

**【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の第1項

**【提出先】** 近畿財務局長

**【提出日】** 平成25年3月26日

**【事業年度】** 第19期(自平成23年4月1日至平成24年3月31日)

**【会社名】** 株式会社 シード

**【英訳名】** SEED CO., LTD.

**【代表者の役職氏名】** 代表取締役社長 岡 橋 成 泰

**【本店の所在の場所】** 京都市山科区榎辻中在家町8番地1

**【電話番号】** (075) 595 - 1311 (代)

**【事務連絡者氏名】** 管理部グループ長 七 海 不 二 男

**【最寄りの連絡場所】** 京都市山科区榎辻中在家町8番地1

**【電話番号】** (075) 595 - 1311 (代)

**【事務連絡者氏名】** 管理部グループ長 七 海 不 二 男

**【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)

## 1 【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

当社は、平成25年3月26日付で、株式会社三栄建築設計との間で資本業務提携契約を締結いたしました。これに伴い当社は、同社の連結子会社になる予定です。そこで、これを契機に、同社グループにおける会計処理の方針との整合性等を勘案し、当社の会計処理を検討いたしました。

その結果、平成24年6月22日に提出いたしました第19期（自平成23年4月1日至平成24年3月31日）有価証券報告書の記載内容のうち、不動産に係るリース取引の判定に当たって、当該判定ルールを株式会社三栄建築設計のグループ方針に合わせるとともに、関連当事者取引の開示において訂正すべき事項がありましたので、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。

## 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

##### 1 業績等の概要

(1) 業績

(2) キャッシュ・フローの状況

##### 8 財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析

(1) 財政状態の分析

#### 第3 設備の状況

##### 2 主要な設備の状況

(1) 提出会社

#### 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

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

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

注記事項

(リース取引関係)

(金融商品関係)

(賃貸等不動産関係)

(セグメント情報等)

関連当事者情報

(1 株当たり情報)

連結附属明細表

(2) その他

## 2 財務諸表等

### (1) 財務諸表

貸借対照表

損益計算書

売上原価明細書

株主資本等変動計算書

重要な会計方針

注記事項

(リース取引関係)

(1株当たり情報)

附属明細表

### (2) 主要な資産及び負債の内容

## 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】

##### (1) 連結経営指標等

(訂正前)

回次	第15期	第16期	第17期	第18期	第19期
決算年月	平成20年3月	平成21年3月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月
売上高 (千円)	-	-	<u>3,516,751</u>	4,079,868	4,962,119
経常損失( ) (千円)	-	-	<u>8,059</u>	<u>231,166</u>	<u>131,065</u>
当期純損失( ) (千円)	-	-	<u>43,857</u>	<u>276,683</u>	<u>116,987</u>
包括利益 (千円)	-	-	-	<u>276,683</u>	<u>116,987</u>
純資産額 (千円)	-	-	<u>1,021,421</u>	<u>744,737</u>	<u>627,750</u>
総資産額 (千円)	-	-	<u>4,562,460</u>	<u>3,961,535</u>	<u>3,177,174</u>
1株当たり純資産額 (円)	-	-	<u>89,755</u>	<u>65,442</u>	<u>55,162</u>
1株当たり当期純損失( ) (円)	-	-	<u>3,853</u>	<u>24,313</u>	<u>10,280</u>
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	-	-	<u>22.4</u>	<u>18.8</u>	<u>19.7</u>
自己資本利益率 (%)	-	-	<u>4.2</u>	<u>37.1</u>	<u>18.6</u>
株価収益率 (倍)	-	-	-	-	-
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	-	-	<u>472,927</u>	<u>110,853</u>	<u>1,056,771</u>
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	-	-	<u>29,891</u>	52,299	16,824
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	-	-	<u>280,891</u>	<u>431,533</u>	<u>851,110</u>
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	-	-	891,754	518,775	707,612
従業員数 〔ほか、平均臨時雇用者 数〕 (名)	- [ - ]	- [ - ]	59 [ - ]	91 [ - ]	81 [ - ]

～注略～

- 4 第17期において、単体では売上の大幅な減少により経常損失113百万円、当期純損失131百万円となりましたが、連結による子会社の業績が寄与し、経常損失8百万円、当期純損失43百万円となって赤字幅を縮小しております。

～注略～

(訂正後)

回次	第15期	第16期	第17期	第18期	第19期
決算年月	平成20年3月	平成21年3月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月
売上高 (千円)	-	-	<u>3,351,103</u>	4,079,868	4,962,119
経常損失( ) (千円)	-	-	<u>56,919</u>	<u>231,399</u>	<u>131,161</u>
当期純損失( ) (千円)	-	-	<u>92,717</u>	<u>276,916</u>	<u>117,082</u>
包括利益 (千円)	-	-	-	<u>276,916</u>	<u>117,082</u>
純資産額 (千円)	-	-	<u>972,561</u>	<u>695,644</u>	<u>578,561</u>
総資産額 (千円)	-	-	<u>4,725,203</u>	<u>4,117,926</u>	<u>3,327,214</u>
1株当たり純資産額 (円)	-	-	<u>85,462</u>	<u>61,128</u>	<u>50,840</u>
1株当たり当期純損失( ) (円)	-	-	<u>8,147</u>	<u>24,333</u>	<u>10,288</u>
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	-	-	<u>20.6</u>	<u>16.9</u>	<u>17.4</u>
自己資本利益率 (%)	-	-	<u>9.1</u>	<u>33.2</u>	<u>18.4</u>
株価収益率 (倍)	-	-	-	-	-
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	-	-	<u>426,138</u>	<u>115,132</u>	<u>1,061,186</u>
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	-	-	<u>146,842</u>	52,299	16,824
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	-	-	<u>117,152</u>	<u>435,811</u>	<u>855,525</u>
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	-	-	891,754	518,775	707,612
従業員数 〔ほか、平均臨時雇用者 数〕 (名)	- [ - ]	- [ - ]	59 [ - ]	91 [ - ]	81 [ - ]

～注略～

- 4 第17期において、単体では売上の大幅な減少により経常損失162百万円、当期純損失180百万円となりましたが、連結による子会社の業績が寄与し、経常損失56百万円、当期純損失92百万円となって赤字幅を縮小しております。

～注略～

(2) 提出会社の経営指標等

(訂正前)

回次		第15期	第16期	第17期	第18期	第19期
決算年月		平成20年3月	平成21年3月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月
売上高	(千円)	4,788,227	4,307,769	<u>3,044,465</u>	2,539,381	3,279,213
経常利益又は経常損失 ( )	(千円)	241,377	298,810	<u>113,984</u>	<u>176,372</u>	<u>116,335</u>
当期純損失 ( )	(千円)	192,131	305,309	<u>131,664</u>	<u>236,159</u>	<u>113,147</u>
持分法を適用した 場合の投資利益	(千円)	-	-	-	-	-
資本金	(千円)	260,782	260,782	260,782	260,782	260,782
発行済株式総数	(株)	12,300	12,300	12,300	12,300	12,300
純資産額	(千円)	1,461,489	1,065,278	<u>933,613</u>	<u>697,454</u>	<u>584,306</u>
総資産額	(千円)	5,928,302	5,016,458	<u>4,227,251</u>	<u>3,706,884</u>	<u>2,764,684</u>
1株当たり純資産額	(円)	118,820	93,609	<u>82,039</u>	<u>61,287</u>	<u>51,345</u>
1株当たり配当額 (内1株当たり 中間配当額)	(円)	4,500 (-)	- (-)	- (-)	- (-)	- (-)
1株当たり当期純損失 ( )	(円)	15,620	25,544	<u>11,569</u>	<u>20,752</u>	<u>9,942</u>
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率	(%)	24.7	21.2	<u>22.1</u>	<u>18.8</u>	<u>21.1</u>
自己資本利益率	(%)	12.3	24.1	<u>13.2</u>	<u>33.8</u>	<u>19.3</u>
株価収益率	(倍)	-	-	-	-	-
配当性向	(%)	-	-	-	-	-
営業活動による キャッシュ・フロー	(千円)	862,825	856,375	-	-	-
投資活動による キャッシュ・フロー	(千円)	676,781	158,257	-	-	-
財務活動による キャッシュ・フロー	(千円)	749,175	272,536	-	-	-
現金及び現金同等物 の期末残高	(千円)	304,028	729,610	-	-	-
従業員数 [ほか、平均臨時雇用 者数]	(名)	62 [15]	60 [-]	46 [-]	45 [-]	39 [-]

～注略～

(訂正後)

回次		第15期	第16期	第17期	第18期	第19期
決算年月		平成20年 3 月	平成21年 3 月	平成22年 3 月	平成23年 3 月	平成24年 3 月
売上高	(千円)	4,788,227	4,307,769	<u>2,878,817</u>	2,539,381	3,279,213
経常利益又は経常損失 ( )	(千円)	241,377	298,810	<u>162,844</u>	<u>176,605</u>	<u>116,431</u>
当期純損失 ( )	(千円)	192,131	305,309	<u>180,524</u>	<u>236,392</u>	<u>113,243</u>
持分法を適用した 場合の投資利益	(千円)	-	-	-	-	-
資本金	(千円)	260,782	260,782	260,782	260,782	260,782
発行済株式総数	(株)	12,300	12,300	12,300	12,300	12,300
純資産額	(千円)	1,461,489	1,065,278	<u>884,753</u>	<u>648,361</u>	<u>535,118</u>
総資産額	(千円)	5,928,302	5,016,458	<u>4,389,994</u>	<u>3,863,275</u>	<u>2,914,724</u>
1株当たり純資産額	(円)	118,820	93,609	<u>77,746</u>	<u>56,973</u>	<u>47,022</u>
1株当たり配当額 (内1株当たり 中間配当額)	(円)	4,500 (-)	- (-)	- (-)	- (-)	- (-)
1株当たり当期純損失 ( )	(円)	15,620	25,544	<u>15,863</u>	<u>20,772</u>	<u>9,951</u>
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率	(%)	24.7	21.2	<u>20.1</u>	<u>16.8</u>	<u>18.4</u>
自己資本利益率	(%)	12.3	24.1	<u>18.5</u>	<u>30.8</u>	<u>19.1</u>
株価収益率	(倍)	-	-	-	-	-
配当性向	(%)	-	-	-	-	-
営業活動による キャッシュ・フロー	(千円)	862,825	856,375	-	-	-
投資活動による キャッシュ・フロー	(千円)	676,781	158,257	-	-	-
財務活動による キャッシュ・フロー	(千円)	749,175	272,536	-	-	-
現金及び現金同等物 の期末残高	(千円)	304,028	729,610	-	-	-
従業員数 〔ほか、平均臨時雇用 者数〕	(名)	62 [15]	60 [-]	46 [-]	45 [-]	39 [-]

~ 注略 ~

## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績

(訂正前)

～前略～

しかし、震災の影響などによる、資材価格や外注労務費高騰の影響を補うべく、固定費の圧縮にも努めました。営業損失は99,591千円（前連結会計年度は営業損失186,770千円）、経常損失は131,065千円（前連結会計年度は経常損失231,166千円）、当期純損失は116,987千円（前連結会計年度は当期純損失276,683千円）と誠に遺憾ながら赤字を計上する結果となりました。

～中略～

#### 不動産賃貸事業

不動産賃貸事業につきましては、需給ギャップが厳しいなか、テナント誘致活動と稼働率の向上に努めたものの手持不動産を売却したことから、不動産賃貸事業収入は855,397千円（前連結会計年度は920,299千円）と減少いたしました。しかしながら、固定費の圧縮等によりセグメント利益（営業利益）は78,803千円（前連結会計年度は70,610千円）となりました。

(訂正後)

～前略～

しかし、震災の影響などによる、資材価格や外注労務費高騰の影響を補うべく、固定費の圧縮にも努めました。営業損失は94,867千円（前連結会計年度は営業損失182,047千円）、経常損失は131,161千円（前連結会計年度は経常損失231,399千円）、当期純損失は117,082千円（前連結会計年度は当期純損失276,916千円）と誠に遺憾ながら赤字を計上する結果となりました。

～中略～

#### 不動産賃貸事業

不動産賃貸事業につきましては、需給ギャップが厳しいなか、テナント誘致活動と稼働率の向上に努めたものの手持不動産を売却したことから、不動産賃貸事業収入は855,397千円（前連結会計年度は920,299千円）と減少いたしました。しかしながら、固定費の圧縮等によりセグメント利益（営業利益）は83,526千円（前連結会計年度は75,333千円）となりました。



(2) キャッシュ・フローの状況

(訂正前)

～前略～

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1,056,771千円（前年同期は110,853千円）となりました。

これは、減価償却費113,457千円及び棚卸資産の減少額871,547千円、仕入債務の増加額172,723千円などによる収入、預り保証金の減少額80,047千円、工事損失引当金の減少額21,742千円、利息の支払額21,392千円などによる支出により資金増加となったものです。

～中略～

財務活動によるキャッシュ・フロー

財務活動の結果使用した資金は851,110千円（前年同期は431,533千円）となりました。

これは、長期借入れによる収入が160,000千円ありましたが、長期借入れの返済による支出246,102千円及び社債の償還による支出610,000千円により資金減少となったものです。

(訂正後)

～前略～

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1,061,186千円（前年同期は115,132千円）となりました。

これは、減価償却費117,968千円及び棚卸資産の減少額871,547千円、仕入債務の増加額172,723千円などによる収入、預り保証金の減少額80,047千円、工事損失引当金の減少額21,742千円、利息の支払額26,211千円などによる支出により資金増加となったものです。

～中略～

財務活動によるキャッシュ・フロー

財務活動の結果使用した資金は855,525千円（前年同期は435,811千円）となりました。

これは、長期借入れによる収入が160,000千円ありましたが、長期借入れの返済による支出246,102千円及び社債の償還による支出610,000千円により資金減少となったものです。

## 8 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

### (1) 財政状態の分析

#### (訂正前)

##### 資産

流動資産は、前連結会計年度末に比べて35.5%減少し、1,224,082千円となりました。これは、現金預金が197,871千円増加しましたが、販売用不動産が734,806千円及び仕掛販売用不動産156,162千円減少したことなどによります。

固定資産は、前連結会計年度末に比べて5.3%減少し、1,953,092千円となりました。これは、有形固定資産が109,323千円及び差入保証金が8,074千円減少したことなどによります。

この結果、資産合計は、前連結会計年度末に比べて19.8%減少し、3,177,174千円となりました。

##### 負債

流動負債は、前連結会計年度末に比べて9.3%減少し、1,374,453千円となりました。これは、短期借入金155,000千円及び1年内償還予定の社債が260,000千円減少したことなどによります。

固定負債は、前連結会計年度末に比べて31.0%減少し、1,174,971千円となりました。これは、社債が350,000千円及び預り保証金が76,591千円減少したことなどによります。

この結果、負債合計は、前連結会計年度末に比べて20.7%減少し、2,549,424千円となりました。

##### 純資産

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて15.7%減少し、627,750千円となりました。これは、利益剰余金が116,987千円減少したことによります。

#### (訂正後)

##### 資産

流動資産は、前連結会計年度末に比べて35.5%減少し、1,224,082千円となりました。これは、現金預金が197,871千円増加しましたが、販売用不動産が734,806千円及び仕掛販売用不動産156,162千円減少したことなどによります。

固定資産は、前連結会計年度末に比べて5.2%減少し、2,103,132千円となりました。これは、有形固定資産が115,674千円及び差入保証金が8,074千円減少したことなどによります。

この結果、資産合計は、前連結会計年度末に比べて19.2%減少し、3,327,214千円となりました。

##### 負債

流動負債は、前連結会計年度末に比べて9.2%減少し、1,380,850千円となりました。これは、短期借入金155,000千円及び1年内償還予定の社債が260,000千円減少したことなどによります。

固定負債は、前連結会計年度末に比べて28.1%減少し、1,367,801千円となりました。これは、社債が350,000千円及び預り保証金が76,591千円減少したことなどによります。

この結果、負債合計は、前連結会計年度末に比べて19.7%減少し、2,748,652千円となりました。

##### 純資産

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて16.8%減少し、578,561千円となりました。これは、利益剰余金が117,082千円減少したことによります。

## 第3 【設備の状況】

### 2 【主要な設備の状況】

#### (1) 提出会社

(訂正前)

平成24年3月31日現在

事業所 (所在地)	土地		建物		構築物 (千円)	車両 (千円)	工具器具 及び備品 (千円)	機械装置 (千円)	投下 資本 計 (千円)	従業員数 (人)	
	面積 (㎡)	金額 (千円)	面積 (㎡)	金額 (千円)							
営業設備	本社 (京都市山科区)	- 542.89	60,088	[1,986.26] 3,296.09	181,974	-	-	1,888	-	243,950	36
	サムパティーク山科 (京都市山科区)	-	-	(363.21) -	9,210	-	-	-	-	9,210	-
	小計	(122.56) 542.89	60,088	(363.21) [1,986.26] 3,296.09	191,184	-	-	1,888	-	253,161	36
賃貸事業 用設備	サンリッチ御池 (京都市右京区)	-	-	(145.53) [145.53]	1,600	-	-	-	-	1,600	-
	フルーツファルシード (京都市西京区)	(288.44) -	-	[253.41] 253.41	28,549	175	-	-	-	28,724	-
	サムパティーク山科 (京都市山科区)	-	-	(2,238.17) [2,238.17]	-	-	-	-	-	-	-
	珠光ビル北山 (京都市左京区)	-	-	(396.70) [396.70]	-	-	-	-	-	-	-
	珠光ビル松原 (京都市下京区)	-	-	(770.85) [770.85]	-	-	-	-	-	-	-
	シェモア小川 (京都市上京区)	-	-	(483.08) [483.08]	-	-	-	-	-	-	-
	西院貸店舗 (京都市右京区)	-	-	(488.85) [488.85]	-	-	-	-	-	-	-
	大八木マンション (京都市西京区)	-	-	(939.79) [939.79]	-	-	-	-	-	-	-
	C A プレザントヒル (京都市下京区)	-	-	(1,446.40) [1,446.40]	-	-	-	-	-	-	-
	ラフィーネ桂 (京都市西京区)	-	-	(437.63) [437.63]	-	-	-	-	-	-	-
	テラスハウス熊本 (京都市伏見区)	-	-	(141.38) [141.38]	-	-	-	-	-	-	-
	ジャルディーノ水垣店舗 (京都市北区)	-	-	(84.48) [84.48]	-	-	-	-	-	-	-
	グリーンハイツ桂 (京都市西京区)	-	-	[1,437.55] 1,437.55	8,299	-	-	-	-	8,299	-
	ラナンキュラス (京都市伏見区)	-	-	(402.72) [402.72]	-	-	-	-	-	-	-
	ラフィーネ吉田 (京都市左京区)	-	-	(157.46) [157.46]	-	-	-	-	-	-	-
	ポラリス桂川 (京都市西京区)	-	-	(680.92) [680.92]	-	-	-	-	-	-	-
SEED in KYOTO二条 (京都市中京区)	- 420.25	84,898	[1,509.84] 1,509.84	208,478	910	-	365	-	294,653	2	

事業所 (所在地)	土地		建物		構築物 (千円)	車両 (千円)	工具器具 及び備品 (千円)	機械装置 (千円)	投下 資本 計 (千円)	従業 員数 (人)
	面積 (㎡)	金額 (千円)	面積 (㎡)	金額 (千円)						
Koto Cafe (京都市中京区)	-	-	[130.81] 130.81	6,431	-	-	696	-	7,128	-
バンブーヒルズ (京都市山科区)	-	-	(1,466.84) [1,466.84]	-	-	-	-	-	-	-
ポナール・レーブ (京都市中京区)	-	-	(1,867.39) [1,867.39]	-	-	-	-	-	-	-
せいかガーデンシティ (京都府相楽郡精華町)	(18,491.00) -	-	[11,297.26] 11,297.26	786,461	22,787	-	242	547	810,039	1
ポレール北山 (京都市中京区)	-	-	(44.14) [44.14]	-	-	-	-	-	-	-
セレーナA・B・C・D (京都市山科区)	-	-	(79.50) [79.50]	-	-	-	-	-	-	-
ブチメゾン (京都市南区)	-	-	(29.40) [29.40]	-	-	-	-	-	-	-
ビュロー御所南 (京都市中京区)	-	-	(212.52) [212.52]	-	-	-	-	-	-	-
キャトルセゾン嵐山 (京都市西京区)	-	-	(43.70) [43.70]	-	-	-	-	-	-	-
日ノ岡店舗付住宅 (京都市山科区)	-	-	(148.68) [148.68]	-	-	-	-	-	-	-
ユウエル大宅 (京都市山科区)	-	-	(39.15) [39.15]	-	-	-	-	-	-	-
SEED in KYOTO堀川 (京都市中京区)	- 289.15	188,368	[786.38] 786.38	119,722	739	-	290	-	309,120	-
上桂貸店舗 (京都市西京区)	(321.00) -	-	[180.72] 180.72	17,350	621	-	30	-	18,002	-
アロンジェ勸修寺 (京都市山科区)	-	-	(91.09) [91.09]	-	-	-	-	-	-	-
テラスハウス渡邊 (京都市山科区)	-	-	(158.34) [158.34]	-	-	-	-	-	-	-
ルミエル西七条 (京都市下京区)	-	-	(667.50) [667.50]	-	-	-	-	-	-	-
小計	(19,100.44) 709.40	273,266	(14,748.59) [30,452.24] 15,786.15	1,176,892	25,235	-	1,626	547	<u>1,477,568</u>	3
合計	(19,223.00) 1,252.29	333,355	(15,111.80) [32,438.50] 19,082.24	1,368,077	25,235	-	3,514	547	<u>1,730,729</u>	39

- (注) 1 投下資本の金額は、帳簿価額であります。  
2 建物及び土地の面積中( )内は、賃借中のもので外書で示しております。  
3 建物の面積中[ ]内は、賃貸中のもので内書で示しております。

(訂正後)

平成24年3月31日現在

事業所 (所在地)	土地		建物		構築物 (千円)	車両 (千円)	工具 器具 及び 備品 (千円)	機械 装置 (千円)	リース 資産 (千円)	投下 資本 計 (千円)	従業員数 (人)	
	面積 (㎡)	金額 (千円)	面積 (㎡)	金額 (千円)								
営業設備	本社 (京都市山科区)	- 542.89	60,088	[1,986.26] 3,296.09	181,974	-	-	1,888	-	-	243,950	36
	サムバティーク山科 (京都市山科区)	-	-	(363.21) -	9,210	-	-	-	-	-	9,210	-
	小計	(122.56) 542.89	60,088	(363.21) [1,986.26] 3,296.09	191,184	-	-	1,888	-	-	253,161	36
賃貸事業 用設備	サンリッチ御池 (京都市右京区)	-	-	(145.53) [145.53]	1,600	-	-	-	-	-	1,600	-
	フルーツファルシード (京都市西京区)	(288.44) -	-	[253.41] 253.41	28,549	175	-	-	-	-	28,724	-
	サムバティーク山科 (京都市山科区)	-	-	(2,238.17) [2,238.17]	-	-	-	-	-	-	-	-
	珠光ビル北山 (京都市左京区)	-	-	(396.70) [396.70]	-	-	-	-	-	-	-	-
	珠光ビル松原 (京都市下京区)	-	-	(770.85) [770.85]	-	-	-	-	-	-	-	-
	シェモア小川 (京都市上京区)	-	-	(483.08) [483.08]	-	-	-	-	-	-	-	-
	西院貸店舗 (京都市右京区)	-	-	(488.85) [488.85]	-	-	-	-	-	-	-	-
	大八木マンション (京都市西京区)	-	-	(939.79) [939.79]	-	-	-	-	-	-	-	-
	C A プレザントビル (京都市下京区)	-	-	(1,446.40) [1,446.40]	-	-	-	-	-	-	-	-
	ラフィーネ桂 (京都市西京区)	-	-	(437.63) [437.63]	-	-	-	-	-	-	-	-
	テラスハウス熊本 (京都市伏見区)	-	-	(141.38) [141.38]	-	-	-	-	-	-	-	-
	ジャルディーノ水垣店舗 (京都市北区)	-	-	(84.48) [84.48]	-	-	-	-	-	-	-	-
	グリーンハイツ桂 (京都市西京区)	-	-	[1,437.55] 1,437.55	8,299	-	-	-	-	-	8,299	-
	ランキュラス (京都市伏見区)	-	-	(402.72) [402.72]	-	-	-	-	-	-	-	-
	ラフィーネ吉田 (京都市左京区)	-	-	(157.46) [157.46]	-	-	-	-	-	-	-	-
	ポラリス桂川 (京都市西京区)	-	-	(680.92) [680.92]	-	-	-	-	-	-	-	-
SEED in KYOTO二条 (京都市中京区)	- 420.25	84,898	[1,509.84] 1,509.84	208,478	910	-	365	-	-	294,653	2	

事業所 (所在地)	土地		建物		構築物 (千円)	車両 (千円)	工具 器具 及び 備品 (千円)	機械 装置 (千円)	リース 資産 (千円)	投下 資本 計 (千円)	従業 員数 (人)
	面積 (㎡)	金額 (千円)	面積 (㎡)	金額 (千円)							
Koto Cafe (京都市中京区)	-	-	[130.81] 130.81	6,431	-	-	696	-	-	7,128	-
バンブーヒルズ (京都市山科区)	-	-	(1,466.84) [1,466.84]	-	-	-	-	-	-	-	-
ボナール・レーブ (京都市中京区)	-	-	(1,867.39) [1,867.39]	-	-	-	-	-	-	-	-
せいかガーデンシティ (京都府相楽郡精華町)	(18,491.00) -	-	[11,297.26] 11,297.26	786,461	22,787	-	242	547	-	810,039	1
ボレー北山 (京都市中京区)	-	-	(44.14) [44.14]	-	-	-	-	-	-	-	-
セレーナA・B・C・D (京都市山科区)	-	-	(79.50) [79.50]	-	-	-	-	-	-	-	-
プチメゾン (京都市南区)	-	-	(29.40) [29.40]	-	-	-	-	-	-	-	-
ピュロー御所南 (京都市中京区)	-	-	(212.52) [212.52]	-	-	-	-	-	-	-	-
キャトルセゾン嵐山 (京都市西京区)	-	-	(43.70) [43.70]	-	-	-	-	-	-	-	-
日ノ岡店舗付住宅 (京都市山科区)	-	-	(148.68) [148.68]	-	-	-	-	-	-	-	-
ユウェル大宅 (京都市山科区)	-	-	(39.15) [39.15]	-	-	-	-	-	-	-	-
SEED in KYOTO堀川 (京都市中京区)	- 289.15	188,368	[786.38] 786.38	119,722	739	-	290	-	-	309,120	-
上桂貸店舗 (京都市西京区)	(321.00) -	-	[180.72] 180.72	17,350	621	-	30	-	-	18,002	-
アロンジェ勸修寺 (京都市山科区)	-	-	<u>-4(91.09)</u> [91.09]	-	-	-	-	-	<u>60,678</u>	<u>60,678</u>	-
テラスハウス渡邊 (京都市山科区)	-	-	<u>-4(158.34)</u> [158.34]	-	-	-	-	-	<u>89,361</u>	<u>89,361</u>	-
ルミエル西七条 (京都市下京区)	-	-	(667.50) [667.50]	-	-	-	-	-	-	-	-
小計	(19,100.44) 709.40	273,266	(14,748.59) [30,452.24] 15,786.15	1,176,892	25,235	-	1,626	547	<u>150,039</u>	<u>1,627,607</u>	3
合計	(19,223.00) 1,252.29	333,355	(15,111.80) [32,438.50] 19,082.24	1,368,077	25,235	-	3,514	547	<u>150,039</u>	<u>1,880,769</u>	39

- (注) 1 投下資本の金額は、帳簿価額であります。  
2 建物及び土地の面積中( )内は、賃借中のもので外書で示しております。  
3 建物の面積中[ ]内は、賃貸中のもので内書で示しております。  
4 リース資産に計上されている建物の面積を記載しております。

## 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】

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	1 587,673	1 785,545
受取手形・完成工事未収入金等	281,909	3 292,679
販売用不動産	1 784,806	1 50,000
未成工事支出金	15,403	34,825
仕掛販売用不動産	175,284	19,121
繰延税金資産	7,091	4,266
その他	48,088	39,380
貸倒引当金	1,739	1,737
流動資産合計	1,898,517	1,224,082
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	1 2,090,243	1 2,091,793
減価償却累計額	582,076	690,157
建物及び構築物(純額)	1,508,166	1,401,635
機械装置及び運搬具	2,121	2,121
減価償却累計額	1,327	1,550
機械装置及び運搬具(純額)	794	571
工具、器具及び備品	41,503	31,983
減価償却累計額	35,098	28,147
工具、器具及び備品(純額)	6,405	3,836
土地	1 333,355	1 333,355
有形固定資産合計	1,848,721	1,739,398
無形固定資産	5,315	12,954
投資その他の資産		
長期前払費用	27,415	29,482
差入保証金	150,745	142,671
その他	38,851	38,117
貸倒引当金	8,032	9,532
投資その他の資産合計	208,980	200,739
固定資産合計	2,063,017	1,953,092
資産合計	3,961,535	3,177,174

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形・工事未払金等	283,613	456,336
短期借入金	1 500,000	1 345,000
1年内返済予定の長期借入金	1, 2 234,117	1, 2 245,192
1年内償還予定の社債	1 310,000	1 50,000
未払金	25,385	23,912
未払法人税等	2,734	1,428
未成工事受入金	58,222	170,103
前受収益	<u>28,544</u>	<u>26,616</u>
賞与引当金	-	6,257
完成工事補償引当金	-	12,133
工事損失引当金	28,973	7,230
その他	43,248	30,241
流動負債合計	<u>1,514,838</u>	<u>1,374,453</u>
<b>固定負債</b>		
社債	1 450,000	1 100,000
長期借入金	1, 2 577,085	1, 2 479,908
長期前受収益	<u>34,708</u>	<u>32,336</u>
退職給付引当金	26,623	29,057
預り保証金	1 472,989	1 396,398
資産除去債務	99,363	101,375
繰延税金負債	35,459	31,364
その他	5,730	4,530
固定負債合計	<u>1,701,959</u>	<u>1,174,971</u>
負債合計	<u>3,216,797</u>	<u>2,549,424</u>
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	260,782	260,782
資本剰余金	226,282	226,282
利益剰余金	<u>292,633</u>	<u>175,646</u>
自己株式	34,960	34,960
株主資本合計	<u>744,737</u>	<u>627,750</u>
純資産合計	<u>744,737</u>	<u>627,750</u>
負債純資産合計	<u>3,961,535</u>	<u>3,177,174</u>



(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	1 587,673	1 785,545
受取手形・完成工事未収入金等	281,909	3 292,679
販売用不動産	1 784,806	1 50,000
未成工事支出金	15,403	34,825
仕掛販売用不動産	175,284	19,121
繰延税金資産	7,091	4,266
その他	48,088	39,380
貸倒引当金	1,739	1,737
<b>流動資産合計</b>	<b>1,898,517</b>	<b>1,224,082</b>
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物	1 2,090,243	1 2,091,793
減価償却累計額	582,076	690,157
建物及び構築物（純額）	1,508,166	1,401,635
機械装置及び運搬具	2,121	2,121
減価償却累計額	1,327	1,550
機械装置及び運搬具（純額）	794	571
工具、器具及び備品	41,503	31,983
減価償却累計額	35,098	28,147
工具、器具及び備品（純額）	6,405	3,836
土地	1 333,355	1 333,355
<b>リース資産</b>	<u>165,648</u>	<u>165,648</u>
減価償却累計額	<u>9,257</u>	<u>15,608</u>
リース資産（純額）	<u>156,390</u>	<u>150,039</u>
<b>有形固定資産合計</b>	<b>2,005,112</b>	<b>1,889,437</b>
無形固定資産	5,315	12,954
<b>投資その他の資産</b>		
長期前払費用	27,415	29,482
差入保証金	150,745	142,671
その他	38,851	38,117
貸倒引当金	8,032	9,532
<b>投資その他の資産合計</b>	<b>208,980</b>	<b>200,739</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>2,219,408</b>	<b>2,103,132</b>
<b>資産合計</b>	<b>4,117,926</b>	<b>3,327,214</b>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形・工事未払金等	283,613	456,336
短期借入金	1 500,000	1 345,000
1年内返済予定の長期借入金	1, 2 234,117	1, 2 245,192
1年内償還予定の社債	1 310,000	1 50,000
リース債務	4,415	4,557
未払金	25,385	23,912
未払法人税等	2,734	1,428
未成工事受入金	58,222	170,103
前受収益	30,384	28,456
賞与引当金	-	6,257
完成工事補償引当金	-	12,133
工事損失引当金	28,973	7,230
その他	43,248	30,241
流動負債合計	1,521,094	1,380,850
<b>固定負債</b>		
社債	1 450,000	1 100,000
長期借入金	1, 2 577,085	1, 2 479,908
リース債務	155,045	150,488
長期前受収益	78,890	74,679
退職給付引当金	26,623	29,057
預り保証金	1 472,989	1 396,398
資産除去債務	99,363	101,375
繰延税金負債	35,459	31,364
その他	5,730	4,530
固定負債合計	1,901,187	1,367,801
負債合計	3,422,281	2,748,652
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	260,782	260,782
資本剰余金	226,282	226,282
利益剰余金	243,540	126,457
自己株式	34,960	34,960
株主資本合計	695,644	578,561
純資産合計	695,644	578,561
負債純資産合計	4,117,926	3,327,214

## 【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：千円)

	前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
売上高	4,079,868	4,962,119
売上原価	<sup>1, 2</sup> 3,730,431	<sup>1</sup> 4,585,223
売上総利益	349,437	376,895
販売費及び一般管理費	<sup>3</sup> 536,207	<sup>3</sup> 476,487
営業損失( )	186,770	99,591
営業外収益		
受取利息及び配当金	342	207
受取手数料	3,223	1,589
違約金収入	-	419
雇用促進奨励金	-	400
その他	1,732	1,167
営業外収益合計	5,298	3,783
営業外費用		
支払利息	30,232	22,944
社債利息	7,537	4,212
支払保証料	9,368	5,092
支払手数料	-	485
貸倒引当金繰入額	-	1,500
その他	2,555	1,024
営業外費用合計	49,694	35,258
経常損失( )	231,166	131,065
特別損失		
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	21,671	-
固定資産除却損	<sup>4</sup> 3,452	<sup>4</sup> 396
特別退職金	4,458	-
その他	<sup>5</sup> 915	-
特別損失合計	30,497	396
税金等調整前当期純損失( )	261,664	131,461
法人税、住民税及び事業税	1,466	1,428
法人税等還付税額	-	14,648
法人税等調整額	13,552	1,254
法人税等合計	15,019	14,474
少数株主損益調整前当期純損失( )	276,683	116,987
少数株主利益	-	-
当期純損失( )	276,683	116,987

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
売上高	4,079,868	4,962,119
売上原価	<sup>1, 2</sup> 3,725,707	<sup>1</sup> 4,580,500
売上総利益	354,160	381,619
販売費及び一般管理費	<sup>3</sup> 536,207	<sup>3</sup> 476,487
営業損失( )	182,047	94,867
営業外収益		
受取利息及び配当金	342	207
受取手数料	3,223	1,589
違約金収入	-	419
雇用促進奨励金	-	400
その他	1,732	1,167
営業外収益合計	5,298	3,783
営業外費用		
支払利息	35,189	27,763
社債利息	7,537	4,212
支払保証料	9,368	5,092
支払手数料	-	485
貸倒引当金繰入額	-	1,500
その他	2,555	1,024
営業外費用合計	54,650	40,077
経常損失( )	231,399	131,161
特別損失		
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	21,671	-
固定資産除却損	<sup>4</sup> 3,452	<sup>4</sup> 396
特別退職金	4,458	-
その他	<sup>5</sup> 915	-
特別損失合計	30,497	396
税金等調整前当期純損失( )	261,897	131,557
法人税、住民税及び事業税	1,466	1,428
法人税等還付税額	-	14,648
法人税等調整額	13,552	1,254
法人税等合計	15,019	14,474
少数株主損益調整前当期純損失( )	276,916	117,082
少数株主利益	-	-
当期純損失( )	276,916	117,082

【連結包括利益計算書】

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
少数株主損益調整前当期純損失( )	276,683	116,987
包括利益	276,683	116,987
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	276,683	116,987
少数株主に係る包括利益	-	-

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
少数株主損益調整前当期純損失( )	276,916	117,082
包括利益	276,916	117,082
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	276,916	117,082
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：千円)

	前連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
<b>株主資本</b>		
<b>資本金</b>		
当期首残高	260,782	260,782
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	260,782	260,782
<b>資本剰余金</b>		
当期首残高	226,282	226,282
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	226,282	226,282
<b>利益剰余金</b>		
当期首残高	569,317	292,633
当期変動額		
当期純損失( )	276,683	116,987
当期変動額合計	276,683	116,987
当期末残高	292,633	175,646
<b>自己株式</b>		
当期首残高	34,960	34,960
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	34,960	34,960
<b>株主資本合計</b>		
当期首残高	1,021,421	744,737
当期変動額		
当期純損失( )	276,683	116,987
当期変動額合計	276,683	116,987
当期末残高	744,737	627,750
<b>純資産合計</b>		
当期首残高	1,021,421	744,737
当期変動額		
当期純損失( )	276,683	116,987
当期変動額合計	276,683	116,987
当期末残高	744,737	627,750

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
<b>株主資本</b>		
<b>資本金</b>		
当期首残高	260,782	260,782
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	260,782	260,782
<b>資本剰余金</b>		
当期首残高	226,282	226,282
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	226,282	226,282
<b>利益剰余金</b>		
当期首残高	520,457	243,540
当期変動額		
当期純損失( )	276,916	117,082
当期変動額合計	276,916	117,082
当期末残高	243,540	126,457
<b>自己株式</b>		
当期首残高	34,960	34,960
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	34,960	34,960
<b>株主資本合計</b>		
当期首残高	972,561	695,644
当期変動額		
当期純損失( )	276,916	117,082
当期変動額合計	276,916	117,082
当期末残高	695,644	578,561
<b>純資産合計</b>		
当期首残高	972,561	695,644
当期変動額		
当期純損失( )	276,916	117,082
当期変動額合計	276,916	117,082
当期末残高	695,644	578,561

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純損失( )	261,664	131,461
減価償却費	141,157	113,457
貸倒引当金の増減額( は減少)	596	1,498
賞与引当金の増減額( は減少)	10,512	6,257
退職給付引当金の増減額( は減少)	6,998	2,434
完成工事補償引当金の増減額( は減少)	-	12,133
工事損失引当金の増減額( は減少)	28,973	21,742
受取利息及び受取配当金	342	207
支払利息	37,770	27,156
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	21,671	-
固定資産除却損	3,452	396
売上債権の増減額( は増加)	93,940	10,770
たな卸資産の増減額( は増加)	204,345	871,547
差入保証金の増減額( は増加)	102,654	6,564
仕入債務の増減額( は減少)	13,296	172,723
未払消費税等の増減額( は減少)	14,308	7,160
未成工事受入金の増減額( は減少)	54,273	98,381
預り保証金の増減額( は減少)	15,232	80,047
その他	9,547	11,052
小計	195,645	1,064,426
利息及び配当金の受取額	248	244
利息の支払額	34,350	21,392
法人税等の還付額	-	14,648
法人税等の支払額	50,689	1,155
営業活動によるキャッシュ・フロー	110,853	1,056,771
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	38,668	19,054
定期預金の払戻による収入	5,000	13,200
出資金の回収による収入	1,500	-
有形固定資産の取得による支出	19,384	1,550
無形固定資産の取得による支出	746	9,420
投資活動によるキャッシュ・フロー	52,299	16,824
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額( は減少)	-	155,000
長期借入れによる収入	80,000	160,000
長期借入金の返済による支出	401,501	246,102
社債の償還による支出	110,000	610,000
配当金の支払額	32	8
財務活動によるキャッシュ・フロー	431,533	851,110
現金及び現金同等物の増減額( は減少)	372,978	188,836
現金及び現金同等物の期首残高	891,754	518,775
現金及び現金同等物の期末残高	1,518,775	1,707,612



(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純損失 ( )	261,897	131,557
減価償却費	145,668	117,968
貸倒引当金の増減額 ( は減少)	596	1,498
賞与引当金の増減額 ( は減少)	10,512	6,257
退職給付引当金の増減額 ( は減少)	6,998	2,434
完成工事補償引当金の増減額 ( は減少)	-	12,133
工事損失引当金の増減額 ( は減少)	28,973	21,742
受取利息及び受取配当金	342	207
支払利息	42,726	31,975
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	21,671	-
固定資産除却損	3,452	396
売上債権の増減額 ( は増加)	93,940	10,770
たな卸資産の増減額 ( は増加)	204,345	871,547
差入保証金の増減額 ( は増加)	102,654	6,564
仕入債務の増減額 ( は減少)	13,296	172,723
未払消費税等の増減額 ( は減少)	14,308	7,160
未成工事受入金の増減額 ( は減少)	54,273	98,381
預り保証金の増減額 ( は減少)	15,232	80,047
その他	9,547	11,052
小計	204,880	1,073,660
利息及び配当金の受取額	248	244
利息の支払額	39,306	26,211
法人税等の還付額	-	14,648
法人税等の支払額	50,689	1,155
営業活動によるキャッシュ・フロー	115,132	1,061,186
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	38,668	19,054
定期預金の払戻による収入	5,000	13,200
出資金の回収による収入	1,500	-
有形固定資産の取得による支出	19,384	1,550
無形固定資産の取得による支出	746	9,420
投資活動によるキャッシュ・フロー	52,299	16,824
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額 ( は減少)	-	155,000
長期借入れによる収入	80,000	160,000
長期借入金の返済による支出	401,501	246,102
社債の償還による支出	110,000	610,000
リース債務の返済による支出	4,278	4,415
配当金の支払額	32	8
財務活動によるキャッシュ・フロー	435,811	855,525
現金及び現金同等物の増減額 ( は減少)	372,978	188,836
現金及び現金同等物の期首残高	891,754	518,775
現金及び現金同等物の期末残高	1,518,775	1,707,612

【連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項】

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

(訂正前)

有形固定資産

定率法

(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)については定額法)

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 15～47年

また、事業用定期借地権が設定されている借地権上の建物については、当該契約期間に基づく定額法によっております。

無形固定資産

定額法

なお、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における見込利用期間(5年間)に基づく定額法によっております。

— 長期前払費用

均等償却

なお、償却期間については、事業用定期借地権の敷金は当該契約期間、その他は法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

(訂正後)

有形固定資産(リース資産を除く)

定率法

(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)については定額法)

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 15～47年

また、事業用定期借地権が設定されている借地権上の建物については、当該契約期間に基づく定額法によっております。

無形固定資産

定額法

なお、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における見込利用期間(5年間)に基づく定額法によっております。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

— 長期前払費用

均等償却

なお、償却期間については、事業用定期借地権の敷金は当該契約期間、その他は法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

【注記事項】

(リース取引関係)

2 オペレーティング・リース取引

(訂正前)

(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
1年以内	262,924千円	270,722千円
1年超	3,336,346千円	3,075,096千円
合計	3,599,271千円	3,345,819千円

(訂正後)

(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
1年以内	258,873千円	266,671千円
1年超	3,219,971千円	2,962,771千円
合計	3,478,844千円	3,229,443千円

(金融商品関係)

前連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

1 金融商品の状況に関する事項

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

(訂正前)

～前略～

借入金のうち、短期借入金は主に営業取引に係る資金調達であり、長期借入金及び社債は、主に設備投資に係る資金調達であります。このうち一部は、変動金利であるため金利の変動リスクに晒されております。

(訂正後)

～前略～

短期借入金は主に営業取引に係る資金調達であり、長期借入金、社債及びリース債務は、主に設備投資に係る資金調達であります。このうち一部は、変動金利であるため金利の変動リスクに晒されております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

市場リスク(金利等の変動リスク)の管理

(訂正前)

当社グループは、借入金及び社債に係る支払金利の変動リスクに晒されないために、長期借入金及び社債については、極力固定金利を適用するようしております。

(訂正後)

当社グループは、借入金、社債及びリース債務に係る支払金利の変動リスクに晒されないために、極力固定金利を適用するようしております。

2 金融商品の時価等に関する事項

～前略～

(訂正前)

(単位：千円)

	連結貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	587,673	587,673	-
(2) 受取手形・ 完成工事未収入金等	281,909	281,909	-
資産計	869,582	869,582	-
(1) 支払手形・ 工事未払金等	283,613	283,613	-
(2) 短期借入金	500,000	500,000	-
(3) 1年内返済予定の 長期借入金	234,117	234,117	-
(4) 1年内償還予定の社債	310,000	310,000	-
(5) 未払金	25,385	25,385	-
(6) 社債	450,000	446,472	3,527
(7) 長期借入金	577,085	571,054	6,030
(8) 預り保証金	168,863	168,863	-
負債計	2,549,064	2,539,506	9,557

(注1) 金融商品の時価の算定方法

資産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形・完成工事未収入金等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額に近似していることから、当該帳簿価額によっております。

負債

(1) 支払手形・工事未払金等、(2) 短期借入金、(3) 1年内返済予定の長期借入金、(4) 1年内償還予定の社債及び(5) 未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額に近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(6) 社債

市場価格がなく、元利金の合計額を当該社債の残存期間及び信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(7) 長期借入金

これらの時価については、元利金の合計額を、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(8) 預り保証金

将来返還する建設協力金は当初認識時に返済期日までのキャッシュ・フローを割り引いた現在価値を帳簿価額として計上しているため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

～注略～

(注4) 社債、長期借入金の連結決算日後の返済予定額

連結附属明細表「社債明細表」及び「借入金等明細表」を参照ください。

なお、長期借入金の連結決算日後5年超の返済予定額は、49,478千円であります。

(訂正後)

(単位：千円)

	連結貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	587,673	587,673	-
(2) 受取手形・ 完成工事未収入金等	281,909	281,909	-
資産計	869,582	869,582	-
(1) 支払手形・ 工事未払金等	283,613	283,613	-
(2) 短期借入金	500,000	500,000	-
(3) 1年内返済予定の 長期借入金	234,117	234,117	-
(4) 1年内償還予定の社債	310,000	310,000	-
(5) リース債務(流動)	4,415	4,415	-
(6) 未払金	25,385	25,385	-
(7) 社債	450,000	446,472	3,527
(8) 長期借入金	577,085	571,054	6,030
(9) リース債務(固定)	155,045	151,102	3,942
(10) 預り保証金	168,863	168,863	-
負債計	2,708,524	2,695,024	13,499

(注1) 金融商品の時価の算定方法

資産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形・完成工事未収入金等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額に近似していることから、当該帳簿価額によっております。

負債

(1) 支払手形・工事未払金等、(2) 短期借入金、(3) 1年内返済予定の長期借入金、(4) 1年内償還予定の社債、(5) リース債務(流動) 及び(6) 未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額に近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(7) 社債

市場価格がなく、元利金の合計額を当該社債の残存期間及び信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(8) 長期借入金及び(9) リース債務(固定)

これらの時価については、元利金の合計額を、新規に同様の借入又はリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(10) 預り保証金

将来返還する建設協力金は当初認識時に返済期日までのキャッシュ・フローを割り引いた現在価値を帳簿価額として計上しているため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

～注略～

(注4) 社債、長期借入金及びリース債務(固定)の連結決算日後の返済予定額

連結附属明細表「社債明細表」及び「借入金等明細表」を参照ください。

なお、長期借入金の連結決算日後5年超の返済予定額は、49,478千円であり、リース債務(固定)の連結決算日後5年超の返済予定額は、135,918千円であります。

当連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

1 金融商品の状況に関する事項

(訂正前)

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形・完成工事未収入金等は、顧客の信用リスクに晒されておりますが、ほとんどが1年以内の回収期日となっております。

営業債務である支払手形・工事未払金等及び営業外債務である未払金は、ほとんどが1年以内の支払期日であります。

借入金のうち、短期借入金は主に営業取引に係る資金調達であり、長期借入金及び社債は、主に設備投資に係る資金調達であります。このうち一部は、変動金利であるため金利の変動リスクに晒されております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

～前略～

市場リスク(金利等の変動リスク)の管理

当社グループは、借入金及び社債に係る支払金利の変動リスクに晒されないために、長期借入金及び社債については、極力固定金利を適用するようにしております。

～後略～

(訂正後)

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形・完成工事未収入金等は、顧客の信用リスクに晒されておりますが、ほとんどが1年以内の回収期日となっております。

営業債務である支払手形・工事未払金等及び営業外債務である未払金は、ほとんどが1年以内の支払期日であります。

短期借入金は主に営業取引に係る資金調達であり、長期借入金、社債及びリース債務は、主に設備投資に係る資金調達であります。このうち一部は、変動金利であるため金利の変動リスクに晒されております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

～前略～

市場リスク(金利等の変動リスク)の管理

当社グループは、借入金、社債及びリース債務に係る支払金利の変動リスクに晒されないために、極力固定金利を適用するようにしております。

～後略～

2 金融商品の時価等に関する事項

～前略～

(訂正前)

(単位：千円)

	連結貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	785,545	785,545	-
(2) 受取手形・ 完成工事未収入金等	292,679	292,679	-
資産計	1,078,224	1,078,224	-
(1) 支払手形・ 工事未払金等	456,336	456,336	-
(2) 短期借入金	345,000	345,000	-
(3) 1年内返済予定の 長期借入金	245,192	245,192	-
(4) 1年内償還予定の社債	50,000	50,000	-
(5) 未払金	23,912	23,912	-
(6) 社債	100,000	100,000	-
(7) 長期借入金	479,908	478,035	1,872
(8) 預り保証金	159,075	159,075	-
負債計	1,859,425	1,857,552	1,872

(注1) 金融商品の時価の算定方法

資産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形・完成工事未収入金等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額に近似していることから、当該帳簿価額によっております。

負債

(1) 支払手形・工事未払金等、(2) 短期借入金、(3) 1年内返済予定の長期借入金、(4) 1年内償還予定の社債及び(5) 未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額に近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(6) 社債

市場価格がなく、元利金の合計額を当該社債の残存期間及び信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(7) 長期借入金

これらの時価については、元利金の合計額を、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(8) 預り保証金

将来返還する建設協力金は当初認識時に返済期日までのキャッシュ・フローを割り引いた現在価値を帳簿価額として計上しているため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(注4) 社債、長期借入金の連結決算日後の返済予定額

連結附属明細表「社債明細表」及び「借入金等明細表」を参照ください。

なお、長期借入金の連結決算日後5年超の返済予定額は、31,976千円であります。



(訂正後)

(単位：千円)

	連結貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	785,545	785,545	-
(2) 受取手形・ 完成工事未収入金等	292,679	292,679	-
資産計	1,078,224	1,078,224	-
(1) 支払手形・ 工事未払金等	456,336	456,336	-
(2) 短期借入金	345,000	345,000	-
(3) 1年内返済予定の 長期借入金	245,192	245,192	-
(4) 1年内償還予定の社債	50,000	50,000	-
(5) リース債務(流動)	4,557	4,557	-
(6) 未払金	23,912	23,912	-
(7) 社債	100,000	100,000	-
(8) 長期借入金	479,908	478,035	1,872
(9) リース債務(固定)	150,488	146,640	3,847
(10) 預り保証金	159,075	159,075	-
負債計	2,014,470	2,008,750	5,719

(注1) 金融商品の時価の算定方法

資産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形・完成工事未収入金等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額に近似していることから、当該帳簿価額によっております。

負債

(1) 支払手形・工事未払金等、(2) 短期借入金、(3) 1年内返済予定の長期借入金、(4) 1年内償還予定の社債、(5) リース債務(流動) 及び(6) 未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額に近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(7) 社債

市場価格がなく、元利金の合計額を当該社債の残存期間及び信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(8) 長期借入金及び(9) リース債務(固定)

これらの時価については、元利金の合計額を、新規に同様の借入又はリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(10) 預り保証金

将来返還する建設協力金は当初認識時に返済期日までのキャッシュ・フローを割り引いた現在価値を帳簿価額として計上しているため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(注4) 社債、長期借入金及びリース債務(固定)の連結決算日後の返済予定額

連結附属明細表「社債明細表」及び「借入金等明細表」を参照ください。

なお、長期借入金の連結決算日後5年超の返済予定額は、31,976千円であり、リース債務(固定)の連結決算日後5年超の返済予定額は130,745千円であります。

(賃貸等不動産関係)  
前連結会計年度(自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)  
(訂正前)  
~前略~

(単位：千円)

	連結貸借対照表計上額			連結決算日における時価
	当連結会計年度期首残高	当連結会計年度増減額	当連結会計年度末残高	
賃貸等不動産	905,747	2,248	903,498	888,319
賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産	260,893	10,797	250,096	474,666

(注) 1 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。

2 主な変動

資産除去債務に関する会計基準適用に伴う資産増加額 75,719千円

減価償却費 81,397千円

3 時価の算定方法

主要な物件については社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づく金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)であります。

また、賃貸等不動産及び賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産に関する平成23年3月期における損益は、次のとおりであります。

(単位：千円)

	賃貸収益	賃貸費用	差額	その他(売却損益等)
賃貸等不動産	293,795	296,603	2,808	-
賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産	32,185	17,878	14,306	-

~注略~

(訂正後)  
~前略~

(単位：千円)

	連結貸借対照表計上額			連結決算日における時価
	当連結会計年度期首残高	当連結会計年度増減額	当連結会計年度末残高	
賃貸等不動産	1,068,489	8,600	1,059,888	1,044,710
賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産	260,893	10,797	250,096	474,666

(注) 1 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。

2 主な変動

資産除去債務に関する会計基準適用に伴う資産増加額 75,719千円

減価償却費 85,908千円

3 時価の算定方法

主要な物件については社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づく金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)であります。

また、賃貸等不動産及び賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産に関する平成23年3月期における損益は、次のとおりであります。

(単位：千円)

	賃貸収益	賃貸費用	差額	その他(売却損益等)
賃貸等不動産	310,361	301,114	9,247	-
賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産	32,185	17,878	14,306	-

~注略~

当連結会計年度(自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)

(訂正前)

～前略～

(単位：千円)

	連結貸借対照表計上額			連結決算日における時価
	当連結会計年度 期首残高	当連結会計年度 増減額	当連結会計年度末 残高	
賃貸等不動産	903,498	71,137	832,361	811,387
賃貸等不動産として 使用される部分を 含む不動産	250,096	8,033	242,062	440,610

(注) 1 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。

2 主な変動

    本社 8階ショールーム新設に伴う資産増加額 1,350千円

    減価償却費 82,651千円

3 時価の算定方法

    主要な物件については社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づく金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)であります。

また、賃貸等不動産及び賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産に関する平成24年 3月期における損益は、次のとおりであります。

(単位：千円)

	賃貸収益	賃貸費用	差額	その他 (売却損益等)
賃貸等不動産	298,424	283,464	14,960	-
賃貸等不動産として 使用される部分を含 む不動産	33,264	18,294	14,970	-

～注略～

(訂正後)

～前略～

(単位：千円)

	連結貸借対照表計上額			連結決算日における時価
	当連結会計年度 期首残高	当連結会計年度 増減額	当連結会計年度末 残高	
賃貸等不動産	1,059,888	77,488	982,400	961,427
賃貸等不動産として 使用される部分を 含む不動産	250,096	8,033	242,062	440,610

(注) 1 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。

2 主な変動

    本社 8階ショールーム新設に伴う資産増加額 1,350千円

    減価償却費 87,162千円

3 時価の算定方法

    主要な物件については社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づく金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)であります。

また、賃貸等不動産及び賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産に関する平成24年 3月期における損益は、次のとおりであります。

(単位：千円)

	賃貸収益	賃貸費用	差額	その他 (売却損益等)
賃貸等不動産	314,049	287,975	26,073	-
賃貸等不動産として 使用される部分を含 む不動産	33,264	18,294	14,970	-

～注略～

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

3 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

(訂正前)

(単位：千円)

	報告セグメント					合計
	建設事業	不動産事業	不動産 賃貸事業	その他事業	計	
売上高						
外部顧客への売上高	2,932,045	214,393	920,299	13,130	4,079,868	4,079,868
セグメント間の内部 売上高又は振替高	-	-	-	-	-	-
計	2,932,045	214,393	920,299	13,130	4,079,868	4,079,868
セグメント利益 又は損失( )	14,512	73,961	<u>70,610</u>	6,633	<u>17,794</u>	<u>17,794</u>
セグメント資産	435,571	225,344	<u>2,641,207</u>	-	<u>3,302,122</u>	<u>3,302,122</u>
セグメント負債	391,911	22,964	<u>1,441,181</u>	-	<u>1,856,057</u>	<u>1,856,057</u>
その他の項目						
減価償却費	7,841	-	<u>126,859</u>	200	<u>134,901</u>	<u>134,901</u>
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	13,569	-	1,924	-	15,494	15,494

(訂正後)

(単位：千円)

	報告セグメント					合計
	建設事業	不動産事業	不動産 賃貸事業	その他事業	計	
売上高						
外部顧客への売上高	2,932,045	214,393	920,299	13,130	4,079,868	4,079,868
セグメント間の内部 売上高又は振替高	-	-	-	-	-	-
計	2,932,045	214,393	920,299	13,130	4,079,868	4,079,868
セグメント利益 又は損失( )	14,512	73,961	<u>75,333</u>	6,633	<u>22,517</u>	<u>22,517</u>
セグメント資産	435,571	225,344	<u>2,797,597</u>	-	<u>3,458,513</u>	<u>3,458,513</u>
セグメント負債	391,911	22,964	<u>1,646,665</u>	-	<u>2,061,540</u>	<u>2,061,540</u>
その他の項目						
減価償却費	7,841	-	<u>131,370</u>	200	<u>139,412</u>	<u>139,412</u>
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	13,569	-	1,924	-	15,494	15,494

当連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

(訂正前)

(単位：千円)

	報告セグメント				合計
	建設事業	不動産事業	不動産 賃貸事業	計	
売上高					
外部顧客への売上高	3,122,353	984,368	855,397	4,962,119	4,962,119
セグメント間の内部 売上高又は振替高	-	-	-	-	-
計	3,122,353	984,368	855,397	4,962,119	4,962,119
セグメント利益	13,403	26,064	<u>78,803</u>	<u>118,271</u>	<u>118,271</u>
セグメント資産	449,614	69,953	<u>1,801,238</u>	<u>2,320,806</u>	<u>2,320,806</u>
セグメント負債	679,933	-	<u>875,206</u>	<u>1,555,140</u>	<u>1,555,140</u>
その他の項目					
減価償却費	8,105	-	<u>101,741</u>	<u>109,846</u>	<u>109,846</u>
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	1,350	-	200	1,550	1,550

～注略～

(訂正後)

(単位：千円)

	報告セグメント				合計
	建設事業	不動産事業	不動産 賃貸事業	計	
売上高					
外部顧客への売上高	3,122,353	984,368	855,397	4,962,119	4,962,119
セグメント間の内部 売上高又は振替高	-	-	-	-	-
計	3,122,353	984,368	855,397	4,962,119	4,962,119
セグメント利益	13,403	26,064	<u>83,526</u>	<u>122,994</u>	<u>122,994</u>
セグメント資産	449,614	69,953	<u>1,951,277</u>	<u>2,470,845</u>	<u>2,470,845</u>
セグメント負債	679,933	-	<u>1,074,434</u>	<u>1,754,368</u>	<u>1,754,368</u>
その他の項目					
減価償却費	8,105	-	<u>106,252</u>	<u>114,358</u>	<u>114,358</u>
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	1,350	-	200	1,550	1,550

～注略～

4 報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)  
(訂正前)

(単位：千円)

売上高	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	4,079,868	4,962,119
その他の売上高	-	-
セグメント間取引消去	-	-
連結財務諸表の売上高	4,079,868	4,962,119

(単位：千円)

利益	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	<u>17,794</u>	<u>118,271</u>
その他の利益	-	-
セグメント間取引消去	-	-
全社費用	204,565	217,862
棚卸資産の調整額	-	-
連結財務諸表の営業損失( )	<u>186,770</u>	<u>99,591</u>

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない連結財務諸表提出会社の管理部門に係る費用であります。

(単位：千円)

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	<u>3,302,122</u>	<u>2,320,806</u>
その他の資産	-	-
全社資産	659,412	856,368
その他の調整額	-	-
連結財務諸表の資産合計	<u>3,961,535</u>	<u>3,177,174</u>

(注) 全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない金融資産であります。

(単位：千円)

負債	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	<u>1,856,057</u>	<u>1,555,140</u>
その他の負債	-	-
全社負債	1,360,740	994,284
連結財務諸表の負債合計	<u>3,216,797</u>	<u>2,549,424</u>

(注) 全社負債は、主に報告セグメントに帰属しない金融負債であります。

(単位：千円)

その他の項目	報告セグメント計		調整額		連結財務諸表計上額	
	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度
減価償却費	<u>134,901</u>	<u>109,846</u>	6,256	3,610	<u>141,157</u>	<u>113,457</u>
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	15,494	1,550	348	9,420	15,842	10,970

(訂正後)

(単位：千円)

売上高	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	4,079,868	4,962,119
その他の売上高	-	-
セグメント間取引消去	-	-
連結財務諸表の売上高	4,079,868	4,962,119

(単位：千円)

利益	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	<u>22,517</u>	<u>122,994</u>
その他の利益	-	-
セグメント間取引消去	-	-
全社費用	204,565	217,862
棚卸資産の調整額	-	-
連結財務諸表の営業損失( )	<u>182,047</u>	<u>94,867</u>

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない連結財務諸表提出会社の管理部門に係る費用であります。

(単位：千円)

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	<u>3,458,513</u>	<u>2,470,845</u>
その他の資産	-	-
全社資産	659,412	856,368
その他の調整額	-	-
連結財務諸表の資産合計	<u>4,117,926</u>	<u>3,327,214</u>

(注) 全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない金融資産であります。

(単位：千円)

負債	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	<u>2,061,540</u>	<u>1,754,368</u>
その他の負債	-	-
全社負債	1,360,740	994,284
連結財務諸表の負債合計	<u>3,422,281</u>	<u>2,748,652</u>

(注) 全社負債は、主に報告セグメントに帰属しない金融負債であります。

(単位：千円)

その他の項目	報告セグメント計		調整額		連結財務諸表計上額	
	前連結 会計年度	当連結 会計年度	前連結 会計年度	当連結 会計年度	前連結 会計年度	当連結 会計年度
減価償却費	<u>139,412</u>	<u>114,358</u>	6,256	3,610	<u>145,668</u>	<u>117,968</u>
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	15,494	1,550	348	9,420	15,842	10,970

【関連当事者情報】

(訂正前)

前連結会計年度(自 平成22年 4 月 1 日 至 平成23年 3 月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成23年 4 月 1 日 至 平成24年 3 月31日)

該当事項はありません。

(訂正後)

1. 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る。)等

前連結会計年度(自 平成22年 4 月 1 日 至 平成23年 3 月31日)

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(千円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
役員	宮本篤彦	-	-	当社代表取締役社長	(被所有)直接 0.67	-	債務被保証(注)1	213,344	-	-

(注)1. 当社は銀行借入に関し、宮本篤彦に債務保証を受けております。なお、債務保証金額の取引金額は、期末借入金残高を記載しております。また、保証料の支払は行っておりません。

2. 取引金額には消費税等は含まれておりません。

当連結会計年度(自 平成23年 4 月 1 日 至 平成24年 3 月31日)

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(千円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
役員	宮本篤彦	-	-	当社代表取締役会長	(被所有)直接 0.67	-	債務被保証(注)1	113,500	-	-
役員	岡橋成泰	-	-	当社代表取締役社長	-	-	債務被保証(注)1	405,000	-	-

(注)1. 当社は銀行借入に関し、宮本篤彦及び岡橋成泰の両氏に債務保証を受けております。なお、債務保証金額の取引金額は、期末借入金残高を記載しております。また、保証料の支払は行っておりません。

2. 取引金額には消費税等は含まれておりません。



(1株当たり情報)

(訂正前)

～前略～

項目	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
(1) 1株当たり純資産額(円)	65,442	55,162
(算定上の基礎)		
純資産の部の合計額(千円)	744,737	627,750
純資産の部の合計額から控除する金額 (千円)	-	-
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	744,737	627,750
1株当たり純資産額の算定に 用いられた期末の普通株式の数(株)	11,380	11,380

項目	前連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
(2) 1株当たり当期純損失(円)	24,313	10,280
(算定上の基礎)		
当期純損失(千円)	276,683	116,987
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る当期純損失(千円)	276,683	116,987
普通株式の期中平均株式数(株)	11,380	11,380
潜在株式調整後1株当たり当期純利益		
当期純利益調整額(千円)	-	-
普通株式増加数(株)	-	-

～注略～

(訂正後)

～前略～

項目	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
(1) 1株当たり純資産額(円)	61,128	50,840
(算定上の基礎)		
純資産の部の合計額(千円)	695,644	578,561
純資産の部の合計額から控除する金額 (千円)	-	-
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	695,644	578,561
1株当たり純資産額の算定に 用いられた期末の普通株式の数(株)	11,380	11,380

項目	前連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
(2) 1株当たり当期純損失(円)	24,333	10,288
(算定上の基礎)		
当期純損失(千円)	276,916	117,082
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る当期純損失(千円)	276,916	117,082
普通株式の期中平均株式数(株)	11,380	11,380
潜在株式調整後1株当たり当期純利益		
当期純利益調整額(千円)	-	-
普通株式増加数(株)	-	-

～注略～

【連結附属明細表】

【借入金等明細表】

(訂正前)

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	500,000	345,000	2.422	-
1年以内に返済予定の長期借入金	234,117	245,192	1.570	-
1年以内に返済予定のリース債務	-	-	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)	577,085	479,908	1.656	平成25年4月1日～ 平成33年3月31日
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く)	-	-	-	-
その他有利子負債	-	-	-	-
合計	1,311,202	1,070,100	-	-

(注) 1 平均利率については、期末借入金残高に対する加重平均利率を記載しております。

2 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)の連結決算日後5年内における返済予定額は以下のとおりであります。

	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	226,692	131,192	50,012	40,036

(訂正後)

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	500,000	345,000	2.422	-
1年以内に返済予定の長期借入金	234,117	245,192	1.570	-
1年以内に返済予定のリース債務	4,415	4,557	3.164	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)	577,085	479,908	1.656	平成25年4月1日～ 平成33年3月31日
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く)	155,045	150,488	3.056	平成25年4月1日～ 平成51年10月12日
その他有利子負債	-	-	-	-
合計	1,470,662	1,225,145	-	-

(注) 1 平均利率については、期末借入金残高に対する加重平均利率を記載しております。

2 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く)の連結決算日後5年内における返済予定額は以下のとおりであります。

	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	226,692	131,192	50,012	40,036
リース債務	4,703	4,854	5,011	5,172

(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 自平成23年4月1日 至平成23年6月30日	第2四半期 自平成23年4月1日 至平成23年9月30日	第3四半期 自平成23年4月1日 至平成23年12月31日	当連結会計年度 自平成23年4月1日 至平成24年3月31日
売上高 (千円)	1,712,947	2,743,722	3,697,416	4,962,119
税金等調整前 四半期(当期) 純損失金額( ) (千円)	<u>86,620</u>	<u>118,364</u>	<u>159,228</u>	<u>131,461</u>
四半期(当期) 純損失金額( ) (千円)	<u>45,961</u>	<u>74,470</u>	<u>141,089</u>	<u>116,987</u>
1株当たり 四半期(当期) 純損失金額( ) (円)	<u>4,038</u>	<u>6,543</u>	<u>12,398</u>	<u>10,280</u>

(会計期間)	第1四半期 自平成23年4月1日 至平成23年6月30日	第2四半期 自平成23年7月1日 至平成23年9月30日	第3四半期 自平成23年10月1日 至平成23年12月31日	第4四半期 自平成24年1月1日 至平成24年3月31日
1株当たり四半期 純利益金額又は 1株当たり四半期 純損失金額( ) (円)	<u>4,038</u>	<u>2,505</u>	<u>5,854</u>	<u>2,117</u>

(訂正後)

(累計期間)	第1四半期 自平成23年4月1日 至平成23年6月30日	第2四半期 自平成23年4月1日 至平成23年9月30日	第3四半期 自平成23年4月1日 至平成23年12月31日	当連結会計年度 自平成23年4月1日 至平成24年3月31日
売上高 (千円)	1,712,947	2,743,722	3,697,416	4,962,119
税金等調整前 四半期(当期) 純損失金額( ) (千円)	<u>86,657</u>	<u>118,429</u>	<u>159,313</u>	<u>131,557</u>
四半期(当期) 純損失金額( ) (千円)	<u>74,662</u>	<u>105,452</u>	<u>141,174</u>	<u>117,082</u>
1株当たり 四半期(当期) 純損失金額( ) (円)	<u>6,560</u>	<u>9,266</u>	<u>12,405</u>	<u>10,288</u>

(会計期間)	第1四半期 自平成23年4月1日 至平成23年6月30日	第2四半期 自平成23年7月1日 至平成23年9月30日	第3四半期 自平成23年10月1日 至平成23年12月31日	第4四半期 自平成24年1月1日 至平成24年3月31日
1株当たり四半期 純利益金額又は 1株当たり四半期 純損失金額( ) (円)	<u>6,560</u>	<u>2,705</u>	<u>3,138</u>	<u>2,116</u>

## 2 【財務諸表等】

## (1) 【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(訂正前)

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	1 462,368	1 596,047
完成工事未収入金	150,844	77,897
不動産事業未収入金	5,506	9,977
販売用不動産	1 784,806	1 50,000
未成工事支出金	8,445	4,238
仕掛販売用不動産	175,284	19,121
前払費用	33,193	26,326
繰延税金資産	403	-
その他	1,952	4,148
貸倒引当金	939	508
流動資産合計	1,621,865	787,250
固定資産		
有形固定資産		
建物	1 1,989,211	1 1,990,761
減価償却累計額	523,773	622,683
建物(純額)	1,465,437	1,368,077
構築物	1 88,408	1 88,408
減価償却累計額	56,133	63,173
構築物(純額)	32,274	25,235
機械及び装置	2,000	2,000
減価償却累計額	1,269	1,452
機械及び装置(純額)	730	547
工具、器具及び備品	40,267	30,748
減価償却累計額	34,522	27,233
工具、器具及び備品(純額)	5,744	3,514
土地	1 333,355	1 333,355
有形固定資産合計	1,837,543	1,730,729
無形固定資産		
商標権	1,098	882
ソフトウェア	2,739	1,174
ソフトウェア仮勘定	-	9,420
電話加入権	1,477	1,477
無形固定資産合計	5,315	12,954
投資その他の資産		
関係会社株式	50,000	50,000
長期前払費用	27,415	28,849
差入保証金	133,934	126,324
その他	38,841	36,607
貸倒引当金	8,032	8,032
投資その他の資産合計	242,159	233,749
固定資産合計	2,085,018	1,977,434
資産合計	3,706,884	2,764,684

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
工事未払金	3 146,166	185,576
不動産事業未払金	8,030	4,737
短期借入金	1 500,000	1 345,000
1年内返済予定の長期借入金	1, 2 234,117	1, 2 245,192
1年内償還予定の社債	1 310,000	1 50,000
未払金	21,764	15,617
未払費用	5,869	3,166
未払法人税等	2,461	882
未払消費税等	3,866	6,560
繰延税金負債	-	15
未成工事受入金	45,009	150,542
不動産事業受入金	13,500	-
預り金	13,810	8,700
前受収益	19,938	18,010
賞与引当金	-	6,257
完成工事補償引当金	-	9,055
工事損失引当金	22,503	6,779
その他	3 10,634	303
流動負債合計	<u>1,357,671</u>	<u>1,056,398</u>
<b>固定負債</b>		
社債	1 450,000	1 100,000
長期借入金	1, 2 577,085	1, 2 479,908
長期前受収益	34,708	32,336
退職給付引当金	26,623	29,057
預り保証金	1 429,476	1 352,884
資産除去債務	99,363	101,375
繰延税金負債	28,772	23,886
その他	5,730	4,530
固定負債合計	<u>1,651,758</u>	<u>1,123,979</u>
負債合計	<u>3,009,429</u>	<u>2,180,377</u>

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	260,782	260,782
資本剰余金		
資本準備金	226,282	226,282
資本剰余金合計	226,282	226,282
利益剰余金		
利益準備金	13,000	13,000
その他利益剰余金		
別途積立金	441,600	191,600
繰越利益剰余金	<u>209,249</u>	<u>72,397</u>
利益剰余金合計	<u>245,350</u>	<u>132,202</u>
自己株式	34,960	34,960
株主資本合計	<u>697,454</u>	<u>584,306</u>
純資産合計	<u>697,454</u>	<u>584,306</u>
負債純資産合計	<u>3,706,884</u>	<u>2,764,684</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	1,462,368	1,596,047
完成工事未収入金	150,844	77,897
不動産事業未収入金	5,506	9,977
販売用不動産	1,784,806	1,50,000
未成工事支出金	8,445	4,238
仕掛販売用不動産	175,284	19,121
前払費用	33,193	26,326
繰延税金資産	403	-
その他	1,952	4,148
貸倒引当金	939	508
<b>流動資産合計</b>	<b>1,621,865</b>	<b>787,250</b>
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物	1,198,211	1,190,761
減価償却累計額	523,773	622,683
建物(純額)	1,465,437	1,368,077
構築物	188,408	188,408
減価償却累計額	56,133	63,173
構築物(純額)	32,274	25,235
機械及び装置	2,000	2,000
減価償却累計額	1,269	1,452
機械及び装置(純額)	730	547
工具、器具及び備品	40,267	30,748
減価償却累計額	34,522	27,233
工具、器具及び備品(純額)	5,744	3,514
土地	1,333,355	1,333,355
リース資産	165,648	165,648
減価償却累計額	9,257	15,608
リース資産(純額)	156,390	150,039
<b>有形固定資産合計</b>	<b>1,993,934</b>	<b>1,880,769</b>
<b>無形固定資産</b>		
商標権	1,098	882
ソフトウェア	2,739	1,174
ソフトウェア仮勘定	-	9,420
電話加入権	1,477	1,477
<b>無形固定資産合計</b>	<b>5,315</b>	<b>12,954</b>
<b>投資その他の資産</b>		
関係会社株式	50,000	50,000
長期前払費用	27,415	28,849
差入保証金	133,934	126,324
その他	38,841	36,607
貸倒引当金	8,032	8,032
<b>投資その他の資産合計</b>	<b>242,159</b>	<b>233,749</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>2,241,409</b>	<b>2,127,473</b>
<b>資産合計</b>	<b>3,863,275</b>	<b>2,914,724</b>

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
工事未払金	3 146,166	185,576
不動産事業未払金	8,030	4,737
短期借入金	1 500,000	1 345,000
1年内返済予定の長期借入金	1, 2 234,117	1, 2 245,192
1年内償還予定の社債	1 310,000	1 50,000
<u>リース債務</u>	<u>4,415</u>	<u>4,557</u>
未払金	21,764	15,617
未払費用	5,869	3,166
未払法人税等	2,461	882
未払消費税等	3,866	6,560
繰延税金負債	-	15
未成工事受入金	45,009	150,542
不動産事業受入金	13,500	-
預り金	13,810	8,700
前受収益	<u>21,778</u>	<u>19,851</u>
賞与引当金	-	6,257
完成工事補償引当金	-	9,055
工事損失引当金	22,503	6,779
その他	3 10,634	303
<b>流動負債合計</b>	<b><u>1,363,926</u></b>	<b><u>1,062,795</u></b>
<b>固定負債</b>		
社債	1 450,000	1 100,000
長期借入金	1, 2 577,085	1, 2 479,908
<u>リース債務</u>	<u>155,045</u>	<u>150,488</u>
長期前受収益	<u>78,890</u>	<u>74,679</u>
退職給付引当金	26,623	29,057
預り保証金	1 429,476	1 352,884
資産除去債務	99,363	101,375
繰延税金負債	28,772	23,886
その他	5,730	4,530
<b>固定負債合計</b>	<b><u>1,850,986</u></b>	<b><u>1,316,810</u></b>
<b>負債合計</b>	<b><u>3,214,913</u></b>	<b><u>2,379,605</u></b>



(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	260,782	260,782
資本剰余金		
資本準備金	226,282	226,282
資本剰余金合計	226,282	226,282
利益剰余金		
利益準備金	13,000	13,000
その他利益剰余金		
別途積立金	441,600	191,600
繰越利益剰余金	<u>258,342</u>	<u>121,585</u>
利益剰余金合計	<u>196,257</u>	<u>83,014</u>
自己株式	34,960	34,960
株主資本合計	<u>648,361</u>	<u>535,118</u>
純資産合計	<u>648,361</u>	<u>535,118</u>
負債純資産合計	<u>3,863,275</u>	<u>2,914,724</u>

【損益計算書】

(訂正前)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
<b>売上高</b>		
完成工事高	1,495,595	1,550,746
不動産事業売上高	226,755	976,338
不動産賃貸収入	817,031	752,129
<b>売上高合計</b>	<b>2,539,381</b>	<b>3,279,213</b>
<b>売上原価</b>		
完成工事原価	1,319,291	1,450,408
不動産事業売上原価	294,851	951,446
不動産賃貸原価	696,269	657,686
<b>売上原価合計</b>	<b>2,310,413</b>	<b>3,059,541</b>
<b>売上総利益</b>		
完成工事総利益	176,304	100,338
不動産事業等総利益又は不動産事業等総損失 ( )	68,096	24,891
不動産賃貸総利益	120,761	94,442
<b>売上総利益合計</b>	<b>228,968</b>	<b>219,671</b>
<b>販売費及び一般管理費</b>		
役員報酬	20,120	20,676
従業員給料手当	126,564	102,487
賞与	-	8,135
賞与引当金繰入額	-	3,037
退職給付費用	2,217	1,730
法定福利費	20,859	19,550
福利厚生費	1,439	1,352
貸倒引当金繰入額	96	431
修繕維持費	1,982	960
事務用品費	1,752	2,167
通信交通費	13,288	19,141
動力用水光熱費	3,954	2,848
広告宣伝費	6,582	11,277
交際費	6,304	6,493
地代家賃	16,887	13,381
減価償却費	13,479	10,520
租税公課	17,246	15,629
保険料	4,739	4,389
支払手数料	25,995	12,766
管理諸費	50,495	40,848
雑費	26,410	8,945
<b>販売費及び一般管理費合計</b>	<b>360,415</b>	<b>305,909</b>
<b>営業損失 ( )</b>	<b>131,446</b>	<b>86,238</b>

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
<b>営業外収益</b>		
受取利息及び配当金	289	307
受取手数料	2,773	1,501
違約金収入	-	419
雇用促進奨励金	-	400
その他	1,702	1,027
営業外収益合計	4,764	3,656
<b>営業外費用</b>		
支払利息	30,232	22,944
社債利息	7,537	4,212
支払保証料	9,368	5,092
支払手数料	-	485
社債償還損	-	522
その他	2,553	497
営業外費用合計	49,691	33,753
経常損失( )	176,372	116,335
<b>特別損失</b>		
固定資産除却損	3,452	396
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	21,671	-
特別退職金	4,458	-
その他	4,915	-
特別損失合計	30,497	396
税引前当期純損失( )	206,870	116,731
法人税、住民税及び事業税	920	882
法人税等調整額	28,368	4,465
法人税等合計	29,289	3,583
当期純損失( )	236,159	113,147

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
<b>売上高</b>		
完成工事高	1,495,595	1,550,746
不動産事業売上高	226,755	976,338
不動産賃貸収入	817,031	752,129
<b>売上高合計</b>	<b>2,539,381</b>	<b>3,279,213</b>
<b>売上原価</b>		
完成工事原価	<sup>1</sup> 1,319,291	<sup>1</sup> 1,450,408
不動産事業売上原価	<sup>2</sup> 294,851	951,446
不動産賃貸原価	691,546	652,963
<b>売上原価合計</b>	<b>2,305,689</b>	<b>3,054,818</b>
<b>売上総利益</b>		
完成工事総利益	176,304	100,338
不動産事業等総利益又は不動産事業等総損失 ( )	68,096	24,891
不動産賃貸総利益	125,484	99,165
<b>売上総利益合計</b>	<b>233,692</b>	<b>224,394</b>
<b>販売費及び一般管理費</b>		
役員報酬	20,120	20,676
従業員給料手当	126,564	102,487
賞与	-	8,135
賞与引当金繰入額	-	3,037
退職給付費用	2,217	1,730
法定福利費	20,859	19,550
福利厚生費	1,439	1,352
貸倒引当金繰入額	96	431
修繕維持費	1,982	960
事務用品費	1,752	2,167
通信交通費	13,288	19,141
動力用水光熱費	3,954	2,848
広告宣伝費	6,582	11,277
交際費	6,304	6,493
地代家賃	16,887	13,381
減価償却費	13,479	10,520
租税公課	17,246	15,629
保険料	4,739	4,389
支払手数料	25,995	12,766
管理諸費	50,495	40,848
雑費	26,410	8,945
<b>販売費及び一般管理費合計</b>	<b>360,415</b>	<b>305,909</b>
<b>営業損失 ( )</b>	<b>126,723</b>	<b>81,514</b>

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
<b>営業外収益</b>		
受取利息及び配当金	289	307
受取手数料	2,773	1,501
違約金収入	-	419
雇用促進奨励金	-	400
その他	1,702	1,027
営業外収益合計	4,764	3,656
<b>営業外費用</b>		
支払利息	35,189	27,763
社債利息	7,537	4,212
支払保証料	9,368	5,092
支払手数料	-	485
社債償還損	-	522
その他	2,553	497
営業外費用合計	54,647	38,572
経常損失( )	176,605	116,431
<b>特別損失</b>		
固定資産除却損	3,452	396
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	21,671	-
特別退職金	4,458	-
その他	4,915	-
特別損失合計	30,497	396
税引前当期純損失( )	207,103	116,827
法人税、住民税及び事業税	920	882
法人税等調整額	28,368	4,465
法人税等合計	29,289	3,583
当期純損失( )	236,392	113,243

【売上原価明細書】

(3) 不動産賃貸原価報告書

(訂正前)

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)		当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
減価償却費		123,546	17.7	99,226	15.1
租税公課		24,950	3.6	21,376	3.3
地代家賃		343,191	49.3	367,247	55.8
賃貸物件運営費		204,581	29.4	169,835	25.8
合計		696,269	100.0	657,686	100.0

(訂正後)

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)		当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
減価償却費		128,057	18.5	103,737	15.9
租税公課		24,950	3.6	21,376	3.3
地代家賃		333,956	48.3	358,012	54.8
賃貸物件運営費		204,581	29.6	169,835	26.0
合計		691,546	100.0	652,963	100.0

## 【株主資本等変動計算書】

(訂正前)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
<b>株主資本</b>		
<b>資本金</b>		
当期首残高	260,782	260,782
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	260,782	260,782
<b>資本剰余金</b>		
<b>資本準備金</b>		
当期首残高	226,282	226,282
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	226,282	226,282
<b>資本剰余金合計</b>		
当期首残高	226,282	226,282
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	226,282	226,282
<b>利益剰余金</b>		
<b>利益準備金</b>		
当期首残高	13,000	13,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	13,000	13,000
<b>その他利益剰余金</b>		
<b>別途積立金</b>		
当期首残高	591,600	441,600
当期変動額		
別途積立金の取崩	150,000	250,000
当期変動額合計	150,000	250,000
当期末残高	441,600	191,600
<b>繰越利益剰余金</b>		
当期首残高	123,090	209,249
当期変動額		
剰余金の配当	-	-
別途積立金の取崩	150,000	250,000
当期純損失( )	236,159	113,147
当期変動額合計	86,159	136,852
当期末残高	209,249	72,397

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
<b>利益剰余金合計</b>		
当期首残高	481,509	245,350
当期変動額		
剰余金の配当	-	-
別途積立金の取崩	-	-
当期純損失( )	236,159	113,147
当期変動額合計	236,159	113,147
当期末残高	245,350	132,202
<b>自己株式</b>		
当期首残高	34,960	34,960
当期変動額		
自己株式の取得	-	-
当期変動額合計	-	-
当期末残高	34,960	34,960
<b>株主資本合計</b>		
当期首残高	933,613	697,454
当期変動額		
剰余金の配当	-	-
当期純損失( )	236,159	113,147
自己株式の取得	-	-
当期変動額合計	236,159	113,147
当期末残高	697,454	584,306
<b>純資産合計</b>		
当期首残高	933,613	697,454
当期変動額		
剰余金の配当	-	-
当期純損失( )	236,159	113,147
自己株式の取得	-	-
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	-	-
当期変動額合計	236,159	113,147
当期末残高	697,454	584,306



(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
<b>株主資本</b>		
<b>資本金</b>		
当期首残高	260,782	260,782
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	260,782	260,782
<b>資本剰余金</b>		
<b>資本準備金</b>		
当期首残高	226,282	226,282
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	226,282	226,282
<b>資本剰余金合計</b>		
当期首残高	226,282	226,282
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	226,282	226,282
<b>利益剰余金</b>		
<b>利益準備金</b>		
当期首残高	13,000	13,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	13,000	13,000
<b>その他利益剰余金</b>		
<b>別途積立金</b>		
当期首残高	591,600	441,600
当期変動額		
別途積立金の取崩	150,000	250,000
当期変動額合計	150,000	250,000
当期末残高	441,600	191,600
<b>繰越利益剰余金</b>		
当期首残高	171,950	258,342
当期変動額		
剰余金の配当	-	-
別途積立金の取崩	150,000	250,000
当期純損失( )	236,392	113,243
当期変動額合計	86,392	136,756
当期末残高	258,342	121,585

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
<b>利益剰余金合計</b>		
当期首残高	432,649	196,257
<b>当期変動額</b>		
剰余金の配当	-	-
別途積立金の取崩	-	-
当期純損失( )	236,392	113,243
<b>当期変動額合計</b>	236,392	113,243
当期末残高	196,257	83,014
<b>自己株式</b>		
当期首残高	34,960	34,960
<b>当期変動額</b>		
自己株式の取得	-	-
<b>当期変動額合計</b>	-	-
当期末残高	34,960	34,960
<b>株主資本合計</b>		
当期首残高	884,753	648,361
<b>当期変動額</b>		
剰余金の配当	-	-
当期純損失( )	236,392	113,243
自己株式の取得	-	-
<b>当期変動額合計</b>	236,392	113,243
当期末残高	648,361	535,118
<b>純資産合計</b>		
当期首残高	884,753	648,361
<b>当期変動額</b>		
剰余金の配当	-	-
当期純損失( )	236,392	113,243
自己株式の取得	-	-
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	-	-
<b>当期変動額合計</b>	236,392	113,243
当期末残高	648,361	535,118

【重要な会計方針】

3 固定資産の減価償却の方法

(訂正前)

(1) 有形固定資産

定率法

(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)については定額法)

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 15～47年

また、事業用定期借地権が設定されている借地権上の建物については、当該契約期間に基づく定額法によっております。

(2) 無形固定資産

定額法

なお、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における見込利用期間(5年間)に基づく定額法

(3) 長期前払費用

均等償却

なお、償却期間については、事業用定期借地権の敷金は当該契約期間、その他は法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

(訂正後)

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法

(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)については定額法)

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 15～47年

また、事業用定期借地権が設定されている借地権上の建物については、当該契約期間に基づく定額法によっております。

(2) 無形固定資産

定額法

なお、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における見込利用期間(5年間)に基づく定額法

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

(4) 長期前払費用

均等償却

なお、償却期間については、事業用定期借地権の敷金は当該契約期間、その他は法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

【注記事項】

(リース取引関係)

2 オペレーティング・リース取引

(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(訂正前)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
1年以内	262,924千円	270,722千円
1年超	3,336,346千円	3,075,096千円
合計	3,599,271千円	3,345,819千円

(訂正後)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
1年以内	258,873千円	266,671千円
1年超	3,219,971千円	2,962,771千円
合計	3,478,844千円	3,229,443千円

(1株当たり情報)

(訂正前)

～前略～

項目	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
(1) 1株当たり純資産額(円)	61,287	51,345
(算定上の基礎)		
純資産の部の合計額(千円)	697,454	584,306
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	-	-
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	697,454	584,306
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(株)	11,380	11,380

項目	前事業年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当事業年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
(2) 1株当たり当期純損失(円)	20,752	9,942
(算定上の基礎)		
当期純損失(千円)	236,159	113,147
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る当期純損失(千円)	236,159	113,147
普通株式の期中平均株式数(株)	11,380	11,380
潜在株式調整後1株当たり当期純利益		
当期純利益調整額(千円)	-	-
普通株式増加数(株)	-	-

～注略～

(訂正後)

～前略～

項目	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
(1) 1株当たり純資産額(円)	56,973	47,022
(算定上の基礎)		
純資産の部の合計額(千円)	648,361	535,118
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	-	-
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	648,361	535,118
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(株)	11,380	11,380

項目	前事業年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当事業年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
(2) 1株当たり当期純損失(円)	20,772	9,951
(算定上の基礎)		
当期純損失(千円)	236,392	113,243
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る当期純損失(千円)	236,392	113,243
普通株式の期中平均株式数(株)	11,380	11,380
潜在株式調整後1株当たり当期純利益		
当期純利益調整額(千円)	-	-
普通株式増加数(株)	-	-

～注略～

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(訂正前)

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 又は償却 累計額(千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高 (千円)
有形固定資産							
建物	1,989,211	1,550	-	1,990,761	622,683	98,910	1,368,077
構築物	88,408	-	-	88,408	63,173	7,039	25,235
機械及び装置	2,000	-	-	2,000	1,452	182	547
工具、器具及び備品	40,267	-	9,519	30,748	27,233	1,834	3,514
土地	333,355	-	-	333,355	-	-	333,355
建設仮勘定	-	1,827	1,827	-	-	-	-
有形固定資産計	<u>2,453,242</u>	3,377	11,347	<u>2,445,273</u>	<u>714,543</u>	<u>107,966</u>	<u>1,730,729</u>
無形固定資産							
商標権	-	-	-	2,322	1,439	215	882
ソフトウェア	-	-	-	9,992	8,818	1,565	1,174
ソフトウェア 仮勘定	-	-	-	9,420	-	-	9,420
電話加入権	-	-	-	1,477	-	-	1,477
無形固定資産計	-	-	-	23,212	10,257	1,780	12,954
長期前払費用	33,811	6,355	3,698	36,468	7,619	1,224	28,849

～注略～

(訂正後)

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 又は償却 累計額(千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高 (千円)
有形固定資産							
建物	1,989,211	1,550	-	1,990,761	622,683	98,910	1,368,077
構築物	88,408	-	-	88,408	63,173	7,039	25,235
機械及び装置	2,000	-	-	2,000	1,452	182	547
工具、器具及び備品	40,267	-	9,519	30,748	27,233	1,834	3,514
土地	333,355	-	-	333,355	-	-	333,355
リース資産	<u>165,648</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>165,648</u>	<u>15,608</u>	<u>6,351</u>	<u>150,039</u>
建設仮勘定	-	1,827	1,827	-	-	-	-
有形固定資産計	<u>2,618,890</u>	3,377	11,347	<u>2,610,921</u>	<u>730,151</u>	<u>114,317</u>	<u>1,880,769</u>
無形固定資産							
商標権	-	-	-	2,322	1,439	215	882
ソフトウェア	-	-	-	9,992	8,818	1,565	1,174
ソフトウェア 仮勘定	-	-	-	9,420	-	-	9,420
電話加入権	-	-	-	1,477	-	-	1,477
無形固定資産計	-	-	-	23,212	10,257	1,780	12,954
長期前払費用	33,811	6,355	3,698	36,468	7,619	1,224	28,849

～注略～

(2) 【主な資産及び負債の内容】

負債の部

(訂正前)

リ 預り保証金

相手先	金額(千円)
京都生活協同組合	165,078
株式会社 キリン堂	46,253
株式会社 大創産業	30,000
株式会社 しまむら	20,000
その他	91,552
合計	352,884

(訂正後)

リ リース債務(固定)

区分	金額(千円)
京都市山科区内個人顧客	150,488
合計	150,488

又 預り保証金

相手先	金額(千円)
京都生活協同組合	165,078
株式会社 キリン堂	46,253
株式会社 大創産業	30,000
株式会社 しまむら	20,000
その他	91,552
合計	352,884



## 独立監査人の監査報告書

平成25年3月26日

株式会社シード  
取締役会 御中

清友監査法人

指定社員 公認会計士 中野 雄介  
業務執行社員

指定社員 公認会計士 平岡 彰信  
業務執行社員

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シードの平成23年4月1日から平成24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、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、株式会社シード及び連結子会社の平成24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。

### 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24年6月22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

- 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(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
- 連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。

## 独立監査人の監査報告書

平成25年 3月26日

株式会社シード  
取締役会 御中

清友監査法人

指定社員 公認会計士 中野 雄 介  
業務執行社員

指定社員 公認会計士 平岡 彰 信  
業務執行社員

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シードの平成23年4月1日から平成24年3月31日までの第19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、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、株式会社シードの平成24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。

### 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24年6月22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

(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(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。