

【表紙】

【提出書類】	半期報告書の訂正報告書
【根拠条文】	証券取引法第24条の5第5項
【提出先】	東海財務局長
【提出日】	平成19年5月30日
【中間会計期間】	第31期中（自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日）
【会社名】	株式会社ヒマラヤ
【英訳名】	HIMARAYA Co., Ltd.
【代表者の役職氏名】	取締役社長 小森 裕作
【本店の所在の場所】	岐阜県岐阜市江添1丁目1番1号
【電話番号】	058 (271) 6622 (代表)
【事務連絡者氏名】	常務取締役 谷口 光春
【最寄りの連絡場所】	岐阜県岐阜市江添1丁目1番1号
【電話番号】	058 (271) 6622 (代表)
【事務連絡者氏名】	常務取締役 谷口 光春
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号) 株式会社名古屋証券取引所 (名古屋市中区栄三丁目3番17号)

【提出理由】

第31期中（自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日）における当社と連結子会社と外部3社との間の取引において、一部不適切な取引が判明したため、当該不適切な取引の内容について調査をいたしました。

調査の結果、平成18年5月17日に提出いたしました、第31期半期報告書の記載内容を訂正すべき事項が生じたために、半期報告書の訂正報告書を提出するものであります。

【訂正事項】

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

【主要な経営指標等の推移】

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

（1）業績

（1）業績のデータ

1）商品別セグメント

2）地域別セグメント

2【販売および仕入の状況】

第5【経理の状況】

1【中間連結財務諸表等】

（1）【中間連結財務諸表】

①【中間連結貸借対照表】

②【中間連結損益計算書】

③【中間連結剰余金計算書】

④【中間連結キャッシュ・フロー計算書】

注記事項

（1株当たり情報）

2【中間財務諸表等】

（1）【中間財務諸表】

①【中間貸借対照表】

②【中間損益計算書】

【訂正箇所】

訂正箇所は__線で示しております。

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29期中	第30期中	第31期中	第29期	第30期
会計期間	自平成15年 9月1日 至平成16年 2月29日	自平成16年 9月1日 至平成17年 2月28日	自平成17年 9月1日 至平成18年 2月28日	自平成15年 9月1日 至平成16年 8月31日	自平成16年 9月1日 至平成17年 8月31日
売上高(千円)	18,415,885	17,563,327	<u>17,493,212</u>	31,650,208	31,612,004
経常利益(千円)	1,340,656	839,594	<u>952,991</u>	677,381	720,314
中間(当期)純損益(千円)	716,942	△664,109	<u>490,463</u>	265,340	△1,010,642
純資産額(千円)	8,434,741	7,201,360	<u>7,184,594</u>	7,895,594	6,867,212
総資産額(千円)	25,662,687	25,754,681	<u>24,000,015</u>	23,068,368	22,227,574
1株当たり純資産額(円)	763.00	651.70	<u>662.30</u>	714.38	621.53
1株当たり中間(当期)純損益(円)	64.84	△60.09	<u>44.83</u>	24.00	△91.45
潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益(円)	—	—	<u>44.81</u>	—	—
自己資本比率(%)	32.9	28.0	29.9	34.2	30.9
営業活動による キャッシュ・フロー(千円)	3,302,196	3,774,070	2,921,410	788,764	2,962,881
投資活動による キャッシュ・フロー(千円)	△433,374	△329,978	△847,786	△602,652	△161,356
財務活動による キャッシュ・フロー(千円)	△1,236,258	921,389	△1,543,732	△773,243	△718,687
現金及び現金同等物の中間期末(期末)残高(千円)	4,172,826	6,318,622	4,565,895	1,953,159	4,036,009
従業員数(名)	473 (621)	452 (666)	461 (646)	462 (589)	453 (627)

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 従業員数欄の(外書)は、パートタイマー(1日8時間勤務換算)の年間平均雇用人員であります。

3. 第29期中および第29期ならびに第30期中および第30期の潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(訂正後)

回次	第29期中	第30期中	第31期中	第29期	第30期
会計期間	自平成15年 9月1日 至平成16年 2月29日	自平成16年 9月1日 至平成17年 2月28日	自平成17年 9月1日 至平成18年 2月28日	自平成15年 9月1日 至平成16年 8月31日	自平成16年 9月1日 至平成17年 8月31日
売上高 (千円)	18,415,885	17,563,327	<u>17,375,926</u>	31,650,208	31,612,004
経常利益 (千円)	1,340,656	839,594	<u>905,831</u>	677,381	720,314
中間(当期)純損益 (千円)	716,942	△664,109	<u>456,372</u>	265,340	△1,010,642
純資産額 (千円)	8,434,741	7,201,360	<u>7,150,503</u>	7,895,594	6,867,212
総資産額 (千円)	25,662,687	25,754,681	<u>23,952,855</u>	23,068,368	22,227,574
1株当たり純資産額 (円)	763.00	651.70	<u>659.16</u>	714.38	621.53
1株当たり中間(当期)純損益 (円)	64.84	△60.09	<u>41.71</u>	24.00	△91.45
潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益 (円)	—	—	<u>41.69</u>	—	—
自己資本比率 (%)	32.9	28.0	29.9	34.2	30.9
営業活動による キャッシュ・フロー(千円)	3,302,196	3,774,070	2,921,410	788,764	2,962,881
投資活動による キャッシュ・フロー(千円)	△433,374	△329,978	△847,786	△602,652	△161,356
財務活動による キャッシュ・フロー(千円)	△1,236,258	921,389	△1,543,732	△773,243	△718,687
現金及び現金同等物の中間期末(期末)残高(千円)	4,172,826	6,318,622	4,565,895	1,953,159	4,036,009
従業員数(名)	473 (621)	452 (666)	461 (646)	462 (589)	453 (627)

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 従業員数欄の(外書)は、パートタイマー(1日8時間勤務換算)の年間平均雇用人員であります。

3. 第29期中および第29期ならびに第30期中および第30期の潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益については、潜在株式が存在し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29期中	第30期中	第31期中	第29期	第30期
会計期間	自平成15年 9月1日 至平成16年 2月29日	自平成16年 9月1日 至平成17年 2月28日	自平成17年 9月1日 至平成18年 2月28日	自平成15年 9月1日 至平成16年 8月31日	自平成16年 9月1日 至平成17年 8月31日
売上高 (千円)	18,273,280	17,178,672	<u>16,752,852</u>	31,308,103	30,849,904
経常利益 (千円)	1,349,749	823,570	906,037	675,175	689,072
中間 (当期) 純損益 (千円)	726,180	△679,989	456,625	263,424	△1,041,595
資本金 (千円)	1,830,382	1,830,382	1,830,382	1,830,382	1,830,382
発行済株式総数 (株)	11,181,987	11,181,987	11,181,987	11,181,987	11,181,987
純資産額 (千円)	8,587,125	7,326,709	7,261,033	8,036,823	6,977,488
総資産額 (千円)	25,747,854	25,732,649	23,594,520	23,117,353	22,049,858
1株当たり純資産額 (円)	776.79	663.04	669.35	727.15	631.52
1株当たり中間 (当期) 純損益 (円)	65.67	△61.53	41.74	23.82	△94.26
潜在株式調整後1株当たり中間 (当期) 純利益 (円)	—	—	41.71	—	—
1株当たり中間 (年間) 配当額 (円)	5.00	5.00	6.00	10.00	10.00
自己資本比率 (%)	33.4	28.5	30.8	34.8	31.6
従業員数 (名)	467 (613)	447 (646)	443 (625)	457 (578)	441 (604)

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 従業員数欄の (外書) は、パートタイマー (1日8時間勤務換算) の年間平均雇用人員であります。

3. 第29期中および第29期ならびに第30期中および第30期の潜在株式調整後1株当たり中間 (当期) 純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(訂正後)

回次	第29期中	第30期中	第31期中	第29期	第30期
会計期間	自平成15年 9月1日 至平成16年 2月29日	自平成16年 9月1日 至平成17年 2月28日	自平成17年 9月1日 至平成18年 2月28日	自平成15年 9月1日 至平成16年 8月31日	自平成16年 9月1日 至平成17年 8月31日
売上高 (千円)	18,273,280	17,178,672	16,696,560	31,308,103	30,849,904
経常利益 (千円)	1,349,749	823,570	906,037	675,175	689,072
中間 (当期) 純損益 (千円)	726,180	△679,989	456,625	263,424	△1,041,595
資本金 (千円)	1,830,382	1,830,382	1,830,382	1,830,382	1,830,382
発行済株式総数 (株)	11,181,987	11,181,987	11,181,987	11,181,987	11,181,987
純資産額 (千円)	8,587,125	7,326,709	7,261,033	8,036,823	6,977,488
総資産額 (千円)	25,747,854	25,732,649	23,594,520	23,117,353	22,049,858
1株当たり純資産額 (円)	776.79	663.04	669.35	727.15	631.52
1株当たり中間 (当期) 純損益 (円)	65.67	△61.53	41.74	23.82	△94.26
潜在株式調整後1株当たり中間 (当期) 純利益 (円)	—	—	41.71	—	—
1株当たり中間 (年間) 配当額 (円)	5.00	5.00	6.00	10.00	10.00
自己資本比率 (%)	33.4	28.5	30.8	34.8	31.6
従業員数 (名)	467 (613)	447 (646)	443 (625)	457 (578)	441 (604)

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 従業員数欄の (外書) は、パートタイマー (1日8時間勤務換算) の年間平均雇用人員であります。

3. 第29期中および第29期ならびに第30期中および第30期の潜在株式調整後1株当たり中間 (当期) 純利益については、潜在株式が存在し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)

当中間連結会計期間におけるわが国経済は、原油価格高騰等の不安定要因はあるものの、企業収益の改善を背景とした設備投資の拡大や雇用環境の改善から、総じて回復基調で推移いたしました。

スポーツ用品小売業界におきましても、テニス、サッカー、野球といった一般スポーツ用品が引き続き堅調に推移するとともに、市場の縮小が顕著であったスキー、スノーボード、ゴルフといったレジャースポーツ用品も、景気回復ムードの中で市場の底入れがうかがわれました。また、特にウインタースポーツ用品、防寒衣料等の冬物商品に関しましては、12月の記録的な寒波、降雪もあり、例年以上に需要が拡大しました。

このような状況の下、当社は、一般スポーツ用品の商品力、販売力の強化を目的として情報システムを刷新するとともに、店舗ならびに顧客基盤の拡充に向けて取り組んでまいりました。

売上高につきましては、一般スポーツ用品に関しまして、売場面積を増加したことに伴い、取扱商品を拡大するとともに関連購買を促す売場作りを行ったことが、プレーヤーの実需のみならず活動的、健康的なライフスタイルを志向する消費者のニーズに合致し、前年比108%と引き続き好調に推移いたしました。

ゴルフ用品に関しましては、女子プロゴルファーの活躍によりゴルフに対する注目度が高まったこと、秋口から温暖な気候に恵まれたこと等の要因に景気回復ムードが加わったことから、消費者の動きが活発化し、売上高で前年比110%と好調に推移いたしました。

ウインタースポーツ用品に関しましては、11月下旬からの寒気、降雪があつて、既存店売上高は前年比110%と好調に推移したものの、前期にウインタースポーツ用品の取扱い構成比が高い店舗を退店したことにより、売上高で前年比87%となりました。

店舗につきましては、福岡県宗像市のくりえいと宗像店をはじめ、京都府精華町に精華台店、鹿児島県鹿屋市に鹿屋バイパス店の3店舗をオープンいたしました。一方、契約期間満了に伴い、愛知県東海市のゴルフ名和店を退店いたしました。この結果、店舗網といたしましては全国25都府県に59店舗となりました。

これらの結果、当中間連結会計期間の業績は、売上高17,493百万円（前年同期比100%）、経常利益952百万円（前年同期比114%）、中間純利益490百万円（前年同期は中間純損失664百万円）となりました。

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(訂正後)

当中間連結会計期間におけるわが国経済は、原油価格高騰等の不安定要因はあるものの、企業収益の改善を背景とした設備投資の拡大や雇用環境の改善から、総じて回復基調で推移いたしました。

スポーツ用品小売業界におきましても、テニス、サッカー、野球といった一般スポーツ用品が引き続き堅調に推移するとともに、市場の縮小が顕著であったスキー、スノーボード、ゴルフといったレジャースポーツ用品も、景気回復ムードの中で市場の底入れがうかがわれました。また、特にウインタースポーツ用品、防寒衣料等の冬物商品に関しましては、12月の記録的な寒波、降雪もあり、例年以上に需要が拡大しました。

このような状況の下、当社は、一般スポーツ用品の商品力、販売力の強化を目的として情報システムを刷新するとともに、店舗ならびに顧客基盤の拡充に向けて取り組んでまいりました。

売上高につきましては、一般スポーツ用品に関しまして、売場面積を増加したことに伴い、取扱商品を拡大するとともに関連購買を促す売場作りを行ったことが、プレーヤーの実需のみならず活動的、健康的なライフスタイルを志向する消費者のニーズに合致し、前年比108%と引き続き好調に推移いたしました。

ゴルフ用品に関しましては、女子プロゴルファーの活躍によりゴルフに対する注目度が高まったこと、秋口から温暖な気候に恵まれたこと等の要因に景気回復ムードが加わったことから、消費者の動きが活発化し、売上高で前年比110%と好調に推移いたしました。

ウインタースポーツ用品に関しましては、11月下旬からの寒気、降雪があつて、既存店売上高は前年比110%と好調に推移したものの、前期にウインタースポーツ用品の取扱い構成比が高い店舗を退店したことにより、売上高で前年比85%となりました。

店舗につきましては、福岡県宗像市のくりえいと宗像店をはじめ、京都府精華町に精華台店、鹿児島県鹿屋市に鹿屋バイパス店の3店舗をオープンいたしました。一方、契約期間満了に伴い、愛知県東海市のゴルフ名和店を退店いたしました。この結果、店舗網といたしましては全国25都府県に59店舗となりました。

これらの結果、当中間連結会計期間の業績は、売上高17,375百万円（前年同期比99%）、経常利益905百万円（前年同期比108%）、中間純利益456百万円（前年同期は中間純損失664百万円）となりました。

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

1) 商品別セグメントの売上高を示すと次のとおりであります。

(訂正前)

区分	前中間連結会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)		当中間連結会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)	
	売上高 (千円)	構成比 (%)	売上高 (千円)	構成比 (%)
商品				
スキー・スノーボード	7,397,061	42.1	<u>6,434,330</u>	<u>36.8</u>
ゴルフ	3,263,415	18.6	3,589,582	<u>20.5</u>
アウトドア	712,332	4.1	731,586	4.2
一般スポーツ	6,130,746	34.9	6,639,856	<u>38.0</u>
その他	58,716	0.3	96,824	0.5
小計	17,562,272	100.0	<u>17,492,180</u>	100.0
保険代理業収入他	1,055	0.0	1,032	0.0
合計	17,563,327	100.0	<u>17,493,212</u>	100.0

- (注) 1. 販売数量については、取扱商品が多品種にわたり、表示が困難であるため記載を省略しております。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(訂正後)

区分	前中間連結会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)		当中間連結会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)	
	売上高 (千円)	構成比 (%)	売上高 (千円)	構成比 (%)
商品				
スキー・スノーボード	7,397,061	42.1	<u>6,317,044</u>	<u>36.4</u>
ゴルフ	3,263,415	18.6	3,589,582	<u>20.7</u>
アウトドア	712,332	4.1	731,586	4.2
一般スポーツ	6,130,746	34.9	6,639,856	<u>38.2</u>
その他	58,716	0.3	96,824	0.5
小計	17,562,272	100.0	<u>17,374,894</u>	100.0
保険代理業収入他	1,055	0.0	1,032	0.0
合計	17,563,327	100.0	<u>17,375,926</u>	100.0

- (注) 1. 販売数量については、取扱商品が多品種にわたり、表示が困難であるため記載を省略しております。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2) 地域別セグメントの売上高を示すと次のとおりであります。

(訂正前)

地域別		前中間連結会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)			当中間連結会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)		
		店舗数 (店舗)	売上高 (千円)	構成比 (%)	店舗数 (店舗)	売上高 (千円)	構成比 (%)
北海道		1	179,496	1.0	—	—	—
宮城県		1	252,176	1.4	1	196,099	1.1
群馬県		1	510,543	2.9	2	817,353	4.7
茨城県		3	510,079	2.9	3	561,909	3.2
埼玉県		2	496,624	2.8	2	518,441	3.0
千葉県		1	166,282	0.9	1	167,489	1.0
東京都		2	1,396,544	8.0	1	599,358	3.4
新潟県		2	629,064	3.6	2	753,503	4.3
富山県		1	275,662	1.6	1	119,129	0.7
石川県		1	53,790	0.3	—	—	—
福井県		2	364,352	2.1	2	347,522	2.0
長野県		2	557,604	3.2	—	—	—
岐阜県	岐阜エリア	4	1,985,281	11.3	4	2,100,514	12.0
	東濃エリア	1	231,024	1.3	1	248,710	1.4
	岐阜県計	5	2,216,306	12.6	5	2,349,224	13.4
静岡県		1	19,712	0.1	—	—	—
愛知県	名古屋エリア	3	642,151	3.7	2	326,610	1.9
	三河エリア	8	1,481,058	8.4	8	1,634,153	9.3
	尾張エリア	4	669,555	3.8	4	659,566	3.8
	愛知県計	15	2,792,765	15.9	14	2,620,329	15.0
三重県		2	388,176	2.2	2	473,522	2.7
滋賀県		2	784,698	4.5	2	794,358	4.5
京都府		1	211,163	1.2	2	402,801	2.3
大阪府		4	1,158,752	6.6	4	1,198,524	6.8
兵庫県		3	798,946	4.5	2	624,403	3.6
鳥取県		1	117,989	0.7	1	118,637	0.7

地域別	前中間連結会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)			当中間連結会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)		
	店舗数 (店舗)	売上高 (千円)	構成比 (%)	店舗数 (店舗)	売上高 (千円)	構成比 (%)
島根県	1	222,375	1.3	1	246,929	1.4
岡山県	2	643,063	3.7	2	721,858	4.1
山口県	2	914,623	5.2	2	1,025,137	5.9
愛媛県	2	474,834	2.7	2	504,049	2.9
福岡県	1	420,175	2.4	2	634,638	3.6
熊本県	1	120,221	0.7	1	116,669	0.7
鹿児島県	—	—	—	1	249,010	1.4
沖縄県	2	372,830	2.1	2	403,918	2.3
小計	64	17,048,859	97.1	60	16,564,821	94.7
インターネット販売	—	500,244	2.8	—	920,139	5.3
本部	—	13,168	0.1	—	7,219	0.0
商品売上合計	—	17,562,272	100.0	—	17,492,180	100.0
保険代理業収入他	—	1,055	0.0	—	1,032	0.0
合計	64	17,563,327	100.0	60	17,493,212	100.0

(注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 構成比が10%を超える地域につきましては、以下のとおりエリア別に表示しております。

岐阜エリア … 本館、ゴルフ本店、ゴルフ各務原店、アウトドア岐阜店

東濃エリア … 可児店

名古屋エリア … ゴルフ名和店、千音寺店

三河エリア … 豊田店、知立店、岡崎店、半田店、ゴルフ豊田店、ゴルフ岡崎店
ゴルフ豊橋店、豊橋店

尾張エリア … ゴルフ一宮店、春日井店、ゴルフ春日井店、スポーツスタジアム小牧店

3. 当中間連結会計期間の退店店舗はゴルフ名和店の1店舗であり、上記の店舗数、売上高に含んでおります。
(退店店舗の売上高は69,173千円であります。)

(訂正後)

地域別	前中間連結会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)			当中間連結会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)			
	店舗数 (店舗)	売上高 (千円)	構成比 (%)	店舗数 (店舗)	売上高 (千円)	構成比 (%)	
北海道	1	179,496	1.0	—	—	—	
宮城県	1	252,176	1.4	1	196,099	1.1	
群馬県	1	510,543	2.9	2	817,353	4.7	
茨城県	3	510,079	2.9	3	561,909	3.2	
埼玉県	2	496,624	2.8	2	518,441	3.0	
千葉県	1	166,282	0.9	1	167,489	1.0	
東京都	2	1,396,544	8.0	1	599,358	<u>3.5</u>	
新潟県	2	629,064	3.6	2	753,503	4.3	
富山県	1	275,662	1.6	1	119,129	0.7	
石川県	1	53,790	0.3	—	—	—	
福井県	2	364,352	2.1	2	347,522	2.0	
長野県	2	557,604	3.2	—	—	—	
岐阜県	岐阜エリア	4	1,985,281	11.3	4	2,100,514	<u>12.1</u>
	東濃エリア	1	231,024	1.3	1	248,710	1.4
	岐阜県計	5	2,216,306	12.6	5	2,349,224	<u>13.5</u>
静岡県	1	19,712	0.1	—	—	—	
愛知県	名古屋エリア	3	642,151	3.7	2	326,610	1.9
	三河エリア	8	1,481,058	8.4	8	1,634,153	<u>9.4</u>
	尾張エリア	4	669,555	3.8	4	659,566	3.8
	愛知県計	15	2,792,765	15.9	14	2,620,329	<u>15.1</u>
三重県	2	388,176	2.2	2	473,522	2.7	
滋賀県	2	784,698	4.5	2	794,358	<u>4.6</u>	
京都府	1	211,163	1.2	2	402,801	2.3	
大阪府	4	1,158,752	6.6	4	1,198,524	<u>6.9</u>	
兵庫県	3	798,946	4.5	2	624,403	3.6	
鳥取県	1	117,989	0.7	1	118,637	0.7	

地域別	前中間連結会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)			当中間連結会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)		
	店舗数 (店舗)	売上高 (千円)	構成比 (%)	店舗数 (店舗)	売上高 (千円)	構成比 (%)
島根県	1	222,375	1.3	1	246,929	1.4
岡山県	2	643,063	3.7	2	721,858	4.2
山口県	2	914,623	5.2	2	1,025,137	5.9
愛媛県	2	474,834	2.7	2	504,049	2.9
福岡県	1	420,175	2.4	2	634,638	3.7
熊本県	1	120,221	0.7	1	116,669	0.7
鹿児島県	—	—	—	1	249,010	1.4
沖縄県	2	372,830	2.1	2	403,918	2.3
小計	64	17,048,859	97.1	60	16,564,821	95.4
インターネット販売	—	500,244	2.8	—	802,853	4.6
本部	—	13,168	0.1	—	7,219	0.0
商品売上合計	—	17,562,272	100.0	—	17,374,894	100.0
保険代理業収入他	—	1,055	0.0	—	1,032	0.0
合計	64	17,563,327	100.0	60	17,375,926	100.0

(注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 構成比が10%を超える地域につきましては、以下のとおりエリア別に表示しております。

岐阜エリア … 本館、ゴルフ本店、ゴルフ各務原店、アウトドア岐阜店

東濃エリア … 可児店

名古屋エリア … ゴルフ名和店、千音寺店

三河エリア … 豊田店、知立店、岡崎店、半田店、ゴルフ豊田店、ゴルフ岡崎店
ゴルフ豊橋店、豊橋店

尾張エリア … ゴルフ一宮店、春日井店、ゴルフ春日井店、スポーツスタジアム小牧店

3. 当中間連結会計期間の退店店舗はゴルフ名和店の1店舗であり、上記の店舗数、売上高に含んでおります。
(退店店舗の売上高は69,173千円であります。)

2【販売および仕入の状況】

(1) 店舗形態別売上高

(訂正前)

店舗形態	前中間連結会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)			当中間連結会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)		
	店舗数 (店舗)	売上高 (千円)	構成比 (%)	店舗数 (店舗)	売上高 (千円)	構成比 (%)
総合レジャースポーツ 用品店	49	14,238,939	81.0	46	14,556,355	<u>83.2</u>
スノーボード用品店	1	870,247	5.0	—	—	—
ゴルフ用品店	11	1,541,858	8.8	11	1,643,020	<u>9.4</u>
アウトドア用品店	1	96,742	0.6	1	90,691	0.5
ゴルフ・一般スポーツ 用品店	1	160,169	0.9	1	161,574	0.9
インターネット販売	—	500,244	2.8	—	<u>920,139</u>	<u>5.3</u>
その他 (本部売上、手数料 収入等)	1	155,123	0.9	1	121,432	0.7
合計	64	17,563,327	100.0	60	<u>17,493,212</u>	100.0

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(訂正後)

店舗形態	前中間連結会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)			当中間連結会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)		
	店舗数 (店舗)	売上高 (千円)	構成比 (%)	店舗数 (店舗)	売上高 (千円)	構成比 (%)
総合レジャースポーツ 用品店	49	14,238,939	81.0	46	14,556,355	<u>83.8</u>
スノーボード用品店	1	870,247	5.0	—	—	—
ゴルフ用品店	11	1,541,858	8.8	11	1,643,020	<u>9.5</u>
アウトドア用品店	1	96,742	0.6	1	90,691	0.5
ゴルフ・一般スポーツ 用品店	1	160,169	0.9	1	161,574	0.9
インターネット販売	—	500,244	2.8	—	<u>802,853</u>	<u>4.6</u>
その他 (本部売上、手数料 収入等)	1	155,123	0.9	1	121,432	0.7
合計	64	17,563,327	100.0	60	<u>17,375,926</u>	100.0

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(3) 仕入実績

(訂正前)

区分	前中間連結会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)		当中間連結会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)	
	仕入高 (千円)	構成比 (%)	仕入高 (千円)	構成比 (%)
スキー・スノーボード	4,322,026	38.8	<u>4,120,938</u>	<u>34.6</u>
ゴルフ	2,345,941	21.0	2,800,833	<u>23.5</u>
アウトドア	328,168	2.9	403,878	3.4
一般スポーツ	4,073,872	36.5	4,461,732	<u>37.4</u>
その他	84,659	0.8	133,598	1.1
合計	11,154,668	100.0	<u>11,920,982</u>	100.0

- (注) 1. 仕入数量については、取扱商品が多品種にわたり、表示が困難であるため記載を省略しております。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(訂正後)

区分	前中間連結会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)		当中間連結会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)	
	仕入高 (千円)	構成比 (%)	仕入高 (千円)	構成比 (%)
スキー・スノーボード	4,322,026	38.8	<u>4,038,532</u>	<u>34.1</u>
ゴルフ	2,345,941	21.0	2,800,833	<u>23.7</u>
アウトドア	328,168	2.9	403,878	3.4
一般スポーツ	4,073,872	36.5	4,461,732	<u>37.7</u>
その他	84,659	0.8	133,598	1.1
合計	11,154,668	100.0	<u>11,838,576</u>	100.0

- (注) 1. 仕入数量については、取扱商品が多品種にわたり、表示が困難であるため記載を省略しております。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

第5【経理の状況】

1【中間連結財務諸表等】

(1)【中間連結財務諸表】

①【中間連結貸借対照表】

(訂正前)

区分	注記 番号	前中間連結会計期間末 (平成17年2月28日)		当中間連結会計期間末 (平成18年2月28日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成17年8月31日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
I 流動資産							
1. 現金及び預金	※1	6,721,335		4,833,622		4,438,731	
2. 受取手形及び売掛 金		624,927		766,291		485,276	
3. 有価証券		200,729		200,750		200,840	
4. たな卸資産		6,944,210		6,981,410		6,406,174	
5. 繰延税金資産		87,473		182,914		285,912	
6. その他		386,823		369,093		466,459	
流動資産合計		14,965,501	58.1	13,334,082	55.6	12,283,395	55.3
II 固定資産							
1. 有形固定資産	※2						
(1) 建物及び構築物	※1	3,938,103		4,053,561		3,744,757	
(2) 土地	※1	1,326,442		1,299,528		1,299,528	
(3) その他		109,599		525,993		95,665	
有形固定資産合計		5,374,146	20.9	5,879,084	24.5	5,139,951	23.1
2. 無形固定資産							
(1) ソフトウェア		69,698		33,948		42,284	
(2) その他		64,223		61,533		62,714	
無形固定資産合計		133,921	0.5	95,482	0.4	104,998	0.5
3. 投資その他の資産							
(1) 差入保証金		3,318,683		2,460,994		2,681,748	
(2) 繰延税金資産		176,652		96,095		135,461	
(3) その他	※1	1,913,278		2,239,826		2,009,571	
(4) 貸倒引当金		△127,502		△105,552		△127,552	
投資その他の資産 合計		5,281,111	20.5	4,691,365	19.5	4,699,229	21.1
固定資産合計		10,789,179	41.9	10,665,932	44.4	9,944,178	44.7
資産合計		25,754,681	100.0	24,000,015	100.0	22,227,574	100.0

区分	注記 番号	前中間連結会計期間末 (平成17年2月28日)		当中間連結会計期間末 (平成18年2月28日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成17年8月31日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(負債の部)							
I 流動負債							
1. 支払手形及び買掛金		5,133,682		5,879,324		3,344,797	
2. 短期借入金		1,650,000		240,000		750,000	
3. 1年内返済予定長期借入金		3,021,242		4,732,282		2,867,040	
4. 1年内償還予定社債		—		100,000		—	
5. 未払法人税等		50,911		276,851		84,260	
6. 賞与引当金		101,183		223,194		107,247	
7. その他		462,124		532,992		539,368	
流動負債合計		10,419,143	40.4	11,984,645	49.9	7,692,714	34.6
II 固定負債							
1. 社債		100,000		—		100,000	
2. 長期借入金		7,611,554		4,287,772		6,984,120	
3. 役員退職慰労引当金		184,723		167,191		191,936	
4. 退職給付引当金		63,785		41,788		52,991	
5. その他		174,114		223,551		241,099	
固定負債合計		8,134,177	31.6	4,720,303	19.7	7,570,148	34.1
負債合計		18,553,321	72.0	16,704,949	69.6	15,262,862	68.7
(少数株主持分)							
少数株主持分		—	—	110,471	0.5	97,500	0.4
(資本の部)							
I 資本金							
II 資本剰余金		1,830,382	7.1	1,830,382	7.6	1,830,382	8.2
III 利益剰余金		3,285,437	12.8	3,285,437	13.7	3,285,437	14.8
IV その他有価証券評価差額金		2,090,310	8.1	2,123,746	8.8	1,688,526	7.6
V 自己株式		33,210	0.1	131,079	0.5	101,534	0.5
資本合計		△37,980	△0.1	△186,051	△0.7	△38,668	△0.2
負債、少数株主持分及び資本合計		7,201,360	28.0	7,184,594	29.9	6,867,212	30.9
		25,754,681	100.0	24,000,015	100.0	22,227,574	100.0

(訂正後)

区分	注記 番号	前中間連結会計期間末 (平成17年2月28日)		当中間連結会計期間末 (平成18年2月28日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成17年8月31日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
I 流動資産							
1. 現金及び預金	※1	6,721,335		4,833,622		4,438,731	
2. 受取手形及び売掛 金		624,927		<u>731,411</u>		485,276	
3. 有価証券		200,729		200,750		200,840	
4. たな卸資産		6,944,210		<u>6,969,130</u>		6,406,174	
5. 繰延税金資産		87,473		182,914		285,912	
6. その他		386,823		369,093		466,459	
流動資産合計		14,965,501	58.1	<u>13,286,922</u>	<u>55.5</u>	12,283,395	55.3
II 固定資産							
1. 有形固定資産	※2						
(1) 建物及び構築物	※1	3,938,103		4,053,561		3,744,757	
(2) 土地	※1	1,326,442		1,299,528		1,299,528	
(3) その他		109,599		525,993		95,665	
有形固定資産合計		5,374,146	20.9	5,879,084	24.5	5,139,951	23.1
2. 無形固定資産							
(1) ソフトウェア		69,698		33,948		42,284	
(2) その他		64,223		61,533		62,714	
無形固定資産合計		133,921	0.5	95,482	0.4	104,998	0.5
3. 投資その他の資産							
(1) 差入保証金		3,318,683		2,460,994		2,681,748	
(2) 繰延税金資産		176,652		96,095		135,461	
(3) その他	※1	1,913,278		2,239,826		2,009,571	
(4) 貸倒引当金		△127,502		△105,552		△127,552	
投資その他の資産 合計		5,281,111	20.5	4,691,365	<u>19.6</u>	4,699,229	21.1
固定資産合計		10,789,179	41.9	10,665,932	<u>44.5</u>	9,944,178	44.7
資産合計		25,754,681	100.0	<u>23,952,855</u>	100.0	22,227,574	100.0

区分	注記 番号	前中間連結会計期間末 (平成17年2月28日)		当中間連結会計期間末 (平成18年2月28日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成17年8月31日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(負債の部)							
I 流動負債							
1. 支払手形及び買掛金		5,133,682		5,879,324		3,344,797	
2. 短期借入金		1,650,000		240,000		750,000	
3. 1年内返済予定長期借入金		3,021,242		4,732,282		2,867,040	
4. 1年内償還予定社債		—		100,000		—	
5. 未払法人税等		50,911		276,851		84,260	
6. 賞与引当金		101,183		223,194		107,247	
7. その他		462,124		532,992		539,368	
流動負債合計		10,419,143	40.4	11,984,645	50.0	7,692,714	34.6
II 固定負債							
1. 社債		100,000		—		100,000	
2. 長期借入金		7,611,554		4,287,772		6,984,120	
3. 役員退職慰労引当金		184,723		167,191		191,936	
4. 退職給付引当金		63,785		41,788		52,991	
5. その他		174,114		223,551		241,099	
固定負債合計		8,134,177	31.6	4,720,303	19.7	7,570,148	34.1
負債合計		18,553,321	72.0	16,704,949	69.7	15,262,862	68.7
(少数株主持分)							
少数株主持分		—	—	97,402	0.4	97,500	0.4
(資本の部)							
I 資本金							
II 資本剰余金		1,830,382	7.1	1,830,382	7.7	1,830,382	8.2
III 利益剰余金		3,285,437	12.8	3,285,437	13.7	3,285,437	14.8
IV その他有価証券評価差額金		2,090,310	8.1	2,089,655	8.7	1,688,526	7.6
V 自己株式		33,210	0.1	131,079	0.5	101,534	0.5
資本合計		△37,980	△0.1	△186,051	△0.7	△38,668	△0.2
負債、少数株主持分及び資本合計		7,201,360	28.0	7,150,503	29.9	6,867,212	30.9
		25,754,681	100.0	23,952,855	100.0	22,227,574	100.0

②【中間連結損益計算書】

(訂正前)

区分	注記 番号	前中間連結会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)			当中間連結会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)			前連結会計年度の 要約連結損益計算書 (自 平成16年9月1日 至 平成17年8月31日)		
		金額 (千円)		百分比 (%)	金額 (千円)		百分比 (%)	金額 (千円)		百分比 (%)
I 売上高	※6		17,563,327	100.0		<u>17,493,212</u>	100.0		31,612,004	100.0
II 売上原価			11,668,606	66.4		<u>11,343,337</u>	64.8		21,242,140	67.2
売上総利益			5,894,720	33.6		<u>6,149,875</u>	35.2		10,369,863	32.8
III 販売費及び一般管理費										
1. 広告宣伝費		458,552			459,323			770,822		
2. 役員退職慰労引当 金繰入額		7,213			14,504			14,426		
3. 給料手当		1,400,735			1,392,471			2,730,421		
4. 賞与引当金繰入額		101,183			223,194			107,247		
5. 退職給付費用		14,004			12,224			28,904		
6. 賃借料		1,553,454			1,415,584			3,002,983		
7. その他		1,484,122	5,019,265	28.6	1,653,228	5,170,532	29.6	2,933,070	9,587,876	30.3
営業利益			875,455	5.0		<u>979,343</u>	5.6		781,986	2.5
IV 営業外収益										
1. 受取利息		5,550			5,643			11,468		
2. 受取賃貸料		18,691			33,525			49,011		
3. 仕入割引		4,756			6,069			18,470		
4. その他		27,838	56,836	0.3	20,290	65,528	0.3	54,979	133,929	0.4
V 営業外費用										
1. 支払利息		83,428			74,468			174,104		
2. 為替差損		1,617			5			—		
3. その他		7,651	92,697	0.5	17,406	91,879	0.5	21,496	195,601	0.6
経常利益			839,594	4.8		<u>952,991</u>	5.4		720,314	2.3
VI 特別利益										
1. 固定資産売却益	※1	—			—			233		
2. 投資有価証券売却 益		—	—		29,835	29,835	0.2	—	233	0.0
VII 特別損失										
1. 固定資産売却損	※2	128			—			4,055		
2. 固定資産除却損	※3	79,810			—			232,705		
3. 減損損失	※5	916,948			10,020			1,006,483		
4. ゴルフ会員権評価 損		2,673			75			2,723		
5. 貸倒引当金繰入額		21,989			—			21,989		
6. 貸倒損失		—			92,627			—		
7. 退店損失	※4	502,109	1,523,659	8.7	2,121	104,844	0.6	668,998	1,936,955	6.1
税金等調整前中間 純利益又は税金等調 整前中間(当期)純損 失(△)			△684,064	△3.9		<u>877,981</u>	5.0		△1,216,407	△3.8
法人税、住民税及び 事業税		29,479			251,781			46,239		
法人税等調整額		△49,434	△19,954	△0.1	122,764	374,546	2.1	△252,004	△205,764	△0.7
少数株主利益			—	—		<u>12,971</u>	0.1		—	—
中間純利益又は中間 (当期)純損失(△)			△664,109	△3.8		<u>490,463</u>	2.8		△1,010,642	△3.1

(訂正後)

区分	注記 番号	前中間連結会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)		当中間連結会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)		前連結会計年度の 要約連結損益計算書 (自 平成16年9月1日 至 平成17年8月31日)				
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)			
I 売上高	※6		17,563,327	100.0		<u>17,375,926</u>	100.0		31,612,004	100.0
II 売上原価			11,668,606	66.4		<u>11,273,211</u>	64.9		21,242,140	67.2
売上総利益			5,894,720	33.6		<u>6,102,715</u>	35.1		10,369,863	32.8
III 販売費及び一般管理 費										
1. 広告宣伝費		458,552			459,323			770,822		
2. 役員退職慰勞引当 金繰入額		7,213			14,504			14,426		
3. 給料手当		1,400,735			1,392,471			2,730,421		
4. 賞与引当金繰入額		101,183			223,194			107,247		
5. 退職給付費用		14,004			12,224			28,904		
6. 賃借料		1,553,454			1,415,584			3,002,983		
7. その他		1,484,122	5,019,265	28.6	1,653,228	5,170,532	29.8	2,933,070	9,587,876	30.3
営業利益			875,455	5.0		<u>932,183</u>	5.3		781,986	2.5
IV 営業外収益										
1. 受取利息		5,550			5,643			11,468		
2. 受取賃貸料		18,691			33,525			49,011		
3. 仕入割引		4,756			6,069			18,470		
4. その他		27,838	56,836	0.3	20,290	65,528	0.4	54,979	133,929	0.4
V 営業外費用										
1. 支払利息		83,428			74,468			174,104		
2. 為替差損		1,617			5			—		
3. その他		7,651	92,697	0.5	17,406	91,879	0.5	21,496	195,601	0.6
経常利益			839,594	4.8		<u>905,831</u>	5.2		720,314	2.3
VI 特別利益										
1. 固定資産売却益	※1	—			—			233		
2. 投資有価証券売却 益		—	—		29,835	29,835	0.2	—	233	0.0
VII 特別損失										
1. 固定資産売却損	※2	128			—			4,055		
2. 固定資産除却損	※3	79,810			—			232,705		
3. 減損損失	※5	916,948			10,020			1,006,483		
4. ゴルフ会員権評価 損		2,673			75			2,723		
5. 貸倒引当金繰入額		21,989			—			21,989		
6. 貸倒損失		—			92,627			—		
7. 退店損失	※4	502,109	1,523,659	8.7	2,121	104,844	0.6	668,998	1,936,955	6.1
税金等調整前中間 純利益又は税金等調 整前中間(当期)純損 失(△)			△684,064	△3.9		<u>830,821</u>	4.8		△1,216,407	△3.8
法人税、住民税及び 事業税		29,479			251,781			46,239		
法人税等調整額		△49,434	△19,954	△0.1	122,764	374,546	2.2	△252,004	△205,764	△0.7
少数株主損失			—	—		<u>△97</u>	0.0		—	—
中間純利益又は中間 (当期)純損失(△)			△664,109	△3.8		<u>456,372</u>	2.6		△1,010,642	△3.1

③【中間連結剰余金計算書】

(訂正前)

区分	注記 番号	前中間連結会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)		当中間連結会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)		前連結会計年度 (自 平成16年9月1日 至 平成17年8月31日)	
		金額 (千円)		金額 (千円)		金額 (千円)	
(資本剰余金の部)							
I 資本剰余金期首残高			3,285,437		3,285,437		3,285,437
II 資本剰余金中間期末 (期末) 残高			3,285,437		3,285,437		3,285,437
(利益剰余金の部)							
I 利益剰余金期首残高			2,809,676		1,688,526		2,809,676
II 利益剰余金増加高							
中間純利益		—	—	490,463	490,463	—	—
III 利益剰余金減少高							
配当金		55,256		55,244		110,507	
中間(当期)純損失		664,109	719,366	—	55,244	1,010,642	1,121,150
IV 利益剰余金中間期末 (期末) 残高			2,090,310		2,123,746		1,688,526

(訂正後)

区分	注記 番号	前中間連結会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)		当中間連結会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)		前連結会計年度 (自 平成16年9月1日 至 平成17年8月31日)	
		金額 (千円)		金額 (千円)		金額 (千円)	
(資本剰余金の部)							
I 資本剰余金期首残高			3,285,437		3,285,437		3,285,437
II 資本剰余金中間期末 (期末) 残高			3,285,437		3,285,437		3,285,437
(利益剰余金の部)							
I 利益剰余金期首残高			2,809,676		1,688,526		2,809,676
II 利益剰余金増加高							
中間純利益		—	—	456,372	456,372	—	—
III 利益剰余金減少高							
配当金		55,256		55,244		110,507	
中間(当期)純損失		664,109	719,366	—	55,244	1,010,642	1,121,150
IV 利益剰余金中間期末 (期末) 残高			2,090,310		2,089,655		1,688,526

④【中間連結キャッシュ・フロー計算書】

(訂正前)

		前中間連結会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)	当中間連結会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)	前連結会計年度の要約連結 キャッシュ・フロー計算書 (自 平成16年9月1日 至 平成17年8月31日)
区分	注記 番号	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー				
1. 税金等調整前中間純利益又は税金等調整前中間(当期)純損失(△)		△684,064	877,981	△1,216,407
2. 減価償却費		192,922	182,811	370,914
3. 減損損失		916,948	10,020	1,006,483
4. 役員退職慰労引当金の増減額		7,213	△24,744	14,426
5. 貸倒引当金の増加額		21,989	—	21,989
6. 退職給付引当金の減少額		△9,781	△11,203	△20,574
7. 受取利息および受取配当金		△7,519	△7,912	△21,302
8. 支払利息		83,428	74,468	174,104
9. 投資有価証券売却益		—	△29,835	—
10. ゴルフ会員権評価損		2,673	75	2,723
11. 退店損失		502,109	2,121	668,998
12. 売上債権の増加額		△256,164	△286,434	△102,964
13. たな卸資産の増減額		513,419	△575,235	1,051,455
14. 仕入債務の増加額		2,353,729	2,531,526	568,829
15. 未払消費税等の増減額		49,253	△96,429	61,429
16. その他		212,124	391,524	584,439
小計		3,898,281	3,038,734	3,164,545
17. 利息及び配当金の受取額		2,613	640	11,548
18. 利息の支払額		△80,199	△73,757	△165,275
19. 法人税等の支払額		△46,624	△44,207	△47,937
営業活動によるキャッシュ・フロー		3,774,070	2,921,410	2,962,881

		前中間連結会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)	当中間連結会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)	前連結会計年度の要約連結 キャッシュ・フロー計算書 (自 平成16年9月1日 至 平成17年8月31日)
区分	注記 番号	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)
II 投資活動によるキャッ シュ・フロー				
1. 定期預金の預入によ る支出		△167,114	△187,174	△519,838
2. 定期預金の払出によ る収入		167,111	322,170	519,826
3. 有価証券の取得によ る支出		△2	△3	△300,740
4. 有価証券の償還によ る収入		—	—	300,642
5. 有価証券の売却によ る収入		—	44,082	—
6. 有形固定資産の取得 による支出		△171,958	△901,584	△315,180
7. 有形固定資産の売却 による収入		—	—	52,593
8. 差入保証金・店舗賃 借仮勘定の支出		△98,672	△112,527	△143,053
9. 差入保証金の返還に よる収入		20,400	23,145	387,989
10. その他		△79,742	△35,894	△143,595
投資活動によるキャッ シュ・フロー		△329,978	△847,786	△161,356
III 財務活動によるキャッ シュ・フロー				
1. 短期借入金増減額		△380,000	△510,000	△1,280,000
2. 長期借入れによる収 入		2,440,000	700,000	3,370,000
3. 長期借入金の返済に よる支出		△1,182,508	△1,531,105	△2,894,145
4. 社債の発行による収 入		100,000	—	100,000
5. 自己株式の取得によ る支出		—	△147,382	—
6. 配当金の支払額		△55,256	△55,244	△110,507
7. 少数株主からの払込 による収入		—	—	97,500
8. その他		△845	—	△1,533
財務活動によるキャッ シュ・フロー		921,389	△1,543,732	△718,687
IV 現金及び現金同等物に 係る換算差額		△18	△5	11
V 現金及び現金同等物の 増加額		4,365,463	529,886	2,082,850
VI 現金及び現金同等物の 期首残高		1,953,159	4,036,009	1,953,159
VII 現金及び現金同等物の 中間期末(期末)残高		6,318,622	4,565,895	4,036,009

(訂正後)

		前中間連結会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)	当中間連結会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)	前連結会計年度の要約連結 キャッシュ・フロー計算書 (自 平成16年9月1日 至 平成17年8月31日)
区分	注記 番号	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)
I 営業活動によるキャッ シュ・フロー				
1. 税金等調整前中間純 利益又は税金等調整 前中間(当期)純損失 (△)		△684,064	<u>830,821</u>	△1,216,407
2. 減価償却費		192,922	182,811	370,914
3. 減損損失		916,948	10,020	1,006,483
4. 役員退職慰労引当金 の増減額		7,213	△24,744	14,426
5. 貸倒引当金の増加額		21,989	—	21,989
6. 退職給付引当金の減 少額		△9,781	△11,203	△20,574
7. 受取利息および受取 配当金		△7,519	△7,912	△21,302
8. 支払利息		83,428	74,468	174,104
9. 投資有価証券売却益		—	△29,835	—
10. ゴルフ会員権評価損		2,673	75	2,723
11. 退店損失		502,109	2,121	668,998
12. 売上債権の増加額		△256,164	<u>△251,554</u>	△102,964
13. たな卸資産の増減額		513,419	<u>△562,955</u>	1,051,455
14. 仕入債務の増加額		2,353,729	2,531,526	568,829
15. 未払消費税等の増減 額		49,253	△96,429	61,429
16. その他		212,124	391,524	584,439
小計		3,898,281	3,038,734	3,164,545
17. 利息及び配当金の受 取額		2,613	640	11,548
18. 利息の支払額		△80,199	△73,757	△165,275
19. 法人税等の支払額		△46,624	△44,207	△47,937
営業活動によるキャッ シュ・フロー		3,774,070	2,921,410	2,962,881

		前中間連結会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)	当中間連結会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)	前連結会計年度の要約連結 キャッシュ・フロー計算書 (自 平成16年9月1日 至 平成17年8月31日)
区分	注記 番号	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)
II 投資活動によるキャッ シュ・フロー				
1. 定期預金の預入によ る支出		△167,114	△187,174	△519,838
2. 定期預金の払出によ る収入		167,111	322,170	519,826
3. 有価証券の取得によ る支出		△2	△3	△300,740
4. 有価証券の償還によ る収入		—	—	300,642
5. 有価証券の売却によ る収入		—	44,082	—
6. 有形固定資産の取得 による支出		△171,958	△901,584	△315,180
7. 有形固定資産の売却 による収入		—	—	52,593
8. 差入保証金・店舗賃 借仮勘定の支出		△98,672	△112,527	△143,053
9. 差入保証金の返還に よる収入		20,400	23,145	387,989
10. その他		△79,742	△35,894	△143,595
投資活動によるキャッ シュ・フロー		△329,978	△847,786	△161,356
III 財務活動によるキャッ シュ・フロー				
1. 短期借入金増減額		△380,000	△510,000	△1,280,000
2. 長期借入れによる収 入		2,440,000	700,000	3,370,000
3. 長期借入金の返済に よる支出		△1,182,508	△1,531,105	△2,894,145
4. 社債の発行による収 入		100,000	—	100,000
5. 自己株式の取得によ る支出		—	△147,382	—
6. 配当金の支払額		△55,256	△55,244	△110,507
7. 少数株主からの払込 による収入		—	—	97,500
8. その他		△845	—	△1,533
財務活動によるキャッ シュ・フロー		921,389	△1,543,732	△718,687
IV 現金及び現金同等物に 係る換算差額		△18	△5	11
V 現金及び現金同等物の 増加額		4,365,463	529,886	2,082,850
VI 現金及び現金同等物の 期首残高		1,953,159	4,036,009	1,953,159
VII 現金及び現金同等物の 中間期末(期末)残高		6,318,622	4,565,895	4,036,009

注記事項

(1株当たり情報)

(訂正前)

前中間連結会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)	当中間連結会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)	前連結会計年度 (自 平成16年9月1日 至 平成17年8月31日)
1株当たり純資産額 651円70銭 1株当たり中間純損失 60円09銭 潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	1株当たり純資産額 <u>662円30銭</u> 1株当たり中間純利益 <u>44円83銭</u> 潜在株式調整後 1株当たり中間純利益 <u>44円81銭</u>	1株当たり純資産額 621円53銭 1株当たり当期純損失 91円45銭 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり中間純利益又は1株当たり中間(当期)純損失(△)および潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前中間連結会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)	当中間連結会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)	前連結会計年度 (自 平成16年9月1日 至 平成17年8月31日)
中間純利益又は中間(当期)純損失(△) (千円)	△664,109	<u>490,463</u>	△1,010,642
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—	—
普通株式に係る中間純利益又は中間 (当期)純損失(△)(千円)	△664,109	<u>490,463</u>	△1,010,642
期中平均株式数(株)	11,051,133	10,940,478	11,050,201
潜在株式調整後1株当たり中間(当期) 純利益の算定に用いられた中間(当 期)純利益調整額の主要な内訳 (千円)	—	—	—
中間(当期)純利益調整額(千円)	—	—	—
潜在株式調整後1株当たり中間(当期) 純利益の算定に用いられた普通株式数 増加数の主要な内訳(株)			
新株予約権	—	5,929	—
普通株式増加数(株)	—	5,929	—

(訂正後)

前中間連結会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)	当中間連結会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)	前連結会計年度 (自 平成16年9月1日 至 平成17年8月31日)
1株当たり純資産額 651円70銭 1株当たり中間純損失 60円09銭 潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	1株当たり純資産額 <u>659円16銭</u> 1株当たり中間純利益 <u>41円71銭</u> 潜在株式調整後 1株当たり中間純利益 <u>41円69銭</u>	1株当たり純資産額 621円53銭 1株当たり当期純損失 91円45銭 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり中間純利益又は1株当たり中間(当期)純損失(△)および潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前中間連結会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)	当中間連結会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)	前連結会計年度 (自 平成16年9月1日 至 平成17年8月31日)
中間純利益又は中間(当期)純損失(△) (千円)	△664,109	<u>456,372</u>	△1,010,642
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—	—
普通株式に係る中間純利益又は中間 (当期)純損失(△)(千円)	△664,109	<u>456,372</u>	△1,010,642
期中平均株式数(株)	11,051,133	10,940,478	11,050,201
潜在株式調整後1株当たり中間(当期) 純利益の算定に用いられた中間(当 期)純利益調整額の主要な内訳 (千円)	—	—	—
中間(当期)純利益調整額(千円)	—	—	—
潜在株式調整後1株当たり中間(当期) 純利益の算定に用いられた普通株式数 増加数の主要な内訳(株)			
新株予約権	—	5,929	—
普通株式増加数(株)	—	5,929	—

2【中間財務諸表等】

(1)【中間財務諸表】

①【中間貸借対照表】

(訂正前)

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成17年2月28日)		当中間会計期間末 (平成18年2月28日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成17年8月31日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
I 流動資産							
1. 現金及び預金	※1	6,689,207		4,686,061		4,295,821	
2. 売掛金		559,828		<u>550,283</u>		440,453	
3. たな卸資産		6,891,552		<u>6,830,592</u>		6,300,122	
4. 繰延税金資産		87,473		182,914		285,912	
5. その他の流動資産		587,579		538,618		640,994	
流動資産合計		14,815,643	57.6	12,788,471	54.2	11,963,304	54.3
II 固定資産							
1. 有形固定資産	※2						
(1) 建物	※1	3,795,460		3,875,494		3,612,884	
(2) 土地	※1	1,326,442		1,299,528		1,299,528	
(3) その他の有形 固定資産		251,443		702,800		226,106	
有形固定資産合計		5,373,346	20.9	5,877,823	24.9	5,138,519	23.3
2. 無形固定資産		113,258	0.4	90,609	0.4	99,554	0.4
3. 投資その他の資産							
(1) 差入保証金		3,317,972		2,457,275		2,681,029	
(2) 繰延税金資産		176,652		96,095		135,461	
(3) その他の投資そ の他の資産	※1	2,063,278		2,389,796		2,159,541	
(4) 貸倒引当金		△127,502		△105,552		△127,552	
投資その他の資産合 計		5,430,401	21.1	4,837,615	20.5	4,848,479	22.0
固定資産合計		10,917,006	42.4	10,806,049	45.8	10,086,553	45.7
資産合計		25,732,649	100.0	23,594,520	100.0	22,049,858	100.0

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成17年2月28日)		当中間会計期間末 (平成18年2月28日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成17年8月31日)		
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	
(負債の部)								
I 流動負債								
1. 支払手形		3,771,898		4,595,055		2,305,497		
2. 買掛金		1,310,257		1,222,360		953,009		
3. 短期借入金		1,600,000		—		700,000		
4. 1年内返済予定長期借入金		3,021,242		4,702,282		2,867,040		
5. 1年内償還予定社債		—		100,000		—		
6. 未払法人税等		50,200		276,000		83,000		
7. 賞与引当金		101,183		223,194		107,247		
8. その他の流動負債	※4	446,980		494,290		516,427		
流動負債合計			10,301,761	40.0		11,613,182	49.2	
II 固定負債								
1. 社債		100,000		—		100,000		
2. 長期借入金		7,581,554		4,287,772		6,954,120		
3. 役員退職慰労引当金		184,723		167,191		191,936		
4. 退職給付引当金		63,785		41,788		52,991		
5. その他の固定負債		174,114		223,551		241,099		
固定負債合計			8,104,177	31.5		4,720,303	20.0	
負債合計			18,405,939	71.5		16,333,486	69.2	
(資本の部)								
I 資本金			1,830,382	7.1		1,830,382	7.8	
II 資本剰余金								
1. 資本準備金		3,285,437		3,285,437		3,285,437		
資本剰余金合計			3,285,437	12.8		3,285,437	13.9	
III 利益剰余金								
1. 利益準備金		457,595		457,595		457,595		
2. 任意積立金		1,650,000		1,050,000		1,650,000		
3. 中間(当期)未処分利益		108,064		692,590		△308,791		
利益剰余金合計			2,215,660	8.6		2,200,185	9.3	
IV その他有価証券評価差額金			33,210	0.1		131,079	0.6	
V 自己株式			△37,980	△0.1		△186,051	△0.8	
資本合計			7,326,709	28.5		7,261,033	30.8	
負債・資本合計			25,732,649	100.0		22,049,858	100.0	

(訂正後)

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成17年2月28日)		当中間会計期間末 (平成18年2月28日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成17年8月31日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
I 流動資産							
1. 現金及び預金	※1	6,689,207		4,686,061		4,295,821	
2. 売掛金		559,828		<u>562,563</u>		440,453	
3. たな卸資産		6,891,552		<u>6,818,312</u>		6,300,122	
4. 繰延税金資産		87,473		182,914		285,912	
5. その他の流動資産		587,579		538,618		640,994	
流動資産合計		14,815,643	57.6	12,788,471	54.2	11,963,304	54.3
II 固定資産							
1. 有形固定資産	※2						
(1) 建物	※1	3,795,460		3,875,494		3,612,884	
(2) 土地	※1	1,326,442		1,299,528		1,299,528	
(3) その他の有形 固定資産		251,443		702,800		226,106	
有形固定資産合計		5,373,346	20.9	5,877,823	24.9	5,138,519	23.3
2. 無形固定資産		113,258	0.4	90,609	0.4	99,554	0.4
3. 投資その他の資産							
(1) 差入保証金		3,317,972		2,457,275		2,681,029	
(2) 繰延税金資産		176,652		96,095		135,461	
(3) その他の投資そ の他の資産	※1	2,063,278		2,389,796		2,159,541	
(4) 貸倒引当金		△127,502		△105,552		△127,552	
投資その他の資産合 計		5,430,401	21.1	4,837,615	20.5	4,848,479	22.0
固定資産合計		10,917,006	42.4	10,806,049	45.8	10,086,553	45.7
資産合計		25,732,649	100.0	23,594,520	100.0	22,049,858	100.0

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成17年2月28日)		当中間会計期間末 (平成18年2月28日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成17年8月31日)			
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)		
(負債の部)									
I 流動負債									
1. 支払手形		3,771,898		4,595,055		2,305,497			
2. 買掛金		1,310,257		1,222,360		953,009			
3. 短期借入金		1,600,000		—		700,000			
4. 1年内返済予定長期借入金		3,021,242		4,702,282		2,867,040			
5. 1年内償還予定社債		—		100,000		—			
6. 未払法人税等		50,200		276,000		83,000			
7. 賞与引当金		101,183		223,194		107,247			
8. その他の流動負債	※4	446,980		494,290		516,427			
流動負債合計			10,301,761	40.0		11,613,182	49.2	7,532,221	34.2
II 固定負債									
1. 社債		100,000		—		100,000			
2. 長期借入金		7,581,554		4,287,772		6,954,120			
3. 役員退職慰労引当金		184,723		167,191		191,936			
4. 退職給付引当金		63,785		41,788		52,991			
5. その他の固定負債		174,114		223,551		241,099			
固定負債合計			8,104,177	31.5		4,720,303	20.0	7,540,148	34.2
負債合計			18,405,939	71.5		16,333,486	69.2	15,072,369	68.4
(資本の部)									
I 資本金			1,830,382	7.1		1,830,382	7.8	1,830,382	8.3
II 資本剰余金									
1. 資本準備金		3,285,437		3,285,437		3,285,437			
資本剰余金合計			3,285,437	12.8		3,285,437	13.9	3,285,437	14.9
III 利益剰余金									
1. 利益準備金		457,595		457,595		457,595			
2. 任意積立金		1,650,000		1,050,000		1,650,000			
3. 中間(当期)未処分利益		108,064		692,590		△308,791			
利益剰余金合計			2,215,660	8.6		2,200,185	9.3	1,798,803	8.1
IV その他有価証券評価差額金			33,210	0.1		131,079	0.6	101,534	0.5
V 自己株式			△37,980	△0.1		△186,051	△0.8	△38,668	△0.2
資本合計			7,326,709	28.5		7,261,033	30.8	6,977,488	31.6
負債・資本合計			25,732,649	100.0		23,594,520	100.0	22,049,858	100.0

②【中間損益計算書】

(訂正前)

区分	注記 番号	前中間会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)		当中間会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)		前事業年度の要約損益計算書 (自 平成16年9月1日 至 平成17年8月31日)			
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)		
I 売上高	※4		17,178,672	100.0		<u>16,752,852</u>	100.0	30,849,904	100.0
II 売上原価			11,401,108	66.4		<u>10,830,879</u>	64.7	20,735,949	67.2
売上総利益			5,777,564	33.6		<u>5,921,973</u>	35.3	10,113,955	32.8
III 販売費及び一般管理 費	※1		4,921,980	28.6		4,994,319	29.8	9,370,673	30.4
営業利益			855,584	5.0		<u>927,654</u>	5.5	743,282	2.4
IV 営業外収益									
1. 受取利息		5,457			5,550			11,166	
2. その他		54,975			63,741			129,535	
営業外収益合計			60,433	0.3		69,292	0.4	140,701	0.4
V 営業外費用									
1. 支払利息		83,178			73,484			173,016	
2. 為替差損		1,617			5			1,593	
3. その他		7,651			<u>17,419</u>			20,301	
営業外費用合計			92,447	0.5		<u>90,908</u>	0.5	194,912	0.6
経常利益			823,570	4.8		906,037	5.4	689,072	2.2
VI 特別利益			—	—		29,835	0.2	233	0.0
VII 特別損失	※2 ※3		1,523,659	8.9		104,844	0.6	1,936,955	6.2
税引前中間純利益 又は税引前中間 (当期)純損失 (△)			△700,089	△4.1		831,027	5.0	△1,247,650	△4.0
法人税、住民税及 び事業税		29,334			251,636			45,949	
法人税等調整額		△49,434	△20,100	△0.1	122,764	374,401	2.3	△252,004	△0.6
中間純利益又は中 間(当期)純損失 (△)			△679,989	△4.0		456,625	2.7	△1,041,595	△3.4
前期繰越利益			788,054			235,964		788,054	
中間配当額			—			—		55,250	
中間(当期)未処 分利益			108,064			692,590		△308,791	

(訂正後)

区分	注記 番号	前中間会計期間 (自 平成16年9月1日 至 平成17年2月28日)		当中間会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)		前事業年度の要約損益計算書 (自 平成16年9月1日 至 平成17年8月31日)				
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)			
I 売上高	※4		17,178,672	100.0		16,696,560	100.0		30,849,904	100.0
II 売上原価			11,401,108	66.4		10,760,753	64.4		20,735,949	67.2
売上総利益			5,777,564	33.6		5,935,806	35.6		10,113,955	32.8
III 販売費及び一般管理 費	※1		4,921,980	28.6		4,994,319	29.9		9,370,673	30.4
営業利益			855,584	5.0		941,487	5.7		743,282	2.4
IV 営業外収益										
1. 受取利息		5,457			5,550			11,166		
2. その他		54,975			63,741			129,535		
営業外収益合計			60,433	0.3		69,292	0.4		140,701	0.4
V 営業外費用										
1. 支払利息		83,178			73,484			173,016		
2. 為替差損		1,617			5			1,593		
3. その他		7,651			31,252			20,301		
営業外費用合計			92,447	0.5		104,742	0.7		194,912	0.6
経常利益			823,570	4.8		906,037	5.4		689,072	2.2
VI 特別利益			—	—		29,835	0.2		233	0.0
VII 特別損失	※2 ※3		1,523,659	8.9		104,844	0.6		1,936,955	6.2
税引前中間純利益 又は税引前中間 (当期)純損失 (△)			△700,089	△4.1		831,027	5.0		△1,247,650	△4.0
法人税、住民税及 び事業税		29,334			251,636			45,949		
法人税等調整額		△49,434	△20,100	△0.1	122,764	374,401	2.3	△252,004	△206,054	△0.6
中間純利益又は中 間(当期)純損失 (△)			△679,989	△4.0		456,625	2.7		△1,041,595	△3.4
前期繰越利益			788,054			235,964			788,054	
中間配当額			—			—			55,250	
中間(当期)未処 分利益			108,064			692,590			△308,791	