

平成 23 年 1 月 13 日

各 位

会 社 名 株式会社プロジェ・ホールディングス
代表者名 代表取締役社長 森 田 宏 文
(コード番号：3114 名証・大証第二部)
問合せ先 取締役 管理本部長 清 永 信 朗
電話番号 (03) 5777-5152

当社の親会社 ステラ・グループ株式会社
代表者名 代表取締役社長 津 田 由 行
(コード番号：8206 大証第二部)

(訂正・数値データ訂正あり)「平成 22 年 2 月期 第 2 四半期決算短信」の
一部訂正について

当社は、平成 23 年 1 月 12 日付「調査委員会による調査報告書（最終）の受領に関するお知らせ」において、過年度決算を訂正する旨を発表いたしましたが、これに基づき「平成 22 年 2 月期 第 2 四半期決算短信」の具体的な訂正箇所及び訂正内容が確定いたしましたので、以下の通りお知らせいたします。

尚、訂正箇所には下線を付して表示しております。

記

訂正を行う「平成 22 年 2 月期 第 2 四半期決算短信」の概要

決算期 平成 22 年 2 月期 第 2 四半期（平成 21 年 3 月 1 日～平成 21 年 8 月 31 日）

公表日 平成 21 年 10 月 8 日

以上

(百万円未満切捨て)

1. 平成22年2月期第2四半期の連結業績 (平成21年3月1日～平成21年8月31日)

(訂正前)

(1) 連結経営成績 (累計)

(%表示は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
22年2月期第2四半期	542	△46.3	△131	—	△145	—	△133	—
21年2月期第2四半期	1,010	<u>△56.9</u>	△749	—	△753	—	<u>△2,933</u>	—

	1株当たり 四半期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 四半期純利益
	円 銭	円 銭
22年2月期第2四半期	△4.29	—
21年2月期第2四半期	<u>△83.24</u>	—

(訂正後)

(1) 連結経営成績 (累計)

(%表示は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
22年2月期第2四半期	542	△46.3	△131	—	△145	—	△133	—
21年2月期第2四半期	1,010	<u>△52.3</u>	△749	—	△753	—	<u>△2,608</u>	—

	1株当たり 四半期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 四半期純利益
	円 銭	円 銭
22年2月期第2四半期	△4.29	—
21年2月期第2四半期	<u>△74.02</u>	—

定性的情報・財務諸表等

4. その他

(4) 継続企業の前提に関する重要事象等

(訂正前)

当社グループは、前連結会計年度において営業損失1,140百万円、当期純損失2,863百万円を計上し、当第2四半期連結会計期間におきましても、営業損失55百万円を計上いたしました。過去4期連続してマイナスでありました営業キャッシュ・フローは、当第2四半期連結累計期間も△476百万円となり、引き続きマイナスでの推移となっております。また子会社である株式会社グローバルコーポレーションが保有する販売用不動産のうち、特定の1物件につきまして、市場価格が大幅に下落したため売却が進まず、金融機関からの借入金に対して返済期日を越えております。これらの結果、継続企業の前提に関する重要な疑義を生じさせる状況が存在しております。

—後略—

(訂正後)

当社グループは、前連結会計年度において営業損失1,140百万円、当期純損失2,538百万円を計上し、当第2四半期連結会計期間におきましても、営業損失55百万円を計上いたしました。過去4期連続してマイナスでありました営業キャッシュ・フローは、当第2四半期連結累計期間も△476百万円となり、引き続きマイナスでの推移となっております。また子会社である株式会社グローバルコーポレーションが保有する販売用不動産のうち、特定の1物件につきまして、市場価格が大幅に下落したため売却が進まず、金融機関からの借入金に対して返済期日を越えております。これらの結果、継続企業の前提に関する重要な疑義を生じさせる状況が存在しております。

—後略—

5. 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2四半期連結会計期間末 (平成21年8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21年2月28日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	262,885	667,735
受取手形及び売掛金	154,918	332,085
商品及び製品	164,208	119,036
販売用不動産	1,661,743	1,432,757
仕掛品	13,748	16,791
原材料及び貯蔵品	245	53
預け金	334,961	301,345
その他	29,058	25,118
貸倒引当金	△310	△5,624
流動資産合計	2,621,459	2,889,298
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	1,481	1,557
機械装置及び運搬具（純額）	995	1,194
土地	2,576	2,576
その他（純額）	2,615	5,446
有形固定資産合計	7,669	10,775
無形固定資産		
その他	16,815	19,847
無形固定資産合計	16,815	19,847
投資その他の資産		
長期未収入金	916,802	919,540
破産更生債権等	288,307	293,420
その他	294,738	308,274
貸倒引当金	△1,464,350	△1,471,863
投資その他の資産合計	35,497	49,370
固定資産合計	59,982	79,994
繰延資産	268	1,881
資産合計	2,681,711	2,971,174

(単位：千円)

	当第2四半期連結会計期間末 (平成21年8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21年2月28日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	140,392	187,121
短期借入金	1,045,534	1,050,000
未払法人税等	7,551	7,121
賞与引当金	3,281	5,170
違約金損失引当金	32,800	34,000
その他	67,781	100,813
流動負債合計	1,297,340	1,384,226
固定負債		
再評価に係る繰延税金負債	419	419
退職給付引当金	6,583	6,376
その他	4,129	2,205
固定負債合計	11,131	9,001
負債合計	1,308,472	1,393,227
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,225,000	3,225,000
資本剰余金	1,767,567	1,767,567
利益剰余金	△3,572,008	△3,438,935
自己株式	△52,402	△52,376
株主資本合計	1,368,156	1,501,255
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	3,302	—
土地再評価差額金	611	611
評価・換算差額等合計	3,913	611
新株予約権	1,170	76,080
純資産合計	1,373,239	1,577,946
負債純資産合計	2,681,711	2,971,174

(訂正後)

(単位：千円)

	当第2四半期連結会計期間末 (平成21年8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21年2月28日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	262,885	667,735
受取手形及び売掛金	154,918	332,085
商品及び製品	164,208	119,036
販売用不動産	1,661,743	1,432,757
仕掛品	13,748	16,791
原材料及び貯蔵品	245	53
預け金	334,961	301,345
その他	29,058	25,118
貸倒引当金	△310	△5,624
流動資産合計	2,621,459	2,889,298
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	1,481	1,557
機械装置及び運搬具（純額）	995	1,194
土地	2,576	2,576
その他（純額）	2,615	5,446
有形固定資産合計	7,669	10,775
無形固定資産		
その他	16,815	19,847
無形固定資産合計	16,815	19,847
投資その他の資産		
長期未収入金	677,802	680,540
破産更生債権等	288,307	293,420
その他	294,738	308,274
貸倒引当金	△1,225,350	△1,232,863
投資その他の資産合計	35,497	49,370
固定資産合計	59,982	79,994
繰延資産	268	1,881
資産合計	2,681,711	2,971,174

(単位：千円)

	当第2四半期連結会計期間末 (平成21年8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21年2月28日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	140,392	187,121
短期借入金	1,045,534	1,050,000
未払法人税等	7,551	7,121
賞与引当金	3,281	5,170
違約金損失引当金	32,800	34,000
その他	67,781	100,813
流動負債合計	1,297,340	1,384,226
固定負債		
再評価に係る繰延税金負債	419	419
退職給付引当金	6,583	6,376
その他	4,129	2,205
固定負債合計	11,131	9,001
負債合計	1,308,472	1,393,227
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,225,000	3,225,000
資本剰余金	1,767,567	1,767,567
利益剰余金	△3,572,008	△3,438,935
自己株式	△52,402	△52,376
株主資本合計	1,368,156	1,501,255
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	3,302	—
土地再評価差額金	611	611
評価・換算差額等合計	3,913	611
新株予約権	1,170	76,080
純資産合計	1,373,239	1,577,946
負債純資産合計	2,681,711	2,971,174

「参考資料」

前年同四半期に係る財務諸表

(1) 中間連結損益計算書

(訂正前)

区分	前中間連結会計期間 (自 平成20年 3月 1日 至 平成20年 8月 31日)	
	金額 (千円)	百分比 (%)
I 売上高	1,010,566	100.0
II 売上原価	1,237,273	122.4
売上総損失(△)	△226,707	△22.4
III 販売費及び一般管理費	523,143	51.8
営業損失(△)	△749,850	△74.2
IV 営業外収益		
1. 受取利息	4,397	
2. 受取配当金	352	
3. 受取保険料	6,912	
4. その他	5,754	17,418
V 営業外費用		
1. 支払利息	14,457	
2. 株式交付費償却	2,018	
3. 違約金損失	2,918	
4. その他	1,636	21,031
経常損失(△)	△753,464	△74.6
VI 特別利益		
1. 貸倒引当金戻入額	20,382	
2. その他	31	20,413
VII 特別損失		
1. 固定資産処分損	2,259	
<u>2. 貸倒引当金繰入額</u>	<u>325,000</u>	
<u>3. たな卸資産評価損</u>	1,707,417	
<u>4. 移転損失引当金繰入額</u>	72,276	
<u>5. 役員退職慰労金</u>	35,180	
<u>6. 違約金損失</u>	43,370	
<u>7. その他</u>	11,605	<u>2,197,110</u>
税金等調整前中間純損失(△)	<u>△2,930,161</u>	<u>△290.0</u>
法人税、住民税及び事業税	3,229	0.3
中間純損失(△)	<u>△2,933,391</u>	<u>△290.3</u>

(訂正後)

区分	前中間連結会計期間 (自 平成20年 3月 1日 至 平成20年 8月 31日)		
	金額 (千円)	百分比 (%)	
I 売上高		1,010,566	100.0
II 売上原価		1,237,273	122.4
売上総損失(△)		△226,707	△22.4
III 販売費及び一般管理費		523,143	51.8
営業損失(△)		△749,850	△74.2
IV 営業外収益			
1. 受取利息	4,397		
2. 受取配当金	352		
3. 受取保険料	6,912		
4. その他	5,754	17,418	1.7
V 営業外費用			
1. 支払利息	14,457		
2. 株式交付費償却	2,018		
3. 違約金損失	2,918		
4. その他	1,636	21,031	2.1
経常損失(△)		△753,464	△74.6
VI 特別利益			
1. 貸倒引当金戻入額	20,382		
2. その他	31	20,413	2.0
VII 特別損失			
1. 固定資産処分損	2,259		
<u>2. たな卸資産評価損</u>	1,707,417		
<u>3. 移転損失引当金繰入額</u>	72,276		
<u>4. 役員退職慰労金</u>	35,180		
<u>5. 違約金損失</u>	43,370		
<u>6. その他</u>	11,605	<u>1,872,110</u>	<u>185.2</u>
税金等調整前中間純損失(△)		<u>△2,605,161</u>	<u>△257.8</u>
法人税、住民税及び事業税		3,229	0.3
中間純損失(△)		<u>△2,608,391</u>	<u>△258.1</u>

(2) 中間連結キャッシュ・フロー計算書

(訂正前)

	前中間連結会計期間 (自 平成20年3月1日 至 平成20年8月31日)
区分	金額 (千円)
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損失(△)	<u>△2,930,161</u>
減価償却費	9,539
貸倒引当金の増減額	<u>281,773</u>
退職給付引当金の増減額	△1,135
移転損失引当金の増減額	72,276
受取利息及び受取配当金	△4,750
支払利息	14,457
たな卸資産評価損	1,707,417
売上債権の増減額	146,504
たな卸資産の増減額	△148,938
仕入債務の増減額	△33,838
不動産共同事業出資金の増減額	455,300
未払消費税等の増減額	△120,628
その他	△126,264
小計	△678,447
利息及び配当金の受取額	4,248
利息の支払額	△9,926
法人税等の還付額	75,060
法人税等の支払額	△4,692
営業活動によるキャッシュ・フロー	△613,758

	前中間連結会計期間 (自 平成20年3月1日 至 平成20年8月31日)
区分	金額 (千円)
II 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	△100,000
定期預金の払戻による収入	135,000
有形固定資産の取得による支出	△3,747
有形固定資産の売却による収入	82
無形固定資産の取得による支出	△1,111
連結範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△82,525
敷金保証金の回収による収入	10,098
貸付による支出	△40,000
預り保証金の返済による支出	△2,204
その他	△726
投資活動によるキャッシュ・フロー	△85,133
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期借入金の返済による支出	△200,000
社債の償還による支出	△15,000
自己株式の取得による支出	△124
配当金の支払額	△173,879
財務活動によるキャッシュ・フロー	△389,004
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	△1,298
V 現金及び現金同等物の増減額	△1,089,193
VI 現金及び現金同等物の期首残高	1,518,914
VII 現金及び現金同等物の中間期末残高	429,720

(訂正後)

	前中間連結会計期間 (自 平成20年3月1日 至 平成20年8月31日)
区分	金額 (千円)
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損失(△)	<u>△2,605,161</u>
減価償却費	9,539
貸倒引当金の増減額	<u>△43,226</u>
退職給付引当金の増減額	△1,135
移転損失引当金の増減額	72,276
受取利息及び受取配当金	△4,750
支払利息	14,457
たな卸資産評価損	1,707,417
売上債権の増減額	146,504
たな卸資産の増減額	△148,938
仕入債務の増減額	△33,838
不動産共同事業出資金の増減額	455,300
未払消費税等の増減額	△120,628
その他	△126,264
小計	△678,447
利息及び配当金の受取額	4,248
利息の支払額	△9,926
法人税等の還付額	75,060
法人税等の支払額	△4,692
営業活動によるキャッシュ・フロー	△613,758

	前中間連結会計期間 (自 平成20年3月1日 至 平成20年8月31日)
区分	金額 (千円)
II 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	△100,000
定期預金の払戻による収入	135,000
有形固定資産の取得による支出	△3,747
有形固定資産の売却による収入	82
無形固定資産の取得による支出	△1,111
連結範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△82,525
敷金保証金の回収による収入	10,098
貸付による支出	△40,000
預り保証金の返済による支出	△2,204
その他	△726
投資活動によるキャッシュ・フロー	△85,133
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期借入金の返済による支出	△200,000
社債の償還による支出	△15,000
自己株式の取得による支出	△124
配当金の支払額	△173,879
財務活動によるキャッシュ・フロー	△389,004
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	△1,298
V 現金及び現金同等物の増減額	△1,089,193
VI 現金及び現金同等物の期首残高	1,518,914
VII 現金及び現金同等物の中間期末残高	429,720