## 【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

【提出日】 平成24年4月27日

【事業年度】 第52期(自平成22年4月1日至平成23年3月31日)

【英訳名】Shobunsha Publications, Inc.【代表者の役職氏名】代表取締役社長 黒田 茂夫

【本店の所在の場所】 東京都千代田区麹町三丁目1番地

【電話番号】 03(3556)8111

【事務連絡者氏名】取締役経営管理本部長 大野 真哉【最寄りの連絡場所】東京都千代田区麹町三丁目1番地

【電話番号】 03(3556)8171

【事務連絡者氏名】 取締役経営管理本部長 大野 真哉

【縦覧に供する場所】 株式会社昭文社 大阪支社

(大阪市淀川区西中島六丁目11番23号)

株式会社東京証券取引所

(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

#### 1【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

平成23年6月29日に提出しました第52期(自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)有価証券報告書及び平成23年8月5日に提出しました第52期(自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)有価証券報告書の訂正報告書におきまして、そ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に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きましてはXBRLの修正もいたしましたので、併せて修正後のXBRL形式のデーター式(表示情報ファイルを含む)を提出いたします。

訂正後の連結財務諸表等及び財務諸表等につきましては、有限責任監査法人トーマツにより、再度監査を受けており、その 監査報告書を添付しております。

#### 2【訂正事項】

第一部企業情報

第1 企業の概況

- 1 主要な経営指標等の推移
  - (1) 連結経営指標等
  - (2) 提出会社の経営指標等

#### 第2 事業の状況

- 7 財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析
  - (5) 資本の財源及び資金の流動性についての分析
- 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

連結損益計算書及び連結包括利益計算書

連結株主資本等変動計算書

注記事項

(連結包括利益計算書関係)

(税効果会計関係)

1.繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(1株当たり情報)

- 2 財務諸表等
  - (2) 財務諸表

貸借対照表

株主資本等変動計算書

注記事項

(税効果会計関係)

1.繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因の内訳

(1株当たり情報)

#### 3【訂正箇所】

訂正箇所は\_を付して表示しております。

# 第一部【企業情報】

# 第1【企業の概況】

# 1【主要な経営指標等の推移】

(訂正前)

## (1) 連結経営指標等

| 回次  | 第48期              | 第49期         | 第50期          | 第51期            | 第52期              |
|---|-------------------|--------------|---------------|-----------------|-------------------|
| 決算年月                                      | 平成19年3月           | 平成20年3月      | 平成21年3月       | 平成22年3月         | 平成23年 3 月         |
| 売上高 (千円)                                  | 18,031,680        | 17,623,383   | 15,577,739    | 15,390,184      | 15,285,718        |
| 経常利益又は経常損失( )<br>(千円)                     | 1,053,831         | 1,022,112    | 1,858,111     | 814,100         | 1,718,968         |
| 当期純利益又は当期純損失<br>( )(千円)                   | 332,425           | 1,294,456    | 6,091,223     | 597,012         | 1,021,052         |
| 包括利益 (千円)                                 | -                 | 1            |               |                 | 1,046,877         |
| 純資産額 (千円)                                 | <u>36,135,654</u> | 33,968,927   | 27,418,793    | 27,763,480      | <u>28,477,574</u> |
| 総資産額 (千円)                                 | 42,859,277        | 39,794,404   | 33,076,083    | 33,406,721      | 33,555,570        |
| 1株当たり純資産額 (円)                             | 2,152.41          | 2,059.88     | 1,648.77      | <u>1,669.55</u> | 1,712.53          |
| 1株当たり当期純利益金額又<br>は1株当たり当期純損失金額<br>( ) (円) | 19.95             | 77.83        | <u>360.62</u> | 35.90           | 61.40             |
| 潜在株式調整後1株当たり当<br>期純利益金額(円)                | 19.95             | -            | -             | -               | -                 |
| 自己資本比率 (%)                                | <u>83.7</u>       | <u>84.9</u>  | <u>82.9</u>   | <u>83.1</u>     | <u>84.9</u>       |
| 自己資本利益率 (%)                               | 0.9               | 3.7          | <u>19.9</u>   | 2.2             | <u>3.6</u>        |
| 株価収益率 (倍)                                 | 70.28             | -            | -             | 18.97           | 11.32             |
| 営業活動によるキャッシュ・<br>フロー (千円)                 | 472,704           | 62,981       | 2,166,524     | 2,715,336       | 2,028,331         |
| 投資活動によるキャッシュ・<br>フロー (千円)                 | 2,354,907         | 2,862,900    | 1,192,463     | 691,880         | 773,600           |
| 財務活動によるキャッシュ・<br>フロー (千円)                 | 539,840           | 632,714      | 745,695       | 372,660         | 346,190           |
| 現金及び現金同等物の期末残<br>高 (千円)                   | 8,645,770         | 5,087,174    | 5,315,540     | 6,966,335       | 7,874,875         |
| 従業員数 (人)<br>[外、平均臨時雇用者数]                  | 596<br>[216]      | 608<br>[205] | 540<br>[172]  | 520<br>[172]    | 506<br>[184]      |

<sup>~</sup> 注略 ~

# (2)提出会社の経営指標等

| 回次  | 第48期         | 第49期         | 第50期              | 第51期              | 第52期         |
|---|--------------|--------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 決算年月                                      | 平成19年3月      | 平成20年3月      | 平成21年3月           | 平成22年3月           | 平成23年3月      |
| 売上高 (千円)                                  | 17,367,516   | 16,828,031   | 14,791,386        | 14,188,048        | 14,000,721   |
| 経常利益又は経常損失( )<br>(千円)                     | 1,359,328    | 696,313      | 1,525,592         | 781,610           | 1,612,876    |
| 当期純利益又は当期純損失<br>( ) (千円)                  | 600,517      | 1,501,982    | 5,545,024         | 545,162           | 117,425      |
| 資本金 (千円)                                  | 9,903,870    | 9,903,870    | 9,903,870         | 9,903,870         | 9,903,870    |
| 発行済株式総数 (株)                               | 17,307,750   | 17,307,750   | 17,307,750        | 17,307,750        | 17,307,750   |
| 純資産額 (千円)                                 | 36,249,755   | 33,950,395   | <u>28,153,431</u> | <u>28,445,604</u> | 28,257,837   |
| 総資産額 (千円)                                 | 41,807,552   | 38,731,191   | 32,420,922        | 32,962,496        | 32,249,240   |
| 1株当たり純資産額 (円)                             | 2,175.96     | 2,071.10     | 1,692.95          | 1,710.57          | 1,699.31     |
| 1株当たり配当額 (円) (うち1株当たり中間配当額)               | 20.00        | 20.00        | 16.00<br>( - )    | 20.00             | 20.00        |
| 1株当たり当期純利益金額又<br>は1株当たり当期純損失金額<br>( ) (円) | 36.05        | 90.31        | 328.29            | 32.78             | 7.06         |
| 潜在株式調整後1株当たり当<br>期純利益金額(円)                | 36.03        | -            | -                 | -                 | -            |
| 自己資本比率 (%)                                | <u>86.7</u>  | <u>87.7</u>  | <u>86.8</u>       | <u>86.3</u>       | <u>87.6</u>  |
| 自己資本利益率 (%)                               | 1.7          | 4.3          | 17.9              | <u>1.9</u>        | 0.4          |
| 株価収益率 (倍)                                 | 38.89        | 1            | -                 | 20.77             | 98.44        |
| 配当性向 (%)                                  | 55.5         | ı            | -                 | 61.0              | 283.3        |
| 従業員数 (人)<br>[外、平均臨時雇用者数]                  | 478<br>[146] | 487<br>[141] | 429<br>[121]      | 432<br>[133]      | 408<br>[141] |

<sup>~</sup>注略~

## (訂正後)

# (1) 連結経営指標等

| 回次  | 第48期              | 第49期         | 第50期          | 第51期         | 第52期         |
|---|-------------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 決算年月                                      | 平成19年3月           | 平成20年3月      | 平成21年3月       | 平成22年3月      | 平成23年 3 月    |
| 売上高 (千円)                                  | 18,031,680        | 17,623,383   | 15,577,739    | 15,390,184   | 15,285,718   |
| 経常利益又は経常損失( )<br>(千円)                     | 1,053,831         | 1,022,112    | 1,858,111     | 814,100      | 1,718,968    |
| 当期純利益又は当期純損失<br>( )(千円)                   | 332,425           | 1,294,456    | 6,120,251     | 597,012      | 1,021,052    |
| 包括利益 (千円)                                 | -                 | •            | 1             |              | 1,046,877    |
| 純資産額 (千円)                                 | <u>35,635,185</u> | 33,468,459   | 26,889,296    | 27,233,983   | 27,948,077   |
| 総資産額 (千円)                                 | 42,859,277        | 39,794,404   | 33,076,083    | 33,406,721   | 33,555,570   |
| 1株当たり純資産額 (円)                             | 2,122.37          | 2,029.35     | 1,616.93      | 1,637.71     | 1,680.68     |
| 1株当たり当期純利益金額又<br>は1株当たり当期純損失金額<br>( ) (円) | 19.95             | 77.83        | <u>362.34</u> | 35.90        | 61.40        |
| 潜在株式調整後1株当たり当<br>期純利益金額(円)                | 19.95             | -            | -             | -            | -            |
| 自己資本比率 (%)                                | <u>82.5</u>       | <u>83.6</u>  | <u>81.3</u>   | <u>81.5</u>  | <u>83.3</u>  |
| 自己資本利益率 (%)                               | 0.9               | 3.8          | 20.3          | 2.2          | <u>3.7</u>   |
| 株価収益率 (倍)                                 | 70.28             | -            | -             | 18.97        | 11.32        |
| 営業活動によるキャッシュ・<br>フロー (千円)                 | 472,704           | 62,981       | 2,166,524     | 2,715,336    | 2,028,331    |
| 投資活動によるキャッシュ・<br>フロー (千円)                 | 2,354,907         | 2,862,900    | 1,192,463     | 691,880      | 773,600      |
| 財務活動によるキャッシュ・<br>フロー (千円)                 | 539,840           | 632,714      | 745,695       | 372,660      | 346,190      |
| 現金及び現金同等物の期末残<br>高 (千円)                   | 8,645,770         | 5,087,174    | 5,315,540     | 6,966,335    | 7,874,875    |
| 従業員数 (人)<br>[外、平均臨時雇用者数]                  | 596<br>[216]      | 608<br>[205] | 540<br>[172]  | 520<br>[172] | 506<br>[184] |

<sup>~</sup>注略~

## (2) 提出会社の経営指標等

| 回次  | 第48期         | 第49期         | 第50期             | 第51期         | 第52期         |
|---|--------------|--------------|------------------|--------------|--------------|
| 決算年月                                      | 平成19年3月      | 平成20年3月      | 平成21年3月          | 平成22年3月      | 平成23年3月      |
| 売上高 (千円)                                  | 17,367,516   | 16,828,031   | 14,791,386       | 14,188,048   | 14,000,721   |
| 経常利益又は経常損失( )<br>(千円)                     | 1,359,328    | 696,313      | 1,525,592        | 781,610      | 1,612,876    |
| 当期純利益又は当期純損失<br>( ) (千円)                  | 600,517      | 1,501,982    | <u>5,574,052</u> | 545,162      | 117,425      |
| 資本金 (千円)                                  | 9,903,870    | 9,903,870    | 9,903,870        | 9,903,870    | 9,903,870    |
| 発行済株式総数 (株)                               | 17,307,750   | 17,307,750   | 17,307,750       | 17,307,750   | 17,307,750   |
| 純資産額 (千円)                                 | 35,749,287   | 33,449,926   | 27,623,935       | 27,916,108   | 27,728,341   |
| 総資産額 (千円)                                 | 41,807,552   | 38,731,191   | 32,420,922       | 32,962,496   | 32,249,240   |
| 1株当たり純資産額 (円)                             | 2,145.91     | 2,040.57     | <u>1,661.11</u>  | 1,678.73     | 1,667.47     |
| 1株当たり配当額 (円) (うち1株当たり中間配当額)               | 20.00        | 20.00        | 16.00<br>( - )   | 20.00        | 20.00        |
| 1株当たり当期純利益金額又<br>は1株当たり当期純損失金額<br>( ) (円) | 36.05        | 90.31        | 330.00           | 32.78        | 7.06         |
| 潜在株式調整後1株当たり当<br>期純利益金額(円)                | 36.03        | -            | -                | -            | -            |
| 自己資本比率 (%)                                | <u>85.5</u>  | <u>86.4</u>  | <u>85.2</u>      | <u>84.7</u>  | <u>86.0</u>  |
| 自己資本利益率 (%)                               | 1.7          | 4.3          | 18.3             | 2.0          | 0.4          |
| 株価収益率 (倍)                                 | 38.89        | 1            | 1                | 20.77        | 98.44        |
| 配当性向 (%)                                  | 55.5         | -            | -                | 61.0         | 283.3        |
| 従業員数 (人)<br>[外、平均臨時雇用者数]                  | 478<br>[146] | 487<br>[141] | 429<br>[121]     | 432<br>[133] | 408<br>[141] |

<sup>~</sup>注略~

#### 第2【事業の状況】

7【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

#### (訂正前)

~ 前略 ~

(5) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

当連結会計年度における資産、負債、純資産及びキャッシュ・フローの状況は以下のとおりとなっております。

当連結会計年度末における資産合計は335億55百万円となり、前連結会計年度末に比べ1億48百万円(0.4%)増加いたしました。この主な要因は、減価償却を実施したことによりデータベースが5億22百万円、有形固定資産合計が2億84百万円減少するとともに、時価評価を行ったことにより投資有価証券が1億94百万円、のれんが1億60百万円減少した一方で、現金及び預金が9億7百万円、仕掛品が1億96百万円増加したことであります。負債合計は50億77百万円となり、前連結会計年度末に比べ5億65百万円(10.0%)減少いたしました。この主な要因は、短期借入金が1億39百万円増加した一方で、支払手形及び買掛金が1億12百万円、長期借入金が1億16百万円、退職給付引当金が3億84百万円、固定負債その他が1億43百万円減少したことであります。純資産においては、利益剰余金が剰余金の配当3億32百万円及び当期純利益10億21百万円により6億88百万円増加いたしました。これにより、純資産合計は7億14百万円(2.6%)増加し、284億77百万円となりました。

当連結会計年度における連結ベースの現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、税金等調整前当期純利益が10億26百万円となったことに対し、減価償却費及びその他の償却費が11億90百万円であった一方で、有形固定資産の取得が1億36百万円、無形固定資産の取得が7億17百万円、配当金の支払額が3億31百万円ありましたが、その期末残高は前連結会計年度末に比べ9億8百万円増加し、78億74百万円となりました。

~ 後略 ~

#### (訂正後)

~ 前略 ~

(5) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

当連結会計年度における資産、負債、純資産及びキャッシュ・フローの状況は以下のとおりとなっております。

当連結会計年度末における資産合計は335億55百万円となり、前連結会計年度末に比べ1億48百万円(0.4%)増加いたしました。この主な要因は、減価償却を実施したことによりデータベースが5億22百万円、有形固定資産合計が2億84百万円減少するとともに、時価評価を行ったことにより投資有価証券が1億94百万円、のれんが1億60百万円減少した一方で、現金及び預金が9億7百万円、仕掛品が1億96百万円増加したことであります。負債合計は56億7百万円となり、前連結会計年度末に比べ5億65百万円(9.2%)減少いたしました。この主な要因は、短期借入金が1億39百万円増加した一方で、支払手形及び買掛金が1億12百万円、長期借入金が1億16百万円、退職給付引当金が3億84百万円、固定負債その他が1億43百万円減少したことであります。純資産においては、利益剰余金が剰余金の配当3億32百万円及び当期純利益10億21百万円により6億88百万円増加いたしました。これにより、純資産合計は7億14百万円(2.6%)増加し、279億48百万円となりました。

当連結会計年度における連結ベースの現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、税金等調整前当期純利益が10億26百万円となったことに対し、減価償却費及びその他の償却費が11億90百万円であった一方で、有形固定資産の取得が1億36百万円、無形固定資産の取得が7億17百万円、配当金の支払額が3億31百万円ありましたが、その期末残高は前連結会計年度末に比べ9億8百万円増加し、78億74百万円となりました。

~後略~

# 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)

|               |              | (単位:十円)      |
|---------------|--------------|--------------|
|               | 前連結会計年度      | 当連結会計年度      |
|               | (平成22年3月31日) | (平成23年3月31日) |
| 資産の部          |              |              |
| 流動資産          |              |              |
| 現金及び預金        | 5,944,585    | 6,852,229    |
| 受取手形及び売掛金     | 3,994,142    | 4,050,063    |
| 有価証券          | 1,021,749    | 1,022,646    |
| 商品及び製品        | 1,823,288    | 1,873,721    |
| 仕掛品           | 422,959      | 619,064      |
| 原材料及び貯蔵品      | 8,399        | 8,656        |
| 繰延税金資産        | 506,219      | 532,807      |
| その他           | 167,607      | 143,351      |
| 貸倒引当金         | 15,479       | 3,655        |
| 流動資産合計        | 13,873,472   | 15,098,884   |
| 固定資産          |              |              |
| 有形固定資産        |              |              |
| 建物及び構築物       | 8,077,917    | 7,504,749    |
| 減価償却累計額       | 4,694,935    | 4,419,131    |
| 建物及び構築物(純額)   | 2 3,382,981  | 2 3,085,618  |
| 機械装置及び運搬具     | 511,448      | 508,701      |
| 減価償却累計額       | 432,273      | 438,014      |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 79,174       | 70,687       |
| 工具、器具及び備品     | 1,285,603    | 1,269,267    |
| 減価償却累計額       | 1,124,072    | 1,086,173    |
| 工具、器具及び備品(純額) | 161,530      | 183,093      |
| 土地            | 2 6,246,850  | 2 6,246,850  |
| 有形固定資産合計      | 9,870,537    | 9,586,249    |
| 無形固定資産        |              |              |
| データベース        | 6,021,428    | 5,499,405    |
| のれん           | 475,261      | 314,588      |
| その他           | 621,045      | 795,317      |
| 無形固定資産合計      | 7,117,735    | 6,609,310    |
| 投資その他の資産      |              |              |
| 投資有価証券        | 1,526,581    | 1,332,092    |
| その他           | 1 1,406,853  | 1 1,314,900  |
| 貸倒引当金         | 388,459      | 385,867      |
| 投資その他の資産合計    | 2,544,976    | 2,261,126    |
| 固定資産合計        | 19,533,249   | 18,456,686   |
| 資産合計          | 33,406,721   | 33,555,570   |
|               |              | (単位:千円)      |

|               | <br>前連結会計年度       | <u>i</u><br>当連結会計年度 |
|---------------|-------------------|---------------------|
|               | (平成22年3月31日)      | (平成23年3月31日)        |
| 負債の部          | ,                 | (                   |
| 流動負債          |                   |                     |
| 支払手形及び買掛金     | 1,062,654         | 949,775             |
| 短期借入金         | 847,000           | 2 986,033           |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 2 259,052         | 2 222,364           |
| 未払費用          | 434,058           | 429,488             |
| 未払法人税等        | 61,988            | 60,499              |
| 未払消費税等        | 149,542           | 41,536              |
| 賞与引当金         | 369,751           | 371,174             |
| 返品調整引当金       | 729,897           | 807,164             |
| 受注損失引当金       | -                 | 371                 |
| 災害損失引当金       | -                 | 99,200              |
| その他 _         | 311,984           | 332,148             |
| 流動負債合計        | 4,225,929         | 4,299,755           |
| 固定負債          |                   |                     |
| 長期借入金         | 2 305,072         | 2 188,542           |
| 繰延税金負債        | <u>122,402</u>    | <u>106,112</u>      |
| 退職給付引当金       | 696,971           | 312,487             |
| 役員退職慰労引当金     | 91,800            | 113,600             |
| その他 _         | 201,066           | 57,497              |
| 固定負債合計        | <u>1,417,312</u>  | <u>778,240</u>      |
| 負債合計          | <u>5,643,241</u>  | <u>5,077,996</u>    |
| 純資産の部         |                   |                     |
| 株主資本          |                   |                     |
| 資本金           | 9,903,870         | 9,903,870           |
| 資本剰余金         | 10,708,236        | 10,708,236          |
| 利益剰余金         | <u>7,545,966</u>  | <u>8,234,432</u>    |
| 自己株式          | 524,465           | 524,661             |
| 株主資本合計        | <u>27,633,607</u> | <u>28,321,876</u>   |
| その他の包括利益累計額   |                   |                     |
| その他有価証券評価差額金  | 121,601           | 149,165             |
| 為替換算調整勘定      | 8,271             | 6,532               |
| その他の包括利益累計額合計 | 129,873           | 155,697             |
| 純資産合計<br>     | <u>27,763,480</u> | <u>28,477,574</u>   |
| 負債純資産合計       | 33,406,721        | 33,555,570          |
| <del>-</del>  | ·                 |                     |

| 丁正後)           |              | /兴壮,不田       |
|----------------|--------------|--------------|
|                |              | (単位:千円       |
|                | 前連結会計年度      | 当連結会計年度      |
| 資産の部           | (平成22年3月31日) | (平成23年3月31日) |
| 真産が引<br>流動資産   |              |              |
| 現金及び預金         | 5,944,585    | 6,852,229    |
| 受取手形及び売掛金      | 3,994,142    | 4,050,063    |
| 有価証券           | 1,021,749    | 1,022,646    |
| 商品及び製品         | 1,823,288    | 1,873,721    |
| 仕掛品            | 422,959      | 619,064      |
| 原材料及び貯蔵品       | 8,399        | 8,656        |
| 繰延税金資 <b>産</b> | 506,219      | 532,807      |
| その他            | 167,607      | 143,351      |
| 貸倒引当金          | 15,479       | 3,655        |
| 流動資産合計         | 13,873,472   | 15,098,884   |
| 固定資産           | ,            | .0,000,00    |
| 有形固定資産         |              |              |
| 建物及び構築物        | 8,077,917    | 7,504,749    |
| 減価償却累計額        | 4,694,935    | 4,419,131    |
| 建物及び構築物(純額)    | 2 3,382,981  | 2 3,085,618  |
| 機械装置及び運搬具      | 511,448      | 508,701      |
| 減価償却累計額        | 432,273      | 438,014      |
| 機械装置及び運搬具(純額)  | 79,174       | 70,687       |
| 工具、器具及び備品      | 1,285,603    | 1,269,267    |
| 減価償却累計額        | 1,124,072    | 1,086,173    |
| 工具、器具及び備品(純額)  | 161,530      | 183,093      |
| 土地             | 2 6,246,850  | 2 6,246,850  |
| 有形固定資産合計       | 9,870,537    | 9,586,249    |
| 無形固定資産         |              | 0,000,210    |
| データベース         | 6,021,428    | 5,499,405    |
| のれん            | 475,261      | 314,588      |
| その他            | 621,045      | 795,317      |
| 無形固定資産合計       | 7,117,735    | 6,609,310    |
| 投資その他の資産       | .,,          | 3,000,010    |
| 投資有価証券         | 1,526,581    | 1,332,092    |
| その他            | 1 1,406,853  | 1 1,314,900  |
| 貸倒引当金          | 388,459      | 385,867      |
| 投資その他の資産合計     | 2,544,976    | 2,261,126    |
| 固定資産合計         | 19,533,249   | 18,456,686   |
| 資産合計           | 33,406,721   | 33,555,570   |
|                |              | (単位:千円       |

|   |                   | 訂              |
|---|-------------------|----------------|
|   | 前連結会計年度           | 当連結会計年度        |
|   | (平成22年3月31日)      | (平成23年3月31日)   |
| 負債の部                                    |                   |                |
| 流動負債                                    |                   |                |
| 支払手形及び買掛金                               | 1,062,654         | 949,775        |
| 短期借入金                                   | 847,000           | 2 986,033      |
| 1年内返済予定の長期借入金                           | 2 259,052         | 2 222,364      |
| 未払費用                                    | 434,058           | 429,488        |
| 未払法人税等                                  | 61,988            | 60,499         |
| 未払消費税等                                  | 149,542           | 41,536         |
| 賞与引当金                                   | 369,751           | 371,174        |
| 返品調整引当金                                 | 729,897           | 807,164        |
| 受注損失引当金                                 | -                 | 371            |
| 災害損失引当金                                 | -                 | 99,200         |
| その他                                     | 311,984           | 332,148        |
| 流動負債合計                                  | 4,225,929         | 4,299,755      |
| 固定負債                                    |                   |                |
| 長期借入金                                   | 2 305,072         | 2 188,542      |
| 繰延税金負債                                  | <u>651,898</u>    | <u>635,609</u> |
| 退職給付引当金                                 | 696,971           | 312,487        |
| 役員退職慰労引当金                               | 91,800            | 113,600        |
| その他                                     | 201,066           | 57,497         |
| 固定負債合計                                  | <u>1,946,808</u>  | 1,307,736      |
|   | 6,172,737         | 5,607,492      |
|   |                   |                |
| 株主資本                                    |                   |                |
| 資本金                                     | 9,903,870         | 9,903,870      |
| 資本剰余金                                   | 10,708,236        | 10,708,236     |
| 利益剰余金                                   | 7,016,469         | 7,704,935      |
| 自己株式                                    | 524,465           | 524,661        |
| —————————————————————————————————————   | <u>27,104,110</u> | 27,792,379     |
| ー<br>その他の包括利益累計額                        |                   |                |
| その他有価証券評価差額金                            | 121,601           | 149,165        |
| 為替換算調整勘定                                | 8,271             | 6,532          |
|   | 129,873           | 155,697        |
| —————————————————————————————————————   | 27,233,983        | 27,948,077     |
| ー<br>負債純資産合計                            | 33,406,721        | 33,555,570     |
| ~ · · · · · · · · · · · · · · · · · · · | 00,100,721        |                |

## 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

(訂正前)

## 【連結損益計算書】

| 【連結損益計算書】                             |                               |                                       |
|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|
|                                       | ****                          | (単位:千円)                               |
|                                       | 前連結会計年度                       | 当連結会計年度                               |
|                                       | (自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) | (自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日)         |
| 売上高                                   | 15,390,184                    | 15,285,718                            |
| 売上原価                                  | 10,355,710                    | 9,355,456                             |
| 売上総利益                                 | 5,034,474                     | 5,930,262                             |
| 返品調整引当金戻入額                            | 838,644                       | 729,897                               |
|                                       | 729,897                       | 729,697                               |
| 返品調整引当金繰入額                            |                               | · · · · · · · · · · · · · · · · · · · |
| 返品調整引当金繰入差額                           | 108,747                       | 22,733                                |
| 差引売上総利益                               | 5,143,221                     | 5,952,995                             |
| 販売費及び一般管理費                            | 1, 2 4,334,458                | 1, 2 4,258,723                        |
| 営業利益                                  | 808,763                       | 1,694,271                             |
| 営業外収益                                 |                               |                                       |
| 受取利息                                  | 5,426                         | 5,615                                 |
| 受取配当金                                 | 20,036                        | 24,587                                |
| 受取賃貸料                                 | 30,465                        | 19,787                                |
| 保険配当金                                 | 4,332                         | 4,028                                 |
| 投資有価証券割当益                             | -                             | 12,720                                |
| その他                                   | 24,058                        | 15,436                                |
| 営業外収益合計                               | 84,319                        | 82,176                                |
| 営業外費用                                 |                               |                                       |
| 支払利息                                  | 23,712                        | 20,295                                |
| 賃貸収入原価                                | 51,178                        | 35,602                                |
| 持分法による投資損失                            | 628                           | 147                                   |
| その他                                   | 3,461                         | 1,435                                 |
| 営業外費用合計                               | 78,981                        | 57,480                                |
| 経常利益                                  | 814,100                       | 1,718,968                             |
| 特別利益                                  |                               |                                       |
| 固定資産売却益                               | з 13,095                      | з 12,403                              |
| 貸倒引当金戻入額                              | 201                           | 12,777                                |
| 特別利益合計                                | 13,297                        | 25,181                                |
| 特別損失                                  |                               |                                       |
| 固定資産売却損                               | 4 1,261                       | 4 1,359                               |
| 固定資産除却損                               | 5 60,730                      | 5 14,110                              |
| リース解約損                                | 2,493                         | -                                     |
| のれん一括償却額                              | -,                            | 6 101,265                             |
| 投資有価証券評価損                             | 8,300                         | 222,079                               |
| 会員権売却損                                | 363                           | ,                                     |
| 会員権評価損                                | -                             | 11,850                                |
| 災害による損失                               | -                             | 7 364,833                             |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額                   | -                             | 1,916                                 |
| 特別退職金                                 | 2,334                         |                                       |
| 特別損失合計                                | 75,483                        | 717,413                               |
| 税金等調整前当期純利益                           | 751,914                       | 1,026,736                             |
| 祝立寺嗣室則ヨ <u>期</u> 無利益<br>法人税, 住民税及び事業税 |                               |                                       |
|                                       | 24,185                        | 32,271                                |
| 法人税等調整額                               | 130,715                       | 26,587                                |
| 法人税等合計                                | 154,901                       | 5,683                                 |
| 少数株主損益調整前当期純利益                        |                               | 1,021,052                             |
| 当期純利益                                 | 597,012                       | 1,021,052                             |

## 【連結包括利益計算書】

|                 |               | (単位:千円)       |
|-----------------|---------------|---------------|
|                 | 前連結会計年度       | 当連結会計年度       |
|                 | (自 平成21年4月1日  | (自 平成22年4月1日  |
|                 | 至 平成22年3月31日) | 至 平成23年3月31日) |
| 少数株主損益調整前当期純利益  | -             | 1,021,052     |
| その他の包括利益        |               |               |
| その他有価証券評価差額金    | -             | 27,563        |
| <u>為替換算調整勘定</u> |               | 1,738         |
| その他の包括利益合計      | -             | 2 25,824      |
| 包括利益            |               | 1 1,046,877   |
| (内訳)            |               |               |
| 親会社株主に係る包括利益    | -             | 1,046,877     |
| 少数株主に係る包括利益     | -             | -             |

## (訂正後)

## 【連結損益計算書】

| 【連結損益計算書】           |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
|                     |                | (単位:千円)        |
|                     | 前連結会計年度        | 当連結会計年度        |
|                     | (自 平成21年4月1日   | (自 平成22年4月1日   |
| = L <del>古</del>    | 至 平成22年3月31日)  | 至 平成23年3月31日)  |
| 売上高                 | 15,390,184     | 15,285,718     |
| 売上原価                | 10,355,710     | 9,355,456      |
| 売上総利益               | 5,034,474      | 5,930,262      |
| 返品調整引当金戻入額          | 838,644        | 729,897        |
| 返品調整引当金繰入額          | 729,897        | 707,164        |
| 返品調整引当金繰入差額         | 108,747        | 22,733         |
| 差引売上総利益             | 5,143,221      | 5,952,995      |
| 販売費及び一般管理費          | 1, 2 4,334,458 | 1, 2 4,258,723 |
| 営業利益                | 808,763        | 1,694,271      |
| 営業外収益               |                |                |
| 受取利息                | 5,426          | 5,615          |
| 受取配当金               | 20,036         | 24,587         |
| 受取賃貸料               | 30,465         | 19,787         |
| 保険配当金               | 4,332          | 4,028          |
| 投資有価証券割当益           | ,<br>-         | 12,720         |
| その他                 | 24,058         | 15,436         |
| 営業外収益合計             | 84,319         | 82,176         |
| 営業外費用               |                | 52,110         |
| 支払利息                | 23,712         | 20,295         |
| 賃貸収入原価              | 51,178         | 35,602         |
| 持分法による投資損失          | 628            | 147            |
| その他                 | 3,461          | 1,435          |
| 営業外費用合計             | 78,981         |                |
|                     |                | 57,480         |
| 経常利益                | 814,100        | 1,718,968      |
| 特別利益                |                |                |
| 固定資産売却益             | 3 13,095       | 3 12,403       |
| 貸倒引当金戻入額            | 201            | 12,777         |
| 特別利益合計              | 13,297         | 25,181         |
| 特別損失                |                |                |
| 固定資産売却損             | 4 1,261        | 4 1,359        |
| 固定資産除却損             | 5 60,730       | 5 14,110       |
| リース解約損              | 2,493          | -              |
| のれん一括償却額            | -              | 6 101,265      |
| 投資有価証券評価損           | 8,300          | 222,079        |
| 会員権売却損              | 363            | -              |
| 会員権評価損              | -              | 11,850         |
| 災害による損失             | -              | 7 364,833      |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 | -              | 1,916          |
| 特別退職金               | 2,334          | <u>-</u>       |
| 特別損失合計              | 75,483         | 717,413        |
| 税金等調整前当期純利益         | 751,914        | 1,026,736      |
| 法人税、住民税及び事業税        | 24,185         | 32,271         |
| 法人税等調整額             | 130,715        | 26,587         |
| 法人税等合計              | 154,901        | 5,683          |
| 少数株主損益調整前当期純利益      | -              | 1,021,052      |
|                     | 507 012        |                |
| 当期純利益               | 597,012        | 1,021,052      |

## 【連結包括利益計算書】

|                         |               | (単位:千円)       |
|-------------------------|---------------|---------------|
|                         | 前連結会計年度       | 当連結会計年度       |
|                         | (自 平成21年4月1日  | (自 平成22年4月1日  |
|                         | 至 平成22年3月31日) | 至 平成23年3月31日) |
| 少数株主損益調整前当期純利益          | -             | 1,021,052     |
| その他の包括利益                |               |               |
| その他有価証券評価差額金            | -             | 27,563        |
| <u>持分法適用会社に対する持分相当額</u> |               | 1,738         |
| その他の包括利益合計              |               | 2 25,824      |
| 包括利益                    | -             | 1 1,046,877   |
| (内訳)                    |               | _             |
| 親会社株主に係る包括利益            | -             | 1,046,877     |
| 少数株主に係る包括利益             | -             | -             |

## 【連結株主資本等変動計算書】

(訂正前)

(単位<u>:千円)</u>

|         |                   | (単位:十円)                                       |
|---------|-------------------|---|
|         | 前連結会計年度           | 当連結会計年度                                       |
|         | (自 平成21年4月1日      | (自 平成22年4月1日                                  |
|         | 至 平成22年3月31日)     | 至 平成23年3月31日)                                 |
| 株主資本    |                   |   |
| 資本金     |                   |   |
| 前期末残高   | 9,903,870         | 9,903,870                                     |
| 当期変動額   |                   |   |
| 当期変動額合計 | -                 | -   |
| 当期末残高   | 9,903,870         | 9,903,870                                     |
| 資本剰余金   |                   |   |
| 前期末残高   | 10,708,236        | 10,708,236                                    |
| 当期変動額   |                   |   |
| 当期変動額合計 | -                 | -   |
| 当期末残高   | 10,708,236        | 10,708,236                                    |
| 利益剰余金   |                   |   |
| 前期末残高   | <u>7,215,030</u>  | <u>7,545,966</u>                              |
| 当期変動額   |                   |   |
| 剰余金の配当  | 266,077           | 332,586                                       |
| 当期純利益   | 597,012           | 1,021,052                                     |
| 当期変動額合計 | 330,935           | 688,465                                       |
| 当期末残高   | 7,545,966         | 8,234,432                                     |
| 自己株式    |                   |   |
| 前期末残高   | 524,201           | 524,465                                       |
| 当期変動額   |                   |   |
| 自己株式の取得 | 264               | 196   |
| 当期変動額合計 | 264               | 196   |
| 当期末残高   | 524,465           | 524,661                                       |
| 株主資本合計  | -                 | , <u>, , , , , , , , , , , , , , , , , , </u> |
| 前期末残高   | <u>27,302,935</u> | <u>27,633,607</u>                             |
| 当期変動額   | <del></del>       |   |
| 剰余金の配当  | 266,077           | 332,586                                       |
| 当期純利益   | 597,012           | 1,021,052                                     |
| 自己株式の取得 | 264               | 196   |
| 当期変動額合計 | 330,671           | 688,269                                       |
| 当期末残高   | 27,633,607        | 28,321,876                                    |
|         |                   | <br>(単位:千円)                                   |

| その他の包括利益累計額 その他有価証券評価差額金 前期未残高 108,120 121,601 当期変動額 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) 13,481 27,563 当期末残高 121,601 149,165 為替換算調整勘定 13,481 27,563 当期変動額 7,737 8,271 当期変動額 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) 13,481 27,563 当期未残高 121,601 149,165 為替換算調整勘定 13,481 27,563 当期表残高 7,737 8,271 当期変動額 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) 13,481 17,38 当期未残高 7,737 8,271 当期変動額 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) 15,487 1,738 当期未残高 8,271 6,532 その他の包括利益累計額合計 115,857 129,873 当期表動額 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) 14,015 25,824 当期変動額 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) 14,015 25,824 当期末残高 27,418,793 27,763,480 当期未残高 27,418,793 27,763,480 当期未残高 27,418,793 27,763,480 当期未残高 27,418,793 27,763,480 当期未残高 27,418,793 27,763,480 当期終金の配当 266,077 332,586 当期終和益 597,012 1,021,052 自己株式の取得 264 196 未且資本以外の項目の当期変動額(純額) 14,015 25,824 当期変動額令計 14,015 25,824   |                     | <br>前連結会計年度       |                   |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|
| その他の包括利益累計額 その他有価証券評価差額金 前期末残高 108,120 121,601 期変動額 13,481 27,563 額) 13,481 27,563 額) 13,481 27,563 額) 13,481 27,563  当期変動額合計 13,481 27,563 当期求残高 121,601 149,165 為替換算調整勘定 前期末残高 7,737 8,271 当期変動額 (統 額) 534 1,738 額) 534 1,738 額) 534 1,738 割期求残高 8,271 6,532 その他の包括利益累計額合計 15,857 129,873  出期変動額 115,857 129,873  その他の包括利益累計額合計 14,015 25,824 前期末残高 14,015 25,824 前期末残高 27,418,793 155,697 純資産合計 11年残高 27,418,793 27,763,480  純資産合計 11年残高 27,418,793 27,763,480  無資産合計 11年残高 27,418,793 27,763,480  無対変動額 27,418,793 27,763,480 当期変動額 27,418,793 27,763,480 当期変動額 266,077 332,586 当期変動額 266,077 332,586 当期変動額 266,077 332,586 当期変動額 597,012 1,021,056 自己株式の取得 264 1,021,056 自司株式の取得 264 1,021,056 自己株式の取得 264 1,021,056 自司株式の取得 264 1,021,056 自司株式の取得 264 1,021,056 自司株式の取得 264 1,021,056 自司株式の取得 264 1,021,056  |                     |                   |                   |
| その他の包括利益累計額  |                     | •                 | ,                 |
| 前期末残高  | その他の包括利益累計額         | •                 |                   |
| 当期変動額  | その他有価証券評価差額金        |                   |                   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額   | 前期末残高               | 108,120           | 121,601           |
| 13,481   27,563     当期変動額合計  | 当期変動額               |                   |                   |
| 当期変動額合計 13,481 27,563 当期末残高 121,601 149,165 為替換算調整勘定 前期末残高 7,737 8,271 当期変動額 7,737 8,271 当期変動額   | 株主資本以外の項目の当期変動額(純   | 12 404            | 27 562            |
| 当期未残高       121,601       149,165         為替換算調整勘定<br>前期未残高       7,737       8,271         当期変動額<br>株主資本以外の項目の当期変動額(純額)<br>当期未残高       534       1,738         当期未残高       8,271       6,532         その他の包括利益累計額合計<br>前期未残高       115,857       129,873         当期変動額<br>株主資本以外の項目の当期変動額(純額)<br>当期変動額合計       14,015       25,824         当期未残高       129,873       155,697         純資産合計<br>前期未残高       27,418,793       27,763,480         当期変動額<br>判余金の配当<br>当期変動額<br>則余金の配当<br>自己株式の取得<br>株主資本以外の項目の当期変動額(純額)<br>株主資本以外の項目の当期変動額(純額)<br>当期変動額合計       266,077       332,586         当期次動額合計       264       196         株主資本以外の項目の当期変動額(純額)<br>当期変動額合計       14,015       25,824         当期変動額合計       344,686       714,033  | 額)                  | 13,401            | 27,505            |
| 高替換算調整勘定   1,737   8,271   3   3   3   3   3   3   3   3   3   | 当期变動額合計             | 13,481            | 27,563            |
| 前期未残高  | 当期末残高<br>当期末残高      | 121,601           | 149,165           |
| 当期変動額   株主資本以外の項目の当期変動額(純額)  | 為替換算調整勘定<br>        |                   |                   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額)  | 前期末残高               | 7,737             | 8,271             |
| 額)<br>当期変動額合計<br>当期末残高<br>その他の包括利益累計額合計<br>前期末残高<br>当期変動額<br>株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)<br>当期変動額<br>特別<br>当期変動額<br>共変を含されている。<br>当期表残高<br>当期表残高<br>当期表残高<br>当期表残高<br>当期表残高<br>自用未残高<br>判別表表。<br>知期未残高<br>主期未残高<br>利用未残高<br>当期表表。<br>有限<br>主期表表。<br>知期表表。<br>主期表表。<br>知期表表。<br>主期表表。<br>27,418,793<br>27,763,480<br>27,763,480<br>27,763,480<br>27,763,480<br>27,012<br>自己株式の取得<br>株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)<br>共変動額合計266,077<br>332,586<br>491<br>496<br>496<br>4年資本以外の項目の当期変動額 (純額)<br>14,015<br>41,015<br>41,015<br>41,015<br>41,015<br>41,015<br>41,015<br>41,015<br>41,015<br>41,015<br>41,015<br>41,015<br>41,015<br>  | 当期变動額               |                   |                   |
| 当期を動額合計 534 1,738 当期末残高 8,271 6,532 その他の包括利益累計額合計 前期末残高 115,857 129,873 当期変動額 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) 14,015 25,824 当期末残高 129,873 155,697 純資産合計 前期末残高 27,418,793 27,763,480 判別変動額 27,418,793 27,763,480 当期変動額 266,077 332,586 当期終利益 597,012 1,021,052 自己株式の取得 266 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) 14,015 25,824 当期変動額合計 344,686 714,093  | 株主資本以外の項目の当期変動額(純   | 534               | 1 738             |
| 当期末残高8,2716,532その他の包括利益累計額合計<br>前期末残高<br>当期変動額<br>株主資本以外の項目の当期変動額(純額)<br>当期変動額合計<br>当期表務高<br>知期末残高<br>知期表務高<br>判別変動額<br>知期変動額<br>知期表務高<br>判別変動額<br>知期変動額<br>知度全合計<br>前期末残高<br>判別変動額<br>利金の配当<br>当期変動額<br>利金の配当<br>当期終利益<br>自己株式の取得<br>株主資本以外の項目の当期変動額(純額)<br>特別変動額<br>利金の配当<br>当期終利益<br>自己株式の取得<br>株主資本以外の項目の当期変動額(純額)<br>有名<br>14,015<br>25,824<br>1964<br>14,015<br>25,824<br>1962<br>1963<br>14,015<br>14,015<br>14,015<br>14,015<br>14,016<br>14,016   | 額)                  | 304               | 1,730             |
| その他の包括利益累計額合計 前期末残高 当期変動額 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) 当期変動額合計 当期変動額合計 当期末残高 114,015 25,824 当期末残高 129,873 155,697 純資産合計 前期末残高 27,418,793 当期変動額 剰余金の配当 対象金の配当 対別をの配当 対別をの配 対別をの配当 対別をの配当 対別をの配当 対別をの配 対別をの配当 対別をの配当 対別をの配当 対別をの配当 対別をの配当 対別をの配 対別をの配 が、の記述 が、の述述 が、の述 | 当期变動額合計             | 534               | 1,738             |
| 前期末残高<br>当期変動額<br>株主資本以外の項目の当期変動額(純額)<br>当期変動額合計 14,015 25,824<br>当期末残高 129,873 155,697<br>純資産合計<br>前期末残高 27,418,793 27,763,480<br>当期変動額<br>剰余金の配当 266,077 332,586<br>当期純利益 597,012 1,021,052<br>自己株式の取得 264 196<br>株主資本以外の項目の当期変動額(純額) 14,015 25,824<br>当期変動額合計 344,686 714,093   | 当期末残高               | 8,271             | 6,532             |
| 当期変動額<br>株主資本以外の項目の当期変動額(純額)<br>当期変動額合計14,01525,824当期末残高129,873155,697純資産合計<br>前期末残高<br>当期変動額<br>判余金の配当<br>当期終利益<br>自己株式の取得<br>株主資本以外の項目の当期変動額(純額)<br>当期変動額(純額)<br>当期変動額合計266,077<br>266,077<br>332,586<br>332,586<br>14,015<br>25,824<br>344,686  | その他の包括利益累計額合計       |                   |                   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) 14,015 25,824<br>当期変動額合計 14,015 25,824<br>当期末残高 129,873 155,697<br>純資産合計 27,418,793 27,763,480<br>当期変動額 27,763,480<br>当期変動額 266,077 332,586<br>当期純利益 597,012 1,021,052<br>自己株式の取得 264 196<br>株主資本以外の項目の当期変動額(純額) 14,015 25,824<br>当期変動額合計 344,686 714,093  | 前期末残高               | 115,857           | 129,873           |
| 額)<br>当期変動額合計14,01525,824当期末残高129,873155,697純資産合計<br>前期末残高<br>当期変動額<br>剰余金の配当<br>製用統利益<br>自己株式の取得<br>株主資本以外の項目の当期変動額(純額)<br>当期変動額(純額)<br>当期変動額合計27,418,793<br>27,763,480<br>266,077<br>332,586<br>196<br>14,015<br>25,824<br>344,68627,418,793<br>27,763,480<br>332,586<br>1,021,052<br>25,824<br>344,686  | 当期变動額               |                   |                   |
| 額)<br>当期変動額合計14,01525,824当期末残高129,873155,697純資産合計<br>前期末残高<br>当期変動額<br>剰余金の配当<br>当期純利益<br>自己株式の取得<br>株主資本以外の項目の当期変動額(純額)<br>労助額<br>14,015<br>当期変動額合計266,077<br>332,586<br>196<br>14,015<br>25,824<br>14,015332,586<br>14,021,052<br>25,824<br>14,015   | 株主資本以外の項目の当期変動額(純   | 14 015            | 25 824            |
| 当期末残高129,873155,697純資産合計<br>前期末残高<br>当期変動額<br>剰余金の配当<br>当期純利益<br>自己株式の取得<br>株主資本以外の項目の当期変動額(純額)<br>当期変動額合計27,418,793<br>27,763,480<br>266,077<br>597,012<br>264<br>14,015<br>25,824<br>264<br>14,015<br>25,824<br>264<br>344,686   | 額)                  | 14,010            | 20,024            |
| 純資産合計<br>前期未残高<br>当期変動額27,418,793<br>27,763,48027,763,480剰余金の配当<br>当期純利益<br>自己株式の取得<br>株主資本以外の項目の当期変動額(純額)<br>当期変動額合計266,077<br>597,012<br>264<br>1,021,052<br>1,021,052<br>14,015<br>25,824<br>344,6861,021,052<br>25,824<br>714,093  | 当期変動額合計             | 14,015            | 25,824            |
| 前期末残高 27,418,793 27,763,480 当期変動額  | 当期末残高               | 129,873           | 155,697           |
| 当期変動額  剰余金の配当 266,077 332,586 当期純利益 597,012 1,021,052 自己株式の取得 264 196 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) 14,015 25,824 当期変動額合計 344,686 714,093  | 純資産合計               |                   |                   |
| 剰余金の配当266,077332,586当期純利益597,0121,021,052自己株式の取得264196株主資本以外の項目の当期変動額(純額)14,01525,824当期変動額合計344,686714,093   | 前期末残高               | <u>27,418,793</u> | <u>27,763,480</u> |
| 当期純利益597,0121,021,052自己株式の取得264196株主資本以外の項目の当期変動額(純額)14,01525,824当期変動額合計344,686714,093   | 当期変動額               |                   |                   |
| 自己株式の取得264196株主資本以外の項目の当期変動額(純額)14,01525,824当期変動額合計344,686714,093  | 剰余金の配当              | 266,077           | 332,586           |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額)14,01525,824当期変動額合計344,686714,093   | 当期純利益               | 597,012           | 1,021,052         |
| 当期変動額合計 344,686 714,093  | 自己株式の取得             | 264               | 196               |
|  | 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 14,015            | 25,824            |
| 当期末残高 <u>27,763,480</u> <u>28,477,574</u>  | 当期変動額合計             | 344,686           | 714,093           |
|  | 当期末残高               | <u>27,763,480</u> | 28,477,574        |

| 訂正後)    |                         |                         |
|---------|-------------------------|-------------------------|
|         |                         | (単位:千円)<br><br>当連結会計年度  |
|         | 前建編云訂千度<br>(自 平成21年4月1日 | 当建編云訂年及<br>(自 平成22年4月1日 |
|         | 至 平成21年4月1日             | 至 平成23年3月31日)           |
| 株主資本    | 主 十成22年3月31日)           | 主 十/X23年3月31日)          |
| 資本金     |                         |                         |
| 前期末残高   | 9,903,870               | 9,903,870               |
| 当期変動額   | 9,903,070               | 9,903,070               |
| 当期変動額合計 | _                       | _                       |
| 当期末残高   | 9,903,870               | 9,903,870               |
| 資本剰余金   |                         | 3,303,070               |
| 前期末残高   | 10,708,236              | 10,708,236              |
| 当期変動額   | 10,700,230              | 10,700,230              |
| 当期変動額合計 | _                       | _                       |
| 当期末残高   | 10,708,236              | 10,708,236              |
| 利益剰余金   |                         | 10,700,230              |
| 前期末残高   | 6,685,534               | 7,016,469               |
| 当期変動額   | 0,000,354               | <u>1,010,400</u>        |
| 剰余金の配当  | 266,077                 | 332,586                 |
| 当期純利益   | 597,012                 | 1,021,052               |
| 当期変動額合計 | 330,935                 | 688,465                 |
| 当期末残高   | 7,016,469               | 7,704,935               |
| 自己株式    | <u></u>                 | 1,104,333               |
| 前期末残高   | 524,201                 | 524,465                 |
| 当期変動額   | 027,201                 | 324,400                 |
| 自己株式の取得 | 264                     | 196                     |
| 当期変動額合計 | 264                     | 196                     |
| 当期末残高   | 524,465                 | 524,661                 |
| 株主資本合計  |                         | 324,001                 |
| 前期末残高   | 26,773,439              | 27,104,110              |
| 当期変動額   | 20,113,433              | 21,104,110              |
| 剰余金の配当  | 266,077                 | 332,586                 |
| 当期純利益   | 597,012                 | 1,021,052               |
| 自己株式の取得 | 264                     | 196                     |
| 当期変動額合計 | 330,671                 | 688,269                 |
| 当期末残高   | 27,104,110              | 27,792,379              |
|         | 2.,101,110              |                         |
|         |                         | (手匹・1口)                 |

|                       | ————————————<br>前連結会計年度 |                   |
|-----------------------|-------------------------|-------------------|
|                       | (自 平成21年4月1日            | (自 平成22年4月1日      |
|                       | 至 平成22年3月31日)           | 至 平成23年3月31日)     |
| その他の包括利益累計額           |                         |                   |
| その他有価証券評価差額金          |                         |                   |
| 前期末残高                 | 108,120                 | 121,601           |
| 当期变動額                 |                         |                   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純     | 13,481                  | 27,563            |
| 額)                    | 13,401                  | 21,505            |
| 当期変動額合計               | 13,481                  | 27,563            |
| 当期末残高                 | 121,601                 | 149,165           |
| —<br>為替換算調整勘定         |                         |                   |
| 前期末残高                 | 7,737                   | 8,271             |
| 当期变動額                 |                         |                   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純     | 534                     | 1,738             |
| 額)                    | 354                     | 1,700             |
| 当期変動額合計               | 534                     | 1,738             |
| 当期末残高                 | 8,271                   | 6,532             |
| その他の包括利益累計額合計         |                         |                   |
| 前期末残高                 | 115,857                 | 129,873           |
| 当期变動額                 |                         |                   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純     | 14,015                  | 25,824            |
| 額)                    | 14,010                  | 20,024            |
| 当期変動額合計               | 14,015                  | 25,824            |
| 当期末残高                 | 129,873                 | 155,697           |
| —<br>純資産合計            |                         |                   |
| 前期末残高                 | <u>26,889,296</u>       | <u>27,233,983</u> |
| 当期变動額                 |                         |                   |
| 剰余金の配当                | 266,077                 | 332,586           |
| 当期純利益                 | 597,012                 | 1,021,052         |
| 自己株式の取得               | 264                     | 196               |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) _ | 14,015                  | 25,824            |
| 当期変動額合計               | 344,686                 | 714,093           |
| 当期末残高                 | 27,233,983              | 27,948,077        |

#### 【注記事項】

(連結包括利益計算書関係)

(訂正前)

当連結会計年度(自平成22年4月1日至平成23年3月31日)

1. 当連結会計年度の直前連結会計年度における包括利益

親会社株主に係る包括利益

611,028千円

少数株主に係る包括利益

\_

計

611,028千円

2. 当連結会計年度の直前連結会計年度におけるその他の包括利益

その他有価証券評価差額金

13,481千円

<u>為替換算調整勘定</u>

534

計

14,015千円

(訂正後)

当連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

1. 当連結会計年度の直前連結会計年度における包括利益

親会社株主に係る包括利益

611,028千円

少数株主に係る包括利益

\_

計

611,028千円

2. 当連結会計年度の直前連結会計年度におけるその他の包括利益

その他有価証券評価差額金

13,481千円

持分法適用会社に対する持分相当額

534

計

14,015千円

## (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                       | (単位:千円)                          |
|----------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|                      | 前連結会計年度<br><u>(平成22年 3 月31日)</u> | 当連結会計年度<br><u>(平成23年 3 月31日)</u> |
| 繰延税金資産               |                                  |                                  |
| 返品調整引当金損金算入限度超過額     | 193,560                          | 173,204                          |
| 退職給付引当金損金算入額否認       | 283,403                          | 126,888                          |
| 未払事業税否認              | 15,436                           | 11,343                           |
| 賞与引当金損金算入額否認         | 150,410                          | 150,985                          |
| 役員退職慰労引当金損金算入額否認     | 37,362                           | 46,235                           |
| 貸倒引当金損金算入限度超過額       | 142,476                          | 135,602                          |
| 会員権評価損否認             | 75,386                           | 74,155                           |
| 投資有価証券評価損否認          | 547,140                          | 330,268                          |
| たな卸資産評価損否認           | 46,122                           | 21,741                           |
| 固定資産償却限度超過額          | 70,431                           | 63,899                           |
| 減損損失                 | 1,743,724                        | 1,516,413                        |
| 災害による損失              | -                                | 54,992                           |
| 繰越欠損金                | 1,128,390                        | 1,295,805                        |
| その他                  | 146,898                          | 105,508                          |
| 繰延税金資産小計             | 4,580,744                        | 4,107,046                        |
| 評価性引当額               | 4,074,524                        | 3,574,239                        |
| 繰延税金資産合計             | 506,219                          | 532,807                          |
| 繰延税金負債               |                                  |                                  |
| 土地評価に係る繰延税金負債        | 49,439                           | 49,439                           |
| その他有価証券評価差額金         | 66,819                           | 50,530                           |
| その他                  | 6,142                            | 6,142                            |
| 繰延税金負債合計             | 122,402                          | 106,112                          |
| 繰延税金資産の純額            | 383,817                          | 426,694                          |

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<br><u>(平成22年3月31日)</u> | 当連結会計年度<br><u>(平成23年 3 月31日)</u> |
|---------------|--------------------------------|----------------------------------|
| 流動資産 - 繰延税金資産 | 506,219                        | 532,807                          |
| 固定負債 - 繰延税金負債 | <u>122,402</u>                 | <u>106,112</u>                   |
|               |                                |                                  |

~後略~

# (訂正後)

| 前連結会計年度  | 1 . 繰延税金資産及び繰延税金負債の勢 | 発生の主な原因別の内訳    | (単位:千円)        |
|--|----------------------|----------------|----------------|
| 返品調整引当金損金算入限度超過額<br>退職給付引当金損金算入額否認193,560173,204退職給付引当金損金算入額否認283,403126,888未払事業税否認<br>買与引当金負金算入額否認15,43611,343賞与引当金損金算入額否認150,410150,985役員退職慰労引当金負金算入額否認37,36246,235貸倒引当金損金算入限度超過額142,476135,602会員権評価損否認75,38674,155投資有価証券評価損否認547,140330,268たな卸資産評価損否認46,12221,741固定資産償却限度超過額70,43163,899土地評価に係る繰延税金資産529,496529,496減損損失1,743,7241,516,413災害による損失-54,992繰越欠損金1,128,3901,295,805その他146,898105,508繰延税金資産小計5,110,2404,636,543評価性引当額4,604,0204,103,736繰延税金資産合計506,219532,807繰延税金負債578,936578,936 |                      |                |                |
| 退職給付引当金損金算入額否認 15,436 11,343<br>賞与引当金損金算入額否認 150,410 150,985<br>役員退職慰労引当金損金算入額否認 37,362 46,235<br>貸倒引当金損金算入限度超過額 142,476 135,602<br>会員権評価損否認 75,386 74,155<br>投資有価証券評価損否認 547,140 330,268<br>たな卸資産評価損否認 46,122 21,741<br>固定資産償却限度超過額 70,431 63,899<br>土地評価に係る繰延税金資産 529,496 529,496<br>減損損失 1,743,724 1,516,413<br>災害による損失 - 54,992<br>繰越欠損金 1,128,390 1,295,805<br>その他 146,898 105,508<br>繰延税金資産小計 5,110,240 4,636,543<br>評価性引当額 4,604,020 4,103,736<br>繰延税金資産合計 506,219 532,807              | 繰延税金資産               |                |                |
| 末払事業税否認  | 返品調整引当金損金算入限度超過額     | 193,560        | 173,204        |
| 賞与引当金損金算入額否認150,410150,985役員退職慰労引当金損金算入額否認37,36246,235貸倒引当金損金算入限度超過額142,476135,602会員権評価損否認75,38674,155投資有価証券評価損否認547,140330,268たな卸資産評価損否認46,12221,741固定資産償却限度超過額70,43163,899土地評価に係る繰延税金資産529,496529,496減損損失1,743,7241,516,413災害による損失-54,992繰越欠損金1,128,3901,295,805その他146,898105,508繰延税金資産小計5,110,2404,636,543評価性引当額4,604,0204,103,736繰延税金資産合計506,219532,807繰延税金負債578,936578,936  | 退職給付引当金損金算入額否認       | 283,403        | 126,888        |
| 役員退職慰労引当金損金算入額否認 37,362 46,235<br>貸倒引当金損金算入限度超過額 142,476 135,602<br>会員権評価損否認 75,386 74,155<br>投資有価証券評価損否認 547,140 330,268<br>たな卸資産評価損否認 46,122 21,741<br>固定資産償却限度超過額 70,431 63,899<br>土地評価に係る繰延税金資産 529,496 529,496<br>減損損失 1,743,724 1,516,413<br>災害による損失 - 54,992<br>繰越欠損金 1,128,390 1,295,805<br>その他 146,898 105,508<br>繰延税金資産小計 5,110,240 4,636,543<br>評価性引当額 4,604,020 4,103,736<br>繰延税金負債 578,936 578,936  | 未払事業税否認              | 15,436         | 11,343         |
| 貸倒引当金損金算入限度超過額   | 賞与引当金損金算入額否認         | 150,410        | 150,985        |
| 会員権評価損否認75,38674,155投資有価証券評価損否認547,140330,268たな卸資産評価損否認46,12221,741固定資産償却限度超過額70,43163,899土地評価に係る繰延税金資産529,496529,496減損損失1,743,7241,516,413災害による損失-54,992繰越欠損金1,128,3901,295,805その他146,898105,508繰延税金資産小計5,110,2404,636,543評価性引当額4,604,0204,103,736繰延税金資産合計506,219532,807繰延税金負債578,936578,936  | 役員退職慰労引当金損金算入額否認     | 37,362         | 46,235         |
| 投資有価証券評価損否認547,140330,268たな卸資産評価損否認46,12221,741固定資産償却限度超過額70,43163,899土地評価に係る繰延税金資産529,496529,496減損損失1,743,7241,516,413災害による損失-54,992繰越欠損金1,128,3901,295,805その他146,898105,508繰延税金資産小計5,110,2404,636,543評価性引当額4,604,0204,103,736繰延税金資産合計506,219532,807繰延税金負債578,936578,936  | 貸倒引当金損金算入限度超過額       | 142,476        | 135,602        |
| たな卸資産評価損否認46,12221,741固定資産償却限度超過額70,43163,899土地評価に係る繰延税金資産529,496529,496減損損失1,743,7241,516,413災害による損失-54,992繰越欠損金1,128,3901,295,805その他146,898105,508繰延税金資産小計5,110,2404,636,543評価性引当額4,604,0204,103,736繰延税金資産合計506,219532,807繰延税金負債578,936578,936   | 会員権評価損否認             | 75,386         | 74,155         |
| 固定資産償却限度超過額 70,431 63,899  土地評価に係る繰延税金資産 529,496 529,496 減損損失 1,743,724 1,516,413 災害による損失 - 54,992 繰越欠損金 1,128,390 1,295,805 その他 146,898 105,508  繰延税金資産小計 5,110,240 4,636,543 評価性引当額 4,604,020 4,103,736  繰延税金資産合計 506,219 532,807  繰延税金負債 土地評価に係る繰延税金負債 578,936 578,936  | 投資有価証券評価損否認          | 547,140        | 330,268        |
| 土地評価に係る繰延税金資産529,496減損損失1,743,7241,516,413災害による損失-54,992繰越欠損金1,128,3901,295,805その他146,898105,508繰延税金資産小計5,110,2404,636,543評価性引当額4,604,0204,103,736繰延税金資産合計506,219532,807繰延税金負債578,936578,936   | たな卸資産評価損否認           | 46,122         | 21,741         |
| 減損損失     1,743,724     1,516,413       災害による損失     -     54,992       繰越欠損金     1,128,390     1,295,805       その他     146,898     105,508       繰延税金資産小計     5,110,240     4,636,543       評価性引当額     4,604,020     4,103,736       繰延税金資産合計     506,219     532,807       繰延税金負債     578,936     578,936  | 固定資産償却限度超過額          | 70,431         | 63,899         |
| 災害による損失-54,992繰越欠損金1,128,3901,295,805その他146,898105,508繰延税金資産小計5,110,2404,636,543評価性引当額4,604,0204,103,736繰延税金資産合計506,219532,807繰延税金負債578,936578,936   | <u>土地評価に係る繰延税金資産</u> | <u>529,496</u> | <u>529,496</u> |
| 繰越欠損金1,128,3901,295,805その他146,898105,508繰延税金資産小計5,110,2404,636,543評価性引当額4,604,0204,103,736繰延税金資産合計506,219532,807繰延税金負債<br>土地評価に係る繰延税金負債578,936578,936  | 減損損失                 | 1,743,724      | 1,516,413      |
| その他 146,898 105,508<br>繰延税金資産小計 5,110,240 4,636,543<br>評価性引当額 4,604,020 4,103,736<br>繰延税金資産合計 506,219 532,807<br>繰延税金負債 578,936 578,936  | 災害による損失              | -              | 54,992         |
| 繰延税金資産小計 5,110,240 4,636,543<br>評価性引当額 4,604,020 4,103,736<br>繰延税金資産合計 506,219 532,807<br>繰延税金負債 578,936 578,936   | 繰越欠損金                | 1,128,390      | 1,295,805      |
| 評価性引当額 <u>4,604,020</u> <u>4,103,736</u><br>繰延税金資産合計 506,219 532,807<br>繰延税金負債<br>土地評価に係る繰延税金負債 <u>578,936</u> <u>578,936</u>  | その他                  | 146,898        | 105,508        |
| 繰延税金資産合計 506,219 532,807<br>繰延税金負債<br>土地評価に係る繰延税金負債 <u>578,936</u> <u>578,936</u>  | 繰延税金資産小計             | 5,110,240      | 4,636,543      |
| 繰延税金負債<br>土地評価に係る繰延税金負債 <u>578,936</u> <u>578,936</u> <u>578,936</u>   | 評価性引当額               | 4,604,020      | 4,103,736      |
| 土地評価に係る繰延税金負債  | 繰延税金資産合計             | 506,219        | 532,807        |
|  | 繰延税金負債               |                |                |
| その他有価証券評価差額余 66.819 50.530   | 土地評価に係る繰延税金負債        | <u>578,936</u> | <u>578,936</u> |
| C 65 IC C IMMEDIATION OUT  | その他有価証券評価差額金         | 66,819         | 50,530         |
| その他 6,142 6,142  | その他                  | 6,142          | 6,142          |
| 繰延税金負債合計   | 繰延税金負債合計             | 651,898        | 635,609        |
| <u>繰延税金負債の純額</u> 145,678 102,801   | <u>繰延税金負債の純額</u>     | 145,678        | 102,801        |

<u>繰延税金負債の純額</u>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<br><u>(平成22年 3 月31日)</u> | 当連結会計年度<br><u>(平成23年3月31日)</u> |
|---------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 流動資産 - 繰延税金資産 | 506,219                          | 532,807                        |
| 固定負債 - 繰延税金負債 | 651,898                          | 635,609                        |
| /4. m/a       |                                  |                                |

## (1株当たり情報)

# (訂正前)

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) |  | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) |                  |
|--|--|--|------------------|
| 1 株当たり純資産額 1,669円55銭                     |  | 1 株当たり純資産額                               | <u>1,712円53銭</u> |
| 1株当たり当期純利益金額 35円90銭                      |  | 1 株当たり当期純利益金額                            | 61円40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                |  | 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。                |  | ては、潜在株式が存在しないため記載してる                     | おりません。           |

<sup>~</sup>注略~

# (訂正後)

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) |  | 当連結会計章<br>(自 平成22年 4 )<br>至 平成23年 3 ) | 月1日         |
|--|--|---------------------------------------|-------------|
| 1 株当たり純資産額 1,637円71銭                     |  | 1 株当たり純資産額                            | 1,680円68銭   |
| 1株当たり当期純利益金額 35円90銭                      |  | 1 株当たり当期純利益金額                         | 61円40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                |  | 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。                |  | ては、潜在株式が存在しないため訂                      | 己載しておりません。  |

<sup>~</sup>注略~

# 2【財務諸表等】

# (1)【財務諸表】 【貸借対照表】

(訂正前)

(単位:千円)

|               |              | (単位:千円)      |
|---------------|--------------|--------------|
|               | 前事業年度        | 当事業年度        |
|               | (平成22年3月31日) | (平成23年3月31日) |
| 資産の部          |              |              |
| 流動資産          |              |              |
| 現金及び預金        | 5,277,689    | 5,863,774    |
| 受取手形          | 41,280       | 98,280       |
| 売掛金           | 3,698,844    | 2 3,886,553  |
| 有価証券          | 1,021,749    | 1,022,646    |
| 商品及び製品        | 1,819,113    | 1,871,355    |
| 仕掛品           | 367,309      | 590,575      |
| 原材料及び貯蔵品      | 8,394        | 8,636        |
| 前渡金           | 1,800        | 1,500        |
| 前払費用          | 43,687       | 42,085       |
| 繰延税金資産        | 487,905      | 514,035      |
| その他           | 145,265      | 167,406      |
| 貸倒引当金         | 16,456       | 2,390        |
| 流動資産合計        | 12,896,582   | 14,064,458   |
| 固定資産          |              |              |
| 有形固定資産        |              |              |
| 建物            | 6,839,514    | 6,266,062    |
| 減価償却累計額       | 3,958,432    | 3,656,460    |
| 建物(純額)        | 2,881,082    | 2,609,601    |
| 構築物           | 113,674      | 113,674      |
| 減価償却累計額       | 98,810       | 100,875      |
| 構築物(純額)       | 14,863       | 12,798       |
| 機械及び装置        | 367,154      | 367,154      |
| 減価償却累計額       | 332,881      | 339,138      |
| 機械及び装置(純額)    | 34,273       | 28,016       |
| 車両運搬具         | 122,872      | 120,125      |
| 減価償却累計額       | 90,060       | 87,827       |
| 車両運搬具(純額)     | 32,811       | 32,298       |
| 工具、器具及び備品     | 875,474      | 847,318      |
| 減価償却累計額       | 778,881      | 713,588      |
| 工具、器具及び備品(純額) | 96,593       | 133,730      |
| 土地            | 6,015,162    | 6,015,162    |
| 有形固定資産合計      | 9,074,787    | 8,831,607    |
| 無形固定資産        |              |              |
| データベース        | 6,086,773    | 5,560,813    |
| ソフトウエア        | 237,183      | 278,357      |
| その他           | 7,150        | 6,986        |
| 無形固定資産合計      | 6,331,108    | 5,846,157    |
|               |              | (単位:千円)      |

|              |                | 訂                                  |
|--------------|----------------|------------------------------------|
|              | 前事業年度          | 当事業年度                              |
|              | (平成22年3月31日)   | (平成23年3月31日)                       |
| 投資その他の資産     |                |                                    |
| 投資有価証券       | 1,516,343      | 1,321,898                          |
| 関係会社株式       | 2,027,545      | 1,127,545                          |
| 出資金          | 10             | 10                                 |
| 関係会社出資金      | 19,000         | 19,000                             |
| 長期貸付金        | 101,856        | 38,388                             |
| 従業員に対する長期貸付金 | 30,354         | 27,162                             |
| 関係会社長期貸付金    | 100,000        | 130,000                            |
| 破産更生債権等      | 2 667,818      | 2 664,798                          |
| 長期前払費用       | 658            | 368                                |
| 長期預金         | 600,000        | 600,000                            |
| その他          | 334,040        | 312,922                            |
| 貸倒引当金        | 737,609        | 735,077                            |
| 投資その他の資産合計   | 4,660,018      | 3,507,017                          |
| 固定資産合計       | 20,065,913     | 18,184,781                         |
|              | 32,962,496     | 32,249,240                         |
| 真債の部         |                |                                    |
| 流動負債         |                |                                    |
| 買掛金          | 1,081,431      | 907,754                            |
| 短期借入金        | 847,000        | 840,000                            |
| 未払金          | 45,961         | 45,833                             |
| 未払費用         | 373,954        | 361,377                            |
| 未払法人税等       | 54,422         | 43,129                             |
| 未払消費税等       | 144,110        | 31,709                             |
| 前受金          | 39,481         | 53,510                             |
| 預り金          | 39,075         | 38,638                             |
| 前受収益         | 315            | 315                                |
| 賞与引当金        | 338,124        | 329,824                            |
| 返品調整引当金      | 729,897        | 807,164                            |
| 災害損失引当金      | -              | 99,200                             |
| その他          | 13,303         | 13,604                             |
| 流動負債合計       | 3,707,078      | 3,572,061                          |
|              |                |                                    |
| 繰延税金負債       | <u>122,358</u> | <u>106,086</u>                     |
| 退職給付引当金      | 595,555        | 199,554                            |
| 役員退職慰労引当金    | 91,800         | 113,600                            |
| 長期預り保証金      | 100            | 100                                |
|              |                |                                    |
| 四处其限口引       | 809,813        | 419,341                            |
| 自作员原口的       |                | <u>419,341</u><br><u>3,991,403</u> |

|              |                   | ДJ             |
|--------------|-------------------|----------------|
|              | 前事業年度             | 当事業年度          |
|              | (平成22年 3 月31日)    | (平成23年3月31日)   |
| 純資産の部        |                   |                |
| 株主資本         |                   |                |
| 資本金          | 9,903,870         | 9,903,870      |
| 資本剰余金        |                   |                |
| 資本準備金        | 10,708,236        | 10,708,236     |
| 資本剰余金合計      | 10,708,236        | 10,708,236     |
| 利益剰余金        |                   |                |
| 利益準備金        | 244,000           | 244,000        |
| その他利益剰余金     |                   |                |
| 別途積立金        | 7,000,000         | 7,000,000      |
| 繰越利益剰余金      | <u>992,445</u>    | <u>777,284</u> |
| 利益剰余金合計      | <u>8,236,445</u>  | 8,021,284      |
| 自己株式         | 524,465           | 524,661        |
| 株主資本合計       | <u>28,324,086</u> | 28,108,729     |
| 評価・換算差額等     |                   |                |
| その他有価証券評価差額金 | 121,518           | 149,108        |
| 評価・換算差額等合計   | 121,518           | 149,108        |
| 純資産合計        | <u>28,445,604</u> | 28,257,837     |
| 負債純資産合計      | 32,962,496        | 32,249,240     |

|                   | 17 == NI2 += == | V → V' ← →   |
|-------------------|-----------------|--------------|
|                   | 前事業年度           | 当事業年度        |
| **                | (平成22年3月31日)    | (平成23年3月31日) |
| 産の部               |                 |              |
| 流動資産              | 5 077 000       | 5 000 77     |
| 現金及び預金            | 5,277,689       | 5,863,77     |
| 受取手形              | 41,280          | 98,28        |
| 売掛金<br>           | 3,698,844       | 2 3,886,55   |
| 有価証券              | 1,021,749       | 1,022,64     |
| 商品及び製品            | 1,819,113       | 1,871,35     |
| 仕掛品               | 367,309         | 590,57       |
| 原材料及び貯蔵品          | 8,394           | 8,60         |
| 前渡金               | 1,800           | 1,50         |
| 前払費用              | 43,687          | 42,08        |
| 繰延税金資産            | 487,905         | 514,03       |
| その他               | 145,265         | 167,40       |
| 貸倒引当金             | 16,456          | 2,39         |
| 流動資産合計            | 12,896,582      | 14,064,45    |
| 固定資産<br>・ 大阪田中海 文 |                 |              |
| 有形固定資産            | 0.000.544       | 0.000.00     |
| 建物                | 6,839,514       | 6,266,06     |
| 減価償却累計額           | 3,958,432       | 3,656,46     |
| 建物(純額)            | 2,881,082       | 2,609,60     |
| 構築物               | 113,674         | 113,67       |
| 減価償却累計額           | 98,810          | 100,87       |
| 構築物(純額)           | 14,863          | 12,79        |
| 機械及び装置            | 367,154         | 367,18       |
| 減価償却累計額           | 332,881         | 339,13       |
| 機械及び装置(純額)        | 34,273          | 28,0         |
| 車両運搬具             | 122,872         | 120,12       |
| 減価償却累計額           | 90,060          | 87,82        |
| 車両運搬具(純額)         | 32,811          | 32,29        |
| 工具、器具及び備品         | 875,474         | 847,3        |
| 減価償却累計額           | 778,881         | 713,58       |
| 工具、器具及び備品(純額)     | 96,593          | 133,73       |
| 土地                | 6,015,162       | 6,015,16     |
| 有形固定資産合計          | 9,074,787       | 8,831,60     |
| 無形固定資産            | -               | , ,          |
| データベース            | 6,086,773       | 5,560,8      |
| ソフトウエア            | 237,183         | 278,35       |
| その他               | 7,150           | 6,98         |
| 無形固定資産合計          | 6,331,108       | 5,846,15     |
|                   |                 |              |

|              |                | 訂              |
|--------------|----------------|----------------|
|              | 前事業年度          | 当事業年度          |
|              | (平成22年 3 月31日) | (平成23年 3 月31日) |
| 投資その他の資産     |                |                |
| 投資有価証券       | 1,516,343      | 1,321,898      |
| 関係会社株式       | 2,027,545      | 1,127,545      |
| 出資金          | 10             | 10             |
| 関係会社出資金      | 19,000         | 19,000         |
| 長期貸付金        | 101,856        | 38,388         |
| 従業員に対する長期貸付金 | 30,354         | 27,162         |
| 関係会社長期貸付金    | 100,000        | 130,000        |
| 破産更生債権等      | 2 667,818      | 2 664,798      |
| 長期前払費用       | 658            | 368            |
| 長期預金         | 600,000        | 600,000        |
| その他          | 334,040        | 312,922        |
| 貸倒引当金        | 737,609        | 735,077        |
| 投資その他の資産合計   | 4,660,018      | 3,507,017      |
| 固定資産合計       | 20,065,913     | 18,184,781     |
| 資産合計         | 32,962,496     | 32,249,240     |
| 負債の部         |                |                |
| 流動負債         |                |                |
| 買掛金          | 1,081,431      | 907,754        |
| 短期借入金        | 847,000        | 840,000        |
| 未払金          | 45,961         | 45,833         |
| 未払費用         | 373,954        | 361,377        |
| 未払法人税等       | 54,422         | 43,129         |
| 未払消費税等       | 144,110        | 31,709         |
| 前受金          | 39,481         | 53,510         |
| 預り金          | 39,075         | 38,638         |
| 前受収益         | 315            | 315            |
| 賞与引当金        | 338,124        | 329,824        |
| 返品調整引当金      | 729,897        | 807,164        |
| 災害損失引当金      | -              | 99,200         |
| その他          | 13,303         | 13,604         |
| 流動負債合計       | 3,707,078      | 3,572,061      |
| 固定負債         |                |                |
| 繰延税金負債       | <u>651,855</u> | <u>635,583</u> |
| 退職給付引当金      |                | 199,554        |
| 役員退職慰労引当金    | 91,800         | 113,600        |
| 長期預り保証金      | 100            | 100            |
| 固定負債合計       | 1,339,310      | 948,838        |
| 負債合計         | 5,046,388      | 4,520,899      |
|              |                | (単位:千円)        |

|              |                   | A)               |
|--------------|-------------------|------------------|
|              | 前事業年度             | 当事業年度            |
|              | (平成22年3月31日)      | (平成23年3月31日)     |
| 純資産の部        |                   |                  |
| 株主資本         |                   |                  |
| 資本金          | 9,903,870         | 9,903,870        |
| 資本剰余金        |                   |                  |
| 資本準備金        | 10,708,236        | 10,708,236       |
| 資本剰余金合計      | 10,708,236        | 10,708,236       |
| 利益剰余金        |                   |                  |
| 利益準備金        | 244,000           | 244,000          |
| その他利益剰余金     |                   |                  |
| 別途積立金        | 7,000,000         | 7,000,000        |
| 繰越利益剰余金      | <u>462,948</u>    | <u>247,788</u>   |
| 利益剰余金合計      | <u>7,706,948</u>  | <u>7,491,788</u> |
| 自己株式         | 524,465           | 524,661          |
| 株主資本合計       | <u>27,794,589</u> | 27,579,232       |
| 評価・換算差額等     |                   |                  |
| その他有価証券評価差額金 | 121,518           | 149,108          |
| 評価・換算差額等合計   | 121,518           | 149,108          |
| 純資産合計        | <u>27,916,108</u> | 27,728,341       |
| 負債純資産合計      | 32,962,496        | 32,249,240       |

#### 【株主資本等変動計算書】

(訂正前)

(単位:千円) 前事業年度 当事業年度 (自 平成21年4月1日 (自 平成22年4月1日 至 平成22年3月31日) 至 平成23年3月31日) 株主資本 資本金 9,903,870 9,903,870 前期末残高 当期変動額 当期変動額合計 9,903,870 9,903,870 当期末残高 資本剰余金 資本準備金 10,708,236 前期末残高 10,708,236 当期変動額 当期変動額合計 当期末残高 10,708,236 10,708,236 資本剰余金合計 前期末残高 10,708,236 10,708,236 当期変動額 当期変動額合計 10,708,236 10,708,236 当期末残高 利益剰余金 利益準備金 前期末残高 244,000 244,000 当期変動額 当期変動額合計 当期末残高 244,000 244,000 その他利益剰余金 別途積立金 前期末残高 13,100,000 7,000,000 当期変動額 別途積立金の取崩 6,100,000 当期変動額合計 6,100,000 当期末残高 7,000,000 7,000,000 繰越利益剰余金 前期末残高 5,386,640 992,445 当期変動額 別途積立金の取崩 6,100,000 剰余金の配当 266,077 332,586 117,425 当期純利益 545,162 当期変動額合計 6,379,085 215,160 当期末残高 992,445 777,284 (単位:千円)

|                     | —————————————————————<br>前事業年度 |                                    |
|---------------------|--------------------------------|------------------------------------|
|                     | 前事業年度<br>(自 平成21年4月1日          | ョ <del>事</del> 乗牛及<br>(自 平成22年4月1日 |
|                     | 至 平成22年3月31日)                  | 至 平成23年3月31日)                      |
| 利益剰余金合計             | 主 十成22年3月31日)                  | 主 十版25年 3 月51日)                    |
| 前期末残高               | <u>7,957,359</u>               | 8,236,445                          |
| 当期変動額               | <u>1,001,000</u>               | 0,230,440                          |
| 剰余金の配当              | 266,077                        | 332,586                            |
| 当期純利益               | 545,162                        | 117,425                            |
| 当期変動額合計<br>当期変動額合計  |                                |                                    |
| -                   | 279,085                        | 215,160                            |
| 当期未残高               | <u>8,236,445</u>               | 8,021,284                          |
| 自己株式                | 504.004                        | 504 405                            |
| 前期末残高               | 524,201                        | 524,465                            |
| 当期変動額               | 20.4                           | 400                                |
| 自己株式の取得             | 264                            | 196                                |
| 当期変動額合計             | 264                            | 196                                |
| 当期末残高               | 524,465                        | 524,661                            |
| 株主資本合計              |                                |                                    |
| 前期末残高               | <u>28,045,264</u>              | <u>28,324,086</u>                  |
| 当期変動額               |                                |                                    |
| 剰余金の配当              | 266,077                        | 332,586                            |
| 当期純利益               | 545,162                        | 117,425                            |
| 自己株式の取得             | 264                            | 196                                |
| 当期変動額合計             | 278,821                        | 215,357                            |
| 当期末残高<br>-          | <u>28,324,086</u>              | <u>28,108,729</u>                  |
| 評価・換算差額等            |                                |                                    |
| その他有価証券評価差額金        |                                |                                    |
| 前期末残高               | 108,167                        | 121,518                            |
| 当期変動額               |                                |                                    |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純   | 13,351                         | 27,589                             |
| 額)                  |                                | ·                                  |
| 当期変動額合計<br>         | 13,351                         | 27,589                             |
| 当期末残高<br>-          | 121,518                        | 149,108                            |
| 評価・換算差額等合計          |                                |                                    |
| 前期末残高               | 108,167                        | 121,518                            |
| 当期変動額               |                                |                                    |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純   | 13,351                         | 27,589                             |
| 額)                  |                                |                                    |
| 当期変動額合計             | 13,351                         | 27,589                             |
| 当期末残高               | 121,518                        | 149,108                            |
|                     |                                | (単位:千円)                            |
|                     | 前事業年度                          | 当事業年度                              |
|                     | (自 平成21年4月1日                   | (自 平成22年4月1日                       |
|                     | 至 平成22年3月31日)                  | 至 平成23年3月31日)                      |
| 純資産合計               |                                |                                    |
| 前期末残高               | <u>28,153,431</u>              | <u>28,445,604</u>                  |
| 当期変動額               |                                |                                    |
| 剰余金の配当              | 266,077                        | 332,586                            |
| 当期純利益               | 545,162                        | 117,425                            |
| 自己株式の取得             | 264                            | 196                                |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 13,351                         | 27,589                             |
| 当期変動額合計             |                                |                                    |
|                     | 292,173                        | 187,767                            |

|          |                  | (単位:千円        |
|----------|------------------|---------------|
|          | 前事業年度            | 当事業年度         |
|          | (自 平成21年4月1日     | (自 平成22年4月1日  |
| 4-2-70   | 至 平成22年3月31日)    | 至 平成23年3月31日) |
| 朱主資本     |                  |               |
| 資本金      | 0.000.000        | 0 000 070     |
| 前期末残高    | 9,903,870        | 9,903,870     |
| 当期変動額    |                  |               |
| 当期変動額合計  | <u> </u>         | -             |
| 当期末残高    | 9,903,870        | 9,903,870     |
| 資本剰余金    |                  |               |
| 資本準備金    |                  |               |
| 前期末残高    | 10,708,236       | 10,708,236    |
| 当期变動額    |                  |               |
| 当期変動額合計  | <del>-</del>     | -             |
| 当期末残高    | 10,708,236       | 10,708,236    |
| 資本剰余金合計  |                  |               |
| 前期末残高    | 10,708,236       | 10,708,236    |
| 当期変動額    |                  |               |
| 当期変動額合計  | <u> </u>         | -             |
| 当期末残高    | 10,708,236       | 10,708,236    |
| 利益剰余金    |                  |               |
| 利益準備金    |                  |               |
| 前期末残高    | 244,000          | 244,000       |
| 当期変動額    |                  |               |
| 当期変動額合計  | <u> </u>         | -             |
| 当期末残高    | 244,000          | 244,000       |
| その他利益剰余金 |                  |               |
| 別途積立金    |                  |               |
| 前期末残高    | 13,100,000       | 7,000,000     |
| 当期変動額    |                  |               |
| 別途積立金の取崩 | 6,100,000        | -             |
| 当期変動額合計  | 6,100,000        | -             |
| 当期末残高    | 7,000,000        | 7,000,000     |
| 繰越利益剰余金  |                  |               |
| 前期末残高    | <u>5,916,136</u> | 462,948       |
| 当期変動額    |                  |               |
| 別途積立金の取崩 | 6,100,000        | -             |
| 剰余金の配当   | 266,077          | 332,586       |
| 当期純利益    | 545,162          | 117,425       |
| 当期変動額合計  | 6,379,085        | 215,160       |
| 当期末残高    | 462,948          | 247,788       |
| -        |                  |               |

|                     |                                | āJ.                    |
|---------------------|--------------------------------|------------------------|
|                     | 前事業年度                          | 当事業年度                  |
|                     | (自 平成21年4月1日                   | (自 平成22年4月1日           |
|                     | 至 平成22年3月31日)                  | 至 平成23年3月31日)          |
| 利益剰余金合計             |                                |                        |
| 前期末残高               | <u>7,427,863</u>               | <u>7,706,948</u>       |
| 当期変動額               |                                |                        |
| 剰余金の配当              | 266,077                        | 332,586                |
| 当期純利益               | 545,162                        | 117,425                |
| 当期変動額合計             | 279,085                        | 215,160                |
| 当期末残高               | 7,706,948                      | <u>7,491,788</u>       |
| 自己株式                |                                |                        |
| 前期末残高               | 524,201                        | 524,465                |
| 当期変動額               |                                |                        |
| 自己株式の取得             | 264                            | 196                    |
| 当期変動額合計<br>         | 264                            | 196                    |
| 当期末残高<br>           | 524,465                        | 524,661                |
| 株主資本合計              |                                |                        |
| 前期末残高               | <u>27,515,768</u>              | <u>27,794,589</u>      |
| 当期変動額               |                                |                        |
| 剰余金の配当              | 266,077                        | 332,586                |
| 当期純利益               | 545,162                        | 117,425                |
| 自己株式の取得             | 264                            | 196                    |
| 当期変動額合計             | 278,821                        | 215,357                |
| 当期末残高               | <u>27,794,589</u>              | <u>27,579,232</u>      |
| 評価・換算差額等            |                                |                        |
| その他有価証券評価差額金        |                                |                        |
| 前期末残高               | 108,167                        | 121,518                |
| 当期変動額               |                                |                        |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純   | 13,351                         | 27,589                 |
| 額)                  |                                |                        |
| 当期変動額合計<br>         | 13,351                         | 27,589                 |
| 当期末残高<br>           | 121,518                        | 149,108                |
| 評価・換算差額等合計          |                                |                        |
| 前期末残高               | 108,167                        | 121,518                |
| 当期変動額               |                                |                        |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純   | 13,351                         | 27,589                 |
| 額)                  | ,                              |                        |
| 当期変動額合計<br>         | 13,351                         | 27,589                 |
| 当期末残高               | 121,518                        | 149,108                |
|                     |                                | (単位:千円)                |
|                     | —————————————————————<br>前事業年度 |                        |
|                     | (自 平成21年4月1日                   | (自 平成22年4月1日           |
|                     | 至 平成22年3月31日)                  | 至 平成23年3月31日)          |
| 純資産合計               | ± 1,322 1 37,301 11)           | Y 1,000 1 37 30 1 11 1 |
| 前期末残高               | <u>27,623,935</u>              | <u>27,916,108</u>      |
| 当期変動額               | 27,020,000                     | 27,010,100             |
| 剰余金の配当              | 266,077                        | 332,586                |
| 当期純利益               | 545,162                        | 117,425                |
| 自己株式の取得             | 264                            | 196                    |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 13,351                         | 27,589                 |
| 当期変動額合計             | 292,173                        | 187,767                |
| 当期末残高               | 27,916,108                     | 27,728,341             |
| → 제기기기시민<br>        | 21,310,100                     | 21,120,041             |

#### 【注記事項】

(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

(単位:千円)

|                  | 前事業年度<br>( 平成22年 3 月31日 ) | 当事業年度<br>( 平成23年 3 月31日 ) |
|------------------|---------------------------|---------------------------|
| 繰延税金資産           |                           |                           |
| 返品調整引当金損金算入限度超過額 | 193,560                   | 173,204                   |
| 退職給付引当金損金算入額否認   | 242,390                   | 81,218                    |
| 未払事業税否認          | 14,084                    | 9,948                     |
| 未払事業所税否認         | 5,414                     | 5,537                     |
| 賞与引当金損金算入額否認     | 137,616                   | 134,238                   |
| 役員退職慰労引当金損金算入額否認 | 37,362                    | 46,235                    |
| 貸倒引当金損金算入限度超過額   | 284,533                   | 276,972                   |
| 会員権評価損否認         | 75,386                    | 74,155                    |
| 投資有価証券評価損否認      | 611,473                   | 760,901                   |
| たな卸資産評価損否認       | 43,537                    | 21,230                    |
| 固定資産除却損否認        | 99,582                    | 48,911                    |
| 減損損失             | 1,380,410                 | 1,223,815                 |
| 災害による損失          | -                         | 54,992                    |
| 繰越欠損金            | 629,388                   | 800,781                   |
| その他              | 61,100                    | 60,613                    |
| 繰延税金資産小計         | 3,815,842                 | 3,772,757                 |
| 評価性引当額           | 3,327,936                 | 3,258,721                 |
| 繰延税金資産合計         | 487,905                   | 514,035                   |
| 繰延税金負債           |                           |                           |
| 土地評価に係る繰延税金負債    | 49,439                    | 49,439                    |
| その他有価証券評価差額金     | 66,776                    | 50,504                    |
| その他              | 6,142                     | 6,142                     |
| 繰延税金負債合計         | 122,358                   | 106,086                   |
| 繰延税金資産の純額        | 365,547                   | 407,948                   |
| ~ 後略 ~           |                           |                           |

#### (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

(単位:千円)

|                      | 前事業年度<br>(平成22年3月31日) | 当事業年度<br>(平成23年3月31日) |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 繰延税金資産               |                       |                       |
| 返品調整引当金損金算入限度超過額     | 193,560               | 173,204               |
| 退職給付引当金損金算入額否認       | 242,390               | 81,218                |
| 未払事業税否認              | 14,084                | 9,948                 |
| 未払事業所税否認             | 5,414                 | 5,537                 |
| 賞与引当金損金算入額否認         | 137,616               | 134,238               |
| 役員退職慰労引当金損金算入額否認     | 37,362                | 46,235                |
| 貸倒引当金損金算入限度超過額       | 284,533               | 276,972               |
| 会員権評価損否認             | 75,386                | 74,155                |
| 投資有価証券評価損否認          | 611,473               | 760,901               |
| たな卸資産評価損否認           | 43,537                | 21,230                |
| 固定資産除却損否認            | 99,582                | 48,911                |
| <u>土地評価に係る繰延税金資産</u> | <u>529,496</u>        | <u>529,496</u>        |
| 減損損失                 | 1,380,410             | 1,223,815             |
| 災害による損失              | -                     | 54,992                |
| 繰越欠損金                | 629,388               | 800,781               |
| その他                  | 61,100                | 60,613                |
| 繰延税金資産小計             | 4,345,338             | 4,302,254             |
| 評価性引当額               | 3,857,432             | 3,788,218             |
| 繰延税金資産合計             | 487,905               | 514,035               |
| 繰延税金負債               |                       |                       |
| 土地評価に係る繰延税金負債        | <u>578,936</u>        | <u>578,936</u>        |
| その他有価証券評価差額金         | 66,776                | 50,504                |
| その他                  | 6,142                 | 6,142                 |
| 繰延税金負債合計             | 651,855               | 635,583               |
| <u>繰延税金負債の純額</u>     | 163,949               | 121,547               |
| ~ 後略 ~               |                       |                       |

## (1株当たり情報)

# (訂正前)

| 前事業年度  |                  | 当事業年度                                   |                  |
|--|------------------|---|------------------|
| (自 平成21年4月1日                                       |                  | (自 平成22年4月1日                            |                  |
| 至 平成22年3月31日)                                      |                  | 至 平成23年3月31日)                           |                  |
| 1 株当たり純資産額   | <u>1,710円57銭</u> | 1 株当たり純資産額                              | <u>1,699円31銭</u> |
| 1 株当たり当期純利益金額                                      | 32円78銭           | 1 株当たり当期純利益金額                           | 7円6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<br>は、潜在株式が存在しないため記載して |                  |

<sup>~</sup>注略~

## (訂正後)

| 前事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)             | )                          | 当事業年度<br>(自 平成22年4月1<br>至 平成23年3月3 <sup>-</sup> |                          |
|--|----------------------------|---|--------------------------|
| 1 株当たり純資産額<br>1 株当たり当期純利益金額                        | <u>1,678円73銭</u><br>32円78銭 | 1 株当たり純資産額<br>1 株当たり当期純利益金額                     | <u>1,667円47銭</u><br>7円6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<br>は、潜在株式が存在しないため記載し          |                          |

<sup>~</sup>注略~

平成24年 4 月23日

株式会社 昭文社

取締役会 御中

#### 有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員 業務執行社員

公認会計士

阿部 功 印

指定有限責任社員 業務執行社員

公認会計士

中島 達弥 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社昭文社の平成22年4月1日から平成23年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社昭文社及び連結子会社の平成23年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は、連結財務諸表を訂正している。なお、当監査法人は、訂正前の連結財務諸表に対して平成23年6月29日に監査報告書を提出した。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

- (注) 1.上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が連結財務諸表に添付する形で別途保管している。
  - 2.連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

#### 独立監査人の監査報告書

平成24年 4 月23日

株式会社 昭文社

取締役会 御中

#### 有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員 業務執行社員

公認会計士

阿部 功 印

指定有限責任社員 業務執行社員

公認会計士

中島 達弥 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社昭文社の平成22年4月1日から平成23年3月31日までの第52期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社昭文社の平成23年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は、財務諸表を訂正している。なお、当監査法人は、 訂正前の財務諸表に対して平成23年6月29日に監査報告書を提出した。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

- (注) 1 . 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が財務諸表に添付する 形で別途保管している。
  - 2.財務諸表の範囲には XBRLデータ自体は含まれていません。