

各 位

会 社 名 株式会社カッシーナ・イクスシー
 代表者名 代表取締役社長 月岡 和夫
 (JASDAQ・コード番号：2777)
 問合せ先 取締役執行役員管理本部長 小林 要介
 電 話 03-5725-4171

(訂正)「平成18年12月期 決算短信(連結)」の一部訂正について

平成19年2月28日付で発表しました「平成18年12月期 決算短信(連結)」の記載内容に一部訂正を要する箇所がありましたので、下記のとおり訂正いたします。なお、訂正箇所は下線を付して表示しております。

記

【訂正理由】

平成19年2月28日以降、監査法人の会計監査の過程で指摘された事項の訂正を行うものであります。

【訂正箇所】

I.1 ページ

1.平成18年12月期の連結業績(平成18年1月1日～平成18年12月31日)

(2) 連結財政状態

(訂正前)

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
18年12月期	<u>10,156</u>	<u>5,043</u>	<u>49.7</u>	<u>12,624</u> <u>43</u>

(訂正後)

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
18年12月期	<u>10,130</u>	<u>5,017</u>	<u>49.5</u>	<u>12,559</u> <u>19</u>

II. 7 ページ

3. 経営成績及び財政状態

(2) 財政状態

キャッシュ・フローの指標

(訂正前)

	平成18年12月期
自己資本比率 (%)	<u>49.7</u>
時価ベースの自己資本比率 (%)	<u>81.0</u>

(訂正後)

	平成18年12月期
自己資本比率 (%)	<u>49.5</u>
時価ベースの自己資本比率 (%)	<u>81.2</u>

III. 1 1 ページ

(4) 事業等のリスク

③ 株主間契約について

(訂正前)

(前略)

・当社の取締役会は6人の取締役により構成され、うち1名はカッシーナ社が常に候補者を指名することとされており、ユニマットグループ当事者、カッシーナ社は、そのような指名を受けた者が取締役に選任されるように、株主としての議決権を行使することに同意しております。

(訂正後)

(前略)

・当社の取締役会は5人の取締役により構成され、うち1名はカッシーナ社が常に候補者を指名することとされており、ユニマットグループ当事者、カッシーナ社は、そのような指名を受けた者が取締役に選任されるように、株主としての議決権を行使することに同意しております。

4. 連結財務諸表等

連結財務諸表

① 連結貸借対照表
(訂正前)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成17年12月31日)		当連結会計年度 (平成18年12月31日)		比較増減	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	
(資産の部)							
I 流動資産							
1 現金及び預金		1,625,301		1,115,626		△509,675	
2 受取手形及び売掛金		1,301,104		1,071,840		△229,264	
3 たな卸資産		1,637,458		2,304,531		667,073	
4 繰延税金資産		37,622		13,183		△24,439	
5 その他		275,298		509,775		234,477	
貸倒引当金		△3,306		△1,736		1,569	
流動資産合計		4,873,480	47.2	5,013,220	49.4	139,740	
II 固定資産							
1 有形固定資産							
(1) 建物及び構築物	※2	2,103,123		2,116,113			
減価償却累計額		642,324	1,460,799	752,381	1,363,731	△97,068	
(2) 機械装置及び運搬具		69,127		69,127			
減価償却累計額		45,842	23,285	50,756	18,371	△4,913	
(3) 土地	※2		648,701		648,701	—	
(4) 建設仮勘定			—		743	743	
(5) その他		403,941		437,695			
減価償却累計額		247,061	156,880	303,557	134,138	△22,742	
有形固定資産合計		2,289,666	22.2	2,165,685	21.3	△123,980	
2 無形固定資産		199,341	1.9	158,466	1.5	△40,874	
3 投資その他の資産							
(1) 投資有価証券	※1,2	2,014,507		1,886,688		△127,819	
(2) 繰延税金資産		67,029		71,790		4,761	
(3) 差入保証金	※2	656,483		648,493		△7,990	
(4) その他		236,183		223,575		△12,607	
貸倒引当金		△15,400		△11,188		△4,212	
投資その他の資産合計		2,958,803	28.7	2,819,358	27.8	△139,444	
固定資産合計		5,447,811	52.8	5,143,511	50.6	△304,300	
資産合計		10,321,291	100.0	10,156,732	100.0	△164,559	

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成17年12月31日)		当連結会計年度 (平成18年12月31日)		比較増減	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	
(負債の部)							
I 流動負債							
1 買掛金		734,347		734,492		145	
2 短期借入金		20,000		20,000		—	
3 1年内返済予定 長期借入金	※2	544,373		509,382		△34,991	
4 1年内償還予定 社債	※2	200,000		100,000		△100,000	
5 未払金		494,605		478,092		△16,512	
6 未払法人税等		32,816		230,677		197,860	
7 繰延税金負債		—		127,216		127,216	
8 賞与引当金		50,490		59,497		9,007	
9 その他	※4	471,329		270,281		△201,048	
流動負債合計		2,547,962	24.7	2,529,639	24.5	△18,322	
II 固定負債							
1 社債	※2	1,350,000		1,250,000		△100,000	
2 長期借入金	※2	1,687,452		1,175,650		△511,802	
3 退職給付引当金		68,323		71,617		3,294	
4 役員退職慰労引当金		69,479		81,979		12,500	
5 長期預り保証金		3,360		4,260		900	
固定負債合計		3,178,614	30.8	2,583,506	25.4	△595,107	
負債合計		5,726,576	55.5	5,113,145	50.3	△613,430	
(資本の部)							
I 資本金	※5	399,454	3.9	—	—	—	
II 資本剰余金		440,090	4.3	—	—	—	
III 利益剰余金		3,726,670	36.1	—	—	—	
IV 為替換算調整勘定		67,806	0.6	—	—	—	
V 自己株式	※6	△39,305	△0.4	—	—	—	
資本合計		4,594,715	44.5	—	—	—	
負債、少数株主持分 及び資本合計		10,321,291	100.0	—	—	—	

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成17年12月31日)		当連結会計年度 (平成18年12月31日)		比較増減	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	
(純資産の部)							
I 株主資本							
1		—	—	400,294	4.0	—	
2		—	—	440,930	4.3	—	
3		—	—	3,696,460	<u>36.4</u>	—	
4		—	—	△39,305	△0.4	—	
		—	—	<u>4,498,379</u>	<u>44.3</u>	—	
II 評価・換算差額等							
1		—	—	267,333	2.6	—	
2		—	—	<u>277,873</u>	<u>2.7</u>	—	
		—	—	<u>545,207</u>	<u>5.4</u>	—	
		—	—	<u>5,043,586</u>	<u>49.7</u>	—	
		—	—	<u>10,156,732</u>	100.0	—	

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成17年12月31日)		当連結会計年度 (平成18年12月31日)		比較増減	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	
(資産の部)							
I 流動資産							
1 現金及び預金		1,625,301		1,115,626		△509,675	
2 受取手形及び売掛金		1,301,104		1,071,840		△229,264	
3 たな卸資産		1,637,458		2,304,531		667,073	
4 繰延税金資産		37,622		13,183		△24,439	
5 その他		275,298		509,775		234,477	
貸倒引当金		△3,306		△1,736		1,569	
流動資産合計		4,873,480	47.2	5,013,220	49.5	139,740	
II 固定資産							
1 有形固定資産							
(1) 建物及び構築物	※2	2,103,123		2,116,113			
減価償却累計額		642,324	1,460,799	752,381	1,363,731	△97,068	
(2) 機械装置及び運搬具		69,127		69,127			
減価償却累計額		45,842	23,285	50,756	18,371	△4,913	
(3) 土地	※2		648,701		648,701	-	
(4) 建設仮勘定			-		743	743	
(5) その他		403,941		437,695			
減価償却累計額		247,061	156,880	303,557	134,138	△22,742	
有形固定資産合計		2,289,666	22.2	2,165,685	21.4	△123,980	
2 無形固定資産		199,341	1.9	158,466	1.6	△40,874	
3 投資その他の資産							
(1) 投資有価証券	※1,2	2,014,507		1,860,625		△153,882	
(2) 繰延税金資産		67,029		71,790		4,761	
(3) 差入保証金	※2	656,483		648,493		△7,990	
(4) その他		236,183		223,575		△12,607	
貸倒引当金		△15,400		△11,188		△4,212	
投資その他の資産合計		2,958,803	28.7	2,793,296	27.5	△165,507	
固定資産合計		5,447,811	52.8	5,117,448	50.5	△330,362	
資産合計		10,321,291	100.0	10,130,669	100.0	△190,622	

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成17年12月31日)		当連結会計年度 (平成18年12月31日)		比較増減	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	
(負債の部)							
I 流動負債							
1 買掛金		734,347		734,492		145	
2 短期借入金		20,000		20,000		—	
3 1年内返済予定 長期借入金	※2	544,373		509,382		△34,991	
4 1年内償還予定 社債	※2	200,000		100,000		△100,000	
5 未払金		494,605		478,092		△16,512	
6 未払法人税等		32,816		230,677		197,860	
7 繰延税金負債		—		127,216		127,216	
8 賞与引当金		50,490		59,497		9,007	
9 その他	※4	471,329		270,281		△201,048	
流動負債合計		2,547,962	24.7	2,529,639	25.0	△18,322	
II 固定負債							
1 社債	※2	1,350,000		1,250,000		△100,000	
2 長期借入金	※2	1,687,452		1,175,650		△511,802	
3 退職給付引当金		68,323		71,617		3,294	
4 役員退職慰労引当金		69,479		81,979		12,500	
5 長期預り保証金		3,360		4,260		900	
固定負債合計		3,178,614	30.8	2,583,506	25.5	△595,107	
負債合計		5,726,576	55.5	5,113,145	50.5	△613,430	
(資本の部)							
I 資本金	※5	399,454	3.9	—	—	—	
II 資本剰余金		440,090	4.3	—	—	—	
III 利益剰余金		3,726,670	36.1	—	—	—	
IV 為替換算調整勘定		67,806	0.6	—	—	—	
V 自己株式	※6	△39,305	△0.4	—	—	—	
資本合計		4,594,715	44.5	—	—	—	
負債、少数株主持分 及び資本合計		10,321,291	100.0	—	—	—	

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成17年12月31日)		当連結会計年度 (平成18年12月31日)		比較増減	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	
(純資産の部)							
I 株主資本							
1 資本金		—	—	400,294	4.0		—
2 資本剰余金		—	—	440,930	4.3		—
3 利益剰余金		—	—	3,696,460	<u>36.5</u>		—
4 自己株式		—	—	△39,305	△0.4		—
株主資本合計		—	—	4,498,379	<u>44.4</u>		—
II 評価・換算差額等							
1 繰延ヘッジ損益		—	—	267,333	2.6		—
2 為替換算調整勘定		—	—	<u>251,810</u>	<u>2.5</u>		—
評価・換算差額等合計		—	—	<u>519,144</u>	<u>5.1</u>		—
純資産合計		—	—	<u>5,017,523</u>	<u>49.5</u>		—
負債純資産合計		—	—	<u>10,130,669</u>	100.0		—

V.20 ページ

④ 連結株主資本等変動計算書

当連結会計年度(自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)

(訂正前)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成17年12月31日残高(千円)	399,454	440,090	3,726,670	△39,305	4,526,909
連結会計年度中の変動額					
新株の発行	840	840			1,680
剰余金の配当			△81,738		△81,738
当期純利益			51,527		51,527
株主資本以外の項目の 連結会計年度中の変動額(純額)					
連結会計年度中の変動額合計 (千円)	840	840	△30,210		△28,530
平成18年12月31日残高(千円)	400,294	440,930	3,696,460	△39,305	4,498,379

	—			純資産合計
	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	評価・換算 差額等合計	
平成17年12月31日残高(千円)	—	67,806	67,806	4,594,715
連結会計年度中の変動額				
新株の発行				1,680
剰余金の配当				△81,738
当期純利益				51,527
株主資本以外の項目の 連結会計年度中の変動額(純額)	267,333	210,067	477,400	477,400
連結会計年度中の変動額合計 (千円)	267,333	210,067	477,400	448,870
平成18年12月31日残高(千円)	267,333	277,873	545,207	5,043,586

(訂正後)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成17年12月31日残高(千円)	399,454	440,090	3,726,670	△39,305	4,526,909
連結会計年度中の変動額					
新株の発行	840	840			1,680
剰余金の配当			△81,738		△81,738
当期純利益			51,527		51,527
株主資本以外の項目の 連結会計年度中の変動額(純額)					
連結会計年度中の変動額合計 (千円)	840	840	△30,210		△28,530
平成18年12月31日残高(千円)	400,294	440,930	3,696,460	△39,305	4,498,379

	評価・換算差額等			純資産合計
	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	評価・換算 差額等合計	
平成17年12月31日残高(千円)	二	67,806	67,806	4,594,715
連結会計年度中の変動額				
新株の発行				1,680
剰余金の配当				△81,738
当期純利益				51,527
株主資本以外の項目の 連結会計年度中の変動額(純額)	267,333	184,004	451,337	451,337
連結会計年度中の変動額合計 (千円)	267,333	184,004	451,337	422,807
平成18年12月31日残高(千円)	267,333	251,810	519,144	5,017,523

VI.2 1 ページ

⑤ 連結キャッシュ・フロー計算書

(訂正前)

		前連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成18年1月1日 至 平成18年12月31日)	比較増減
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
V 現金及び現金同等物の減少額		△14,460	<u>△521.086</u>	<u>△506.625</u>

(訂正後)

		前連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成18年1月1日 至 平成18年12月31日)	比較増減
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
V 現金及び現金同等物の減少額		△ 14,460	<u>△519.675</u>	<u>△505.215</u>

Ⅶ. 26 ページ

会計処理の変更

(訂正前)

前連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成18年1月1日 至 平成18年12月31日)
<p>_____</p>	<p>(連結貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等)</p> <p>当連結会計年度から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。</p> <p>従来の「資本の部」の合計に相当する金額は <u>4,776,252千円</u>であります。</p> <p>また、連結財務諸表規則の改正により、当連結会計年度における連結貸借対照表の純資産の部については、改正後の連結財務諸表規則により作成しております。</p>

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成18年1月1日 至 平成18年12月31日)
<p>_____</p>	<p>(連結貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等)</p> <p>当連結会計年度から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。</p> <p>従来の「資本の部」の合計に相当する金額は <u>4,750,190千円</u>であります。</p> <p>また、連結財務諸表規則の改正により、当連結会計年度における連結貸借対照表の純資産の部については、改正後の連結財務諸表規則により作成しております。</p>

VIII. 29 ページ

注記事項

(連結貸借対照表関係)

(訂正前)

前連結会計年度 (平成17年12月31日)	当連結会計年度 (平成18年12月31日)
※1 関連会社に対するものは、次のとおりであります。 投資有価証券 2,013,187千円	※1 関連会社に対するものは、次のとおりであります。 投資有価証券 <u>1,873,367千円</u>
※2 担保資産及び担保付債務 (中略) なお、上記の他に、投資有価証券2,013,187千円を関係会社の借入金の担保に供しております。	※2 担保資産及び担保付債務 (中略) なお、上記の他に、投資有価証券 <u>1,873,367千円</u> を関係会社の借入金の担保に供しております。

(訂正後)

前連結会計年度 (平成17年12月31日)	当連結会計年度 (平成18年12月31日)
※1 関連会社に対するものは、次のとおりであります。 投資有価証券 2,013,187千円	※1 関連会社に対するものは、次のとおりであります。 投資有価証券 <u>1,847,304千円</u>
※2 担保資産及び担保付債務 (中略) なお、上記の他に、投資有価証券2,013,187千円を関係会社の借入金の担保に供しております。	※2 担保資産及び担保付債務 (中略) なお、上記の他に、投資有価証券 <u>1,847,304千円</u> を関係会社の借入金の担保に供しております。

IX.34 ページ

セグメント情報

1 事業の種類別セグメント情報

当連結会計年度（自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日）

（訂正前）

	家具事業 (千円)	生活雑貨 事業 (千円)	その他 (千円)	計 (千円)	消去 又は全社 (千円)	連結 (千円)
I 売上高及び営業損益						
売上高						
(1) 外部顧客に 対する売上高	8,899,292	1,220,843	129,184	10,249,319	—	10,249,319
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	—	—	—	—	—
計	8,899,292	1,220,843	129,184	10,249,319	—	10,249,319
営業費用	7,727,318	1,245,283	108,998	9,081,599	357,348	9,438,947
営業利益又は営業損失（△）	1,171,974	△24,440	20,186	1,167,720	(357,348)	810,372
II 資産、減価償却費及び 資本的支出						
資産	<u>7,174,784</u>	702,313	267,487	<u>8,144,585</u>	2,158,818	<u>10,303,404</u>
減価償却費	164,294	14,578	7,110	185,983	64,022	250,005
資本的支出	35,670	29,664	—	65,334	13,306	78,641

（訂正後）

	家具事業 (千円)	生活雑貨 事業 (千円)	その他 (千円)	計 (千円)	消去 又は全社 (千円)	連結 (千円)
I 売上高及び営業損益						
売上高						
(1) 外部顧客に 対する売上高	8,899,292	1,220,843	129,184	10,249,319	—	10,249,319
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	—	—	—	—	—
計	8,899,292	1,220,843	129,184	10,249,319	—	10,249,319
営業費用	7,727,318	1,245,283	108,998	9,081,599	357,348	9,438,947
営業利益又は営業損失（△）	1,171,974	△24,440	20,186	1,167,720	(357,348)	810,372
II 資産、減価償却費及び 資本的支出						
資産	<u>7,002,049</u>	702,313	267,487	<u>7,971,850</u>	2,158,818	<u>10,130,669</u>
減価償却費	164,294	14,578	7,110	185,983	64,022	250,005
資本的支出	35,670	29,664	—	65,334	13,306	78,641

X.4 9 ページ

1 株当たり情報

(訂正前)

項目	前連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成18年1月1日 至 平成18年12月31日)
1株当たり純資産額	11,466円09銭	<u>12,624円43銭</u>

(注) 算定上の基礎

1 1株当たり純資産額

	前連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成18年1月1日 至 平成18年12月31日)
純資産の部の合計金額 (千円)	—	<u>5,043,586</u>
普通株式に係る純資産額 (千円)	—	<u>5,043,586</u>

(訂正後)

項目	前連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成18年1月1日 至 平成18年12月31日)
1株当たり純資産額	11,466円09銭	<u>12,559円19銭</u>

(注) 算定上の基礎

1 1株当たり純資産額

	前連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成18年1月1日 至 平成18年12月31日)
純資産の部の合計金額 (千円)	—	<u>5,017,523</u>
普通株式に係る純資産額 (千円)	—	<u>5,017,523</u>

以 上