



各 位

ニッポン・ニュー・マーケット 「ヘラクレス」

平成21年11月12日



株式会社アイデアインターナショナル
代表取締役社長 橋本雅治
(コード番号：3140 大証ヘラクレス)
問合せ先：常務取締役経営管理部長
松原元成
(TEL 03-5446-9505)

過年度決算の訂正に伴う影響額
並びに役員報酬減額に関するお知らせ

当社は平成21年11月10日付「過年度決算の訂正について」において、平成15年6月期から行っておりました棚卸資産に対する評価減等の翌期戻入れの会計処理に誤りがあることが判明したことにより、過年度決算を訂正することについてお知らせいたしました。

現在、過年度決算の訂正すべき会計処理について訂正作業を行っているところでありますが、過年度の個別業績および連結業績への影響の概算額が纏まりましたので、下記のとおりお知らせいたします。

なお、影響額は現時点における概算であり、今後の調査や会計監査の結果、変更となる可能性があります。

またこの過年度決算の訂正に対する経営責任を明確にするため、下記のとおり役員報酬を減額することとなりましたのでお知らせいたします。

株主様をはじめ関係者の皆様には多大なご迷惑をおかけすることとなり、深くお詫び申し上げます。

記

1. 過年度決算訂正の概要

平成21年11月10日付「過年度決算の訂正について」において記載したとおり、平成22年6月期第1四半期の決算業務を進めていく中で、売上総利益率が予想と乖離した数値を示していたため調査しておりましたが、監査法人による四半期レビューの過程で棚卸資産に対する評価減等の翌期戻入れの会計処理において誤りがあることが判明いたしました。在庫の評価減の洗い替え処理において経理処理の誤りがあったために棚卸資産が正確に表示されていなかったものです。この会計処理は平成15年6月期から正しい処理であるとの認識のもとで継続的に行っていたため、過去にわたって損益および純資産に影響を与えることとなりました。

2. 過年度決算への影響額（概算）

(1) 個別業績への影響

(単位：千円)

期	項目	訂正前	訂正額	訂正後
平成 15 年 6 月期	売上高	1,284,770	-	1,284,770
	営業利益	38,702	13,667	25,034
	経常利益	40,296	13,667	26,629
	当期純利益	18,742	8,064	10,677
	期末在庫金額	308,502	13,667	294,835
	資本の部	279,125	8,064	271,060
平成 16 年 6 月期	売上高	1,782,395	-	1,782,395
	営業利益	73,598	6,642	80,241
	経常利益	72,614	6,642	79,257
	当期純利益	40,771	3,919	44,690
	期末在庫金額	458,409	7,025	451,384
	資本の部	319,896	4,145	315,751
平成 17 年 6 月期	売上高	2,362,815	-	2,362,815
	営業利益	183,376	19,985	163,390
	経常利益	161,428	19,985	141,442
	当期純利益	96,361	11,792	84,569
	期末在庫金額	821,587	27,010	794,576
	資本の部	455,396	15,937	439,458
平成 18 年 6 月期	売上高	3,196,520	-	3,196,520
	営業利益	148,845	22,044	126,801
	経常利益	115,156	24,248	90,907
	当期純利益	66,142	14,308	51,834
	期末在庫金額	850,393	49,055	801,338
	純資産	650,796	30,246	620,550
平成 19 年 6 月期	売上高	3,265,063	-	3,265,063
	営業利益	147,048	35,078	111,970
	経常利益	153,788	32,874	120,914
	当期純利益	31,357	21,077	10,280
	期末在庫金額	1,112,934	84,133	1,028,801
	純資産	691,375	51,323	640,051
平成 20 年 6 月期 中間期	売上高	2,360,155	-	2,360,155
	営業利益	243,321	2,712	246,034
	経常利益	218,226	2,712	220,938
	当期純利益	91,655	3,282	94,938
	期末在庫金額	1,227,872	81,421	1,146,451
	純資産	760,343	48,040	712,303
平成 20 年 6 月期 第 3 四半期累計	売上高	3,446,989	-	3,446,989
	営業利益	285,125	13,792	271,332
	経常利益	252,129	13,792	238,337
	当期純利益	106,790	6,459	100,330
	期末在庫金額	1,134,273	97,926	1,036,347
	純資産	686,110	57,783	628,327

(単位：千円)

期	項目	訂正前	訂正額	訂正後
平成 20 年 6 月期	売上高	4,601,775	-	4,601,775
	営業利益	318,300	15,432	302,867
	経常利益	268,484	15,432	253,052
	当期純利益	130,200	7,427	122,772
	期末在庫金額	966,937	99,566	867,371
	純資産	782,740	58,750	723,989
平成 21 年 6 月期 第 1 四半期	売上高	1,011,803	-	1,011,803
	営業利益	54,956	21,951	33,004
	経常利益	63,345	21,951	41,394
	当期純利益	46,225	12,638	33,586
	期末在庫金額	1,078,143	77,614	1,000,529
	純資産	791,366	46,111	745,254
平成 21 年 6 月期	売上高	4,393,012	-	4,393,012
	営業利益	219,692	22,839	196,853
	経常利益	366,850	22,839	344,011
	当期純利益	293,718	7,681	301,399
	期末在庫金額	1,078,971	76,726	1,002,245
	純資産	505,496	66,431	439,065

(2) 連結業績への影響

(単位：千円)

期	項目	訂正前	訂正額	訂正後
平成 20 年 6 月期 第 2 四半期累計	売上高	2,261,822	-	2,261,822
	営業利益	22,122	17,971	4,151
	経常利益	52,154	17,971	34,183
	当期純利益	40,950	10,658	30,291
	期末在庫金額	1,178,701	81,594	1,097,106
	純資産	589,508	48,091	541,416
平成 20 年 6 月期 第 3 四半期累計	売上高	3,378,305	-	3,378,305
	営業利益	49,151	20,892	28,258
	経常利益	107,360	20,892	86,467
	当期純利益	67,661	12,391	55,270
	期末在庫金額	1,199,586	78,673	1,120,913
	純資産	655,341	46,359	608,982
平成 21 年 6 月期	売上高	4,393,012	-	4,393,012
	営業利益	229,664	22,839	206,825
	経常利益	377,226	22,839	354,387
	当期純利益	304,135	7,681	311,816
	期末在庫金額	1,078,971	76,726	1,002,245
	純資産	495,080	66,431	428,648

3. 今後のスケジュール

11月16日に有価証券報告書等の訂正報告の提出および過年度決算短信等の訂正発表、平成22年6月期第1四半期報告書提出および平成22年6月期第1四半期決算発表を行うべく全力を挙げております。

4. 役員報酬の減額

(1) 役員報酬減額の内容

代表取締役社長	橋本 雅治	月額報酬の30%を減額
常務取締役経営管理部長	松原 元成	月額報酬の30%を減額

(2) 対象期間

3ヶ月間

なお、今回の会計処理の見直しが進行年度の平成22年6月期の個別決算および連結決算における損益へ与える影響は軽微の見込みです。今後、重大な影響を与えることが判明した場合には速やかにお知らせいたします。

以 上