

【表紙】

【提出書類】	四半期報告書の訂正報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の7第4項
【提出先】	中国財務局長
【提出日】	平成24年11月14日
【四半期会計期間】	第39期第1四半期（自平成24年4月1日至平成24年6月30日）
【会社名】	はるやま商事株式会社
【英訳名】	Haruyama Trading Co.,Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長執行役員 治山 正史
【本店の所在の場所】	岡山市北区表町1丁目2番3号
【電話番号】	086(226)7101(代表)
【事務連絡者氏名】	執行役員 岡部 勝之
【最寄りの連絡場所】	岡山市北区表町1丁目2番3号
【電話番号】	086(226)7101(代表)
【事務連絡者氏名】	執行役員 岡部 勝之
【縦覧に供する場所】	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【四半期報告書の訂正報告書の訂正理由】

平成24年8月10日に提出いたしました第39期第1四半期（自平成24年4月1日至平成24年6月30日）の四半期報告書の記載事項の一部に誤りがありましたので、これを訂正するため四半期報告書の訂正報告書を提出するものであります。

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

第2 事業の状況

3 財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析

第4 経理の状況

2. 監査証明について

1 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書

四半期連結損益計算書

四半期連結包括利益計算書

注記事項

(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)

回次	第38期 第1四半期連結 累計期間	第39期 第1四半期連結 累計期間	第38期
会計期間	自平成23年4月1日 至平成23年6月30日	自平成24年4月1日 至平成24年6月30日	自平成23年4月1日 至平成24年3月31日
売上高(千円)	12,681,514	12,856,113	51,530,426
経常利益(千円)	277,522	197,278	1,836,552
四半期(当期)純利益(千円)	112,774	40,148	67,095
四半期包括利益又は包括利益 (千円)	115,047	3,180	108,884
純資産額(千円)	31,389,868	31,106,247	31,389,793
総資産額(千円)	53,693,110	51,271,197	53,854,067
1株当たり四半期(当期)純利益 金額(円)	6.93	2.47	4.12
潜在株式調整後1株当たり四半期 (当期)純利益金額(円)	-	-	-
自己資本比率(%)	58.5	60.7	58.3

~注略~

(訂正後)

回次	第38期 第1四半期連結 累計期間	第39期 第1四半期連結 累計期間	第38期
会計期間	自平成23年4月1日 至平成23年6月30日	自平成24年4月1日 至平成24年6月30日	自平成23年4月1日 至平成24年3月31日
売上高(千円)	12,681,514	12,856,113	51,530,426
経常利益(千円)	277,522	197,278	1,836,552
四半期(当期)純利益(千円)	112,774	<u>77,507</u>	<u>253,277</u>
四半期包括利益又は包括利益 (千円)	115,047	<u>40,539</u>	<u>295,065</u>
純資産額(千円)	31,389,868	<u>31,329,787</u>	<u>31,575,975</u>
総資産額(千円)	53,693,110	<u>51,494,737</u>	<u>54,040,248</u>
1株当たり四半期(当期)純利益 金額(円)	6.93	<u>4.77</u>	<u>15.57</u>
潜在株式調整後1株当たり四半期 (当期)純利益金額(円)	-	-	-
自己資本比率(%)	58.5	<u>60.8</u>	<u>58.4</u>

~注略~

第2【事業の状況】

3【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、当四半期連結会計期間の末日現在において当社グループ（当社及び連結子会社）が判断したものであります。

(1) 業績の状況

（訂正前）

～前略～

これらの結果、当第1四半期連結累計期間におきましては、売上高128億5千6百万円（前年同四半期比1.4%増）、営業利益1億2千5百万円（前年同四半期比38.9%減）、経常利益1億9千7百万円（前年同四半期比28.9%減）、四半期純利益4千万円（前年同四半期比64.4%減）となりました。

～後略～

（訂正後）

～前略～

これらの結果、当第1四半期連結累計期間におきましては、売上高128億5千6百万円（前年同四半期比1.4%増）、営業利益1億2千5百万円（前年同四半期比38.9%減）、経常利益1億9千7百万円（前年同四半期比28.9%減）、四半期純利益7千7百万円（前年同四半期比31.3%減）となりました。

～後略～

第4【経理の状況】

2. 監査証明について

(訂正前)

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第1四半期連結会計期間（平成24年4月1日から平成24年6月30日まで）及び第1四半期連結累計期間（平成24年4月1日から平成24年6月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、京都監査法人による四半期レビューを受けております。

(訂正後)

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第1四半期連結会計期間（平成24年4月1日から平成24年6月30日まで）及び第1四半期連結累計期間（平成24年4月1日から平成24年6月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、京都監査法人による四半期レビューを受けております。

なお、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき、四半期報告書の訂正報告書を提出しており、訂正後の四半期連結財務諸表について、京都監査法人による四半期レビューを受けております。

1【四半期連結財務諸表】

(1)【四半期連結貸借対照表】

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成24年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,791,566	4,687,865
受取手形及び売掛金	77,466	64,261
商品	11,854,073	11,662,006
貯蔵品	62,800	63,558
その他	4,597,515	3,835,976
貸倒引当金	2,783	1,859
流動資産合計	23,380,638	20,311,810
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	5,526,403	5,651,881
土地	12,211,179	12,211,179
その他(純額)	988,171	1,205,842
有形固定資産合計	18,725,754	19,068,902
無形固定資産		
のれん	31,500	25,593
その他	826,086	938,423
無形固定資産合計	857,586	964,016
投資その他の資産		
差入保証金	6,433,799	6,531,334
その他	4,493,983	4,434,426
貸倒引当金	37,696	39,293
投資その他の資産合計	10,969,478	10,926,467
固定資産合計	30,473,428	30,959,387
資産合計	53,854,067	51,271,197
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	10,729,528	9,192,311
1年内返済予定の長期借入金	909,798	732,668
未払法人税等	607,052	72,105
ポイント引当金	694,661	670,654
賞与引当金	8,000	46,100
店舗閉鎖損失引当金	96,032	96,032
資産除去債務	20,379	18,696
その他	3,267,051	3,214,188
流動負債合計	16,332,502	14,042,757
固定負債		
長期借入金	2,180,498	2,026,198
退職給付引当金	1,840,050	1,868,200
資産除去債務	900,064	914,911
その他	1,211,157	1,312,882
固定負債合計	6,131,770	6,122,192
負債合計	22,464,273	20,164,950

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成24年6月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,991,368	3,991,368
資本剰余金	3,864,978	3,864,978
利益剰余金	<u>23,783,180</u>	<u>23,571,216</u>
自己株式	287,744	324,995
株主資本合計	<u>31,351,782</u>	<u>31,102,567</u>
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	29,833	4,229
繰延ヘッジ損益	2,075	829
その他の包括利益累計額合計	<u>31,908</u>	<u>5,059</u>
新株予約権	6,102	8,739
純資産合計	<u>31,389,793</u>	<u>31,106,247</u>
負債純資産合計	<u>53,854,067</u>	<u>51,271,197</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成24年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,791,566	4,687,865
受取手形及び売掛金	77,466	64,261
商品	11,854,073	11,662,006
貯蔵品	62,800	63,558
その他	4,597,515	3,835,976
貸倒引当金	2,783	1,859
流動資産合計	23,380,638	20,311,810
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	5,526,403	5,651,881
土地	12,211,179	12,211,179
その他(純額)	988,171	1,205,842
有形固定資産合計	18,725,754	19,068,902
無形固定資産		
のれん	31,500	25,593
その他	826,086	938,423
無形固定資産合計	857,586	964,016
投資その他の資産		
差入保証金	6,433,799	6,531,334
その他	4,680,165	4,657,966
貸倒引当金	37,696	39,293
投資その他の資産合計	11,076,268	11,150,007
固定資産合計	30,659,609	31,182,927
資産合計	54,040,248	51,494,737
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	10,729,528	9,192,311
1年内返済予定の長期借入金	909,798	732,668
未払法人税等	607,052	72,105
ポイント引当金	694,661	670,654
賞与引当金	8,000	46,100
店舗閉鎖損失引当金	96,032	96,032
資産除去債務	20,379	18,696
その他	3,267,051	3,214,188
流動負債合計	16,332,502	14,042,757
固定負債		
長期借入金	2,180,498	2,026,198
退職給付引当金	1,840,050	1,868,200
資産除去債務	900,064	914,911
その他	1,211,157	1,312,882
固定負債合計	6,131,770	6,122,192
負債合計	22,464,273	20,164,950

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成24年6月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,991,368	3,991,368
資本剰余金	3,864,978	3,864,978
利益剰余金	<u>23,969,362</u>	<u>23,794,756</u>
自己株式	287,744	324,995
株主資本合計	<u>31,537,963</u>	<u>31,326,107</u>
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	29,833	4,229
繰延ヘッジ損益	2,075	829
その他の包括利益累計額合計	<u>31,908</u>	<u>5,059</u>
新株予約権	6,102	8,739
純資産合計	<u>31,575,975</u>	<u>31,329,787</u>
負債純資産合計	<u>54,040,248</u>	<u>51,494,737</u>

(2)【四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書】

【四半期連結損益計算書】

【第1四半期連結累計期間】

(訂正前)

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年6月30日)
売上高	12,681,514	12,856,113
売上原価	5,703,037	5,614,391
売上総利益	6,978,476	7,241,722
販売費及び一般管理費	6,773,191	7,116,342
営業利益	205,284	125,379
営業外収益		
受取利息	8,030	7,654
受取配当金	2,423	2,499
受取地代家賃	90,780	71,886
その他	24,159	30,841
営業外収益合計	125,393	112,881
営業外費用		
支払利息	20,116	13,974
賃貸費用	24,458	23,750
その他	8,581	3,256
営業外費用合計	53,156	40,982
経常利益	277,522	197,278
特別損失		
固定資産除売却損	13,257	34,405
減損損失	-	3,253
災害による損失	11,727	-
特別損失合計	24,985	37,659
税金等調整前四半期純利益	252,537	159,619
法人税、住民税及び事業税	51,962	55,489
法人税等調整額	87,800	63,981
法人税等合計	139,762	119,470
少数株主損益調整前四半期純利益	112,774	40,148
四半期純利益	112,774	40,148

(訂正後)

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年6月30日)
売上高	12,681,514	12,856,113
売上原価	5,703,037	5,614,391
売上総利益	6,978,476	7,241,722
販売費及び一般管理費	6,773,191	7,116,342
営業利益	205,284	125,379
営業外収益		
受取利息	8,030	7,654
受取配当金	2,423	2,499
受取地代家賃	90,780	71,886
その他	24,159	30,841
営業外収益合計	125,393	112,881
営業外費用		
支払利息	20,116	13,974
貸貸費用	24,458	23,750
その他	8,581	3,256
営業外費用合計	53,156	40,982
経常利益	277,522	197,278
特別損失		
固定資産除売却損	13,257	34,405
減損損失	-	3,253
災害による損失	11,727	-
特別損失合計	24,985	37,659
税金等調整前四半期純利益	252,537	159,619
法人税、住民税及び事業税	51,962	55,489
法人税等調整額	87,800	<u>26,622</u>
法人税等合計	139,762	<u>82,112</u>
少数株主損益調整前四半期純利益	112,774	<u>77,507</u>
四半期純利益	112,774	<u>77,507</u>

【四半期連結包括利益計算書】

【第1四半期連結累計期間】

(訂正前)

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年6月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	112,774	40,148
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	3,221	34,062
繰延ヘッジ損益	948	2,905
その他の包括利益合計	2,272	36,968
四半期包括利益	115,047	3,180
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	115,047	3,180
少数株主に係る四半期包括利益	-	-

(訂正後)

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年6月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	112,774	77,507
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	3,221	34,062
繰延ヘッジ損益	948	2,905
その他の包括利益合計	2,272	36,968
四半期包括利益	115,047	40,539
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	115,047	40,539
少数株主に係る四半期包括利益	-	-

【注記事項】

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

(訂正前)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年6月30日)
1株当たり四半期純利益金額	6円93銭	2円47銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益金額(千円)	112,774	40,148
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る四半期純利益金額 (千円)	112,774	40,148
普通株式の期中平均株式数(千株)	16,265	16,245
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後 1株当たり四半期純利益金額の算定に含め なかった潜在株式で、前連結会計年度末から 重要な変動があったものの概要	-	-

~注略~

(訂正後)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年6月30日)
1株当たり四半期純利益金額	6円93銭	4円77銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益金額(千円)	112,774	77,507
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る四半期純利益金額 (千円)	112,774	77,507
普通株式の期中平均株式数(千株)	16,265	16,245
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後 1株当たり四半期純利益金額の算定に含め なかった潜在株式で、前連結会計年度末から 重要な変動があったものの概要	-	-

~注略~

独立監査人の四半期レビュー報告書

平成24年11月14日

はるやま商事株式会社
取締役会御中

京都監査法人

指定社員
業務執行社員 公認会計士 鍵 圭一郎 印

指定社員
業務執行社員 公認会計士 高田 佳和 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられているはるやま商事株式会社の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの連結会計年度の第1四半期連結会計期間（平成24年4月1日から平成24年6月30日まで）及び第1四半期連結累計期間（平成24年4月1日から平成24年6月30日まで）に係る訂正報告書の四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書、四半期連結包括利益計算書及び注記について四半期レビューを行った。

四半期連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して四半期連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない四半期連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した四半期レビューに基づいて、独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論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四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。

四半期レビューにおいては、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続が実施される。四半期レビュー手続は、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実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。

当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

監査人の結論

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、はるやま商事株式会社及び連結子会社の平成24年6月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する第1四半期連結累計期間の経営成績を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

その他の事項

四半期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、四半期連結財務諸表を訂正している。なお、当監査法人は、訂正前の四半期連結財務諸表に対して平成24年8月9日に四半期レビュー報告書を提出した。

利害関係

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、四半期レビュー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（四半期報告書提出会社）が別途保管しております。
2. 四半期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。