

各 位

平成 17 年 12 月 28 日
会 社 名 株式会社 宮
代表者 代表取締役社長 宮田永善
(JASDAQ ・ コード 9901)
問い合わせ先
役職 ・ 氏名 専務取締役 近能欣充
電話 0 2 8 - 6 3 4 - 3 8 1 5

過年度の有価証券報告書等の訂正報告書の提出について

当社は、去る平成 17 年 11 月 30 日付け「半期報告書の提出遅延とその理由について」で公表いたしましたとおり、過去複数年度にわたり不適切な会計処理が行われてきたことが判明したため、過年度財務諸表の適正性を図るために、過去 5 期分（平成 13 年 2 月期から平成 17 年 2 月期）の有価証券報告書及び過去 3 期分（平成 15 年 2 月期から平成 17 年 2 月期）の半期報告書の訂正を行うことといたしました。

つきましては、過年度の有価証券報告書及び半期報告書の訂正報告書を別添のとおり修正いたします。

なお、平成 17 年 12 月 28 日付けで平成 13 年 2 月期から平成 17 年 2 月期の有価証券報告書の訂正報告書及び平成 15 年 2 月期から平成 17 年 2 月期の半期報告書の訂正報告書を関東財務局に提出いたしましたので、併せてご報告申し上げます。

記

- 1 . 有価証券報告書及び半期報告書の訂正報告書の提出理由
各期の訂正報告書の記載のとおり。
- 2 . 訂正事項
各期の訂正報告書の記載のとおり。
- 3 . 訂正箇所
各期の訂正報告書の記載のとおり。

以上

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書の訂正報告書
【根拠条文】	証券取引法第24条の2第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成17年12月28日
【事業年度】	第26期（自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日）
【会社名】	株式会社宮
【英訳名】	MIYA CO.,LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 宮田 永善
【本店の所在の場所】	栃木県宇都宮市一条2丁目7番24号
【電話番号】	028(634)3815(代表)
【事務連絡者氏名】	専務取締役 近能 欣充
【最寄りの連絡場所】	栃木県宇都宮市一条2丁目7番24号
【電話番号】	028(634)3815(代表)
【事務連絡者氏名】	専務取締役 近能 欣充
【縦覧に供する場所】	株式会社 ジャスダック証券取引所 (東京都中央区日本橋茅場町一丁目5番8号)

1【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

当社経理を含む管理全般担当役員において、平成13年2月期より平成17年8月中間期までの間、販売費及び一般管理費の過小計上、固定資産の過大計上及び在庫たな卸の過大計上等の不適切な会計処理が為されていたことが判明いたしました。

これらの不適切な処理により第26期事業年度においては、連結業績・個別業績ともに売上原価が1,211千円過小に計上され、特別損失に期首たな卸差額修正53,289千円を加えました。

これらの結果、営業利益及び経常利益が1,211千円過大に計上され、税引前当期純損失、当期純損失がそれぞれ54,500千円過小に計上されております。また、事業の種類別セグメント情報における飲食事業の営業利益が、連結業績と同額過大に計上されております。

これらを訂正するため、証券取引法第24条の2第1項の規定に基づき、平成13年5月30日に提出いたしました有価証券報告書の訂正報告書を提出するものであります。

訂正後の連結財務諸表および財務諸表については、中央青山監査法人により、再度監査を受けており、その監査報告書を添付しております。

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

- (1) 連結経営指標等
- (2) 提出会社の経営指標等

第2 事業の状況

1 業績等の概要

- (1) 業績
- (2) キャッシュ・フロー

第5 経理の状況

1 連結財務諸表等

- (1) 連結財務諸表
 - 連結貸借対照表
 - 連結損益計算書
 - 連結剰余金計算書
 - 連結キャッシュ・フロー計算書
 - 注記事項
 - (連結損益計算書類)
 - (セグメント情報)
 - (1株当たり情報)

2 財務諸表等

- (1) 財務諸表
 - 貸借対照表
 - 損益計算書
 - 利益処分計算書又は損失処理計算書
 - 注記事項
 - (損益計算書関係)
 - (1株当たり情報)
- (2) 主な資産及び負債の内容
 - 資産の部
 - ホ・店舗食材

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】

(1) 連結経営指標等

(訂正前)

回次	第22期	第23期	第24期	第25期	第26期
決算年月	平成9年2月	平成10年2月	平成11年2月	平成12年2月	平成13年2月
売上高(千円)	36,816,081	37,443,632	37,608,307	36,715,230	24,087,346
経常利益又は経常損失() (千円)	797,104	924,386	191,368	374,568	<u>397,633</u>
当期純利益又は当期純損失 () (千円)	426,774	317,203	168,711	1,920,179	<u>1,510,299</u>
純資産額(千円)	7,664,661	7,997,837	7,652,145	5,623,584	<u>4,069,679</u>
総資産額(千円)	23,827,638	25,355,279	25,625,024	27,568,362	<u>24,712,966</u>
1株当たり純資産額(円)	555.47	580.10	555.22	408.18	<u>295.49</u>
1株当たり当期純損益(円)	30.88	23.01	12.24	139.37	<u>109.64</u>
潜在株式調整後1株当たり当 期純利益(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	-	-	-	-	<u>16.4</u>
自己資本利益率(%)	-	-	-	-	-
株価収益率(%)	-	-	-	-	-
営業活動によるキャッシュ・ フロー(千円)	-	-	-	-	2,651,396
投資活動によるキャッシュ・ フロー(千円)	-	-	-	-	3,663,564
財務活動によるキャッシュ・ フロー(千円)	-	-	-	-	1,330,356
現金及び現金同等物の期末残 高(千円)	-	-	-	-	1,104,231
従業員数(人) [外、平均臨時雇用者数]	- [-]	- [-]	- [-]	- [-]	439 [1,654]

(注) 1. 売上高には、営業収入を含めております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。

4. 当期純損失を計上している場合には、自己資本利益率及び株価収益率を記載しておりません。

(訂正後)

回次	第22期	第23期	第24期	第25期	第26期
決算年月	平成9年2月	平成10年2月	平成11年2月	平成12年2月	平成13年2月
売上高(千円)	36,816,081	37,443,632	37,608,307	36,715,230	24,087,346
経常利益又は経常損失() (千円)	797,104	924,386	191,368	374,568	<u>396,422</u>
当期純利益又は当期純損失 () (千円)	426,774	317,203	168,711	1,920,179	<u>1,564,799</u>
純資産額(千円)	7,664,661	7,997,837	7,652,145	5,623,584	<u>4,015,179</u>
総資産額(千円)	23,827,638	25,355,279	25,625,024	27,568,362	<u>24,658,465</u>
1株当たり純資産額(円)	555.47	580.10	555.22	408.18	<u>291.54</u>
1株当たり当期純損益(円)	30.88	23.01	12.24	139.37	<u>113.62</u>
潜在株式調整後1株当たり当 期純利益(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	-	-	-	-	<u>16.3</u>
自己資本利益率(%)	-	-	-	-	-
株価収益率(%)	-	-	-	-	-
営業活動によるキャッシュ・ フロー(千円)	-	-	-	-	2,651,396
投資活動によるキャッシュ・ フロー(千円)	-	-	-	-	3,663,564
財務活動によるキャッシュ・ フロー(千円)	-	-	-	-	1,330,356
現金及び現金同等物の期末残 高(千円)	-	-	-	-	1,104,231
従業員数(人) [外、平均臨時雇用者数]	- [-]	- [-]	- [-]	- [-]	439 [1,654]

(注) 1. 売上高には、営業収入を含めております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。

4. 当期純損失を計上している場合には、自己資本利益率及び株価収益率を記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等
(訂正前)

回次	第22期	第23期	第24期	第25期	第26期
決算年月	平成9年2月	平成10年2月	平成11年2月	平成12年2月	平成13年2月
売上高(千円)	23,986,406	23,568,092	24,040,859	24,075,464	23,383,921
経常利益(千円)	970,253	955,960	444,910	304,345	464,261
当期純利益又は当期純損失 () (千円)	327,114	312,271	106,386	2,136,907	1,528,529
資本金(千円)	2,288,407	2,288,407	2,288,407	2,288,407	2,288,407
発行済株式総数(株)	13,854	13,854	13,854	13,854	13,854
純資産額(千円)	8,088,939	8,231,808	8,166,510	5,926,245	4,363,273
総資産額(千円)	20,943,469	22,296,951	23,163,709	26,003,414	23,821,881
1株当たり純資産額(円)	583.84	594.16	589.44	427.74	314.93
1株当たり配当額(円) (内1株当たり中間配当額)	10.00 (5.00)	10.00 (5.00)	10.00 (5.00)	5.00 (2.50)	- (-)
1株当たり当期純損益(円)	23.61	22.53	7.67	154.23	110.32
潜在株式調整後1株当たり当 期純利益(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	38.6	36.9	35.3	22.8	18.3
自己資本利益率(%)	-	-	-	-	-
株価収益率(%)	-	-	-	-	-
配当性向(%)	42.18	44.15	129.55	3.22	-
従業員数(人) [外、平均臨時雇用者数]	389 [1,424]	447 [1,578]	452 [1,630]	440 [1,760]	433 [1,654]

(注) 1. 売上高には、営業収入を含めております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。

4. 当期純損失を計上している場合には、自己資本利益率及び株価収益率を記載しておりません。

(訂正後)

回次	第22期	第23期	第24期	第25期	第26期
決算年月	平成9年2月	平成10年2月	平成11年2月	平成12年2月	平成13年2月
売上高(千円)	23,986,406	23,568,092	24,040,859	24,075,464	23,383,921
経常利益(千円)	970,253	955,960	444,910	304,345	463,050
当期純利益又は当期純損失 () (千円)	327,114	312,271	106,386	2,136,907	1,583,029
資本金(千円)	2,288,407	2,288,407	2,288,407	2,288,407	2,288,407
発行済株式総数(株)	13,854	13,854	13,854	13,854	13,854
純資産額(千円)	8,088,939	8,231,808	8,166,510	5,926,245	4,308,772
総資産額(千円)	20,943,469	22,296,951	23,163,709	26,003,414	23,767,380
1株当たり純資産額(円)	583.84	594.16	589.44	427.74	311.00
1株当たり配当額(円) (内1株当たり中間配当額)	10.00 (5.00)	10.00 (5.00)	10.00 (5.00)	5.00 (2.50)	- (-)
1株当たり当期純損益(円)	23.61	22.53	7.67	154.23	114.26
潜在株式調整後1株当たり当 期純利益(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	38.6	36.9	35.3	22.8	18.1
自己資本利益率(%)	-	-	-	-	-
株価収益率(%)	-	-	-	-	-
配当性向(%)	42.18	44.15	129.55	3.22	-
従業員数(人) [外、平均臨時雇用者数]	389 [1,424]	447 [1,578]	452 [1,630]	440 [1,760]	433 [1,654]

(注) 1. 売上高には、営業収入を含めております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。

4. 当期純損失を計上している場合には、自己資本利益率及び株価収益率を記載しておりません。

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

(1) 業績

(訂正前)

当連結会計年度におけるわが国経済は、企業部門を中心に緩やかな回復の兆しが見られたものの、長期化した個人消費や民間設備投資などの低迷の影響は大きく、加えて金融機関の不良債権の再燃等により、依然として厳しい環境下で推移いたしました。

外食産業におきましても、長期化する景気停滞の影響を反映し、個人消費の冷え込みはなおその厳しさを増し、経営環境は極めて厳しい状況のもとに推移いたしました。

このような厳しい状況のもとで、当社グループは「店舗創生」というモットーを掲げ、このモットーのもとに、業態毎の特性、強み、存在価値を高めるための諸施策を実施してまいりました。また、メニューの低価格化・価格競争に対応すべく、仕入・物流システムの変更、店舗オペレーションの見直しを行い、経営の効率化に努めてまいりました。

なお、アミューズメント事業を営んでいた、有限会社ユースパレスは、事業の効率化を図るため、平成12年6月に出資金を譲渡したことに伴い、連結子会社から外れました。

以上の結果、当連結会計年度の連結売上高は、その他の営業収入を含め24,087百万円となりました。これはアミューズメント事業が当連結会計年度より連結対象でなくなったことが主な要因であります。連結営業利益は408百万円、経常利益は397百万円となりました。また当期純損失につきましては、今後適用される新会計基準を踏まえ、有価証券の評価損、回収が懸念される一部債権について貸倒引当金を計上するほか、営業権の一時償却、また業態変更に伴う固定資産除却損等、特別損失2,100百万円計上いたしました結果、1,510百万円の損失となりました。

(セグメント別の状況)

飲食事業

個人消費の低迷が続き、かつメニューの低価格化が進み、既存店売上高は厳しい状況にあります。このため、当社は、低価格なステーキハンバーグを中心に据えた、新業態の「エムズダイニング」を開発し、業態のチェーン化を進めるとともに、業態のパワーアップに努めてまいりました。新規出店は、「北海道楽」1店舗であり業態変更は、34店舗であります。また閉鎖しました店舗は1店舗であります。その結果、「エムズダイニング」22店舗となり、当期末の店舗数は153店舗、うちフランチャイズ店は12店舗となりました。以上の結果売上高は21,843百万円となりました。

建築・不動産関連事業

建築事業は飲食店の業態変更に伴う建築需要により順調な売上高を確保することができ、また、不動産関連事業も、新規の賃貸契約数の増加により売上高も増加いたしました。以上の結果、売上高は3,869百万円となりました。

(訂正後)

当連結会計年度におけるわが国経済は、企業部門を中心に緩やかな回復の兆しが見られたものの、長期化した個人消費や民間設備投資などの低迷の影響は大きく、加えて金融機関の不良債権の再燃等により、依然として厳しい環境下で推移いたしました。

外食産業におきましても、長期化する景気停滞の影響を反映し、個人消費の冷え込みはなおその厳しさを増し、経営環境は極めて厳しい状況のもとに推移いたしました。

このような厳しい状況のもとで、当社グループは「店舗創生」というモットーを掲げ、このモットーのもとに、業態毎の特性、強み、存在価値を高めるための諸施策を実施してまいりました。また、メニューの低価格化・価格競争に対応すべく、仕入・物流システムの変更、店舗オペレーションの見直しを行い、経営の効率化に努めてまいりました。

なお、アミューズメント事業を営んでいた、有限会社ユースパレスは、事業の効率化を図るため、平成12年6月に出資金を譲渡したことに伴い、連結子会社から外れました。

以上の結果、当連結会計年度の連結売上高は、その他の営業収入を含め24,087百万円となりました。これはアミューズメント事業が当連結会計年度より連結対象でなくなったことが主な要因であります。連結営業利益は407百万円、経常利益は396百万円となりました。また当期純損失につきましては、今後適用される新会計基準を踏まえ、有価証券の評価損、回収が懸念される一部債権について貸倒引当金を計上するほか、営業権の一時償却、業態変更に伴う

固定資産除却損、期首たな卸差額修正等、特別損失2,154百万円計上いたしました結果、1,564百万円の損失となりました。

(セグメント別の状況)

飲食事業

個人消費の低迷が続き、かつメニューの低価格化が進み、既存店売上高は厳しい状況にあります。このため、当社は、低価格なステーキハンバーグを中心に据えた、新業態の「エムズダイニング」を開発し、業態のチェーン化を進めるとともに、業態のパワーアップに努めてまいりました。新規出店は、「北海道楽」1店舗であり業態変更は、34店舗であります。また閉鎖しました店舗は1店舗であります。その結果、「エムズダイニング」22店舗となり、当期末の店舗数は153店舗、うちフランチャイズ店は12店舗となりました。以上の結果売上高は21,843百万円となりました。

建築・不動産関連事業

建築事業は飲食店の業態変更に伴う建築需要により順調な売上高を確保することができ、また、不動産関連事業も、新規の賃貸契約数の増加により売上高も増加いたしました。以上の結果、売上高は3,869百万円となりました。

(2) キャッシュ・フロー

(訂正前)

当連結会計年度の営業活動によるキャッシュ・フローは2,651百万円の収入、投資活動によるキャッシュ・フローは3,663百万円の支出、財務活動によるキャッシュ・フローは1,330百万円の支出となり、現金及び現金同等物は2,531百万円の減少となりました。

当連結会計年度の営業活動によるキャッシュ・フローについては、税金等調整前当期純損失1,422百万円に対し、減価償却費959百万円及び固定資産除却損399百万円、貸倒損失219百万円等非資金項目が増加しております。

当連結会計年度の投資活動のうち有形固定資産の取得による支出額4,180百万円等は、長期貸付金の回収による収入1,922百万円及び営業活動によるキャッシュ・フローで賄いました。

(訂正後)

当連結会計年度の営業活動によるキャッシュ・フローは2,651百万円の収入、投資活動によるキャッシュ・フローは3,663百万円の支出、財務活動によるキャッシュ・フローは1,330百万円の支出となり、現金及び現金同等物は2,531百万円の減少となりました。

当連結会計年度の営業活動によるキャッシュ・フローについては、税金等調整前当期純損失1,477百万円に対し、減価償却費959百万円及び固定資産除却損399百万円、貸倒損失219百万円等非資金項目が増加しております。

当連結会計年度の投資活動のうち有形固定資産の取得による支出額4,180百万円等は、長期貸付金の回収による収入1,922百万円及び営業活動によるキャッシュ・フローで賄いました。

第5【経理の状況】

1【連結財務諸表等】

(1)【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(訂正前)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成12年2月29日)		当連結会計年度 (平成13年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産					
1. 現金及び預金		3,929,797		1,359,803	
2. 売掛金		476,486		491,204	
3. 有価証券		72,615		34,823	
4. たな卸資産		805,405		411,884	
5. 前払費用		310,483		300,897	
6. 未収入金		1,028,259		290,985	
7. 立替金		350,482		331,018	
8. その他		243,249		87,055	
貸倒引当金		64,539		17,970	
流動資産合計		7,152,240	25.9	3,289,702	13.3
固定資産					
(1) 有形固定資産					
1. 建物及び構築物	3	6,325,583		8,789,586	
2. 機械装置及び運搬具		13,787		9,441	
3. 器具備品		423,222		391,513	
4. 土地	3	4,139,625		4,817,215	
5. 建設仮勘定		179,726		154,413	
有形固定資産合計		11,081,945	40.2	14,162,171	57.3
(2) 無形固定資産					
1. 営業権		462,110		-	
2. 連結調整勘定		-		39,809	
3. その他		128,260		369,459	
無形固定資産合計		590,370	2.1	409,268	1.7

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成12年2月29日)		当連結会計年度 (平成13年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券	2.3	1,562,871		1,398,214	
2. 長期貸付金		2,457,340		836,960	
3. 長期前払費用		21,401		10,752	
4. 差入保証金		4,167,754		3,868,711	
5. 長期未収入金		697,376		2,044,898	
6. その他	2	103,743		82,660	
貸倒引当金		419,921		1,488,585	
投資その他の資産合計		8,590,567	31.2	6,753,612	27.3
固定資産合計		20,262,883	73.5	21,325,052	86.3
繰延資産					
1. 社債発行差金		133,880		85,550	
2. 社債発行費		19,357		12,661	
繰延資産合計		153,237	0.6	98,211	0.4
資産合計		27,568,362	100.0	24,712,966	100.0

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成12年2月29日)		当連結会計年度 (平成13年2月28日)	
		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		697,031		624,406	
2. 短期借入金	3	12,116,031		10,902,335	
3. 未払法人税等		43,182		84,295	
4. 未払費用		760,700		557,191	
5. 賞与引当金		64,590		35,240	
6. その他		395,028		873,770	
流動負債合計		14,076,564	51.1	13,077,238	52.9
固定負債					
1. 社債		4,000,000		4,000,000	
2. 長期借入金	3	3,613,910		3,047,765	
3. その他		224,096		518,283	
固定負債合計		7,838,006	28.4	7,566,048	30.6
負債合計		21,914,570	79.5	20,643,286	83.5
(少数株主持分)					
少数株主持分		30,206	0.1	-	-
(資本の部)					
資本金		2,288,407	8.3	2,288,407	9.3
資本準備金		1,955,240	7.1	1,955,240	7.9
連結剰余金(欠損金)		1,485,513	5.4	64,351	0.3
計		5,729,160	20.8	4,179,295	16.9
自己株式		105,575	0.4	109,616	0.4
資本合計		5,623,584	20.4	4,069,679	16.5
負債、少数株主持分及び 資本合計		27,568,362	100.0	24,712,966	100.0

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成12年2月29日)		当連結会計年度 (平成13年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)					%
流動資産					
1. 現金及び預金		3,929,797		1,359,803	
2. 売掛金		476,486		491,204	
3. 有価証券		72,615		34,823	
4. たな卸資産		805,405		<u>357,383</u>	
5. 前払費用		310,483		300,897	
6. 未収入金		1,028,259		290,985	
7. 立替金		350,482		331,018	
8. その他		243,249		87,055	
貸倒引当金		64,539		17,970	
流動資産合計		7,152,240	25.9	<u>3,235,202</u>	<u>13.1</u>
固定資産					
(1) 有形固定資産	1				
1. 建物及び構築物	3	6,325,583		8,789,586	
2. 機械装置及び運搬具		13,787		9,441	
3. 器具備品		423,222		391,513	
4. 土地	3	4,139,625		4,817,215	
5. 建設仮勘定		179,726		154,413	
有形固定資産合計		11,081,945	40.2	14,162,171	<u>57.4</u>
(2) 無形固定資産					
1. 営業権		462,110		-	
2. 連結調整勘定		-		39,809	
3. その他		128,260		369,459	
無形固定資産合計		590,370	2.1	409,268	1.7

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成12年2月29日)		当連結会計年度 (平成13年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券	2.3	1,562,871		1,398,214	
2. 長期貸付金		2,457,340		836,960	
3. 長期前払費用		21,401		10,752	
4. 差入保証金		4,167,754		3,868,711	
5. 長期未収入金		697,376		2,044,898	
6. その他	2	103,743		82,660	
貸倒引当金		419,921		1,488,585	
投資その他の資産合計		8,590,567	31.2	6,753,612	27.4
固定資産合計		20,262,883	73.5	21,325,052	86.5
繰延資産					
1. 社債発行差金		133,880		85,550	
2. 社債発行費		19,357		12,661	
繰延資産合計		153,237	0.6	98,211	0.4
資産合計		27,568,362	100.0	24,658,465	100.0

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成12年2月29日)		当連結会計年度 (平成13年2月28日)	
		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		697,031		624,406	
2. 短期借入金	3	12,116,031		10,902,335	
3. 未払法人税等		43,182		84,295	
4. 未払費用		760,700		557,191	
5. 賞与引当金		64,590		35,240	
6. その他		395,028		873,770	
流動負債合計		14,076,564	51.1	13,077,238	53.0
固定負債					
1. 社債		4,000,000		4,000,000	
2. 長期借入金	3	3,613,910		3,047,765	
3. その他		224,096		518,283	
固定負債合計		7,838,006	28.4	7,566,048	30.7
負債合計		21,914,570	79.5	20,643,286	83.7
(少数株主持分)					
少数株主持分		30,206	0.1	-	-
(資本の部)					
資本金		2,288,407	8.3	2,288,407	9.3
資本準備金		1,955,240	7.1	1,955,240	7.9
連結剰余金(欠損金)		1,485,513	5.4	118,851	0.5
計		5,729,160	20.8	4,124,795	16.7
自己株式		105,575	0.4	109,616	0.4
資本合計		5,623,584	20.4	4,015,179	16.3
負債、少数株主持分及び 資本合計		27,568,362	100.0	24,658,465	100.0

【連結損益計算書】
(訂正前)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日)		当連結会計年度 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)			
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
売上高			36,218,371	100.0		22,114,649	100.0
売上原価			21,117,671	58.3		9,309,613	42.1
売上総利益			15,100,700	41.7		12,805,036	57.9
営業収入							
1. アミューズメント収入		42,802			-		
2. ロイヤリティ等収入		454,056	496,859	1.4	1,972,697	1,972,697	8.9
営業総利益			15,597,559	43.1		14,777,733	66.8
販売費及び一般管理費							
1. 広告宣伝費		1,122,697			1,090,116		
2. 役員報酬		147,605			182,872		
3. 給与手当		5,761,156			4,996,842		
4. 賞与引当金繰入額		56,200			35,240		
5. 福利厚生費		452,352			412,109		
6. 賃借料		4,951,536			3,642,119		
7. 水道光熱費		1,250,229			1,105,783		
8. 減価償却費		1,023,201			959,998		
9. 貸倒引当金繰入額		2,700			-		
10. その他		1,127,988	15,895,667	43.9	1,944,233	14,369,316	65.0
営業利益又は営業損失 ()			298,107	0.8		408,417	1.8
営業外収益							
1. 受取利息		70,936			56,074		
2. 受取配当金		3,840			10,010		
3. 家賃収入		151,662			146,280		
4. 給与分担金		-			42,422		
5. 雑収入		259,531	485,971	1.3	156,396	411,183	1.9

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日)			当連結会計年度 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
営業外費用							
1. 支払利息		293,535			341,881		
2. 営業権償却		177,084			-		
3. 社債発行差金償却		-			48,329		
4. 雑損失		91,813	562,432	1.6	31,755	421,967	1.9
経常利益又は経常損失 ()			374,568	1.0		397,633	1.8
特別利益							
1. 権利金収入		120,000			-		
2. 投資有価証券売却益		-	120,000	0.3	280,634	280,634	1.3
特別損失							
1. 貸倒損失		64,404			313,773		
2. 貸倒引当金繰入額		383,706			298,347		
3. 固定資産除却損	1	668,887			453,030		
4. 有価証券強制評価減		-			302,769		
5. 営業権臨時償却		-			462,110		
6. 有価証券売却損		80			-		
7. その他		-	1,117,078	3.1	270,879	2,100,910	9.5
税金等調整前当期純損失			1,371,647	3.8		1,422,642	6.4
法人税、住民税及び事業 税			108,130	0.3		87,657	0.4
法人税等調整額			456,612	1.3		-	-
少数株主損失			16,210	0.0		-	-
当期純損失			1,920,179	5.3		1,510,299	6.8

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日)			当連結会計年度 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
売上高			36,218,371	100.0		22,114,649	100.0
売上原価			21,117,671	58.3		9,310,824	42.1
売上総利益			15,100,700	41.7		12,803,825	57.9
営業収入							
1. アミューズメント収入		42,802			-		
2. ロイヤリティ等収入		454,056	496,859	1.4	1,972,697	1,972,697	8.9
営業総利益			15,597,559	43.1		14,776,522	66.8
販売費及び一般管理費							
1. 広告宣伝費		1,122,697			1,090,116		
2. 役員報酬		147,605			182,872		
3. 給与手当		5,761,156			4,996,842		
4. 賞与引当金繰入額		56,200			35,240		
5. 福利厚生費		452,352			412,109		
6. 賃借料		4,951,536			3,642,119		
7. 水道光熱費		1,250,229			1,105,783		
8. 減価償却費		1,023,201			959,998		
9. 貸倒引当金繰入額		2,700			-		
10. その他		1,127,988	15,895,667	43.9	1,944,233	14,369,316	65.0
営業利益又は営業損失 ()			298,107	0.8		407,206	1.8
営業外収益							
1. 受取利息		70,936			56,074		
2. 受取配当金		3,840			10,010		
3. 家賃収入		151,662			146,280		
4. 給与分担金		-			42,422		
5. 雑収入		259,531	485,971	1.3	156,396	411,183	1.9

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日)			当連結会計年度 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
営業外費用							
1. 支払利息		293,535			341,881		
2. 営業権償却		177,084			-		
3. 社債発行差金償却		-			48,329		
4. 雑損失		91,813	562,432	1.6	31,755	421,967	1.9
経常利益又は経常損失 ()			374,568	1.0		396,422	1.8
特別利益							
1. 権利金収入		120,000			-		
2. 投資有価証券売却益		-	120,000	0.3	280,634	280,634	1.3
特別損失							
1. 貸倒損失		64,404			313,773		
2. 貸倒引当金繰入額		383,706			298,347		
3. 固定資産除却損	1	668,887			453,030		
4. 有価証券強制評価減		-			302,769		
5. 営業権臨時償却		-			462,110		
6. 有価証券売却損		80			-		
7. 期首たな卸差額修正損	2	-			53,289		
8. その他		-	1,117,078	3.1	270,879	2,154,199	9.8
税金等調整前当期純損失			1,371,647	3.8		1,477,142	6.7
法人税、住民税及び事業 税			108,130	0.3		87,657	0.4
法人税等調整額			456,612	1.3		-	-
少数株主損失			16,210	0.0		-	-
当期純損失			1,920,179	5.3		1,564,799	7.1

【連結剰余金計算書】

(訂正前)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日)		当連結会計年度 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)	
		金額(千円)		金額(千円)	
連結剰余金期首残高				1,485,513	
1. その他の剰余金期首残高		2,936,280		-	
2. 利益準備金期首残高		572,770	3,509,050	-	-
連結剰余金減少高					
1. 連結子会社増加による 剰余金減少高		-		5,122	
2. 配当金		103,357	103,357	34,442	39,564
当期純損失			1,920,179		<u>1,510,299</u>
連結剰余金期末残高又は 欠損金期末残高()			1,485,513		<u>64,351</u>

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日)		当連結会計年度 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)	
		金額(千円)		金額(千円)	
連結剰余金期首残高				1,485,513	
1. その他の剰余金期首残高		2,936,280		-	
2. 利益準備金期首残高		572,770	3,509,050	-	-
連結剰余金減少高					
1. 連結子会社増加による 剰余金減少高		-		5,122	
2. 配当金		103,357	103,357	34,442	39,564
当期純損失			1,920,179		<u>1,564,799</u>
連結剰余金期末残高又は 欠損金期末残高()			1,485,513		<u>118,851</u>

【連結キャッシュ・フロー計算書】
(訂正前)

		当連結会計年度 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)
区分	注記 番号	金額(千円)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純損失		<u>1,422,642</u>
減価償却費		959,998
貸倒引当金の増加額		123,031
貸倒損失		219,361
受取利息及び受取配当金		66,084
営業権償却		462,110
支払利息		341,881
投資有価証券売却益		280,634
投資有価証券売却損		39,464
有価証券強制評価減		302,769
固定資産除却損		399,862
社債発行差金償却		48,329
たな卸資産の減少額		<u>236,230</u>
差入保証金の減少		296,922
未収入金の減少		651,397
長期未収入金の減少		129,291
その他		528,833
小計		2,970,123
利息及び配当金の受取額		66,084
利息の支払額		340,354
法人税等の支払額		44,456
営業活動によるキャッシュ・フロー		2,651,396

(訂正後)

		当連結会計年度 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)
区分	注記 番号	金額(千円)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純損失		<u>1,477,142</u>
減価償却費		959,998
貸倒引当金の増加額		123,031
貸倒損失		219,361
受取利息及び受取配当金		66,084
営業権償却		462,110
支払利息		341,881
投資有価証券売却益		280,634
投資有価証券売却損		39,464
有価証券強制評価減		302,769
固定資産除却損		399,862
社債発行差金償却		48,329
期首たな卸差額修正損		<u>53,289</u>
たな卸資産の減少額		<u>237,441</u>
差入保証金の減少		296,922
未収入金の減少		651,397
長期未収入金の減少		129,291
その他		528,833
小計		2,970,123
利息及び配当金の受取額		66,084
利息の支払額		340,354
法人税等の支払額		44,456
営業活動によるキャッシュ・フロー		2,651,396

注記事項

(連結損益計算書関係)

(訂正前)

項目	前連結会計年度 (自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日)	当連結会計年度 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)
1. 固定資産除却損の内訳	固定資産除却損の内訳は、建物及び構築物455,947千円、貯蔵品188,829千円であります。	固定資産除却損の内訳は、建物及び構築物453,030千円であります。

(訂正後)

項目	前連結会計年度 (自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日)	当連結会計年度 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)
1. 固定資産除却損の内訳	固定資産除却損の内訳は、建物及び構築物455,947千円、貯蔵品188,829千円であります。	固定資産除却損の内訳は、建物及び構築物453,030千円であります。
2. 期首たな卸差額修正損の内容	_____	過年度におけるたな卸資産に係る不適切な会計処理の修正額を特別損失として処理しております。

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

(訂正前)

当連結会計年度(自平成12年3月1日 至平成13年2月28日)

	飲食事業 (千円)	建築・不動産 関連事業 (千円)	計(千円)	消去又は全社 (千円)	連結(千円)
営業収益及び営業利益					
営業収益					
(1) 外部顧客に対する営業収益	21,843,357	2,243,989	24,087,346	-	24,087,346
(2) セグメント間の内部営業収益又は振替高	-	1,625,754	1,625,754	(1,625,754)	-
計	21,843,357	3,869,743	25,713,101	(1,625,754)	24,087,346
営業費用	21,812,707	3,350,886	25,163,593	(1,484,664)	23,678,928
営業利益	30,650	518,857	549,508	(141,090)	408,417
資産、減価償却費及び資本的支出					
資産	12,021,779	7,249,169	19,270,948	5,442,017	24,712,966
減価償却費	761,803	175,149	936,952	33,525	970,478
資本的支出	1,732,535	2,847,137	4,579,673	(156,048)	4,423,625

(注) 1. 事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2. 連結子会社である有限会社コースパレスの出資持分を売却したことに伴い、アミューズメント事業から撤退致しました。その結果その他の事業の重要性が高まり、建築・不動産関連事業というセグメントに名称を変更しております。また、従来、飲食事業とアミューズメント事業で共同で利用していた不動産等は、全社資産としておりましたが、アミューズメント事業がなくなったことにより、当連結会計年度より賃貸用不動産等は、建築・不動産関連事業の資産としております。

なお、前連結会計年度全社資産に含まれている賃貸用不動産等は、4,283,790千円であります。

3. 前連結会計年度及び当連結会計年度における資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額はそれぞれ16,126,065千円及び5,890,260千円であり、その主なものは、親会社での余資運用資金(現金及び有価証券)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

(訂正後)

当連結会計年度(自平成12年3月1日 至平成13年2月28日)

	飲食事業 (千円)	建築・不動産 関連事業 (千円)	計(千円)	消去又は全社 (千円)	連結(千円)
営業収益及び営業利益					
営業収益					
(1) 外部顧客に対する営業収益	21,843,357	2,243,989	24,087,346	-	24,087,346
(2) セグメント間の内部営業収益又は振替高	-	1,625,754	1,625,754	(1,625,754)	-
計	21,843,357	3,869,743	25,713,101	(1,625,754)	24,087,346
営業費用	<u>21,813,918</u>	3,350,886	<u>25,164,804</u>	(1,484,664)	<u>23,680,139</u>
営業利益	<u>29,439</u>	518,857	<u>548,297</u>	(141,090)	<u>407,206</u>
資産、減価償却費及び資本的支出					
資産	<u>11,967,279</u>	7,249,169	<u>19,216,448</u>	5,442,017	<u>24,658,465</u>
減価償却費	761,803	175,149	936,952	33,525	970,478
資本的支出	1,732,535	2,847,137	4,579,673	(156,048)	4,423,625

(注) 1. 事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2. 連結子会社である有限会社ユースパレスの出資持分を売却したことに伴い、アミューズメント事業から撤退致しました。その結果その他の事業の重要性が高まり、建築・不動産関連事業というセグメントに名称を変更しております。また、従来、飲食事業とアミューズメント事業で共同で利用していた不動産等は、全社資産としておりましたが、アミューズメント事業がなくなったことにより、当連結会計年度より賃貸用不動産等は、建築・不動産関連事業の資産としております。

なお、前連結会計年度全社資産に含まれている賃貸用不動産等は、4,283,790千円であります。

3. 前連結会計年度及び当連結会計年度における資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額はそれぞれ16,126,065千円及び5,890,260千円であり、その主なものは、親会社での余資運用資金(現金及び有価証券)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

(1株当たり情報)

(訂正前)

項目	前連結会計年度 (自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日)	当連結会計年度 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)
1株当たり純資産額(円)	408.18	295.49
1株当たり当期純損失(円)	139.37	109.64
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。	同左

(訂正後)

項目	前連結会計年度 (自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日)	当連結会計年度 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)
1株当たり純資産額(円)	408.18	291.54
1株当たり当期純損失(円)	139.37	113.62
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。	同左

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(訂正前)

区分	注記 番号	第25期 (平成12年2月29日)		第26期 (平成13年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産					
1.現金及び預金			3,548,607		1,214,374
2.売掛金	1		195,879		271,813
3.有価証券	6		70,859		33,022
4.自己株式			105,575		109,616
5.商品			23,041		30,994
6.仕込品	2		2,849		1,039
7.店舗食材	2		244,645		<u>302,753</u>
8.貯蔵品			65,722		50,404
9.前渡金	1		826,049		-
10.前払費用			300,606		297,233
11.未収入金	1		957,811		320,334
12.立替金	1		332,592		327,962
13.短期貸付金			70,408		10,899
14.その他			510		74,955
貸倒引当金			14,300		16,700
流動資産合計			6,730,861	25.9	<u>3,028,705</u>
固定資産					
(1)有形固定資産					
1.建物	3	10,775,147		13,422,729	
減価償却累計額		5,118,887	5,656,260	5,311,068	8,111,661
2.構築物		1,777,472		1,995,029	
減価償却累計額		1,112,064	665,407	1,150,574	844,454
3.車両運搬具		48,683		49,016	
減価償却累計額		37,373	11,309	40,882	8,133
4.器具備品		837,389		1,065,263	
減価償却累計額		621,952	215,436	649,831	415,431
5.土地	3		4,077,681		4,730,849

区分	注記 番号	第25期 (平成12年2月29日)		第26期 (平成13年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
6. 建設仮勘定			179,726		154,413
有形固定資産合計			10,805,822	41.6	14,264,943
(2) 無形固定資産					
1. 営業権			462,110		-
2. 借地権			61,943		304,822
3. 電話加入権			53,854		53,854
4. その他			11,586		10,490
無形固定資産合計			589,495	2.2	369,167
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券	3、 6		1,492,895		1,351,340
2. 関係会社株式			266,650		335,850
3. 出資金			58,054		49,404
4. 関係会社出資金			44,400		4,000
5. 長期貸付金			302,478		50,406
6. 役員又は従業員長期 貸付金			237,715		17,763
7. 関係会社長期貸付金			885,500		24,498
8. 長期前払費用			19,233		10,620
9. 差入保証金			4,156,263		3,860,341
10. 長期未収入金	1		2,187,854		2,086,491
11. その他			7,598		1,855
貸倒引当金			1,934,645		1,731,719
投資その他の資産合計			7,723,997	29.7	6,060,852
固定資産合計			19,119,315	73.5	20,694,964
繰延資産					
1. 社債発行差金			133,880		85,550
2. 社債発行費			19,357		12,661
繰延資産合計			153,237	0.6	98,211
資産合計			26,003,414	100.0	23,821,881

区分	注記 番号	第25期 (平成12年2月29日)		第26期 (平成13年2月28日)	
		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		309,008		605,021	
2. 短期借入金	3	9,093,468		8,204,000	
3. 一年内返済予定長期借入金	3	1,336,563		1,545,135	
4. 未払金		173,617		689,624	
5. 未払法人税等		40,500		84,000	
6. 未払消費税等		54,509		-	
7. 未払費用	1	1,243,456		768,925	
8. 商品券等		63,277		38,153	
9. 預り金		117,761		134,006	
10. 前受収益		-		18,693	
11. 賞与引当金		53,000		35,000	
流動負債合計		12,485,162	48.0	12,122,559	50.9
固定負債					
1. 社債		4,000,000		4,000,000	
2. 長期借入金	3	3,367,910		2,817,765	
3. 預り保証金		224,096		518,283	
固定負債合計		7,592,006	29.2	7,336,048	30.8
負債合計		20,077,169	77.2	19,458,608	81.7

区分	注記 番号	第25期 (平成12年2月29日)		第26期 (平成13年2月28日)		
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
(資本の部)						
資本金	4		2,288,407	8.8	2,288,407	9.6
資本準備金			1,955,240	7.5	1,955,240	8.2
利益準備金			572,101	2.2	572,101	2.4
その他の剰余金又は欠損 金()						
(1) 任意積立金						
1. 別途積立金		3,035,000	3,035,000		1,035,000	1,035,000
(2) 当期末処理損失			1,924,503			1,487,475
その他の剰余金又は欠損 金()合計			1,110,496	4.3	452,475	1.9
資本合計			5,926,245	22.8	4,363,273	18.3
負債・資本合計			26,003,414	100.0	23,821,881	100.0

(訂正後)

区分	注記 番号	第25期 (平成12年2月29日)		第26期 (平成13年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産					
1. 現金及び預金			3,548,607		1,214,374
2. 売掛金	1		195,879		271,813
3. 有価証券	6		70,859		33,022
4. 自己株式			105,575		109,616
5. 商品			23,041		30,994
6. 仕込品	2		2,849		1,039
7. 店舗食材	2		244,645		<u>248,252</u>
8. 貯蔵品			65,722		50,404
9. 前渡金	1		826,049		-
10. 前払費用			300,606		297,233
11. 未収入金	1		957,811		320,334
12. 立替金	1		332,592		327,962
13. 短期貸付金			70,408		10,899
14. その他			510		74,955
貸倒引当金			14,300		16,700
流動資産合計			6,730,861	25.9	<u>2,974,205</u>
固定資産					
(1)有形固定資産					
1. 建物	3	10,775,147		13,422,729	
減価償却累計額		5,118,887	5,656,260	5,311,068	8,111,661
2. 構築物		1,777,472		1,995,029	
減価償却累計額		1,112,064	665,407	1,150,574	844,454
3. 車両運搬具		48,683		49,016	
減価償却累計額		37,373	11,309	40,882	8,133
4. 器具備品		837,389		1,065,263	
減価償却累計額		621,952	215,436	649,831	415,431
5. 土地	3		4,077,681		4,730,849

区分	注記 番号	第25期 (平成12年2月29日)		第26期 (平成13年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
6. 建設仮勘定			179,726		154,413
有形固定資産合計			10,805,822	41.6	14,264,943
(2) 無形固定資産					
1. 営業権			462,110		-
2. 借地権			61,943		304,822
3. 電話加入権			53,854		53,854
4. その他			11,586		10,490
無形固定資産合計			589,495	2.2	369,167
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券	3、 6		1,492,895		1,351,340
2. 関係会社株式			266,650		335,850
3. 出資金			58,054		49,404
4. 関係会社出資金			44,400		4,000
5. 長期貸付金			302,478		50,406
6. 役員又は従業員長期 貸付金			237,715		17,763
7. 関係会社長期貸付金			885,500		24,498
8. 長期前払費用			19,233		10,620
9. 差入保証金			4,156,263		3,860,341
10. 長期未収入金	1		2,187,854		2,086,491
11. その他			7,598		1,855
貸倒引当金			1,934,645		1,731,719
投資その他の資産合計			7,723,997	29.7	6,060,852
固定資産合計			19,119,315	73.5	20,694,964
繰延資産					
1. 社債発行差金			133,880		85,550
2. 社債発行費			19,357		12,661
繰延資産合計			153,237	0.6	98,211
資産合計			26,003,414	100.0	23,767,380

[次へ](#)

区分	注記 番号	第25期 (平成12年2月29日)		第26期 (平成13年2月28日)	
		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		309,008		605,021	
2. 短期借入金	3	9,093,468		8,204,000	
3. 一年内返済予定長期借入金	3	1,336,563		1,545,135	
4. 未払金		173,617		689,624	
5. 未払法人税等		40,500		84,000	
6. 未払消費税等		54,509		-	
7. 未払費用	1	1,243,456		768,925	
8. 商品券等		63,277		38,153	
9. 預り金		117,761		134,006	
10. 前受収益		-		18,693	
11. 賞与引当金		53,000		35,000	
流動負債合計		12,485,162	48.0	12,122,559	51.0
固定負債					
1. 社債		4,000,000		4,000,000	
2. 長期借入金	3	3,367,910		2,817,765	
3. 預り保証金		224,096		518,283	
固定負債合計		7,592,006	29.2	7,336,048	30.9
負債合計		20,077,169	77.2	19,458,608	81.9

区分	注記 番号	第25期 (平成12年2月29日)		第26期 (平成13年2月28日)		
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
(資本の部)						
資本金	4		2,288,407	8.8	2,288,407	9.6
資本準備金			1,955,240	7.5	1,955,240	8.2
利益準備金			572,101	2.2	572,101	2.4
その他の剰余金又は欠損 金()						
(1) 任意積立金						
1. 別途積立金		3,035,000	3,035,000		1,035,000	1,035,000
(2) 当期末処理損失			1,924,503			1,541,976
その他の剰余金又は欠損 金()合計			1,110,496	4.3	506,976	2.1
資本合計			5,926,245	22.8	4,308,772	18.1
負債・資本合計			26,003,414	100.0	23,767,380	100.0

【損益計算書】
(訂正前)

区分	注記 番号	第25期 (自 平成11年 3月 1日 至 平成12年 2月29日)			第26期 (自 平成12年 3月 1日 至 平成13年 2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
売上高			22,558,043	100.0		21,425,248	100.0
売上原価							
1. 期首商品たな卸高		25,021			23,041		
2. 期首仕込品たな卸高		16,552			2,849		
3. 期首店舗食材たな卸高		239,924			<u>244,645</u>		
4. 当期商品仕入高		841,573			1,100,371		
5. 当期仕込品製造原価		112,944			-		
6. 当期店舗食材仕入高	1	7,728,126			7,345,888		
合計		8,964,143			<u>8,716,795</u>		
7. 期末商品たな卸高		23,041			30,994		
8. 期末仕込品たな卸高		2,849			1,039		
9. 期末店舗食材たな卸高		244,645			<u>302,753</u>		
差引		8,693,607			<u>8,382,008</u>		
10. 建築不動産売上原価		447,950	9,141,558	40.5	67,774	<u>8,449,782</u>	39.4
売上総利益			13,416,484	59.5		<u>12,975,466</u>	60.6
営業収入							
1. ロイヤリティ等収入	1	1,517,421	1,517,421	6.7	1,958,672	1,958,672	9.1
営業総利益			14,933,905	66.2		<u>14,934,138</u>	69.7
販売費及び一般管理費							
1. 広告宣伝費		1,013,918			1,089,856		
2. 役員報酬		118,893			166,660		
3. 給与手当		5,157,618			4,952,986		
4. 賞与引当金繰入額		53,000			35,000		
5. 福利厚生費		407,101			402,877		
6. 賃借料		3,647,594			3,606,696		
7. 水道光熱費		1,100,242			1,104,713		
8. 減価償却費		807,953			980,834		
9. その他		2,252,464	14,558,787	64.5	2,081,582	14,421,208	67.3
営業利益			375,118	1.6		<u>512,930</u>	2.4

区分	注記 番号	第25期 (自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日)			第26期 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
営業外収益							
1. 受取利息		19,548			14,033		
2. 家賃収入		151,662			147,596		
3. 給与分担金	1	66,657			42,422		
4. 受取保険金		39,668			6,384		
5. 雑収入		130,370	407,908	1.8	135,227	345,663	1.6
営業外費用							
1. 支払利息		256,711			253,164		
2. 社債利息		-			61,200		
3. 社債発行差金償却		-			48,329		
4. 営業権償却		177,084			-		
5. 雑損失		44,885	478,681	2.1	31,306	394,331	1.8
経常利益			304,345	1.3		464,261	2.2
特別利益							
1. 権利金収入		120,000	120,000	0.5	-	-	-
特別損失							
1. 貸倒損失	2	64,404			313,773		
2. 貸倒引当金繰入額		1,910,730			237,153		
3. 固定資産除却損	3	467,293			453,722		
4. 有価証券強制評価減		-			302,769		
5. 営業権臨時償却		-			462,110		
6. その他		-	2,442,429	10.8	136,881	1,906,410	8.9
税引前当期純損失			2,018,083	9.0		1,442,148	6.7
法人税、住民税及び事業税			118,823	0.5		86,381	0.4
当期純損失			2,136,907	9.5		1,528,529	7.1
前期繰越利益			246,850			41,053	
中間配当額			34,447			-	
当期末処理損失			1,924,503			1,487,475	

(訂正後)

区分	注記 番号	第25期 (自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日)			第26期 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
売上高			22,558,043	100.0		21,425,248	100.0
売上原価							
1. 期首商品たな卸高		25,021			23,041		
2. 期首仕込品たな卸高		16,552			2,849		
3. 期首店舗食材たな卸高	4	239,924			191,356		
4. 当期商品仕入高		841,573			1,100,371		
5. 当期仕込品製造原価		112,944			-		
6. 当期店舗食材仕入高	1	7,728,126			7,345,888		
合計		8,964,143			8,663,506		
7. 期末商品たな卸高		23,041			30,994		
8. 期末仕込品たな卸高		2,849			1,039		
9. 期末店舗食材たな卸高		244,645			248,252		
差引		8,693,607			8,383,219		
10. 建築不動産売上原価		447,950	9,141,558	40.5	67,774	8,450,993	39.4
売上総利益			13,416,484	59.5		12,974,255	60.6
営業収入							
1. ロイヤリティ等収入	1	1,517,421	1,517,421	6.7	1,958,672	1,958,672	9.1
営業総利益			14,933,905	66.2		14,932,927	69.7
販売費及び一般管理費							
1. 広告宣伝費		1,013,918			1,089,856		
2. 役員報酬		118,893			166,660		
3. 給与手当		5,157,618			4,952,986		
4. 賞与引当金繰入額		53,000			35,000		
5. 福利厚生費		407,101			402,877		
6. 賃借料		3,647,594			3,606,696		
7. 水道光熱費		1,100,242			1,104,713		
8. 減価償却費		807,953			980,834		
9. その他		2,252,464	14,558,787	64.5	2,081,582	14,421,208	67.3
営業利益			375,118	1.6		511,719	2.4

区分	注記 番号	第25期 (自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日)			第26期 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
営業外収益							
1. 受取利息		19,548			14,033		
2. 家賃収入	1	151,662			147,596		
3. 給与分担金	1	66,657			42,422		
4. 受取保険金		39,668			6,384		
5. 雑収入		130,370	407,908	1.8	135,227	345,663	1.6
営業外費用							
1. 支払利息		256,711			253,164		
2. 社債利息		-			61,200		
3. 社債発行差金償却		-			48,329		
4. 営業権償却		177,084			-		
5. 雑損失		44,885	478,681	2.1	31,636	394,331	1.8
経常利益			304,345	1.3		463,050	2.2
特別利益							
1. 権利金収入		120,000	120,000	0.5	-	-	-
特別損失							
1. 貸倒損失	2	64,404			313,773		
2. 貸倒引当金繰入額		1,910,730			237,153		
3. 固定資産除却損	3	467,293			453,722		
4. 有価証券強制評価減		-			302,769		
5. 営業権臨時償却		-			462,110		
6. 期首たな卸差額修正損	4	-			53,289		
7. その他		-	2,442,429	10.8	136,881	1,959,699	9.2
税引前当期純損失			2,018,083	9.0		1,496,648	7.0
法人税、住民税及び事業税			118,823	0.5		86,381	0.4
当期純損失			2,136,907	9.5		1,583,029	7.4
前期繰越利益			246,850			41,053	
中間配当額			34,447			-	
当期末処理損失			1,924,503			1,541,976	

【利益処分計算書又は損失処理計算書】

(訂正前)

区分	第25期 (株主総会承認日 平成12年5月25日)		第26期 (株主総会承認日 平成13年5月24日)	
	金額(千円)		金額(千円)	
当期末処理損失		1,924,503		<u>1,487,475</u>
任意積立金取崩額				
別途積立金取崩額	2,000,000	2,000,000	-	-
利益処分数又は損失処理額				
(1) 配当金	34,442	34,442	-	-
次期繰越利益又は次期繰越損失()		41,053		<u>1,487,475</u>

(訂正後)

区分	第25期 (株主総会承認日 平成12年5月25日)		第26期 (株主総会承認日 平成13年5月24日)	
	金額(千円)		金額(千円)	
当期末処理損失		1,924,503		<u>1,541,976</u>
任意積立金取崩額				
別途積立金取崩額	2,000,000	2,000,000	-	-
利益処分数又は損失処理額				
(1) 配当金	34,442	34,442	-	-
次期繰越利益又は次期繰越損失()		41,053		<u>1,541,976</u>

注記事項
 (損益計算書関係)
 (訂正前)

項目	第25期 (自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日)	第26期 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)
1 関係会社に係る注記	当期店舗食材仕入高 5,408,759千円 ロイヤリティ等収入 1,101,325千円 給与分担金 47,250千円	ロイヤリティ等収入 1,771,339千円 家賃収入 49,120千円 給与分担金 41,569千円
2 貸倒損失の内容	旧フランチャイジー等に対して債権放棄を行ったものであります。	
3 固定資産除却損の内訳	固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 建物等 467,293千円	固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 建物 328,215千円 構築物 38,865 その他 86,642 計 453,722

(訂正後)

項目	第25期 (自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日)	第26期 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)
1 関係会社に係る注記	当期店舗食材仕入高 5,408,759千円 ロイヤリティ等収入 1,101,325千円 給与分担金 47,250千円	ロイヤリティ等収入 1,771,339千円 家賃収入 49,120千円 給与分担金 41,569千円
2 貸倒損失の内容	旧フランチャイジー等に対して債権放棄を行ったものであります。	
3 固定資産除却損の内訳	固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 建物等 467,293千円	固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 建物 328,215千円 構築物 38,865 その他 86,642 計 453,722
4 期首たな卸差額修正損の内容		過年度におけるたな卸資産に係る不適切な会計処理の修正額を特別損失として処理しております。

(1株当たり情報)

(訂正前)

第25期 (自 平成11年 3月 1日 至 平成12年 2月29日)		第26期 (自 平成12年 3月 1日 至 平成13年 2月28日)	
1株当たり純資産額	427.74円	1株当たり純資産額	<u>314.93円</u>
1株当たり当期純損失	154.23円	1株当たり当期純損失	<u>110.32円</u>
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。		同左	

(訂正後)

第25期 (自 平成11年 3月 1日 至 平成12年 2月29日)		第26期 (自 平成12年 3月 1日 至 平成13年 2月28日)	
1株当たり純資産額	427.74円	1株当たり純資産額	<u>311.00円</u>
1株当たり当期純損失	154.23円	1株当たり当期純損失	<u>114.26円</u>
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。		同左	

(2) 【主な資産及び負債の内容】

資産の部

ホ・店舗食材

(訂正前)

区分	金額(千円)
肉類	<u>132,333</u>
調味料類	<u>87,258</u>
飲物類	<u>61,542</u>
米穀類	<u>8,171</u>
野菜類	<u>6,289</u>
その他	<u>7,157</u>
合計	<u>302,753</u>

(訂正後)

区分	金額(千円)
肉類	<u>89,503</u>
調味料類	<u>86,551</u>
飲物類	<u>54,467</u>
米穀類	<u>4,109</u>
野菜類	<u>6,385</u>
その他	<u>7,235</u>
合計	<u>248,252</u>

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書の訂正報告書
【根拠条文】	証券取引法第24条の2第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成17年12月28日
【事業年度】	第27期（自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日）
【会社名】	株式会社宮
【英訳名】	MIYA CO.,LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 宮田 永善
【本店の所在の場所】	栃木県宇都宮市一条2丁目7番24号
【電話番号】	028(634)3815(代表)
【事務連絡者氏名】	専務取締役 近能 欣充
【最寄りの連絡場所】	栃木県宇都宮市一条2丁目7番24号
【電話番号】	028(634)3815(代表)
【事務連絡者氏名】	専務取締役 近能 欣充
【縦覧に供する場所】	株式会社 ジャスダック証券取引所 (東京都中央区日本橋茅場町一丁目5番8号)

1【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

当社経理を含む管理全般担当役員において、平成13年2月期より平成17年8月中間期までの間、販売費及び一般管理費の過小計上、固定資産の過大計上及び在庫たな卸の過大計上等の不適切な会計処理が為されていたことが判明いたしました。

これらの不適切な処理により第27期事業年度においては、連結業績では売上原価が7,862千円過小、販売費及び一般管理費が3,361千円過小、営業外費用が168千円過小に計上されております。

これらの結果、営業利益が11,223千円過大、経常損失が11,391千円過小に計上され、税金等調整前当期純損失、当期純損失がそれぞれ同額過小に計上されております。また、事業の種類別セグメント情報における飲食事業の営業利益が、連結業績と同額過大に計上されております。

これらを訂正するため、証券取引法第24条の2第1項の規定に基づき、平成14年5月23日に提出いたしました有価証券報告書の訂正報告書を提出するものであります。

訂正後の連結財務諸表および財務諸表については、中央青山監査法人により、再度監査を受けており、その監査報告書を添付しております。

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

(1) 連結経営指標等

(2) 提出会社の経営指標等

第2 事業の状況

1 業績等の概要

(1) 業績

第5 経理の状況

1 連結財務諸表等

(1) 連結財務諸表

連結貸借対照表

連結損益計算書

連結剰余金計算書

連結キャッシュ・フロー計算書

注記事項

(連結損益計算書関係)

(税効果会計関係)

(セグメント情報)

(1株当たり情報)

2 財務諸表等

(1) 財務諸表

貸借対照表

損益計算書

損失処理計算書

注記事項

(損益計算書関係)

(税効果会計関係)

(1株当たり情報)

(2) 主な資産及び負債の内容

資産の部

ホ．店舗食材

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】

(1) 連結経営指標等
(訂正前)

回次	第23期	第24期	第25期	第26期	第27期
決算年月	平成10年2月	平成11年2月	平成12年2月	平成13年2月	平成14年2月
売上高(千円)	37,443,632	37,608,307	36,715,230	24,087,346	21,944,917
経常利益又は経常損失() (千円)	924,386	191,368	374,568	397,633	126,982
当期純利益又は当期純損失 () (千円)	317,203	168,711	1,920,179	1,510,299	595,170
純資産額(千円)	7,997,837	7,652,145	5,623,584	4,069,679	6,559,510
総資産額(千円)	25,355,279	25,625,024	27,568,362	24,712,966	27,051,291
1株当たり純資産額(円)	580.10	555.22	408.18	295.49	358.29
1株当たり当期純利益又は1 株当たり当期純損失() (円)	23.01	12.24	139.37	109.64	41.06
潜在株式調整後1株当たり当 期純利益(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	-	-	-	16.4	24.3
自己資本利益率(%)	-	-	-	-	-
株価収益率(倍)	-	-	-	-	-
営業活動によるキャッシュ・ フロー(千円)	-	-	-	2,651,396	924,366
投資活動によるキャッシュ・ フロー(千円)	-	-	-	3,663,564	2,694,031
財務活動によるキャッシュ・ フロー(千円)	-	-	-	1,330,356	2,711,946
現金及び現金同等物の期末残 高(千円)	-	-	-	1,104,231	2,076,741
従業員数(人) [外、平均臨時雇用者数]	- [-]	- [-]	- [-]	439 [1,654]	428 [1,654]

(注) 1. 売上高には、営業収入を含めております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。

4. 第26期及び第27期については当期純損失を計上しているため、自己資本利益率及び株価収益率を記載しておりません。

(訂正後)

回次	第23期	第24期	第25期	第26期	第27期
決算年月	平成10年 2月	平成11年 2月	平成12年 2月	平成13年 2月	平成14年 2月
売上高(千円)	37,443,632	37,608,307	36,715,230	24,087,346	21,944,917
経常利益又は経常損失() (千円)	924,386	191,368	374,568	396,422	138,374
当期純利益又は当期純損失 () (千円)	317,203	168,711	1,920,179	1,564,799	606,562
純資産額(千円)	7,997,837	7,652,145	5,623,584	4,015,179	6,493,617
総資産額(千円)	25,355,279	25,625,024	27,568,362	24,658,465	26,988,928
1株当たり純資産額(円)	580.10	555.22	408.18	291.54	354.69
1株当たり当期純利益又は1 株当たり当期純損失() (円)	23.01	12.24	139.37	113.62	41.85
潜在株式調整後1株当たり当 期純利益(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	-	-	-	16.3	24.1
自己資本利益率(%)	-	-	-	-	-
株価収益率(倍)	-	-	-	-	-
営業活動によるキャッシュ・ フロー(千円)	-	-	-	2,651,396	924,366
投資活動によるキャッシュ・ フロー(千円)	-	-	-	3,663,564	2,694,031
財務活動によるキャッシュ・ フロー(千円)	-	-	-	1,330,356	2,711,946
現金及び現金同等物の期末残 高(千円)	-	-	-	1,104,231	2,076,741
従業員数(人) [外、平均臨時雇用者数]	- [-]	- [-]	- [-]	439 [1,654]	428 [1,654]

(注) 1. 売上高には、営業収入を含めております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。

4. 第26期及び第27期については当期純損失を計上しているため、自己資本利益率及び株価収益率を記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等
(訂正前)

回次	第23期	第24期	第25期	第26期	第27期
決算年月	平成10年 2月	平成11年 2月	平成12年 2月	平成13年 2月	平成14年 2月
売上高(千円)	23,568,092	24,040,859	24,075,464	23,383,921	21,413,314
経常利益又は経常損失() (千円)	955,960	444,910	304,345	464,261	145,664
当期純利益又は当期純損失 () (千円)	312,271	106,386	2,136,907	1,528,529	447,725
資本金(千円)	2,288,407	2,288,407	2,288,407	2,288,407	3,794,197
発行済株式総数(千株)	13,854	13,854	13,854	13,854	18,309
純資産額(千円)	8,231,808	8,166,510	5,926,245	4,363,273	6,920,858
総資産額(千円)	22,296,951	23,163,709	26,003,414	23,821,881	26,215,141
1株当たり純資産額(円)	594.16	589.44	427.74	314.93	378.02
1株当たり配当額(円) (内1株当たり中間配当額)	10.00 (5.00)	10.00 (5.00)	5.00 (2.50)	- (-)	- (-)
1株当たり当期純利益又は1 株当たり当期純損失() (円)	22.53	7.67	154.23	110.32	30.88
潜在株式調整後1株当たり当 期純利益(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	36.9	35.3	22.8	18.3	26.4
自己資本利益率(%)	-	-	-	-	-
株価収益率(倍)	-	-	-	-	-
配当性向(%)	44.15	129.55	3.22	-	-
従業員数(人) [外、平均臨時雇用者数]	447 [1,578]	452 [1,630]	440 [1,760]	433 [1,654]	419 [1,639]

(注) 1. 売上高には、営業収入を含めております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。

4. 第26期及び第27期については当期純損失を計上しているため、自己資本利益率及び株価収益率を記載しておりません。

5. 第27期より自己株式を資本に対する控除項目としており、また、1株当たり純資産額、1株当たり当期純損益の各数値は発行済株式総数から自己株式数を控除して計算しております。

6. 従業員数は、平成13年2月期より就業人員数を表示しております。

(訂正後)

回次	第23期	第24期	第25期	第26期	第27期
決算年月	平成10年 2月	平成11年 2月	平成12年 2月	平成13年 2月	平成14年 2月
売上高(千円)	23,568,092	24,040,859	24,075,464	23,383,921	21,413,314
経常利益又は経常損失() (千円)	955,960	444,910	304,345	<u>463,050</u>	<u>157,056</u>
当期純利益又は当期純損失 () (千円)	312,271	106,386	2,136,907	<u>1,583,029</u>	<u>459,117</u>
資本金(千円)	2,288,407	2,288,407	2,288,407	2,288,407	3,794,197
発行済株式総数(千株)	13,854	13,854	13,854	13,854	18,309
純資産額(千円)	8,231,808	8,166,510	5,926,245	<u>4,308,772</u>	<u>6,854,966</u>
総資産額(千円)	22,296,951	23,163,709	26,003,414	<u>23,767,380</u>	<u>26,152,778</u>
1株当たり純資産額(円)	594.16	589.44	427.74	<u>311.00</u>	<u>374.43</u>
1株当たり配当額(円) (内1株当たり中間配当額)	10.00 (5.00)	10.00 (5.00)	5.00 (2.50)	- (-)	- (-)
1株当たり当期純利益又は1 株当たり当期純損失() (円)	22.53	7.67	154.23	<u>114.26</u>	<u>31.68</u>
潜在株式調整後1株当たり当 期純利益(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	36.9	35.3	22.8	<u>18.1</u>	<u>26.2</u>
自己資本利益率(%)	-	-	-	-	-
株価収益率(倍)	-	-	-	-	-
配当性向(%)	44.15	129.55	3.22	-	-
従業員数(人) [外、平均臨時雇用者数]	447 [1,578]	452 [1,630]	440 [1,760]	433 [1,654]	419 [1,639]

(注) 1. 売上高には、営業収入を含めております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。

4. 第26期及び第27期については当期純損失を計上しているため、自己資本利益率及び株価収益率を記載しておりません。

5. 第27期より自己株式を資本に対する控除項目としており、また、1株当たり純資産額、1株当たり当期純損益の各数値は発行済株式総数から自己株式数を控除して計算しております。

6. 従業員数は、平成13年2月期より就業人員数を表示しております。

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

(1) 業績

(訂正前)

当連結会計年度におけるわが国経済は、雇用情勢の悪化や所得面の不安から個人消費の低迷が依然として続き、さらに、アメリカ発のIT不況や同時多発テロが内外の経済に大きな影響を及ぼし、景気は後退色を強める厳しい状況で推移いたしました。

外食産業におきましても、経済全体の悪化の影響は大きく、加えて昨年9月に発生した狂牛病問題が、当社グループ(当社及び連結子会社、以下同じ)を含め牛肉を扱う企業の業績に深刻な影響を及ぼし、きわめて厳しい状況のもとに推移いたしました。

このような厳しい環境のもとで、当社グループは収益構造の改革を目指し、経営効率の改善や業態毎の販売力と価格競争力の向上、新業態の開発に努めてまいりました。新業態につきましては、個性的な雰囲気と料理のオリジナリティにこだわった「和処ダイニング暖や」および取れたて、産地直送の海の幸、山の幸をお客様自らが七厘の炭火で焼くことによりストレートな素材の旨さ、炙る楽しさを味わえる「炭火ダイニング暖や」等の出店を推し進めてまいりました。

また、新業態への転換、今後全国展開することも視野にいれた事業展開、ならびに将来の収益基盤の強化・安定を図るために、株式会社ベンチャー・リンクとの資本業務提携を行うとともに第三者割当増資を実施いたしました。

以上の結果、当連結会計年度の連結売上高はその他の営業収入を含めて21,944百万円(前年同期比8.8%減)となりました。経常損失につきましては、昨年9月発生した狂牛病による売上減少が大きく影響し、また、この問題に対応するための販促活動・業態変更に伴う販売経費が増加したこと等により126百万円となりました。当期純損失につきましては、業態変更に伴う固定資産除却損・貸倒引当金繰入額等を特別損失に計上いたしました結果595百万円となりました。

(事業の種類別セグメントの業績)

飲食事業

個人消費の低迷が依然として続き、業界を取り巻く環境は非常に厳しい状況にあります。このため、当社グループは新業態の開発に努め、「和処ダイニング暖や」および「炭火ダイニング暖や」等の出店を進めてまいりました。新規出店数は「和処ダイニング暖や」4店舗、「炭火ダイニング暖や」1店舗、「エムズダイニング」2店舗、「居食ダイニング暖」1店舗であり、閉鎖しました店舗数は4店舗であります。その結果、当連結会計年度末の店舗数は157店、うちフランチャイズ店は11店舗となっております。以上の結果売上高は20,894百万円となりました。

建築・不動産関連事業

建築事業は飲食店舗の新店及び業態変更工事等の受注により順調な売上を確保することができ、また、不動産関連事業も安定的な売上高を確保することができました。以上の結果、売上高は2,709百万円(同29.9%減)となりました。

(訂正後)

当連結会計年度におけるわが国経済は、雇用情勢の悪化や所得面の不安から個人消費の低迷が依然として続き、さらに、アメリカ発のIT不況や同時多発テロが内外の経済に大きな影響を及ぼし、景気は後退色を強める厳しい状況で推移いたしました。

外食産業におきましても、経済全体の悪化の影響は大きく、加えて昨年9月に発生した狂牛病問題が、当社グループ(当社及び連結子会社、以下同じ)を含め牛肉を扱う企業の業績に深刻な影響を及ぼし、きわめて厳しい状況のもとに推移いたしました。

このような厳しい環境のもとで、当社グループは収益構造の改革を目指し、経営効率の改善や業態毎の販売力と価格競争力の向上、新業態の開発に努めてまいりました。新業態につきましては、個性的な雰囲気と料理のオリジナリティにこだわった「和処ダイニング暖や」および取れたて、産地直送の海の幸、山の幸をお客様自らが七厘の炭火で焼くことによりストレートな素材の旨さ、炙る楽しさを味わえる「炭火ダイニング暖や」等の出店を推し進めてまいりました。

また、新業態への転換、今後全国展開することも視野にいれた事業展開、ならびに将来の収益基盤の強化・安定を図るために、株式会社ベンチャー・リンクとの資本業務提携を行うとともに第三者割当増資を実施いたしました。

以上の結果、当連結会計年度の連結売上高はその他の営業収入を含めて21,944百万円（前年同期比8.8%減）となりました。経常損失につきましては、昨年9月発生の狂牛病による売上減少が大きく影響し、また、この問題に対応するための販促活動・業態変更に伴う販売経費が増加したこと等により138百万円（前年同期は経常利益396百万円）となりました。当期純損失につきましては、業態変更に伴う固定資産除却損・貸倒引当金繰入額等を特別損失に計上いたしました結果606百万円（前年同期は当期純損失1,564百万円）となりました。

（事業の種類別セグメントの業績）

飲食事業

個人消費の低迷が依然として続き、業界を取り巻く環境は非常に厳しい状況にあります。このため、当社グループは新業態の開発に努め、「和処ダイニング暖や」および「炭火ダイニング暖や」等の出店を進めてまいりました。新規出店数は「和処ダイニング暖や」4店舗、「炭火ダイニング暖や」1店舗、「エムズダイニング」2店舗、「居食ダイニング暖」1店舗であり、閉鎖しました店舗数は4店舗であります。その結果、当連結会計年度末の店舗数は157店、うちフランチャイズ店は11店舗となっております。以上の結果売上高は20,894百万円（前年同期比10.4%減）となりました。

建築・不動産関連事業

建築事業は飲食店舗の新店及び業態変更工事等の受注により順調な売上を確保することができ、また、不動産関連事業も安定的な売上高を確保することができました。以上の結果、売上高は2,709百万円（前年同期比30.0%減）となりました。

第5【経理の状況】

1【連結財務諸表等】

(1)【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(訂正前)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成13年2月28日)		当連結会計年度 (平成14年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産					
1.現金及び預金		1,359,803		2,335,330	
2.売掛金		491,204		406,172	
3.有価証券	5	34,823		500,000	
4.たな卸資産		411,884		472,783	
5.前払費用		300,897		342,168	
6.未収入金		290,985		272,772	
7.立替金		331,018		143,977	
8.その他		87,055		79,948	
貸倒引当金		17,970		18,587	
流動資産合計		3,289,702	13.3	4,534,564	16.8
固定資産					
(1)有形固定資産					
1.建物及び構築物	3	8,789,586		8,929,642	
2.機械装置及び運搬具		9,441		208,896	
3.器具備品		391,513		378,155	
4.土地	3	4,817,215		5,033,515	
5.建設仮勘定		154,413		271,633	
有形固定資産合計		14,162,171	57.3	14,821,844	54.8
(2)無形固定資産					
1.連結調整勘定		39,809		22,393	
2.その他		369,459		367,976	
無形固定資産合計		409,268	1.7	390,369	1.4

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成13年2月28日)		当連結会計年度 (平成14年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券	2.3.5	1,398,214		1,673,049	
2. 長期貸付金		836,960		822,943	
3. 長期前払費用		10,752		129,798	
4. 差入保証金		3,868,711		4,003,223	
5. 長期未収入金		2,044,898		-	
6. その他	2	82,660		1,032,456	
貸倒引当金		1,488,585		410,794	
投資その他の資産合計		6,753,612	27.3	7,250,676	26.8
固定資産合計		21,325,052	86.3	22,462,890	83.0
繰延資産					
1. 社債発行差金		85,550		37,220	
2. 社債発行費		12,661		5,964	
3. その他		-		10,652	
繰延資産合計		98,211	0.4	53,836	0.2
資産合計		24,712,966	100.0	27,051,291	100.0

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成13年2月28日)		当連結会計年度 (平成14年2月28日)	
		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		624,406		648,941	
2. 短期借入金	3	10,902,335		9,418,358	
3. 未払法人税等		84,295		56,197	
4. 未払費用		557,191		<u>516,377</u>	
5. 賞与引当金		35,240		34,810	
6. 一年内償還予定の社債		-		3,000,000	
7. その他		873,770		<u>323,137</u>	
流動負債合計		13,077,238	<u>52.9</u>	<u>13,997,821</u>	<u>51.7</u>
固定負債					
1. 社債		4,000,000		1,000,000	
2. 長期借入金	3	3,047,765		4,266,663	
3. 退職給付引当金		-		11,792	
4. その他		518,283		1,213,782	
固定負債合計		7,566,048	<u>30.6</u>	6,492,237	24.0
負債合計		20,643,286	<u>83.5</u>	<u>20,490,059</u>	<u>75.7</u>
(少数株主持分)					
少数株主持分		-	-	1,721	0.0
(資本の部)					
資本金		2,288,407	9.3	3,794,197	<u>14.0</u>
資本準備金		1,955,240	7.9	3,456,575	12.8
欠損金		<u>64,351</u>	<u>0.3</u>	<u>689,447</u>	<u>2.5</u>
自己株式		109,616	0.4	1,814	0.0
資本合計		<u>4,069,679</u>	<u>16.5</u>	<u>6,559,510</u>	<u>24.3</u>
負債、少数株主持分及び 資本合計		<u>24,712,966</u>	100.0	<u>27,051,291</u>	100.0

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成13年2月28日)		当連結会計年度 (平成14年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産					
1. 現金及び預金		1,359,803		2,335,330	
2. 売掛金		491,204		406,172	
3. 有価証券	5	34,823		500,000	
4. たな卸資産		357,383		410,420	
5. 前払費用		300,897		342,168	
6. 未収入金		290,985		272,772	
7. 立替金		331,018		143,977	
8. その他		87,055		79,948	
貸倒引当金		17,970		18,587	
流動資産合計		3,235,202	13.1	4,472,200	16.6
固定資産					
(1) 有形固定資産					
1. 建物及び構築物	3	8,789,586		8,929,642	
2. 機械装置及び運搬具		9,441		208,896	
3. 器具備品		391,513		378,155	
4. 土地	3	4,817,215		5,033,515	
5. 建設仮勘定		154,413		271,633	
有形固定資産合計		14,162,171	57.4	14,821,844	54.9
(2) 無形固定資産					
1. 連結調整勘定		39,809		22,393	
2. その他		369,459		367,976	
無形固定資産合計		409,268	1.7	390,369	1.4

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成13年2月28日)		当連結会計年度 (平成14年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券	<u>2</u> <u>3、5</u>	1,398,214		1,673,049	
2. 長期貸付金		836,960		822,943	
3. 長期前払費用		10,752		129,798	
4. 差入保証金		3,868,711		4,003,223	
5. 長期未収入金		2,044,898		-	
6. その他	2	82,660		1,032,456	
貸倒引当金		1,488,585		410,794	
投資その他の資産合計		6,753,612	<u>27.4</u>	7,250,676	<u>26.9</u>
固定資産合計		21,325,052	<u>86.5</u>	22,462,890	<u>83.2</u>
繰延資産					
1. 社債発行差金		85,550		37,220	
2. 社債発行費		12,661		5,964	
3. その他		-		10,652	
繰延資産合計		98,211	0.4	53,836	0.2
資産合計		<u>24,658,465</u>	100.0	<u>26,988,928</u>	100.0

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成13年2月28日)		当連結会計年度 (平成14年2月28日)	
		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		624,406		648,941	
2. 短期借入金	3	10,902,335		9,418,358	
3. 未払法人税等		84,295		56,197	
4. 未払費用		557,191		<u>519,215</u>	
5. 賞与引当金		35,240		34,810	
6. 一年内償還予定の社債		-		3,000,000	
7. その他		873,770		<u>323,828</u>	
流動負債合計		13,077,238	<u>53.0</u>	<u>14,001,351</u>	<u>51.9</u>
固定負債					
1. 社債		4,000,000		1,000,000	
2. 長期借入金	3	3,047,765		4,266,663	
3. 退職給付引当金		-		11,792	
4. その他		518,283		1,213,782	
固定負債合計		7,566,048	<u>30.7</u>	6,492,237	24.0
負債合計		20,643,286	<u>83.7</u>	<u>20,493,588</u>	<u>75.9</u>
(少数株主持分)					
少数株主持分		-	-	1,721	0.0
(資本の部)					
資本金		2,288,407	9.3	3,794,197	<u>14.1</u>
資本準備金		1,955,240	7.9	3,456,575	12.8
欠損金		<u>118,851</u>	<u>0.5</u>	<u>755,340</u>	<u>2.8</u>
自己株式		109,616	0.4	1,814	0.0
資本合計		<u>4,015,179</u>	<u>16.3</u>	<u>6,493,617</u>	<u>24.1</u>
負債、少数株主持分及び 資本合計		<u>24,658,465</u>	100.0	<u>26,988,928</u>	100.0

【連結損益計算書】
(訂正前)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成12年 3月 1日 至 平成13年 2月28日)			当連結会計年度 (自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
売上高			22,114,649	100.0		20,959,211	100.0
売上原価			9,309,613	42.1		7,914,407	37.8
売上総利益			12,805,036	57.9		13,044,803	62.2
営業収入							
1. 賃貸料等収入		1,972,697	1,972,697	8.9	985,706	985,706	4.7
営業総利益			14,777,733	66.8		14,030,509	66.9
販売費及び一般管理費							
1. 広告宣伝費		1,090,116			960,375		
2. 役員報酬		182,872			158,760		
3. 給与手当		4,996,842			5,094,581		
4. 賞与引当金繰入額		35,240			34,670		
5. 福利厚生費		412,109			416,200		
6. 賃借料		3,642,119			3,289,797		
7. 水道光熱費		1,105,783			1,073,895		
8. 減価償却費		959,998			1,070,891		
9. その他		1,944,233	14,369,316	65.0	1,823,531	13,922,705	66.4
営業利益			408,417	1.8		107,804	0.5
営業外収益							
1. 受取利息		56,074			37,225		
2. 受取配当金		10,010			6,235		
3. 家賃収入		146,280			45,225		
4. 給与分担金		42,422			30,860		
5. 雑収入		156,396	411,183	1.9	76,449	195,996	0.9

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)			当連結会計年度 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
営業外費用							
1. 支払利息		341,881			341,448		
2. 社債発行差金償却		48,329			48,330		
3. 雑損失		31,755	421,967	1.9	41,004	430,782	2.0
経常利益(経常損 失)			397,633	1.8		126,982	0.6
特別利益							
1. 投資有価証券売却益		280,634	280,634	1.3	-	-	-
特別損失							
1. 貸倒損失		313,773			-		
2. 貸倒引当金繰入額		298,347			99,351		
3. 固定資産除却損	1	453,030			181,683		
4. 有価証券強制評価減		302,769			-		
5. 営業権臨時償却		462,110			-		
6. 自己株式売却損		-			43,923		
7. その他		270,879	2,100,910	9.5	77,596	402,554	1.9
税金等調整前当期純損失			1,422,642	6.4		529,536	2.5
法人税、住民税及び事業税		87,657			62,389		
法人税等調整額		-	87,657	0.4	9	62,379	0.3
少数株主利益			-	-		3,253	0.0
当期純損失			1,510,299	6.8		595,170	2.8

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)			当連結会計年度 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
売上高			22,114,649	100.0		20,959,211	100.0
売上原価			9,310,824	42.1		7,922,270	37.8
売上総利益			12,803,825	57.9		13,036,940	62.2
営業収入							
1. 賃貸料等収入		1,972,697	1,972,697	8.9	985,706	985,706	4.7
営業総利益			14,776,522	66.8		14,022,646	66.9
販売費及び一般管理費							
1. 広告宣伝費		1,090,116			963,736		
2. 役員報酬		182,872			158,760		
3. 給与手当		4,996,842			5,094,581		
4. 賞与引当金繰入額		35,240			34,670		
5. 福利厚生費		412,109			416,200		
6. 賃借料		3,642,119			3,289,797		
7. 水道光熱費		1,105,783			1,073,895		
8. 減価償却費		959,998			1,070,891		
9. その他		1,944,233	14,369,316	65.0	1,823,531	13,926,066	66.4
営業利益			407,206	1.8		96,580	0.5
営業外収益							
1. 受取利息		56,074			37,225		
2. 受取配当金		10,010			6,235		
3. 家賃収入		146,280			45,225		
4. 給与分担金		42,422			30,860		
5. 雑収入		156,396	411,183	1.9	76,449	195,996	0.9

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)			当連結会計年度 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
営業外費用							
1. 支払利息		341,881			341,448		
2. 社債発行差金償却		48,329			48,330		
3. 雑損失		31,755	421,967	1.9	41,172	430,951	2.1
経常利益(経常損失)			396,422	1.8		138,374	0.7
特別利益							
1. 投資有価証券売却益		280,634	280,634	1.3	-	-	-
特別損失							
1. 貸倒損失		313,773			-		
2. 貸倒引当金繰入額		298,347			99,351		
3. 固定資産除却損	1	453,030			181,683		
4. 有価証券強制評価減		302,769			-		
5. 営業権臨時償却		462,110			-		
6. 自己株式売却損		-			43,923		
7. 期首たな卸差額修正損	2	53,289			-		
8. その他		270,879	2,154,199	9.8	77,596	402,554	1.9
税金等調整前当期純損失			1,477,142	6.7		540,928	2.6
法人税、住民税及び事業税		87,657			62,389		
法人税等調整額		-	87,657	0.4	9	62,379	0.3
少数株主利益			-	-		3,253	0.0
当期純損失			1,564,799	7.1		606,562	2.9

【連結剰余金計算書】

(訂正前)

		前連結会計年度 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)		当連結会計年度 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)	
区分	注記 番号	金額(千円)		金額(千円)	
連結剰余金期首残高又は 欠損金期首残高()			1,485,513		<u>64,351</u>
連結剰余金減少高又は欠 損金増加高					
1. 連結子会社増加による 剰余金減少高		5,122		29,926	
2. 配当金		34,442	39,564	-	29,926
当期純損失			<u>1,510,299</u>		<u>595,170</u>
欠損金期末残高			<u>64,351</u>		<u>689,447</u>

(訂正後)

		前連結会計年度 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)		当連結会計年度 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)	
区分	注記 番号	金額(千円)		金額(千円)	
連結剰余金期首残高又は 欠損金期首残高()			1,485,513		<u>118,851</u>
連結剰余金減少高又は欠 損金増加高					
1. 連結子会社増加による 剰余金減少高		5,122		29,926	
2. 配当金		34,442	39,564	-	29,926
当期純損失			<u>1,564,799</u>		<u>606,562</u>
欠損金期末残高			<u>118,851</u>		<u>755,340</u>

【連結キャッシュ・フロー計算書】
(訂正前)

		前連結会計年度 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)
営業活動によるキャッシュ・フロー			
税金等調整前当期純損失		<u>1,422,642</u>	<u>529,536</u>
減価償却費		959,998	1,081,355
貸倒引当金の増減額		123,031	1,077,393
貸倒損失		219,361	-
受取利息及び受取配当金		66,084	43,460
営業権償却		462,110	-
支払利息		341,881	341,448
投資有価証券売却益		280,634	-
投資有価証券等売却損		39,464	1,685
有価証券強制評価減		302,769	-
固定資産除却損		399,862	173,538
社債発行差金償却		48,329	48,330
たな卸資産の減少額		<u>236,230</u>	<u>15,078</u>
差入保証金の減少額		296,922	-
未収入金の増減額		651,397	38,238
長期未収入金の減少額		129,291	1,097,055
その他		528,833	<u>247,146</u>
小計		2,970,123	1,317,008
利息及び配当金の受取額		66,084	38,263
利息の支払額		340,354	340,418
法人税等の支払額		44,456	90,486
営業活動によるキャッシュ・フロー		2,651,396	924,366

(訂正後)

		前連結会計年度 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)
営業活動によるキャッシュ・フロー			
税金等調整前当期純損失		1,477,142	540,928
減価償却費		959,998	1,081,355
貸倒引当金の増減額		123,031	1,077,393
貸倒損失		219,361	-
受取利息及び受取配当金		66,084	43,460
営業権償却		462,110	-
支払利息		341,881	341,448
投資有価証券売却益		280,634	-
投資有価証券等売却損		39,464	1,685
有価証券強制評価減		302,769	-
固定資産除却損		399,862	173,538
社債発行差金償却		48,329	48,330
期首たな卸差額修正損		53,289	-
たな卸資産の減少額		237,441	22,940
差入保証金の減少額		296,922	-
未収入金の増減額		651,397	38,238
長期未収入金の減少額		129,291	1,097,055
その他		528,833	250,675
小計		2,970,123	1,317,008
利息及び配当金の受取額		66,084	38,263
利息の支払額		340,354	340,418
法人税等の支払額		44,456	90,486
営業活動によるキャッシュ・フロー		2,651,396	924,366

注記事項

(連結損益計算書関係)

(訂正前)

項目	前連結会計年度 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)
1. 固定資産除却損の内 訳	固定資産除却損の内訳は、建物及び構 築物453,030千円であります。	固定資産除却損の内訳は、建物及び構 築物160,584千円、その他21,099千円 であります。

(訂正後)

項目	前連結会計年度 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)
1. 固定資産除却損の内 訳	固定資産除却損の内訳は、建物及び構 築物453,030千円であります。	固定資産除却損の内訳は、建物及び構 築物160,584千円、その他21,099千円 であります。
2. 期首たな卸資産差額 修正損の内容	<u>過年度におけるたな卸資産に係る不適 切な会計処理の修正額を特別損失として 計上しております。</u>	—

(税効果会計関係)

(訂正前)

前連結会計年度 (平成13年2月28日)		当連結会計年度 (平成14年2月28日)	
繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳		繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳	
繰延税金資産	(千円)	繰延税金資産	(千円)
貸倒引当金損金算入限度超過額	630,222	繰越欠損金	2,017,919
繰越欠損金	735,255	その他	25,462
その他	19,297	繰延税金資産小計	2,043,382
繰延税金資産小計	1,384,774	評価性引当金	2,043,373
評価性引当金	1,384,774	繰延税金資産合計	9
繰延税金資産合計	-	繰延税金負債	-
繰延税金負債	-	繰延税金資産の純額	9
繰延税金資産の純額	-		

(訂正後)

前連結会計年度 (平成13年2月28日)		当連結会計年度 (平成14年2月28日)	
繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳		1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳	
繰延税金資産	(千円)	繰延税金資産	(千円)
貸倒引当金損金算入限度超過額	630,222	繰越欠損金	2,017,919
繰越欠損金	735,255	その他	25,462
その他	19,297	繰延税金資産小計	2,043,382
繰延税金資産小計	1,384,774	評価性引当金	2,043,373
評価性引当金	1,384,774	繰延税金資産合計	9
繰延税金資産合計	-	繰延税金負債	-
繰延税金負債	-	繰延税金資産の純額	9
繰延税金資産の純額	-		
		2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主要な項目別の内訳 当連結会計年度については、当期純損失が計上されてるため、記載しておりません。	

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

(訂正前)

前連結会計年度(自平成12年3月1日 至平成13年2月28日)

	飲食事業 (千円)	建築・不動産 関連事業 (千円)	計(千円)	消去又は全社 (千円)	連結(千円)
営業収益及び営業利益					
営業収益					
(1) 外部顧客に対する営業収益	21,843,357	2,243,989	24,087,346	-	24,087,346
(2) セグメント間の内部営業収益又は振替高	-	1,625,754	1,625,754	(1,625,754)	-
計	21,843,357	3,869,743	25,713,101	(1,625,754)	24,087,346
営業費用	21,812,707	3,350,886	25,163,593	(1,484,664)	23,678,928
営業利益	30,650	518,857	549,508	(141,090)	408,417
資産、減価償却費及び資本的支出					
資産	12,021,779	7,249,169	19,270,948	5,442,017	24,712,966
減価償却費	761,803	175,149	936,952	33,525	970,478
資本的支出	1,732,535	2,847,137	4,579,673	(156,048)	4,423,625

(注) 1. 事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2. 連結子会社である有限会社コースパレスの出資持分を売却したことに伴い、アミューズメント事業から撤退致しました。その結果その他の事業の重要性が高まり、建築・不動産関連事業というセグメントに名称を変更しております。また、従来、飲食事業とアミューズメント事業で共同で利用していた不動産等は、全社資産としておりましたが、アミューズメント事業がなくなったことにより、当連結会計年度より賃貸用不動産等は、建築・不動産関連事業の資産としております。

なお、前連結会計年度全社資産に含まれている賃貸用不動産等は、4,283,790千円であります。

3. 資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は5,890,260千円であり、その主なものは、親会社での余資運用資金(現金及び有価証券)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

4. 各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等

(訂正後)

前連結会計年度(自平成12年3月1日 至平成13年2月28日)

	飲食事業 (千円)	建築・不動産 関連事業 (千円)	計(千円)	消去又は全社 (千円)	連結(千円)
営業収益及び営業利益					
営業収益					
(1) 外部顧客に対する営業収益	21,843,357	2,243,989	24,087,346	-	24,087,346
(2) セグメント間の内部営業収益又は振替高	-	1,625,754	1,625,754	(1,625,754)	-
計	21,843,357	3,869,743	25,713,101	(1,625,754)	24,087,346
営業費用	21,813,918	3,350,886	25,164,804	(1,484,664)	23,680,139
営業利益	29,439	518,857	548,297	(141,090)	407,206
資産、減価償却費及び資本的支出					
資産	11,967,279	7,249,169	19,216,448	5,442,017	24,658,465
減価償却費	761,803	175,149	936,952	33,525	970,478
資本的支出	1,732,535	2,847,137	4,579,673	(156,048)	4,423,625

(注) 1. 事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2. 連結子会社である有限会社ユースパレスの出資持分を売却したことに伴い、アミューズメント事業から撤退致しました。その結果その他の事業の重要性が高まり、建築・不動産関連事業というセグメントに名称を変更しております。また、従来、飲食事業とアミューズメント事業で共同で利用していた不動産等は、全社資産としておりましたが、アミューズメント事業がなくなったことにより、当連結会計年度より賃貸用不動産等は、建築・不動産関連事業の資産としております。

なお、前連結会計年度全社資産に含まれている賃貸用不動産等は、4,283,790千円であります。

3. 資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は5,890,260千円であり、その主なものは、親会社での余資運用資金(現金及び有価証券)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

4. 各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等

(訂正前)

当連結会計年度(自平成13年3月1日 至平成14年2月28日)

	飲食事業 (千円)	建築・不動産 関連事業 (千円)	計(千円)	消去又は全社 (千円)	連結(千円)
営業収益及び営業利益					
営業収益					
(1) 外部顧客に対する営業収益	20,894,658	1,050,258	21,944,917	-	21,944,917
(2) セグメント間の内部営業収益又は振替高	-	1,659,517	1,659,517	(1,659,517)	-
計	20,894,658	2,709,776	23,604,434	(1,659,517)	21,944,917
営業費用	20,789,201	2,561,975	23,351,176	(1,514,063)	21,837,113
営業利益	105,457	147,800	253,258	(145,454)	107,804
資産、減価償却費及び資本的支出					
資産	12,934,785	7,603,479	20,538,264	6,513,027	27,051,291
減価償却費	781,156	256,230	1,037,386	45,888	1,083,275
資本的支出	1,845,616	13,709	1,859,325	(170,637)	1,688,687

(注) 1. 事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2. 各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等

3. 資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は7,447,058千円であり、その主なものは、親会社での余資運用資金(現金及び有価証券)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

4. 「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」の追加情報として記載のとおり、当連結会計年度より、退職給付に係る会計基準を適用しております。この変更による各セグメントに与える影響額は軽微であります。

5. 「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」の追加情報として記載のとおり、当連結会計年度より、金融商品に係る会計基準を適用しております。この結果、従来の方法によった場合と比較して当連結会計年度の営業費用は、飲食事業が12,218千円、建築・不動産関連事業で495千円増加し、営業利益はそれぞれ同額減少しており、資産は、飲食事業で27,623千円少なく、建築・不動産関連事業で495千円少なく計上されております。

(訂正後)

当連結会計年度(自平成13年3月1日 至平成14年2月28日)

	飲食事業 (千円)	建築・不動産 関連事業 (千円)	計(千円)	消去又は全社 (千円)	連結(千円)
営業収益及び営業利益					
営業収益					
(1) 外部顧客に対する営業収益	20,894,658	1,050,258	21,944,917	-	21,944,917
(2) セグメント間の内部営業収益又は振替高	-	1,659,517	1,659,517	(1,659,517)	-
計	20,894,658	2,709,776	23,604,434	(1,659,517)	21,944,917
営業費用	20,800,424	2,561,975	23,362,400	(1,514,063)	21,848,337
営業利益	94,233	147,800	242,034	(145,454)	96,580
資産、減価償却費及び資本的支出					
資産	12,872,421	7,603,479	20,475,901	6,513,027	26,988,928
減価償却費	781,156	256,230	1,037,386	45,888	1,083,275
資本的支出	1,845,616	13,709	1,859,325	(170,637)	1,688,687

(注) 1. 事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2. 各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等

3. 資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は7,447,058千円であり、その主なものは、親会社での余資運用資金(現金及び有価証券)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

4. 「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」の追加情報として記載のとおり、当連結会計年度より、退職給付に係る会計基準を適用しております。この変更による各セグメントに与える影響額は軽微であります。

5. 「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」の追加情報として記載のとおり、当連結会計年度より、金融商品に係る会計基準を適用しております。この結果、従来の方法によった場合と比較して当連結会計年度の営業費用は、飲食事業が12,218千円、建築・不動産関連事業で495千円増加し、営業利益はそれぞれ同額減少しており、資産は、飲食事業で27,623千円少なく、建築・不動産関連事業で495千円少なく計上されております。

(1株当たり情報)

(訂正前)

項目	前連結会計年度 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)
1株当たり純資産額(円)	295.49	358.29
1株当たり当期純損失(円)	109.64	41.06
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。	同左

(訂正後)

項目	前連結会計年度 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)
1株当たり純資産額(円)	291.54	354.69
1株当たり当期純損失(円)	113.62	41.85
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。	同左

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(訂正前)

区分	注記 番号	第26期 (平成13年2月28日)		第27期 (平成14年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産					
1. 現金及び預金			1,214,374		2,173,258
2. 売掛金	1		271,813		247,918
3. 有価証券	6		33,022		500,000
4. 自己株式			109,616		-
5. 商品			30,994		30,029
6. 仕込品	2		1,039		206
7. 店舗食材	2		302,753		296,812
8. 貯蔵品			50,404		55,258
9. 前払費用	1		297,233		338,336
10. 未収入金	1		320,334		317,363
11. 立替金	1		327,962		141,163
12. 短期貸付金	1		10,899		79,770
13. その他			74,955		-
貸倒引当金			16,700		16,600
流動資産合計			3,028,705	12.7	4,163,517
固定資産					
(1)有形固定資産					
1. 建物	3	13,422,729		14,102,687	
減価償却累計額		5,311,068	8,111,661	5,852,557	8,250,129
2. 構築物		1,995,029		2,195,728	
減価償却累計額		1,150,574	844,454	1,235,699	960,029
3. 車両運搬具		49,016		50,963	
減価償却累計額		40,882	8,133	43,854	7,108
4. 器具備品		1,065,263		1,138,655	
減価償却累計額		649,831	415,431	737,135	401,519
5. 土地	3		4,730,849		4,947,149

区分	注記 番号	第26期 (平成13年2月28日)		第27期 (平成14年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
6. 建設仮勘定			154,413		247,150
有形固定資産合計			14,264,943	59.9	14,813,086
(2) 無形固定資産					
1. 借地権			304,822		304,130
2. 電話加入権			53,854		54,160
3. その他			10,490		9,394
無形固定資産合計			369,167	1.6	367,685
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券	3、 6		1,351,340		1,643,073
2. 関係会社株式			335,850		439,550
3. 出資金			49,404		8,361
4. 関係会社出資金			4,000		28,630
5. 長期貸付金			50,406		40,524
6. 役員又は従業員長期 貸付金			17,763		26,013
7. 関係会社長期貸付金			24,498		4,190
8. 長期前払費用			10,620		129,759
9. 差入保証金			3,860,341		3,982,853
10. 長期未収入金	1		2,086,491		984,028
11. その他			1,855		24,021
貸倒引当金			1,731,719		493,989
投資その他の資産合計			6,060,852	25.4	6,817,015
固定資産合計			20,694,964	86.9	21,997,787
繰延資産					
1. 社債発行差金			85,550		37,220
2. 社債発行費			12,661		5,964
3. 新株発行費			-		10,652
繰延資産合計			98,211	0.4	53,836
資産合計			23,821,881	100.0	26,215,141

区分	注記 番号	第26期 (平成13年2月28日)		第27期 (平成14年2月28日)	
		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		605,021		499,609	
2. 短期借入金	3	8,204,000		6,633,500	
3. 一年内返済予定長期借入金	3	1,545,135		1,553,558	
4. 一年内償還予定の社債		-		3,000,000	
5. 未払金		689,624		53,784	
6. 未払法人税等		84,000		50,000	
7. 未払費用	1	768,925		<u>791,192</u>	
8. 商品券等		38,153		33,543	
9. 預り金		134,006		85,067	
10. 前受収益		18,693		25,397	
11. 賞与引当金		35,000		34,500	
12. その他		-		145,891	
流動負債合計		12,122,559	<u>50.9</u>	<u>12,906,045</u>	<u>49.2</u>
固定負債					
1. 社債		4,000,000		1,000,000	
2. 長期借入金	3	2,817,765		4,162,663	
3. 預り保証金		518,283		1,213,782	
4. 退職給付引当金		-		11,792	
固定負債合計		7,336,048	<u>30.8</u>	6,388,237	24.4
負債合計		19,458,608	<u>81.7</u>	<u>19,294,283</u>	<u>73.6</u>

区分	注記 番号	第26期 (平成13年2月28日)		第27期 (平成14年2月28日)		
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
(資本の部)						
資本金	4		2,288,407	9.6	3,794,197	14.5
資本準備金			1,955,240	8.2	3,456,575	13.2
利益準備金			572,101	2.4	572,101	<u>2.1</u>
欠損金						
(1) 任意積立金						
1. 別途積立金		1,035,000	1,035,000		1,035,000	1,035,000
(2) 当期末処理損失			1,487,475		1,935,200	
欠損金合計			<u>452,475</u>	<u>1.9</u>	<u>900,200</u>	<u>3.4</u>
自己株式			-	-	1,814	0.0
資本合計			<u>4,363,273</u>	<u>18.3</u>	<u>6,920,858</u>	<u>26.4</u>
負債・資本合計			<u>23,821,881</u>	100.0	<u>26,215,141</u>	100.0

(訂正後)

区分	注記 番号	第26期 (平成13年2月28日)		第27期 (平成14年2月28日)		
		金額(千円)		構成比 (%)	金額(千円)	
(資産の部)						
流動資産						
1. 現金及び預金			1,214,374			2,173,258
2. 売掛金	1		271,813			247,918
3. 有価証券	6		33,022			500,000
4. 自己株式			109,616			-
5. 商品			30,994			30,029
6. 仕込品	2		1,039			206
7. 店舗食材	2		248,252			234,449
8. 貯蔵品			50,404			55,258
9. 前払費用	1		297,233			338,336
10. 未収入金	1		320,334			317,363
11. 立替金	1		327,962			141,163
12. 短期貸付金	1		10,899			79,770
13. その他			74,955			-
貸倒引当金			16,700			16,600
流動資産合計			2,974,205	12.5		4,101,154
固定資産						
(1) 有形固定資産						
1. 建物	3	13,422,729			14,102,687	
減価償却累計額		5,311,068	8,111,661		5,852,557	8,250,129
2. 構築物		1,995,029			2,195,728	
減価償却累計額		1,150,574	844,454		1,235,699	960,029
3. 車両運搬具		49,016			50,963	
減価償却累計額		40,882	8,133		43,854	7,108
4. 器具備品		1,065,263			1,138,655	
減価償却累計額		649,831	415,431		737,135	401,519
5. 土地	3		4,730,849			4,947,149

区分	注記 番号	第26期 (平成13年2月28日)		第27期 (平成14年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
6. 建設仮勘定			154,413		247,150
有形固定資産合計			14,264,943	60.0	14,813,086
(2) 無形固定資産					
1. 借地権			304,822		304,130
2. 電話加入権			53,854		54,160
3. その他			10,490		9,394
無形固定資産合計			369,167	1.6	367,685
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券	3、 6		1,351,340		1,643,073
2. 関係会社株式			335,850		439,550
3. 出資金			49,404		8,361
4. 関係会社出資金			4,000		28,630
5. 長期貸付金			50,406		40,524
6. 役員又は従業員長期 貸付金			17,763		26,013
7. 関係会社長期貸付金			24,498		4,190
8. 長期前払費用			10,620		129,759
9. 差入保証金			3,860,341		3,982,853
10. 長期未収入金	1		2,086,491		984,028
11. その他			1,855		24,021
貸倒引当金			1,731,719		493,989
投資その他の資産合計			6,060,852	25.5	6,817,015
固定資産合計			20,694,964	87.1	21,997,787
繰延資産					
1. 社債発行差金			85,550		37,220
2. 社債発行費			12,661		5,964
3. 新株発行費			-		10,652
繰延資産合計			98,211	0.4	53,836
資産合計			23,767,380	100.0	26,152,778

[次へ](#)

区分	注記 番号	第26期 (平成13年2月28日)		第27期 (平成14年2月28日)	
		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		605,021		499,609	
2. 短期借入金	3	8,204,000		6,633,500	
3. 一年内返済予定長期借入金	3	1,545,135		1,553,558	
4. 一年内償還予定の社債		-		3,000,000	
5. 未払金		689,624		53,784	
6. 未払法人税等		84,000		50,000	
7. 未払費用	1	768,925		794,721	
8. 商品券等		38,153		33,543	
9. 預り金		134,006		85,067	
10. 前受収益		18,693		25,397	
11. 賞与引当金		35,000		34,500	
12. その他		-		145,891	
流動負債合計		12,122,559	51.0	12,909,574	49.4
固定負債					
1. 社債		4,000,000		1,000,000	
2. 長期借入金	3	2,817,765		4,162,663	
3. 預り保証金		518,283		1,213,782	
4. 退職給付引当金		-		11,792	
固定負債合計		7,336,048	30.9	6,388,237	24.4
負債合計		19,458,608	81.9	19,297,812	73.8

区分	注記 番号	第26期 (平成13年2月28日)		第27期 (平成14年2月28日)		
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
(資本の部)						
資本金	4		2,288,407	9.6	3,794,197	14.5
資本準備金			1,955,240	8.2	3,456,575	13.2
利益準備金			572,101	2.4	572,101	2.2
欠損金						
(1) 任意積立金						
1. 別途積立金		1,035,000	1,035,000		1,035,000	1,035,000
(2) 当期末処理損失			1,541,976		2,001,093	
欠損金合計			506,976	2.1	966,093	3.7
自己株式			-	-	1,814	0.0
資本合計			4,308,772	18.1	6,854,966	26.2
負債・資本合計			23,767,380	100.0	26,152,778	100.0

【損益計算書】
(訂正前)

区分	注記 番号	第26期 (自 平成12年 3月 1日 至 平成13年 2月28日)			第27期 (自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
売上高			21,425,248	100.0		20,443,905	100.0
売上原価							
1. 期首商品たな卸高		23,041			30,994		
2. 期首仕込品たな卸高		2,849			1,039		
3. 期首店舗食材たな卸高		<u>244,645</u>			<u>302,753</u>		
4. 当期商品仕入高		1,100,371			625,612		
5. 当期店舗食材仕入高		7,345,888			7,051,033		
合計		<u>8,716,795</u>			<u>8,011,433</u>		
6. 期末商品たな卸高		30,994			30,029		
7. 期末仕込品たな卸高		1,039			206		
8. 期末店舗食材たな卸高		<u>302,753</u>			<u>296,812</u>		
差引		<u>8,382,008</u>			<u>7,684,384</u>		
9. 建築不動産売上原価		67,774	8,449,782	39.4	-	7,684,384	37.6
売上総利益			<u>12,975,466</u>	60.6		<u>12,759,521</u>	62.4
営業収入							
1. 賃貸料等収入	1	1,958,672	1,958,672	9.1	969,409	969,409	4.7
営業総利益			<u>14,934,138</u>	69.7		<u>13,728,930</u>	67.1
販売費及び一般管理費							
1. 広告宣伝費		1,089,856			<u>959,685</u>		
2. 役員報酬		166,660			135,548		
3. 給与手当		4,952,986			4,970,153		
4. 賞与引当金繰入額		35,000			34,500		
5. 福利厚生費		402,877			408,308		
6. 賃借料		3,606,696			3,254,976		
7. 水道光熱費		1,104,713			1,069,182		
8. 減価償却費		980,834			1,101,567		
9. その他		2,081,582	14,421,208	67.3	1,779,211	<u>13,713,134</u>	<u>67.0</u>
営業利益			<u>512,930</u>	2.4		<u>15,795</u>	<u>0.1</u>

区分	注記 番号	第26期 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)			第27期 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
営業外収益							
1. 受取利息		14,033			10,793		
2. 有価証券利息		-			25,035		
3. 家賃収入	1	147,596			79,206		
4. 給与分担金	1	42,422			23,759		
5. 受取保険金		6,384			-		
6. 雑収入		135,227	345,663	1.6	93,063	231,859	1.1
営業外費用							
1. 支払利息		253,164			253,702		
2. 社債利息		61,200			61,200		
3. 社債発行差金償却		48,329			48,330		
4. 雑損失		31,636	394,331	1.8	<u>30,086</u>	<u>393,319</u>	1.9
経常利益又は経常損失 ()			<u>464,261</u>	2.2		<u>145,664</u>	<u>0.7</u>
特別利益							
1. 貸倒引当金戻入額		-	-	-	160,545	160,545	0.8
特別損失							
1. 貸倒損失		313,773			-		
2. 貸倒引当金繰入額		237,153			99,351		
3. 固定資産除却損	2	453,722			186,256		
4. 自己株式売却損	1	-			43,923		
5. 有価証券強制評価減		302,769			-		
6. 営業権臨時償却		462,110			-		
7. その他		136,881	<u>1,906,410</u>	8.9	77,596	407,127	2.0
税引前当期純損失			<u>1,442,148</u>	<u>6.7</u>		<u>392,247</u>	<u>1.9</u>
法人税、住民税及び事業税			86,381	0.4		55,478	0.2
当期純損失			<u>1,528,529</u>	<u>7.1</u>		<u>447,725</u>	<u>2.1</u>
前期繰越利益又は前期繰越損失()			41,053			<u>1,487,475</u>	
当期末処理損失			<u>1,487,475</u>			<u>1,935,200</u>	

(訂正後)

区分	注記 番号	第26期 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)			第27期 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
売上高			21,425,248	100.0		20,443,905	100.0
売上原価							
1. 期首商品たな卸高		23,041			30,994		
2. 期首仕込品たな卸高		2,849			1,039		
3. 期首店舗食材たな卸高	3	191,356			248,252		
4. 当期商品仕入高		1,100,371			625,612		
5. 当期店舗食材仕入高		7,345,888			7,051,033		
合計		8,663,506			7,956,932		
6. 期末商品たな卸高		30,994			30,029		
7. 期末仕込品たな卸高		1,039			206		
8. 期末店舗食材たな卸高		248,252			234,449		
差引		8,383,219			7,692,247		
9. 建築不動産売上原価		67,774	8,450,993	39.4	-	7,692,247	37.6
売上総利益			12,974,255	60.6		12,751,658	62.4
営業収入							
1. 賃貸料等収入	1	1,958,672	1,958,672	9.1	969,409	969,409	4.7
営業総利益			14,932,927	69.7		13,721,067	67.1
販売費及び一般管理費							
1. 広告宣伝費		1,089,856			963,046		
2. 役員報酬		166,660			135,548		
3. 給与手当		4,952,986			4,970,153		
4. 賞与引当金繰入額		35,000			34,500		
5. 福利厚生費		402,877			408,308		
6. 賃借料		3,606,696			3,254,976		
7. 水道光熱費		1,104,713			1,069,182		
8. 減価償却費		980,834			1,101,567		
9. その他		2,081,582	14,421,208	67.3	1,779,211	13,716,495	67.1
営業利益			511,719	2.4		4,572	0.0

区分	注記 番号	第26期 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)			第27期 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
営業外収益							
1. 受取利息		14,033			10,793		
2. 有価証券利息		-			25,035		
3. 家賃収入	1	147,596			79,206		
4. 給与分担金	1	42,422			23,759		
5. 受取保険金		6,384			-		
6. 雑収入		135,227	345,663	1.6	93,063	231,859	1.1
営業外費用							
1. 支払利息		253,164			253,702		
2. 社債利息		61,200			61,200		
3. 社債発行差金償却		48,329			48,330		
4. 雑損失		31,636	394,331	1.8	30,254	393,487	1.9
経常利益又は経常損失 ()			463,050	2.2		157,056	0.8
特別利益							
1. 貸倒引当金戻入額		-	-	-	160,545	160,545	0.8
特別損失							
1. 貸倒損失		313,773			-		
2. 貸倒引当金繰入額		237,153			99,351		
3. 固定資産除却損	2	453,722			186,256		
4. 自己株式売却損	1	-			43,923		
5. 有価証券強制評価減		302,769			-		
6. 営業権臨時償却		462,110			-		
7. 期首たな卸差額修正損	3	53,289			-		
8. その他		136,881	1,959,699	9.2	77,596	407,127	2.0
税引前当期純損失			1,496,648	7.0		403,638	2.0
法人税、住民税及び事 業税			86,381	0.4		55,478	0.2
当期純損失			1,583,029	7.4		459,117	2.2
前期繰越利益又は前期 繰越損失()			41,053			1,541,976	
当期未処理損失			1,541,976			2,001,093	

【損失処理計算書】

(訂正前)

	第26期 (株主総会承認日 平成13年5月24日)		第27期 (株主総会承認日 平成14年5月23日)	
区分	金額(千円)		金額(千円)	
当期末処理損失		1,487,475		1,935,200
次期繰越損失		1,487,475		1,935,200

(訂正後)

	第26期 (株主総会承認日 平成13年5月24日)		第27期 (株主総会承認日 平成14年5月23日)	
区分	金額(千円)		金額(千円)	
当期末処理損失		1,541,976		2,001,093
次期繰越損失		1,541,976		2,001,093

注記事項

(損益計算書関係)

(訂正前)

項目	第26期 (自平成12年3月1日 至平成13年2月28日)		第27期 (自平成13年3月1日 至平成14年2月28日)	
1 関係会社に係る注記	賃貸料等収入	1,771,339千円	賃貸料等収入	513,448千円
	家賃収入	49,120千円	家賃収入	36,163千円
	給与分担金	41,569千円	給与分担金	23,495千円
			自己株式売却損	43,923千円
2 固定資産除却損の内訳	固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。		固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。	
	建物	328,215千円	建物	145,193千円
	構築物	38,865	構築物	19,062
	その他	86,642	その他	22,000
	計	453,722	計	186,256

(訂正後)

項目	第26期 (自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)		第27期 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)	
	1 関係会社に係る注記	賃貸料等収入	1,771,339千円	賃貸料等収入
	家賃収入	49,120千円	家賃収入	36,163千円
	給与分担金	41,569千円	給与分担金	23,495千円
			自己株式売却損	43,923千円
2 固定資産除却損の内訳	固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。		固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。	
	建物	328,215千円	建物	145,193千円
	構築物	38,865	構築物	19,062
	その他	86,642	その他	22,000
	計	453,722	計	186,256
3 期首たな卸資産差額修正損の内容	過年度におけるたな卸資産に係る不適切な会計処理の修正額を特別損失として計上しております。		-	

(税効果会計関係)

(訂正前)

第26期 (平成13年2月28日)		第27期 (平成14年2月28日)	
繰延税金資産及び繰延税金負債の発生主な原因別の内訳		繰延税金資産及び繰延税金負債の発生主な原因別の内訳	
繰延税金資産	(千円)	繰延税金資産	(千円)
貸倒引当金損金算入限度超過額	732,393	賞与引当金損金算入限度超過額	7,783
賞与引当金損金算入限度超過額	4,318	繰越欠損金	1,935,200
繰越欠損金	624,739	その他	17,419
その他	13,912	繰延税金資産小計	1,960,403
繰延税金資産小計	1,375,363	評価性引当金	1,960,403
評価性引当金	1,375,363	繰延税金資産合計	-
繰延税金資産合計	-	繰延税金負債	-
繰延税金負債	-	繰延税金資産の純額	-
繰延税金資産の純額	-		

(訂正後)

第26期 (平成13年2月28日)	第27期 (平成14年2月28日)
繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳	1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳
繰延税金資産 (千円)	繰延税金資産 (千円)
貸倒引当金損金算入限度超過額 732,393	賞与引当金損金算入限度超過額 7,783
賞与引当金損金算入限度超過額 4,318	繰越欠損金 1,935,200
繰越欠損金 624,739	その他 17,419
その他 13,912	繰延税金資産小計 1,960,403
繰延税金資産小計 1,375,363	評価性引当金 1,960,403
評価性引当金 1,375,363	繰延税金資産合計 -
繰延税金資産合計 -	繰延税金負債 -
繰延税金負債 -	繰延税金資産の純額 -
繰延税金資産の純額 -	
	2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主要な項目別の内訳 当事業年度については、当期純損失が計上されるため、記載しておりません。

(1株当たり情報)

(訂正前)

第26期 (自平成12年3月1日 至平成13年2月28日)	第27期 (自平成13年3月1日 至平成14年2月28日)
1株当たり純資産額 314.93円	1株当たり純資産額 378.02円
1株当たり当期純損失 110.32円	1株当たり当期純損失 30.88円
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。	同左

(訂正後)

第26期 (自平成12年3月1日 至平成13年2月28日)	第27期 (自平成13年3月1日 至平成14年2月28日)
1株当たり純資産額 311.00円	1株当たり純資産額 374.43円
1株当たり当期純損失 114.26円	1株当たり当期純損失 31.68円
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。	同左

(2) 【主な資産及び負債の内容】

資産の部

ホ・店舗食材

(訂正前)

区分	金額(千円)
肉類	112,472
調味料類	89,042
飲物類	77,766
米穀類	7,936
野菜類	4,257
その他	5,337
合計	296,812

(訂正後)

区分	金額(千円)
肉類	77,113
調味料類	89,042
飲物類	55,180
米穀類	3,518
野菜類	4,257
その他	5,337
合計	234,449

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書の訂正報告書
【根拠条文】	証券取引法第24条の2第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成17年12月28日
【事業年度】	第28期（自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日）
【会社名】	株式会社宮
【英訳名】	MIYA CO.,LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 宮田 永善
【本店の所在の場所】	栃木県宇都宮市一条2丁目7番24号
【電話番号】	028(634)3815(代表)
【事務連絡者氏名】	専務取締役 近能 欣充
【最寄りの連絡場所】	栃木県宇都宮市一条2丁目7番24号
【電話番号】	028(634)3815(代表)
【事務連絡者氏名】	専務取締役 近能 欣充
【縦覧に供する場所】	株式会社 ジャスダック証券取引所 (東京都中央区日本橋茅場町1丁目5番8号)

1【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

当社経理を含む管理全般担当役員において、平成13年2月期より平成17年8月中間期までの間、販売費及び一般管理費の過小計上、固定資産の過大計上及び在庫たな卸の過大計上等の不適切な会計処理が為されていたことが判明いたしました。

これらの不適切な処理により第28期事業年度においては、連結業績では、売上原価が161,462千円過大、販売費及び一般管理費が290,251千円過小、営業外費用が7,209千円過小に計上されており、また、個別業績では売上原価が10,074千円過小、販売費及び一般管理費が290,251千円過小、営業外費用が7,209千円過小に計上されております。

これらの結果、連結業績では、営業利益が128,788千円過大、経常利益が135,998千円過大、同額税金等調整前当期純損失が同額過小に計上され、また、個別業績では、営業利益が300,325千円、経常利益が307,535千円過大に計上され、税引前当期純損失が同額過小に計上されております。また、事業の種類別セグメント情報における飲食事業の営業利益が274,854千円過大、建築・不動産関連事業の営業利益が146,066千円過小に計上されております。

なお、上記訂正に関連し繰延税金資産の回収可能性を見直した結果、連結業績は、法人税等調整額が79,546千円増加し、最終的に当期純利益が215,544千円減少し、また個別業績では、法人税等調整額が79,546千円増加し、最終的に当期純利益が387,081千円減少しております。

これらを訂正するため、証券取引法第24条の2第1項の規定に基づき、平成15年5月23日に提出いたしました有価証券報告書の訂正報告書を提出するものであります。

訂正後の連結財務諸表および財務諸表については、中央青山監査法人により再度監査を受けており、その監査報告書を添付しております。

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

(1) 連結経営指標等

(2) 提出会社の経営指標等

第2 事業の状況

1 業績等の概要

(1) 業績

(2) キャッシュ・フロー

第5 経理の状況

1 連結財務諸表等

(1) 連結財務諸表

連結貸借対照表

連結損益計算書

連結剰余金計算書

連結キャッシュ・フロー計算書

注記事項

(リース取引関係)

(税効果会計関係)

(セグメント情報)

(関連当事者との取引)

(1株当たり情報)

2 財務諸表等

(1) 財務諸表

貸借対照表

損益計算書

損失処理計算書

表示方法の変更

注記事項

(貸借対照表関係)

(リース取引関係)

(税効果会計関係)

(1 株当たり情報)

(2) 主な資産及び負債の内容

資産の部

ホ・店舗食材

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】

(1) 連結経営指標等
(訂正前)

回次	第24期	第25期	第26期	第27期	第28期
決算年月	平成11年 2月	平成12年 2月	平成13年 2月	平成14年 2月	平成15年 2月
売上高(千円)	37,608,307	36,715,230	24,087,346	21,944,917	22,990,321
経常利益又は経常損失() (千円)	191,368	374,568	<u>397,633</u>	<u>126,982</u>	<u>375,919</u>
当期純利益又は当期純損失 () (千円)	<u>168,711</u>	<u>1,920,179</u>	<u>1,510,299</u>	<u>595,170</u>	<u>128,865</u>
純資産額(千円)	7,652,145	5,623,584	<u>4,069,679</u>	<u>6,559,510</u>	<u>6,184,769</u>
総資産額(千円)	25,625,024	27,568,362	<u>24,712,966</u>	<u>27,051,291</u>	<u>25,600,389</u>
1株当たり純資産額(円)	555.22	408.18	<u>295.49</u>	<u>358.29</u>	<u>337.90</u>
1株当たり当期純利益又は1 株当たり当期純損失() (円)	<u>12.24</u>	<u>139.37</u>	<u>109.64</u>	<u>41.06</u>	<u>7.04</u>
潜在株式調整後1株当たり当 期純利益(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	-	-	<u>16.4</u>	<u>24.3</u>	<u>24.2</u>
自己資本利益率(%)	-	-	-	-	<u>2.0</u>
株価収益率(倍)	-	-	-	-	<u>88.8</u>
営業活動によるキャッシュ・ フロー(千円)	-	-	2,651,396	924,366	1,704,806
投資活動によるキャッシュ・ フロー(千円)	-	-	3,663,564	2,694,031	1,744,651
財務活動によるキャッシュ・ フロー(千円)	-	-	1,330,356	2,711,946	1,288,805
現金及び現金同等物の期末残 高(千円)	-	-	1,104,231	2,076,741	770,029
従業員数(人) [外、平均臨時雇用者数]	- [-]	- [-]	439 [1,654]	428 [1,654]	449 [1,840]

(注) 1. 売上高には、営業収入を含めております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。

4. 第26期及び第27期については当期純損失を計上しているため、自己資本利益率及び株価収益率を記載しておりません。

(訂正後)

回次	第24期	第25期	第26期	第27期	第28期
決算年月	平成11年2月	平成12年2月	平成13年2月	平成14年2月	平成15年2月
売上高(千円)	37,608,307	36,715,230	24,087,346	21,944,917	22,990,321
経常利益又は経常損失() (千円)	191,368	374,568	396,422	138,374	239,921
当期純損失(千円)	168,711	1,920,179	1,564,799	606,562	86,679
純資産額(千円)	7,652,145	5,623,584	4,015,179	6,493,617	5,903,333
総資産額(千円)	25,625,024	27,568,362	24,658,465	26,988,928	25,448,405
1株当たり純資産額(円)	555.22	408.18	291.54	354.69	322.52
1株当たり当期純損失(円)	12.24	139.37	113.62	41.85	4.73
潜在株式調整後1株当たり当期純利益(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	-	-	16.3	24.1	23.2
自己資本利益率(%)	-	-	-	-	-
株価収益率(倍)	-	-	-	-	-
営業活動によるキャッシュ・フロー(千円)	-	-	2,651,396	924,366	1,704,806
投資活動によるキャッシュ・フロー(千円)	-	-	3,663,564	2,694,031	1,744,651
財務活動によるキャッシュ・フロー(千円)	-	-	1,330,356	2,711,946	1,288,805
現金及び現金同等物の期末残高(千円)	-	-	1,104,231	2,076,741	770,029
従業員数(人) [外、平均臨時雇用者数]	- [-]	- [-]	439 [1,654]	428 [1,654]	449 [1,840]

(注) 1. 売上高には、営業収入を含めております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。

4. 第26期、第27期及び第28期については当期純損失を計上しているため、自己資本利益率及び株価収益率を記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等
(訂正前)

回次	第24期	第25期	第26期	第27期	第28期
決算年月	平成11年 2月	平成12年 2月	平成13年 2月	平成14年 2月	平成15年 2月
売上高(千円)	24,040,859	24,075,464	23,383,921	21,413,314	22,173,442
経常利益又は経常損失() (千円)	444,910	304,345	464,261	145,664	350,844
当期純利益又は当期純損失 () (千円)	106,386	2,136,907	1,528,529	447,725	177,198
資本金(千円)	2,288,407	2,288,407	2,288,407	3,794,197	3,794,197
発行済株式総数(千株)	13,854	13,854	13,854	18,309	18,309
純資産額(千円)	8,166,510	5,926,245	4,363,273	6,920,858	6,613,308
総資産額(千円)	23,163,709	26,003,414	23,821,881	26,215,141	25,643,994
1株当たり純資産額(円)	589.44	427.74	314.93	378.02	361.30
1株当たり配当額(円) (内1株当たり中間配当額)	10.00 (5.00)	5.00 (2.50)	- (-)	- (-)	- (-)
1株当たり当期純利益又は1 株当たり当期純損失() (円)	7.67	154.23	110.32	30.88	9.67
潜在株式調整後1株当たり当 期純利益(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	35.3	22.8	18.3	26.4	25.8
自己資本利益率(%)	-	-	-	-	2.6
株価収益率(倍)	-	-	-	-	64.6
配当性向(%)	129.55	3.22	-	-	-
従業員数(人) [外、平均臨時雇用者数]	452 [1,630]	440 [1,760]	433 [1,654]	419 [1,639]	440 [1,839]

(注) 1. 売上高には、営業収入を含めております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。

4. 第26期及び第27期については当期純損失を計上しているため、自己資本利益率及び株価収益率を記載しておりません。

5. 第27期より自己株式を資本に対する控除項目としており、また、1株当たり純資産額、1株当たり当期純損益の各数値は発行済株式総数から自己株式数を控除して計算しております。

6. 従業員数は、平成13年2月期より就業人員数を表示しております。

(訂正後)

回次	第24期	第25期	第26期	第27期	第28期
決算年月	平成11年 2月	平成12年 2月	平成13年 2月	平成14年 2月	平成15年 2月
売上高(千円)	24,040,859	24,075,464	23,383,921	21,413,314	22,173,442
経常利益又は経常損失() (千円)	444,910	304,345	463,050	157,056	43,309
当期純利益又は当期純損失 () (千円)	106,386	2,136,907	1,583,029	459,117	209,882
資本金(千円)	2,288,407	2,288,407	2,288,407	3,794,197	3,794,197
発行済株式総数(千株)	13,854	13,854	13,854	18,309	18,309
純資産額(千円)	8,166,510	5,926,245	4,308,772	6,854,966	6,160,334
総資産額(千円)	23,163,709	26,003,414	23,767,380	26,152,778	25,492,010
1株当たり純資産額(円)	589.44	427.74	311.00	374.43	336.56
1株当たり配当額(円) (内1株当たり中間配当額)	10.00 (5.00)	5.00 (2.50)	- (-)	- (-)	- (-)
1株当たり当期純利益又は1 株当たり当期純損失() (円)	7.67	154.23	114.26	31.68	11.46
潜在株式調整後1株当たり当 期純利益(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	35.3	22.8	18.1	26.2	24.2
自己資本利益率(%)	-	-	-	-	-
株価収益率(倍)	-	-	-	-	-
配当性向(%)	129.55	3.22	-	-	-
従業員数(人) [外、平均臨時雇用者数]	452 [1,630]	440 [1,760]	433 [1,654]	419 [1,639]	440 [1,839]

(注) 1. 売上高には、営業収入を含めております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。

4. 第26期、第27期及び第28期については当期純損失を計上しているため、自己資本利益率及び株価収益率を記載しておりません。

5. 第27期より自己株式を資本に対する控除項目としており、また、1株当たり純資産額、1株当たり当期純損益の各数値は発行済株式総数から自己株式数を控除して計算しております。

6. 従業員数は、平成13年2月期より就業人員数を表示しております。

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

(1) 業績

(訂正前)

当連結会計年度におけるわが国経済は、前半こそ輸出の増加や生産に持ち直しの動きが見られましたものの、アメリカ経済への先行き懸念の高まりや株価低迷、雇用・所得環境の悪化等が重なり、依然として厳しい状況で推移いたしました。

外食産業におきましても、企業倒産の増加による雇用不安の拡大に加えて、景気の先行き不透明感による個人消費の低迷、さらに食への信頼性を損なう事件の発生等の影響を受け、極めて厳しい環境で推移いたしました。

このような厳しい環境のもと、当社グループは業態別競争力を強化し、経営基盤の強化と業容の拡大を図るため新業態の開発に意を注ぐとともに、春夏秋冬のイベントメニュー、グランドメニューの改訂などの諸施策を実施してまいりました。

以上の結果、当連結会計年度の連結売上高は、その他の営業収入を含めて22,990百万円（前期比104.8%）となり、経常利益は375百万円（前期126百万円の損失）、当期純利益は128百万円（前期595百万円の損失）となりました。

(事業の種類別セグメントの業績)

飲食事業

個人消費の低迷が依然として続き、業界を取り巻く環境は非常に厳しい状況にあります。このため、当社グループは新業態の開発に意を注ぐとともに、春夏秋冬のイベントメニュー、グランドメニューの改訂などの諸施策を実施してまいりました。新業態店舗は「和処ダイニング暖や」、パリ島のリゾートレストランをイメージしアジア各国の料理を中心としたアジアンダイニング「アパ・カバール」、関西風うどんにこだわり日本各地の旬の味が楽しめる「饗家」およびとんこつスープをベースとしたラーメン専門店「風神社中」などをそれぞれ新規出店いたしました。新規出店店舗は「和処ダイニング暖や」9店舗、「風神社中」が1店舗、また「居食ダイニング暖」への業態変更店舗は11店舗となりました。以上の結果「和処ダイニング暖や」13店舗、「居食ダイニング暖」17店舗となり、また、2店舗を閉鎖いたしましたので、当連結会計年度末の店舗数は165店舗、うちフランチャイズ店は8店舗となっております。以上の結果売上高は21,515百万円となり、営業利益は627百万円となりました。

建築・不動産関連事業

建築事業は、飲食店舗の新規出店および業態変更に伴う受注額の増加と外部顧客よりの受注が増加し、加えて不動産関連事業も安定的な売上高を確保することができました。以上の結果、売上高は1,474百万円となり、営業利益は122百万円となりました。

(訂正後)

当連結会計年度におけるわが国経済は、前半こそ輸出の増加や生産に持ち直しの動きが見られましたものの、アメリカ経済への先行き懸念の高まりや株価低迷、雇用・所得環境の悪化等が重なり、依然として厳しい状況で推移いたしました。

外食産業におきましても、企業倒産の増加による雇用不安の拡大に加えて、景気の先行き不透明感による個人消費の低迷、さらに食への信頼性を損なう事件の発生等の影響を受け、極めて厳しい環境で推移いたしました。

このような厳しい環境のもと、当社グループは業態別競争力を強化し、経営基盤の強化と業容の拡大を図るため新業態の開発に意を注ぐとともに、春夏秋冬のイベントメニュー、グランドメニューの改訂などの諸施策を実施してまいりました。

以上の結果、当連結会計年度の連結売上高は、その他の営業収入を含めて22,990百万円（前期比104.8%）となり、経常利益は239百万円（前期138百万円の損失）、当期純損失は86百万円（前期606百万円の損失）となりました。

(事業の種類別セグメントの業績)

飲食事業

個人消費の低迷が依然として続き、業界を取り巻く環境は非常に厳しい状況にあります。このため、当社グループは新業態の開発に意を注ぐとともに、春夏秋冬のイベントメニュー、グランドメニューの改訂などの諸施策を実施してまいりました。新業態店舗は「和処ダイニング暖や」、バリ島のリゾートレストランをイメージしアジア各国の料理を中心としたアジアダイニング「アパ・カバール」、関西風うどんにこだわり日本各地の旬の味が楽しめる「饗家」およびとんこつスープをベースとしたラーメン専門店「風神社中」などをそれぞれ新規出店いたしました。新規出店店舗は「和処ダイニング暖や」9店舗、「風神社中」が1店舗、また「居食ダイニング暖」への業態変更店舗は11店舗となりました。以上の結果「和処ダイニング暖や」13店舗、「居食ダイニング暖」17店舗となり、また、2店舗を閉鎖いたしましたので、当連結会計年度末の店舗数は165店舗、うちフランチャイズ店は8店舗となっております。以上の結果売上高は21,515百万円(前期比103.0%)となり、営業利益は352百万円(前期比374.2%)となりました。

建築・不動産関連事業

建築事業は、飲食店舗の新規出店および業態変更に伴う受注額の増加と外部顧客よりの受注が増加し、加えて不動産関連事業も安定的な売上高を確保することができました。以上の結果、売上高は1,474百万円(前期比140.4%)となり、営業利益は268百万円(前期比181.6%)となりました。

(2) 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)

営業活動により得られた資金1,704百万円(前連結会計年度184.4%)の主な要因は税金等調整前当期純利益124百万円、減価償却費1,160百万円、固定資産除却損208百万円等によるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動により使用した資金は1,744百万円(前連結会計年度64.8%)の主な要因は有形固定資産の取得1,455百万円等によるものです。

(訂正後)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動により得られた資金1,704百万円(前連結会計年度比184.4%)の主な要因は税金等調整前当期純損失11百万円、減価償却費1,160百万円、固定資産除却損208百万円等によるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動により使用した資金は1,744百万円(前連結会計年度比64.8%)の主な要因は有形固定資産の取得1,455百万円等によるものです。

第5【経理の状況】

1【連結財務諸表等】

(1)【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(訂正前)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成14年2月28日)		当連結会計年度 (平成15年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産					
1. 現金及び預金		2,335,330		1,053,728	
2. 売掛金		406,172		315,953	
3. 有価証券		500,000			
4. たな卸資産		472,783		484,506	
5. 前払費用		342,168		316,901	
6. 未収入金		272,772		402,369	
7. 立替金		143,977		191,031	
8. その他		79,948		143,767	
貸倒引当金		18,587		14,109	
流動資産合計		4,534,564	16.8	2,894,149	11.3
固定資産					
(1) 有形固定資産					
1. 建物及び構築物	3	8,929,642		8,990,989	
2. 機械装置及び運搬具		208,896		202,632	
3. 器具備品		378,155		347,704	
4. 土地	3	5,033,515		5,200,000	
5. 建設仮勘定		271,633		258,786	
有形固定資産合計		14,821,844	54.8	15,000,113	58.6
(2) 無形固定資産					
1. 連結調整勘定		22,393		21,825	
2. その他		367,976		384,012	
無形固定資産合計		390,369	1.4	405,837	1.6

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成14年2月28日)		当連結会計年度 (平成15年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券	2.3	1,673,049		1,435,274	
2. 長期貸付金		822,943		298,180	
3. 長期前払費用		129,798		274,224	
4. 差入保証金		4,003,223		4,762,570	
5. その他	2	1,032,456		901,587	
貸倒引当金		410,794		422,987	
投資その他の資産合計		7,250,676	26.8	7,248,849	28.3
固定資産合計		22,462,890	83.0	22,654,800	88.5
繰延資産					
1. 社債発行差金		37,220		-	
2. 社債発行費		5,964		24,000	
3. その他		10,652		27,439	
繰延資産合計		53,836	0.2	51,439	0.2
資産合計		27,051,291	100.0	25,600,389	100.0

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成14年2月28日)		当連結会計年度 (平成15年2月28日)	
		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		648,941		628,530	
2. 短期借入金	3	9,418,358		8,189,017	
3. 未払法人税等		56,197		66,405	
4. 未払費用		<u>516,377</u>		<u>544,388</u>	
5. 賞与引当金		34,810		36,530	
6. 一年内償還予定の社債		3,000,000		1,000,000	
7. その他		<u>323,137</u>		<u>433,737</u>	
流動負債合計		<u>13,997,821</u>	<u>51.7</u>	<u>10,898,608</u>	<u>42.6</u>
固定負債					
1. 社債		1,000,000		3,000,000	
2. 長期借入金	3	4,266,663		4,291,316	
3. 退職給付引当金		11,792		22,458	
4. その他		1,213,782		1,201,281	
固定負債合計		<u>6,492,237</u>	<u>24.0</u>	<u>8,515,056</u>	<u>33.3</u>
負債合計		<u>20,490,059</u>	<u>75.7</u>	<u>19,413,664</u>	<u>75.8</u>
(少数株主持分)					
少数株主持分		1,721	0.0	1,955	0.0
(資本の部)					
資本金		3,794,197	<u>14.0</u>	3,794,197	<u>14.8</u>
資本準備金		3,456,575	12.8	3,456,575	<u>13.5</u>
欠損金		<u>689,447</u>	<u>2.5</u>	<u>577,747</u>	<u>2.3</u>
その他有価証券評価差額金		-		483,841	1.9
自己株式		1,814	0.0	4,412	0.0
資本合計		<u>6,559,510</u>	<u>24.3</u>	<u>6,184,769</u>	<u>24.2</u>
負債、少数株主持分及び資本合計		<u>27,051,291</u>	100.0	<u>25,600,389</u>	100.0

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成14年2月28日)		当連結会計年度 (平成15年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産					
1. 現金及び預金		2,335,330		1,053,728	
2. 売掛金		406,172		315,953	
3. 有価証券		500,000			
4. たな卸資産		410,420		412,069	
5. 前払費用		342,168		316,901	
6. 未収入金		272,772		402,369	
7. 立替金		143,977		191,031	
8. その他		79,948		64,221	
貸倒引当金		18,587		14,109	
流動資産合計		4,472,200	16.6	2,742,165	10.8
固定資産					
(1) 有形固定資産					
1. 建物及び構築物	3	8,929,642		8,990,989	
2. 機械装置及び運搬具		208,896		202,632	
3. 器具備品		378,155		347,704	
4. 土地	3	5,033,515		5,200,000	
5. 建設仮勘定		271,633		258,786	
有形固定資産合計		14,821,844	54.9	15,000,113	58.9
(2) 無形固定資産					
1. 連結調整勘定		22,393		21,825	
2. その他		367,976		384,012	
無形固定資産合計		390,369	1.4	405,837	1.6

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成14年2月28日)		当連結会計年度 (平成15年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券	2.3	1,673,049		1,435,274	
2. 長期貸付金		822,943		298,180	
3. 長期前払費用		129,798		274,224	
4. 差入保証金		4,003,223		4,762,570	
5. その他	2	1,032,456		901,587	
貸倒引当金		410,794		422,987	
投資その他の資産合計		7,250,676	26.9	7,248,849	28.5
固定資産合計		22,462,890	83.2	22,654,800	89.0
繰延資産					
1. 社債発行差金		37,220		-	
2. 社債発行費		5,964		24,000	
3. その他		10,652		27,439	
繰延資産合計		53,836	0.2	51,439	0.2
資産合計		26,988,928	100.0	25,448,405	100.0

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成14年2月28日)		当連結会計年度 (平成15年2月28日)	
		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		648,941		628,530	
2. 短期借入金	3	9,418,358		8,189,017	
3. 未払法人税等		56,197		66,405	
4. 未払費用		<u>519,215</u>		<u>647,847</u>	
5. 賞与引当金		34,810		36,530	
6. 一年内償還予定の社債		3,000,000		1,000,000	
7. その他		<u>323,828</u>		<u>459,731</u>	
流動負債合計		<u>14,001,351</u>	<u>51.9</u>	<u>11,028,060</u>	<u>43.3</u>
固定負債					
1. 社債		1,000,000		3,000,000	
2. 長期借入金	3	4,266,663		4,291,316	
3. 退職給付引当金		11,792		22,458	
4. その他		1,213,782		1,201,281	
固定負債合計		<u>6,492,237</u>	<u>24.0</u>	<u>8,515,056</u>	<u>33.5</u>
負債合計		<u>20,493,588</u>	<u>75.9</u>	<u>19,543,116</u>	<u>76.8</u>
(少数株主持分)					
少数株主持分		1,721	0.0	1,955	0.0
(資本の部)					
資本金		3,794,197	<u>14.1</u>	3,794,197	<u>14.9</u>
資本準備金		3,456,575	12.8	3,456,575	<u>13.6</u>
欠損金		<u>755,340</u>	<u>2.8</u>	<u>859,184</u>	<u>3.4</u>
その他有価証券評価差額 金		-	-	483,841	1.9
自己株式		1,814	0.0	4,412	0.0
資本合計		<u>6,493,617</u>	<u>24.1</u>	<u>5,903,333</u>	<u>23.2</u>
負債、少数株主持分及び 資本合計		<u>26,988,928</u>	100.0	<u>25,448,405</u>	100.0

【連結損益計算書】
(訂正前)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)			当連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
売上高			20,959,211	100.0		21,524,502	100.0
売上原価			7,914,407	37.8		8,232,311	38.2
売上総利益			13,044,803	62.2		13,292,191	61.8
営業収入							
1. 賃貸料等収入		985,706	985,706	4.7	1,465,818	1,465,818	6.8
営業総利益			14,030,509	66.9		14,758,010	68.6
販売費及び一般管理費							
1. 広告宣伝費		960,375			842,319		
2. 役員報酬		158,760			186,285		
3. 給与手当		5,094,581			5,384,003		
4. 賞与引当金繰入額		34,670			36,455		
5. 福利厚生費		416,200			446,401		
6. 賃借料		3,289,797			3,363,716		
7. 水道光熱費		1,073,895			1,026,671		
8. 減価償却費		1,070,891			1,150,363		
9. その他		1,823,531	13,922,705	66.4	1,675,641	14,111,857	65.6
営業利益			107,804	0.5		646,152	3.0
営業外収益							
1. 受取利息		37,225			49,485		
2. 受取配当金		6,235			2,297		
3. 家賃収入		45,225			43,044		
4. 給与分担金		30,860			-		
5. 雑収入		76,449	195,996	0.9	105,800	200,628	0.9

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)			当連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
営業外費用							
1. 支払利息		341,448			353,605		
2. 社債発行差金償却		48,330			-		
3. 新株発行費償却					49,552		
4. 雑損失		41,004	430,782	2.0	67,703	470,861	2.2
経常利益又は経常損失 ()			126,982	0.6		375,919	1.7
特別利益							
1. 投資有価証券売却益		-			2,102		
2. 償却債権取立益		-	-	-	17,232	19,335	0.1
特別損失							
1. 貸倒引当金繰入額		99,351			47,801		
2. 固定資産除却損	1	181,683			199,694		
3. その他		121,519	402,554	1.9	23,548	271,044	1.3
税金等調整前当期純利益 又は税金等調整前当期純 損失()			529,536	2.5		124,210	0.6
法人税、住民税及び事業 税		62,389			80,259		
法人税等調整額		9	62,379	0.3	85,146	4,887	0.0
少数株主利益			3,253	0.0		233	0.0
当期純利益又は当期純損 失()			595,170	2.8		128,865	0.6

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)			当連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
売上高			20,959,211	100.0		21,524,502	100.0
売上原価			7,922,270	37.8		8,070,848	37.5
売上総利益			13,036,940	62.2		13,453,653	62.5
営業収入							
1. 賃貸料等収入		985,706	985,706	4.7	1,465,818	1,465,818	6.8
営業総利益			14,022,646	66.9		14,919,472	69.3
販売費及び一般管理費							
1. 広告宣伝費		963,736			961,286		
2. 役員報酬		158,760			186,285		
3. 給与手当		5,094,581			5,384,003		
4. 賞与引当金繰入額		34,670			36,455		
5. 福利厚生費		416,200			446,401		
6. 賃借料		3,289,797			3,360,965		
7. 水道光熱費		1,073,895			1,026,671		
8. 減価償却費		1,070,891			1,150,363		
9. その他		1,823,531	13,926,066	66.4	1,849,676	14,402,109	66.9
営業利益			96,580	0.5		517,363	2.4
営業外収益							
1. 受取利息		37,225			49,485		
2. 受取配当金		6,235			2,297		
3. 家賃収入		45,225			43,044		
4. 給与分担金		30,860			-		
5. 雑収入		76,449	195,996	0.9	105,800	200,628	0.9

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)			当連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
営業外費用							
1. 支払利息		341,448			353,605		
2. 社債発行差金償却		48,330			-		
3. 新株発行費償却					49,552		
4. 雑損失		41,172	430,951	2.1	74,912	478,070	2.2
経常利益又は経常損失 ()			138,374	0.7		239,921	1.1
特別利益							
1. 投資有価証券売却益		-			2,102		
2. 償却債権取立益		-	-	-	17,232	19,335	0.1
特別損失							
1. 貸倒引当金繰入額		99,351			47,801		
2. 固定資産除却損	1	181,683			199,694		
3. 自己株式売却損		43,923			-		
4. その他		77,596	402,554	1.9	23,548	271,044	1.2
税金等調整前当期純損失			540,928	2.6		11,787	0.0
法人税、住民税及び事業 税		62,389			80,259		
法人税等調整額		9	62,379	0.3	5,600	74,658	0.4
少数株主利益			3,253	0.0		233	0.0
当期純損失			606,562	2.9		86,679	0.4

【連結剰余金計算書】

(訂正前)

		前連結会計年度 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)		当連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)	
区分	注記 番号	金額(千円)		金額(千円)	
欠損金期首残高			64,351		689,447
欠損金増加高					
1. 連結子会社増加による 欠損金増加高		29,926		2,700	
2. 自己株式処分差損		-	29,926	14,464	17,165
当期純利益又は当期純損 失()			595,170		128,865
欠損金期末残高			689,447		577,747

(訂正後)

		前連結会計年度 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)		当連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)	
区分	注記 番号	金額(千円)		金額(千円)	
欠損金期首残高			118,851		755,340
欠損金増加高					
1. 連結子会社増加による 欠損金増加高		29,926		2,700	
2. 自己株式処分差損		-	29,926	14,464	17,165
当期純損失			606,562		86,679
欠損金期末残高			755,340		859,184

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(訂正前)

		前連結会計年度 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)
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又は税金等調整前当期純損失()		<u>529,536</u>	<u>124,210</u>
減価償却費		1,081,355	1,160,292
貸倒引当金の増減額		1,077,393	7,715
受取利息及び受取配当金		43,460	51,783
支払利息		341,448	353,605
投資有価証券等売却損益		1,685	2,102
固定資産除却損		173,538	208,306
社債発行差金償却		48,330	37,220
たな卸資産の減少額		<u>15,078</u>	<u>29,118</u>
未収入金の増加額		38,238	129,597
長期未収入金の減少額		1,097,055	115,159
その他		<u>247,146</u>	<u>238,599</u>
小計		1,317,008	2,090,744
利息及び配当金の受取額		38,263	35,095
利息の支払額		340,418	350,775
法人税等の支払額		90,486	70,258
営業活動によるキャッシュ・フロー		924,366	1,704,806

(訂正後)

		前連結会計年度 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)
営業活動によるキャッシュ・フロー			
税金等調整前当期純損失		540,928	11,787
減価償却費		1,081,355	1,160,292
貸倒引当金の増減額		1,077,393	7,715
受取利息及び受取配当金		43,460	51,783
支払利息		341,448	353,605
投資有価証券等売却損益		1,685	2,102
固定資産除却損		173,538	208,306
社債発行差金償却		48,330	37,220
たな卸資産の減少額		22,940	39,192
未収入金の増加額		38,238	129,597
長期未収入金の減少額		1,097,055	115,159
その他		250,675	364,522
小計		1,317,008	2,090,744
利息及び配当金の受取額		38,263	35,095
利息の支払額		340,418	350,775
法人税等の支払額		90,486	70,258
営業活動によるキャッシュ・フロー		924,366	1,704,806

[次へ](#)

注記事項

(リース取引関係)

(訂正前)

前連結会計年度 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)				当連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)																							
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 (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期末残高相当額				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 (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期末残高相当額																							
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																				
器具備品	2,930,367	1,636,423	1,293,943	器具備品	3,179,790	1,754,552	1,425,237																				
合計	2,930,367	1,636,423	1,293,943	合計	3,179,790	1,754,552	1,425,237																				
<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>1年内</td> <td>454,937千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>839,005千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,293,943千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が、有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>500,978千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>500,978千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により算定しております。</p>				1年内	454,937千円	1年超	839,005千円	合計	1,293,943千円	支払リース料	500,978千円	減価償却費相当額	500,978千円	<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>1年内</td> <td>483,076千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>942,160千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,425,237千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が、有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>528,633千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>528,633千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p>				1年内	483,076千円	1年超	942,160千円	合計	1,425,237千円	支払リース料	528,633千円	減価償却費相当額	528,633千円
1年内	454,937千円																										
1年超	839,005千円																										
合計	1,293,943千円																										
支払リース料	500,978千円																										
減価償却費相当額	500,978千円																										
1年内	483,076千円																										
1年超	942,160千円																										
合計	1,425,237千円																										
支払リース料	528,633千円																										
減価償却費相当額	528,633千円																										

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)				当連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)																							
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 (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期末残高相当額				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 (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期末残高相当額																							
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																				
器具備品	2,930,367	1,636,423	1,293,943	器具備品	3,176,426	1,768,709	1,407,717																				
合計	2,930,367	1,636,423	1,293,943	合計	3,176,426	1,768,709	1,407,717																				
<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>454,937千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>839,005千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,293,943千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が、有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>500,978千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>500,978千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により算定しております。</p>				1年内	454,937千円	1年超	839,005千円	合計	1,293,943千円	支払リース料	500,978千円	減価償却費相当額	500,978千円	<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>480,025千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>927,691千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,407,717千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が、有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>527,286千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>527,286千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p>				1年内	480,025千円	1年超	927,691千円	合計	1,407,717千円	支払リース料	527,286千円	減価償却費相当額	527,286千円
1年内	454,937千円																										
1年超	839,005千円																										
合計	1,293,943千円																										
支払リース料	500,978千円																										
減価償却費相当額	500,978千円																										
1年内	480,025千円																										
1年超	927,691千円																										
合計	1,407,717千円																										
支払リース料	527,286千円																										
減価償却費相当額	527,286千円																										

(税効果会計関係)
(訂正前)

前連結会計年度 (平成14年2月28日)	当連結会計年度 (平成15年2月28日)																																																										
<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">2,017,919</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">25,462</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,043,382</td> </tr> <tr> <td>評価性引当金</td> <td style="text-align: right;">2,043,373</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">9</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">9</td> </tr> </table>	繰延税金資産	(千円)	繰越欠損金	2,017,919	その他	25,462	繰延税金資産小計	2,043,382	評価性引当金	2,043,373	繰延税金資産合計	9	繰延税金負債	-	繰延税金資産の純額	9	<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">183,018</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">1,297,233</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">146,064</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,626,315</td> </tr> <tr> <td>評価性引当金</td> <td style="text-align: right;">1,540,526</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">85,789</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金の消去</td> <td style="text-align: right;">166</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">166</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">85,622</td> </tr> </table> <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">42.0%</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>回収可能性の見直しによる繰延税金資産の計上</td> <td style="text-align: right;">68.6%</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割</td> <td style="text-align: right;">60.6%</td> </tr> <tr> <td>税務上の繰越欠損金の利用</td> <td style="text-align: right;">130.0%</td> </tr> <tr> <td>スケジューリング不能一時差異</td> <td></td> </tr> <tr> <td>(貸倒引当金)</td> <td style="text-align: right;">42.9%</td> </tr> <tr> <td>連結消去に係る修正</td> <td style="text-align: right;">48.5%</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">0.7%</td> </tr> <tr> <td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">3.9%</td> </tr> </table>	繰延税金資産	(千円)	貸倒引当金損金算入限度超過額	183,018	繰越欠損金	1,297,233	その他	146,064	繰延税金資産小計	1,626,315	評価性引当金	1,540,526	繰延税金資産合計	85,789	繰延税金負債		貸倒引当金の消去	166	繰延税金負債合計	166	繰延税金資産の純額	85,622	法定実効税率	42.0%	(調整)		回収可能性の見直しによる繰延税金資産の計上	68.6%	住民税均等割	60.6%	税務上の繰越欠損金の利用	130.0%	スケジューリング不能一時差異		(貸倒引当金)	42.9%	連結消去に係る修正	48.5%	その他	0.7%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	3.9%
繰延税金資産	(千円)																																																										
繰越欠損金	2,017,919																																																										
その他	25,462																																																										
繰延税金資産小計	2,043,382																																																										
評価性引当金	2,043,373																																																										
繰延税金資産合計	9																																																										
繰延税金負債	-																																																										
繰延税金資産の純額	9																																																										
繰延税金資産	(千円)																																																										
貸倒引当金損金算入限度超過額	183,018																																																										
繰越欠損金	1,297,233																																																										
その他	146,064																																																										
繰延税金資産小計	1,626,315																																																										
評価性引当金	1,540,526																																																										
繰延税金資産合計	85,789																																																										
繰延税金負債																																																											
貸倒引当金の消去	166																																																										
繰延税金負債合計	166																																																										
繰延税金資産の純額	85,622																																																										
法定実効税率	42.0%																																																										
(調整)																																																											
回収可能性の見直しによる繰延税金資産の計上	68.6%																																																										
住民税均等割	60.6%																																																										
税務上の繰越欠損金の利用	130.0%																																																										
スケジューリング不能一時差異																																																											
(貸倒引当金)	42.9%																																																										
連結消去に係る修正	48.5%																																																										
その他	0.7%																																																										
税効果会計適用後の法人税等の負担率	3.9%																																																										

(訂正後)

前連結会計年度 (平成14年2月28日)	当連結会計年度 (平成15年2月28日)																																						
<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">2,017,919</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">25,462</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,043,382</td> </tr> <tr> <td>評価性引当金</td> <td style="text-align: right;">2,043,373</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">9</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">9</td> </tr> </table>	繰延税金資産	(千円)	繰越欠損金	2,017,919	その他	25,462	繰延税金資産小計	2,043,382	評価性引当金	2,043,373	繰延税金資産合計	9	繰延税金負債	-	繰延税金資産の純額	9	<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">183,018</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">1,297,233</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">146,064</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,626,315</td> </tr> <tr> <td>評価性引当金</td> <td style="text-align: right;">1,620,072</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">6,243</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金の消去</td> <td style="text-align: right;">166</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">166</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">6,076</td> </tr> </table>	繰延税金資産	(千円)	貸倒引当金損金算入限度超過額	183,018	繰越欠損金	1,297,233	その他	146,064	繰延税金資産小計	1,626,315	評価性引当金	1,620,072	繰延税金資産合計	6,243	繰延税金負債		貸倒引当金の消去	166	繰延税金負債合計	166	繰延税金資産の純額	6,076
繰延税金資産	(千円)																																						
繰越欠損金	2,017,919																																						
その他	25,462																																						
繰延税金資産小計	2,043,382																																						
評価性引当金	2,043,373																																						
繰延税金資産合計	9																																						
繰延税金負債	-																																						
繰延税金資産の純額	9																																						
繰延税金資産	(千円)																																						
貸倒引当金損金算入限度超過額	183,018																																						
繰越欠損金	1,297,233																																						
その他	146,064																																						
繰延税金資産小計	1,626,315																																						
評価性引当金	1,620,072																																						
繰延税金資産合計	6,243																																						
繰延税金負債																																							
貸倒引当金の消去	166																																						
繰延税金負債合計	166																																						
繰延税金資産の純額	6,076																																						
<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差額の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>当連結会計年度については、当期純損失が計上されているため、記載しておりません。</p>	<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p style="text-align: center;">同左</p>																																						

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(自平成13年3月1日 至平成14年2月28日)

(訂正前)

	飲食事業 (千円)	建築・不動産 関連事業 (千円)	計 (千円)	消去又は全社 (千円)	連結 (千円)
営業収益及び営業利益					
営業収益					
(1) 外部顧客に対する営業収益	20,894,658	1,050,258	21,944,917	-	21,944,917
(2) セグメント間の内部営業収益又は振替高	-	1,659,517	1,659,517	(1,659,517)	-
計	20,894,658	2,709,776	23,604,434	(1,659,517)	21,944,917
営業費用	20,789,201	2,561,975	23,351,176	(1,514,063)	21,837,113
営業利益	105,457	147,800	253,258	(145,454)	107,804
資産、減価償却費及び資本的支出					
資産	12,934,785	7,603,479	20,538,264	6,513,027	27,051,291
減価償却費	781,156	256,230	1,037,386	45,888	1,083,275
資本的支出	1,845,616	13,709	1,859,325	(170,637)	1,688,687

(注) 1. 事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2. 各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等

3. 資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は7,447,058千円であり、その主なものは、親会社での余資運用資金(現金及び有価証券)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。
4. 「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」の追加情報として記載のとおり、当連結会計年度より、退職給付に係る会計基準を適用しております。この変更による各セグメントに与える影響額は軽微であります。
5. 「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」の追加情報として記載のとおり、当連結会計年度より、金融商品に係る会計基準を適用しております。この結果、従来の方法によった場合と比較して当連結会計年度の営業費用は、飲食事業が12,218千円、建築・不動産関連事業で495千円増加し、営業利益はそれぞれ同額減少しており、資産は、飲食事業で27,623千円少なく、建築・不動産関連事業で495千円少なく計上されております。

(訂正後)

	飲食事業 (千円)	建築・不動産 関連事業 (千円)	計 (千円)	消去又は全社 (千円)	連結 (千円)
営業収益及び営業利益					
営業収益					
(1) 外部顧客に対する営業収益	20,894,658	1,050,258	21,944,917	-	21,944,917
(2) セグメント間の内部営業収益又は振替高	-	1,659,517	1,659,517	(1,659,517)	-
計	20,894,658	2,709,776	23,604,434	(1,659,517)	21,944,917
営業費用	20,800,424	2,561,975	23,362,400	(1,514,063)	21,848,337
営業利益	94,233	147,800	242,034	(145,454)	96,580
資産、減価償却費及び資本的支出					
資産	12,872,421	7,603,479	20,475,901	6,513,027	26,988,928
減価償却費	781,156	256,230	1,037,386	45,888	1,083,275
資本的支出	1,845,616	13,709	1,859,325	(170,637)	1,688,687

(注) 1. 事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2. 各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等

3. 資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は7,447,058千円であり、その主なものは、親会社での余資運用資金(現金及び有価証券)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

4. 「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」の追加情報として記載のとおり、当連結会計年度より、退職給付に係る会計基準を適用しております。この変更による各セグメントに与える影響額は軽微であります。

5. 「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」の追加情報として記載のとおり、当連結会計年度より、金融商品に係る会計基準を適用しております。この結果、従来の方法によった場合と比較して当連結会計年度の営業費用は、飲食事業が12,218千円、建築・不動産関連事業で495千円増加し、営業利益はそれぞれ同額減少しており、資産は、飲食事業で27,623千円少なく、建築・不動産関連事業で495千円少なく計上されております。

当連結会計年度（自平成14年3月1日 至平成15年2月28日）

（訂正前）

	飲食事業 （千円）	建築・不動産 関連事業 （千円）	計 （千円）	消去又は全社 （千円）	連結 （千円）
営業収益及び営業利益					
営業収益					
(1) 外部顧客に対する営業収益	21,515,704	1,474,616	22,990,321		22,990,321
(2) セグメント間の内部営業収益又は振替高		2,255,628	2,255,628	(2,255,628)	
計	21,515,704	3,730,245	25,245,949	(2,255,628)	22,990,321
営業費用	20,888,184	3,607,976	24,496,161	(2,151,992)	22,344,168
営業利益	627,519	122,268	749,788	(103,636)	646,152
資産、減価償却費及び資本的支出					
資産	14,227,257	6,711,769	20,939,026	4,661,362	25,600,389
減価償却費	894,959	226,620	1,121,579	17,144	1,138,724
資本的支出	1,375,546	107,353	1,482,899	(12,129)	1,470,769

（注）1．事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2．各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等

3．資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は5,353,622千円であり、その主なものは、親会社での余資運用資金（現金及び有価証券）、長期投資資金（投資有価証券）及び管理部門に係る資産等であります。

(訂正後)

	飲食事業 (千円)	建築・不動産 関連事業 (千円)	計 (千円)	消去又は全社 (千円)	連結 (千円)
営業収益及び営業利益					
営業収益					
(1) 外部顧客に対する営業収益	21,515,704	1,474,616	22,990,321		22,990,321
(2) セグメント間の内部営業収益又は振替高		2,401,694	2,401,694	(2,401,694)	
計	21,515,704	3,876,311	25,392,015	(2,401,694)	22,990,321
営業費用	21,163,039	3,607,976	24,771,015	(2,298,058)	22,472,957
営業利益	352,665	268,334	620,999	(103,636)	517,363
資産、減価償却費及び資本的支出					
資産	14,154,819	6,711,769	20,866,589	4,581,816	25,448,405
減価償却費	894,959	226,620	1,121,579	17,144	1,138,724
資本的支出	1,375,546	107,353	1,482,899	(12,129)	1,470,769

(注) 1. 事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2. 各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等

3. 資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は5,274,076千円であり、その主なものは、親会社での余資運用資金(現金及び有価証券)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

【関連当事者との取引】

当連結会計年度（自平成14年3月1日 至平成15年2月28日）

(1) 役員及び個人主要株主等

(訂正前)

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金 (千円)	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				
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社等	株式会社鈴直	栃木県宇都宮市	80,000	飲食店舗の運営	(被所有)直接 4.8%	兼任 3人	店舗運営	業務受託料の受取	118,742	未収入金	52,724
								給与分担金の受取	2,219		
								備品の購入	44,726	未払費用	2,242
	株式会社ユニオントレード	栃木県宇都宮市	37,500	カラオケ機器の販売	(被所有)直接 0.2%	兼任 2人	当社より不動産の賃貸等	食材等の売上	17,945	売掛金	14,067
								設備賃貸料等の受取	57,627	未収入金	28,356
								給与分担金の受取	1,366		
	株式会社ユニバーサル・レジャー・システム	栃木県宇都宮市	615,600	アミューズメント事業	(被所有)直接 5.7%	兼任 4人	当社より不動産の賃貸等	食材等の売上	16,119	売掛金	16,282
								設備賃貸料等の受取	336,888	預り金	22,053
								設備使用料の受取	1,714	-	-
								購入委託料	4,144	-	-
	ジャパンドリーム株式会社(注3)	栃木県宇都宮市	95,000	アミューズメント事業	(被所有)直接 1.0%	兼任 2人	当社より不動産の賃貸等	店舗賃料等の受取	60,900	未収入金	5,381
	有限会社ユースパレス(注4)	栃木県宇都宮市	30,000	アミューズメント事業	(被所有)直接 0.0%	兼任 2人	当社より不動産の賃貸等	食材等の売上	5,956	売掛金	4,424
購入委託料								1,100	-	-	

- (注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
 2. 取引条件ないし取引条件の決定方法は、一般の取引事例を勘案し、協議のうえ、決定しております。
 3. 株式会社ユニバーサル・レジャー・システムが議決権の100%を直接所有しております。
 4. ジャパンドリーム株式会社が議決権の100%を直接所有しております。

(訂正後)

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金(千円)	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				
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社等	株式会社鈴直	栃木県宇都宮市	80,000	飲食店舗の運営	(被所有)直接 4.8%	兼任 3人	店舗運営	業務受託料の受取	118,742	未収入金	52,724
								給与分担金の受取	2,219		
								備品の購入	44,726	未払費用	61,870
								費用の立替	59,628		
	株式会社ユニオントレード	栃木県宇都宮市	37,500	カラオケ機器の販売	(被所有)直接 0.2%	兼任 2人	当社より不動産の賃貸等	食材等の売上	17,945	売掛金	14,067
								設備賃貸料等の受取	57,627	未収入金	28,356
								給与分担金の受取	1,366		
	株式会社ユニバーサル・レジャー・システム	栃木県宇都宮市	615,600	アミューズメント事業	(被所有)直接 5.7%	兼任 4人	当社より不動産の賃貸等	食材等の売上	16,119	売掛金	16,282
								設備賃貸料等の受取	336,888	預り金	22,053
								設備使用料の受取	1,714	-	-
								購入委託料	4,144	-	-
								資金の貸付	162,000	-	-
	ジャパンドリーム株式会社(注3)	栃木県宇都宮市	95,000	アミューズメント事業	(被所有)直接 1.0%	兼任 2人	当社より不動産の賃貸等	店舗賃料等の受取	60,900	未収入金	5,381
								資金の貸付	4,000	-	-
有限会社ユースパレス(注4)	栃木県宇都宮市	30,000	アミューズメント事業	(被所有)直接 0.0%	兼任 2人	食材等の販売等	食材等の売上	5,956	売掛金	4,424	
							購入委託料	1,100	-	-	

- (注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
 2. 取引条件ないし取引条件の決定方法は、一般の取引事例を勘案し、協議のうえ、決定しております。
 3. 株式会社ユニバーサル・レジャー・システムが議決権の100%を直接所有しております。
 4. ジャパンドリーム株式会社が議決権の100%を直接所有しております。

(1株当たり情報)
(訂正前)

項目	前連結会計年度 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)
1株当たり純資産額(円)	358.29	337.90
1株当たり当期利益(損失) (円)	41.06	7.04
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載していません。	同左

(訂正後)

項目	前連結会計年度 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)
1株当たり純資産額(円)	354.69	322.52
1株当たり当期純損失(円)	41.85	4.73
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載していません。	同左

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(訂正前)

区分	注記 番号	第27期 (平成14年2月28日)		第28期 (平成15年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産					
1. 現金及び預金			2,173,258		940,546
2. 売掛金	1		247,918		230,492
3. 有価証券			500,000		6,709
4. 商品			30,029		24,392
5. 仕込品	2		206		417
6. 店舗食材	2		296,812		282,181
7. 貯蔵品			55,258		54,044
8. 前払費用	1		338,336		314,860
9. 繰延税金資産			-		79,546
10. 未収入金	1		317,363		454,350
11. 立替金	1		141,163		196,650
12. 短期貸付金	1		79,770		39,849
13. その他			-		7,491
貸倒引当金			16,600		15,904
流動資産合計			4,163,517	15.9	2,615,627
固定資産					
(1)有形固定資産					
1. 建物	3	14,102,687		14,666,147	
減価償却累計額		5,852,557	8,250,129	6,387,783	8,278,363
2. 構築物		2,195,728		2,431,393	
減価償却累計額		1,235,699	960,029	1,361,718	1,069,675
3. 車両運搬具		50,963		59,007	
減価償却累計額		43,854	7,108	46,694	12,312
4. 器具備品		1,138,655		1,160,138	
減価償却累計額		737,135	401,519	789,443	370,694
5. 土地	3		4,947,149		5,113,634

区分	注記 番号	第27期 (平成14年2月28日)		第28期 (平成15年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
6. 建設仮勘定			247,150		175,347
有形固定資産合計			14,813,086	56.5	15,020,029
(2) 無形固定資産					
1. 借地権			304,130		318,768
2. 電話加入権			54,160		54,160
3. その他			9,394		10,561
無形固定資産合計			367,685	1.4	383,489
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券	3		1,643,073		1,406,623
2. 関係会社株式			439,550		442,550
3. 出資金			8,361		7,365
4. 関係会社出資金			28,630		13,593
5. 長期貸付金			40,524		53,252
6. 役員又は従業員長期 貸付金			26,013		138,693
7. 関係会社長期貸付金			4,190		60,000
8. 長期前払費用			129,759		274,224
9. 差入保証金			3,982,853		4,749,400
10. 長期未収入金	1		984,028		814,310
11. その他			24,021		36,280
貸倒引当金			493,989		422,884
投資その他の資産合計			6,817,015	26.0	7,573,408
固定資産合計			21,997,787	83.9	22,976,927
繰延資産					
1. 社債発行差金			37,220		-
2. 社債発行費			5,964		24,000
3. 新株発行費			10,652		27,439
繰延資産合計			53,836	0.2	51,439
資産合計			26,215,141	100.0	25,643,994

区分	注記 番号	第27期 (平成14年2月28日)		第28期 (平成15年2月28日)	
		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	499,609		587,640	
2. 短期借入金	3	6,633,500		6,501,000	
3. 一年内返済予定長期借入金	3	1,553,558		1,285,517	
4. 一年内償還予定の社債		3,000,000		1,000,000	
5. 未払金		53,784		<u>55,006</u>	
6. 未払法人税等		50,000		64,100	
7. 未払費用	1	<u>791,192</u>		<u>692,670</u>	
8. 商品券等		33,543		33,876	
9. 預り金	1	85,067		78,404	
10. 前受収益		25,397		55,989	
11. 賞与引当金		34,500		36,000	
12. その他		145,891		181,424	
流動負債合計		<u>12,906,045</u>	<u>49.2</u>	<u>10,571,630</u>	<u>41.2</u>
固定負債					
1. 社債		1,000,000		3,000,000	
2. 長期借入金	3	4,162,663		4,235,316	
3. 預り保証金	1	1,213,782		1,201,281	
4. 退職給付引当金		11,792		22,458	
固定負債合計		<u>6,388,237</u>	<u>24.4</u>	<u>8,459,056</u>	<u>33.0</u>
負債合計		<u>19,294,283</u>	<u>73.6</u>	<u>19,030,686</u>	<u>74.2</u>

区分	注記 番号	第27期 (平成14年2月28日)		第28期 (平成15年2月28日)		
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
(資本の部)						
資本金	4		3,794,197	14.5	3,794,197	14.8
資本準備金			3,456,575	13.2	3,456,575	13.5
利益準備金			572,101	2.1	572,101	2.2
欠損金						
(1) 任意積立金						
1. 別途積立金		1,035,000	1,035,000		1,035,000	1,035,000
(2) 当期末処理損失			1,935,200		1,758,002	
欠損金合計			900,200	3.4	723,002	2.8
その他有価証券評価差額 金			-	-	482,150	1.9
自己株式			1,814	0.0	4,412	0.0
資本合計			6,920,858	26.4	6,613,308	25.8
負債・資本合計			26,215,141	100.0	25,643,994	100.0

[次へ](#)

(訂正後)

区分	注記 番号	第27期 (平成14年2月28日)		第28期 (平成15年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産					
1. 現金及び預金			2,173,258		940,546
2. 売掛金	1		247,918		230,492
3. 有価証券			500,000		6,709
4. 商品			30,029		24,392
5. 仕込品	2		206		417
6. 店舗食材	2		<u>234,449</u>		<u>209,743</u>
7. 貯蔵品			55,258		54,044
8. 前払費用	1		338,336		314,860
9. 繰延税金資産			-		-
10. 未収入金	1		317,363		454,350
11. 立替金	1		141,163		196,650
12. 短期貸付金	1		79,770		39,849
13. その他			-		7,491
貸倒引当金			16,600		15,904
流動資産合計			<u>4,101,154</u>	<u>15.7</u>	<u>2,463,644</u>
固定資産					
(1) 有形固定資産					
1. 建物	3	14,102,687		14,666,147	
減価償却累計額		5,852,557	8,250,129	6,387,783	8,278,363
2. 構築物		2,195,728		2,431,393	
減価償却累計額		1,235,699	960,029	1,361,718	1,069,675
3. 車両運搬具		50,963		59,007	
減価償却累計額		43,854	7,108	46,694	12,312
4. 器具備品		1,138,655		1,160,138	
減価償却累計額		737,135	401,519	789,443	370,694
5. 土地	3		4,947,149		5,113,634

[次へ](#)

区分	注記 番号	第27期 (平成14年2月28日)		第28期 (平成15年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
6. 建設仮勘定			247,150		175,347
有形固定資産合計			14,813,086	56.6	15,020,029
(2) 無形固定資産					
1. 借地権			304,130		318,768
2. 電話加入権			54,160		54,160
3. その他			9,394		10,561
無形固定資産合計			367,685	1.4	383,489
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券	3		1,643,073		1,406,623
2. 関係会社株式			439,550		442,550
3. 出資金			8,361		7,365
4. 関係会社出資金			28,630		13,593
5. 長期貸付金			40,524		53,252
6. 役員又は従業員長期 貸付金			26,013		138,693
7. 関係会社長期貸付金			4,190		60,000
8. 長期前払費用			129,759		274,224
9. 差入保証金			3,982,853		4,749,400
10. 長期未収入金	1		984,028		814,310
11. その他			24,021		36,280
貸倒引当金			493,989		422,884
投資その他の資産合計			6,817,015	26.1	7,573,408
固定資産合計			21,997,787	84.1	22,976,927
繰延資産					
1. 社債発行差金			37,220		-
2. 社債発行費			5,964		24,000
3. 新株発行費			10,652		27,439
繰延資産合計			53,836	0.2	51,439
資産合計			26,152,778	100.0	25,492,010

[次へ](#)

区分	注記 番号	第27期 (平成14年2月28日)		第28期 (平成15年2月28日)	
		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	499,609		587,640	
2. 短期借入金	3	6,633,500		6,501,000	
3. 一年内返済予定長期借入金	3	1,553,558		1,285,517	
4. 一年内償還予定の社債		3,000,000		1,000,000	
5. 未払金		53,784		<u>227,067</u>	
6. 未払法人税等		50,000		64,100	
7. 未払費用	1	<u>794,721</u>		<u>821,599</u>	
8. 商品券等		33,543		33,876	
9. 預り金	1	85,067		78,404	
10. 前受収益		25,397		55,989	
11. 賞与引当金		34,500		36,000	
12. その他		145,891		181,424	
流動負債合計		<u>12,909,574</u>	49.4	<u>10,872,619</u>	42.6
固定負債					
1. 社債		1,000,000		3,000,000	
2. 長期借入金	3	4,162,663		4,235,316	
3. 預り保証金	1	1,213,782		1,201,281	
4. 退職給付引当金		11,792		22,458	
固定負債合計		<u>6,388,237</u>	24.4	<u>8,459,056</u>	33.2
負債合計		<u>19,297,812</u>	73.8	<u>19,331,675</u>	75.8

区分	注記 番号	第27期 (平成14年2月28日)		第28期 (平成15年2月28日)		
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
(資本の部)						
資本金	4		3,794,197	14.5	3,794,197	14.9
資本準備金			3,456,575	13.2	3,456,575	13.6
利益準備金			572,101	2.2	572,101	2.2
欠損金						
(1) 任意積立金						
1. 別途積立金		1,035,000	1,035,000		1,035,000	1,035,000
(2) 当期末処理損失			2,001,093		2,210,975	
欠損金合計			966,093	3.7	1,175,975	4.6
その他有価証券評価差額 金			-	-	482,150	1.9
自己株式			1,814	0.0	4,412	0.0
資本合計			6,854,966	26.2	6,160,334	24.2
負債・資本合計			26,152,778	100.0	25,492,010	100.0

【損益計算書】
(訂正前)

区分	注記 番号	第27期 (自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日)			第28期 (自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
売上高			20,443,905	100.0		20,727,503	100.0
売上原価							
1. 期首商品たな卸高		30,994			30,029		
2. 期首仕込品たな卸高		1,039			206		
3. 期首店舗食材たな卸高		<u>302,753</u>			<u>296,812</u>		
4. 当期商品仕入高		625,612			400,889		
5. 当期店舗食材仕入高		7,051,033			7,189,735		
合計		<u>8,011,433</u>			<u>7,917,674</u>		
6. 期末商品たな卸高		30,029			24,392		
7. 期末仕込品たな卸高		206			417		
8. 期末店舗食材たな卸高		<u>296,812</u>	<u>7,684,384</u>	37.6	<u>282,181</u>	<u>7,610,683</u>	<u>36.7</u>
売上総利益			<u>12,759,521</u>	62.4		<u>13,116,820</u>	<u>63.3</u>
営業収入							
1. 賃貸料等収入	1	969,409	969,409	4.7	1,445,938	1,445,938	7.0
営業総利益			<u>13,728,930</u>	67.1		<u>14,562,759</u>	<u>70.3</u>
販売費及び一般管理費							
1. 広告宣伝費		<u>959,685</u>			<u>841,728</u>		
2. 役員報酬		135,548			149,973		
3. 給与手当		4,970,153			5,329,021		
4. 賞与引当金繰入額		34,500			36,000		
5. 福利厚生費		408,308			440,670		
6. 賃借料		3,254,976			<u>3,327,148</u>		
7. 水道光熱費		1,069,182			1,025,712		
8. 減価償却費		1,101,567			1,202,000		
9. その他		1,779,211	<u>13,713,134</u>	67.0	<u>1,645,016</u>	<u>13,997,272</u>	<u>67.6</u>
営業利益			<u>15,795</u>	0.1		<u>565,487</u>	2.7

区分	注記 番号	第27期 (自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日)			第28期 (自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
営業外収益							
1. 受取利息		10,793			22,980		
2. 有価証券利息		25,035			25,090		
3. 家賃収入	1	79,206			76,734		
4. 給与分担金	1	23,759			-		
5. 雑収入		93,063	231,859	1.1	117,897	242,702	1.2
営業外費用							
1. 支払利息		253,702			271,803		
2. 社債利息		61,200			69,150		
3. 社債発行差金償却		48,330			-		
4. 新株発行費償却		-			49,552		
5. 雑損失		30,086	393,319	1.9	66,838	457,344	2.2
経常利益又は経常損失 ()			145,664	0.7		350,844	1.7
特別利益							
1. 貸倒引当金戻入額		160,545			74,602		
2. 償却債権取立益		-			17,232		
3. その他		-	160,545	0.8	2,102	93,938	0.5
特別損失							
1. 貸倒引当金繰入額		99,351			39,685		
2. 固定資産除却損	2	186,256			211,679		
3. 自己株式売却損	1	43,923			-		
4. その他		77,596	407,127	2.0	21,260	272,624	1.3
税引前当期純利益又は 税引前当期純損失 ()			392,247	1.9		172,158	0.9
法人税、住民税及び事 業税		55,478			74,506		
法人税等調整額		-	55,478	0.2	79,546	5,040	0.0
当期純利益又は当期純 損失()			447,725	2.1		177,198	0.9
前期繰越損失			1,487,475			1,935,200	
当期末処理損失			1,935,200			1,758,002	

(訂正後)

区分	注記 番号	第27期 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)			第28期 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
売上高			20,443,905	100.0		20,727,503	100.0
売上原価							
1. 期首商品たな卸高		30,994			30,029		
2. 期首仕込品たな卸高		1,039			206		
3. 期首店舗食材たな卸高		248,252			234,449		
4. 当期商品仕入高		625,612			400,889		
5. 当期店舗食材仕入高		7,051,033			7,189,735		
合計		7,956,932			7,855,311		
6. 期末商品たな卸高		30,029			24,392		
7. 期末仕込品たな卸高		206			417		
8. 期末店舗食材たな卸高		234,449	7,692,247	37.6	209,743	7,620,757	36.8
売上総利益			12,751,658	62.4		13,106,746	63.2
営業収入							
1. 賃貸料等収入	1	969,409	969,409	4.7	1,445,938	1,445,938	7.0
営業総利益			13,721,067	67.1		14,552,684	70.2
販売費及び一般管理費							
1. 広告宣伝費		963,046			961,156		
2. 役員報酬		135,548			149,973		
3. 給与手当		4,970,153			5,329,021		
4. 賞与引当金繰入額		34,500			36,000		
5. 福利厚生費		408,308			440,670		
6. 賃借料		3,254,976			3,324,397		
7. 水道光熱費		1,069,182			1,025,712		
8. 減価償却費		1,101,567			1,202,000		
9. その他		1,779,211	13,716,495	67.1	1,818,589	14,287,523	68.9
営業利益			4,572	0.0		265,161	1.3

区分	注記 番号	第27期 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)			第28期 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
営業外収益							
1. 受取利息		10,793			22,980		
2. 有価証券利息		25,035			25,090		
3. 家賃収入	1	79,206			76,734		
4. 給与分担金	1	23,759			-		
5. 雑収入		93,063	231,859	1.1	117,897	242,702	1.1
営業外費用							
1. 支払利息		253,702			271,803		
2. 社債利息		61,200			69,150		
3. 社債発行差金償却		48,330			-		
4. 新株発行費償却		-			49,552		
5. 雑損失		30,254	393,487	1.9	74,048	464,554	2.2
経常利益又は経常損失 ()			157,056	0.8		43,309	0.2
特別利益							
1. 貸倒引当金戻入額		160,545			74,602		
2. 償却債権取立益		-			17,232		
3. その他		-	160,545	0.8	2,102	93,938	0.4
特別損失							
1. 貸倒引当金繰入額		99,351			39,685		
2. 固定資産除却損	2	186,256			211,679		
3. 自己株式売却損	1	43,923			-		
4. その他		77,596	407,127	2.0	21,260	272,624	1.3
税引前当期純損失			403,638	2.0		135,376	0.7
法人税、住民税及び事 業税		55,478			74,506		
法人税等調整額		-	55,478	0.2	-	74,506	0.3
当期純損失			459,117	2.2		209,882	1.0
前期繰越損失			1,541,976			2,001,093	
当期未処理損失			2,001,093			2,210,975	

【損失処理計算書】

(訂正前)

	第27期 (株主総会承認日 平成14年5月23日)		第28期 (株主総会承認日 平成15年5月22日)	
区分	金額(千円)		金額(千円)	
当期末処理損失		1,935,200		1,758,002
次期繰越損失		1,935,200		1,758,002

(訂正後)

	第27期 (株主総会承認日 平成14年5月23日)		第28期 (株主総会承認日 平成15年5月22日)	
区分	金額(千円)		金額(千円)	
当期末処理損失		2,001,093		2,210,975
次期繰越損失		2,001,093		2,210,975

表示方法の変更
(訂正前)

<p>第27期 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)</p>	<p>第28期 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)</p>
<p>1. 営業収入の「賃貸料等収入」については、前期まで営業収入の「ロイヤリティ等収入」として表示しておりましたが、実態に即した明瞭な表示にするため当期より科目の名称を変更しております。</p> <p>2. 前期まで営業外収益「雑収入」に含めて表示しておりました「有価証券利息」は、営業外収益の総額の100分の10を超えているため、当期より区分掲記しております。なお、前期「雑収入」に含まれている「有価証券利息」は25,208千円であります。</p>	<p>1. 前期まで独立掲記しておりました営業外収益の「給与分担金」(当期末21,868千円)は、営業外収益の合計額の100分の10以下となったため、当期より「雑収入」に含めて表示しております。</p> <p>2. 前期まで独立掲記しておりました営業外費用の「社債発行差金償却」(当期末37,220千円)は、営業外費用の合計額の100分の10以下となったため、当期より「雑損失」に含めて表示しております。</p> <p>3. 前期まで営業外費用の「雑損失」に含めて表示しておりました「新株発行費償却」は、営業外費用の合計額の100分の10を超えることとなったため、当期より区分掲記しております。なお、前期における「新株発行費償却」の金額は5,326千円であります。</p>

(訂正後)

<p>第27期 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)</p>	<p>第28期 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)</p>
<p>1. 営業収入の「賃貸料等収入」については、前期まで営業収入の「ロイヤリティ等収入」として表示しておりましたが、実態に即した明瞭な表示にするため当期より科目の名称を変更しております。</p> <p>2. 前期まで営業外収益「雑収入」に含めて表示しておりました「有価証券利息」は、営業外収益の総額の100分の10を超えているため、当期より区分掲記しております。なお、前期「雑収入」に含まれている「有価証券利息」は25,208千円であります。</p>	<p>1. 前期まで独立掲記しておりました営業外収益の「給与分担金」(当期末21,723千円)は、営業外収益の合計額の100分の10以下となったため、当期より「雑収入」に含めて表示しております。</p> <p>2. 前期まで独立掲記しておりました営業外費用の「社債発行差金償却」(当期末37,220千円)は、営業外費用の合計額の100分の10以下となったため、当期より「雑損失」に含めて表示しております。</p> <p>3. 前期まで営業外費用の「雑損失」に含めて表示しておりました「新株発行費償却」は、営業外費用の合計額の100分の10を超えることとなったため、当期より区分掲記しております。なお、前期における「新株発行費償却」の金額は5,326千円であります。</p>

注記事項

(貸借対照表関係)

(訂正前)

項目	第27期 (平成14年2月28日)	第28期 (平成15年2月28日)
1 関係会社に係る注記	<p>関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <p>資産</p> <p>長期未収入金 434,585千円</p> <p>上記及び区分掲記されたもの以外の関係会社に対する資産合計 503,145千円</p> <p>負債</p> <p>未払費用 292,413千円</p>	<p>関係会社に対する資産には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <p>長期未収入金 304,921千円</p> <p>上記及び区分掲記されたもの以外の関係会社に対する資産合計 330,322千円</p> <p>関係会社に対する負債合計 360,378千円</p>
2 仕込品・店舗食材	<p>関係会社工場において生産されるソース等の製品であります。</p>	同左
仕込品		同左
店舗食材	<p>直営店舗及びフランチャイズ店舗において直接調理される食肉等の食材であります。</p>	同左
3 担保提供資産 債務の担保に供している 資産	<p>建物 1,917,923千円</p> <p>土地 4,762,228</p> <p>投資有価証券 512,483</p> <hr/> <p>計 7,192,635</p>	<p>建物 1,738,486千円</p> <p>土地 4,762,228</p> <p>投資有価証券 653,982</p> <hr/> <p>計 7,154,696</p>
同上に対する債務の額	<p>短期借入金 2,435,471</p> <p>長期借入金 4,165,231</p> <p>(一年内返済予定分を含む)</p> <hr/> <p>計 6,600,702</p>	<p>短期借入金 2,914,754</p> <p>長期借入金 3,424,096</p> <p>(一年内返済予定分を含む)</p> <hr/> <p>計 6,338,850</p>
4 授権株式数等		
会社が発行する株式の 総数	41,600,000株	41,600,000株
発行済株式の総数	18,309,500株	18,309,500株

(訂正後)

項目	第27期 (平成14年2月28日)	第28期 (平成15年2月28日)
1 関係会社に係る注記	<p>関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <p>資産</p> <p>長期未収入金 434,585千円</p> <p>上記及び区分掲記されたもの以外の関係会社に対する資産合計 503,145千円</p> <p>負債</p> <p>未払費用 292,413千円</p>	<p>関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <p>資産</p> <p>長期未収入金 304,921千円</p> <p>上記及び区分掲記されたもの以外の関係会社に対する資産合計 330,322千円</p> <p>負債</p> <p>未払費用 263,401千円</p> <p>上記以外の関係会社に対する負債合計 354,792千円</p>
2 仕込品・店舗食材	<p>仕込品</p> <p>店舗食材</p> <p>関係会社工場において生産されるソース等の製品であります。</p> <p>直営店舗及びフランチャイズ店舗において直接調理される食肉等の食材であります。</p>	<p>同左</p> <p>同左</p>
3 担保提供資産 債務の担保に供している 資産	<p>建物 1,917,923千円</p> <p>土地 4,762,228</p> <p>投資有価証券 512,483</p> <hr/> <p>計 7,192,635</p>	<p>建物 1,738,486千円</p> <p>土地 4,762,228</p> <p>投資有価証券 653,982</p> <hr/> <p>計 7,154,696</p>
同上に対する債務の額	<p>短期借入金 2,435,471</p> <p>長期借入金 4,165,231</p> <p>(一年内返済予定分を含む)</p> <hr/> <p>計 6,600,702</p>	<p>短期借入金 2,914,754</p> <p>長期借入金 3,424,096</p> <p>(一年内返済予定分を含む)</p> <hr/> <p>計 6,338,850</p>
4 授権株式数等		
会社が発行する株式の 総数	41,600,000株	41,600,000株
発行済株式の総数	18,309,500株	18,309,500株

(リース取引関係)
(訂正前)

第27期 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)				第28期 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)																							
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 (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期末残高相当額				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 (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期末残高相当額																							
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																				
器具備品	2,819,040	1,581,523	1,237,517	器具備品	3,082,780	1,692,731	1,390,048																				
合計	2,819,040	1,581,523	1,237,517	合計	3,082,780	1,692,731	1,390,048																				
<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>1年内</td> <td>438,362千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>799,154千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,237,517千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>485,401千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>485,401千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により算定しております。</p>				1年内	438,362千円	1年超	799,154千円	合計	1,237,517千円	支払リース料	485,401千円	減価償却費相当額	485,401千円	<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>1年内</td> <td>468,642千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>921,406千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,390,048千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>512,057千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>512,057千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p>				1年内	468,642千円	1年超	921,406千円	合計	1,390,048千円	支払リース料	512,057千円	減価償却費相当額	512,057千円
1年内	438,362千円																										
1年超	799,154千円																										
合計	1,237,517千円																										
支払リース料	485,401千円																										
減価償却費相当額	485,401千円																										
1年内	468,642千円																										
1年超	921,406千円																										
合計	1,390,048千円																										
支払リース料	512,057千円																										
減価償却費相当額	512,057千円																										

(訂正後)

第27期 (自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日)				第28期 (自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日)																							
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 (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期末残高相当額				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 (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期末残高相当額																							
	取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額相 当額 (千円)	期末残高 相当額 (千円)		取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額相 当額 (千円)	期末残高 相当額 (千円)																				
器具備品	2,819,040	1,581,523	1,237,517	器具備品	3,055,272	1,689,980	1,365,292																				
合計	2,819,040	1,581,523	1,237,517	合計	3,055,272	1,689,980	1,365,292																				
<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>438,362千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>799,154千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,237,517千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>485,401千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>485,401千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により算定しております。</p>				1年内	438,362千円	1年超	799,154千円	合計	1,237,517千円	支払リース料	485,401千円	減価償却費相当額	485,401千円	<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>463,141千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>902,151千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,365,292千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>509,307千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>509,307千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p>				1年内	463,141千円	1年超	902,151千円	合計	1,365,292千円	支払リース料	509,307千円	減価償却費相当額	509,307千円
1年内	438,362千円																										
1年超	799,154千円																										
合計	1,237,517千円																										
支払リース料	485,401千円																										
減価償却費相当額	485,401千円																										
1年内	463,141千円																										
1年超	902,151千円																										
合計	1,365,292千円																										
支払リース料	509,307千円																										
減価償却費相当額	509,307千円																										

(税効果会計関係)
(訂正前)

第27期 (平成14年2月28日)	第28期 (平成15年2月28日)
繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳	1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳
繰延税金資産 (千円)	繰延税金資産 (千円)
賞与引当金損金算入限度超過額 7,783	賞与引当金損金算入限度超過額 183,018
繰越欠損金 1,935,200	繰越欠損金 1,288,097
その他 17,419	その他 38,398
繰延税金資産小計 1,960,403	繰延税金資産小計 1,509,515
評価性引当金 1,960,403	評価性引当金 1,429,969
繰延税金資産合計 -	繰延税金資産合計 79,546
繰延税金負債 -	繰延税金負債 -
繰延税金資産の純額 -	繰延税金資産の純額 79,546
	2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主要な項目別の内訳
	法定実効税率 42.0%
	(調整)
	回収可能性の見直しによる繰延税金資産の計上 46.2%
	住民税均等割 43.3%
	税務上の繰越欠損金の利用 72.7%
	スケジューリング不能一時差異 (貸倒引当金) 31.0%
	その他 0.3%
	税効果会計適用後の法人税等の負担率 2.9%

(訂正後)

第27期 (平成14年2月28日)	第28期 (平成15年2月28日)
1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳	1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳
繰延税金資産 (千円)	繰延税金資産 (千円)
賞与引当金損金算入限度超過額 7,783	賞与引当金損金算入限度超過額 183,018
繰越欠損金 1,935,200	繰越欠損金 1,288,097
その他 17,419	その他 38,398
繰延税金資産小計 1,960,403	繰延税金資産小計 1,509,515
評価性引当金 1,960,403	評価性引当金 1,509,515
繰延税金資産合計 -	繰延税金資産合計 -
繰延税金負債 -	繰延税金負債 -
繰延税金資産の純額 -	繰延税金資産の純額 -
2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主要な項目別の内訳	2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主要な項目別の内訳
当事業年度については、当期純損失が計上されているため、記載を省略しております。	同左

(1株当たり情報)

(訂正前)

第27期 (自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日)	第28期 (自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日)
1株当たり純資産額 378.02円	1株当たり純資産額 361.30円
1株当たり当期純損失 30.88円	1株当たり当期純利益 9.67円
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。	同左

(訂正後)

第27期 (自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日)	第28期 (自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日)
1株当たり純資産額 374.43円	1株当たり純資産額 336.56円
1株当たり当期純損失 31.68円	1株当たり当期純損失 11.46円
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。	同左

(2) 【主な資産及び負債の内容】

資産の部

ホ・店舗食材

(訂正前)

区分	金額(千円)
肉類	<u>130,728</u>
調味料類	<u>35,218</u>
飲物類	<u>93,448</u>
米穀類	<u>12,769</u>
野菜類	<u>10,010</u>
その他	6
合計	<u>282,181</u>

(訂正後)

区分	金額(千円)
肉類	<u>94,018</u>
調味料類	<u>28,856</u>
飲物類	<u>68,085</u>
米穀類	<u>8,769</u>
野菜類	<u>10,007</u>
その他	6
合計	<u>209,743</u>

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書の訂正報告書
【根拠条文】	証券取引法第24条の2第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成17年12月28日
【事業年度】	第29期（自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日）
【会社名】	株式会社宮
【英訳名】	MIYA CO.,LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 宮田 永善
【本店の所在の場所】	栃木県宇都宮市一条2丁目7番24号
【電話番号】	028(634)3815(代表)
【事務連絡者氏名】	専務取締役 近能 欣充
【最寄りの連絡場所】	栃木県宇都宮市一条2丁目7番24号
【電話番号】	028(634)3815(代表)
【事務連絡者氏名】	専務取締役 近能 欣充
【縦覧に供する場所】	株式会社 ジャスダック証券取引所 (東京都中央区日本橋茅場町1丁目5番8号)

1【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

当社経理を含む管理全般担当役員において、平成13年2月期より平成17年8月中間期までの間、販売費及び一般管理費の過小計上、固定資産の過大計上及び在庫たな卸の過大計上等の不適切な会計処理が為されていたことが判明いたしました。

これらの不適切な処理により第29期事業年度においては、連結業績では、売上原価が34,252千円過大、販売費及び一般管理費等が459,941千円過小、営業外収益が7,805千円過大、営業外費用が17,970千円過小、特別利益が75千円過小に計上されており、また個別業績では売上高が12,471千円過大、売上原価が13,933千円過小、販売費及び一般管理費等が439,004千円過小に、営業外収益が7,730千円過大、営業外費用が17,970千円過小に計上されております。

これらの結果、連結業績では、営業利益が425,689千円、経常利益が451,463千円過大に計上され、税金等調整前当期純損失が451,390千円過小に計上され、個別業績では、営業利益が452,939千円、経常利益が478,639過大に計上され、税引前当期純損失が同額過小に計上されております。また、事業の種類別セグメント情報における飲食事業の営業利益が、452,835千円過大、建築・不動産関連事業の営業利益が23,669千円過小、福祉介護事業の営業損失が4,474千円過大に計上されております。

なお、上記訂正に関連し、繰延税金資産の回収可能性を見直した結果、連結業績は、法人税等調整額が15,615千円増加し、最終的に当期純利益が467,005千円減少し、また個別業績では、法人税等調整額が15,615千円増加し、最終的に当期純利益が494,255千円減少しております。

これらを訂正するため、証券取引法第24条の2第1項の規定に基づき、平成16年5月28日に提出いたしました有価証券報告書の訂正報告書を提出するものであります。

訂正後の連結財務諸表及び財務諸表については、中央青山監査法人により、再度監査を受けており、その監査報告書を添付しております。

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

(1) 連結経営指標等

(2) 提出会社の経営指標等

第2 事業の状況

1 業績等の概要

(1) 業績

(2) キャッシュ・フロー

第3 設備の状況

2 主要な設備の状況

(1) 提出会社

第5 経理の状況

1 連結財務諸表等

(1) 連結財務諸表

連結貸借対照表

連結損益計算書

連結剰余金計算書

連結キャッシュ・フロー計算書

注記事項

(連結貸借対照表関係)

(リース取引関係)

(税効果会計関係)

(セグメント情報)

(関連当事者との取引)

(1株当たり情報)

2 財務諸表等

(1) 財務諸表

貸借対照表

損益計算書

損失処理計算書

注記事項

(貸借対照表関係)

(損益計算書関係)

(リース取引関係)

(税効果会計関係)

(1株当たり情報)

附属明細表

有形固定資産等明細表

(2) 主な資産及び負債の内容

資産の部

ホ・店舗食材

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】

(1) 連結経営指標等
(訂正前)

回次	第25期	第26期	第27期	第28期	第29期
決算年月	平成12年2月	平成13年2月	平成14年2月	平成15年2月	平成16年2月
売上高(千円)	36,715,230	24,087,346	21,944,917	22,990,321	22,465,188
経常利益又は経常損失() (千円)	374,568	<u>397,633</u>	<u>126,982</u>	<u>375,919</u>	<u>293,106</u>
当期純利益又は当期純損失 () (千円)	1,920,179	<u>1,510,299</u>	<u>595,170</u>	<u>128,865</u>	<u>250,573</u>
純資産額(千円)	5,623,584	<u>4,069,679</u>	<u>6,559,510</u>	<u>6,184,769</u>	<u>5,777,437</u>
総資産額(千円)	27,568,362	<u>24,712,966</u>	<u>27,051,291</u>	<u>25,600,389</u>	<u>27,050,745</u>
1株当たり純資産額(円)	408.18	<u>295.49</u>	<u>358.29</u>	<u>337.90</u>	<u>315.69</u>
1株当たり当期純利益又は1 株当たり当期純損失() (円)	139.37	<u>109.64</u>	<u>41.06</u>	<u>7.04</u>	<u>13.69</u>
潜在株式調整後1株当たり当 期純利益(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	-	<u>16.4</u>	<u>24.3</u>	<u>24.2</u>	<u>21.4</u>
自己資本利益率(%)	-	-	-	<u>2.0</u>	-
株価収益率(倍)	-	-	-	<u>88.8</u>	-
営業活動によるキャッシュ・ フロー(千円)	-	2,651,396	924,366	1,704,806	<u>1,682,925</u>
投資活動によるキャッシュ・ フロー(千円)	-	3,663,564	2,694,031	1,744,651	<u>3,025,476</u>
財務活動によるキャッシュ・ フロー(千円)	-	1,330,356	2,711,946	1,288,805	2,024,233
現金及び現金同等物の期末残 高(千円)	-	1,104,231	2,076,741	770,029	1,449,232
従業員数(人) [外、平均臨時雇用者数]	- [-]	439 [1,654]	428 [1,654]	449 [1,840]	422 [1,679]

(注) 1. 売上高には、営業収入を含めております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 第26期、第27期及び第29期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失が計上されており、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4. 第28期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

5. 第26期、第27期及び第29期については当期純損失を計上しているため、自己資本利益率及び株価収益率を記載しておりません。

6. 第29期から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。

(訂正後)

回次	第25期	第26期	第27期	第28期	第29期
決算年月	平成12年 2月	平成13年 2月	平成14年 2月	平成15年 2月	平成16年 2月
売上高(千円)	36,715,230	24,087,346	21,944,917	22,990,321	22,465,188
経常利益又は経常損失() (千円)	374,568	396,422	138,374	239,921	158,357
当期純損失(千円)	1,920,179	1,564,799	606,562	86,679	717,578
純資産額(千円)	5,623,584	4,015,179	6,493,617	5,903,333	5,028,995
総資産額(千円)	27,568,362	24,658,465	26,988,928	25,448,405	26,566,351
1株当たり純資産額(円)	408.18	291.54	354.69	322.52	274.80
1株当たり当期純損失(円)	139.37	113.62	41.85	4.73	39.21
潜在株式調整後1株当たり当期純利益(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	-	16.3	24.1	23.2	18.9
自己資本利益率(%)	-	-	-	-	-
株価収益率(倍)	-	-	-	-	-
営業活動によるキャッシュ・フロー(千円)	-	2,651,396	924,366	1,704,806	1,369,173
投資活動によるキャッシュ・フロー(千円)	-	3,663,564	2,694,031	1,744,651	2,711,724
財務活動によるキャッシュ・フロー(千円)	-	1,330,356	2,711,946	1,288,805	2,024,233
現金及び現金同等物の期末残高(千円)	-	1,104,231	2,076,741	770,029	1,449,232
従業員数(人) [外、平均臨時雇用者数]	- [-]	439 [1,654]	428 [1,654]	449 [1,840]	422 [1,679]

(注) 1. 売上高には、営業収入を含めております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 第26期、第27期、第28期及び第29期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失が計上されており、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4. 第26期、第27期、第28期及び第29期については当期純損失を計上しているため、自己資本利益率及び株価収益率を記載しておりません。

5. 第29期から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。

(2) 提出会社の経営指標等
(訂正前)

回次	第25期	第26期	第27期	第28期	第29期
決算年月	平成12年 2月	平成13年 2月	平成14年 2月	平成15年 2月	平成16年 2月
売上高(千円)	24,075,464	23,383,921	21,413,314	22,173,442	22,033,803
経常利益又は経常損失() (千円)	304,345	464,261	145,664	350,844	319,807
当期純利益又は当期純損失 () (千円)	2,136,907	1,528,529	447,725	177,198	194,342
資本金(千円)	2,288,407	2,288,407	3,794,197	3,794,197	3,794,197
発行済株式総数(千株)	13,854	13,854	18,309	18,309	18,309
純資産額(千円)	5,926,245	4,363,273	6,920,858	6,613,308	6,260,678
総資産額(千円)	26,003,414	23,821,881	26,215,141	25,643,994	27,197,531
1株当たり純資産額(円)	427.74	314.93	378.02	361.30	342.10
1株当たり配当額(円) (内1株当たり中間配当額)	5.00 (2.50)	- (-)	- (-)	- (-)	- (-)
1株当たり当期純利益又は1 株当たり当期純損失() (円)	154.23	110.32	30.88	9.67	10.62
潜在株式調整後1株当たり当 期純利益(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	22.8	18.3	26.4	25.8	23.0
自己資本利益率(%)	-	-	-	2.6	-
株価収益率(倍)	-	-	-	64.6	-
配当性向(%)	3.22	-	-	-	-
従業員数(人) [外、平均臨時雇用者数]	440 [1,760]	433 [1,654]	419 [1,639]	440 [1,839]	418 [1,678]

(注) 1. 売上高には、営業収入を含めております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 第26期、第27期及び第29期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失が計上されており、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4. 第28期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

5. 第26期、第27期及び第29期については当期純損失を計上しているため、自己資本利益率及び株価収益率を記載しておりません。

6. 第27期より自己株式を資本に対する控除項目としており、また、1株当たり純資産額、1株当たり当期純損益の各数値は発行済株式総数から自己株式数を控除して計算しております。

7. 従業員数は、第26期より就業人員数を表示しております。

8. 第29期から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。

(訂正後)

回次	第25期	第26期	第27期	第28期	第29期
決算年月	平成12年 2月	平成13年 2月	平成14年 2月	平成15年 2月	平成16年 2月
売上高(千円)	24,075,464	23,383,921	21,413,314	22,173,442	22,033,803
経常利益又は経常損失() (千円)	304,345	463,050	157,056	43,309	158,832
当期純損失(千円)	2,136,907	1,583,029	459,117	209,882	688,597
資本金(千円)	2,288,407	2,288,407	3,794,197	3,794,197	3,794,197
発行済株式総数(千株)	13,854	13,854	18,309	18,309	18,309
純資産額(千円)	5,926,245	4,308,772	6,854,966	6,160,334	5,313,450
総資産額(千円)	26,003,414	23,767,380	26,152,778	25,492,010	26,722,036
1株当たり純資産額(円)	427.74	311.00	374.43	336.56	290.34
1株当たり配当額(円) (内1株当たり中間配当額)	5.00 (2.50)	- (-)	- (-)	- (-)	- (-)
1株当たり当期純損失(円)	154.23	114.26	31.68	11.46	37.62
潜在株式調整後1株当たり当 期純利益(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	22.8	18.1	26.2	24.2	19.9
自己資本利益率(%)	-	-	-	-	-
株価収益率(倍)	-	-	-	-	-
配当性向(%)	3.22	-	-	-	-
従業員数(人) [外、平均臨時雇用者数]	440 [1,760]	433 [1,654]	419 [1,639]	440 [1,839]	418 [1,678]

(注) 1. 売上高には、営業収入を含めております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 第26期、第27期、第28期及び第29期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失が計上されており、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4. 第26期、第27期、第28期及び第29期については当期純損失を計上しているため、自己資本利益率及び株価収益率を記載しておりません。

5. 第27期より自己株式を資本に対する控除項目としており、また、1株当たり純資産額、1株当たり当期純損益の各数値は発行済株式総数から自己株式数を控除して計算しております。

6. 従業員数は、第26期より就業人員数を表示しております。

7. 第29期から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

(1) 業績

(訂正前)

当連結会計年度におけるわが国経済は、米国の景気回復やアジア向け輸出の増加、株式市場の回復等により、企業収益の持ち直しや設備投資の増加の動きが見られましたものの、雇用情勢や所得環境の悪化を背景に個人消費はまだまだ改善せず、依然として厳しい状況で推移いたしました。

外食産業におきましては、個人消費の低迷に狂牛病・鳥インフルエンザ問題等の影響が加わり、きわめて厳しい状況のもとに推移いたしました。

このような状況のもと、当社は当社の経営理念である「店はお客様のためにある」を実践、徹底するため、創業の原点に戻り、全社的に意識の改革を進めてまいりました。また、将来の高齢化社会に向けて業容の拡大を図るため福祉介護事業に新規参入致しました。

以上の結果、当連結会計年度の当社グループの業績は、売上高22,465百万円（前期比97.7%）、営業利益547百万円（前期比84.8%）、経常利益293百万円（前期比78.0%）、当期純損失250百万円（前期128百万円の利益）となりました。

(事業の種類別セグメントの業績)

飲食事業

飲食部門につきましては、来客数の増加を図るために、上半期には「グランドメニュー」の改定および季節メニュー等新メニューを積極的に導入し、下半期には特にランチタイムの集客増加を図るための各種販促活動を実施いたしました。さらに、収益の確保を図るため、新規出店および業態変更を実施いたしました。

この結果、新規出店店舗は、「和処ダイニング暖や」4店舗、「ステーキ宮」2店舗、「その他」1店舗の計7店舗となり、業態変更店舗は「居食ダイニング暖」9店舗、「ステーキ宮」14店舗となりました。また、5店舗を閉鎖いたしました結果、「和処ダイニング暖や」17店舗、「居食ダイニング暖」25店舗、「ステーキ宮」16店舗となり、当期末の店舗数は167店舗、うちフランチャイズ店は7店舗となりました。

以上の結果、売上高は20,948百万円（前期比97.4%）となり、営業利益は513百万円（前期比81.8%）となりました。

建築・不動産関連事業

建築事業につきましては、飲食店舗の新規出店及び業態変更に伴う受注額の増加と、外部顧客よりの受注が増加し、加えて不動産関連事業も安定的な売上高を確保することができました。

以上の結果、売上高は1,503百万円（前期比102.0%）となり、営業利益は226百万円（前期比184.9%）となりました。

福祉介護事業

新規参入いたしました福祉介護事業につきましては、5施設を今下期に開業いたしました。

以上の結果、売上高は12百万円となり、営業損失は開業費用が増加したため82百万円となりました。

(訂正後)

当連結会計年度におけるわが国経済は、米国の景気回復やアジア向け輸出の増加、株式市場の回復等により、企業収益の持ち直しや設備投資の増加の動きが見られましたものの、雇用情勢や所得環境の悪化を背景に個人消費はまだまだ改善せず、依然として厳しい状況で推移いたしました。

外食産業におきましては、個人消費の低迷に狂牛病・鳥インフルエンザ問題等の影響が加わり、きわめて厳しい状況のもとに推移いたしました。

このような状況のもと、当社は当社の経営理念である「店はお客様のためにある」を実践、徹底するため、創業の原点に戻り、全社的に意識の改革を進めてまいりました。また、将来の高齢化社会に向けて業容の拡大を図るため福祉介護事業に新規参入致しました。

以上の結果、当連結会計年度の当社グループの業績は、売上高22,465百万円（前期比97.7%）、営業利益121百万円（前期比23.6%）、経常損失158百万円（前期239百万円の利益）、当期純損失717百万円（前期86百万円の損失）となりました。

(事業の種類別セグメントの業績)

飲食事業

飲食部門につきましては、来客数の増加を図るために、上半期には「グランドメニュー」の改定および季節メニュー等新メニューを積極的に導入し、下半期には特にランチタイムの集客増加を図るための各種販促活動を実施いたしました。さらに、収益の確保を図るため、新規出店および業態変更を実施いたしました。

この結果、新規出店店舗は、「和処ダイニング暖や」4店舗、「ステーキ宮」2店舗、「その他」1店舗の計7店舗となり、業態変更店舗は「居食ダイニング暖」9店舗、「ステーキ宮」14店舗となりました。また、5店舗を閉鎖いたしました結果、「和処ダイニング暖や」17店舗、「居食ダイニング暖」25店舗、「ステーキ宮」16店舗となり、当期末の店舗数は167店舗、うちフランチャイズ店は7店舗となりました。

以上の結果、売上高は20,948百万円(前期比97.4%)となり、営業利益は60百万円(前期比17.1%)となりました。

建築・不動産関連事業

建築事業につきましては、飲食店舗の新規出店及び業態変更に伴う受注額の増加と、外部顧客よりの受注が増加し、加えて不動産関連事業も安定的な売上高を確保することができました。

以上の結果、売上高は1,503百万円(前期比102.0%)となり、営業利益は249百万円(前期比93.1%)となりました。

福祉介護事業

新規参入いたしました福祉介護事業につきましては、5施設を今下期に開業いたしました。

以上の結果、売上高は12百万円となり、営業損失は開業費用が増加したため77百万円となりました。

(2) 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)

営業活動により得られた資金1,682百万円(前連結会計年度比98.7%)の主な要因は、税金等調整前当期純損失183百万円を計上したものの減価償却費1,177百万円及び固定資産除却損420百万円等の計上によるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動により使用した資金は3,025百万円(前連結会計年度比173.4%)の主な要因は有形固定資産の取得2,499百万円、投資有価証券の取得387百万円等によるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動により増加した資金2,024百万円の主な要因は長期借入金の収入等によるものです。
これらの結果、現金及び現金同等物は679百万円増加し、当連結会計年度末には1,449百万円となりました。

(訂正後)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動により得られた資金1,369百万円(前連結会計年度比80.3%)の主な要因は、税金等調整前当期純損失634百万円を計上したものの減価償却費1,161百万円及び固定資産除却損420百万円等の計上によるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動により使用した資金は2,711百万円(前連結会計年度比155.4%)の主な要因は有形固定資産の取得2,186百万円、投資有価証券の取得387百万円等によるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動により増加した資金2,024百万円の主な要因は長期借入金の収入等によるものです。
これらの結果、現金及び現金同等物は679百万円増加し、当連結会計年度末には1,449百万円となりました。

第3【設備の状況】

2【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、次のとおりであります。

(1) 提出会社

(訂正前)

(平成16年2月29日現在)

事業所名 (業態別)	事業の種類別 セグメントの 名称	設備の内容	帳簿価額					従業員数 (人)
			建物及び構 築物 (千円)	機械装置及 び運搬具 (千円)	器具備品 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	合計 (千円)	
ステーキ宮業態	飲食事業	飲食店舗・設備	800,229	-	68,967	-	869,196	35 [149]
リベロ業態	飲食事業	飲食店舗・設備	240,916	-	12,565	-	253,481	29 [133]
エムズダイニング業態	飲食事業	飲食店舗・設備	702,544	-	44,260	292,649 (4,640.47)	1,039,453	57 [249]
グリーンガーデン業態	飲食事業	飲食店舗・設備	375,527	-	3,643	425,350 (2,701.29)	804,521	8 [38]
宮まつり業態	飲食事業	飲食店舗・設備	38,964	-	2,751	64,044 (1,783.67)	105,760	6 [17]
焼肉業態	飲食事業	飲食店舗・設備	517,867	-	13,866	511,816 (3,397.75)	1,043,550	18 [107]
居酒屋業態	飲食事業	飲食店舗・設備	3,003,570	30	123,557	1,491,631 (7,227.88)	4,618,789	165 [885]
その他業態	飲食事業	飲食店舗・設備	564,055	712	14,708	245,508 (430.27)	824,986	13 [65]
みやスマイル業態	福祉介護事業	福祉店舗・設備	305,498	24,365	25,176	-	355,040	10 [19]
カインズ他	建築・不動産 関連事業	賃貸店舗・設備	2,264,540	-	19,606	1,110,612 (12,472.35)	3,394,759	- [-]
本社・寮	本社	総括業務施設等	778,968	12,396	54,028	1,593,238 (145,068.66)	2,438,630	77 [17]

(注) 1. 従業員数の[]は、臨時雇用者数を外書しております。

2. カインズ他は賃貸資産であります。

(訂正後)

(平成16年2月29日現在)

事業所名 (業態別)	事業の種類別 セグメントの 名称	設備の内容	帳簿価額					従業員数 (人)
			建物及び構 築物 (千円)	機械装置及 び運搬具 (千円)	器具備品 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	合計 (千円)	
ステーキ営業態	飲食事業	飲食店舗・設備	734,425	-	55,664	-	790,089	35 [149]
リベロ業態	飲食事業	飲食店舗・設備	227,856	-	6,447	-	234,303	29 [133]
エムズダイニング業態	飲食事業	飲食店舗・設備	702,544	-	44,260	292,649 (4,640.47)	1,039,453	57 [249]
グリーンガーデン業態	飲食事業	飲食店舗・設備	375,527	-	3,643	425,350 (2,701.29)	804,521	8 [38]
宮まつり業態	飲食事業	飲食店舗・設備	38,964	-	2,751	64,044 (1,783.67)	105,760	6 [17]
焼肉業態	飲食事業	飲食店舗・設備	517,867	-	13,866	511,816 (3,397.75)	1,043,550	18 [107]
居酒屋業態	飲食事業	飲食店舗・設備	2,964,134	30	84,636	1,491,631 (7,227.88)	4,540,431	165 [885]
その他業態	飲食事業	飲食店舗・設備	564,055	712	14,708	245,508 (430.27)	824,986	13 [65]
みやスマイル業態	福祉介護事業	福祉店舗・設備	226,161	24,365	25,176	-	275,702	10 [19]
カインズ他	建築・不動産 関連事業	賃貸店舗・設備	2,264,540	-	19,606	1,110,612 (12,472.35)	3,394,759	- [-]
本社・寮	本社	総括業務施設等	778,968	12,396	54,028	1,593,238 (145,068.66)	2,438,630	77 [17]

(注) 1. 従業員数の [] は、臨時雇用者数を外書しております。

2. カインズ他は賃貸資産であります。

第5【経理の状況】

1【連結財務諸表等】

(1)【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(訂正前)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成15年2月28日)		当連結会計年度 (平成16年2月29日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産					
1.現金及び預金		1,053,728		1,672,971	
2.売掛金		315,953		564,924	
3.たな卸資産		<u>484,506</u>		<u>546,806</u>	
4.前払費用		316,901		291,778	
5.未収入金		402,369		186,054	
6.立替金		191,031		290,029	
7.その他		<u>143,767</u>		<u>320,439</u>	
貸倒引当金		14,109		10,390	
流動資産合計		<u>2,894,149</u>	11.3	<u>3,862,612</u>	14.3
固定資産					
(1)有形固定資産					
1.建物及び構築物	1 3	8,990,989		<u>9,123,196</u>	
2.機械装置及び運搬具		202,632		280,307	
3.器具備品		347,704		<u>328,062</u>	
4.土地	3	5,200,000		5,821,217	
5.建設仮勘定		258,786		<u>374,905</u>	
有形固定資産合計		<u>15,000,113</u>	58.6	<u>15,927,689</u>	58.9
(2)無形固定資産					
1.連結調整勘定		21,825		4,513	
2.その他		384,012		384,674	
無形固定資産合計		<u>405,837</u>	1.6	<u>389,187</u>	1.4

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成15年2月28日)		当連結会計年度 (平成16年2月29日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券	2.3	1,435,274		1,318,111	
2. 長期貸付金		298,180		-	
3. 長期前払費用		274,224		265,404	
4. 差入保証金		4,762,570		4,768,105	
5. その他	2	901,587		812,065	
貸倒引当金		422,987		304,432	
投資その他の資産合計		7,248,849	28.3	6,859,254	25.4
固定資産合計		22,654,800	88.5	23,176,132	85.7
繰延資産					
1. 社債発行費		24,000		12,000	
2. その他		27,439		-	
繰延資産合計		51,439	0.2	12,000	0.0
資産合計		25,600,389	100.0	27,050,745	100.0
(負債の部)					
流動負債					
1. 買掛金		628,530		567,622	
2. 短期借入金	3	8,189,017		9,719,563	
3. 未払法人税等		66,405		99,085	
4. 未払費用		544,388		565,998	
5. 賞与引当金		36,530		37,195	
6. 一年内償還予定の社債		1,000,000		-	
7. その他		433,737		275,245	
流動負債合計		10,898,608	42.6	11,264,709	41.6
固定負債					
1. 社債		3,000,000		3,000,000	
2. 長期借入金	3	4,291,316		5,786,683	
3. 退職給付引当金		22,458		33,972	
4. その他		1,201,281		1,185,823	
固定負債合計		8,515,056	33.3	10,006,479	37.0
負債合計		19,413,664	75.8	21,271,189	78.6

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成15年2月28日)		当連結会計年度 (平成16年2月29日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(少数株主持分)					
少数株主持分		1,955	0.0	2,118	0.0
(資本の部)					
資本金		3,794,197	14.8	-	-
資本準備金		3,456,575	13.5	-	-
欠損金		577,747	2.3	-	-
その他有価証券評価差額 金		483,841	1.9	-	-
自己株式		4,412	0.0	-	-
資本合計		<u>6,184,769</u>	<u>24.2</u>	-	-
資本金	4	-	-	3,794,197	14.0
資本剰余金		-	-	3,456,575	12.8
利益剰余金		-	-	<u>828,321</u>	<u>3.1</u>
その他有価証券評価差額 金		-	-	638,921	2.4
自己株式	5	-	-	6,091	0.0
資本合計		-	-	<u>5,777,437</u>	<u>21.4</u>
負債、少数株主持分及び 資本合計		<u>25,600,389</u>	100.0	<u>27,050,745</u>	100.0

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成15年2月28日)		当連結会計年度 (平成16年2月29日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産					
1. 現金及び預金		1,053,728		1,672,971	
2. 売掛金		315,953		564,924	
3. たな卸資産		<u>412,069</u>		<u>460,434</u>	
4. 前払費用		316,901		291,778	
5. 未収入金		402,369		186,054	
6. 立替金		191,031		290,029	
7. その他		<u>64,221</u>		<u>220,483</u>	
貸倒引当金		14,109		10,390	
流動資産合計		<u>2,742,165</u>	<u>10.8</u>	<u>3,676,285</u>	<u>13.9</u>
固定資産					
(1) 有形固定資産					
1. 建物及び構築物	3	8,990,989		<u>8,936,255</u>	
2. 機械装置及び運搬具		202,632		280,307	
3. 器具備品		347,704		<u>241,887</u>	
4. 土地	3	5,200,000		5,821,217	
5. 建設仮勘定		258,786		<u>349,955</u>	
有形固定資産合計		15,000,113	<u>58.9</u>	<u>15,629,624</u>	<u>58.8</u>
(2) 無形固定資産					
1. 連結調整勘定		21,825		4,513	
2. その他		384,012		384,674	
無形固定資産合計		405,837	1.6	389,187	<u>1.5</u>

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成15年2月28日)		当連結会計年度 (平成16年2月29日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券	2.3	1,435,274		1,318,111	
2. 長期貸付金		298,180		-	
3. 長期前払費用		274,224		265,404	
4. 差入保証金		4,762,570		4,768,105	
5. その他	2	901,587		812,065	
貸倒引当金		422,987		304,432	
投資その他の資産合計		7,248,849	28.5	6,859,254	25.8
固定資産合計		22,654,800	89.0	22,878,066	86.1
繰延資産					
1. 社債発行費		24,000		12,000	
2. その他		27,439		-	
繰延資産合計		51,439	0.2	12,000	0.0
資産合計		25,448,405	100.0	26,566,351	100.0
(負債の部)					
流動負債					
1. 買掛金		628,530		567,622	
2. 短期借入金	3	8,189,017		9,719,563	
3. 未払法人税等		66,405		99,085	
4. 未払費用		647,847		709,703	
5. 賞与引当金		36,530		37,195	
6. 一年内償還予定の社債		1,000,000		-	
7. その他		459,731		395,588	
流動負債合計		11,028,060	43.3	11,528,757	43.4
固定負債					
1. 社債		3,000,000		3,000,000	
2. 長期借入金	3	4,291,316		5,786,683	
3. 退職給付引当金		22,458		33,972	
4. その他		1,201,281		1,185,823	
固定負債合計		8,515,056	33.5	10,006,479	37.7
負債合計		19,543,116	76.8	21,535,237	81.1

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成15年2月28日)		当連結会計年度 (平成16年2月29日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(少数株主持分)					
少数株主持分		1,955	0.0	2,118	0.0
(資本の部)					
資本金		3,794,197	14.9	-	-
資本準備金		3,456,575	13.6	-	-
欠損金		859,184	3.4	-	-
その他有価証券評価差額 金		483,841	1.9	-	-
自己株式		4,412	0.0	-	-
資本合計		5,903,333	23.2	-	-
資本金	4	-	-	3,794,197	14.3
資本剰余金		-	-	3,456,575	13.0
利益剰余金		-	-	1,576,763	6.0
その他有価証券評価差額 金		-	-	638,921	2.4
自己株式	5	-	-	6,091	0.0
資本合計		-	-	5,028,995	18.9
負債、少数株主持分及び 資本合計		25,448,405	100.0	26,566,351	100.0

【連結損益計算書】
(訂正前)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日)			当連結会計年度 (自 平成15年 3月 1日 至 平成16年 2月29日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
売上高			21,524,502	100.0		21,068,427	100.0
売上原価			8,232,311	38.2		7,861,435	37.3
売上総利益			13,292,191	61.8		13,206,992	62.7
営業収入							
1. 賃貸料等収入		1,465,818	1,465,818	6.8	1,396,761	1,396,761	6.6
営業総利益			14,758,010	68.6		14,603,753	69.3
販売費及び一般管理費							
1. 広告宣伝費		842,319			893,132		
2. 役員報酬		186,285			136,435		
3. 給与手当		5,384,003			5,142,101		
4. 賞与引当金繰入額		36,455			36,795		
5. 福利厚生費		446,401			404,332		
6. 賃借料		3,363,716			3,699,945		
7. 水道光熱費		1,026,671			988,086		
8. 減価償却費		1,150,363			1,147,368		
9. その他		1,675,641	14,111,857	65.6	1,607,892	14,056,089	66.7
営業利益			646,152	3.0		547,664	2.6
営業外収益							
1. 受取利息		49,485			26,429		
2. 受取配当金		2,297			8,143		
3. 家賃収入		43,044			51,046		
4. 採掘権売却益		-			28,571		
5. 雑収入		105,800	200,628	0.9	67,811	182,002	0.9
営業外費用							
1. 支払利息		353,605			363,286		
2. 新株発行費償却		49,552			-		
3. 雑損失		67,703	470,861	2.2	73,272	436,559	2.1
経常利益			375,919	1.7		293,106	1.4

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)			当連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
特別利益							
1. 投資有価証券売却益		2,102			6,193		
2. 償却債権取立益		17,232			-		
3. 賞与引当金戻入益		-			<u>36,066</u>		
4. 役員からの私財提供益		-			132,596		
5. その他		-	19,335	0.1	<u>15,148</u>	<u>190,004</u>	0.9
特別損失							
1. 貸倒引当金繰入額		47,801			-		
2. 固定資産除却損	1	199,694			420,109		
3. 投資有価証券売却損		-			88,116		
4. 投資有価証券評価損		-			99,999		
5. その他	2	23,548	271,044	1.3	58,368	666,593	<u>3.2</u>
税金等調整前当期純利益 又は税金等調整前当期純 損失()			<u>124,210</u>	<u>0.6</u>		<u>183,482</u>	<u>0.9</u>
法人税、住民税及び事業 税		80,259			99,478		
法人税等調整額		<u>85,146</u>	<u>4,887</u>	<u>0.0</u>	<u>32,550</u>	<u>66,927</u>	<u>0.3</u>
少数株主利益			233	0.0		163	0.0
当期純利益又は当期純損 失()			<u>128,865</u>	<u>0.6</u>		<u>250,573</u>	<u>1.2</u>

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)			当連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
売上高			21,524,502	100.0		21,068,427	100.0
売上原価			8,070,848	37.5		7,827,182	37.1
売上総利益			13,453,653	62.5		13,241,244	62.9
営業収入							
1. 賃貸料等収入		1,465,818	1,465,818	6.8	1,396,761	1,396,761	6.6
営業総利益			14,919,472	69.3		14,638,006	69.5
販売費及び一般管理費							
1. 広告宣伝費		961,286			1,155,942		
2. 役員報酬		186,285			136,435		
3. 給与手当		5,384,003			5,142,101		
4. 賞与引当金繰入額		36,455			36,795		
5. 福利厚生費		446,401			404,332		
6. 賃借料		3,360,965			3,683,468		
7. 水道光熱費		1,026,671			988,086		
8. 減価償却費		1,150,363			1,131,682		
9. その他		1,849,676	14,402,109	66.9	1,837,186	14,516,031	68.9
営業利益			517,363	2.4		121,975	0.6
営業外収益							
1. 受取利息		49,485			26,429		
2. 受取配当金		2,297			8,143		
3. 家賃収入		43,044			51,046		
4. 採掘権売却益		-			28,571		
5. 雑収入		105,800	200,628	0.9	60,006	174,197	0.8
営業外費用							
1. 支払利息		353,605			363,286		
2. 新株発行費償却		49,552			-		
3. 雑損失		74,912	478,070	2.2	91,243	454,530	2.2
経常利益又は経常損失			239,921	1.1		158,357	0.8

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)			当連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
特別利益							
1. 投資有価証券売却益		2,102			6,193		
2. 償却債権取立益		17,232			-		
3. 賞与引当金戻入益		-			<u>36,530</u>		
4. 役員からの私財提供益		-			132,596		
5. その他		-	19,335	0.1	<u>14,759</u>	<u>190,079</u>	0.9
特別損失							
1. 貸倒引当金繰入額		47,801			-		
2. 固定資産除却損	1	199,694			420,109		
3. 投資有価証券売却損		-			88,116		
4. 投資有価証券評価損		-			99,999		
5. その他	2	23,548	271,044	1.3	58,368	666,593	<u>3.1</u>
税金等調整前当期純損失			<u>11,787</u>	<u>0.1</u>		<u>634,872</u>	<u>3.0</u>
法人税、住民税及び事業税		80,259			99,478		
法人税等調整額		<u>5,600</u>	<u>74,658</u>	<u>0.3</u>	<u>16,935</u>	<u>82,542</u>	<u>0.4</u>
少数株主利益			233	0.0		163	0.0
当期純損失			<u>86,679</u>	<u>0.4</u>		<u>717,578</u>	<u>3.4</u>

【連結剰余金計算書】

(訂正前)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)		当連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)	
		金額(千円)		金額(千円)	
欠損金期首残高			689,447		-
欠損金増加高					
1. 連結子会社増加による 欠損金増加高		2,700		-	
2. 自己株式処分差損		14,464	17,165	-	-
当期純利益			128,865		-
欠損金期末残高			577,747		-
(資本剰余金の部)					
資本剰余金期首残高					
資本準備金期首残高			-		3,456,575
資本剰余金期末残高			-		3,456,575
(利益剰余金の部)					
利益剰余金期首残高			-		577,747
利益剰余金減少高					
1. 当期純損失		-	-	250,573	250,573
利益剰余金期末残高			-		828,321

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)		当連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)	
		金額(千円)		金額(千円)	
欠損金期首残高			755,340		-
欠損金増加高					
1. 連結子会社増加による 欠損金増加高		2,700		-	
2. 自己株式処分差損		14,464	17,165	-	-
当期純損失			86,679		-
欠損金期末残高			859,184		-
(資本剰余金の部)					
資本剰余金期首残高					
資本準備金期首残高			-		3,456,575
資本剰余金期末残高			-		3,456,575
(利益剰余金の部)					
利益剰余金期首残高			-		859,184
利益剰余金減少高					
1. 当期純損失		-	-	717,578	717,578
利益剰余金期末残高			-		1,576,763

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(訂正前)

		前連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)
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又は税金等調整前当期純損失()		124,210	183,482
減価償却費		1,160,292	1,177,496
貸倒引当金の増減額		7,715	122,273
受取利息及び受取配当金		51,783	34,573
支払利息		353,605	363,286
投資有価証券評価損		-	99,999
投資有価証券等売却損益		2,102	81,923
固定資産除却損		208,306	420,109
社債発行差金償却		37,220	-
たな卸資産の増減額		29,118	62,299
未収入金の増減額		129,597	216,315
長期未収入金の減少額		115,159	283,805
その他		238,599	159,945
小計		2,090,744	2,080,362
利息及び配当金の受取額		35,095	14,430
利息の支払額		350,775	345,070
法人税等の支払額		70,258	66,797
営業活動によるキャッシュ・フロー		1,704,806	1,682,925

		前連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)
投資活動によるキャッシュ・フロー			
投資有価証券の取得による支出		266,778	387,253
投資有価証券の売却による収入		14,122	167,651
子会社株式の追加取得による支出		15,500	-
有形固定資産の取得による支出		1,455,809	<u>2,499,994</u>
無形固定資産の取得による支出		14,959	3,230
満期保有目的債券の償還による収入		500,000	-
定期預金の預入による支出		274,388	215,009
定期預金の払戻による収入		249,278	274,969
長期貸付による支出		224,698	25,436
長期貸付金の回収による収入		744,538	55,150
保証金差入れによる支出		1,034,621	359,772
その他		34,164	32,550
投資活動によるキャッシュ・フロー		1,744,651	<u>3,025,476</u>

(訂正後)

		前連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)
営業活動によるキャッシュ・フロー			
税金等調整前当期純損失		<u>11,787</u>	<u>634,872</u>
減価償却費		1,160,292	<u>1,161,811</u>
貸倒引当金の増減額		7,715	122,273
受取利息及び受取配当金		51,783	34,573
支払利息		353,605	363,286
投資有価証券評価損		-	99,999
投資有価証券等売却損益		2,102	81,923
固定資産除却損		208,306	420,109
社債発行差金償却		37,220	-
たな卸資産の増減額		<u>39,192</u>	<u>48,365</u>
未収入金の増減額		129,597	216,315
長期未収入金の減少額		115,159	283,805
その他		<u>364,522</u>	<u>20,555</u>
小計		2,090,744	<u>1,766,610</u>
利息及び配当金の受取額		35,095	14,430
利息の支払額		350,775	345,070
法人税等の支払額		70,258	66,797
営業活動によるキャッシュ・フロー		1,704,806	<u>1,369,173</u>

		前連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)
投資活動によるキャッシュ・フロー			
投資有価証券の取得による支出		266,778	387,253
投資有価証券の売却による収入		14,122	167,651
子会社株式の追加取得による支出		15,500	-
有形固定資産の取得による支出		1,455,809	<u>2,186,242</u>
無形固定資産の取得による支出		14,959	3,230
満期保有目的債券の償還による収入		500,000	-
定期預金の預入による支出		274,388	215,009
定期預金の払戻による収入		249,278	274,969
長期貸付による支出		224,698	25,436
長期貸付金の回収による収入		744,538	55,150
保証金差入れによる支出		1,034,621	359,772
その他		34,164	32,550
投資活動によるキャッシュ・フロー		1,744,651	<u>2,711,724</u>

[次へ](#)

注記事項

(連結貸借対照表関係)

(訂正前)

項目	前連結会計年度 (平成15年2月28日)	当連結会計年度 (平成16年2月29日)
1.有形固定資産の減価償却累計額	8,536,760千円	8,786,269千円
2.非連結子会社及び関連会社に対するもの	非連結子会社及び関連会社に対する主なものは、次のとおりであります。 投資有価証券	非連結子会社及び関連会社に対する主なものは、次のとおりであります。 投資有価証券
	株式 14,450千円	株式 14,450千円
	投資その他の資産の「その他」(出資金) 42,993千円	投資その他の資産の「その他」(出資金) 13,157千円
3.担保提供資産	建物 1,738,486千円 土地 4,762,228 投資有価証券 653,982 計 7,154,696	建物 1,573,482千円 土地 5,288,520 投資有価証券 913,644 計 7,775,646
債務の担保に供している資産	短期借入金 2,914,754千円 長期借入金 3,424,096 (一年内返済予定分を含む) 計 6,338,850	短期借入金 1,838,157千円 長期借入金 4,544,893 (一年内返済予定分を含む) 関係会社の借入金 2,258,960 計 8,642,010
4.発行済株式の総数		普通株式 18,309,500株
5.自己株式		当社が保有する自己株式の数は、普通株式8,605株であります。
6.偶発債務	銀行借入金及びリース契約に対する保証(有)石川商事 105,439千円 フランチャイジー他1社 6,158 計 111,597	銀行借入金に対する保証(有)石川商事 93,620千円 従業員 2,590 計 96,210

(訂正後)

項目	前連結会計年度 (平成15年2月28日)	当連結会計年度 (平成16年2月29日)
1.有形固定資産の減価償却累計額	8,536,760千円	8,770,584千円
2.非連結子会社及び関連会社に対するもの	非連結子会社及び関連会社に対する主なものは、次のとおりであります。 投資有価証券	非連結子会社及び関連会社に対する主なものは、次のとおりであります。 投資有価証券
	株式 14,450千円	株式 14,450千円
	投資その他の資産の「その他」(出資金) 42,993千円	投資その他の資産の「その他」(出資金) 13,157千円
3.担保提供資産	建物 1,738,486千円 土地 4,762,228 投資有価証券 653,982 計 7,154,696	建物 1,573,482千円 土地 5,288,520 投資有価証券 913,644 計 7,775,646
債務の担保に供している資産	短期借入金 2,914,754千円 長期借入金 3,424,096 (一年内返済予定分を含む) 計 6,338,850	短期借入金 1,838,157千円 長期借入金 4,544,893 (一年内返済予定分を含む) 関係会社の借入金 2,258,960 計 8,642,010
4.発行済株式の総数		普通株式 18,309,500株
5.自己株式		当社が保有する自己株式の数は、普通株式8,605株であります。
6.偶発債務	銀行借入金及びリース契約に対する保証 (有)石川商事 105,439千円 フランチャイジー他1社 6,158 計 111,597	銀行借入金に対する保証 (有)石川商事 93,620千円 従業員 2,590 計 96,210

(リース取引関係)
(訂正前)

前連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)				当連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)																							
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 (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期末残高相当額				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 (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期末残高相当額																							
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																				
器具備品	3,179,790	1,754,552	1,425,237	器具備品	2,862,965	1,513,949	1,349,015																				
合計	3,179,790	1,754,552	1,425,237	合計	2,862,965	1,513,949	1,349,015																				
<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い ため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>483,076千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>942,160千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,425,237千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が、有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い ため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>528,633千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>528,633千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により算定しております。</p>				1年内	483,076千円	1年超	942,160千円	合計	1,425,237千円	支払リース料	528,633千円	減価償却費相当額	528,633千円	<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い ため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>488,851千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>860,163千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,349,015千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が、有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い ため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>538,066千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>538,066千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p>				1年内	488,851千円	1年超	860,163千円	合計	1,349,015千円	支払リース料	538,066千円	減価償却費相当額	538,066千円
1年内	483,076千円																										
1年超	942,160千円																										
合計	1,425,237千円																										
支払リース料	528,633千円																										
減価償却費相当額	528,633千円																										
1年内	488,851千円																										
1年超	860,163千円																										
合計	1,349,015千円																										
支払リース料	538,066千円																										
減価償却費相当額	538,066千円																										

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)				当連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)																							
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 (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期末残高相当額				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 (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期末残高相当額																							
	取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額相 当額 (千円)	期末残高 相当額 (千円)		取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額相 当額 (千円)	期末残高 相当額 (千円)																				
器具備品	3,176,426	1,768,709	1,407,717	器具備品	2,730,075	1,494,722	1,235,353																				
合計	3,176,426	1,768,709	1,407,717	合計	2,730,075	1,494,722	1,235,353																				
<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>480,025千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>927,691千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,407,717千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が、有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>527,286千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>527,286千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により算定しております。</p>				1年内	480,025千円	1年超	927,691千円	合計	1,407,717千円	支払リース料	527,286千円	減価償却費相当額	527,286千円	<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>462,273千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>773,079千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,235,353千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が、有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>526,775千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>526,775千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p>				1年内	462,273千円	1年超	773,079千円	合計	1,235,353千円	支払リース料	526,775千円	減価償却費相当額	526,775千円
1年内	480,025千円																										
1年超	927,691千円																										
合計	1,407,717千円																										
支払リース料	527,286千円																										
減価償却費相当額	527,286千円																										
1年内	462,273千円																										
1年超	773,079千円																										
合計	1,235,353千円																										
支払リース料	526,775千円																										
減価償却費相当額	526,775千円																										

[次へ](#)

(税効果会計関係)
(訂正前)

前連結会計年度 (平成15年2月28日)	当連結会計年度 (平成16年2月29日)																																																												
<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">183,018</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">1,297,233</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">146,064</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,626,315</td> </tr> <tr> <td>評価性引当金</td> <td style="text-align: right;">1,540,526</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">85,789</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金の消去</td> <td style="text-align: right;">166</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">166</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">85,622</td> </tr> </table> <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>法定実効税率(調整)</td> <td style="text-align: right;">42.0%</td> </tr> <tr> <td>回収可能性の見直しによる繰延税金資産の計上</td> <td style="text-align: right;">68.6%</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割</td> <td style="text-align: right;">60.6%</td> </tr> <tr> <td>税務上の繰越欠損金の利用</td> <td style="text-align: right;">130.0%</td> </tr> <tr> <td>スケジューリング不能一時差異(貸倒引当金)</td> <td style="text-align: right;">42.9%</td> </tr> <tr> <td>連結消去に係る修正</td> <td style="text-align: right;">48.5%</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">0.7%</td> </tr> <tr> <td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">3.9%</td> </tr> </table>	繰延税金資産	(千円)	貸倒引当金損金算入限度超過額	183,018	繰越欠損金	1,297,233	その他	146,064	繰延税金資産小計	1,626,315	評価性引当金	1,540,526	繰延税金資産合計	85,789	繰延税金負債		貸倒引当金の消去	166	繰延税金負債合計	166	繰延税金資産の純額	85,622	法定実効税率(調整)	42.0%	回収可能性の見直しによる繰延税金資産の計上	68.6%	住民税均等割	60.6%	税務上の繰越欠損金の利用	130.0%	スケジューリング不能一時差異(貸倒引当金)	42.9%	連結消去に係る修正	48.5%	その他	0.7%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	3.9%	<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">130,875</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">1,296,668</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">87,746</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,515,289</td> </tr> <tr> <td>評価性引当金</td> <td style="text-align: right;">1,397,148</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">118,141</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金の消去</td> <td style="text-align: right;">323</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">323</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">117,818</td> </tr> </table> <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>当連結会計年度については、当期純損失が計上されているため、記載しておりません。</p> <p>3. 「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布されたことにより、平成18年2月期以降の連結会計年度において解消が見込まれる一時差異等に係る繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は当連結会計年度の42.0%から40.5%に変動します。この変動により、当連結会計年度末における一時差異等を基礎として再計算した場合、繰延税金資産、繰延税金負債、その他有価証券評価差額金及び法人税等調整額に及ぼす影響は軽微であります。</p>	繰延税金資産	(千円)	貸倒引当金損金算入限度超過額	130,875	繰越欠損金	1,296,668	その他	87,746	繰延税金資産小計	1,515,289	評価性引当金	1,397,148	繰延税金資産合計	118,141	繰延税金負債		貸倒引当金の消去	323	繰延税金負債合計	323	繰延税金資産の純額	117,818
繰延税金資産	(千円)																																																												
貸倒引当金損金算入限度超過額	183,018																																																												
繰越欠損金	1,297,233																																																												
その他	146,064																																																												
繰延税金資産小計	1,626,315																																																												
評価性引当金	1,540,526																																																												
繰延税金資産合計	85,789																																																												
繰延税金負債																																																													
貸倒引当金の消去	166																																																												
繰延税金負債合計	166																																																												
繰延税金資産の純額	85,622																																																												
法定実効税率(調整)	42.0%																																																												
回収可能性の見直しによる繰延税金資産の計上	68.6%																																																												
住民税均等割	60.6%																																																												
税務上の繰越欠損金の利用	130.0%																																																												
スケジューリング不能一時差異(貸倒引当金)	42.9%																																																												
連結消去に係る修正	48.5%																																																												
その他	0.7%																																																												
税効果会計適用後の法人税等の負担率	3.9%																																																												
繰延税金資産	(千円)																																																												
貸倒引当金損金算入限度超過額	130,875																																																												
繰越欠損金	1,296,668																																																												
その他	87,746																																																												
繰延税金資産小計	1,515,289																																																												
評価性引当金	1,397,148																																																												
繰延税金資産合計	118,141																																																												
繰延税金負債																																																													
貸倒引当金の消去	323																																																												
繰延税金負債合計	323																																																												
繰延税金資産の純額	117,818																																																												

(訂正後)

前連結会計年度 (平成15年2月28日)	当連結会計年度 (平成16年2月29日)																																												
<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">183,018</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">1,297,233</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">146,064</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,626,315</td> </tr> <tr> <td>評価性引当金</td> <td style="text-align: right;">1,620,072</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">6,243</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金の消去</td> <td style="text-align: right;">166</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">166</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">6,076</td> </tr> </table> <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主要な項目別の内訳 当連結会計年度については、当期純損失が計上されているため、記載しておりません。</p> <p style="text-align: center;">-</p>	繰延税金資産	(千円)	貸倒引当金損金算入限度超過額	183,018	繰越欠損金	1,297,233	その他	146,064	繰延税金資産小計	1,626,315	評価性引当金	1,620,072	繰延税金資産合計	6,243	繰延税金負債		貸倒引当金の消去	166	繰延税金負債合計	166	繰延税金資産の純額	6,076	<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">130,875</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">1,296,668</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">87,746</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,515,289</td> </tr> <tr> <td>評価性引当金</td> <td style="text-align: right;">1,492,309</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">22,980</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金の消去</td> <td style="text-align: right;">323</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">323</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">22,657</td> </tr> </table> <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主要な項目別の内訳 同左</p> <p>3. 「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布されたことにより、平成18年2月期以降の連結会計年度において解消が見込まれる一時差異等に係る繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は当連結会計年度の42.0%から40.5%に変動します。この変動により、当連結会計年度末における一時差異等を基礎として再計算した場合、繰延税金資産、繰延税金負債、その他有価証券評価差額金及び法人税等調整額に及ぼす影響は軽微であります。</p>	繰延税金資産	(千円)	貸倒引当金損金算入限度超過額	130,875	繰越欠損金	1,296,668	その他	87,746	繰延税金資産小計	1,515,289	評価性引当金	1,492,309	繰延税金資産合計	22,980	繰延税金負債		貸倒引当金の消去	323	繰延税金負債合計	323	繰延税金資産の純額	22,657
繰延税金資産	(千円)																																												
貸倒引当金損金算入限度超過額	183,018																																												
繰越欠損金	1,297,233																																												
その他	146,064																																												
繰延税金資産小計	1,626,315																																												
評価性引当金	1,620,072																																												
繰延税金資産合計	6,243																																												
繰延税金負債																																													
貸倒引当金の消去	166																																												
繰延税金負債合計	166																																												
繰延税金資産の純額	6,076																																												
繰延税金資産	(千円)																																												
貸倒引当金損金算入限度超過額	130,875																																												
繰越欠損金	1,296,668																																												
その他	87,746																																												
繰延税金資産小計	1,515,289																																												
評価性引当金	1,492,309																																												
繰延税金資産合計	22,980																																												
繰延税金負債																																													
貸倒引当金の消去	323																																												
繰延税金負債合計	323																																												
繰延税金資産の純額	22,657																																												

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(自平成14年3月1日 至平成15年2月28日)

(訂正前)

	飲食事業 (千円)	建築・不動産 関連事業 (千円)	計(千円)	消去又は全社 (千円)	連結(千円)
営業収益及び営業利益					
営業収益					
(1) 外部顧客に対する営業収益	21,515,704	1,474,616	22,990,321		22,990,321
(2) セグメント間の内部営業収益又は振替高		2,255,628	2,255,628	(2,255,628)	
計	21,515,704	3,730,245	25,245,949	(2,255,628)	22,990,321
営業費用	20,888,184	3,607,976	24,496,161	(2,151,992)	22,344,168
営業利益	627,519	122,268	749,788	(103,636)	646,152
資産、減価償却費及び資本的支出					
資産	14,227,257	6,711,769	20,939,026	4,661,362	25,600,389
減価償却費	894,959	226,620	1,121,579	17,144	1,138,724
資本的支出	1,375,546	107,353	1,482,899	(12,129)	1,470,769

(注) 1. 事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2. 各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等

3. 資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は5,353,622千円であり、その主なものは、親会社での余資運用資金(現金及び有価証券)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

(訂正後)

	飲食事業 (千円)	建築・不動産 関連事業 (千円)	計(千円)	消去又は全社 (千円)	連結(千円)
営業収益及び営業利益					
営業収益					
(1) 外部顧客に対する営業収益	21,515,704	1,474,616	22,990,321		22,990,321
(2) セグメント間の内部営業収益又は振替高		2,401,694	2,401,694	(2,401,694)	
計	21,515,704	3,876,311	25,392,015	(2,401,694)	22,990,321
営業費用	21,163,039	3,607,976	24,771,015	(2,298,058)	22,472,957
営業利益	352,665	268,334	620,999	(103,636)	517,363
資産、減価償却費及び資本的支出					
資産	14,154,819	6,711,769	20,866,589	4,581,816	25,448,405
減価償却費	894,959	226,620	1,121,579	17,144	1,138,724
資本的支出	1,375,546	107,353	1,482,899	(12,129)	1,470,769

(注) 1. 事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2. 各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等

3. 資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は5,274,076千円であり、その主なものは、親会社での余資運用資金(現金及び有価証券)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

当連結会計年度（自平成15年3月1日 至平成16年2月29日）

（訂正前）

	飲食事業 （千円）	建築・不動産 関連事業 （千円）	福祉介護事 業 （千円）	計 （千円）	消去又は全 社 （千円）	連結 （千円）
営業収益及び営業利益						
営業収益						
(1) 外部顧客に対する営業収 益	20,948,832	1,503,884	12,471	22,465,188	-	22,465,188
(2) セグメント間の内部営業 収益又は振替高	-	2,673,084	-	2,673,084	(2,673,084)	-
計	20,948,832	4,176,968	12,471	25,138,272	(2,673,084)	22,465,188
営業費用	20,435,753	3,950,887	94,563	24,481,204	(2,563,680)	21,917,524
営業利益	513,079	226,081	82,092	657,068	(109,403)	547,664
資産、減価償却費及び資本 的支出						
資産	15,777,275	6,275,681	472,947	22,525,904	4,524,841	27,050,745
減価償却費	950,440	217,133	21,681	1,189,254	(8,310)	1,180,944
資本的支出	1,698,386	110,021	344,694	2,153,102	(350,122)	2,503,225

（注）1．事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2．各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等
福祉介護事業	通所介護（ディサービス）事業

3．資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は5,924,094千円であり、その主なものは、親会社での余資運用資金（現金及び有価証券）、長期投資資金（投資有価証券）及び管理部門に係る資産等であります。

(訂正後)

	飲食事業 (千円)	建築・不動産 関連事業 (千円)	福祉介護事 業 (千円)	計 (千円)	消去又は全 社 (千円)	連結 (千円)
営業収益及び営業利益						
営業収益						
(1) 外部顧客に対する営業収 益	20,948,832	1,503,884	12,471	22,465,188	-	22,465,188
(2) セグメント間の内部営業 収益又は振替高	-	2,694,021	-	2,694,021	(2,694,021)	-
計	20,948,832	4,197,905	12,471	25,159,209	(2,694,021)	22,465,188
営業費用	20,888,588	3,948,155	90,089	24,926,833	(2,583,620)	22,343,213
営業利益又は損失	60,244	249,750	77,618	232,376	(110,400)	121,975
資産、減価償却費及び資本 的支出						
資産	15,460,910	6,260,025	415,735	22,136,671	4,429,680	26,566,351
減価償却費	941,960	214,401	17,207	1,173,569	(8,310)	1,165,258
資本的支出	1,932,065	128,408	406,380	2,466,854	(350,122)	2,116,731

(注) 1. 事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2. 各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等
福祉介護事業	通所介護(ディサービス)事業

3. 資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は5,828,933千円であり、その主なものは、親会社での余資運用資金(現金及び有価証券)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

【関連当事者との取引】

前連結会計年度（自平成14年3月1日 至平成15年2月28日）

(1) 役員及び個人主要株主等

(訂正前)

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金 (千円)	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				
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社等	株式会社鈴直	栃木県宇都宮市	80,000	飲食店舗の運営	(被所有)直接4.8%	兼任3人	店舗運営	業務受託料の受取	118,742	未収入金	52,724
								給与分担金の受取	2,219		
								備品の購入	44,726		
	株式会社ユニオントレード	栃木県宇都宮市	37,500	カラオケ機器の販売	(被所有)直接0.2%	兼任2人	当社より不動産の賃貸等	食材等の売上	17,945	売掛金	14,067
								設備賃貸料等の受取	57,627	未収入金	28,356
								給与分担金の受取	1,366		
	株式会社ユニバーサル・レジャー・システム	栃木県宇都宮市	615,600	アミューズメント事業	(被所有)直接5.7%	兼任4人	当社より不動産の賃貸等	食材等の売上	16,119	売掛金	16,282
								設備賃貸料等の受取	336,888	預り金	22,053
								設備使用料の受取	1,714	-	-
								購入委託料	4,144	-	-
								資金の貸付	162,000	-	-
	ジャパンドリーム株式会社(注3)	栃木県宇都宮市	95,000	アミューズメント事業	(被所有)直接1.0%	兼任2人	当社より不動産の賃貸等	店舗賃料等の受取	60,900	未収入金	5,381
資金の貸付								4,000	-	-	
有限会社コースパレス(注4)	栃木県宇都宮市	30,000	アミューズメント事業	(被所有)直接0.0%	兼任2人	当社より不動産の賃貸等	食材等の売上	5,956	売掛金	4,424	
							購入委託料	1,100	-	-	

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 取引条件ないし取引条件の決定方法は、一般の取引事例を勘案し、協議のうえ、決定しております。

3. 株式会社ユニバーサル・レジャー・システムが議決権の100%を直接所有しております。

4. ジャパンドリーム株式会社が議決権の100%を直接所有しております。

(訂正後)

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金 (千円)	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				
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社等	株式会社鈴直	栃木県宇都宮市	80,000	飲食店舗の運営	(被所有)直接4.8%	兼任3人	店舗運営	業務受託料の受取	118,742	未収入金	52,724
								給与分担金の受取	2,219		
								備品の購入	44,726	未払費用	61,870
								費用の立替	59,628		
	株式会社ユニオントレード	栃木県宇都宮市	37,500	カラオケ機器の販売	(被所有)直接0.2%	兼任2人	当社より不動産の賃貸等	食材等の売上	17,945	未収入金	28,356
								設備賃貸料等の受取	57,627		
								給与分担金の受取	1,366		
	株式会社ユニバーサル・レジャー・システム	栃木県宇都宮市	615,600	アミューズメント事業	(被所有)直接5.7%	兼任4人	当社より不動産の賃貸等	食材等の売上	16,119	売掛金	14,067
								設備賃貸料等の受取	336,888	預り金	22,053
								設備使用料の受取	1,714	預り保証金	26,880
								購入委託料	4,144	-	-
								資金の貸付	162,000	-	-
	ジャパンドリーム株式会社(注3)	栃木県宇都宮市	95,000	アミューズメント事業	(被所有)直接1.0%	兼任2人	当社より不動産の賃貸等	店舗賃料等の受取	60,900	未収入金	5,381
								資金の貸付	4,000	-	-
有限会社ユニースパレス(注4)	栃木県宇都宮市	30,000	アミューズメント事業	(被所有)直接0.0%	兼任2人	食材等の販売	食材等の売上	5,956	売掛金	4,424	
							購入委託料	1,100	-	-	

- (注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2. 取引条件ないし取引条件の決定方法は、一般の取引事例を勘案し、協議のうえ、決定しております。
3. 株式会社ユニバーサル・レジャー・システムが議決権の100%を直接所有しております。
4. ジャパンドリーム株式会社が議決権の100%を直接所有しております。

当連結会計年度（自平成15年3月1日 至平成16年2月29日）

(1) 役員及び個人主要株主等

(訂正前)

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金 (千円)	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				
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社等	株式会社鈴直	栃木県宇都宮市	80,000	飲食店舗の運営	(被所有)直接4.8%	兼任3人	店舗運営	業務受託料の受取	213,359	未収入金	105,883
								給与分担金の受取	1,836		
								設備賃料の受取	2,965		
								備品の購入	34,653		
	株式会社ユニバーサル・レジャー・システム	栃木県宇都宮市	615,600	アミューズメント事業	(被所有)直接5.7%	兼任4人	当社より不動産の賃貸等	食材等の売上	11,576	売掛金	16,622
								設備賃料等の受取	642,556	預り金	21,948
								設備使用料の受取	1,714	-	-
								販売委託料の支払	4,781	-	-
	ジャパンドリーム株式会社(注3)	栃木県宇都宮市	95,000	アミューズメント事業	(被所有)直接1.0%	兼任2人	当社より不動産の賃貸等	店舗賃料等の受取	34,664	未収入金	100
								食材等の売上	30,227	売掛金	4,010
	有限会社コースパレス(注4)	栃木県宇都宮市	30,000	アミューズメント事業	(被所有)直接0.0%	兼任2人	当社より不動産の賃貸等	販売委託料の支払	1,011	-	-
								探掘権の売却	28,571	-	-
	有限会社アートサム	栃木県宇都宮市	4,100	石材の販売	-	兼任1人	探掘権の売却	28,571	-	-	
大谷石産業株式会社	栃木県宇都宮市	40,000	飲食店舗運営	(被所有)直接0.4%	兼任1人	店舗経営委託	委託料の支払	65,245	未払費用	4,871	
株式会社高石コーポレーション	栃木県宇都宮市	48,000	福祉介護事業	-	兼任2人	当社より不動産の賃貸等	設備賃料等の受取	24,409	-	-	
							経営委託料の支払	30,000	-	-	
株式会社ベルフラワー	栃木県宇都宮市	10,000	不動産管理業	-	兼任3人	不動産の仲介	住宅賃貸借媒介料の受取	3,000	-	-	
鈴木栄一	-	-	当社代表取締役	(被所有)直接12.6%	-	-	私財提供の受入	132,596	-	-	
							不動産の購入	137,155	-	-	

- (注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
 2. 取引条件ないし取引条件の決定方法は、一般の取引事例を勘案し、協議のうえ、決定しております。
 3. 株式会社ユニバーサル・レジャー・システムが議決権の100%を直接所有しております。
 4. ジャパンドリーム株式会社が議決権の100%を直接所有しております。

(訂正後)

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金(千円)	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					
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社等	株式会社鈴直	栃木県宇都宮市	80,000	飲食店舗の運営	(被所有)直接4.8%	兼任3人	店舗運営	業務受託料の受取	213,359	未収入金	105,883	
								給与分担金の受取	1,836			
								設備賃料の受取	2,965			
								備品の購入	34,653	未払費用		60,222
								費用の立替	-			
	株式会社ユニバーサル・レジャー・システム	栃木県宇都宮市	615,600	アミューズメント事業	(被所有)直接5.7%	兼任4人	当社より不動産の賃貸等	食材等の売上	11,576	売掛金	16,622	
								設備賃料等の受取	642,556	預り金	21,948	
								設備使用料の受取	1,714	-	-	
								販売委託料の支払	4,781	-	-	
	ジャパンドリーム株式会社(注3)	栃木県宇都宮市	95,000	アミューズメント事業	(被所有)直接1.0%	兼任2人	当社より不動産の賃貸等	店舗賃料等の受取	34,664	未収入金	100	
	有限会社ユースパレス(注4)	栃木県宇都宮市	30,000	アミューズメント事業	(被所有)直接0.0%	兼任2人	食材等の販売	食材等の売上	30,227	売掛金	4,010	
								販売委託料の支払	1,011	-	-	
	有限会社アートサム	栃木県宇都宮市	4,100	石材の販売	-	兼任1人	採掘権の売却	採掘権の売却	28,571	-	-	
	大谷石産業株式会社	栃木県宇都宮市	40,000	飲食店舗運営	(被所有)直接0.4%	兼任1人	店舗経営委託	委託料の支払	65,245	未払費用	4,871	
株式会社高石コーポレーション	栃木県宇都宮市	48,000	福祉介護事業	-	兼任2人	当社より不動産の賃貸等	設備賃料等の受取	24,409	-	-		
							経営委託料の支払	30,000	-	-		
株式会社ベルフラワー	栃木県宇都宮市	10,000	不動産管理業	-	兼任3人	不動産の仲介	住宅賃貸借媒介料の受取	3,000	-	-		
鈴木栄一	-	-	当社代表取締役	(被所有)直接12.6%	-	-	私財提供の受入	132,596	-	-		
							不動産の購入	137,155	-	-		
							商品券販売	46,319	-	-		

- (注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2. 取引条件ないし取引条件の決定方法は、一般の取引事例を勘案し、協議のうえ、決定しております。
3. 株式会社ユニバーサル・レジャー・システムが議決権の100%を直接所有しております。
4. ジャパンドリーム株式会社が議決権の100%を直接所有しております。

(1株当たり情報)

(訂正前)

前連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)
1株当たり純資産額 <u>337.90円</u>	1株当たり純資産額 <u>315.69円</u>
1株当たり当期純利益 <u>7.04円</u>	1株当たり当期純損失 <u>13.69円</u>
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失が計上されており、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 当連結会計年度から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。なお、これによる影響はありません。

(注) 1株当たり当期純損失の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)
当期純損失(千円)	-	<u>250,573</u>
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る当期純損失(千円)	-	<u>250,573</u>
期中平均株式数(千株)	-	18,302

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)
1株当たり純資産額 <u>322.52円</u>	1株当たり純資産額 <u>274.80円</u>
1株当たり当期純損失 <u>4.73円</u>	1株当たり当期純損失 <u>39.21円</u>
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失が計上されており、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 当連結会計年度から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。なお、これによる影響はありません。

(注) 1株当たり当期純損失の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)
当期純損失(千円)	-	<u>717,578</u>
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る当期純損失(千円)	-	<u>717,578</u>
期中平均株式数(千株)	-	18,302

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(訂正前)

区分	注記 番号	第28期 (平成15年2月28日)		第29期 (平成16年2月29日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産					
1.現金及び預金			940,546		1,610,851
2.売掛金	1		230,492		213,927
3.有価証券			6,709		5,040
4.商品			24,392		113,602
5.仕込品	2		417		435
6.店舗食材	2		<u>282,181</u>		<u>288,963</u>
7.貯蔵品			54,044		32,774
8.前払費用	1		314,860		290,208
9.繰延税金資産			<u>79,546</u>		<u>95,161</u>
10.未収入金	1		454,350		-
11.立替金	1		196,650		182,114
12.短期貸付金	1		39,849		59,133
13.その他			<u>7,491</u>		<u>228,997</u>
貸倒引当金			15,904		10,043
流動資産合計			<u>2,615,627</u>	10.2	<u>3,111,168</u>
固定資産					
(1)有形固定資産					
1.建物	3	14,666,147		<u>15,117,166</u>	
減価償却累計額		6,387,783	8,278,363	<u>6,613,231</u>	<u>8,503,935</u>
2.構築物		2,431,393		2,525,373	
減価償却累計額		1,361,718	1,069,675	1,436,627	1,088,746
3.車両運搬具		59,007		73,988	
減価償却累計額		46,694	12,312	36,484	37,504
4.器具備品		1,160,138		<u>1,198,708</u>	
減価償却累計額		789,443	370,694	800,531	<u>398,176</u>
5.土地	3		5,113,634		5,734,851

区分	注記 番号	第28期 (平成15年2月28日)		第29期 (平成16年2月29日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
6. 建設仮勘定			175,347		708,058
有形固定資産合計			15,020,029	58.6	16,471,273
(2) 無形固定資産					
1. 借地権			318,768		318,768
2. 電話加入権			54,160		54,497
3. その他			10,561		10,904
無形固定資産合計			383,489	1.5	384,169
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券	3		1,406,623		1,294,289
2. 関係会社株式			442,550		442,550
3. 出資金			7,365		12,784
4. 関係会社出資金			13,593		7,157
5. 長期貸付金			53,252		33,573
6. 役員又は従業員長期 貸付金			138,693		95,592
7. 関係会社長期貸付金			60,000		40,000
8. 長期前払費用			274,224		265,404
9. 差入保証金			4,749,400		4,752,935
10. 長期未収入金	1		814,310		530,505
11. その他			36,280		48,359
貸倒引当金			422,884		304,231
投資その他の資産合計			7,573,408	29.5	7,218,920
固定資産合計			22,976,927	89.6	24,074,363
繰延資産					
1. 社債発行費			24,000		12,000
2. 新株発行費			27,439		-
繰延資産合計			51,439	0.2	12,000
資産合計			25,643,994	100.0	27,197,531

区分	注記 番号	第28期 (平成15年2月28日)		第29期 (平成16年2月29日)	
		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	587,640		559,009	
2. 短期借入金	3	6,501,000		6,686,000	
3. 一年内返済予定長期借入金	3	1,285,517		2,743,563	
4. 一年内償還予定の社債		1,000,000		-	
5. 未払金		55,006		26,253	
6. 未払法人税等		64,100		64,000	
7. 未払費用	1	692,670		607,875	
8. 商品券等		33,876		35,151	
9. 預り金	1	78,404		79,857	
10. 前受収益		55,989		60,478	
11. 賞与引当金		36,000		36,000	
12. その他		181,424		44,185	
流動負債合計		10,571,630	41.2	10,942,373	40.2
固定負債					
1. 社債		3,000,000		3,000,000	
2. 長期借入金	3	4,235,316		5,774,683	
3. 預り保証金	1	1,201,281		1,185,823	
4. 退職給付引当金		22,458		33,972	
固定負債合計		8,459,056	33.0	9,994,479	36.8
負債合計		19,030,686	74.2	20,936,852	77.0

区分	注記 番号	第28期 (平成15年2月28日)		第29期 (平成16年2月29日)			
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)		
(資本の部)							
資本金	4		3,794,197	14.8	-	-	
資本準備金			3,456,575	13.5	-	-	
利益準備金			572,101	2.2	-	-	
欠損金							
(1) 任意積立金							
1. 別途積立金		1,035,000	1,035,000		-	-	
(2) 当期末処理損失			1,758,002			-	
欠損金合計			723,002	2.8		-	
その他有価証券評価差額 金			482,150	1.9		-	
自己株式			4,412	0.0		-	
資本合計			6,613,308	25.8		-	
資本金	4		-	-	3,794,197	13.9	
資本剰余金							
(1) 資本準備金			-		3,456,575		
資本剰余金合計			-	-	3,456,575	12.7	
利益剰余金							
(1) 利益準備金			-		572,101		
(2) 任意積立金							
1. 別途積立金			-		1,035,000		
(3) 当期末処理損失			-		1,952,345		
利益剰余金合計			-	-	345,243	1.3	
その他有価証券評価差額 金			-	-	638,757	2.3	
自己株式	5		-	-	6,091	0.0	
資本合計			-	-	6,260,678	23.0	
負債・資本合計			25,643,994	100.0	27,197,531	100.0	

[次へ](#)

(訂正後)

区分	注記 番号	第28期 (平成15年2月28日)		第29期 (平成16年2月29日)		
		金額(千円)		構成比 (%)	金額(千円)	
(資産の部)						
流動資産						
1. 現金及び預金			940,546		1,610,851	
2. 売掛金	1		230,492		213,927	
3. 有価証券			6,709		5,040	
4. 商品			24,392		113,602	
5. 仕込品	2		417		435	
6. 店舗食材	2		<u>209,743</u>		<u>202,591</u>	
7. 貯蔵品			54,044		32,774	
8. 前払費用	1		314,860		290,208	
9. 繰延税金資産			-		-	
10. 未収入金	1		454,350		-	
11. 立替金	1		196,650		182,114	
12. 短期貸付金	1		39,849		59,133	
13. その他			<u>7,491</u>		<u>233,100</u>	
貸倒引当金			15,904		10,043	
流動資産合計			<u>2,463,644</u>	9.7	<u>2,933,739</u>	11.0
固定資産						
(1) 有形固定資産						
1. 建物	3	14,666,147			<u>14,914,540</u>	
減価償却累計額		6,387,783	8,278,363		<u>6,597,545</u>	<u>8,316,994</u>
2. 構築物		2,431,393			2,525,373	
減価償却累計額		1,361,718	1,069,675		1,436,627	1,088,746
3. 車両運搬具		59,007			73,988	
減価償却累計額		46,694	12,312		36,484	37,504
4. 器具備品		1,160,138			<u>1,112,533</u>	
減価償却累計額		789,443	370,694		800,531	<u>312,001</u>
5. 土地	3		5,113,634		5,734,851	

[次へ](#)

区分	注記 番号	第28期 (平成15年2月28日)		第29期 (平成16年2月29日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
6. 建設仮勘定			175,347		683,108
有形固定資産合計			15,020,029	58.9	16,173,207
(2) 無形固定資産					
1. 借地権			318,768		318,768
2. 電話加入権			54,160		54,497
3. その他			10,561		10,904
無形固定資産合計			383,489	1.5	384,169
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券	3		1,406,623		1,294,289
2. 関係会社株式			442,550		442,550
3. 出資金			7,365		12,784
4. 関係会社出資金			13,593		7,157
5. 長期貸付金			53,252		33,573
6. 役員又は従業員長期 貸付金			138,693		95,592
7. 関係会社長期貸付金			60,000		40,000
8. 長期前払費用			274,224		265,404
9. 差入保証金			4,749,400		4,752,935
10. 長期未収入金	1		814,310		530,505
11. その他			36,280		48,359
貸倒引当金			422,884		304,231
投資その他の資産合計			7,573,408	29.7	7,218,920
固定資産合計			22,976,927	90.1	23,776,297
繰延資産					
1. 社債発行費			24,000		12,000
2. 新株発行費			27,439		-
繰延資産合計			51,439	0.2	12,000
資産合計			25,492,010	100.0	26,722,036

区分	注記 番号	第28期 (平成15年2月28日)		第29期 (平成16年2月29日)	
		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	587,640		559,009	
2. 短期借入金	3	6,501,000		6,686,000	
3. 一年内返済予定長期借入金	3	1,285,517		2,743,563	
4. 一年内償還予定の社債		1,000,000		-	
5. 未払金		<u>227,067</u>		<u>312,602</u>	
6. 未払法人税等		64,100		64,000	
7. 未払費用	1	<u>821,599</u>		<u>793,259</u>	
8. 商品券等		33,876		35,151	
9. 預り金	1	78,404		79,857	
10. 前受収益		55,989		60,478	
11. 賞与引当金		36,000		36,000	
12. その他		181,424		44,185	
流動負債合計		<u>10,872,619</u>	<u>42.6</u>	<u>11,414,106</u>	<u>42.7</u>
固定負債					
1. 社債		3,000,000		3,000,000	
2. 長期借入金	3	4,235,316		5,774,683	
3. 預り保証金	1	1,201,281		1,185,823	
4. 退職給付引当金		22,458		33,972	
固定負債合計		<u>8,459,056</u>	<u>33.2</u>	<u>9,994,479</u>	<u>37.4</u>
負債合計		<u>19,331,675</u>	<u>75.8</u>	<u>21,408,585</u>	<u>80.1</u>

[次へ](#)

区分	注記 番号	第28期 (平成15年2月28日)		第29期 (平成16年2月29日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資本の部)					
資本金	4	3,794,197	14.9	-	-
資本準備金		3,456,575	13.6	-	-
利益準備金		572,101	2.2	-	-
欠損金					
(1) 任意積立金					
1. 別途積立金		1,035,000	1,035,000	-	-
(2) 当期末処理損失			2,210,975		-
欠損金合計			1,175,975	4.6	-
その他有価証券評価差額 金			482,150	1.9	-
自己株式			4,412	0.0	-
資本合計			6,160,334	24.2	-
資本金	4		-	-	3,794,197
資本剰余金					
(1) 資本準備金			-	3,456,575	
資本剰余金合計			-	3,456,575	12.9
利益剰余金					
(1) 利益準備金			-	572,101	
(2) 任意積立金					
1. 別途積立金			-	1,035,000	
(3) 当期末処理損失			-	2,899,573	
利益剰余金合計			-	1,292,472	4.8
その他有価証券評価差額 金			-	638,757	2.4
自己株式	5		-	6,091	0.0
資本合計			-	5,313,450	19.9
負債・資本合計			25,492,010	100.0	26,722,036

【損益計算書】
(訂正前)

区分	注記 番号	第28期 (自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日)			第29期 (自 平成15年 3月 1日 至 平成16年 2月29日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
売上高	1		20,727,503	100.0		20,669,003	100.0
売上原価							
1. 期首商品たな卸高		30,029			24,392		
2. 期首仕込品たな卸高		206			417		
3. 期首店舗食材たな卸高		<u>296,812</u>			<u>282,181</u>		
4. 当期商品仕入高	1	400,889			494,964		
5. 当期店舗食材仕入高		7,189,735			7,179,387		
合計		<u>7,917,674</u>			<u>7,981,343</u>		
6. 期末商品たな卸高		24,392			113,602		
7. 期末仕込品たな卸高		417			435		
8. 期末店舗食材たな卸高		<u>282,181</u>	<u>7,610,683</u>	<u>36.7</u>	<u>288,963</u>	<u>7,578,341</u>	<u>36.7</u>
売上総利益			<u>13,116,820</u>	<u>63.3</u>		<u>13,090,662</u>	<u>63.3</u>
営業収入							
1. 賃貸料等収入	2	1,445,938	1,445,938	7.0	1,364,799	1,364,799	<u>6.7</u>
営業総利益			<u>14,562,759</u>	<u>70.3</u>		<u>14,455,461</u>	<u>70.0</u>
販売費及び一般管理費							
1. 広告宣伝費		<u>841,728</u>			<u>892,788</u>		
2. 役員報酬		149,973			87,773		
3. 給与手当		5,329,021			5,094,267		
4. 賞与引当金繰入額		36,000			36,000		
5. 福利厚生費		440,670			400,566		
6. 賃借料		<u>3,327,148</u>			<u>3,663,106</u>		
7. 水道光熱費		1,025,712			987,213		
8. 減価償却費		1,202,000			<u>1,210,502</u>		
9. その他		<u>1,645,016</u>	<u>13,997,272</u>	<u>67.6</u>	<u>1,566,935</u>	<u>13,939,153</u>	<u>67.5</u>
営業利益			<u>565,487</u>	<u>2.7</u>		<u>516,308</u>	<u>2.5</u>

区分	注記 番号	第28期 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)			第29期 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
営業外収益							
1. 受取利息		22,980			25,532		
2. 有価証券利息		25,090			-		
3. 家賃収入	2	76,734			87,406		
4. 採掘権売却益	2	-			28,571		
5. 雑収入	2	117,897	242,702	1.2	90,201	231,711	1.1
営業外費用							
1. 支払利息		271,803			297,173		
2. 社債利息		69,150			57,836		
3. 新株発行費償却		49,552			-		
4. 雑損失		66,838	457,344	2.2	73,202	428,212	2.1
経常利益			350,844	1.7		319,807	1.5
特別利益							
1. 貸倒引当金戻入額		74,602			14,152		
2. 償却債権取立益		17,232			-		
3. 賞与引当金戻入額		-			36,000		
4. 役員からの私財提供益		-			132,596		
5. その他		2,102	93,938	0.5	6,193	188,942	0.9
特別損失							
1. 貸倒引当金繰入額		39,685			-		
2. 固定資産除却損	3	211,679			417,991		
3. 固定資産売却損	4	-			48,748		
4. 投資有価証券評価損		-			99,999		
5. 投資有価証券売却損		-			79,577		
6. その他		21,260	272,624	1.3	9,307	655,625	3.1
税引前当期純利益又は 税引前当期純損失 ()			172,158	0.9		146,875	0.7
法人税、住民税及び事 業税		74,506			63,081		
法人税等調整額		79,546	5,040	0.0	15,615	47,466	0.2
当期純利益又は当期純 損失()			177,198	0.9		194,342	0.9
前期繰越損失			1,935,200			1,758,002	
当期末処理損失			1,758,002			1,952,345	

(訂正後)

区分	注記 番号	第28期 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)			第29期 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
売上高	1		20,727,503	100.0		20,669,003	100.0
売上原価							
1. 期首商品たな卸高		30,029			24,392		
2. 期首仕込品たな卸高		206			417		
3. 期首店舗食材たな卸高		234,449			209,743		
4. 当期商品仕入高	1	400,889			494,964		
5. 当期店舗食材仕入高		7,189,735			7,179,387		
合計		<u>7,855,311</u>			<u>7,908,905</u>		
6. 期末商品たな卸高		24,392			113,602		
7. 期末仕込品たな卸高		417			435		
8. 期末店舗食材たな卸高		209,743	7,620,757	36.8	202,591	7,592,275	36.7
売上総利益			<u>13,106,746</u>	<u>63.2</u>		<u>13,076,728</u>	<u>63.3</u>
営業収入							
1. 賃貸料等収入	2	1,445,938	1,445,938	7.0	1,364,799	1,364,799	6.6
営業総利益			<u>14,552,684</u>	<u>70.2</u>		<u>14,441,527</u>	<u>69.9</u>
販売費及び一般管理費							
1. 広告宣伝費		<u>961,156</u>			<u>1,155,564</u>		
2. 役員報酬		149,973			87,773		
3. 給与手当		5,329,021			5,094,267		
4. 賞与引当金繰入額		36,000			36,000		
5. 福利厚生費		440,670			400,566		
6. 賃借料		<u>3,324,397</u>			<u>3,646,629</u>		
7. 水道光熱費		1,025,712			987,213		
8. 減価償却費		1,202,000			<u>1,194,816</u>		
9. その他		<u>1,818,589</u>	<u>14,287,523</u>	<u>68.9</u>	<u>1,775,325</u>	<u>14,378,157</u>	<u>69.6</u>
営業利益			<u>265,161</u>	<u>1.3</u>		<u>63,369</u>	<u>0.3</u>

区分	注記 番号	第28期 (自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日)		第29期 (自 平成15年 3月 1日 至 平成16年 2月29日)		百分比 (%)	百分比 (%)
		金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)		
営業外収益							
1. 受取利息		22,980		25,532			
2. 有価証券利息		25,090		90			
3. 家賃収入	2	76,734		87,406			
4. 採掘権売却益	2	-		28,571			
5. 雑収入	2	117,897	242,702	82,381	223,981	1.1	1.1
営業外費用							
1. 支払利息		271,803		297,173			
2. 社債利息		69,150		57,836			
3. 新株発行費償却		49,552		-			
4. 雑損失		74,048	464,554	91,173	446,183	2.2	2.2
経常利益又は経常損失 ()			43,309		158,832	0.2	0.8
特別利益							
1. 貸倒引当金戻入額		74,602		14,152			
2. 償却債権取立益		17,232		-			
3. 賞与引当金戻入額		-		36,000			
4. 役員からの私財提供益		-		132,596			
5. その他		2,102	93,938	6,193	188,942	0.4	0.9
特別損失							
1. 貸倒引当金繰入額		39,685		-			
2. 固定資産除却損	3	211,679		417,991			
3. 固定資産売却損	4	-		48,748			
4. 投資有価証券評価損		-		99,999			
5. 投資有価証券売却損		-		79,577			
6. その他		21,260	272,624	9,307	655,625	1.3	3.1
税引前当期純損失			135,376		625,515	0.7	3.0
法人税、住民税及び事 業税		74,506		63,081			
法人税等調整額		-	74,506	-	63,081	0.3	0.3
当期純損失			209,882		688,597	1.0	3.3
前期繰越損失			2,001,093		2,210,975		
当期末処理損失			2,210,975		2,899,573		

【付属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(訂正前)

資産の種類	前期末残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価償却累計額又は 償却累計額 (千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末残高 (千円)
有形固定資産							
建物	14,666,147	1,511,652	1,060,632	15,117,166	6,613,231	904,609	8,503,935
構築物	2,431,393	238,416	144,436	2,525,373	1,436,627	166,558	1,088,746
車両運搬具	59,007	33,516	18,535	73,988	36,484	7,331	37,504
器具備品	1,160,138	173,754	135,184	1,198,708	800,531	129,784	398,176
土地	5,113,634	621,216	-	5,734,851	-	-	5,734,851
建設仮勘定	175,347	3,154,914	2,622,203	708,058	-	-	708,058
有形固定資産計	23,605,669	5,733,470	3,980,992	25,358,147	8,886,874	1,208,283	16,471,273
無形固定資産							
借地権	-	-	-	318,768	-	-	318,768
電話加入権	-	-	-	54,497	-	-	54,497
その他	-	-	-	20,888	9,984	1,246	10,904
無形固定資産計	-	-	-	394,153	9,984	1,246	384,169
長期前払費用	355,825	70,274	81,926	344,173	78,769	22,654	265,404
繰延資産							
社債発行費	56,090	-	-	56,090	44,090	12,000	12,000
新株発行費	82,317	-	-	82,317	82,317	27,439	-
繰延資産計	138,407	-	-	138,407	126,407	39,439	12,000

(注) 1. 当期増加額の主なものはおおのりであります。

建物 新設開店による和処ダイニング暖や白河店等、改装店24店の建物の増加1,511,652千円であります。

土地 宇都宮市陽東他土地購入による621,216千円であります。

建設仮勘定 和処ダイニング暖や白河店他の新設および既存店の改装・改修工事等による3,154,914千円であります。

2. 当期減少額の主なものはおおのりであります。

建物 新宿店の売却他による減少1,060,632千円であります。

3. 無形固定資産の増減額が、無形固定資産の総額の5%以下であるため「前期末残高」、「当期増加額」及び「当期減少額」の記載を省略しております。

(訂正後)

資産の種類	前期末残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価償却累計額又は償却累計額 (千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末残高 (千円)
有形固定資産							
建物	14,666,147	<u>1,309,025</u>	1,060,632	<u>14,914,540</u>	<u>6,597,545</u>	<u>888,923</u>	<u>8,316,994</u>
構築物	2,431,393	238,416	144,436	2,525,373	1,436,627	166,558	1,088,746
車両運搬具	59,007	33,516	18,535	73,988	36,484	7,331	37,504
器具備品	1,160,138	<u>87,579</u>	135,184	<u>1,112,533</u>	800,531	129,784	<u>312,001</u>
土地	5,113,634	621,216	-	5,734,851	-	-	5,734,851
建設仮勘定	175,347	<u>3,129,964</u>	2,622,203	<u>683,108</u>	-	-	<u>683,108</u>
有形固定資産計	23,605,669	<u>5,419,719</u>	3,980,992	<u>25,044,395</u>	<u>8,871,188</u>	<u>1,192,597</u>	<u>16,173,207</u>
無形固定資産							
借地権	-	-	-	318,768	-	-	318,768
電話加入権	-	-	-	54,497	-	-	54,497
その他	-	-	-	20,888	9,984	1,246	10,904
無形固定資産計	-	-	-	394,153	9,984	1,246	384,169
長期前払費用	355,825	70,274	81,926	344,173	78,769	22,654	265,404
繰延資産							
社債発行費	56,090	-	-	56,090	44,090	12,000	12,000
新株発行費	82,317	-	-	82,317	82,317	27,439	-
繰延資産計	138,407	-	-	138,407	126,407	39,439	12,000

(注) 1. 当期増加額の主なものは次のとおりであります。

建物 新設開店による和処ダイニング暖や白河店等、改装店24店の建物の増加1,309,025千円であり
ます。

土地 宇都宮市陽東他土地購入による621,216千円であります。

建設仮勘定 和処ダイニング暖や白河店他の新設および既存店の改装・改修工事等による3,129,964千円であり
ます。

2. 当期減少額の主なものは次のとおりであります。

建物 新宿店の売却他による減少1,060,632千円であります。

3. 無形固定資産の増減額が、無形固定資産の総額の5%以下であるため「前期末残高」、「当期増加額」及び
「当期減少額」の記載を省略しております。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

資産の部

ホ・店舗食材

(訂正前)

区分	金額(千円)
肉類	<u>173,421</u>
調味料類	<u>25,250</u>
飲物類	<u>49,078</u>
米穀類	<u>13,673</u>
野菜類	<u>8,011</u>
その他	<u>19,528</u>
合計	<u>288,963</u>

(訂正後)

区分	金額(千円)
肉類	<u>127,377</u>
調味料類	<u>21,606</u>
飲物類	<u>29,742</u>
米穀類	<u>7,465</u>
野菜類	<u>7,935</u>
その他	<u>8,465</u>
合計	<u>202,591</u>

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書の訂正報告書
【根拠条文】	証券取引法第24条の2第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成17年12月28日
【事業年度】	第30期（自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日）
【会社名】	株式会社宮
【英訳名】	MIYA CO.,LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 宮田 永善
【本店の所在の場所】	栃木県宇都宮市一条2丁目7番24号
【電話番号】	028(634)3815(代表)
【事務連絡者氏名】	専務取締役 近能 欣充
【最寄りの連絡場所】	栃木県宇都宮市一条2丁目7番24号
【電話番号】	028(634)3815(代表)
【事務連絡者氏名】	専務取締役 近能 欣充
【縦覧に供する場所】	株式会社 ジャスダック証券取引所 (東京都中央区日本橋茅場町1丁目5番8号)

1【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

当社経理部を含む管理全般担当役員において、平成13年2月期より平成17年8月中間期までの間、販売費及び一般管理費の過小計上、固定資産の過大計上及び在庫たな卸の過大計上等の不適切な会計処理が為されていたことが判明いたしました。

これらの不適切な処理により第30期事業年度においては、連結業績では、売上原価が55,958千円過大、販売費及び一般管理費が455,300千円過小に計上されており、また個別業績では、売上原価が45,293千円過大、販売費及び一般管理費が380,909千円過小に計上されております。

これらの結果、連結業績では、営業利益が399,341千円過大、経常利益が398,681千円過大に計上され、税金等調整前当期純利益が272,347千円過大に計上されております。

また、個別業績では営業利益が335,615千円過大、経常利益が334,954千円過大に計上され、税引前当期純利益が208,620千円過大に計上されております。また、事業の種類別セグメント情報における飲食事業及び建築・不動産関連事業の営業利益がそれぞれ350,367千円、60,134千円過大に、福祉介護事業の営業損失が11,693千円過大に計上されております。

なお、上記訂正に関連し、繰延税金資産の回収可能性を見直した結果、連結業績は、法人税等調整額が37,097千円増加し、最終的に当期純利益が309,444千円減少し、また個別業績では、法人税等調整額が37,097千円増加し、最終的に当期純利益が245,717千円減少しております。

これらを訂正するため、証券取引法第24条の2第1項の規定に基づき、平成17年5月27日に提出いたしました有価証券報告書の訂正報告書を提出するものであります。

訂正後の連結財務諸表および財務諸表については、中央青山監査法人により再度監査を受けており、その監査報告書を添付しております。

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

(1) 連結経営指標等

(2) 提出会社の経営指標等

第2 事業の状況

1 業績等の概要

(1) 業績

(2) キャッシュ・フロー

7 財政状態及び経営成績の分析

第3 設備の状況

2 主要な設備の状況

第5 経理の状況

1 連結財務諸表等

(1) 連結財務諸表

連結貸借対照表

連結損益計算書

連結剰余金計算書

連結キャッシュ・フロー計算書

表示方法の変更

注記事項

(連結貸借対照表関係)

(リース取引関係)

(有価証券関係)

(税効果会計関係)

(セグメント情報)

(関連当事者との取引)

(1株当たり情報)

2 財務諸表等

(1) 財務諸表

貸借対照表

損益計算書

利益処分計算書及び損失処理計算書

注記事項

(貸借対照表関係)

(損益計算書関係)

(リース取引関係)

(税効果会計関係)

(1株当たり情報)

附属明細表

(有形資産等明細表)

(2) 主な資産及び負債の内容

資産の部

ホ・店舗食材

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】

(1) 連結経営指標等

(訂正前)

回次	第26期	第27期	第28期	第29期	第30期
決算年月	平成13年 2月	平成14年 2月	平成15年 2月	平成16年 2月	平成17年 2月
売上高(千円)	24,087,346	21,944,917	22,990,321	22,465,188	21,912,933
経常利益又は経常損失() (千円)	397,633	126,982	375,919	293,106	519,242
当期純利益又は当期純損失 () (千円)	1,510,299	595,170	128,865	250,573	70,378
純資産額(千円)	4,069,679	6,559,510	6,184,769	5,777,437	6,078,960
総資産額(千円)	24,712,966	27,051,291	25,600,389	27,050,745	26,393,973
1株当たり純資産額(円)	295.49	358.29	337.90	315.69	332.23
1株当たり当期純利益又は1 株当たり当期純損失() (円)	109.64	41.06	7.04	13.69	3.85
潜在株式調整後1株当たり当 期純利益(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	16.4	24.3	24.2	21.4	23.0
自己資本利益率(%)	-	-	2.0	-	1.2
株価収益率(倍)	-	-	88.8	-	150.6
営業活動によるキャッシュ・ フロー(千円)	2,651,396	924,366	1,704,806	1,682,925	2,648,525
投資活動によるキャッシュ・ フロー(千円)	3,663,564	2,694,031	1,744,651	3,025,476	2,176,260
財務活動によるキャッシュ・ フロー(千円)	1,330,356	2,711,946	1,288,805	2,024,233	684,620
現金及び現金同等物の期末残 高(千円)	1,104,231	2,076,741	770,029	1,449,232	1,235,656
従業員数(人) [外、平均臨時雇用者数]	439 [1,654]	428 [1,654]	449 [1,840]	422 [1,679]	380 [1,644]

(注) 1. 売上高には、営業収入を含めております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 第26期、第27期及び第29期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失が計上されており、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4. 第28期及び第30期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

5. 第26期、第27期及び第29期については当期純損失を計上しているため、自己資本利益率及び株価収益率を記載しておりません。

6. 第29期から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。

(訂正後)

回次	第26期	第27期	第28期	第29期	第30期
決算年月	平成13年 2月	平成14年 2月	平成15年 2月	平成16年 2月	平成17年 2月
売上高(千円)	24,087,346	21,944,917	22,990,321	22,465,188	21,912,933
経常利益又は経常損失() (千円)	396,422	138,374	239,921	158,357	120,561
当期純損失(千円)	1,564,799	606,562	7,133	717,578	239,066
純資産額(千円)	4,015,179	6,493,617	5,982,879	5,028,995	5,021,075
総資産額(千円)	24,658,465	26,988,928	25,527,951	26,566,351	25,723,191
1株当たり純資産額(円)	291.54	354.69	326.87	274.80	274.41
1株当たり当期純損失() (円)	113.62	41.85	0.39	39.21	13.06
潜在株式調整後1株当たり当 期純利益(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	16.3	24.1	23.4	18.9	19.5
自己資本利益率(%)	-	-	-	-	-
株価収益率(倍)	-	-	-	-	-
営業活動によるキャッシュ・ フロー(千円)	2,651,396	924,366	1,704,806	1,369,173	2,474,535
投資活動によるキャッシュ・ フロー(千円)	3,663,564	2,694,031	1,744,651	2,711,724	2,002,270
財務活動によるキャッシュ・ フロー(千円)	1,330,356	2,711,946	1,288,805	2,024,233	684,620
現金及び現金同等物の期末残 高(千円)	1,104,231	2,076,741	770,029	1,449,232	1,235,656
従業員数(人) [外、平均臨時雇用者数]	439 [1,654]	428 [1,654]	449 [1,840]	422 [1,679]	380 [1,644]

(注) 1. 売上高には、営業収入を含めております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失が計上されており、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4. 当期純損失を計上しているため、自己資本利益率及び株価収益率を記載しておりません。

5. 第29期から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。

(2) 提出会社の経営指標等
(訂正前)

回次	第26期	第27期	第28期	第29期	第30期
決算年月	平成13年 2月	平成14年 2月	平成15年 2月	平成16年 2月	平成17年 2月
売上高(千円)	23,383,921	21,413,314	22,173,442	22,033,803	21,434,906
経常利益又は経常損失() (千円)	464,261	145,664	350,844	319,807	457,651
当期純利益又は当期純損失 () (千円)	1,528,529	447,725	177,198	194,342	108,819
資本金(千円)	2,288,407	3,794,197	3,794,197	3,794,197	3,794,197
発行済株式総数(千株)	13,854	18,309	18,309	18,309	18,309
純資産額(千円)	4,363,273	6,920,858	6,613,308	6,260,678	6,598,401
総資産額(千円)	23,821,881	26,215,141	25,643,994	27,197,531	26,651,585
1株当たり純資産額(円)	314.93	378.02	361.30	342.10	360.62
1株当たり配当額(円) (内1株当たり中間配当額)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
1株当たり当期純利益又は1 株当たり当期純損失() (円)	110.32	30.88	9.67	10.62	5.95
潜在株式調整後1株当たり当 期純利益(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	18.3	26.4	25.8	23.0	24.8
自己資本利益率(%)	-	-	2.6	-	1.7
株価収益率(倍)	-	-	64.6	-	97.5
配当性向(%)	-	-	-	-	-
従業員数(人) [外、平均臨時雇用者数]	433 [1,654]	419 [1,639]	440 [1,839]	418 [1,678]	376 [1,643]

(注) 1. 売上高には、営業収入を含めております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 第26期、第27期及び第29期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失が計上されており、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4. 第28期及び第30期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

5. 第26期、第27期及び第29期については当期純損失を計上しているため、自己資本利益率及び株価収益率を記載しておりません。

6. 第27期より自己株式を資本に対する控除項目としており、また、1株当たり純資産額、1株当たり当期純損益の各数値は発行済株式総数から自己株式数を控除して計算しております。

7. 第29期から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。

(訂正後)

回次	第26期	第27期	第28期	第29期	第30期
決算年月	平成13年 2月	平成14年 2月	平成15年 2月	平成16年 2月	平成17年 2月
売上高(千円)	23,383,921	21,413,314	22,173,442	22,033,803	21,434,906
経常利益又は経常損失() (千円)	463,050	157,056	43,309	158,832	122,696
当期純損失(千円)	1,583,029	459,117	130,336	688,597	136,898
資本金(千円)	2,288,407	3,794,197	3,794,197	3,794,197	3,794,197
発行済株式総数(千株)	13,854	18,309	18,309	18,309	18,309
純資産額(千円)	4,308,772	6,854,966	6,239,880	5,313,450	5,405,455
総資産額(千円)	23,767,380	26,152,778	25,571,556	26,722,036	26,064,093
1株当たり純資産額(円)	311.00	374.43	340.91	290.34	295.42
1株当たり配当額(円) (内1株当たり中間配当額)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
1株当たり当期純損失(円)	114.26	31.68	7.12	37.62	7.48
潜在株式調整後1株当たり当 期純利益(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	18.1	26.2	24.4	19.9	20.7
自己資本利益率(%)	-	-	-	-	-
株価収益率(倍)	-	-	-	-	-
配当性向(%)	-	-	-	-	-
従業員数(人) [外、平均臨時雇用者数]	433 [1,654]	419 [1,639]	440 [1,839]	418 [1,678]	376 [1,643]

(注) 1. 売上高には、営業収入を含めております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失が計上されており、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4. 当期純損失を計上しているため、自己資本利益率及び株価収益率を記載しておりません。

5. 第27期より自己株式を資本に対する控除項目としており、また、1株当たり純資産額、1株当たり当期純損益の各数値は発行済株式総数から自己株式数を控除して計算しております。

6. 第29期から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

(1) 業績

(訂正前)

当連結会計年度におけるわが国経済は、前半までは輸出と民間設備投資に拡大の動きがみられましたものの、後半は伸び悩み、本格的な景気の回復には至らない状況で推移いたしました。

当社グループの基幹となる飲食事業におきましては、狂牛病による米国産牛肉の輸入禁止が続き、加えて台風の上陸や地震などの影響が加わり、依然として厳しい状況のもとに推移いたしました。

このような状況のもと、当社グループは、創業の原点に戻り、全社的に現場主義、すなわち店舗最優先主義を進め、人事・原価管理の手法を徹底し、教育体制の強化を図っております。また、来客数の増加と売上の確保を図るため、「金券半額返還サービス」や季節メニューの導入、グランドメニューの改訂などの諸施策を実施してまいりました。さらに、大型ショッピングセンター内への初出店として、昨年10月に宇都宮市にオープンしましたショッピングセンター「ベルモール」内へステーキ・ハンバーグを中心とした「バスク亭」、ラーメンの「風神社中」、さらにフードコート内に「ダイスキッチン」などの店舗を出店いたしました。

以上の結果、当連結会計年度の当社グループの業績は、売上高21,912百万円（前期比2.5%減）、営業利益761百万円（前期比39.0%増）、経常利益519百万円（前期比77.2%増）、当期純利益70百万円（前期250百万円の損失）となりました。

(事業の種類別セグメントの業績)

飲食事業

飲食事業につきましては、新規出店店舗は、「ステーキ宮」4店舗、「風神社中」4店舗、「その他」8店舗、また、業態変更店舗は「和処ダイニング暖や」へ6店舗、「居食ダイニング暖」へ3店舗、その他業態へ5店舗となりました。また、8店舗を閉鎖いたしました結果、「和処ダイニング暖や」23店舗、「居食ダイニング暖」28店舗、「ステーキ宮」23店舗となり、当期末の店舗数は176店舗、うちフランチャイズ店は7店舗となりました。

以上の結果、売上高は19,850百万円（前期比5.2%減）、営業利益は519百万円（前期比1.3%増）となりました。

建築・不動産関連事業

建築事業につきましては、飲食店舗の新規出店及び業態変更に伴う受注額の増加と、外部顧客よりの受注が増加しました。また、不動産関連事業も安定的な売上高を確保することができました。

以上の結果、売上高は1,921百万円（前期比27.8%増）、営業利益は453百万円（前期比100.7%増）となりました。

福祉介護事業

福祉介護事業につきましては3施設を開業し、合計8施設となりました。

以上の結果、売上高は140百万円（前期比1,029.6%増）となり、施設の開設費用の増加等のため営業損失は170百万円となりました。

(訂正後)

当連結会計年度におけるわが国経済は、前半までは輸出と民間設備投資に拡大の動きがみられましたものの、後半は伸び悩み、本格的な景気の回復には至らない状況で推移いたしました。

当社グループの基幹となる飲食事業におきましては、狂牛病による米国産牛肉の輸入禁止が続き、加えて台風の上陸や地震などの影響が加わり、依然として厳しい状況のもとに推移いたしました。

このような状況のもと、当社グループは、創業の原点に戻り、全社的に現場主義、すなわち店舗最優先主義を進め、人事・原価管理の手法を徹底し、教育体制の強化を図っております。また、来客数の増加と売上の確保を図るため、「金券半額返還サービス」や季節メニューの導入、グランドメニューの改訂などの諸施策を実施してまいりました。さらに、大型ショッピングセンター内への初出店として、昨年10月に宇都宮市にオープンしましたショッピングセンター「ベルモール」内へステーキ・ハンバーグを中心とした「バスク亭」、ラーメンの「風神社中」、さらにフードコート内に「ダイスキッチン」などの店舗を出店いたしました。

以上の結果、当連結会計年度の当社グループの業績は、売上高21,912百万円（前期比2.5%減）、営業利益361百万円（前期比196.8%増）、経常利益120百万円（前期158百万円の損失）、当期純損失239百万円（前期717百万円の損失）となりました。

(事業の種類別セグメントの業績)

飲食事業

飲食事業につきましては、新規出店店舗は、「ステーキ宮」4店舗、「風神社中」4店舗、「その他」8店舗、また、業態変更店舗は「和処ダイニング暖や」へ6店舗、「居食ダイニング暖」へ3店舗、その他業態へ5店舗となりました。また、8店舗を閉鎖いたしました結果、「和処ダイニング暖や」23店舗、「居食ダイニング暖」28店舗、「ステーキ宮」23店舗となり、当期末の店舗数は176店舗、うちフランチャイズ店は7店舗となりました。

以上の結果、売上高は19,850百万円（前期比5.2%減）、営業利益は169百万円（前期比180.8%増）となりました。

建築・不動産関連事業

建築事業につきましては、飲食店舗の新規出店及び業態変更に伴う受注額の増加と、外部顧客よりの受注が増加しました。また、不動産関連事業も安定的な売上高を確保することができました。

以上の結果、売上高は1,921百万円（前期比27.8%増）、営業利益は393百万円（前期比57.6%増）となりました。

福祉介護事業

福祉介護事業につきましては3施設を開業し、合計8施設となりました。

以上の結果、売上高は140百万円（前期比1,029.6%増）となり、施設の開設費用の増加等のため営業損失は158百万円となりました。

(2) 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)

営業活動により得られた資金2,648百万円（前連結会計年度比57.3%増）の主な要因は、減価償却費1,338百万円、固定資産除却損380百万円等によるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動により使用した資金は2,176百万円（前連結会計年度比28.1%減）の主な要因は有形固定資産の取得2,230百万円等によるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動により減少した資金684百万円の主な要因は長期借入金の返済等によるものです。

これらの結果、現金及び現金同等物は213百万円減少、当連結会計年度末には1,235百万円となりました。

(訂正後)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動により得られた資金2,474百万円(前連結会計年度比80.7%増)の主な要因は、減価償却費1,280百万円、固定資産除却損380百万円等によるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動により使用した資金は2,002百万円(前連結会計年度比26.2%減)の主な要因は有形固定資産の取得2,056百万円等によるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動により減少した資金684百万円の主な要因は長期借入金の返済等によるものです。

これらの結果、現金及び現金同等物は213百万円減少、当連結会計年度末には1,235百万円となりました。

7【財政状態及び経営成績の分析】

(訂正前)

当連結会計年度の財政状態及び経営分析は、以下のとおりであります。

(1) 重要な会計方針

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。

(2) 財政状態

当連結会計年度末の総資産は、前連結会計年度末に比べて6億56百万円減少の263億93百万円となっております。

流動資産は前連結会計年度末に比べて9億87百万円減少の28億75百万円、固定資産は前連結会計年度末に比べて3億42百万円増加し、235億18百万円となりました。

流動資産の主な減少要因は、有形固定資産の取得による現預金の減少、及び店舗食材等の圧縮に伴う棚卸資産の減少等によるものであります。固定資産の主な増加要因は、新店舗の取得によるもの及び改装等による店舗設備の増加等であります。

当連結会計年度末の負債は前連結会計年度末に比べて9億58百万円減少し203億12百万円となりました。このうち、流動負債は前連結会計年度末に比べて13億88百万円減少し98億75百万円、固定負債は前連結会計年度末に比べて4億30百万円増加し104億36百万円となりました。流動負債の主な減少要因は短期借入金、買掛金等の減少によるものであります。

当連結会計年度末の資本は前連結会計年度末に比べて3億1百万円増加し60億78百万円となりました。

この主な要因は当期純利益の増加と保有有価証券の時価が上昇したことに伴うその他有価証券評価差額金の増加であります。

以上の結果、自己資本比率は前連結会計年度末に比べて1.6%上昇し23.0%となり、1株当たり純資産は前連結会計年度末に比べて16円54銭上昇し332円23銭となりました。

(3) 経営成績

当連結会計年度における経営成績の概況につきましては「第2 事業の状況 1.業績等の概要(1)業績」に記載しております。

(4) キャッシュ・フロー

当連結会計年度におけるキャッシュ・フローにつきましては「第2 事業の状況 1.業績等の概要(2)キャッシュ・フロー」に記載しております。

(訂正後)

当連結会計年度の財政状態及び経営分析は、以下のとおりであります。

(1) 重要な会計方針

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。

(2) 財政状態

当連結会計年度末の総資産は、前連結会計年度末に比べて8億43百万円減少の257億23百万円となっております。

流動資産は前連結会計年度末に比べて11億92百万円減少の24億83百万円、固定資産は前連結会計年度末に比べて3億61百万円増加し、232億39百万円となりました。

流動資産の主な減少要因は、有形固定資産の取得による現預金の減少、及び店舗食材等の圧縮に伴う棚卸資産の減少等によるものであります。固定資産の主な増加要因は、新店舗の取得によるもの及び改装等による店舗設備の増加等であります。

当連結会計年度末の負債は前連結会計年度末に比べて8億35百万円減少し207億円となりました。このうち、流動負債は前連結会計年度末に比べて12億65百万円減少し102億63百万円、固定負債は前連結会計年度末に比べて4億30百万円増加し104億36百万円となりました。流動負債の主な減少要因は短期借入金、買掛金等の減少によるものであります。

当連結会計年度末の資本は前連結会計年度末に比べて7百万円減少し50億21百万円となりました。

この主な要因は、保有有価証券の時価が上昇したことに伴うその他有価証券評価差額金の増加と、当期純利益の増加であります。

以上の結果、自己資本比率は前連結会計年度末に比べて0.6%上昇し19.5%となり、1株当たり純資産は前連結会計年度末に比べて39銭減少し274円41銭となりました。

(3) 経営成績

当連結会計年度における経営成績の概況につきましては「第2 事業の状況 1. 業績等の概要(1) 業績」に記載しております。

(4) キャッシュ・フロー

当連結会計年度におけるキャッシュ・フローにつきましては「第2 事業の状況 1. 業績等の概要(2) キャッシュ・フロー」に記載しております。

第3【設備の状況】

2【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、次のとおりであります。

(1) 提出会社

(訂正前)

(平成17年2月28日現在)

事業所名 (業態別)	事業の種類別セグメントの名称	設備の内容	帳簿価額				従業員数 (人)	
			建物及び構築物 (千円)	機械装置及び運搬具 (千円)	器具備品 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)		合計 (千円)
ステーキ宮業態	飲食事業	飲食店舗・設備	1,028,811	-	123,896	-	1,152,707	33 [117]
リベロ業態	飲食事業	飲食店舗・設備	325,732	-	36,452	35,000 (884.61)	397,185	23 [107]
エムズダイニング業態	飲食事業	飲食店舗・設備	624,100	-	30,375	228,604 (2,856.81)	883,080	48 [218]
らーめん業態	飲食事業	飲食店舗・設備	316,542	-	18,596	98,030 (4,038.61)	433,169	10 [36]
焼肉業態	飲食事業	飲食店舗・設備	492,686	-	11,406	511,816 (3,397.75)	1,015,909	15 [91]
居酒屋業態	飲食事業	飲食店舗・設備	2,862,869	-	195,943	1,491,631 (7,227.88)	4,550,444	124 [723]
みやスマイル業態	福祉介護事業	福祉店舗・設備	442,647	33,098	41,720	104,464 (2,672.91)	621,930	21 [36]
カインズ他	建築・不動産関連事業	賃貸店舗・設備	2,038,012	-	14,180	1,260,816 (10,237.72)	3,313,008	-
本社・寮	本社	総括業務施設等	648,561	8,613	27,609	1,587,939 (144,589.37)	2,272,725	77 [34]

(注) 1. 従業員数の [] は、臨時雇用者数を外書しております。

2. カインズ他は賃貸資産であります。

(訂正後)

(平成17年2月28日現在)

事業所名 (業態別)	事業の種類別セグメントの名称	設備の内容	帳簿価額					従業員数 (人)
			建物及び構築物 (千円)	機械装置及び運搬具 (千円)	器具備品 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	合計 (千円)	
ステーキ営業態	飲食事業	飲食店舗・設備	963,007	-	94,332	-	1,057,339	33 [117]
リベロ業態	飲食事業	飲食店舗・設備	312,673	-	22,854	35,000 (884.61)	370,528	23 [107]
エムズダイニング業態	飲食事業	飲食店舗・設備	624,100	-	30,375	228,604 (2,856.81)	883,080	48 [218]
らーめん業態	飲食事業	飲食店舗・設備	316,542	-	10,793	98,030 (4,038.61)	425,366	10 [36]
焼肉業態	飲食事業	飲食店舗・設備	492,686	-	11,406	511,816 (3,397.75)	1,015,909	15 [91]
居酒屋業態	飲食事業	飲食店舗・設備	2,823,434	-	109,441	1,491,631 (7,227.88)	4,424,507	124 [723]
みyasマイル業態	福祉介護事業	福祉店舗・設備	363,309	33,098	41,720	104,464 (2,672.91)	542,592	21 [36]
カインズ他	建築・不動産関連事業	賃貸店舗・設備	2,038,012	-	14,180	1,260,816 (10,237.72)	3,313,008	-
本社・寮	本社	総括業務施設等	648,561	8,613	27,609	1,587,939 (144,589.37)	2,272,725	77 [34]

(注) 1. 従業員数の [] は、臨時雇用者数を外書しております。

2. カインズ他は賃貸資産であります。

第5【経理の状況】

1【連結財務諸表等】

(1)【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(訂正前)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成16年2月29日)		当連結会計年度 (平成17年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産					
1.現金及び預金		1,672,971		1,471,933	
2.売掛金		564,924		-	
3.たな卸資産		<u>546,806</u>		<u>334,394</u>	
4.前払費用		291,778		258,332	
5.未収入金		186,054		109,425	
6.立替金		290,029		<u>138,831</u>	
7.その他		<u>320,439</u>		<u>572,361</u>	
貸倒引当金		10,390		9,823	
流動資産合計		<u>3,862,612</u>	14.3	<u>2,875,456</u>	10.9
固定資産					
(1)有形固定資産					
1.建物及び構築物	1 3	<u>9,123,196</u>		<u>9,395,786</u>	
2.機械装置及び運搬具		280,307		-	
3.器具備品		<u>328,062</u>		<u>610,553</u>	
4.土地	3	5,821,217		5,947,536	
5.建設仮勘定		<u>374,905</u>		<u>354,330</u>	
6.その他		-		103,965	
有形固定資産合計		<u>15,927,689</u>	58.9	<u>16,412,172</u>	62.2
(2)無形固定資産					
1.連結調整勘定		4,513		-	
2.その他		384,674		385,222	
無形固定資産合計		<u>389,187</u>	1.4	<u>385,222</u>	1.4

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成16年2月29日)		当連結会計年度 (平成17年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券	2.3	1,318,111		1,516,100	
2. 長期前払費用		265,404		211,069	
3. 差入保証金		4,768,105		4,634,305	
4. その他	2	812,065		719,718	
貸倒引当金		304,432		360,071	
投資その他の資産合計		6,859,254	25.4	6,721,121	25.5
固定資産合計		23,176,132	85.7	23,518,516	89.1
繰延資産					
1. 社債発行費		12,000		-	
繰延資産合計		12,000	0.0	-	-
資産合計		27,050,745	100.0	26,393,973	100.0
(負債の部)					
流動負債					
1. 買掛金		567,622		444,162	
2. 短期借入金	3	9,719,563		8,527,179	
3. 未払法人税等		99,085		97,270	
4. 未払費用		565,998		514,755	
5. 賞与引当金		37,195		30,728	
6. その他		275,245		261,891	
流動負債合計		11,264,709	41.6	9,875,987	37.4
固定負債					
1. 社債		3,000,000		3,000,000	
2. 長期借入金	3	5,786,683		6,296,304	
3. 退職給付引当金		33,972		39,920	
4. 連結調整勘定		-		2,318	
5. その他		1,185,823		1,098,396	
固定負債合計		10,006,479	37.0	10,436,939	39.5
負債合計		21,271,189	78.6	20,312,927	77.0

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成16年2月29日)		当連結会計年度 (平成17年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(少数株主持分)					
少数株主持分		2,118	0.0	2,085	0.0
(資本の部)					
資本金	4	3,794,197	14.0	3,794,197	14.3
資本剰余金		3,456,575	12.8	3,111,331	11.8
利益剰余金		828,321	3.1	412,700	1.6
その他有価証券評価差額 金		638,921	2.4	405,918	1.5
自己株式	5	6,091	0.0	7,948	0.0
資本合計		<u>5,777,437</u>	<u>21.4</u>	<u>6,078,960</u>	<u>23.0</u>
負債、少数株主持分及び 資本合計		<u>27,050,745</u>	100.0	<u>26,393,973</u>	100.0

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成16年2月29日)		当連結会計年度 (平成17年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産					
1. 現金及び預金		1,672,971		1,471,933	
2. 売掛金		564,924		-	
3. たな卸資産		<u>460,434</u>		<u>293,316</u>	
4. 前払費用		291,778		258,332	
5. 未収入金		186,054		109,425	
6. 立替金		290,029		<u>80,959</u>	
7. その他		<u>220,483</u>		<u>279,358</u>	
貸倒引当金		10,390		9,823	
流動資産合計		<u>3,676,285</u>	<u>13.9</u>	<u>2,483,504</u>	<u>9.7</u>
固定資産					
(1) 有形固定資産					
1. 建物及び構築物	3	<u>8,936,255</u>		<u>9,245,255</u>	
2. 機械装置及び運搬具		280,307		-	
3. 器具備品		<u>241,887</u>		<u>475,375</u>	
4. 土地	3	5,821,217		5,947,536	
5. 建設仮勘定		<u>349,955</u>		<u>225,883</u>	
6. その他		-		103,965	
有形固定資産合計		<u>15,629,624</u>	<u>58.8</u>	<u>15,998,016</u>	<u>62.2</u>
(2) 無形固定資産					
1. 連結調整勘定		4,513		-	
2. その他		384,674		385,222	
無形固定資産合計		389,187	<u>1.5</u>	385,222	<u>1.5</u>

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成16年2月29日)		当連結会計年度 (平成17年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券	2.3	1,318,111		1,516,100	
2. 長期前払費用		265,404		211,069	
3. 差入保証金		4,768,105		4,634,305	
4. その他	2	812,065		929,436	
貸倒引当金		304,432		434,462	
投資その他の資産合計		6,859,254	25.8	6,856,448	26.6
固定資産合計		22,878,066	86.1	23,239,687	90.3
繰延資産					
1. 社債発行費		12,000		-	
繰延資産合計		12,000	0.0	-	-
資産合計		26,566,351	100.0	25,723,191	100.0
(負債の部)					
流動負債					
1. 買掛金		567,622		444,162	
2. 短期借入金	3	9,719,563		8,527,179	
3. 未払法人税等		99,085		97,270	
4. 未払費用		709,703		680,551	
5. 賞与引当金		37,195		30,728	
6. その他		395,588		483,199	
流動負債合計		11,528,757	43.4	10,263,091	39.9
固定負債					
1. 社債		3,000,000		3,000,000	
2. 長期借入金	3	5,786,683		6,296,304	
3. 退職給付引当金		33,972		39,920	
4. 連結調整勘定		-		2,318	
5. その他		1,185,823		1,098,396	
固定負債合計		10,006,479	37.7	10,436,939	40.6
負債合計		21,535,237	81.1	20,700,030	80.5

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成16年2月29日)		当連結会計年度 (平成17年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(少数株主持分)					
少数株主持分		2,118	0.0	2,085	0.0
(資本の部)					
資本金	4	3,794,197	<u>14.3</u>	3,794,197	<u>14.7</u>
資本剰余金		3,456,575	<u>13.0</u>	3,111,331	<u>12.1</u>
利益剰余金		<u>1,576,763</u>	<u>6.0</u>	<u>1,470,585</u>	<u>5.7</u>
その他有価証券評価差額 金		638,921	2.4	405,918	<u>1.6</u>
自己株式	5	6,091	0.0	7,948	0.0
資本合計		<u>5,028,995</u>	<u>18.9</u>	<u>5,021,075</u>	<u>19.5</u>
負債、少数株主持分及び 資本合計		<u>26,566,351</u>	100.0	<u>25,723,191</u>	100.0

【連結損益計算書】
(訂正前)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成15年 3月 1日 至 平成16年 2月29日)			当連結会計年度 (自 平成16年 3月 1日 至 平成17年 2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
売上高			21,068,427	100.0		19,520,236	100.0
売上原価			7,861,435	37.3		8,187,800	41.9
売上総利益			13,206,992	62.7		11,332,435	58.1
営業収入							
1. 賃貸料等収入		1,396,761	1,396,761	6.6	2,392,696	2,392,696	12.3
営業総利益			14,603,753	69.3		13,725,132	70.3
販売費及び一般管理費							
1. 広告宣伝費		893,132			691,100		
2. 役員報酬		136,435			139,740		
3. 給与手当		5,142,101			4,488,412		
4. 賞与引当金繰入額		36,795			30,272		
5. 貸倒引当金繰入額		-			105,279		
6. 福利厚生費		404,332			369,789		
7. 賃借料		3,699,945			3,242,422		
8. 水道光熱費		988,086			991,347		
9. 減価償却費		1,147,368			1,222,036		
10. その他		1,607,892	14,056,089	66.7	1,683,391	12,963,793	66.4
営業利益			547,664	2.6		761,338	3.9
営業外収益							
1. 受取利息		26,429			24,727		
2. 受取配当金		8,143			17,294		
3. 家賃収入		51,046			45,236		
4. 採掘権売却益		28,571			-		
5. 受取保険金		-			32,783		
6. 雑収入		67,811	182,002	0.9	66,378	186,420	1.0
営業外費用							
1. 支払利息		363,286			381,686		
2. 雑損失		73,272	436,559	2.1	46,830	428,516	2.2
経常利益			293,106	1.4		519,242	2.7

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)			当連結会計年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
特別利益							
1. 投資有価証券売却益		6,193			9,102		
2. 賞与引当金戻入益		36,066			21,690		
3. 貸倒引当金戻入益		-			8,657		
4. 固定資産売却益		-			6,500		
5. 役員からの私財提供益		132,596			-		
6. その他		15,148	190,004	0.9	-	45,949	0.2
特別損失							
1. 固定資産除却損	1	420,109			385,971		
2. 投資有価証券売却損		88,116			-		
3. 投資有価証券評価損		99,999			-		
4. その他	2	58,368	666,593	3.2	83,985	469,957	2.4
税金等調整前当期純利益 又は税金等調整前当期純 損失()			183,482	0.9		95,235	0.5
法人税、住民税及び事業 税		99,478			107,443		
法人税等調整額		32,550	66,927	0.3	82,553	24,890	0.1
少数株主利益又は少数株 主損失()			163	0.0		33	0.0
当期純利益又は当期純損 失()			250,573	1.2		70,378	0.4

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)			当連結会計年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
売上高			21,068,427	100.0		20,403,648	100.0
売上原価			7,827,182	37.1		8,131,842	39.9
売上総利益			13,241,244	62.9		12,271,806	60.1
営業収入							
1. 賃貸料等収入		1,396,761	1,396,761	6.6	1,509,284	1,509,284	7.4
営業総利益			14,638,006	69.5		13,781,091	67.5
販売費及び一般管理費							
1. 広告宣伝費		1,155,942			997,263		
2. 役員報酬		136,435			139,740		
3. 給与手当		5,142,101			4,488,412		
4. 賞与引当金繰入額		36,795			30,272		
5. 貸倒引当金繰入額		-			179,670		
6. 福利厚生費		404,332			369,789		
7. 賃借料		3,683,468			3,198,088		
8. 水道光熱費		988,086			991,347		
9. 減価償却費		1,131,682			1,164,136		
10. その他		1,837,186	14,516,031	68.9	1,860,370	13,419,094	65.8
営業利益			121,975	0.6		361,997	1.7
営業外収益							
1. 受取利息		26,429			24,727		
2. 受取配当金		8,143			17,294		
3. 家賃収入		51,046			45,236		
4. 採掘権売却益		28,571			-		
5. 受取保険金		-			32,783		
6. 雑収入		60,006	174,197	0.8	66,851	186,893	1.0
営業外費用							
1. 支払利息		363,286			381,686		
2. 雑損失		91,243	454,530	2.2	46,642	428,328	2.1
経常利益又は経常損失 ()			158,357	0.8		120,561	0.6

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)			当連結会計年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
特別利益							
1. 投資有価証券売却益		6,193			-		
2. 賞与引当金戻入益		36,530			21,690		
3. 役員からの私財提供益		132,596			126,334		
4. その他		14,759	190,079	0.9	24,259	172,283	0.8
特別損失							
1. 固定資産除却損	1	420,109			385,971		
2. 投資有価証券売却損		88,116			-		
3. 投資有価証券評価損		99,999			-		
4. その他	2	58,368	666,593	3.1	83,985	469,957	2.3
税金等調整前当期純損失			634,872	3.0		177,111	0.9
法人税、住民税及び事業税		99,478			107,443		
法人税等調整額		16,935	82,542	0.4	45,456	61,987	0.3
少数株主利益又は少数株主損失()			163	0.0		33	0.0
当期純損失			717,578	3.4		239,066	1.2

【連結剰余金計算書】

(訂正前)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)		当連結会計年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)	
		金額(千円)		金額(千円)	
(資本剰余金の部)					
資本剰余金期首残高					
1. 資本準備金期首残高			3,456,575		3,456,575
資本剰余金減少高					
1. 資本準備金取崩額		-	-	345,243	345,243
資本剰余金期末残高			3,456,575		3,111,331
(利益剰余金の部)					
利益剰余金期首残高			<u>577,747</u>		<u>828,321</u>
利益剰余金増加高					
1. 当期純利益		-	-	<u>70,378</u>	
2. 資本準備金取崩額		-	-	345,243	<u>415,621</u>
利益剰余金減少高					
1. 当期純損失		<u>250,573</u>	<u>250,573</u>	-	-
利益剰余金期末残高			<u>828,321</u>		<u>412,700</u>

(訂正後)

		前連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)		当連結会計年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)	
区分	注記 番号	金額(千円)		金額(千円)	
(資本剰余金の部)					
資本剰余金期首残高					
1. 資本準備金期首残高			3,456,575		3,456,575
資本剰余金減少高					
1. 資本準備金取崩額		-	-	345,243	345,243
資本剰余金期末残高			3,456,575		3,111,331
(利益剰余金の部)					
利益剰余金期首残高			859,184		1,576,763
利益剰余金増加高					
1. 資本準備金取崩額		-	-	345,243	345,243
利益剰余金減少高					
1. 当期純損失		717,578	717,578	239,066	239,066
利益剰余金期末残高			1,576,763		1,470,585

【連結キャッシュ・フロー計算書】
(訂正前)

		前連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)	当連結会計年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)
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又は税金等調整前当期純損失()		<u>183,482</u>	<u>95,235</u>
減価償却費		<u>1,177,496</u>	<u>1,338,648</u>
貸倒引当金の増減額		122,273	<u>55,071</u>
受取利息及び受取配当金		34,573	42,022
支払利息		363,286	381,686
投資有価証券評価損		99,999	4,999
投資有価証券等売却損益		81,923	9,102
固定資産除却損		420,109	380,371
たな卸資産の増減額		<u>62,299</u>	<u>212,412</u>
未収入金の減少額		216,315	121,260
長期未収入金の増減額		283,805	14,923
その他		<u>159,945</u>	<u>597,864</u>
小計		<u>2,080,362</u>	<u>3,121,502</u>
利息及び配当金の受取額		14,430	21,377
利息の支払額		345,070	385,095
法人税等の支払額		66,797	109,259
営業活動によるキャッシュ・フロー		<u>1,682,925</u>	<u>2,648,525</u>

		前連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)	当連結会計年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)
投資活動によるキャッシュ・フロー			
投資有価証券の取得による支出		387,253	21,117
投資有価証券の売却による収入		167,651	56,350
有形固定資産の取得による支出		<u>2,499,994</u>	<u>2,230,759</u>
無形固定資産の取得による支出		3,230	1,952
定期預金の預入による支出		215,009	126,537
定期預金の払戻による収入		274,969	114,000
長期貸付による支出		25,436	16,425
長期貸付金の回収による収入		55,150	32,069
保証金差入れによる支出		359,772	188,108
その他		32,550	206,221
投資活動によるキャッシュ・フロー		<u>3,025,476</u>	<u>2,176,260</u>

(訂正後)

		前連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)	当連結会計年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)
営業活動によるキャッシュ・フロー			
税金等調整前当期純損失		634,872	177,111
減価償却費		1,161,811	1,280,748
貸倒引当金の増減額		122,273	129,462
受取利息及び受取配当金		34,573	42,022
支払利息		363,286	381,686
投資有価証券評価損		99,999	4,999
投資有価証券等売却損益		81,923	9,102
固定資産除却損		420,109	380,371
たな卸資産の増減額		48,365	167,118
未収入金の減少額		216,315	121,260
長期未収入金の増減額		283,805	14,923
その他		20,555	725,024
小計		1,766,610	2,947,512
利息及び配当金の受取額		14,430	21,377
利息の支払額		345,070	385,095
法人税等の支払額		66,797	109,259
営業活動によるキャッシュ・フロー		1,369,173	2,474,535

		前連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)	当連結会計年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)
投資活動によるキャッシュ・フロー			
投資有価証券の取得による支出		387,253	21,117
投資有価証券の売却による収入		167,651	56,350
有形固定資産の取得による支出		<u>2,186,242</u>	<u>2,056,769</u>
無形固定資産の取得による支出		3,230	1,952
定期預金の預入による支出		215,009	126,537
定期預金の払戻による収入		274,969	114,000
長期貸付による支出		25,436	16,425
長期貸付金の回収による収入		55,150	32,069
保証金差入れによる支出		359,772	188,108
その他		32,550	206,221
投資活動によるキャッシュ・フロー		<u>2,711,724</u>	<u>2,002,270</u>

表示方法の変更
(訂正前)

<p>前連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)</p>	<p>当連結会計年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)</p>
<p>(連結貸借対照表) 前連結会計年度まで独立掲記しておりました「長期貸付金」(当連結会計年度199,896千円)は、資産総額の100分の1以下となったため、当連結会計年度より投資その他の資産の「その他」に含めて表示しております。</p> <p>(連結損益計算書) 前連結会計年度まで独立掲記しておりました営業外費用の「新株発行費償却」(当連結会計年度27,439千円)は、営業外費用の合計額の100分の10以下となったため、当連結会計年度より「雑損失」に含めて表示しております。</p>	<p>(連結貸借対照表) 前連結会計年度まで独立掲記しておりました「売掛金」(当連結会計年度191,216千円)は、資産総額の100分の1以下となったため、当連結会計年度より流動資産の「その他」に含めて表示しております。 前連結会計年度まで独立掲記しておりました「機械装置及び運搬具」(当連結会計年度103,965千円)は、資産総額の100分の1以下となったため、当連結会計年度より有形固定資産の「その他」に含めて表示しております。</p> <p>(連結損益計算書) 前連結会計年度まで販売費及び一般管理費の「その他」に含めて表示しておりました「貸倒引当金繰入額」は金額の重要性が増したため、当連結会計年度より区分掲記しております。なお、前連結会計年度における「貸倒引当金繰入額」の金額は11,614千円であります。 前連結会計年度まで営業外収益の「その他」に含めて表示しておりました「受取保険金」は営業外収益の100分の10を超えたため、当連結会計年度より区分掲記しております。なお、前連結会計年度における「受取保険金」の金額は1,079千円であります。 <u>前連結会計年度まで特別利益の「その他」に含めて表示しておりました「貸倒引当金戻入益」は特別利益の100分の10を超えたため、当連結会計年度より区分掲記しております。なお、前連結会計年度における「貸倒引当金戻入益」の金額は15,148千円であります。</u> 前連結会計年度まで独立掲記しておりました「投資有価証券評価損」(当連結会計年度4,999千円)は、特別損失の100分の10以下となったため、当連結会計年度より特別損失の「その他」に含めて表示しております。</p>

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)	当連結会計年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)
<p>(連結貸借対照表)</p> <p>前連結会計年度まで独立掲記しておりました「長期貸付金」(当連結会計年度199,896千円)は、資産総額の100分の1以下となったため、当連結会計年度より投資その他の資産の「その他」に含めて表示しております。</p> <p>(連結損益計算書)</p> <p>前連結会計年度まで独立掲記しておりました営業外費用の「新株発行費償却」(当連結会計年度27,439千円)は、営業外費用の合計額の100分の10以下となったため、当連結会計年度より「雑損失」に含めて表示しております。</p>	<p>(連結貸借対照表)</p> <p>前連結会計年度まで独立掲記しておりました「売掛金」(当連結会計年度191,216千円)は、資産総額の100分の1以下となったため、当連結会計年度より流動資産の「その他」に含めて表示しております。</p> <p>前連結会計年度まで独立掲記しておりました「機械装置及び運搬具」(当連結会計年度103,965千円)は、資産総額の100分の1以下となったため、当連結会計年度より有形固定資産の「その他」に含めて表示しております。</p> <p>(連結損益計算書)</p> <p>前連結会計年度まで販売費及び一般管理費の「その他」に含めて表示しておりました「貸倒引当金繰入額」は金額の重要性が増したため、当連結会計年度より区分掲記しております。なお、前連結会計年度における「貸倒引当金繰入額」の金額は11,614千円であります。</p> <p>前連結会計年度まで営業外収益の「その他」に含めて表示しておりました「受取保険金」は営業外収益の100分の10を超えたため、当連結会計年度より区分掲記しております。なお、前連結会計年度における「受取保険金」の金額は1,079千円であります。</p> <p>前連結会計年度まで独立掲記しておりました「投資有価証券評価損」(当連結会計年度4,999千円)は、特別損失の100分の10以下となったため、当連結会計年度より特別損失の「その他」に含めて表示しております。</p>

[次へ](#)

注記事項

(連結貸借対照表関係)

(訂正前)

項目	前連結会計年度 (平成16年2月29日)	当連結会計年度 (平成17年2月28日)
1.有形固定資産の減価償却累計額	8,786,269千円	9,361,533千円
2.非連結子会社及び関連会社に対するもの	<p>非連結子会社及び関連会社に対する主なものは、次のとおりであります。</p> <p>投資有価証券</p> <p style="padding-left: 40px;">株式 14,450千円</p> <p>投資その他の資産の「その他」(出資金) 13,157千円</p>	<p>非連結子会社及び関連会社に対する主なものは、次のとおりであります。</p> <p>投資有価証券</p> <p style="padding-left: 40px;">株式 1,200千円</p>
3.担保提供資産 債務の担保に供している資産	<p>建物 1,573,482千円</p> <p>土地 5,288,520</p> <p>投資有価証券 913,644</p> <hr/> <p>計 7,775,646</p>	<p>建物 1,378,311千円</p> <p>土地 5,209,826</p> <p>投資有価証券 1,123,496</p> <hr/> <p>計 7,711,634</p>
同上に対する債務の額	<p>短期借入金 1,838,157千円</p> <p>長期借入金 4,544,893</p> <p>(一年内返済予定分を含む)</p> <p>関係会社の借入金 2,258,960</p> <hr/> <p>計 8,642,010</p>	<p>短期借入金 3,278,132千円</p> <p>長期借入金 5,945,753</p> <p>(一年内返済予定分を含む)</p> <p>関係会社の借入金 2,224,338</p> <hr/> <p>計 11,448,223</p>
4.発行済株式の総数	普通株式 18,309,500株	普通株式 18,309,500株
5.自己株式	当社が保有する自己株式の数は、普通株式8,605株であります。	当社が保有する自己株式の数は、普通株式11,935株であります。
6.偶発債務	銀行借入金に対する保証	銀行借入金に対する保証
	<p>(有)石川商事 93,620千円</p> <p>従業員 2,590</p> <hr/> <p>計 96,210</p>	<p>(有)石川商事 81,390千円</p> <p>従業員等 5,680</p> <hr/> <p>計 87,070</p>

(訂正後)

項目	前連結会計年度 (平成16年2月29日)	当連結会計年度 (平成17年2月28日)
1.有形固定資産の減価償却累計額	8,770,584千円	9,287,948千円
2.非連結子会社及び関連会社に対するもの	非連結子会社及び関連会社に対する主なものは、次のとおりであります。 投資有価証券 株式 14,450千円 投資その他の資産の「その他」(出資金) 13,157千円	非連結子会社及び関連会社に対する主なものは、次のとおりであります。 投資有価証券 株式 1,200千円
3.担保提供資産 債務の担保に供している資産	建物 1,573,482千円 土地 5,288,520 投資有価証券 913,644 計 7,775,646	建物 1,378,311千円 土地 5,209,826 投資有価証券 1,123,496 計 7,711,634
同上に対する債務の額	短期借入金 1,838,157千円 長期借入金 4,544,893 (一年内返済予定分を含む) 関係会社の借入金 2,258,960 計 8,642,010	短期借入金 3,278,132千円 長期借入金 5,945,753 (一年内返済予定分を含む) 関係会社の借入金 2,224,338 計 11,448,223
4.発行済株式の総数	普通株式 18,309,500株	普通株式 18,309,500株
5.自己株式	当社が保有する自己株式の数は、普通株式8,605株であります。	当社が保有する自己株式の数は、普通株式11,935株であります。
6.偶発債務	銀行借入金に対する保証 (有)石川商事 93,620千円 従業員 2,590 計 96,210	銀行借入金に対する保証 (有)石川商事 81,390千円 従業員等 5,680 計 87,070

(リース取引関係)
(訂正前)

前連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)				当連結会計年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)																							
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 (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期末残高相当額				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 (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期末残高相当額																							
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																				
器具備品	2,862,965	1,513,949	1,349,015	器具備品	2,925,422	1,492,373	1,433,048																				
合計	2,862,965	1,513,949	1,349,015	合計	2,925,422	1,492,373	1,433,048																				
<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い ため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>488,851千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>860,163千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,349,015千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が、有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い ため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>538,066千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>538,066千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により算定しております。</p>				1年内	488,851千円	1年超	860,163千円	合計	1,349,015千円	支払リース料	538,066千円	減価償却費相当額	538,066千円	<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い ため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>504,033千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>929,015千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,433,048千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が、有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い ため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>555,697千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>555,697千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p>				1年内	504,033千円	1年超	929,015千円	合計	1,433,048千円	支払リース料	555,697千円	減価償却費相当額	555,697千円
1年内	488,851千円																										
1年超	860,163千円																										
合計	1,349,015千円																										
支払リース料	538,066千円																										
減価償却費相当額	538,066千円																										
1年内	504,033千円																										
1年超	929,015千円																										
合計	1,433,048千円																										
支払リース料	555,697千円																										
減価償却費相当額	555,697千円																										

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)				当連結会計年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)																							
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 (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期末残高相当額				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 (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期末残高相当額																							
	取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額相 当額 (千円)	期末残高 相当額 (千円)		取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額相 当額 (千円)	期末残高 相当額 (千円)																				
器具備品	2,730,075	1,494,722	1,235,353	器具備品	2,632,414	1,428,812	1,203,601																				
合計	2,730,075	1,494,722	1,235,353	合計	2,632,414	1,428,812	1,203,601																				
<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>462,273千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>773,079千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,235,353千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が、有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>526,775千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>526,775千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により算定しております。</p>				1年内	462,273千円	1年超	773,079千円	合計	1,235,353千円	支払リース料	526,775千円	減価償却費相当額	526,775千円	<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>445,431千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>758,169千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,203,601千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が、有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>528,340千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>528,340千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p>				1年内	445,431千円	1年超	758,169千円	合計	1,203,601千円	支払リース料	528,340千円	減価償却費相当額	528,340千円
1年内	462,273千円																										
1年超	773,079千円																										
合計	1,235,353千円																										
支払リース料	526,775千円																										
減価償却費相当額	526,775千円																										
1年内	445,431千円																										
1年超	758,169千円																										
合計	1,203,601千円																										
支払リース料	528,340千円																										
減価償却費相当額	528,340千円																										

[次へ](#)

(有価証券関係)

有価証券

3. 時価評価されていない主な有価証券の内容

前連結会計年度 (平成16年2月29日)

(訂正前)

種類	連結貸借対照表計上額 (千円)
その他有価証券	
非上場株式	47,000

(訂正後)

種類	連結貸借対照表計上額 (千円)
その他有価証券	
非上場株式 (店頭売買株式を除く)	47,000

当連結会計年度 (平成17年2月28日)

(訂正前)

種類	連結貸借対照表計上額 (千円)
その他有価証券	
非上場株式 (店頭売買株式を除く)	42,000

(訂正後)

種類	連結貸借対照表計上額 (千円)
その他有価証券	
非上場株式	42,000

(税効果会計関係)
(訂正前)

前連結会計年度 (平成16年2月29日)	当連結会計年度 (平成17年2月28日)																																																
<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">130,875</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">1,296,668</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">87,746</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,515,289</td> </tr> <tr> <td>評価性引当金</td> <td style="text-align: right;">1,397,148</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">118,141</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金の消去</td> <td style="text-align: right;">323</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">323</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">117,818</td> </tr> </table>	繰延税金資産	(千円)	貸倒引当金損金算入限度超過額	130,875	繰越欠損金	1,296,668	その他	87,746	繰延税金資産小計	1,515,289	評価性引当金	1,397,148	繰延税金資産合計	118,141	繰延税金負債		貸倒引当金の消去	323	繰延税金負債合計	323	繰延税金資産の純額	117,818	<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">119,223</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">1,252,526</td> </tr> <tr> <td>未実現利益の消去</td> <td style="text-align: right;">54,316</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">126,037</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,552,102</td> </tr> <tr> <td>評価性引当金</td> <td style="text-align: right;">1,351,017</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">201,085</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金の消去</td> <td style="text-align: right;">826</td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">1,415</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債の合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,241</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">198,844</td> </tr> </table>	繰延税金資産	(千円)	貸倒引当金損金算入限度超過額	119,223	繰越欠損金	1,252,526	未実現利益の消去	54,316	その他	126,037	繰延税金資産小計	1,552,102	評価性引当金	1,351,017	繰延税金資産合計	201,085	繰延税金負債		貸倒引当金の消去	826	その他有価証券評価差額金	1,415	繰延税金負債の合計	2,241	繰延税金資産の純額	198,844
繰延税金資産	(千円)																																																
貸倒引当金損金算入限度超過額	130,875																																																
繰越欠損金	1,296,668																																																
その他	87,746																																																
繰延税金資産小計	1,515,289																																																
評価性引当金	1,397,148																																																
繰延税金資産合計	118,141																																																
繰延税金負債																																																	
貸倒引当金の消去	323																																																
繰延税金負債合計	323																																																
繰延税金資産の純額	117,818																																																
繰延税金資産	(千円)																																																
貸倒引当金損金算入限度超過額	119,223																																																
繰越欠損金	1,252,526																																																
未実現利益の消去	54,316																																																
その他	126,037																																																
繰延税金資産小計	1,552,102																																																
評価性引当金	1,351,017																																																
繰延税金資産合計	201,085																																																
繰延税金負債																																																	
貸倒引当金の消去	826																																																
その他有価証券評価差額金	1,415																																																
繰延税金負債の合計	2,241																																																
繰延税金資産の純額	198,844																																																
<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>当連結会計年度については、当期純損失が計上されているため、記載しておりません。</p>	<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">40.5%</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>住民税均等割</td> <td style="text-align: right;">57.3</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額の増減</td> <td style="text-align: right;">86.7</td> </tr> <tr> <td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">14.4</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金の利用</td> <td style="text-align: right;">61.3</td> </tr> <tr> <td>固定資産除却損否認</td> <td style="text-align: right;">58.5</td> </tr> <tr> <td>連結調整勘定償却額</td> <td style="text-align: right;">2.9</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">0.5</td> </tr> <tr> <td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">26.1</td> </tr> </table>	法定実効税率	40.5%	(調整)		住民税均等割	57.3	評価性引当額の増減	86.7	交際費等永久に損金に算入されない項目	14.4	繰越欠損金の利用	61.3	固定資産除却損否認	58.5	連結調整勘定償却額	2.9	その他	0.5	税効果会計適用後の法人税等の負担率	26.1																												
法定実効税率	40.5%																																																
(調整)																																																	
住民税均等割	57.3																																																
評価性引当額の増減	86.7																																																
交際費等永久に損金に算入されない項目	14.4																																																
繰越欠損金の利用	61.3																																																
固定資産除却損否認	58.5																																																
連結調整勘定償却額	2.9																																																
その他	0.5																																																
税効果会計適用後の法人税等の負担率	26.1																																																
<p>3. 「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布されたことにより、平成18年2月期以降の連結会計年度において解消が見込まれる一時差異等に係る繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は当連結会計年度の42.0%から40.5%に変動します。この変動により、当連結会計年度末における一時差異等を基礎として再計算した場合、繰延税金資産、繰延税金負債、その他有価証券評価差額金及び法人税等調整額に及ぼす影響は軽微であります。</p>	-																																																

(訂正後)

前連結会計年度 (平成16年2月29日)	当連結会計年度 (平成17年2月28日)																																																
<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">130,875</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">1,296,668</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">87,746</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,515,289</td> </tr> <tr> <td>評価性引当金</td> <td style="text-align: right;">1,492,309</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">22,980</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金の消去</td> <td style="text-align: right;">323</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">323</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">22,657</td> </tr> </table>	繰延税金資産	(千円)	貸倒引当金損金算入限度超過額	130,875	繰越欠損金	1,296,668	その他	87,746	繰延税金資産小計	1,515,289	評価性引当金	1,492,309	繰延税金資産合計	22,980	繰延税金負債		貸倒引当金の消去	323	繰延税金負債合計	323	繰延税金資産の純額	22,657	<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">119,223</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">1,252,526</td> </tr> <tr> <td>未実現利益の消去</td> <td style="text-align: right;">54,316</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">126,037</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,552,102</td> </tr> <tr> <td>評価性引当金</td> <td style="text-align: right;">1,483,275</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">68,827</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金の消去</td> <td style="text-align: right;">826</td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">1,415</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債の合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,241</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">66,586</td> </tr> </table>	繰延税金資産	(千円)	貸倒引当金損金算入限度超過額	119,223	繰越欠損金	1,252,526	未実現利益の消去	54,316	その他	126,037	繰延税金資産小計	1,552,102	評価性引当金	1,483,275	繰延税金資産合計	68,827	繰延税金負債		貸倒引当金の消去	826	その他有価証券評価差額金	1,415	繰延税金負債の合計	2,241	繰延税金資産の純額	66,586
繰延税金資産	(千円)																																																
貸倒引当金損金算入限度超過額	130,875																																																
繰越欠損金	1,296,668																																																
その他	87,746																																																
繰延税金資産小計	1,515,289																																																
評価性引当金	1,492,309																																																
繰延税金資産合計	22,980																																																
繰延税金負債																																																	
貸倒引当金の消去	323																																																
繰延税金負債合計	323																																																
繰延税金資産の純額	22,657																																																
繰延税金資産	(千円)																																																
貸倒引当金損金算入限度超過額	119,223																																																
繰越欠損金	1,252,526																																																
未実現利益の消去	54,316																																																
その他	126,037																																																
繰延税金資産小計	1,552,102																																																
評価性引当金	1,483,275																																																
繰延税金資産合計	68,827																																																
繰延税金負債																																																	
貸倒引当金の消去	826																																																
その他有価証券評価差額金	1,415																																																
繰延税金負債の合計	2,241																																																
繰延税金資産の純額	66,586																																																
<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>当連結会計年度については、当期純損失が計上されているため、記載しておりません。</p>	<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p style="text-align: center;">同左</p>																																																
<p>3. 「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布されたことにより、平成18年2月期以降の連結会計年度において解消が見込まれる一時差異等に係る繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は当連結会計年度の42.0%から40.5%に変動します。この変動により、当連結会計年度末における一時差異等を基礎として再計算した場合、繰延税金資産、繰延税金負債、その他有価証券評価差額金及び法人税等調整額に及ぼす影響は軽微であります。</p>	-																																																

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(自平成15年3月1日 至平成16年2月29日)

(訂正前)

	飲食事業 (千円)	建築・不動産 関連事業 (千円)	福祉介護事 業(千円)	計(千円)	消去又は全 社(千円)	連結 (千円)
営業収益及び営業利益						
営業収益						
(1) 外部顧客に対する 営業収益	20,948,832	1,503,884	12,471	22,465,188	-	22,465,188
(2) セグメント間の内部 営業収益又は振 替高	-	2,673,084	-	2,673,084	(2,673,084)	-
計	20,948,832	4,176,968	12,471	25,138,272	(2,673,084)	22,465,188
営業費用	20,435,753	3,950,887	94,563	24,481,204	(2,563,680)	21,917,524
営業利益	513,079	226,081	82,092	657,068	(109,403)	547,664
資産、減価償却費及 び資本的支出						
資産	15,777,275	6,275,681	472,947	22,525,904	4,524,841	27,050,745
減価償却費	950,440	217,133	21,681	1,189,254	8,310	1,180,944
資本的支出	1,698,386	110,021	344,694	2,153,102	350,122	2,503,225

(注) 1. 事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2. 各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等
福祉介護事業	通所介護(ディサービス)事業

3. 資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は5,924,094千円であり、その主なものは、親会社での余資運用資金(現金及び有価証券)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

(訂正後)

	飲食事業 (千円)	建築・不動産 関連事業 (千円)	福祉介護事 業(千円)	計(千円)	消去又は全 社(千円)	連結 (千円)
営業収益及び営業利益						
営業収益						
(1) 外部顧客に対する 営業収益	20,948,832	1,503,884	12,471	22,465,188	-	22,465,188
(2) セグメント間の内部 営業収益又は振 替高	-	<u>2,694,021</u>	-	<u>2,694,021</u>	<u>(2,694,021)</u>	-
計	20,948,832	<u>4,197,905</u>	12,471	<u>25,159,209</u>	<u>(2,694,021)</u>	22,465,188
営業費用	<u>20,888,588</u>	<u>3,948,155</u>	<u>90,089</u>	<u>24,926,833</u>	<u>(2,583,620)</u>	<u>22,343,213</u>
営業利益又は営業 損失	<u>60,244</u>	<u>249,750</u>	<u>77,618</u>	<u>232,376</u>	<u>(110,400)</u>	<u>121,975</u>
資産、減価償却費及 び資本的支出						
資産	<u>15,460,910</u>	<u>6,260,025</u>	<u>415,735</u>	<u>22,136,671</u>	<u>4,429,680</u>	<u>26,566,351</u>
減価償却費	<u>941,960</u>	<u>214,401</u>	<u>17,207</u>	<u>1,173,569</u>	<u>(8,310)</u>	<u>1,165,258</u>
資本的支出	<u>1,932,065</u>	<u>128,408</u>	<u>406,380</u>	<u>2,466,854</u>	<u>(350,122)</u>	<u>2,116,731</u>

(注) 1. 事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2. 各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等
福祉介護事業	通所介護(ディサービス)事業

3. 資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は5,828,933千円であり、その主なものは、親会社での余資運用資金(現金及び有価証券)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

当連結会計年度（自平成16年3月1日 至平成17年2月28日）

（訂正前）

	飲食事業 （千円）	建築・不動産 関連事業 （千円）	福祉介護事 業（千円）	計（千円）	消去又は全 社（千円）	連結 （千円）
営業収益及び営業利 益						
営業収益						
(1) 外部顧客に対する 営業収益	19,850,555	1,921,509	140,869	21,912,933	-	21,912,933
(2) セグメント間の内 部営業収益又は振 替高	-	2,686,182	-	2,686,182	(2,686,182)	-
計	19,850,555	4,607,692	140,869	24,599,116	(2,686,182)	21,912,933
営業費用	19,330,995	4,153,859	311,168	23,796,023	(2,644,428)	21,151,594
営業利益	519,559	453,832	170,299	803,092	(41,753)	761,338
資産、減価償却費及 び資本的支出						
資産	15,417,773	5,469,562	654,622	21,541,958	4,852,015	26,393,973
減価償却費	1,056,270	189,507	107,606	1,353,384	(43,058)	1,310,325
資本的支出	2,044,971	26,380	242,723	2,314,076	(81,363)	2,232,712

（注）1．事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2．各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等
福祉介護事業	通所介護（ディサービス）事業

3．資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は5,846,904千円であり、その主なものは、親会社での余資運用資金（現金及び有価証券）、長期投資資金（投資有価証券）及び管理部門に係る資産等であります。

(訂正後)

	飲食事業 (千円)	建築・不動産 関連事業 (千円)	福祉介護事 業(千円)	計(千円)	消去又は全 社(千円)	連結 (千円)
営業収益及び営業利益						
営業収益						
(1) 外部顧客に対する 営業収益	19,850,555	1,921,509	140,869	21,912,933	-	21,912,933
(2) セグメント間の内部 営業収益又は振 替高	-	<u>2,697,380</u>	-	<u>2,697,380</u>	<u>(2,697,380)</u>	-
計	19,850,555	<u>4,618,890</u>	140,869	<u>24,610,314</u>	<u>(2,697,380)</u>	21,912,933
営業費用	<u>19,681,362</u>	<u>4,225,191</u>	<u>299,475</u>	<u>24,206,029</u>	<u>(2,655,093)</u>	<u>21,550,936</u>
営業利益又は営業 損失	169,192	393,698	<u>158,606</u>	404,284	<u>(42,287)</u>	<u>361,997</u>
資産、減価償却費及 び資本的支出						
資産	<u>15,011,756</u>	<u>5,382,574</u>	<u>609,103</u>	<u>21,003,434</u>	<u>4,719,757</u>	<u>25,723,191</u>
減価償却費	<u>1,013,122</u>	<u>186,449</u>	<u>95,912</u>	<u>1,295,484</u>	(43,058)	<u>1,252,425</u>
資本的支出	<u>2,218,961</u>	26,380	242,723	<u>2,488,066</u>	(81,363)	<u>2,406,702</u>

(注) 1. 事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2. 各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等
福祉介護事業	通所介護(ディサービス)事業

3. 資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は5,714,646千円であり、その主なものは、親会社での余資運用資金(現金及び有価証券)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

【関連当事者との取引】

前連結会計年度（自平成15年3月1日 至平成16年2月29日）

(1) 役員及び個人主要株主等

(訂正前)

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金 (千円)	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				
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社等	株式会社鈴直	栃木県宇都宮市	80,000	飲食店舗の運営	(被所有)直接4.8%	兼任3人	店舗運営	業務受託料の受取	213,359	未収入金	105,883
								給与分担金の受取	1,836		
								設備賃貸料の受取	2,965		
								備品の購入	34,653		
	株式会社ユニバーサル・レジャー・システム	栃木県宇都宮市	615,600	アミューズメント事業	(被所有)直接5.7%	兼任4人	当社より不動産の賃貸等	食材等の売上	11,576	売掛金	16,622
								設備賃貸料等の受取	642,556	預り金	21,948
								設備使用料の受取	1,714	-	-
								販売委託料の支払	4,781	-	-
	ジャパンドリーム株式会社(注3)	栃木県宇都宮市	95,000	アミューズメント事業	(被所有)直接1.0%	兼任2人	当社より不動産の賃貸等	店舗賃料等の受取	34,664	未収入金	100
	有限会社ユースパレス(注4)	栃木県宇都宮市	30,000	アミューズメント事業	(被所有)直接0.0%	兼任2人	当社より不動産の賃貸等	食材等の売上	30,227	売掛金	4,010
								販売委託料の支払	1,011	-	-
	有限会社アートサム	栃木県宇都宮市	4,100	石材の販売	-	兼任1人	採掘権の売却	採掘権の売却	28,571	-	-
	大谷石産業株式会社	栃木県宇都宮市	40,000	飲食店舗運営	(被所有)直接0.4%	兼任1人	店舗経営委託	委託料の支払	65,245	未払費用	4,871
株式会社高石コーポレーション	栃木県宇都宮市	48,000	福祉介護事業	-	兼任2人	当社より不動産の賃貸等	設備賃料等の受取	24,409	-	-	
							経営委託料の支払	30,000	-	-	
株式会社ベルフラワー	栃木県宇都宮市	10,000	不動産管理業	-	兼任3人	不動産の仲介	住宅賃貸借媒介料の受取	3,000	-	-	
鈴木栄一	-	-	当社代表取締役	(被所有)直接12.6%	-	-	私財提供の受入	132,596	-	-	
							不動産の購入	137,155	-	-	

- (注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
 2. 取引条件ないし取引条件の決定方法は、一般の取引事例を勘案し、協議のうえ、決定しております。
 3. 株式会社ユニバーサル・レジャー・システムが議決権の100%を直接所有しております。
 4. ジャパンドリーム株式会社が議決権の100%を直接所有しております。

(訂正後)

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金(千円)	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					
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社等	株式会社鈴直	栃木県宇都宮市	80,000	飲食店舗の運営	(被所有)直接4.8%	兼任3人	店舗運営	業務受託料の受取	213,359	未収入金	105,883	
								給与分担金の受取	1,836			
								設備賃料の受取	2,965			
								備品の購入	34,653	未払費用		60,222
								費用の立替	-			
	株式会社ユニバーサル・レジャー・システム	栃木県宇都宮市	615,600	アミューズメント事業	(被所有)直接5.7%	兼任4人	当社より不動産の賃貸等	食材等の売上	11,576	売掛金	16,622	
								設備賃料等の受取	642,556	預り金	21,948	
								設備使用料の受取	1,714	-	-	
								販売委託料の支払	4,781	-	-	
	ジャパンドリーム株式会社(注3)	栃木県宇都宮市	95,000	アミューズメント事業	(被所有)直接1.0%	兼任2人	当社より不動産の賃貸等	店舗賃料等の受取	34,664	未収入金	100	
	有限会社ユースパレス(注4)	栃木県宇都宮市	30,000	アミューズメント事業	(被所有)直接0.0%	兼任2人	食材等の販売等	食材等の売上	30,227	売掛金	4,010	
								販売委託料の支払	1,011	-	-	
	有限会社アートサム	栃木県宇都宮市	4,100	石材の販売	-	兼任1人	採掘権の売却	採掘権の売却	28,571	-	-	
	大谷石産業株式会社	栃木県宇都宮市	40,000	飲食店舗運営	(被所有)直接0.4%	兼任1人	店舗経営委託	委託料の支払	65,245	未払費用	4,871	
株式会社高石コーポレーション	栃木県宇都宮市	48,000	福祉介護事業	-	兼任2人	当社より不動産の賃貸等	設備賃料等の受取	24,409	-	-		
							経営委託料の支払	30,000	-	-		
株式会社ベルフラワー	栃木県宇都宮市	10,000	不動産管理業	-	兼任3人	不動産の仲介	住宅賃貸借媒介料の受取	3,000	-	-		
鈴木栄一	-	-	当社代表取締役	(被所有)直接12.6%	-	-	私財提供の受入	132,596	-	-		
							不動産の購入	137,155	-	-		
							商品券の販売	46,319	-	-		

- (注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2. 取引条件ないし取引条件の決定方法は、一般の取引事例を勘案し、協議のうえ、決定しております。
3. 株式会社ユニバーサル・レジャー・システムが議決権の100%を直接所有しております。
4. ジャパンドリーム株式会社が議決権の100%を直接所有しております。

当連結会計年度（自平成16年3月1日 至平成17年2月28日）

(1) 役員及び個人主要株主等

(訂正前)

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金 (千円)	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						
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社等	株式会社鈴直	栃木県宇都宮市	80,000	設備賃貸業	(被所有)直接4.7%	兼任3人	店舗運営	業務受託料の受取	385,290	未収入金	561		
								給与分担金の受取	4,123				
								設備賃貸料の受取	2,120				
								販売用不動産の販売	46,650			-	-
								備品の購入	37,957			未払費用	2,003
	株式会社ユニバーサル・レジャー・システム	栃木県宇都宮市	615,600	アミューズメント事業	(被所有)直接5.7%	兼任4人	当社より不動産の賃貸等	食材等の売上	109,246	売掛金	5,816		
								設備賃貸料等の受取	611,544	未収入金	520		
								設備使用料の受取	1,714	-	-		
								販売委託料の支払	7,375	-	-		
								同社の銀行借入金に対する担保の提供	575,583	-	-		
	ジャパンドリーム株式会社(注3)	栃木県宇都宮市	95,000	アミューズメント事業	(被所有)直接1.0%	兼任2人	当社より不動産の賃貸等	店舗賃料等の受取	23,767	-	-		
								食材等の売上	4,466	売掛金	170		
	有限会社コースパレス(注4)	栃木県宇都宮市	30,000	アミューズメント事業	(被所有)直接0.0%	兼任2人	当社より不動産の賃貸等	食材等の売上	23,358	売掛金	1,381		
								販売委託料の支払	1,259	-	-		
資金の貸付								81,872	貸付金	81,872			
大谷石産業株式会社	栃木県宇都宮市	40,000	アミューズメント事業関連店舗運営	(被所有)直接0.4%	兼任1人	店舗経営委託	店舗運営委託料の支払	52,351	未払費用	3,913			
株式会社高石コーポレーション	栃木県宇都宮市	48,000	福祉介護事業	-	兼任2人	当社より不動産の賃貸等	設備賃料等の受取	21,200	-	-			
関東大谷石工業株式会社	栃木県宇都宮市	96,000	建築業	-	兼任3人	-	業務受託料の受取	2,280	未収入金	2,424			
株式会社宮石センター	栃木県宇都宮市	10,000	石材の販売・飲食店舗の運営	-	兼任2人	-	店舗運営委託料の支払	3,754	-	-			

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金 (千円)	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					
	株式会社ユニオントレード	栃木県宇都宮市	37,500	葬儀場の運営	-	兼任1人	当社より不動産の賃貸等	設備賃料等の受取	2,000	未収入金	2,222	
								給与分担金の受取	3,561			
								資金の貸付	74,727	貸付金	74,727	
	鈴木栄一	-	-	-	当社代表取締役	(被所有)直接13.8%	-	-	販売用不動産の販売	62,950	-	-
									金銭の貸付	4,700	-	-
	柴田裕巳	-	-	-	当社取締役	(被所有)直接0.1%	-	-	金銭の貸付	-	貸付金	11,248
未収入金											6,717	

- (注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2. 取引条件ないし取引条件の決定方法は、一般の取引事例を勘案し、協議のうえ、決定しております。
3. 株式会社ユニバーサル・レジャー・システムが議決権の100%を直接所有しております。
4. ジャパンドリーム株式会社が議決権の100%を直接所有しております。

(訂正後)

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金 (千円)	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				
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社等	株式会社鈴直	栃木県宇都宮市	80,000	設備賃貸業	(被所有)直接4.7%	兼任3人	店舗運営	業務受託料の受取	385,290	未収入金	561
								給与分担金の受取	4,123		
								設備賃貸料の受取	2,120	売掛金	1,350
								販売用不動産の販売	46,650	-	-
								備品の購入	37,957	未払費用	61,632
								費用の立替	-		
	株式会社ユニバーサル・レジャー・システム	栃木県宇都宮市	615,600	アミューズメント事業	(被所有)直接5.7%	兼任4人	当社より不動産の賃貸等	食材等の売上	109,246	売掛金	5,816
								設備賃貸料等の受取	611,544	未収入金	520
								設備使用料の受取	1,714	-	-
								販売委託料の支払	7,375	-	-
								同社の銀行借入金に対する担保の提供	575,583	-	-
	ジャパンドリーム株式会社(注3)	栃木県宇都宮市	95,000	アミューズメント事業	(被所有)直接1.0%	兼任2人	当社より不動産の賃貸等	店舗賃料等の受取	23,767	-	-
								食材等の売上	4,466	売掛金	170
	有限会社コースパレス(注4)	栃木県宇都宮市	30,000	アミューズメント事業	(被所有)直接0.0%	兼任2人	食材等の販売等	食材等の売上	23,358	売掛金	1,381
販売委託料の支払								1,259	-	-	
資金の貸付								81,872	貸付金	81,872	
大谷石産業株式会社	栃木県宇都宮市	40,000	アミューズメント事業関連店舗運営	(被所有)直接0.4%	兼任1人	店舗経営委託	店舗運営委託料の支払	52,351	未払費用	3,913	
株式会社高石コーポレーション	栃木県宇都宮市	48,000	福祉介護事業	-	兼任2人	当社より不動産の賃貸等	設備賃料等の受取	21,200	-	-	
関東大谷石工業株式会社	栃木県宇都宮市	96,000	建築業	-	兼任3人	-	業務受託料の受取	2,280	未収入金	2,424	
株式会社宮石材センター	栃木県宇都宮市	10,000	石材の販売・飲食店舗の運営	-	兼任2人	-	店舗運営委託料の支払	3,754	-	-	

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金 (千円)	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					
	株式会社ユニオントレード	栃木県宇都宮市	37,500	葬儀場の運営	-	兼任1人	当社より不動産の賃貸等	設備賃料等の受取	2,000	未収入金	2,222	
								給与分担金の受取	3,561			
								資金の貸付	74,727			貸付金
	鈴木栄一	-	-	-	当社代表取締役	(被所有)直接13.8%	-	-	販売用不動産の販売	62,950	-	-
									私財提供益	126,334		
									金銭の貸付	4,700		
柴田裕巳	-	-	-	当社取締役	(被所有)直接0.1%	-	-	金銭の貸付	-	貸付金	11,248	
										未収入金	6,717	

- (注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2. 取引条件ないし取引条件の決定方法は、一般の取引事例を勘案し、協議のうえ、決定しております。
3. 株式会社ユニバーサル・レジャー・システムが議決権の100%を直接所有しております。
4. ジャパンドリーム株式会社が議決権の100%を直接所有しております。

(1株当たり情報)

(訂正前)

前連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)		当連結会計年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)	
1株当たり純資産額	315.69円	1株当たり純資産額	332.23円
1株当たり当期純損失	13.69円	1株当たり当期純利益	3.85円
<p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失が計上されており、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p> <p>当連結会計年度から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。なお、これによる影響はありません。</p>		<p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p>	

(注) 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額()の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)	当連結会計年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)
当期純利益又は当期純損失() (千円)	250,573	70,378
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る当期利益又は当期純損失() (千円)	250,573	70,378
期中平均株式数(千株)	18,302	18,299

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)		当連結会計年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)	
1株当たり純資産額	274.80円	1株当たり純資産額	274.41円
1株当たり当期純損失	39.21円	1株当たり当期純損失	13.06円
<p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失が計上されており、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p> <p>当連結会計年度から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。なお、これによる影響はありません。</p>		<p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p>	

(注) 1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)	当連結会計年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)
当期純損失(千円)	717,578	239,066
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る当期純損失(千円)	717,578	239,066
期中平均株式数(千株)	18,302	18,299

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(訂正前)

区分	注記 番号	第29期 (平成16年2月29日)		第30期 (平成17年2月28日)		
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
(資産の部)						
流動資産						
1. 現金及び預金			1,610,851		1,309,223	
2. 売掛金	1		213,927		119,639	
3. 有価証券			5,040		-	
4. 商品			113,602		28,019	
5. 仕込品	2		435		307	
6. 店舗食材	2		<u>288,963</u>		<u>188,065</u>	
7. 貯蔵品			32,774		25,885	
8. 前払費用	1		290,208		256,699	
9. 繰延税金資産			<u>95,161</u>		<u>132,258</u>	
10. 立替金	1		182,114		88,526	
11. 短期貸付金	1		59,133		13,039	
12. その他			<u>228,997</u>		139,132	
貸倒引当金			10,043		2,806	
流動資産合計			<u>3,111,168</u>	11.4	<u>2,297,989</u>	8.6
固定資産						
(1)有形固定資産						
1. 建物	3	<u>15,117,166</u>		<u>15,837,972</u>		
減価償却累計額		<u>6,613,231</u>	<u>8,503,935</u>	<u>7,080,493</u>	<u>8,757,479</u>	
2. 構築物		<u>2,525,373</u>		<u>2,660,428</u>		
減価償却累計額		<u>1,436,627</u>	<u>1,088,746</u>	<u>1,532,069</u>	<u>1,128,358</u>	
3. 車両運搬具		<u>73,988</u>		<u>94,011</u>		
減価償却累計額		<u>36,484</u>	<u>37,504</u>	<u>51,807</u>	<u>42,203</u>	
4. 器具備品		<u>1,198,708</u>		<u>1,543,667</u>		
減価償却累計額		<u>800,531</u>	<u>398,176</u>	<u>906,065</u>	<u>637,601</u>	
5. 土地	3		5,734,851		5,838,959	
6. 建設仮勘定			<u>708,058</u>		<u>463,847</u>	
有形固定資産合計			<u>16,471,273</u>	60.6	<u>16,868,450</u>	63.3

区分	注記 番号	第29期 (平成16年2月29日)		第30期 (平成17年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(2) 無形固定資産					
1. 借地権		318,768		318,468	
2. ソフトウェア		-		1,257	
3. 電話加入権		54,497		54,497	
4. その他		10,904		10,511	
無形固定資産合計		384,169	1.4	384,734	1.5
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券	3	1,294,289		1,493,491	
2. 関係会社株式		442,550		430,100	
3. 出資金		12,784		6,503	
4. 関係会社出資金		7,157		-	
5. 長期貸付金		33,573		24,065	
6. 役員又は従業員長期 貸付金		95,592		49,872	
7. 関係会社長期貸付金		40,000		156,600	
8. 長期前払費用		265,404		211,069	
9. 差入保証金		4,752,935		4,623,925	
10. 長期未収入金	1	530,505		403,186	
11. その他		48,359		61,667	
貸倒引当金		304,231		360,071	
投資その他の資産合計		7,218,920	26.5	7,100,411	26.6
固定資産合計		24,074,363	88.5	24,353,596	91.4
繰延資産					
1. 社債発行費		12,000		-	
繰延資産合計		12,000	0.1	-	-
資産合計		27,197,531	100.0	26,651,585	100.0

区分	注記 番号	第29期 (平成16年2月29日)		第30期 (平成17年2月28日)	
		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	559,009		438,185	
2. 短期借入金	3	6,686,000		5,870,000	
3. 一年内返済予定長期借入金	3	2,743,563		2,535,179	
4. 未払金		26,253		19,452	
5. 未払法人税等		64,000		58,000	
6. 未払費用	1	607,875		546,870	
7. 商品券等		35,151		31,745	
8. 預り金	1	79,857		27,232	
9. 前受収益		60,478		62,042	
10. 賞与引当金		36,000		30,000	
11. その他		44,185		41,854	
流動負債合計		10,942,373	40.2	9,660,563	36.2
固定負債					
1. 社債		3,000,000		3,000,000	
2. 長期借入金	3	5,774,683		6,254,304	
3. 預り保証金	1	1,185,823		1,098,396	
4. 退職給付引当金		33,972		39,920	
固定負債合計		9,994,479	36.8	10,392,620	39.0
負債合計		20,936,852	77.0	20,053,184	75.2

区分	注記 番号	第29期 (平成16年2月29日)		第30期 (平成17年2月28日)		
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
(資本の部)						
資本金	4		3,794,197	13.9	3,794,197	14.2
資本剰余金						
(1) 資本準備金		3,456,575			3,111,331	
資本剰余金合計			3,456,575	12.7	3,111,331	11.7
利益剰余金						
(1) 利益準備金		572,101			-	
(2) 任意積立金						
1. 別途積立金		1,035,000			-	
(3) 当期末処分利益又は当 期末処理損失()		1,952,345			108,819	
利益剰余金合計			345,243	1.3	108,819	0.4
その他有価証券評価差額 金			638,757	2.3	407,997	1.5
自己株式	5		6,091	0.0	7,948	0.0
資本合計			6,260,678	23.0	6,598,401	24.8
負債・資本合計			27,197,531	100.0	26,651,585	100.0

[次へ](#)

(訂正後)

区分	注記 番号	第29期 (平成16年2月29日)		第30期 (平成17年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産					
1. 現金及び預金		1,610,851		1,309,223	
2. 売掛金	1	213,927		119,639	
3. 有価証券		5,040		-	
4. 商品		113,602		28,019	
5. 仕込品	2	435		307	
6. 店舗食材	2	<u>202,591</u>		<u>146,987</u>	
7. 貯蔵品		32,774		25,885	
8. 前払費用	1	290,208		256,699	
9. 繰延税金資産		-		-	
10. 立替金	1	182,114		88,526	
11. 短期貸付金	1	59,133		13,039	
12. その他		<u>233,100</u>		139,132	
貸倒引当金		10,043		2,806	
流動資産合計		<u>2,933,739</u>	11.0	<u>2,124,653</u>	8.2
固定資産					
(1) 有形固定資産					
1. 建物	3	<u>14,914,540</u>		<u>15,635,346</u>	
減価償却累計額		<u>6,597,545</u>	<u>8,316,994</u>	<u>7,028,397</u>	<u>8,606,949</u>
2. 構築物		2,525,373		2,660,428	
減価償却累計額		1,436,627	1,088,746	1,532,069	1,128,358
3. 車両運搬具		73,988		94,011	
減価償却累計額		36,484	37,504	51,807	42,203
4. 器具備品		<u>1,112,533</u>		<u>1,386,999</u>	
減価償却累計額		800,531	<u>312,001</u>	<u>884,575</u>	<u>502,423</u>
5. 土地	3		5,734,851		5,838,959
6. 建設仮勘定			<u>683,108</u>		<u>335,400</u>
有形固定資産合計		<u>16,173,207</u>	60.5	<u>16,454,294</u>	63.1

[次へ](#)

区分	注記 番号	第29期 (平成16年2月29日)		第30期 (平成17年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(2) 無形固定資産					
1. 借地権		318,768		318,468	
2. ソフトウェア		-		1,257	
3. 電話加入権		54,497		54,497	
4. その他		10,904		10,511	
無形固定資産合計		384,169	1.5	384,734	1.5
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券	3	1,294,289		1,493,491	
2. 関係会社株式		442,550		430,100	
3. 出資金		12,784		6,503	
4. 関係会社出資金		7,157		-	
5. 長期貸付金		33,573		24,065	
6. 役員又は従業員長期 貸付金		95,592		49,872	
7. 関係会社長期貸付金		40,000		156,600	
8. 長期前払費用		265,404		211,069	
9. 差入保証金		4,752,935		4,623,925	
10. 長期未収入金	1	530,505		403,186	
11. その他		48,359		61,667	
貸倒引当金		304,231		360,071	
投資その他の資産合計		7,218,920	27.0	7,100,411	27.2
固定資産合計		23,776,297	89.0	23,939,440	91.8
繰延資産					
1. 社債発行費		12,000		-	
繰延資産合計		12,000	0.0	-	-
資産合計		26,722,036	100.0	26,064,093	100.0

[次へ](#)

区分	注記 番号	第29期 (平成16年2月29日)		第30期 (平成17年2月28日)	
		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	559,009		438,185	
2. 短期借入金	3	6,686,000		5,870,000	
3. 一年内返済予定長期借入金	3	2,743,563		2,535,179	
4. 未払金		<u>312,602</u>		<u>438,573</u>	
5. 未払法人税等		64,000		58,000	
6. 未払費用	1	<u>793,259</u>		<u>754,345</u>	
7. 商品券等		35,151		31,745	
8. 預り金	1	79,857		27,232	
9. 前受収益		60,478		62,042	
10. 賞与引当金		36,000		30,000	
11. その他		44,185		<u>20,712</u>	
流動負債合計		<u>11,414,106</u>	<u>42.7</u>	<u>10,266,016</u>	<u>39.4</u>
固定負債					
1. 社債		3,000,000		3,000,000	
2. 長期借入金	3	5,774,683		6,254,304	
3. 預り保証金	1	1,185,823		1,098,396	
4. 退職給付引当金		33,972		39,920	
固定負債合計		<u>9,994,479</u>	<u>37.4</u>	<u>10,392,620</u>	<u>39.9</u>
負債合計		<u>21,408,585</u>	<u>80.1</u>	<u>20,658,637</u>	<u>79.3</u>

区分	注記 番号	第29期 (平成16年2月29日)		第30期 (平成17年2月28日)		
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
(資本の部)						
資本金	4		3,794,197	14.2	3,794,197	14.6
資本剰余金						
(1) 資本準備金		3,456,575			3,111,331	
資本剰余金合計			3,456,575	12.9	3,111,331	11.9
利益剰余金						
(1) 利益準備金		572,101			-	
(2) 任意積立金						
1. 別途積立金		1,035,000			-	
(3) 当期末処理損失		2,899,573			1,084,126	
利益剰余金合計			1,292,472	4.8	1,084,126	4.2
その他有価証券評価差額 金			638,757	2.4	407,997	1.6
自己株式	5		6,091	0.0	7,948	0.0
資本合計			5,313,450	19.9	5,405,455	20.7
負債・資本合計			26,722,036	100.0	26,064,093	100.0

【損益計算書】
(訂正前)

区分	注記 番号	第29期 (自 平成15年 3月 1日 至 平成16年 2月29日)			第30期 (自 平成16年 3月 1日 至 平成17年 2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
売上高	1		20,669,003	100.0		19,934,146	100.0
売上原価							
1. 期首商品たな卸高		24,392			113,602		
2. 期首仕込品たな卸高		417			435		
3. 期首店舗食材たな卸高		<u>282,181</u>			<u>288,963</u>		
4. 当期商品仕入高	1	494,964			694,708		
5. 当期店舗食材仕入高		7,179,387			7,023,377		
合計		<u>7,981,343</u>			<u>8,121,087</u>		
6. 期末商品たな卸高		113,602			28,019		
7. 期末仕込品たな卸高		435			307		
8. 期末店舗食材たな卸高		<u>288,963</u>	<u>7,578,341</u>	36.7	<u>188,065</u>	<u>7,904,695</u>	39.6
売上総利益			<u>13,090,662</u>	63.3		<u>12,029,450</u>	60.4
営業収入							
1. 賃貸料等収入	2	1,364,799	1,364,799	6.7	1,500,760	1,500,760	7.5
営業総利益			<u>14,455,461</u>	70.0		<u>13,530,211</u>	67.9
販売費及び一般管理費							
1. 広告宣伝費		<u>892,788</u>			<u>689,376</u>		
2. 役員報酬		87,773			91,552		
3. 給与手当		5,094,267			4,438,941		
4. 賞与引当金繰入額		36,000			30,000		
5. 貸倒引当金繰入額		-			97,734		
6. 福利厚生費		400,566			368,769		
7. 賃借料		<u>3,663,106</u>			<u>3,216,749</u>		
8. 水道光熱費		987,213			990,732		
9. 減価償却費		<u>1,210,502</u>			<u>1,306,790</u>		
10. その他		<u>1,566,935</u>	<u>13,939,153</u>	67.5	<u>1,658,002</u>	<u>12,888,649</u>	64.7
営業利益			<u>516,308</u>	2.5		<u>641,561</u>	3.2

区分	注記 番号	第29期 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)		第30期 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)		百分比 (%)	百分比 (%)
		金額(千円)		金額(千円)			
営業外収益							
1. 受取利息		25,532		23,835			
2. 家賃収入	2	87,406		86,396			
3. 採掘権売却益	2	28,571		-			
4. 受取保険金		-		32,783			
5. 給与分担金	2	-		24,549			
6. 雑収入	2	90,201	231,711	71,814	239,378	1.1	1.2
営業外費用							
1. 支払利息		297,173		313,805			
2. 社債利息		57,836		63,000			
3. 雑損失		73,202	428,212	46,484	423,289	2.1	2.1
経常利益			319,807		457,651	1.5	2.3
特別利益							
1. 貸倒引当金戻入額		14,152		8,300			
2. 賞与引当金戻入額		36,000		20,495			
3. 役員からの私財提供益		132,596		-			
4. 加盟権売却益		-		6,500			
5. 投資有価証券売却益		-		7,192			
6. その他		6,193	188,942	-	42,487	0.9	0.2

区分	注記 番号	第29期 (自 平成15年 3月 1日 至 平成16年 2月29日)			第30期 (自 平成16年 3月 1日 至 平成17年 2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
特別損失							
1. 固定資産除却損	3	417,991			287,220		
2. 固定資産売却損	4	48,748			31,316		
3. 投資有価証券評価損		99,999			-		
4. 投資有価証券売却損		79,577			-		
5. その他		9,307	655,625	3.1	56,029	374,566	1.9
税引前当期利益又は税 引前純損失()			<u>146,875</u>	<u>0.7</u>		<u>125,571</u>	<u>0.6</u>
法人税、住民税及び事 業税		63,081			53,849		
法人税等調整額		<u>15,615</u>	<u>47,466</u>	<u>0.2</u>	<u>37,097</u>	<u>16,752</u>	<u>0.1</u>
当期純利益又は当期純 損失()			<u>194,342</u>	<u>0.9</u>		<u>108,819</u>	<u>0.5</u>
前期繰越損失			<u>1,758,002</u>			-	
当期末処分利益又は当 期末処理損失()			<u>1,952,345</u>			<u>108,819</u>	

(訂正後)

区分	注記 番号	第29期 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)			第30期 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
売上高	1		20,669,003	100.0		19,934,146	100.0
売上原価							
1. 期首商品たな卸高		24,392			113,602		
2. 期首仕込品たな卸高		417			435		
3. 期首店舗食材たな卸高		209,743			202,591		
4. 当期商品仕入高	1	494,964			694,708		
5. 当期店舗食材仕入高		7,179,387			7,023,377		
合計		7,908,905			8,034,715		
6. 期末商品たな卸高		113,602			28,019		
7. 期末仕込品たな卸高		435			307		
8. 期末店舗食材たな卸高		202,591	7,592,275	36.7	146,987	7,859,401	39.4
売上総利益			13,076,728	63.3		12,074,744	60.6
営業収入							
1. 賃貸料等収入	2	1,364,799	1,364,799	6.6	1,500,760	1,500,760	7.5
営業総利益			14,441,527	69.9		13,575,505	68.1
販売費及び一般管理費							
1. 広告宣伝費		1,155,564			995,454		
2. 役員報酬		87,773			91,552		
3. 給与手当		5,094,267			4,438,941		
4. 賞与引当金繰入額		36,000			30,000		
5. 貸倒引当金繰入額		-			97,734		
6. 福利厚生費		400,566			368,769		
7. 賃借料		3,646,629			3,172,416		
8. 水道光熱費		987,213			990,732		
9. 減価償却費		1,194,816			1,248,890		
10. その他		1,775,325	14,378,157	69.6	1,835,067	13,269,558	66.6
営業利益			63,369	0.3		305,946	1.5

区分	注記 番号	第29期 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)			第30期 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
営業外収益							
1. 受取利息		25,532			23,835		
2. 有価証券利息		90			-		
3. 家賃収入	2	87,406			86,396		
4. 採掘権売却益	2	28,571			-		
5. 受取保険金		-			32,783		
6. 給与分担金	2	-			24,549		
7. 雑収入	2	82,381	223,981	1.1	72,287	239,851	1.2
営業外費用							
1. 支払利息		297,173			313,805		
2. 社債利息		57,836			63,000		
3. 雑損失		91,173	446,183	2.2	46,296	423,101	2.1
経常利益又は経常損失 ()			158,832	0.8		122,696	0.6
特別利益							
1. 貸倒引当金戻入額		14,152			8,300		
2. 賞与引当金戻入額		36,000			20,495		
3. 役員からの私財提供益		132,596			126,334		
4. 加盟権売却益		-			6,500		
5. 投資有価証券売却益		-			7,192		
6. その他		6,193	188,942	0.9	-	168,821	0.9

区分	注記 番号	第29期 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)			第30期 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
特別損失							
1. 固定資産除却損	3	417,991			287,220		
2. 固定資産売却損	4	48,748			31,316		
3. 投資有価証券評価損		99,999			-		
4. 投資有価証券売却損		79,577			-		
5. その他		9,307	655,625	3.1	56,029	374,566	1.9
税引前当期純損失			<u>625,515</u>	<u>3.0</u>		<u>83,048</u>	<u>0.4</u>
法人税、住民税及び事 業税		63,081			53,849		
法人税等調整額		-	<u>63,081</u>	<u>0.3</u>	-	<u>53,849</u>	<u>0.3</u>
当期純損失			<u>688,597</u>	<u>3.3</u>		<u>136,898</u>	<u>0.7</u>
前期繰越損失			<u>2,210,975</u>			<u>947,227</u>	
当期末処理損失			<u>2,899,573</u>			<u>1,084,126</u>	

(訂正前)

【利益処分計算書】

区分	第29期 (株主総会承認日 平成16年5月27日)		第30期 (株主総会承認日 平成17年5月26日)	
	金額(千円)		金額(千円)	
当期末処分利益又は当期末処理損失()		1,952,345		108,819
損失処理額				
1. 任意積立金取崩額				
別途積立金取崩額	1,035,000			
2. 利益準備金取崩額	572,101			
3. 資本準備金取崩額	345,243	1,952,345		
次期繰越利益		-		108,819

(訂正後)

【損失処理計算書】

区分	第29期 (株主総会承認日 平成16年5月27日)		第30期 (株主総会承認日 平成17年5月26日)	
	金額(千円)		金額(千円)	
. 当期末処理損失		2,899,573		1,084,126
. 損失処理額				
1. 任意積立金取崩額				
別途積立金取崩額	1,035,000		-	
2. 利益準備金取崩額	572,101		-	
3. 資本準備金取崩額	345,243	1,952,345	-	-
. 次期繰越損失		947,227		1,084,126

[次へ](#)

注記事項
(貸借対照表関係)
(訂正前)

項目	第29期 (平成16年2月29日)	第30期 (平成17年2月28日)
1 関係会社に係る注記	区分掲記されたもの 以外の関係会社に対 する資産合計 437,952千円 関係会社に対する 負債合計 233,827千円	-
2 仕込品・店舗食材 仕込品 店舗食材	関係会社工場において生産されるソー ス等の製品であります。 直営店舗及びフランチャイズ店舗にお いて直接調理される食肉等の食材であり ます。	同左 同左
3 担保提供資産 債務の担保に供して いる資産 同上に対する債務の 額	建物 1,573,482千円 土地 5,288,520 投資有価証券 913,644 計 7,775,646 短期借入金 1,838,157 長期借入金 4,544,893 (一年内返済予定分を含む) 関係会社の借入金 2,258,960 計 8,642,010	建物 1,378,311千円 土地 5,209,826 投資有価証券 1,123,496 計 7,711,634 短期借入金 3,278,132 長期借入金 5,945,753 (一年内返済予定分を含む) 関係会社の借入金 2,224,338 計 11,448,223
4 授権株式数等 会社が発行する株 式の総数 発行済株式の総数	普通株式 41,600,000株 普通株式 18,309,500株	普通株式 41,600,000株 普通株式 18,309,500株
5 自己株式	当社が保有する自己株式の数は、普通 株式8,605株であります。	当社が保有する自己株式の数は、普通 株式11,935株であります。
6 偶発債務	銀行借入金に対する保証 ㈱日総トレード 261,000千円 有石川商事 93,620 ㈱宮地ビール 41,000 従業員 2,590 計 398,210	銀行借入金に対する保証 ㈱日総トレード 135,000千円 有石川商事 81,390 ㈱宮地ビール 29,000 従業員 5,680 計 251,070
7 資本の欠損	資本の欠損の額は923,436千円であり ます。	-

(訂正後)

項目	第29期 (平成16年2月29日)	第30期 (平成17年2月28日)
1 関係会社に係る注記	区分掲記されたもの 以外の関係会社に対 する資産合計 437,952千円 関係会社に対する 負債合計 533,659千円	- <u>関係会社に対する</u> <u>負債合計</u> 454,154千円
2 仕込品・店舗食材 仕込品 店舗食材	関係会社工場において生産されるソー ス等の製品であります。 直営店舗及びフランチャイズ店舗にお いて直接調理される食肉等の食材であり ます。	同左 同左
3 担保提供資産 債務の担保に供して いる資産 同上に対する債務の 額	建物 1,573,482千円 土地 5,288,520 投資有価証券 913,644 計 7,775,646 短期借入金 1,838,157 長期借入金 4,544,893 (一年内返済予定分を含む) 関係会社の借入金 2,258,960 計 8,642,010	建物 1,378,311千円 土地 5,209,826 投資有価証券 1,123,496 計 7,711,634 短期借入金 3,278,132 長期借入金 5,945,753 (一年内返済予定分を含む) 関係会社の借入金 2,224,338 計 11,448,223
4 授権株式数等 会社が発行する株 式の総数 発行済株式の総数	普通株式 41,600,000株 普通株式 18,309,500株	普通株式 41,600,000株 普通株式 18,309,500株
5 自己株式	当社が保有する自己株式の数は、普通 株式8,605株であります。	当社が保有する自己株式の数は、普通 株式11,935株であります。
6 偶発債務	銀行借入金に対する保証 ㈱日総トレード 261,000千円 ㈱石川商事 93,620 ㈱宮地ビール 41,000 従業員 2,590 計 398,210	銀行借入金に対する保証 ㈱日総トレード 135,000千円 ㈱石川商事 81,390 ㈱宮地ビール 29,000 従業員 5,680 計 251,070
7 資本の欠損	資本の欠損の額は1,870,664千円であ ります。	資本の欠損の額は957,817千円であ ります。

[次へ](#)

(損益計算書関係)
(訂正前)

項目	第29期	第30期
	(自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)	(自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)
1 売上・仕入に係る注記	売上高及び当期商品仕入高の内、介護事業の内訳は次のとおりであります。 介護事業売上高 12,471千円 介護事業原価 76,864千円	売上高及び当期商品仕入高の内、介護事業の内訳は次のとおりであります。 介護事業売上高 140,869千円 介護事業原価 308,279千円
2 関係会社に係る注記	賃貸料等収入 947,265千円 家賃収入 44,738千円 雑収入 24,350千円 採掘権売却益 28,571千円	賃貸料等収入 1,088,874千円 家賃収入 48,865千円 給与分担金 24,549千円
3 固定資産除却損の内訳	固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 建物 314,284千円 構築物 52,623 その他 51,083 計 417,991	固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 建物 244,708千円 構築物 32,625 その他 9,887 計 287,220
4 固定資産売却損の内訳	固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。 建物 47,640千円 構築物 116 その他 991 計 48,748	固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。 建物 27,959千円 構築物 2,021 その他 1,334 計 31,316

(訂正後)

項目	第29期 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)	第30期 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)
	1 売上・仕入に係る注記	売上高及び当期商品仕入高の内、介護事業の内訳は次のとおりであります。 介護事業売上高 12,471千円 介護事業原価 76,864千円
2 関係会社に係る注記	賃貸料等収入 956,395千円 家賃収入 44,738千円 採掘権売却益 28,571千円	賃貸料等収入 1,146,193千円 家賃収入 48,649千円 給与分担金 24,549千円
3 固定資産除却損の内訳	固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 建物 314,284千円 構築物 52,623 その他 51,083 計 417,991	固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 建物 244,708千円 構築物 32,625 その他 9,887 計 287,220
4 固定資産売却損の内訳	固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。 建物 47,640千円 構築物 116 その他 991 計 48,748	固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。 建物 27,959千円 構築物 2,021 その他 1,334 計 31,316

(リース取引関係)
(訂正前)

第29期 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)				第30期 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)																							
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 (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期末残高相当額				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 (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期末残高相当額																							
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																				
器具備品	2,741,811	1,418,336	1,323,475	器具備品	2,810,837	1,386,898	1,423,939																				
合計	2,741,811	1,418,336	1,323,475	合計	2,810,837	1,386,898	1,423,939																				
<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い ため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>472,420千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>851,054千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,323,475千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い ため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>521,072千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>521,072千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により算定しております。</p>				1年内	472,420千円	1年超	851,054千円	合計	1,323,475千円	支払リース料	521,072千円	減価償却費相当額	521,072千円	<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い ため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>497,564千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>926,375千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,423,939千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い ため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>539,265千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>539,265千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p>				1年内	497,564千円	1年超	926,375千円	合計	1,423,939千円	支払リース料	539,265千円	減価償却費相当額	539,265千円
1年内	472,420千円																										
1年超	851,054千円																										
合計	1,323,475千円																										
支払リース料	521,072千円																										
減価償却費相当額	521,072千円																										
1年内	497,564千円																										
1年超	926,375千円																										
合計	1,423,939千円																										
支払リース料	539,265千円																										
減価償却費相当額	539,265千円																										

(訂正後)

第29期 (自 平成15年 3月 1日 至 平成16年 2月29日)				第30期 (自 平成16年 3月 1日 至 平成17年 2月28日)																							
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 (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期末残高相当額				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 (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期末残高相当額																							
	取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額相 当額 (千円)	期末残高 相当額 (千円)		取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額相 当額 (千円)	期末残高 相当額 (千円)																				
器具備品	2,608,921	1,399,109	1,209,812	器具備品	2,517,829	1,323,338	1,194,491																				
合計	2,608,921	1,399,109	1,209,812	合計	2,517,829	1,323,338	1,194,491																				
<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>445,842千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>763,969千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,209,812千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>509,781千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>509,781千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により算定しております。</p>				1年内	445,842千円	1年超	763,969千円	合計	1,209,812千円	支払リース料	509,781千円	減価償却費相当額	509,781千円	<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>438,962千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>755,529千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,194,491千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>511,909千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>511,909千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p>				1年内	438,962千円	1年超	755,529千円	合計	1,194,491千円	支払リース料	511,909千円	減価償却費相当額	511,909千円
1年内	445,842千円																										
1年超	763,969千円																										
合計	1,209,812千円																										
支払リース料	509,781千円																										
減価償却費相当額	509,781千円																										
1年内	438,962千円																										
1年超	755,529千円																										
合計	1,194,491千円																										
支払リース料	511,909千円																										
減価償却費相当額	511,909千円																										

[次へ](#)

(税効果会計関係)
(訂正前)

第29期 (平成16年2月29日)	第30期 (平成17年2月28日)																																				
<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">130,875</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">1,296,668</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">64,766</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,492,309</td> </tr> <tr> <td>評価性引当金</td> <td style="text-align: right;">1,397,148</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">95,161</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">95,161</td> </tr> </table>	繰延税金資産	(千円)	貸倒引当金損金算入限度超過額	130,875	繰越欠損金	1,296,668	その他	64,766	繰延税金資産小計	1,492,309	評価性引当金	1,397,148	繰延税金資産合計	95,161	繰延税金負債	-	繰延税金資産の純額	95,161	<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">115,847</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">1,252,526</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">60,938</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,429,311</td> </tr> <tr> <td>評価性引当金</td> <td style="text-align: right;">1,297,053</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">132,258</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">132,258</td> </tr> </table>	繰延税金資産	(千円)	貸倒引当金損金算入限度超過額	115,847	繰越欠損金	1,252,526	その他	60,938	繰延税金資産小計	1,429,311	評価性引当金	1,297,053	繰延税金資産合計	132,258	繰延税金負債	-	繰延税金資産の純額	132,258
繰延税金資産	(千円)																																				
貸倒引当金損金算入限度超過額	130,875																																				
繰越欠損金	1,296,668																																				
その他	64,766																																				
繰延税金資産小計	1,492,309																																				
評価性引当金	1,397,148																																				
繰延税金資産合計	95,161																																				
繰延税金負債	-																																				
繰延税金資産の純額	95,161																																				
繰延税金資産	(千円)																																				
貸倒引当金損金算入限度超過額	115,847																																				
繰越欠損金	1,252,526																																				
その他	60,938																																				
繰延税金資産小計	1,429,311																																				
評価性引当金	1,297,053																																				
繰延税金資産合計	132,258																																				
繰延税金負債	-																																				
繰延税金資産の純額	132,258																																				
<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>当事業年度については、当期純損失が計上されているため、記載を省略しております。</p>	<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">40.5</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>住民税均等割</td> <td style="text-align: right;">42.9</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額の増減</td> <td style="text-align: right;">29.5</td> </tr> <tr> <td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">9.2</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金の利用</td> <td style="text-align: right;">46.5</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">3.3</td> </tr> <tr> <td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">13.3</td> </tr> </table>	法定実効税率	40.5	(調整)		住民税均等割	42.9	評価性引当額の増減	29.5	交際費等永久に損金に算入されない項目	9.2	繰越欠損金の利用	46.5	その他	3.3	税効果会計適用後の法人税等の負担率	13.3																				
法定実効税率	40.5																																				
(調整)																																					
住民税均等割	42.9																																				
評価性引当額の増減	29.5																																				
交際費等永久に損金に算入されない項目	9.2																																				
繰越欠損金の利用	46.5																																				
その他	3.3																																				
税効果会計適用後の法人税等の負担率	13.3																																				
<p>3. 「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布されたことにより、平成18年2月期以降の事業年度において解消が見込まれる一時差異等に係る繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は当期の42.0%から40.5%に変動します。この変動により、当期末における一時差異等を基礎として再計算した場合、繰延税金資産、繰延税金負債、その他有価証券評価差額金及び法人税等調整額に及ぼす影響はありません。</p>	-																																				

(訂正後)

第29期 (平成16年2月29日)	第30期 (平成17年2月28日)																																				
<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">130,875</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">1,296,668</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">64,766</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,492,309</td> </tr> <tr> <td>評価性引当金</td> <td style="text-align: right;">1,492,309</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">-</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">-</td> </tr> </table>	繰延税金資産	(千円)	貸倒引当金損金算入限度超過額	130,875	繰越欠損金	1,296,668	その他	64,766	繰延税金資産小計	1,492,309	評価性引当金	1,492,309	繰延税金資産合計	-	繰延税金負債	-	繰延税金資産の純額	-	<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">115,847</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">1,252,526</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">60,938</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,429,311</td> </tr> <tr> <td>評価性引当金</td> <td style="text-align: right;">1,429,311</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">-</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">-</td> </tr> </table>	繰延税金資産	(千円)	貸倒引当金損金算入限度超過額	115,847	繰越欠損金	1,252,526	その他	60,938	繰延税金資産小計	1,429,311	評価性引当金	1,429,311	繰延税金資産合計	-	繰延税金負債	-	繰延税金資産の純額	-
繰延税金資産	(千円)																																				
貸倒引当金損金算入限度超過額	130,875																																				
繰越欠損金	1,296,668																																				
その他	64,766																																				
繰延税金資産小計	1,492,309																																				
評価性引当金	1,492,309																																				
繰延税金資産合計	-																																				
繰延税金負債	-																																				
繰延税金資産の純額	-																																				
繰延税金資産	(千円)																																				
貸倒引当金損金算入限度超過額	115,847																																				
繰越欠損金	1,252,526																																				
その他	60,938																																				
繰延税金資産小計	1,429,311																																				
評価性引当金	1,429,311																																				
繰延税金資産合計	-																																				
繰延税金負債	-																																				
繰延税金資産の純額	-																																				
<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>当事業年度については、当期純損失が計上されているため、記載を省略しております。</p>	同左																																				
<p>3. 「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布されたことにより、平成18年2月期以降の事業年度において解消が見込まれる一時差異等に係る繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は当期の42.0%から40.5%に変動します。この変動により、当期末における一時差異等を基礎として再計算した場合、繰延税金資産、繰延税金負債、その他有価証券評価差額金及び法人税等調整額に及ぼす影響はありません。</p>	-																																				

(1株当たり情報)
(訂正前)

第29期 (自 平成15年 3月 1日 至 平成16年 2月29日)	第30期 (自 平成16年 3月 1日 至 平成17年 2月28日)
1株当たり純資産額 342.10円	1株当たり純資産額 360.62円
1株当たり当期純損失 10.62円	1株当たり当期純利益 5.95円
<p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失が計上されており、また、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p> <p>当事業年度から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。なお、これによる影響はありません。</p>	<p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p>

(注) 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額()の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第29期 (自 平成15年 3月 1日 至 平成16年 2月29日)	第30期 (自 平成16年 3月 1日 至 平成17年 2月28日)
当期純利益又は当期純損失() (千円)	194,342	108,819
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る当期純利益又は普通株式に係る当期純損失() (千円)	194,342	108,819
期中平均株式数(千株)	18,302	18,299

(訂正後)

第29期 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)		第30期 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)	
1株当たり純資産額	290.34円	1株当たり純資産額	295.42円
1株当たり当期純損失	37.62円	1株当たり当期純損失	7.48円
<p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失が計上されており、また、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p> <p>当事業年度から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。なお、これによる影響はありません。</p>		<p>同左</p> <p>-</p>	

(注) 1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第29期 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)	第30期 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)
当期純損失(千円)	688,597	136,898
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る当期純損失(千円)	688,597	136,898
期中平均株式数(千株)	18,302	18,299

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(訂正前)

資産の種類	前期末残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 却累計額又は 償却累計額 (千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末残 高 (千円)
有形固定資産							
建物	15,117,166	1,539,844	819,038	15,837,972	7,080,493	1,003,357	8,757,479
構築物	2,525,373	252,344	117,289	2,660,428	1,532,069	178,026	1,128,358
車両運搬具	73,988	20,622	600	94,011	51,807	15,893	42,203
器具備品	1,198,708	441,385	96,426	1,543,667	906,065	189,910	637,601
土地	5,734,851	104,108	-	5,838,959	-	-	5,838,959
建設仮勘定	708,058	2,123,632	2,367,844	463,847	-	-	463,847
有形固定資産計	25,358,147	4,481,938	3,401,199	26,438,886	9,570,436	1,387,188	16,868,450
無形固定資産							
借地権	-	-	-	318,468	-	-	318,468
電話加入権	-	-	-	54,497	-	-	54,497
その他	-	-	-	21,915	10,145	1,231	11,770
無形固定資産計	-	-	-	394,880	10,145	1,231	384,734
長期前払費用	344,173	10,982	67,179	287,976	76,907	25,975	211,069
繰延資産							
社債発行費	36,000	-	-	36,000	36,000	12,000	-
繰延資産計	36,000	-	-	36,000	36,000	12,000	-

(注) 1. 当期増加額の主なものは次のとおりであります。

建物 新設開店によるステーキ宮西川田等、改装店12店の建物の増加1,539,844千円であります。

器具備品 新設開店によるステーキ宮西川田等、改装店12店の建物の増加441,385千円であります。

建設仮勘定 ステーキ宮西川田店他の新設および既存店の改装・改修工事等による2,123,632千円であります。

2. 当期減少額の主なものは次のとおりであります。

建物 旧業態店の建物の除却等による減少819,038千円であります。

3. 無形固定資産の増減額が、無形固定資産の総額の5%以下であるため「前期末残高」、「当期増加額」及び「当期減少額」の記載を省略しております。

(訂正後)

資産の種類	前期末残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価償却累計額又は償却累計額 (千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末残高 (千円)
有形固定資産							
建物	14,914,540	1,539,844	819,038	15,635,346	7,028,397	966,947	8,606,949
構築物	2,525,373	252,344	117,289	2,660,428	1,532,069	178,026	1,128,358
車両運搬具	73,988	20,622	600	94,011	51,807	15,893	42,203
器具備品	1,112,533	370,892	96,426	1,386,999	884,575	168,420	502,423
土地	5,734,851	104,108	-	5,838,959	-	-	5,838,959
建設仮勘定	683,108	2,020,135	2,367,844	335,400	-	-	335,400
有形固定資産計	25,044,395	4,307,948	3,401,199	25,951,144	9,496,850	1,329,288	16,454,294
無形固定資産							
借地権	-	-	-	318,468	-	-	318,468
電話加入権	-	-	-	54,497	-	-	54,497
その他	-	-	-	21,915	10,145	1,231	11,769
無形固定資産計	-	-	-	394,880	10,145	1,231	384,734
長期前払費用	344,173	10,982	67,179	287,976	76,907	25,975	211,069
繰延資産							
社債発行費	36,000	-	-	36,000	36,000	12,000	-
繰延資産計	36,000	-	-	36,000	36,000	12,000	-

(注) 1. 当期増加額の主なものは次のとおりであります。

 建物 新設開店によるステーキ宮西川田等、改装店12店の建物の増加1,539,844千円であります。

 器具備品 新設開店によるステーキ宮西川田等、改装店12店の建物の増加370,892千円であります。

 建設仮勘定 ステーキ宮西川田店他の新設および既存店の改装・改修工事等による2,020,135千円であります。

2. 当期減少額の主なものは次のとおりであります。

 建物 旧業態店の建物の除却等による減少819,038千円であります。

3. 無形固定資産の増減額が、無形固定資産の総額の5%以下であるため「前期末残高」、「当期増加額」及び「当期減少額」の記載を省略しております。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

資産の部

ホ・店舗食材

(訂正前)

区分	金額(千円)
肉類	89,854
飲物類	48,028
調味料類	19,248
米穀類	9,624
野菜類	5,826
その他	15,483
合計	188,065

(訂正後)

区分	金額(千円)
肉類	80,238
飲物類	27,625
調味料類	18,688
米穀類	5,182
野菜類	5,826
その他	9,425
合計	146,987

【表紙】

【提出書類】	半期報告書の訂正報告書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成17年12月28日
【中間会計期間】	第28期中（自 平成14年3月1日 至 平成14年8月31日）
【会社名】	株式会社宮
【英訳名】	MIYA CO.,LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 宮田 永善
【本店の所在の場所】	栃木県宇都宮市一条2丁目7番24号
【電話番号】	028(634)3815(代表)
【事務連絡者氏名】	専務取締役 近能 欣充
【最寄りの連絡場所】	栃木県宇都宮市一条2丁目7番24号
【電話番号】	028(634)3815(代表)
【事務連絡者氏名】	専務取締役 近能 欣充
【縦覧に供する場所】	株式会社 ジャスダック証券取引所 (東京都中央区日本橋茅場町一丁目5番8号)

1【半期報告書の訂正報告書の提出理由】

当社経理を含む管理全般担当役員において、平成13年2月期より平成17年8月中間期までの間、販売費及び一般管理費の過小計上、固定資産の過大計上及び在庫たな卸の過大計上等の不適切な会計処理が為されていたことが判明いたしました。

これらの不適切な処理により第28期事業年度の間会計期間においては、連結業績・個別業績ともに売上原価が292千円過大、販売費及び一般管理費が55,928千円過小に計上されております。

これらの結果、営業利益が55,636千円、経常利益が58,432千円過大に計上され、税引前中間純利益、中間純利益がそれぞれ同額過大に計上されております。また、事業の種類別セグメント情報における飲食事業の営業利益が、連結業績と同額過大に計上されております。

これらを訂正するため、証券取引法第24条の5第5項の規定に基づき、平成14年11月25日に提出いたしました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、訂正後の中間連結財務諸表および中間財務諸表については、中央青山監査法人により再度監査を受けており、その監査報告書を添付しております。

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

(1) 連結経営指標等

(2) 提出会社の経営指標等

第2 事業の状況

1 業績等の概要

(1) 業績

第5 経理の状況

1 中間連結財務諸表等

(1) 中間連結財務諸表

中間連結貸借対照表

中間連結損益計算書

中間連結剰余金計算書

中間連結キャッシュ・フロー計算書

注記事項

(セグメント情報)

(1株当たり情報)

2 中間財務諸表等

(1) 中間財務諸表

中間貸借対照表

中間損益計算書

注記事項

(中間損益計算書関係)

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】

(1) 連結経営指標等
(訂正前)

回次	第26期中	第27期中	第28期中	第26期	第27期
会計期間	自平成12年 3月1日 至平成12年 8月31日	自平成13年 3月1日 至平成13年 8月31日	自平成14年 3月1日 至平成14年 8月31日	自平成12年 3月1日 至平成13年 2月28日	自平成13年 3月1日 至平成14年 2月28日
売上高(千円)	-	11,745,379	11,653,291	24,087,346	21,944,917
経常損益(千円)	-	310,767	228,105	397,633	126,982
中間(当期)純損益 (千円)	-	139,662	53,861	1,510,299	595,170
純資産額(千円)	-	4,178,305	6,334,931	4,069,679	6,559,510
総資産額(千円)	-	25,697,103	27,339,730	24,712,966	27,051,291
1株当たり純資産額 (円)	-	303.42	346.03	295.49	358.29
1株当たり中間(当 期)純損益(円)	-	10.14	2.94	109.64	41.06
潜在株式調整後1株当 たり中間(当期)純利 益(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	-	16.3	23.2	16.4	24.3
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	-	1,193,417	1,185,100	2,651,396	924,366
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	-	1,117,876	992,056	3,663,564	2,694,031
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	-	244,205	99,114	1,330,356	2,711,946
現金及び現金同等物の 中間期末(期末)残高 (千円)	-	1,454,208	2,170,670	1,104,231	2,076,741
従業員数 [外、平均臨時雇用者 数](人)	- [-]	437 [2,228]	447 [2,342]	439 [1,654]	428 [1,654]

(注) 1. 中間連結財務諸表規則が新たに制定され、第27期中間連結会計期間より中間連結財務諸表を作成しているため、それ以前については記載しておりません。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益は、新株引受権付社債及び転換社債等を発行していないため記載しておりません。

(訂正後)

回次	第26期中	第27期中	第28期中	第26期	第27期
会計期間	自平成12年 3月1日 至平成12年 8月31日	自平成13年 3月1日 至平成13年 8月31日	自平成14年 3月1日 至平成14年 8月31日	自平成12年 3月1日 至平成13年 2月28日	自平成13年 3月1日 至平成14年 2月28日
売上高(千円)	-	11,745,379	11,653,291	24,087,346	21,944,917
経常損益(千円)	-	310,767	169,672	396,422	138,374
中間(当期)純損益 (千円)	-	139,662	4,571	1,564,799	606,562
純資産額(千円)	-	4,178,305	6,210,606	4,015,179	6,493,617
総資産額(千円)	-	25,697,103	27,277,658	24,658,465	26,988,928
1株当たり純資産額 (円)	-	303.42	339.24	291.54	354.69
1株当たり中間(当 期)純損益(円)	-	10.14	0.25	113.62	41.85
潜在株式調整後1株当 たり中間(当期)純利 益(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	-	16.3	22.8	16.3	24.1
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	-	1,193,417	1,185,100	2,651,396	924,366
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	-	1,117,876	992,056	3,663,564	2,694,031
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	-	244,205	99,114	1,330,356	2,711,946
現金及び現金同等物の 中間期末(期末)残高 (千円)	-	1,454,208	2,170,670	1,104,231	2,076,741
従業員数 [外、平均臨時雇用者 数](人)	- [-]	437 [2,228]	447 [2,342]	439 [1,654]	428 [1,654]

(注) 1. 中間連結財務諸表規則が新たに制定され、第27期中間連結会計期間より中間連結財務諸表を作成しているため、それ以前については記載しておりません。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益は、新株引受権付社債及び転換社債等を発行していないため記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等
(訂正前)

回次	第26期中	第27期中	第28期中	第26期	第27期
会計期間	自平成12年 3月1日 至平成12年 8月31日	自平成13年 3月1日 至平成13年 8月31日	自平成14年 3月1日 至平成14年 8月31日	自平成12年 3月1日 至平成13年 2月28日	自平成13年 3月1日 至平成14年 2月28日
売上高(千円)	11,837,757	11,496,056	10,993,813	23,383,921	21,413,314
経常損益(千円)	281,588	361,513	<u>192,120</u>	<u>464,261</u>	<u>145,664</u>
中間(当期)純損益 (千円)	1,258,200	192,493	<u>101,449</u>	<u>1,528,529</u>	<u>447,725</u>
資本金(千円)	2,288,407	2,288,407	3,794,197	2,288,407	3,794,197
発行済株式総数(千株)	13,854	13,854	18,309	13,854	18,309
純資産額(千円)	4,633,601	4,555,766	<u>6,746,184</u>	<u>4,363,273</u>	<u>6,920,858</u>
総資産額(千円)	24,306,021	24,820,491	<u>27,290,830</u>	<u>23,821,881</u>	<u>26,215,141</u>
1株当たり純資産額 (円)	-	328.83	<u>368.49</u>	<u>314.93</u>	<u>378.02</u>
1株当たり中間(当 期)純損益(円)	-	13.89	<u>5.54</u>	<u>110.32</u>	<u>30.88</u>
潜在株式調整後1株当 たり中間(当期)純利 益(円)	-	-	-	-	-
1株当たり中間(年 間)配当額(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	19.1	18.4	<u>24.7</u>	<u>18.3</u>	<u>26.4</u>
従業員数 [外、平均臨時雇用者 数](人)	451 [2,206]	419 [2,228]	440 [2,341]	433 [1,654]	419 [1,639]

(注) 1. 売上高には、営業収入を含めております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益は、新株引受権付社債及び転換社債等を発行していないため記載しておりません。

(訂正後)

回次	第26期中	第27期中	第28期中	第26期	第27期
会計期間	自平成12年 3月1日 至平成12年 8月31日	自平成13年 3月1日 至平成13年 8月31日	自平成14年 3月1日 至平成14年 8月31日	自平成12年 3月1日 至平成13年 2月28日	自平成13年 3月1日 至平成14年 2月28日
売上高(千円)	11,837,757	11,496,056	10,993,813	23,383,921	21,413,314
経常損益(千円)	281,588	361,513	<u>133,687</u>	<u>463,050</u>	<u>157,056</u>
中間(当期)純損益 (千円)	1,258,200	192,493	<u>43,016</u>	<u>1,583,029</u>	<u>459,117</u>
資本金(千円)	2,288,407	2,288,407	3,794,197	2,288,407	3,794,197
発行済株式総数(千株)	13,854	13,854	18,309	13,854	18,309
純資産額(千円)	4,633,601	4,555,766	<u>6,621,858</u>	<u>4,308,772</u>	<u>6,854,966</u>
総資産額(千円)	24,306,021	24,820,491	<u>27,228,759</u>	<u>23,767,380</u>	<u>26,152,778</u>
1株当たり純資産額 (円)	-	328.83	<u>361.71</u>	<u>311.00</u>	<u>374.43</u>
1株当たり中間(当 期)純損益(円)	-	13.89	<u>2.35</u>	<u>114.26</u>	<u>31.68</u>
潜在株式調整後1株当 たり中間(当期)純利 益(円)	-	-	-	-	-
1株当たり中間(年 間)配当額(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	19.1	18.4	<u>24.3</u>	<u>18.1</u>	<u>26.2</u>
従業員数 [外、平均臨時雇用者 数](人)	451 [2,206]	419 [2,228]	440 [2,341]	433 [1,654]	419 [1,639]

(注) 1. 売上高には、営業収入を含めております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益は、新株引受権付社債及び転換社債等を発行していないため記載しておりません。

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

(1) 業績

(訂正前)

当中間連結会計期間におけるわが国経済は、一部に明るい兆しがみられるものの、デフレ化の進行に歯止めが掛からず、また民間設備投資も冷え込み、加えて失業率が高水準で推移するなど、不況は長期化し、きわめて厳しい状況のまま推移いたしました。

外食産業におきましても、雇用・所得環境の悪化により個人消費は低迷を続け、加えて昨年9月に発生した狂牛病問題の長期化が大きく影響し、経営環境はきわめて厳しい状況のもとに推移いたしました。

以上の結果、当中間連結会計期間の業績は、売上高11,653百万円（前年同期比99.2%）、経常利益228百万円（前年同期比73.4%）、中間純利益53百万円（前年同期比38.5%）となりました。

(事業の種類別セグメントの業績)

飲食事業

当社は業態別競争力をより一層強化し、競合他社に対し優位性が図られるよう、イベントメニューの実施、各業態のグランドメニューの改訂等諸施策を実施いたしました。さらに、お客様に満足していただける店づくりを目指し、商品力・接客・雰囲気全ての面での見直しを図るとともに、それにとまなう従業員教育の強化に努めてまいりました。また、収益構造の改善を目指し、新業態「和処ダイニング暖や」の多店舗展開および既存業態から高収益業態への転換を積極的に推進してまいりました。

この結果、「和処ダイニング暖や」は5店舗を新規出店して、店舗数は合計9店舗、「居食ダイニング暖」は7店舗を業態変更して、店舗数は合計13店舗となり、当中間期末における店舗数は160店舗、うちフランチャイズ店は9店舗となっております。

以上の結果、売上高は10,628百万円（前年同期比94.0%）、営業利益287百万円（前年同期比64.5%）となりました。

建築・不動産関連事業

建築事業につきましては、飲食店舗の新規出店及び業態変更に伴う受注額の増加と、外部顧客よりの受注が増加し、加えて不動産関連事業も安定的な売上が確保できました。

以上の結果、売上高は1,025百万円（前年同期比231.1%）、営業利益134百万円（前年同期比417.6%）となりました。

(訂正後)

当中間連結会計期間におけるわが国経済は、一部に明るい兆しがみられるものの、デフレ化の進行に歯止めが掛からず、また民間設備投資も冷え込み、加えて失業率が高水準で推移するなど、不況は長期化し、きわめて厳しい状況のまま推移いたしました。

外食産業におきましても、雇用・所得環境の悪化により個人消費は低迷を続け、加えて昨年9月に発生した狂牛病問題の長期化が大きく影響し、経営環境はきわめて厳しい状況のもとに推移いたしました。

以上の結果、当中間連結会計期間の業績は、売上高11,653百万円(前年同期比99.2%)、経常利益169百万円(前年同期比54.6%)、中間純損失4百万円(前年同期は中間純利益139百万円)となりました。

(事業の種類別セグメントの業績)

飲食事業

当社は業態別競争力をより一層強化し、競合他社に対し優位性が図られるよう、イベントメニューの実施、各業態のグランドメニューの改訂等諸施策を実施いたしました。さらに、お客様に満足していただける店づくりを目指し、商品力・接客・雰囲気全ての面での見直しを図るとともに、それにとりまなう従業員教育の強化に努めてまいりました。また、収益構造の改善を目指し、新業態「和処ダイニング暖や」の多店舗展開および既存業態から高収益業態への転換を積極的に推進してまいりました。

この結果、「和処ダイニング暖や」は5店舗を新規出店して、店舗数は合計9店舗、「居食ダイニング暖」は7店舗を業態変更して、店舗数は合計13店舗となり、当中間期末における店舗数は160店舗、うちフランチャイズ店は9店舗となっております。

以上の結果、売上高は10,628百万円(前年同期比94.0%)、営業利益231百万円(前年同期比52.1%)となりました。

建築・不動産関連事業

建築事業につきましては、飲食店舗の新規出店及び業態変更に伴う受注額の増加と、外部顧客よりの受注が増加し、加えて不動産関連事業も安定的な売上が確保できました。

以上の結果、売上高は1,025百万円(前年同期比231.1%)、営業利益134百万円(前年同期比417.6%)となりました。

第5【経理の状況】

1【中間連結財務諸表等】

(1)【中間連結財務諸表】

【中間連結貸借対照表】

(訂正前)

区分	注記 番号	前中間連結会計期間末 (平成13年8月31日)		当中間連結会計期間末 (平成14年8月31日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成14年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
流動資産							
1.現金及び預金		1,682,446		2,463,898		2,335,330	
2.売掛金		488,203		716,841		406,172	
3.有価証券		-		500,000		500,000	
4.たな卸資産		510,929		484,433		472,783	
5.その他		964,814		739,221		838,865	
貸倒引当金		19,212		14,766		18,587	
流動資産合計		3,627,180	14.1	4,889,628	17.9	4,534,564	16.8
固定資産							
(1)有形固定資産							
1.建物	1,2	7,945,216		8,075,804		7,999,854	
2.土地	2	5,033,515		5,115,182		5,033,515	
3.その他	1	1,793,332		1,776,871		1,788,474	
有形固定資産合計		14,772,064		14,967,858		14,821,844	
(2)無形固定資産		403,786		387,171		390,369	
(3)投資その他の資産							
1.投資有価証券	2	1,430,316		1,541,865		1,673,049	
2.差入保証金		3,894,332		4,491,285		4,003,223	
3.長期未収入金		2,067,503		-		-	
4.その他		928,925		1,402,608		1,985,198	
貸倒引当金		1,501,539		419,630		410,794	
投資その他の資産 合計		6,819,539		7,016,128		7,250,676	
固定資産合計		21,995,390	85.6	22,371,158	81.8	22,462,890	83.0
繰延資産		74,531	0.3	78,942	0.3	53,836	0.2
資産合計		25,697,103	100.0	27,339,730	100.0	27,051,291	100.0

区分	注記 番号	前中間連結会計期間末 (平成13年8月31日)		当中間連結会計期間末 (平成14年8月31日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成14年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	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		926,178		1,009,421		648,941	
2. 短期借入金	2	10,849,274		9,279,422		9,418,358	
3. 一年内償還予定社債		-		4,000,000		3,000,000	
4. 賞与引当金		35,660		36,714		34,810	
5. その他		1,091,932		1,085,220		895,712	
流動負債合計		12,903,045	50.2	15,410,778	56.4	13,997,821	51.7
固定負債							
1. 社債		4,000,000		-		1,000,000	
2. 長期借入金	2	3,424,142		4,373,114		4,266,663	
3. 退職給付引当金		5,754		17,016		11,792	
4. その他		1,176,222		1,201,792		1,213,782	
固定負債合計		8,606,119	33.5	5,591,923	20.4	6,492,237	24.0
負債合計		21,509,164	83.7	21,002,701	76.8	20,490,059	75.7
(少数株主持分)							
少数株主持分		9,632	0.0	2,097	0.0	1,721	0.0
(資本の部)							
資本金		2,288,407	8.9	3,794,197	13.9	3,794,197	14.0
資本準備金		1,955,240	7.6	3,456,575	12.6	3,456,575	12.8
連結剰余金(欠損金)		45,385	0.2	635,586	2.3	689,447	2.5
その他有価証券評価差額金		-	-	278,149	1.0	-	-
		4,289,032	16.7	6,337,036	23.2	6,561,325	24.3
自己株式		110,726	0.4	2,104	0.0	1,814	0.0
資本合計		4,178,305	16.3	6,334,931	23.2	6,559,510	24.3
負債、少数株主持分及び資本合計		25,697,103	100.0	27,339,730	100.0	27,051,291	100.0

(訂正後)

区分	注記 番号	前中間連結会計期間末 (平成13年8月31日)		当中間連結会計期間末 (平成14年8月31日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成14年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
流動資産							
1.現金及び預金		1,682,446		2,463,898		2,335,330	
2.売掛金		488,203		716,841		406,172	
3.有価証券		-		500,000		500,000	
4.たな卸資産		510,929		<u>422,361</u>		<u>410,420</u>	
5.その他		964,814		739,221		838,865	
貸倒引当金		19,212		14,766		18,587	
流動資産合計		3,627,180	14.1	<u>4,827,557</u>	17.7	<u>4,472,200</u>	16.6
固定資産							
(1)有形固定資産							
1.建物	1,2	7,945,216		8,075,804		7,999,854	
2.土地	2	5,033,515		5,115,182		5,033,515	
3.その他	1	1,793,332		1,776,871		1,788,474	
有形固定資産合計		14,772,064		14,967,858		14,821,844	
(2)無形固定資産		403,786		387,171		390,369	
(3)投資その他の資産							
1.投資有価証券	2	1,430,316		1,541,865		1,673,049	
2.差入保証金		3,894,332		4,491,285		4,003,223	
3.長期未収入金		2,067,503		-		-	
4.その他		928,925		1,402,608		1,985,198	
貸倒引当金		1,501,539		419,630		410,794	
投資その他の資産 合計		6,819,539		7,016,128		7,250,676	
固定資産合計		21,995,390	85.6	22,371,158	82.0	22,462,890	83.2
繰延資産		74,531	0.3	78,942	0.3	53,836	0.2
資産合計		25,697,103	100.0	<u>27,277,658</u>	100.0	<u>26,988,928</u>	100.0

区分	注記 番号	前中間連結会計期間末 (平成13年8月31日)		当中間連結会計期間末 (平成14年8月31日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成14年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	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		926,178		1,009,421		648,941	
2. 短期借入金	2	10,849,274		9,279,422		9,418,358	
3. 一年内償還予定社債		-		4,000,000		3,000,000	
4. 賞与引当金		35,660		36,714		34,810	
5. その他		1,091,932		1,147,474		899,240	
流動負債合計		12,903,045	50.2	15,473,032	56.7	14,001,351	51.9
固定負債							
1. 社債		4,000,000		-		1,000,000	
2. 長期借入金	2	3,424,142		4,373,114		4,266,663	
3. 退職給付引当金		5,754		17,016		11,792	
4. その他		1,176,222		1,201,792		1,213,782	
固定負債合計		8,606,119	33.5	5,591,923	20.5	6,492,237	24.0
負債合計		21,509,164	83.7	21,064,955	77.2	20,493,588	75.9
(少数株主持分)							
少数株主持分		9,632	0.0	2,097	0.0	1,721	0.0
(資本の部)							
資本金		2,288,407	8.9	3,794,197	13.9	3,794,197	14.1
資本準備金		1,955,240	7.6	3,456,575	12.7	3,456,575	12.8
連結剰余金(欠損金)		45,385	0.2	759,911	2.8	755,340	2.8
その他有価証券評価差額金		-	-	278,149	1.0	-	-
		4,289,032	16.7	6,212,711	22.8	6,495,431	24.1
自己株式		110,726	0.4	2,104	0.0	1,814	0.0
資本合計		4,178,305	16.3	6,210,606	22.8	6,493,617	24.1
負債、少数株主持分及び資本合計		25,697,103	100.0	27,277,658	100.0	26,988,928	100.0

【中間連結損益計算書】

(訂正前)

区分	注記 番号	前中間連結会計期間 (自 平成13年3月1日 至 平成13年8月31日)		当中間連結会計期間 (自 平成14年3月1日 至 平成14年8月31日)		前連結会計年度の 要約連結損益計算書 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)					
		金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)				
売上高	1		11,745,379	100.0		11,653,291	100.0		21,944,917	100.0	
売上原価			4,394,216	37.4		<u>4,341,763</u>	37.3		<u>7,914,407</u>	36.1	
売上総利益			7,351,162	62.6		<u>7,311,527</u>	62.7		<u>14,030,509</u>	63.9	
販売費及び一般管理費			6,927,820	59.0		<u>6,956,034</u>	59.7		<u>13,922,705</u>	63.4	
営業利益			423,341	3.6		<u>355,493</u>	3.0		<u>107,804</u>	0.5	
営業外収益											
1.受取利息			14,446			22,932			37,225		
2.家賃収入			23,509			21,442			45,225		
3.雑収入			57,655	95,611	0.8	52,254	96,629	0.8	113,545	195,996	0.9
営業外費用											
1.支払利息		170,272			175,460			341,448			
2.社債発行差金償却		24,165			24,165			48,330			
3.雑損失		13,748	208,185	1.8	<u>24,392</u>	<u>224,017</u>	1.9	41,004	<u>430,782</u>	2.0	
経常利益			310,767	2.6		<u>228,105</u>	1.9		<u>126,982</u>	0.6	
特別利益											
1.投資有価証券売却益		-			2,102			-			
2.償却債権取立益		-	-	-	17,232	19,335	0.2	-	-	-	
特別損失											
1.固定資産除却損	2	74,926			134,793			181,683			
2.出資金評価損		17,419			-			17,419			
3.関係会社整理損		30,305			-			30,305			
4.その他		5,837	128,488	1.1	12,552	147,345	1.2	173,146	402,554	1.8	
税金等調整前中間 (当期)純利益又は 純損失()			182,278	1.5		<u>100,095</u>	0.9		<u>529,536</u>	2.4	
法人税、住民税及 び事業税		39,861			47,703			62,389			
法人税等調整額		212	39,648	0.3	1,844	45,858	0.4	9	62,379	0.3	
少数株主利益			2,967	0.0		375	0.0		3,253	0.0	
中間純利益又は当 期純損失()			139,662	1.2		<u>53,861</u>	0.5		<u>595,170</u>	2.7	

(訂正後)

区分	注記 番号	前中間連結会計期間 (自 平成13年 3月 1日 至 平成13年 8月 31日)		当中間連結会計期間 (自 平成14年 3月 1日 至 平成14年 8月 31日)		前連結会計年度の 要約連結損益計算書 (自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月 28日)					
		金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)				
売上高	1		11,745,379	100.0		11,653,291	100.0		21,944,917	100.0	
売上原価			4,394,216	37.4		4,341,471	37.3		7,922,270	36.1	
売上総利益			7,351,162	62.6		7,311,819	62.7		14,022,646	63.9	
販売費及び一般管理 費			6,927,820	59.0		7,011,962	60.1		13,926,066	63.5	
営業利益			423,341	3.6		299,857	2.6		96,580	0.4	
営業外収益											
1. 受取利息			14,446			22,932			37,225		
2. 家賃収入			23,509			21,442			45,225		
3. 雑収入			57,655	95,611	0.8	52,254	96,629	0.8	113,545	195,996	0.9
営業外費用											
1. 支払利息		170,272			175,460			341,448			
2. 社債発行差金償却		24,165			24,165			48,330			
3. 雑損失		13,748	208,185	1.8	27,188	226,814	1.9	41,172	430,951	2.0	
経常利益又は経常 損失()			310,767	2.6		169,672	1.5		138,374	0.7	
特別利益											
1. 投資有価証券売却 益			-		2,102			-			
2. 償却債権取立益			-	-	17,232	19,335	0.2	-	-	-	
特別損失											
1. 固定資産除却損	2		74,926			134,793			181,683		
2. 出資金評価損			17,419			-			17,419		
3. 関係会社整理損			30,305			-			30,305		
4. その他			5,837	128,488	1.1	12,552	147,345	1.3	173,146	402,554	1.8
税金等調整前中間 純利益又は当期純 損失()			182,278	1.5		41,662	0.4		540,928	2.5	
法人税、住民税及 び事業税		39,861			47,703			62,389			
法人税等調整額		212	39,648	0.3	1,844	45,858	0.4	9	62,379	0.3	
少数株主利益			2,967	0.0		375	0.0		3,253	0.0	
中間純利益又は中 間(当期)純損失 ()			139,662	1.2		4,571	0.0		606,562	2.8	

【中間連結剰余金計算書】

(訂正前)

区分	注記 番号	前中間連結会計期間 (自 平成13年3月1日 至 平成13年8月31日)		当中間連結会計期間 (自 平成14年3月1日 至 平成14年8月31日)		前連結会計年度の 連結剰余金計算書 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)	
		金額(千円)		金額(千円)		金額(千円)	
欠損金期首残高			64,351		689,447		64,351
欠損金増加高							
連結子会社増加による 欠損金増加高		29,926	29,926	-	-	29,926	29,926
中間純利益及び当期純 損失()			139,662		53,861		595,170
連結剰余金中間期末残 高及び欠損金中間期末 (期末)残高()			45,385		635,586		689,447

(訂正後)

区分	注記 番号	前中間連結会計期間 (自 平成13年3月1日 至 平成13年8月31日)		当中間連結会計期間 (自 平成14年3月1日 至 平成14年8月31日)		前連結会計年度の 連結剰余金計算書 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)	
		金額(千円)		金額(千円)		金額(千円)	
欠損金期首残高			64,351		755,340		118,851
欠損金増加高							
連結子会社増加による 欠損金増加高		29,926	29,926	-	-	29,926	29,926
中間純利益又は中間 (当期)純損失()			139,662		4,571		606,562
連結剰余金中間期末残 高及び欠損金中間期末 (期末)残高()			45,385		759,911		755,340

【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13年3月1日 至 平成13年8月31日)	当中間連結会計期間 (自 平成14年3月1日 至 平成14年8月31日)	前連結会計年度の要約 連結キャッシュ・フロー 計算書 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)
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				
税金等調整前中間純利益 又は当期純損失		182,278	100,095	529,536
減価償却費		521,028	552,882	1,081,355
引当金の増減額		19,971	12,142	1,066,211
受取利息及び受取配当金		19,626	24,146	43,460
支払利息		170,272	175,460	341,448
固定資産除却損		73,523	127,544	173,538
売上債権の増加額		100,706	311,368	41,200
たな卸資産の増減額		23,068	11,649	15,078
仕入債務の増加額		319,777	360,480	58,903
預り保証金の増加額		657,939	-	695,499
その他		373,702	413,731	631,595
小計		1,427,686	1,395,172	1,317,008
利息及び配当金の受取額		19,626	17,613	38,263
利息の支払額		166,817	160,423	340,418
法人税等の支払額		87,077	67,261	90,486
営業活動によるキャッシュ・フロー		1,193,417	1,185,100	924,366

(訂正後)

		前中間連結会計期間 (自 平成13年3月1日 至 平成13年8月31日)	当中間連結会計期間 (自 平成14年3月1日 至 平成14年8月31日)	前連結会計年度の要約 連結キャッシュ・フロー 計算書 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)
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				
税金等調整前中間純利益 又は当期純損失		182,278	41,662	540,928
減価償却費		521,028	552,882	1,081,355
引当金の増減額		19,971	12,142	1,066,211
受取利息及び受取配当金		19,626	24,146	43,460
支払利息		170,272	175,460	341,448
固定資産除却損		73,523	127,544	173,538
売上債権の増加額		100,706	311,368	41,200
たな卸資産の増減額		23,068	11,941	22,940
仕入債務の増加額		319,777	360,480	58,903
預り保証金の増加額		657,939	-	695,499
その他		373,702	472,456	635,124
小計		1,427,686	1,395,172	1,317,008
利息及び配当金の受取額		19,626	17,613	38,263
利息の支払額		166,817	160,423	340,418
法人税等の支払額		87,077	67,261	90,486
営業活動によるキャッシュ・フロー		1,193,417	1,185,100	924,366

注記事項

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

当中間連結会計期間(自平成14年3月1日 至平成14年8月31日)

(訂正前)

	飲食事業 (千円)	建築・不動産 関連事業 (千円)	計(千円)	消去又は全社 (千円)	連結(千円)
売上高					
(1) 外部顧客に対する営業収益	10,628,221	1,025,070	11,653,291	-	11,653,291
(2) セグメント間の内部営業収益又は振替高	-	1,330,017	1,330,017	(1,330,017)	-
計	10,628,221	2,355,088	12,983,309	(1,330,017)	11,653,291
営業費用	10,340,727	2,220,160	12,560,887	(1,263,089)	11,297,798
営業利益	287,493	134,928	422,421	(66,928)	355,493

(注) 1. 事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2. 各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等

(訂正後)

	飲食事業 (千円)	建築・不動産 関連事業 (千円)	計(千円)	消去又は全社 (千円)	連結(千円)
売上高					
(1) 外部顧客に対する営業収益	10,628,221	1,025,070	11,653,291	-	11,653,291
(2) セグメント間の内部営業収益又は振替高	-	1,330,017	1,330,017	(1,330,017)	-
計	10,628,221	2,355,088	12,983,309	(1,330,017)	11,653,291
営業費用	10,396,363	2,220,160	12,616,524	(1,263,089)	11,353,434
営業利益	231,857	134,928	366,785	(66,928)	299,857

(注) 1. 事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2. 各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等

前連結会計年度（自平成13年3月1日 至平成14年2月28日）

（訂正前）

	飲食事業 （千円）	建築・不動産 関連事業 （千円）	計（千円）	消去又は全社 （千円）	連結（千円）
売上高					
（1）外部顧客に対する営業収益	20,894,658	1,050,258	21,944,917	-	21,944,917
（2）セグメント間の内部営業収益又は振替高	-	1,659,517	1,659,517	(1,659,517)	-
計	20,894,658	2,709,776	23,604,434	(1,659,517)	21,944,917
営業費用	20,789,201	2,561,975	23,351,176	(1,514,063)	21,837,113
営業利益	105,457	147,800	253,258	(145,454)	107,804

（注）1．事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2．各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等

- 3．「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」の追加情報として記載のとおり、当連結会計年度より、退職給付に係る会計基準を適用しております。この変更による各セグメントに与える影響額は軽微であります。
- 4．「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」の追加情報として記載のとおり、当連結会計年度より、金融商品に係る会計基準を適用しております。この結果、従来の方法によった場合と比較して当連結会計年度の営業費用は、飲食事業が12,218千円、建築・不動産関連事業で495千円増加し、営業利益はそれぞれ同額減少しております。

(訂正後)

	飲食事業 (千円)	建築・不動産 関連事業 (千円)	計(千円)	消去又は全社 (千円)	連結(千円)
売上高					
(1) 外部顧客に対する営業収益	20,894,658	1,050,258	21,944,917	-	21,944,917
(2) セグメント間の内部営業収益又は振替高	-	1,659,517	1,659,517	(1,659,517)	-
計	20,894,658	2,709,776	23,604,434	(1,659,517)	21,944,917
営業費用	<u>20,800,424</u>	2,561,975	<u>23,362,400</u>	(1,514,063)	<u>21,848,337</u>
営業利益	94,233	147,800	242,034	(145,454)	96,580

(注) 1. 事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2. 各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等

3. 「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」の追加情報として記載のとおり、当連結会計年度より、退職給付に係る会計基準を適用しております。この変更による各セグメントに与える影響額は軽微であります。
4. 「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」の追加情報として記載のとおり、当連結会計年度より、金融商品に係る会計基準を適用しております。この結果、従来の方法によった場合と比較して当連結会計年度の営業費用は、飲食事業が12,218千円、建築・不動産関連事業で495千円増加し、営業利益はそれぞれ同額減少しております。

(1株当たり情報)
(訂正前)

項目	前中間連結会計期間 (自 平成13年 3月 1日 至 平成13年 8月31日)	当中間連結会計期間 (自 平成14年 3月 1日 至 平成14年 8月31日)	前連結会計年度 (自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日)
1株当たり純資産額(円)	303.42	346.03	358.29
1株当たり中間純利益又は 当期純損失() (円)	10.14	2.94	41.06
潜在株式調整後1株当たり 中間(当期)純利益	なお、潜在株式調整後1株 当たり中間純利益は、新株 引受権付社債及び転換社債 を発行していないため記載 していません。	なお、潜在株式調整後1株 当たり中間純利益は、新株 引受権付社債及び転換社債 等が発行していないため記 載していません。	なお、潜在株式調整後1株 当たり当期純利益は、新株 引受権付社債及び転換社債 を発行していないため記載 していません。

(訂正後)

項目	前中間連結会計期間 (自 平成13年 3月 1日 至 平成13年 8月31日)	当中間連結会計期間 (自 平成14年 3月 1日 至 平成14年 8月31日)	前連結会計年度 (自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日)
1株当たり純資産額(円)	303.42	339.24	354.69
1株当たり中間純利益又は 中間(当期)純損失() (円)	10.14	0.25	41.85
潜在株式調整後1株当たり 中間(当期)純利益	なお、潜在株式調整後1株 当たり中間純利益は、新株 引受権付社債及び転換社債 を発行していないため記載 していません。	なお、潜在株式調整後1株 当たり中間純利益は、新株 引受権付社債及び転換社債 等が発行していないため記 載していません。	なお、潜在株式調整後1株 当たり当期純利益は、新株 引受権付社債及び転換社債 を発行していないため記載 していません。

2【中間財務諸表等】

(1)【中間財務諸表】

【中間貸借対照表】

(訂正前)

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成13年8月31日)		当中間会計期間末 (平成14年8月31日)		前事業年度末の要約貸借対照表 (平成14年2月28日)		
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
(資産の部)								
流動資産								
1.現金及び預金		1,572,991		2,403,233		2,173,258		
2.売掛金		311,612		305,121		247,918		
3.たな卸資産		429,818		<u>393,359</u>		<u>382,307</u>		
4.その他		1,239,074		1,342,094		1,376,633		
5.貸倒引当金		17,600		15,500		16,600		
流動資産合計			3,535,897	14.2		<u>4,428,309</u>	<u>16.2</u>	
固定資産								
(1)有形固定資産	1							
1.建物	2	8,116,833		8,365,791		8,250,129		
2.構築物		889,991		1,022,989		960,029		
3.土地	2	4,947,149		5,028,816		4,947,149		
4.その他		707,314		637,088		655,778		
有形固定資産合計			14,661,288			15,054,685		
(2)無形固定資産			368,925			368,957		
(3)投資その他の資産								
1.投資有価証券	2	1,760,890		1,936,756		2,082,623		
2.差入保証金		3,885,962		4,482,915		3,982,853		
3.長期未収入金		2,109,138		-		984,028		
4.その他		161,143		1,359,785		261,500		
5.貸倒引当金		1,733,454		419,521		493,989		
投資その他の資産 合計			6,183,681			7,359,935		
固定資産合計			21,213,896	85.5		22,783,578	<u>83.5</u>	
繰延資産			70,697	0.3		78,942	0.3	
資産合計			<u>24,820,491</u>	100.0		<u>27,290,830</u>	100.0	
						<u>26,215,141</u>	<u>83.9</u>	0.2

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成13年8月31日)		当中間会計期間末 (平成14年8月31日)		前事業年度末の要約貸借対照表 (平成14年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	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		829,721		846,591		499,609	
2. 短期借入金	2	9,559,274		8,808,422		8,187,058	
3. 一年内償還予定社債		-		4,000,000		3,000,000	
4. 未払費用		896,725		<u>935,932</u>		<u>791,192</u>	
5. 未払法人税等		28,000		30,500		50,000	
6. 賞与引当金		34,500		36,000		34,500	
7. その他	4	440,385		379,277		343,684	
流動負債合計		11,788,606	47.5	<u>15,036,723</u>	<u>55.1</u>	<u>12,906,045</u>	<u>49.2</u>
固定負債							
1. 社債		4,000,000		-		1,000,000	
2. 長期借入金	2	3,294,142		4,289,114		4,162,663	
3. 退職給付引当金		5,754		17,016		11,792	
4. その他		1,176,222		1,201,792		1,213,782	
固定負債合計		8,476,119	34.1	5,507,923	20.2	6,388,237	24.4
負債合計		20,264,725	81.6	<u>20,544,646</u>	<u>75.3</u>	<u>19,294,283</u>	<u>73.6</u>
(資本の部)							
資本金							
資本金		2,288,407	9.2	3,794,197	13.9	3,794,197	14.5
資本準備金		1,955,240	7.9	3,456,575	<u>12.6</u>	3,456,575	13.2
利益準備金		572,101	2.3	572,101	2.1	572,101	<u>2.1</u>
その他の剰余金							
任意積立金		1,035,000		1,035,000		1,035,000	
中間(当期)未処理損失		1,294,982		<u>1,833,751</u>		<u>1,935,200</u>	
欠損金合計		259,983	1.0	<u>798,751</u>	<u>2.9</u>	<u>900,200</u>	<u>3.4</u>
その他有価証券評価差額金		-	-	275,833	1.0	-	-
自己株式		-	-	2,104	0.0	1,814	0.0
資本合計		4,555,766	18.4	<u>6,746,184</u>	<u>24.7</u>	<u>6,920,858</u>	<u>26.4</u>
負債資本合計		24,820,491	100.0	<u>27,290,830</u>	<u>100.0</u>	<u>26,215,141</u>	<u>100.0</u>

(訂正後)

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成13年8月31日)		当中間会計期間末 (平成14年8月31日)		前事業年度末の要約貸借対照表 (平成14年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
流動資産							
1. 現金及び預金		1,572,991		2,403,233		2,173,258	
2. 売掛金		311,612		305,121		247,918	
3. たな卸資産		429,818		<u>331,288</u>		<u>319,943</u>	
4. その他		1,239,074		1,342,094		1,376,633	
5. 貸倒引当金		17,600		15,500		16,600	
流動資産合計		3,535,897	14.2	<u>4,366,237</u>	16.0	<u>4,101,154</u>	<u>15.7</u>
固定資産							
(1) 有形固定資産	1						
1. 建物	2	8,116,833		8,365,791		8,250,129	
2. 構築物		889,991		1,022,989		960,029	
3. 土地	2	4,947,149		5,028,816		4,947,149	
4. その他		707,314		637,088		655,778	
有形固定資産合計		14,661,288		15,054,685		14,813,086	
(2) 無形固定資産		368,925		368,957		367,685	
(3) 投資その他の資産							
1. 投資有価証券	2	1,760,890		1,936,756		2,082,623	
2. 差入保証金		3,885,962		4,482,915		3,982,853	
3. 長期未収入金		2,109,138		-		984,028	
4. その他		161,143		1,359,785		261,500	
5. 貸倒引当金		1,733,454		419,521		493,989	
投資その他の資産 合計		6,183,681		7,359,935		6,817,015	
固定資産合計		21,213,896	85.5	<u>22,783,578</u>	<u>83.7</u>	<u>21,997,787</u>	<u>84.1</u>
繰延資産		70,697	0.3	78,942	0.3	53,836	0.2
資産合計		<u>24,820,491</u>	100.0	<u>27,228,759</u>	100.0	<u>26,152,778</u>	100.0

[次へ](#)

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成13年8月31日)		当中間会計期間末 (平成14年8月31日)		前事業年度末の要約貸借対照表 (平成14年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	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		829,721		846,591		499,609	
2. 短期借入金	2	9,559,274		8,808,422		8,187,058	
3. 一年内償還予定社債		-		4,000,000		3,000,000	
4. 未払費用		896,725		998,186		794,721	
5. 未払法人税等		28,000		30,500		50,000	
6. 賞与引当金		34,500		36,000		34,500	
7. その他	4	440,385		379,277		343,684	
流動負債合計		11,788,606	47.5	15,098,977	55.5	12,909,574	49.4
固定負債							
1. 社債		4,000,000		-		1,000,000	
2. 長期借入金	2	3,294,142		4,289,114		4,162,663	
3. 退職給付引当金		5,754		17,016		11,792	
4. その他		1,176,222		1,201,792		1,213,782	
固定負債合計		8,476,119	34.1	5,507,923	20.2	6,388,237	24.4
負債合計		20,264,725	81.6	20,606,900	75.7	19,297,812	73.8
(資本の部)							
資本金							
資本金		2,288,407	9.2	3,794,197	13.9	3,794,197	14.5
資本準備金		1,955,240	7.9	3,456,575	12.7	3,456,575	13.2
利益準備金		572,101	2.3	572,101	2.1	572,101	2.2
その他の剰余金							
任意積立金		1,035,000		1,035,000		1,035,000	
中間(当期)未処理損失		1,294,982		1,958,076		2,001,093	
欠損金合計		259,983	1.0	923,076	3.4	966,093	3.7
その他有価証券評価差額金		-	-	275,833	1.0	-	-
自己株式		-	-	2,104	0.0	1,814	0.0
資本合計		4,555,766	18.4	6,621,858	24.3	6,854,966	26.2
負債資本合計		24,820,491	100.0	27,228,759	100.0	26,152,778	100.0

【中間損益計算書】

(訂正前)

区分	注記 番号	前中間会計期間 (自 平成13年 3月 1日 至 平成13年 8月 31日)		当中間会計期間 (自 平成14年 3月 1日 至 平成14年 8月 31日)		前事業年度の要約損益計算書 (自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月 28日)	
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)
売上高		11,040,055	100.0	10,486,298	100.0	20,443,905	100.0
売上原価		4,161,633	37.7	3,805,455	36.3	7,684,384	37.6
売上総利益		6,878,422	62.3	6,680,842	63.7	12,759,521	62.4
営業収入		456,001	4.1	507,515	4.8	969,409	4.7
営業総利益		7,334,423	66.4	7,188,358	68.5	13,728,930	67.1
販売費及び一般管理 費	1	6,899,049	62.5	6,896,039	65.8	13,713,134	67.0
営業利益		435,373	3.9	292,318	2.7	15,795	0.1
営業外収益	2	116,849	1.1	115,644	1.1	231,859	1.1
営業外費用	3	190,709	1.7	215,842	2.0	393,319	1.9
経常利益又は経常 損失 ()		361,513	3.3	192,120	1.8	145,664	0.7
特別利益	4	-	-	93,938	0.9	160,545	0.8
特別損失	5	138,320	1.3	143,702	1.3	407,127	2.0
税引前中間純利益 又は税引前当期純 損失 ()		223,193	2.0	142,355	1.4	392,247	1.9
法人税、住民税及 び事業税		30,700	0.3	40,906	0.4	55,478	0.2
中間純利益又は当 期純損失 ()		192,493	1.7	101,449	1.0	447,725	2.1
前期繰越損失		1,487,475		1,935,200		1,487,475	
中間 (当期) 未処 理損失		1,294,982		1,833,751		1,935,200	

(訂正後)

区分	注記 番号	前中間会計期間 (自 平成13年 3月 1日 至 平成13年 8月31日)		当中間会計期間 (自 平成14年 3月 1日 至 平成14年 8月31日)		前事業年度の要約損益計算書 (自 平成13年 3月 1日 至 平成14年 2月28日)	
		金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)
売上高		11,040,055	100.0	10,486,298	100.0	20,443,905	100.0
売上原価		4,161,633	37.7	3,805,163	36.3	7,692,247	37.6
売上総利益		6,878,422	62.3	6,681,134	63.7	12,751,658	62.4
営業収入		456,001	4.1	507,515	4.9	969,409	4.7
営業総利益		7,334,423	66.4	7,188,650	68.6	13,721,067	67.1
販売費及び一般管理 費	1	6,899,049	62.5	6,951,968	66.3	13,716,495	67.1
営業利益		435,373	3.9	236,682	2.3	4,572	0.0
営業外収益	2	116,849	1.1	115,644	1.1	231,859	1.1
営業外費用	3	190,709	1.7	218,639	2.1	393,487	1.9
経常利益又は経常 損失()		361,513	3.3	133,687	1.3	157,056	0.8
特別利益	4	-	-	93,938	0.9	160,545	0.8
特別損失	5	138,320	1.3	143,702	1.4	407,127	2.0
税引前中間純利益 又は税引前当期純 損失()		223,193	2.0	83,922	0.8	403,638	2.0
法人税、住民税及 び事業税		30,700	0.3	40,906	0.4	55,478	0.2
中間純利益又は当 期純損失()		192,493	1.7	43,016	0.4	459,117	2.2
前期繰越損失		1,487,475		2,001,093		1,541,976	
中間(当期)未処 理損失		1,294,982		1,958,076		2,001,093	

注記事項

(中間損益計算書関係)

(訂正前)

項 目	前中間会計期間 (自 平成13年3月1日 至 平成13年8月31日)	当中間会計期間 (自 平成14年3月1日 至 平成14年8月31日)	前事業年度 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)
1. 減価償却実施額			
有形固定資産	521,808千円	557,664千円	1,092,766千円
無形固定資産	547千円	547千円	1,095千円
2. 営業外収益のうち主 要項目			
受取利息	13,750千円	22,179千円	35,829千円
家賃収入	40,489千円	38,582千円	79,206千円
3. 営業外費用のうち主 要項目			
支払利息	125,523千円	136,975千円	253,702千円
社債利息	31,110千円	31,110千円	61,200千円
4. 特別利益の内訳			
貸倒引当金戻入益	-	74,602千円	-
5. 特別損失の内訳			
貸倒引当金繰入額	-	-	99,351千円
固定資産除却損	84,758千円	139,267千円	186,256千円
関係会社整理損	30,305千円	-	30,305千円

(訂正後)

項 目	前中間会計期間 (自 平成13年3月1日 至 平成13年8月31日)	当中間会計期間 (自 平成14年3月1日 至 平成14年8月31日)	前事業年度 (自 平成13年3月1日 至 平成14年2月28日)
1. 減価償却実施額			
有形固定資産	521,808千円	557,664千円	1,092,766千円
無形固定資産	547千円	547千円	1,095千円
2. 営業外収益のうち主 要項目			
受取利息	13,750千円	22,179千円	35,829千円
家賃収入	40,489千円	38,582千円	79,206千円
3. 営業外費用のうち主 要項目			
支払利息	125,523千円	136,975千円	253,702千円
社債利息	31,110千円	31,110千円	61,200千円
4. 特別利益の内訳			
貸倒引当金戻入益	-	74,602千円	160,545千円
償却債権取立益	-	17,232千円	-
5. 特別損失の内訳			
貸倒引当金繰入額	-	-	99,351千円
固定資産除却損	84,758千円	139,267千円	186,256千円
関係会社整理損	30,305千円	-	30,305千円

【表紙】

【提出書類】	半期報告書の訂正報告書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成17年12月28日
【中間会計期間】	第29期中（自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日）
【会社名】	株式会社宮
【英訳名】	MIYA CO.,LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 宮田 永善
【本店の所在の場所】	栃木県宇都宮市一条2丁目7番24号
【電話番号】	028(634)3815(代表)
【事務連絡者氏名】	専務取締役 近能 欣充
【最寄りの連絡場所】	栃木県宇都宮市一条2丁目7番24号
【電話番号】	028(634)3815(代表)
【事務連絡者氏名】	専務取締役 近能 欣充
【縦覧に供する場所】	株式会社 ジャスダック証券取引所 (東京都中央区日本橋茅場町一丁目5番8号)

1【半期報告書の訂正報告書の提出理由】

当社経理を含む管理全般担当役員において、平成13年2月期より平成17年8月中間期までの間、販売費及び一般管理費の過小計上、固定資産の過大計上及び在庫たな卸の過大計上等の不適切な会計処理が為されていたことが判明いたしました。

これらの不適切な処理により第29期事業年度の間会計期間においては、連結業績では売上原価が8,685千円過大、販売費及び一般管理費が165,770千円過小、営業外費用が8,382千円過小に計上されており、また個別業績では、売上原価が7,099千円過小、販売費及び一般管理費が165,770千円過小、営業外費用が8,382千円過小に計上されております。

これらの結果、連結業績では営業利益が157,085千円過大、経常利益が165,468千円過大に計上され、税金等調整前中間純利益が同額過大に計上されており、また個別業績では営業利益が172,869千円過大、経常利益が181,252千円過大に計上され、税引前中間純利益が同額過大に計上されております。また、事業の種類別セグメント情報における飲食事業の営業利益が166,494千円過大、建築・不動産関連事業の営業利益が9,408千円過小に計上されております。

なお、上記訂正に関連し、繰延税金資産の回収可能性を見直した結果、連結業績は、法人税等調整額が978千円増加し、最終的に中間純利益が166,445千円減少し、また個別業績では、法人税等調整額が同額増加し、最終的に中間純利益が182,230千円減少しております。

これらを訂正するため、証券取引法第24条の5第5項の規定に基づき、平成15年11月27日に提出いたしました半期報告書の訂正報告書を提出するものであります。

訂正後の連結財務諸表及び財務諸表については、中央青山監査法人により、再度監査を受けており、その監査報告書を添付しております。

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

(1) 連結経営指標等

(2) 提出会社の経営指標等

第2 事業の状況

1 業績等の概要

(1) 業績

(2) キャッシュ・フロー

第5 経理の状況

1 中間連結財務諸表等

(1) 中間連結財務諸表

中間連結貸借対照表

中間連結損益計算書

中間連結剰余金計算書

中間連結キャッシュ・フロー計算書

注記事項

(中間連結貸借対照表関係)

(中間連結損益計算書関係)

(リース取引関係)

(セグメント情報)

(1株当たり情報)

2 中間財務諸表等

(1) 中間財務諸表

中間貸借対照表

中間損益計算書

注記事項

(中間貸借対照表関係)

(中間損益計算書関係)

(リース取引関係)

(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】

(1) 連結経営指標等
(訂正前)

回次	第27期中	第28期中	第29期中	第27期	第28期
会計期間	自平成13年 3月1日 至平成13年 8月31日	自平成14年 3月1日 至平成14年 8月31日	自平成15年 3月1日 至平成15年 8月31日	自平成13年 3月1日 至平成14年 2月28日	自平成14年 3月1日 至平成15年 2月28日
売上高(千円)	11,745,379	11,653,291	11,423,231	21,944,917	22,990,321
経常損益(千円)	310,767	<u>228,105</u>	<u>187,318</u>	<u>126,982</u>	<u>375,919</u>
中間(当期)純損益 (千円)	139,662	<u>53,861</u>	<u>45,688</u>	<u>595,170</u>	<u>128,865</u>
純資産額(千円)	4,178,305	<u>6,334,931</u>	<u>6,367,790</u>	<u>6,559,510</u>	<u>6,184,769</u>
総資産額(千円)	25,697,103	<u>27,339,730</u>	<u>27,628,081</u>	<u>27,051,291</u>	<u>25,600,389</u>
1株当たり純資産額 (円)	303.42	<u>346.03</u>	<u>347.92</u>	<u>358.29</u>	<u>337.90</u>
1株当たり中間(当 期)純損益(円)	10.14	<u>2.94</u>	<u>2.50</u>	<u>41.06</u>	<u>7.04</u>
潜在株式調整後1株当 たり中間(当期)純利 益(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	16.3	<u>23.2</u>	<u>23.0</u>	<u>24.3</u>	<u>24.2</u>
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,193,417	1,185,100	<u>1,037,057</u>	924,366	1,704,806
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,117,876	992,056	<u>1,532,207</u>	2,694,031	1,744,651
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	244,205	99,114	1,721,979	2,711,946	1,288,805
現金及び現金同等物の 中間期末(期末)残高 (千円)	1,454,208	2,170,670	1,996,281	2,076,741	770,029
従業員数 [外、平均臨時雇用者 数](人)	437 [2,228]	447 [2,342]	445 [2,268]	428 [1,654]	449 [1,840]

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益は、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(訂正後)

回次	第27期中	第28期中	第29期中	第27期	第28期
会計期間	自平成13年 3月1日 至平成13年 8月31日	自平成14年 3月1日 至平成14年 8月31日	自平成15年 3月1日 至平成15年 8月31日	自平成13年 3月1日 至平成14年 2月28日	自平成14年 3月1日 至平成15年 2月28日
売上高(千円)	11,745,379	11,653,291	11,423,231	21,944,917	22,990,321
経常損益(千円)	310,767	169,672	21,849	138,374	239,921
中間(当期)純損益 (千円)	139,662	4,571	120,757	606,562	86,679
純資産額(千円)	4,178,305	6,210,606	5,919,907	6,493,617	5,903,333
総資産額(千円)	25,697,103	27,277,658	27,369,048	26,988,928	25,448,405
1株当たり純資産額 (円)	303.42	339.24	323.45	354.69	322.52
1株当たり中間(当 期)純損益(円)	10.14	0.25	6.60	41.85	4.73
潜在株式調整後1株当 たり中間(当期)純利 益(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	16.3	22.8	21.6	24.1	23.2
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,193,417	1,185,100	936,197	924,366	1,704,806
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,117,876	992,056	1,431,346	2,694,031	1,744,651
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	244,205	99,114	1,721,979	2,711,946	1,288,805
現金及び現金同等物の 中間期末(期末)残高 (千円)	1,454,208	2,170,670	1,996,281	2,076,741	770,029
従業員数 [外、平均臨時雇用者 数](人)	437 [2,228]	447 [2,342]	445 [2,268]	428 [1,654]	449 [1,840]

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益は、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等
(訂正前)

回次	第27期中	第28期中	第29期中	第27期	第28期
会計期間	自平成13年 3月1日 至平成13年 8月31日	自平成14年 3月1日 至平成14年 8月31日	自平成15年 3月1日 至平成15年 8月31日	自平成13年 3月1日 至平成14年 2月28日	自平成14年 3月1日 至平成15年 2月28日
売上高(千円)	11,496,056	10,993,813	11,128,988	21,413,314	22,173,442
経常損益(千円)	361,513	<u>192,120</u>	<u>175,821</u>	<u>145,664</u>	<u>350,844</u>
中間(当期)純損益 (千円)	192,493	<u>101,449</u>	<u>37,791</u>	<u>447,725</u>	<u>177,198</u>
資本金(千円)	2,288,407	3,794,197	3,794,197	3,794,197	3,794,197
発行済株式総数(千株)	13,854	18,309	18,309	18,309	18,309
純資産額(千円)	4,555,766	<u>6,746,184</u>	<u>6,787,522</u>	<u>6,920,858</u>	<u>6,613,308</u>
総資産額(千円)	24,820,491	<u>27,290,830</u>	<u>27,585,772</u>	<u>26,215,141</u>	<u>25,643,994</u>
1株当たり純資産額 (円)	328.83	<u>368.49</u>	<u>370.86</u>	<u>378.02</u>	<u>361.30</u>
1株当たり中間(当 期)純損益(円)	13.89	<u>5.54</u>	<u>2.06</u>	<u>30.88</u>	<u>9.67</u>
潜在株式調整後1株当 たり中間(当期)純利 益(円)	-	-	-	-	-
1株当たり中間(年 間)配当額(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	18.4	<u>24.7</u>	<u>24.6</u>	<u>26.4</u>	<u>25.8</u>
従業員数 [外、平均臨時雇用者 数](人)	419 [2,228]	440 [2,341]	438 [2,267]	419 [1,639]	440 [1,839]

(注) 1. 売上高には、営業収入を含めております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益は、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(訂正後)

回次	第27期中	第28期中	第29期中	第27期	第28期
会計期間	自平成13年 3月1日 至平成13年 8月31日	自平成14年 3月1日 至平成14年 8月31日	自平成15年 3月1日 至平成15年 8月31日	自平成13年 3月1日 至平成14年 2月28日	自平成14年 3月1日 至平成15年 2月28日
売上高(千円)	11,496,056	10,993,813	11,128,988	21,413,314	22,173,442
経常損益(千円)	361,513	133,687	5,431	157,056	43,309
中間(当期)純損益 (千円)	192,493	43,016	144,439	459,117	209,882
資本金(千円)	2,288,407	3,794,197	3,794,197	3,794,197	3,794,197
発行済株式総数(千株)	13,854	18,309	18,309	18,309	18,309
純資産額(千円)	4,555,766	6,621,858	6,152,318	6,854,966	6,160,334
総資産額(千円)	24,820,491	27,228,759	27,326,738	26,152,778	25,492,010
1株当たり純資産額 (円)	328.83	361.71	336.15	374.43	336.56
1株当たり中間(当 期)純損益(円)	13.89	2.35	7.89	31.68	11.46
潜在株式調整後1株当 たり中間(当期)純利 益(円)	-	-	-	-	-
1株当たり中間(年 間)配当額(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	18.4	24.3	22.5	26.2	24.2
従業員数 [外、平均臨時雇用者 数](人)	419 [2,228]	440 [2,341]	438 [2,267]	419 [1,639]	440 [1,839]

(注) 1. 売上高には、営業収入を含めております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益は、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

(1) 業績

(訂正前)

当中間連結会計期間におけるわが国経済は、企業収益及び設備投資の一部に改善の兆しがみられたものの、依然として雇用情勢は厳しく個人消費も低調に推移いたしました。

外食産業におきましても、雇用環境悪化による個人消費の低迷及び天候不順等によりきわめて厳しい状況で推移いたしました。

以上の結果、当中間連結会計期間の売上高は11,423百万円（前年同期比98.0%）、経常利益187百万円（前年同期比82.1%）、中間純利益45百万円（前年同期比84.8%）となりました。

(事業の種類別セグメントの業績)

飲食事業

当社グループは収益性の高い経営基盤を確立すべく、既存店の収益改善の為の施策に全力で取り組んでまいりました。店舗立地に合った営業時間の見直し、効率化を図るための作業手順の見直しなどを行ってまいりました。また、新メニュー及びグランドメニューの改訂などの諸施策を実施して参りました。

店舗の状況につきましては、「和処ダイニング暖や」3店舗、アジアンダイニング「アパ・カバール」1店舗を新たに开店し、「居食ダイニング暖」への業態変更を8店舗実施し、「和処ダイニング暖や」16店舗、「居食ダイニング暖」25店舗となり、また1店舗を閉鎖いたしましたので、当中間連結会計期間末の店舗数は168店舗、うちフランチャイズ店は7店舗となりました。

以上の結果、売上高は10,732百万円（前年同期比101.0%）、営業利益320百万円（前年同期比111.4%）となりました。

建築・不動産関連事業

飲食店舗の新規开店及び業態変更に伴う受注及び外部顧客からの受注により安定的な売上が確保できました。

以上の結果、売上高は1,779百万円（前年同期比75.5%）、営業利益48百万円（前年同期比35.7%）となりました。

(訂正後)

当中間連結会計期間におけるわが国経済は、企業収益及び設備投資の一部に改善の兆しがみられたものの、依然として雇用情勢は厳しく個人消費も低調に推移いたしました。

外食産業におきましても、雇用環境悪化による個人消費の低迷及び天候不順等によりきわめて厳しい状況で推移いたしました。

以上の結果、当中間連結会計期間の売上高は11,423百万円（前年同期比98.0%）、経常利益21百万円（前年同期比12.8%）、中間純損失120百万円となりました。

(事業の種類別セグメントの業績)

飲食事業

当社グループは収益性の高い経営基盤を確立すべく、既存店の収益改善の為の施策に全力で取り組んでまいりました。店舗立地に合った営業時間の見直し、効率化を図るための作業手順の見直しなどを行ってまいりました。また、新メニュー及びグランドメニューの改訂などの諸施策を実施して参りました。

店舗の状況につきましては、「和処ダイニング暖や」3店舗、アジアンダイニング「アパ・カバール」1店舗を新たに开店し、「居食ダイニング暖」への業態変更を8店舗実施し、「和処ダイニング暖や」16店舗、「居食ダイニング暖」25店舗となり、また1店舗を閉鎖いたしましたので、当中間連結会計期間末の店舗数は168店舗、うちフランチャイズ店は7店舗となりました。

以上の結果、売上高は10,732百万円（前年同期比101.0%）、営業利益153百万円（前年同期比66.3%）となりました。

建築・不動産関連事業

飲食店舗の新規出店及び業態変更に伴う受注及び外部顧客からの受注により安定的な売上が確保できました。
以上の結果、売上高は1,787百万円（前年同期比75.9%）、営業利益57百万円（前年同期比42.7%）となりました。

(2) キャッシュ・フロー

(訂正前)

当中間連結会計期間における連結ベースの現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、投資活動によるキャッシュ・フロー等の支出がありましたが、前中間連結会計期間末に比べて174百万円減少し、当中間連結会計期間末には1,996百万円となりました。

当中間連結会計期間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。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は1,037百万円（前年同期比87.5%）となりました。

これは、主に減価償却費・仕入債務の増加等から売上債権の増加等が相殺されたことによるものであります。

（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1,532百万円（前年同期比154.4%）となりました。

これは、主に有形固定資産の取得による支出に伴うものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果得られた資金は1,721百万円（前年同期は99百万円の支出）となりました。

これは、主に長期借入金の増加によるものであります。

(訂正後)

当中間連結会計期間における連結ベースの現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、投資活動によるキャッシュ・フロー等の支出がありましたが、前中間連結会計期間末に比べて174百万円減少し、当中間連結会計期間末には1,996百万円となりました。

当中間連結会計期間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。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は936百万円（前年同期比78.9%）となりました。

これは、主に減価償却費・仕入債務の増加等から売上債権の増加等が相殺されたことによるものであります。

（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1,431百万円（前年同期比144.2%）となりました。

これは、主に有形固定資産の取得による支出に伴うものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果得られた資金は1,721百万円（前年同期は99百万円の支出）となりました。

これは、主に長期借入金の増加によるものであります。

第5【経理の状況】

1【中間連結財務諸表等】

(1)【中間連結財務諸表】

【中間連結貸借対照表】

(訂正前)

区分	注記 番号	前中間連結会計期間末 (平成14年8月31日)		当中間連結会計期間末 (平成15年8月31日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成15年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
流動資産							
1.現金及び預金		2,463,898		2,256,900		1,053,728	
2.売掛金		716,841		442,801		315,953	
3.有価証券		500,000		-		-	
4.たな卸資産		484,433		441,680		484,506	
5.その他		739,221		1,102,046		1,054,070	
貸倒引当金		14,766		11,287		14,109	
流動資産合計		4,889,628	17.9	4,232,142	15.3	2,894,149	11.3
固定資産							
(1)有形固定資産							
1.建物	1,2	8,075,804		7,951,346		7,970,193	
2.土地	2	5,115,182		5,560,362		5,200,000	
3.その他	1	1,776,871		1,938,694		1,829,919	
有形固定資産合計		14,967,858		15,450,403		15,000,113	
(2)無形固定資産		387,171		393,912		405,837	
(3)投資その他の資産							
1.投資有価証券	2	1,541,865		1,774,014		1,435,274	
2.差入保証金		4,491,285		4,779,760		4,762,570	
3.その他		1,402,608		1,391,354		1,473,992	
貸倒引当金		419,630		425,225		422,987	
投資その他の資産 合計		7,016,128		7,519,904		7,248,849	
固定資産合計		22,371,158	81.8	23,364,220	84.6	22,654,800	88.5
繰延資産		78,942	0.3	31,719	0.1	51,439	0.2
資産合計		27,339,730	100.0	27,628,081	100.0	25,600,389	100.0

区分	注記 番号	前中間連結会計期間末 (平成14年8月31日)		当中間連結会計期間末 (平成15年8月31日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成15年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	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		1,009,421		783,122		628,530	
2. 短期借入金	2	9,279,422		8,710,475		8,189,017	
3. 一年内償還予定社債		4,000,000		-		1,000,000	
4. 賞与引当金		36,714		36,694		36,530	
5. その他		1,085,220		1,013,530		1,044,530	
流動負債合計		15,410,778	56.4	10,543,822	38.2	10,898,608	42.6
固定負債							
1. 社債		-		3,000,000		3,000,000	
2. 長期借入金	2	4,373,114		6,492,793		4,291,316	
3. 退職給付引当金		17,016		28,019		22,458	
4. その他		1,201,792		1,193,646		1,201,281	
固定負債合計		5,591,923	20.4	10,714,458	38.8	8,515,056	33.2
負債合計		21,002,701	76.8	21,258,281	77.0	19,413,664	75.8
(少数株主持分)							
少数株主持分		2,097	0.0	2,010	0.0	1,955	0.0
(資本の部)							
資本金		3,794,197	13.9	-	-	3,794,197	14.8
資本準備金		3,456,575	12.6	-	-	3,456,575	13.5
欠損金		635,586	2.3	-	-	577,747	2.2
その他有価証券評価差額金		278,149	1.0	-	-	483,841	1.9
自己株式		2,104	0.0	-	-	4,412	0.0
資本合計		6,334,931	23.2	-	-	6,184,769	24.2
資本金		-	-	3,794,197	13.7	-	-
資本剰余金		-	-	3,456,575	12.5	-	-
利益剰余金		-	-	532,059	1.9	-	-
その他有価証券評価差額金		-	-	345,553	1.3	-	-
自己株式		-	-	5,367	0.0	-	-
資本合計		-	-	6,367,790	23.0	-	-
負債、少数株主持分及び資本合計		27,339,730	100.0	27,628,081	100.0	25,600,389	100.0

(訂正後)

区分	注記 番号	前中間連結会計期間末 (平成14年8月31日)		当中間連結会計期間末 (平成15年8月31日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成15年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
流動資産							
1.現金及び預金		2,463,898		2,256,900		1,053,728	
2.売掛金		716,841		442,801		315,953	
3.有価証券		500,000		-		-	
4.たな卸資産		<u>422,361</u>		<u>362,143</u>		<u>412,069</u>	
5.その他		739,221		<u>1,021,522</u>		<u>974,524</u>	
貸倒引当金		14,766		11,287		14,109	
流動資産合計		<u>4,827,557</u>	17.7	<u>4,072,081</u>	14.9	<u>2,742,165</u>	10.8
固定資産							
(1)有形固定資産							
1.建物	1,2	8,075,804		<u>7,916,185</u>		7,970,193	
2.土地	2	5,115,182		5,560,362		5,200,000	
3.その他	1	1,776,871		<u>1,874,883</u>		1,829,919	
有形固定資産合計		14,967,858		<u>15,351,431</u>		15,000,113	
(2)無形固定資産		387,171		393,912		405,837	
(3)投資その他の資産							
1.投資有価証券	2	1,541,865		1,774,014		1,435,274	
2.差入保証金		4,491,285		4,779,760		4,762,570	
3.その他		1,402,608		1,391,354		1,473,992	
貸倒引当金		419,630		425,225		422,987	
投資その他の資産 合計		7,016,128		7,519,904		7,248,849	
固定資産合計		22,371,158	82.0	<u>23,265,247</u>	85.0	22,654,800	89.0
繰延資産		78,942	0.3	31,719	0.1	51,439	0.2
資産合計		<u>27,277,658</u>	100.0	<u>27,369,048</u>	100.0	<u>25,448,405</u>	100.0

[次へ](#)

区分	注記 番号	前中間連結会計期間末 (平成14年8月31日)		当中間連結会計期間末 (平成15年8月31日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成15年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	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		1,009,421		783,122		628,530	
2. 短期借入金	2	9,279,422		8,710,475		8,189,017	
3. 一年内償還予定社債		4,000,000		-		1,000,000	
4. 賞与引当金		36,714		36,694		36,530	
5. その他		1,147,474		1,202,380		1,173,983	
流動負債合計		15,473,032	56.7	10,732,672	39.2	11,028,060	43.3
固定負債							
1. 社債		-		3,000,000		3,000,000	
2. 長期借入金	2	4,373,114		6,492,793		4,291,316	
3. 退職給付引当金		17,016		28,019		22,458	
4. その他		1,201,792		1,193,646		1,201,281	
固定負債合計		5,591,923	20.5	10,714,458	39.2	8,515,056	33.5
負債合計		21,064,955	77.2	21,447,130	78.4	19,543,116	76.8
(少数株主持分)							
少数株主持分		2,097	0.0	2,010	0.0	1,955	0.0
(資本の部)							
資本金		3,794,197	13.9	-	-	3,794,197	14.9
資本準備金		3,456,575	12.7	-	-	3,456,575	13.6
欠損金		759,911	2.8	-	-	859,184	3.4
その他有価証券評価差額金		278,149	1.0	-	-	483,841	1.9
自己株式		2,104	0.0	-	-	4,412	0.0
資本合計		6,210,606	22.8	-	-	5,903,333	23.2
資本金		-	-	3,794,197	13.9	-	-
資本剰余金		-	-	3,456,575	12.6	-	-
利益剰余金		-	-	979,942	3.6	-	-
その他有価証券評価差額金		-	-	345,553	1.3	-	-
自己株式		-	-	5,367	0.0	-	-
資本合計		-	-	5,919,907	21.6	-	-
負債、少数株主持分及び資本合計		27,277,658	100.0	27,369,048	100.0	25,448,405	100.0

【中間連結損益計算書】

(訂正前)

区分	注記 番号	前中間連結会計期間 (自 平成14年 3月 1日 至 平成14年 8月 31日)		当中間連結会計期間 (自 平成15年 3月 1日 至 平成15年 8月 31日)		前連結会計年度の 要約連結損益計算書 (自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月 28日)				
		金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)			
売上高			11,653,291	100.0		11,423,231	100.0		22,990,321	100.0
売上原価			4,341,763	37.3		3,968,118	34.7		8,232,311	35.8
売上総利益			7,311,527	62.7		7,455,112	65.3		14,758,010	64.2
販売費及び一般管理 費	1		6,956,034	59.7		7,119,908	62.3		14,111,857	61.4
営業利益			355,493	3.0		335,204	3.0		646,152	2.8
営業外収益										
1. 受取利息		22,932			12,778			49,485		
2. 家賃収入		21,442			25,628			43,044		
3. 雑収入		52,254	96,629	0.8	38,407	76,814	0.7	108,098	200,628	0.8
営業外費用										
1. 支払利息		175,460			179,370			353,605		
2. 社債発行差金償却		24,165			-			49,552		
3. 雑損失		24,392	224,017	1.9	45,329	224,700	2.0	67,703	470,861	2.0
経常利益			228,105	1.9		187,318	1.7		375,919	1.6
特別利益										
1. 投資有価証券売却 益		2,102			-			2,102		
2. 賞与引当金戻入益		-			36,530			-		
3. 償却債権取立益		17,232			-			17,232		
4. 役員からの私財提 供益		-			55,393			-		
5. その他		-	19,335	0.2	5,402	97,325	0.8	-	19,335	0.1
特別損失										
1. 固定資産除却損	2	134,793			144,682			199,694		
2. 固定資産売却損	3	-			48,271			-		
3. その他		12,552	147,345	1.2	4,871	197,825	1.7	71,350	271,044	1.2
税金等調整前中間 又は当期純利益			100,095	0.9		86,818	0.8		124,210	0.5
法人税、住民税及 び事業税		47,703			53,955			80,259		
法人税等調整額		1,844	45,858	0.4	12,880	41,074	0.4	85,146	4,887	0.0
少数株主利益			375	0.0		55	0.0		233	0.0
中間(当期)純利 益			53,861	0.5		45,688	0.4		128,865	0.5

(訂正後)

区分	注記 番号	前中間連結会計期間 (自 平成14年3月1日 至 平成14年8月31日)			当中間連結会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)			前連結会計年度の 要約連結損益計算書 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)			
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)	
売上高	1		11,653,291	100.0		11,423,231	100.0		22,990,321	100.0	
売上原価			4,341,471	37.3		3,959,433	34.7		8,070,848	35.1	
売上総利益			7,311,819	62.7		7,463,798	65.3		14,919,472	64.9	
販売費及び一般管理 費			7,011,962	60.1		7,285,679	63.7		14,402,109	62.6	
営業利益			299,857	2.6		178,118	1.6		517,363	2.3	
営業外収益											
1.受取利息			22,932			12,778			49,485		
2.家賃収入			21,442			25,628			43,044		
3.雑収入			52,254	96,629	0.8	38,407	76,814	0.6	108,098	200,628	0.9
営業外費用											
1.支払利息		175,460			179,370			353,605			
2.社債発行差金償却		24,165			-			-			
3.新株発行費償却		-			-			49,552			
4.雑損失		27,188	226,814	1.9	53,712	233,083	2.0	74,912	478,070	2.1	
経常利益			169,672	1.5		21,849	0.2		239,921	1.1	
特別利益											
1.投資有価証券売却 益		2,102			-			2,102			
2.賞与引当金戻入益		-			36,530			-			
3.償却債権取立益		17,232			-			17,232			
4.役員からの私財提 供益		-			55,393			-			
5.その他		-	19,335	0.2	5,402	97,325	0.8	-	19,335	0.1	
特別損失											
1.固定資産除却損	2	134,793			144,682			199,694			
2.固定資産売却損	3	-			48,271			-			
3.その他		12,552	147,345	1.3	4,871	197,825	1.7	71,350	271,044	1.2	
税金等調整前中間 純利益又は中間 (当期)損失()			41,662	0.4		78,650	0.7		11,787	0.0	
法人税、住民税及 び事業税		47,703			53,955			80,259			
法人税等調整額		1,844	45,858	0.4	11,902	42,052	0.4	5,600	74,658	0.4	
少数株主利益			375	0.0		55	0.0		233	0.0	
中間(当期)純損 失			4,571	0.0		120,757	1.1		86,679	0.4	

【中間連結剰余金計算書】

(訂正前)

区分	注記 番号	前中間連結会計期間 (自 平成14年 3月 1日 至 平成14年 8月31日)		当中間連結会計期間 (自 平成15年 3月 1日 至 平成15年 8月31日)		前連結会計年度の 連結剰余金計算書 (自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日)	
		金額(千円)		金額(千円)		金額(千円)	
欠損金期首残高			689,447		-		689,447
欠損金増加高							
1. 連結子会社増加による欠損金増加高		-	-	-	-	17,165	17,165
中間(当期)純利益			53,861		-		128,865
欠損金中間期末(期末)残高			635,586		-		577,747
(資本剰余金の部)							
資本剰余金期首残高							
1. 資本準備金期首残高		-	-	3,456,575	3,456,575	-	-
資本剰余金中間期末残高			-		3,456,575		-
(利益剰余金の部)							
利益剰余金期首残高							
1. 連結剰余金期首残高		-	-	577,747	577,747	-	-
利益剰余金増加高							
1. 中間(当期)純利益		-	-	45,688	45,688	-	-
利益剰余金中間期末残高			-		532,059		-

(訂正後)

区分	注記 番号	前中間連結会計期間 (自 平成14年3月1日 至 平成14年8月31日)		当中間連結会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)		前連結会計年度の 連結剰余金計算書 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)	
		金額(千円)		金額(千円)		金額(千円)	
欠損金期首残高			755,340		-		755,340
欠損金増加高							
1. 連結子会社増加による欠損金増加高		-		-		2,700	
2. 自己株式処分差損		-	-	-	-	14,464	17,165
中間(当期)純損失			4,571		-		86,679
欠損金中間期末(期末)残高			759,911		-		859,184
(資本剰余金の部)							
資本剰余金期首残高							
1. 資本準備金期首残高		-	-	3,456,575	3,456,575	-	-
資本剰余金中間期末残高			-		3,456,575		-
(利益剰余金の部)							
利益剰余金期首残高							
1. 連結剰余金期首残高		-	-	859,184	859,184	-	-
利益剰余金増加高							
1. 中間(当期)純損失		-	-	120,757	120,757	-	-
利益剰余金中間期末残高			-		979,942		-

【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14年3月1日 至 平成14年8月31日)	当中間連結会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)	前連結会計年度の要約 連結キャッシュ・フロー 計算書 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)
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				
税金等調整前中間当期純利益		100,095	86,818	124,210
減価償却費		552,882	557,565	1,160,292
引当金の増加額		12,142	5,140	7,715
受取利息及び受取配当金		24,146	18,546	51,783
支払利息		175,460	179,370	353,605
固定資産除却損		127,544	144,682	208,306
売上債権の増減額		311,368	126,847	64,293
たな卸資産の増減額		11,649	42,826	29,118
仕入債務の増減額		360,480	154,592	48,873
その他		413,731	226,425	243,858
小計		1,395,172	1,252,026	2,090,744
利息及び配当金の受取額		17,613	9,194	35,095
利息の支払額		160,423	157,579	350,775
法人税等の支払額		67,261	66,583	70,258
営業活動によるキャッシュ・フロー		1,185,100	1,037,057	1,704,806

		前中間連結会計期間 (自 平成14年3月1日 至 平成14年8月31日)	当中間連結会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)	前連結会計年度の要約 連結キャッシュ・フロ ー計算書 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
投資活動によるキャッシュ・フロー				
有形固定資産の取得による支出		811,562	<u>1,140,581</u>	1,455,809
保証金差入れによる支出		687,614	229,445	1,034,621
投資有価証券の取得による支出		158,985	203,216	266,778
投資有価証券の売却による収入		14,122	-	14,122
長期貸付金の回収による収入		718,720	42,044	744,538
定期預金の預入による支出		211,768	58,889	274,388
定期預金の払戻による収入		177,129	81,969	249,278
その他		32,099	24,087	279,007
投資活動によるキャッシュ・フロー		992,056	<u>1,532,207</u>	1,744,651
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		90,800	61,700	885,300
長期借入れによる収入		860,000	3,347,000	1,510,000
長期借入金の返済による支出		801,685	685,765	1,829,388
社債の償還による支出		-	1,000,000	3,000,000
社債の発行による収入		-	-	3,000,000
その他		66,629	955	84,117
財務活動によるキャッシュ・フロー		99,114	1,721,979	1,288,805
現金及び現金同等物にかかる換算差額		-	577	-
現金及び現金同等物の増加額		93,928	1,226,252	1,328,650
現金及び現金同等物の期首残高		2,076,741	770,029	2,076,741
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加高		-	-	21,937
現金及び現金同等物の中間期末(期末)残高		2,170,670	1,996,281	770,029

(訂正後)

		前中間連結会計期間 (自 平成14年3月1日 至 平成14年8月31日)	当中間連結会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)	前連結会計年度の要約 連結キャッシュ・フロー 計算書 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)
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				
税金等調整前中間純利益 又は中間(当期)純損失 ()		41,662	78,650	11,787
減価償却費		552,882	555,676	1,160,292
引当金の増加額		12,142	5,140	7,715
受取利息及び受取配当金		24,146	18,546	51,783
支払利息		175,460	179,370	353,605
固定資産除却損		127,544	144,682	208,306
売上債権の増減額		311,368	126,847	64,293
たな卸資産の増減額		11,941	49,925	39,192
仕入債務の増減額		360,480	154,592	48,873
その他		472,456	285,822	369,782
小計		1,395,171	1,151,165	2,090,744
利息及び配当金の受取額		17,613	9,194	35,095
利息の支払額		160,423	157,579	350,775
法人税等の支払額		67,261	66,583	70,258
営業活動によるキャッシュ・フロー		1,185,100	936,197	1,704,806

		前中間連結会計期間 (自 平成14年3月1日 至 平成14年8月31日)	当中間連結会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)	前連結会計年度の要約 連結キャッシュ・フロ ー計算書 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
投資活動によるキャッシ ュ・フロー				
有形固定資産の取得によ る支出		811,562	<u>1,039,721</u>	1,455,809
保証金差入れによる支出		687,614	229,445	1,034,621
投資有価証券の取得によ る支出		158,985	203,216	266,778
投資有価証券の売却によ る収入		14,122	-	14,122
長期貸付金の回収による 収入		718,720	42,044	744,538
定期預金の預入による支 出		211,768	58,889	274,388
定期預金の払戻による収 入		177,129	81,969	249,278
その他		32,099	24,087	279,007
投資活動によるキャッシ ュ・フロー		992,056	<u>1,431,346</u>	1,744,651
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		90,800	61,700	885,300
長期借入れによる収入		860,000	3,347,000	1,510,000
長期借入金の返済による 支出		801,685	685,765	1,829,388
社債の償還による支出		-	1,000,000	3,000,000
社債の発行による収入		-	-	3,000,000
その他		66,629	955	84,117
財務活動によるキャッシ ュ・フロー		99,114	1,721,979	1,288,805
現金及び現金同等物にかか る換算差額		-	577	-
現金及び現金同等物の増加 額		93,928	1,226,252	1,328,650
現金及び現金同等物の期首 残高		2,076,741	770,029	2,076,741
新規連結に伴う現金及び現 金同等物の増加高		-	-	21,937
現金及び現金同等物の中間 期末(期末)残高		2,170,670	1,996,281	770,029

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前中間連結会計期間(自平成14年3月1日 至平成14年8月31日)

(訂正前)

	飲食事業 (千円)	建築・不動産 関連事業 (千円)	計(千円)	消去又は全社 (千円)	連結(千円)
売上高					
(1) 外部顧客に対する営業収益	10,628,221	1,025,070	11,653,291	-	11,653,291
(2) セグメント間の内部営業収益又は振替高	-	1,330,017	1,330,017	(1,330,017)	-
計	10,628,221	2,355,088	12,983,309	(1,330,017)	11,653,291
営業費用	10,340,727	2,220,160	12,560,887	(1,263,089)	11,297,798
営業利益	287,493	134,928	422,421	(66,928)	355,493

(注) 1. 事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2. 各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等

(訂正後)

	飲食事業 (千円)	建築・不動産 関連事業 (千円)	計(千円)	消去又は全社 (千円)	連結(千円)
売上高					
(1) 外部顧客に対する営業収益	10,628,221	1,025,070	11,653,291	-	11,653,291
(2) セグメント間の内部営業収益又は振替高	-	1,330,017	1,330,017	(1,330,017)	-
計	10,628,221	2,355,088	12,983,309	(1,330,017)	11,653,291
営業費用	10,396,363	2,220,160	12,616,524	(1,263,089)	11,353,434
営業利益	231,857	134,928	366,785	(66,928)	299,857

(注) 1. 事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2. 各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等

当中間連結会計期間（自平成15年3月1日 至平成15年8月31日）

（訂正前）

	飲食事業 （千円）	建築・不動産 関連事業 （千円）	計（千円）	消去又は全社 （千円）	連結（千円）
売上高					
（1）外部顧客に対する営業収益	10,732,519	690,712	11,423,231	-	11,423,231
（2）セグメント間の内部営業収益又は振替高	-	1,088,443	1,088,443	(1,088,443)	-
計	10,732,519	1,779,155	12,511,674	(1,088,443)	11,423,231
営業費用	10,412,192	1,731,003	12,143,196	(1,055,169)	11,088,026
営業利益	320,327	48,151	368,478	(33,274)	335,204

（注）1．事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2．各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等

（訂正後）

	飲食事業 （千円）	建築・不動産 関連事業 （千円）	計（千円）	消去又は全社 （千円）	連結（千円）
売上高					
（1）外部顧客に対する営業収益	10,732,519	690,712	11,423,231	-	11,423,231
（2）セグメント間の内部営業収益又は振替高	-	1,096,918	1,096,918	(1,096,918)	-
計	10,732,519	1,787,630	12,520,149	(1,096,918)	11,423,231
営業費用	10,578,686	1,730,069	12,308,756	(1,063,643)	11,245,112
営業利益	153,832	57,560	211,393	(33,274)	178,118

（注）1．事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2．各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等

前連結会計年度（自平成14年3月1日 至平成15年2月28日）

（訂正前）

	飲食事業 （千円）	建築・不動産 関連事業 （千円）	計（千円）	消去又は全社 （千円）	連結（千円）
売上高					
（1）外部顧客に対する営業収益	21,515,704	1,474,616	22,990,321	-	22,990,321
（2）セグメント間の内部営業収益又は振替高	-	2,255,628	2,255,628	(2,255,628)	-
計	21,515,704	3,730,245	25,245,949	(2,255,628)	22,990,321
営業費用	20,888,184	3,607,976	24,496,161	(2,151,992)	22,344,168
営業利益	627,519	122,268	749,788	(103,636)	646,152

（注）1．事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2．各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等

（訂正後）

	飲食事業 （千円）	建築・不動産 関連事業 （千円）	計（千円）	消去又は全社 （千円）	連結（千円）
売上高					
（1）外部顧客に対する営業収益	21,515,704	1,474,616	22,990,321	-	22,990,321
（2）セグメント間の内部営業収益又は振替高	-	2,401,694	2,401,694	(2,401,694)	-
計	21,515,704	3,876,311	25,392,015	(2,401,694)	22,990,321
営業費用	21,163,039	3,607,976	24,771,015	(2,298,058)	22,472,957
営業利益	352,665	268,334	620,999	(103,636)	517,363

（注）1．事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2．各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等

(1株当たり情報)
(訂正前)

項目	前中間連結会計期間 (自 平成14年 3月 1日 至 平成14年 8月31日)	当中間連結会計期間 (自 平成15年 3月 1日 至 平成15年 8月31日)	前連結会計年度 (自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日)
1株当たり純資産額(円)	346.03	347.92	337.90
1株当たり中間(当期)純利益(円)	2.94	2.50	7.04
潜在株式調整後1株当たり 中間(当期)純利益	なお、潜在株式調整後1株 当たり中間純利益は、新株 引受権付社債及び転換社債 等を発行していないため記 載してありません。	なお、潜在株式調整後1株 当たり中間純利益は、潜在 株式が存在しないため記載 してありません。 (追加情報) 当中間連結会計期間から 「1株当たり当期純利益に 関する会計基準」(企業会 計基準第2号)及び「1株 当たり当期純利益に関する 会計基準の適用指針」(企 業会計基準適用指針第4 号)を適用しております。 なお、これによる影響はあ りません。	なお、潜在株式調整後1株 当たり中間純利益は、新株 引受権付社債及び転換社債 等を発行していないため記 載してありません。

(注) 1株当たり中間純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前中間連結会計期間 (自 平成14年 3月 1日 至 平成14年 8月31日)	当中間連結会計期間 (自 平成15年 3月 1日 至 平成15年 8月31日)	前連結会計年度 (自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日)
中間純利益(千円)	-	45,688	-
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-	-
普通株式に係る中間純利益(千円)	-	45,688	-
期中平均株式数(株)	-	18,302	-

(訂正後)

項目	前中間連結会計期間 (自 平成14年3月1日 至 平成14年8月31日)	当中間連結会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)	前連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)
1株当たり純資産額(円)	339.24	323.45	322.52
1株当たり中間(当期)純 損失(円)	0.25	6.60	4.73
潜在株式調整後1株当たり 中間(当期)純利益	なお、潜在株式調整後1株 当たり中間純利益は、新株 引受権付社債及び転換社債 等を発行していないため記 載していません。	なお、潜在株式調整後1株 当たり中間純利益は、潜在 株式が存在しないため記載 していません。 (追加情報) 当中間連結会計期間から 「1株当たり当期純利益に 関する会計基準」(企業会 計基準第2号)及び「1株 当たり当期純利益に関する 会計基準の適用指針」(企 業会計基準適用指針第4 号)を適用しております。 なお、これによる影響はあ りません。	なお、潜在株式調整後1株 当たり当期純利益は、新株 引受権付社債及び転換社債 等を発行していないため記 載していません。

(注) 1株当たり中間純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前中間連結会計期間 (自 平成14年3月1日 至 平成14年8月31日)	当中間連結会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)	前連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)
中間純損失(千円)	-	120,757	-
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-	-
普通株式に係る中間純損失(千円)	-	120,757	-
期中平均株式数(千株)	-	18,303	-

注記事項

(中間連結貸借対照表関係)

(訂正前)

項目	前中間連結会計期間末 (平成14年8月31日)	当中間連結会計期間末 (平成15年8月31日)	前連結会計年度 (平成15年2月28日)
1.有形固定資産の減価償却累計額	8,098,335千円	8,715,494千円	8,536,760千円
2.担保提供資産 債務の担保に供している資産	建物 1,871,859千円 土地 4,762,228 投資有価証券 448,568 計 7,082,655	建物 1,494,644千円 土地 5,033,055 投資有価証券 879,144 計 7,406,844	建物 1,738,486千円 土地 4,762,228 投資有価証券 653,982 計 7,154,696
同上に対する債務の額	短期借入金 2,864,902千円 長期借入金 3,722,404 計 6,587,306	短期借入金 1,838,157千円 長期借入金及 び関係会社の 借入金 5,305,893 計 7,144,050	短期借入金 2,914,754千円 長期借入金 3,424,096 計 6,338,850
3.偶発債務	銀行借入金及びリ ース契約に対する 保証 (有)石川商事 112,196千円 その他3社 11,882 計 124,078	銀行借入金及びリ ース契約に対する 保証 (有)石川商事 99,812千円 その他1社 3,790 計 103,602	銀行借入金及びリ ース契約に対する 保証 (有)石川商事 105,439千円 その他1社 6,158 計 111,597

(訂正後)

項目	前中間連結会計期間末 (平成14年8月31日)	当中間連結会計期間末 (平成15年8月31日)	前連結会計年度 (平成15年2月28日)
1.有形固定資産の減価償却累計額	8,098,335千円	8,713,606千円	8,536,760千円
2.担保提供資産 債務の担保に供している資産	建物 1,871,859千円 土地 4,762,228 投資有価証券 448,568 計 7,082,655	建物 1,494,644千円 土地 5,033,055 投資有価証券 879,144 計 7,406,844	建物 1,738,486千円 土地 4,762,228 投資有価証券 653,982 計 7,154,696
同上に対する債務の額	短期借入金 2,864,902千円 長期借入金 3,722,404 計 6,587,306	短期借入金 1,838,157千円 長期借入金及 び関係会社の 借入金 5,305,893 計 7,144,050	短期借入金 2,914,754千円 長期借入金 3,424,096 計 6,338,850
3.偶発債務	銀行借入金及びリ ース契約に対する 保証 (有)石川商事 112,196千円 その他3社 11,882 計 124,078	銀行借入金及びリ ース契約に対する 保証 (有)石川商事 99,812千円 その他1社 3,790 計 103,602	銀行借入金及びリ ース契約に対する 保証 (有)石川商事 105,439千円 その他1社 6,158 計 111,597

(中間連結損益計算書関係)

(訂正前)

項 目	前中間連結会計期間 (自 平成14年3月1日 至 平成14年8月31日)	当中間連結会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)	前連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)
1. 販売費及び一般管理 費のうち主要な費目及 び金額	給与手当 2,653,398千円 賞与引当金繰入 額 36,362 賃借料 1,651,576 水道光熱費 487,935 減価償却費 548,329 貸倒引当金繰入 額 677 退職給付引当金 繰入額 7,433	給与手当 2,681,615千円 賞与引当金繰入 額 36,480 賃借料 1,856,777 貸倒引当金繰入 額 5,086 退職給付引当金 繰入額 7,766	給与手当 5,384,003千円 賞与引当金繰入 額 36,455 賃借料 3,363,716 貸倒引当金繰入 額 1,256 退職給付引当金 繰入額 14,867
2. 固定資産除却損の内 訳	固定資産除却損の内訳は、建物 及び構築物115,707千円、その他 19,086千円であります。	固定資産除却損の内訳は、建物 91,213千円、その他53,468千円 であります。	固定資産除却損の内訳は、建物 及び構築物185,666千円、その他 14,027千円であります。
3. 固定資産売却損	-	固定資産売却損の内訳は、建物 47,640千円、その他1,108千円 であります。	-

(訂正後)

項 目	前中間連結会計期間 (自 平成14年3月1日 至 平成14年8月31日)	当中間連結会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)	前連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)
1. 販売費及び一般管理 費のうち主要な費目及 び金額	給与手当 2,653,398千円 賞与引当金繰入 額 36,362 賃借料 1,651,576 水道光熱費 487,935 減価償却費 548,329 貸倒引当金繰入 額 677 退職給付引当金 繰入額 7,433	給与手当 2,681,615千円 賞与引当金繰入 額 36,480 賃借料 1,851,591 貸倒引当金繰入 額 5,086 退職給付引当金 繰入額 7,766	給与手当 5,384,003千円 賞与引当金繰入 額 36,455 賃借料 3,360,965 貸倒引当金繰入 額 1,256 退職給付引当金 繰入額 14,867
2. 固定資産除却損の内 訳	固定資産除却損の内訳は、建物 及び構築物115,707千円、その他 19,086千円であります。	固定資産除却損の内訳は、建物 91,213千円、その他53,468千円 であります。	固定資産除却損の内訳は、建物 及び構築物185,666千円、その他 14,027千円であります。
3. 固定資産売却損	-	固定資産売却損の内訳は、建物 47,236千円、その他1,034千円 であります。	-

[次へ](#)

(リース取引関係)

(訂正前)

前中間連結会計期間 (自 平成14年 3月 1日 至 平成14年 8月31日)				当中間連結会計期間 (自 平成15年 3月 1日 至 平成15年 8月31日)				前連結会計年度 (自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日)																																	
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 (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				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 (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				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 (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期末残高相当額																																	
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																														
その他 (器具備品)	2,836,444	1,494,455	1,341,988	その他 (器具備品)	2,981,073	1,606,219	1,374,854	その他 (器具備品)	3,179,790	1,754,552	1,425,237																														
合計	2,836,444	1,494,455	1,341,988	合計	2,981,073	1,606,219	1,374,854	合計	3,179,790	1,754,552	1,425,237																														
<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>464,808千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>877,180千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,341,988千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が、有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>255,353千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>255,353千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により算定しております。</p>				1年内	464,808千円	1年超	877,180千円	合計	1,341,988千円	支払リース料	255,353千円	減価償却費相当額	255,353千円	<p>(注) 同左</p> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>488,217千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>886,637千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,374,854千円</td> </tr> </table> <p>(注) 同左</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>260,411千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>260,411千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p>				1年内	488,217千円	1年超	886,637千円	合計	1,374,854千円	支払リース料	260,411千円	減価償却費相当額	260,411千円	<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>483,076千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>942,160千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,425,237千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が、有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>528,633千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>528,633千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p>				1年内	483,076千円	1年超	942,160千円	合計	1,425,237千円	支払リース料	528,633千円	減価償却費相当額	528,633千円
1年内	464,808千円																																								
1年超	877,180千円																																								
合計	1,341,988千円																																								
支払リース料	255,353千円																																								
減価償却費相当額	255,353千円																																								
1年内	488,217千円																																								
1年超	886,637千円																																								
合計	1,374,854千円																																								
支払リース料	260,411千円																																								
減価償却費相当額	260,411千円																																								
1年内	483,076千円																																								
1年超	942,160千円																																								
合計	1,425,237千円																																								
支払リース料	528,633千円																																								
減価償却費相当額	528,633千円																																								

(訂正後)

前中間連結会計期間 (自 平成14年3月1日 至 平成14年8月31日)				当中間連結会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)				前連結会計年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)																																	
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 (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				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 (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				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 (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期末残高相当額																																	
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																														
その他 (器具備品)	2,836,444	1,494,455	1,341,988	その他 (器具備品)	2,902,766	1,598,282	1,304,483	その他 (器具備品)	3,176,426	1,768,709	1,407,717																														
合計	2,836,444	1,494,455	1,341,988	合計	2,902,766	1,598,282	1,304,483	合計	3,176,426	1,768,709	1,407,717																														
<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>1年内</td> <td>464,808千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>877,180千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,341,988千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が、有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>255,353千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>255,353千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により算定しております。</p>				1年内	464,808千円	1年超	877,180千円	合計	1,341,988千円	支払リース料	255,353千円	減価償却費相当額	255,353千円	<p>(注) 同左</p> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>1年内</td> <td>472,555千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>831,927千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,304,483千円</td> </tr> </table> <p>(注) 同左</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>255,225千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>255,225千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p>				1年内	472,555千円	1年超	831,927千円	合計	1,304,483千円	支払リース料	255,225千円	減価償却費相当額	255,225千円	<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>1年内</td> <td>480,025千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>927,691千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,407,717千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が、有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>527,286千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>527,286千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p>				1年内	480,025千円	1年超	927,691千円	合計	1,407,717千円	支払リース料	527,286千円	減価償却費相当額	527,286千円
1年内	464,808千円																																								
1年超	877,180千円																																								
合計	1,341,988千円																																								
支払リース料	255,353千円																																								
減価償却費相当額	255,353千円																																								
1年内	472,555千円																																								
1年超	831,927千円																																								
合計	1,304,483千円																																								
支払リース料	255,225千円																																								
減価償却費相当額	255,225千円																																								
1年内	480,025千円																																								
1年超	927,691千円																																								
合計	1,407,717千円																																								
支払リース料	527,286千円																																								
減価償却費相当額	527,286千円																																								

2【中間財務諸表等】

(1)【中間財務諸表】

【中間貸借対照表】

(訂正前)

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成14年8月31日)		当中間会計期間末 (平成15年8月31日)		前事業年度末の要約貸借対照表 (平成15年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
流動資産							
1. 現金及び預金		2,403,233		2,137,385		940,546	
2. 売掛金		305,121		249,435		230,492	
3. たな卸資産		<u>393,359</u>		<u>322,002</u>		<u>361,035</u>	
4. その他		1,342,094		<u>1,082,119</u>		<u>1,099,457</u>	
貸倒引当金		15,500		12,356		15,904	
流動資産合計		<u>4,428,309</u>	<u>16.2</u>	<u>3,778,585</u>	<u>13.7</u>	<u>2,615,627</u>	<u>10.2</u>
固定資産							
(1) 有形固定資産							
1. 建物	2	8,365,791		<u>8,285,342</u>		8,278,363	
2. 構築物		1,022,989		1,076,652		1,069,675	
3. 土地	2	5,028,816		5,473,996		5,113,634	
4. その他		637,088		<u>717,422</u>		558,355	
有形固定資産合計		15,054,685	<u>55.2</u>	<u>15,553,413</u>	<u>56.4</u>	15,020,029	<u>58.6</u>
(2) 無形固定資産							
		368,957	<u>1.4</u>	384,415	<u>1.4</u>	383,489	<u>1.5</u>
(3) 投資その他の資産							
1. 投資有価証券	2	1,936,756		2,185,576		1,849,173	
2. 差入保証金		4,482,915		4,764,590		4,749,400	
3. その他		1,359,785		1,312,656		1,397,720	
貸倒引当金		419,521		425,184		422,884	
投資その他の資産 合計		7,359,935	<u>26.9</u>	<u>7,837,638</u>	<u>28.4</u>	7,573,408	<u>29.5</u>
固定資産合計		<u>22,783,578</u>	<u>83.5</u>	<u>23,775,467</u>	<u>86.2</u>	<u>22,976,927</u>	<u>89.6</u>
繰延資産		78,942	0.3	31,719	0.1	51,439	0.2
資産合計		<u>27,290,830</u>	100.0	<u>27,585,772</u>	100.0	<u>25,643,994</u>	100.0
(負債の部)							
流動負債							
1. 買掛金		846,591		747,485		587,640	
2. 短期借入金	2	8,808,422		8,391,475		7,786,517	
3. 一年内償還予定社債		4,000,000		-		1,000,000	
4. 未払費用		<u>935,932</u>		<u>673,204</u>		<u>692,670</u>	
5. 未払法人税等		30,500		32,884		64,100	
6. 賞与引当金		36,000		36,000		36,000	
7. その他	4	379,277		<u>269,741</u>		<u>404,702</u>	
流動負債合計		<u>15,036,723</u>	<u>55.1</u>	<u>10,150,790</u>	<u>36.8</u>	<u>10,571,630</u>	<u>41.2</u>

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成14年8月31日)		当中間会計期間末 (平成15年8月31日)		前事業年度末の要約貸借対照表 (平成15年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
固定負債							
1. 社債		-		3,000,000		3,000,000	
2. 長期借入金	2	4,289,114		6,425,793		4,235,316	
3. 退職給付引当金		17,016		28,019		22,458	
4. その他		1,201,792		1,193,646		1,201,281	
固定負債合計		5,507,923	20.2	10,647,458	38.3	8,459,056	33.0
負債合計		20,544,646	75.3	20,798,249	75.4	19,030,686	74.2
(資本の部)							
資本金		3,794,197	13.9	-	-	3,794,197	14.8
資本準備金		3,456,575	12.6	-	-	3,456,575	13.5
利益準備金		572,101	2.1	-	-	572,101	2.2
その他の剰余金							
1. 任意積立金		1,035,000		-		1,035,000	
2. 中間(当期)未処理損失		1,833,751		-		1,758,002	
欠損金合計		798,751	2.9	-	-	723,002	2.8
その他有価証券評価差額金		275,833	1.0	-	-	482,150	1.9
自己株式		2,104	0.0	-	-	4,412	0.0
資本合計		6,746,184	24.7	-	-	6,613,308	25.8
資本金		-	-	3,794,197	13.7	-	-
資本剰余金							
1. 資本準備金		-	-	3,456,575		-	-
資本剰余金合計		-	-	3,456,575	12.5	-	-
利益剰余金							
1. 利益準備金		-	-	572,101		-	-
2. 任意積立金		-	-	1,035,000		-	-
3. 中間未処理損失		-	-	1,720,211		-	-
利益剰余金合計		-	-	113,109	0.4	-	-
その他有価証券評価差額金		-	-	344,771	1.2	-	-
自己株式		-	-	5,367	0.0	-	-
資本合計		-	-	6,787,522	24.6	-	-
負債資本合計		27,290,830	100.0	27,585,772	100.0	25,643,994	100.0

(訂正後)

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成14年8月31日)		当中間会計期間末 (平成15年8月31日)		前事業年度末の要約貸借対照表 (平成15年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
流動資産							
1. 現金及び預金		2,403,233		2,137,385		940,546	
2. 売掛金		305,121		249,435		230,492	
3. たな卸資産		331,288		242,465		288,596	
4. その他		1,342,094		1,001,595		1,019,914	
貸倒引当金		15,500		12,356		15,904	
流動資産合計		4,366,237	16.0	3,618,524	13.2	2,463,644	9.7
固定資産							
(1) 有形固定資産	1						
1. 建物	2	8,365,791		8,250,180		8,278,363	
2. 構築物		1,022,989		1,076,652		1,069,675	
3. 土地	2	5,028,816		5,473,996		5,113,634	
4. その他		637,088		653,611		558,355	
有形固定資産合計		15,054,685		15,454,441		15,020,029	
(2) 無形固定資産		368,957		384,415		383,489	
(3) 投資その他の資産							
1. 投資有価証券	2	1,936,756		2,185,576		1,849,173	
2. 差入保証金		4,482,915		4,764,590		4,749,400	
3. その他		1,359,785		1,312,656		1,397,720	
貸倒引当金		419,521		425,184		422,884	
投資その他の資産 合計		7,359,935		7,837,638		7,573,408	
固定資産合計		22,783,578	83.7	23,676,494	86.7	22,976,927	90.1
繰延資産		78,942	0.3	31,719	0.1	51,439	0.2
資産合計		27,228,759	100.0	27,326,738	100.0	25,492,010	100.0
(負債の部)							
流動負債							
1. 買掛金		846,591		747,485		587,640	
2. 短期借入金	2	8,808,422		8,391,475		7,786,517	
3. 一年内償還予定社 債		4,000,000		-		1,000,000	
4. 未払費用		998,186		829,419		821,599	
5. 未払法人税等		30,500		32,884		64,100	
6. 賞与引当金		36,000		36,000		36,000	
7. その他	4	379,277		489,697		576,760	
流動負債合計		15,098,977	55.5	10,526,961	38.5	10,872,619	42.6

[次へ](#)

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成14年8月31日)		当中間会計期間末 (平成15年8月31日)		前事業年度末の要約貸借対照表 (平成15年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
固定負債							
1. 社債		-		3,000,000		3,000,000	
2. 長期借入金	2	4,289,114		6,425,793		4,235,316	
3. 退職給付引当金		17,016		28,019		22,458	
4. その他		1,201,792		1,193,646		1,201,281	
固定負債合計		5,507,923	20.2	10,647,458	39.0	8,459,056	33.2
負債合計		20,606,900	75.7	21,174,420	77.5	19,331,675	75.8
(資本の部)							
資本金		3,794,197	13.9	-	-	3,794,197	14.9
資本準備金		3,456,575	12.7	-	-	3,456,575	13.6
利益準備金		572,101	2.1	-	-	572,101	2.2
その他の剰余金							
1. 任意積立金		1,035,000		-		1,035,000	
2. 中間(当期)未処理損失		1,958,076		-		2,210,975	
欠損金合計		923,076	3.4	-	-	1,175,975	4.6
その他有価証券評価差額金		275,833	1.0	-	-	482,150	1.9
自己株式		2,104	0.0	-	-	4,412	0.0
資本合計		6,621,858	24.3	-	-	6,160,334	24.2
資本金		-	-	3,794,197	13.9	-	-
資本剰余金							
1. 資本準備金		-	-	3,456,575		-	-
資本剰余金合計		-	-	3,456,575	12.6	-	-
利益剰余金							
1. 利益準備金		-	-	572,101		-	-
2. 任意積立金		-	-	1,035,000		-	-
3. 中間未処理損失		-	-	2,355,415		-	-
利益剰余金合計		-	-	748,313	2.7	-	-
その他有価証券評価差額金		-	-	344,771	1.3	-	-
自己株式		-	-	5,367	0.0	-	-
資本合計		-	-	6,152,318	22.5	-	-
負債資本合計		27,228,759	100.0	27,326,738	100.0	25,492,010	100.0

【中間損益計算書】

(訂正前)

区分	注記 番号	前中間会計期間 (自 平成14年 3月 1日 至 平成14年 8月 31日)		当中間会計期間 (自 平成15年 3月 1日 至 平成15年 8月 31日)		前事業年度の要約損益計算書 (自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月 28日)					
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)				
売上高			10,486,298	100.0		10,591,315	100.0		20,727,503	100.0	
売上原価			3,805,455	36.3		3,762,640	35.5		7,610,683	36.7	
売上総利益			6,680,842	63.7		6,828,675	64.5		13,116,820	63.3	
営業収入			507,515	4.8		537,672	5.1		1,445,938	7.0	
営業総利益			7,188,358	68.5		7,366,347	69.6		14,562,759	70.3	
販売費及び一般管理 費	1		6,896,039	65.8		7,072,240	66.8		13,997,272	67.6	
営業利益			292,318	2.7		294,106	2.8		565,487	2.7	
営業外収益	2		115,644	1.1		101,783	1.0		242,702	1.2	
営業外費用	3		215,842	2.0		220,068	2.1		457,344	2.2	
経常利益			192,120	1.8		175,821	1.7		350,844	1.7	
特別利益	4		93,938	0.9		96,096	0.9		93,938	0.5	
特別損失	5		143,702	1.3		202,200	1.9		272,624	1.3	
税引前中間(当 期)純利益			142,355	1.4		69,716	0.7		172,158	0.9	
法人税、住民税及 び事業税		40,906				32,903			74,506		
法人税等調整額		-	40,906	0.4		978	31,925	0.3	79,546	5,040	0.0
中間(当期)純利 益			101,449	1.0		37,791	0.4		177,198	0.9	
前期繰越損失			1,935,200			1,758,002			1,935,200		
中間(当期)未処 理損失			1,833,751			1,720,211			1,758,002		

(訂正後)

区分	注記 番号	前中間会計期間 (自 平成14年 3月 1日 至 平成14年 8月31日)		当中間会計期間 (自 平成15年 3月 1日 至 平成15年 8月31日)		前事業年度の要約損益計算書 (自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日)	
		金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)
売上高		10,486,298	100.0	10,591,315	100.0	20,727,503	100.0
売上原価		3,805,163	36.3	3,769,739	35.6	7,620,757	36.8
売上総利益		6,681,134	63.7	6,821,576	64.4	13,106,746	63.2
営業収入		507,515	4.9	537,672	5.1	1,445,938	7.0
営業総利益		7,188,650	68.6	7,359,248	69.5	14,552,684	70.2
販売費及び一般管理 費	1	6,951,968	66.3	7,238,011	68.4	14,287,523	68.9
営業利益		236,682	2.3	121,237	1.1	265,161	1.3
営業外収益	2	115,644	1.1	101,783	1.0	242,702	1.1
営業外費用	3	218,639	2.1	228,451	2.2	464,554	2.2
経常利益又は経常 損失()		133,687	1.3	5,431	0.1	43,309	0.2
特別利益	4	93,938	0.9	96,096	0.9	93,938	0.4
特別損失	5	143,702	1.4	202,200	1.9	272,624	1.3
税引前中間純利益 又は中間(当期) 純損失()		83,922	0.8	111,535	1.1	135,376	0.7
法人税、住民税及 び事業税		40,906		32,903		74,506	
法人税等調整額		- 40,906	0.4	- 32,903	0.3	- 74,506	0.3
中間純利益又は中 間(当期)純損失 ()		43,016	0.4	144,439	1.4	209,882	1.0
前期繰越損失		2,001,093		2,210,975		2,001,093	
中間(当期)未処 理損失		1,958,076		2,355,415		2,210,975	

[次へ](#)

注記事項

(中間貸借対照表関係)

(訂正前)

項 目	前中間会計期間末 (平成14年8月31日)	当中間会計期間末 (平成15年8月31日)	前事業年度末 (平成15年2月28日)
1. 有形固定資産の減価 償却累計額	8,147,194千円	8,787,062千円	8,585,640千円
2. 債務の担保に供して いる資産	建物 1,871,859千円 土地 4,762,228 投資有価証券 448,568 計 7,082,655	建物 1,494,644千円 土地 5,033,055 投資有価証券 879,144 計 7,406,844	建物 1,738,486千円 土地 4,762,228 投資有価証券 653,982 計 7,154,696
同上に対する債務の額	短期借入金 2,864,902千円 長期借入金 (一年内返済予 定分を含む) 3,722,404 計 6,587,306	短期借入金 1,838,157千円 長期借入金 (一年内返済予 定分を含む) 及 び関係会社の借 入金 5,305,893 計 7,144,050	短期借入金 2,914,754千円 長期借入金 (一年内返済予 定分を含む) 3,424,096 計 6,338,850
3. 偶発債務	銀行借入金に対する保証 (株)日総トレード 496,000千円 (株)宮地ビール 59,000 フランチャイジー等2社 118,386 リース契約に対する保証 (株)日総トレード他2社 6,568 計 679,954	銀行借入金に対する保証 (株)日総トレード 339,000千円 (株)宮地ビール 47,000 フランチャイジー等2社 103,602 計 489,602	銀行借入金に対する保証 (株)日総トレード 405,500千円 (株)宮地ビール 53,000 フランチャイジー等2社 110,429 リース契約に対する保証 (株)日総トレード他1社 1,387 計 570,316
4. 消費税等の表示方法	仮払消費税等及び仮受消費税等は 相殺して101,153千円を流動負債 の「その他」に含めて表示して おります。	仮払消費税等及び仮受消費税等は 相殺して81,461千円を流動負債の 「その他」に含めて表示して おります。	

(訂正後)

項 目	前中間会計期間末 (平成14年8月31日)	当中間会計期間末 (平成15年8月31日)	前事業年度末 (平成15年2月28日)
1.有形固定資産の減価 償却累計額	8,147,194千円	8,785,173千円	8,585,640千円
2.債務の担保に供して いる資産	建物 1,871,859千円 土地 4,762,228 投資有価証券 448,568 <hr/> 計 7,082,655	建物 1,494,644千円 土地 5,033,055 投資有価証券 879,144 <hr/> 計 7,406,844	建物 1,738,486千円 土地 4,762,228 投資有価証券 653,982 <hr/> 計 7,154,696
同上に対する債務の額	短期借入金 2,864,902千円 長期借入金 (一年内返済予 定分を含む) 3,722,404 <hr/> 計 6,587,306	短期借入金 1,838,157千円 長期借入金 (一年内返済予 定分を含む)及 び関係会社の借 入金 5,305,893 <hr/> 計 7,144,050	短期借入金 2,914,754千円 長期借入金 (一年内返済予 定分を含む) 3,424,096 <hr/> 計 6,338,850
3.偶発債務	銀行借入金に対する保証 (株)日総トレード 496,000千円 (株)宮地ビール 59,000 フランチャイジー等2社 118,386 リース契約に対する保証 (株)日総トレード他2社 6,568 <hr/> 計 679,954	銀行借入金に対する保証 (株)日総トレード 339,000千円 (株)宮地ビール 47,000 フランチャイジー等2社 103,602 計 489,602	銀行借入金に対する保証 (株)日総トレード 405,500千円 (株)宮地ビール 53,000 フランチャイジー等2社 110,429 リース契約に対する保証 (株)日総トレード他1社 1,387 <hr/> 計 570,316
4.消費税等の表示方法	仮払消費税等及び仮受消費税等は 相殺して101,153千円を流動負債 の「その他」に含めて表示して おります。	仮払消費税等及び仮受消費税等は 相殺して81,461千円を流動負債の 「その他」に含めて表示して おります。	

[次へ](#)

(中間損益計算書関係)

(訂正前)

項 目	前中間会計期間 (自 平成14年 3月 1日 至 平成14年 8月31日)	当中間会計期間 (自 平成15年 3月 1日 至 平成15年 8月31日)	前事業年度 (自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日)
1. 減価償却実施額			
有形固定資産	557,664千円	570,108千円	1,165,437千円
無形固定資産	547千円	700千円	1,418千円
2. 営業外収益のうち主 要項目			
受取利息	22,179千円	12,350千円	22,980千円
家賃収入	38,582千円	42,608千円	76,734千円
3. 営業外費用のうち主 要項目			
支払利息	136,975千円	143,309千円	271,803千円
社債利息	31,110千円	31,500千円	69,150千円
4. 特別利益の内訳			
貸倒引当金戻入益	74,602千円	-	74,602千円
賞与引当金戻入益	-	36,000千円	-
役員からの私財提供 益	-	55,393千円	-
5. 特別損失の内訳			
貸倒引当金繰入額	-	-	39,685千円
固定資産除却損	139,267千円	148,580千円	211,679千円
		固定資産除却損の内訳は次の とおりであります。	
		建物 94,035千円	
		構築物 16,303千円	
		その他 38,242千円	
固定資産売却損	-	48,748千円	-
		固定資産売却損の内訳は次の とおりであります。	
		建物 47,640千円	
		構築物 116千円	
		その他 991千円	

(訂正後)

項 目	前中間会計期間 (自 平成14年3月1日 至 平成14年8月31日)	当中間会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)	前事業年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)
1. 減価償却実施額			
有形固定資産	557,664千円	568,220千円	1,165,437千円
無形固定資産	547千円	700千円	1,418千円
2. 営業外収益のうち主 要項目			
受取利息	22,179千円	12,350千円	22,980千円
家賃収入	38,582千円	42,608千円	76,734千円
3. 営業外費用のうち主 要項目			
支払利息	136,975千円	143,309千円	271,803千円
社債利息	31,110千円	31,500千円	69,150千円
4. 特別利益の内訳			
貸倒引当金戻入益	74,602千円	-	74,602千円
賞与引当金戻入益	-	36,000千円	-
役員からの私財提供 益	-	55,393千円	-
償却債権取立益	17,232千円	-	17,232千円
5. 特別損失の内訳			
貸倒引当金繰入額	-	-	39,685千円
固定資産除却損	139,267千円	148,580千円	211,679千円
		固定資産除却損の内訳は次の とおりであります。	
		建物 94,035千円	
		構築物 16,303千円	
		その他 38,242千円	
固定資産売却損	-	48,748千円	-
		固定資産売却損の内訳は次の とおりであります。	
		建物 47,640千円	
		構築物 116千円	
		その他 991千円	

[次へ](#)

(リース取引関係)
(訂正前)

項目	前中間会計期間 (自 平成14年 3月 1日 至 平成14年 8月31日)			当中間会計期間 (自 平成15年 3月 1日 至 平成15年 8月31日)			前事業年度 (自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日)					
	取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額相 当額 (千円)	中間期末 残高相当 額 (千円)	取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額相 当額 (千円)	中間期末 残高相当 額 (千円)	取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額相 当額 (千円)	期末残高 相当額 (千円)			
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	(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			(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			(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期末残高相当額					
	その他 (器具 備品)	2,725,118	1,431,550	1,293,567	その他 (器具 備品)	2,869,747	1,527,067	1,342,680	その他 (器具 備品)	3,082,780	1,692,731	1,390,048
	合計	2,725,118	1,431,550	1,293,567	合計	2,869,747	1,527,067	1,342,680	合計	3,082,780	1,692,731	1,390,048
	(注) 取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。			(注) 同 左			(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。					
(2) 未経過リース料中間期末残高相当額			(2) 未経過リース料中間期末残高相当額			(2) 未経過リース料期末残高相当額						
1年内 448,561千円			1年内 472,783千円			1年内 468,642千円						
1年超 845,006千円			1年超 869,897千円			1年超 921,406千円						
合計 1,293,567千円			合計 1,342,680千円			合計 1,390,048千円						
(注) 未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。			(注) 同 左			(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。						
(3) 支払リース料及び減価償却費相当額			(3) 支払リース料及び減価償却費相当額			(3) 支払リース料及び減価償却費相当額						
支払リース料 247,347千円			支払リース料 252,734千円			支払リース料 512,057千円						
減価償却費相当額 247,347千円			減価償却費相当額 252,734千円			減価償却費相当額 512,057千円						
(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により算定しております。			(4) 減価償却費相当額の算定方法 同 左			(4) 減価償却費相当額の算定方法 同 左						

(訂正後)

項目	前中間会計期間 (自 平成14年3月1日 至 平成14年8月31日)	当中間会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)	前事業年度 (自 平成14年3月1日 至 平成15年2月28日)																																				
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	(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	(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	(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期末残高相当額																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>中間期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>その他(器具備品)</td> <td>2,725,118</td> <td>1,431,550</td> <td>1,293,567</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>2,725,118</td> <td>1,431,550</td> <td>1,293,567</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)	その他(器具備品)	2,725,118	1,431,550	1,293,567	合計	2,725,118	1,431,550	1,293,567	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>中間期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>その他(器具備品)</td> <td>2,791,440</td> <td>1,519,130</td> <td>1,272,309</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>2,791,440</td> <td>1,519,130</td> <td>1,272,309</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)	その他(器具備品)	2,791,440	1,519,130	1,272,309	合計	2,791,440	1,519,130	1,272,309	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>その他(器具備品)</td> <td>3,055,272</td> <td>1,689,980</td> <td>1,365,292</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>3,055,272</td> <td>1,689,980</td> <td>1,365,292</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)	その他(器具備品)	3,055,272	1,689,980	1,365,292	合計	3,055,272	1,689,980	1,365,292
		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)																																			
	その他(器具備品)	2,725,118	1,431,550	1,293,567																																			
	合計	2,725,118	1,431,550	1,293,567																																			
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)																																				
その他(器具備品)	2,791,440	1,519,130	1,272,309																																				
合計	2,791,440	1,519,130	1,272,309																																				
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																																				
その他(器具備品)	3,055,272	1,689,980	1,365,292																																				
合計	3,055,272	1,689,980	1,365,292																																				
(注) 取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。	(注) 同 左	(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。																																					
(2) 未経過リース料中間期末残高相当額	(2) 未経過リース料中間期末残高相当額	(2) 未経過リース料期末残高相当額																																					
<table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>448,561千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>845,006千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,293,567千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年内	448,561千円	1年超	845,006千円	合計	1,293,567千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>457,121千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>815,187千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,272,309千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年内	457,121千円	1年超	815,187千円	合計	1,272,309千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>463,141千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>902,151千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,365,292千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年内	463,141千円	1年超	902,151千円	合計	1,365,292千円																			
1年内	448,561千円																																						
1年超	845,006千円																																						
合計	1,293,567千円																																						
1年内	457,121千円																																						
1年超	815,187千円																																						
合計	1,272,309千円																																						
1年内	463,141千円																																						
1年超	902,151千円																																						
合計	1,365,292千円																																						
(注) 未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。	(注) 同 左	(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。																																					
(3) 支払リース料及び減価償却費相当額	(3) 支払リース料及び減価償却費相当額	(3) 支払リース料及び減価償却費相当額																																					
<table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>247,347千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>247,347千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	247,347千円	減価償却費相当額	247,347千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>247,548千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>247,548千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	247,548千円	減価償却費相当額	247,548千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>509,307千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>509,307千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	509,307千円	減価償却費相当額	509,307千円																									
支払リース料	247,347千円																																						
減価償却費相当額	247,347千円																																						
支払リース料	247,548千円																																						
減価償却費相当額	247,548千円																																						
支払リース料	509,307千円																																						
減価償却費相当額	509,307千円																																						
(4) 減価償却費相当額の算定方法	(4) 減価償却費相当額の算定方法	(4) 減価償却費相当額の算定方法																																					
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により算定しております。	同 左	同 左																																					

(1株当たり情報)
(訂正前)

項 目	前中間会計期間 (自 平成14年 3月 1日 至 平成14年 8月31日)	当中間会計期間 (自 平成15年 3月 1日 至 平成15年 8月31日)	前事業年度 (自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日)
1株当たり純資産額(円)	368.49	370.86	361.30
1株当たり中間(当期)純利益(円)	5.54	2.06	9.67
潜在株式調整後1株当たり 中間(当期)純利益	なお、潜在株式調整後1株 当たり中間純利益は、新株 引受権付社債及び転換社債 等を発行していないため記 載していません。	なお、潜在株式調整後1株 当たり中間純利益は、潜在 株式が存在しないため記載 していません。 (追加情報) 当中間会計期間から「1株 当たり当期純利益に関する 会計基準」(企業会計基準 第2号)及び「1株当たり 当期純利益に関する会計基 準の適用指針」(企業会計 基準適用指針第4号)を適 用しております。なお、こ れによる影響はありません。	なお、潜在株式調整後1株 当たり中間純利益は、新株 引受権付社債及び転換社債 等を発行していないため記 載していません。

(注) 1株当たり中間純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前中間会計期間 (自 平成14年 3月 1日 至 平成14年 8月31日)	当中間会計期間 (自 平成15年 3月 1日 至 平成15年 8月31日)	前事業年度 (自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日)
中間純利益(千円)	-	37,791	-
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-	-
普通株式に係る中間純利益(千円)	-	37,791	-
期中平均株式数(株)	-	18,303	-

(訂正後)

項 目	前中間会計期間 (自 平成14年 3月 1日 至 平成14年 8月31日)	当中間会計期間 (自 平成15年 3月 1日 至 平成15年 8月31日)	前事業年度 (自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日)
1株当たり純資産額(円)	<u>361.71</u>	<u>336.15</u>	<u>336.56</u>
<u>1株当たり中間純利益又は 1株当たり中間(当期)純 損失() (円)</u>	<u>2.35</u>	<u>7.89</u>	<u>11.46</u>
潜在株式調整後1株当たり 中間(当期)純利益	なお、潜在株式調整後1株 当たり中間純利益は、新株 引受権付社債及び転換社債 等を発行していないため記 載していません。	なお、潜在株式調整後1株 当たり中間純利益は、潜在 株式が存在しないため記載 していません。 (追加情報) 当中間会計期間から「1株 当たり当期純利益に関する 会計基準」(企業会計基準 第2号)及び「1株当たり 当期純利益に関する会計基 準の適用指針」(企業会計 基準適用指針第4号)を適 用しております。なお、こ れによる影響はありませ ん。	なお、潜在株式調整後1株 当たり当期純利益は、新株 引受権付社債及び転換社債 を発行していないため記載 していません。

(注) 1株当たり中間純損失の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前中間会計期間 (自 平成14年 3月 1日 至 平成14年 8月31日)	当中間会計期間 (自 平成15年 3月 1日 至 平成15年 8月31日)	前事業年度 (自 平成14年 3月 1日 至 平成15年 2月28日)
中間純損失(千円)	-	<u>144,439</u>	-
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-	-
普通株式に係る中間純損失(千円)	-	<u>144,439</u>	-
期中平均株式数(千株)	-	18,303	-

【表紙】

【提出書類】	半期報告書の訂正報告書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成17年12月28日
【中間会計期間】	第30期中（自 平成16年3月1日 至 平成16年8月31日）
【会社名】	株式会社宮
【英訳名】	MIYA CO.,LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 宮田 永善
【本店の所在の場所】	栃木県宇都宮市一条2丁目7番24号
【電話番号】	028(634)3815(代表)
【事務連絡者氏名】	専務取締役 近能 欣充
【最寄りの連絡場所】	栃木県宇都宮市一条2丁目7番24号
【電話番号】	028(634)3815(代表)
【事務連絡者氏名】	専務取締役 近能 欣充
【縦覧に供する場所】	株式会社 ジャスダック証券取引所 (東京都中央区日本橋茅場町一丁目5番8号)

1【半期報告書の訂正報告書の提出理由】

当社経理を含む管理全般担当役員において、平成13年2月期より平成17年8月中間期までの間、販売費及び一般管理費の過小計上、固定資産の過大計上及び在庫たな卸の過大計上等の不適切な会計処理が為されていたことが判明いたしました。

これらの不適切な処理により第30期事業年度の間会計期間においては、連結業績では売上原価が20,907千円過小、販売費及び一般管理費が257,436千円過小、営業外費用が9千円過大に計上されており、また個別業績では、売上原価が20,907千円過大、販売費及び一般管理費が201,983千円過小、営業外費用が9千円過大に計上されております。

これらの結果、連結業績では、営業利益が236,529千円過大、経常利益が236,046千円過大に計上され、税金等調整前中間純利益が過大に計上されており、また個別業績では、営業利益が181,075千円過大、経常利益が180,593千円過大に計上され、税引前中間純利益が過大に計上されております。また、事業の種類別セグメント情報における飲食事業及び建築・不動産関連事業の営業利益が、それぞれ187,575千円、53,841千円過大に、福祉介護事業の営業損失が4,887千円過大に計上されております。

なお、上記訂正に関連し、繰延税金資産の回収可能性を見直した結果、連結業績は、法人税等調整額が1,419千円増加し、最終的に中間純利益が108,293千円減少し、また個別業績では、法人税等調整額が同額増加し、最終的に中間純利益が52,840千円減少しております。

これらを訂正するため、証券取引法第24条の5第5項の規定に基づき、平成16年11月25日に提出いたしました半期報告書の訂正報告書を提出するものであります。

訂正後の連結財務諸表及び財務諸表については、中央青山監査法人により、再度監査を受けており、その監査報告書を添付しております。

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

(1) 連結経営指標等

(2) 提出会社の経営指標等

第2 事業の状況

1 業績等の概要

(1) 業績

(2) キャッシュ・フロー

第5 経理の状況

1 中間連結財務諸表等

(1) 中間連結財務諸表

中間連結貸借対照表

中間連結損益計算書

中間連結剰余金計算書

中間連結キャッシュ・フロー計算書

表示方法の変更

注記事項

(中間連結貸借対照表関係)

(中間連結損益計算書関係)

(リース取引関係)

(セグメント情報)

(1株当たり情報)

2 中間財務諸表等

(1) 中間財務諸表

中間貸借対照表

中間損益計算書

注記事項

(中間貸借対照表関係)

(中間損益計算書関係)

(リース取引関係)

(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】

(1) 連結経営指標等

(訂正前)

回次	第28期中	第29期中	第30期中	第28期	第29期
会計期間	自平成14年 3月1日 至平成14年 8月31日	自平成15年 3月1日 至平成15年 8月31日	自平成16年 3月1日 至平成16年 8月31日	自平成14年 3月1日 至平成15年 2月28日	自平成15年 3月1日 至平成16年 2月29日
売上高(千円)	11,653,291	11,423,231	11,152,845	22,990,321	22,465,188
経常利益(千円)	228,105	187,318	302,940	375,919	293,106
中間(当期)純損益 (千円)	53,861	45,688	53,401	128,865	250,573
純資産額(千円)	6,334,931	6,367,790	5,928,898	6,184,769	5,777,437
総資産額(千円)	27,339,730	27,628,081	27,161,313	25,600,389	27,050,745
1株当たり純資産額 (円)	346.03	347.92	323.99	337.90	315.69
1株当たり中間(当 期)純損益(円)	2.94	2.50	2.92	7.04	13.69
潜在株式調整後1株当 たり中間(当期)純利 益(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	23.2	23.0	21.8	24.2	21.4
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,185,100	1,037,057	1,356,098	1,704,806	1,682,925
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	992,056	1,532,207	1,302,620	1,744,651	3,025,476
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	99,114	1,721,979	130,582	1,288,805	2,024,233
現金及び現金同等物の 中間期末(期末)残高 (千円)	2,170,670	1,996,281	1,372,208	770,029	1,449,232
従業員数 [外、平均臨時雇用者 数](人)	447 [2,342]	445 [2,268]	390 [2,024]	449 [1,840]	422 [1,679]

(注) 1. 売上高には、消費税は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益は、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(訂正後)

回次	第28期中	第29期中	第30期中	第28期	第29期
会計期間	自平成14年 3月1日 至平成14年 8月31日	自平成15年 3月1日 至平成15年 8月31日	自平成16年 3月1日 至平成16年 8月31日	自平成14年 3月1日 至平成15年 2月28日	自平成15年 3月1日 至平成16年 2月29日
売上高(千円)	11,653,291	11,423,231	11,152,845	22,990,321	22,465,188
経常損益(千円)	169,672	21,849	66,893	239,921	158,357
中間(当期)純損失 (千円)	4,571	120,757	54,892	86,679	717,578
純資産額(千円)	6,210,606	5,919,907	5,072,163	5,903,333	5,028,995
総資産額(千円)	27,277,658	27,369,048	26,655,345	25,448,405	26,566,351
1株当たり純資産額 (円)	339.24	323.45	277.28	322.52	274.80
1株当たり中間(当 期)純損失(円)	0.25	6.60	2.99	4.73	39.21
潜在株式調整後1株当 たり中間(当期)純利 益(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	22.8	21.6	19.0	23.2	18.9
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,185,100	936,197	1,352,584	1,704,806	1,369,173
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	992,056	1,431,346	1,299,106	1,744,651	2,711,724
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	99,114	1,721,979	130,582	1,288,805	2,024,233
現金及び現金同等物の 中間期末(期末)残高 (千円)	2,170,670	1,996,281	1,372,208	770,029	1,449,232
従業員数 [外、平均臨時雇用者 数](人)	447 [2,342]	445 [2,268]	390 [2,024]	449 [1,840]	422 [1,679]

(注) 1. 売上高には、消費税は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益は、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

[次へ](#)

(2) 提出会社の経営指標等
(訂正前)

回次	第28期中	第29期中	第30期中	第28期	第29期
会計期間	自平成14年 3月1日 至平成14年 8月31日	自平成15年 3月1日 至平成15年 8月31日	自平成16年 3月1日 至平成16年 8月31日	自平成14年 3月1日 至平成15年 2月28日	自平成15年 3月1日 至平成16年 2月29日
売上高(千円)	10,993,813	11,128,988	11,016,526	22,173,442	22,033,803
経常利益(千円)	192,120	175,821	294,936	350,844	319,807
中間(当期)純損益 (千円)	101,449	37,791	53,106	177,198	194,342
資本金(千円)	3,794,197	3,794,197	3,794,197	3,794,197	3,794,197
発行済株式総数(千株)	18,309	18,309	18,309	18,309	18,309
純資産額(千円)	6,746,184	6,787,522	6,410,819	6,613,308	6,260,678
総資産額(千円)	27,290,830	27,585,772	27,413,536	25,643,994	27,197,531
1株当たり純資産額 (円)	368.49	370.86	350.33	361.30	342.10
1株当たり中間(当 期)純損益(円)	5.54	2.06	2.90	9.67	10.62
潜在株式調整後1株当 たり中間(当期)純利 益(円)	-	-	-	-	-
1株当たり中間(年 間)配当額(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	24.7	24.6	23.4	25.8	23.0
従業員数 [外、平均臨時雇用者 数](人)	440 [2,341]	438 [2,267]	386 [2,023]	440 [1,839]	418 [1,678]

(注) 1. 売上高には、営業収入を含めております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益は、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(訂正後)

回次	第28期中	第29期中	第30期中	第28期	第29期
会計期間	自平成14年 3月1日 至平成14年 8月31日	自平成15年 3月1日 至平成15年 8月31日	自平成16年 3月1日 至平成16年 8月31日	自平成14年 3月1日 至平成15年 2月28日	自平成15年 3月1日 至平成16年 2月29日
売上高(千円)	10,993,813	11,128,988	11,016,526	22,173,442	22,033,803
経常損益(千円)	133,687	5,431	114,342	43,309	158,832
中間(当期)純損益 (千円)	43,016	144,439	266	209,882	688,597
資本金(千円)	3,794,197	3,794,197	3,794,197	3,794,197	3,794,197
発行済株式総数(千株)	18,309	18,309	18,309	18,309	18,309
純資産額(千円)	6,621,858	6,152,318	5,410,751	6,160,334	5,313,450
総資産額(千円)	27,228,759	27,326,738	26,971,920	25,492,010	26,722,036
1株当たり純資産額 (円)	361.71	336.15	295.68	336.56	290.34
1株当たり中間(当 期)純損益(円)	2.35	7.89	0.01	11.46	37.62
潜在株式調整後1株当 たり中間(当期)純利 益(円)	-	-	-	-	-
1株当たり中間(年 間)配当額(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率(%)	24.3	22.5	20.1	24.2	19.9
従業員数 [外、平均臨時雇用者 数](人)	440 [2,341]	438 [2,267]	386 [2,023]	440 [1,839]	418 [1,678]

(注) 1. 売上高には、営業収入を含めております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益は、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

(1) 業績

(訂正前)

当中間連結会計期間におけるわが国経済は、好調なアジア向け輸出に加え、民間設備投資の増加を背景に緩やかな回復の兆しが見られるものの、景気回復を実感できるまでには至らず、依然として厳しい状況で推移いたしました。

外食産業におきましても、雇用情勢や個人消費にようやく回復の兆しが見られますものの、狂牛病による米国産牛肉の輸入禁止が続き、加えてアテネ五輪開催や台風の影響により、経営環境はきわめて厳しい状況で推移いたしました。

このような状況のもと、当社グループは引き続き、当社の経営理念である「店はお客様のためにある」を実践、徹底するため、全社的に意識の改革を進めてまいりました。

以上の結果、当中間連結会計期間の売上高は11,152百万円（前年同期比97.6%）、営業利益435百万円（前年同期比129.8%）、経常利益302百万円（前年同期比161.7%）、中間純利益53百万円（前年同期比116.9%）となりました。

(事業の種類別セグメントの業績)

飲食事業

飲食事業につきましては、来客数の増加と売上の確保を図るため、季節メニューの導入、各業態の「グランドメニュー」の改訂、「手造り和牛ハンバーグ」の販売を開始するなどの諸施策を実施いたしました。また、既存店の収益性向上を図るため業態変更を積極的に推し進めました。

店舗の状況につきましては、「ステーキ宮」4店舗、「風神社中」1店舗を新たに新店舗とし、業態変更店舗は「和処ダイニング暖や」2店舗、「居食ダイニング暖」3店舗、「風神社中」2店舗、「炭火ダイニング暖」1店舗となり、また1店舗を閉鎖いたしましたので、当中間連結会計期間末の店舗数は172店舗、うちフランチャイズ店は7店舗となりました。

以上の結果、売上高は10,322百万円（前年同期比96.2%）、営業利益282百万円（前年同期比88.2%）となりました。

建築・不動産関連事業

飲食店舗の新規出店及び業態変更に伴う受注及び外部顧客からの受注により安定的な売上が確保できました。

以上の結果、売上高は2,197百万円（前年同期比123.5%）、営業利益284百万円（前年同期比589.9%）となりました。

福祉介護事業

前連結会計年度下期において、新規参入いたしました福祉介護事業につきましては、3施設を今上期開業いたしました。

以上の結果、売上高は54百万円となり、営業損失は開業費用が増加したため92百万円となりました。

(訂正後)

当中間連結会計期間におけるわが国経済は、好調なアジア向け輸出に加え、民間設備投資の増加を背景に緩やかな回復の兆しが見られるものの、景気回復を実感できるまでには至らず、依然として厳しい状況で推移いたしました。

外食産業におきましても、雇用情勢や個人消費にようやく回復の兆しが見られますものの、狂牛病による米国産牛肉の輸入禁止が続き、加えてアテネ五輪開催や台風の影響により、経営環境はきわめて厳しい状況で推移いたしました。

このような状況のもと、当社グループは引き続き、当社の経営理念である「店はお客様のためにある」を実践、徹底するため、全社的に意識の改革を進めてまいりました。

以上の結果、当中間連結会計期間の売上高は11,152百万円(前年同期比97.6%)、営業利益198百万円(前年同期比111.5%)、経常利益66百万円(前年同期比306.1%)、中間純利益 54百万円となりました。

(事業の種類別セグメントの業績)

飲食事業

飲食事業につきましては、来客数の増加と売上の確保を図るため、季節メニューの導入、各業態の「グランドメニュー」の改訂、「手造り和牛ハンバーグ」の販売を開始するなどの諸施策を実施いたしました。また、既存店の収益性向上を図るため業態変更を積極的に推し進めました。

店舗の状況につきましては、「ステーキ宮」4店舗、「風神社中」1店舗を新たに开店し、業態変更店舗は「和処ダイニング暖や」2店舗、「居食ダイニング暖」3店舗、「風神社中」2店舗、「炭火ダイニング暖」1店舗となり、また1店舗を閉鎖いたしましたので、当中間連結会計期間末の店舗数は172店舗、うちフランチャイズ店は7店舗となりました。

以上の結果、売上高は10,322百万円(前年同期比96.2%)、営業利益94百万円(前年同期比61.7%)となりました。

建築・不動産関連事業

飲食店舗の新規开店及び業態変更に伴う受注及び外部顧客からの受注により安定的な売上が確保できました。

以上の結果、売上高は2,197百万円(前年同期比123.5%)、営業利益230百万円(前年同期比399.9%)となりました。

福祉介護事業

前連結会計年度下期において、新規参入いたしました福祉介護事業につきましては、3施設を今上期開業いたしました。

以上の結果、売上高は54百万円となり、営業損失は開業費用が増加したため87百万円となりました。

(2) キャッシュ・フロー

(訂正前)

当中間連結会計期間における連結ベースの現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、投資活動によるキャッシュ・フロー及び財務活動によるキャッシュ・フローの支出があり、前中間連結会計期間末に比べて624百万円減少し、当中間連結会計期間末は1,372百万円となりました。

当中間連結会計期間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。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は1,356百万円（前年同期比130.8%）となりました。

これは、主に減価償却費、仕入債務の増加等によるものであります。

（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1,302百万円（前年同期比85.0%）となりました。

これは、主に有形固定資産の取得による支出に伴うものです。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は130百万円（前年同期は、1,721百万円の獲得）となりました。

これは、主に長期借入金及び短期借入金の返済によるものであります。

(訂正後)

当中間連結会計期間における連結ベースの現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、投資活動によるキャッシュ・フロー及び財務活動によるキャッシュ・フローの支出があり、前中間連結会計期間末に比べて624百万円減少し、当中間連結会計期間末は1,372百万円となりました。

当中間連結会計期間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。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は1,352百万円（前年同期比144.4%）となりました。

これは、主に減価償却費、仕入債務の増加等によるものであります。

（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1,299百万円（前年同期比90.8%）となりました。

これは、主に有形固定資産の取得による支出に伴うものです。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は130百万円（前年同期は、1,721百万円の獲得）となりました。

これは、主に長期借入金及び短期借入金の返済によるものであります。

第5【経理の状況】

1【中間連結財務諸表等】

(1)【中間連結財務諸表】

【中間連結貸借対照表】

(訂正前)

区分	注記 番号	前中間連結会計期間末 (平成15年8月31日)		当中間連結会計期間末 (平成16年8月31日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成16年2月29日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
流動資産							
1. 現金及び預金		2,256,900		1,657,840		1,672,971	
2. 売掛金		442,801		351,035		564,924	
3. たな卸資産	2	<u>441,680</u>		<u>531,438</u>		<u>546,806</u>	
4. その他		<u>1,102,046</u>		<u>1,052,303</u>		<u>1,088,301</u>	
貸倒引当金		11,287		5,592		10,390	
流動資産合計		<u>4,232,142</u>	15.3	<u>3,587,026</u>	13.2	<u>3,862,612</u>	14.3
固定資産							
(1) 有形固定資産	1						
1. 建物	2	<u>7,951,346</u>		<u>8,277,995</u>		<u>8,004,332</u>	
2. 土地	2	5,560,362		5,863,380		5,821,217	
3. その他		<u>1,938,694</u>		<u>2,275,733</u>		<u>2,102,140</u>	
有形固定資産合計		<u>15,450,403</u>		<u>16,417,109</u>		<u>15,927,689</u>	
(2) 無形固定資産		393,912		388,898		389,187	
(3) 投資その他の資産							
1. 投資有価証券	2	1,774,014		1,421,230		1,318,111	
2. 差入保証金		4,779,760		4,689,881		4,768,105	
3. その他		1,391,354		<u>956,869</u>		<u>1,077,470</u>	
貸倒引当金		425,225		<u>305,702</u>		304,432	
投資その他の資産 合計		<u>7,519,904</u>		<u>6,762,278</u>		<u>6,859,254</u>	
固定資産合計		<u>23,364,220</u>	84.6	<u>23,568,286</u>	86.8	<u>23,176,132</u>	85.7
繰延資産		31,719	0.1	6,000	0.0	12,000	0.0
資産合計		<u>27,628,081</u>	100.0	<u>27,161,313</u>	100.0	<u>27,050,745</u>	100.0

区分	注記 番号	前中間連結会計期間末 (平成15年8月31日)		当中間連結会計期間末 (平成16年8月31日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成16年2月29日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	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		783,122		731,250		567,622	
2. 短期借入金	2	8,710,475		9,003,364		9,719,563	
3. 賞与引当金		36,694		26,095		37,195	
4. その他		<u>1,013,530</u>		<u>939,375</u>		<u>940,329</u>	
流動負債合計		<u>10,543,822</u>	38.2	<u>10,700,084</u>	39.4	<u>11,264,709</u>	41.6
固定負債							
1. 社債		3,000,000		3,000,000		3,000,000	
2. 長期借入金	2	6,492,793		6,373,061		5,786,683	
3. 退職給付引当金		28,019		36,770		33,972	
4. その他		1,193,646		1,120,379		1,185,823	
固定負債合計		<u>10,714,458</u>	38.8	<u>10,530,210</u>	38.8	<u>10,006,479</u>	37.0
負債合計		<u>21,258,281</u>	77.0	<u>21,230,295</u>	78.2	<u>21,271,189</u>	78.6
(少数株主持分)							
少数株主持分		2,010	0.0	2,118	0.0	2,118	0.0
(資本の部)							
資本金		3,794,197	13.7	3,794,197	14.0	3,794,197	14.0
資本剰余金		3,456,575	12.5	3,111,331	11.4	3,456,575	12.8
利益剰余金		<u>532,059</u>	1.9	<u>429,676</u>	1.6	<u>828,321</u>	3.1
その他有価証券評価 差額金		345,553	1.3	540,099	2.0	638,921	2.3
自己株式		5,367	0.0	6,853	0.0	6,091	0.0
資本合計		<u>6,367,790</u>	23.0	<u>5,928,898</u>	21.8	<u>5,777,437</u>	21.4
負債、少数株主持分 及び資本合計		<u>27,628,081</u>	100.0	<u>27,161,313</u>	100.0	<u>27,050,745</u>	100.0

(訂正後)

区分	注記 番号	前中間連結会計期間末 (平成15年8月31日)		当中間連結会計期間末 (平成16年8月31日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成16年2月29日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
流動資産							
1.現金及び預金		2,256,900		1,657,840		1,672,971	
2.売掛金		442,801		351,035		564,924	
3.たな卸資産	2	<u>362,143</u>		<u>465,974</u>		<u>460,434</u>	
4.その他		<u>1,021,522</u>		<u>830,115</u>		<u>988,345</u>	
貸倒引当金		11,287		5,592		10,390	
流動資産合計		<u>4,072,081</u>	14.9	<u>3,299,373</u>	12.4	<u>3,676,285</u>	13.9
固定資産							
(1)有形固定資産	1						
1.建物	2	<u>7,916,185</u>		<u>8,107,764</u>		<u>8,936,255</u>	
2.土地	2	5,560,362		5,863,380		5,821,217	
3.その他		<u>1,874,883</u>		<u>2,163,554</u>		<u>872,150</u>	
有形固定資産合計		<u>15,351,431</u>		<u>16,134,699</u>		<u>15,629,624</u>	
(2)無形固定資産		393,912		388,898		389,187	
(3)投資その他の資産							
1.投資有価証券	2	1,774,014		1,421,230		1,318,111	
2.差入保証金		4,779,760		4,689,881		4,768,105	
3.その他		1,391,354		<u>1,076,417</u>		1,077,470	
貸倒引当金		425,225		<u>361,155</u>		304,432	
投資その他の資産 合計		<u>7,519,904</u>		<u>6,826,373</u>		<u>6,859,254</u>	
固定資産合計		<u>23,265,247</u>	85.0	<u>23,349,971</u>	87.6	<u>22,878,066</u>	86.1
繰延資産		31,719	0.1	6,000	0.0	12,000	0.0
資産合計		<u>27,369,048</u>	100.0	<u>26,655,345</u>	100.0	<u>26,566,351</u>	100.0

区分	注記 番号	前中間連結会計期間末 (平成15年8月31日)		当中間連結会計期間末 (平成16年8月31日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成16年2月29日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	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		783,122		731,250		567,622	
2. 短期借入金	2	8,710,475		9,003,364		9,719,563	
3. 賞与引当金		36,694		26,095		37,195	
4. その他		<u>1,202,380</u>		<u>1,290,141</u>		<u>1,204,377</u>	
流動負債合計		<u>10,732,672</u>	39.2	<u>11,050,851</u>	41.5	<u>11,528,757</u>	43.4
固定負債							
1. 社債		3,000,000		3,000,000		3,000,000	
2. 長期借入金	2	6,492,793		6,373,061		5,786,683	
3. 退職給付引当金		28,019		36,770		33,972	
4. その他		1,193,646		1,120,379		1,185,823	
固定負債合計		<u>10,714,458</u>	39.2	<u>10,530,210</u>	39.5	<u>10,006,479</u>	37.7
負債合計		<u>21,447,130</u>	78.4	<u>21,581,062</u>	81.0	<u>21,535,237</u>	81.1
(少数株主持分)							
少数株主持分		2,010	0.0	2,118	0.0	2,118	0.0
(資本の部)							
資本金		3,794,197	13.9	3,794,197	14.2	3,794,197	14.3
資本剰余金		3,456,575	12.6	3,111,331	11.6	3,456,575	13.0
利益剰余金		<u>979,942</u>	3.6	<u>1,286,411</u>	4.8	<u>1,576,763</u>	6.0
その他有価証券評価 差額金		345,553	1.3	540,099	2.0	638,921	2.4
自己株式		5,367	0.0	6,853	0.0	6,091	0.0
資本合計		<u>5,919,907</u>	21.6	<u>5,072,163</u>	19.0	<u>5,028,995</u>	18.9
負債、少数株主持分 及び資本合計		<u>27,369,048</u>	100.0	<u>26,655,345</u>	100.0	<u>26,566,351</u>	100.0

【中間連結損益計算書】

(訂正前)

区分	注記 番号	前中間連結会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)		当中間連結会計期間 (自 平成16年3月1日 至 平成16年8月31日)		前連結会計年度の 要約連結損益計算書 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)	
		金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)
売上高		11,423,231	100.0	11,152,845	100.0	22,465,188	100.0
売上原価		3,968,118	34.7	4,150,413	37.2	7,861,435	35.0
売上総利益		7,455,112	65.3	7,002,432	62.8	14,603,753	65.0
販売費及び一般管理費	1	7,119,908	62.3	6,567,220	58.9	14,056,089	62.6
営業利益		335,204	3.0	435,211	3.9	547,664	2.4
営業外収益							
1. 受取利息		12,778		12,594		26,429	
2. 受取配当金		-		14,525		8,143	
3. 家賃収入		25,628		24,727		51,046	
4. 受取保険金		-		10,991		1,079	
5. 雑収入		38,407	76,814	33,884	96,723	95,304	182,002
営業外費用							
1. 支払利息		179,370		195,447		363,286	
2. 雑損失		45,329	224,700	33,546	228,994	73,272	436,559
経常利益		187,318	1.7	302,940	2.7	293,106	1.3
特別利益							
1. 貸倒引当金戻入益		-		11,236		15,148	
2. 賞与引当金戻入益		36,530		21,507		36,066	
3. 役員からの私財提供益		55,393		-		132,596	
4. その他		5,402	97,325	1,910	34,654	6,193	190,004
特別損失							
1. 固定資産除却損	2	144,682		188,264		420,109	
2. 固定資産売却損	3	48,271		-		48,271	
3. 役員退職金		-		35,000		-	
4. その他		4,871	197,825	16,593	239,858	198,212	666,593
税金等調整前中間純利益又は当期純損失(△)		86,818	0.8	97,736	0.9	183,482	0.8
法人税、住民税及び事業税		53,955		55,102		99,478	
法人税等調整額		12,880	41,074	10,767	44,335	32,550	66,927
少数株主利益		55	0.0	0	0.0	163	0.0
中間純利益又は当期純損失(△)		45,688	0.4	53,401	0.5	250,573	1.1

(訂正後)

区分	注記 番号	前中間連結会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)		当中間連結会計期間 (自 平成16年3月1日 至 平成16年8月31日)		前連結会計年度の 要約連結損益計算書 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)				
		金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)			
売上高			11,423,231	100.0		11,152,845	100.0		22,465,188	100.0
売上原価			3,959,433	34.7		4,129,506	37.0		7,827,182	34.8
売上総利益			7,463,798	65.3		7,023,339	63.0		14,638,006	65.2
販売費及び一般管理 費	1		7,285,679	63.7		6,824,657	61.2		14,516,031	64.7
営業利益			178,118	1.6		198,682	1.8		121,975	0.5
営業外収益										
1. 受取利息		12,778			12,594		26,429			
2. 受取配当金		-			14,525		8,143			
3. 家賃収入		25,628			24,727		51,046			
4. 受取保険金		-			10,991		1,079			
5. 雑収入		38,407	76,814	0.6	34,356	97,195	0.9	87,498	174,197	0.8
営業外費用										
1. 支払利息		179,370			195,447		363,286			
2. 雑損失		53,712	233,083	2.0	33,537	228,984	2.1	91,243	454,530	2.0
経常利益又は経常 損失()			21,849	0.2		66,893	0.6		158,357	0.7
特別利益										
1. 貸倒引当金戻入益		-			-		-			
2. 賞与引当金戻入益		36,530			21,507		36,530			
3. 役員からの私財提 供益		55,393			126,334		132,596			
4. その他		5,402	97,325	0.8	13,146	160,988	1.4	20,952	190,079	0.8
特別損失										
1. 固定資産除却損	2	144,682			188,264		420,109			
2. 固定資産売却損	3	48,271			-		48,271			
3. 役員退職金		-			35,000		-			
4. その他		4,871	197,825	1.7	16,593	239,858	2.1	198,212	666,593	2.9
税金等調整前中間 (当期)純損失			78,650	0.7		11,975	0.1		634,872	2.8
法人税、住民税及 び事業税		53,955			55,102		99,478			
法人税等調整額		11,902	42,052	0.4	12,186	42,916	0.4	16,935	82,542	0.4
少数株主利益			55	0.0		0	0.0		163	0.0
中間(当期)純損 失			120,757	1.1		54,892	0.5		717,578	3.2

【中間連結剰余金計算書】

(訂正前)

区分	注記 番号	前中間連結会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)		当中間連結会計期間 (自 平成16年3月1日 至 平成16年8月31日)		前連結会計年度の 連結剰余金計算書 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)	
		金額(千円)		金額(千円)		金額(千円)	
(資本剰余金の部)							
資本剰余金期首残高			-	3,456,575			-
1. 資本準備金期首残高		3,456,575		-		3,456,575	
資本剰余金減少高							
1. 資本準備金取崩額		-	-	345,243	345,243	-	-
資本剰余金中間期末 (期末)残高			3,456,575		3,111,331		3,456,575
(利益剰余金の部)							
利益剰余金期首残高			-	828,321			-
1. 連結剰余金期首残高			577,747		-		577,747
利益剰余金増加高							
1. 中間純利益		45,688		53,401		-	
2. 資本準備金取崩額		-	45,688	345,243	398,644	-	-
利益剰余金減少高							
1. 当期純損失		-	-	-	-	250,573	250,573
利益剰余金中間期末 (期末)残高			532,059		429,676		828,321

(訂正後)

区分	注記 番号	前中間連結会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)		当中間連結会計期間 (自 平成16年3月1日 至 平成16年8月31日)		前連結会計年度の 連結剰余金計算書 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)	
		金額(千円)		金額(千円)		金額(千円)	
(資本剰余金の部)							
資本剰余金期首残高			-		3,456,575		-
1. 資本準備金期首残高			3,456,575		-		3,456,575
資本剰余金減少高							
1. 資本準備金取崩額		-	-	345,243	345,243	-	-
資本剰余金中間期末 (期末)残高			3,456,575		3,111,331		3,456,575
(利益剰余金の部)							
利益剰余金期首残高			-		1,576,763		-
1. 連結剰余金期首残高			859,184		-		859,184
利益剰余金増加高							
1. 中間純利益		120,757		-		-	
2. 資本準備金取崩額		-	120,757	345,243	345,243	-	-
利益剰余金減少高							
1. 当期純損失		-	-	54,892	54,892	717,578	717,578
利益剰余金中間期末 (期末)残高			979,942		1,286,411		1,576,763

【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15年3月1日 至 平成15年8月31日)	当中間連結会計期間 (自 平成16年3月1日 至 平成16年8月31日)	前連結会計年度の要約 連結キャッシュ・フロー 計算書 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)
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				
税金等調整前中間純利益 又は当期純損失(△)		86,818	97,736	183,482
減価償却費		557,565	622,322	1,177,496
引当金の増減額		5,140	11,831	121,608
受取利息及び受取配当金		18,546	27,120	34,573
支払利息		179,370	195,447	363,286
固定資産除却損		144,682	188,264	420,109
売上債権の増減額		126,847	213,888	248,970
たな卸資産の増減額		42,826	15,367	62,299
仕入債務の増減額		154,592	163,628	60,068
その他		226,425	170,842	830,472
小計		1,252,026	1,628,546	2,080,362
利息及び配当金の受取額		9,194	16,775	14,430
利息の支払額		157,579	192,969	345,070
法人税等の支払額		66,583	96,254	66,797
営業活動によるキャッシュ・フロー		1,037,057	1,356,098	1,682,925

		前中間連結会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)	当中間連結会計期間 (自 平成16年3月1日 至 平成16年8月31日)	前連結会計年度の要約 連結キャッシュ・フロ ー計算書 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
投資活動によるキャッシ ュ・フロー				
有形固定資産の取得によ る支出		1,140,581	1,306,721	2,499,994
保証金差入れによる支出		229,445	38,137	359,772
投資有価証券の取得によ る支出		203,216	19,016	387,253
長期貸付金の回収による 収入		42,044	17,826	55,150
定期預金の預入による支 出		58,889	61,892	215,009
定期預金の払戻による収 入		81,969	-	274,969
その他		24,087	105,322	106,433
投資活動によるキャッシ ュ・フロー		1,532,207	1,302,620	3,025,476
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		61,700	923,500	72,500
長期借入れによる収入		3,347,000	1,850,000	4,545,000
長期借入金の返済による 支出		685,765	1,056,321	1,591,587
社債の償還による支出		1,000,000	-	1,000,000
その他		955	761	1,679
財務活動によるキャッシ ュ・フロー		1,721,979	130,582	2,024,233
現金及び現金同等物に係る 換算差額		577	80	2,480
現金及び現金同等物の増減 額		1,226,252	77,023	679,202
現金及び現金同等物の期首 残高		770,029	1,449,232	770,029
現金及び現金同等物の中間 期末(期末)残高		1,996,281	1,372,208	1,449,232

(訂正後)

		前中間連結会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)	当中間連結会計期間 (自 平成16年3月1日 至 平成16年8月31日)	前連結会計年度の要約 連結キャッシュ・フロー 計算書 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)
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				
税金等調整前中間(当期)純損失		78,650	11,975	634,872
減価償却費		555,676	603,152	1,161,811
引当金の増減額		5,140	43,622	122,273
受取利息及び受取配当金		18,546	27,120	34,573
支払利息		179,370	195,447	363,286
固定資産除却損		144,682	188,264	420,109
売上債権の増減額		126,847	213,888	248,970
たな卸資産の増減額		49,925	5,539	48,365
仕入債務の増減額		154,592	163,628	60,068
その他		285,822	261,665	970,527
小計		1,151,165	1,625,033	1,766,610
利息及び配当金の受取額		9,194	16,775	14,430
利息の支払額		157,579	192,969	345,070
法人税等の支払額		66,583	96,254	66,797
営業活動によるキャッシュ・フロー		936,197	1,352,584	1,369,173

		前中間連結会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)	当中間連結会計期間 (自 平成16年3月1日 至 平成16年8月31日)	前連結会計年度の要約 連結キャッシュ・フロ ー計算書 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
投資活動によるキャッシ ュ・フロー				
有形固定資産の取得によ る支出		1,039,721	1,303,207	2,186,242
保証金差入れによる支出		229,445	38,137	359,772
投資有価証券の取得によ る支出		203,216	19,016	387,253
長期貸付金の回収による 収入		42,044	17,826	55,150
定期預金の預入による支 出		58,889	61,892	215,009
定期預金の払戻による収 入		81,969	-	274,969
その他		24,087	105,322	106,433
投資活動によるキャッシ ュ・フロー		1,431,346	1,299,106	2,711,724
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		61,700	923,500	72,500
長期借入れによる収入		3,347,000	1,850,000	4,545,000
長期借入金の返済による 支出		685,765	1,056,321	1,591,587
社債の償還による支出		1,000,000	-	1,000,000
その他		955	761	1,679
財務活動によるキャッシ ュ・フロー		1,721,979	130,582	2,024,233
現金及び現金同等物に係る 換算差額		577	80	2,480
現金及び現金同等物の増減 額		1,226,252	77,023	679,202
現金及び現金同等物の期首 残高		770,029	1,449,232	770,029
現金及び現金同等物の中間 期末(期末)残高		1,996,281	1,372,208	1,449,232

表示方法の変更
(訂正前)

<p>前中間連結会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)</p>	<p>当中間連結会計期間 (自 平成16年3月1日 至 平成16年8月31日)</p>
<p>(中間連結貸借対照表)</p> <p>前中間連結会計期間まで区分掲記しておりました「有価証券」(当中間連結会計期間末8,411千円)は、資産総額の100分の1以下となったため、当中間連結会計期間より流動資産の「その他」に含めて表示しております。</p>	<p>(中間連結損益計算書)</p> <p>前中間連結会計期間まで営業外収益の「雑収入」に含めて表示しておりました「受取配当金」は、営業外収益の100分の10を超えることとなったため、当中間連結会計期間より区分掲記しております。なお、前中間連結会計期間における「受取配当金」の金額は5,768千円であります。</p> <p>前中間連結会計期間まで営業外収益の「雑収入」に含めて表示しておりました「受取保険金」は、営業外収益の100分の10を超えることとなったため、当中間連結会計期間より区分掲記しております。なお、前中間連結会計期間における「受取保険金」の金額は1,059千円であります。</p> <p>前中間連結会計期間まで特別利益の「その他」に含めて表示しておりました「貸倒引当金戻入益」は、特別利益の100分の10を超えることとなったため、当中間連結会計期間より区分掲記しております。なお、前中間連結会計期間における「貸倒引当金戻入益」の金額は5,402千円であります。</p>

(訂正後)

<p>前中間連結会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)</p>	<p>当中間連結会計期間 (自 平成16年3月1日 至 平成16年8月31日)</p>
<p>(中間連結貸借対照表)</p> <p>前中間連結会計期間まで区分掲記しておりました「有価証券」(当中間連結会計期間末8,411千円)は、資産総額の100分の1以下となったため、当中間連結会計期間より流動資産の「その他」に含めて表示しております。</p>	<p>(中間連結損益計算書)</p> <p>前中間連結会計期間まで営業外収益の「雑収入」に含めて表示しておりました「受取配当金」は、営業外収益の100分の10を超えることとなったため、当中間連結会計期間より区分掲記しております。なお、前中間連結会計期間における「受取配当金」の金額は5,768千円であります。</p> <p>前中間連結会計期間まで営業外収益の「雑収入」に含めて表示しておりました「受取保険金」は、営業外収益の100分の10を超えることとなったため、当中間連結会計期間より区分掲記しております。なお、前中間連結会計期間における「受取保険金」の金額は1,059千円であります。</p>

[次へ](#)

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前中間連結会計期間(自平成15年3月1日 至平成15年8月31日)

(訂正前)

	飲食事業 (千円)	建築・不動産 関連事業 (千円)	計(千円)	消去又は全社 (千円)	連結(千円)
売上高					
(1) 外部顧客に対する営業収益	10,732,519	690,712	11,423,231	-	11,423,231
(2) セグメント間の内部営業収益又は振替高	-	1,088,443	1,088,443	(1,088,443)	-
計	10,732,519	1,779,155	12,511,674	(1,088,443)	11,423,231
営業費用	10,412,192	1,731,003	12,143,196	(1,055,169)	11,088,026
営業利益	320,327	48,151	368,478	(33,274)	335,204

(注) 1. 事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2. 各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等

(訂正後)

	飲食事業 (千円)	建築・不動産 関連事業 (千円)	計(千円)	消去又は全社 (千円)	連結(千円)
売上高					
(1) 外部顧客に対する営業収益	10,732,519	690,712	11,423,231	-	11,423,231
(2) セグメント間の内部営業収益又は振替高	-	1,096,918	1,096,918	(1,096,918)	-
計	10,732,519	1,787,630	12,520,149	(1,096,918)	11,423,231
営業費用	10,578,686	1,730,069	12,308,756	(1,063,643)	11,245,112
営業利益	153,832	57,560	211,393	(33,274)	178,118

(注) 1. 事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2. 各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等

当中間連結会計期間（自平成16年3月1日 至平成16年8月31日）

（訂正前）

	飲食事業 （千円）	建築・不動産 関連事業 （千円）	福祉介護事業 （千円）	計（千円）	消去又は全社 （千円）	連結（千円）
売上高						
(1) 外部顧客に対する 営業収益	10,322,448	775,684	54,713	11,152,845	-	11,152,845
(2) セグメント間の内部 営業収益又は振 替高	-	1,421,927	-	1,421,927	(1,421,927)	-
計	10,322,448	2,197,611	54,713	12,574,773	(1,421,927)	11,152,845
営業費用	10,039,914	1,913,570	147,121	12,100,606	(1,382,972)	10,717,634
営業利益又は営業損失 （ ）	282,533	284,041	92,407	474,167	(38,955)	435,211

（注）1．事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2．各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等
福祉介護事業	通所介護（デイサービス）事業

（訂正後）

	飲食事業 （千円）	建築・不動産 関連事業 （千円）	福祉介護事業 （千円）	計（千円）	消去又は全社 （千円）	連結（千円）
売上高						
(1) 外部顧客に対する 営業収益	10,322,448	775,684	54,713	11,152,845	-	11,152,845
(2) セグメント間の内部 営業収益又は振 替高	-	1,421,927	-	1,421,927	(1,421,927)	-
計	10,322,448	2,197,611	54,713	12,574,773	(1,421,927)	11,152,845
営業費用	10,227,490	1,967,411	142,233	12,337,135	(1,382,972)	10,954,163
営業利益又は営業損失 （ ）	94,958	230,200	87,520	237,637	(38,955)	198,682

（注）1．事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2．各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等
福祉介護事業	通所介護（デイサービス）事業

前連結会計年度（自平成15年3月1日 至平成16年2月29日）

（訂正前）

	飲食事業 （千円）	建築・不動産 関連事業 （千円）	福祉介護事業 （千円）	計（千円）	消去又は全社 （千円）	連結（千円）
売上高						
(1) 外部顧客に対する 営業収益	20,948,832	1,503,884	12,471	22,465,188	-	22,465,188
(2) セグメント間の内部 営業収益又は振 替高	-	2,673,084	-	2,673,084	(2,673,084)	-
計	20,948,832	4,176,968	12,471	25,138,272	(2,673,084)	22,465,188
営業費用	20,435,753	3,950,887	94,563	24,481,204	(2,563,680)	21,917,524
営業利益又は営業損失 （ ）	513,079	226,081	82,092	657,068	(109,403)	547,664

（注）1．事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2．各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等
福祉介護事業	通所介護（デイサービス）事業

（訂正後）

	飲食事業 （千円）	建築・不動産 関連事業 （千円）	福祉介護事業 （千円）	計（千円）	消去又は全社 （千円）	連結（千円）
売上高						
(1) 外部顧客に対する 営業収益	20,948,832	1,503,884	12,471	22,465,188	-	22,465,188
(2) セグメント間の内部 営業収益又は振 替高	-	2,694,021	-	2,694,021	(2,694,021)	-
計	20,948,832	4,197,905	12,471	25,159,209	(2,694,021)	22,465,188
営業費用	20,888,588	3,948,155	90,089	24,926,833	(2,583,620)	22,343,213
営業利益又は営業損失 （ ）	60,244	249,750	77,618	232,376	(110,400)	121,975

（注）1．事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2．各区分に属する主要な事業内容

事業区分	主要な事業内容
飲食事業	ステーキ、居酒屋、焼肉、麺等のチェーンレストラン事業等
建築・不動産関連事業	飲食店の新店舗及び業態変更に伴う建築事業ならびに店舗設備の賃貸事業等
福祉介護事業	通所介護（デイサービス）事業

(1株当たり情報)
(訂正前)

項目	前中間連結会計期間 (自 平成15年 3月 1日 至 平成15年 8月31日)	当中間連結会計期間 (自 平成16年 3月 1日 至 平成16年 8月31日)	前連結会計年度 (自 平成15年 3月 1日 至 平成16年 2月29日)
1株当たり純資産額 (円)	347.92	323.99	315.69
1株当たり中間純利益 (当期純損失) (円)	2.50	2.92	13.69
潜在株式調整後 1株当たり 中間 (当期) 純利益	<p>なお、潜在株式調整後 1株 当たり中間純利益は、潜在 株式が存在しないため記載 していません。</p> <p>(追加情報) 当中間連結会計期間から 「1株当たり当期純利益に 関する会計基準」(企業会 計基準第2号)及び「1株 当たり当期純利益に関する 会計基準の適用指針」(企 業会計基準適用指針第4 号)を適用しております。 なお、これによる影響はあ りません。</p>	<p>なお、潜在株式調整後 1株 当たり中間純利益は、潜在 株式が存在しないため記載 していません。</p>	<p>なお、潜在株式調整後 1株 当たり当期純利益金額につ いては、1株当たり当期純 損失が計上されており、ま た、潜在株式が存在しない ため記載していません。 当連結会計年度から「1株 当たり当期純利益に関する 会計基準」(企業会計基準 第2号)及び「1株当たり 当期純利益に関する会計基 準の適用指針」(企業会計 基準適用指針第4号)を適 用しております。なお、こ れによる影響はありません。</p>

(注) 1株当たり中間純利益(当期純損失)の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前中間連結会計期間 (自 平成15年 3月 1日 至 平成15年 8月31日)	当中間連結会計期間 (自 平成16年 3月 1日 至 平成16年 8月31日)	前連結会計年度 (自 平成15年 3月 1日 至 平成16年 2月29日)
中間純利益又は当期純損失 () (千円)	45,688	53,401	250,573
普通株主に帰属しない金額 (千円)	-	-	-
普通株式に係る中間純利益又は当期 純損失 () (千円)	45,688	53,401	250,573
期中平均株式数 (千株)	18,302	18,300	18,302

(訂正後)

項目	前中間連結会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)	当中間連結会計期間 (自 平成16年3月1日 至 平成16年8月31日)	前連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)
1株当たり純資産額(円)	323.45	277.28	274.80
1株当たり中間(当期)純 損失(円)	6.60	2.99	39.21
潜在株式調整後1株当たり 中間(当期)純利益	<p>なお、潜在株式調整後1株 当たり中間純利益は、潜在 株式が存在しないため記載 していません。</p> <p>(追加情報) 当中間連結会計期間から 「1株当たり当期純利益に 関する会計基準」(企業会 計基準第2号)及び「1株 当たり当期純利益に関する 会計基準の適用指針」(企 業会計基準適用指針第4 号)を適用しております。 なお、これによる影響はあ りません。</p>	<p>なお、潜在株式調整後1株 当たり中間純利益につい ては、1株当たり中間純損失 であり、また、潜在株式が 存在しないため記載してお りません。</p>	<p>なお、潜在株式調整後1株 当たり当期純利益金額につ いては、1株当たり当期純 損失が計上されており、ま た、潜在株式が存在しない ため記載していません。 当連結会計年度から「1株 当たり当期純利益に関する 会計基準」(企業会計基準 第2号)及び「1株当たり 当期純利益に関する会計基 準の適用指針」(企業会計 基準適用指針第4号)を適 用しております。なお、こ れによる影響はありません。</p>

(注) 1株当たり中間(当期)純損失の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前中間連結会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)	当中間連結会計期間 (自 平成16年3月1日 至 平成16年8月31日)	前連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)
中間(当期)純損失(千円)	120,757	54,892	717,578
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-	-
普通株式に係る中間(当期)純損失 (千円)	120,757	54,892	717,578
期中平均株式数(千株)	18,303	18,300	18,302

2【中間財務諸表等】

(1)【中間財務諸表】

【中間貸借対照表】

(訂正前)

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成15年8月31日)		当中間会計期間末 (平成16年8月31日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成16年2月29日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
流動資産							
1. 現金及び預金		2,137,385		1,543,448		1,610,851	
2. 売掛金		249,435		216,938		213,927	
3. たな卸資産	2	<u>322,002</u>		<u>416,384</u>		<u>435,776</u>	
4. その他		<u>1,082,119</u>		<u>891,173</u>		<u>860,655</u>	
貸倒引当金		12,356		4,643		10,043	
流動資産合計		<u>3,778,585</u>	<u>13.7</u>	<u>3,063,301</u>	<u>11.2</u>	<u>3,111,168</u>	<u>11.4</u>
固定資産							
(1) 有形固定資産							
1. 建物	2	<u>8,285,342</u>		<u>8,692,986</u>		<u>8,503,935</u>	
2. 構築物		1,076,652		1,121,061		1,088,746	
3. 土地	2	5,473,996		5,777,014		5,734,851	
4. その他		717,422		1,265,680		1,143,740	
有形固定資産合計		<u>15,553,413</u>	<u>56.4</u>	<u>16,856,742</u>	<u>61.5</u>	<u>16,471,273</u>	<u>60.6</u>
(2) 無形固定資産		384,415	1.4	387,304	1.4	384,169	1.4
(3) 投資その他の資産							
1. 投資有価証券	2	2,185,576		1,830,866		1,736,839	
2. 差入保証金		4,764,590		4,674,701		4,752,935	
3. その他		1,312,656		900,215		1,033,377	
貸倒引当金		425,184		305,595		304,231	
投資その他の資産 合計		<u>7,837,638</u>	<u>28.4</u>	<u>7,100,188</u>	<u>25.9</u>	<u>7,218,920</u>	<u>26.5</u>
固定資産合計		<u>23,775,467</u>	<u>86.2</u>	<u>24,344,235</u>	<u>88.8</u>	<u>24,074,363</u>	<u>88.5</u>
繰延資産		31,719	0.1	6,000	0.0	12,000	0.1
資産合計		<u>27,585,772</u>	<u>100.0</u>	<u>27,413,536</u>	<u>100.0</u>	<u>27,197,531</u>	<u>100.0</u>
(負債の部)							
流動負債							
1. 買掛金		747,485		725,360		559,009	
2. 短期借入金	2	8,391,475		8,796,864		9,429,563	
3. 未払費用		<u>673,204</u>		<u>658,418</u>		<u>607,875</u>	
4. 未払法人税等		32,884		31,905		64,000	
5. 賞与引当金		36,000		25,000		36,000	
6. その他	4	<u>269,741</u>		<u>235,545</u>		<u>245,926</u>	
流動負債合計		<u>10,150,790</u>	<u>36.8</u>	<u>10,473,093</u>	<u>38.2</u>	<u>10,942,373</u>	<u>40.2</u>

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成15年8月31日)		当中間会計期間末 (平成16年8月31日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成16年2月29日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
固定負債							
1. 社債		3,000,000		3,000,000		3,000,000	
2. 長期借入金	2	6,425,793		6,373,061		5,774,683	
3. 退職給付引当金		28,019		36,770		33,972	
4. その他		1,193,646		1,119,792		1,185,823	
固定負債合計		10,647,458	38.6	10,529,623	38.4	9,994,479	36.8
負債合計		20,798,249	75.4	21,002,717	76.6	20,936,852	77.0
(資本の部)							
資本金		3,794,197	13.7	3,794,197	13.8	3,794,197	13.9
資本剰余金							
1. 資本準備金		3,456,575		3,111,331		3,456,575	
資本剰余金合計		3,456,575	12.5	3,111,331	11.3	3,456,575	12.7
利益剰余金							
1. 利益準備金		572,101		-		572,101	
2. 任意積立金		1,035,000		-		1,035,000	
3. 中間未処分利益又は中間(当期)未処理損失()		1,720,211		53,106		1,952,345	
利益剰余金合計		113,109	0.4	53,106	0.2	345,243	1.3
その他有価証券評価差額金		344,771	1.2	540,962	1.9	638,757	2.3
自己株式		5,367	0.0	6,853	0.0	6,091	0.0
資本合計		6,787,522	24.6	6,410,819	23.4	6,260,678	23.0
負債資本合計		27,585,772	100.0	27,413,536	100.0	27,197,531	100.0

(訂正後)

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成15年8月31日)		当中間会計期間末 (平成16年8月31日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成16年2月29日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
流動資産							
1. 現金及び預金		2,137,385		1,543,448		1,610,851	
2. 売掛金		249,435		216,938		213,927	
3. たな卸資産	2	<u>242,465</u>		<u>350,920</u>		<u>349,405</u>	
4. その他		<u>1,001,595</u>		<u>797,431</u>		<u>769,597</u>	
貸倒引当金		12,356		4,643		10,043	
流動資産合計		<u>3,618,524</u>	13.2	<u>2,904,094</u>	10.8	<u>2,933,739</u>	11.0
固定資産							
(1) 有形固定資産							
1. 建物	2	<u>8,250,180</u>		<u>8,522,755</u>		<u>8,316,994</u>	
2. 構築物		1,076,652		1,121,061		1,088,746	
3. 土地	2	5,473,996		5,777,014		5,734,851	
4. その他		<u>653,611</u>		<u>1,153,502</u>		<u>1,032,613</u>	
有形固定資産合計		<u>15,454,441</u>	56.6	<u>16,574,332</u>	61.5	<u>16,173,207</u>	60.5
(2) 無形固定資産							
		384,415	1.4	387,304	1.4	384,169	1.5
(3) 投資その他の資産							
1. 投資有価証券	2	2,185,576		1,830,866		1,736,839	
2. 差入保証金		4,764,590		4,674,701		4,752,935	
3. その他		1,312,656		900,215		1,033,377	
貸倒引当金		425,184		305,595		304,231	
投資その他の資産 合計		<u>7,837,638</u>	28.7	<u>7,100,188</u>	26.3	<u>7,218,920</u>	27.0
固定資産合計		<u>23,676,494</u>	86.7	<u>24,061,825</u>	89.2	<u>23,776,297</u>	89.0
繰延資産		31,719	0.1	6,000	0.0	12,000	0.0
資産合計		<u>27,326,738</u>	100.0	<u>26,971,920</u>	100.0	<u>26,722,036</u>	100.0
(負債の部)							
流動負債							
1. 買掛金		747,485		725,360		559,009	
2. 短期借入金	2	8,391,475		8,796,864		9,429,563	
3. 未払費用		<u>829,419</u>		<u>846,880</u>		<u>793,259</u>	
4. 未払法人税等		32,884		31,905		64,000	
5. 賞与引当金		36,000		25,000		36,000	
6. その他	4	<u>489,697</u>		<u>605,535</u>		<u>532,274</u>	
流動負債合計		<u>10,526,961</u>	38.5	<u>11,031,545</u>	40.9	<u>11,414,106</u>	42.7

[次へ](#)

【中間損益計算書】

(訂正前)

区分	注記 番号	前中間会計期間 (自 平成15年 3月 1日 至 平成15年 8月 31日)		当中間会計期間 (自 平成16年 3月 1日 至 平成16年 8月 31日)		前事業年度の要約損益計算書 (自 平成15年 3月 1日 至 平成16年 2月 29日)			
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)		
売上高			10,591,315	100.0	10,245,261	100.0	20,669,003	100.0	
売上原価			3,762,640	35.5	4,095,528	40.0	7,578,341	36.7	
売上総利益			6,828,675	64.5	6,149,732	60.0	13,090,662	63.3	
営業収入			537,672	5.1	771,264	7.5	1,364,799	6.7	
営業総利益			7,366,347	69.6	6,920,997	67.5	14,455,461	70.0	
販売費及び一般管理費			7,072,240	66.8	6,522,399	63.6	13,939,153	67.5	
営業利益			294,106	2.8	398,598	3.9	516,308	2.5	
営業外収益	2		101,783	1.0	122,500	1.2	231,711	1.1	
営業外費用	3		220,068	2.1	226,162	2.2	428,212	2.1	
経常利益			175,821	1.7	294,936	2.9	319,807	1.5	
特別利益	4		96,096	0.9	31,731	0.3	188,942	0.9	
特別損失	5		202,200	1.9	243,056	2.4	655,625	3.1	
税引前中間純利益 又は税引前当期純 損失()			69,716	0.7	83,611	0.8	146,875	0.7	
法人税、住民税及 び事業税		32,903			29,085		63,081		
法人税等調整額		978	31,925	0.3	1,419	30,504	15,615	47,466	0.2
中間純利益又は当 期純損失()			37,791	0.4	53,106	0.5	194,342	0.9	
前期繰越損失			1,758,002		-		1,758,002		
中間未処分利益又 は中間(当期)未 処理損失()			1,720,211		53,106		1,952,345		

(訂正後)

区分	注記 番号	前中間会計期間 (自 平成15年 3月 1日 至 平成15年 8月 31日)		当中間会計期間 (自 平成16年 3月 1日 至 平成16年 8月 31日)		前事業年度の要約損益計算書 (自 平成15年 3月 1日 至 平成16年 2月 29日)	
		金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)
売上高		10,591,315	100.0	10,245,261	100.0	20,656,532	100.0
売上原価		3,769,739	35.6	4,074,621	39.8	7,592,275	36.7
売上総利益		6,821,576	64.4	6,170,640	60.2	13,064,257	63.3
営業収入		537,672	5.1	771,264	7.6	1,377,270	6.6
営業総利益		7,359,248	69.5	6,941,905	67.8	14,441,527	69.9
販売費及び一般管理 費		7,238,011	68.4	6,724,382	65.7	14,378,157	69.6
営業利益		121,237	1.1	217,522	2.1	63,369	0.3
営業外収益	2	101,783	1.0	122,973	1.2	223,981	1.1
営業外費用	3	228,451	2.2	226,153	2.2	446,183	2.2
経常利益又は経常 損失()		5,431	0.1	114,342	1.1	158,832	0.8
特別利益	4	96,096	0.9	158,066	1.6	188,942	0.9
特別損失	5	202,200	1.9	243,056	2.4	655,625	3.1
税引前中間純利益 又は税引前中間 (当期)純損失 ()		111,535	1.1	29,351	0.3	625,515	3.0
法人税、住民税及 び事業税		32,903		29,085		63,081	
法人税等調整額		-	0.3	-	0.3	-	0.3
中間純利益又は中 間(当期)純損失 ()		144,439	1.4	266	0.0	688,597	3.3
前期繰越損失		2,210,975		947,227		2,210,975	
中間(当期)未処 理損失		2,355,415		946,961		2,899,573	

[次へ](#)

注記事項

(中間連結貸借対照表関係)

(訂正前)

項目	前中間連結会計期間末 (平成15年8月31日)	当中間連結会計期間末 (平成16年8月31日)	前連結会計年度 (平成16年2月29日)																										
1.有形固定資産の減価償却累計額	8,715,494千円	8,915,821千円	8,786,269千円																										
2.担保提供資産 債務の担保に供している資産	<table border="0"> <tr><td>建物</td><td>1,494,644千円</td></tr> <tr><td>土地</td><td>5,033,055</td></tr> <tr><td>投資有価証券</td><td>879,144</td></tr> <tr><td>計</td><td>7,406,844</td></tr> </table>	建物	1,494,644千円	土地	5,033,055	投資有価証券	879,144	計	7,406,844	<table border="0"> <tr><td>たな卸資産</td><td>78,694千円</td></tr> <tr><td>建物</td><td>1,378,311</td></tr> <tr><td>土地</td><td>5,209,826</td></tr> <tr><td>投資有価証券</td><td>993,676</td></tr> <tr><td>計</td><td>7,660,508</td></tr> </table>	たな卸資産	78,694千円	建物	1,378,311	土地	5,209,826	投資有価証券	993,676	計	7,660,508	<table border="0"> <tr><td>建物</td><td>1,573,482千円</td></tr> <tr><td>土地</td><td>5,288,520</td></tr> <tr><td>投資有価証券</td><td>913,644</td></tr> <tr><td>計</td><td>7,775,646</td></tr> </table>	建物	1,573,482千円	土地	5,288,520	投資有価証券	913,644	計	7,775,646
建物	1,494,644千円																												
土地	5,033,055																												
投資有価証券	879,144																												
計	7,406,844																												
たな卸資産	78,694千円																												
建物	1,378,311																												
土地	5,209,826																												
投資有価証券	993,676																												
計	7,660,508																												
建物	1,573,482千円																												
土地	5,288,520																												
投資有価証券	913,644																												
計	7,775,646																												
同上に対する債務の額	<table border="0"> <tr><td>短期借入金</td><td>1,838,157千円</td></tr> <tr><td>長期借入金及び関係会社の借入金</td><td>5,305,893</td></tr> <tr><td>計</td><td>7,144,050</td></tr> </table>	短期借入金	1,838,157千円	長期借入金及び関係会社の借入金	5,305,893	計	7,144,050	<table border="0"> <tr><td>短期借入金</td><td>959,825千円</td></tr> <tr><td>長期借入金</td><td>5,654,025</td></tr> <tr><td>関係会社の借入金</td><td>1,395,000</td></tr> <tr><td>計</td><td>8,008,850</td></tr> </table>	短期借入金	959,825千円	長期借入金	5,654,025	関係会社の借入金	1,395,000	計	8,008,850	<table border="0"> <tr><td>短期借入金</td><td>1,838,157千円</td></tr> <tr><td>長期借入金</td><td>4,544,893</td></tr> <tr><td>関係会社の借入金</td><td>2,258,960</td></tr> <tr><td>計</td><td>8,642,010</td></tr> </table>	短期借入金	1,838,157千円	長期借入金	4,544,893	関係会社の借入金	2,258,960	計	8,642,010				
短期借入金	1,838,157千円																												
長期借入金及び関係会社の借入金	5,305,893																												
計	7,144,050																												
短期借入金	959,825千円																												
長期借入金	5,654,025																												
関係会社の借入金	1,395,000																												
計	8,008,850																												
短期借入金	1,838,157千円																												
長期借入金	4,544,893																												
関係会社の借入金	2,258,960																												
計	8,642,010																												
3.偶発債務	<table border="0"> <tr><td>銀行借入金及びリース契約に対する保証</td><td></td></tr> <tr><td>(有)石川商事</td><td>99,812千円</td></tr> <tr><td>その他1社</td><td>3,790</td></tr> <tr><td>計</td><td>103,602</td></tr> </table>	銀行借入金及びリース契約に対する保証		(有)石川商事	99,812千円	その他1社	3,790	計	103,602	<table border="0"> <tr><td>銀行借入金に対する保証</td><td></td></tr> <tr><td>(有)石川商事</td><td>86,863千円</td></tr> <tr><td>従業員等</td><td>7,480</td></tr> <tr><td>計</td><td>94,343</td></tr> </table>	銀行借入金に対する保証		(有)石川商事	86,863千円	従業員等	7,480	計	94,343	<table border="0"> <tr><td>銀行借入金に対する保証</td><td></td></tr> <tr><td>(有)石川商事</td><td>93,620千円</td></tr> <tr><td>従業員</td><td>2,590</td></tr> <tr><td>計</td><td>96,210</td></tr> </table>	銀行借入金に対する保証		(有)石川商事	93,620千円	従業員	2,590	計	96,210		
銀行借入金及びリース契約に対する保証																													
(有)石川商事	99,812千円																												
その他1社	3,790																												
計	103,602																												
銀行借入金に対する保証																													
(有)石川商事	86,863千円																												
従業員等	7,480																												
計	94,343																												
銀行借入金に対する保証																													
(有)石川商事	93,620千円																												
従業員	2,590																												
計	96,210																												

(訂正後)

項目	前中間連結会計期間末 (平成15年8月31日)	当中間連結会計期間末 (平成16年8月31日)	前連結会計年度 (平成16年2月29日)																										
1.有形固定資産の減価償却累計額	8,713,606千円	8,880,965千円	8,770,584千円																										
2.担保提供資産 債務の担保に供している資産	<table border="0"> <tr><td>建物</td><td>1,494,644千円</td></tr> <tr><td>土地</td><td>5,033,055</td></tr> <tr><td>投資有価証券</td><td>879,144</td></tr> <tr><td>計</td><td>7,406,844</td></tr> </table>	建物	1,494,644千円	土地	5,033,055	投資有価証券	879,144	計	7,406,844	<table border="0"> <tr><td>たな卸資産</td><td>78,694千円</td></tr> <tr><td>建物</td><td>1,378,311</td></tr> <tr><td>土地</td><td>5,209,826</td></tr> <tr><td>投資有価証券</td><td>993,676</td></tr> <tr><td>計</td><td>7,660,508</td></tr> </table>	たな卸資産	78,694千円	建物	1,378,311	土地	5,209,826	投資有価証券	993,676	計	7,660,508	<table border="0"> <tr><td>建物</td><td>1,573,482千円</td></tr> <tr><td>土地</td><td>5,288,520</td></tr> <tr><td>投資有価証券</td><td>913,644</td></tr> <tr><td>計</td><td>7,775,646</td></tr> </table>	建物	1,573,482千円	土地	5,288,520	投資有価証券	913,644	計	7,775,646
建物	1,494,644千円																												
土地	5,033,055																												
投資有価証券	879,144																												
計	7,406,844																												
たな卸資産	78,694千円																												
建物	1,378,311																												
土地	5,209,826																												
投資有価証券	993,676																												
計	7,660,508																												
建物	1,573,482千円																												
土地	5,288,520																												
投資有価証券	913,644																												
計	7,775,646																												
同上に対する債務の額	<table border="0"> <tr><td>短期借入金</td><td>1,838,157千円</td></tr> <tr><td>長期借入金及び関係会社の借入金</td><td>5,305,893</td></tr> <tr><td>計</td><td>7,144,050</td></tr> </table>	短期借入金	1,838,157千円	長期借入金及び関係会社の借入金	5,305,893	計	7,144,050	<table border="0"> <tr><td>短期借入金</td><td>959,825千円</td></tr> <tr><td>長期借入金</td><td>5,654,025</td></tr> <tr><td>関係会社の借入金</td><td>1,395,000</td></tr> <tr><td>計</td><td>8,008,850</td></tr> </table>	短期借入金	959,825千円	長期借入金	5,654,025	関係会社の借入金	1,395,000	計	8,008,850	<table border="0"> <tr><td>短期借入金</td><td>1,838,157千円</td></tr> <tr><td>長期借入金</td><td>4,544,893</td></tr> <tr><td>関係会社の借入金</td><td>2,258,960</td></tr> <tr><td>計</td><td>8,642,010</td></tr> </table>	短期借入金	1,838,157千円	長期借入金	4,544,893	関係会社の借入金	2,258,960	計	8,642,010				
短期借入金	1,838,157千円																												
長期借入金及び関係会社の借入金	5,305,893																												
計	7,144,050																												
短期借入金	959,825千円																												
長期借入金	5,654,025																												
関係会社の借入金	1,395,000																												
計	8,008,850																												
短期借入金	1,838,157千円																												
長期借入金	4,544,893																												
関係会社の借入金	2,258,960																												
計	8,642,010																												
3.偶発債務	<table border="0"> <tr><td>銀行借入金及びリース契約に対する保証</td><td></td></tr> <tr><td>(有)石川商事</td><td>99,812千円</td></tr> <tr><td>その他1社</td><td>3,790</td></tr> <tr><td>計</td><td>103,602</td></tr> </table>	銀行借入金及びリース契約に対する保証		(有)石川商事	99,812千円	その他1社	3,790	計	103,602	<table border="0"> <tr><td>銀行借入金に対する保証</td><td></td></tr> <tr><td>(有)石川商事</td><td>86,863千円</td></tr> <tr><td>従業員等</td><td>7,480</td></tr> <tr><td>計</td><td>94,343</td></tr> </table>	銀行借入金に対する保証		(有)石川商事	86,863千円	従業員等	7,480	計	94,343	<table border="0"> <tr><td>銀行借入金に対する保証</td><td></td></tr> <tr><td>(有)石川商事</td><td>93,620千円</td></tr> <tr><td>従業員</td><td>2,590</td></tr> <tr><td>計</td><td>96,210</td></tr> </table>	銀行借入金に対する保証		(有)石川商事	93,620千円	従業員	2,590	計	96,210		
銀行借入金及びリース契約に対する保証																													
(有)石川商事	99,812千円																												
その他1社	3,790																												
計	103,602																												
銀行借入金に対する保証																													
(有)石川商事	86,863千円																												
従業員等	7,480																												
計	94,343																												
銀行借入金に対する保証																													
(有)石川商事	93,620千円																												
従業員	2,590																												
計	96,210																												

(中間連結損益計算書関係)

(訂正前)

項 目	前中間連結会計期間 (自 平成15年 3月 1日 至 平成15年 8月31日)	当中間連結会計期間 (自 平成16年 3月 1日 至 平成16年 8月31日)	前連結会計年度 (自 平成15年 3月 1日 至 平成16年 2月29日)
1. 販売費及び一般管理 費のうち主要な費目及 び金額	給与手当 2,681,615千円 賞与引当金繰入 額 36,480 賃借料 1,856,777 貸倒引当金繰入 額 5,086 退職給付引当金 繰入額 7,766	給与手当 2,291,020千円 賞与引当金繰入 額 25,365 賃借料 1,676,454 貸倒引当金繰入 額 7,707 退職給付引当金 繰入額 7,690	給与手当 5,142,101千円 賞与引当金繰入 額 36,795 賃借料 3,699,945 貸倒引当金繰入 額 11,614 退職給付引当金 繰入額 15,532
2. 固定資産除却損の内 訳	固定資産除却損の内訳は、建物 91,213千円、その他53,468千円で あります。	固定資産除却損の内訳は、建物 167,062千円、その他21,201千円 であります。	固定資産除却損の内訳は、建物 及び構築物358,660千円、その他 61,448千円であります。
3. 固定資産売却損の内 訳	固定資産売却損の内訳は、建物 47,640千円、その他1,108千円 であります。	-	固定資産売却損48,271千円の内 訳は、建物及び構築物47,352千 円、その他918千円あります。

(訂正後)

項 目	前中間連結会計期間 (自 平成15年 3月 1日 至 平成15年 8月31日)	当中間連結会計期間 (自 平成16年 3月 1日 至 平成16年 8月31日)	前連結会計年度 (自 平成15年 3月 1日 至 平成16年 2月29日)
1. 販売費及び一般管理 費のうち主要な費目及 び金額	給与手当 2,681,615千円 賞与引当金繰入 額 36,480 賃借料 1,851,591 貸倒引当金繰入 額 5,086 退職給付引当金 繰入額 7,766	給与手当 2,291,020千円 賞与引当金繰入 額 25,365 賃借料 1,659,477 貸倒引当金繰入 額 63,161 退職給付引当金 繰入額 7,690	給与手当 5,142,101千円 賞与引当金繰入 額 36,795 賃借料 3,683,468 貸倒引当金繰入 額 11,614 退職給付引当金 繰入額 15,532
2. 固定資産除却損の内 訳	固定資産除却損の内訳は、建物 91,213千円、その他53,468千円 であります。	固定資産除却損の内訳は、建物 167,062千円、その他21,201千 円あります。	固定資産除却損の内訳は、建物 及び構築物358,660千円、その他 61,448千円あります。
3. 固定資産売却損の内 訳	固定資産売却損の内訳は、建物 47,236千円、その他1,034千円 あります。	-	固定資産売却損48,271千円の内 訳は、建物及び構築物47,352千 円、その他918千円あります。

[次へ](#)

(リース取引関係)

(訂正前)

前中間連結会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)				当中間連結会計期間 (自 平成16年3月1日 至 平成16年8月31日)				前連結会計年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)																																	
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 (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				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 (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				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 (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期末残高相当額																																	
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																														
その他 (器具備品)	2,981,073	1,606,219	1,374,854	その他 (器具備品)	2,965,668	1,488,548	1,477,120	その他 (器具備品)	2,862,965	1,513,949	1,349,015																														
合計	2,981,073	1,606,219	1,374,854	合計	2,965,668	1,488,548	1,477,120	合計	2,862,965	1,513,949	1,349,015																														
<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>488,217千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>886,637千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,374,854千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が、有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>260,411千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>260,411千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により算定しております。</p>				1年内	488,217千円	1年超	886,637千円	合計	1,374,854千円	支払リース料	260,411千円	減価償却費相当額	260,411千円	<p>(注) 同左</p> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>521,696千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>955,423千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,477,120千円</td> </tr> </table> <p>(注) 同左</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>267,443千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>267,443千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p>				1年内	521,696千円	1年超	955,423千円	合計	1,477,120千円	支払リース料	267,443千円	減価償却費相当額	267,443千円	<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>488,851千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>860,163千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,349,015千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が、有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>538,066千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>538,066千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p>				1年内	488,851千円	1年超	860,163千円	合計	1,349,015千円	支払リース料	538,066千円	減価償却費相当額	538,066千円
1年内	488,217千円																																								
1年超	886,637千円																																								
合計	1,374,854千円																																								
支払リース料	260,411千円																																								
減価償却費相当額	260,411千円																																								
1年内	521,696千円																																								
1年超	955,423千円																																								
合計	1,477,120千円																																								
支払リース料	267,443千円																																								
減価償却費相当額	267,443千円																																								
1年内	488,851千円																																								
1年超	860,163千円																																								
合計	1,349,015千円																																								
支払リース料	538,066千円																																								
減価償却費相当額	538,066千円																																								

(訂正後)

前中間連結会計期間 (自 平成15年 3月 1日 至 平成15年 8月31日)				当中間連結会計期間 (自 平成16年 3月 1日 至 平成16年 8月31日)				前連結会計年度 (自 平成15年 3月 1日 至 平成16年 2月29日)																																	
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 (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				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 (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				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 (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期末残高相当額																																	
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																														
その他(器具備品)	2,902,766	1,598,282	1,304,483	その他(器具備品)	2,725,831	1,452,344	1,273,486	その他(器具備品)	2,730,075	1,494,722	1,235,353																														
合計	2,902,766	1,598,282	1,304,483	合計	2,725,831	1,452,344	1,273,486	合計	2,730,075	1,494,722	1,235,353																														
<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>1年内</td> <td>472,555千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>831,927千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,304,483千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が、有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>255,225千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>255,225千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により算定しております。</p>				1年内	472,555千円	1年超	831,927千円	合計	1,304,483千円	支払リース料	255,225千円	減価償却費相当額	255,225千円	<p>(注) 同左</p> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>1年内</td> <td>473,729千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>799,757千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,273,486千円</td> </tr> </table> <p>(注) 同左</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>250,466千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>250,466千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p>				1年内	473,729千円	1年超	799,757千円	合計	1,273,486千円	支払リース料	250,466千円	減価償却費相当額	250,466千円	<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>1年内</td> <td>462,273千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>773,079千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,235,353千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が、有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>526,775千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>526,775千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p>				1年内	462,273千円	1年超	773,079千円	合計	1,235,353千円	支払リース料	526,775千円	減価償却費相当額	526,775千円
1年内	472,555千円																																								
1年超	831,927千円																																								
合計	1,304,483千円																																								
支払リース料	255,225千円																																								
減価償却費相当額	255,225千円																																								
1年内	473,729千円																																								
1年超	799,757千円																																								
合計	1,273,486千円																																								
支払リース料	250,466千円																																								
減価償却費相当額	250,466千円																																								
1年内	462,273千円																																								
1年超	773,079千円																																								
合計	1,235,353千円																																								
支払リース料	526,775千円																																								
減価償却費相当額	526,775千円																																								

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成15年8月31日)		当中間会計期間末 (平成16年8月31日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成16年2月29日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
固定負債							
1. 社債		3,000,000		3,000,000		3,000,000	
2. 長期借入金	2	6,425,793		6,373,061		5,774,683	
3. 退職給付引当金		28,019		36,770		33,972	
4. その他		1,193,646		1,119,792		1,185,823	
固定負債合計		10,647,458	39.0	10,529,623	39.0	9,994,479	37.4
負債合計		21,174,420	77.5	21,561,169	79.9	21,408,585	80.1
(資本の部)							
資本金		3,794,197	13.9	3,794,197	14.1	3,794,197	14.2
資本剰余金							
1. 資本準備金		3,456,575		3,111,331		3,456,575	
資本剰余金合計		3,456,575	12.6	3,111,331	11.5	3,456,575	12.9
利益剰余金							
1. 利益準備金		572,101		-		572,101	
2. 任意積立金		1,035,000		-		1,035,000	
3. 中間(当期)未処理損失		2,355,415		946,961		2,899,573	
利益剰余金合計		748,313	2.7	946,961	3.5	1,292,472	4.8
その他有価証券評価差額金		344,771	1.3	540,962	2.0	638,757	2.4
自己株式		5,367	0.0	6,853	0.0	6,091	0.0
資本合計		6,152,318	22.5	5,410,751	20.1	5,313,450	19.9
負債資本合計		27,326,738	100.0	26,971,920	100.0	26,722,036	100.0

注記事項

(中間貸借対照表関係)

(訂正前)

項 目	前中間会計期間末 (平成15年8月31日)	当中間会計期間末 (平成16年8月31日)	前事業年度末 (平成16年2月29日)																													
1. 有形固定資産の減価 償却累計額	8,787,062千円	9,049,019千円	8,886,874千円																													
2. 債務の担保に供して いる資産	<table border="0"> <tr> <td>建物</td> <td>1,494,644千円</td> <td>たな卸資産</td> <td>78,694千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>5,033,055</td> <td>建物</td> <td>1,378,311</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td>879,144</td> <td>土地</td> <td>5,209,826</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>7,406,844</td> <td>投資有価証券</td> <td>993,676</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>計</td> <td>7,660,508</td> </tr> </table>	建物	1,494,644千円	たな卸資産	78,694千円	土地	5,033,055	建物	1,378,311	投資有価証券	879,144	土地	5,209,826	計	7,406,844	投資有価証券	993,676			計	7,660,508	<table border="0"> <tr> <td>建物</td> <td>1,573,482千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>5,288,520</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td>913,644</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>7,775,646</td> </tr> </table>	建物	1,573,482千円	土地	5,288,520	投資有価証券	913,644	計	7,775,646		
建物	1,494,644千円	たな卸資産	78,694千円																													
土地	5,033,055	建物	1,378,311																													
投資有価証券	879,144	土地	5,209,826																													
計	7,406,844	投資有価証券	993,676																													
		計	7,660,508																													
建物	1,573,482千円																															
土地	5,288,520																															
投資有価証券	913,644																															
計	7,775,646																															
同上に対する債務の 額	<table border="0"> <tr> <td>短期借入金</td> <td>1,838,157千円</td> <td>短期借入金</td> <td>959,825千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金 (一年内返済予 定分を含む)及 び関係会社の借 入金</td> <td>5,305,893</td> <td>長期借入金 (一年内返済予 定分を含む)</td> <td>5,654,025</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>関係会社の借入 金</td> <td>1,395,000</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>7,144,050</td> <td>計</td> <td>8,008,850</td> </tr> </table>	短期借入金	1,838,157千円	短期借入金	959,825千円	長期借入金 (一年内返済予 定分を含む)及 び関係会社の借 入金	5,305,893	長期借入金 (一年内返済予 定分を含む)	5,654,025			関係会社の借入 金	1,395,000	計	7,144,050	計	8,008,850	<table border="0"> <tr> <td>短期借入金</td> <td>1,838,157千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金 (一年内返済予 定分を含む)</td> <td>4,544,893</td> </tr> <tr> <td>関係会社の借入 金</td> <td>2,258,960</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>8,642,010</td> </tr> </table>	短期借入金	1,838,157千円	長期借入金 (一年内返済予 定分を含む)	4,544,893	関係会社の借入 金	2,258,960	計	8,642,010						
短期借入金	1,838,157千円	短期借入金	959,825千円																													
長期借入金 (一年内返済予 定分を含む)及 び関係会社の借 入金	5,305,893	長期借入金 (一年内返済予 定分を含む)	5,654,025																													
		関係会社の借入 金	1,395,000																													
計	7,144,050	計	8,008,850																													
短期借入金	1,838,157千円																															
長期借入金 (一年内返済予 定分を含む)	4,544,893																															
関係会社の借入 金	2,258,960																															
計	8,642,010																															
3. 偶発債務	<table border="0"> <tr> <td>銀行借入金に対する保証 (株)日総トレード</td> <td>339,000千円</td> <td>銀行借入金に対する保証 (株)日総トレード</td> <td>171,500千円</td> </tr> <tr> <td>(株)宮地ビール</td> <td>47,000</td> <td>(株)宮地ビール</td> <td>35,000</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>(有)石川商事</td> <td>86,863</td> </tr> <tr> <td>フランチャイジー等2社</td> <td>103,602</td> <td>従業員等</td> <td>7,480</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>489,602</td> <td>計</td> <td>300,843</td> </tr> </table>	銀行借入金に対する保証 (株)日総トレード	339,000千円	銀行借入金に対する保証 (株)日総トレード	171,500千円	(株)宮地ビール	47,000	(株)宮地ビール	35,000			(有)石川商事	86,863	フランチャイジー等2社	103,602	従業員等	7,480	計	489,602	計	300,843	<table border="0"> <tr> <td>銀行借入金に対する保証 (株)日総トレード</td> <td>261,000千円</td> </tr> <tr> <td>(株)宮地ビール</td> <td>41,000</td> </tr> <tr> <td>(有)石川商事</td> <td>93,620</td> </tr> <tr> <td>従業員</td> <td>2,590</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>398,210</td> </tr> </table>	銀行借入金に対する保証 (株)日総トレード	261,000千円	(株)宮地ビール	41,000	(有)石川商事	93,620	従業員	2,590	計	398,210
銀行借入金に対する保証 (株)日総トレード	339,000千円	銀行借入金に対する保証 (株)日総トレード	171,500千円																													
(株)宮地ビール	47,000	(株)宮地ビール	35,000																													
		(有)石川商事	86,863																													
フランチャイジー等2社	103,602	従業員等	7,480																													
計	489,602	計	300,843																													
銀行借入金に対する保証 (株)日総トレード	261,000千円																															
(株)宮地ビール	41,000																															
(有)石川商事	93,620																															
従業員	2,590																															
計	398,210																															
4. 消費税等の表示方法	<p>仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺して81,461千円を流動負債の「その他」に含めて表示しております。</p>	<p>仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺して47,911千円を流動負債の「その他」に含めて表示しております。</p>																														

(訂正後)

項 目	前中間会計期間末 (平成15年8月31日)	当中間会計期間末 (平成16年8月31日)	前事業年度末 (平成16年2月29日)
1.有形固定資産の減価 償却累計額	8,785,173千円	9,014,164千円	8,871,188千円
2.債務の担保に供して いる資産	建物 1,494,644千円 土地 5,033,055 投資有価証券 879,144 <hr/> 計 7,406,844	たな卸資産 78,694千円 建物 1,378,311 土地 5,209,826 投資有価証券 993,676 <hr/> 計 7,660,508	建物 1,573,482千円 土地 5,288,520 投資有価証券 913,644 <hr/> 計 7,775,646
同上に対する債務の 額	短期借入金 1,838,157千円 長期借入金 (一年内返済予 定分を含む)及 び関係会社の借 入金 5,305,893 <hr/> 計 7,144,050	短期借入金 959,825千円 長期借入金 (一年内返済予 定分を含む) 5,654,025 関係会社の借入 金 1,395,000 <hr/> 計 8,008,850	短期借入金 1,838,157千円 長期借入金 (一年内返済予 定分を含む) 4,544,893 関係会社の借入 金 2,258,960 <hr/> 計 8,642,010
3.偶発債務	銀行借入金に対する保証 (株)日総トレード 339,000千円 (株)宮地ビール 47,000 フランチャイジー等2社 103,602 <hr/> 計 489,602	銀行借入金に対する保証 (株)日総トレード 171,500千円 (株)宮地ビール 35,000 (有)石川商事 86,863 従業員等 7,480 <hr/> 計 300,843	銀行借入金に対する保証 (株)日総トレード 261,000千円 (株)宮地ビール 41,000 (有)石川商事 93,620 従業員 2,590 <hr/> 計 398,210
4.消費税等の表示方法	仮払消費税等及び仮受消費税等は 相殺して81,461千円を流動負債の 「その他」に含めて表示しており ます。	仮払消費税等及び仮受消費税等は 相殺して37,083千円を流動負債の 「その他」に含めて表示しており ます。	

[次へ](#)

(中間損益計算書関係)

(訂正前)

項 目	前中間会計期間 (自 平成15年 3月 1日 至 平成15年 8月31日)	当中間会計期間 (自 平成16年 3月 1日 至 平成16年 8月31日)	前事業年度 (自 平成15年 3月 1日 至 平成16年 2月29日)		
1. 減価償却実施額					
有形固定資産	570,108千円	645,727千円	1,208,283千円		
無形固定資産	700千円	718千円	1,246千円		
2. 営業外収益のうち主 要項目					
受取利息	12,350千円	12,111千円	25,532千円		
受取配当金	-	14,344千円	8,068千円		
家賃収入	42,608千円	45,307千円	87,406千円		
3. 営業外費用のうち主 要項目					
支払利息	143,309千円	160,856千円	297,173千円		
社債利息	31,500千円	31,758千円	57,836千円		
4. 特別利益の主な内訳					
賞与引当金戻入益	36,000千円	20,495千円	36,000千円		
役員からの私財提供 益	55,393千円	-	132,596千円		
5. 特別損失の主な内容					
固定資産除却損	148,580千円	191,463千円	417,991千円		
固定資産除却損の内訳は次のと おりであります。		固定資産除却損の内訳は次のと おりであります。	固定資産除却損の内訳は次のと おりであります。		
建物	94,035千円	建物	169,835千円	建物	314,284千円
構築物	16,303千円	構築物	16,346千円	構築物	52,623千円
その他	38,242千円	その他	5,281千円	その他	51,083千円
固定資産売却損	48,748千円	-	48,748千円		
固定資産売却損の内訳は次のと おりであります。			固定資産売却損の内訳は次のと おりであります。		
建物	47,640千円		建物	47,640千円	
構築物	116千円		構築物	116千円	
その他	991千円		その他	991千円	
役員退職金	-	35,000千円	-		

(訂正後)

項 目	前中間会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)	当中間会計期間 (自 平成16年3月1日 至 平成16年8月31日)	前事業年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)
1. 減価償却実施額			
有形固定資産	568,220千円	626,557千円	1,192,597千円
無形固定資産	700千円	718千円	1,246千円
2. 営業外収益のうち主要項目			
受取利息	12,350千円	12,111千円	25,532千円
受取配当金	-	14,344千円	8,068千円
家賃収入	42,608千円	45,307千円	87,406千円
3. 営業外費用のうち主要項目			
支払利息	143,309千円	160,856千円	297,173千円
社債利息	31,500千円	31,758千円	57,836千円
4. 特別利益の主な内訳			
貸倒引当金戻入益	-	11,236千円	14,152千円
賞与引当金戻入益	36,000千円	20,495千円	36,000千円
役員からの私財提供益	55,393千円	126,334千円	132,596千円
5. 特別損失の主な内容			
固定資産除却損	148,580千円	191,463千円	417,991千円
固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。		固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。	固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。
建物	94,035千円	建物	169,835千円
構築物	16,303千円	構築物	16,346千円
その他	38,242千円	その他	5,281千円
固定資産売却損	48,748千円	-	48,748千円
固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。		固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。	
建物	47,640千円	建物	47,640千円
構築物	116千円	構築物	116千円
その他	991千円	その他	991千円
関係会社出資金評価損	-	7,157千円	-
役員退職金	-	35,000千円	-

[次へ](#)

(リース取引関係)
(訂正前)

項目	前中間会計期間 (自 平成15年 3月 1日 至 平成15年 8月 31日)	当中間会計期間 (自 平成16年 3月 1日 至 平成16年 8月 31日)	前事業年度 (自 平成15年 3月 1日 至 平成16年 2月 29日)																																				
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	(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	(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	(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期末残高相当額																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>中間期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>その他(器具備品)</td> <td>2,869,747</td> <td>1,527,067</td> <td>1,342,680</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>2,869,747</td> <td>1,527,067</td> <td>1,342,680</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)	その他(器具備品)	2,869,747	1,527,067	1,342,680	合計	2,869,747	1,527,067	1,342,680	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>中間期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>その他(器具備品)</td> <td>2,851,084</td> <td>1,391,172</td> <td>1,459,912</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>2,851,084</td> <td>1,391,172</td> <td>1,459,912</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)	その他(器具備品)	2,851,084	1,391,172	1,459,912	合計	2,851,084	1,391,172	1,459,912	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>その他(器具備品)</td> <td>2,741,811</td> <td>1,418,336</td> <td>1,323,475</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>2,741,811</td> <td>1,418,336</td> <td>1,323,475</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)	その他(器具備品)	2,741,811	1,418,336	1,323,475	合計	2,741,811	1,418,336	1,323,475
		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)																																			
	その他(器具備品)	2,869,747	1,527,067	1,342,680																																			
合計	2,869,747	1,527,067	1,342,680																																				
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)																																				
その他(器具備品)	2,851,084	1,391,172	1,459,912																																				
合計	2,851,084	1,391,172	1,459,912																																				
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																																				
その他(器具備品)	2,741,811	1,418,336	1,323,475																																				
合計	2,741,811	1,418,336	1,323,475																																				
(注) 取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。	(注) 同 左	(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。																																					
(2) 未経過リース料中間期末残高相当額	(2) 未経過リース料中間期末残高相当額	(2) 未経過リース料期末残高相当額																																					
<table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>472,783千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>869,897千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,342,680千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年内	472,783千円	1年超	869,897千円	合計	1,342,680千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>508,165千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>951,747千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,459,912千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年内	508,165千円	1年超	951,747千円	合計	1,459,912千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>472,420千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>851,054千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,323,475千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年内	472,420千円	1年超	851,054千円	合計	1,323,475千円																			
1年内	472,783千円																																						
1年超	869,897千円																																						
合計	1,342,680千円																																						
1年内	508,165千円																																						
1年超	951,747千円																																						
合計	1,459,912千円																																						
1年内	472,420千円																																						
1年超	851,054千円																																						
合計	1,323,475千円																																						
(注) 未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。	(注) 同 左	(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。																																					
(3) 支払リース料及び減価償却費相当額	(3) 支払リース料及び減価償却費相当額	(3) 支払リース料及び減価償却費相当額																																					
<table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>252,734千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>252,734千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	252,734千円	減価償却費相当額	252,734千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>259,110千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>259,110千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	259,110千円	減価償却費相当額	259,110千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>521,072千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>521,072千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	521,072千円	減価償却費相当額	521,072千円																									
支払リース料	252,734千円																																						
減価償却費相当額	252,734千円																																						
支払リース料	259,110千円																																						
減価償却費相当額	259,110千円																																						
支払リース料	521,072千円																																						
減価償却費相当額	521,072千円																																						
(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により算定しております。	(4) 減価償却費相当額の算定方法 同 左	(4) 減価償却費相当額の算定方法 同 左																																					

(訂正後)

項目	前中間会計期間 (自 平成15年3月1日 至 平成15年8月31日)	当中間会計期間 (自 平成16年3月1日 至 平成16年8月31日)	前事業年度 (自 平成15年3月1日 至 平成16年2月29日)																																			
	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	(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	(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	(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期末残高相当額																																		
<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>中間期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>その他(器具備品)</td> <td>2,791,440</td> <td>1,519,130</td> <td>1,272,309</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>2,791,440</td> <td>1,519,130</td> <td>1,272,309</td> </tr> </tbody> </table>			取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)	その他(器具備品)	2,791,440	1,519,130	1,272,309	合計	2,791,440	1,519,130	1,272,309	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>中間期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>その他(器具備品)</td> <td>2,611,246</td> <td>1,354,968</td> <td>1,256,278</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>2,611,246</td> <td>1,354,968</td> <td>1,256,278</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)	その他(器具備品)	2,611,246	1,354,968	1,256,278	合計	2,611,246	1,354,968	1,256,278	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>その他(器具備品)</td> <td>2,608,921</td> <td>1,399,109</td> <td>1,209,812</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>2,608,921</td> <td>1,399,109</td> <td>1,209,812</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)	その他(器具備品)	2,608,921	1,399,109	1,209,812	合計	2,608,921	1,399,109
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)																																			
その他(器具備品)	2,791,440	1,519,130	1,272,309																																			
合計	2,791,440	1,519,130	1,272,309																																			
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)																																			
その他(器具備品)	2,611,246	1,354,968	1,256,278																																			
合計	2,611,246	1,354,968	1,256,278																																			
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																																			
その他(器具備品)	2,608,921	1,399,109	1,209,812																																			
合計	2,608,921	1,399,109	1,209,812																																			
	(注) 取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。	(注) 同 左	(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。																																			
	(2) 未経過リース料中間期末残高相当額	(2) 未経過リース料中間期末残高相当額	(2) 未経過リース料期末残高相当額																																			
	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>457,121千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>815,187千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,272,309千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年内	457,121千円	1年超	815,187千円	合計	1,272,309千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>460,197千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>796,080千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,256,278千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年内	460,197千円	1年超	796,080千円	合計	1,256,278千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>445,842千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>763,969千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,209,812千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年内	445,842千円	1年超	763,969千円	合計	1,209,812千円																	
1年内	457,121千円																																					
1年超	815,187千円																																					
合計	1,272,309千円																																					
1年内	460,197千円																																					
1年超	796,080千円																																					
合計	1,256,278千円																																					
1年内	445,842千円																																					
1年超	763,969千円																																					
合計	1,209,812千円																																					
	(注) 未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。	(注) 同 左	(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。																																			
	(3) 支払リース料及び減価償却費相当額	(3) 支払リース料及び減価償却費相当額	(3) 支払リース料及び減価償却費相当額																																			
	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>247,548千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>247,548千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	247,548千円	減価償却費相当額	247,548千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>242,133千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>242,133千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	242,133千円	減価償却費相当額	242,133千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>509,781千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>509,781千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	509,781千円	減価償却費相当額	509,781千円																							
支払リース料	247,548千円																																					
減価償却費相当額	247,548千円																																					
支払リース料	242,133千円																																					
減価償却費相当額	242,133千円																																					
支払リース料	509,781千円																																					
減価償却費相当額	509,781千円																																					
	(4) 減価償却費相当額の算定方法	(4) 減価償却費相当額の算定方法	(4) 減価償却費相当額の算定方法																																			
	リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により算定しております。	同 左	同 左																																			

(1株当たり情報)
(訂正前)

項 目	前中間会計期間 (自 平成15年 3月 1日 至 平成15年 8月31日)	当中間会計期間 (自 平成16年 3月 1日 至 平成16年 8月31日)	前事業年度 (自 平成15年 3月 1日 至 平成16年 2月29日)
1株当たり純資産額(円)	370.86	350.33	342.10
1株当たり中間純利益(当期純損失)(円)	2.06	2.90	10.62
潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益	<p>なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益は、潜在株式が存在しないため記載してありません。</p> <p>(追加情報) 当中間会計期間から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。なお、これによる影響はありません。</p>	<p>なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益は、潜在株式が存在しないため記載してありません。</p>	<p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失が計上されており、また、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載してありません。 当事業年度から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。なお、これによる影響はありません。</p>

(注) 1株当たり中間純利益(当期純損失)の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前中間会計期間 (自 平成15年 3月 1日 至 平成15年 8月31日)	当中間会計期間 (自 平成16年 3月 1日 至 平成16年 8月31日)	前事業年度 (自 平成15年 3月 1日 至 平成16年 2月29日)
中間純利益又は当期純損失() (千円)	37,791	53,106	194,342
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-	-
普通株式に係る中間純利益又は当期 純損失()(千円)	37,791	53,106	194,342
期中平均株式数(千株)	18,303	18,300	18,302

(訂正後)

項 目	前中間会計期間 (自 平成15年 3月 1日 至 平成15年 8月31日)	当中間会計期間 (自 平成16年 3月 1日 至 平成16年 8月31日)	前事業年度 (自 平成15年 3月 1日 至 平成16年 2月29日)
1株当たり純資産額(円)	336.15	295.68	290.34
1株当たり中間純利益又は 中間(当期)純損失() (円)	7.89	0.01	37.62
潜在株式調整後1株当たり 中間(当期)純利益	<p>なお、潜在株式調整後1株 当たり中間純利益について は、1株当たり中間純損失 であり、また、潜在株式が 存在しないため記載してお りません。</p> <p>(追加情報) 当中間会計期間から「1株 当たり当期純利益に関する 会計基準」(企業会計基準 第2号)及び「1株当たり 当期純利益に関する会計基 準の適用指針」(企業会計 基準適用指針第4号)を適 用しております。なお、こ れによる影響はありません。</p>	<p>なお、潜在株式調整後1株 当たり中間純利益は、潜在 株式が存在しないため記載 しておりません。</p>	<p>なお、潜在株式調整後1株 当たり当期純利益金額につ いては、1株当たり当期純 損失が計上されており、ま た、希薄化効果を有してい る潜在株式が存在しないた め記載しておりません。 当事業年度から「1株当 たり当期純利益に関する会計 基準」(企業会計基準第2 号)及び「1株当たり当期 純利益に関する会計基準の 適用指針」(企業会計基準 適用指針第4号)を適用し ております。なお、これに よる影響はありません。</p>

(注) 1株当たり中間純利益(当期純損失)の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前中間会計期間 (自 平成15年 3月 1日 至 平成15年 8月31日)	当中間会計期間 (自 平成16年 3月 1日 至 平成16年 8月31日)	前事業年度 (自 平成15年 3月 1日 至 平成16年 2月29日)
中間純利益又は中間(当期)純損失 ()(千円)	144,439	266	688,597
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-	-
普通株式に係る中間純利益又は中間 (当期)純損失()(千円)	144,439	266	688,597
期中平均株式数(千株)	18,303	18,300	18,302