

## 【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書の訂正報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の2第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成22年8月11日
【事業年度】	第17期（自平成20年4月1日至平成21年3月31日）
【会社名】	クオール株式会社
【英訳名】	Q o l C o . , L t d .
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 中村 勝
【本店の所在の場所】	東京都港区虎ノ門四丁目3番1号 城山トラストタワー37階
【電話番号】	03 - 6430 - 9060
【事務連絡者氏名】	取締役管理本部長 福満 清伸
【最寄りの連絡場所】	東京都港区虎ノ門四丁目3番1号 城山トラストタワー37階
【電話番号】	03 - 6430 - 9060
【事務連絡者氏名】	取締役管理本部長 福満 清伸
【縦覧に供する場所】	株式会社大阪証券取引所 (大阪府中央区北浜一丁目8番16号)

## 1【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

平成21年6月29日に提出した第17期（自平成20年4月1日至平成21年3月31日）有価証券報告書及び平成22年6月21日に提出いたしました有価証券報告書の訂正報告書の記載事項の一部に訂正すべき事項がありましたので、これを訂正するため、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。

なお、連結財務諸表及び財務諸表の記載内容にかかる訂正箇所についてはXBRLの修正も行っております。

つきましては、修正後のXBRL形式のデータ一式（表示情報ファイルを含む）を併せて提出致します。

## 2【訂正事項】

### 第一部 企業情報

#### 第1 企業の概況

##### 1 主要な経営指標等の推移

#### 第2 事業の状況

##### 1 業績等の概要

###### （1）業績

###### （2）キャッシュ・フロー

##### 4 事業等のリスク

##### 7 財政状態及び経営成績の分析

###### 2．財政状態及び経営成績の分析

#### 第3 設備の状況

##### 1 設備投資等の概要

#### 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

連結キャッシュ・フロー計算書

###### 注記事項

（連結貸借対照表関係）

（連結損益計算書関係）

（連結キャッシュ・フロー計算書関係）

（税効果会計関係）

（セグメント情報）

事業の種類別セグメント情報

（企業結合等関係）

###### （2）その他

##### 2 財務諸表等

###### （1）財務諸表

貸借対照表

損益計算書

###### 注記事項

（税効果会計関係）

附属明細表

有形固定資産等明細表

### 3【訂正箇所】

訂正箇所は\_\_線で示しております。

## 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 決算年月	第13期 平成17年3月	第14期 平成18年3月	第15期 平成19年3月	第16期 平成20年3月	第17期 平成21年3月
売上高 (千円)	20,193,681	21,701,982	24,827,695	38,002,105	49,010,403
経常利益 (千円)	580,767	763,070	875,997	<u>1,278,558</u>	<u>1,482,136</u>
当期純利益 (千円)	74,011	333,325	403,921	547,369	653,795
純資産額 (千円)	652,696	1,198,875	2,073,328	8,581,583	9,109,056
総資産額 (千円)	8,549,842	7,968,235	12,458,098	20,705,824	<u>23,753,853</u>
1株当たり純資産額 (円)	70,968.44	87,678.55	69,682.35	138,698.98	147,224.21
1株当たり当期純利益金額 (円)	8,669.48	31,870.37	13,647.85	11,947.92	10,566.90
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	7.6	15.0	16.6	41.4	<u>38.3</u>
自己資本利益率 (%)	16.33	36.0	24.7	10.3	7.4
株価収益率 (倍)	-	-	13.3	7.6	9.5
営業活動によるキャッシュ ・フロー (千円)	720,278	214,480	1,003,710	1,150,014	2,213,259
投資活動によるキャッシュ ・フロー (千円)	149,489	42,299	2,894,255	975,991	3,009,111
財務活動によるキャッシュ ・フロー (千円)	574,674	29,952	2,156,703	1,645,221	790,823
現金及び現金同等物の期末 残高 (千円)	1,654,971	1,513,756	1,779,853	2,460,865	2,495,208
従業員数 (人)	545	598	715	1,147	1,406
(外、期末臨時雇用者数)	(293)	(297)	(368)	(468)	(559)

(注) 省略

(訂正後)

回次 決算年月	第13期 平成17年3月	第14期 平成18年3月	第15期 平成19年3月	第16期 平成20年3月	第17期 平成21年3月
売上高 (千円)	20,193,681	21,701,982	24,827,695	38,002,105	49,010,403
経常利益 (千円)	580,767	763,070	875,997	<u>1,298,326</u>	<u>1,506,353</u>
当期純利益 (千円)	74,011	333,325	403,921	547,369	653,795
純資産額 (千円)	652,696	1,198,875	2,073,328	8,581,583	9,109,056
総資産額 (千円)	8,549,842	7,968,235	12,458,098	20,705,824	<u>23,724,289</u>
1株当たり純資産額 (円)	70,968.44	87,678.55	69,682.35	138,698.98	147,224.21
1株当たり当期純利益金額 (円)	8,669.48	31,870.37	13,647.85	11,947.92	10,566.90
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	7.6	15.0	16.6	41.4	<u>38.4</u>
自己資本利益率 (%)	16.33	36.0	24.7	10.3	7.4
株価収益率 (倍)	-	-	13.3	7.6	9.5
営業活動によるキャッシュ ・フロー (千円)	720,278	214,480	1,003,710	1,150,014	2,213,259
投資活動によるキャッシュ ・フロー (千円)	149,489	42,299	2,894,255	975,991	3,009,111
財務活動によるキャッシュ ・フロー (千円)	574,674	29,952	2,156,703	1,645,221	790,823
現金及び現金同等物の期末 残高 (千円)	1,654,971	1,513,756	1,779,853	2,460,865	2,495,208
従業員数 (人)	545	598	715	1,147	1,406
(外、期末臨時雇用者数)	(293)	(297)	(368)	(468)	(559)

(注)省略

(2) 提出会社の経営指標等  
(訂正前)

回次 決算年月	第13期 平成17年3月	第14期 平成18年3月	第15期 平成19年3月	第16期 平成20年3月	第17期 平成21年3月
売上高 (千円)	16,973,420	18,539,760	20,036,478	32,243,866	42,457,594
経常利益 (千円)	611,250	788,006	651,115	1,022,967	1,128,460
当期純利益 (千円)	129,339	283,306	312,419	424,832	401,073
資本金 (千円)	467,850	572,350	814,600	814,600	814,600
発行済株式総数 (株)	9,557	13,737	30,474	62,592	62,592
純資産額 (千円)	874,673	1,370,720	2,153,932	8,539,167	8,814,055
総資産額 (千円)	7,645,881	7,256,891	10,520,291	19,750,789	21,910,887
1株当たり純資産額 (円)	95,104.17	100,524.82	72,391.35	138,013.44	142,456.28
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額) (円)	- (-)	5,000 (-)	2,250 (1,500)	1,750 (750)	2,000 (1,000)
1株当たり当期純利益金額 (円)	15,150.50	26,683.19	10,556.15	9,273.18	6,482.31
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	11.4	18.9	20.5	43.2	40.2
自己資本利益率 (%)	19.97	25.23	17.73	7.9	4.6
株価収益率 (倍)	-	-	17.1	9.8	15.4
配当性向 (%)	-	18.7	14.2	18.9	30.9
従業員数 (外、期末臨時雇用者数) (人)	420 (239)	472 (247)	521 (210)	980 (341)	1,177 (377)

(注) 省略

(訂正後)

回次 決算年月	第13期 平成17年3月	第14期 平成18年3月	第15期 平成19年3月	第16期 平成20年3月	第17期 平成21年3月
売上高 (千円)	16,973,420	18,539,760	20,036,478	32,243,866	42,457,594
経常利益 (千円)	611,250	788,006	651,115	<u>1,042,735</u>	<u>1,152,677</u>
当期純利益 (千円)	129,339	283,306	312,419	424,832	401,073
資本金 (千円)	467,850	572,350	814,600	814,600	814,600
発行済株式総数 (株)	9,557	13,737	30,474	62,592	62,592
純資産額 (千円)	874,673	1,370,720	2,153,932	8,539,167	8,814,055
総資産額 (千円)	7,645,881	7,256,891	10,520,291	19,750,789	<u>21,881,322</u>
1株当たり純資産額 (円)	95,104.17	100,524.82	72,391.35	138,013.44	142,456.28
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配 当額) (円)	- (-)	5,000 (-)	2,250 (1,500)	1,750 (750)	2,000 (1,000)
1株当たり当期純利益金 額 (円)	15,150.50	26,683.19	10,556.15	9,273.18	6,482.31
潜在株式調整後1株当 り当期純利益金額 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	11.4	18.9	20.5	43.2	<u>40.3</u>
自己資本利益率 (%)	19.97	25.23	17.73	7.9	4.6
株価収益率 (倍)	-	-	17.1	9.8	15.4
配当性向 (%)	-	18.7	14.2	18.9	30.9
従業員数 (外、期末臨時雇用者数) (人)	420 (239)	472 (247)	521 (210)	980 (341)	1,177 (377)

(注)省略

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

(訂正前)

#### (1)業績

(前略)

このような環境のもと、当社グループは、「患者さま第一主義」「コンプライアンス遵守」「地域社会貢献」を念頭に、地域社会に密着した質の高い医療サービスの提供を維持するとともに、医薬分業推進方針のもと積極的な店舗開発に注力したことにより、増収増益を確保いたしました。その結果、当社グループの売上高は49,010百万円（対前期比29.0%増加）、営業利益1,502百万円（対前期比16.0%増加）、経常利益1,482百万円（対前期比15.9%増加）、当期純利益は653百万円（対前期比19.4%増加）となりました。

事業部門別の状況は次のとおりです。

保険薬局事業におきましては、仙台及び大阪に店舗開発・教育拠点として事務所を設置し、新規開発および地域密着型サービス体制の強化を図り、事業効率の向上に努めました。さらに、業務のスピード化・効率化を図るため、クオールオールインワンシステムの運用改善のための投資を実施いたしました。その結果、売上高は46,691百万円（対前同比29.1%増加）、営業利益は1,917百万円（対前同比14.9%増加）となりました。

(中略)

#### (2)キャッシュ・フロー

当連結会計年度におけるキャッシュ・フローは、前連結会計年度に比べ、営業活動によるキャッシュ・フローが1,063百万円増加の2,213百万円の収入、投資活動によるキャッシュ・フローが2,033百万円増加の3,009百万円の支出、財務活動によるキャッシュ・フローが2,436百万円増加の790百万円の収入となりました。この結果、当連結会計年度の現金及び現金同等物の期末残高は、前連結会計年度末に比べ34百万円増加し2,495百万円となりました。

当連結会計年度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)

事業規模の拡張、売上高の堅調な推移及び経費の抑制の結果、税金等調整前当期純利益1,384百万円及び仕入債務の増加額359百万円が主要な収入項目となります。他方、売上債権の増加額200百万円及び法人税等の支払額649百万円が主要な支出項目となります。

(後略)

(訂正後)

#### (1)業績

(前略)

このような環境のもと、当社グループは、「患者さま第一主義」「コンプライアンス遵守」「地域社会貢献」を念頭に、地域社会に密着した質の高い医療サービスの提供を維持するとともに、医薬分業推進方針のもと積極的な店舗開発に注力したことにより、増収増益を確保いたしました。その結果、当社グループの売上高は49,010百万円（対前期比29.0%増加）、営業利益1,526百万円（対前期比16.1%増加）、経常利益1,506百万円（対前期比16.0%増加）、当期純利益は653百万円（対前期比19.4%増加）となりました。

事業部門別の状況は次のとおりです。

保険薬局事業におきましては、仙台及び大阪に店舗開発・教育拠点として事務所を設置し、新規開発および地域密着型サービス体制の強化を図り、事業効率の向上に努めました。さらに、業務のスピード化・効率化を図るため、クオールオールインワンシステムの運用改善のための投資を実施いたしました。その結果、売上高は46,691百万円（対前同比29.1%増加）、営業利益は1,949百万円（対前同比15.5%増加）となりました。

(中略)

#### (2)キャッシュ・フロー

当連結会計年度におけるキャッシュ・フローは、前連結会計年度に比べ、営業活動によるキャッシュ・フローが1,063百万円増加の2,213百万円の収入、投資活動によるキャッシュ・フローが2,033百万円増加の3,009百万円の支出、財務活動によるキャッシュ・フローが2,436百万円増加の790百万円の収入となりました。この結果、当連結会計年度の現金及び現金同等物の期末残高は、前連結会計年度末に比べ34百万円増加し2,495百万円となりました。

当連結会計年度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)

事業規模の拡張、売上高の堅調な推移及び経費の抑制の結果、税金等調整前当期純利益1,409百万円及び仕入債務の増加額359百万円が主要な収入項目となります。他方、売上債権の増加額200百万円及び法人税等の支払額649百万円が主要な支出項目となります。

(後略)

#### 4【事業等のリスク】

(訂正前)

(前略)

##### 4. 資金調達について

当社グループは、借入金及び社債により資金を調達することにより保険薬局の出店を行っており、当連結会計年度末における当社グループの負債純資産合計に占める有利子負債額（有利子負債依存度）は18.2%となっております。

(中略)

##### 10. のれんの償却について

前記「3. 出店政策について」に記載のとおり、合併や買収等による出店を行っております。連結子会社化した会社の株式取得等に伴い、当社グループの連結貸借対照表にのれんが計上されることになり、当連結会計年度末においては、5,717百万円を連結貸借対照表上計上しております。

(後略)

(訂正後)

(前略)

##### 4. 資金調達について

当社グループは、借入金及び社債により資金を調達することにより保険薬局の出店を行っており、当連結会計年度末における当社グループの負債純資産合計に占める有利子負債額（有利子負債依存度）は18.3%となっております。

(中略)

##### 10. のれんの償却について

前記「3. 出店政策について」に記載のとおり、合併や買収等による出店を行っております。連結子会社化した会社の株式取得等に伴い、当社グループの連結貸借対照表にのれんが計上されることになり、当連結会計年度末においては、5,380百万円を連結貸借対照表上計上しております。

(後略)

## 7【財政状態及び経営成績の分析】

### 2. 財政状態及び経営成績の分析

(訂正前)

#### 連結貸借対照表に基づく財政状態の分析

当連結会計年度末の資産合計は、23,753百万円となり、前連結会計年度末から3,048百万円（前連結会計年度末比（以下「前期末比」という。）14.7%）増加しております。これは主に新規に取得及び設立した子会社等の資産、及びのれんの増加によるものです。

負債合計は14,644百万円となり、前連結会計年度末から2,520百万円（前期末比20.8%）増加しております。これは主に新規に取得及び設立した子会社等の買掛金の増加、及び子会社取得にかかる資金調達の実施によるものです。

純資産の残高は9,109百万円となり、前連結会計年度末から527百万円（前期末比6.1%）増加しております。これは主に、当期純利益の増加によるものです。

#### 連結損益計算書に基づく経営成績の分析

(中略)

売上総利益から販売費及び一般管理費を控除した営業利益につきましては、旧株式会社エーベルとの合併効果向上のためコスト合理化・効率化を推進した一方で、システム改善・強化費用、のれん償却費の増加等により、前同比207百万円(16.0%)増加して1,502百万円となりました。

営業利益から営業外収益と営業外費用を差引きした経常利益につきましては、前同比203百万円(15.9%)増加して、1,482百万円となりました。

経常利益から特別利益と特別損失を差引きした税金等調整前当期純利益につきましては、店舗の譲渡等に伴う特別利益を60百万円計上、固定資産の除却損、減損損失等により特別損失を157百万円計上したことにより、前同比245百万円(21.5%)増加して1,384百万円となりました。以上の結果、税金等調整前当期純利益から法人税、住民税及び事業税と法人税等調整額を差引きした当期純利益につきましては、前同比106百万円(19.4%)増加して653百万円となりました。

(訂正後)

#### 連結貸借対照表に基づく財政状態の分析

当連結会計年度末の資産合計は、23,724百万円となり、前連結会計年度末から3,018百万円（前連結会計年度末比（以下「前期末比」という。）14.6%）増加しております。これは主に新規に取得及び設立した子会社等の資産、及びのれんの増加によるものです。

負債合計は14,615百万円となり、前連結会計年度末から2,490百万円（前期末比20.5%）増加しております。これは主に新規に取得及び設立した子会社等の買掛金の増加、及び子会社取得にかかる資金調達の実施によるものです。

純資産の残高は9,109百万円となり、前連結会計年度末から527百万円（前期末比6.1%）増加しております。これは主に、当期純利益の増加によるものです。

#### 連結損益計算書に基づく経営成績の分析

(中略)

売上総利益から販売費及び一般管理費を控除した営業利益につきましては、旧株式会社エーベルとの合併効果向上のためコスト合理化・効率化を推進した一方で、システム改善・強化費用、のれん償却費の増加等により、前同比211百万円(16.1%)増加して1,526百万円となりました。

営業利益から営業外収益と営業外費用を差引きした経常利益につきましては、前同比208百万円(16.0%)増加して、1,506百万円となりました。

経常利益から特別利益と特別損失を差引きした税金等調整前当期純利益につきましては、店舗の譲渡等に伴う特別利益を60百万円計上、固定資産の除却損、減損損失等により特別損失を157百万円計上したことにより、前同比249百万円(21.5%)増加して1,409百万円となりました。以上の結果、税金等調整前当期純利益から法人税、住民税及び事業税と法人税等調整額を差引きした当期純利益につきましては、前同比106百万円(19.4%)増加して653百万円となりました。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

(訂正前)

当社グループは、当連結会計年度中において実施いたしました企業集団の設備投資の総額は2,107百万円でありま  
す。特に主力事業である保険薬局事業における設備投資を行っており、新規出店につきましては関東地方をはじめと  
した国内主要拠点に合計14店舗の出店を行い、投資額は593百万円となっております。また、営業譲受及び新規取得の  
子会社における固定資産等の増加金額は1,318百万円となっております。

また、店舗設備の除売却等を行い、39百万円の固定資産除却損、23百万円の固定資産売却益を計上しております。

(訂正後)

当社グループは、当連結会計年度中において実施いたしました企業集団の設備投資の総額は2,065百万円でありま  
す。特に主力事業である保険薬局事業における設備投資を行っており、新規出店につきましては関東地方をはじめと  
した国内主要拠点に合計14店舗の出店を行い、投資額は593百万円となっております。また、営業譲受及び新規取得の  
子会社における固定資産等の増加金額は1,276百万円となっております。

また、店舗設備の除売却等を行い、39百万円の固定資産除却損、23百万円の固定資産売却益を計上しております。

## 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)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成20年3月31日)	当連結会計年度 (平成21年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	2,940,574	2,676,247
売掛金	6,519,877	7,220,430
たな卸資産	1,151,014	-
商品及び製品	-	1,391,461
仕掛品	-	31,663
貯蔵品	-	57,550
繰延税金資産	<u>353,858</u>	<u>427,220</u>
その他	231,345	314,705
貸倒引当金	19,342	21,083
流動資産合計	<u>11,177,327</u>	<u>12,098,196</u>
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物(純額)	3 1,581,717	1,989,972
工具、器具及び備品(純額)	354,909	533,381
土地	502,648	572,915
建設仮勘定	48,358	-
その他(純額)	20,916	56,207
有形固定資産合計	1 2,508,549	1 3,152,476
<b>無形固定資産</b>		
のれん	<u>4,917,988</u>	6 <u>5,717,309</u>
ソフトウェア	453,253	648,675
その他	42,206	56,151
無形固定資産合計	<u>5,413,448</u>	<u>6,422,136</u>
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	2 120,981	-
長期貸付金	21,648	-
敷金及び保証金	1,195,056	1,657,301
繰延税金資産	<u>76,514</u>	<u>38,630</u>
その他	200,713	389,405
貸倒引当金	8,416	4,293
投資その他の資産合計	<u>1,606,497</u>	<u>2,081,044</u>
固定資産合計	<u>9,528,496</u>	<u>11,655,657</u>
<b>資産合計</b>	<u>20,705,824</u>	<u>23,753,853</u>

	前連結会計年度 (平成20年3月31日)	当連結会計年度 (平成21年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
買掛金	7,061,107	8,117,395
短期借入金	4 200,000	-
1年内返済予定の長期借入金	3 897,902	1,095,834
1年内償還予定の社債	240,000	-
未払法人税等	377,073	459,553
賞与引当金	602,511	702,295
その他	675,934	4 978,715
流動負債合計	10,054,528	11,353,794
<b>固定負債</b>		
社債	35,000	-
長期借入金	3 1,769,258	2,970,893
繰延税金負債	-	29,564
退職給付引当金	75,725	105,664
その他	189,729	184,881
固定負債合計	2,069,712	3,291,003
<b>負債合計</b>	<b>12,124,241</b>	<b>14,644,797</b>
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	814,600	814,600
資本剰余金	6,767,005	6,767,005
利益剰余金	1,015,755	1,545,806
自己株式	18,360	18,360
株主資本合計	8,579,000	9,109,051
<b>評価・換算差額等</b>		
その他有価証券評価差額金	2,582	4
評価・換算差額等合計	2,582	4
<b>純資産合計</b>	<b>8,581,583</b>	<b>9,109,056</b>
<b>負債純資産合計</b>	<b>20,705,824</b>	<b>23,753,853</b>

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成20年3月31日)	当連結会計年度 (平成21年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,940,574	2,676,247
売掛金	6,519,877	7,220,430
たな卸資産	1,151,014	-
商品及び製品	-	1,391,461
仕掛品	-	31,663
貯蔵品	-	57,550
繰延税金資産	421,790	503,414
その他	231,345	314,705
貸倒引当金	19,342	21,083
流動資産合計	11,245,260	12,174,390
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	3 1,581,717	1,989,972
工具、器具及び備品(純額)	354,909	533,381
土地	502,648	572,915
建設仮勘定	48,358	-
その他(純額)	20,916	56,207
有形固定資産合計	1 2,508,549	1 3,152,476
無形固定資産		
のれん	4,598,094	6 5,380,194
ソフトウェア	453,253	648,675
その他	42,206	56,151
無形固定資産合計	5,093,554	6,085,021
投資その他の資産		
投資有価証券	2 120,981	-
長期貸付金	21,648	-
敷金及び保証金	1,195,056	1,657,301
繰延税金資産	328,476	269,986
その他	200,713	389,405
貸倒引当金	8,416	4,293
投資その他の資産合計	1,858,459	2,312,400
固定資産合計	9,460,563	11,549,898
資産合計	20,705,824	23,724,289

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成20年3月31日)	当連結会計年度 (平成21年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
買掛金	7,061,107	8,117,395
短期借入金	4 200,000	-
1年内返済予定の長期借入金	3 897,902	1,095,834
1年内償還予定の社債	240,000	-
未払法人税等	377,073	459,553
賞与引当金	602,511	702,295
その他	675,934	4 978,715
流動負債合計	10,054,528	11,353,794
<b>固定負債</b>		
社債	35,000	-
長期借入金	3 1,769,258	2,970,893
退職給付引当金	75,725	105,664
その他	189,729	184,881
固定負債合計	2,069,712	3,261,438
<b>負債合計</b>	<b>12,124,241</b>	<b>14,615,232</b>
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	814,600	814,600
資本剰余金	6,767,005	6,767,005
利益剰余金	1,015,755	1,545,806
自己株式	18,360	18,360
株主資本合計	8,579,000	9,109,051
<b>評価・換算差額等</b>		
その他有価証券評価差額金	2,582	4
評価・換算差額等合計	2,582	4
<b>純資産合計</b>	<b>8,581,583</b>	<b>9,109,056</b>
<b>負債純資産合計</b>	<b>20,705,824</b>	<b>23,724,289</b>

## 【連結損益計算書】

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
売上高	38,002,105	49,010,403
売上原価	33,866,811	43,851,658
売上総利益	4,135,294	5,158,744
販売費及び一般管理費	1 2,840,171	1 3,656,258
営業利益	1,295,122	1,502,486
営業外収益		
受取利息及び配当金	8,871	-
家賃収入	7,465	8,970
受取手数料	22,162	34,437
デリバティブ利益	627	-
持分法による投資利益	28,764	-
その他	12,588	17,385
営業外収益合計	80,480	60,793
営業外費用		
支払利息	64,650	61,456
株式交付費	481	-
アレンジメントフィー	23,000	8,500
その他	8,912	11,186
営業外費用合計	97,044	81,143
経常利益	1,278,558	1,482,136
特別利益		
固定資産売却益	-	2 23,127
受取補償金	-	25,000
その他	687	12,371
特別利益合計	687	60,499
特別損失		
固定資産売却損	3 485	-
固定資産除却損	4 10,203	4 39,751
減損損失	5 125,932	5 81,520
その他	2,982	36,547
特別損失合計	139,603	157,820
税金等調整前当期純利益	1,139,642	1,384,815
法人税、住民税及び事業税	519,539	696,116
法人税等調整額	72,732	33,550
法人税等合計	592,272	729,667
少数株主利益	-	1,352
当期純利益	547,369	653,795

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度	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)	(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
売上高	38,002,105	49,010,403
売上原価	33,866,811	43,851,658
売上総利益	4,135,294	5,158,744
販売費及び一般管理費	1 2,820,404	1 3,632,041
営業利益	1,314,890	1,526,703
営業外収益		
受取利息及び配当金	8,871	-
家賃収入	7,465	8,970
受取手数料	22,162	34,437
デリバティブ利益	627	-
持分法による投資利益	28,764	-
その他	12,588	17,385
営業外収益合計	80,480	60,793
営業外費用		
支払利息	64,650	61,456
株式交付費	481	-
アレンジメントフィー	23,000	8,500
その他	8,912	11,186
営業外費用合計	97,044	81,143
経常利益	1,298,326	1,506,353
特別利益		
固定資産売却益	-	2 23,127
受取補償金	-	25,000
その他	687	12,371
特別利益合計	687	60,499
特別損失		
固定資産売却損	3 485	-
固定資産除却損	4 10,203	4 39,751
減損損失	5 125,932	5 81,520
その他	2,982	36,547
特別損失合計	139,603	157,820
税金等調整前当期純利益	1,159,410	1,409,032
法人税、住民税及び事業税	519,539	696,116
法人税等調整額	92,500	57,767
法人税等合計	612,040	753,884
少数株主利益	-	1,352
当期純利益	547,369	653,795

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)
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	1,139,642	1,384,815
減価償却費	452,671	893,704
のれん償却額	231,637	384,227
持分法投資損益	28,764	1,700
退職給付引当金の増減額 ( は減少)	38,095	2,040
賞与引当金の増減額 ( は減少)	66,677	55,285
貸倒引当金の増減額 ( は減少)	6,669	3,351
株式交付費	481	-
デリバティブ利益	627	-
固定資産除売却損益 ( は益)	10,688	22,156
減損損失	125,932	81,520
受取利息及び受取配当金	8,871	5,312
支払利息	67,335	63,477
たな卸資産の増減額 ( は増加)	53,300	129,868
売上債権の増減額 ( は増加)	630,873	200,773
仕入債務の増減額 ( は減少)	346,159	359,126
その他の流動資産の増減額 ( は増加)	20,554	46,078
その他の流動負債の増減額 ( は減少)	121,198	53,352
その他の固定負債の増減額 ( は減少)	55,365	10,964
小計	1,637,955	2,922,907
利息及び配当金の受取額	8,871	5,312
利息の支払額	65,626	65,495
法人税等の支払額	431,185	649,465
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,150,014	2,213,259

(後略)

(訂正後)

	(単位：千円)	
	前連結会計年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)
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	1,159,410	1,409,032
減価償却費	452,671	893,704
のれん償却額	211,869	360,010
持分法投資損益	28,764	1,700
退職給付引当金の増減額 ( は減少 )	38,095	2,040
賞与引当金の増減額 ( は減少 )	66,677	55,285
貸倒引当金の増減額 ( は減少 )	6,669	3,351
株式交付費	481	-
デリバティブ利益	627	-
固定資産除売却損益 ( は益 )	10,688	22,156
減損損失	125,932	81,520
受取利息及び受取配当金	8,871	5,312
支払利息	67,335	63,477
たな卸資産の増減額 ( は増加 )	53,300	129,868
売上債権の増減額 ( は増加 )	630,873	200,773
仕入債務の増減額 ( は減少 )	346,159	359,126
その他の流動資産の増減額 ( は増加 )	20,554	46,078
その他の流動負債の増減額 ( は減少 )	121,198	53,352
その他の固定負債の増減額 ( は減少 )	55,365	10,964
小計	1,637,955	2,922,907
利息及び配当金の受取額	8,871	5,312
利息の支払額	65,626	65,495
法人税等の支払額	431,185	649,465
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,150,014	2,213,259

(後略)

【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20年3月31日)	当連結会計年度 (平成21年3月31日)				
(前略)	<p>6. のれん及び負ののれんは相殺して、固定資産に「のれん」として計上しております。なお、相殺前ののれん及び負ののれんの金額は次のとおりであります。</p> <table style="margin-left: 40px;"> <tr> <td>のれん</td> <td style="text-align: right;">5,780,966 千円</td> </tr> <tr> <td>負ののれん</td> <td style="text-align: right;">63,657 千円</td> </tr> </table>	のれん	5,780,966 千円	負ののれん	63,657 千円
のれん	5,780,966 千円				
負ののれん	63,657 千円				

(訂正後)

前連結会計年度 (平成20年3月31日)	当連結会計年度 (平成21年3月31日)				
(前略)	<p>6. のれん及び負ののれんは相殺して、固定資産に「のれん」として計上しております。なお、相殺前ののれん及び負ののれんの金額は次のとおりであります。</p> <table style="margin-left: 40px;"> <tr> <td>のれん</td> <td style="text-align: right;">5,443,851 千円</td> </tr> <tr> <td>負ののれん</td> <td style="text-align: right;">63,657 千円</td> </tr> </table>	のれん	5,443,851 千円	負ののれん	63,657 千円
のれん	5,443,851 千円				
負ののれん	63,657 千円				

(連結損益計算書関係)

(訂正前)

前連結会計年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)	当連結会計年度 (自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)																						
<p>1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">給与手当</td> <td style="text-align: right;">649,160 千円</td> </tr> <tr> <td>役員報酬</td> <td style="text-align: right;">323,824 千円</td> </tr> <tr> <td>地代家賃</td> <td style="text-align: right;">232,875 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">26,314 千円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">72,248 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">128,226 千円</td> </tr> <tr> <td>のれん償却額</td> <td style="text-align: right;"><u>231,637</u> 千円</td> </tr> </table>	給与手当	649,160 千円	役員報酬	323,824 千円	地代家賃	232,875 千円	退職給付費用	26,314 千円	賞与引当金繰入額	72,248 千円	減価償却費	128,226 千円	のれん償却額	<u>231,637</u> 千円	<p>1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">給与手当</td> <td style="text-align: right;">763,332 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">27,780 千円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">86,184 千円</td> </tr> <tr> <td>のれん償却額</td> <td style="text-align: right;"><u>384,227</u> 千円</td> </tr> </table>	給与手当	763,332 千円	退職給付費用	27,780 千円	賞与引当金繰入額	86,184 千円	のれん償却額	<u>384,227</u> 千円
給与手当	649,160 千円																						
役員報酬	323,824 千円																						
地代家賃	232,875 千円																						
退職給付費用	26,314 千円																						
賞与引当金繰入額	72,248 千円																						
減価償却費	128,226 千円																						
のれん償却額	<u>231,637</u> 千円																						
給与手当	763,332 千円																						
退職給付費用	27,780 千円																						
賞与引当金繰入額	86,184 千円																						
のれん償却額	<u>384,227</u> 千円																						
(後略)																							

(訂正後)

前連結会計年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)	当連結会計年度 (自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)																						
<p>1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">給与手当</td> <td style="text-align: right;">649,160 千円</td> </tr> <tr> <td>役員報酬</td> <td style="text-align: right;">323,824 千円</td> </tr> <tr> <td>地代家賃</td> <td style="text-align: right;">232,875 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">26,314 千円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">72,248 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">128,226 千円</td> </tr> <tr> <td>のれん償却額</td> <td style="text-align: right;"><u>211,869</u> 千円</td> </tr> </table>	給与手当	649,160 千円	役員報酬	323,824 千円	地代家賃	232,875 千円	退職給付費用	26,314 千円	賞与引当金繰入額	72,248 千円	減価償却費	128,226 千円	のれん償却額	<u>211,869</u> 千円	<p>1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">給与手当</td> <td style="text-align: right;">763,332 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">27,780 千円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">86,184 千円</td> </tr> <tr> <td>のれん償却額</td> <td style="text-align: right;"><u>360,010</u> 千円</td> </tr> </table>	給与手当	763,332 千円	退職給付費用	27,780 千円	賞与引当金繰入額	86,184 千円	のれん償却額	<u>360,010</u> 千円
給与手当	649,160 千円																						
役員報酬	323,824 千円																						
地代家賃	232,875 千円																						
退職給付費用	26,314 千円																						
賞与引当金繰入額	72,248 千円																						
減価償却費	128,226 千円																						
のれん償却額	<u>211,869</u> 千円																						
給与手当	763,332 千円																						
退職給付費用	27,780 千円																						
賞与引当金繰入額	86,184 千円																						
のれん償却額	<u>360,010</u> 千円																						
(後略)																							

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

(訂正前)

前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
(前略)	
2 当連結会計年度に事業の譲受により増加した資産 の主な内訳は次の通りであります。	2 当連結会計年度に事業の譲受により増加した資産 の主な内訳は次の通りであります。
(千円)	(千円)
流動資産 <u>34,561</u>	流動資産 <u>30,582</u>
固定資産 <u>21,290</u>	固定資産 <u>49,932</u>
のれん <u>150,500</u>	のれん <u>227,996</u>
事業譲受による支出 <u>206,352</u>	事業譲受による支出 <u>308,511</u>
(後略)	

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
(前略)	
2 当連結会計年度に事業の譲受により増加した資産 の主な内訳は次の通りであります。	2 当連結会計年度に事業の譲受により増加した資産 の主な内訳は次の通りであります。
(千円)	(千円)
流動資産 <u>46,752</u>	流動資産 <u>38,972</u>
固定資産 <u>70,052</u>	固定資産 <u>82,980</u>
のれん <u>89,547</u>	のれん <u>186,558</u>
事業譲受による支出 <u>206,352</u>	事業譲受による支出 <u>308,511</u>
(後略)	

( 税効果会計関係 )

( 訂正前 )

前連結会計年度 ( 自 平成19年 4 月 1 日 至 平成20年 3 月31日 )	当連結会計年度 ( 自 平成20年 4 月 1 日 至 平成21年 3 月31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> <p style="text-align: right;">( 千円 )</p> <p>繰延税金資産</p> <p>賞与関連費用 289,785</p> <p>繰越欠損金 93,597</p> <p>退職給付引当金繰入超過額 33,015</p> <p>確定拠出年金関連費用 65,390</p> <p>未払事業税及び事業所税 37,273</p> <p>減損損失 235,608</p> <p>貸倒引当金 6,535</p> <p>その他 10,710</p> <hr/> <p>繰延税金資産小計 771,918</p> <p>評価性引当額 291,623</p> <hr/> <p>繰延税金資産合計 480,295</p> <p>繰延税金負債</p> <p>資産調整勘定 48,164</p> <p>その他有価証券評価差額金 1,757</p> <hr/> <p>繰延税金負債合計 49,922</p> <hr/> <p>繰延税金資産(負債)の純額 430,372</p> <p>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。</p> <p>流動資産 353,858</p> <p>固定資産 76,514</p>	<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> <p style="text-align: right;">( 千円 )</p> <p>繰延税金資産</p> <p>賞与関連費用 342,347</p> <p>繰越欠損金 63,649</p> <p>退職給付引当金繰入超過額 43,147</p> <p>確定拠出年金関連費用 39,411</p> <p>未払事業税及び事業所税 45,996</p> <p>減損損失 237,904</p> <p>貸倒引当金 5,874</p> <p>その他 10,661</p> <hr/> <p>繰延税金資産小計 788,993</p> <p>評価性引当額 252,437</p> <hr/> <p>繰延税金資産合計 536,555</p> <p>繰延税金負債</p> <p>資産調整勘定 100,269</p> <hr/> <p>繰延税金負債合計 100,269</p> <hr/> <p>繰延税金資産(負債)の純額 436,285</p> <p>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。</p> <p>流動資産-繰延税金資産 427,220</p> <p>固定資産-繰延税金資産 38,630</p> <p>固定負債-繰延税金負債 29,564</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に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>法定実効税率 40.5%</p> <p>(調整)</p> <p>のれん償却額 5.8%</p> <p>永久に益金又は損金に算入されない金額 1.7%</p> <p>住民税等均等割 4.8%</p> <p>評価性引当額の増減 2.3%</p> <p>持分法投資損益 1.0%</p> <p>その他 2.1%</p> <hr/> <p>税効果会計適用後の法人税等の負担率 52.0%</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に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>法定実効税率 40.5%</p> <p>(調整)</p> <p>のれん償却額 8.4%</p> <p>永久に益金又は損金に算入されない金額 2.0%</p> <p>住民税等均等割 5.2%</p> <p>評価性引当額の増減 2.5%</p> <p>その他 0.9%</p> <hr/> <p>税効果会計適用後の法人税等の負担率 52.7%</p>

(訂正後)

前連結会計年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)	当連結会計年度 (自平成20年4月1日 至平成21年3月31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  (千円)	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  (千円)
繰延税金資産	繰延税金資産
賞与関連費用 289,785	賞与関連費用 342,347
繰越欠損金 93,597	繰越欠損金 63,649
退職給付引当金繰入超過額 33,015	退職給付引当金繰入超過額 43,147
確定拠出年金関連費用 65,390	確定拠出年金関連費用 39,411
未払事業税及び事業所税 37,273	未払事業税及び事業所税 45,996
減損損失 235,608	減損損失 237,904
貸倒引当金 6,535	貸倒引当金 5,874
<u>資産調整勘定</u> 271,729	<u>資産調整勘定</u> 236,845
その他 10,710	その他 10,661
繰延税金資産小計 <u>1,043,648</u>	繰延税金資産小計 <u>1,025,838</u>
評価性引当額 291,623	評価性引当額 252,437
繰延税金資産合計 <u>752,024</u>	繰延税金資産合計 <u>773,400</u>
繰延税金負債	繰延税金資産(負債)の純額 <u>773,400</u>
その他有価証券評価差額金 1,757	
繰延税金負債合計 <u>1,757</u>	
繰延税金資産(負債)の純額 <u>750,267</u>	
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。	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。
流動資産 <u>421,790</u>	流動資産-繰延税金資産 <u>503,414</u>
固定資産 <u>328,476</u>	固定資産-繰延税金資産 <u>269,986</u>
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 との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因と 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 との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因と なった主要な項目別の内訳
法定実効税率 40.5%	法定実効税率 40.5%
(調整)	(調整)
のれん償却額 6.7%	のれん償却額 9.2%
永久に益金又は損金に算入されない金額 1.7%	永久に益金又は損金に算入されない金額 2.0%
住民税等均等割 4.8%	住民税等均等割 5.1%
評価性引当額の増減 2.3%	評価性引当額の増減 2.5%
持分法投資損益 1.0%	その他 0.8%
その他 2.2%	税効果会計適用後の法人税等の負担率 <u>53.5%</u>
税効果会計適用後の法人税等の負担率 <u>52.8%</u>	

(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19年4月1日至平成20年3月31日)

	保険薬局事業 (千円)	医療・医薬情報 資材制作関連 事業 (千円)	医薬品治験 関連事業 (千円)	計 (千円)	消去又は全社 (千円)	連結 (千円)
売上高及び営業損益						
売上高						
(1) 外部顧客に対する 売上高	36,171,169	1,550,015	280,921	38,002,105	-	38,002,105
(2) セグメント間の内 部売上高又は振替 高	5,000	39,428	-	44,428	(44,428)	-
計	36,176,169	1,589,443	280,921	38,046,534	(44,428)	38,002,105
営業費用	<u>34,507,990</u>	1,551,975	235,014	<u>36,294,981</u>	412,001	<u>36,706,982</u>
営業利益	<u>1,668,178</u>	37,467	45,906	<u>1,751,553</u>	(456,430)	<u>1,295,122</u>
資産、減価償却費、減 損損失及び資本的 支出						
資産	19,392,907	911,005	115,877	20,419,790	286,034	20,705,824
減価償却費	<u>606,309</u>	15,150	-	<u>621,459</u>	24,609	<u>646,069</u>
減損損失	125,932	-	-	125,932	-	125,932
資本的支出	<u>918,403</u>	672	5,774	<u>924,849</u>	153,196	<u>1,078,046</u>

(後略)

(訂正後)

前連結会計年度(自平成19年4月1日至平成20年3月31日)

	保険薬局事業 (千円)	医療・医薬情報 資材制作関連 事業 (千円)	医薬品治験 関連事業 (千円)	計 (千円)	消去又は全社 (千円)	連結 (千円)
売上高及び営業損益						
売上高						
(1) 外部顧客に対する 売上高	36,171,169	1,550,015	280,921	38,002,105	-	38,002,105
(2) セグメント間の内 部売上高又は振替 高	5,000	39,428	-	44,428	(44,428)	-
計	36,176,169	1,589,443	280,921	38,046,534	(44,428)	38,002,105
営業費用	<u>34,488,222</u>	1,551,975	235,014	<u>36,275,213</u>	412,001	<u>36,687,215</u>
営業利益	<u>1,687,946</u>	37,467	45,906	<u>1,771,320</u>	(456,430)	<u>1,314,890</u>
資産、減価償却費、減 損損失及び資本的 支出						
資産	19,392,907	911,005	115,877	20,419,790	286,034	20,705,824
減価償却費	<u>586,541</u>	15,150	-	<u>601,692</u>	24,609	<u>626,301</u>
減損損失	125,932	-	-	125,932	-	125,932
資本的支出	<u>857,450</u>	672	5,774	<u>863,897</u>	153,196	<u>1,017,094</u>

(後略)

(企業結合等関係)

(訂正前)

前連結会計年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)	当連結会計年度 (自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)																		
<p>(前略)</p> <p>(パーチェス法適用関連)</p> <p>株式会社メディカルコムにおける事業譲受</p> <p>1. 企業結合の概要</p> <p>(1) 相手企業の名称 : 株式会社メディカルコム</p> <p>(2) 事業の内容 : 保険薬局事業</p> <p>(3) 企業結合の法的形式 : 事業譲受契約</p> <p>(4) 企業結合を行った主な理由 : 今般、取得する店舗は、東京都に3店舗、埼玉県に1店舗あり、当社のドミナント出店施策に合致すると共に、より一層の首都圏における営業圏の拡大を図れることから、事業譲受に係る契約を締結致しました。</p> <p>(5) 企業結合日 : 平成19年6月30日</p> <p>2. 連結財務諸表に含まれている取得した事業の業績の期間 : 自平成19年7月1日 至平成20年3月31日</p> <p>3. 取得した事業の取得原価 : 取得原価 207,284千円</p> <p>4. 発生したのれんの金額等 : のれん金額 150,500千円 発生原因 今後の事業貢献により期待される超過収益力償却方法及び償却期間11年間の定額法により償却しております。</p> <p>5. 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">35,494千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">固定資産</td> <td style="text-align: right;">21,290千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">のれん</td> <td style="text-align: right;">150,500千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">207,284千円</td> </tr> </table> <p>(後略)</p>	流動資産	35,494千円	固定資産	21,290千円	のれん	150,500千円	合計	207,284千円	<p>(パーチェス法適用)</p> <p>株式会社イムノファーマシー大阪における株式取得</p> <p>1. 企業結合の概要</p> <p>(1) 相手企業の名称 : 株式会社イムノファーマシー大阪</p> <p>(2) 事業の内容 : 保険薬局事業</p> <p>(3) 企業結合を行った主な理由 : 株式会社イムノファーマシー大阪の経営する保険薬局は、大阪府を中心に24店舗出店していることにより、当社の推進するドミナント政策に合致するものであり、関西圏における重要な事業拠点として、確固たる基盤形成に有効であると判断し、株式取得を実施いたしました。</p> <p>(4) 企業結合日 : 平成20年7月31日</p> <p>(5) 企業結合の法的形式 : 株式取得 結合後企業の名称 : 株式会社イムノファーマシー大阪</p> <p>(6) 取得した議決権比率 : 100%</p> <p>2. 連結財務諸表に含まれている取得した事業の業績の期間 : 平成20年9月30日を当社による支配獲得日とみなして連結の範囲に含めております。従って、平成20年10月1日から平成21年3月31日の損益計算書を連結しております。</p> <p>3. 被取得企業の取得原価及びその内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">取得の対価</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">現金</td> <td style="text-align: right;">1,200,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">取得に直接要した費用</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">財務調査費用</td> <td style="text-align: right;">2,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">取得原価</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,202,000千円</td> </tr> </table>	取得の対価		現金	1,200,000千円	取得に直接要した費用		財務調査費用	2,000千円	取得原価	1,202,000千円
流動資産	35,494千円																		
固定資産	21,290千円																		
のれん	150,500千円																		
合計	207,284千円																		
取得の対価																			
現金	1,200,000千円																		
取得に直接要した費用																			
財務調査費用	2,000千円																		
取得原価	1,202,000千円																		

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)																		
<p>(前略)</p> <p>(パーチェス法適用関連)</p> <p>株式会社メディカルコムにおける事業譲受</p> <p>1. 企業結合の概要</p> <p>(1) 相手企業の名称 : 株式会社メディカルコム</p> <p>(2) 事業の内容 : 保険薬局事業</p> <p>(3) 企業結合の法的形式 : 事業譲受契約</p> <p>(4) 企業結合を行った主な理由 : 今般、取得する店舗は、東京都に3店舗、埼玉県に1店舗あり、当社のドミナント出店施策に合致すると共に、より一層の首都圏における営業圏の拡大を図れることから、事業譲受に係る契約を締結致しました。</p> <p>(5) 企業結合日 : 平成19年6月30日</p> <p>2. 連結財務諸表に含まれている取得した事業の業績の期間 : 自 平成19年7月1日 至 平成20年3月31日</p> <p>3. 取得した事業の取得原価 : 取得原価 207,284千円</p> <p>4. 発生したのれんの金額等 : のれん金額 89,547千円 発生原因 今後の事業貢献により期待される超過収益力償却方法及び償却期間11年間の定額法により償却しております。</p> <p>5. 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">47,685 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">固定資産</td> <td style="text-align: right;">70,052 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">のれん</td> <td style="text-align: right;">89,547 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">207,284 千円</td> </tr> </table> <p>(後略)</p>	流動資産	47,685 千円	固定資産	70,052 千円	のれん	89,547 千円	合計	207,284 千円	<p>(パーチェス法適用)</p> <p>株式会社イムノファーマシー大阪における株式取得</p> <p>1. 企業結合の概要</p> <p>(1) 相手企業の名称 : 株式会社イムノファーマシー大阪</p> <p>(2) 事業の内容 : 保険薬局事業</p> <p>(3) 企業結合を行った主な理由 : 株式会社イムノファーマシー大阪の経営する保険薬局は、大阪府を中心に24店舗出店していることにより、当社の推進するドミナント政策に合致するものであり、関西圏における重要な事業拠点として、確固たる基盤形成に有効であると判断し、株式取得を実施いたしました。</p> <p>(4) 企業結合日 : 平成20年7月31日</p> <p>(5) 企業結合の法的形式 : 株式取得 結合後企業の名称 : 株式会社イムノファーマシー大阪</p> <p>(6) 取得した議決権比率 : 100%</p> <p>2. 連結財務諸表に含まれている取得した事業の業績の期間 : 平成20年9月30日を当社による支配獲得日とみなして連結の範囲に含めております。従って、平成20年10月1日から平成21年3月31日の損益計算書を連結しております。</p> <p>3. 被取得企業の取得原価及びその内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">取得の対価</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">現金</td> <td style="text-align: right;">1,200,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">取得に直接要した費用</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">財務調査費用</td> <td style="text-align: right;">2,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">取得原価</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,202,000千円</td> </tr> </table>	取得の対価		現金	1,200,000千円	取得に直接要した費用		財務調査費用	2,000千円	取得原価	1,202,000千円
流動資産	47,685 千円																		
固定資産	70,052 千円																		
のれん	89,547 千円																		
合計	207,284 千円																		
取得の対価																			
現金	1,200,000千円																		
取得に直接要した費用																			
財務調査費用	2,000千円																		
取得原価	1,202,000千円																		

( 2 ) 【その他】

(訂正前)

当連結会計年度における四半期情報

	第1四半期 自平成20年4月1日 至平成20年6月30日	第2四半期 自平成20年7月1日 至平成20年9月30日	第3四半期 自平成20年10月1日 至平成20年12月31日	第4四半期 自平成21年1月1日 至平成21年3月31日
売上高(千円)	11,009,930	11,420,331	13,277,951	13,302,189
税金等調整前四半期純利益金額 (千円)	80,905	265,126	550,292	488,491
四半期純利益金額(千円)	47,062	194,084	333,562	79,085
1株当たり四半期純利益金額 (円)	760.64	3,136.88	5,391.17	1,278.21

(訂正後)

当連結会計年度における四半期情報

	第1四半期 自平成20年4月1日 至平成20年6月30日	第2四半期 自平成20年7月1日 至平成20年9月30日	第3四半期 自平成20年10月1日 至平成20年12月31日	第4四半期 自平成21年1月1日 至平成21年3月31日
売上高(千円)	11,009,930	11,420,331	13,277,951	13,302,189
税金等調整前四半期純利益金額 (千円)	86,906	271,126	556,394	494,604
四半期純利益金額(千円)	53,062	195,057	337,086	68,588
1株当たり四半期純利益金額 (円)	857.62	3,152.60	5,448.13	1,108.54

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(訂正前)

		(単位：千円)	
		前事業年度 (平成20年3月31日)	当事業年度 (平成21年3月31日)
<b>資産の部</b>			
<b>流動資産</b>			
	現金及び預金	2,861,828	1,930,437
	売掛金	5,450,296	5,979,903
	調剤薬品	838,941	-
	商品	135,265	1,124,231
	貯蔵品	42,659	44,942
	前払費用	172,074	203,316
	繰延税金資産	<u>320,155</u>	<u>330,380</u>
	未収入金	26,438	-
	その他	7,237	86,812
	貸倒引当金	10,974	12,205
	<b>流動資産合計</b>	<u>9,843,924</u>	<u>9,687,819</u>
<b>固定資産</b>			
<b>有形固定資産</b>			
	建物（純額）	2 1,461,086	1,747,609
	構築物（純額）	48,733	69,971
	車両運搬具（純額）	19,978	19,098
	工具、器具及び備品（純額）	323,854	451,168
	土地	476,681	553,659
	建設仮勘定	48,358	15,400
	<b>有形固定資産合計</b>	<u>1 2,378,692</u>	<u>1 2,856,906</u>
<b>無形固定資産</b>			
	のれん	4,026,641	3,842,331
	ソフトウェア	437,648	619,234
	その他	38,523	48,924
	<b>無形固定資産合計</b>	<u>4,502,813</u>	<u>4,510,491</u>
<b>投資その他の資産</b>			
	投資有価証券	15,476	123,001
	関係会社株式	1,709,505	2,756,005
	出資金	1,180	1,440
	長期貸付金	19,148	16,868
	関係会社長期貸付金	130,000	650,000
	長期前払費用	54,646	53,363
	繰延税金資産	<u>37,019</u>	-
	長期未収入金	30,205	-
	差入保証金	1,053,588	1,079,546
	その他	134,812	177,358
	貸倒引当金	160,224	1,914
	<b>投資その他の資産合計</b>	<u>3,025,358</u>	<u>4,855,670</u>
	<b>固定資産合計</b>	<u>9,906,865</u>	<u>12,223,067</u>
<b>資産合計</b>		<u>19,750,789</u>	<u>21,910,887</u>

(単位：千円)

	前事業年度 (平成20年3月31日)	当事業年度 (平成21年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
買掛金	6,081,383	6,787,807
短期借入金	3,470,155	3,644,499
1年内返済予定の長期借入金	2,895,502	1,089,834
1年内償還予定の社債	240,000	-
未払金	230,974	295,486
未払費用	221,144	228,724
未払法人税等	328,107	309,738
預り金	46,736	27,094
賞与引当金	526,672	588,808
店舗閉鎖損失引当金	-	7,898
その他	970	37,098
流動負債合計	9,273,050	10,016,990
<b>固定負債</b>		
社債	35,000	-
長期借入金	2,176,258	2,964,893
長期未払金	108,268	-
繰延税金負債	-	29,564
その他	26,045	85,383
固定負債合計	1,938,571	3,079,841
<b>負債合計</b>	<b>11,211,622</b>	<b>13,096,831</b>
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	814,600	814,600
資本剰余金		
資本準備金	473,579	473,579
その他資本剰余金	6,293,426	6,293,426
資本剰余金合計	6,767,005	6,767,005
利益剰余金		
利益準備金	12,634	12,634
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	960,705	1,238,034
利益剰余金合計	973,339	1,250,668
自己株式	18,360	18,360
株主資本合計	8,536,584	8,813,914
<b>評価・換算差額等</b>		
その他有価証券評価差額金	2,582	140
評価・換算差額等合計	2,582	140
<b>純資産合計</b>	<b>8,539,167</b>	<b>8,814,055</b>
<b>負債純資産合計</b>	<b>19,750,789</b>	<b>21,910,887</b>

(訂正後)

		(単位：千円)	
		前事業年度 (平成20年3月31日)	当事業年度 (平成21年3月31日)
<b>資産の部</b>			
<b>流動資産</b>			
現金及び預金		2,861,828	1,930,437
売掛金		5,450,296	5,979,903
調剤薬品		838,941	-
商品		135,265	1,124,231
貯蔵品		42,659	44,942
前払費用		172,074	203,316
繰延税金資産		<u>388,088</u>	<u>406,574</u>
未収入金		26,438	-
その他		7,237	86,812
貸倒引当金		10,974	12,205
流動資産合計		<u>9,911,856</u>	<u>9,764,013</u>
<b>固定資産</b>			
<b>有形固定資産</b>			
建物（純額）	2	1,461,086	1,747,609
構築物（純額）		48,733	69,971
車両運搬具（純額）		19,978	19,098
工具、器具及び備品（純額）		323,854	451,168
土地		476,681	553,659
建設仮勘定		48,358	15,400
有形固定資産合計	1	<u>2,378,692</u>	<u>2,856,906</u>
<b>無形固定資産</b>			
のれん		<u>3,706,747</u>	<u>3,505,216</u>
ソフトウエア		437,648	619,234
その他		38,523	48,924
無形固定資産合計		<u>4,182,919</u>	<u>4,173,376</u>
<b>投資その他の資産</b>			
投資有価証券		15,476	123,001
関係会社株式		1,709,505	2,756,005
出資金		1,180	1,440
長期貸付金		19,148	16,868
関係会社長期貸付金		130,000	650,000
長期前払費用		54,646	53,363
繰延税金資産		<u>288,981</u>	<u>231,356</u>
長期未収入金		30,205	-
差入保証金		1,053,588	1,079,546
その他		134,812	177,358
貸倒引当金		160,224	1,914
投資その他の資産合計		<u>3,277,320</u>	<u>5,087,026</u>
固定資産合計		<u>9,838,933</u>	<u>12,117,309</u>
資産合計		<u>19,750,789</u>	<u>21,881,322</u>

(単位：千円)

	前事業年度 (平成20年3月31日)	当事業年度 (平成21年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
買掛金	6,081,383	6,787,807
短期借入金	3,470,158	3,644,499
1年内返済予定の長期借入金	2,895,502	1,089,834
1年内償還予定の社債	240,000	-
未払金	230,974	295,486
未払費用	221,144	228,724
未払法人税等	328,107	309,738
預り金	46,736	27,094
賞与引当金	526,672	588,808
店舗閉鎖損失引当金	-	7,898
その他	970	37,098
流動負債合計	9,273,050	10,016,990
<b>固定負債</b>		
社債	35,000	-
長期借入金	2,176,928	2,964,893
長期未払金	108,268	-
その他	26,045	85,383
固定負債合計	1,938,571	3,050,276
<b>負債合計</b>	11,211,622	13,067,267
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	814,600	814,600
資本剰余金		
資本準備金	473,579	473,579
その他資本剰余金	6,293,426	6,293,426
資本剰余金合計	6,767,005	6,767,005
利益剰余金		
利益準備金	12,634	12,634
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	960,705	1,238,034
利益剰余金合計	973,339	1,250,668
自己株式	18,360	18,360
株主資本合計	8,536,584	8,813,914
<b>評価・換算差額等</b>		
その他有価証券評価差額金	2,582	140
評価・換算差額等合計	2,582	140
<b>純資産合計</b>	8,539,167	8,814,055
<b>負債純資産合計</b>	19,750,789	21,881,322

【損益計算書】

(訂正前)

	(単位：千円)	
	前事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	当事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
売上高	32,243,866	42,457,594
売上原価	28,983,945	38,298,814
売上総利益	3,259,920	4,158,780
販売費及び一般管理費		
役員報酬	207,384	256,842
給料及び手当	518,459	577,485
賞与引当金繰入額	64,836	68,043
退職給付費用	15,217	20,691
賃借料	101,641	147,345
減価償却費	100,095	171,737
のれん償却額	170,035	287,566
法定福利費	91,621	114,559
支払手数料	173,191	188,935
リース料	23,173	21,541
その他	736,392	1,161,368
販売費及び一般管理費合計	2,202,049	3,016,117
営業利益	1,057,870	1,142,662
営業外収益		
受取利息	11,564	7,504
受取配当金	174	-
受取家賃	5,097	-
受取手数料	33,413	42,484
その他	5,644	11,170
営業外収益合計	1 55,895	1 61,159
営業外費用		
支払利息	64,207	59,015
社債利息	2,685	-
株式交付費	481	-
アレンジメントフィー	23,000	8,500
その他	424	7,845
営業外費用合計	90,798	75,361
経常利益	1,022,967	1,128,460
特別利益		
抱合せ株式消滅差益	23,906	-
固定資産売却益	-	3 23,127
受取補償金	-	25,000
貸倒引当金戻入額	-	54,308
その他	214	15,212
特別利益合計	24,121	117,648

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)	当事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)
特別損失		
固定資産除却損	2 8,745	2 35,592
減損損失	4 85,923	4 81,520
抱合せ株式消滅差損	37,758	95,587
その他	2,982	28,616
特別損失合計	<u>135,409</u>	<u>241,317</u>
税引前当期純利益	<u>911,679</u>	<u>1,004,791</u>
法人税、住民税及び事業税	451,046	527,101
法人税等調整額	<u>35,800</u>	<u>76,615</u>
法人税等合計	<u>486,846</u>	<u>603,717</u>
当期純利益	<u>424,832</u>	<u>401,073</u>

(訂正後)

		(単位：千円)	
		前事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	当事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
売上高		32,243,866	42,457,594
売上原価		28,983,945	38,298,814
売上総利益		3,259,920	4,158,780
販売費及び一般管理費			
	役員報酬	207,384	256,842
	給料及び手当	518,459	577,485
	賞与引当金繰入額	64,836	68,043
	退職給付費用	15,217	20,691
	賃借料	101,641	147,345
	減価償却費	100,095	171,737
	のれん償却額	<u>150,267</u>	<u>263,349</u>
	法定福利費	91,621	114,559
	支払手数料	173,191	188,935
	リース料	23,173	21,541
	その他	736,392	1,161,368
	販売費及び一般管理費合計	<u>2,182,281</u>	<u>2,991,900</u>
営業利益		<u>1,077,638</u>	<u>1,166,879</u>
営業外収益			
	受取利息	11,564	7,504
	受取配当金	174	-
	受取家賃	5,097	-
	受取手数料	33,413	42,484
	その他	5,644	11,170
	営業外収益合計	1 55,895	1 61,159
営業外費用			
	支払利息	64,207	59,015
	社債利息	2,685	-
	株式交付費	481	-
	アレンジメントフィー	23,000	8,500
	その他	424	7,845
	営業外費用合計	90,798	75,361
経常利益		<u>1,042,735</u>	<u>1,152,677</u>
特別利益			
	抱合せ株式消滅差益	23,906	-
	固定資産売却益	-	3 23,127
	受取補償金	-	25,000
	貸倒引当金戻入額	-	54,308
	その他	214	15,212
	特別利益合計	24,121	117,648

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)	当事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)
特別損失		
固定資産除却損	2 8,745	2 35,592
減損損失	4 85,923	4 81,520
抱合せ株式消滅差損	37,758	95,587
その他	2,982	28,616
特別損失合計	135,409	241,317
税引前当期純利益	<u>931,447</u>	<u>1,029,008</u>
法人税、住民税及び事業税	451,046	527,101
法人税等調整額	<u>55,568</u>	<u>100,833</u>
法人税等合計	<u>506,615</u>	<u>627,935</u>
当期純利益	<u>424,832</u>	<u>401,073</u>

【注記事項】

( 税効果会計関係 )

( 訂正前 )

前事業年度 ( 自 平成19年 4 月 1 日 至 平成20年 3 月31日 )	当事業年度 ( 自 平成20年 4 月 1 日 至 平成21年 3 月31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> <p style="text-align: right;">( 千円 )</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>賞与関連費用</td><td style="text-align: right;">255,923</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">210,758</td></tr> <tr><td>未払事業税及び事業所税</td><td style="text-align: right;">32,972</td></tr> <tr><td>子会社株式評価損</td><td style="text-align: right;">20,249</td></tr> <tr><td>確定拠出年金関連費用</td><td style="text-align: right;">64,985</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">68,874</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">6,371</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;"><u>660,135</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>253,037</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;"><u>407,098</u></td></tr> <tr><td>繰延税金負債</td><td></td></tr> <tr><td>資産調整勘定</td><td style="text-align: right;"><u>48,164</u></td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;"><u>1,757</u></td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>49,922</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産(負債)の純額</td><td style="text-align: right;"><u>357,175</u></td></tr> </table> <p>繰延税金資産の純額は貸借対照表の以下の項目に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>流動資産</td><td style="text-align: right;"><u>320,155</u> 千円</td></tr> <tr><td>固定資産</td><td style="text-align: right;"><u>37,019</u> 千円</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に重要な差異があるときの、当該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;">40.5%</td></tr> <tr><td>永久に益金又は損金に算入されない金額</td><td style="text-align: right;">2.0%</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;"><u>5.7%</u></td></tr> <tr><td>のれん償却</td><td style="text-align: right;">4.6%</td></tr> <tr><td>評価性引当額の増減</td><td style="text-align: right;">2.4%</td></tr> <tr><td>情報基盤強化税制税額控除</td><td style="text-align: right;">1.9%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.1%</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;"><u>53.4%</u></td></tr> </table>	繰延税金資産		賞与関連費用	255,923	減損損失	210,758	未払事業税及び事業所税	32,972	子会社株式評価損	20,249	確定拠出年金関連費用	64,985	貸倒引当金	68,874	その他	6,371	繰延税金資産小計	<u>660,135</u>	評価性引当額	<u>253,037</u>	繰延税金資産合計	<u>407,098</u>	繰延税金負債		資産調整勘定	<u>48,164</u>	その他有価証券評価差額金	<u>1,757</u>	繰延税金負債合計	<u>49,922</u>	繰延税金資産(負債)の純額	<u>357,175</u>	流動資産	<u>320,155</u> 千円	固定資産	<u>37,019</u> 千円	法定実効税率 (調整)	40.5%	永久に益金又は損金に算入されない金額	2.0%	住民税均等割	<u>5.7%</u>	のれん償却	4.6%	評価性引当額の増減	2.4%	情報基盤強化税制税額控除	1.9%	その他	0.1%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>53.4%</u>	<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> <p style="text-align: right;">( 千円 )</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>賞与関連費用</td><td style="text-align: right;">287,809</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">221,371</td></tr> <tr><td>未払事業税及び事業所税</td><td style="text-align: right;">32,124</td></tr> <tr><td>子会社株式評価損</td><td style="text-align: right;">60,749</td></tr> <tr><td>確定拠出年金関連費用</td><td style="text-align: right;">39,130</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">5,718</td></tr> <tr><td>その他引当金</td><td style="text-align: right;">3,198</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">2,516</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;"><u>652,619</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>251,437</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;"><u>401,181</u></td></tr> <tr><td>繰延税金負債</td><td></td></tr> <tr><td>資産調整勘定</td><td style="text-align: right;"><u>100,269</u></td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">95</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>100,365</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産(負債)の純額</td><td style="text-align: right;"><u>300,815</u></td></tr> </table> <p>繰延税金資産の純額は貸借対照表の以下の項目に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>流動資産 - 繰延税金資産</td><td style="text-align: right;"><u>330,380</u> 千円</td></tr> <tr><td>固定負債 - 繰延税金負債</td><td style="text-align: right;"><u>29,564</u> 千円</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に重要な差異があるときの、当該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;">40.5%</td></tr> <tr><td>永久に益金又は損金に算入されない金額</td><td style="text-align: right;"><u>2.5%</u></td></tr> <tr><td>子会社との合併による影響額</td><td style="text-align: right;"><u>3.9%</u></td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;"><u>6.8%</u></td></tr> <tr><td>のれん償却</td><td style="text-align: right;"><u>7.8%</u></td></tr> <tr><td>情報基盤強化税制税額控除</td><td style="text-align: right;"><u>1.0%</u></td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;"><u>0.4%</u></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;"><u>60.1%</u></td></tr> </table>	繰延税金資産		賞与関連費用	287,809	減損損失	221,371	未払事業税及び事業所税	32,124	子会社株式評価損	60,749	確定拠出年金関連費用	39,130	貸倒引当金	5,718	その他引当金	3,198	その他	2,516	繰延税金資産小計	<u>652,619</u>	評価性引当額	<u>251,437</u>	繰延税金資産合計	<u>401,181</u>	繰延税金負債		資産調整勘定	<u>100,269</u>	その他有価証券評価差額金	95	繰延税金負債合計	<u>100,365</u>	繰延税金資産(負債)の純額	<u>300,815</u>	流動資産 - 繰延税金資産	<u>330,380</u> 千円	固定負債 - 繰延税金負債	<u>29,564</u> 千円	法定実効税率 (調整)	40.5%	永久に益金又は損金に算入されない金額	<u>2.5%</u>	子会社との合併による影響額	<u>3.9%</u>	住民税均等割	<u>6.8%</u>	のれん償却	<u>7.8%</u>	情報基盤強化税制税額控除	<u>1.0%</u>	その他	<u>0.4%</u>	税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>60.1%</u>
繰延税金資産																																																																																																											
賞与関連費用	255,923																																																																																																										
減損損失	210,758																																																																																																										
未払事業税及び事業所税	32,972																																																																																																										
子会社株式評価損	20,249																																																																																																										
確定拠出年金関連費用	64,985																																																																																																										
貸倒引当金	68,874																																																																																																										
その他	6,371																																																																																																										
繰延税金資産小計	<u>660,135</u>																																																																																																										
評価性引当額	<u>253,037</u>																																																																																																										
繰延税金資産合計	<u>407,098</u>																																																																																																										
繰延税金負債																																																																																																											
資産調整勘定	<u>48,164</u>																																																																																																										
その他有価証券評価差額金	<u>1,757</u>																																																																																																										
繰延税金負債合計	<u>49,922</u>																																																																																																										
繰延税金資産(負債)の純額	<u>357,175</u>																																																																																																										
流動資産	<u>320,155</u> 千円																																																																																																										
固定資産	<u>37,019</u> 千円																																																																																																										
法定実効税率 (調整)	40.5%																																																																																																										
永久に益金又は損金に算入されない金額	2.0%																																																																																																										
住民税均等割	<u>5.7%</u>																																																																																																										
のれん償却	4.6%																																																																																																										
評価性引当額の増減	2.4%																																																																																																										
情報基盤強化税制税額控除	1.9%																																																																																																										
その他	0.1%																																																																																																										
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>53.4%</u>																																																																																																										
繰延税金資産																																																																																																											
賞与関連費用	287,809																																																																																																										
減損損失	221,371																																																																																																										
未払事業税及び事業所税	32,124																																																																																																										
子会社株式評価損	60,749																																																																																																										
確定拠出年金関連費用	39,130																																																																																																										
貸倒引当金	5,718																																																																																																										
その他引当金	3,198																																																																																																										
その他	2,516																																																																																																										
繰延税金資産小計	<u>652,619</u>																																																																																																										
評価性引当額	<u>251,437</u>																																																																																																										
繰延税金資産合計	<u>401,181</u>																																																																																																										
繰延税金負債																																																																																																											
資産調整勘定	<u>100,269</u>																																																																																																										
その他有価証券評価差額金	95																																																																																																										
繰延税金負債合計	<u>100,365</u>																																																																																																										
繰延税金資産(負債)の純額	<u>300,815</u>																																																																																																										
流動資産 - 繰延税金資産	<u>330,380</u> 千円																																																																																																										
固定負債 - 繰延税金負債	<u>29,564</u> 千円																																																																																																										
法定実効税率 (調整)	40.5%																																																																																																										
永久に益金又は損金に算入されない金額	<u>2.5%</u>																																																																																																										
子会社との合併による影響額	<u>3.9%</u>																																																																																																										
住民税均等割	<u>6.8%</u>																																																																																																										
のれん償却	<u>7.8%</u>																																																																																																										
情報基盤強化税制税額控除	<u>1.0%</u>																																																																																																										
その他	<u>0.4%</u>																																																																																																										
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>60.1%</u>																																																																																																										

(訂正後)

前事業年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)	当事業年度 (自平成20年4月1日 至平成21年3月31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> <p style="text-align: right;">(千円)</p> <table> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>賞与関連費用</td><td style="text-align: right;">255,923</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">210,758</td></tr> <tr><td>未払事業税及び事業所税</td><td style="text-align: right;">32,972</td></tr> <tr><td>子会社株式評価損</td><td style="text-align: right;">20,249</td></tr> <tr><td>確定拠出年金関連費用</td><td style="text-align: right;">64,985</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">68,874</td></tr> <tr><td>資産調整勘定</td><td style="text-align: right;"><u>271,729</u></td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">6,371</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;"><u>931,865</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>253,037</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;"><u>678,827</u></td></tr> <tr><td>繰延税金負債</td><td></td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;"><u>1,757</u></td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>1,757</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産(負債)の純額</td><td style="text-align: right;"><u>677,069</u></td></tr> </table> <p>繰延税金資産の純額は貸借対照表の以下の項目に含まれております。</p> <table> <tr><td>流動資産</td><td style="text-align: right;"><u>388,088</u> 千円</td></tr> <tr><td>固定資産</td><td style="text-align: right;"><u>288,981</u> 千円</td></tr> </table>	繰延税金資産		賞与関連費用	255,923	減損損失	210,758	未払事業税及び事業所税	32,972	子会社株式評価損	20,249	確定拠出年金関連費用	64,985	貸倒引当金	68,874	資産調整勘定	<u>271,729</u>	その他	6,371	繰延税金資産小計	<u>931,865</u>	評価性引当額	<u>253,037</u>	繰延税金資産合計	<u>678,827</u>	繰延税金負債		その他有価証券評価差額金	<u>1,757</u>	繰延税金負債合計	<u>1,757</u>	繰延税金資産(負債)の純額	<u>677,069</u>	流動資産	<u>388,088</u> 千円	固定資産	<u>288,981</u> 千円	<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> <p style="text-align: right;">(千円)</p> <table> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>賞与関連費用</td><td style="text-align: right;">287,809</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">221,371</td></tr> <tr><td>未払事業税及び事業所税</td><td style="text-align: right;">32,124</td></tr> <tr><td>子会社株式評価損</td><td style="text-align: right;">60,749</td></tr> <tr><td>確定拠出年金関連費用</td><td style="text-align: right;">39,130</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">5,718</td></tr> <tr><td>その他引当金</td><td style="text-align: right;">3,198</td></tr> <tr><td>資産調整勘定</td><td style="text-align: right;"><u>236,845</u></td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">2,516</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;"><u>889,464</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>251,437</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;"><u>638,026</u></td></tr> <tr><td>繰延税金負債</td><td></td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;"><u>95</u></td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>95</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産(負債)の純額</td><td style="text-align: right;"><u>637,930</u></td></tr> </table> <p>繰延税金資産の純額は貸借対照表の以下の項目に含まれております。</p> <table> <tr><td>流動資産 - 繰延税金資産</td><td style="text-align: right;"><u>406,574</u> 千円</td></tr> <tr><td>固定資産 - 繰延税金資産</td><td style="text-align: right;"><u>231,356</u> 千円</td></tr> </table>	繰延税金資産		賞与関連費用	287,809	減損損失	221,371	未払事業税及び事業所税	32,124	子会社株式評価損	60,749	確定拠出年金関連費用	39,130	貸倒引当金	5,718	その他引当金	3,198	資産調整勘定	<u>236,845</u>	その他	2,516	繰延税金資産小計	<u>889,464</u>	評価性引当額	<u>251,437</u>	繰延税金資産合計	<u>638,026</u>	繰延税金負債		その他有価証券評価差額金	<u>95</u>	繰延税金負債合計	<u>95</u>	繰延税金資産(負債)の純額	<u>637,930</u>	流動資産 - 繰延税金資産	<u>406,574</u> 千円	固定資産 - 繰延税金資産	<u>231,356</u> 千円
繰延税金資産																																																																											
賞与関連費用	255,923																																																																										
減損損失	210,758																																																																										
未払事業税及び事業所税	32,972																																																																										
子会社株式評価損	20,249																																																																										
確定拠出年金関連費用	64,985																																																																										
貸倒引当金	68,874																																																																										
資産調整勘定	<u>271,729</u>																																																																										
その他	6,371																																																																										
繰延税金資産小計	<u>931,865</u>																																																																										
評価性引当額	<u>253,037</u>																																																																										
繰延税金資産合計	<u>678,827</u>																																																																										
繰延税金負債																																																																											
その他有価証券評価差額金	<u>1,757</u>																																																																										
繰延税金負債合計	<u>1,757</u>																																																																										
繰延税金資産(負債)の純額	<u>677,069</u>																																																																										
流動資産	<u>388,088</u> 千円																																																																										
固定資産	<u>288,981</u> 千円																																																																										
繰延税金資産																																																																											
賞与関連費用	287,809																																																																										
減損損失	221,371																																																																										
未払事業税及び事業所税	32,124																																																																										
子会社株式評価損	60,749																																																																										
確定拠出年金関連費用	39,130																																																																										
貸倒引当金	5,718																																																																										
その他引当金	3,198																																																																										
資産調整勘定	<u>236,845</u>																																																																										
その他	2,516																																																																										
繰延税金資産小計	<u>889,464</u>																																																																										
評価性引当額	<u>251,437</u>																																																																										
繰延税金資産合計	<u>638,026</u>																																																																										
繰延税金負債																																																																											
その他有価証券評価差額金	<u>95</u>																																																																										
繰延税金負債合計	<u>95</u>																																																																										
繰延税金資産(負債)の純額	<u>637,930</u>																																																																										
流動資産 - 繰延税金資産	<u>406,574</u> 千円																																																																										
固定資産 - 繰延税金資産	<u>231,356</u> 千円																																																																										
<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に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <table> <tr><td>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>永久に益金又は損金に算入されない金額</td><td style="text-align: right;">2.0%</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;"><u>5.6%</u></td></tr> <tr><td>のれん償却</td><td style="text-align: right;"><u>5.7%</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額の増減</td><td style="text-align: right;">2.4%</td></tr> <tr><td>情報基盤強化税制税額控除</td><td style="text-align: right;">1.9%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.1%</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;"><u>54.4%</u></td></tr> </table>	法定実効税率	40.5%	(調整)		永久に益金又は損金に算入されない金額	2.0%	住民税均等割	<u>5.6%</u>	のれん償却	<u>5.7%</u>	評価性引当額の増減	2.4%	情報基盤強化税制税額控除	1.9%	その他	0.1%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>54.4%</u>	<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に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <table> <tr><td>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>永久に益金又は損金に算入されない金額</td><td style="text-align: right;"><u>2.4%</u></td></tr> <tr><td>子会社との合併による影響額</td><td style="text-align: right;"><u>3.8%</u></td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;"><u>6.7%</u></td></tr> <tr><td>のれん償却</td><td style="text-align: right;"><u>9.0%</u></td></tr> <tr><td>情報基盤強化税制税額控除</td><td style="text-align: right;"><u>0.9%</u></td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;"><u>0.5%</u></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;"><u>61.0%</u></td></tr> </table>	法定実効税率	40.5%	(調整)		永久に益金又は損金に算入されない金額	<u>2.4%</u>	子会社との合併による影響額	<u>3.8%</u>	住民税均等割	<u>6.7%</u>	のれん償却	<u>9.0%</u>	情報基盤強化税制税額控除	<u>0.9%</u>	その他	<u>0.5%</u>	税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>61.0%</u>																																						
法定実効税率	40.5%																																																																										
(調整)																																																																											
永久に益金又は損金に算入されない金額	2.0%																																																																										
住民税均等割	<u>5.6%</u>																																																																										
のれん償却	<u>5.7%</u>																																																																										
評価性引当額の増減	2.4%																																																																										
情報基盤強化税制税額控除	1.9%																																																																										
その他	0.1%																																																																										
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>54.4%</u>																																																																										
法定実効税率	40.5%																																																																										
(調整)																																																																											
永久に益金又は損金に算入されない金額	<u>2.4%</u>																																																																										
子会社との合併による影響額	<u>3.8%</u>																																																																										
住民税均等割	<u>6.7%</u>																																																																										
のれん償却	<u>9.0%</u>																																																																										
情報基盤強化税制税額控除	<u>0.9%</u>																																																																										
その他	<u>0.5%</u>																																																																										
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>61.0%</u>																																																																										

【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 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	2,426,668	548,973	98,656 (14,950)	2,876,985	1,129,376	160,234	1,747,609
構築物	127,998	39,348	55 (55)	167,291	97,319	12,902	69,971
車両運搬具	32,143	17,014	1,194	47,964	28,865	14,087	19,098
工具、器具及び備品	873,508	414,133	82,778 (3,935)	1,204,863	753,694	232,034	451,168
土地	476,681	138,232	61,254 (56,254)	553,659	-	-	553,659
建設仮勘定	48,358	15,400	48,358	15,400	-	-	15,400
有形固定資産計	3,985,357	1,173,102	292,297 (75,195)	4,866,163	2,009,256	419,259	2,856,906
無形固定資産							
のれん	<u>4,626,889</u>	<u>117,363</u>	6,714	<u>4,737,538</u>	<u>895,207</u>	<u>287,566</u>	<u>3,842,331</u>
ソフトウェア	564,369	326,580	33,405 (219)	857,544	238,309	136,931	619,234
その他	38,523	12,342	1,941	48,924	-	-	48,924
無形固定資産計	<u>5,229,782</u>	<u>456,285</u>	42,061 (219)	<u>5,644,007</u>	<u>1,133,516</u>	<u>424,498</u>	<u>4,510,491</u>
長期前払費用	204,905	16,307	3,319	217,893	164,529	16,861	53,363
繰延資産	-	-	-	-	-	-	-
繰延資産計	-	-	-	-	-	-	-

(注)省略

(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	2,426,668	548,973	98,656 (14,950)	2,876,985	1,129,376	160,234	1,747,609
構築物	127,998	39,348	55 (55)	167,291	97,319	12,902	69,971
車両運搬具	32,143	17,014	1,194	47,964	28,865	14,087	19,098
工具、器具及び備品	873,508	414,133	82,778 (3,935)	1,204,863	753,694	232,034	451,168
土地	476,681	138,232	61,254 (56,254)	553,659	-	-	553,659
建設仮勘定	48,358	15,400	48,358	15,400	-	-	15,400
有形固定資産計	3,985,357	1,173,102	292,297 (75,195)	4,866,163	2,009,256	419,259	2,856,906
無形固定資産							
のれん	<u>4,287,227</u>	<u>75,925</u>	6,714	<u>4,356,438</u>	<u>851,222</u>	<u>263,349</u>	<u>3,505,216</u>
ソフトウェア	564,369	326,580	33,405 (219)	857,544	238,309	136,931	619,234
その他	38,523	12,342	1,941	48,924	-	-	48,924
無形固定資産計	<u>4,890,120</u>	<u>414,847</u>	42,061 (219)	<u>5,262,907</u>	<u>1,089,531</u>	<u>400,280</u>	<u>4,173,376</u>
長期前払費用	204,905	16,307	3,319	217,893	164,529	16,861	53,363
繰延資産	-	-	-	-	-	-	-
繰延資産計	-	-	-	-	-	-	-

(注) 省略