



平成 23 年 6 月 17 日

各 位

会社名 株式会社 小林 洋 行
 代表者名 代表取締役社長 細 金 成 光
 (コード番号 8742 東証第一部)
 問合せ先 取締役経営企画室長 宮 崎 誠 二
 (TEL 03-3664-3511)

(訂正・数値データ訂正)「平成 23 年 3 月期決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

当社は、平成 23 年 5 月 13 日付にて発表しました表記開示資料について訂正がありましたのでお知らせします。また、数値データにも訂正がありましたので訂正後の数値データも送信します。

記

【訂正箇所】

3. 連結財務諸表

(1) 連結貸借対照表 (6 ページ)

【訂正前】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成 22 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (平成 23 年 3 月 31 日)
(略)		
投資その他の資産		
投資有価証券	※1 1,597,012	※1 1,532,972
繰延税金資産	109,974	93,621
<u>投資不動産</u>	—	※1 <u>974,266</u>
その他	※1 1,426,659	716,530
貸倒引当金	△51,081	△38,320
投資その他の資産合計	3,082,566	3,279,070
固定資産合計	6,695,927	6,261,558
資産合計	22,184,478	18,507,843

【訂正後】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成 22 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (平成 23 年 3 月 31 日)
(略)		
投資その他の資産		
投資有価証券	※1 1,597,012	※1 1,532,972
繰延税金資産	109,974	93,621
<u>投資不動産</u>	—	※1 <u>1,076,802</u>
減価償却累計額	—	△102,535
<u>投資不動産 (純額)</u>	—	<u>974,266</u>
その他	※1 1,426,659	716,530
貸倒引当金	△51,081	△38,320
投資その他の資産合計	3,082,566	3,279,070
固定資産合計	6,695,927	6,261,558
資産合計	22,184,478	18,507,843

3. 連結財務諸表

(10) 連結財務諸表に関する注記事項
(有価証券関係) (34 ページ)

【訂正前】

当連結会計年度 (平成 23 年 3 月 31 日)

1. 満期保有目的の債券

	種類	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
時価が連結貸借対照表 計上額を超えるもの	(1) 国債・地方債等	—	—	—
	(2) 社債	99,178	101,220	2,041
	(3) その他	—	—	—
	小計	99,178	101,220	2,041
時価が連結貸借対照表 計上額を超えないもの	(1) 国債・地方債等	—	—	—
	(2) 社債	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	—	—	—
合計		99,178	101,220	2,041

(注) 満期保有目的債券その他 (連結貸借対照表計上額 70,000 千円) については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上記「満期保有目的債券」には含めておりません。

2. その他有価証券

	種類	連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額 が取得原価を超えるもの	(1) 株式	903,058	521,357	381,700
	(2) 債券	—	—	—
	① 国債・地方債等	—	—	—
	② 社債	—	—	—
	③ その他	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	903,058	521,357	381,700
連結貸借対照表計上額 が取得原価を超えないもの	(1) 株式	272,025	298,682	△26,657
	(2) 債券	—	—	—
	① 国債・地方債等	—	—	—
	② 社債	—	—	—
	③ その他	—	—	—
	(3) その他	149,404	149,404	—
	小計	421,430	448,087	△26,657
合計		1,324,489	969,445	355,043

(注) 1. 非上場株式 (連結貸借対照表計上額 258,710 千円) については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表「その他有価証券」には含めておりません。

2. 当連結会計年度において、その他有価証券で時価のある株式について 80,336 千円減損処理を行っております。なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ 50%以上下落した場合には全額減損処理を行い、30~50%程度下落した場合には、回復可能性を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

3. 当連結会計年度中に売却したその他有価証券 (自平成 22 年 4 月 1 日 至平成 23 年 3 月 31 日)

種類	売却額 (千円)	売却益の合計 (千円)	売却損の合計額 (千円)
(1) 株式	78,531	9,362	769
(2) 債券	—	—	—
① 国債・地方債等	—	—	—
② 社債	—	—	—
③ その他	—	—	—
(3) その他	—	—	—
合計	78,531	9,362	769

【訂正後】

当連結会計年度（平成 23 年 3 月 31 日）

1. 満期保有目的の債券

	種類	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
時価が連結貸借対照表 計上額を超えるもの	(1) 国債・地方債等	—	—	—
	(2) 社債	99,178	101,220	2,041
	(3) その他	—	—	—
	小計	99,178	101,220	2,041
時価が連結貸借対照表 計上額を超えないもの	(1) 国債・地方債等	—	—	—
	(2) 社債	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	—	—	—
合計		99,178	101,220	2,041

(注) 満期保有目的債券その他（連結貸借対照表計上額 70,000 千円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上記「満期保有目的の債券」には含めておりません。

2. その他有価証券

	種類	連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額 が取得原価を超えるもの	(1) 株式	903,058	521,357	381,700
	(2) 債券	—	—	—
	① 国債・地方債等	—	—	—
	② 社債	—	—	—
	③ その他	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	903,058	521,357	381,700
連結貸借対照表計上額 が取得原価を超えないもの	(1) 株式	272,025	298,682	△26,657
	(2) 債券	—	—	—
	① 国債・地方債等	—	—	—
	② 社債	—	—	—
	③ その他	—	—	—
	(3) その他	149,404	149,404	—
	小計	421,430	448,087	△26,657
合計		1,324,489	969,445	355,043

(注) 非上場株式（連結貸借対照表計上額 258,710 千円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表「その他有価証券」には含めておりません。

3. 当連結会計年度中に売却したその他有価証券（自平成 22 年 4 月 1 日 至平成 23 年 3 月 31 日）

種類	売却額 (千円)	売却益の合計 (千円)	売却損の合計額 (千円)
(1) 株式	78,531	9,362	769
(2) 債券	—	—	—
① 国債・地方債等	—	—	—
② 社債	—	—	—
③ その他	—	—	—
(3) その他	—	—	—
合計	78,531	9,362	769

4. 減損処理を行ったその他有価証券

当連結会計年度において、その他有価証券で時価のある株式について 80,336 千円減損処理を行っております。なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ 50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30~50%程度下落した場合には、回復可能性を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

3. 連結財務諸表

(10) 連結財務諸表に関する注記事項
(税効果会計関係) (40 ページ)

【訂正前】

前連結会計年度 (平成 22 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (平成 23 年 3 月 31 日)																																														
(略)	<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の内訳</p> <p style="text-align: right;">千円</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">44,138</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">貸倒引当金</td> <td style="text-align: right;">74,601</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">長期未払金</td> <td style="text-align: right;">22,148</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">商品取引事故引当金</td> <td style="text-align: right;">4,501</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">商品取引責任準備金</td> <td style="text-align: right;">21,534</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">金融商品取引責任準備金</td> <td style="text-align: right;">8,818</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">9,161</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">会員権</td> <td style="text-align: right;">3,243</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">未払事業税・未払事業所税</td> <td style="text-align: right;">3,510</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">未払費用</td> <td style="text-align: right;">12,723</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">税務上の繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">3,777,790</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">その他</td> <td style="text-align: right;">55,525</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4,037,697</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">△3,921,773</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">115,923</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">△136,085</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△136,085</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△20,161</td> </tr> </table> <p>繰延税金負債の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 40px;">流動資産－繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">22,302 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">固定資産－繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">93,621</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">固定負債－繰延税金負債</td> <td style="text-align: right;">136,085</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;">同 左</p>	繰延税金資産		退職給付引当金	44,138	貸倒引当金	74,601	長期未払金	22,148	商品取引事故引当金	4,501	商品取引責任準備金	21,534	金融商品取引責任準備金	8,818	投資有価証券	9,161	会員権	3,243	未払事業税・未払事業所税	3,510	未払費用	12,723	税務上の繰越欠損金	3,777,790	その他	55,525	繰延税金資産小計	4,037,697	評価性引当額	△3,921,773	繰延税金資産合計	115,923	繰延税金負債		その他有価証券評価差額金	△136,085	繰延税金負債合計	△136,085	繰延税金負債の純額	△20,161	流動資産－繰延税金資産	22,302 千円	固定資産－繰延税金資産	93,621	固定負債－繰延税金負債	136,085
繰延税金資産																																															
退職給付引当金	44,138																																														
貸倒引当金	74,601																																														
長期未払金	22,148																																														
商品取引事故引当金	4,501																																														
商品取引責任準備金	21,534																																														
金融商品取引責任準備金	8,818																																														
投資有価証券	9,161																																														
会員権	3,243																																														
未払事業税・未払事業所税	3,510																																														
未払費用	12,723																																														
税務上の繰越欠損金	3,777,790																																														
その他	55,525																																														
繰延税金資産小計	4,037,697																																														
評価性引当額	△3,921,773																																														
繰延税金資産合計	115,923																																														
繰延税金負債																																															
その他有価証券評価差額金	△136,085																																														
繰延税金負債合計	△136,085																																														
繰延税金負債の純額	△20,161																																														
流動資産－繰延税金資産	22,302 千円																																														
固定資産－繰延税金資産	93,621																																														
固定負債－繰延税金負債	136,085																																														

【訂正後】

前連結会計年度 (平成 22 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (平成 23 年 3 月 31 日)																																												
(略)	<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の内訳</p> <p style="text-align: right;">繰延税金資産 千円</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">67,022</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">82,098</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">長期未払金</td><td style="text-align: right;">35,551</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">商品取引事故引当金</td><td style="text-align: right;">11,061</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">商品取引責任準備金</td><td style="text-align: right;">32,155</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">金融商品取引責任準備金</td><td style="text-align: right;">8,818</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">投資有価証券</td><td style="text-align: right;">9,161</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">会員権</td><td style="text-align: right;">7,063</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">未払事業税・未払事業所税</td><td style="text-align: right;">4,156</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">未払費用</td><td style="text-align: right;">16,006</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">税務上の繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">4,845,862</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">その他</td><td style="text-align: right;">57,093</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;"><u>5,176,050</u></td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△5,060,126</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">115,923</td></tr> <tr><td colspan="2">繰延税金負債</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">△136,085</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>△136,085</u></td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債の純額</td><td style="text-align: right;"><u>△20,161</u></td></tr> </table> <p>繰延税金負債の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">流動資産－繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">22,302 千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">固定資産－繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">93,621</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">固定負債－繰延税金負債</td><td style="text-align: right;">136,085</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;">同 左</p>	退職給付引当金	67,022	貸倒引当金	82,098	長期未払金	35,551	商品取引事故引当金	11,061	商品取引責任準備金	32,155	金融商品取引責任準備金	8,818	投資有価証券	9,161	会員権	7,063	未払事業税・未払事業所税	4,156	未払費用	16,006	税務上の繰越欠損金	4,845,862	その他	57,093	繰延税金資産小計	<u>5,176,050</u>	評価性引当額	△5,060,126	繰延税金資産合計	115,923	繰延税金負債		その他有価証券評価差額金	△136,085	繰延税金負債合計	<u>△136,085</u>	繰延税金負債の純額	<u>△20,161</u>	流動資産－繰延税金資産	22,302 千円	固定資産－繰延税金資産	93,621	固定負債－繰延税金負債	136,085
退職給付引当金	67,022																																												
貸倒引当金	82,098																																												
長期未払金	35,551																																												
商品取引事故引当金	11,061																																												
商品取引責任準備金	32,155																																												
金融商品取引責任準備金	8,818																																												
投資有価証券	9,161																																												
会員権	7,063																																												
未払事業税・未払事業所税	4,156																																												
未払費用	16,006																																												
税務上の繰越欠損金	4,845,862																																												
その他	57,093																																												
繰延税金資産小計	<u>5,176,050</u>																																												
評価性引当額	△5,060,126																																												
繰延税金資産合計	115,923																																												
繰延税金負債																																													
その他有価証券評価差額金	△136,085																																												
繰延税金負債合計	<u>△136,085</u>																																												
繰延税金負債の純額	<u>△20,161</u>																																												
流動資産－繰延税金資産	22,302 千円																																												
固定資産－繰延税金資産	93,621																																												
固定負債－繰延税金負債	136,085																																												

以 上