

平成 20 年 10 月 7 日

各 位

本 社 所 在 地 大阪市中央区農人橋一丁目 1 番 22 号  
大江ビル 10 階  
会 社 名 ミネルヴァ・ホールディングス株式会社  
代 表 者 代表取締役会長兼社長 中島 成浩  
(コード番号：3090)  
問 合 せ 先 取締役 高橋 要  
電 話 番 号 06-6910-0031(代表)  
U R L <http://www.minerva-hd.com/>

(追加修正)「平成 21 年 1 月期 中間決算短信」の一部修正に関するお知らせ

当社は平成 20 年 9 月 12 日発表の「平成 21 年 1 月期 中間決算短信」の一部に下記のとおり追加修正がありましたので、お知らせいたします。なお、修正箇所には、下線を付しております。

記

(修正内容)

- (1) 4 ページ「②キャッシュ・フローの状況 (営業活動によるキャッシュ・フロー)」の一部を修正いたしました。

修 正 後	修 正 前
(営業活動によるキャッシュ・フロー) 当中間連結会計期間における営業活動の結果、獲得した資金は、23,930 千円となりました。これは主に、税引前中間純利益 <u>103,927</u> 千円、仕入債務の増加 227,152 千円による収入に対して、売上債権 254,261 千円の増加による支出及びたな卸資産 109,200 千円の増加による支出が主な要因であります。	(営業活動によるキャッシュ・フロー) 当中間連結会計期間における営業活動の結果、獲得した資金は、23,930 千円となりました。これは主に、税引前中間純利益 104,150 千円、仕入債務の増加 227,152 千円による収入に対して、売上債権 254,261 千円の増加による支出及びたな卸資産 109,200 千円の増加による支出が主な要因であります。

- (2) 9 ページ「(1)中間連結貸借対照表 3 投資その他の資産」に注記番号を追加いたしました。

修 正 後	修 正 前
II 固定資産 3 投資その他の資産 ※2 83,947	II 固定資産 3 投資その他の資産 83,947

- (3) 13 ページ「(4)中間連結キャッシュ・フロー計算書 I 営業活動によるキャッシュ・フロー」の一部を修正いたしました。

修 正 後	修 正 前
I 営業活動によるキャッシュ・フロー 税金等調整前中間純利益 <u>103,927</u> : 小計 <u>25,898</u> 法人税等の支払額 <u>△2,606</u>	I 営業活動によるキャッシュ・フロー 税金等調整前中間純利益 104,150 : 小計 26,121 法人税等の支払額 △2,830

(4) 18 ページ「(リース取引関係)」 当中間連結会計期間(自 平成 20 年 2 月 1 日至 平成 20 年 7 月 31 日)にリース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引を追加いたしました。

修 正 後	修 正 前																														
<p>1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 (借主側)</p> <p>①リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;"></th> <th style="width: 30%; text-align: center;">有形固定資産 (機械装置及 び運搬具) (千円)</th> <th style="width: 40%; text-align: center;">合計 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">7,131</td> <td style="text-align: right;">7,131</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">1,368</td> <td style="text-align: right;">1,368</td> </tr> <tr> <td>中間期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">5,763</td> <td style="text-align: right;">5,763</td> </tr> </tbody> </table> <p>②未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 30%;">1 年以内</td> <td style="width: 30%; text-align: right;">1,002</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>1 年超</td> <td style="text-align: right;">4,848</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">5,850</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>③支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 30%;">支払リース料</td> <td style="width: 30%; text-align: right;">558</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">513</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">70</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>④減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法</p> <p style="margin-left: 20px;">減価償却費相当額の算定方法</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・リース期間を耐用年数とし、残存価額については、残価保証の取り決めがある場合は当該残価保証額、それ以外のものは零とする定額法によっております。</li> </ul> <p style="margin-left: 20px;">利息相当額の算定方法</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</li> </ul>		有形固定資産 (機械装置及 び運搬具) (千円)	合計 (千円)	取得価額相当額	7,131	7,131	減価償却累計額相当額	1,368	1,368	中間期末残高相当額	5,763	5,763	1 年以内	1,002	千円	1 年超	4,848	千円	合計	5,850	千円	支払リース料	558	千円	減価償却費相当額	513	千円	支払利息相当額	70	千円	<p>リース取引は重要性が乏しいため、記載を省略しております。</p>
	有形固定資産 (機械装置及 び運搬具) (千円)	合計 (千円)																													
取得価額相当額	7,131	7,131																													
減価償却累計額相当額	1,368	1,368																													
中間期末残高相当額	5,763	5,763																													
1 年以内	1,002	千円																													
1 年超	4,848	千円																													
合計	5,850	千円																													
支払リース料	558	千円																													
減価償却費相当額	513	千円																													
支払利息相当額	70	千円																													

(5) 23 ページ「中間損益計算書」 当中間会計期間(自 平成 20 年 2 月 1 日至 平成 20 年 7 月 31 日)の販売費及び一般管理費の構成比 (%) を修正いたしました。

区分	注記 番号	修正 後		修正 前			
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)		
I 売上高			2,573,769	100.0	2,573,769	100.0	
II 売上原価			1,869,069	72.6	1,869,069	72.6	
売上総利益			704,699	27.4	704,699	27.4	
III 販売費及び一般管理費	※ 1		621,224	24.2	621,224	24.1	
営業利益			83,475	3.2	83,475	3.2	
IV 営業外収益	※ 2		7,149	0.3	7,149	0.3	
V 営業外費用	※ 3		960	0.0	960	0.0	
経常利益			89,664	3.5	89,664	3.5	
VI 特別利益	※ 4		28,855	1.1	28,855	1.1	
VII 特別損失	※ 5		25,606	1.0	25,606	1.0	
税引前中間(当期) 純利益			92,913	3.6	92,913	3.6	
法人税、住民税 及び事業税		24,893			24,893		
法人税等調整額		5,690	30,584	1.2	5,690	30,584	1.2
中間(当期)純利益			62,328	2.4	62,328	2.4	

(6) 33 ページ「(リース取引関係)」 当中間会計期間(自 平成 20 年 2 月 1 日至 平成 20 年 7 月 31 日)にリース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引を追加いたしました。

修 正 後	修 正 前																														
<p>1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 (借主側)</p> <p>①リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 60%;"></th> <th style="text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">有形固定資産 (機械装置及 び運搬具) (千円)</th> <th style="text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">合計 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">7,131</td> <td style="text-align: right;">7,131</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">1,368</td> <td style="text-align: right;">1,368</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">中間期末残高相当額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,763</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,763</td> </tr> </tbody> </table> <p>②未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">1,002</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">4,848</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,850</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>③支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">558</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">513</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">70</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>④減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法</p> <p>減価償却費相当額の算定方法</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・リース期間を耐用年数とし、残存価額については、残価保証の取り決めがある場合は当該残価保証額、それ以外の場合は零とする定額法によっております。</li> </ul> <p>利息相当額の算定方法</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</li> </ul>		有形固定資産 (機械装置及 び運搬具) (千円)	合計 (千円)	取得価額相当額	7,131	7,131	減価償却累計額相当額	1,368	1,368	中間期末残高相当額	5,763	5,763	1年以内	1,002	千円	1年超	4,848	千円	合計	5,850	千円	支払リース料	558	千円	減価償却費相当額	513	千円	支払利息相当額	70	千円	<p>リース取引は重要性が乏しいため、記載を省略しております。</p>
	有形固定資産 (機械装置及 び運搬具) (千円)	合計 (千円)																													
取得価額相当額	7,131	7,131																													
減価償却累計額相当額	1,368	1,368																													
中間期末残高相当額	5,763	5,763																													
1年以内	1,002	千円																													
1年超	4,848	千円																													
合計	5,850	千円																													
支払リース料	558	千円																													
減価償却費相当額	513	千円																													
支払利息相当額	70	千円																													

(7) 36 ページ「(重要な後発事象) 当中間会計期間(自 平成 20 年 2 月 1 日至 平成 20 年 7 月 31 日)(3)新設分割設立会社(効力発生平成 20 年 8 月 1 日)」の従業員数を修正いたしました。

修正後		修正前	
(3) 新設分割設立会社(効力発生平成20年8月1日)		(3) 新設分割設立会社(効力発生平成20年8月1日)	
承継会社の名称	ナチュラム・イーコマース株式会社	承継会社の名称	ナチュラム・イーコマース株式会社
承継した事業の内容	Eコマース(インターネット通信販売)事業	承継した事業の内容	Eコマース(インターネット通信販売)事業
資本金の額	20,000千円	資本金の額	20,000千円
継承する資産の額	622,943千円	継承する資産の額	622,943千円
承継する負債の額	602,943千円	承継する負債の額	602,943千円
直近の売上高	4,040,956千円(平成20年1月期)	直近の売上高	4,040,956千円(平成20年1月期)
従業員	31名(臨時従業員を含む)	従業員	27名(臨時従業員を含む)

以上