

各 位

会 社 名 株式会社ベルーナ
 代表者名 代表取締役社長 安野 清
 (コード番号 9997 東証第一部)
 問合せ先 管理本部長 大谷 賢
 TEL (048) 771-7753

(訂正)平成20年3月期 第1四半期財務・業績の概況の一部訂正について

平成19年8月3日付で発表いたしました「第1四半期財務・業績の概況」の一部事項について、訂正がございましたのでお知らせいたします。なお、訂正箇所については下線を付しております。

記

1. 訂正理由

当期より連結の範囲に含めました子会社が前期末に計上しました開業費について、第1四半期においては繰延資産に計上しておりましたが、発生時に一括費用処理して連結することが、連結経営成績及び財政状態をより適切に反映できると判断したため、訂正をするものです。

2. 訂正箇所

1. 平成20年3月期第1四半期の連結業績(平成19年4月1日～平成19年6月30日)

(1) 連結経営成績(1ページ)

(訂正前)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年3月期第1四半期	33,119	△0.3	2,972	2.9	<u>3,102</u>	<u>5.6</u>	<u>1,768</u>	<u>0.8</u>
19年3月期第1四半期	33,202	8.8	2,888	29.1	2,939	14.8	1,755	16.2
19年3月期	129,912	-	12,122	-	12,622	-	7,141	-

	1株当たり四半期(当期)純利益		潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益	
	円	銭	円	銭
20年3月期第1四半期	<u>33.58</u>		<u>31.09</u>	
19年3月期第1四半期	33.06		31.98	
19年3月期	134.88		130.52	

(訂正後)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年3月期第1四半期	33,119	△0.3	2,972	2.9	<u>3,112</u>	<u>5.9</u>	<u>1,777</u>	<u>1.3</u>
19年3月期第1四半期	33,202	8.8	2,888	29.1	2,939	14.8	1,755	16.2
19年3月期	129,912	-	12,122	-	12,622	-	7,141	-

	1株当たり四半期(当期)純利益		潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益	
	円	銭	円	銭
20年3月期第1四半期	<u>33.75</u>		<u>31.25</u>	
19年3月期第1四半期	33.06		31.98	
19年3月期	134.88		130.52	

(2) 連結財政状態 (1 ページ)

(訂正前)

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
20年3月期第1四半期	<u>153,841</u>	<u>66,060</u>	42.8	<u>1,251.37</u>
19年3月期第1四半期	125,729	60,643	48.1	1,140.14
19年3月期	149,239	64,718	43.3	1,223.95

(訂正後)

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
20年3月期第1四半期	<u>153,705</u>	<u>65,923</u>	42.8	<u>1,248.77</u>
19年3月期第1四半期	125,729	60,643	48.1	1,140.14
19年3月期	149,239	64,718	43.3	1,223.95

5. (要約) 四半期連結財務諸表 (訂正前)

(1) (要約) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

科 目	前 第 1 四 半 期 末 (平成18年6月30日)		当 第 1 四 半 期 末 (平成19年6月30日)		前連結会計年度末(参考) (平成19年3月31日)	
	金 額	構 成 比 %	金 額	構 成 比 %	金 額	構 成 比 %
(資産の部)						
I 流動資産	(87,628)	(69.7)	(107,332)	(69.8)	(107,801)	(72.2)
1. 現金及び預金	23,034		20,142		28,065	
2. 受取手形及び売掛金	13,665		13,557		13,868	
3. 営業貸付金	36,990		49,721		46,591	
4. 有価証券	496		3,032		1,376	
5. たな卸資産						
(1) たな卸資産	11,304		11,113		10,298	
(2) 販売用不動産	-		6,192		4,499	
たな卸資産合計	11,304		17,306		14,798	
6. その他	2,135		3,572		3,099	
II 固定資産	(38,101)	(30.3)	(46,372)	(30.1)	(41,437)	(27.8)
有形固定資産	(27,476)	(21.9)	(28,185)	(18.3)	(26,089)	(17.5)
無形固定資産	(1,280)	(1.0)	(1,670)	(1.1)	(1,589)	(1.1)
投資その他の資産	(9,344)	(7.4)	(16,516)	(10.7)	(13,758)	(9.2)
III 繰延資産	(-)	(-)	(136)	(0.1)	(-)	(-)
開業費	-		136		-	
資産合計	125,729	100.0	153,841	100.0	149,239	100.0
(負債の部)						
I 流動負債	(47,912)	(38.1)	(47,665)	(31.0)	(50,326)	(33.7)
支払手形及び買掛金	18,464		16,983		16,787	
短期借入金	15,265		18,619		18,977	
1年以内転換社債	2,949		-		-	
未払費	7,604		8,293		8,841	
その他	3,629		3,768		5,719	
II 固定負債	(17,173)	(13.7)	(40,116)	(26.1)	(34,194)	(22.9)
社債	10,000		10,000		10,000	
新株予約権付社債	-		11,000		11,000	
長期借入金	6,138		17,133		11,003	
その他	1,035		1,982		2,190	
負債合計	65,086	51.8	87,781	57.1	84,520	56.6
(純資産の部)						
I 株主資本	(60,280)	(47.9)	(65,321)	(42.5)	(64,320)	(43.1)
資本金	10,048		10,607		10,607	
資本剰余金	10,444		11,003		11,003	
利益剰余金	44,268		50,436		49,255	
自己株式	△ 4,481		△ 6,726		△ 6,545	
II 評価・換算差額等	(207)	(0.2)	(551)	(0.3)	247	(0.2)
その他有価証券評価差額金	243		△ 45		21	
繰延ヘッジ損益	△ 72		415		125	
為替換算調整勘定	36		181		100	
III 新株予約権	(30)	(0.0)	(-)	(-)	(-)	(-)
IV 少数株主持分	(123)	(0.1)	(188)	(0.1)	(150)	(0.1)
純資産合計	60,643	48.2	66,060	42.9	64,718	43.4
負債純資産合計	125,729	100.0	153,841	100.0	149,239	100.0

(訂正後)

(1) (要約) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

期 別 科 目	前 第 1 四 半 期 末 (平成18年6月30日)		当 第 1 四 半 期 末 (平成19年6月30日)		前連結会計年度末 (参考) (平成19年3月31日)	
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比
(資 産 の 部)		%		%		%
I 流 動 資 産	(87,628)	(69.7)	(107,332)	(69.8)	(107,801)	(72.2)
1. 現 金 及 び 預 金	23,034		20,142		28,065	
2. 受 取 手 形 及 び 売 掛 金	13,665		13,557		13,868	
3. 営 業 貸 付 金	36,990		49,721		46,591	
4. 有 価 証 券 資 産	496		3,032		1,376	
5. た な 卸 資 産						
(1) た な 卸 資 産	11,304		11,113		10,298	
(2) 販 売 用 不 動 産	-		6,192		4,499	
た な 卸 資 産 合 計	11,304		17,306		14,798	
6. そ の 他	2,135		3,572		3,099	
II 固 定 資 産	(38,101)	(30.3)	(46,372)	(30.2)	(41,437)	(27.8)
有 形 固 定 資 産	(27,476)	(21.9)	(28,185)	(18.3)	(26,089)	(17.5)
無 形 固 定 資 産	(1,280)	(1.0)	(1,670)	(1.1)	(1,589)	(1.1)
投 資 そ の 他 の 資 産	(9,344)	(7.4)	(16,516)	(10.8)	(13,758)	(9.2)
資 産 合 計	125,729	100.0	153,705	100.0	149,239	100.0
(負 債 の 部)						
I 流 動 負 債	(47,912)	(38.1)	(47,665)	(31.0)	(50,326)	(33.7)
支 払 手 形 及 び 買 掛 金	18,464		16,983		16,787	
短 期 借 入 金	15,265		18,619		18,977	
1 年 以 内 転 換 社 債	2,949		-		-	
未 払 費 用	7,604		8,293		8,841	
そ の 他	3,629		3,768		5,719	
II 固 定 負 債	(17,173)	(13.7)	(40,116)	(26.1)	(34,194)	(22.9)
社 債	10,000		10,000		10,000	
新 株 予 約 権 付 社 債	-		11,000		11,000	
長 期 借 入 金	6,138		17,133		11,003	
そ の 他	1,035		1,982		2,190	
負 債 合 計	65,086	51.8	87,781	57.1	84,520	56.6
(純 資 産 の 部)						
I 株 主 資 本	(60,280)	(47.9)	(65,184)	(42.5)	(64,320)	(43.1)
資 本 金	10,048		10,607		10,607	
資 本 剰 余 金	10,444		11,003		11,003	
利 益 剰 余 金	44,268		50,300		49,255	
自 己 株 式	△ 4,481		△ 6,726		△ 6,545	
II 評 価 ・ 換 算 差 額 等	(207)	(0.2)	(551)	(0.3)	247	(0.2)
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	243		△ 45		21	
繰 延 ヘ ッ ジ 損 益	△ 72		415		125	
為 替 換 算 調 整 勘 定	36		181		100	
III 新 株 予 約 権	(30)	(0.0)	(-)	(-)	(-)	(-)
IV 少 数 株 主 持 分	(123)	(0.1)	(188)	(0.1)	(150)	(0.1)
純 資 産 合 計	60,643	48.2	65,923	42.9	64,718	43.4
負 債 純 資 産 合 計	125,729	100.0	153,705	100.0	149,239	100.0

(訂正前)

(2) (要約) 四半期連結損益計算書

(単位：百万円)

科 目	前 第 1 四 半 期		当 第 1 四 半 期		前 連 結 会 計 年 度(参考)	
	〔自 平成18年 4月 1日〕 〔至 平成18年 6月 30日〕		〔自 平成19年 4月 1日〕 〔至 平成19年 6月 30日〕		〔自 平成18年 4月 1日〕 〔至 平成19年 3月 31日〕	
	金 額	百 分 比	金 額	百 分 比	金 額	百 分 比
I 売 上 高	33,202	100.0	33,119	100.0	129,912	100.0
II 売 上 原 価	13,520	40.7	13,164	39.8	53,675	41.3
売 上 総 利 益	19,682	59.3	19,954	60.2	76,237	58.7
III 返品調整引当金繰延差額	3	0.0	7	0.0	△ 38	△ 0.0
差 引 売 上 総 利 益	19,679	59.3	19,947	60.2	76,275	58.7
IV 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	16,790	50.6	16,974	51.2	64,153	49.4
営 業 利 益	2,888	8.7	2,972	9.0	12,122	9.3
V 営 業 外 収 益	(219)	(0.7)	(437)	(1.3)	(1,244)	(1.0)
VI 営 業 外 費 用	(168)	(0.5)	(307)	(0.9)	(743)	(0.6)
経 常 利 益	2,939	8.9	<u>3,102</u>	9.4	12,622	9.7
VII 特 別 利 益	(9)	(0.0)	(13)	(0.0)	(448)	(0.3)
VIII 特 別 損 失	(3)	(0.0)	(-)	(-)	(384)	(0.3)
税金等調整前四半期(当期)純利益	2,945	8.9	<u>3,116</u>	9.4	12,686	9.7
法 人 税 等	1,175	3.6	1,327	4.0	5,500	4.2
少 数 株 主 利 益	14	0.0	20	<u>0.1</u>	45	0.0
四 半 期 (当 期) 純 利 益	1,755	5.3	<u>1,768</u>	<u>5.3</u>	7,141	5.5

(訂正後)

(2) (要約) 四半期連結損益計算書

(単位: 百万円)

期 別 科 目	前 第 1 四 半 期 〔自 平成18年 4月 1日〕 〔至 平成18年 6月30日〕		当 第 1 四 半 期 〔自 平成19年 4月 1日〕 〔至 平成19年 6月30日〕		前 連 結 会 計 年 度(参考) 〔自 平成18年 4月 1日〕 〔至 平成19年 3月31日〕	
	金 額	百 分 比	金 額	百 分 比	金 額	百 分 比
		%		%		%
I 売 上 高	33,202	100.0	33,119	100.0	129,912	100.0
II 売 上 原 価	13,520	40.7	13,164	39.8	53,675	41.3
売 上 総 利 益	19,682	59.3	19,954	60.2	76,237	58.7
III 返品調整引当金繰延差額	3	0.0	7	0.0	△ 38	△ 0.0
差 引 売 上 総 利 益	19,679	59.3	19,947	60.2	76,275	58.7
IV 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	16,790	50.6	16,974	51.2	64,153	49.4
営 業 利 益	2,888	8.7	2,972	9.0	12,122	9.3
V 営 業 外 収 益	(219)	(0.7)	(437)	(1.3)	(1,244)	(1.0)
VI 営 業 外 費 用	(168)	(0.5)	(<u>297</u>)	(0.9)	(743)	(0.6)
経 常 利 益	2,939	8.9	<u>3,112</u>	9.4	12,622	9.7
VII 特 別 利 益	(9)	(0.0)	(13)	(0.0)	(448)	(0.3)
VIII 特 別 損 失	(3)	(0.0)	(-)	(-)	(384)	(0.3)
税金等調整前四半期(当期)純利益	2,945	8.9	<u>3,125</u>	9.4	12,686	9.7
法 人 税 等	1,175	3.6	1,327	4.0	5,500	4.2
少 数 株 主 利 益	14	0.0	20	<u>0.0</u>	45	0.0
四 半 期 (当 期) 純 利 益	1,755	5.3	<u>1,777</u>	<u>5.4</u>	7,141	5.5

(訂正前)

項 目	期 別		期 別		前連結会計年度(参考)	
	前 第 1 四 半 期	当 第 1 四 半 期	前 第 1 四 半 期	当 第 1 四 半 期	前 連 結 会 計 年 度 (参 考)	前 連 結 会 計 年 度 (参 考)
	(自 平成18年 4月 1日 至 平成18年 6月 30日)	(自 平成19年 4月 1日 至 平成19年 6月 30日)	(自 平成18年 4月 1日 至 平成18年 6月 30日)	(自 平成19年 4月 1日 至 平成19年 6月 30日)	(自 平成18年 4月 1日 至 平成19年 3月 31日)	(自 平成19年 3月 31日)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー						
税金等調整前四半期(当期)純利益	2,945	<u>3,116</u>			12,686	
減価償却費	221	<u>269</u>			965	
その他引当金増加額(△減少額)	△ 16	△ 170			1,605	
受取利息及び受取配当金	△ 59	△ 105			△ 313	
支払利息	51	88			222	
有価証券評価・売却益	△ 0	△ 2			△ 76	
投資有価証券評価・売却損(△売却益)	-	-			△ 35	
売上債権の減少額(△増加額)	138	323			△ 50	
営業貸付金の増加額	△ 4,863	△ 3,189			△ 14,143	
たな卸資産の増加額	△ 699	△ 559			△ 836	
販売用不動産の増加額	-	△ 1,692			-	
仕入債務の増加額(△減少額)	883	△ 189			△ 398	
その他	339	△ 1,077			73	
(小 計)	△ 1,058	△ 3,189			△ 301	
利息及び配当金の受取額	62	102			314	
利息の支払額	△ 25	△ 35			△ 218	
法人税等の支払額	△ 2,657	△ 3,127			△ 5,759	
営業活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,679	△ 6,249			△ 5,964	

(訂正後)

項 目	期 別		期 別		前連結会計年度(参考)	
	前 第 1 四 半 期	当 第 1 四 半 期	前 第 1 四 半 期	当 第 1 四 半 期	前 連 結 会 計 年 度 (参 考)	前 連 結 会 計 年 度 (参 考)
	(自 平成18年 4月 1日 至 平成18年 6月 30日)	(自 平成19年 4月 1日 至 平成19年 6月 30日)	(自 平成18年 4月 1日 至 平成18年 6月 30日)	(自 平成19年 4月 1日 至 平成19年 6月 30日)	(自 平成18年 4月 1日 至 平成19年 3月 31日)	(自 平成19年 3月 31日)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー						
税金等調整前四半期(当期)純利益	2,945	<u>3,125</u>			12,686	
減価償却費	221	<u>260</u>			965	
その他引当金増加額(△減少額)	△ 16	△ 170			1,605	
受取利息及び受取配当金	△ 59	△ 105			△ 313	
支払利息	51	88			222	
有価証券評価・売却益	△ 0	△ 2			△ 76	
投資有価証券評価・売却損(△売却益)	-	-			△ 35	
売上債権の減少額(△増加額)	138	323			△ 50	
営業貸付金の増加額	△ 4,863	△ 3,189			△ 14,143	
たな卸資産の増加額	△ 699	△ 559			△ 836	
販売用不動産の増加額	-	△ 1,692			-	
仕入債務の増加額(△減少額)	883	△ 189			△ 398	
その他	339	△ 1,077			73	
(小 計)	△ 1,058	△ 3,189			△ 301	
利息及び配当金の受取額	62	102			314	
利息の支払額	△ 25	△ 35			△ 218	
法人税等の支払額	△ 2,657	△ 3,127			△ 5,759	
営業活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,679	△ 6,249			△ 5,964	