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　０２８-６３４-３８１５

「平成17年２月期個別財務諸表の概要」の修正について

平成１７年４月２２日付で発表いたしました「平成１７年２月期　個別財務諸表の概要」につきまして内容の一部修正がありましたので、下記のとおりお知らせいたします。
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

［修正箇所及び内容］
修正の理由

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、当社100%子会社の建設取引を仮装したもの、「割引優待券」を利用したもの、広告宣伝費の取引業者への付回し、固定資産・リース資産の架空計上等、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これらを正当化すべく、当中間決算短信（連結）の修正を行うことといたしました。

なお、平成17年11月30日に「半期報告書の提出遅延とその理由について」を公表した後、過年度提出分財務諸表の適正性を図るために、過年度の各期において関連する該当項目に所要の修正を反映したため、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。

①　１ページ
１．平成17年２月期の業績（平成16年3月1日～平成17年2月28日）
(1) 経営成績　　（注）記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。
（修正前）

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17年２月期	21,434	（△2.7）	641	（24.2）	457	（43.3）
16年２月期	22,033	（△0.6）	516	（△8.7）	319	（△8.8）

	当期純利益		１株当たり当期純利益	潜在株式調整後1株当たり当期純利益	株主資本当期純利益率	総資本経常利益率	売上高経常利益率
	百万円	%	円　銭	円　銭	%	%	%
17年２月期	108	（－）	5　95	－　－	1.7	1.7	2.1
16年２月期	△194	（－）	△10　62	－　－	△3.0	1.2	1.5

（修正後）

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17年２月期	21,434	（△2.7）	305	（382.8）	122	（－）
16年２月期	22,033	（△0.6）	63	（△76.1）	△158	（－）

	当期純利益	１株当たり当期純利益	潜在株式調整後1株当たり当期純利益	株主資本当期純利益率	総資本経常利益率	売上高経常利益率
	百万円　％	円　銭	円　銭	％	％	％
17年２月期	△136　（－）	△7　48	－　－	△2.6	△0.5	0.6
16年２月期	△688　（－）	△37　62	－　－	△2.4	△0.6	△0.8

(2) 財政状態　　（注）記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

（修正前）

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当り株主資本
	百万円	百万円	％	円　銭
17年２月期	26,651	6,598	24.8	360　62
16年２月期	27,197	6,260	23.0	342　10

（修正後）

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当り株主資本
	百万円	百万円	％	円　銭
17年２月期	26,064	5,405	20.7	295　42
16年２月期	26,722	5,313	19.9	290　34

５．個別財務諸表等

(1)貸借対照表

（修正前）

区分	注記番号	第29期（平成16年２月29日） 金額（千円）		構成比（％）	第30期（平成17年２月28日） 金額（千円）		構成比（％）
（資産の部）							
Ⅰ　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		288,963			188,065	
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			95,161			132,258	
10．立替金	※１		182,114			88,526	
11．短期貸付金	※１		59,133			13,039	
12．その他			228,997			139,132	
貸倒引当金			△10,043			△2,806	
流動資産合計			3,111,168	11.4		2,297,989	8.6
Ⅱ　固定資産							
(1) 有形固定資産							
１．建物	※３	15,117,166			15,837,972		
減価償却累計額		6,613,231	8,503,935		7,080,493	8,757,479	
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		1,198,708			1,543,667		
減価償却累計額		800,531	398,176		906,065	637,601	
５．土地	※３		5,734,851			5,838,959	

区分	注記番号	第29期（平成16年２月29日） 金額（千円）		構成比（％）	第30期（平成17年２月28日） 金額（千円）		構成比（％）
６．建設仮勘定			708,058			463,847	
有形固定資産合計			16,471,273	60.6		16,868,450	63.3
(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
Ⅲ 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）							
Ⅰ　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
Ⅱ　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

		第29期 （平成16年２月29日）			第30期 （平成17年２月28日）		
区分	注記番号	金額（千円）		構成比（％）	区分		構成比（％
（資本の部）							
Ⅰ　資本金	※４		3,794,197	13.9		3,794,197	14.2
Ⅱ　資本剰余金							
(1)　資本準備金	※８	3,456,575			3,111,331		
資本剰余金合計			3,456,575	12.7		3,111,331	11.7
Ⅲ　利益剰余金							
(1)　利益準備金	※８	572,101			－		
(2)　任意積立金					－		
１．別途積立金		1,035,000					
(3) 当期未処分利益又は当期未処理損失（△）		△1,952,345			108,819		
利益剰余金合計			△345,243	△1.3		108,819	0.4
Ⅳ　その他有価証券評価差額金			△638,757	△2.3		△407,997	△1.5
Ⅴ　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

（修正後）

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）							
Ⅰ　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		202,591			146,987	
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			233,100			139,132	
貸倒引当金			△10,043			△2,806	
流動資産合計			2,933,739	11.0		2,124,653	8.2
Ⅱ　固定資産							
(1)有形固定資産							
１．建物	※３	14,914,540			15,635,346		
減価償却累計額		6,597,545	8,316,994		7,028,397	8,606,949	
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		1,112,533			1,386,999		
減価償却累計額		800,531	312,001		884,575	502,423	
５．土地	※３		5,734,851			5,838,959	

区分	注記番号	第29期（平成16年２月29日） 金額（千円）		構成比（％）	第30期（平成17年２月28日） 金額（千円）		構成比（％）
６．建設仮勘定			683,108			335,400	
有形固定資産合計			16,173,207	60.5		16,454,294	63.1
(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
Ⅲ　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

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）							
Ⅰ　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			312,602			438,573	
５．未払法人税等			64,000			58,000	
６．未払費用	※１		793,259			754,345	
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			20,712	
流動負債合計			11,414,106	42.7		10,266,016	39.4
Ⅱ　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	37.4		10,392,620	39.9
負債合計			21,408,585	80.1		20,658,637	79.3

区分	注記番号	第29期（平成16年２月29日）		構成比（％）	第30期（平成17年２月28日）		構成比（％）
		金額（千円）			区分		
（資本の部）							
Ⅰ　資本金	※４		3,794,197	14.2		3,794,197	14.6
Ⅱ　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
Ⅲ　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)当期未処理損失		2,899,573			1,084,126		
利益剰余金合計			△1,292,472	△4.8		△1,084,126	△4.2
Ⅳ　その他有価証券評価差額金			△638,757	△2.4		△407,997	△1.6
Ⅴ　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

(2)損益計算書

（修正前）

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（％）
Ⅰ　売上高	※１		20,669,003	100.0		19,934,146	100.0
Ⅱ　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		282,181			288,963		
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		7,981,343			8,121,087		
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		288,963	7,578,341	36.7	188,065	7,904,695	39.6
売上総利益			13,090,662	63.3		12,029,450	60.4
Ⅲ　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			14,455,461	70.0		13,530,211	67.9
Ⅳ　販売費及び一般管理費							
１．広告宣伝費		892,788			689,376		
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		3,663,106			3,216,749		
８．水道光熱費		987,213			990,732		
９．減価償却費		1,210,502			1,306,790		
10．その他		1,566,935	13,939,153	67.5	1,658,002	12,888,649	64.7
営業利益			516,308	2.5		641,561	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） 金額（千円）		百分比（%）	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（%）
Ⅴ　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	1.1	71,814	239,378	1.2
Ⅵ　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	2.1	46,484	423,289	2.1
経常利益			319,807	1.5		457,651	2.3
Ⅶ　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	0.9	―	42,487	0.2
Ⅷ　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			12,157		
４．投資有価証券売却損		79,577			―		
５．その他		9,307	655,625	3.1	43,871	374,566	1.9
税引前当期利益又は税引前純損失（△）			△146,875	△0.7		125,571	0.6
法人税、住民税及び事業税		63,081			53,849		
法人税等調整額		△15,615	47,466	0.2	△37,097	16,752	0.1
当期純利益又は当期純損失（△）			△194,342	△0.9		108,819	0.5
前期繰越損失			1,758,002			―	
当期未処分利益又は当期未処理損失（△）			△1,952,345			108,819	

（修正後）

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（％）
Ⅰ　売上高	※１		20,669,003	100.0		19,934,146	100.0
Ⅱ　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
Ⅲ　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
Ⅳ　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） 金額（千円）		百分比（%）	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（%）
Ⅴ　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
Ⅵ　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
Ⅶ　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
Ⅷ　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			625,515	△3.0		83,048	△0.4
法人税、住民税及び事業税		63,081			53,849		
法人税等調整額		―	63,081	0.3	―	53,849	0.3
当期純損失			688,597	△3.3		136,898	△0.7
前期繰越損失			2,210,975			947,227	
当期未処理損失			2,899,573			1,084,126	

（修正前）

(3)利益処分案

	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）	
区分	金額（千円）		金額（千円）	
Ⅰ　当期未処分利益又は当期未処理損失（△）		△1,952,345		108,819
Ⅱ　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	－	－
Ⅲ　次期繰越利益		－		108,819

（修正後）

(3)損失処理案

	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）	
区分	金額（千円）		金額（千円）	
Ⅰ.当期未処理損失		2,899,573		1,084,126
Ⅱ.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	－	－
Ⅲ.次期繰越損失		947,227		1,084,126

注記事項

（貸借対照表関係）

（修正前）

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	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。	同左
店舗食材	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
※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 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 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	普通株式　41,600,000株	普通株式　41,600,000株
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 ㈱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923,436千円であります。	―

（修正後）

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	－ 関係会社に対する負債合計　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。

（損益計算書関係）

（修正前）

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	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

（修正後）

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	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　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

① リース取引

（修正前）

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）
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) 未経過リース料期末残高相当額

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

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。

	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	2,810,837	1,386,898	1,423,939
合計	2,810,837	1,386,898	1,423,939

（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) 未経過リース料期末残高相当額

１年内	497,564千円
１年超	926,375千円
合計	1,423,939千円

（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

支払リース料	539,265千円
減価償却費相当額	539,265千円

(4) 減価償却費相当額の算定方法

同左

（修正後）

<table>
<tr><th>第29期
（自　平成15年３月１日
至　平成16年２月29日）</th><th>第30期
（自　平成16年３月１日
至　平成17年２月28日）</th></tr>
<tr><td>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
<table><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><tr><td>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></table>（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) 未経過リース料期末残高相当額
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
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
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。</td><td>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
<table><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><tr><td>器具備品</td><td>2,517,829</td><td>1,323,338</td><td>1,194,491</td></tr><tr><td>合計</td><td>2,517,829</td><td>1,323,338</td><td>1,194,491</td></tr></table>（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) 未経過リース料期末残高相当額
１年内　438,962千円
１年超　755,529千円
合計　1,194,491千円
（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
支払リース料　511,909千円
減価償却費相当額　511,909千円
(4) 減価償却費相当額の算定方法
同左</td></tr>
</table>

（１株当たり情報）

（修正前）

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株当たり当期純損失　10.62円 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。	１株当たり純資産額　360.62円 １株当たり当期純利益　5.95円 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。

（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

（修正後）

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
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。	同左
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。	―

（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