



平成22年10月25日

各 位

会社名 ウライ株式会社
代表者名 代表取締役社長 裏井 紳介
(JASDAQ・コード2658)
問合せ先 取締役総務統括本部長 稲葉 茂
電 話 075-361-0330

(訂正)「平成20年3月期 決算短信」の一部訂正に関するお知らせ

当社が開示いたしました決算短信について記載内容に誤りがありましたので、下記のとおりお知らせいたします。

記

1. 訂正の理由

当社において、当社保有の資産について調査を行っていたところ、平成19年3月期(平成18年4月1日～平成19年3月31日)中間決算において、繰延税金資産の回収可能性検討後の税効果会計処理に誤りがあることが判明いたしました。つきましては、土地再評価に係る繰延税金負債及び土地再評価差額金について平成20年5月15日に発表いたしました平成20年3月期決算短信の一部訂正をさせていただきます。

なお、この修正による損益の影響はございません。

2. 訂正事項

1. 平成20年3月期の連結業績(平成19年4月1日～平成20年3月31日)

(1) 連結経営成績

(2) 連結財政状態

(参考) 個別業績の概要

1. 平成20年3月期の個別業績(平成19年4月1日～平成20年3月31日)

(2) 個別財政状態

1. 経営成績

(2) 財政状態に関する分析

① 資産、負債及び純資産の状況

4. 連結財務諸表

(1) 連結貸借対照表

(3) 連結株主資本等変動計算書

前連結会計年度

当連結会計年度

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

注記事項

(連結貸借対照表関係)

(税効果会計関係)

(1株当たり情報)

5. 個別財務諸表

(1) 貸借対照表

(3) 株主資本等変動計算書

前事業年度

当事業年度

会計処理方法の変更

注記事項

(貸借対照表関係)

(税効果会計関係)

(1株当たり情報)

3. 訂正箇所

訂正箇所は_線で示しております。

1. 平成20年3月期の連結業績（平成19年4月1日～平成20年3月31日）

(1) 連結経営成績

(訂正前)

	1株当たり 当期純損失	潜在株式調整後 1株当たり当期純損失	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
20年3月期	△100 21	— —	<u>△18.6</u>	△3.5	△3.5
19年3月期	△93 77	— —	<u>△13.2</u>	△0.6	△1.3

(訂正後)

	1株当たり 当期純損失	潜在株式調整後 1株当たり当期純損失	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
20年3月期	△100 21	— —	<u>△19.5</u>	△3.5	△3.5
19年3月期	△93 77	— —	<u>△13.4</u>	△0.6	△1.3

(2) 連結財政状態

(訂正前)

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
20年3月期	14,416	<u>5,274</u>	<u>36.6</u>	<u>480 20</u>
19年3月期	16,770	<u>6,534</u>	<u>39.0</u>	<u>594 78</u>

(参考) 自己資本 20年3月期 5,274百万円 19年3月期 6,534百万円

(訂正後)

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
20年3月期	14,416	<u>5,029</u>	<u>34.9</u>	<u>457 85</u>
19年3月期	16,770	<u>6,289</u>	<u>37.5</u>	<u>572 44</u>

(参考) 自己資本 20年3月期 5,029百万円 19年3月期 6,289百万円

(参考) 個別業績の概要

1. 平成20年3月期の個別業績（平成19年4月1日～平成20年3月31日）

(2) 個別財政状態

(訂正前)

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
20年3月期	14,354	<u>5,275</u>	<u>36.8</u>	<u>480 31</u>
19年3月期	16,758	<u>6,634</u>	<u>39.6</u>	<u>603 85</u>

(参考) 自己資本 20年3月期 5,275百万円 19年3月期 6,634百万円

(訂正後)

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
20年3月期	14,354	<u>5,030</u>	<u>35.0</u>	<u>457 96</u>
19年3月期	16,758	<u>6,389</u>	<u>38.1</u>	<u>581 51</u>

(参考) 自己資本 20年3月期 5,030百万円 19年3月期 6,389百万円

1. 経営成績

(2) 財政状態に関する分析

① 資産、負債及び純資産の状況

(訂正前)

当連結会計年度末の資産につきましては、前中間連結会計年度に比較して総資産が23億5千3百万円減少して144億1千6百万円となりました。

その主なものは、流動資産におきましては長引く過量販売問題等の影響による販売の低迷によって受取手形及び売掛金が11億8千2百万円減少、たな卸資産が「棚卸資産の評価に関する会計基準」の早期適用等により3億7千2百万円減少、繰延税金資産の全額取崩により3億3百万円減少したことによるものであり、また、固定資産におきましては投資有価証券が評価差額金の減少2億6千9百万円及び評価損1億4百万円により3億8千万円減少したことによります。

負債につきましては、10億9千3百万円減少して91億4千1百万円となりました。

その主なものは、流動負債におきましては販売低迷による売上減少に伴う仕入の減少により支払手形及び買掛金が5億8千4百万円減少、短期借入金が8億7百万円減少した一方で、固定負債におきましては長期借入金を1億6千8百万円増加したことによります。

純資産につきましては、12億6千万円減少して52億7千4百万円となりました。

その主なものは、利益剰余金が11億円、その他有価証券評価差額金が1億5千8百万円減少したことによります。

(訂正後)

当連結会計年度末の資産につきましては、前連結会計年度に比較して総資産が23億5千3百万円減少して144億1千6百万円となりました。

その主なものは、流動資産におきましては長引く過量販売問題等の影響による販売の低迷によって受取手形及び売掛金が11億8千2百万円減少、たな卸資産が「棚卸資産の評価に関する会計基準」の早期適用等により3億7千2百万円減少、繰延税金資産の全額取崩により3億3百万円減少したことによるものであり、また、固定資産におきましては投資有価証券が評価差額金の減少2億6千9百万円及び評価損1億4百万円により3億8千万円減少したことによります。

負債につきましては、10億9千3百万円減少して93億8千7百万円となりました。

その主なものは、流動負債におきましては販売低迷による売上減少に伴う仕入の減少により支払手形及び買掛金が5億8千4百万円減少、短期借入金が8億7百万円減少した一方で、固定負債におきましては長期借入金を1億6千8百万円増加したことによります。

純資産につきましては、12億6千万円減少して50億2千9百万円となりました。

その主なものは、利益剰余金が11億円、その他有価証券評価差額金が1億5千8百万円減少したことによります。

4. 連結財務諸表
 (1) 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19年3月31日)		当連結会計年度 (平成20年3月31日)		対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	
(省略)						
〔負債の部〕						
I 流動負債						
1. 支払手形及び買掛金	※1	3,534,009		2,949,998		
2. 短期借入金		4,118,000		3,310,670		
3. 未払法人税等		12,029		12,913		
4. 繰延税金負債		—		111		
5. 賞与引当金		192,711		193,655		
6. 売上割戻引当金		11,174		10,954		
7. その他		254,186		279,678		
流動負債合計		8,122,110	48.4	6,757,981	46.9	△1,364,129
II 固定負債						
1. 長期借入金	※1	1,582,750		1,751,320		
2. 繰延税金負債		265,849		347,307		
3. 退職給付引当金		10,847		10,101		
4. 役員退職金引当金		230,056		245,116		
5. その他		23,647		29,747		
固定負債合計		2,113,149	12.6	2,383,591	16.5	270,442
負債合計		10,235,259	61.0	9,141,572	63.4	△1,093,687
〔純資産の部〕						
I 株主資本						
1. 資本金		1,857,196	11.1	1,857,196	12.9	—
2. 資本剰余金		1,577,320	9.4	1,577,320	10.9	—
3. 利益剰余金		4,937,602	29.4	3,836,733	26.6	△1,100,868
4. 自己株式		△4,327	△0.0	△4,958	△0.0	△630
株主資本合計		8,367,790	49.9	7,266,291	50.4	△1,101,499
II 評価・換算差額等						
1. その他有価証券評価 差額金		478,682	2.9	319,791	2.2	△158,890
2. 繰延ヘッジ損益		—	—	166	0.0	166
3. 土地再評価差額金	※2	△2,311,535	△13.8	△2,311,535	△16.0	—
評価・換算差額等合計		△1,832,852	△10.9	△1,991,577	△13.8	△158,724
純資産合計		6,534,937	39.0	5,274,714	36.6	△1,260,223
負債純資産合計		16,770,197	100.0	14,416,286	100.0	△2,353,911

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成19年3月31日)		当連結会計年度 (平成20年3月31日)		対前年比
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	増減 (千円)
(省略)						
〔負債の部〕						
I 流動負債						
1. 支払手形及び買掛金	※1	3,534,009		2,949,998		
2. 短期借入金		4,118,000		3,310,670		
3. 未払法人税等		12,029		12,913		
4. 繰延税金負債		—		111		
5. 賞与引当金		192,711		193,655		
6. 売上割戻引当金		11,174		10,954		
7. その他		254,186		279,678		
流動負債合計		8,122,110	48.4	6,757,981	46.9	△1,364,129
II 固定負債						
1. 長期借入金	※1	1,582,750		1,751,320		
2. 繰延税金負債		265,849		347,307		
3. 土地再評価に係る繰 延税金負債		245,493		245,493		
4. 退職給付引当金		10,847		10,101		
5. 役員退職金引当金		230,056		245,116		
6. その他		23,647		29,747		
固定負債合計		2,358,642	14.1	2,629,084	18.2	270,442
負債合計		10,480,752	62.5	9,387,065	65.1	△1,093,687
〔純資産の部〕						
I 株主資本						
1. 資本金		1,857,196	11.1	1,857,196	12.9	—
2. 資本剰余金		1,577,320	9.4	1,577,320	10.9	—
3. 利益剰余金		4,937,602	29.4	3,836,733	26.6	△1,100,868
4. 自己株式		△4,327	△0.0	△4,958	△0.0	△630
株主資本合計		8,367,790	49.9	7,266,291	50.4	△1,101,499
II 評価・換算差額等						
1. その他有価証券評価 差額金		478,682	2.9	319,791	2.2	△158,890
2. 繰延ヘッジ損益		—	—	166	0.0	166
3. 土地再評価差額金	※2	△2,557,028	△15.2	△2,557,028	△17.7	—
評価・換算差額等合計		△2,078,345	△12.4	△2,237,070	△15.5	△158,724
純資産合計		6,289,444	37.5	5,029,221	34.9	△1,260,223
負債純資産合計		16,770,197	100.0	14,416,286	100.0	△2,353,911

(3) 連結株主資本等変動計算書

前連結会計年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

(訂正前)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成18年3月31日 残高(千円)	1,857,196	1,577,320	6,101,246	△4,327	9,531,434
連結会計年度中の変動額					
剰余金の配当(注)			△109,871		△109,871
役員賞与(注)			△23,500		△23,500
当期純損失			△1,030,272		△1,030,272
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)					-
連結会計年度中の変動額合計(千円)			△1,163,643		△1,163,643
平成19年3月31日 残高(千円)	1,857,196	1,577,320	4,937,602	△4,327	8,367,790

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券評価差額金	土地再評価差額金	評価・換算差額等合計	
平成18年3月31日 残高(千円)	924,966	△1,386,921	△461,954	9,069,479
連結会計年度中の変動額				
剰余金の配当(注)				△109,871
役員賞与(注)				△23,500
当期純損失				△1,030,272
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)	△446,284	△924,614	△1,370,898	△1,370,898
連結会計年度中の変動額合計(千円)	△446,284	△924,614	△1,370,898	△2,534,541
平成19年3月31日 残高(千円)	478,682	△2,311,535	△1,832,852	6,534,937

(注) 平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。

(訂正後)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成18年3月31日 残高(千円)	1,857,196	1,577,320	6,101,246	△4,327	9,531,434
連結会計年度中の変動額					
剰余金の配当(注)			△109,871		△109,871
役員賞与(注)			△23,500		△23,500
当期純損失			△1,030,272		△1,030,272
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)					-
連結会計年度中の変動額合計(千円)			△1,163,643		△1,163,643
平成19年3月31日 残高(千円)	1,857,196	1,577,320	4,937,602	△4,327	8,367,790

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券評価差額金	土地再評価差額金	評価・換算差額等合計	
平成18年3月31日 残高(千円)	924,966	△1,386,921	△461,954	9,069,479
連結会計年度中の変動額				
剰余金の配当(注)				△109,871
役員賞与(注)				△23,500
当期純損失				△1,030,272
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)	△446,284	△1,170,107	△1,616,391	△1,616,391
連結会計年度中の変動額合計(千円)	△446,284	△1,170,107	△1,616,391	△2,780,034
平成19年3月31日 残高(千円)	478,682	△2,557,028	△2,078,345	6,289,444

(注) 平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。

当連結会計年度（自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日）
（訂正前）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成 19 年 3 月 31 日残高（千円）	1,857,196	1,577,320	4,937,602	△4,327	8,367,790
連結会計年度中の変動額					
当期純損失			△1,100,868		△1,100,868
自己株式の取得				△630	△630
株主資本以外の項目の連結 会計年度中の変動額（純額）					—
連結会計年度中の変動額（千円）	—	—	△1,100,868	△630	△1,101,499
平成 20 年 3 月 31 日残高（千円）	1,857,196	1,577,320	3,836,733	△4,958	7,266,291

	評価・換算差額等				純資産合計
	その他有価証券評 価差額金	繰延ヘッジ損益	土地再評価差額金	評価・換算差額等 合計	
平成 19 年 3 月 31 日残高（千円）	478,682	—	△2,311,535	△1,832,852	6,534,937
連結会計年度中の変動額					
当期純損失					△1,100,868
自己株式の取得					△630
株主資本以外の項目の連結 会計年度中の変動額（純額）	△158,890	166	—	△158,724	△158,724
連結会計年度中の変動額（千円）	△158,890	166	—	△158,724	△1,260,223
平成 20 年 3 月 31 日残高（千円）	319,791	166	△2,311,535	△1,991,577	5,274,714

（訂正後）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成 19 年 3 月 31 日残高（千円）	1,857,196	1,577,320	4,937,602	△4,327	8,367,790
連結会計年度中の変動額					
当期純損失			△1,100,868		△1,100,868
自己株式の取得				△630	△630
株主資本以外の項目の連結 会計年度中の変動額（純額）					—
連結会計年度中の変動額（千円）	—	—	△1,100,868	△630	△1,101,499
平成 20 年 3 月 31 日残高（千円）	1,857,196	1,577,320	3,836,733	△4,958	7,266,291

	評価・換算差額等				純資産合計
	その他有価証券評 価差額金	繰延ヘッジ損益	土地再評価差額金	評価・換算差額等 合計	
平成 19 年 3 月 31 日残高（千円）	478,682	—	△2,557,028	△2,078,345	6,289,444
連結会計年度中の変動額					
当期純損失					△1,100,868
自己株式の取得					△630
株主資本以外の項目の連結 会計年度中の変動額（純額）	△158,890	166	—	△158,724	△158,724
連結会計年度中の変動額（千円）	△158,890	166	—	△158,724	△1,260,223
平成 20 年 3 月 31 日残高（千円）	319,791	166	△2,557,028	△2,237,070	5,029,221

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更
(訂正前)

前連結会計年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)
<p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準) 当連結会計年度より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第 5 号 平成 17 年 12 月 9 日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第 8 号 平成 17 年 12 月 9 日)を適用しております。</p> <p>これまでの資本の部の合計相当する金額は <u>6,534,937</u> 千円であります。</p> <p>なお、当連結会計年度における連結貸借対照表の純資産の部については、連結財務諸表規則の改正に伴い、改正後の連結財務諸表規則により作成しております。</p>	—————

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)
<p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準) 当連結会計年度より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第 5 号 平成 17 年 12 月 9 日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第 8 号 平成 17 年 12 月 9 日)を適用しております。</p> <p>これまでの資本の部の合計相当する金額は <u>6,289,444</u> 千円であります。</p> <p>なお、当連結会計年度における連結貸借対照表の純資産の部については、連結財務諸表規則の改正に伴い、改正後の連結財務諸表規則により作成しております。</p>	—————

注記事項

(連結貸借対照表関係)
(訂正前)

前連結会計年度 (平成 19 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (平成 20 年 3 月 31 日)
<p>※2 土地の再評価に関する法律（平成 10 年法律第 34 号）に基づき事業用土地の再評価を行い、再評価差額のうち税金相当額を「土地再評価に係る繰延税金資産」として資産の部に計上し、再評価差額から税金相当額を控除した額を「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しております。</p> <p>(1) 土地の再評価を行った日 平成 14 年 3 月 31 日</p> <p>(2) 再評価の方法 「土地の再評価に関する法律施行令」（平成 10 年政令第 119 号）第 2 条第 4 号に定める「地価税法第 16 条に規定する地価税の課税価額の計算の基礎となる土地の価額を算定するために国税庁長官が定めて公表した方法により算定した価額」に合理的な調整を行って算出しております。</p> <p>(3) 再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額</p> <p style="text-align: right;">67,077 千円</p> <p style="text-align: right;">(うち投資不動産賃貸用土地 18,447 千円)</p> <p>なお、当連結会計年度末において、土地の再評価に係る繰延税金資産相当額について回収可能性を検討した結果、確実な回収を見込むことが困難なため、924,614 千円を取崩し、同額を「土地再評価差額金」から減額しております。</p>	<p>※2 土地の再評価に関する法律（平成 10 年法律第 34 号）に基づき事業用土地の再評価を行い、「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しております。</p> <p>(1) 土地の再評価を行った日 平成 14 年 3 月 31 日</p> <p>(2) 再評価の方法 「土地の再評価に関する法律施行令」（平成 10 年政令第 119 号）第 2 条第 4 号に定める「地価税法第 16 条に規定する地価税の課税価額の計算の基礎となる土地の価額を算定するために国税庁長官が定めて公表した方法により算定した価額」に合理的な調整を行って算出しております。</p> <p>(3) 再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額</p> <p style="text-align: right;">373,275 千円</p> <p style="text-align: right;">(うち投資不動産賃貸用土地 58,477 千円)</p>

(訂正後)

前連結会計年度 (平成 19 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (平成 20 年 3 月 31 日)
<p>※2 土地の再評価に関する法律（平成 10 年法律第 34 号）に基づき事業用土地の再評価を行い、再評価差額のうち税金相当額を「土地再評価に係る繰延税金資産」として資産の部に計上し、再評価差額から税金相当額を控除した額を「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しております。</p> <p>(1) 土地の再評価を行った日 平成 14 年 3 月 31 日</p> <p>(2) 再評価の方法 「土地の再評価に関する法律施行令」（平成 10 年政令第 119 号）第 2 条第 4 号に定める「地価税法第 16 条に規定する地価税の課税価額の計算の基礎となる土地の価額を算定するために国税庁長官が定めて公表した方法により算定した価額」に合理的な調整を行って算出しております。</p> <p>(3) 再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額</p> <p style="text-align: right;">67,077 千円</p> <p style="text-align: right;">(うち投資不動産賃貸用土地 18,447 千円)</p> <p>なお、当連結会計年度末において、土地の再評価に係る繰延税金資産相当額について回収可能性を検討した結果、確実な回収を見込むことが困難なため、1,170,107 千円を取崩し、同額を「土地再評価差額金」から減額しております。</p>	<p>※2 土地の再評価に関する法律（平成 10 年法律第 34 号）に基づき事業用土地の再評価を行い、「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しております。</p> <p>(1) 土地の再評価を行った日 平成 14 年 3 月 31 日</p> <p>(2) 再評価の方法 「土地の再評価に関する法律施行令」（平成 10 年政令第 119 号）第 2 条第 4 号に定める「地価税法第 16 条に規定する地価税の課税価額の計算の基礎となる土地の価額を算定するために国税庁長官が定めて公表した方法により算定した価額」に合理的な調整を行って算出しております。</p> <p>(3) 再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額</p> <p style="text-align: right;">373,275 千円</p> <p style="text-align: right;">(うち投資不動産賃貸用土地 58,477 千円)</p>

(税効果会計関係)

(訂正前)

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

	前連結会計年度 (平成19年3月31日)	当連結会計年度 (平成20年3月31日)
	(千円)	(千円)
繰延税金資産		
未払事業税等否認	8,308	7,178
賞与引当金否認	77,084	77,462
貸倒引当金損金算入限度超過額	312,609	238,175
退職給付引当金否認	4,339	4,040
役員退職金引当金	92,022	98,046
繰越欠損金	230,238	434,947
その他	64,088	141,194
繰延税金資産小計	788,688	1,001,042
評価性引当額	△278,451	△1,001,042
繰延税金資産合計	510,237	—
繰延税金負債		
繰延ヘッジ損益	—	△111
固定資産圧縮積立金	△125,710	△120,052
その他有価証券評価差額金	△319,121	△208,568
その他	△28,018	△18,687
繰延税金負債合計	△472,849	△347,418
繰延税金資産(△は負債)の純額	37,388	△347,418
土地再評価に係る繰延税金資産		
土地再評価差額金	924,614	924,614
評価性引当額	△924,614	△924,614
土地再評価に係る繰延税金資産合計	—	—

繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。

	前連結会計年度 (平成19年3月31日)	当連結会計年度 (平成20年3月31日)
	(千円)	(千円)
流動資産－繰延税金資産	303,237	—
流動負債－繰延税金負債	—	△111
固定負債－繰延税金負債	△265,849	△347,307

(訂正後)

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

	前連結会計年度 (平成19年3月31日)	当連結会計年度 (平成20年3月31日)
	(千円)	(千円)
繰延税金資産		
未払事業税等否認	8,308	7,178
賞与引当金否認	77,084	77,462
貸倒引当金損金算入限度超過額	312,609	238,175
退職給付引当金否認	4,339	4,040
役員退職金引当金	92,022	98,046
繰越欠損金	230,238	434,947
その他	64,088	141,194
繰延税金資産小計	788,688	1,001,042
評価性引当額	△278,451	△1,001,042
繰延税金資産合計	510,237	—
繰延税金負債		
繰延ヘッジ損益	—	△111
固定資産圧縮積立金	△125,710	△120,052
その他有価証券評価差額金	△319,121	△208,568
その他	△28,018	△18,687
繰延税金負債合計	△472,849	△347,418
繰延税金資産(△は負債)の純額	37,388	△347,418
土地再評価に係る繰延税金負債		
土地再評価差額金(損)	1,170,107	1,170,107
評価性引当額	△1,170,107	△1,170,107
土地再評価差額金(益)	△245,493	△245,493
土地再評価に係る繰延税金負債の純額	△245,493	△245,493

繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。

	前連結会計年度 (平成19年3月31日)	当連結会計年度 (平成20年3月31日)
	(千円)	(千円)
流動資産－繰延税金資産	303,237	—
流動負債－繰延税金負債	—	△111
固定負債－繰延税金負債	△265,849	△347,307

(1株当たり情報)

(訂正前)

前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)		当連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	
1株当たり純資産額	594円78銭	1株当たり純資産額	480円20銭
1株当たり当期純損失金額	△93円77銭	1株当たり当期純損失金額	△100円21銭
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。		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18年4月1日 至 平成19年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)
当期純損失(千円)	△1,030,272	△1,100,868
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る純損失(千円)	△1,030,272	△1,100,868
期中平均株式数(株)	10,987,130	10,985,628

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)		当連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	
1株当たり純資産額	572円44銭	1株当たり純資産額	457円85銭
1株当たり当期純損失金額	△93円77銭	1株当たり当期純損失金額	△100円21銭
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。		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18年4月1日 至 平成19年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)
当期純損失(千円)	△1,030,272	△1,100,868
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る純損失(千円)	△1,030,272	△1,100,868
期中平均株式数(株)	10,987,130	10,985,628

5. 個別財務諸表
(1) 貸借対照表
(訂正前)

区分	注記 番号	前事業年度 (平成19年3月31日)		当事業年度 (平成20年3月31日)		対前年比
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	増減 (千円)
(省略)						
〔負債の部〕						
I 流動負債						
1. 支払手形		2,846,888		2,372,138		
2. 買掛金		674,385		556,517		
3. 短期借入金	※1	3,850,000		3,110,000		
4. 1年内返済予定長期借入金	※1	268,000		200,670		
5. 未払金		178,929		181,165		
6. 未払費用		32,868		33,445		
7. 未払法人税等		11,616		12,007		
8. 未払消費税等		—		7,214		
9. 繰延税金負債		—		111		
10. 預り金		27,932		28,345		
11. 賞与引当金		190,000		190,000		
12. 売上割戻引当金		11,174		10,954		
13. その他		264		2,796		
流動負債合計		8,092,060	48.3	6,705,366	46.7	△1,386,694
II 固定負債						
1. 長期借入金	※1	1,582,750		1,751,320		
2. 繰延税金負債		195,349		347,307		
3. 役員退職金引当金		230,056		245,116		
4. その他		23,647		29,747		
固定負債合計		<u>2,031,802</u>	<u>12.1</u>	<u>2,373,490</u>	<u>16.5</u>	341,688
負債合計		<u>10,123,862</u>	<u>60.4</u>	<u>9,078,856</u>	<u>63.2</u>	△1,045,006
〔純資産の部〕						
I 株主資本						
1. 資本金		1,857,196	11.1	1,857,196	12.9	—
2. 資本剰余金						
(1) 資本準備金		1,577,320		1,577,320		
資本剰余金合計		1,577,320	9.4	1,577,320	11.0	—
3. 利益剰余金						
(1) 利益準備金		220,000		220,000		
(2) その他利益剰余金						
固定資産圧縮積立金		188,566		180,080		
別途積立金		5,480,000		4,530,000		
繰越利益剰余金		△851,330		△1,092,143		
利益剰余金合計		5,037,235	30.0	3,837,936	26.7	△1,199,299
4. 自己株式		△4,327	△0.0	△4,958	△0.0	△630
株主資本合計		8,467,423	50.5	7,267,494	50.6	△1,199,929
II 評価・換算差額等						
1. その他有価証券評価差額金		478,682		319,791		△158,890
2. 繰延ヘッジ損益		—		166		166
3. 土地再評価差額金	※2	<u>△2,311,535</u>		<u>△2,311,535</u>		—
評価・換算差額等合計		<u>△1,832,852</u>	<u>△10.9</u>	<u>△1,991,577</u>	<u>△13.8</u>	△158,724
純資産合計		<u>6,634,571</u>	<u>39.6</u>	<u>5,275,917</u>	<u>36.8</u>	△1,358,654
負債純資産合計		16,758,433	100.0	14,354,773	100.0	△2,403,660

(訂正後)

区分	注記 番号	前事業年度 (平成19年3月31日)		当事業年度 (平成20年3月31日)		対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	
(省略)						
〔負債の部〕						
I 流動負債						
1. 支払手形		2,846,888		2,372,138		
2. 買掛金		674,385		556,517		
3. 短期借入金	※1	3,850,000		3,110,000		
4. 1年内返済予定長期借入金	※1	268,000		200,670		
5. 未払金		178,929		181,165		
6. 未払費用		32,868		33,445		
7. 未払法人税等		11,616		12,007		
8. 未払消費税等		—		7,214		
9. 繰延税金負債		—		111		
10. 預り金		27,932		28,345		
11. 賞与引当金		190,000		190,000		
12. 売上割戻引当金		11,174		10,954		
13. その他		264		2,796		
流動負債合計		8,092,060	48.3	6,705,366	46.7	△1,386,694
II 固定負債						
1. 長期借入金	※1	1,582,750		1,751,320		
2. 繰延税金負債		195,349		347,307		
3. 土地再評価に係る 繰延税金負債		245,493		245,493		
4. 役員退職金引当金		230,056		245,116		
5. その他		23,647		29,747		
固定負債合計		2,277,295	13.6	2,618,983	18.3	341,688
負債合計		10,369,355	61.9	9,324,349	65.0	△1,045,006
〔純資産の部〕						
I 株主資本						
1. 資本金		1,857,196	11.1	1,857,196	12.9	—
2. 資本剰余金						
(1) 資本準備金		1,577,320		1,577,320		
資本剰余金合計		1,577,320	9.4	1,577,320	11.0	—
3. 利益剰余金						
(1) 利益準備金		220,000		220,000		
(2) その他利益剰余金						
固定資産圧縮積立金		188,566		180,080		
別途積立金		5,480,000		4,530,000		
繰越利益剰余金		△851,330		△1,092,143		
利益剰余金合計		5,037,235	30.0	3,837,936	26.7	△1,199,299
4. 自己株式		△4,327	△0.0	△4,958	△0.0	△630
株主資本合計		8,467,423	50.5	7,267,494	50.6	△1,199,929
II 評価・換算差額等						
1. その他有価証券評価 差額金		478,682		319,791		△158,890
2. 繰延ヘッジ損益		—		166		166
3. 土地再評価差額金	※2	△2,557,028		△2,557,028		—
評価・換算差額等合計		△2,078,345	△12.4	△2,237,070	△15.6	△158,724
純資産合計		6,389,078	38.1	5,030,424	35.0	△1,358,654
負債純資産合計		16,758,433	100.0	14,354,773	100.0	△2,403,660

(3) 株主資本等変動計算書

前事業年度（自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日）
（訂正前）

	株主資本								自己株式	株主資本合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			利益剰余金合計			
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金						
				固定資産圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金				
平成 18 年 3 月 31 日 残高 (千円)	1,857,196	1,577,320	220,000	206,756	5,230,000	494,539	6,151,295	△4,327	9,581,483	
事業年度中の変動額										
固定資産圧縮積立金取崩額 (注)	—	—	—	△9,303	—	9,303	—	—	—	
剰余金の配当 (注)	—	—	—	—	—	△109,871	△109,871	—	△109,871	
役員賞与 (注)	—	—	—	—	—	△23,500	△23,500	—	△23,500	
別途積立金積立額	—	—	—	—	250,000	△250,000	—	—	—	
固定資産圧縮積立金取崩額 (当期)	—	—	—	△8,885	—	8,885	—	—	—	
当期純損失	—	—	—	—	—	△980,688	△980,688	—	△980,688	
株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額 (純額)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
事業年度中の変動額合計 (千円)	—	—	—	△18,189	250,000	△1,345,870	△1,114,059	—	△1,114,059	
平成 19 年 3 月 31 日 残高 (千円)	1,857,196	1,577,320	220,000	188,566	5,480,000	△851,330	5,037,235	△4,327	8,467,423	

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券評価差額金	土地再評価差額金	評価・換算差額等合計	
平成 18 年 3 月 31 日 残高 (千円)	924,966	△1,386,921	△461,954	9,119,528
事業年度中の変動額				
固定資産圧縮積立金取崩額 (注)	—	—	—	—
剰余金の配当 (注)	—	—	—	△109,871
役員賞与 (注)	—	—	—	△23,500
別途積立金積立額	—	—	—	—
固定資産圧縮積立金取崩額 (当期)	—	—	—	—
当期純損失	—	—	—	△980,688
株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額 (純額)	△446,284	△924,614	△1,370,898	△1,370,898
事業年度中の変動額合計 (千円)	△446,284	△924,614	△1,370,898	△2,484,957
平成 19 年 3 月 31 日 残高 (千円)	478,682	△2,311,535	△1,832,852	6,634,571

(注) 平成 18 年 6 月の定時株主総会における利益処分項目であります。

(訂正後)

	株主資本								自己株式	株主資本合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			利益剰余金合計			
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金						
				固定資産圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金				
平成18年3月31日 残高 (千円)	1,857,196	1,577,320	220,000	206,756	5,230,000	494,539	6,151,295	△4,327	9,581,483	
事業年度中の変動額										
固定資産圧縮積立金取崩額 (注)	—	—	—	△9,303	—	9,303	—	—	—	
剰余金の配当 (注)	—	—	—	—	—	△109,871	△109,871	—	△109,871	
役員賞与 (注)	—	—	—	—	—	△23,500	△23,500	—	△23,500	
別途積立金積立額	—	—	—	—	250,000	△250,000	—	—	—	
固定資産圧縮積立金取崩額 (当期)	—	—	—	△8,885	—	8,885	—	—	—	
当期純損失	—	—	—	—	—	△980,688	△980,688	—	△980,688	
株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額 (純額)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
事業年度中の変動額合計 (千円)	—	—	—	△18,189	250,000	△1,345,870	△1,114,059	—	△1,114,059	
平成19年3月31日 残高 (千円)	1,857,196	1,577,320	220,000	188,566	5,480,000	△851,330	5,037,235	△4,327	8,467,423	

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券評価差額金	土地再評価差額金	評価・換算差額等合計	
平成18年3月31日 残高 (千円)	924,966	△1,386,921	△461,954	9,119,528
事業年度中の変動額				
固定資産圧縮積立金取崩額 (注)	—	—	—	—
剰余金の配当 (注)	—	—	—	△109,871
役員賞与 (注)	—	—	—	△23,500
別途積立金積立額	—	—	—	—
固定資産圧縮積立金取崩額 (当期)	—	—	—	—
当期純損失	—	—	—	△980,688
株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額 (純額)	△446,284	△1,170,107	△1,616,391	△1,616,391
事業年度中の変動額合計 (千円)	△446,284	△1,170,107	△1,616,391	△2,730,450
平成19年3月31日 残高 (千円)	478,682	△2,557,028	△2,078,345	6,389,078

(注) 平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。

当事業年度（自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日）
（訂正前）

	株主資本								自己株式	株主資本合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			利益剰余金合計			
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金						
				固定資産圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金				
平成 19 年 3 月 31 日 残高 (千円)	1,857,196	1,577,320	220,000	188,566	5,480,000	△851,330	5,037,235	△4,327	8,467,423	
事業年度中の変動額										
別途積立金積立額					△950,000	950,000	—	—	—	
固定資産圧縮積立金取崩額 (当期)				△8,486		8,486	—	—	—	
当期純損失						△1,199,299	△1,199,299		△1,199,299	
自己株式の取得							—	△630	△630	
株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額（純額）								—	—	
事業年度中の変動額合計 (千円)	—	—	—	△8,486	△950,000	△240,812	△1,199,299	△630	△1,199,929	
平成 20 年 3 月 31 日 残高 (千円)	1,857,196	1,577,320	220,000	180,080	4,530,000	△1,092,143	3,837,936	△4,958	7,267,494	

	評価・換算差額等				純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	土地再評価差額金	評価・換算差額等合計	
平成 19 年 3 月 31 日 残高 (千円)	478,682	—	△2,311,535	△1,832,852	6,634,571
事業年度中の変動額					
別途積立金積立額				—	—
固定資産圧縮積立金取崩額(当期)				—	—
当期純損失				—	△1,199,299
自己株式の取得				—	△630
株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額（純額）	△158,890	166		△158,724	△158,724
事業年度中の変動額合計 (千円)	△158,890	166	—	△158,724	△1,358,654
平成 20 年 3 月 31 日 残高 (千円)	319,791	166	△2,311,535	△1,991,577	5,275,917

(訂正後)

	株主資本								自己株式	株主資本合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			利益剰余金合計			
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金						
				固定資産圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金				
平成19年3月31日 残高 (千円)	1,857,196	1,577,320	220,000	188,566	5,480,000	△851,330	5,037,235	△4,327	8,467,423	
事業年度中の変動額										
別途積立金積立額					△950,000	950,000		—	—	
固定資産圧縮積立金取崩額 (当期)				△8,486		8,486		—	—	
当期純損失						△1,199,299	△1,199,299		△1,199,299	
自己株式の取得								△630	△630	
株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額(純額)								—	—	
事業年度中の変動額合計 (千円)	—	—	—	△8,486	△950,000	△240,812	△1,199,299	△630	△1,199,929	
平成20年3月31日 残高 (千円)	1,857,196	1,577,320	220,000	180,080	4,530,000	△1,092,143	3,837,936	△4,958	7,267,494	

	評価・換算差額等				純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	土地再評価差額金	評価・換算差額等合計	
平成19年3月31日 残高 (千円)	478,682	—	△2,557,028	△2,078,345	6,389,078
事業年度中の変動額					
別途積立金積立額				—	—
固定資産圧縮積立金取崩額(当期)				—	—
当期純損失				—	△1,199,299
自己株式の取得				—	△630
株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額(純額)	△158,890	166		△158,724	△158,724
事業年度中の変動額合計 (千円)	△158,890	166	—	△158,724	△1,358,654
平成20年3月31日 残高 (千円)	319,791	166	△2,557,028	△2,237,070	5,030,424

会計処理方法の変更
訂正前

前事業年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)	当事業年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)
<p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準) 当事業年度より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第 5 号 平成 17 年 12 月 9 日) 及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第 8 号 平成 17 年 12 月 9 日) を適用しております。 これまでの資本の部の合計に相当する金額は <u>6,634,571</u> 千円 であります。 なお、当事業年度における貸借対照表の純資産の部については、財務諸表等規則等の改正に伴い、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p>	—————

訂正後

前事業年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)	当事業年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)
<p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準) 当事業年度より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第 5 号 平成 17 年 12 月 9 日) 及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第 8 号 平成 17 年 12 月 9 日) を適用しております。 これまでの資本の部の合計に相当する金額は <u>6,389,078</u> 千円 であります。 なお、当事業年度における貸借対照表の純資産の部については、財務諸表等規則等の改正に伴い、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p>	—————

注記事項

(貸借対照表関係)
(訂正前)

前事業年度 (平成 19 年 3 月 31 日)	当事業年度 (平成 20 年 3 月 31 日)
<p>※2 土地の再評価に関する法律（平成 10 年 3 月 31 日公布法律第 34 号）に基づき事業用土地の再評価を行い、再評価差額のうち税金相当額を「土地再評価に係る繰延税金資産」として資産の部に計上し、再評価差額から税金相当額を控除した額を「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しております。</p> <p>(1) 土地の再評価を行った日 平成 14 年 3 月 31 日</p> <p>(2) 再評価の方法 「土地の再評価に関する法律施行令」（平成 10 年政令第 119 号）第 2 条第 4 号に定める「地価税法第 16 条に規定する地価税の課税価額の計算の基礎となる土地の価額を算定するために国税庁長官が定めて公表した方法により算定した価額」に合理的な調整を行って算定しております。</p> <p>(3) 再評価を行なった土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額</p> <p style="text-align: right;">67,077 千円</p> <p style="text-align: right;">(うち投資不動産賃貸用土地 18,447 千円)</p> <p>なお、当事業年度末において、土地の再評価に係る繰延税金資産相当額について回収可能性を検討した結果、確実な回収を見込むことが困難なため、924,614 千円を取崩し、同額を「土地再評価差額金」から減額しております。</p>	<p>※2 土地の再評価に関する法律（平成 10 年 3 月 31 日公布法律第 34 号）に基づき事業用土地の再評価を行い、「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しております。</p> <p>(1) 土地の再評価を行った日 平成 14 年 3 月 31 日</p> <p>(2) 再評価の方法 「土地の再評価に関する法律施行令」（平成 10 年政令第 119 号）第 2 条第 4 号に定める「地価税法第 16 条に規定する地価税の課税価額の計算の基礎となる土地の価額を算定するために国税庁長官が定めて公表した方法により算定した価額」に合理的な調整を行って算定しております。</p> <p>(3) 再評価を行なった土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額</p> <p style="text-align: right;">373,275 千円</p> <p style="text-align: right;">(うち投資不動産賃貸用土地 58,477 千円)</p>

(訂正後)

前事業年度 (平成 19 年 3 月 31 日)	当事業年度 (平成 20 年 3 月 31 日)
<p>※2 土地の再評価に関する法律（平成 10 年 3 月 31 日公布法律第 34 号）に基づき事業用土地の再評価を行い、再評価差額のうち税金相当額を「土地再評価に係る繰延税金資産」として資産の部に計上し、再評価差額から税金相当額を控除した額を「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しております。</p> <p>(1) 土地の再評価を行った日 平成 14 年 3 月 31 日</p> <p>(2) 再評価の方法 「土地の再評価に関する法律施行令」（平成 10 年政令第 119 号）第 2 条第 4 号に定める「地価税法第 16 条に規定する地価税の課税価額の計算の基礎となる土地の価額を算定するために国税庁長官が定めて公表した方法により算定した価額」に合理的な調整を行って算定しております。</p> <p>(3) 再評価を行なった土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額</p> <p style="text-align: right;">67,077 千円</p> <p style="text-align: right;">(うち投資不動産賃貸用土地 18,447 千円)</p> <p>なお、当事業年度末において、土地の再評価に係る繰延税金資産相当額について回収可能性を検討した結果、確実な回収を見込むことが困難なため、1,170,107 千円を取崩し、同額を「土地再評価差額金」から減額しております。</p>	<p>※2 土地の再評価に関する法律（平成 10 年 3 月 31 日公布法律第 34 号）に基づき事業用土地の再評価を行い、「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しております。</p> <p>(1) 土地の再評価を行った日 平成 14 年 3 月 31 日</p> <p>(2) 再評価の方法 「土地の再評価に関する法律施行令」（平成 10 年政令第 119 号）第 2 条第 4 号に定める「地価税法第 16 条に規定する地価税の課税価額の計算の基礎となる土地の価額を算定するために国税庁長官が定めて公表した方法により算定した価額」に合理的な調整を行って算定しております。</p> <p>(3) 再評価を行なった土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額</p> <p style="text-align: right;">373,275 千円</p> <p style="text-align: right;">(うち投資不動産賃貸用土地 58,477 千円)</p>

(税効果会計関係)

(訂正前)

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

	前事業年度 (平成19年3月31日) (千円)	当事業年度 (平成20年3月31日) (千円)
繰延税金資産		
未払事業税等否認	8,308	7,178
賞与引当金否認	76,000	76,000
貸倒引当金損金算入限度超過額	382,207	332,176
役員退職金引当金	92,022	98,046
繰越欠損金	183,473	367,362
その他	63,424	137,730
繰延税金資産小計	805,434	1,018,492
評価性引当額	△226,262	△1,018,492
繰延税金資産合計	579,172	—
繰延税金負債		
繰延ヘッジ損益	—	△111
固定資産圧縮積立金	△125,710	△120,052
その他有価証券評価差額金	△319,120	△208,568
その他	△25,518	△18,687
繰延税金負債合計	△470,348	△347,418
繰延税金資産(△は負債)の純額	108,824	△347,418
土地再評価に係る繰延税金資産		
土地再評価差額金	924,614	924,614
評価性引当額	△924,614	△924,614
土地再評価に係る繰延税金資産合計	—	—

(訂正後)

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

	前事業年度 (平成19年3月31日) (千円)	当事業年度 (平成20年3月31日) (千円)
繰延税金資産		
未払事業税等否認	8,308	7,178
賞与引当金否認	76,000	76,000
貸倒引当金損金算入限度超過額	382,207	332,176
役員退職金引当金	92,022	98,046
繰越欠損金	183,473	367,362
その他	63,424	137,730
繰延税金資産小計	805,434	1,018,492
評価性引当額	△226,262	△1,018,492
繰延税金資産合計	579,172	—
繰延税金負債		
繰延ヘッジ損益	—	△111
固定資産圧縮積立金	△125,710	△120,052
その他有価証券評価差額金	△319,120	△208,568
その他	△25,518	△18,687
繰延税金負債合計	△470,348	△347,418
繰延税金資産(△は負債)の純額	108,824	△347,418
土地再評価に係る繰延税金負債		
土地再評価差額金(損)	1,170,107	1,170,107
評価性引当額	△1,170,107	△1,170,107
土地再評価差額金(益)	△245,493	△245,493
土地再評価に係る繰延税金負債の純額	△245,493	△245,493

(1株当たり情報)

(訂正前)

前事業年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)		当事業年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)	
1株当たり純資産額	603 円 85 銭	1株当たり純資産額	480 円 31 銭
1株当たり当期純損失金額	△89 円 26 銭	1株当たり当期純損失金額	△109 円 17 銭
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。		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。

	前事業年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)	当事業年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)
当期純利益又は当期純損失 (△は損失) (千円)	△980, 688	△1, 199, 299
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当期純損失 (△は損失) (千円)	△980, 688	△1, 199, 299
期中平均株式数 (株)	10, 987, 130	10, 985, 628

(訂正後)

前事業年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)		当事業年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)	
1株当たり純資産額	581 円 51 銭	1株当たり純資産額	457 円 96 銭
1株当たり当期純損失金額	△89 円 26 銭	1株当たり当期純損失金額	△109 円 17 銭
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。		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。

	前事業年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)	当事業年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)
当期純利益又は当期純損失 (△は損失) (千円)	△980, 688	△1, 199, 299
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当期純損失 (△は損失) (千円)	△980, 688	△1, 199, 299
期中平均株式数 (株)	10, 987, 130	10, 985, 628