



平成19年5月21日

各位

会社名 株式会社ヨコオ
代表者名 代表取締役兼執行役員社長 徳間 孝之
(コード番号 6800 東証第1部)
問い合わせ先 広報・株式部部长 真下 泰史
(TEL 03-3916-3111)

(訂正) 平成19年3月期 決算短信の一部訂正について

平成19年5月11日に公表いたしました「平成19年3月期 決算短信」の記載内容に一部誤りがありましたので、下記のとおり訂正いたします。なお、訂正箇所は下線を付して表示しております。

記

訂正箇所

1. 10 ページ
 4. 連結財務諸表
 - (1) 連結貸借対照表
(負債の部)
2. 15 ページ
 4. 連結財務諸表
 - (4) 連結キャッシュ・フロー計算書
 - I 営業活動によるキャッシュ・フロー
3. 18~20 ページ
連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項
 - 4 会計処理基準に関する事項
 - (3) 重要な引当金の計上基準
4. 23 ページ
注記事項
(連結損益計算書関係)
5. 35 ページ
注記事項
(セグメント情報)
 - b. 所在地別セグメント情報
6. 41 ページ
 5. 個別財務諸表
 - (1) 貸借対照表
(負債の部)
7. 43 ページ
 5. 個別財務諸表
 - (2) 損益計算書
 - III 販売費及び一般管理費
8. 48~50 ページ
重要な会計方針
 - 4 引当金の計上基準

* 訂正箇所の詳細は次ページ以降をご覧ください。

1. 10 ページ

4. 連結財務諸表

(1) 連結貸借対照表

(負債の部)

【訂正前】

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成 18 年 3 月 31 日)		当連結会計年度 (平成 19 年 3 月 31 日)		対前年比
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	増減 (千円)
(負債の部)						
I 流動負債						
支払手形及び買掛金	※5	4,865,830		3,949,988		△915,842
短期借入金		500,000		500,000		—
未払費用		288,786		263,313		△25,472
未払法人税等		556,548		429,011		△127,537
賞与引当金		295,533		338,453		42,920
その他		1,164,913		<u>1,265,497</u>		<u>100,583</u>
流動負債合計		7,671,612	28.50	6,746,263	24.86	△925,348

【訂正後】

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成 18 年 3 月 31 日)		当連結会計年度 (平成 19 年 3 月 31 日)		対前年比
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	増減 (千円)
(負債の部)						
I 流動負債						
支払手形及び買掛金	※5	4,865,830		3,949,988		△915,842
短期借入金		500,000		500,000		—
未払費用		288,786		263,313		△25,472
未払法人税等		556,548		429,011		△127,537
賞与引当金		295,533		338,453		42,920
役員賞与引当金		—		<u>19,260</u>		<u>19,260</u>
その他		1,164,913		<u>1,246,237</u>		<u>81,323</u>
流動負債合計		7,671,612	28.50	6,746,263	24.86	△925,348

2. 15 ページ

4. 連結財務諸表

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

I 営業活動によるキャッシュ・フロー

【訂正前】

		前連結会計年度 (自 平成 17 年 4 月 1 日 至 平成 18 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)
区分	注記 番号	金額 (千円)	金額 (千円)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
税金等調整前当期純利益		2,497,867	2,390,669
減価償却費		1,006,399	1,299,752
減損損失		25,000	—
負ののれん償却額		—	△10,711
賞与引当金の増加額		32,764	42,126
貸倒引当金の増加額		2,444	4,395
退職給付引当金の減少額		△274,828	△15,663
役員退職慰労引当金の増減額		49,446	△444,286
受取利息及び受取配当金		△53,269	△43,495
支払利息		5,781	8,810
為替差損益		△139,896	6,156
持分法による投資利益		△23,956	△66,323
投資有価証券売却損		21,350	10,930
投資有価証券売却益		△7	△59,411
固定資産売却益		△6,339	△4,005
固定資産除却損		180,019	86,047
固定資産売却損		22,933	10,157
売上債権の増減額		△839,994	280,533
たな卸資産の増加額		△709,580	△89,221
その他の資産の増加額		△76,586	△220,808
仕入債務の増減額		890,103	△937,025
その他の負債の増減額		468,569	242,716
その他		14,211	△16,054
小計		3,092,429	2,475,285
利息及び配当金の受取額		53,269	43,496
利息の支払額		△5,781	△8,810
法人税等の支払額		△1,105,752	△1,109,508
営業活動によるキャッシュ・フロー		2,034,164	1,400,463

【訂正後】

		前連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
区分	注記 番号	金額 (千円)	金額 (千円)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
税金等調整前当期純利益		2,497,867	2,390,669
減価償却費		1,006,399	1,299,752
減損損失		25,000	—
負ののれん償却額		—	△10,711
賞与引当金の増加額		32,764	42,126
役員賞与引当金の増加額		—	<u>19,260</u>
貸倒引当金の増加額		2,444	4,395
退職給付引当金の減少額		△274,828	△15,663
役員退職慰労引当金の増減額		49,446	△444,286
受取利息及び受取配当金		△53,269	△43,495
支払利息		5,781	8,810
為替差損益		△139,896	6,156
持分法による投資利益		△23,956	△66,323
投資有価証券売却損		21,350	10,930
投資有価証券売却益		△7	△59,411
固定資産売却益		△6,339	△4,005
固定資産除却損		180,019	86,047
固定資産売却損		22,933	10,157
売上債権の増減額		△839,994	280,533
たな卸資産の増加額		△709,580	△89,221
その他の資産の増加額		△76,586	△220,808
仕入債務の増減額		890,103	△937,025
その他の負債の増減額		468,569	<u>223,456</u>
その他		14,211	△16,054
小計		3,092,429	2,475,285
利息及び配当金の受取額		53,269	43,496
利息の支払額		△5,781	△8,810
法人税等の支払額		△1,105,752	△1,109,508
営業活動によるキャッシュ・フロー		2,034,164	1,400,463

3. 18～20 ページ

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

4 会計処理基準に関する事項

(3) 重要な引当金の計上基準

【訂正前】

前連結会計年度 (自 平成 17 年 4 月 1 日 至 平成 18 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)
(3) 重要な引当金の計上基準	(3) 重要な引当金の計上基準
① 貸倒引当金 (中略)	① 貸倒引当金 (中略)
② 賞与引当金 (中略)	② 賞与引当金 (中略)
③ 退職給付引当金 (中略)	③ 退職給付引当金 (中略)
④ 役員退職慰労引当金 (中略)	④ 役員退職慰労引当金 (中略)

【訂正後】

前連結会計年度 (自 平成 17 年 4 月 1 日 至 平成 18 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)
(3) 重要な引当金の計上基準	(3) 重要な引当金の計上基準
① 貸倒引当金 (中略)	① 貸倒引当金 (中略)
② 賞与引当金 (中略)	② 賞与引当金 (中略)
③	③ 役員賞与引当金 役員賞与の支出に備えて、当連結会計年度における支給見込額に基づき計上しております。 <u>(会計方針の変更)</u> 当連結会計年度より、「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号 平成17年11月29日)を適用しております。 これにより営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益は、それぞれ19,260千円減少しております。 なお、セグメント情報に与える影響は、当該箇所に記載しております。
④ 退職給付引当金 (中略)	④ 退職給付引当金 (中略)
⑤ 役員退職慰労引当金 (中略)	⑤ 役員退職慰労引当金 (中略)

4. 23 ページ

注記事項

(連結損益計算書関係)

【訂正前】

前連結会計年度 (自 平成 17 年 4 月 1 日 至 平成 18 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)
※1 販売費及び一般管理費のうち主な費目及び金額は次のとおりであります。	※1 販売費及び一般管理費のうち主な費目及び金額は次のとおりであります。
運賃荷造費 883,049 千円	運賃荷造費 828,182 千円
従業員給料手当 1,725,641 千円	従業員給料手当 1,946,750 千円
役員退職慰労引当金繰入額 53,646 千円	役員退職慰労引当金繰入額 13,204 千円
賞与引当金繰入額 119,406 千円	賞与引当金繰入額 134,065 千円
減価償却費 138,814 千円	減価償却費 230,861 千円
貸倒引当金繰入額 7,046 千円	貸倒引当金繰入額 7,711 千円
研究開発費 863,412 千円	研究開発費 962,495 千円
退職給付費用 53,833 千円	退職給付費用 56,496 千円

【訂正後】

前連結会計年度 (自 平成 17 年 4 月 1 日 至 平成 18 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)
※1 販売費及び一般管理費のうち主な費目及び金額は次のとおりであります。	※1 販売費及び一般管理費のうち主な費目及び金額は次のとおりであります。
運賃荷造費 883,049 千円	運賃荷造費 828,182 千円
従業員給料手当 1,725,641 千円	従業員給料手当 1,946,750 千円
役員退職慰労引当金繰入額 53,646 千円	役員退職慰労引当金繰入額 13,204 千円
賞与引当金繰入額 119,406 千円	賞与引当金繰入額 134,065 千円
減価償却費 138,814 千円	<u>役員賞与引当金繰入額</u> 19,260 千円
貸倒引当金繰入額 7,046 千円	減価償却費 230,861 千円
研究開発費 863,412 千円	貸倒引当金繰入額 7,711 千円
退職給付費用 53,833 千円	研究開発費 962,495 千円
	退職給付費用 56,496 千円

5. 35 ページ

注記事項

(セグメント情報)

b. 所在地別セグメント情報

【訂正前】

当連結会計年度（自平成18年4月1日 至平成19年3月31日）

	日本 (千円)	欧米 (千円)	アジア (千円)	小計 (千円)	消去又は全社 (千円)	連結 (千円)
I 売上高及び営業損益						
売上高						
(1) 外部顧客に対する売上高	21,405,338	3,504,527	7,975,806	32,885,672	—	32,885,672
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	4,538,186	267,132	11,694,447	16,499,767	(16,499,767)	—
計	25,943,524	3,771,660	19,670,254	49,385,440	(16,499,767)	32,885,672
営業費用	24,192,565	3,491,420	19,328,353	47,012,339	(16,447,344)	30,564,995
営業利益	1,750,959	280,240	341,900	2,373,100	(52,423)	2,320,677
II 資産	22,661,387	1,526,518	9,392,020	33,579,927	(6,443,158)	27,136,768

(注) 1 地域区分は地理的近接度により区分しております。

2 各区分に属する地域は次のとおりであります。

(1) 欧米 イギリス、アメリカ、フランス、その他諸国

(2) アジア 香港、シンガポール、マレーシア、台湾、中国、韓国、その他諸国

【訂正後】

当連結会計年度（自平成18年4月1日 至平成19年3月31日）

	日本 (千円)	欧米 (千円)	アジア (千円)	小計 (千円)	消去又は全社 (千円)	連結 (千円)
I 売上高及び営業損益						
売上高						
(1) 外部顧客に対する売上高	21,405,338	3,504,527	7,975,806	32,885,672	—	32,885,672
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	4,538,186	267,132	11,694,447	16,499,767	(16,499,767)	—
計	25,943,524	3,771,660	19,670,254	49,385,440	(16,499,767)	32,885,672
営業費用	24,192,565	3,491,420	19,328,353	47,012,339	(16,447,344)	30,564,995
営業利益	1,750,959	280,240	341,900	2,373,100	(52,423)	2,320,677
II 資産	22,661,387	1,526,518	9,392,020	33,579,927	(6,443,158)	27,136,768

(注) 1 地域区分は地理的近接度により区分しております。

2 各区分に属する地域は次のとおりであります。

(1) 欧米 イギリス、アメリカ、フランス、その他諸国

(2) アジア 香港、シンガポール、マレーシア、台湾、中国、韓国、その他諸国

3 会計方針の変更

(役員賞与に関する会計基準)

「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」の「4 会計処理基準に関する事項」中の「(3) 重要な引当金の計上基準」「③ 役員賞与引当金」の「会計方針の変更」に記載のとおり、当連結会計年度より「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号 平成17年11月29日)を適用しております。この結果、従来の方法によった場合に比べ、「日本」の営業費用は19,260千円増加し、営業利益は同額減少しております。

6. 41 ページ

5. 個別財務諸表

(1) 貸借対照表

(負債の部)

【訂正前】

区分	注記 番号	前事業年度 (平成 18 年 3 月 31 日)		当事業年度 (平成 19 年 3 月 31 日)		対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	
(負債の部)						
I 流動負債						
1 支払手形	※2 ※7	3,059,336		2,706,282		△353,053
2 買掛金	※2	1,980,034		1,336,269		△643,765
3 短期借入金	※2	500,000		810,000		310,000
4 未払金		333,405		<u>355,949</u>		<u>22,543</u>
5 未払費用		133,176		133,071		△105
6 未払法人税等		167,671		50,784		△116,886
7 預り金		53,909		78,080		24,170
8 賞与引当金		238,000		265,000		27,000
9 設備関係支払手形		158,929		323,938		165,008
流動負債合計		6,624,464	30.96	6,059,376	28.38	△565,088

【訂正後】

区分	注記 番号	前事業年度 (平成 18 年 3 月 31 日)		当事業年度 (平成 19 年 3 月 31 日)		対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	
(負債の部)						
I 流動負債						
1 支払手形	※2 ※7	3,059,336		2,706,282		△353,053
2 買掛金	※2	1,980,034		1,336,269		△643,765
3 短期借入金	※2	500,000		810,000		310,000
4 未払金		333,405		<u>336,689</u>		<u>3,283</u>
5 未払費用		133,176		133,071		△105
6 未払法人税等		167,671		50,784		△116,886
7 預り金		53,909		78,080		24,170
8 賞与引当金		238,000		265,000		27,000
9 役員賞与引当金		—		<u>19,260</u>		<u>19,260</u>
10 設備関係支払手形		158,929		323,938		165,008
流動負債合計		6,624,464	30.96	6,059,376	28.38	△565,088

7. 43 ページ

5. 個別財務諸表

(2) 損益計算書

Ⅲ 販売費及び一般管理費

【訂正前】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成 17 年 4 月 1 日 至 平成 18 年 3 月 31 日)		当事業年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)		対前年比 増減 (千円)		
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)			
Ⅲ 販売費及び一般管理費								
1 運賃荷造費		287,869		287,891				
2 広告宣伝費		11,298		16,384				
3 役員報酬		230,506		<u>269,542</u>				
4 従業員給料		713,810		766,290				
5 従業員賞与		144,901		211,756				
6 役員退職慰労引当金繰入額		53,217		12,980				
7 賞与引当金繰入額		95,200		106,000				
8 福利厚生費		166,336		183,732				
9 退職給付費用		47,289		48,270				
10 旅費交通費		172,252		179,098				
11 通信費		38,482		36,920				
12 消耗品費		16,065		24,184				
13 接待交際費		53,488		56,128				
14 減価償却費		71,589		139,826				
15 貸倒引当金繰入額		3,802		8,166				
16 賃借料		55,036		54,896				
17 保険料		20,824		29,227				
18 租税公課		41,170		40,806				
19 水道光熱費		11,543		14,324				
20 諸会費		9,392		7,178				
21 支払手数料		188,697		259,994				
22 研究開発費	※4	846,285		942,093				
23 その他		132,078	3,411,139	14.09	215,090	3,910,784	15.44	499,645

【訂正後】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)		当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)		対前年比 増減 (千円)		
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)			
III 販売費及び一般管理費								
1 運賃荷造費		287,869		287,891				
2 広告宣伝費		11,298		16,384				
3 役員報酬		230,506		<u>250,282</u>				
4 従業員給料		713,810		766,290				
5 従業員賞与		144,901		211,756				
6 役員退職慰労引当金繰入額		53,217		12,980				
7 賞与引当金繰入額		95,200		106,000				
8 役員賞与引当金繰入額		—		<u>19,260</u>				
9 福利厚生費		166,336		183,732				
10 退職給付費用		47,289		48,270				
11 旅費交通費		172,252		179,098				
12 通信費		38,482		36,920				
13 消耗品費		16,065		24,184				
14 接待交際費		53,488		56,128				
15 減価償却費		71,589		139,826				
16 貸倒引当金繰入額		3,802		8,166				
17 賃借料		55,036		54,896				
18 保険料		20,824		29,227				
19 租税公課		41,170		40,806				
20 水道光熱費		11,543		14,324				
21 諸会費		9,392		7,178				
22 支払手数料		188,697		259,994				
23 研究開発費	※4	846,285		942,093				
24 その他		132,078	3,411,139	14.09	215,090	3,910,784	15.44	499,645

8. 48～50 ページ

重要な会計方針

4 引当金の計上基準

【訂正前】

項目	前事業年度 (自 平成 17 年 4 月 1 日 至 平成 18 年 3 月 31 日)	当事業年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)
4 引当金の計上基準	(1) 貸倒引当金 (中略) (2) 賞与引当金 (中略) (3) 退職給付引当金 (中略) (4) 役員退職慰労引当金 (中略)	(1) 貸倒引当金 (中略) (2) 賞与引当金 (中略) (3) 退職給付引当金 (中略) (4) 役員退職慰労引当金 (中略)

【訂正後】

項目	前事業年度 (自 平成 17 年 4 月 1 日 至 平成 18 年 3 月 31 日)	当事業年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)
4 引当金の計上基準	(1) 貸倒引当金 (中略) (2) 賞与引当金 (中略) (3) _____ (4) 退職給付引当金 (中略) (5) 役員退職慰労引当金 (中略)	(1) 貸倒引当金 (中略) (2) 賞与引当金 (中略) (3) 役員賞与引当金 <u>役員賞与の支出に備えて、当事業年度における支給見込額に基づき計上しております。</u> <u>(会計方針の変更)</u> <u>当事業年度より、「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号 平成17年11月29日)を適用しております。</u> <u>これにより営業利益、経常利益及び税引前当期純利益は、それぞれ19,260千円減少しております。</u> (4) 退職給付引当金 (中略) (5) 役員退職慰労引当金 (中略)

以上