



平成 20 年 5 月 16 日

各 位

会 社 名：株式会社 エスティック
 代 表 者：代表取締役社長 鈴木 弘
 （コード番号：6161 東証マザーズ）
 問 合 せ 先：取締役管理本部長 伊勢嶋 勇
 （TEL 06 - 6993 - 8855）

（訂正）「平成 20 年 3 月期 決算短信（非連結）」の一部訂正に関するお知らせ

平成 20 年 5 月 2 日に発表いたしました「平成 20 年 3 月期 決算短信（非連結）」について一部訂正がありましたので、下記のとおりお知らせいたします。

なお、今回の訂正による損益に与える影響はありません。

記

訂正箇所（訂正箇所には下線を付しております。）

平成 20 年 3 月期 決算短信(非連結)

< 11 ページ >

4 財務諸表 (1)貸借対照表

【訂正前】

区分	注記 番号	前事業年度 (平成19年3月20日)		当事業年度 (平成20年3月20日)		比較増減 金額(千円)
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
(負債の部)						
流動負債						
1 買掛金	1	174,540		104,745		
2 短期借入金				200,000		
3 一年以内返済予定の 長期借入金	2	5,723				
4 未払金		10,905		<u>11,824</u>		
5 未払費用		38,254		37,553		
6 未払法人税等		108,000		100,000		
7 前受金		106				
8 預り金		366		89		
9 賞与引当金		22,810		21,301		
10 役員賞与引当金		18,500		<u>18,500</u>		
流動負債合計		379,207	13.3	494,014	16.6	114,807

【訂正後】

区分	注記 番号	前事業年度 (平成19年3月20日)		当事業年度 (平成20年3月20日)		比較増減
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)
(負債の部)						
流動負債						
1 買掛金	1	174,540		104,745		
2 短期借入金				200,000		
3 一年以内返済予定の 長期借入金	2	5,723				
4 未払金		10,905		<u>30,324</u>		
5 未払費用		38,254		37,553		
6 未払法人税等		108,000		100,000		
7 前受金		106				
8 預り金		366		89		
9 賞与引当金		22,810		21,301		
10 役員賞与引当金		18,500		—		
流動負債合計		379,207	13.3	494,014	16.6	114,807

< 16 ページ >

4 財務諸表 (4) キャッシュ・フロー

【訂正前】

		前事業年度 (自 平成18年3月21日 至 平成19年3月20日)	当事業年度 (自 平成19年3月21日 至 平成20年3月20日)	比較増減
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
営業活動による キャッシュ・フロー				
1		452,071	337,562	114,509
2		20,221	33,663	13,441
3		10,244	6,974	3,270
4		2,870	1,508	4,378
5		18,500	—	<u>18,500</u>
6		6,254	6,247	7
7		3,562	3,392	169
8		951	1,283	331
9		5,985	6,345	12,330
10			23,140	2,310
11		3,110	309	2,801
12		17,000		17,000
13		185,926	60,186	246,113
14		44,628	258,656	303,285
15		65,964	69,795	3,831
16		18,285	1,996	20,282
17		11,986	13,669	1,683
18		9,228	<u>75</u>	<u>9,303</u>
19		18,000		18,000
小計		256,911	130,761	126,150
20		3,519	2,997	522
21		1,405	1,324	80
22		227,935	170,792	57,143
営業活動による キャッシュ・フロー				
		31,090	38,358	69,449

【訂正後】

		前事業年度 (自 平成18年3月21日 至 平成19年3月20日)	当事業年度 (自 平成19年3月21日 至 平成20年3月20日)	比較増減
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
営業活動による キャッシュ・フロー				
1		452,071	337,562	114,509
2		20,221	33,663	13,441
3		10,244	6,974	3,270
4		2,870	1,508	4,378
5		18,500	<u>18,500</u>	<u>37,000</u>
6		6,254	6,247	7
7		3,562	3,392	169
8		951	1,283	331
9		5,985	6,345	12,330
10			23,140	2,310
11		3,110	309	2,801
12		17,000		17,000
13		185,926	60,186	246,113
14		44,628	258,656	303,285
15		65,964	69,795	3,831
16		18,285	1,996	20,282
17		11,986	13,669	1,683
18		9,228	<u>18,575</u>	<u>27,803</u>
19		18,000		18,000
小計		256,911	130,761	126,150
20		3,519	2,997	522
21		1,405	1,324	80
22		227,935	170,792	57,143
営業活動による キャッシュ・フロー				
		31,090	38,358	69,449

< 19 ページ >

4 財務諸表

(5) 重要な会計方針

【訂正前】

項目	前事業年度 (自 平成 18 年 3 月 21 日 至 平成 19 年 3 月 20 日)	当事業年度 (自 平成 19 年 3 月 21 日 至 平成 20 年 3 月 20 日)
5 引当金の計上基準	<p>(1)貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2)賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当期に見合う分を計上しております。</p> <p>(3)役員賞与引当金 役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当期に見合う分を計上しております。</p> <p>(4)退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。</p>	<p>(1)貸倒引当金 同左</p> <p>(2)賞与引当金 同左</p> <p>(3)役員賞与引当金 同左</p> <p>(4)退職給付引当金 同左</p>

【訂正後】

項目	前事業年度 (自 平成 18 年 3 月 21 日 至 平成 19 年 3 月 20 日)	当事業年度 (自 平成 19 年 3 月 21 日 至 平成 20 年 3 月 20 日)
5 引当金の計上基準	<p>(1)貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2)賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当期に見合う分を計上しております。</p> <p>(3)役員賞与引当金 役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当期に見合う分を計上しております。</p> <p>(4)退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。</p>	<p>(1)貸倒引当金 同左</p> <p>(2)賞与引当金 同左</p> <p>(3)役員賞与引当金 (削除)</p> <p>(4)退職給付引当金 同左</p>

< 21 ページ >

4 財務諸表

(7) 財務諸表に関する注記事項

(損益計算書関係)

【訂正前】

前事業年度 (自 平成 18 年 3 月 21 日 至 平成 19 年 3 月 20 日)	当事業年度 (自 平成 19 年 3 月 21 日 至 平成 20 年 3 月 20 日)																																																
<p>1 販売費及び一般管理費の主なもの</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>役員報酬</td><td style="text-align: right;">35,216 千円</td></tr> <tr><td>給料手当</td><td style="text-align: right;">82,038 千円</td></tr> <tr><td>賞与</td><td style="text-align: right;">12,625 千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">8,211 千円</td></tr> <tr><td>役員賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">18,500 千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">2,047 千円</td></tr> <tr><td>荷造発送運賃</td><td style="text-align: right;">22,787 千円</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td style="text-align: right;">121,153 千円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">6,105 千円</td></tr> </table> <p style="margin-top: 10px;">おおよその割合</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売費</td><td style="text-align: right;">27%</td></tr> <tr><td>一般管理費</td><td style="text-align: right;">73%</td></tr> </table> <p>2 一般管理費に含まれる研究開発費は、121,153 千円 であります。</p> <p>3 固定資産除却損の主な内容は、次のとおりであり ます。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>工具器具及び備品</td><td style="text-align: right;">2,843 千円</td></tr> </table>	役員報酬	35,216 千円	給料手当	82,038 千円	賞与	12,625 千円	賞与引当金繰入額	8,211 千円	役員賞与引当金繰入額	18,500 千円	退職給付引当金繰入額	2,047 千円	荷造発送運賃	22,787 千円	研究開発費	121,153 千円	減価償却費	6,105 千円	販売費	27%	一般管理費	73%	工具器具及び備品	2,843 千円	<p>1 販売費及び一般管理費の主なもの</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>役員報酬</td><td style="text-align: right;"><u>32,329 千円</u></td></tr> <tr><td>給料手当</td><td style="text-align: right;">84,513 千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">6,821 千円</td></tr> <tr><td>役員賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">18,500 千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">2,666 千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">6,974 千円</td></tr> <tr><td>支払報酬</td><td style="text-align: right;">21,562 千円</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td style="text-align: right;">91,748 千円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">9,397 千円</td></tr> </table> <p style="margin-top: 10px;">おおよその割合</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売費</td><td style="text-align: right;">42%</td></tr> <tr><td>一般管理費</td><td style="text-align: right;">58%</td></tr> </table> <p>2 一般管理費に含まれる研究開発費は、91,748 千円 であります。</p> <p>3 固定資産除却損の主な内容は、次のとおりであり ます。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>工具器具及び備品</td><td style="text-align: right;">279 千円</td></tr> </table>	役員報酬	<u>32,329 千円</u>	給料手当	84,513 千円	賞与引当金繰入額	6,821 千円	役員賞与引当金繰入額	18,500 千円	退職給付引当金繰入額	2,666 千円	貸倒引当金繰入額	6,974 千円	支払報酬	21,562 千円	研究開発費	91,748 千円	減価償却費	9,397 千円	販売費	42%	一般管理費	58%	工具器具及び備品	279 千円
役員報酬	35,216 千円																																																
給料手当	82,038 千円																																																
賞与	12,625 千円																																																
賞与引当金繰入額	8,211 千円																																																
役員賞与引当金繰入額	18,500 千円																																																
退職給付引当金繰入額	2,047 千円																																																
荷造発送運賃	22,787 千円																																																
研究開発費	121,153 千円																																																
減価償却費	6,105 千円																																																
販売費	27%																																																
一般管理費	73%																																																
工具器具及び備品	2,843 千円																																																
役員報酬	<u>32,329 千円</u>																																																
給料手当	84,513 千円																																																
賞与引当金繰入額	6,821 千円																																																
役員賞与引当金繰入額	18,500 千円																																																
退職給付引当金繰入額	2,666 千円																																																
貸倒引当金繰入額	6,974 千円																																																
支払報酬	21,562 千円																																																
研究開発費	91,748 千円																																																
減価償却費	9,397 千円																																																
販売費	42%																																																
一般管理費	58%																																																
工具器具及び備品	279 千円																																																

【訂正後】

前事業年度 (自 平成 18 年 3 月 21 日 至 平成 19 年 3 月 20 日)	当事業年度 (自 平成 19 年 3 月 21 日 至 平成 20 年 3 月 20 日)																																																
<p>1 販売費及び一般管理費の主なもの</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>役員報酬</td><td style="text-align: right;">35,216 千円</td></tr> <tr><td>給料手当</td><td style="text-align: right;">82,038 千円</td></tr> <tr><td>賞与</td><td style="text-align: right;">12,625 千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">8,211 千円</td></tr> <tr><td>役員賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">18,500 千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">2,047 千円</td></tr> <tr><td>荷造発送運賃</td><td style="text-align: right;">22,787 千円</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td style="text-align: right;">121,153 千円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">6,105 千円</td></tr> </table> <p style="margin-top: 10px;">おおよその割合</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売費</td><td style="text-align: right;">27%</td></tr> <tr><td>一般管理費</td><td style="text-align: right;">73%</td></tr> </table> <p>2 一般管理費に含まれる研究開発費は、121,153 千円 であります。</p> <p>3 固定資産除却損の主な内容は、次のとおりであり ます。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>工具器具及び備品</td><td style="text-align: right;">2,843 千円</td></tr> </table>	役員報酬	35,216 千円	給料手当	82,038 千円	賞与	12,625 千円	賞与引当金繰入額	8,211 千円	役員賞与引当金繰入額	18,500 千円	退職給付引当金繰入額	2,047 千円	荷造発送運賃	22,787 千円	研究開発費	121,153 千円	減価償却費	6,105 千円	販売費	27%	一般管理費	73%	工具器具及び備品	2,843 千円	<p>1 販売費及び一般管理費の主なもの</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>役員報酬</td><td style="text-align: right;"><u>50,829 千円</u></td></tr> <tr><td>給料手当</td><td style="text-align: right;">84,513 千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">6,821 千円</td></tr> <tr><td>(削除)</td><td></td></tr> <tr><td>退職給付引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">2,666 千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">6,974 千円</td></tr> <tr><td>支払報酬</td><td style="text-align: right;">21,562 千円</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td style="text-align: right;">91,748 千円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">9,397 千円</td></tr> </table> <p style="margin-top: 10px;">おおよその割合</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売費</td><td style="text-align: right;">42%</td></tr> <tr><td>一般管理費</td><td style="text-align: right;">58%</td></tr> </table> <p>2 一般管理費に含まれる研究開発費は、91,748 千円 であります。</p> <p>3 固定資産除却損の主な内容は、次のとおりであり ます。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>工具器具及び備品</td><td style="text-align: right;">279 千円</td></tr> </table>	役員報酬	<u>50,829 千円</u>	給料手当	84,513 千円	賞与引当金繰入額	6,821 千円	(削除)		退職給付引当金繰入額	2,666 千円	貸倒引当金繰入額	6,974 千円	支払報酬	21,562 千円	研究開発費	91,748 千円	減価償却費	9,397 千円	販売費	42%	一般管理費	58%	工具器具及び備品	279 千円
役員報酬	35,216 千円																																																
給料手当	82,038 千円																																																
賞与	12,625 千円																																																
賞与引当金繰入額	8,211 千円																																																
役員賞与引当金繰入額	18,500 千円																																																
退職給付引当金繰入額	2,047 千円																																																
荷造発送運賃	22,787 千円																																																
研究開発費	121,153 千円																																																
減価償却費	6,105 千円																																																
販売費	27%																																																
一般管理費	73%																																																
工具器具及び備品	2,843 千円																																																
役員報酬	<u>50,829 千円</u>																																																
給料手当	84,513 千円																																																
賞与引当金繰入額	6,821 千円																																																
(削除)																																																	
退職給付引当金繰入額	2,666 千円																																																
貸倒引当金繰入額	6,974 千円																																																
支払報酬	21,562 千円																																																
研究開発費	91,748 千円																																																
減価償却費	9,397 千円																																																
販売費	42%																																																
一般管理費	58%																																																
工具器具及び備品	279 千円																																																

< 28 ページ >

4 財務諸表

(7) 財務諸表に関する注記事項

(関連当事者との取引)

【訂正前】

当事業年度(自 平成 19 年 3 月 21 日 至 平成 20 年 3 月 20 日)

1. 親会社及び法人主要株主等

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関係内容		取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
						役員の兼任等	事業上の関係				
主要株主(会社等)	(株)日伝	大阪市中央区	5,368	機械設備及び機械器具関連商品の販売	(被所有)直接10.1		当社製品の販売及び原材料(部品・資材等)の購入	原材料の購入	93,726	買掛金	36,139

【訂正後】

当事業年度(自 平成 19 年 3 月 21 日 至 平成 20 年 3 月 20 日)

1. 親会社及び法人主要株主等

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関係内容		取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
						役員の兼任等	事業上の関係				
主要株主(会社等)	(株)日伝	大阪市中央区	5,368	機械設備及び機械器具関連商品の販売	(被所有)直接10.1		当社製品の販売及び原材料(部品・資材等)の購入	原材料の購入	89,263	買掛金	36,139

以上