



平成 21 年 10 月 28 日

各 位

会 社 名 株式会社ティー・ワイ・オー
代 表 者 名 代表取締役社長兼グループ最高経営責任者
吉田 博昭
(J A S D A Q ・ コード番号 : 4358)
問 い 合 せ 先 取締役 経営戦略本部長 上窪 弘晃
電 話 番 号 03-5434-1586

(訂正・数値データ訂正有り) 平成 21 年 7 月期決算短信の一部訂正に関するお知らせ

平成 21 年 9 月 17 日付で発表した「平成 21 年 7 月期 決算短信」の内容に一部誤りがありましたので、下記の通り訂正いたします。

記

訂正箇所 (訂正箇所には下線を付しております。)

I. 1 ページ

1. 21 年 7 月期の連結業績 (平成 20 年 8 月 1 日～平成 21 年 7 月 31 日)

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

(訂正前)

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物期 末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
21 年 7 月期	<u>468</u>	△ <u>696</u>	<u>242</u>	1,808
20 年 7 月期	159	782	△668	1,905

(訂正後)

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物期 末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
21 年 7 月期	<u>174</u>	△ <u>366</u>	<u>207</u>	1,808
20 年 7 月期	159	782	△668	1,905

II. 6～7 ページ

1. 経営成績

(2) 財政状態に関する分析

当連結会計年度のキャッシュ・フローの状況

(訂正前)

	平成 20 年 7 月期	平成 21 年 7 月期	増減
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	159,326	<u>468,444</u>	<u>309,117</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	782,166	<u>△696,032</u>	<u>△1,478,198</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	△668,862	<u>242,378</u>	<u>911,241</u>
現金及び現金同等物に係る換算差額 (千円)	△4,506	△111,812	△107,305
現金及び現金同等物の増減 (千円)	268,123	△97,021	△365,145
現金及び現金同等物の期首残高 (千円)	1,637,406	1,905,529	268,123
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	1,905,529	1,808,508	△97,021

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(キャッシュ・フロー)

省略

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果獲得した資金は468百万円（前年同期比309百万円増）となりました。これは主に、売上債権の減少及び未払金の増加といった増加要因がある一方で、たな卸資産の増加、仕入債務の減少、支払利息及び法人税等の支払いといった減少要因によるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は696百万円（前年同期比1,478百万円増）となりました。これは主に子会社株式の売却、投資有価証券の売却、保険積立金の払戻及び貸付金の回収といった増加要因がある一方で、有形・無形固定資産の取得、差入敷金保証金の支出、製作委員会への出資及びM&Aによる子会社株式の取得といった減少要因によるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果獲得した資金は242百万円（前年同期比911百万円増）となりました。短期借入金及び長期借入金といった増加要因がある一方で、長期借入金の返済、社債の償還、自己株式の取得及び配当金の支払いといった減少要因によるものです。

決算年月	平成 20 年 7 月期	平成 21 年 7 月期
自己資本比率 (%)	9.6	0.8
時価ベースの自己資本比率 (%)	20.9	13.5
債務償還年数 (年)	70.0	<u>25.0</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	0.7	<u>2.1</u>

(訂正後)

	平成 20 年 7 月期	平成 21 年 7 月期	増減
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	159,326	<u>174,455</u>	<u>15,129</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	782,166	<u>△366,801</u>	<u>△1,148,967</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	△668,862	<u>207,137</u>	<u>875,999</u>
現金及び現金同等物に係る換算差額 (千円)	△4,506	△111,812	△107,305
現金及び現金同等物の増減 (千円)	268,123	△97,021	△365,145
現金及び現金同等物の期首残高 (千円)	1,637,406	1,905,529	268,123
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	1,905,529	1,808,508	△97,021

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(キャッシュ・フロー)

省略

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果獲得した資金は174百万円（前年同期比15百万円増）となりました。これは主に、売上債権の減少といった増加要因がある一方で、たな卸資産の増加、仕入債務の減少、支払利息及び法人税等の支払いといった減少要因によるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は366百万円（前年同期比1,148百万円増）となりました。これは主に子会社株式の売却、投資有価証券の売却、保険積立金の払戻及び貸付金の回収といった増加要因がある一方で、有形・無形固定資産の取得、差入敷金保証金の支出、製作委員会への出資及びM&Aによる子会社株式の取得といった減少要因によるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果獲得した資金は207百万円（前年同期比875百万円増）となりました。短期借入金及び長期借入金といった増加要因がある一方で、長期借入金の返済、社債の償還、自己株式の取得及び配当金の支払いといった減少要因によるものです。

決算年月	平成 20 年 7 月期	平成 21 年 7 月期
自己資本比率 (%)	9.6	0.8
時価ベースの自己資本比率 (%)	20.9	13.5
債務償還年数 (年)	70.0	<u>67.1</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	0.7	<u>0.8</u>

Ⅲ. 22～23 ページ

4. 連結財務諸表

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(訂正前)

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成 19 年 8 月 1 日 至 平成 20 年 7 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 20 年 8 月 1 日 至 平成 21 年 7 月 31 日)
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	1,912,972	△1,250,961
減価償却費	306,337	348,541
著作権償却額	73,635	98,180
のれん償却額	335,086	278,528
負ののれん償却額	△33,458	△34,054
関係会社株式売却損益 (△は益)	△631,455	△367,007
固定資産除却損	15,414	16,014
投資有価証券売却損益 (△は益)	△5,351	—
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	4,019	56
賞与引当金の増減額 (△は減少)	8,961	△33,310
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△182,336	21,356
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	114,407	△172,544
関係会社整理損失引当金の増減額 (△は減少)	—	1,368,400
受取利息及び受取配当金	△25,051	△27,296
支払利息	232,786	223,068
持分法による投資損益 (△は益)	17,681	6,883
保険返戻金	△43,972	△39,360
支払手数料	16,458	33,904
出資金償却	568,168	675,763
売上債権の増減額 (△は増加)	△868,127	1,439,862
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△699,468	△326,153
仕入債務の増減額 (△は減少)	△138,663	△102,695
未払金の増減額 (△は減少)	191,033	<u>121,547</u>
前受金の増減額 (△は減少)	34,000	△158,434
その他	△146,585	△290,908
小計	1,056,493	<u>1,829,380</u>
利息及び配当金の受取額	24,575	29,806
利息の支払額	△228,103	△222,068
法人税等の支払額	△693,639	△1,168,674
営業活動によるキャッシュ・フロー	159,326	<u>468,444</u>

	前連結会計年度 (自 平成 19 年 8 月 1 日 至 平成 20 年 7 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 20 年 8 月 1 日 至 平成 21 年 7 月 31 日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の払戻による収入	171,565	—
定期預金の預入による支出	△22,084	—
有形固定資産の売却による収入	324,840	—
有形固定資産の取得による支出	△251,519	<u>△585,796</u>
無形固定資産の取得による支出	△67,763	△62,363
投資有価証券の取得による支出	△126	△569
投資有価証券の売却による収入	30,886	38,270
子会社株式の売却による収入	898,460	377,676
連結の範囲の変更を伴う子会社株式 の取得による支出	△449,215	△315,972
連結の範囲の変更を伴う子会社株式 の売却による支出	△22,093	△14,287
差入保証金の差入による支出	△116,397	△86,717
製作委員会等への組合出資	△155,837	△133,732
製作委員会等からの分配による収入	59,076	32,156
保険積立金の払戻による収入	454,933	63,054
保険積立金の積立による支出	△105,089	△95,785
貸付けによる支出	—	△184,055
貸付金の回収による収入	—	147,828
その他	32,530	124,261
投資活動によるキャッシュ・フロー	782,166	<u>△696,032</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	1,396,038	941,944
長期借入れによる収入	400,000	960,330
長期借入金の返済による支出	△1,945,411	△946,281
社債の償還による支出	△242,550	△390,800
自己株式の取得による支出	△99,333	△74,925
配当金の支払額	△116,761	△114,167
少数株主への配当金の支払額	△94,926	△155,162
その他	34,082	21,442
財務活動によるキャッシュ・フロー	△668,862	<u>242,378</u>
現金及び現金同等物に係る換算差額	△4,506	△111,812
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	268,123	△97,021
現金及び現金同等物の期首残高	1,637,406	1,905,529
現金及び現金同等物の期末残高	1,905,529	1,808,508

(訂正後)

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成 19 年 8 月 1 日 至 平成 20 年 7 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 20 年 8 月 1 日 至 平成 21 年 7 月 31 日)
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	1,912,972	△1,250,961
減価償却費	306,337	348,541
著作権償却額	73,635	98,180
のれん償却額	335,086	278,528
負ののれん償却額	△33,458	△34,054
関係会社株式売却損益 (△は益)	△631,455	△367,007
固定資産除却損	15,414	16,014
投資有価証券売却損益 (△は益)	△5,351	—
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	4,019	56
賞与引当金の増減額 (△は減少)	8,961	△33,310
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△182,336	21,356
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	114,407	△172,544
関係会社整理損失引当金の増減額 (△は減少)	—	1,368,400
受取利息及び受取配当金	△25,051	△27,296
支払利息	232,786	223,068
持分法による投資損益 (△は益)	17,681	6,883
保険返戻金	△43,972	△39,360
支払手数料	16,458	33,904
出資金償却	568,168	675,763
売上債権の増減額 (△は増加)	△868,127	1,439,862
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△699,468	△326,153
仕入債務の増減額 (△は減少)	△138,663	△102,695
未払金の増減額 (△は減少)	191,033	<u>△172,441</u>
前受金の増減額 (△は減少)	34,000	△158,434
その他	△146,585	△290,908
小計	<u>1,056,493</u>	<u>1,535,391</u>
利息及び配当金の受取額	24,575	29,806
利息の支払額	△228,103	△222,068
法人税等の支払額	△693,639	△1,168,674
営業活動によるキャッシュ・フロー	<u>159,326</u>	<u>174,455</u>

	前連結会計年度 (自 平成 19 年 8 月 1 日 至 平成 20 年 7 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 20 年 8 月 1 日 至 平成 21 年 7 月 31 日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の払戻による収入	171,565	—
定期預金の預入による支出	△22,084	—
有形固定資産の売却による収入	324,840	—
有形固定資産の取得による支出	△251,519	<u>△256,565</u>
無形固定資産の取得による支出	△67,763	△62,363
投資有価証券の取得による支出	△126	△569
投資有価証券の売却による収入	30,886	38,270
子会社株式の売却による収入	898,460	377,676
連結の範囲の変更を伴う子会社株式 の取得による支出	△449,215	△315,972
連結の範囲の変更を伴う子会社株式 の売却による支出	△22,093	△14,287
差入保証金の差入による支出	△116,397	△86,717
製作委員会等への組合出資	△155,837	△133,732
製作委員会等からの分配による収入	59,076	32,156
保険積立金の払戻による収入	454,933	63,054
保険積立金の積立による支出	△105,089	△95,785
貸付けによる支出	—	△184,055
貸付金の回収による収入	—	147,828
その他	32,530	124,261
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>782,166</u>	<u>△366,801</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	1,396,038	941,944
長期借入れによる収入	400,000	960,330
長期借入金の返済による支出	△1,945,411	△946,281
社債の償還による支出	△242,550	△390,800
自己株式の取得による支出	△99,333	△74,925
配当金の支払額	△116,761	△114,167
少数株主への配当金の支払額	△94,926	△155,162
リース債務の返済による支出	—	<u>△35,241</u>
その他	34,082	21,442
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△668,862</u>	<u>207,137</u>
現金及び現金同等物に係る換算差額	△4,506	△111,812
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	268,123	△97,021
現金及び現金同等物の期首残高	1,637,406	1,905,529
現金及び現金同等物の期末残高	1,905,529	1,808,508

以上

平成21年7月期 決算短信

平成21年9月17日
上場取引所 JQ

上場会社名 株式会社 ティー・ワイ・オー

コード番号 4358 URL <http://group.tyo.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 吉田 博昭

問合せ先責任者 (役職名) 取締役 経営戦略本部長 (氏名) 上窪 弘晃

定時株主総会開催予定日 平成21年10月23日

配当支払開始予定日 未定

TEL 03-5434-1586

有価証券報告書提出予定日 平成21年10月26日

(百万円未満切捨て)

1. 21年7月期の連結業績(平成20年8月1日～平成21年7月31日)

(1) 連結経営成績

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
21年7月期	29,483	△5.3	401	△77.7	125	△91.4	△1,856	—
20年7月期	31,118	—	1,805	—	1,452	—	620	—

	1株当たり当期純利益	潜在株式調整後1株当たり 当期純利益	自己資本当期純利 益率	総資産経常利益率	売上高営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
21年7月期	△66.33	—	—	0.5	1.4
20年7月期	21.38	20.55	25.7	7.1	5.8

(参考) 持分法投資損益 21年7月期 △6百万円 20年7月期 △17百万円

平成19年7月期は事業年度の末日の変更に伴う10ヶ月の短縮決算であったため、平成20年7月期の対前年比は記載していません。

(2) 連結財政状態

	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
21年7月期	22,965	1,399	0.8	6.41
20年7月期	24,966	3,451	9.6	84.42

(参考) 自己資本 21年7月期 177百万円 20年7月期 2,409百万円

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	営業活動によるキャッシュ・フロー	投資活動によるキャッシュ・フロー	財務活動によるキャッシュ・フロー	現金及び現金同等物期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
21年7月期	174	△366	207	1,808
20年7月期	159	782	△668	1,905

2. 配当の状況

	1株当たり配当金					配当金総額 (合計)	配当性向 (連結)	純資産配当 率(連結)
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計			
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	百万円	%	%
20年7月期	—	—	—	4.00	4.00	114	18.7	4.5
21年7月期	—	—	—	0.00	0.00	0	—	—
22年7月期 (予想)	—	—	—	2.00	2.00		37.0	

3. 22年7月期の連結業績予想(平成21年8月1日～平成22年7月31日)

(%表示は通期は対前期、第2四半期連結累計期間は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり当期 純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
第2四半期 連結累計期間	13,000	△16.9	300	△3.4	150	5.6	30	—	1.08
通期	29,000	△1.6	900	123.9	650	417.7	150	—	5.41

4. その他

(1) 期中における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) 有
新規 1社 (社名 魔法遣いに大切なこと制作委員会) 除外 1社 (社名)

(2) 連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更に記載されるもの)

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 有
② ①以外の変更 無

(3) 発行済株式数(普通株式)

- ① 期末発行済株式数(自己株式を含む) 21年7月期 32,611,880株 20年7月期 32,611,880株
② 期末自己株式数 21年7月期 4,887,462株 20年7月期 4,069,962株

(参考)個別業績の概要

1. 21年7月期の個別業績(平成20年8月1日～平成21年7月31日)

(1) 個別経営成績

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
21年7月期	2,455	7.9	281	10.4	309	20.7	△987	—
20年7月期	2,276	—	255	—	256	—	542	—

	1株当たり当期純利益	潜在株式調整後1株当たり当期純利益
	円 銭	円 銭
21年7月期	△35.27	—
20年7月期	18.70	18.61

平成19年7月期は事業年度の末日の変更に伴う10ヶ月の短縮決算であったため、平成20年7月期の対前年比は記載しておりません。

(2) 個別財政状態

	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	%	百万円	%	円 銭	%
21年7月期	13,864	—	1,509	—	10.7	—	53.54	—
20年7月期	12,775	—	2,704	—	21.1	—	94.48	—

(参考) 自己資本 21年7月期 1,484百万円 20年7月期 2,696百万円

2. 22年7月期の個別業績予想(平成21年8月1日～平成22年7月31日)

(%表示は通期は対前期、第2四半期累計期間は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
第2四半期累計期間	1,300	△20.4	100	△79.9	100	△80.4	100	△77.2	3.61
通期	2,500	1.8	130	△53.9	130	△57.9	130	—	4.69

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

- 1株当たり予想当期純利益は、期末発行株式数(自己株式控除後)27,724,418株により算出しております。上記の予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報及び将来の業績に影響を与える不確実な要因に係る本資料発表日現在における仮定を前提にしております。実際の業績は、今後の様々な要因によって異なる可能性があります。連結業績予想につきましては、添付書類7頁をご参照ください。
- 当連結会計年度より「四半期財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第12号)及び「四半期財務諸表に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第14号)を適用しております。また、「四半期連結財務諸表規則」に従い、四半期連結財務諸表を作成しております。