

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書の訂正報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の2第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成25年2月13日

【事業年度】 第44期(自平成23年3月1日至平成24年2月29日)

【会社名】 株式会社マツヤ

【英訳名】 MATSUYA CO.,LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 小山 栄 造

【本店の所在の場所】 長野県長野市大字北尾張部710番地1

【電話番号】 026(241)1314(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役財務本部長 本多 佐 年

【最寄りの連絡場所】 長野県長野市大字北尾張部710番地1

【電話番号】 026(241)1314(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役財務本部長 本多 佐 年

【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】

当社は不適切な会計処理が行われていた可能性があることが判明したため、速やかに調査委員会を設置し、その後委員の構成を日本弁護士連合会による「企業不祥事における第三者委員会ガイドライン」に沿う形に変更したうえで、過去の会計処理の内容およびその根拠となる取引の状況等につき、徹底した調査を進めてまいりました。

調査委員会による調査の結果、仕入割戻等の架空計上、すなわち回収の見込みがないにもかかわらず仕入割戻等を計上したことが明らかになりました。また、調査の過程で誤謬にもとづく棚卸資産の過大計上額が認識されました。

当社は判明した損益への影響額を過年度及び当年度へ年度別に適正に振り当てた結果、たな卸資産、未収入金、売上原価等の訂正が必要となりましたので、金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき平成24年5月24日に提出いたしました第44期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。

訂正後の連結財務諸表及び個別財務諸表は新日本有限責任監査法人により、監査を受けており、その監査報告書を添付しております。

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

2 販売、仕入の状況

(2) 仕入実績

7 財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析

(2) 財政状態の分析

(3) 経営成績の分析

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

会計方針の変更

注記事項

(連結貸借対照表関係)

(連結損益計算書関係)

(連結包括利益計算書関係)

(税効果会計関係)

(セグメント情報)

(1 株当たり情報)

(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

株主資本等変動計算書

注記事項

(損益計算書関係)

(税効果会計関係)

(1 株当たり情報)

附属明細表

有形固定資産等明細表

(2) 主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40期	第41期	第42期	第43期	第44期
決算年月		平成20年 2月	平成21年 2月	平成22年 2月	平成23年 2月	平成24年 2月
売上高	(千円)	32,879,085	35,728,236	37,647,915	38,319,627	39,304,762
経常利益金額	(千円)	440,272	342,213	380,746	<u>496,705</u>	<u>214,292</u>
当期純利益金額	(千円)	348,755	8,327	39,224	<u>270,489</u>	<u>87,454</u>
包括利益金額	(千円)					48,192
純資産額	(千円)	3,247,485	3,196,043	3,157,813	<u>3,254,464</u>	<u>3,134,508</u>
総資産額	(千円)	14,820,800	14,871,835	15,953,519	<u>15,802,393</u>	<u>15,974,874</u>
1株当たり純資産額	(円)	432.33	429.52	424.82	<u>452.90</u>	<u>445.61</u>
1株当たり 当期純利益金額	(円)	45.78	1.11	5.27	<u>37.36</u>	<u>12.37</u>
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 金額	(円)					
自己資本比率	(%)	21.9	21.5	19.8	<u>20.6</u>	<u>19.6</u>
自己資本利益率	(%)	10.9	0.3	1.2	<u>8.4</u>	<u>2.7</u>
株価収益率	(倍)	14.3	540.5	113.9	<u>16.68</u>	<u>51.5</u>
営業活動による キャッシュ・フロー	(千円)	910,000	1,279,399	318,775	681,643	822,554
投資活動による キャッシュ・フロー	(千円)	447,394	1,572,392	499,340	304,611	643,777
財務活動による キャッシュ・フロー	(千円)	309,028	362,395	138,232	703,475	356,097
現金及び現金同等物 の期末残高	(千円)	1,520,083	864,695	822,363	495,919	318,598
従業員数 (ほか、平均臨時 雇用者数)	(名)	328 (998)	346 (1,040)	386 (1,078)	410 (1,072)	441 (1,110)

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。

(訂正後)

回次	第40期	第41期	第42期	第43期	第44期
決算年月	平成20年 2 月	平成21年 2 月	平成22年 2 月	平成23年 2 月	平成24年 2 月
売上高 (千円)	32,879,085	35,728,236	37,647,915	38,319,627	39,304,762
経常利益金額 (千円)	440,272	342,213	380,746	<u>312,051</u>	<u>53,005</u>
当期純利益金額 (千円)	348,755	8,327	39,224	<u>73,715</u>	<u>166,468</u>
包括利益金額 (千円)					<u>205,730</u>
純資産額 (千円)	3,247,485	3,196,043	3,157,813	<u>3,057,690</u>	<u>2,683,811</u>
総資産額 (千円)	14,820,800	14,871,835	15,953,519	<u>15,610,058</u>	<u>15,553,776</u>
1株当たり純資産額 (円)	432.33	429.52	424.82	<u>425.52</u>	<u>381.54</u>
1株当たり 当期純利益金額又は当 期純損失金額() (円)	45.78	1.11	5.27	<u>10.18</u>	<u>23.55</u>
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 金額 (円)					
自己資本比率 (%)	21.9	21.5	19.8	<u>19.6</u>	<u>17.3</u>
自己資本利益率 (%)	10.9	0.3	1.2	<u>2.4</u>	
株価収益率 (倍)	14.3	540.5	113.9	<u>61.2</u>	
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	910,000	1,279,399	318,775	681,643	822,554
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	447,394	1,572,392	499,340	304,611	643,777
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	309,028	362,395	138,232	703,475	356,097
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	1,520,083	864,695	822,363	495,919	318,598
従業員数 (ほか、平均臨時 雇用者数) (名)	328 (998)	346 (1,040)	386 (1,078)	410 (1,072)	441 (1,110)

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第40期、第41期、第42期及び第43期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。

3 第44期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、1株当たり純損失金額であり、又、潜在株式がないため記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

(訂正前)

回次	第40期	第41期	第42期	第43期	第44期
決算年月	平成20年 2月	平成21年 2月	平成22年 2月	平成23年 2月	平成24年 2月
売上高 (千円)	32,875,537	35,728,236	37,647,915	38,319,627	39,304,762
経常利益金額 (千円)	510,516	419,550	441,330	<u>511,982</u>	<u>213,670</u>
当期純利益金額又は 当期純損失金額 () (千円)	99,170	100,493	197,631	<u>259,141</u>	<u>30,927</u>
資本金 (千円)	1,097,000	1,097,000	1,097,000	1,097,000	1,097,000
発行済株式総数 (千株)	8,415	8,415	8,415	8,415	8,415
純資産額 (千円)	3,144,677	3,185,401	3,305,578	<u>3,390,881</u>	<u>3,214,397</u>
総資産額 (千円)	14,154,671	14,455,920	15,950,781	<u>15,809,177</u>	<u>15,946,860</u>
1株当たり純資産額 (円)	418.64	428.09	444.70	<u>471.88</u>	<u>456.97</u>
1株当たり配当額 (内、1株当たり 中間配当額) (円)	10.00 ()	10.00 ()	10.00 ()	12.00 ()	12.00 ()
1株当たり 当期純利益金額又は 当期純損失金額 () (円)	13.02	13.43	26.58	<u>35.80</u>	<u>4.37</u>
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 金額 (円)					
自己資本比率 (%)	22.2	22.0	20.7	<u>21.4</u>	<u>20.2</u>
自己資本利益率 (%)	3.0	3.2	6.1	<u>7.7</u>	<u>0.9</u>
株価収益率 (倍)		44.7	22.6	17.4	<u>145.6</u>
配当性向 (%)		74.5	37.6	<u>33.5</u>	<u>272.9</u>
従業員数 (ほか、平均臨時 雇用者数) (名)	328 (998)	346 (1,040)	386 (1,078)	410 (1,072)	441 (1,110)

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第41期、第42期、第43期及び第44期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。

3 第40期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失金額であり、又、潜在株式がないため記載しておりません。

(訂正後)

回次	第40期	第41期	第42期	第43期	第44期
決算年月	平成20年 2 月	平成21年 2 月	平成22年 2 月	平成23年 2 月	平成24年 2 月
売上高 (千円)	32,875,537	35,728,236	37,647,915	38,319,627	39,304,762
経常利益金額 (千円)	510,516	419,550	441,330	<u>327,328</u>	<u>52,383</u>
当期純利益金額又は 当期純損失金額 () (千円)	99,170	100,493	197,631	<u>62,367</u>	<u>222,995</u>
資本金 (千円)	1,097,000	1,097,000	1,097,000	1,097,000	1,097,000
発行済株式総数 (千株)	8,415	8,415	8,415	8,415	8,415
純資産額 (千円)	3,144,677	3,185,401	3,305,578	<u>3,194,107</u>	<u>2,763,701</u>
総資産額 (千円)	14,154,671	14,455,920	15,950,781	<u>15,616,842</u>	<u>15,525,763</u>
1株当たり純資産額 (円)	418.64	428.09	444.70	<u>444.50</u>	<u>392.90</u>
1株当たり配当額 (円)	10.00	10.00	10.00	12.00	12.00
(内、1株当たり 中間配当額) (円)	()	()	()	()	()
1株当たり 当期純利益金額又は 当期純損失金額 () (円)	13.02	13.43	26.58	<u>8.61</u>	<u>31.54</u>
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 金額 (円)					
自己資本比率 (%)	22.2	22.0	20.7	<u>20.5</u>	<u>17.8</u>
自己資本利益率 (%)		3.2	6.1	<u>1.9</u>	
株価収益率 (倍)		44.7	22.6	<u>72.3</u>	
配当性向 (%)		74.5	37.6	<u>138.3</u>	—
従業員数 (ほか、平均臨時 雇用者数) (名)	328 (998)	346 (1,040)	386 (1,078)	410 (1,072)	441 (1,110)

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第41期、第42期及び期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。

3 第40期及び第44期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失金額であり、又、潜在株式がないため記載しておりません。

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1) 業績

(訂正前)

当連結会計年度におけるわが国経済は、東日本大震災や原子力発電所事故の影響、円高の長期化に加え、欧州の信用危機の影響もあって、先行きが不透明な状況にありました。また、流通業界におきましては、震災直後は一時的な需要増加が見られたものの、個人消費は全般的に低調な状況が続き、競合他社との競争は激しさを増しており、厳しい経営環境となりました。

このような状況の中で、当社グループは中期経営計画「新しい発想で、新しい商品・新しい仕組みを創り出す」の3年目として、引き続き年間52週のMD（マーチャング）カレンダーに基づいた「旬の商品」の提案とお客様の暮らしを考えた食に関する提案を積極的に進めました。地元商材を中心にお客様が笑顔になっていただける商品を「笑顔を呼ぶ一品」として選定し、各店で積極的に展開しました。この商品は価格訴求ではなく、「こだわり・差別化」、「安心安全」、「旬・鮮度、おいしさ」の3点を選定基準としています。「笑顔を呼ぶ一品」のチラシ掲載時には、おすすめする理由と食べごろ情報等（季節・初物・話題・地域行事）をアピールするとともに、「レシピブログ」と連動したメニュー提案も実施しました。また、各店の従業員の創意工夫を活かした商品説明イラストや食べ方も提案し、その商品を大量陳列することで単品の販売数量アップに取り組みました。

売上高につきましては、全般的に個人消費の伸びは弱く、既存店の売上に影響が見られましたが、第1四半期に新規オープンした川中島店と移転オープンした丸子店が業績に寄与し増収となりました。粗利益面では、価格競争など収益環境は厳しいものとなり、仕入チャネルの開発、発注精度の向上やロス率の改善等に努めましたが、粗利益率が低下いたしました。一方、経費面では、引き続き消耗品等を中心に販売費及び一般管理費の削減を推し進めましたが、新店のコストをカバーするには至りませんでした。

以上の営業活動の結果、当連結会計年度の売上高は393億4百万円（前期比2.6%増）となり、経常利益は2億1千4百万円（前期比56.9%減）、当期純利益は8千7百万円（前期比67.7%減）となりました。

(訂正後)

当連結会計年度におけるわが国経済は、東日本大震災や原子力発電所事故の影響、円高の長期化に加え、欧州の信用危機の影響もあって、先行きが不透明な状況にありました。また、流通業界におきましては、震災直後は一時的な需要増加が見られたものの、個人消費は全般的に低調な状況が続き、競合他社との競争は激しさを増しており、厳しい経営環境となりました。

このような状況の中で、当社グループは中期経営計画「新しい発想で、新しい商品・新しい仕組みを創り出す」の3年目として、引き続き年間52週のMD（マーチャンダイジング）カレンダーに基づいた「旬の商品」の提案とお客様の暮らしを考えた食に関する提案を積極的に進めました。地元商材を中心にお客様が笑顔になっていただける商品を「笑顔を呼ぶ一品」として選定し、各店で積極的に展開しました。この商品は価格訴求ではなく、「こだわり・差別化」、「安心安全」、「旬・鮮度、おいしさ」の3点を選定基準としています。「笑顔を呼ぶ一品」のチラシ掲載時には、おすすめする理由と食べごろ情報等（季節・初物・話題・地域行事）をアピールするとともに、「レシピブログ」と連動したメニュー提案も実施しました。また、各店の従業員の創意工夫を活かした商品説明イラストや食べ方も提案し、その商品を大量陳列することで単品の販売数量アップに取り組みしました。

売上高につきましては、全般的に個人消費の伸びは弱く、既存店の売上に影響が見られましたが、第1四半期に新規オープンした川中島店と移転オープンした丸子店が業績に寄与し増収となりました。粗利益面では、価格競争など収益環境は厳しいものとなり、仕入チャネルの開発、発注精度の向上やロス率の改善等に努めましたが、粗利益率が低下いたしました。一方、経費面では、引き続き消耗品等を中心に販売費及び一般管理費の削減を推し進めましたが、新店のコストをカバーするには至りませんでした。

以上の営業活動の結果、当連結会計年度の売上高は393億4百万円（前期比2.6%増）となり、経常利益は5千3百万円（前期比83.0%減）、当期純損失は1億6千6百万円（前連結会計年度7千3百万円の当期純利益）となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

(訂正前)

当連結会計年度における連結ベースの現金及び現金同等物(以下、「資金」という)は、営業活動により得られた資金が8億2千2百万円、投資活動により使用した資金が6億4千3百万円になったこと等により、前連結会計年度末に比べ1億7千7百万円減少し、当連結会計年度末には3億1千8百万円となっております。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

税金等調整前当期純利益7百万円、減価償却費7億4千5百万円、たな卸資産の減少額3億2千7百万円等により営業活動により得られた資金は8億2千2百万円となり、前連結会計年度末と比べ1億4千万円の増加(前期比120.7%)となっております。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

有形固定資産の取得による支出6億7百万円等により投資活動により使用した資金は6億4千3百万円となり、前連結会計年度末と比べ3億3千9百万円の増加(前期比211.3%)となっております。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

設備資金等の調達のため8億8千万円を新規に借入し、弁済期日の到来により10億7千6百万円借入を返済したことなどにより、財務活動により使用した資金は3億5千6百万円となり、前連結会計年度末と比べ3億4千7百万円の減少(前期比50.6%)となっております。

(訂正後)

当連結会計年度における連結ベースの現金及び現金同等物(以下、「資金」という)は、営業活動により得られた資金が8億2千2百万円、投資活動により使用した資金が6億4千3百万円になったこと等により、前連結会計年度末に比べ1億7千7百万円減少し、当連結会計年度末には3億1千8百万円となっております。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

税金等調整前当期純利益7百万円、減価償却費7億4千5百万円、たな卸資産の減少額3億9千3百万円等により営業活動により得られた資金は8億2千2百万円となり、前連結会計年度末と比べ1億4千万円の増加(前期比120.7%)となっております。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

有形固定資産の取得による支出6億7百万円等により投資活動により使用した資金は6億4千3百万円となり、前連結会計年度末と比べ3億3千9百万円の増加(前期比211.3%)となっております。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

設備資金等の調達のため8億8千万円を新規に借入し、弁済期日の到来により10億7千6百万円借入を返済したことなどにより、財務活動により使用した資金は3億5千6百万円となり、前連結会計年度末と比べ3億4千7百万円の減少(前期比50.6%)となっております。

2 【販売、仕入の状況】

(2) 仕入実績

(訂正前)

セグメントの名称	仕入高(千円)	前年同期比(%)
スーパーマーケット事業	<u>29,516,158</u>	100.4
合計	<u>29,516,158</u>	100.4

(注) 1 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

2 主な商品別仕入高の状況

商品別	仕入高(千円)	構成比(%)	前年同期比(%)
加工食品	<u>8,614,884</u>	29.2	<u>97.3</u>
デイリー食品	<u>6,063,567</u>	20.6	<u>100.7</u>
業務用食品	749,379	2.5	106.3
一般食品計	<u>15,427,831</u>	52.3	<u>99.0</u>
精肉	<u>3,443,963</u>	11.7	<u>102.6</u>
青果	4,461,197	15.1	101.3
鮮魚	<u>2,732,122</u>	9.3	<u>102.2</u>
生鮮その他	<u>2,554,273</u>	8.6	<u>103.3</u>
生鮮食品計	<u>13,191,555</u>	44.7	<u>102.2</u>
日用品雑貨	<u>896,770</u>	3.0	99.6
合計	<u>29,516,158</u>	100.0	<u>100.4</u>

(注) 生鮮その他は、惣菜、寿司等であります。

(訂正後)

セグメントの名称	仕入高(千円)	前年同期比(%)
スーパーマーケット事業	<u>29,619,019</u>	<u>100.7</u>
合計	<u>29,619,019</u>	<u>100.7</u>

(注) 1 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

2 主な商品別仕入高の状況

商品別	仕入高(千円)	構成比(%)	前年同期比(%)
加工食品	<u>8,660,289</u>	29.2	<u>97.7</u>
デイリー食品	<u>6,096,802</u>	20.6	<u>101.1</u>
業務用食品	749,379	2.5	106.3
一般食品計	<u>15,506,471</u>	52.3	<u>99.4</u>
精肉	<u>3,443,975</u>	<u>11.6</u>	<u>102.5</u>
青果	4,461,197	15.1	101.3
鮮魚	<u>2,739,761</u>	9.3	<u>102.3</u>
生鮮その他	<u>2,570,840</u>	<u>8.7</u>	<u>103.9</u>
生鮮食品計	<u>13,215,775</u>	44.7	<u>102.3</u>
日用品雑貨	<u>896,771</u>	3.0	99.6
合計	<u>29,619,019</u>	100.0	<u>100.7</u>

(注) 生鮮その他は、惣菜、寿司等であります。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、有価証券報告書提出日（平成24年5月24日）現在において当社グループ（当社及び連結子会社）が判断したものであります。

(2) 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、3億8千4百万円減少しておりますが、これは、主としてたな卸資産が3億2千7百万円減少したことによります。

固定資産は、前連結会計年度末に比べて、5億5千7百万円増加しておりますが、これは、主として有形固定資産が3億6千9百万円、繰延税金資産が1億3千4百万円増加したことによります。

この結果、資産合計は、前連結会計年度末に比べて1億7千2百万円増加し、159億7千4百万円となりました。

（負債）

流動負債は、前連結会計年度末に比べて、3千3百万円減少しておりますが、これは、主として買掛金が9千3百万円減少したことによります。

固定負債は、前連結会計年度末に比べて、3億2千5百万円増加しておりますが、これは、主として資産除去債務が2億9千3百万円、リース債務が2億8千6百万円増加し、長期借入金が1億9千1百万円減少したことによります。

この結果、負債合計は、前連結会計年度末に比べて2億9千2百万円増加し、128億4千万円となりました。

（純資産）

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて、1億1千9百万円減少し、31億3千4百万円となりました。

なお、キャッシュ・フローの状況につきましては、「第2 事業の状況 1 業績等の概要 (2) キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

(訂正後)

(資産)

流動資産は、前連結会計年度末に比べて、5億5千3百万円減少しておりますが、これは、主としてたな卸資産が3億9千3百万円減少したことによります。

固定資産は、前連結会計年度末に比べて、4億9千7百万円増加しておりますが、これは、主として有形固定資産が3億2百万円、繰延税金資産が1億4千4百万円増加したことによります。

この結果、資産合計は、前連結会計年度末に比べて5千6百万円減少し、155億5千3百万円となりました。

(負債)

流動負債は、前連結会計年度末に比べて、2千7百万円減少しておりますが、これは、主として買掛金が9千3百万円減少したことによります。

固定負債は、前連結会計年度末に比べて、3億4千5百万円増加しておりますが、これは、主として資産除去債務が2億9千3百万円、リース債務が2億8千6百万円増加し、長期借入金が1億9千1百万円減少したことによります。

この結果、負債合計は、前連結会計年度末に比べて3億1千7百万円増加し、128億6千9百万円となりました。

(純資産)

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて、3億7千3百万円減少し、26億8千3百万円となりました。

なお、キャッシュ・フローの状況につきましては、「第2 事業の状況 1 業績等の概要 (2) キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

(3) 経営成績の分析

(訂正前)

(売上高)

当連結会計年度の売上高は、平成23年3月に新規出店した「川中島店」が寄与したことから、393億4百万円（前期比2.6%増）となりました。

(売上総利益)

当連結会計年度の売上総利益は、売上高が増加したものの、仕入コストの増加により粗利率が低下し、前期に比べ3千4百万円減少の94億5千7百万円（前期比0.4%減）となりました。

(営業利益、経常利益)

当連結会計年度の営業利益及び経常利益は、店舗消耗品の削減等をいたしましたが、新店のコストをカバーできず、それぞれ前期に比べ2億8千7百万円減少の3億3千7百万円（前期比46.0%減）、2億8千2百万円減少の2億1千4百万円（前期比56.9%減）となりました。

(当期純利益)

当連結会計年度の当期純利益は、資産除去債務に関する会計基準を適用したことに伴う影響額1億5千3百万円を特別損失に計上したことから、前期に比べ1億8千3百万円減少の8千7百万円（前期比67.7%減）となりました。

(訂正後)

(売上高)

当連結会計年度の売上高は、平成23年3月に新規出店した「川中島店」が寄与したことから、393億4百万円（前期比2.6%増）となりました。

(売上総利益)

当連結会計年度の売上総利益は、売上高が増加したものの、仕入コストの増加により粗利率が低下し、前期に比べ1千8百万円減少の92億8千8百万円（前期比0.2%減）となりました。

(営業利益、経常利益)

当連結会計年度の営業利益及び経常利益は、店舗消耗品の削減等をいたしましたが、新店のコストをカバーできず、それぞれ前期に比べ2億6千4百万円減少の1億7千5百万円（前期比60.0%減）、2億5千9百万円減少の5千3百万円（前期比83.0%減）となりました。

(当期純利益)

当連結会計年度の当期純利益は、資産除去債務に関する会計基準を適用したことに伴う影響額1億5千3百万円を特別損失に計上したことから、前期に比べ2億4千万円減少の1億6千6百万円の当期純損失（前連結会計年度7千3百万円の当期純利益）となりました。

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2月29日現在

事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (名)	
			建物 及び構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	リース資産	その他		合計
本社ビル (長野県長野市)	スーパー マーケット 事業	本部	117,074	900	99,532 (1,437)	11,805	17,035	246,347	54
北信地区 須坂西店 (長野県須 坂市) 他3店舗	スーパー マーケット 事業	店舗	643,940	8,460	14,000 (499)	124,592	3,289	794,283	57
長野地区 三輪店 (長野県長 野市) 他8店舗	スーパー マーケット 事業	店舗	1,051,303	13,600	1,070,588 (9,383)	536,461	5,146	2,677,099	106
南長野地区 篠ノ井店 (長野県長 野市) 他3店舗	スーパー マーケット 事業	店舗	638,274	8,591	337,854 (4,563)	204,471	3,513	1,192,705	47
東信地区 上田イン ター店 (長野県上 田市) 他6店舗	スーパー マーケット 事業	店舗	1,085,644	6,627	193,064 (2,041)	183,869	3,492	1,472,697	76
小諸地区 小諸店 (長野県小 諸市) 他4店舗	スーパー マーケット 事業	店舗	1,407,382	11,241	212,641 (2,088)	77,383	4,238	1,712,888	58
中信地区 南松本店 (長野県松 本市) 他1店	スーパー マーケット 事業	店舗	296,288		()	9,468	829	306,586	36
その他施設	スーパー マーケット 事業	店舗	167,683	9,792	110,643 (4,562)	35,080	683	323,884	7

- (注) 1 帳簿価額には建設仮勘定の金額を含んでおりません。
2 現在休止中の主要な設備はありません。
3 上記の他、連結会社以外からの主要な賃借設備の内容は下記のとおりです。

事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	土地 面積(㎡)	建物 面積(㎡)	年間賃借料 (千円)
三輪店 (長野県長野市) 他29店舗	スーパーマーケット事業	店舗	301,377	28,674	864,471
物流センター (長野県長野市)	スーパーマーケット事業	物流センター		3,739	50,019

設備名	台数	主な契約期間	年間リース料 (千円)	リース残高 (千円)	備考
店舗什器他	一式	8年間	248,625	592,053	リース契約
POSシステム	一式	6年間	55,406	78,440	リース契約
情報関連機器	一式	5年間	44,142	70,476	リース契約

(訂正後)

平成24年2月29日現在

事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	帳簿価額(千円)						従業員数 (名)
			建物 及び構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	リース資産	その他	合計	
本社ビル (長野県長野市)	スーパー マーケット 事業	本部	117,107	900	99,532 (1,437)	11,805	17,055	246,400	54
北信地区 須坂西店 (長野県須 坂市) 他3店舗	スーパー マーケット 事業	店舗	673,303	8,460	14,000 (499)	124,592	3,289	823,646	57
長野地区 三輪店 (長野県長 野市) 他8店舗	スーパー マーケット 事業	店舗	1,059,280	13,600	1,070,588 (9,383)	536,461	5,146	2,685,076	106
南長野地区 篠ノ井店 (長野県長 野市) 他3店舗	スーパー マーケット 事業	店舗	644,129	8,591	337,854 (4,563)	204,471	3,513	1,198,560	47
東信地区 上田イン ター店 (長野県上 田市) 他6店舗	スーパー マーケット 事業	店舗	1,006,691	5,987	174,398 (2,041)	178,479	3,166	1,368,723	76
小諸地区 小諸店 (長野県小 諸市) 他4店舗	スーパー マーケット 事業	店舗	1,433,552	7,932	212,641 (2,088)	77,383	4,238	1,735,749	58
中信地区 南松本店 (長野県松 本市) 他1店	スーパー マーケット 事業	店舗	273,924		()	8,431	659	283,014	36
その他施設	スーパー マーケット 事業	店舗	181,820	9,792	110,643 (4,562)	35,080	683	338,021	7

- (注) 1 帳簿価額には建設仮勘定の金額を含んでおりません。
2 現在休止中の主要な設備はありません。
3 上記の他、連結会社以外からの主要な賃借設備の内容は下記のとおりです。

事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	土地 面積(㎡)	建物 面積(㎡)	年間賃借料 (千円)
三輪店 (長野県長野市) 他29店舗	スーパーマーケット事業	店舗	301,377	28,674	864,471
物流センター (長野県長野市)	スーパーマーケット事業	物流センター		3,739	50,019

設備名	台数	主な契約期間	年間リース料 (千円)	リース残高 (千円)	備考
店舗什器他	一式	8年間	248,625	592,053	リース契約
POSシステム	一式	6年間	55,406	78,440	リース契約
情報関連機器	一式	5年間	44,142	70,476	リース契約

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2月28日)	当連結会計年度 (平成24年2月29日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2 545,963	2 371,643
売掛金	224,921	236,801
リース投資資産	2 533,821	2 512,643
たな卸資産	1 1,917,881	1 1,590,365
繰延税金資産	70,173	67,564
その他	678,992	808,136
貸倒引当金	4,000	4,000
流動資産合計	3,967,754	3,583,155
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	2 15,472,773	2 15,822,524
減価償却累計額	3 8,968,966	3 9,483,545
建物及び構築物(純額)	6,503,806	6,338,978
機械装置及び運搬具	327,818	339,185
減価償却累計額	3 279,877	3 282,969
機械装置及び運搬具(純額)	47,940	56,215
土地	2 2,040,272	2 2,117,822
リース資産	648,506	1,065,019
減価償却累計額	126,618	257,856
リース資産(純額)	521,887	807,163
建設仮勘定	64,160	237,939
その他	463,894	463,059
減価償却累計額	3 408,659	3 418,120
その他(純額)	55,234	44,939
有形固定資産合計	9,233,302	9,603,058
無形固定資産		
のれん	28,333	23,333
リース資産	48,806	94,702
借地権	2 1,047,978	2 1,063,678
ソフトウエア	13,891	6,945
その他	23,605	22,900
無形固定資産合計	1,162,614	1,211,559
投資その他の資産		
投資有価証券	2 629,092	2 555,239
長期貸付金	7,238	74,720
繰延税金資産	184,510	318,597
差入保証金	485,202	499,684
その他	137,377	133,558
貸倒引当金	4,700	4,700
投資その他の資産合計	1,438,722	1,577,100
固定資産合計	11,834,639	12,391,718

資産合計

15,802,393

15,974,874

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年2月28日)	当連結会計年度 (平成24年2月29日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,964,678	1,871,055
短期借入金	2 4,368,693	2 4,495,060
リース債務	96,726	168,397
未払法人税等	115,208	62,708
賞与引当金	145,000	130,000
その他	818,471	748,505
流動負債合計	<u>7,508,778</u>	<u>7,475,727</u>
固定負債		
長期借入金	2 3,284,542	2 3,092,998
リース債務	552,068	838,257
繰延税金負債	334,704	276,765
退職給付引当金	406,909	418,276
資産除去債務	-	293,169
長期末払金	57,660	52,733
長期預り金	403,266	392,437
固定負債合計	<u>5,039,151</u>	<u>5,364,637</u>
負債合計	<u>12,547,929</u>	<u>12,840,365</u>
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,097,000	1,097,000
資本剰余金	819,000	819,000
利益剰余金	2,103,071	2,104,296
自己株式	805,916	887,834
株主資本合計	<u>3,213,154</u>	<u>3,132,461</u>
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	41,309	2,046
その他の包括利益累計額合計	41,309	2,046
純資産合計	<u>3,254,464</u>	<u>3,134,508</u>
負債純資産合計	<u>15,802,393</u>	<u>15,974,874</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年2月28日)	当連結会計年度 (平成24年2月29日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2 545,963	2 371,643
売掛金	224,921	236,801
リース投資資産	2 533,821	2 512,643
たな卸資産	1 1,759,158	1 1,365,549
繰延税金資産	70,173	67,564
その他	653,060	679,343
貸倒引当金	4,000	4,000
流動資産合計	3,783,099	3,229,545
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	2 15,472,773	2 15,822,524
減価償却累計額	3 9,034,506	3 9,614,034
建物及び構築物(純額)	6,438,266	6,208,489
機械装置及び運搬具	327,818	339,185
減価償却累計額	3 280,597	3 283,609
機械装置及び運搬具(純額)	47,220	55,576
土地	2 2,021,607	2 2,099,156
リース資産	648,506	1,065,019
減価償却累計額	130,960	264,283
リース資産(純額)	517,545	800,736
建設仮勘定	64,160	237,939
その他	463,894	463,059
減価償却累計額	3 409,028	3 418,616
その他(純額)	54,865	44,442
有形固定資産合計	9,143,665	9,446,340
無形固定資産		
のれん	28,333	23,333
リース資産	48,806	94,702
借地権	2 1,043,692	2 1,057,759
ソフトウェア	13,891	6,945
その他	23,415	22,468
無形固定資産合計	1,158,138	1,205,208
投資その他の資産		
投資有価証券	2 629,092	2 555,239
長期貸付金	7,238	74,720
繰延税金資産	270,943	415,799
差入保証金	485,202	499,684
その他	137,377	131,937
貸倒引当金	4,700	4,700
投資その他の資産合計	1,525,155	1,672,681
固定資産合計	11,826,958	12,324,230
資産合計	15,610,058	15,553,776

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年2月28日)	当連結会計年度 (平成24年2月29日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,964,678	1,871,055
短期借入金	2 4,368,693	2 4,495,060
リース債務	96,726	168,397
未払法人税等	115,208	62,708
賞与引当金	145,000	130,000
その他	820,379	755,653
流動負債合計	<u>7,510,686</u>	<u>7,482,875</u>
固定負債		
長期借入金	2 3,284,542	2 3,092,998
リース債務	552,068	838,257
繰延税金負債	334,704	276,765
退職給付引当金	406,909	418,276
資産除去債務	-	293,169
長期末払金	57,660	52,733
長期預り金	403,266	392,437
その他	2,530	22,451
固定負債合計	<u>5,041,682</u>	<u>5,387,089</u>
負債合計	<u>12,552,368</u>	<u>12,869,965</u>
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,097,000	1,097,000
資本剰余金	819,000	819,000
利益剰余金	1,906,297	1,653,599
自己株式	805,916	887,834
株主資本合計	<u>3,016,381</u>	<u>2,681,764</u>
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	41,309	2,046
その他の包括利益累計額合計	41,309	2,046
純資産合計	<u>3,057,690</u>	<u>2,683,811</u>
負債純資産合計	<u>15,610,058</u>	<u>15,553,776</u>

【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3月1日 至平成23年2月28日)	当連結会計年度 (自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)
売上高	38,319,627	39,304,762
売上原価	<u>28,828,078</u>	<u>29,847,594</u>
売上総利益	<u>9,491,548</u>	<u>9,457,168</u>
その他の営業収入	1,150,168	1,119,241
営業総利益	<u>10,641,717</u>	<u>10,576,409</u>
販売費及び一般管理費		
従業員給料及び賞与	3,736,114	3,907,851
賞与引当金繰入額	145,000	130,000
退職給付費用	164,234	168,325
地代家賃	906,611	914,490
減価償却費	698,105	<u>745,658</u>
その他	4,366,924	<u>4,372,872</u>
販売費及び一般管理費合計	<u>10,016,989</u>	<u>10,239,197</u>
営業利益	<u>624,727</u>	<u>337,212</u>
営業外収益		
受取利息	348	281
受取配当金	13,011	12,771
債務勘定整理益	7,979	10,598
その他	21,060	26,014
営業外収益合計	<u>42,399</u>	<u>49,665</u>
営業外費用		
支払利息	168,143	169,344
その他	2,278	3,240
営業外費用合計	<u>170,421</u>	<u>172,584</u>
経常利益	<u>496,705</u>	<u>214,292</u>
特別利益		
投資有価証券売却益	-	22,880
貸倒引当金戻入額	7,700	-
特別利益合計	<u>7,700</u>	<u>22,880</u>
特別損失		
固定資産除却損	1 22,942	1 18,761
減損損失	-	2 57,300
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	-	153,391
特別損失合計	<u>22,942</u>	<u>229,453</u>
税金等調整前当期純利益	<u>481,463</u>	<u>7,720</u>
法人税、住民税及び事業税	102,924	102,698
法人税等調整額	<u>108,049</u>	<u>182,433</u>
法人税等合計	<u>210,974</u>	<u>79,734</u>
少数株主損益調整前当期純利益	-	<u>87,454</u>
少数株主利益	-	-
当期純利益	<u>270,489</u>	<u>87,454</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自平成22年3月1日 至平成23年2月28日)	当連結会計年度 (自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)
売上高	38,319,627	39,304,762
売上原価	<u>29,012,733</u>	<u>30,016,549</u>
売上総利益	<u>9,306,894</u>	<u>9,288,213</u>
その他の営業収入	1,150,168	1,119,241
営業総利益	<u>10,457,063</u>	<u>10,407,455</u>
販売費及び一般管理費		
従業員給料及び賞与	3,736,114	3,907,851
賞与引当金繰入額	145,000	130,000
退職給付費用	164,234	168,325
地代家賃	906,611	914,490
減価償却費	698,105	<u>739,898</u>
その他	4,366,924	<u>4,370,964</u>
販売費及び一般管理費合計	<u>10,016,989</u>	<u>10,231,530</u>
営業利益	<u>440,073</u>	<u>175,925</u>
営業外収益		
受取利息	348	281
受取配当金	13,011	12,771
債務勘定整理益	7,979	10,598
その他	21,060	26,014
営業外収益合計	<u>42,399</u>	<u>49,665</u>
営業外費用		
支払利息	168,143	169,344
その他	2,278	3,240
営業外費用合計	<u>170,421</u>	<u>172,584</u>
経常利益	<u>312,051</u>	<u>53,005</u>
特別利益		
投資有価証券売却益	-	22,880
貸倒引当金戻入額	7,700	-
特別利益合計	<u>7,700</u>	<u>22,880</u>
特別損失		
固定資産除却損	² 22,942	¹ 18,761
減損損失	<u>³ 98,552</u>	² <u>160,705</u>
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	-	153,391
特別損失合計	<u>121,494</u>	<u>332,858</u>
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失()	<u>198,256</u>	<u>256,971</u>
法人税、住民税及び事業税	102,924	102,698
法人税等調整額	<u>21,616</u>	<u>193,202</u>
法人税等合計	<u>124,541</u>	<u>90,503</u>
少数株主損益調整前当期純損失()	-	<u>166,468</u>
少数株主利益	-	-
当期純利益又は当期純損失()	<u>73,715</u>	<u>166,468</u>

【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3月1日 至平成23年2月28日)	当連結会計年度 (自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)
少数株主損益調整前当期純利益	-	87,454
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	-	39,262
その他の包括利益合計	-	2 39,262
包括利益	-	1 48,192
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	-	48,192
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3月1日 至平成23年2月28日)	当連結会計年度 (自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)
少数株主損益調整前当期純利益	-	166,468
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	-	39,262
その他の包括利益合計	-	2 39,262
包括利益	-	1 205,730
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	-	205,730
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 3月 1日 至 平成23年 2月28日)	当連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)
株主資本		
資本金		
前期末残高	1,097,000	1,097,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	1,097,000	1,097,000
資本剰余金		
前期末残高	819,000	819,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	819,000	819,000
利益剰余金		
前期末残高	1,906,914	2,103,071
当期変動額		
剰余金の配当	74,332	86,230
当期純利益	270,489	87,454
当期変動額合計	196,156	1,224
当期末残高	2,103,071	2,104,296
自己株式		
前期末残高	662,390	805,916
当期変動額		
自己株式の取得	143,526	81,918
当期変動額合計	143,526	81,918
当期末残高	805,916	887,834
株主資本合計		
前期末残高	3,160,524	3,213,154
当期変動額		
剰余金の配当	74,332	86,230
当期純利益	270,489	87,454
自己株式の取得	143,526	81,918
当期変動額合計	52,630	80,693
当期末残高	3,213,154	3,132,461

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成22年 3 月 1 日 至 平成23年 2 月28日)	当連結会計年度 (自 平成23年 3 月 1 日 至 平成24年 2 月29日)
その他の包括利益累計額		
その他の有価証券評価差額金		
前期末残高	2,710	41,309
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	44,019	39,262
当期変動額合計	44,019	39,262
当期末残高	41,309	2,046
その他の包括利益累計額合計		
前期末残高	2,710	41,309
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	44,019	39,262
当期変動額合計	44,019	39,262
当期末残高	41,309	2,046
純資産合計		
前期末残高	3,157,813	3,254,464
当期変動額		
剰余金の配当	74,332	86,230
当期純利益	270,489	87,454
自己株式の取得	143,526	81,918
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	44,019	39,262
当期変動額合計	96,650	119,955
当期末残高	3,254,464	3,134,508

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月28日)	当連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)
株主資本		
資本金		
前期末残高	1,097,000	1,097,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	1,097,000	1,097,000
資本剰余金		
前期末残高	819,000	819,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	819,000	819,000
利益剰余金		
前期末残高	1,906,914	1,906,297
当期変動額		
剰余金の配当	74,332	86,230
当期純利益又は当期純損失(△)	73,715	166,468
当期変動額合計	617	252,698
当期末残高	1,906,297	1,653,599
自己株式		
前期末残高	662,390	805,916
当期変動額		
自己株式の取得	143,526	81,918
当期変動額合計	143,526	81,918
当期末残高	805,916	887,834
株主資本合計		
前期末残高	3,160,524	3,016,381
当期変動額		
剰余金の配当	74,332	86,230
当期純利益又は当期純損失(△)	73,715	166,468
自己株式の取得	143,526	81,918
当期変動額合計	144,143	334,616
当期末残高	3,016,381	2,681,764

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成22年 3 月 1 日 至 平成23年 2 月28日)	当連結会計年度 (自 平成23年 3 月 1 日 至 平成24年 2 月29日)
その他の包括利益累計額		
その他の有価証券評価差額金		
前期末残高	2,710	41,309
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	44,019	39,262
当期変動額合計	44,019	39,262
当期末残高	41,309	2,046
その他の包括利益累計額合計		
前期末残高	2,710	41,309
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	44,019	39,262
当期変動額合計	44,019	39,262
当期末残高	41,309	2,046
純資産合計		
前期末残高	3,157,813	3,057,690
当期変動額		
剰余金の配当	74,332	86,230
当期純利益	73,715	166,468
自己株式の取得	143,526	81,918
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	44,019	39,262
当期変動額合計	100,123	373,878
当期末残高	3,057,690	2,683,811

【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3月1日 至平成23年2月28日)	当連結会計年度 (自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	481,463	7,720
減価償却費	698,105	745,658
減損損失	-	57,300
投資有価証券売却損益(は益)	-	22,880
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	-	153,391
固定資産除却損	126	18,761
のれん償却額	5,000	5,000
退職給付引当金の増減額(は減少)	24,905	11,366
賞与引当金の増減額(は減少)	10,000	15,000
貸倒引当金の増減額(は減少)	7,700	-
受取利息及び受取配当金	13,360	13,053
支払利息	168,143	169,344
売上債権の増減額(は増加)	21,811	11,879
たな卸資産の増減額(は増加)	558,345	327,515
リース投資資産の増減額(は増加)	20,427	21,177
その他の流動資産の増減額(は増加)	33,522	60,455
仕入債務の増減額(は減少)	31,469	183,500
未払消費税等の増減額(は減少)	129,887	90,133
未払金の増減額(は減少)	34,000	549
未払費用の増減額(は減少)	1,013	10,804
預り保証金の増減額(は減少)	17,516	10,828
その他の流動負債の増減額(は減少)	20,083	14,505
小計	868,308	1,134,264
利息及び配当金の受取額	13,373	13,056
利息の支払額	177,206	169,431
法人税等の支払額	22,831	155,334
営業活動によるキャッシュ・フロー	681,643	822,554
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	36,004	36,001
定期預金の払戻による収入	27,000	33,000
有形固定資産の取得による支出	303,878	607,050
貸付けによる支出	-	70,000
貸付金の回収による収入	2,448	2,468
差入保証金の差入による支出	3,793	26,410
差入保証金の回収による収入	11,967	23,186
投資有価証券の売却による収入	-	50,474
その他	2,351	13,445
投資活動によるキャッシュ・フロー	304,611	643,777

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月28日)	当連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額（ は減少）	282,039	131,066
長期借入れによる収入	710,000	880,000
長期借入金の返済による支出	1,394,020	1,076,244
リース債務の返済による支出	83,700	122,081
自己株式の取得による支出	143,526	81,918
配当金の支払額	74,267	86,920
財務活動によるキャッシュ・フロー	703,475	356,097
現金及び現金同等物に係る換算差額	-	-
現金及び現金同等物の増減額（ は減少）	326,443	177,321
現金及び現金同等物の期首残高	822,363	495,919
現金及び現金同等物の期末残高	1 495,919	1 318,598

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自平成22年3月1日 至平成23年2月28日)	当連結会計年度 (自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期 純損失()	198,256	256,971
減価償却費	698,105	739,898
減損損失	98,552	160,705
投資有価証券売却損益(は益)	-	22,880
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	-	153,391
固定資産除却損	126	18,761
のれん償却額	5,000	5,000
退職給付引当金の増減額(は減少)	24,905	11,366
賞与引当金の増減額(は減少)	10,000	15,000
貸倒引当金の増減額(は減少)	7,700	-
受取利息及び受取配当金	13,360	13,053
支払利息	168,143	169,344
売上債権の増減額(は増加)	21,811	11,879
たな卸資産の増減額(は増加)	399,622	393,609
リース投資資産の増減額(は増加)	20,427	21,177
その他の流動資産の増減額(は増加)	33,522	60,455
仕入債務の増減額(は減少)	5,537	80,639
未払消費税等の増減額(は減少)	129,887	90,133
未払金の増減額(は減少)	34,000	549
未払費用の増減額(は減少)	1,013	10,804
預り保証金の増減額(は減少)	17,516	10,828
その他の流動負債の増減額(は減少)	20,083	12,597
小計	868,308	1,134,264
利息及び配当金の受取額	13,373	13,056
利息の支払額	177,206	169,431
法人税等の支払額	22,831	155,334
営業活動によるキャッシュ・フロー	681,643	822,554
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	36,004	36,001
定期預金の払戻による収入	27,000	33,000
有形固定資産の取得による支出	303,878	607,050
貸付けによる支出	-	70,000
貸付金の回収による収入	2,448	2,468
差入保証金の差入による支出	3,793	26,410
差入保証金の回収による収入	11,967	23,186
投資有価証券の売却による収入	-	50,474
その他	2,351	13,445
投資活動によるキャッシュ・フロー	304,611	643,777

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月28日)	当連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額（は減少）	282,039	131,066
長期借入れによる収入	710,000	880,000
長期借入金の返済による支出	1,394,020	1,076,244
リース債務の返済による支出	83,700	122,081
自己株式の取得による支出	143,526	81,918
配当金の支払額	74,267	86,920
財務活動によるキャッシュ・フロー	703,475	356,097
現金及び現金同等物に係る換算差額	-	-
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	326,443	177,321
現金及び現金同等物の期首残高	822,363	495,919
現金及び現金同等物の期末残高	1,148,806	673,240

【会計方針の変更】

(訂正前)

前連結会計年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月28日)	当連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)
<p>(退職給付に係る会計基準) 当連結会計年度から「退職給付に係る会計基準」の一部改正(その3)(企業会計基準19号 平成20年7月31日)を適用しております。</p> <p>数理計算上の差異を翌連結会計年度より費用処理するため、これによる営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益に与える影響はありません。</p> <p>また、本会計基準の適用に伴い発生する退職給付債務の差額の未処理残高はありません。</p>	<p>(資産除去債務に関する会計基準等) 当連結会計年度より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用しております。</p> <p><u>これにより、当連結会計年度の営業利益及び経常利益は14,589千円、税金等調整前当期純利益は167,981千円減少しております。</u></p>

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月28日)	当連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)
<p>(退職給付に係る会計基準) 当連結会計年度から「退職給付に係る会計基準」の一部改正(その3)(企業会計基準19号 平成20年7月31日)を適用しております。</p> <p>数理計算上の差異を翌連結会計年度より費用処理するため、これによる営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益に与える影響はありません。</p> <p>また、本会計基準の適用に伴い発生する退職給付債務の差額の未処理残高はありません。</p>	<p>(資産除去債務に関する会計基準等) 当連結会計年度より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用しております。</p> <p><u>これにより、当連結会計年度の営業利益及び経常利益は14,589千円減少し、税金等調整前当期純損失は167,981千円増加しております。</u></p>

【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23年2月28日)		当連結会計年度 (平成24年2月29日)	
1 たな卸資産の内訳		1 たな卸資産の内訳	
商品	1,912,137千円	商品	1,580,702千円
貯蔵品	5,743	貯蔵品	9,663
2 担保提供資産 (担保に供している資産)		2 担保提供資産 (担保に供している資産)	
現金及び預金	30,000千円	現金及び預金	30,000千円
リース投資資産	355,205	リース投資資産	330,467
建物及び構築物	4,745,152	建物及び構築物	4,597,171
土地	1,884,603	土地	2,027,178
借地権	27,000	借地権	27,000
投資有価証券	256,934	投資有価証券	241,858
計	7,298,895	計	7,253,675
(上記に対応する債務)		(上記に対応する債務)	
短期借入金	2,753,400千円	短期借入金	3,149,276千円
長期借入金	4,150,026	長期借入金	3,858,682
(1年内返済予定分を含む)		(1年内返済予定分を含む)	
計	6,903,426	計	7,007,958
3 減損損失累計額		3 減損損失累計額	
減損損失累計額は、当該資産の減価償却累計額に含めて表示しております。		同左	
4 偶発債務		4 偶発債務	
下記の会社の金融機関からの借入金(建設資金)に対して次のとおり債務保証を行っております。		下記の会社の金融機関からの借入金(建設資金)に対して次のとおり債務保証を行っております。	
須高ケーブルテレビ(株)	6,561千円	須高ケーブルテレビ(株)	3,971千円
計	6,561	計	3,971

(訂正後)

前連結会計年度 (平成23年2月28日)	当連結会計年度 (平成24年2月29日)
1 たな卸資産の内訳	1 たな卸資産の内訳
商品	商品
1,753,415千円	1,355,885千円
貯蔵品	貯蔵品
5,743	9,663
2 担保提供資産	2 担保提供資産
(担保に供している資産)	(担保に供している資産)
現金及び預金	現金及び預金
30,000千円	30,000千円
リース投資資産	リース投資資産
355,205	330,467
建物及び構築物	建物及び構築物
4,745,152	4,597,171
土地	土地
1,884,603	2,027,178
借地権	借地権
27,000	27,000
投資有価証券	投資有価証券
256,934	241,858
計	計
7,298,895	7,253,675
(上記に対応する債務)	(上記に対応する債務)
短期借入金	短期借入金
2,753,400千円	3,149,276千円
長期借入金	長期借入金
4,150,026	3,858,682
(1年内返済予定分を含む)	(1年内返済予定分を含む)
計	計
6,903,426	7,007,958
3 減損損失累計額	3 減損損失累計額
減損損失累計額は、当該資産の減価償却累計額に	同左
含めて表示しております。	
4 偶発債務	4 偶発債務
下記の会社の金融機関からの借入金(建設資金)	下記の会社の金融機関からの借入金(建設資金)
に対して次のとおり債務保証を行っております。	に対して次のとおり債務保証を行っております。
須高ケーブルテレビ株	須高ケーブルテレビ株
6,561千円	3,971千円
計	計
6,561	3,971

(連結損益計算書関係)

(訂正前)

前連結会計年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月28日)	当連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)												
<p>1 固定資産除却損の内訳は、有形固定資産「その他」126千円、原状回復費用22,815千円であります。</p>	<p>1 固定資産除却損の内訳は、建物及び構築物17,391千円、機械装置及び運搬具1,196千円、有形固定資産「その他」172千円であります。</p> <p>2 当社グループは、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">場所</th> <th style="text-align: center;">用途</th> <th style="text-align: center;">種類</th> <th style="text-align: center;">件数</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">長野県下高井郡山ノ内町</td> <td style="text-align: center;">遊休資産</td> <td style="text-align: center;">土地</td> <td style="text-align: center;">1件</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社グループは、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として、事業用資産である店舗を基礎として、遊休資産については個別物件単位でグルーピングを行っております。時価の下落している遊休資産については帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。回収可能価額は正味売却価額により測定しております。正味売却価額は売却予定額を基にして評価しております。</p> <p>減損損失の内訳は以下のとおりであります。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">種類</th> <th style="text-align: center;">金額(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">土地</td> <td style="text-align: center;">57,300</td> </tr> </tbody> </table>	場所	用途	種類	件数	長野県下高井郡山ノ内町	遊休資産	土地	1件	種類	金額(千円)	土地	57,300
場所	用途	種類	件数										
長野県下高井郡山ノ内町	遊休資産	土地	1件										
種類	金額(千円)												
土地	57,300												

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月29日)				当連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)																							
1 固定資産除却損の内訳は、有形固定資産「その他」 126千円、原状回復費用22,815千円であります。				1 固定資産除却損の内訳は、建物及び構築物17,391千 円、機械装置及び運搬具1,196千円、有形固定資産 「その他」172千円であります。																							
2 当社グループは、以下の資産グループについて減損 損失を計上しました。				2 当社グループは、以下の資産グループについて減損 損失を計上しました。																							
場所	用途	種類	件数	場所	用途	種類	件数																				
長野県上田 市他	店舗	建物及び構築 物、土地、その 他	2件	長野県松本 市他	店舗及び遊休 資産	建物及び構築 物、土地、その 他	3件																				
<p>当社グループは、キャッシュ・フローを生み出す最 小単位として、事業用資産である店舗を基礎として、グ ループングを行っております。営業活動から生ずる損 益が継続してマイナスである資産グループについては 帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減 損損失として特別損失に計上しております。正味売却 価額は不動産鑑定評価等を基にして評価してありま す。使用価値は、将来キャッシュ・フローを2.3%で割 り引いて算定しております。</p> <p>減損損失の内訳は以下のとおりであります。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>種類</th> <th>金額(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>65,539</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>18,665</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>14,346</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>98,552</td> </tr> </tbody> </table>				種類	金額(千円)	建物及び構築物	65,539	土地	18,665	その他	14,346	合計	98,552	<p>当社グループは、キャッシュ・フローを生み出す最小単 位として、事業用資産である店舗を基礎として、遊休資産 については個別物件単位でグルーピングを行っておりま す。営業活動から生ずる損益が継続してマイナスである 資産グループ及び時価の下落している遊休資産につい ては帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減 損損失として特別損失に計上しております。回収可能価 額は正味売却価額または使用価値により測定してありま す。正味売却価額は売却予定額及び不動産鑑定評価等を 基にして評価してあります。使用価値は、将来キャッシュ ・フローを2%で割り引いて算定しております。</p> <p>減損損失の内訳は以下のとおりであります。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>種類</th> <th>金額(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>69,739</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>57,300</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>33,665</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>160,705</td> </tr> </tbody> </table>				種類	金額(千円)	建物及び構築物	69,739	土地	57,300	その他	33,665	合計	160,705
種類	金額(千円)																										
建物及び構築物	65,539																										
土地	18,665																										
その他	14,346																										
合計	98,552																										
種類	金額(千円)																										
建物及び構築物	69,739																										
土地	57,300																										
その他	33,665																										
合計	160,705																										

(連結包括利益計算書関係)

(訂正前)

当連結会計年度(自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)

1 当連結会計年度の直前連結会計年度における包括利益	
親会社株主に係る包括利益	314,509千円
少数株主に係る包括利益	
計	314,509
2 当連結会計年度の直前連結会計年度におけるその他の包括利益	
その他有価証券評価差額金	44,019千円
計	44,019

(訂正後)

当連結会計年度(自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)

1 当連結会計年度の直前連結会計年度における包括利益	
親会社株主に係る包括利益	117,735千円
少数株主に係る包括利益	
計	117,735
2 当連結会計年度の直前連結会計年度におけるその他の包括利益	
その他有価証券評価差額金	44,019千円
計	44,019

(税効果会計関係)

(訂正前)

前連結会計年度 (平成23年2月28日)	当連結会計年度 (平成24年2月29日)																																																																				
<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: left;">繰延税金資産</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">122,533千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減損損失</td> <td style="text-align: right;"><u>103,278</u></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">28,869</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">169,579</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">58,638</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">29,064</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債との相殺</td> <td style="text-align: right;">9,114</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">小計</td> <td style="text-align: right;"><u>502,848</u></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">評価性引当額</td> <td style="text-align: right;"><u>248,163</u></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right;"><u>254,684</u></td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: left;">繰延税金負債</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">圧縮積立金</td> <td style="text-align: right;">334,704</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">9,114</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産との相殺</td> <td style="text-align: right;">9,114</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right;">334,704</td> </tr> </table>	繰延税金資産		繰越欠損金	122,533千円	減損損失	<u>103,278</u>	投資有価証券	28,869	退職給付引当金	169,579	賞与引当金	58,638	その他	29,064	繰延税金負債との相殺	9,114	小計	<u>502,848</u>	評価性引当額	<u>248,163</u>	繰延税金資産合計	<u>254,684</u>	繰延税金負債		圧縮積立金	334,704	その他	9,114	繰延税金資産との相殺	9,114	繰延税金負債合計	334,704	<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: left;">繰延税金資産</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">資産除去債務</td> <td style="text-align: right;">96,816千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">112,118</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減損損失</td> <td style="text-align: right;"><u>121,019</u></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">18,068</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">147,986</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">52,572</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">36,448</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債との相殺</td> <td style="text-align: right;">45,945</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">小計</td> <td style="text-align: right;"><u>539,084</u></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">評価性引当額</td> <td style="text-align: right;"><u>152,922</u></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right;"><u>386,161</u></td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: left;">繰延税金負債</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">圧縮積立金</td> <td style="text-align: right;">276,765</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">資産除去債務に対応する除去費用</td> <td style="text-align: right;">39,868</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">6,076</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産との相殺</td> <td style="text-align: right;">45,945</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right;"><u>276,765</u></td> </tr> </table>	繰延税金資産		資産除去債務	96,816千円	繰越欠損金	112,118	減損損失	<u>121,019</u>	投資有価証券	18,068	退職給付引当金	147,986	賞与引当金	52,572	その他	36,448	繰延税金負債との相殺	45,945	小計	<u>539,084</u>	評価性引当額	<u>152,922</u>	繰延税金資産合計	<u>386,161</u>	繰延税金負債		圧縮積立金	276,765	資産除去債務に対応する除去費用	39,868	その他	6,076	繰延税金資産との相殺	45,945	繰延税金負債合計	<u>276,765</u>
繰延税金資産																																																																					
繰越欠損金	122,533千円																																																																				
減損損失	<u>103,278</u>																																																																				
投資有価証券	28,869																																																																				
退職給付引当金	169,579																																																																				
賞与引当金	58,638																																																																				
その他	29,064																																																																				
繰延税金負債との相殺	9,114																																																																				
小計	<u>502,848</u>																																																																				
評価性引当額	<u>248,163</u>																																																																				
繰延税金資産合計	<u>254,684</u>																																																																				
繰延税金負債																																																																					
圧縮積立金	334,704																																																																				
その他	9,114																																																																				
繰延税金資産との相殺	9,114																																																																				
繰延税金負債合計	334,704																																																																				
繰延税金資産																																																																					
資産除去債務	96,816千円																																																																				
繰越欠損金	112,118																																																																				
減損損失	<u>121,019</u>																																																																				
投資有価証券	18,068																																																																				
退職給付引当金	147,986																																																																				
賞与引当金	52,572																																																																				
その他	36,448																																																																				
繰延税金負債との相殺	45,945																																																																				
小計	<u>539,084</u>																																																																				
評価性引当額	<u>152,922</u>																																																																				
繰延税金資産合計	<u>386,161</u>																																																																				
繰延税金負債																																																																					
圧縮積立金	276,765																																																																				
資産除去債務に対応する除去費用	39,868																																																																				
その他	6,076																																																																				
繰延税金資産との相殺	45,945																																																																				
繰延税金負債合計	<u>276,765</u>																																																																				
<p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">40.44%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">住民税均等割額</td> <td style="text-align: right;"><u>4.96%</u></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">評価性引当金額</td> <td style="text-align: right;"><u>2.82%</u></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;"><u>1.24%</u></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right;"><u>43.82%</u></td> </tr> </table>	法定実効税率	40.44%	(調整)		住民税均等割額	<u>4.96%</u>	評価性引当金額	<u>2.82%</u>	その他	<u>1.24%</u>	税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>43.82%</u>	<p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;"><u>40.44%</u></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">住民税均等割額</td> <td style="text-align: right;"><u>305.49%</u></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">評価性引当金額</td> <td style="text-align: right;"><u>1,556.24%</u></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;"><u>177.57%</u></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right;"><u>1,032.74%</u></td> </tr> </table>	法定実効税率	<u>40.44%</u>	(調整)		住民税均等割額	<u>305.49%</u>	評価性引当金額	<u>1,556.24%</u>	その他	<u>177.57%</u>	税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>1,032.74%</u>																																												
法定実効税率	40.44%																																																																				
(調整)																																																																					
住民税均等割額	<u>4.96%</u>																																																																				
評価性引当金額	<u>2.82%</u>																																																																				
その他	<u>1.24%</u>																																																																				
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>43.82%</u>																																																																				
法定実効税率	<u>40.44%</u>																																																																				
(調整)																																																																					
住民税均等割額	<u>305.49%</u>																																																																				
評価性引当金額	<u>1,556.24%</u>																																																																				
その他	<u>177.57%</u>																																																																				
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>1,032.74%</u>																																																																				
	<p>3 法定実効税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の修正</p> <p>平成23年12月2日に「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」(平成23年法律第114号)及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」(平成23年法律第117号)が公布され、平成24年4月1日以降開始する事業年度より法人税率が変更されることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用される法定実効税率は、一時差異等に係る解消時期に応じて以下のとおりとなります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">平成25年2月28日</td> <td style="text-align: right;">40.44%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">平成25年3月1日から平成28年2月29日</td> <td style="text-align: right;">37.76%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">平成28年3月1日以降</td> <td style="text-align: right;">35.38%</td> </tr> </table> <p>この税率の変更により繰延税金資産が31,080千円減少し、繰延税金負債が34,754千円減少し、当連結会計年度に費用計上された法人税等調整額が3,635千円減少し、その他有価証券評価差額金が38千円増加しております。</p>	平成25年2月28日	40.44%	平成25年3月1日から平成28年2月29日	37.76%	平成28年3月1日以降	35.38%																																																														
平成25年2月28日	40.44%																																																																				
平成25年3月1日から平成28年2月29日	37.76%																																																																				
平成28年3月1日以降	35.38%																																																																				

(訂正後)

前連結会計年度 (平成23年2月28日)	当連結会計年度 (平成24年2月29日)																																																																												
<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 の主な原因別内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">繰延税金資産</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">122,533千円</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;"><u>103,278</u></td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">28,869</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">169,579</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">58,638</td> </tr> <tr> <td>たな卸資産</td> <td style="text-align: right;"><u>64,187</u></td> </tr> <tr> <td>未収入金</td> <td style="text-align: right;"><u>10,486</u></td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">29,064</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債との相殺</td> <td style="text-align: right;">9,114</td> </tr> <tr> <td>小計</td> <td style="text-align: right;"><u>617,376</u></td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;"><u>276,259</u></td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right;"><u>341,117</u></td> </tr> <tr> <td colspan="2">繰延税金負債</td> </tr> <tr> <td>圧縮積立金</td> <td style="text-align: right;">334,704</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">9,114</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産との相殺</td> <td style="text-align: right;">9,114</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right;">334,704</td> </tr> </table>	繰延税金資産		繰越欠損金	122,533千円	減損損失	<u>103,278</u>	投資有価証券	28,869	退職給付引当金	169,579	賞与引当金	58,638	たな卸資産	<u>64,187</u>	未収入金	<u>10,486</u>	その他	29,064	繰延税金負債との相殺	9,114	小計	<u>617,376</u>	評価性引当額	<u>276,259</u>	繰延税金資産合計	<u>341,117</u>	繰延税金負債		圧縮積立金	334,704	その他	9,114	繰延税金資産との相殺	9,114	繰延税金負債合計	334,704	<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 の主な原因別内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">繰延税金資産</td> </tr> <tr> <td>資産除去債務</td> <td style="text-align: right;">96,816千円</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">112,118</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;"><u>191,733</u></td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">18,068</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">147,986</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">52,572</td> </tr> <tr> <td>たな卸資産</td> <td style="text-align: right;"><u>87,208</u></td> </tr> <tr> <td>未収入金</td> <td style="text-align: right;"><u>46,314</u></td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">36,448</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債との相殺</td> <td style="text-align: right;">45,945</td> </tr> <tr> <td>小計</td> <td style="text-align: right;"><u>743,320</u></td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;"><u>259,956</u></td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right;"><u>483,363</u></td> </tr> <tr> <td colspan="2">繰延税金負債</td> </tr> <tr> <td>圧縮積立金</td> <td style="text-align: right;">276,765</td> </tr> <tr> <td>資産除去債務に対応する除去費用</td> <td style="text-align: right;">39,868</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">6,076</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産との相殺</td> <td style="text-align: right;">45,945</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right;">276,765</td> </tr> </table>	繰延税金資産		資産除去債務	96,816千円	繰越欠損金	112,118	減損損失	<u>191,733</u>	投資有価証券	18,068	退職給付引当金	147,986	賞与引当金	52,572	たな卸資産	<u>87,208</u>	未収入金	<u>46,314</u>	その他	36,448	繰延税金負債との相殺	45,945	小計	<u>743,320</u>	評価性引当額	<u>259,956</u>	繰延税金資産合計	<u>483,363</u>	繰延税金負債		圧縮積立金	276,765	資産除去債務に対応する除去費用	39,868	その他	6,076	繰延税金資産との相殺	45,945	繰延税金負債合計	276,765
繰延税金資産																																																																													
繰越欠損金	122,533千円																																																																												
減損損失	<u>103,278</u>																																																																												
投資有価証券	28,869																																																																												
退職給付引当金	169,579																																																																												
賞与引当金	58,638																																																																												
たな卸資産	<u>64,187</u>																																																																												
未収入金	<u>10,486</u>																																																																												
その他	29,064																																																																												
繰延税金負債との相殺	9,114																																																																												
小計	<u>617,376</u>																																																																												
評価性引当額	<u>276,259</u>																																																																												
繰延税金資産合計	<u>341,117</u>																																																																												
繰延税金負債																																																																													
圧縮積立金	334,704																																																																												
その他	9,114																																																																												
繰延税金資産との相殺	9,114																																																																												
繰延税金負債合計	334,704																																																																												
繰延税金資産																																																																													
資産除去債務	96,816千円																																																																												
繰越欠損金	112,118																																																																												
減損損失	<u>191,733</u>																																																																												
投資有価証券	18,068																																																																												
退職給付引当金	147,986																																																																												
賞与引当金	52,572																																																																												
たな卸資産	<u>87,208</u>																																																																												
未収入金	<u>46,314</u>																																																																												
その他	36,448																																																																												
繰延税金負債との相殺	45,945																																																																												
小計	<u>743,320</u>																																																																												
評価性引当額	<u>259,956</u>																																																																												
繰延税金資産合計	<u>483,363</u>																																																																												
繰延税金負債																																																																													
圧縮積立金	276,765																																																																												
資産除去債務に対応する除去費用	39,868																																																																												
その他	6,076																																																																												
繰延税金資産との相殺	45,945																																																																												
繰延税金負債合計	276,765																																																																												
<p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">40.44%</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>住民税均等割額</td> <td style="text-align: right;"><u>12.05%</u></td> </tr> <tr> <td>評価性引当金額</td> <td style="text-align: right;"><u>7.33%</u></td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;"><u>3.01%</u></td> </tr> <tr> <td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right;"><u>62.82%</u></td> </tr> </table>	法定実効税率	40.44%	(調整)		住民税均等割額	<u>12.05%</u>	評価性引当金額	<u>7.33%</u>	その他	<u>3.01%</u>	税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>62.82%</u>	<p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <p><u>当連結会計年度については、税金等調整前当期純損失を計上しているため記載を省略しております。</u></p>																																																																
法定実効税率	40.44%																																																																												
(調整)																																																																													
住民税均等割額	<u>12.05%</u>																																																																												
評価性引当金額	<u>7.33%</u>																																																																												
その他	<u>3.01%</u>																																																																												
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>62.82%</u>																																																																												
	<p>3 法定実効税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の修正</p> <p>平成23年12月2日に「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」(平成23年法律第114号)及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」(平成23年法律第117号)が公布され、平成24年4月1日以降開始する事業年度より法人税率が変更されることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用される法定実効税率は、一時差異等に係る解消時期に応じて以下のとおりとなります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>平成25年2月28日</td> <td style="text-align: right;">40.44%</td> </tr> <tr> <td>平成25年3月1日から平成28年2月29日</td> <td style="text-align: right;">37.76%</td> </tr> <tr> <td>平成28年3月1日以降</td> <td style="text-align: right;">35.38%</td> </tr> </table> <p>この税率の変更により繰延税金資産が33,185千円減少し、繰延税金負債が34,754千円減少し、当連結会計年度に費用計上された法人税等調整額が1,569千円減少し、その他有価証券評価差額金が38千円増加しております。</p>	平成25年2月28日	40.44%	平成25年3月1日から平成28年2月29日	37.76%	平成28年3月1日以降	35.38%																																																																						
平成25年2月28日	40.44%																																																																												
平成25年3月1日から平成28年2月29日	37.76%																																																																												
平成28年3月1日以降	35.38%																																																																												

(セグメント情報等)

(訂正前)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成22年3月1日 至 平成23年2月28日)

スーパーマーケット事業並びにこれらの付帯業務の単一事業であります。従いまして、開示対象となるセグメントはありませんので、記載を省略しております。

【所在地別セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成22年3月1日 至 平成23年2月28日)

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び在外支店がないため、該当事項はありません。

【海外売上高】

前連結会計年度(自 平成22年3月1日 至 平成23年2月28日)

海外売上高がないため、該当事項はありません。

【セグメント情報】

当連結会計年度(自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)

当社及び連結子会社は、報告セグメントがスーパーマーケット事業一つであるため、セグメント情報の記載は省略しております。

【関連情報】

当連結会計年度(自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)

1 製品及びサービスごとの情報

当社及び連結子会社は、スーパーマーケット事業以外の外部顧客への売上高がないため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

当連結会計年度(自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)

遊休の保有土地に係る減損損失 57,300千円

(注) 報告セグメントがスーパーマーケット事業一つであるため、報告セグメントごとに配分しておりません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

当連結会計年度(自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

当連結会計年度(自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)

該当事項はありません。

(追加情報)

当連結会計年度より「セグメント情報等の開示に関する会計基準」(企業会計基準第17号 平成21年3月27日)及び「セグメント情報等の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第20号 平成20年3月21日)を適用しております。

(訂正後)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成22年3月1日 至 平成23年2月28日)

スーパーマーケット事業並びにこれらの付帯業務の単一事業であります。従いまして、開示対象となるセグメントはありませんので、記載を省略しております。

【所在地別セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成22年3月1日 至 平成23年2月28日)

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び在外支店がないため、該当事項はありません。

【海外売上高】

前連結会計年度(自 平成22年3月1日 至 平成23年2月28日)

海外売上高がないため、該当事項はありません。

【セグメント情報】

当連結会計年度(自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)

当社及び連結子会社は、報告セグメントがスーパーマーケット事業一つであるため、セグメント情報の記載は省略しております。

【関連情報】

当連結会計年度(自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)

1 製品及びサービスごとの情報

当社及び連結子会社は、スーパーマーケット事業以外の外部顧客への売上高がないため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

当連結会計年度(自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)

店舗及び遊休の保有土地に係る減損損失 160,705千円

(注) 報告セグメントがスーパーマーケット事業一つであるため、報告セグメントごとに配分しておりません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

当連結会計年度(自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

当連結会計年度(自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)

該当事項はありません。

(追加情報)

当連結会計年度より「セグメント情報等の開示に関する会計基準」(企業会計基準第17号 平成21年3月27日)及び「セグメント情報等の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第20号 平成20年3月21日)を適用しております。

(1株当たり情報)

(訂正前)

前連結会計年度 (自平成22年3月1日 至平成23年2月28日)		当連結会計年度 (自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)	
1株当たり純資産額	452円90銭	1株当たり純資産額	445円61銭
1株当たり当期純利益	37円36銭	1株当たり当期純利益	12円37銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載していません。		潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載していません。	

(注) 算定上の基礎

1 1株当たり純資産額

	前連結会計年度 (平成23年2月28日)	当連結会計年度 (平成24年2月29日)
連結貸借対照表の純資産の部の合計額 (千円)	3,254,464	3,134,508
普通株式に係る純資産額 (千円)	3,254,464	3,134,508
普通株式の発行済株式数 (千株)	8,415	8,415
普通株式の自己株式数 (千株)	1,229	1,380
1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数 (千株)	7,185	7,034

2 1株当たり当期純利益

	前連結会計年度 (自平成22年3月1日 至平成23年2月28日)	当連結会計年度 (自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)
当期純利益 (千円)	270,489	87,454
普通株主に帰属しない金額 (千円)		
普通株式に係る当期純利益 (千円)	270,489	87,454
普通株式の期中平均株式数 (千株)	7,239	7,069

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月28日)		当連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	
1株当たり純資産額	452円52銭	1株当たり純資産額	381円54銭
1株当たり当期純利益	10円18銭	1株当たり当期純損失	23円55銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。		潜在株式調整後1株当たり当期純損失については、1株当たり当期純損失であり、又、潜在株式がないため記載しておりません。	

(注) 算定上の基礎

1 1株当たり純資産額

	前連結会計年度 (平成23年 2月28日)	当連結会計年度 (平成24年 2月29日)
連結貸借対照表の純資産の部の合計額 (千円)	3,057,690	2,683,811
普通株式に係る純資産額 (千円)	3,057,690	2,683,811
普通株式の発行済株式数 (千株)	8,415	8,415
普通株式の自己株式数 (千株)	1,229	1,380
1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数 (千株)	7,185	7,034

2 1株当たり当期純利益

	前連結会計年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月28日)	当連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)
当期純利益 (千円)	73,715	166,468
普通株主に帰属しない金額 (千円)		
普通株式に係る当期純利益 (千円)	73,715	166,468
普通株式の期中平均株式数 (千株)	7,239	7,069

(2) 【その他】

(訂正前)

当連結会計年度における各四半期連結会計期間に係る売上高等

	第1四半期 (自 平成23年 3月1日 至 平成23年 5月31日)	第2四半期 (自 平成23年 6月1日 至 平成23年 8月31日)	第3四半期 (自 平成23年 9月1日 至 平成23年 11月30日)	第4四半期 (自 平成23年 12月1日 至 平成24年 2月29日)
売上高 (千円)	10,131,356	10,333,820	9,257,261	9,582,324
税金等調整前四半期純利益金額又は税金等調整前四半期純損失金額 (千円)	<u>223,837</u>	<u>62,195</u>	<u>58,265</u>	<u>227,628</u>
四半期純利益金額又は四半期純損失金額 (千円)	<u>111,241</u>	<u>12,979</u>	<u>34,849</u>	<u>220,567</u>
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>15.51</u>	<u>1.85</u>	<u>4.95</u>	<u>30.98</u>

(訂正後)

当連結会計年度における各四半期連結会計期間に係る売上高等

	第1四半期 (自 平成23年 3月1日 至 平成23年 5月31日)	第2四半期 (自 平成23年 6月1日 至 平成23年 8月31日)	第3四半期 (自 平成23年 9月1日 至 平成23年 11月30日)	第4四半期 (自 平成23年 12月1日 至 平成24年 2月29日)
売上高 (千円)	10,131,356	10,333,820	9,257,261	9,582,324
税金等調整前四半期純利益金額又は税金等調整前四半期純損失金額 (千円)	<u>273,441</u>	<u>66,313</u>	<u>63,255</u>	<u>13,411</u>
四半期純利益金額又は四半期純損失金額 (千円)	<u>139,446</u>	<u>14,397</u>	<u>38,139</u>	<u>3,280</u>
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>19.44</u>	<u>2.05</u>	<u>5.42</u>	<u>0.74</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2月28日)	当事業年度 (平成24年2月29日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1 486,165	1 360,608
売掛金	224,921	236,801
商品	<u>1,912,137</u>	<u>1,580,702</u>
貯蔵品	5,743	9,663
前払費用	151,253	148,435
繰延税金資産	70,173	67,564
未収入金	<u>449,567</u>	<u>577,543</u>
その他	3 120,385	3 124,461
貸倒引当金	4,000	4,000
流動資産合計	<u>3,416,347</u>	<u>3,101,779</u>
固定資産		
有形固定資産		
建物	1 12,530,877	1 12,843,369
減価償却累計額	2 <u>7,328,533</u>	2 <u>7,732,465</u>
建物(純額)	<u>5,202,344</u>	<u>5,110,904</u>
構築物	1,885,675	1,902,135
減価償却累計額	2 <u>1,456,041</u>	2 <u>1,492,740</u>
構築物(純額)	<u>429,634</u>	<u>409,394</u>
機械及び装置	304,914	316,281
減価償却累計額	2 <u>258,688</u>	2 <u>261,276</u>
機械及び装置(純額)	<u>46,225</u>	<u>55,004</u>
車両運搬具	15,121	15,121
減価償却累計額	13,793	14,221
車両運搬具(純額)	1,327	900
工具、器具及び備品	446,343	445,509
減価償却累計額	2 <u>400,267</u>	2 <u>407,259</u>
工具、器具及び備品(純額)	<u>46,076</u>	<u>38,249</u>
土地	1 <u>1,960,776</u>	1 2,038,325
リース資産	1,086,457	1,502,970
減価償却累計額	<u>166,768</u>	<u>319,838</u>
リース資産(純額)	<u>919,688</u>	<u>1,183,132</u>
建設仮勘定	48,460	237,939
有形固定資産合計	<u>8,654,533</u>	<u>9,073,849</u>
無形固定資産		
のれん	28,333	23,333
借地権	1 <u>1,089,344</u>	1 <u>1,089,344</u>
商標権	7	-
ソフトウェア	13,891	6,945
リース資産	48,806	94,702
電話加入権	<u>14,323</u>	<u>14,323</u>
無形固定資産合計	<u>1,194,706</u>	<u>1,228,649</u>

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年2月28日)	当事業年度 (平成24年2月29日)
投資その他の資産		
投資有価証券	1 629,092	1 555,239
関係会社株式	496,430	496,430
出資金	1,632	1,632
長期貸付金	7,238	4,720
関係会社長期貸付金	221,100	147,650
長期前払費用	22,918	14,915
繰延税金資産	184,510	318,597
差入保証金	3 539,695	3 554,178
建設協力金	3 350,000	3 350,000
その他	95,670	103,918
貸倒引当金	4,700	4,700
投資その他の資産合計	<u>2,543,589</u>	<u>2,542,581</u>
固定資産合計	<u>12,392,830</u>	<u>12,845,080</u>
資産合計	<u>15,809,177</u>	<u>15,946,860</u>
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,964,678	1,871,055
短期借入金	1 3,318,209	1 3,449,276
1年内返済予定の長期借入金	1 1,050,484	1 1,045,784
リース債務	3 108,940	3 181,352
未払金	399,983	304,992
未払費用	263,280	274,084
未払法人税等	115,000	62,500
前受金	583	562
預り金	118,784	129,528
前受収益	20,871	19,935
賞与引当金	145,000	130,000
その他	-	1,571
流動負債合計	<u>7,505,816</u>	<u>7,470,644</u>
固定負債		
長期借入金	1 3,284,542	1 3,092,998
リース債務	3 957,260	3 1,230,494
退職給付引当金	406,909	418,276
資産除去債務	-	271,029
長期末払金	57,660	52,733
長期預り金	206,106	196,286
固定負債合計	<u>4,912,479</u>	<u>5,261,818</u>
負債合計	<u>12,418,296</u>	<u>12,732,462</u>

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年2月28日)	当事業年度 (平成24年2月29日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,097,000	1,097,000
資本剰余金		
資本準備金	819,000	819,000
資本剰余金合計	819,000	819,000
利益剰余金		
利益準備金	156,445	156,445
その他利益剰余金		
別途積立金	1,687,000	1,887,000
繰越利益剰余金	396,043	140,740
利益剰余金合計	2,239,488	2,184,185
自己株式	805,916	887,834
株主資本合計	3,349,571	3,212,351
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	41,309	2,046
評価・換算差額等合計	41,309	2,046
純資産合計	3,390,881	3,214,397
負債純資産合計	15,809,177	15,946,860

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年2月28日)	当事業年度 (平成24年2月29日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1 486,165	1 360,608
売掛金	224,921	236,801
商品	<u>1,753,415</u>	<u>1,355,885</u>
貯蔵品	5,743	9,663
前払費用	151,253	148,435
繰延税金資産	70,173	67,564
未収入金	<u>423,635</u>	<u>448,750</u>
その他	3 120,385	3 124,461
貸倒引当金	4,000	4,000
流動資産合計	<u>3,231,693</u>	<u>2,748,170</u>
固定資産		
有形固定資産		
建物	1 12,530,877	1 12,843,369
減価償却累計額	2 <u>7,389,848</u>	2 <u>7,856,931</u>
建物(純額)	<u>5,202,344</u>	<u>4,986,437</u>
構築物	1,885,675	1,902,135
減価償却累計額	2 <u>1,460,265</u>	2 <u>1,498,763</u>
構築物(純額)	<u>429,634</u>	<u>403,372</u>
機械及び装置	304,914	316,281
減価償却累計額	2 <u>259,408</u>	2 <u>261,916</u>
機械及び装置(純額)	<u>45,505</u>	<u>54,364</u>
車両運搬具	15,121	15,121
減価償却累計額	13,793	14,221
車両運搬具(純額)	<u>1,327</u>	<u>900</u>
工具、器具及び備品	446,343	445,509
減価償却累計額	2 <u>400,636</u>	2 <u>407,756</u>
工具、器具及び備品(純額)	<u>45,707</u>	<u>37,752</u>
土地	1 <u>1,942,110</u>	1 <u>2,019,659</u>
リース資産	1,086,457	1,502,970
減価償却累計額	<u>171,111</u>	<u>326,265</u>
リース資産(純額)	<u>915,346</u>	<u>1,176,705</u>
建設仮勘定	48,460	237,939
有形固定資産合計	<u>8,564,896</u>	<u>8,917,132</u>
無形固定資産		
のれん	28,333	23,333
借地権	1 <u>1,085,058</u>	1 <u>1,083,425</u>
商標権	7	-
ソフトウェア	13,891	6,945
リース資産	48,806	94,702
電話加入権	<u>14,133</u>	<u>13,891</u>
無形固定資産合計	<u>1,190,230</u>	<u>1,222,298</u>

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年2月28日)	当事業年度 (平成24年2月29日)
投資その他の資産		
投資有価証券	1 629,092	1 555,239
関係会社株式	496,430	496,430
出資金	1,632	1,632
長期貸付金	7,238	4,720
関係会社長期貸付金	221,100	147,650
長期前払費用	22,918	13,294
繰延税金資産	270,943	415,799
差入保証金	3 539,695	3 554,178
建設協力金	3 350,000	3 350,000
その他	95,670	103,918
貸倒引当金	4,700	4,700
投資その他の資産合計	<u>2,630,022</u>	<u>2,638,162</u>
固定資産合計	<u>12,385,149</u>	<u>12,777,592</u>
資産合計	<u>15,616,842</u>	<u>15,525,763</u>
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,964,678	1,871,055
短期借入金	1 3,318,209	1 3,449,276
1年内返済予定の長期借入金	1 1,050,484	1 1,045,784
リース債務	3 108,940	3 181,352
未払金	399,983	304,992
未払費用	263,280	274,084
未払法人税等	115,000	62,500
前受金	583	562
預り金	118,784	129,528
前受収益	20,871	19,935
賞与引当金	145,000	130,000
その他	1,907	8,719
流動負債合計	<u>7,507,724</u>	<u>7,477,792</u>
固定負債		
長期借入金	1 3,284,542	1 3,092,998
リース債務	3 957,260	3 1,230,494
退職給付引当金	406,909	418,276
資産除去債務	-	271,029
長期末払金	57,660	75,184
長期預り金	206,106	196,286
その他	2,530	
固定負債合計	<u>4,915,010</u>	<u>5,284,270</u>
負債合計	<u>12,418,296</u>	<u>12,762,062</u>

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年2月28日)	当事業年度 (平成24年2月29日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,097,000	1,097,000
資本剰余金		
資本準備金	819,000	819,000
資本剰余金合計	819,000	819,000
利益剰余金		
利益準備金	156,445	156,445
その他利益剰余金		
別途積立金	1,687,000	1,887,000
繰越利益剰余金	199,269	309,956
利益剰余金合計	2,042,714	1,733,488
自己株式	805,916	887,834
株主資本合計	3,152,797	2,761,654
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	41,309	2,046
評価・換算差額等合計	41,309	2,046
純資産合計	3,194,107	2,763,701
負債純資産合計	15,616,842	15,525,763

【損益計算書】

(訂正前)

(単位：千円)

	前事業年度 (自平成22年3月1日 至平成23年2月28日)	当事業年度 (自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)
売上高	38,319,627	39,304,762
売上原価		
商品期首たな卸高	1,354,018	1,912,137
当期商品仕入高	29,386,198	29,516,158
合計	30,740,216	31,428,296
商品期末たな卸高	1,912,137	1,580,702
売上原価合計	28,828,078	29,847,594
売上総利益	9,491,548	9,457,168
営業収入		
手数料収入	644,495	635,846
不動産賃貸収入	413,343	387,963
その他の営業収入	1,057,839	1,023,809
営業総利益	10,549,388	10,480,978
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	363,323	343,958
消耗品費	336,793	347,269
配送費	531,794	576,102
役員報酬	163,485	185,678
従業員給料及び賞与	3,736,114	3,907,851
賞与引当金繰入額	145,000	130,000
退職給付費用	164,234	168,325
法定福利費	390,856	420,084
福利厚生費	91,147	98,628
地代家賃	922,542	927,777
修繕維持費	514,455	530,245
減価償却費	619,333	687,723
賃借料	424,529	357,124
水道光熱費	746,443	763,568
事業税	28,396	25,693
その他	705,285	650,338
販売費及び一般管理費合計	9,883,736	10,120,368
営業利益	665,651	360,609
営業外収益		
受取利息	1,7105	1,5522
受取配当金	13,011	12,771
債務勘定整理益	7,979	10,598
その他	16,729	24,031
営業外収益合計	44,825	52,924
営業外費用		
支払利息	1,196,216	1,196,623
その他	2,278	3,240
営業外費用合計	198,494	199,863
経常利益	511,982	213,670

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月28日)	当事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)
特別利益		
投資有価証券売却益	-	22,880
貸倒引当金戻入額	7,700	-
特別利益合計	7,700	22,880
特別損失		
固定資産除却損	² 22,815	² 18,761
減損損失	-	³ 57,300
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	-	151,566
特別損失合計	<u>22,815</u>	<u>227,627</u>
税引前当期純利益	<u>496,867</u>	<u>8,924</u>
法人税、住民税及び事業税	102,768	102,490
法人税等調整額	<u>134,957</u>	<u>124,493</u>
法人税等合計	<u>237,725</u>	<u>22,003</u>
当期純利益	<u>259,141</u>	<u>30,927</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月28日)	当事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)
売上高	38,319,627	39,304,762
売上原価		
商品期首たな卸高	1,354,018	1,753,415
当期商品仕入高	<u>29,412,129</u>	<u>29,619,019</u>
合計	<u>30,766,148</u>	<u>31,372,434</u>
商品期末たな卸高	<u>1,753,415</u>	<u>1,355,885</u>
売上原価合計	<u>29,012,733</u>	<u>30,016,549</u>
売上総利益	<u>9,306,894</u>	<u>9,288,213</u>
営業収入		
手数料収入	644,495	635,846
不動産賃貸収入	413,343	387,963
その他の営業収入	1,057,839	1,023,809
営業総利益	<u>10,364,733</u>	<u>10,312,023</u>
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	363,323	343,958
消耗品費	336,793	347,269
配送費	531,794	576,102
役員報酬	163,485	185,678
従業員給料及び賞与	3,736,114	3,907,851
賞与引当金繰入額	145,000	130,000
退職給付費用	164,234	168,325
法定福利費	390,856	420,084
福利厚生費	91,147	98,628
地代家賃	922,542	927,777
修繕維持費	514,455	530,245
減価償却費	619,333	<u>681,963</u>
賃借料	424,529	<u>355,216</u>
水道光熱費	746,443	763,568
事業税	28,396	25,693
その他	705,285	650,338
販売費及び一般管理費合計	<u>9,883,736</u>	<u>10,112,700</u>
営業利益	<u>480,997</u>	<u>199,322</u>
営業外収益		
受取利息	1 7,105	1 5,522
受取配当金	13,011	12,771
債務勘定整理益	7,979	10,598
その他	16,729	24,031
営業外収益合計	<u>44,825</u>	<u>52,924</u>
営業外費用		
支払利息	1 196,216	1 196,623
その他	2,278	3,240
営業外費用合計	<u>198,494</u>	<u>199,863</u>
経常利益	<u>327,328</u>	<u>52,383</u>

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月28日)	当事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)
特別利益		
投資有価証券売却益	-	22,880
貸倒引当金戻入額	7,700	-
特別利益合計	7,700	22,880
特別損失		
固定資産除却損	² 22,815	² 18,761
減損損失	³ 98,552	³ 160,705
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	-	151,566
特別損失合計	121,368	331,032
税引前当期純利益又は税引前当期純損失()	213,660	255,767
法人税、住民税及び事業税	102,768	102,490
法人税等調整額	48,524	135,262
法人税等合計	151,293	32,772
当期純利益又は当期純損失()	62,367	222,995

【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 3月 1日 至 平成23年 2月28日)	当事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)
株主資本		
資本金		
前期末残高	1,097,000	1,097,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	1,097,000	1,097,000
資本剰余金		
資本準備金		
前期末残高	819,000	819,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	819,000	819,000
資本剰余金合計		
前期末残高	819,000	819,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	819,000	819,000
利益剰余金		
利益準備金		
前期末残高	156,445	156,445
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	156,445	156,445
その他利益剰余金		
別途積立金		
前期末残高	1,687,000	1,687,000
当期変動額		
別途積立金の積立	-	200,000
当期変動額合計	-	200,000
当期末残高	1,687,000	1,887,000
繰越利益剰余金		
前期末残高	211,234	396,043
当期変動額		
剰余金の配当	74,332	86,230
当期純利益	259,141	30,927
別途積立金の積立	-	200,000
当期変動額合計	184,808	255,302
当期末残高	396,043	140,740
利益剰余金合計		
前期末残高	2,054,679	2,239,488
当期変動額		
剰余金の配当	74,332	86,230
当期純利益	259,141	30,927
別途積立金の積立	-	-
当期変動額合計	184,808	55,302
当期末残高	2,239,488	2,184,185

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年3月1日 至 平成23年2月28日)	当事業年度 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)
自己株式		
前期末残高	662,390	805,916
当期変動額		
自己株式の取得	143,526	81,918
当期変動額合計	143,526	81,918
当期末残高	805,916	887,834
株主資本合計		
前期末残高	3,308,289	3,349,571
当期変動額		
剰余金の配当	74,332	86,230
当期純利益	259,141	30,927
自己株式の取得	143,526	81,918
当期変動額合計	41,282	137,220
当期末残高	3,349,571	3,212,351
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
前期末残高	2,710	41,309
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	44,019	39,262
当期変動額合計	44,019	39,262
当期末残高	41,309	2,046
評価・換算差額等合計		
前期末残高	2,710	41,309
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	44,019	39,262
当期変動額合計	44,019	39,262
当期末残高	41,309	2,046
純資産合計		
前期末残高	3,305,578	3,390,881
当期変動額		
剰余金の配当	74,332	86,230
当期純利益	259,141	30,927
自己株式の取得	143,526	81,918
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	44,019	39,262
当期変動額合計	85,302	176,483
当期末残高	3,390,881	3,214,397

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月28日)	当事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)
株主資本		
資本金		
前期末残高	1,097,000	1,097,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	1,097,000	1,097,000
資本剰余金		
資本準備金		
前期末残高	819,000	819,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	819,000	819,000
資本剰余金合計		
前期末残高	819,000	819,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	819,000	819,000
利益剰余金		
利益準備金		
前期末残高	156,445	156,445
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	156,445	156,445
その他利益剰余金		
別途積立金		
前期末残高	1,687,000	1,687,000
当期変動額		
別途積立金の積立	-	200,000
当期変動額合計	-	200,000
当期末残高	1,687,000	1,887,000
繰越利益剰余金		
前期末残高	211,234	199,269
当期変動額		
剰余金の配当	74,332	86,230
当期純利益	62,367	222,995
別途積立金の積立	-	200,000
当期変動額合計	11,965	509,225
当期末残高	199,269	309,956
利益剰余金合計		
前期末残高	2,054,679	2,042,714
当期変動額		
剰余金の配当	74,332	86,230
当期純利益	62,367	222,995
別途積立金の積立	-	-
当期変動額合計	11,965	309,225
当期末残高	2,042,714	1,733,488

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年3月1日 至 平成23年2月28日)	当事業年度 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)
自己株式		
前期末残高	662,390	805,916
当期変動額		
自己株式の取得	143,526	81,918
当期変動額合計	143,526	81,918
当期末残高	805,916	887,834
株主資本合計		
前期末残高	3,308,289	3,152,797
当期変動額		
剰余金の配当	74,332	86,230
当期純利益	62,367	222,995
自己株式の取得	143,526	81,918
当期変動額合計	155,491	391,143
当期末残高	3,152,797	2,761,654
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
前期末残高	2,710	41,309
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	44,019	39,262
当期変動額合計	44,019	39,262
当期末残高	41,309	2,046
評価・換算差額等合計		
前期末残高	2,710	41,309
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	44,019	39,262
当期変動額合計	44,019	39,262
当期末残高	41,309	2,046
純資産合計		
前期末残高	3,305,578	3,194,107
当期変動額		
剰余金の配当	74,332	86,230
当期純利益	62,367	222,995
自己株式の取得	143,526	81,918
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	44,019	39,262
当期変動額合計	111,471	430,406
当期末残高	3,194,107	2,763,701

【会計方針の変更】

(訂正前)

前事業年度 (自 平成22年3月1日 至 平成23年2月28日)	当事業年度 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)
<p>(退職給付に係る会計基準) 当事業年度から「退職給付に係る会計基準」の一部改正(その3)(企業会計基準第19号 平成20年7月31日)を適用しております。 数理計算上の差異を翌事業年度より費用処理するため、これによる営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響はありません。 また、本会計基準の適用に伴い発生する退職給付債務の差額の未処理残高はありません。</p>	<p>(資産除去債務に関する会計基準等) 当事業年度より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用しております。 <u>これにより、当事業年度の営業利益及び経常利益は13,581千円、税引前当期純利益は165,147千円減少しております。</u></p>

(訂正後)

前事業年度 (自 平成22年3月1日 至 平成23年2月28日)	当事業年度 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)
<p>(退職給付に係る会計基準) 当事業年度から「退職給付に係る会計基準」の一部改正(その3)(企業会計基準第19号 平成20年7月31日)を適用しております。 数理計算上の差異を翌事業年度より費用処理するため、これによる営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響はありません。 また、本会計基準の適用に伴い発生する退職給付債務の差額の未処理残高はありません。</p>	<p>(資産除去債務に関する会計基準等) 当事業年度より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用しております。 <u>これにより、当事業年度の営業利益及び経常利益は13,581千円減少し、税引前当期純損失は165,147千円増加しております。</u></p>

【注記事項】

(損益計算書関係)

(訂正前)

前事業年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月28日)	当事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)																				
<p>1 各科目に含まれている関係会社に対するものは、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">受取利息</td> <td style="text-align: right;">6,760千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息</td> <td style="text-align: right;">28,081</td> </tr> </table> <p>2 固定資産除却損は、原状回復費用22,815千円であります。</p>	受取利息	6,760千円	支払利息	28,081	<p>1 各科目に含まれている関係会社に対するものは、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">受取利息</td> <td style="text-align: right;">5,272千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息</td> <td style="text-align: right;">27,295</td> </tr> </table> <p>2 固定資産除却損の内訳は、建物16,184千円、構築物1,207千円、機械及び装置1,196千円、工具、器具及び備品172千円であります。</p> <p>3 当社は、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-bottom: 5px;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">場所</th> <th style="text-align: center;">用途</th> <th style="text-align: center;">種類</th> <th style="text-align: center;">件数</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>長野県下高井郡山ノ内町</td> <td style="text-align: center;">遊休資産</td> <td style="text-align: center;">土地</td> <td style="text-align: center;">1件</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として、事業用資産である店舗を基礎として、遊休資産については個別物件単位でグルーピングを行っております。時価の下落している遊休資産については帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。回収可能価額は正味売却価額により測定しております。正味売却価額は売却予定額を基にして評価しております。</p> <p>減損損失の内訳は以下のとおりであります。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-bottom: 5px;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">種類</th> <th style="text-align: center;">金額(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">土地</td> <td style="text-align: right;">57,300</td> </tr> </tbody> </table>	受取利息	5,272千円	支払利息	27,295	場所	用途	種類	件数	長野県下高井郡山ノ内町	遊休資産	土地	1件	種類	金額(千円)	土地	57,300
受取利息	6,760千円																				
支払利息	28,081																				
受取利息	5,272千円																				
支払利息	27,295																				
場所	用途	種類	件数																		
長野県下高井郡山ノ内町	遊休資産	土地	1件																		
種類	金額(千円)																				
土地	57,300																				

(訂正後)

前事業年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月29日)				当事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)			
<p>1 各科目に含まれている関係会社に対するものは、次のとおりであります。 受取利息 6,760千円 支払利息 28,081</p> <p>2 固定資産除却損は、現状回復費用22,815千円であり ます。</p> <p>3 当社は、以下の資産グループについて減損損失を計 上しました。</p>				<p>1 各科目に含まれている関係会社に対するものは、次のとおりであります。 受取利息 5,272千円 支払利息 27,295</p> <p>2 固定資産除却損の内訳は、建物16,184千円、構築物1,207千円、機械及び装置1,196千円、工具、器具及び備品172千円であり ます。</p> <p>3 当社は、以下の資産グループについて減損損失を計 上しました。</p>			
場所	用途	種類	件数	場所	用途	種類	件数
長野県上田市他	店舗	建物、土地、その他	2件	長野県松本市他	店舗及び遊休資産	建物、土地、その他	3件
<p>当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として、事業用資産である店舗を基礎として、グルーピングを行っております。営業活動から生ずる損益が継続してマイナスである資産グループについては帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。正味売却価額は不動産鑑定評価等を基にして評価しております。使用価値は、将来キャッシュ・フローを2.3%で割り引いて算定しております。</p>				<p>当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として、事業用資産である店舗を基礎として、遊休資産については個別物件単位でグルーピングを行っております。営業活動から生ずる損益が継続してマイナスである資産グループ及び時価の下落している遊休資産については帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。回収可能価額は正味売却価額または使用価値により測定しております。正味売却価額は売却予定額及び不動産鑑定評価等を基にして評価しております。使用価値は、将来キャッシュ・フローを2%で割り引いて算定しております。</p>			
減損損失の内訳は以下のとおりであります。				減損損失の内訳は以下のとおりであります。			
種類	金額(千円)			種類	金額(千円)		
建物	61,315			建物	67,217		
土地	18,665			土地	57,300		
その他	18,571			その他	36,187		
合計	98,552			合計	160,705		

(税効果会計関係)

(訂正前)

前事業年度 (平成23年2月28日)	当事業年度 (平成24年2月29日)																																																												
<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">繰延税金資産</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">103,278千円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">28,869</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">169,579</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">58,638</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">29,064</td> </tr> <tr> <td>小計</td> <td style="text-align: right;"><u>389,429</u></td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;"><u>125,630</u></td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right;"><u>263,799</u></td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">繰延税金負債</td> </tr> <tr> <td>リース</td> <td style="text-align: right;">5,516</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">3,598</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right;"><u>9,114</u></td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right;"><u>254,684</u></td> </tr> </table>	繰延税金資産		減損損失	103,278千円	投資有価証券	28,869	退職給付引当金	169,579	賞与引当金	58,638	その他	29,064	小計	<u>389,429</u>	評価性引当額	<u>125,630</u>	繰延税金資産合計	<u>263,799</u>	繰延税金負債		リース	5,516	その他	3,598	繰延税金負債合計	<u>9,114</u>	繰延税金資産の純額	<u>254,684</u>	<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">繰延税金資産</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">121,019千円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">18,068</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">147,986</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">52,572</td> </tr> <tr> <td>資産除去債務</td> <td style="text-align: right;">96,816</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">36,448</td> </tr> <tr> <td>小計</td> <td style="text-align: right;"><u>472,910</u></td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;"><u>40,803</u></td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right;"><u>432,106</u></td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">繰延税金負債</td> </tr> <tr> <td>リース</td> <td style="text-align: right;">5,320</td> </tr> <tr> <td>資産除去債務に対応する除去費用</td> <td style="text-align: right;">39,868</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">756</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right;"><u>45,945</u></td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right;"><u>386,161</u></td> </tr> </table>	繰延税金資産		減損損失	121,019千円	投資有価証券	18,068	退職給付引当金	147,986	賞与引当金	52,572	資産除去債務	96,816	その他	36,448	小計	<u>472,910</u>	評価性引当額	<u>40,803</u>	繰延税金資産合計	<u>432,106</u>	繰延税金負債		リース	5,320	資産除去債務に対応する除去費用	39,868	その他	756	繰延税金負債合計	<u>45,945</u>	繰延税金資産の純額	<u>386,161</u>
繰延税金資産																																																													
減損損失	103,278千円																																																												
投資有価証券	28,869																																																												
退職給付引当金	169,579																																																												
賞与引当金	58,638																																																												
その他	29,064																																																												
小計	<u>389,429</u>																																																												
評価性引当額	<u>125,630</u>																																																												
繰延税金資産合計	<u>263,799</u>																																																												
繰延税金負債																																																													
リース	5,516																																																												
その他	3,598																																																												
繰延税金負債合計	<u>9,114</u>																																																												
繰延税金資産の純額	<u>254,684</u>																																																												
繰延税金資産																																																													
減損損失	121,019千円																																																												
投資有価証券	18,068																																																												
退職給付引当金	147,986																																																												
賞与引当金	52,572																																																												
資産除去債務	96,816																																																												
その他	36,448																																																												
小計	<u>472,910</u>																																																												
評価性引当額	<u>40,803</u>																																																												
繰延税金資産合計	<u>432,106</u>																																																												
繰延税金負債																																																													
リース	5,320																																																												
資産除去債務に対応する除去費用	39,868																																																												
その他	756																																																												
繰延税金負債合計	<u>45,945</u>																																																												
繰延税金資産の純額	<u>386,161</u>																																																												
<p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">40.44%</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>住民税均等割額</td> <td style="text-align: right;"><u>4.78%</u></td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;"><u>2.63%</u></td> </tr> <tr> <td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right;"><u>47.85%</u></td> </tr> </table>	法定実効税率	40.44%	(調整)		住民税均等割額	<u>4.78%</u>	その他	<u>2.63%</u>	税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>47.85%</u>	<p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">40.44%</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>住民税均等割額</td> <td style="text-align: right;"><u>261.95%</u></td> </tr> <tr> <td>評価性引当金額</td> <td style="text-align: right;"><u>950.52%</u></td> </tr> <tr> <td>税制改正による税効果取崩額</td> <td style="text-align: right;"><u>348.70%</u></td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;"><u>52.87%</u></td> </tr> <tr> <td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right;"><u>246.56%</u></td> </tr> </table>	法定実効税率	40.44%	(調整)		住民税均等割額	<u>261.95%</u>	評価性引当金額	<u>950.52%</u>	税制改正による税効果取崩額	<u>348.70%</u>	その他	<u>52.87%</u>	税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>246.56%</u>																																				
法定実効税率	40.44%																																																												
(調整)																																																													
住民税均等割額	<u>4.78%</u>																																																												
その他	<u>2.63%</u>																																																												
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>47.85%</u>																																																												
法定実効税率	40.44%																																																												
(調整)																																																													
住民税均等割額	<u>261.95%</u>																																																												
評価性引当金額	<u>950.52%</u>																																																												
税制改正による税効果取崩額	<u>348.70%</u>																																																												
その他	<u>52.87%</u>																																																												
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>246.56%</u>																																																												
	<p>3 法定実効税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の修正</p> <p>平成23年12月2日に「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」(平成23年法律第114号)及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」(平成23年法律第117号)が公布され、平成24年4月1日以降開始する事業年度より法人税率が変更されることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用される法定実効税率は、一時差異等に係る解消時期に応じて以下のとおりとなります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>平成25年2月28日まで</td> <td style="text-align: right;">40.44%</td> </tr> <tr> <td>平成25年3月1日から平成28年2月29日</td> <td style="text-align: right;">37.76%</td> </tr> <tr> <td>平成28年3月1日以降</td> <td style="text-align: right;">35.38%</td> </tr> </table> <p>この税率の変更により繰延税金資産が31,080千円減少し、当事業年度に費用計上された法人税等調整額が31,118千円増加し、その他有価証券評価差額金が38千円増加しております。</p>	平成25年2月28日まで	40.44%	平成25年3月1日から平成28年2月29日	37.76%	平成28年3月1日以降	35.38%																																																						
平成25年2月28日まで	40.44%																																																												
平成25年3月1日から平成28年2月29日	37.76%																																																												
平成28年3月1日以降	35.38%																																																												

(訂正後)

前事業年度 (平成23年2月28日)	当事業年度 (平成24年2月29日)																																																																																						
<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td colspan="2">繰延税金資産</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">143,132千円</td></tr> <tr><td>投資有価証券</td><td style="text-align: right;">28,869</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">169,579</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">58,638</td></tr> <tr><td>商品</td><td style="text-align: right;">64,187</td></tr> <tr><td>未収入金</td><td style="text-align: right;">10,486</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">29,064</td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right;"><u>503,958</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>153,726</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;"><u>350,232</u></td></tr> <tr><td colspan="2">繰延税金負債</td></tr> <tr><td>リース</td><td style="text-align: right;">5,516</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">3,598</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>9,114</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;"><u>341,117</u></td></tr> </table> <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.44%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>住民税均等割額</td><td style="text-align: right;"><u>11.11%</u></td></tr> <tr><td>評価性引当増加額</td><td style="text-align: right;"><u>14.41%</u></td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;"><u>4.86%</u></td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;"><u>70.81%</u></td></tr> </table>	繰延税金資産		減損損失	143,132千円	投資有価証券	28,869	退職給付引当金	169,579	賞与引当金	58,638	商品	64,187	未収入金	10,486	その他	29,064	小計	<u>503,958</u>	評価性引当額	<u>153,726</u>	繰延税金資産合計	<u>350,232</u>	繰延税金負債		リース	5,516	その他	3,598	繰延税金負債合計	<u>9,114</u>	繰延税金資産の純額	<u>341,117</u>	法定実効税率	40.44%	(調整)		住民税均等割額	<u>11.11%</u>	評価性引当増加額	<u>14.41%</u>	その他	<u>4.86%</u>	税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>70.81%</u>	<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td colspan="2">繰延税金資産</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">191,733千円</td></tr> <tr><td>投資有価証券</td><td style="text-align: right;">18,068</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">147,986</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">52,572</td></tr> <tr><td>資産除去債務</td><td style="text-align: right;">96,816</td></tr> <tr><td>商品</td><td style="text-align: right;">87,208</td></tr> <tr><td>未収入金</td><td style="text-align: right;">46,314</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">36,448</td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right;"><u>677,145</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>147,838</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;"><u>532,308</u></td></tr> <tr><td colspan="2">繰延税金負債</td></tr> <tr><td>リース</td><td style="text-align: right;">5,320</td></tr> <tr><td>資産除去債務に対応する除去費用</td><td style="text-align: right;">39,868</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">756</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>45,945</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;"><u>483,363</u></td></tr> </table> <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <p style="text-align: center;"><u>当事業年度については、税引前当期純損失を計上しているため記載を省略しております。</u></p> <p>3 法定実効税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の修正</p> <p>平成23年12月2日に「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」(平成23年法律第114号)及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」(平成23年法律第117号)が公布され、平成24年4月1日以降開始する事業年度より法人税率が変更されることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用される法定実効税率は、一時差異等に係る解消時期に応じて以下のとおりとなります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>平成25年2月28日まで</td><td style="text-align: right;">40.44%</td></tr> <tr><td>平成25年3月1日から平成28年2月29日</td><td style="text-align: right;">37.76%</td></tr> <tr><td>平成28年3月1日以降</td><td style="text-align: right;">35.38%</td></tr> </table> <p>この税率の変更により繰延税金資産が33,185千円減少し、当事業年度に費用計上された法人税等調整額が33,223千円増加し、その他有価証券評価差額金が38千円増加しております。</p>	繰延税金資産		減損損失	191,733千円	投資有価証券	18,068	退職給付引当金	147,986	賞与引当金	52,572	資産除去債務	96,816	商品	87,208	未収入金	46,314	その他	36,448	小計	<u>677,145</u>	評価性引当額	<u>147,838</u>	繰延税金資産合計	<u>532,308</u>	繰延税金負債		リース	5,320	資産除去債務に対応する除去費用	39,868	その他	756	繰延税金負債合計	<u>45,945</u>	繰延税金資産の純額	<u>483,363</u>	平成25年2月28日まで	40.44%	平成25年3月1日から平成28年2月29日	37.76%	平成28年3月1日以降	35.38%
繰延税金資産																																																																																							
減損損失	143,132千円																																																																																						
投資有価証券	28,869																																																																																						
退職給付引当金	169,579																																																																																						
賞与引当金	58,638																																																																																						
商品	64,187																																																																																						
未収入金	10,486																																																																																						
その他	29,064																																																																																						
小計	<u>503,958</u>																																																																																						
評価性引当額	<u>153,726</u>																																																																																						
繰延税金資産合計	<u>350,232</u>																																																																																						
繰延税金負債																																																																																							
リース	5,516																																																																																						
その他	3,598																																																																																						
繰延税金負債合計	<u>9,114</u>																																																																																						
繰延税金資産の純額	<u>341,117</u>																																																																																						
法定実効税率	40.44%																																																																																						
(調整)																																																																																							
住民税均等割額	<u>11.11%</u>																																																																																						
評価性引当増加額	<u>14.41%</u>																																																																																						
その他	<u>4.86%</u>																																																																																						
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>70.81%</u>																																																																																						
繰延税金資産																																																																																							
減損損失	191,733千円																																																																																						
投資有価証券	18,068																																																																																						
退職給付引当金	147,986																																																																																						
賞与引当金	52,572																																																																																						
資産除去債務	96,816																																																																																						
商品	87,208																																																																																						
未収入金	46,314																																																																																						
その他	36,448																																																																																						
小計	<u>677,145</u>																																																																																						
評価性引当額	<u>147,838</u>																																																																																						
繰延税金資産合計	<u>532,308</u>																																																																																						
繰延税金負債																																																																																							
リース	5,320																																																																																						
資産除去債務に対応する除去費用	39,868																																																																																						
その他	756																																																																																						
繰延税金負債合計	<u>45,945</u>																																																																																						
繰延税金資産の純額	<u>483,363</u>																																																																																						
平成25年2月28日まで	40.44%																																																																																						
平成25年3月1日から平成28年2月29日	37.76%																																																																																						
平成28年3月1日以降	35.38%																																																																																						

(1株当たり情報)

(訂正前)

前事業年度 (自 平成22年3月1日 至 平成23年2月28日)		当事業年度 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)	
1株当たり純資産額	471円88銭	1株当たり純資産額	456円97銭
1株当たり当期純利益	35円80銭	1株当たり当期純利益	4円37銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。		潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。	

(注) 算定上の基礎

1 1株当たり純資産額

	前事業年度 (平成23年2月28日)	当事業年度 (平成24年2月29日)
貸借対照表の純資産の部の合計額 (千円)	3,390,881	3,214,397
普通株式に係る純資産額 (千円)	3,390,881	3,214,397
普通株式の発行済株式数 (千株)	8,415	8,415
普通株式の自己株式数 (千株)	1,229	1,380
1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数 (千株)	7,185	7,034

2 1株当たり当期純利益

	前事業年度 (自 平成22年3月1日 至 平成23年2月28日)	当事業年度 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)
当期純利益 (千円)	259,141	30,927
普通株主に帰属しない金額 (千円)		
普通株式に係る当期純利益 (千円)	259,141	30,927
普通株式の期中平均株式数 (千株)	7,239	7,069

(訂正後)

前事業年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月 28日)	当事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月 29日)
1株当たり純資産額 <u>444円50銭</u>	1株当たり純資産額 <u>392円90銭</u>
1株当たり当期純利益 <u>8円61銭</u>	1株当たり当期純利益 <u>31円54銭</u>
潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載していません。	潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、1株当たり当期純損失であり、又、潜在株式がないため記載していません。

(注) 算定上の基礎

1 1株当たり純資産額

	前事業年度 (平成23年 2月 28日)	当事業年度 (平成24年 2月 29日)
貸借対照表の純資産の部の合計額 (千円)	3,194,107	2,763,701
普通株式に係る純資産額 (千円)	3,194,107	2,763,701
普通株式の発行済株式数 (千株)	8,415	8,415
普通株式の自己株式数 (千株)	1,229	1,380
1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数 (千株)	7,185	7,034

2 1株当たり当期純利益

	前事業年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月 28日)	当事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月 29日)
当期純利益 (千円)	62,367	222,995
普通株主に帰属しない金額 (千円)		
普通株式に係る当期純利益 (千円)	62,367	222,995
普通株式の期中平均株式数 (千株)	7,239	7,069

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(訂正前)

資産の種類	前期末残高 (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	12,530,877	397,843	85,352	12,843,369	7,732,465	473,100	5,110,904
構築物	1,885,675	57,038	40,578	1,902,135	1,492,740	76,071	409,394
機械及び装置	304,914	24,437	13,070	316,281	261,276	14,461	55,004
車両運搬具	15,121			15,121	14,221	427	900
工具、器具及び備品	446,343	6,084	6,919	445,509	407,259	13,738	38,249
土地	1,960,776	134,849	57,300 (57,300)	2,038,325			2,038,325
リース資産	1,086,457	416,513		1,502,970	319,838	153,069	1,183,132
建設仮勘定	48,460	380,999	191,520	237,939			237,939
有形固定資産計	18,278,626	1,417,766	394,740 (57,300)	19,301,652	10,227,802	730,868	9,073,849
無形固定資産							
のれん	50,000			50,000	26,666	5,000	23,333
借地権	1,089,344		—	1,089,344			1,089,344
商標権	1,352			1,352	1,352	7	
ソフトウェア	36,228			36,228	29,282	6,945	6,945
リース資産	61,925	63,429		125,354	30,652	17,533	94,702
電話加入権	14,323		—	14,323			14,323
無形固定資産計	1,253,174	63,429	—	1,316,603	87,953	29,486	1,228,649
長期前払費用	51,409		1,104	50,304	35,388	7,533	14,915
繰延資産							
繰延資産計							

(注) 1 当期増加額のうち主なものは、次のとおりであります。

建物	資産除去債務に対応する除去費用	165,618千円
	川中島店新装	145,618
リース資産	川中島店新装	163,015
	丸子店新装	107,431
建設仮勘定	茅野店新装	228,329
	川中島店新装	127,575

2 当期減少額のうち()内は内書きで減損損失の計上額であります。

3 当期末減価償却累計額又は償却累計額の欄には、減損損失累計額が含まれております。

(訂正後)

資産の種類	前期末残高 (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	12,530,877	397,843	85,352	12,843,369	7,856,931	536,251 (67,217)	4,986,437
構築物	1,885,675	57,038	40,578	1,902,135	1,498,763	77,868 (2,521)	403,372
機械及び装置	304,914	24,437	13,070	316,281	261,916	14,381 (107)	54,364
車両運搬具	15,121			15,121	14,221	427	900
工具、器具及び備品	446,343	6,084	6,919	445,509	407,756	13,865 (252)	37,752
土地	1,942,110	134,849	57,300 (57,300)	2,019,659			2,019,659
リース資産	1,086,457	416,513		1,502,970	326,265	155,154 (2,741)	1,176,705
建設仮勘定	48,460	380,999	191,520	237,939			237,939
有形固定資産計	18,259,960	1,417,766	394,740 (57,300)	19,282,986	10,365,854	797,949 (72,840)	8,917,132
無形固定資産							
のれん	50,000			50,000	26,666	5,000	23,333
借地権	1,085,058		1,633 (1,633)	1,083,425			1,083,425
商標権	1,352			1,352	1,352	7	
ソフトウェア	36,228			36,228	29,282	6,945	6,945
リース資産	61,925	63,429		125,354	30,652	17,533	94,702
電話加入権	14,133		241 (241)	13,891			13,891
無形固定資産計	1,248,697	63,429	1,874 (1,874)	1,310,252	87,953	29,486	1,222,298
長期前払費用	51,409		1,104	50,304	37,009	9,154 (1,620)	13,294
繰延資産							
繰延資産計							

(注) 1 当期増加額のうち主なものは、次のとおりであります。

建物	資産除去債務に対応する除去費用	165,618千円
	川中島店新装	145,618
リース資産	川中島店新装	163,015
	丸子店新装	107,431
建設仮勘定	茅野店新装	228,329
	川中島店新装	127,575

2 「当期減少額」及び「当期償却額」のうち()内は内書きで減損損失の計上額であります。

3 当期末減価償却累計額又は償却累計額の欄には、減損損失累計額が含まれております。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

1 流動資産

(3) 商品

(訂正前)

品目	金額(千円)
加工食品	1,212,567
デイリー食品	109,279
一般食品計	1,321,846
精肉	30,035
青果	27,463
鮮魚	35,846
生鮮その他	18,920
生鮮食品計	112,266
日用品雑貨	146,588
合計	1,580,702

(注) 生鮮その他は、惣菜、寿司等であります。

(訂正後)

品目	金額(千円)
加工食品	987,155
デイリー食品	109,750
一般食品計	1,096,906
精肉	30,035
青果	27,463
鮮魚	35,846
生鮮その他	18,920
生鮮食品計	112,266
日用品雑貨	146,588
合計	1,355,885

(注) 生鮮その他は、惣菜、寿司等であります。

独立監査人の監査報告書

平成25年 2月 13日

株式会社マツヤ
取締役会御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 布施 木 孝 叔 印
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 飯 畑 史 朗 印
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マツヤの平成23年3月1日から平成24年2月29日までの連結会計年度の訂正報告書の連結財務諸表、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・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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を含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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、株式会社マツヤ及び連結子会社の平成24年2月29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。

追記情報

1. 会計方針の変更に記載されているとおり、会社は当連結会計年度より、「資産除去債務に関する会計基準」及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」を適用している。

2. 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、会社は金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき連結財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の連結財務諸表について監査を行った。

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

独立監査人の監査報告書

平成25年2月13日

株式会社マツヤ
取締役会御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 布施 木 孝 叔 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 飯 畑 史 朗 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づ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マツヤの平成23年3月1日から平成24年2月29日までの第44期事業年度の訂正報告書の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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を含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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、株式会社マツヤの平成24年2月29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。

追記情報

1. 会計方針の変更に記載されているとおり、会社は当事業年度より、「資産除去債務に関する会計基準」及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」を適用している。
2. 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、会社は金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の財務諸表について監査を行った。

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

