

平成 20 年 3 月 21 日

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 高橋 克典
 (JASDAQ・コード番号: 2777)
 問 合 せ 先 取締役管理本部長 小林 要介
 電 話 03-5725-4171

(修正)「平成 19 年 12 月期 決算短信」の一部修正
 及び営業外収益の計上に関するお知らせ

平成 20 年 2 月 29 日に発表いたしました「平成 19 年 12 月期 決算短信」の記載内容の一部に修正を要する箇所がありましたので、下記の通りお知らせいたします

記

1. 修正理由

当社の持分法適用関連会社であるイタリア国カッシーナエスピーエイの平成 19 年 12 月期当期純利益がイタリアにおける法人税率の変更に伴う法人税等調整額の差異により修正されたため、当社の持分法による投資利益が 103 百万円から 282 百万円になり、その他影響を受ける箇所の修正を行うものであります。

2. 修正箇所

修正箇所には下線を付しております。

I. 1 ページ

(修正前)

1. 19 年 12 月期の連結業績 (平成 19 年 1 月 1 日～平成 19 年 12 月 31 日)

(1) 連結経営成績

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19 年 12 月期	10,306	(0.6)	372 (△54.1)		483 (14.6)		259 (403.1)	
18 年 12 月期	10,249	(3.1)	810 (△27.4)		422 (△61.3)		51 (△92.3)	

	1 株当たり 当期純利益		潜在株式調整後 1 株当たり 当期純利益		自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 営業利益率
	円	銭	円	銭	%	%	%
19 年 12 月期	648	85	633	20	5.0	4.6	3.6
18 年 12 月期	129	07	125	31	1.1	4.1	4.1

(参考) 持分法投資損益 19 年 12 月期 103 百万円 18 年 12 月期 △396 百万円

(2) 連結財政状態

	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	
19 年 12 月期	11,063		5,369		48.5	13,439	13
18 年 12 月期	10,130		5,017		49.5	12,559	19

(参考) 自己資本 19 年 12 月期 5,369 百万円 18 年 12 月期 5,017 百万円

(修正後)

1. 19年12月期の連結業績(平成19年1月1日～平成19年12月31日)

(1) 連結経営成績

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19年12月期	10,306	(0.6)	372	(△54.1)	662	(57.1)	438	(750.5)
18年12月期	10,249	(3.1)	810	(△27.4)	422	(△61.3)	51	(△92.3)

	1株当たり 当期純利益		潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益		自己資本 当期純利益率		総資産 経常利益率		売上高 営業利益率	
	円	銭	円	銭	%	%	%	%	%	%
19年12月期	1,096	98	1,070	52	8.3	6.2				3.6
18年12月期	129	07	125	31	1.1	4.1				4.1

(参考) 持分法投資損益 19年12月期 282百万円 18年12月期 △396百万円

(2) 連結財政状態

	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	
19年12月期	11,247		5,553		49.4		13,900 18	
18年12月期	10,130		5,017		49.5		12,559 19	

(参考) 自己資本 19年12月期 5,553百万円 18年12月期 5,017百万円

II. 1ページ

(修正前)

3. 20年12月期の連結業績予想(平成20年1月1日～平成20年12月31日)

(%表示は、通期は対前期、中間期は対前中間期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり 当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円	銭
中間期	5,000	(△3.2)	157	(△26.2)	146	(△42.7)	83	(△47.8)	207	75
通期	10,500	(1.9)	470	(26.3)	448	(△7.4)	258	(△0.5)	645	79

(修正後)

3. 20年12月期の連結業績予想(平成20年1月1日～平成20年12月31日)

(%表示は、通期は対前期、中間期は対前中間期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり 当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円	銭
中間期	5,000	(△3.2)	157	(△26.2)	146	(△42.7)	83	(△47.8)	207	75
通期	10,500	(1.9)	470	(26.3)	448	(△32.3)	258	(△41.1)	645	79

Ⅲ 3 ページ

1. 経営成績

(1) 経営成績に関する分析

(修正前)

(前略)

これらの結果、当連結会計年度の業績は、売上高 10,306 百万円（前年同期比 0.6%増）、営業利益につきましては、年初より予想を上回るユーロ高による売上原価の増加等により 372 百万円（前年同期比 54.1%減）、経常利益及び当期純利益につきましては、イタリア国カッシーナエスピーエイ社（以下カッシーナ社という）の持分法による投資利益による貢献があり、経常利益483百万円（前年同期比14.6%増）、当期純利益259百万円（前年同期比403.1%増）となりました。

(修正後)

(前略)

これらの結果、当連結会計年度の業績は、売上高 10,306 百万円（前年同期比 0.6%増）、営業利益につきましては、年初より予想を上回るユーロ高による売上原価の増加等により 372 百万円（前年同期比 54.1%減）、経常利益及び当期純利益につきましては、イタリア国カッシーナエスピーエイ社（以下カッシーナ社という）の持分法による投資利益による貢献があり、経常利益662百万円（前年同期比57.1%増）、当期純利益438百万円（前年同期比750.5%増）となりました。

Ⅳ 4 ページ

1. 経営成績

(1) 経営成績に関する分析

(次期の見通し)

(修正前)

(前略)

以上により、連結業績予想につきましては、売上高 10,500 百万円（前年同期比 1.9%増）、営業利益 470 百万円（前年同期比 26.3%増）、経常利益 448 百万円（前年同期比7.4%減）、当期純利益 258 百万円（前年同期比0.5%減）を見込んでおります。

(修正後)

(前略)

以上により、連結業績予想につきましては、売上高 10,500 百万円（前年同期比 1.9%増）、営業利益 470 百万円（前年同期比 26.3%増）、経常利益 448 百万円（前年同期比32.3%減）、当期純利益 258 百万円（前年同期比41.1%減）を見込んでおります。

V 4 ページ

(2) 財政状態に関する分析

①資産、負債及び純資産の状況

(修正前)

(イ) 資産

流動資産は、前連結会計年度末に比べて、204百万円増加し5,217百万円となりました。これは、主として売掛金が増加したことによるものであります。

固定資産は、前連結会計年度末に比べて、728百万円増加し5,845百万円となりました。これは、主として株式会社C I XMの新工場建設に伴う土地および建物の取得によるものであります。

この結果総資産は、前連結会計年度末に比べて、933百万円増加し11,063百万円となりました。

(修正後)

(イ) 資産

流動資産は、前連結会計年度末に比べて、204百万円増加し5,217百万円となりました。これは、主として売掛金が増加したことによるものであります。

固定資産は、前連結会計年度末に比べて、912百万円増加し6,030百万円となりました。これは、主として株式会社C I XMの新工場建設に伴う土地および建物の取得によるものであります。

この結果総資産は、前連結会計年度末に比べて、1,116百万円増加し11,247百万円となりました。

VI 4 ページ

(2) 財政状態に関する分析

①資産、負債及び純資産の状況

(修正前)

(ハ) 純資産

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて、351百万円増加し5,369百万円となりました。これは、当期純利益を259百万円計上したほか、ユーロ建て債務の為替リスクヘッジを目的として締結している為替予約契約の時価評価益と持分法適用関連会社であるカッシーナ社のユーロ建ての株式評価金額が、円安ユーロ高がすすんだことにより増加したものであります。

(修正後)

(ハ) 純資産

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて、535百万円増加し5,553百万円となりました。これは、当期純利益を438百万円計上したほか、ユーロ建て債務の為替リスクヘッジを目的として締結している為替予約契約の時価評価益と持分法適用関連会社であるカッシーナ社のユーロ建ての株式評価金額が、円安ユーロ高がすすんだことにより増加したものであります。

Ⅶ 4 ページ 5 ページ

②キャッシュ・フローの状況

(修正前)

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ、65百万円減少し、1,040百万円（前年同期比5.9%減）となりました。当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況と、それらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は328百万円（前年同期比20.5%減）となりました。

収入の主な内訳は、税金等調整前当期純利益410百万円、減価償却費251百万円、仕入債務の増加額135百万円であり、支出の主な内訳は法人税等の支払額437百万円であります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は881百万円（前年同期比711.6%増）となりました。

これは、主に有形固定資産の取得によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果得られた資金は472百万円（前年同期は826百万円の支出）となりました。

これは、主に短期および長期借入金による収入によるものであります。

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	平成17年12月期	平成18年12月期	平成19年12月期
自己資本比率(%)	44.5	49.5	<u>48.5</u>
時価ベースの自己資本比率(%)	108.3	81.2	<u>35.7</u>
債務償還年数(年)	9.2	7.4	11.0
インタレスト・カバレッジ・レシオ(倍)	9.8	9.2	7.2

(注) 1. 自己資本比率：自己資本／総資産

2. 時価ベースの株主資本比率：株式時価総額／総資産

3. 債務償還年数：有利子負債／営業キャッシュ・フロー

4. インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー／利払い

5. 各指標はいずれも連結ベースの財務数値により算出しております。

6. 営業キャッシュ・フローは、連結キャッシュ・フロー計算書の営業活動によるキャッシュ・フローを使用しております。有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち、利子を支払っている全ての負債を対象としております。また、利払いにつきましては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。

(修正後)

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ、65百万円減少し、1,040百万円（前年同期比5.9%減）となりました。当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況と、それらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は328百万円（前年同期比20.5%減）となりました。

収入の主な内訳は、税金等調整前当期純利益589百万円、減価償却費251百万円、仕入債務の増加額135百万円であり、支出の主な内訳は法人税等の支払額437百万円であります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は 881 百万円 (前年同期比 711.6%増) となりました。

これは、主に有形固定資産の取得によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果得られた資金は 472 百万円 (前年同期は 826 百万円の支出) となりました。

これは、主に短期および長期借入金による収入によるものであります。

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	平成 17 年 12 月期	平成 18 年 12 月期	平成 19 年 12 月期
自己資本比率 (%)	44.5	49.5	<u>49.4</u>
時価ベースの自己資本比率 (%)	108.3	81.2	<u>35.2</u>
債務償還年数 (年)	9.2	7.4	11.0
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	9.8	9.2	7.2

(注) 1. 自己資本比率：自己資本／総資産

2. 時価ベースの株主資本比率：株式時価総額／総資産

3. 債務償還年数：有利子負債／営業キャッシュ・フロー

4. インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー／利払い

5. 各指標はいずれも連結ベースの財務数値により算出しております。

6. 営業キャッシュ・フローは、連結キャッシュ・フロー計算書の営業活動によるキャッシュ・フローを使用しております。有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち、利子を支払っている全ての負債を対象としております。また、利払いにつきましては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。

4 連結財務諸表

(1) 連結貸借対照表

(修正前)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成 18 年 12 月 31 日)		当連結会計年度 (平成 19 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		1,115,626		1,050,148		△65,478	
2 受取手形及び売掛金		1,071,840		1,221,621		149,780	
3 たな卸資産		2,304,531		2,223,558		△80,972	
4 繰延税金資産		13,183		21,911		8,727	
5 為替予約		—		603,987		603,987	
6 その他		509,775		96,491		△413,284	
貸倒引当金		△1,736		△116		1,620	
流動資産合計		5,013,220	49.5	5,217,601	47.2	204,380	
II 固定資産							
1 有形固定資産							
(1) 建物及び構築物	※2	2,116,113		2,528,043			
減価償却累計額		752,381	1,363,731	807,604	1,720,439	356,708	
(2) 機械装置及び運搬具		69,127		77,306			
減価償却累計額		50,756	18,371	54,545	22,761	4,389	
(3) 土地	※2		648,701		942,987	294,286	
(4) 建設仮勘定			743		3,191	2,448	
(5) その他		437,695		471,218			
減価償却累計額		303,557	134,138	348,987	122,230	△11,907	
有形固定資産合計		2,165,685	21.4	2,811,610	25.4	645,924	
2 無形固定資産		158,466	1.6	182,088	1.6	23,621	
3 投資その他の資産							
(1) 投資有価証券	※1,2	1,860,625		2,049,507		188,882	
(2) 繰延税金資産		71,790		53,001		△18,789	
(3) 差入保証金	※2	648,493		628,749		△19,744	
(4) その他		223,575		124,161		△99,413	
貸倒引当金		△11,188		△3,267		7,920	
投資その他の資産合計		2,793,296	27.5	2,852,152	25.8	58,856	
固定資産合計		5,117,448	50.5	5,845,851	52.8	728,402	
資産合計		10,130,669	100.0	11,063,452	100.0	932,783	

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成 18 年 12 月 31 日)		当連結会計年度 (平成 19 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		734,492		868,376		133,884	
2		20,000		420,000		400,000	
3	※ 2	509,382		573,580		64,198	
4	※ 2	100,000		1,050,000		950,000	
5		478,092		532,298		54,205	
6		230,677		19,441		△211,235	
7		127,216		145,351		18,135	
8		59,497		79,150		19,653	
9		—		4,458		4,458	
10		270,281		262,278		△8,003	
		流動負債合計	25.0	3,954,935	35.8	1,425,295	
II 固定負債							
1	※ 2	1,250,000		200,000		△1,050,000	
2	※ 2	1,175,650		1,364,700		189,050	
3		71,617		73,430		1,813	
4		81,979		97,137		15,158	
5		4,260		4,180		△80	
		固定負債合計	25.5	1,739,447	15.7	△844,058	
		負債合計	50.5	5,694,382	51.5	581,236	
(純資産の部)							
I 株主資本							
1		400,294	4.0	400,294	3.6	—	
2		440,930	4.3	440,930	4.0	—	
3		3,696,460	36.5	3,873,862	35.0	177,402	
4		△39,305	△0.4	△39,305	△0.3	—	
		株主資本合計	44.4	4,675,781	42.3	177,402	
II 評価・換算差額等							
1		267,333	2.6	356,352	3.2	89,018	
2		251,810	2.5	336,935	3.0	85,125	
		評価・換算差額等合計	5.1	693,288	6.2	174,143	
		純資産合計	49.5	5,369,069	48.5	351,546	
		負債純資産合計	100.0	11,063,452	100.0	932,783	

(修正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成 18 年 12 月 31 日)		当連結会計年度 (平成 19 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		1,115,626		1,050,148		△65,478	
2 受取手形及び売掛金		1,071,840		1,221,621		149,780	
3 たな卸資産		2,304,531		2,223,558		△80,972	
4 繰延税金資産		13,183		21,911		8,727	
5 為替予約		—		603,987		603,987	
6 その他		509,775		96,491		△413,284	
貸倒引当金		△1,736		△116		1,620	
流動資産合計		5,013,220	49.5	5,217,601	46.4	204,380	
II 固定資産							
1 有形固定資産							
(1) 建物及び構築物	※ 2	2,116,113		2,528,043			
減価償却累計額		752,381	1,363,731	807,604	1,720,439	356,708	
(2) 機械装置及び運搬具		69,127		77,306			
減価償却累計額		50,756	18,371	54,545	22,761	4,389	
(3) 土地	※ 2		648,701		942,987	294,286	
(4) 建設仮勘定			743		3,191	2,448	
(5) その他		437,695		471,218			
減価償却累計額		303,557	134,138	348,987	122,230	△11,907	
有形固定資産合計		2,165,685	21.4	2,811,610	25.0	645,924	
2 無形固定資産		158,466	1.6	182,088	1.6	23,621	
3 投資その他の資産							
(1) 投資有価証券	※ 1,2	1,860,625		2,233,700		373,075	
(2) 繰延税金資産		71,790		53,001		△18,789	
(3) 差入保証金	※ 2	648,493		628,749		△19,744	
(4) その他		223,575		124,161		△99,413	
貸倒引当金		△11,188		△3,267		7,920	
投資その他の資産合計		2,793,296	27.5	3,036,345	27.0	243,049	
固定資産合計		5,117,448	50.5	6,030,043	53.6	912,595	
資産合計		10,130,669	100.0	11,247,645	100.0	1,116,976	

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成 18 年 12 月 31 日)		当連結会計年度 (平成 19 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		734,492		868,376		133,884	
2		20,000		420,000		400,000	
3	※ 2	509,382		573,580		64,198	
4	※ 2	100,000		1,050,000		950,000	
5		478,092		532,298		54,205	
6		230,677		19,441		△211,235	
7		127,216		145,351		18,135	
8		59,497		79,150		19,653	
9		—		4,458		4,458	
10		270,281		262,278		△8,003	
		流動負債合計	25.0	3,954,935	35.1	1,425,295	
II 固定負債							
1	※ 2	1,250,000		200,000		△1,050,000	
2	※ 2	1,175,650		1,364,700		189,050	
3		71,617		73,430		1,813	
4		81,979		97,137		15,158	
5		4,260		4,180		△80	
		固定負債合計	25.5	1,739,447	15.5	△844,058	
		負債合計	50.5	5,694,382	50.6	581,236	
(純資産の部)							
I 株主資本							
1		400,294	4.0	400,294	3.6	—	
2		440,930	4.3	440,930	3.9	—	
3		3,696,460	36.5	4,052,894	36.0	356,434	
4		△39,305	△0.4	△39,305	△0.3	—	
		株主資本合計	44.4	4,854,813	43.2	356,434	
II 評価・換算差額等							
1		267,333	2.6	356,352	3.2	89,018	
2		251,810	2.5	342,097	3.0	90,287	
		評価・換算差額等合計	5.1	698,449	6.2	179,305	
		純資産合計	49.5	5,553,262	49.4	535,739	
		負債純資産合計	100.0	11,247,645	100.0	1,116,976	

(2) 連結損益計算書

(修正前)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)		当連結会計年度 (自 平成 19 年 1 月 1 日 至 平成 19 年 12 月 31 日)		比較増減	
		金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	
I 売上高							
1 商品売上高		10,154,214		10,208,144			
2 その他売上高		95,104	10,249,319	98,438	10,306,582	100.0	57,263
II 売上原価							
1 商品売上原価	※ 1	4,964,062		5,184,089			
2 その他売上原価		34,885	4,998,947	37,185	5,221,274	50.7	222,327
売上総利益			5,250,371		5,085,307	49.3	△165,063
III 販売費及び一般管理費							
1 給料手当		1,114,625		1,170,277			
2 賞与引当金繰入額		53,332		71,177			
3 退職給付費用		66,429		69,770			
4 役員退職慰労 引当金繰入額		12,500		15,158			
5 地代家賃		928,248		981,559			
6 減価償却費		218,777		219,564			
7 その他	※ 1	2,046,086	4,439,998	2,185,476	4,712,984	45.7	272,985
営業利益			810,372		372,323	3.6	△438,049
IV 営業外収益							
1 受取利息配当金		5,694		3,526			
2 賃貸収入		23,760		23,360			
3 為替差益		6,406		—			
4 持分法による投資利益		—		103,651			
5 その他		22,406	58,267	33,641	164,179	1.6	105,912
V 営業外費用							
1 支払利息		45,766		45,505			
2 持分法による投資損失		396,747		—			
3 その他		4,120	446,634	7,250	52,756	0.5	△393,876
経常利益			422,005		483,746	4.7	61,741

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)			当連結会計年度 (自 平成 19 年 1 月 1 日 至 平成 19 年 12 月 31 日)			比較増減	
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)	
VI 特別利益									
1 貸倒引当金戻入益		5,781	5,781	0.1	9,541	9,541	0.1		3,759
VII 特別損失									
1 固定資産売却損	※ 2	—			3,062				
2 固定資産除却損	※ 3	1,918			26,584				
3 ゴルフ会員権売却損		—			200				
4 事業清算損失		—			4,427				
5 賃貸借契約解約損失		—			20,496				
6 減損損失	※ 4	5,048			28,270				
7 店舗閉鎖損失	※ 5	10,604	17,572	0.2	—	83,040	0.8		65,468
税金等調整前当期純利益			410,213	4.0		410,246	4.0		32
法人税、住民税 及び事業税		397,565			184,686				
法人税等調整額		△38,879	358,685	3.5	△33,663	151,022	1.5		△207,663
当期純利益			51,527	0.5		259,224	2.5		207,696

(修正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)		百分比 (%)	当連結会計年度 (自 平成 19 年 1 月 1 日 至 平成 19 年 12 月 31 日)		百分比 (%)	比較増減	
		金額(千円)	金額(千円)		金額(千円)	金額(千円)		金額(千円)	金額(千円)
I 売上高									
1 商品売上高		10,154,214			10,208,144				
2 その他売上高		95,104	10,249,319	100.0	98,438	10,306,582	100.0		57,263
II 売上原価									
1 商品売上原価	※ 1	4,964,062			5,184,089				
2 その他売上原価		34,885	4,998,947	48.8	37,185	5,221,274	50.7		222,327
売上総利益			5,250,371	51.2		5,085,307	49.3		△165,063
III 販売費及び一般管理費									
1 給料手当		1,114,625			1,170,277				
2 賞与引当金繰入額		53,332			71,177				
3 退職給付費用		66,429			69,770				
4 役員退職慰労 引当金繰入額		12,500			15,158				
5 地代家賃		928,248			981,559				
6 減価償却費		218,777			219,564				
7 その他	※ 1	2,046,086	4,439,998	43.3	2,185,476	4,712,984	45.7		272,985
営業利益			810,372	7.9		372,323	3.6		△438,049
IV 営業外収益									
1 受取利息配当金		5,694			3,526				
2 賃貸収入		23,760			23,360				
3 為替差益		6,406			—				
4 持分法による投資利益		—			<u>282,682</u>				
5 その他		22,406	58,267	0.6	33,641	<u>343,210</u>	<u>3.3</u>		<u>284,943</u>
V 営業外費用									
1 支払利息		45,766			45,505				
2 持分法による投資損失		396,747			—				
3 その他		4,120	446,634	4.4	7,250	52,756	0.5		△393,876
経常利益			422,005	4.1		<u>662,777</u>	<u>6.4</u>		<u>240,772</u>

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)			当連結会計年度 (自 平成 19 年 1 月 1 日 至 平成 19 年 12 月 31 日)			比較増減	
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)	
VI 特別利益									
1 貸倒引当金戻入益		5,781	5,781	0.1	9,541	9,541	0.1		3,759
VII 特別損失									
1 固定資産売却損	※ 2	—			3,062				
2 固定資産除却損	※ 3	1,918			26,584				
3 ゴルフ会員権売却損		—			200				
4 事業清算損失		—			4,427				
5 賃貸借契約解約損失		—			20,496				
6 減損損失	※ 4	5,048			28,270				
7 店舗閉鎖損失	※ 5	10,604	17,572	0.2	—	83,040	0.8		65,468
税金等調整前当期純利益			410,213	4.0		589,278	5.7		179,065
法人税、住民税 及び事業税		397,565			184,686				
法人税等調整額		△38,879	358,685	3.5	△33,663	151,022	1.5		△207,663
当期純利益			51,527	0.5		438,255	4.2		386,728

X 19 ページ

(3)連結株主資本等変動計算書

当連結会計期間(自 平成 19 年 1 月 1 日 至 平成 19 年 12 月 31 日)

(修正前)

	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 18 年 12 月 31 日残高(千円)	400,294	440,930	3,696,460	△39,305	4,498,379
連結会計年度中の変動額					
剰余金の配当			△81,822		△81,822
当期純利益			259,224		259,224
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)			177,402		177,402
平成 19 年 12 月 31 日残高(千円)	400,294	440,930	3,873,862	△39,305	4,675,781

	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 18 年 12 月 31 日残高(千円)	267,333	251,810	519,144	5,017,523
連結会計年度中の変動額				
剰余金の配当				△81,822
当期純利益				259,224
株主資本以外の項目の 連結会計年度中の変動額(純額)	89,018	85,125	174,143	174,143
連結会計年度中の変動額合計 (千円)	89,018	85,125	174,143	351,546
平成 19 年 12 月 31 日残高(千円)	356,352	336,935	693,288	5,369,069

(修正後)

	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 18 年 12 月 31 日残高(千円)	400,294	440,930	3,696,460	△39,305	4,498,379
連結会計年度中の変動額					
剰余金の配当			△81,822		△81,822
当期純利益			438,255		438,255
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)			356,433		356,433
平成 19 年 12 月 31 日残高(千円)	400,294	440,930	4,052,894	△39,305	4,854,813

	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 18 年 12 月 31 日残高(千円)	267,333	251,810	519,144	5,017,523
連結会計年度中の変動額				
剰余金の配当				△81,822
当期純利益				438,255
株主資本以外の項目の 連結会計年度中の変動額(純額)	89,018	90,286	179,305	179,305
連結会計年度中の変動額合計 (千円)	89,018	90,286	179,305	535,738
平成 19 年 12 月 31 日残高(千円)	356,352	342,097	698,449	5,553,262

XI 20 ページ

(3) 連結キャッシュ・フロー計算書

(修正前)

		前連結会計年度 (自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 19 年 1 月 1 日 至 平成 19 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)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー				
1	税金等調整前当期純利益	410,213	410,246	32
2	減価償却費	250,005	251,824	1,818
3	減損損失	5,048	28,270	23,221
4	貸倒引当金の減少額	△5,781	△9,541	△3,759
5	賞与引当金の増加額	9,007	19,653	10,646
6	退職給付引当金の増加額	3,294	1,813	△1,480
7	役員退職慰労引当金の増加額	12,500	15,158	2,658
8	事業清算損失引当金の増加額	—	4,427	4,427
9	受取利息配当金	△5,694	△3,526	2,167
10	支払利息	45,766	45,505	△260
11	持分法による投資利益	396,747	△103,651	△500,398
12	固定資産売却損	—	3,062	3,062
13	固定資産除却損	1,918	26,584	24,666
14	店舗閉鎖損失	10,604	—	△10,604
15	賃貸借契約解約損失	—	6,114	6,114
16	売上債権の増減額	193,557	△156,870	△350,428
17	たな卸資産の増減額	△716,715	79,494	796,210
18	仕入債務の増加額	3,503	135,510	132,007
19	未払債務の増加額	—	53,422	53,422
20	その他	38,405	△583	△38,989
	小計	652,382	806,914	154,531
21	利息及び配当金の受取額	5,485	4,710	△774
22	利息の支払額	△45,092	△45,864	△772
23	法人税等の支払額	△199,991	△437,658	△237,667
	営業活動によるキャッシュ・フロー	412,784	328,101	△84,683
II 投資活動によるキャッシュ・フロー				
1	投資有価証券の取得による支出	△12,000	—	12,000
2	有形固定資産の取得による支出	△64,856	△888,839	△823,982
3	有形固定資産の売却による収入	—	4,361	4,361
4	無形固定資産の取得による支出	△10,840	△73,306	△62,465
5	貸付による支出	△2,400	△800	1,600
6	貸付金の回収による収入	1,795	1,000	△795
7	定期性預金の預入れによる支出	△10,000	—	10,000
8	定期性預金の取崩による回収	—	100,000	100,000
9	差入保証金による支出	△11,844	△5,251	6,593
10	差入保証金の回収による収入	15,610	19,174	3,564
11	長期前払費用による支出	—	△31,197	△31,197
12	その他	△14,114	△6,901	7,212
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△108,651	△881,758	△773,107

		前連結会計年度 (自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 19 年 1 月 1 日 至 平成 19 年 12 月 31 日)	比較増減
III 財務活動によるキャッシュ・フロー				
1 短期借入れによる収入		—	400,000	400,000
2 長期借入れによる収入		—	750,000	750,000
3 長期借入金の返済による支出		△546,793	△496,752	50,041
4 株式の発行による収入		1,680	—	△1,680
5 社債償還による支出		△200,000	△100,000	100,000
6 配当金の支払		△81,487	△81,195	292
財務活動によるキャッシュ・フロー		△826,600	472,052	1,298,653
IV 現金及び現金同等物の換算差額		2,792	16,127	13,335
V 現金及び現金同等物の減少額		△519,675	△65,478	454,197
VI 現金及び現金同等物の期首残高		1,625,301	1,105,626	△519,675
VII 現金及び現金同等物の期末残高	※1	1,105,626	1,040,148	△65,478

(修正後)

		前連結会計年度 (自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 19 年 1 月 1 日 至 平成 19 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)	
I 営業活動によるキャッシュ・フロー					
1		税金等調整前当期純利益	410,213	589,278	179,064
2		減価償却費	250,005	251,824	1,818
3		減損損失	5,048	28,270	23,221
4		貸倒引当金の減少額	△5,781	△9,541	△3,759
5		賞与引当金の増加額	9,007	19,653	10,646
6		退職給付引当金の増加額	3,294	1,813	△1,480
7		役員退職慰労引当金の増加額	12,500	15,158	2,658
8		事業清算損失引当金の増加額	—	4,427	4,427
9		受取利息配当金	△5,694	△3,526	2,167
10		支払利息	45,766	45,505	△260
11		持分法による投資利益	396,747	△282,682	△679,429
12		固定資産売却損	—	3,062	3,062
13		固定資産除却損	1,918	26,584	24,666
14		店舗閉鎖損失	10,604	—	△10,604
15		賃貸借契約解約損失	—	6,114	6,114
16		売上債権の増減額	193,557	△156,870	△350,428
17		たな卸資産の増減額	△716,715	79,494	796,210
18		仕入債務の増加額	3,503	135,510	132,007
19		未払債務の増加額	—	53,422	53,422
20		その他	38,405	△583	△38,989
		小計	652,382	806,914	154,531
21		利息及び配当金の受取額	5,485	4,710	△774
22		利息の支払額	△45,092	△45,864	△772
23		法人税等の支払額	△199,991	△437,658	△237,667
		営業活動によるキャッシュ・フロー	412,784	328,101	△84,683
II 投資活動によるキャッシュ・フロー					
1		投資有価証券の取得による支出	△12,000	—	12,000
2		有形固定資産の取得による支出	△64,856	△888,839	△823,982
3		有形固定資産の売却による収入	—	4,361	4,361
4		無形固定資産の取得による支出	△10,840	△73,306	△62,465
5		貸付による支出	△2,400	△800	1,600
6		貸付金の回収による収入	1,795	1,000	△795
7		定期性預金の預入れによる支出	△10,000	—	10,000
8		定期性預金の取崩による回収	—	100,000	100,000
9		差入保証金による支出	△11,844	△5,251	6,593
10		差入保証金の回収による収入	15,610	19,174	3,564
11		長期前払費用による支出	—	△31,197	△31,197
12		その他	△14,114	△6,901	7,212
		投資活動によるキャッシュ・フロー	△108,651	△881,758	△773,107

		前連結会計年度 (自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 19 年 1 月 1 日 至 平成 19 年 12 月 31 日)	比較増減
III 財務活動によるキャッシュ・フロー				
1 短期借入れによる収入		—	400,000	400,000
2 長期借入れによる収入		—	750,000	750,000
3 長期借入金の返済による支出		△546,793	△496,752	50,041
4 株式の発行による収入		1,680	—	△1,680
5 社債償還による支出		△200,000	△100,000	100,000
6 配当金の支払		△81,487	△81,195	292
財務活動によるキャッシュ・フロー		△826,600	472,052	1,298,653
IV 現金及び現金同等物の換算差額		2,792	16,127	13,335
V 現金及び現金同等物の減少額		△519,675	△65,478	454,197
VI 現金及び現金同等物の期首残高		1,625,301	1,105,626	△519,675
VII 現金及び現金同等物の期末残高	※1	1,105,626	1,040,148	△65,478

XII 41 ページ

(1株当たり情報)

(修正前)

項目	前連結会計年度 (自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 19 年 1 月 1 日 至 平成 19 年 12 月 31 日)
1株当たり純資産額	12,559 円 19 銭	<u>13,439 円 13 銭</u>
1株当たり当期純利益	129 円 07 銭	<u>648 円 85 銭</u>
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	125 円 31 銭	<u>633 円 20 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 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 19 年 1 月 1 日 至 平成 19 年 12 月 31 日)
純資産の部の合計金額 (千円)	5,017,523	<u>5,369,069</u>
純資産の部の合計額から控除する金額 (千円)	—	—
普通株式に係る純資産額 (千円)	5,017,523	<u>5,369,069</u>
普通株式の発行済株式数 (株)	409,110	409,110
普通株式の自己株式数 (株)	9,600	9,600
1株当たり純資産額の算定に用いられた普通 株式の数 (株)	399,510	399,510

2 1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益

	前連結会計年度 (自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 19 年 1 月 1 日 至 平成 19 年 12 月 31 日)
連結損益計算書上の当期純利益 (千円)	51,527	<u>259,224</u>
普通株式に係る当期純利益 (千円)	51,527	<u>259,224</u>
普通株主に帰属しない金額 (千円)	—	—
普通株式の期中平均株式数 (株)	399,217	399,510
当期純利益調整額 (千円)	—	—
潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定 に用いられた普通株式増加数の主要な内訳 新株予約権 (株)	11,962	9,875
普通株式増加数 (株)	11,962	9,875
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後 1株当たり当期純利益の算定に含めなかった 潜在株式の概要	—	—

(修正後)

項目	前連結会計年度 (自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 19 年 1 月 1 日 至 平成 19 年 12 月 31 日)
1 株当たり純資産額	12,559 円 19 銭	<u>13,900 円 18 銭</u>
1 株当たり当期純利益	129 円 07 銭	<u>1,096 円 98 銭</u>
潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益	125 円 31 銭	<u>1,070 円 52 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 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 19 年 1 月 1 日 至 平成 19 年 12 月 31 日)
純資産の部の合計金額 (千円)	5,017,523	<u>5,553,262</u>
純資産の部の合計額から控除する金額 (千円)	—	—
普通株式に係る純資産額 (千円)	5,017,523	<u>5,553,262</u>
普通株式の発行済株式数 (株)	409,110	409,110
普通株式の自己株式数 (株)	9,600	9,600
1 株当たり純資産額の算定に用いられた普通 株式の数 (株)	399,510	399,510

2 1 株当たり当期純利益及び潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益

	前連結会計年度 (自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 19 年 1 月 1 日 至 平成 19 年 12 月 31 日)
連結損益計算書上の当期純利益 (千円)	51,527	<u>438,255</u>
普通株式に係る当期純利益 (千円)	51,527	<u>438,255</u>
普通株主に帰属しない金額 (千円)	—	—
普通株式の期中平均株式数 (株)	399,217	399,510
当期純利益調整額 (千円)	—	—
潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益の算定 に用いられた普通株式増加数の主要な内訳 新株予約権 (株)	11,962	9,875
普通株式増加数 (株)	11,962	9,875
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益の算定に含めなかった 潜在株式の概要	—	—

以 上