                                         | —                                             |
| のれん償却額                   | 46,070                                        | 41,977                                        |
| 長期前払費用償却額                | 195,057                                       | 195,635                                       |
| 持分法による投資損益 (△は益)         | 5,878                                         | △5,901                                        |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)         | 272,003                                       | 291,390                                       |
| 役員賞与引当金の増減額 (△は減少)       | △6,200                                        | △12,000                                       |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少)       | △42,769                                       | △92,069                                       |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)         | △50,139                                       | △20,755                                       |
| 和解損失引当金の増減額 (△は減少)       | —                                             | 799,300                                       |
| その他の引当金の増減額 (△は減少)       | 20,493                                        | 37,150                                        |
| 受取利息及び受取配当金              | △16,744                                       | △17,785                                       |
| 支払利息                     | 144,030                                       | 115,679                                       |
| 支払手数料                    | 4,207                                         | 2,484                                         |
| 固定資産除売却損益 (△は益)          | 4,756                                         | 17,676                                        |
| 為替差損益 (△は益)              | 5,550                                         | 15,998                                        |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額      | 65,432                                        | —                                             |
| 売上債権の増減額 (△は増加)          | 10,657,750                                    | 7,020,012                                     |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)         | △228,164                                      | 177,262                                       |
| 仕入債務の増減額 (△は減少)          | △1,587,806                                    | △202,911                                      |
| 未払又は未収消費税等の増減額           | △89,324                                       | △67,654                                       |
| 未払費用の増減額 (△は減少)          | △47,052                                       | 335,154                                       |
| 長期未払金の増減額 (△は減少)         | △358,538                                      | 5,830                                         |
| その他                      | △817,185                                      | △736,834                                      |
| 小計                       | 9,538,053                                     | 8,861,754                                     |
| 利息及び配当金の受取額              | 18,043                                        | 18,998                                        |
| 利息の支払額                   | △147,833                                      | △123,872                                      |
| 法人税等の支払額                 | △160,819                                      | △254,831                                      |
| 災害損失の支払額                 | —                                             | △42,100                                       |
| 訴訟和解金の支払額                | △1,770,818                                    | —                                             |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー         | 7,476,625                                     | 8,459,947                                     |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>  |                                               |                                               |
| 投資有価証券の取得による支出           | —                                             | △57,051                                       |
| 有形固定資産の取得による支出           | △703,637                                      | △1,142,238                                    |
| 有形固定資産の売却による収入           | 13,552                                        | 41,454                                        |
| 無形固定資産の取得による支出           | △413,476                                      | △624,096                                      |
| 長期前払費用の取得による支出           | △48,804                                       | △125,675                                      |
| 貸付けによる支出                 | △758                                          | △310                                          |
| 貸付金の回収による収入              | 8,766                                         | 10,636                                        |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 | △690,969                                      | —                                             |
| 子会社株式の取得による支出            | △7,250                                        | —                                             |
| その他                      | 110,952                                       | 9,509                                         |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー         | △1,731,623                                    | △1,887,771                                    |

(単位：千円)

|                      | 前第 2 四半期連結累計期間<br>(自 平成22年 4 月 1 日<br>至 平成22年 9 月30日) | 当第 2 四半期連結累計期間<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成23年 9 月30日) |
|----------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 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)    | △8,266,724                                            | △4,670,320                                            |
| 長期借入れによる収入           | —                                                     | 131,750                                               |
| 長期借入金の返済による支出        | △680,236                                              | △572,575                                              |
| ファイナンス・リース債務の返済による支出 | △46,774                                               | △69,345                                               |
| 自己株式の取得による支出         | △2,509                                                | △3,712                                                |
| 自己株式の売却による収入         | 189                                                   | —                                                     |
| 配当金の支払額              | △361,665                                              | △578,440                                              |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     | △9,357,720                                            | △5,762,644                                            |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額     | △49,969                                               | 5,059                                                 |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | △3,662,689                                            | 814,591                                               |
| 現金及び現金同等物の期首残高       | 10,402,508                                            | 7,646,224                                             |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高     | ※1 6,739,819                                          | ※1 8,460,816                                          |

【追加情報】

(訂正前)

| 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日) |  |
|--------------------------------------------|--|
| (会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準)                    |  |
| 省略                                         |  |
| (工事進行基準)                                   |  |
| 省略                                         |  |

(訂正後)

| 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)        |  |
|---------------------------------------------------|--|
| (会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準)                           |  |
| 省略                                                |  |
| (工事進行基準)                                          |  |
| 省略                                                |  |
| <u>(重要な引当金の計上基準)</u>                              |  |
| <u>和解金の支払に備えるため、平成23年10月12日に合意した和解額を計上しております。</u> |  |

【注記事項】

(四半期連結損益計算書関係)

(訂正前)

| 注記<br>番号 | 前第2四半期連結累計期間<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成22年9月30日) | 注記<br>番号 | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成23年9月30日) |
|----------|-----------------------------------------------|----------|-----------------------------------------------|
| 1※1      | 販売費及び一般管理費の主な内訳<br>省略                         | 1※1      | 販売費及び一般管理費の主な内訳<br>省略                         |
| 2        | 省略                                            | 2        | 省略                                            |

(訂正後)

| 注記<br>番号 | 前第2四半期連結累計期間<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成22年9月30日) | 注記<br>番号 | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成23年9月30日)                                                                                                         |
|----------|-----------------------------------------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1※1      | 販売費及び一般管理費の主な内訳<br>省略                         | 1※1      | 販売費及び一般管理費の主な内訳<br>省略                                                                                                                                 |
| 2        | 省略                                            | 2        | 省略                                                                                                                                                    |
|          |                                               | 3※2      | <u>和解損失引当金繰入額</u><br>当社は、平成23年10月12日にソフトウェア購入先の一つである外国法人と、当社がソフトウェアを許可無く複製したこと等に関する裁判外の和解の合意をいたしました。これにより当社は、「和解損失引当金繰入額」として、特別損失に799,300千円を計上しております。 |

(1株当たり情報)

(訂正前)

1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目                         | 前第2四半期連結累計期間<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成22年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成23年9月30日) |
|----------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <u>1株当たり四半期純利益金額</u>       | 4円31銭                                         | <u>4円62銭</u>                                  |
| (算定上の基礎)                   |                                               |                                               |
| <u>四半期純利益金額(千円)</u>        | 311,608                                       | <u>334,281</u>                                |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)           | —                                             | —                                             |
| <u>普通株式に係る四半期純利益金額(千円)</u> | 311,608                                       | <u>334,281</u>                                |
| 普通株式の期中平均株式数(千株)           | 72,327                                        | 72,299                                        |

(注) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額につきましては、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(訂正後)

1株当たり四半期純利益金額又は四半期純損失金額(△)及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目                                           | 前第2四半期連結累計期間<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成22年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成23年9月30日) |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <u>1株当たり四半期純利益金額又は<br/>四半期純損失金額(△)</u>       | 4円31銭                                         | <u>△1円94銭</u>                                 |
| (算定上の基礎)                                     |                                               |                                               |
| <u>四半期純利益金額又は<br/>四半期純損失金額(△)(千円)</u>        | 311,608                                       | <u>△140,018</u>                               |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)                             | —                                             | —                                             |
| <u>普通株式に係る四半期純利益金額又は<br/>四半期純損失金額(△)(千円)</u> | 311,608                                       | <u>△140,018</u>                               |
| 普通株式の期中平均株式数(千株)                             | 72,327                                        | 72,299                                        |

(注) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額につきましては、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

# 独立監査人の四半期レビュー報告書

平成24年 5 月 25 日

株式会社パスコ  
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 杉 浦 宏 明 印  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 西 野 聡 人 印  
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている株式会社パスコの平成23年4月1日から平成24年3月31日までの連結会計年度の第2四半期連結会計期間（平成23年7月1日から平成23年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（平成23年4月1日から平成23年9月30日まで）に係る四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書、四半期連結包括利益計算書、四半期連結キャッシュ・フロー計算書及び注記について四半期レビューを行った。

## 四半期連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して四半期連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない四半期連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

## 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した四半期レビューに基づいて、独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。

四半期レビューにおいては、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続が実施される。四半期レビュー手続は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。

当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

## 監査人の結論

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社パスコ及び連結子会社の平成23年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第2四半期連結累計期間の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

## その他の事項

四半期報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は、四半期連結財務諸表を訂正している。なお、当監査法人は、訂正前の四半期連結財務諸表に対して平成23年11月14日に四半期レビュー報告書を提出した。

## 利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

※1 上記は、四半期レビュー報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（四半期報告書提出会社）が別途保管しております。

2 四半期連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。