

【表紙】

【提出書類】 四半期報告書の訂正報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の4の7第4項

【提出先】 東海財務局長

【提出日】 平成25年8月13日

【四半期会計期間】 第40期第3四半期(自 平成22年10月1日 至 平成22年12月31日)

【会社名】 株式会社ハマキョウレックス

【英訳名】 HAMAKYOREX CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 大須賀 秀徳

【本店の所在の場所】 静岡県浜松市南区寺脇町1701番地の1

【電話番号】 (053)444-0054

【事務連絡者氏名】 常務取締役執行役員管理本部長 山崎 裕康

【最寄りの連絡場所】 静岡県浜松市南区寺脇町1701番地の1

【電話番号】 (053)444-0054

【事務連絡者氏名】 常務取締役執行役員管理本部長 山崎 裕康

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

1 【四半期報告書の訂正報告書の提出理由】

1. 訂正の経緯

当社は、平成25年6月下旬に滞留債権の回収進捗について確認を行ったところ、過去の架空売上計上及び取引業者を利用した着服の疑いが生じたことから、平成25年7月12日付で調査委員会を設置し、調査を進めてまいりました。その結果、過年度の架空売上計上及び取引業者を利用した着服が行われていることが判明し、四半期連結財務諸表に含まれる不適切な会計処理を訂正することと致しました。

2. 会計処理

四半期連結財務諸表において過大に計上されていた「営業収益」及び「営業原価」を修正するとともに、架空売上・着服に係る債権の修正等、必要と認められる修正を行いました。なお、第39期以前の不適切な会計処理に基づく損益修正額は、第40期の特別損失に「過年度不正関連損失」として計上しております。

これらの決算訂正により、当社が平成23年2月10日に提出致しました第40期第3四半期（自平成22年10月1日 至平成22年12月31日）に係る四半期報告書の一部を訂正する必要が生じたので、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき、四半期報告書の訂正報告書を提出するものであります。

なお、訂正後の四半期連結財務諸表につきましては、有限責任監査法人トーマツにより四半期レビューを受けており、その四半期レビュー報告書を添付しております。

また、四半期連結財務諸表の記載内容に係る訂正箇所については、XBRLの修正も行いましたので併せて修正後のXBRL形式のデータ一式（表示情報ファイルを含む）を提出致します。

2 【訂正事項】

第一部 企業情報

第1 企業の概況

- 1 主要な経営指標等の推移

第2 事業の状況

- 1 営業収益の状況
- 4 財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析
 - (1) 経営成績の分析
 - (2) 財政状態の分析
 - (3) キャッシュ・フローの状況の分析

第5 経理の状況

- 1 四半期連結財務諸表
 - (1) 四半期連結貸借対照表
 - (2) 四半期連結損益計算書
 - (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

注記事項

- (四半期連結貸借対照表関係)
- (セグメント情報等)
 - セグメント情報
- (企業結合等関係)
 - (1 株当たり情報)

3 【訂正箇所】

訂正箇所は____を付して表示しております。

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

連結経営指標等

(訂正前)

回次	第39期 第3四半期連結 累計期間	第40期 第3四半期連結 累計期間	第39期 第3四半期連結 会計期間	第40期 第3四半期連結 会計期間	第39期
会計期間	自 平成21年 4月1日 至 平成21年 12月31日	自 平成22年 4月1日 至 平成22年 12月31日	自 平成21年 10月1日 至 平成21年 12月31日	自 平成22年 10月1日 至 平成22年 12月31日	自 平成21年 4月1日 至 平成22年 3月31日
営業収益 (千円)	59,140,852	<u>64,983,505</u>	21,044,617	<u>23,425,461</u>	78,273,564
経常利益 (千円)	4,008,003	<u>5,223,829</u>	1,742,610	<u>2,045,870</u>	5,023,273
四半期(当期)純利益 (千円)	1,985,571	<u>2,563,443</u>	928,206	<u>1,065,287</u>	2,396,836
純資産額 (千円)	—	—	21,077,388	<u>24,547,452</u>	21,566,963
総資産額 (千円)	—	—	82,339,211	<u>86,771,472</u>	81,158,725
1株当たり純資産額 (円)	—	—	2,194.59	<u>2,523.65</u>	2,245.82
1株当たり四半期 (当期)純利益 (円)	237.69	<u>306.87</u>	111.11	<u>127.53</u>	286.92
潜在株式調整後 1株当たり四半期 (当期)純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	—	—	22.3	<u>24.3</u>	23.1
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	2,244,664	4,272,379	—	—	3,700,788
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	△658,925	△2,732,930	—	—	△827,854
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	△552,911	△1,376,888	—	—	△1,554,511
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高 (千円)	—	—	2,944,366	3,392,522	3,229,962
従業員数 (名)	—	—	3,882	4,130	3,861

(訂正後)

回次	第39期 第3四半期連結 累計期間	第40期 第3四半期連結 累計期間	第39期 第3四半期連結 会計期間	第40期 第3四半期連結 会計期間	第39期
会計期間	自 平成21年 4月1日 至 平成21年 12月31日	自 平成22年 4月1日 至 平成22年 12月31日	自 平成21年 10月1日 至 平成21年 12月31日	自 平成22年 10月1日 至 平成22年 12月31日	自 平成21年 4月1日 至 平成22年 3月31日
営業収益 (千円)	59,140,852	<u>64,687,971</u>	21,044,617	<u>23,309,210</u>	78,273,564
経常利益 (千円)	4,008,003	<u>4,928,295</u>	1,742,610	<u>1,929,619</u>	5,023,273
四半期(当期)純利益 (千円)	1,985,571	<u>2,317,725</u>	928,206	<u>995,235</u>	2,396,836
純資産額 (千円)	—	—	21,077,388	<u>24,301,734</u>	21,566,963
総資産額 (千円)	—	—	82,339,211	<u>86,525,754</u>	81,158,725
1株当たり純資産額 (円)	—	—	2,194.59	<u>2,494.23</u>	2,245.82
1株当たり四半期 (当期)純利益 (円)	237.69	<u>277.46</u>	111.11	<u>119.14</u>	286.92
潜在株式調整後 1株当たり四半期 (当期)純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	—	—	22.3	<u>24.1</u>	23.1
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	2,244,664	4,272,379	—	—	3,700,788
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	△658,925	△2,732,930	—	—	△827,854
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	△552,911	△1,376,888	—	—	△1,554,511
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高 (千円)	—	—	2,944,366	3,392,522	3,229,962
従業員数 (名)	—	—	3,882	4,130	3,861

第2 【事業の状況】

1 【営業収益の状況】

営業収益の実績

当第3四半期連結会計期間における営業収益をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。
(訂正前)

セグメントの名称	営業収益(千円)	前年同四半期比(%)
物流センター事業	<u>10,838,691</u>	—
貨物自動車運送事業	12,586,769	—
合計	<u>23,425,461</u>	—

(訂正後)

セグメントの名称	営業収益(千円)	前年同四半期比(%)
物流センター事業	<u>10,722,440</u>	—
貨物自動車運送事業	12,586,769	—
合計	<u>23,309,210</u>	—

4 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 経営成績の分析

(訂正前)

こうした中、当企業グループの当第3四半期連結会計期間(3ヶ月)は、営業収益234億25百万円(前年同期比11.3%増)、営業利益20億25百万円(同15.8%増)、経常利益20億45百万円(同17.4%増)、四半期純利益10億65百万円(同14.8%増)となりました。

(訂正後)

こうした中、当企業グループの当第3四半期連結会計期間(3ヶ月)は、営業収益233億9百万円(前年同期比10.8%増)、営業利益19億9百万円(同9.2%増)、経常利益19億29百万円(同10.7%増)、四半期純利益9億95百万円(同7.2%増)となりました。

(物流センター事業)

(訂正前)

当第3四半期連結会計期間の営業収益は108億38百万円、営業利益は14億93百万円となりました。

(訂正後)

当第3四半期連結会計期間の営業収益は107億22百万円、営業利益は13億77百万円となりました。

(2) 財政状態の分析

(訂正前)

当企業グループの当第3四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末比56億12百万円増加し867億71百万円となりました。主な要因といたしましては、現金及び預金が3億25百万円、受取手形及び売掛金が24億20百万円、有形固定資産が23億77百万円、それぞれ増加したことによるものであります。

(訂正後)

当企業グループの当第3四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末比53億67百万円増加し865億25百万円となりました。主な要因といたしましては、現金及び預金が3億25百万円、受取手形及び売掛金が19億92百万円、有形固定資産が23億77百万円、それぞれ増加したことによるものであります。

(訂正前)

純資産につきましては、前連結会計年度末比29億80百万円増加し、245億47百万円となりました。これは主に、四半期純利益25億63百万円の計上と剰余金の配当による減少2億75百万円によるものであります。この結果、自己資本比率は、前連結会計年度末の23.1%から24.3%へと増加しております。

(訂正後)

純資産につきましては、前連結会計年度末比27億34百万円増加し、243億1百万円となりました。これは主に、四半期純利益23億17百万円の計上と剰余金の配当による減少2億75百万円によるものであります。この結果、自己資本比率は、前連結会計年度末の23.1%から24.1%へと増加しております。

(3) キャッシュ・フローの状況の分析

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

(訂正前)

営業活動によるキャッシュ・フローは、18億46百万円の資金獲得となりました。これは主に税金等調整前四半期純利益20億56百万円、減価償却費7億10百万円、仕入債務の増減額11億15百万円による増加と、売上債権の増減額12億35百万円、法人税等の支払額10億59百万円の減少によるものであります。これらにより営業活動によるキャッシュ・フローは、前年同期に比べ70百万円資金獲得が増加しております。

(訂正後)

営業活動によるキャッシュ・フローは、18億46百万円の資金獲得となりました。これは主に税金等調整前四半期純利益19億40百万円、減価償却費7億10百万円、仕入債務の増減額11億15百万円による増加と、売上債権の増減額11億13百万円、法人税等の支払額10億59百万円の減少によるものであります。これらにより営業活動によるキャッシュ・フローは、前年同期に比べ70百万円資金獲得が増加しております。

第5 【経理の状況】

1. 四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第64号。以下「四半期連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、前第3四半期連結会計期間(平成21年10月1日から平成21年12月31日まで)及び前第3四半期連結累計期間(平成21年4月1日から平成21年12月31日まで)は、改正前の四半期連結財務諸表規則に基づき、当第3四半期連結会計期間(平成22年10月1日から平成22年12月31日まで)及び当第3四半期連結累計期間(平成22年4月1日から平成22年12月31日まで)は、改正後の四半期連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前第3四半期連結会計期間(平成21年10月1日から平成21年12月31日まで)及び前第3四半期連結累計期間(平成21年4月1日から平成21年12月31日まで)に係る四半期連結財務諸表並びに当第3四半期連結会計期間(平成22年10月1日から平成22年12月31日まで)及び当第3四半期連結累計期間(平成22年4月1日から平成22年12月31日まで)に係る四半期連結財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより四半期レビューを受けております。

なお、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき、四半期報告書の訂正報告書を提出しておりますが、訂正後の四半期連結財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより四半期レビューを受けております。

1 【四半期連結財務諸表】

(1) 【四半期連結貸借対照表】

(訂正前)

(単位：千円)

	当第3四半期連結会計期間末 (平成22年12月31日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成22年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,846,139	3,521,024
受取手形及び売掛金	※5 12,341,307	※5 9,920,873
商品	7,690	4,724
貯蔵品	145,337	142,984
その他	1,242,480	1,157,168
貸倒引当金	△47,573	△45,616
流動資産合計	17,535,381	14,701,159
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	※1 24,896,345	※1 24,097,631
土地	34,397,705	33,695,411
その他（純額）	※1 4,136,605	※1 3,260,058
有形固定資産合計	63,430,656	61,053,101
無形固定資産	2,019,676	1,979,424
投資その他の資産	※2 3,785,758	※2 3,425,039
固定資産合計	69,236,091	66,457,565
資産合計	86,771,472	81,158,725
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	※5 7,080,253	5,610,689
短期借入金	30,735,226	31,434,168
未払法人税等	889,752	1,264,868
賞与引当金	342,509	490,808
役員賞与引当金	38,300	45,290
その他	4,349,203	※5 3,509,939
流動負債合計	43,435,246	42,355,765
固定負債		
長期借入金	8,776,098	8,604,752
退職給付引当金	5,244,933	4,711,237
役員退職慰労引当金	351,055	335,276
その他	4,416,686	3,584,730
固定負債合計	18,788,773	17,235,997
負債合計	62,224,020	59,591,762
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,045,050	4,045,050
資本剰余金	3,951,405	3,951,405
利益剰余金	13,119,244	10,831,466
自己株式	△7,643	△7,388
株主資本合計	21,108,055	18,820,532
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△26,928	△59,939
評価・換算差額等合計	△26,928	△59,939
少数株主持分	3,466,326	2,806,370
純資産合計	24,547,452	21,566,963
負債純資産合計	86,771,472	81,158,725

(訂正後)

(単位：千円)

	当第3四半期連結会計期間末 (平成22年12月31日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成22年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,846,139	3,521,024
受取手形及び売掛金	※5 11,913,156	※5 9,920,873
商品	7,690	4,724
貯蔵品	145,337	142,984
その他	1,424,913	1,157,168
貸倒引当金	△47,573	△45,616
流動資産合計	17,289,663	14,701,159
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	※1 24,896,345	※1 24,097,631
土地	34,397,705	33,695,411
その他(純額)	※1 4,136,605	※1 3,260,058
有形固定資産合計	63,430,656	61,053,101
無形固定資産	2,019,676	1,979,424
投資その他の資産	※2 3,785,758	※2 3,425,039
固定資産合計	69,236,091	66,457,565
資産合計	86,525,754	81,158,725
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	※5 7,080,253	5,610,689
短期借入金	30,735,226	31,434,168
未払法人税等	889,752	1,264,868
賞与引当金	342,509	490,808
役員賞与引当金	38,300	45,290
その他	4,349,203	※5 3,509,939
流動負債合計	43,435,246	42,355,765
固定負債		
長期借入金	8,776,098	8,604,752
退職給付引当金	5,244,933	4,711,237
役員退職慰労引当金	351,055	335,276
その他	4,416,686	3,584,730
固定負債合計	18,788,773	17,235,997
負債合計	62,224,020	59,591,762
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,045,050	4,045,050
資本剰余金	3,951,405	3,951,405
利益剰余金	12,873,525	10,831,466
自己株式	△7,643	△7,388
株主資本合計	20,862,336	18,820,532
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△26,928	△59,939
評価・換算差額等合計	△26,928	△59,939
少数株主持分	3,466,326	2,806,370
純資産合計	24,301,734	21,566,963
負債純資産合計	86,525,754	81,158,725

(2) 【四半期連結損益計算書】

【第3四半期連結累計期間】

(訂正前)

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日)
営業収益	59,140,852	64,983,505
営業原価	53,499,604	58,306,954
営業総利益	5,641,248	6,676,550
販売費及び一般管理費		
貸倒引当金繰入額	54,300	29,159
役員報酬	310,489	353,107
給料及び手当	352,264	406,511
賞与引当金繰入額	17,658	29,182
役員賞与引当金繰入額	35,470	38,860
退職給付費用	※1 24,500	※1 22,741
役員退職慰労引当金繰入額	28,795	28,043
その他	722,420	786,408
販売費及び一般管理費合計	1,545,899	1,694,014
営業利益	4,095,348	4,982,536
営業外収益		
受取利息	2,608	2,417
受取配当金	19,689	20,838
負ののれん償却額	100,819	152,294
助成金収入	—	297,185
雑収入	239,919	224,636
営業外収益合計	363,037	697,372
営業外費用		
支払利息	378,068	378,283
雑損失	72,314	77,794
営業外費用合計	450,382	456,078
経常利益	4,008,003	5,223,829
特別利益		
負ののれん発生益	—	4,665
特別利益合計	—	4,665
特別損失		
減損損失	901	—
投資有価証券評価損	44,810	100,471
事業構造改善費用	43,826	—
投資有価証券売却損	13,795	—
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	—	119,041
損害賠償金	—	38,588
特別損失合計	103,332	258,101
税金等調整前四半期純利益	3,904,670	4,970,393
法人税、住民税及び事業税	1,456,581	1,880,317
法人税等調整額	212,703	157,018
法人税等合計	1,669,285	2,037,335
少数株主損益調整前四半期純利益	—	2,933,058
少数株主利益	249,812	369,614
四半期純利益	1,985,571	2,563,443

(訂正後)

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日)
営業収益	59,140,852	64,687,971
営業原価	53,499,604	58,302,545
営業総利益	5,641,248	6,385,426
販売費及び一般管理費		
貸倒引当金繰入額	54,300	33,569
役員報酬	310,489	353,107
給料及び手当	352,264	406,511
賞与引当金繰入額	17,658	29,182
役員賞与引当金繰入額	35,470	38,860
退職給付費用	※1 24,500	※1 22,741
役員退職慰労引当金繰入額	28,795	28,043
その他	722,420	786,408
販売費及び一般管理費合計	1,545,899	1,698,424
営業利益	4,095,348	4,687,002
営業外収益		
受取利息	2,608	2,417
受取配当金	19,689	20,838
負ののれん償却額	100,819	152,294
助成金収入	—	297,185
雑収入	239,919	224,636
営業外収益合計	363,037	697,372
営業外費用		
支払利息	378,068	378,283
雑損失	72,314	77,794
営業外費用合計	450,382	456,078
経常利益	4,008,003	4,928,295
特別利益		
負ののれん発生益	—	4,665
特別利益合計	—	4,665
特別損失		
減損損失	901	—
投資有価証券評価損	44,810	100,471
事業構造改善費用	43,826	—
投資有価証券売却損	13,795	—
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	—	119,041
損害賠償金	—	38,588
過年度不正関連損失	—	112,229
特別損失合計	103,332	370,331
税金等調整前四半期純利益	3,904,670	4,562,629
法人税、住民税及び事業税	1,456,581	1,880,317
法人税等調整額	212,703	△5,026
法人税等合計	1,669,285	1,875,290
少数株主損益調整前四半期純利益	—	2,687,339
少数株主利益	249,812	369,614
四半期純利益	1,985,571	2,317,725

【第3四半期連結会計期間】

(訂正前)

(単位：千円)

	前第3四半期連結会計期間 (自平成21年10月1日 至平成21年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (自平成22年10月1日 至平成22年12月31日)
営業収益	21,044,617	23,425,461
営業原価	18,773,671	20,819,950
営業総利益	2,270,946	2,605,510
販売費及び一般管理費		
貸倒引当金繰入額	10,258	7,097
役員報酬	111,053	118,380
給料及び手当	116,499	136,597
賞与引当金繰入額	12,930	20,957
役員賞与引当金繰入額	11,950	13,956
退職給付費用	※1 9,711	※1 7,602
役員退職慰労引当金繰入額	9,332	9,223
その他	240,228	265,699
販売費及び一般管理費合計	521,964	579,514
営業利益	1,748,982	2,025,996
営業外収益		
受取利息	595	1,215
受取配当金	3,159	3,861
受取手数料	15,708	14,008
負ののれん償却額	40,966	50,764
助成金収入	—	35,438
雑収入	94,957	50,908
営業外収益合計	155,386	156,196
営業外費用		
支払利息	134,688	122,921
雑損失	27,069	13,401
営業外費用合計	161,757	136,322
経常利益	1,742,610	2,045,870
特別利益		
投資有価証券評価損戻入益	—	6,440
負ののれん発生益	—	4,665
特別利益合計	—	11,105
特別損失		
投資有価証券評価損	42,983	—
事業構造改善費用	822	—
特別損失合計	43,806	—
税金等調整前四半期純利益	1,698,804	2,056,975
法人税、住民税及び事業税	497,854	704,039
法人税等調整額	119,757	116,033
法人税等合計	617,611	820,073
少数株主損益調整前四半期純利益	—	1,236,901
少数株主利益	152,986	171,614
四半期純利益	928,206	1,065,287

(訂正後)

(単位：千円)

	前第3四半期連結会計期間 (自平成21年10月1日 至平成21年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (自平成22年10月1日 至平成22年12月31日)
営業収益	21,044,617	23,309,210
営業原価	18,773,671	20,819,114
営業総利益	2,270,946	2,490,095
販売費及び一般管理費		
貸倒引当金繰入額	10,258	7,933
役員報酬	111,053	118,380
給料及び手当	116,499	136,597
賞与引当金繰入額	12,930	20,957
役員賞与引当金繰入額	11,950	13,956
退職給付費用	※1 9,711	※1 7,602
役員退職慰労引当金繰入額	9,332	9,223
その他	240,228	265,699
販売費及び一般管理費合計	521,964	580,350
営業利益	1,748,982	1,909,745
営業外収益		
受取利息	595	1,215
受取配当金	3,159	3,861
受取手数料	15,708	14,008
負ののれん償却額	40,966	50,764
助成金収入	—	35,438
雑収入	94,957	50,908
営業外収益合計	155,386	156,196
営業外費用		
支払利息	134,688	122,921
雑損失	27,069	13,401
営業外費用合計	161,757	136,322
経常利益	1,742,610	1,929,619
特別利益		
投資有価証券評価損戻入益	—	6,440
負ののれん発生益	—	4,665
特別利益合計	—	11,105
特別損失		
投資有価証券評価損	42,983	—
事業構造改善費用	822	—
特別損失合計	43,806	—
税金等調整前四半期純利益	1,698,804	1,940,724
法人税、住民税及び事業税	497,854	704,039
法人税等調整額	119,757	69,835
法人税等合計	617,611	773,875
少数株主損益調整前四半期純利益	—	1,166,849
少数株主利益	152,986	171,614
四半期純利益	928,206	995,235

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(訂正前)

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	3,904,670	4,970,393
減価償却費	1,795,049	2,030,910
負ののれん償却額	△100,819	△152,294
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	31,177	11,846
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△80,265	△215,682
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△8,690	△6,990
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△441,269	△99,408
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△1,956	15,778
受取利息及び受取配当金	△22,298	△23,255
支払利息	378,068	378,283
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	—	119,041
固定資産除売却損	16,054	8,950
売上債権の増減額 (△は増加)	△2,616,778	△1,947,913
仕入債務の増減額 (△は減少)	786,627	1,236,038
未払消費税等の増減額 (△は減少)	415,993	△28,897
その他の資産・負債の増減額	436,179	401,255
その他	44,866	31,302
小計	4,536,609	6,729,359
利息及び配当金の受取額	22,298	23,255
利息の支払額	△368,603	△370,170
リース解約損	△77,712	—
法人税等の支払額	△1,873,245	△2,127,981
法人税等の還付額	5,318	17,916
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,244,664	4,272,379
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△111,426	△632,128
定期預金の払戻による収入	102,995	442,436
有形固定資産の取得による支出	△369,801	△3,618,784
有形固定資産の売却による収入	95,873	1,278,647
無形固定資産の取得による支出	△156,099	△154,980
投資有価証券の取得による支出	△49,266	△10,165
敷金の差入による支出	△62,395	△92,979
敷金の回収による収入	28,086	100,914
貸付けによる支出	△65,975	△31,732
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△148,797	—
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	—	70,204
その他	77,880	△84,363
投資活動によるキャッシュ・フロー	△658,925	△2,732,930

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日)
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)	884,748	△619,832
長期借入れによる収入	3,020,200	3,985,128
長期借入金の返済による支出	△3,878,931	△3,892,892
自己株式の純増減額 (△は増加)	△114	△255
配当金の支払額	△258,961	△275,665
少数株主への配当金の支払額	△63,085	△68,474
リース債務の返済による支出	△256,767	△504,897
財務活動によるキャッシュ・フロー	△552,911	△1,376,888
現金及び現金同等物に係る換算差額	—	—
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	1,032,826	162,560
現金及び現金同等物の期首残高	1,911,539	3,229,962
現金及び現金同等物の四半期末残高	※1 2,944,366	※1 3,392,522

(訂正後)

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	3,904,670	4,562,629
減価償却費	1,795,049	2,030,910
負ののれん償却額	△100,819	△152,294
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	31,177	18,250
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△80,265	△215,682
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△8,690	△6,990
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△441,269	△99,408
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△1,956	15,778
受取利息及び受取配当金	△22,298	△23,255
支払利息	378,068	378,283
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	—	119,041
固定資産除売却損	16,054	8,950
売上債権の増減額 (△は増加)	△2,616,778	△1,519,761
仕入債務の増減額 (△は減少)	786,627	1,236,038
未払消費税等の増減額 (△は減少)	415,993	△28,897
その他の資産・負債の増減額	436,179	374,462
その他	44,866	31,302
小計	4,536,609	6,729,359
利息及び配当金の受取額	22,298	23,255
利息の支払額	△368,603	△370,170
リース解約損	△77,712	—
法人税等の支払額	△1,873,245	△2,127,981
法人税等の還付額	5,318	17,916
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,244,664	4,272,379
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△111,426	△632,128
定期預金の払戻による収入	102,995	442,436
有形固定資産の取得による支出	△369,801	△3,618,784
有形固定資産の売却による収入	95,873	1,278,647
無形固定資産の取得による支出	△156,099	△154,980
投資有価証券の取得による支出	△49,266	△10,165
敷金の差入による支出	△62,395	△92,979
敷金の回収による収入	28,086	100,914
貸付けによる支出	△65,975	△31,732
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△148,797	—
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	—	70,204
その他	77,880	△84,363
投資活動によるキャッシュ・フロー	△658,925	△2,732,930

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日)
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)	884,748	△619,832
長期借入れによる収入	3,020,200	3,985,128
長期借入金の返済による支出	△3,878,931	△3,892,892
自己株式の純増減額 (△は増加)	△114	△255
配当金の支払額	△258,961	△275,665
少数株主への配当金の支払額	△63,085	△68,474
リース債務の返済による支出	△256,767	△504,897
財務活動によるキャッシュ・フロー	△552,911	△1,376,888
現金及び現金同等物に係る換算差額	—	—
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	1,032,826	162,560
現金及び現金同等物の期首残高	1,911,539	3,229,962
現金及び現金同等物の四半期末残高	※1 2,944,366	※1 3,392,522

【注記事項】

(四半期連結貸借対照表関係)

(訂正前)

当第3四半期連結会計期間末 (平成22年12月31日)	前連結会計年度末 (平成22年3月31日)
※2 投資その他の資産から直接控除している貸倒引当金の額 98,541千円	※2 投資その他の資産から直接控除している貸倒引当金の額 87,656千円

(訂正後)

当第3四半期連結会計期間末 (平成22年12月31日)	前連結会計年度末 (平成22年3月31日)
※2 投資その他の資産から直接控除している貸倒引当金の額 104,946千円	※2 投資その他の資産から直接控除している貸倒引当金の額 87,656千円

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

2. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

当第3四半期連結累計期間(自 平成22年4月1日 至 平成22年12月31日)

(訂正前)

(単位：千円)

	物流センター 事業	貨物自動車 運送事業	合計	調整額	四半期連結 損益計算書 計上額
営業収益					
(1) 外部顧客に 対する営業収益	30,664,291	34,319,214	64,983,505	(—)	64,983,505
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	136,180	1,259,832	1,396,012	(1,396,012)	—
計	30,800,471	35,579,046	66,379,518	(1,396,012)	64,983,505
セグメント利益	3,886,806	1,092,369	4,979,175	3,360	4,982,536

(訂正後)

(単位：千円)

	物流センター 事業	貨物自動車 運送事業	合計	調整額	四半期連結 損益計算書 計上額
営業収益					
(1) 外部顧客に 対する営業収益	30,368,757	34,319,214	64,687,971	(—)	64,687,971
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	136,180	1,259,832	1,396,012	(1,396,012)	—
計	30,504,937	35,579,046	66,083,984	(1,396,012)	64,687,971
セグメント利益	3,591,272	1,092,369	4,683,641	3,360	4,687,002

当第3四半期連結会計期間(自 平成22年10月1日 至 平成22年12月31日)

(訂正前)

(単位：千円)

	物流センター 事業	貨物自動車 運送事業	合計	調整額	四半期連結 損益計算書 計上額
営業収益					
(1) 外部顧客に 対する営業収益	<u>10,838,691</u>	12,586,769	<u>23,425,461</u>	(—)	<u>23,425,461</u>
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	65,210	437,557	502,768	(502,768)	—
計	<u>10,903,902</u>	13,024,327	<u>23,928,229</u>	(502,768)	<u>23,425,461</u>
セグメント利益	<u>1,493,518</u>	530,603	<u>2,024,121</u>	1,875	<u>2,025,996</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	物流センター 事業	貨物自動車 運送事業	合計	調整額	四半期連結 損益計算書 計上額
営業収益					
(1) 外部顧客に 対する営業収益	<u>10,722,440</u>	12,586,769	<u>23,309,210</u>	(—)	<u>23,309,210</u>
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	65,210	437,557	502,768	(502,768)	—
計	<u>10,787,651</u>	13,024,327	<u>23,811,978</u>	(502,768)	<u>23,309,210</u>
セグメント利益	<u>1,377,267</u>	530,603	<u>1,907,870</u>	1,875	<u>1,909,745</u>

(企業結合等関係)

当第3四半期連結会計期間(自 平成22年10月1日 至 平成22年12月31日)

取得による企業結合

(5) 企業結合が当連結会計年度の開始の日に完了したと仮定した場合の当四半期連結累計期間に係る四半期連結損益計算書に及ぼす影響の概算額

(訂正前)

売上高	<u>66,743,576千円</u>
経常利益	<u>5,227,140千円</u>
四半期純利益	<u>2,549,613千円</u>

(訂正後)

売上高	<u>66,448,042千円</u>
経常利益	<u>4,931,606千円</u>
四半期純利益	<u>2,298,964千円</u>

(1株当たり情報)

1. 1株当たり純資産額

(訂正前)

当第3四半期連結会計期間末 (平成22年12月31日)	前連結会計年度末 (平成22年3月31日)
1株当たり純資産額 <u>2,523円65銭</u>	1株当たり純資産額 2,245円82銭

(注) 1株当たり純資産額の算定上の基礎

項目	当第3四半期 連結会計期間末 (平成22年12月31日)	前連結会計年度末 (平成22年3月31日)
純資産の部の合計額(千円)	<u>24,547,452</u>	21,566,963
普通株式に係る純資産額(千円)	<u>21,081,126</u>	18,760,592
差額の主な内訳(千円) 少数株主持分	3,466,326	2,806,370
普通株式の発行済株式数(株)	8,356,000	8,356,000
普通株式の自己株式数(株)	2,562	2,455
1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数 (株)	8,353,438	8,353,545

(訂正後)

当第3四半期連結会計期間末 (平成22年12月31日)	前連結会計年度末 (平成22年3月31日)
1株当たり純資産額 <u>2,494円23銭</u>	1株当たり純資産額 2,245円82銭

(注) 1株当たり純資産額の算定上の基礎

項目	当第3四半期 連結会計期間末 (平成22年12月31日)	前連結会計年度末 (平成22年3月31日)
純資産の部の合計額(千円)	<u>24,301,734</u>	21,566,963
普通株式に係る純資産額(千円)	<u>20,835,408</u>	18,760,592
差額の主な内訳(千円) 少数株主持分	3,466,326	2,806,370
普通株式の発行済株式数(株)	8,356,000	8,356,000
普通株式の自己株式数(株)	2,562	2,455
1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数 (株)	8,353,438	8,353,545

2. 1株当たり四半期純利益金額等

第3四半期連結累計期間

(訂正前)

前第3四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日)
1株当たり四半期純利益金額 237円69銭	1株当たり四半期純利益金額 <u>306円87銭</u>
潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額 —	潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額 —

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 1株当たり四半期純利益金額の算定上の基礎

項目	前第3四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日)
四半期連結損益計算書上の四半期純利益(千円)	1,985,571	<u>2,563,443</u>
普通株式に係る四半期純利益(千円)	1,985,571	<u>2,563,443</u>
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式の期中平均株式数(株)	8,353,606	8,353,484

(訂正後)

前第3四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日)
1株当たり四半期純利益金額 237円69銭	1株当たり四半期純利益金額 <u>277円46銭</u>
潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額 —	潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額 —

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 1株当たり四半期純利益金額の算定上の基礎

項目	前第3四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日)
四半期連結損益計算書上の四半期純利益(千円)	1,985,571	<u>2,317,725</u>
普通株式に係る四半期純利益(千円)	1,985,571	<u>2,317,725</u>
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式の期中平均株式数(株)	8,353,606	8,353,484

第3四半期連結会計期間

(訂正前)

前第3四半期連結会計期間 (自 平成21年10月1日 至 平成21年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (自 平成22年10月1日 至 平成22年12月31日)
1株当たり四半期純利益金額 111円11銭	1株当たり四半期純利益金額 <u>127円53銭</u>
潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額 —	潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額 —

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 1株当たり四半期純利益金額の算定上の基礎

項目	前第3四半期連結会計期間 (自 平成21年10月1日 至 平成21年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (自 平成22年10月1日 至 平成22年12月31日)
四半期連結損益計算書上の四半期純利益(千円)	928,206	<u>1,065,287</u>
普通株式に係る四半期純利益(千円)	928,206	<u>1,065,287</u>
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式の期中平均株式数(株)	8,353,594	8,353,457

(訂正後)

前第3四半期連結会計期間 (自 平成21年10月1日 至 平成21年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (自 平成22年10月1日 至 平成22年12月31日)
1株当たり四半期純利益金額 111円11銭	1株当たり四半期純利益金額 <u>119円14銭</u>
潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額 —	潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額 —

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 1株当たり四半期純利益金額の算定上の基礎

項目	前第3四半期連結会計期間 (自 平成21年10月1日 至 平成21年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (自 平成22年10月1日 至 平成22年12月31日)
四半期連結損益計算書上の四半期純利益(千円)	928,206	<u>995,235</u>
普通株式に係る四半期純利益(千円)	928,206	<u>995,235</u>
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式の期中平均株式数(株)	8,353,594	8,353,457

独立監査人の四半期レビュー報告書

平成25年8月13日

株式会社ハマキョウレックス

取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 浅野 裕史 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 山田 剛己 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている株式会社ハマキョウレックスの平成22年4月1日から平成23年3月31日までの連結会計年度の第3四半期連結会計期間（平成22年10月1日から平成22年12月31日まで）及び第3四半期連結累計期間（平成22年4月1日から平成22年12月31日まで）に係る訂正後の四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書及び四半期連結キャッシュ・フロー計算書について四半期レビューを行った。この四半期連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。四半期レビューは、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続により行われており、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して実施される年度の財務諸表の監査に比べ限定された手続により行われた。

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社ハマキョウレックス及び連結子会社の平成22年12月31日現在の財政状態、同日をもって終了する第3四半期連結会計期間及び第3四半期連結累計期間の経営成績並びに第3四半期連結累計期間のキャッシュ・フローの状況を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

追記情報

四半期報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき四半期連結財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の四半期連結財務諸表について四半期レビューを行った。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

- (注) 1 上記は、四半期レビュー報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(四半期報告書提出会社)が別途保管しております。
- 2 四半期連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。