

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書の訂正報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の2第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成25年7月8日

【事業年度】 第50期(自平成24年3月1日至平成25年2月28日)

【会社名】 株式会社タイヨー

【英訳名】 TAIYO CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 清川和彦

【本店の所在の場所】 鹿児島県鹿児島市南栄三丁目14番地

【電話番号】 (099)268-1211(代表)

【事務連絡者氏名】 財務部長 村田 浩

【最寄りの連絡場所】 鹿児島県鹿児島市南栄三丁目14番地

【電話番号】 (099)268-1211(代表)

【事務連絡者氏名】 財務部長 村田 浩

【縦覧に供する場所】 株式会社大阪証券取引所
(大阪市中央区北浜一丁目8番16号)
証券会員制法人福岡証券取引所
(福岡市中央区天神二丁目14番2号)

1 【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

当社は棚卸資産計上額の基礎となるデータの収集及び処理上の手続きに誤りがあった可能性があることが判明したため、速やかに過去のその内容及び根拠となるデータの状況等について徹底した調査を進めてまいりましたが、調査の結果、平成25年2月期において棚卸資産計上額が過大に計上されていることが確認されました。

これを受けて、当社は平成25年5月24日に提出した第50期(自平成24年3月1日至平成25年2月28日)に係る有価証券報告書の記載事項の一部を訂正する必要が生じたため、金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき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、訂正後の連結財務諸表及び財務諸表については有限責任 あずさ監査法人により監査を受けており、その監査報告書を添付しております。

また、連結財務諸表及び財務諸表に係る訂正箇所については、XBRLの訂正も行いましたので、併せて訂正後のXBRL形式のデータ一式(表示情報ファイル含む)を提出いたします。

2 【訂正事項】

第一部 企業情報

第1 企業の概況

1 主要な経営指標等の推移

第2 事業の状況

1 業績等の概要

(1)業績

(2)キャッシュ・フローの状況

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

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

(2)財政状態の分析

(流動資産)

(純資産)

(3)経営成績の分析

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

注記事項

(税効果会計関係)

2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異原因

(1株当たり情報)

(2)その他

当連結会計年度における四半期情報等

2 財務諸表等

(1)財務諸表

貸借対照表

損益計算書

株主資本等変動計算書

注記事項

(税効果会計関係)

2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異原因

(1 株当たり情報)

(2)主な資産及び負債の内容

A 資産の部

1 流動資産

商品

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 決算年月	第46期 平成21年2月	第47期 平成22年2月	第48期 平成23年2月	第49期 平成24年2月	第50期 平成25年2月
(1) 連結経営指標等					
営業収益 (売上高及び営業収入) (百万円)	127,173	126,830	127,614	130,863	128,547
経常利益 (百万円)	3,414	2,253	2,301	2,855	2,180
当期純利益 (百万円)	676	822	339	899	947
包括利益 (百万円)				906	1,068
純資産額 (百万円)	53,791	54,296	47,353	48,035	48,463
総資産額 (百万円)	95,201	97,981	95,615	94,861	95,874
1株当たり純資産額 (円)	1,942.78	1,962.01	2,349.47	2,383.82	2,477.15
1株当たり当期純利益 (円)	24.44	29.70	13.07	44.64	47.21
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	56.5	55.4	49.5	50.6	50.5
自己資本利益率 (%)	1.3	1.5	0.7	1.9	2.0
株価収益率 (倍)	64.2	47.1	65.0	15.9	14.6
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	8,966	3,080	1,813	4,366	2,755
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	2,297	4,095	2,775	2,180	1,768
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	1,906	605	849	2,060	1,847
現金及び現金同等物 の期末残高 (百万円)	11,020	10,611	6,872	6,998	6,138
従業員数 (ほか、平均臨時 雇用者数) (名)	1,534 (2,561)	1,572 (2,912)	1,535 (2,984)	1,479 (3,106)	1,447 (3,323)
(2) 提出会社の経営指標等					
営業収益 (売上高及び営業収入) (百万円)	126,694	126,182	126,859	130,156	127,982
経常利益 (百万円)	3,186	2,038	2,221	2,703	1,913
当期純利益 (百万円)	544	760	374	599	764
資本金 (百万円)	8,505	8,505	8,505	8,505	8,505
発行済株式総数 (千株)	27,818	27,818	27,818	27,818	27,818
純資産額 (百万円)	52,760	53,203	46,293	46,677	46,923
総資産額 (百万円)	89,292	91,094	88,632	88,110	89,134
1株当たり純資産額 (円)	1,905.55	1,922.51	2,296.91	2,316.45	2,398.41
1株当たり配当額 (内、1株当たり 中間配当額) (円)	9.00 ()	9.00 ()	11.00 ()	12.00 ()	10.0 ()
1株当たり当期純利益 (円)	19.65	27.48	14.42	29.77	38.10
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	59.1	58.4	52.2	53.0	52.6
自己資本利益率 (%)	1.0	1.4	0.8	1.3	1.6
株価収益率 (倍)	79.9	50.9	58.9	23.8	18.1
配当性向 (%)	45.8	32.7	76.3	40.3	26.2
従業員数 (ほか、平均臨時 雇用者数) (名)	1,416 (2,350)	1,445 (2,648)	1,407 (2,691)	1,379 (2,800)	1,360 (3,041)

- (注) 1 営業収益(売上高及び営業収入)には、消費税等は含まれておりません。
2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
3 従業員数については、就業人員数を記載しております。
4 第48期の1株当たり配当額11円は、創業50周年記念配当2円を含んでおります。
5 第49期の1株当たり配当額12円は、特別配当3円を含んでおります。
6 第50期の1株当たり配当額10円は、特別配当1円を含んでおります。

(訂正後)

回次 決算年月	第46期 平成21年 2月	第47期 平成22年 2月	第48期 平成23年 2月	第49期 平成24年 2月	第50期 平成25年 2月
(1) 連結経営指標等					
営業収益 (売上高及び営業収入) (百万円)	127,173	126,830	127,614	130,863	128,547
経常利益 (百万円)	3,414	2,253	2,301	2,855	2,093
当期純利益 (百万円)	676	822	339	899	860
包括利益 (百万円)				906	982
純資産額 (百万円)	53,791	54,296	47,353	48,035	48,376
総資産額 (百万円)	95,201	97,981	95,615	94,861	95,787
1株当たり純資産額 (円)	1,942.78	1,962.01	2,349.47	2,383.82	2,472.71
1株当たり当期純利益 (円)	24.44	29.70	13.07	44.64	42.88
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	56.5	55.4	49.5	50.6	50.5
自己資本利益率 (%)	1.3	1.5	0.7	1.9	1.8
株価収益率 (倍)	64.2	47.1	65.0	15.9	16.1
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	8,966	3,080	1,813	4,366	2,755
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	2,297	4,095	2,775	2,180	1,768
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	1,906	605	849	2,060	1,847
現金及び現金同等物 の期末残高 (百万円)	11,020	10,611	6,872	6,998	6,138
従業員数 (ほか、平均臨時 雇用者数) (名)	1,534 (2,561)	1,572 (2,912)	1,535 (2,984)	1,479 (3,106)	1,447 (3,323)
(2) 提出会社の経営指標等					
営業収益 (売上高及び営業収入) (百万円)	126,694	126,182	126,859	130,156	127,982
経常利益 (百万円)	3,186	2,038	2,221	2,703	1,826
当期純利益 (百万円)	544	760	374	599	677
資本金 (百万円)	8,505	8,505	8,505	8,505	8,505
発行済株式総数 (千株)	27,818	27,818	27,818	27,818	27,818
純資産額 (百万円)	52,760	53,203	46,293	46,677	46,836
総資産額 (百万円)	89,292	91,094	88,632	88,110	89,047
1株当たり純資産額 (円)	1,905.55	1,922.51	2,296.91	2,316.45	2,393.98
1株当たり配当額 (円)	9.00	9.00	11.00	12.00	10.0
(内、1株当たり 中間配当額) (円)	()	()	()	()	()
1株当たり当期純利益 (円)	19.65	27.48	14.42	29.77	33.77
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	59.1	58.4	52.2	53.0	52.6
自己資本利益率 (%)	1.0	1.4	0.8	1.3	1.5
株価収益率 (倍)	79.9	50.9	58.9	23.8	20.5
配当性向 (%)	45.8	32.7	76.3	40.3	29.6
従業員数 (ほか、平均臨時 雇用者数) (名)	1,416 (2,350)	1,445 (2,648)	1,407 (2,691)	1,379 (2,800)	1,360 (3,041)

- (注) 1 営業収益(売上高及び営業収入)には、消費税等は含まれておりません。
2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
3 従業員数については、就業人員数を記載しております。
4 第48期の1株当たり配当額11円は、創業50周年記念配当2円を含んでおります。
5 第49期の1株当たり配当額12円は、特別配当3円を含んでおります。
6 第50期の1株当たり配当額10円は、特別配当1円を含んでおります。

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1)業績

(訂正前)

(省略)

これらの結果、当連結会計年度の業績は、昨年の東日本大震災後の需要増の反動や、夏場の天候不良などが影響し、営業収益（売上高及び営業収入）が128,547百万円（前年同期比1.8%減）、営業利益が2,229百万円（前年同期比22.5%減）、経常利益が2,180百万円（前年同期比23.6%減）、当期純利益は947百万円（前年同期比5.3%増）となりました。

(訂正後)

(省略)

これらの結果、当連結会計年度の業績は、昨年の東日本大震災後の需要増の反動や、夏場の天候不良などが影響し、営業収益（売上高及び営業収入）が128,547百万円（前年同期比1.8%減）、営業利益が2,142百万円（前年同期比25.5%減）、経常利益が2,093百万円（前年同期比26.7%減）、当期純利益は860百万円（前年同期比4.4%減）となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

(訂正前)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は、前連結会計年度に比べ1,611百万円減少し2,755百万円(前年同期は4,366百万円の収入)となりました。主な内訳は、減価償却費が2,405百万円、税金等調整前当期純利益が1,968百万円、法人税等の支払額が1,003百万円であります。

(訂正後)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は、前連結会計年度に比べ1,611百万円減少し2,755百万円(前年同期は4,366百万円の収入)となりました。主な内訳は、減価償却費が2,405百万円、税金等調整前当期純利益が1,882百万円、法人税等の支払額が1,003百万円であります。

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】

(2)財政状態の分析

(訂正前)

(流動資産)

当連結会計年度末における流動資産の残高は、318百万円減少し15,324百万円（前年同期比2.0%減）となりました。

主な増減の内訳は、商品及び製品が456百万円、原材料及び貯蔵品が25百万円増加したものの、現金及び預金が859百万円減少したことによるものであります。

(省略)

(純資産)

当連結会計年度末における純資産の残高は、428百万円増加し48,463百万円（前年同期比0.9%増）となりました。

主な増減の内訳は、自己株式が398百万円増加したものの、利益剰余金が705百万円増加したことによるものであります。

(訂正後)

(流動資産)

当連結会計年度末における流動資産の残高は、405百万円減少し15,237百万円（前年同期比2.6%減）となりました。

主な増減の内訳は、商品及び製品が369百万円、原材料及び貯蔵品が25百万円増加したものの、現金及び預金が859百万円減少したことによるものであります。

(省略)

(純資産)

当連結会計年度末における純資産の残高は、341百万円増加し48,376百万円（前年同期比0.7%増）となりました。

主な増減の内訳は、自己株式が398百万円増加したものの、利益剰余金が618百万円増加したことによるものであります。

(3) 経営成績の分析

(訂正前)

当連結会計年度の経営成績は、営業収益128,547百万円（前年同期比1.8%減）、営業利益は2,229百万円（前年同期比22.5%減）、経常利益は2,180百万円（前年同期比23.6%減）、当期純利益は947百万円（前年同期比5.3%増）となりました。

(訂正後)

当連結会計年度の経営成績は、営業収益128,547百万円（前年同期比1.8%減）、営業利益は2,142百万円（前年同期比25.5%減）、経常利益は2,093百万円（前年同期比26.7%減）、当期純利益は860百万円（前年同期比4.4%減）となりました。

第5 【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、連結会計年度(平成24年3月1日から平成25年2月28日まで)及び事業年度(平成24年3月1日から平成25年2月28日まで)の連結財務諸表及び財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

(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、連結会計年度(平成24年3月1日から平成25年2月28日まで)及び事業年度(平成24年3月1日から平成25年2月28日まで)の連結財務諸表及び財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

なお、金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき、有価証券報告書の訂正報告書を提出しておりますが、訂正後の連結財務諸表及び財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けておりま
ず。

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：百万円)

	前連結会計年度 (平成24年2月29日)	当連結会計年度 (平成25年2月28日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,998	6,138
売掛金	56	67
商品及び製品	6,347	<u>6,804</u>
仕掛品	1	1
原材料及び貯蔵品	120	145
繰延税金資産	733	702
その他	1,384	1,464
流動資産合計	<u>15,643</u>	<u>15,324</u>
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	1 46,592	1 48,731
減価償却累計額	28,574	29,773
建物及び構築物(純額)	<u>18,017</u>	<u>18,958</u>
機械装置及び運搬具	3,016	3,076
減価償却累計額	2,524	2,645
機械装置及び運搬具(純額)	<u>491</u>	<u>431</u>
土地	1 53,070	1 53,051
リース資産	3,461	4,164
減価償却累計額	920	1,457
リース資産(純額)	<u>2,540</u>	<u>2,706</u>
建設仮勘定	67	220
その他	8,374	8,375
減価償却累計額	7,611	7,754
その他(純額)	<u>763</u>	<u>620</u>
有形固定資産合計	<u>74,951</u>	<u>75,988</u>
無形固定資産		
リース資産	120	75
その他	108	308
無形固定資産合計	<u>228</u>	<u>384</u>
投資その他の資産		
投資有価証券	1,174	1,322
長期貸付金	31	29
繰延税金資産	550	517
その他	2,504	2,531
貸倒引当金	223	223
投資その他の資産合計	<u>4,037</u>	<u>4,177</u>
固定資産合計	<u>79,218</u>	<u>80,549</u>
資産合計	<u>94,861</u>	<u>95,874</u>

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成24年2月29日)	当連結会計年度 (平成25年2月28日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	6,586	6,543
短期借入金	1 10,790	1 13,674
1年内返済予定の長期借入金	1 3,513	1 2,859
リース債務	550	697
未払法人税等	642	673
賞与引当金	864	772
ポイント引当金	196	213
商品券回収損失引当金	12	18
その他	3,271	4,318
流動負債合計	26,427	29,770
固定負債		
社債	30	30
長期借入金	1 14,143	1 11,323
リース債務	2,254	2,227
繰延税金負債	1,395	1,395
退職給付引当金	1,367	1,413
役員退職慰労引当金	241	210
店舗閉鎖損失引当金	-	24
資産除去債務	291	304
その他	674	710
固定負債合計	20,399	17,640
負債合計	46,826	47,410
純資産の部		
株主資本		
資本金	8,505	8,505
資本剰余金	7,964	7,964
利益剰余金	38,665	39,370
自己株式	7,179	7,577
株主資本合計	47,956	48,263
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	78	200
その他の包括利益累計額合計	78	200
純資産合計	48,035	48,463
負債純資産合計	94,861	95,874

(訂正後)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成24年2月29日)	当連結会計年度 (平成25年2月28日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,998	6,138
売掛金	56	67
商品及び製品	6,347	<u>6,717</u>
仕掛品	1	1
原材料及び貯蔵品	120	145
繰延税金資産	733	702
その他	1,384	1,464
流動資産合計	<u>15,643</u>	<u>15,237</u>
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	1 46,592	1 48,731
減価償却累計額	28,574	29,773
建物及び構築物(純額)	<u>18,017</u>	<u>18,958</u>
機械装置及び運搬具	3,016	3,076
減価償却累計額	2,524	2,645
機械装置及び運搬具(純額)	<u>491</u>	<u>431</u>
土地	1 53,070	1 53,051
リース資産	3,461	4,164
減価償却累計額	920	1,457
リース資産(純額)	<u>2,540</u>	<u>2,706</u>
建設仮勘定	67	220
その他	8,374	8,375
減価償却累計額	7,611	7,754
その他(純額)	<u>763</u>	<u>620</u>
有形固定資産合計	<u>74,951</u>	<u>75,988</u>
無形固定資産		
リース資産	120	75
その他	108	308
無形固定資産合計	<u>228</u>	<u>384</u>
投資その他の資産		
投資有価証券	1,174	1,322
長期貸付金	31	29
繰延税金資産	550	517
その他	2,504	2,531
貸倒引当金	223	223
投資その他の資産合計	<u>4,037</u>	<u>4,177</u>
固定資産合計	<u>79,218</u>	<u>80,549</u>
資産合計	<u>94,861</u>	<u>95,787</u>

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成24年2月29日)	当連結会計年度 (平成25年2月28日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	6,586	6,543
短期借入金	1 10,790	1 13,674
1年内返済予定の長期借入金	1 3,513	1 2,859
リース債務	550	697
未払法人税等	642	673
賞与引当金	864	772
ポイント引当金	196	213
商品券回収損失引当金	12	18
その他	3,271	4,318
流動負債合計	26,427	29,770
固定負債		
社債	30	30
長期借入金	1 14,143	1 11,323
リース債務	2,254	2,227
繰延税金負債	1,395	1,395
退職給付引当金	1,367	1,413
役員退職慰労引当金	241	210
店舗閉鎖損失引当金	-	24
資産除去債務	291	304
その他	674	710
固定負債合計	20,399	17,640
負債合計	46,826	47,410
純資産の部		
株主資本		
資本金	8,505	8,505
資本剰余金	7,964	7,964
利益剰余金	38,665	<u>39,284</u>
自己株式	7,179	7,577
株主資本合計	47,956	48,176
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	78	200
その他の包括利益累計額合計	78	200
純資産合計	48,035	48,376
負債純資産合計	94,861	95,787

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(訂正前)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
売上高	129,333	126,979
売上原価	101,784	99,792
売上総利益	27,548	27,186
営業収入	1,530	1,568
営業総利益	29,079	28,754
販売費及び一般管理費	1 26,203	1 26,525
営業利益	2,875	2,229
営業外収益		
受取利息	21	21
受取配当金	24	24
債務勘定整理益	19	32
早期決済奨励金	32	26
その他	154	135
営業外収益合計	253	240
営業外費用		
支払利息	233	211
商品券回収損失引当金繰入額	10	14
その他	29	63
営業外費用合計	273	289
経常利益	2,855	2,180
特別利益		
固定資産売却益	2 2	2 2
移転補償金	-	3 100
事業譲渡益	24	-
その他	1	-
特別利益合計	27	103
特別損失		
固定資産売却損	4 19	4 0
固定資産除却損	5 50	5 25
減損損失	6 613	6 264
店舗閉鎖損失引当金繰入額	-	24
投資有価証券評価損	87	-
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	214	-
貸倒引当金繰入額	69	-
特別損失合計	1,054	314
税金等調整前当期純利益	1,828	1,968
法人税、住民税及び事業税	1,116	1,000
法人税等調整額	187	21
法人税等合計	929	1,021
少数株主損益調整前当期純利益	899	947
当期純利益	899	947

(訂正後)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
売上高	129,333	126,979
売上原価	101,784	99,879
売上総利益	27,548	27,100
営業収入	1,530	1,568
営業総利益	29,079	28,668
販売費及び一般管理費	1 26,203	1 26,525
営業利益	2,875	2,142
営業外収益		
受取利息	21	21
受取配当金	24	24
債務勘定整理益	19	32
早期決済奨励金	32	26
その他	154	135
営業外収益合計	253	240
営業外費用		
支払利息	233	211
商品券回収損失引当金繰入額	10	14
その他	29	63
営業外費用合計	273	289
経常利益	2,855	2,093
特別利益		
固定資産売却益	2 2	2 2
移転補償金	-	3 100
事業譲渡益	24	-
その他	1	-
特別利益合計	27	103
特別損失		
固定資産売却損	4 19	4 0
固定資産除却損	5 50	5 25
減損損失	6 613	6 264
店舗閉鎖損失引当金繰入額	-	24
投資有価証券評価損	87	-
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	214	-
貸倒引当金繰入額	69	-
特別損失合計	1,054	314
税金等調整前当期純利益	1,828	1,882
法人税、住民税及び事業税	1,116	1,000
法人税等調整額	187	21
法人税等合計	929	1,021
少数株主損益調整前当期純利益	899	860
当期純利益	899	860

【連結包括利益計算書】

(訂正前)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
少数株主損益調整前当期純利益	899	947
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	6	121
その他の包括利益合計	6	1 121
包括利益	906	1,068
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	906	1,068
少数株主に係る包括利益	-	-

(訂正後)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
少数株主損益調整前当期純利益	899	860
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	6	121
その他の包括利益合計	6	1 121
包括利益	906	982
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	906	982
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：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	8,505	8,505
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	8,505	8,505
資本剰余金		
当期首残高	7,964	7,964
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	7,964	7,964
利益剰余金		
当期首残高	37,987	38,665
当期変動額		
剰余金の配当	221	241
当期純利益	899	947
当期変動額合計	677	705
当期末残高	38,665	39,370
自己株式		
当期首残高	7,176	7,179
当期変動額		
自己株式の取得	2	398
当期変動額合計	2	398
当期末残高	7,179	7,577
株主資本合計		
当期首残高	47,281	47,956
当期変動額		
剰余金の配当	221	241
当期純利益	899	947
自己株式の取得	2	398
当期変動額合計	675	306
当期末残高	47,956	48,263

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
その他の包括利益累計額		
その他の有価証券評価差額金		
当期首残高	71	78
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	6	121
当期変動額合計	6	121
当期末残高	78	200
その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	71	78
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	6	121
当期変動額合計	6	121
当期末残高	78	200
純資産合計		
当期首残高	47,353	48,035
当期変動額		
剰余金の配当	221	241
当期純利益	899	947
自己株式の取得	2	398
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	6	121
当期変動額合計	681	428
当期末残高	48,035	48,463

(訂正後)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	8,505	8,505
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	8,505	8,505
資本剰余金		
当期首残高	7,964	7,964
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	7,964	7,964
利益剰余金		
当期首残高	37,987	38,665
当期変動額		
剰余金の配当	221	241
当期純利益	899	860
当期変動額合計	677	618
当期末残高	38,665	39,284
自己株式		
当期首残高	7,176	7,179
当期変動額		
自己株式の取得	2	398
当期変動額合計	2	398
当期末残高	7,179	7,577
株主資本合計		
当期首残高	47,281	47,956
当期変動額		
剰余金の配当	221	241
当期純利益	899	860
自己株式の取得	2	398
当期変動額合計	675	219
当期末残高	47,956	48,176

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
その他の包括利益累計額		
その他の有価証券評価差額金		
当期首残高	71	78
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	6	121
当期変動額合計	6	121
当期末残高	78	200
その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	71	78
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	6	121
当期変動額合計	6	121
当期末残高	78	200
純資産合計		
当期首残高	47,353	48,035
当期変動額		
剰余金の配当	221	241
当期純利益	899	860
自己株式の取得	2	398
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	6	121
当期変動額合計	681	341
当期末残高	48,035	48,376

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(訂正前)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	1,828	1,968
減価償却費	2,445	2,405
のれん償却額	23	-
減損損失	613	264
店舗閉鎖損失引当金の増減額 (は減少)	-	24
貸倒引当金の増減額(は減少)	69	-
賞与引当金の増減額(は減少)	88	91
役員賞与引当金の増減額(は減少)	20	-
役員退職慰労引当金の増減額 (は減少)	13	31
ポイント引当金の増減額(は減少)	31	17
商品券回収損失引当金の増減額 (は減少)	1	5
退職給付引当金の増減額(は減少)	26	46
受取利息及び受取配当金	46	46
支払利息	233	211
前払年金費用の増減額(は増加)	74	84
投資有価証券評価損益(は益)	87	-
有形固定資産除売却損益(は益)	68	22
事業譲渡損益(は益)	24	-
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響 額	214	-
売上債権の増減額(は増加)	2	22
たな卸資産の増減額(は増加)	222	482
仕入債務の増減額(は減少)	245	42
その他	171	332
小計	5,686	3,831
利息及び配当金の受取額	29	29
利息の支払額	235	210
移転補償金の受取額	-	106
法人税等の支払額	1,113	1,003
営業活動によるキャッシュ・フロー	4,366	2,755
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	2,375	1,581
有形固定資産の売却による収入	85	3
無形固定資産の取得による支出	1	247
事業譲渡による収入	24	-
その他	87	57
投資活動によるキャッシュ・フロー	2,180	1,768

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の増減額（は減少）	4,500	2,884
長期借入れによる収入	6,350	50
長期借入金の返済による支出	3,144	3,523
自己株式の取得による支出	2	398
リース債務の返済による支出	541	618
配当金の支払額	221	240
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,060	1,847
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	126	859
現金及び現金同等物の期首残高	6,872	6,998
現金及び現金同等物の期末残高	1 6,998	1 6,138

(訂正後)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	1,828	1,882
減価償却費	2,445	2,405
のれん償却額	23	-
減損損失	613	264
店舗閉鎖損失引当金の増減額 (は減少)	-	24
貸倒引当金の増減額(は減少)	69	-
賞与引当金の増減額(は減少)	88	91
役員賞与引当金の増減額(は減少)	20	-
役員退職慰労引当金の増減額 (は減少)	13	31
ポイント引当金の増減額(は減少)	31	17
商品券回収損失引当金の増減額 (は減少)	1	5
退職給付引当金の増減額(は減少)	26	46
受取利息及び受取配当金	46	46
支払利息	233	211
前払年金費用の増減額(は増加)	74	84
投資有価証券評価損益(は益)	87	-
有形固定資産除売却損益(は益)	68	22
事業譲渡損益(は益)	24	-
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響 額	214	-
売上債権の増減額(は増加)	2	22
たな卸資産の増減額(は増加)	222	395
仕入債務の増減額(は減少)	245	42
その他	171	332
小計	5,686	3,831
利息及び配当金の受取額	29	29
利息の支払額	235	210
移転補償金の受取額	-	106
法人税等の支払額	1,113	1,003
営業活動によるキャッシュ・フロー	4,366	2,755
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	2,375	1,581
有形固定資産の売却による収入	85	3
無形固定資産の取得による支出	1	247
事業譲渡による収入	24	-
その他	87	57
投資活動によるキャッシュ・フロー	2,180	1,768

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の増減額（は減少）	4,500	2,884
長期借入れによる収入	6,350	50
長期借入金の返済による支出	3,144	3,523
自己株式の取得による支出	2	398
リース債務の返済による支出	541	618
配当金の支払額	221	240
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,060	1,847
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	126	859
現金及び現金同等物の期首残高	6,872	6,998
現金及び現金同等物の期末残高	1 6,998	1 6,138

【注記事項】

(税効果会計関係)

2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異原因

(訂正前)

	前連結会計年度 (平成24年2月29日)	当連結会計年度 (平成25年2月28日)
法定実効税率	40.4%	40.4%
(調整)		
住民税均等割	4.3%	4.0%
のれん償却額	0.5%	%
評価性引当額	15.5%	4.5%
受取配当金	0.2%	0.3%
税率変更による影響	8.9%	2.4%
収用等の特別控除額	%	1.0%
附帯税等	%	1.7%
その他	0.8%	0.1%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	50.8%	51.9%

(訂正後)

	前連結会計年度 (平成24年2月29日)	当連結会計年度 (平成25年2月28日)
法定実効税率	40.4%	40.4%
(調整)		
住民税均等割	4.3%	4.2%
のれん償却額	0.5%	%
評価性引当額	15.5%	4.7%
受取配当金	0.2%	0.3%
税率変更による影響	8.9%	2.6%
収用等の特別控除額	%	1.1%
附帯税等	%	1.8%
その他	0.8%	2.0%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	50.8%	54.3%

(1株当たり情報)

(訂正前)

	前連結会計年度 (自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)	当連結会計年度 (自平成24年3月1日 至平成25年2月28日)
1株当たり純資産額	2,383円82銭	2,477円15銭
1株当たり当期純利益	44円64銭	47円21銭

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)	当連結会計年度 (自平成24年3月1日 至平成25年2月28日)
連結損益計算書上の当期純利益(百万円)	899	947
普通株主に帰属しない金額(百万円)		
普通株式に係る当期純利益(百万円)	899	947
普通株式の期中平均株式数(千株)	20,152	20,057

(訂正後)

	前連結会計年度 (自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)	当連結会計年度 (自平成24年3月1日 至平成25年2月28日)
1株当たり純資産額	2,383円82銭	2,472円71銭
1株当たり当期純利益	44円64銭	42円88銭

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)	当連結会計年度 (自平成24年3月1日 至平成25年2月28日)
連結損益計算書上の当期純利益(百万円)	899	860
普通株主に帰属しない金額(百万円)		
普通株式に係る当期純利益(百万円)	899	860
普通株式の期中平均株式数(千株)	20,152	20,057

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(訂正前)

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
営業収益 (百万円)	30,757	64,317	95,456	128,547
税金等調整前四半期 (当期)純利益 (百万円)	289	782	<u>1,222</u>	<u>1,968</u>
四半期(当期)純利益 (百万円)	142	411	<u>654</u>	<u>947</u>
1株当たり四半期 (当期)純利益 (円)	7.05	20.42	<u>32.48</u>	<u>47.21</u>

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり 四半期純利益 (円)	7.05	13.36	<u>12.06</u>	<u>14.95</u>

(訂正後)

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
営業収益 (百万円)	30,757	64,317	95,456	128,547
税金等調整前四半期 (当期)純利益 (百万円)	289	782	<u>1,178</u>	<u>1,882</u>
四半期(当期)純利益 (百万円)	142	411	<u>610</u>	<u>860</u>
1株当たり四半期 (当期)純利益 (円)	7.05	20.42	<u>30.30</u>	<u>42.88</u>

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり 四半期純利益 (円)	7.05	13.36	<u>9.87</u>	<u>12.76</u>

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

【貸借対照表】

(訂正前)

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成24年 2月29日)	当事業年度 (平成25年 2月28日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,271	5,301
売掛金	56	30
商品	6,276	6,722
貯蔵品	69	70
前払費用	79	78
繰延税金資産	693	667
未収入金	1,215	1,275
その他	66	79
流動資産合計	14,728	14,225
固定資産		
有形固定資産		
建物	2 40,400	2 42,345
減価償却累計額	24,312	25,265
建物(純額)	16,087	17,080
構築物	2,540	2,721
減価償却累計額	2,088	2,183
構築物(純額)	452	537
機械及び装置	1,025	1,036
減価償却累計額	917	926
機械及び装置(純額)	108	109
車両運搬具	56	52
減価償却累計額	38	41
車両運搬具(純額)	17	10
工具、器具及び備品	8,237	8,232
減価償却累計額	7,493	7,629
工具、器具及び備品(純額)	743	603
土地	2 45,078	2 45,058
リース資産	3,332	4,009
減価償却累計額	889	1,404
リース資産(純額)	2,443	2,604
建設仮勘定	60	220
有形固定資産合計	64,991	66,224
無形固定資産		
借地権	34	34
ソフトウェア	35	236
リース資産	120	75
その他	34	33
無形固定資産合計	224	378

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成24年2月29日)	当事業年度 (平成25年2月28日)
投資その他の資産		
投資有価証券	1,166	1,313
関係会社株式	4,166	4,176
出資金	26	26
長期貸付金	8	4
従業員に対する長期貸付金	8	10
長期前払費用	305	255
繰延税金資産	527	498
差入敷金	966	997
差入保証金	35	35
建設協力金	883	845
保険積立金	21	22
前払年金費用	187	255
その他	72	72
貸倒引当金	208	208
投資その他の資産合計	8,166	8,305
固定資産合計	73,382	74,908
資産合計	88,110	89,134
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,678	1,699
短期借入金	2,872	2,116
1年内返済予定の長期借入金	2,305	2,265
リース債務	530	672
未払金	2,166	3,535
未払費用	8	5
未払法人税等	588	571
未払消費税等	277	-
前受金	1	0
預り金	44	57
前受収益	64	73
賞与引当金	801	714
ポイント引当金	193	213
商品券回収損失引当金	12	18
その他	392	397
流動負債合計	23,891	27,231

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成24年2月29日)	当事業年度 (平成25年2月28日)
固定負債		
長期借入金	2 12,914	2 10,302
リース債務	2,172	2,144
退職給付引当金	1,305	1,343
役員退職慰労引当金	227	192
店舗閉鎖損失引当金	-	24
長期預り敷金	573	618
長期預り保証金	58	49
資産除去債務	291	304
固定負債合計	17,542	14,980
負債合計	41,433	42,211
純資産の部		
株主資本		
資本金	8,505	8,505
資本剰余金		
資本準備金	7,964	7,964
資本剰余金合計	7,964	7,964
利益剰余金		
利益準備金	454	454
その他利益剰余金		
別途積立金	35,930	36,290
繰越利益剰余金	924	1,086
利益剰余金合計	37,308	37,831
自己株式	7,179	7,577
株主資本合計	46,599	46,723
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	77	199
評価・換算差額等合計	77	199
純資産合計	46,677	46,923
負債純資産合計	88,110	89,134

(訂正後)

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成24年2月29日)	当事業年度 (平成25年2月28日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,271	5,301
売掛金	56	30
商品	6,276	<u>6,635</u>
貯蔵品	69	70
前払費用	79	78
繰延税金資産	693	667
未収入金	1,215	1,275
その他	66	79
流動資産合計	<u>14,728</u>	<u>14,139</u>
固定資産		
有形固定資産		
建物	2 40,400	2 42,345
減価償却累計額	24,312	25,265
建物(純額)	<u>16,087</u>	<u>17,080</u>
構築物	2,540	2,721
減価償却累計額	2,088	2,183
構築物(純額)	<u>452</u>	<u>537</u>
機械及び装置	1,025	1,036
減価償却累計額	917	926
機械及び装置(純額)	<u>108</u>	<u>109</u>
車両運搬具	56	52
減価償却累計額	38	41
車両運搬具(純額)	<u>17</u>	<u>10</u>
工具、器具及び備品	8,237	8,232
減価償却累計額	7,493	7,629
工具、器具及び備品(純額)	<u>743</u>	<u>603</u>
土地	2 45,078	2 45,058
リース資産	3,332	4,009
減価償却累計額	889	1,404
リース資産(純額)	<u>2,443</u>	<u>2,604</u>
建設仮勘定	60	220
有形固定資産合計	<u>64,991</u>	<u>66,224</u>
無形固定資産		
借地権	34	34
ソフトウェア	35	236
リース資産	120	75
その他	34	33
無形固定資産合計	<u>224</u>	<u>378</u>

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成24年2月29日)	当事業年度 (平成25年2月28日)
投資その他の資産		
投資有価証券	1,166	1,313
関係会社株式	4,166	4,176
出資金	26	26
長期貸付金	8	4
従業員に対する長期貸付金	8	10
長期前払費用	305	255
繰延税金資産	527	498
差入敷金	966	997
差入保証金	35	35
建設協力金	883	845
保険積立金	21	22
前払年金費用	187	255
その他	72	72
貸倒引当金	208	208
投資その他の資産合計	8,166	8,305
固定資産合計	73,382	74,908
資産合計	88,110	89,047
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,678	1,699
短期借入金	2,872	2,116
1年内返済予定の長期借入金	2,305	2,265
リース債務	530	672
未払金	2,166	3,535
未払費用	8	5
未払法人税等	588	571
未払消費税等	277	-
前受金	1	0
預り金	44	57
前受収益	64	73
賞与引当金	801	714
ポイント引当金	193	213
商品券回収損失引当金	12	18
その他	392	397
流動負債合計	23,891	27,231

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成24年2月29日)	当事業年度 (平成25年2月28日)
固定負債		
長期借入金	2,12,914	2,10,302
リース債務	2,172	2,144
退職給付引当金	1,305	1,343
役員退職慰労引当金	227	192
店舗閉鎖損失引当金	-	24
長期預り敷金	573	618
長期預り保証金	58	49
資産除去債務	291	304
固定負債合計	17,542	14,980
負債合計	41,433	42,211
純資産の部		
株主資本		
資本金	8,505	8,505
資本剰余金		
資本準備金	7,964	7,964
資本剰余金合計	7,964	7,964
利益剰余金		
利益準備金	454	454
その他利益剰余金		
別途積立金	35,930	36,290
繰越利益剰余金	924	999
利益剰余金合計	37,308	37,744
自己株式	7,179	7,577
株主資本合計	46,599	46,636
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	77	199
評価・換算差額等合計	77	199
純資産合計	46,677	46,836
負債純資産合計	88,110	89,047

【損益計算書】

(訂正前)

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当事業年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
売上高	128,595	126,463
売上原価		
商品期首たな卸高	5,997	6,276
当期商品仕入高	101,999	100,431
合計	107,997	106,707
商品期末たな卸高	6,276	<u>6,722</u>
売上原価合計	101,721	<u>99,984</u>
売上総利益	26,874	<u>26,478</u>
営業収入		
不動産賃貸収入	1,019	1,018
その他の収入	541	501
営業収入合計	1,560	1,519
営業総利益	28,434	<u>27,998</u>
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	1,279	1,316
消耗品費	1,490	1,563
配送費	173	187
役員報酬	132	123
給料手当及び賞与	12,600	12,601
賞与引当金繰入額	801	714
役員退職慰労引当金繰入額	15	14
福利厚生費	1,642	1,670
退職給付費用	324	321
賃借料	807	885
店舗管理費	944	951
通信費	55	64
水道光熱費	1,828	1,834
租税公課	852	828
寄付・交際費	18	6
旅費及び交通費	47	68
減価償却費	2,100	2,104
電算費	103	102
その他	491	682
販売費及び一般管理費合計	25,712	26,044
営業利益	2,722	<u>1,953</u>

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当事業年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
営業外収益		
受取利息	21	21
受取配当金	1 44	1 44
債務勘定整理益	18	31
早期決済奨励金	29	26
その他	1 114	1 100
営業外収益合計	229	224
営業外費用		
支払利息	207	187
商品券回収損失引当金繰入額	10	14
その他	29	63
営業外費用合計	248	264
経常利益	2,703	1,913
特別利益		
固定資産売却益	2 0	2 2
移転補償金	-	3 9
特別利益合計	0	11
特別損失		
固定資産売却損	4 18	4 0
固定資産除却損	5 46	5 19
減損損失	6 613	6 264
店舗閉鎖損失引当金繰入額	-	24
投資有価証券評価損	87	-
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	214	-
貸倒引当金繰入額	69	-
特別損失合計	1,048	309
税引前当期純利益	1,655	1,615
法人税、住民税及び事業税	1,015	839
法人税等調整額	39	12
法人税等合計	1,055	851
当期純利益	599	764

(訂正後)

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当事業年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
売上高	128,595	126,463
売上原価		
商品期首たな卸高	5,997	6,276
当期商品仕入高	101,999	100,431
合計	107,997	106,707
商品期末たな卸高	6,276	6,635
売上原価合計	101,721	100,071
売上総利益	26,874	26,391
営業収入		
不動産賃貸収入	1,019	1,018
その他の収入	541	501
営業収入合計	1,560	1,519
営業総利益	28,434	27,911
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	1,279	1,316
消耗品費	1,490	1,563
配送費	173	187
役員報酬	132	123
給料手当及び賞与	12,600	12,601
賞与引当金繰入額	801	714
役員退職慰労引当金繰入額	15	14
福利厚生費	1,642	1,670
退職給付費用	324	321
賃借料	807	885
店舗管理費	944	951
通信費	55	64
水道光熱費	1,828	1,834
租税公課	852	828
寄付・交際費	18	6
旅費及び交通費	47	68
減価償却費	2,100	2,104
電算費	103	102
その他	491	682
販売費及び一般管理費合計	25,712	26,044
営業利益	2,722	1,866

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当事業年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
営業外収益		
受取利息	21	21
受取配当金	1 44	1 44
債務勘定整理益	18	31
早期決済奨励金	29	26
その他	1 114	1 100
営業外収益合計	229	224
営業外費用		
支払利息	207	187
商品券回収損失引当金繰入額	10	14
その他	29	63
営業外費用合計	248	264
経常利益	2,703	1,826
特別利益		
固定資産売却益	2 0	2 2
移転補償金	-	3 9
特別利益合計	0	11
特別損失		
固定資産売却損	4 18	4 0
固定資産除却損	5 46	5 19
減損損失	6 613	6 264
店舗閉鎖損失引当金繰入額	-	24
投資有価証券評価損	87	-
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	214	-
貸倒引当金繰入額	69	-
特別損失合計	1,048	309
税引前当期純利益	1,655	1,529
法人税、住民税及び事業税	1,015	839
法人税等調整額	39	12
法人税等合計	1,055	851
当期純利益	599	677

【株主資本等変動計算書】

(訂正前)

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当事業年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	8,505	8,505
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	8,505	8,505
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	7,964	7,964
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	7,964	7,964
利益剰余金		
利益準備金		
当期首残高	454	454
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	454	454
その他利益剰余金		
別途積立金		
当期首残高	35,780	35,930
当期変動額		
別途積立金の積立	150	360
当期変動額合計	150	360
当期末残高	35,930	36,290
繰越利益剰余金		
当期首残高	695	924
当期変動額		
別途積立金の積立	150	360
剰余金の配当	221	241
当期純利益	599	764
当期変動額合計	228	162
当期末残高	924	1,086
利益剰余金合計		
当期首残高	36,930	37,308
当期変動額		
剰余金の配当	221	241
当期純利益	599	764
当期変動額合計	378	522
当期末残高	37,308	37,831

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当事業年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
自己株式		
当期首残高	7,176	7,179
当期変動額		
自己株式の取得	2	398
当期変動額合計	2	398
当期末残高	7,179	7,577
株主資本合計		
当期首残高	46,224	46,599
当期変動額		
剰余金の配当	221	241
当期純利益	599	764
自己株式の取得	2	398
当期変動額合計	375	123
当期末残高	46,599	46,723
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	69	77
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	8	121
当期変動額合計	8	121
当期末残高	77	199
評価・換算差額等合計		
当期首残高	69	77
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	8	121
当期変動額合計	8	121
当期末残高	77	199
純資産合計		
当期首残高	46,293	46,677
当期変動額		
剰余金の配当	221	241
当期純利益	599	764
自己株式の取得	2	398
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	8	121
当期変動額合計	383	245
当期末残高	46,677	46,923

(訂正後)

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当事業年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	8,505	8,505
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	8,505	8,505
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	7,964	7,964
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	7,964	7,964
利益剰余金		
利益準備金		
当期首残高	454	454
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	454	454
その他利益剰余金		
別途積立金		
当期首残高	35,780	35,930
当期変動額		
別途積立金の積立	150	360
当期変動額合計	150	360
当期末残高	35,930	36,290
繰越利益剰余金		
当期首残高	695	924
当期変動額		
別途積立金の積立	150	360
剰余金の配当	221	241
当期純利益	599	677
当期変動額合計	228	75
当期末残高	924	999
利益剰余金合計		
当期首残高	36,930	37,308
当期変動額		
剰余金の配当	221	241
当期純利益	599	677
当期変動額合計	378	435
当期末残高	37,308	37,744

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当事業年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
自己株式		
当期首残高	7,176	7,179
当期変動額		
自己株式の取得	2	398
当期変動額合計	2	398
当期末残高	7,179	7,577
株主資本合計		
当期首残高	46,224	46,599
当期変動額		
剰余金の配当	221	241
当期純利益	599	677
自己株式の取得	2	398
当期変動額合計	375	37
当期末残高	46,599	46,636
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	69	77
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	8	121
当期変動額合計	8	121
当期末残高	77	199
評価・換算差額等合計		
当期首残高	69	77
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	8	121
当期変動額合計	8	121
当期末残高	77	199
純資産合計		
当期首残高	46,293	46,677
当期変動額		
剰余金の配当	221	241
当期純利益	599	677
自己株式の取得	2	398
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	8	121
当期変動額合計	383	158
当期末残高	46,677	46,836

【注記事項】

(税効果会計関係)

2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異原因

(訂正前)

	前事業年度 (平成24年2月29日)	当事業年度 (平成25年2月28日)
法定実効税率	40.4%	40.4%
(調整)		
住民税均等割	4.7%	<u>4.8%</u>
評価性引当額	15.0%	<u>4.4%</u>
受取配当金	0.8%	<u>0.8%</u>
税率変更による影響	5.1%	<u>2.8%</u>
附帯税等	%	<u>1.3%</u>
その他	0.6%	<u>0.2%</u>
税効果会計適用後の法人税等の負担率	63.8%	<u>52.7%</u>

(訂正後)

	前事業年度 (平成24年2月29日)	当事業年度 (平成25年2月28日)
法定実効税率	40.4%	40.4%
(調整)		
住民税均等割	4.7%	<u>5.1%</u>
評価性引当額	15.0%	<u>4.6%</u>
受取配当金	0.8%	<u>0.9%</u>
税率変更による影響	5.1%	<u>3.0%</u>
附帯税等	%	<u>1.3%</u>
その他	0.6%	<u>2.1%</u>
税効果会計適用後の法人税等の負担率	63.8%	<u>55.7%</u>

(1株当たり情報)

(訂正前)

	前事業年度 (自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)	当事業年度 (自平成24年3月1日 至平成25年2月28日)
1株当たり純資産額	2,316円45銭	2,398円41銭
1株当たり当期純利益	29円77銭	38円10銭

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)	当事業年度 (自平成24年3月1日 至平成25年2月28日)
損益計算書上の当期純利益(百万円)	599	764
普通株主に帰属しない金額(百万円)		
普通株式に係る当期純利益(百万円)	599	764
普通株式の期中平均株式数(千株)	20,152	20,057

(訂正後)

	前事業年度 (自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)	当事業年度 (自平成24年3月1日 至平成25年2月28日)
1株当たり純資産額	2,316円45銭	2,393円98銭
1株当たり当期純利益	29円77銭	33円77銭

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)	当事業年度 (自平成24年3月1日 至平成25年2月28日)
損益計算書上の当期純利益(百万円)	599	677
普通株主に帰属しない金額(百万円)		
普通株式に係る当期純利益(百万円)	599	677
普通株式の期中平均株式数(千株)	20,152	20,057

(2) 【主な資産及び負債の内容】

A 資産の部

1 流動資産

商品

(訂正前)

商品別	金額(百万円)
生鮮食品	213
加工食品	<u>2,346</u>
日用品雑貨	<u>2,240</u>
衣料品	1,921
計	<u>6,722</u>

(訂正後)

商品別	金額(百万円)
生鮮食品	213
加工食品	<u>2,267</u>
日用品雑貨	<u>2,232</u>
衣料品	1,921
計	<u>6,635</u>

独立監査人の監査報告書

平成25年7月8日

株式会社 タイヨー
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士 和泉年昭
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士 千々松英樹

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タイヨーの平成24年3月1日から平成25年2月28日までの連結会計年度の訂正後の連結財務諸表、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、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

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企業会計の基準に準拠して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監査に基づいて、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表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、連結財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、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が含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

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、株式会社タイヨー及び連結子会社の平成25年2月28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。

その他の事項

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25年5月23日に監査報告書を提出した。

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

- 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、その原本は有価証券報告書提出会社が別途保管している。
- 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25年7月8日

株式会社タイヨー
取締役会御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士 和泉年昭
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士 千々松英樹

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タイヨーの平成24年3月1日から平成25年2月28日までの第50期事業年度の訂正後の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

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企業会計の基準に準拠して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監査に基づいて、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表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、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が含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

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、株式会社タイヨーの平成25年2月28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。

その他の事項

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25年5月23日に監査報告書を提出した。

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

- 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、その原本は有価証券報告書提出会社が別途保管している。
- 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。