

【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23年2月28日

【事業年度】 第32期(自平成19年11月1日至平成20年10月31日)

【会社名】 スリープログループ株式会社

【英訳名】 ThreePro Group Inc.

【代表者の役職氏名】 代表取締役 水口 雄

【本店の所在の場所】 東京都新宿区西新宿七丁目21番3号

【電話番号】 03(6832)3260

【事務連絡者氏名】 取締役 山崎 晋一

【最寄りの連絡場所】 東京都新宿区西新宿七丁目21番3号

【電話番号】 03(6832)3260

【事務連絡者氏名】 取締役 山崎 晋一

【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)

1 【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

前代表取締役の不正行為による不適切な会計処理が行われていたことが判明したことから、外部の専門家で構成する第三者調査委員会を設置し、内容解明を行いました。その結果については、平成22年12月14日付「第三者調査委員会の調査報告書の公表と社内対策委員会（仮称）の設置について」で開示しております。

第三者調査委員会の調査及びその後の社内対策委員会の調査にて判明した、前代表取締役の不正行為による不適切な会計処理の訂正を行う必要が生じたため、金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき、平成21年1月30日に提出いたしました第32期(自平成19年11月1日至平成20年10月31日)に係る有価証券報告書の訂正報告書を提出するものであります。

2 【訂正事項】

第一部 企業情報

第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】

注記事項

(連結貸借対照表関係)

【関連当事者との取引】

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

【貸借対照表】

注記事項

(貸借対照表関係)

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)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成19年10月31日)		当連結会計年度 (平成20年10月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産					
1. 現金及び預金		966,038		1,114,383	
2. 受取手形及び売掛金		1,382,609		1,610,551	
3. たな卸資産		18,372		23,493	
4. 繰延税金資産		42,131		40,885	
5. その他		149,282		427,998	
貸倒引当金		10,468		9,130	
流動資産合計		2,547,965	72.8	3,208,181	74.2
固定資産					
1. 有形固定資産					
(1)建物		40,216		50,920	
減価償却累計額		10,148	30,067	15,985	34,935
(2)その他		266,782		257,326	
減価償却累計額		92,783	173,999	123,225	134,101
有形固定資産合計			204,066		169,036
2. 無形固定資産					
(1)ソフトウェア			30,075		14,650
(2)のれん			493,818		598,525
(3)その他			5,818		16,139
無形固定資産合計			529,713		629,315
3. 投資その他の資産					
(1)投資有価証券			32,123		87,258
(2)長期貸付金			8,303		22,489
(3)繰延税金資産			12,872		10,449
(4)その他			219,132		277,056
貸倒引当金			53,742		78,894
投資その他の資産合計			218,688	6.3	318,361
固定資産合計			952,468	27.2	1,116,713
資産合計			3,500,434	100.0	4,324,895
	2				

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成19年10月31日)		当連結会計年度 (平成20年10月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(負債の部)					
流動負債					
1. 買掛金	—1	73,035		116,575	
2. 短期借入金		500,000		700,000	
3. 1年内返済予定長期借入金		123,257		195,736	
4. 1年以内支払予定長期リース債務		-		24,837	
5. 未払金		734,265		821,807	
6. 未払法人税等		41,198		76,337	
7. 賞与引当金		33,261		65,803	
8. その他		175,645		182,378	
流動負債合計		1,680,663	48.0	2,183,476	50.5
固定負債					
1. 長期借入金		163,336		427,200	
2. 長期リース債務		-		82,252	
3. 退職給付引当金		10,959		11,543	
4. その他		263		6,440	
固定負債合計		174,558	5.0	527,435	12.2
負債合計		1,855,222	53.0	2,710,912	62.7
(純資産の部)					
株主資本					
1. 資本金		1,002,422	28.6	1,002,602	23.2
2. 資本剰余金		516,691	14.8	489,123	11.3
3. 利益剰余金		102,872	2.9	166,903	3.8
4. 自己株式		34,210	0.9	269	0.0
株主資本合計		1,587,776	45.4	1,658,359	38.3
評価・換算差額等					
1. その他有価証券評価差額金		3,661	0.1	44,376	1.0
評価・換算差額等合計		3,661	0.1	44,376	1.0
新株予約権		61,097	1.7	-	-
純資産合計		1,645,212	47.0	1,613,982	37.3
負債純資産合計		3,500,434	100.0	4,324,895	100.0

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成19年10月31日)		当連結会計年度 (平成20年10月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産					
1. 現金及び預金		966,038		1,114,383	
2. 受取手形及び売掛金		1,382,609		1,610,551	
3. たな卸資産		18,372		23,493	
4. 繰延税金資産		42,131		40,885	
5. その他		149,282		427,998	
貸倒引当金		10,468		9,130	
流動資産合計		2,547,965	72.8	3,208,181	74.2
固定資産					
1. 有形固定資産					
(1)建物		40,216		50,920	
減価償却累計額		10,148	30,067	15,985	34,935
(2)その他		266,782		257,326	
減価償却累計額		92,783	173,999	123,225	134,101
有形固定資産合計			204,066		169,036
2. 無形固定資産					
(1)ソフトウェア			30,075		14,650
(2)のれん			493,818		598,525
(3)その他			5,818		16,139
無形固定資産合計			529,713		629,315
3. 投資その他の資産					
(1)投資有価証券	1 2		32,123		87,258
(2)長期貸付金			8,303		22,489
(3)繰延税金資産			12,872		10,449
(4)その他	1		219,132		277,056
貸倒引当金			53,742		78,894
投資その他の資産合計			218,688	6.3	318,361
固定資産合計			952,468	27.2	1,116,713
資産合計			3,500,434	100.0	4,324,895

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成19年10月31日)		当連結会計年度 (平成20年10月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(負債の部)					
流動負債					
1. 買掛金	3	73,035		116,575	
2. 短期借入金		500,000		700,000	
3. 1年内返済予定長期借入金		123,257		195,736	
4. 1年以内支払予定長期リース債務		-		24,837	
5. 未払金		734,265		821,807	
6. 未払法人税等		41,198		76,337	
7. 賞与引当金		33,261		65,803	
8. その他		175,645		182,378	
流動負債合計		1,680,663	48.0	2,183,476	50.5
固定負債					
1. 長期借入金		163,336		427,200	
2. 長期リース債務		-		82,252	
3. 退職給付引当金		10,959		11,543	
4. その他		263		6,440	
固定負債合計		174,558	5.0	527,435	12.2
負債合計		1,855,222	53.0	2,710,912	62.7
(純資産の部)					
株主資本					
1. 資本金		1,002,422	28.6	1,002,602	23.2
2. 資本剰余金		516,691	14.8	489,123	11.3
3. 利益剰余金		102,872	2.9	166,903	3.8
4. 自己株式		34,210	0.9	269	0.0
株主資本合計		1,587,776	45.4	1,658,359	38.3
評価・換算差額等					
1. その他有価証券評価差額金		3,661	0.1	44,376	1.0
評価・換算差額等合計		3,661	0.1	44,376	1.0
新株予約権		61,097	1.7	-	-
純資産合計		1,645,212	47.0	1,613,982	37.3
負債純資産合計		3,500,434	100.0	4,324,895	100.0

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19年10月31日)	当連結会計年度 (平成20年10月31日)												
<p>1. 当社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行5行と当座貸越契約を締結しております。これら契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>当座貸越極度額</td> <td>1,150,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td>500,000千円</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td>650,000千円</td> </tr> </table>	当座貸越極度額	1,150,000千円	借入実行残高	500,000千円	差引額	650,000千円	<p>1. 当社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行7行と当座貸越契約を締結しております。これら契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>当座貸越極度額</td> <td>1,750,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td>700,000千円</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td>1,050,000千円</td> </tr> </table>	当座貸越極度額	1,750,000千円	借入実行残高	700,000千円	差引額	1,050,000千円
当座貸越極度額	1,150,000千円												
借入実行残高	500,000千円												
差引額	650,000千円												
当座貸越極度額	1,750,000千円												
借入実行残高	700,000千円												
差引額	1,050,000千円												
2.	2. 投資有価証券には、貸付有価証券19,760千円が含まれております。												

(訂正後)

前連結会計年度 (平成19年10月31日)	当連結会計年度 (平成20年10月31日)														
<p>1. 担保に供している資産</p> <table> <tr> <td>投資その他の資産 その他</td> <td></td> </tr> <tr> <td><u>(保険積立金)</u></td> <td>30,795千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>30,795千円</td> </tr> </table> <p>なお、当該資産は、代表取締役高野研の金融機関からの借入金の担保に供しております。</p>	投資その他の資産 その他		<u>(保険積立金)</u>	30,795千円	計	30,795千円	<p>1. 担保に供している資産</p> <table> <tr> <td>投資有価証券</td> <td>19,760千円</td> </tr> <tr> <td>投資その他の資産 その他</td> <td></td> </tr> <tr> <td><u>(保険積立金)</u></td> <td>30,795千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>30,795千円</td> </tr> </table> <p>なお、当該資産は、代表取締役高野研の金融機関からの借入金の担保に供しております。</p>	投資有価証券	19,760千円	投資その他の資産 その他		<u>(保険積立金)</u>	30,795千円	計	30,795千円
投資その他の資産 その他															
<u>(保険積立金)</u>	30,795千円														
計	30,795千円														
投資有価証券	19,760千円														
投資その他の資産 その他															
<u>(保険積立金)</u>	30,795千円														
計	30,795千円														
<p>3. 当社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行5行と当座貸越契約を締結しております。これら契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>当座貸越極度額</td> <td>1,150,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td>500,000千円</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td>650,000千円</td> </tr> </table>	当座貸越極度額	1,150,000千円	借入実行残高	500,000千円	差引額	650,000千円	<p>3. 当社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行7行と当座貸越契約を締結しております。これら契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>当座貸越極度額</td> <td>1,750,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td>700,000千円</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td>1,050,000千円</td> </tr> </table>	当座貸越極度額	1,750,000千円	借入実行残高	700,000千円	差引額	1,050,000千円		
当座貸越極度額	1,150,000千円														
借入実行残高	500,000千円														
差引額	650,000千円														
当座貸越極度額	1,750,000千円														
借入実行残高	700,000千円														
差引額	1,050,000千円														

【関連当事者との取引】

(訂正前)

前連結会計年度(自平成18年11月1日至平成19年10月31日)

(1) 親会社及び法人主要株主等

属性	会社等の名称	住所	資本金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所有) 割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の 兼任等	事業上 の関係				
主要株主 (会社等)	トランス・ コスモス㈱	東京都 渋谷区	29,065	情報処理 サービス業	(被所有) 直接13.2%	兼任 1 名	役務 の提供	人材派遣	254,112	売掛金	90,136

(2) 役員及び個人主要株主等

属性	会社等の名称	住所	資本金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所有) 割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の 兼任等	事業上 の関係				
役員	高野 研			当社代表取 締役社長	(被所有) 直接14.7%			不動産の 賃貸	2,880		

(注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

上記(1)、(2)について、取引金額については、市場価格を勘案して一般取引条件と同様に決定しております。

2. 上記(1)、(2)の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

当連結会計年度(自平成19年11月1日至平成20年10月31日)

(追加情報)

(省略)

1. 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の主要株主等

種類	会社等の名称	所在地	資本金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所有) 割合	関連当事者との 関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
主要株主 (会社等)	トランス・ コスモス㈱	東京都 渋谷区	29,065	情報処理 サービス業	(被所有) 直接12.9%	役員の兼任 1 名 役務の提供	人材派遣	565,053	売掛金	87,675

(注) 1. 取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針

取引価格については、市場価格を勘案して一般取引条件と同様に決定しております。

(訂正後)

前連結会計年度(自平成18年11月1日 至平成19年10月31日)

(1) 親会社及び法人主要株主等

属性	会社等の名称	住所	資本金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所有) 割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員等の 兼任等	事業上 の関係				
主要株主 (会社等)	トランス・ コスモス(株)	東京都 渋谷区	29,065	情報処理 サービス業	(被所有) 直接13.2%	兼任 1名	役務 の提供	人材派遣	254,112	売掛金	90,136

(2) 役員及び個人主要株主等

属性	会社等の名称	住所	資本金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所有) 割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員等の 兼任等	事業上 の関係				
役員	高野 研			当社代表取 締役社長	(被所有) 直接14.7%			不動産の 賃貸 (注1)	2,880		
							担保 提供	担保提供 (注3)	30,795		

(注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

- 上記(1)、(2)について、取引金額については、市場価格を勘案して一般取引条件と同様に決定しております。
2. 上記(1)、(2)の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
3. 代表取締役高野研の金融機関からの借入金19,701千円に対し、保険積立金を平成15年4月30日に15,692千円、平成19年4月27日に15,103千円を担保に提供しており、取引金額の欄には当該提供担保の期末残高の金額を記載しております。なお、保証料は受領しておりません。

当連結会計年度(自平成19年11月1日 至平成20年10月31日)

(追加情報)

(省略)

1. 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の役員及び個人主要株主等

種類	氏名	所在地	資本金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所有) 割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
役員及び 主要株主	日本エヴィク サー株式会社 (注1)					有価証券 の貸付	有価証券の 貸付 (注2)	41,239	投資有価 証券	19,760
	高野 研			当社代表取 締役	(被所有) 直接14.4%	担保提供	担保提供 (注3)	30,795		

(注) 1. 形式的・名目的に日本エヴィクサー株式会社を経由して行われた取引であり、実質的には代表取締役高野研との取引であります。

2. 取引金額の欄には、貸付有価証券の取得原価を記載しております。
また、この貸付料は、有価証券の貸借取引市場の料率を勘案して、料率を合理的に決定しております。
なお、当該有価証券は、代表取締役高野研の金融機関からの借入金の担保に供しております。
3. 代表取締役高野研の金融機関からの借入金15,146千円に対し、保険積立金を平成15年4月30日に15,692千円、平成19年4月27日に15,103千円を担保に提供しており、取引金額の欄には当該提供担保の期末残高の金額を記載しております。なお、保証料は受領しておりません。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の主要株主等

種類	会社等の名称	所在地	資本金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所有) 割合	関連当事者との 関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
主要株主 (会社等)	トランス・ コスモス㈱	東京都 渋谷区	29,065	情報処理 サービス	(被所有) 直接12.9%	役員の兼任 1名 役務の提供	人材派遣	565,053	売掛金	87,675

(注) 1. 取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針

取引価格については、市場価格を勘案して一般取引条件と同様に決定しております。

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(訂正前)

区分	注記 番号	前事業年度 (平成19年10月31日)		当事業年度 (平成20年10月31日)		
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
(資産の部)						
流動資産						
1. 現金及び預金		270,084		199,138		
2. 貯蔵品		538		293		
3. 前払費用		29,421		28,140		
4. 未収還付法人税等		-		87,935		
5. 短期貸付金	1	167,966		441,660		
6. 未収入金	1	416,679		510,267		
7. 営業外受取手形	1	-		48,273		
8. その他		7,144		9,209		
貸倒引当金		868		2,316		
流動資産合計		890,965	28.8	1,322,603	31.7	
固定資産						
1. 有形固定資産						
(1)建物		15,826		16,372		
減価償却累計額		2,130	13,695	5,276	11,096	
(2)工具器具備品		162,425		149,844		
減価償却累計額		7,920	154,504	30,837	119,006	
有形固定資産合計			168,200		130,103	3.1
2. 無形固定資産						
(1)ソフトウェア			1,569		3,507	
(2)その他			940		10,940	
無形固定資産合計			2,509		14,447	0.4
3. 投資その他の資産						
(1)投資有価証券	4		30,791		62,276	
(2)関係会社株式			1,845,088		2,468,572	
(3)従業員長期貸付金			7,991		12,124	
(4)破産更生債権等			5,273		-	
(5)保険積立金			30,795		30,795	
(6)差入保証金			119,705		125,038	
貸倒引当金			5,286		19	
投資その他の資産合計			2,034,360	65.7	2,698,787	64.8
固定資産合計			2,205,070	71.2	2,843,338	68.3
資産合計			3,096,035	100.0	4,165,942	100.0

区分	注記 番号	前事業年度 (平成19年10月31日)		当事業年度 (平成20年10月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(負債の部)					
流動負債					
1. 短期借入金	1 3	970,000		1,591,000	
2. 1年内返済予定長期借入金		118,907		195,736	
3. 1年内支払予定長期リース債務		-		24,837	
4. 未払金	1	178,817		129,407	
5. 未払費用	1	10,828		12,047	
6. 未払法人税等		22,532		2,305	
7. 預り金		6,566		7,399	
8. 賞与引当金		7,011		7,814	
流動負債合計		1,314,663	42.4	1,970,548	47.3
固定負債					
1. 長期借入金		163,336		427,200	
2. 長期リース債務		-		82,252	
3. その他		-		4,877	
固定負債合計		163,336	5.3	514,329	12.3
負債合計		1,477,999	47.7	2,484,878	59.6
(純資産の部)					
株主資本					
1. 資本金		1,002,422	32.4	1,002,602	24.1
2. 資本剰余金					
(1) 資本準備金		285,344		285,524	
(2) その他資本剰余金		231,346		203,598	
資本剰余金合計		516,691	16.7	489,123	11.7
3. 利益剰余金					
(1) 利益準備金		2,032		2,032	
(2) その他利益剰余金					
繰越利益剰余金		73,705		216,490	
利益剰余金合計		75,737	2.4	218,522	5.2
4. 自己株式		34,210	1.1	269	0.0
株主資本合計		1,560,640	50.4	1,709,978	41.0
評価・換算差額等					
1. その他有価証券評価差額金		3,701	0.1	28,914	0.6
評価・換算差額等合計		3,701	0.1	28,914	0.6
新株予約権					
新株予約権		61,097	2.0	-	-
純資産合計		1,618,036	52.3	1,681,063	40.4
負債純資産合計		3,096,035	100.0	4,165,942	100.0

(訂正後)

区分	注記 番号	前事業年度 (平成19年10月31日)		当事業年度 (平成20年10月31日)		
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
(資産の部)						
流動資産						
1. 現金及び預金		270,084		199,138		
2. 貯蔵品		538		293		
3. 前払費用		29,421		28,140		
4. 未収還付法人税等		-		87,935		
5. 短期貸付金	<u>2</u>	167,966		441,660		
6. 未収入金	<u>2</u>	416,679		510,267		
7. 営業外受取手形	<u>2</u>	-		48,273		
8. その他		7,144		9,209		
貸倒引当金		868		2,316		
流動資産合計		890,965	28.8	1,322,603	31.7	
固定資産						
1. 有形固定資産						
(1)建物		15,826		16,372		
減価償却累計額		2,130	13,695	5,276	11,096	
(2)工具器具備品		162,425		149,844		
減価償却累計額		7,920	154,504	30,837	119,006	
有形固定資産合計			168,200		130,103	3.1
2. 無形固定資産						
(1)ソフトウェア			1,569		3,507	
(2)その他			940		10,940	
無形固定資産合計			2,509		14,447	0.4
3. 投資その他の資産						
(1)投資有価証券	<u>1 3</u>		30,791		62,276	
(2)関係会社株式			1,845,088		2,468,572	
(3)従業員長期貸付金			7,991		12,124	
(4)破産更生債権等			5,273		-	
(5)保険積立金	<u>1</u>		30,795		30,795	
(6)差入保証金			119,705		125,038	
貸倒引当金			5,286		19	
投資その他の資産合計			2,034,360	65.7	2,698,787	64.8
固定資産合計			2,205,070	71.2	2,843,338	68.3
資産合計			3,096,035	100.0	4,165,942	100.0

区分	注記 番号	前事業年度 (平成19年10月31日)		当事業年度 (平成20年10月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(負債の部)					
流動負債					
1. 短期借入金	24	970,000		1,591,000	
2. 1年内返済予定長期借入金		118,907		195,736	
3. 1年内支払予定長期リース債務		-		24,837	
4. 未払金	2	178,817		129,407	
5. 未払費用	2	10,828		12,047	
6. 未払法人税等		22,532		2,305	
7. 預り金		6,566		7,399	
8. 賞与引当金		7,011		7,814	
流動負債合計		1,314,663	42.4	1,970,548	47.3
固定負債					
1. 長期借入金		163,336		427,200	
2. 長期リース債務		-		82,252	
3. その他		-		4,877	
固定負債合計		163,336	5.3	514,329	12.3
負債合計		1,477,999	47.7	2,484,878	59.6
(純資産の部)					
株主資本					
1. 資本金		1,002,422	32.4	1,002,602	24.1
2. 資本剰余金					
(1) 資本準備金		285,344		285,524	
(2) その他資本剰余金		231,346		203,598	
資本剰余金合計		516,691	16.7	489,123	11.7
3. 利益剰余金					
(1) 利益準備金		2,032		2,032	
(2) その他利益剰余金					
繰越利益剰余金		73,705		216,490	
利益剰余金合計		75,737	2.4	218,522	5.2
4. 自己株式		34,210	1.1	269	0.0
株主資本合計		1,560,640	50.4	1,709,978	41.0
評価・換算差額等					
1. その他有価証券評価差額金		3,701	0.1	28,914	0.6
評価・換算差額等合計		3,701	0.1	28,914	0.6
新株予約権		61,097	2.0	-	-
純資産合計		1,618,036	52.3	1,681,063	40.4
負債純資産合計		3,096,035	100.0	4,165,942	100.0

注記事項

(貸借対照表関係)

(訂正前)

前事業年度 (平成19年10月31日)	当事業年度 (平成20年10月31日)																																				
<p>1. 関係会社項目</p> <p>関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">未収入金</td> <td style="text-align: right;">367,254千円</td> </tr> <tr> <td>短期貸付金</td> <td style="text-align: right;">163,000千円</td> </tr> <tr> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: right;">470,000千円</td> </tr> <tr> <td>未払金</td> <td style="text-align: right;">58,991千円</td> </tr> </table> <p>2. 偶発債務</p> <p>銀行借入れに対する保証債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">(株)J P S S</td> <td style="text-align: right;">4,350千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">4,350千円</td> </tr> </table> <p>3. 当社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行5行と当座貸越契約を締結しております。当事業年度末における当座貸越契約に係る借入金未実行残高は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">当座貸越極度額</td> <td style="text-align: right;">1,150,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">500,000千円</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td style="text-align: right;">650,000千円</td> </tr> </table> <p>4.</p>	未収入金	367,254千円	短期貸付金	163,000千円	短期借入金	470,000千円	未払金	58,991千円	(株)J P S S	4,350千円	計	4,350千円	当座貸越極度額	1,150,000千円	借入実行残高	500,000千円	差引額	650,000千円	<p>1. 関係会社項目</p> <p>関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">未収入金</td> <td style="text-align: right;">406,794千円</td> </tr> <tr> <td>短期貸付金</td> <td style="text-align: right;">431,726千円</td> </tr> <tr> <td>営業外受取手形</td> <td style="text-align: right;">48,723千円</td> </tr> <tr> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: right;">891,000千円</td> </tr> <tr> <td>未払金</td> <td style="text-align: right;">4,066千円</td> </tr> <tr> <td>未払費用</td> <td style="text-align: right;">1,166千円</td> </tr> </table> <p>2.</p> <p>3. 当社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行7行と当座貸越契約を締結しております。当事業年度末における当座貸越契約に係る借入金未実行残高は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">当座貸越極度額</td> <td style="text-align: right;">1,750,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">700,000千円</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td style="text-align: right;">1,050,000千円</td> </tr> </table> <p>4. 投資有価証券には、貸付有価証券19,760千円が含まれております。</p>	未収入金	406,794千円	短期貸付金	431,726千円	営業外受取手形	48,723千円	短期借入金	891,000千円	未払金	4,066千円	未払費用	1,166千円	当座貸越極度額	1,750,000千円	借入実行残高	700,000千円	差引額	1,050,000千円
未収入金	367,254千円																																				
短期貸付金	163,000千円																																				
短期借入金	470,000千円																																				
未払金	58,991千円																																				
(株)J P S S	4,350千円																																				
計	4,350千円																																				
当座貸越極度額	1,150,000千円																																				
借入実行残高	500,000千円																																				
差引額	650,000千円																																				
未収入金	406,794千円																																				
短期貸付金	431,726千円																																				
営業外受取手形	48,723千円																																				
短期借入金	891,000千円																																				
未払金	4,066千円																																				
未払費用	1,166千円																																				
当座貸越極度額	1,750,000千円																																				
借入実行残高	700,000千円																																				
差引額	1,050,000千円																																				

(訂正後)

前事業年度 (平成19年10月31日)	当事業年度 (平成20年10月31日)																				
<p>1. 担保資産に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"><u>保険積立金</u></td> <td style="text-align: right;">30,795千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">30,795千円</td> </tr> </table> <p><u>なお、当該資産は、代表取締役高野研の金融機関からの借入金の担保に供しております。</u></p>	<u>保険積立金</u>	30,795千円	計	30,795千円	<p>1. 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"><u>投資有価証券</u></td> <td style="text-align: right;">19,760千円</td> </tr> <tr> <td><u>保険積立金</u></td> <td style="text-align: right;">30,795千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">50,555千円</td> </tr> </table> <p><u>なお、当該資産は、代表取締役高野研の金融機関からの借入金の担保に供しております。</u></p>	<u>投資有価証券</u>	19,760千円	<u>保険積立金</u>	30,795千円	計	50,555千円										
<u>保険積立金</u>	30,795千円																				
計	30,795千円																				
<u>投資有価証券</u>	19,760千円																				
<u>保険積立金</u>	30,795千円																				
計	50,555千円																				
<p>2. 関係会社項目</p> <p>関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">未収入金</td> <td style="text-align: right;">367,254千円</td> </tr> <tr> <td>短期貸付金</td> <td style="text-align: right;">163,000千円</td> </tr> <tr> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: right;">470,000千円</td> </tr> <tr> <td>未払金</td> <td style="text-align: right;">58,991千円</td> </tr> </table>	未収入金	367,254千円	短期貸付金	163,000千円	短期借入金	470,000千円	未払金	58,991千円	<p>2. 関係会社項目</p> <p>関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">未収入金</td> <td style="text-align: right;">406,794千円</td> </tr> <tr> <td>短期貸付金</td> <td style="text-align: right;">431,726千円</td> </tr> <tr> <td>営業外受取手形</td> <td style="text-align: right;">48,723千円</td> </tr> <tr> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: right;">891,000千円</td> </tr> <tr> <td>未払金</td> <td style="text-align: right;">4,066千円</td> </tr> <tr> <td>未払費用</td> <td style="text-align: right;">1,166千円</td> </tr> </table>	未収入金	406,794千円	短期貸付金	431,726千円	営業外受取手形	48,723千円	短期借入金	891,000千円	未払金	4,066千円	未払費用	1,166千円
未収入金	367,254千円																				
短期貸付金	163,000千円																				
短期借入金	470,000千円																				
未払金	58,991千円																				
未収入金	406,794千円																				
短期貸付金	431,726千円																				
営業外受取手形	48,723千円																				
短期借入金	891,000千円																				
未払金	4,066千円																				
未払費用	1,166千円																				
<p>4. 当社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行5行と当座貸越契約を締結しております。当事業年度末における当座貸越契約に係る借入金未実行残高は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">当座貸越極度額</td> <td style="text-align: right;">1,150,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">500,000千円</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td style="text-align: right;">650,000千円</td> </tr> </table>	当座貸越極度額	1,150,000千円	借入実行残高	500,000千円	差引額	650,000千円	<p>3. 投資有価証券には、貸付有価証券19,760千円が含まれております。</p> <p>4. 当社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行7行と当座貸越契約を締結しております。当事業年度末における当座貸越契約に係る借入金未実行残高は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">当座貸越極度額</td> <td style="text-align: right;">1,750,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">700,000千円</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td style="text-align: right;">1,050,000千円</td> </tr> </table>	当座貸越極度額	1,750,000千円	借入実行残高	700,000千円	差引額	1,050,000千円								
当座貸越極度額	1,150,000千円																				
借入実行残高	500,000千円																				
差引額	650,000千円																				
当座貸越極度額	1,750,000千円																				
借入実行残高	700,000千円																				
差引額	1,050,000千円																				
<p>5. 偶発債務</p> <p>銀行借入れに対する保証債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">(株)J P S S</td> <td style="text-align: right;">4,350千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">4,350千円</td> </tr> </table>	(株)J P S S	4,350千円	計	4,350千円																	
(株)J P S S	4,350千円																				
計	4,350千円																				