



平成19年11月22日

各 位

会 社 名 株式会社 クリムゾン
(JASDAQ・コード番号:2776)
代表社名 代表取締役社長 児玉俊明
問合せ先 取締役経営企画部長 古木智一
電 話 03-3548-1515

平成18年1月期 決算短信(非連結)の訂正について

当社は、平成19年10月2日付「業績に影響を与える事象の発生について」のリリースで、過年度の決算を訂正する旨を発表いたしましたが、このたび具体的な内容が確定いたしましたのでお知らせ申し上げます。

なお、訂正箇所につきましては、訂正前と訂正後をそれぞれ添付し、訂正箇所には__を付して表示しております。

以 上

1. 18年1月期の業績（平成17年2月1日～平成18年1月31日）

(1) 経営成績

(訂正前)

(百万円未満切捨て)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
18年1月期	18,589	(2.9)	1,049	(9.6)	1,076	(16.1)
17年1月期	18,059	(1.8)	957	(△29.0)	927	(△30.4)

	当期純利益	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	株主資本 当期純利益率	総資本 経常利益率	売上高 経常利益率
	百万円 %	円 銭	円 銭	%	%	%
18年1月期	467 (4.1)	18,929 78	—	9.2	9.4	5.8
17年1月期	449 (△34.6)	18,191 23	—	9.6	7.9	5.1

(訂正後)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
18年1月期	18,589	(2.9)	748	(△21.8)	776	(△16.3)
17年1月期	18,059	(1.8)	957	(△29.0)	927	(△30.4)

	当期純利益	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	株主資本 当期純利益率	総資本 経常利益率	売上高 経常利益率
	百万円 %	円 銭	円 銭	%	%	%
18年1月期	35 (△92.1)	1,437 72	—	0.7	6.9	4.2
17年1月期	449 (△34.6)	18,191 23	—	9.6	7.9	5.1

(2) 配当状況

(訂正前)

	1株当たり年間配当金			配当金総額 (年間)	配当性向	株主資本 配当率
	円 銭	中間	期末			
18年1月期	4,000 00	—	4,000 00	98	21.1	1.9
17年1月期	2,000 00	—	2,000 00	49	11.0	1.0

(訂正後)

	1株当たり年間配当金			配当金総額 (年間)	配当性向	株主資本 配当率
	円 銭	中間	期末			
18年1月期	4,000 00	—	4,000 00	98	278.2	2.0
17年1月期	2,000 00	—	2,000 00	49	11.0	1.0

※配当性向につきましては、たな卸し資産の過大計上等不適切な会計処理を修正した結果1株当たり当期純利益が大幅に減少した影響によるものであります。

(3) 財政状態

(訂正前)

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
18年1月期	11,373	5,300	46.6	214,477 85
17年1月期	11,589	4,863	42.0	196,799 56

(訂正後)

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
18年1月期	10,959	4,868	44.4	196,985 79
17年1月期	11,589	4,863	42.0	196,799 56

経営成績及び財政状態

(1) 経営成績

① 当事業年度の概況

(訂正前)

当事業年度におけるわが国の経済は、製造業を中心とした持続的な拡大を続ける企業業績を背景に設備投資の増勢、世界的なIT・デジタル関連需要の持ち直しから在庫調整の終了、雇用情勢の改善が続いており、マクロ経済は総じて緩やかな拡大基調にあります。個人消費は、所得環境の改善等もありますが、消費の裾野に広がりが見られず、力強さが欠けている状態となっております。

カジュアルウェア業界においては、SPA業態（製造小売業）への参入進展、消費者価値観の変化を機敏に捉えた差別化商品及び店舗戦略により企業間格差が拡大し、競争はさらに熾烈さを増しております。

このような状況の中で卸売事業部門は、ジーニングカジュアル専門店及びスポーツ専門店向けに立ち上げた本格サーフブランド「RUSS・K」（ラス・ケー）を春夏物より販売を開始し、市場の開拓に努めました。また、主力ブランド「T&C Surf Designs」（タウン&カントリー）を中心に販売活動に努めました。

小売事業においては、昨年度より開始したレディースカジュアルウェア SPA業態「pour le mieux」（プーレミュー）は専門店ビル及びショッピングセンターへ5店を出店いたしました。また、ファミリー層をターゲットに捉えたサーフカジュアルを中心とするSPA業態「Coral Point」（コーラルポイント）を平成17年9月より出店いたしました。

ライセンス事業においては、「T&C Surf Designs」ブランドを主体としたライセンスアイテムの拡充と新ブランド「RUSS・K」の開拓に努めました。

当事業年度の売上高は18,589,271千円（前期比2.9%増）となりました。利益面では、営業利益は1,049,266千円（前期比9.6%増）経常利益は1,076,504千円（前期比16.1%増）当期純利益は467,849千円（前期比4.1%増）となりました。

事業部門別業績

単位：千円

部門	売上高	前年比
卸売事業	13,136,117	△2.5%
小売事業	4,142,050	32.1%
ライセンス事業	1,311,104	△9.2%
合計	18,589,271	2.9%

(訂正後)

当事業年度におけるわが国の経済は、製造業を中心とした持続的な拡大を続ける企業業績を背景に設備投資の増勢、世界的なIT・デジタル関連需要の持ち直しから在庫調整の終了、雇用情勢の改善が続いており、マクロ経済は総じて緩やかな拡大基調にあります。個人消費は、所得環境の改善等もありますが、消費の裾野に広がりが見られず、力強さが欠けている状態となっております。

カジュアルウェア業界においては、SPA業態（製造小売業）への参入進展、消費者価値観の変化を機敏に捉えた差別化商品及び店舗戦略により企業間格差が拡大し、競合はさらに熾烈さを増しております。

このような状況の中で卸売事業部門は、ジーニングカジュアル専門店及びスポーツ専門店向けに立ち上げた本格サーフブランド「RUSS・K」（ラス・ケー）を春夏物より販売を開始し、市場の開拓に努めました。また、主力ブランド「T&C Surf Designs」（タウン&カントリー）を中心に販売活動に努めました。

小売事業においては、昨年度より開始したレディースカジュアルウェアSPA業態「pour le mieux」（プーレミュー）は専門店ビル及びショッピングセンターへ5店を出店いたしました。また、ファミリー層をターゲットに捉えたサーフカジュアルを中心とするSPA業態「Coral Point」（コーラルポイント）を平成17年9月より出店いたしました。

ライセンス事業においては、「T&C Surf Designs」ブランドを主体としたライセンスアイテムの拡充と新ブランド「RUSS・K」の開拓に努めました。

当事業年度の売上高は18,589,271千円（前期比2.9%増）となりました。利益面では、営業利益は748,771千円（前期比21.8%減）経常利益は776,049千円（前期比16.3%減）当期純利益は35,533千円（前期比92.1%減）となりました。

事業部門別業績

単位：千円

部門	売上高	前年比
卸売事業	13,136,117	△2.5%
小売事業	4,142,050	32.1%
ライセンス事業	1,311,104	△9.2%
合計	18,589,271	2.9%

(2) 財政状態

キャッシュ・フローの状況

(訂正前)

当事業年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、税引前当期純利益897,606千円を計上すると共に、主な収入面ではたな卸資産の減少額225,326千円、長期借入れによる収入650,000千円があり、主な支出面では法人税等の支払額401,869千円、敷金・保証金の増加額82,831千円、長期借入金の返済による支出980,429千円、長期未払金の支払による支出350,211千円により前事業年度末と比べ資金は148,527千円減少し、当事業年度末に2,773,760千円となりました。

なお、当事業年度における各キャッシュ・フローとそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は714,683千円（前年同期は927,222千円の使用）となりました。これは主に税引前当期純利益897,606千円を計上すると共に主な収入面では減価償却費及び無形固定資産償却額等の計上243,199千円、たな卸資産の減少額225,326千円、未払金の増加額61,924千円、主な支出面では売上債権の増加額208,697千円、仕入債務の減少額398,273千円、法人税等の支払額401,869千円によるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は137,999千円（前年同期は536,497千円の使用）となりました。これは主に関係会社出資金の取得による支出及び敷金・保証金の増加によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は729,418千円（前年同期は347,250千円の収入）となりました。主な収入は長期借入れによる収入650,000千円、主な支出は長期借入金の返済による支出980,429千円、長期未払金の支払による支出350,211千円によるものであります。

	平成16年1月期	平成17年1月期	平成18年1月期
自己資本比率	38.0%	42.0%	<u>46.6%</u>
時価ベースの自己資本比率	52.7%	52.5%	<u>65.2%</u>
債務償還年数	0.9年	—	1.6年
インタレスト・カバレッジ・レシオ	59.2	—	32.9

(訂正後)

当事業年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、税引前当期純利益597,151千円を計上すると共に、主な収入面ではたな卸資産の減少額525,781千円、長期借入れによる収入650,000千円があり、主な支出面では法人税等の支払額401,869千円、敷金・保証金の増加額82,831千円、長期借入金の返済による支出980,429千円、長期未払金の支払による支出350,211千円により前事業年度末と比べ資金は148,527千円減少し、当事業年度末に2,773,760千円となりました。

なお、当事業年度における各キャッシュ・フローとそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は714,683千円（前年同期は927,222千円の使用）となりました。これは主に税引前当期純利益597,151千円を計上すると共に主な収入面では減価償却費及び無形固定資産償却額等の計上243,199千円、たな卸資産の減少額525,781千円、未払金の増加額61,924千円、主な支出面では売上債権の増加額208,697千円、仕入債務の減少額398,273千円、法人税等の支払額401,869千円によるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は137,999千円（前年同期は536,497千円の使用）となりました。これは主に関係会社出資金の取得による支出及び敷金・保証金の増加によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は729,418千円（前年同期は347,250千円の収入）となりました。主な収入は長期借入れによる収入650,000千円、主な支出は長期借入金の返済による支出980,429千円、長期未払金の支払による支出350,211千円によるものであります。

	平成16年1月期	平成17年1月期	平成18年1月期
自己資本比率	38.0%	42.0%	<u>44.4%</u>
時価ベースの自己資本比率	52.7%	52.5%	<u>67.7%</u>
債務償還年数	0.9年	—	1.6年
インタレスト・カバレッジ・レシオ	59.2	—	32.9

財務諸表

(1) 貸借対照表 (訂正前)

(単位：千円)

科 目	期 別		第 21 期 (平成 17 年 1 月 31 日現在)		第 22 期 (平成 18 年 1 月 31 日現在)		増減額 (△は減)
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	金 額	
(資産の部)		%		%			
I 流動資産							
1 現金及び預金	3,238,022		3,086,529		△ 151,492		
2 受取手形	1,136,833		684,592		△ 452,240		
3 売掛金	3,222,987		3,883,925		660,938		
4 商品	1,242,973		<u>1,016,433</u>		<u>△ 226,540</u>		
5 貯蔵品	24,677		25,891		1,213		
6 前払費用	249,343		178,987		△ 70,356		
7 繰延税金資産	82,497		<u>94,439</u>		<u>11,942</u>		
8 未収入金	25,366		7,395		△ 17,970		
9 通貨スワップ	4,170		—		△ 4,170		
10 繰延ヘッジ損失	—		64,085		64,085		
11 その他	5,702		48,213		42,511		
貸倒引当金	△ 31,505		△ 31,848		△ 342		
流動資産合計	9,201,066	79.4	<u>9,058,643</u>	<u>79.6</u>	<u>△ 142,423</u>		
II 固定資産							
1 有形固定資産							
(1) 建物 ※1	856,120		859,398				
減価償却累計額	173,040	683,079	245,947	613,451	△ 69,628		
(2) 構築物	24,730		7,163				
減価償却累計額	3,464	21,265	2,863	4,300	△ 16,965		
(3) 船舶	12,816		12,816				
減価償却累計額	9,889	2,926	11,057	1,758	△ 1,167		
(4) 車両運搬具	25,208		19,230				
減価償却累計額	17,827	7,381	14,732	4,497	△ 2,883		
(5) 器具備品	117,855		128,234				
減価償却累計額	39,355	78,499	65,030	63,203	△ 15,295		
(6) 土地 ※1		132,216		132,216	—		
(7) 建設仮勘定		6,714		1,500	△ 5,214		
有形固定資産合計		932,083	8.0	820,928	<u>7.2</u>	<u>△ 111,155</u>	
2 無形固定資産							
(1) 商標権		237,647		178,913	△ 58,733		
(2) ソフトウェア		2,912		3,779	866		
(3) その他		2,341		2,341	—		
無形固定資産合計		242,902	2.1	185,035	<u>1.6</u>	<u>△ 57,866</u>	

(単位：千円)

期 別 科 目	第 21 期 (平成 17 年 1 月 31 日現在)		第 22 期 (平成 18 年 1 月 31 日現在)		増減額 (△は減)
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額
3 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	22,354		55,049		32,694
(2) 出資金	100		100		—
(3) 関係会社出資金	45,927		88,075		42,148
(4) 従業員長期貸付金	5,886		5,513		△ 373
(5) 破産債権、再生債権、更生債権その他これらに準ずる債権	5,257		8,352		3,094
(6) 長期前払費用	214,775		213,368		△ 1,406
(7) 繰延税金資産	33,890		<u>19,751</u>		<u>△ 14,138</u>
(8) 敷金・保証金	794,907		877,739		82,831
(9) その他	2,660		2,834		173
貸倒引当金	△ 5,299		△ 8,390		△ 3,090
投資その他の資産合計	<u>1,120,460</u>	9.7	<u>1,262,393</u>	11.1	<u>141,933</u>
固定資産合計	<u>2,295,446</u>	19.8	<u>2,268,357</u>	19.9	<u>△ 27,088</u>
Ⅲ繰延資産					
開発費	93,463		46,731		△ 46,731
繰延資産合計	<u>93,463</u>	0.8	<u>46,731</u>	0.5	<u>△ 46,731</u>
資産合計	<u>11,589,976</u>	100.0	<u>11,373,732</u>	100.0	<u>△ 216,243</u>

(単位：千円)

期 別 科 目	第 21 期 (平成 17 年 1 月 31 日現在)		第 22 期 (平成 18 年 1 月 31 日現在)		増減額 (△は減)
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額
		%		%	%
(負債の部)					
I 流動負債					
1 支払手形	3,349,800		3,195,974		△ 153,826
2 買掛金	645,418		400,971		△ 244,446
3 1年以内返済予定長期借入金 ※1	800,599		854,815		54,216
4 未払金	531,817		572,325		40,508
5 未払費用	14,878		13,287		△ 1,590
6 未払法人税等	218,030		278,631		60,600
7 未払消費税等	—		84,960		84,960
8 前受金	56,509		85,020		28,511
9 預り金	33,780		18,463		△ 15,316
10 返品調整引当金	17,773		11,871		△ 5,901
11 通貨スワップ	—		64,085		64,085
12 繰延ヘッジ利益	4,170		—		△ 4,170
13 その他	583		1,237		653
流動負債合計	5,673,362	49.0	5,581,645	49.1	△ 91,717
II 固定負債					
1 長期借入金 ※1	686,299		301,654		△ 384,645
2 長期未払金	346,412		169,613		△ 176,799
3 その他	20,000		20,000		—
固定負債合計	1,052,712	9.0	491,267	4.3	△ 561,445
負債合計	6,726,074	58.0	6,072,912	53.4	△ 653,162
I 資本金 ※2	996,650	8.6	996,650	8.8	—
II 資本剰余金					
1 資本準備金	1,262,690		1,262,690		—
資本剰余金合計	1,262,690	10.9	1,262,690	11.1	—
III 利益剰余金					
1 利益準備金	1,951		1,951		—
2 任意積立金					
(1) 別途積立金	1,705,060		2,205,060		500,000
3 当期末処分利益	890,292		808,711		△ 81,580
利益剰余金合計	2,597,303	22.4	3,015,723	26.5	418,419
IV その他有価証券評価差額金	7,257	0.1	25,756	0.2	18,499
資本合計	4,863,901	42.0	5,300,820	46.6	436,918
負債資本合計	11,589,976	100.0	11,373,732	100.0	△ 216,243

(訂正後)

(単位：千円)

科 目	期 別		第 21 期 (平成 17 年 1 月 31 日現在)		第 22 期 (平成 18 年 1 月 31 日現在)		増減額 (△は減)
			金 額	構成比	金 額	構成比	金 額
				%		%	
(資産の部)							
I 流動資産							
1 現金及び預金		3,238,022			3,086,529		△ 151,492
2 受取手形		1,136,833			684,592		△ 452,240
3 売掛金		3,222,987			3,883,925		660,938
4 商品		1,242,973			715,978		△ 526,995
5 貯蔵品		24,677			25,891		1,213
6 前払費用		249,343			178,987		△ 70,356
7 繰延税金資産		82,497			—		82,497
8 未収入金		25,366			7,395		△ 17,970
9 通貨スワップ		4,170			—		△ 4,170
10 繰延ヘッジ損失		—			64,085		64,085
11 その他		5,702			48,213		42,511
貸倒引当金		△ 31,505			△ 31,848		△ 342
流動資産合計		9,201,066	79.4		8,663,748	79.1	△ 537,318
II 固定資産							
1 有形固定資産							
(1) 建物 ※1	856,120			859,398			
減価償却累計額	173,040	683,079		245,947	613,451		△ 69,628
(2) 構築物	24,730			7,163			
減価償却累計額	3,464	21,265		2,863	4,300		△ 16,965
(3) 船舶	12,816			12,816			
減価償却累計額	9,889	2,926		11,057	1,758		△ 1,167
(4) 車両運搬具	25,208			19,230			
減価償却累計額	17,827	7,381		14,732	4,497		△ 2,883
(5) 器具備品	117,855			128,234			
減価償却累計額	39,355	78,499		65,030	63,203		△ 15,295
(6) 土地 ※1		132,216			132,216		—
(7) 建設仮勘定		6,714			1,500		△ 5,214
有形固定資産合計		932,083	8.0		820,928	7.5	△ 111,155
2 無形固定資産							
(1) 商標権		237,647			178,913		△ 58,733
(2) ソフトウェア		2,912			3,779		866
(3) その他		2,341			2,341		—
無形固定資産合計		242,902	2.1		185,035	1.7	△ 57,866

(単位：千円)

科 目	第 21 期 (平成 17 年 1 月 31 日現在)		第 22 期 (平成 18 年 1 月 31 日現在)		増減額 (△は減)
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額
	3 投資その他の資産				
(1) 投資有価証券	22,354		55,049		32,694
(2) 出資金	100		100		—
(3) 関係会社出資金	45,927		88,075		42,148
(4) 従業員長期貸付金	5,886		5,513		△ 373
(5) 破産債権、再生債権、更生債権その他これらに準ずる債権	5,257		8,352		3,094
(6) 長期前払費用	214,775		213,368		△ 1,406
(7) 繰延税金資産	33,890		—		△ 33,890
(8) 敷金・保証金	794,907		877,739		82,831
(9) その他	2,660		2,834		173
貸倒引当金	△ 5,299		△ 8,390		△ 3,090
投資その他の資産合計	1,120,460	9.7	1,242,642	11.3	122,182
固定資産合計	2,295,446	19.8	2,248,606	20.5	△ 46,839
Ⅲ繰延資産					
開発費	93,463		46,731		△ 46,731
繰延資産合計	93,463	0.8	46,731	0.4	△ 46,731
資産合計	11,589,976	100.0	10,959,086	100.0	△ 630,889

(単位：千円)

期 別 科 目	第 21 期 (平成 17 年 1 月 31 日現在)		第 22 期 (平成 18 年 1 月 31 日現在)		増減額 (△は減)
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額
		%		%	%
(負債の部)					
I 流動負債					
1 支払手形	3,349,800		3,195,974		△ 153,826
2 買掛金	645,418		400,971		△ 244,446
3 1年以内返済予定長期借入金 ※1	800,599		854,815		54,216
4 未払金	531,817		572,325		40,508
5 未払費用	14,878		13,287		△ 1,590
6 未払法人税等	218,030		278,631		60,600
7 未払消費税等	—		84,960		84,960
8 前受金	56,509		85,020		28,511
9 預り金	33,780		18,463		△ 15,316
10 返品調整引当金	17,773		11,871		△ 5,901
11 通貨スワップ	—		64,085		64,085
12 繰延ヘッジ利益	4,170		—		△ 4,170
13 その他	583		1,237		653
流動負債合計	5,673,362	49.0	5,581,645	50.9	△ 91,717
II 固定負債					
1 長期借入金 ※1	686,299		301,654		△ 384,645
2 長期未払金	346,412		169,613		△ 176,799
3 その他	20,000		37,670		17,670
固定負債合計	1,052,712	9.0	508,937	4.7	△ 543,775
負債合計	6,726,074	58.0	6,090,582	55.6	△ 635,492
I 資本金 ※2	996,650	8.6	996,650	9.1	—
II 資本剰余金					
1 資本準備金	1,262,690		1,262,690		—
資本剰余金合計	1,262,690	10.9	1,262,690	11.5	—
III 利益剰余金					
1 利益準備金	1,951		1,951		—
2 任意積立金					
(1) 別途積立金	1,705,060		2,205,060		500,000
3 当期末処分利益	890,292		376,395		△ 513,896
利益剰余金合計	2,597,303	22.4	2,583,407	23.6	△ 13,896
IV その他有価証券評価差額金	7,257	0.1	25,756	0.2	18,499
資本合計	4,863,901	42.0	4,868,503	44.4	4,602
負債資本合計	11,589,976	100.0	10,959,086	100.0	△ 630,889

(2) 損益計算書
(訂正前)

(単位：千円)

期 別 科 目	第21期 〔自平成16年2月1日 至平成17年1月31日〕			第22期 〔自平成17年2月1日 至平成18年1月31日〕			増減額 (△は減)
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額		
I 売上高		18,059,993	100.0		18,589,271	100.0	529,278
II 売上原価							
1 商品期首たな卸高	990,933			1,242,973			
2 当期商品仕入高	9,596,576			9,594,304			
合計	10,587,509			10,837,277			
3 商品期末たな卸高	1,242,973	9,344,536	51.7	<u>1,016,433</u>	<u>9,820,844</u>	<u>52.8</u>	<u>476,308</u>
売上総利益		8,715,457	48.3		<u>8,768,426</u>	<u>47.2</u>	<u>52,969</u>
返品調整引当金戻入額		29,191	0.1		17,773	0.1	△ 11,418
返品調整引当金繰入額		△ 17,773	△0.1		△ 11,871	△0.1	5,901
差引売上総利益		8,726,875	48.3		<u>8,774,328</u>	<u>47.2</u>	<u>47,452</u>
III 販売費及び一般管理費 ※2							
1 販売費	6,705,351			7,012,866			
2 一般管理費	1,064,257	7,769,609	43.0	712,235	7,725,101	41.6	△ 44,507
営業利益		957,266	5.3		<u>1,049,226</u>	<u>5.6</u>	<u>91,960</u>
IV 営業外収益							
1 受取利息	2,839			3,757			
2 受取配当金 ※1	11,084			439			
3 為替差益	11,945			51,737			
4 映画製作分配金	7,572			—			
5 雑収入	6,467	39,908	0.2	3,965	59,900	0.3	19,992
V 営業外費用							
1 支払利息	26,187			22,023			
2 店舗等閉鎖費用	41,167			10,385			
3 雑損失	2,583	69,938	0.4	213	32,623	0.1	△ 37,315
経常利益		927,236	5.1		<u>1,076,504</u>	<u>5.8</u>	<u>149,268</u>
VI 特別利益							
1 固定資産売却益 ※3	—			98			
2 投資有価証券売却益	33,697			—			
3 貸倒引当金戻入益	16,099	49,796	0.3	—	98	0.0	△ 49,698
VII 特別損失							
1 固定資産除却損 ※4	94,357			112,616			
2 店舗等解約違約費用	—			51,435			
3 その他	—	94,357	0.5	14,944	178,996	1.0	84,638
税引前当期純利益		882,675	4.9		<u>897,606</u>	<u>4.8</u>	<u>14,931</u>
法人税、住民税及び事業税	379,428			440,251			
法人税等調整額	53,651	433,079	2.4	<u>△ 10,494</u>	<u>429,757</u>	<u>2.3</u>	<u>△ 3,322</u>
当期純利益		449,596	2.5		<u>467,849</u>	<u>2.5</u>	<u>18,253</u>
前期繰越利益		440,696			340,862		△ 99,833
当期未処分利益		890,292			<u>808,711</u>		<u>△ 81,580</u>

(訂正後)

(単位：千円)

期 別 科 目	第21期 〔自平成16年2月1日 至平成17年1月31日〕			第22期 〔自平成17年2月1日 至平成18年1月31日〕			増減額 (△は減)
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額		
I 売上高		18,059,993	100.0		18,589,271	100.0	529,278
II 売上原価							
1 商品期首たな卸高	990,933			1,242,973			
2 当期商品仕入高	9,596,576			9,594,304			
合計	10,587,509			10,837,277			
3 商品期末たな卸高	1,242,973	9,344,536	51.7	715,978	10,121,299	54.4	776,763
売上総利益		8,715,457	48.3		8,467,971	45.6	△ 247,485
返品調整引当金戻入額		29,191	0.1		17,773	0.1	△ 11,418
返品調整引当金繰入額		△ 17,773	△0.1		△ 11,871	△0.1	5,901
差引売上総利益		8,726,875	48.3		8,473,873	45.6	△ 253,002
III 販売費及び一般管理費 ※2							
1 販売費	6,705,351			7,012,866			
2 一般管理費	1,064,257	7,769,609	43.0	712,235	7,725,101	41.6	△ 44,507
営業利益		957,266	5.3		748,771	4.0	△ 208,494
IV 営業外収益							
1 受取利息	2,839			3,757			
2 受取配当金 ※1	11,084			439			
3 為替差益	11,945			51,737			
4 映画製作分配金	7,572			—			
5 雑収入	6,467	39,908	0.2	3,965	59,900	0.3	19,992
V 営業外費用							
1 支払利息	26,187			22,023			
2 店舗等閉鎖費用	41,167			10,385			
3 雑損失	2,583	69,938	0.4	213	32,623	0.1	△ 37,315
経常利益		927,236	5.1		776,049	4.2	△ 151,186
VI 特別利益							
1 固定資産売却益 ※3	—			98			
2 投資有価証券売却益	33,697			—			
3 貸倒引当金戻入益	16,099	49,796	0.3	—	98	0.0	△ 49,698
VII 特別損失							
1 固定資産除却損 ※4	94,357			112,616			
2 店舗等解約違約費用	—			51,435			
3 その他	—	94,357	0.5	14,944	178,996	1.0	84,638
税引前当期純利益		882,675	4.9		597,151	3.2	△ 285,523
法人税、住民税及び事業税	379,428			440,251			
法人税等調整額	53,651	433,079	2.4	121,366	561,618	3.0	128,539
当期純利益		449,596	2.5		35,533	0.2	△ 414,062
前期繰越利益		440,696			340,862		△ 99,833
当期末処分利益		890,292			376,395		△ 513,896

(3) 利益処分案
(訂正前)

(単位：千円)

科 目	第 21 期		第 22 期	
	自	平成 16 年 2 月 1 日 至 平成 17 年 1 月 31 日	自	平成 17 年 2 月 1 日 至 平成 18 年 1 月 31 日
I 当期末処分利益		890,292		<u>808,711</u>
II 利益処分額				
1. 株主配当金	49,430		98,860	
2. 任意積立金				
別途積立金	500,000	549,430	400,000	498,860
III 次期繰越利益		340,862		<u>309,851</u>

(訂正後)

(単位：千円)

科 目	第 21 期		第 22 期	
	自	平成 16 年 2 月 1 日 至 平成 17 年 1 月 31 日	自	平成 17 年 2 月 1 日 至 平成 18 年 1 月 31 日
I 当期末処分利益		890,292		<u>376,395</u>
II 利益処分額				
1. 株主配当金	49,430		98,860	
2. 任意積立金				
別途積立金	500,000	549,430	400,000	498,860
III 次期繰越利益		340,862		<u>△122,464</u>

キャッシュ・フロー計算書
(訂正前)

(単位：千円)

科 目	期 別	第 21 期 〔自 平成 16 年 2 月 1 日 至 平成 17 年 1 月 31 日〕	第 22 期 〔自 平成 17 年 2 月 1 日 至 平成 18 年 1 月 31 日〕	増減額 (△は減)
		金 額	金 額	金 額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー				
1 税引前当期純利益		882,675	897,606	14,931
2 減価償却費		104,903	127,996	23,093
3 無形固定資産償却額		57,938	60,166	2,228
4 長期前払費用償却額		3,094	8,304	5,210
5 開発費償却額		46,731	46,731	—
6 貸倒引当金の増減額		△ 29,524	3,433	32,957
7 返品調整引当金の減少額		△ 11,418	△ 5,901	5,517
8 受取利息及び受取配当金		△ 13,923	△ 4,197	9,726
9 為替差損益		△ 1,868	△ 4,206	△ 2,337
10 投資有価証券売却益		△ 33,697	—	33,697
11 支払利息		26,187	22,023	△ 4,164
12 有形固定資産除却損		94,357	112,616	18,258
13 売上債権の増減額		11,727	△ 208,697	△ 220,424
14 たな卸資産の増減額		△ 218,149	225,326	443,475
15 仕入債務の増減額		△ 925,093	△ 398,273	526,820
16 未払金の増減額		△ 382,083	61,924	444,007
17 その他		△ 21,601	188,828	210,430
小計		△ 409,744	1,133,683	1,543,427
18 利息及び配当金の受取額		13,511	4,622	△ 8,889
19 利息の支払額		△ 26,839	△ 21,751	5,087
20 法人税等の支払額		△ 504,150	△ 401,869	102,280
営業活動によるキャッシュ・フロー		△ 927,222	714,683	1,641,906
II 投資活動によるキャッシュ・フロー				
1 定期預金の純増減額		18,651	2,965	△ 15,686
2 有形固定資産の取得による支出		△ 46,699	△ 10,605	36,093
3 無形固定資産の取得による支出		△ 55,423	△ 2,300	53,123
4 投資有価証券の取得による支出		△ 1,647	△ 1,503	143
5 投資有価証券の売却による収入		73,763	—	△ 73,763
6 関係会社出資金の取得による支出		—	△ 42,148	△ 42,148
7 敷金・保証金の増加額		△ 362,007	△ 82,831	279,175
8 その他		△ 163,135	△ 1,575	161,559
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 536,497	△ 137,999	398,497
III 財務活動によるキャッシュ・フロー				
1 長期借入れによる収入		1,500,000	650,000	△ 850,000
2 長期借入金の返済による支出		△ 880,955	△ 980,429	△ 99,474
3 長期未払金の支払による支出		△ 222,947	△ 350,211	△ 127,263
4 配当金の支払額		△ 48,846	△ 48,776	69
財務活動によるキャッシュ・フロー		347,250	△ 729,418	△ 1,076,669

(単位：千円)

科 目	期 別	第 21 期 〔自 平成 16 年 2 月 1 日〕 〔至 平成 17 年 1 月 31 日〕	第 22 期 〔自 平成 17 年 2 月 1 日〕 〔至 平成 18 年 1 月 31 日〕	増減額 (△は減)
		金 額	金 額	金 額
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額		1,868	4,206	2,337
V 現金及び現金同等物の増減額		△ 1,114,600	△ 148,527	966,072
VI 現金及び現金同等物の期首残高		4,036,888	2,922,287	△ 1,114,600
VII 現金及び現金同等物の期末残高		2,922,287	2,773,760	△ 148,527

(訂正後)

(単位：千円)

科 目	期 別	第 21 期	第 22 期	増減額
		〔自平成16年2月1日 至平成17年1月31日〕	〔自平成17年2月1日 至平成18年1月31日〕	(△は減)
		金 額	金 額	金 額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー				
1 税引前当期純利益		882,675	597,151	△ 285,523
2 減価償却費		104,903	127,996	23,093
3 無形固定資産償却額		57,938	60,166	2,228
4 長期前払費用償却額		3,094	8,304	5,210
5 開発費償却額		46,731	46,731	—
6 貸倒引当金の増減額		△ 29,524	3,433	32,957
7 返品調整引当金の減少額		△ 11,418	△ 5,901	5,517
8 受取利息及び受取配当金		△ 13,923	△ 4,197	9,726
9 為替差損益		△ 1,868	△ 4,206	△ 2,337
10 投資有価証券売却益		△ 33,697	—	33,697
11 支払利息		26,187	22,023	△ 4,164
12 有形固定資産除却損		94,357	112,616	18,258
13 売上債権の増減額		11,727	△ 208,697	△ 220,424
14 たな卸資産の増減額		△ 218,149	525,781	743,930
15 仕入債務の増減額		△ 925,093	△ 398,273	526,820
16 未払金の増減額		△ 382,083	61,924	444,007
17 その他		△ 21,601	188,828	210,430
小計		△ 409,744	1,133,683	1,543,427
18 利息及び配当金の受取額		13,511	4,622	△ 8,889
19 利息の支払額		△ 26,839	△ 21,751	5,087
20 法人税等の支払額		△ 504,150	△ 401,869	102,280
営業活動によるキャッシュ・フロー		△ 927,222	714,683	1,641,906
II 投資活動によるキャッシュ・フロー				
1 定期預金の純増減額		18,651	2,965	△ 15,686
2 有形固定資産の取得による支出		△ 46,699	△ 10,605	36,093
3 無形固定資産の取得による支出		△ 55,423	△ 2,300	53,123
4 投資有価証券の取得による支出		△ 1,647	△ 1,503	143
5 投資有価証券の売却による収入		73,763	—	△ 73,763
6 関係会社出資金の取得による支出		—	△ 42,148	△ 42,148
7 敷金・保証金の増加額		△ 362,007	△ 82,831	279,175
8 その他		△ 163,135	△ 1,575	161,559
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 536,497	△ 137,999	398,497
III 財務活動によるキャッシュ・フロー				
1 長期借入れによる収入		1,500,000	650,000	△ 850,000
2 長期借入金の返済による支出		△ 880,955	△ 980,429	△ 99,474
3 長期未払金の支払による支出		△ 222,947	△ 350,211	△ 127,263
4 配当金の支払額		△ 48,846	△ 48,776	69
財務活動によるキャッシュ・フロー		347,250	△ 729,418	△ 1,076,669

(単位：千円)

科 目	期 別	第 21 期 〔自 平成 16 年 2 月 1 日 至 平成 17 年 1 月 31 日〕	第 22 期 〔自 平成 17 年 2 月 1 日 至 平成 18 年 1 月 31 日〕	増減額 (△は減)
		金 額	金 額	金 額
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額		1,868	4,206	2,337
V 現金及び現金同等物の増減額		△ 1,114,600	△ 148,527	966,072
VI 現金及び現金同等物の期首残高		4,036,888	2,922,287	△ 1,114,600
VII 現金及び現金同等物の期末残高		2,922,287	2,773,760	△ 148,527

注記事項

(税効果会計関係)

(訂正前)

前事業年度 (平成17年1月31日現在)		当事業年度 (平成18年1月31日現在)	
1	繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳	1	繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳
	繰延税金資産(流動)		繰延税金資産(流動)
	前受ライセンス料		前受ライセンス料
	23,758千円		34,593千円
	未払事業税		未払事業税
	18,507		22,682
	未払広告宣伝費		未払広告宣伝費
	14,833		6,631
	返品調整引当金		返品調整引当金
	7,473		4,830
	貸倒引当金		貸倒引当金
	6,633		12,974
	未払事業所税		未払事業所税
	3,553		3,466
	その他		その他
	7,739		9,260
	繰延税金資産(流動)合計		繰延税金資産(流動)合計
	82,497		94,439
	繰延税金資産(固定)		繰延税金資産(固定)
	商標権償却		商標権償却
	24,414千円		32,552千円
	未払広告宣伝費		貸倒引当金
	6,631		2,338
	貸倒引当金		その他
	1,708		2,531
	その他		繰延税金負債(固定)との相殺
	6,115		△ 17,670
	繰延税金負債(固定)との相殺		繰延税金資産(固定)合計
	△ 4,978		19,751
	繰延税金資産(固定)合計		繰延税金資産合計
	33,890		114,190
	繰延税金資産合計		
	116,387		
	繰延税金負債		繰延税金負債
	その他有価証券評価差額金		その他有価証券評価差額金
	△ 4,978千円		△ 17,670千円
	繰延税金資産(固定)との相殺		繰延税金資産(固定)との相殺
	4,978		17,670
	繰延税金負債合計		繰延税金負債合計
	—		—
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	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
	法定実効税率		法定実効税率
	42.05%		40.69%
	(調整)		(調整)
	交際費等永久に損金に算入されない項目		交際費等永久に損金に算入されない項目
	4.07		3.99
	住民税均等割		住民税均等割
	2.70		2.99
	その他		その他
	0.24		0.21
	税効果会計適用後の法人税等の負担率		税効果会計適用後の法人税等の負担率
	49.06%		47.88%

(訂正後)

前事業年度 (平成17年1月31日現在)		当事業年度 (平成18年1月31日現在)	
1	繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳	1	繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳
	繰延税金資産(流動)		繰延税金資産(流動)
	前受ライセンス料		前受ライセンス料
	23,758千円		34,593千円
	未払事業税		未払事業税
	18,507		22,682
	未払広告宣伝費		未払広告宣伝費
	14,833		6,631
	返品調整引当金		返品調整引当金
	7,473		4,830
	貸倒引当金		貸倒引当金
	6,633		12,974
	未払事業所税		未払事業所税
	3,553		3,466
	その他		その他
	7,739		9,260
	繰延税金資産(流動)合計		繰延税金資産(流動)小計
	82,497		94,439
			評価性引当額
			△ 94,439
			繰延税金資産(流動)合計
			—
	繰延税金資産(固定)		繰延税金資産(固定)
	商標権償却		商標権償却
	24,414千円		32,552千円
	未払広告宣伝費		貸倒引当金
	6,631		2,338
	貸倒引当金		その他
	1,708		2,531
	その他		繰延税金負債(固定)との相殺
	6,115		—
	繰延税金負債(固定)との相殺		繰延税金資産(固定)小計
	△ 4,978		37,421
	繰延税金資産(固定)合計		評価性引当額
	33,890		△ 37,421
	繰延税金資産合計		繰延税金資産(固定)合計
	116,387		—
			繰延税金資産合計
			—
	繰延税金負債		繰延税金負債
	その他有価証券評価差額金		その他有価証券評価差額金
	△ 4,978千円		△ 17,670千円
	繰延税金資産(固定)との相殺		繰延税金資産(固定)との相殺
	4,978		—
	繰延税金負債合計		繰延税金負債合計
	—		△ 17,670
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	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
	法定実効税率		法定実効税率
	42.05%		40.69%
	(調整)		(調整)
	交際費等永久に損金に算入されない項目		交際費等永久に損金に算入されない項目
	4.07		5.80
	住民税均等割		住民税均等割
	2.70		4.49
	その他		在庫訂正による税金差額
	0.24		20.47
	税効果会計適用後の法人税等の負担率		評価性引当額の増加
	49.06%		22.08
			その他
			0.52
			税効果会計適用後の法人税等の負担率
			94.05%

(1株当たり情報)

(訂正前)

第21期 〔自平成16年2月1日 至平成17年1月31日〕	第22期 〔自平成17年2月1日 至平成18年1月31日〕
1株当たり純資産額 196,799円56銭	1株当たり純資産額 214,477円85銭
1株当たり当期純利益 18,191円23銭	1株当たり当期純利益 18,929円78銭
なお、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。	なお、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株当たり当期純利益の算定上の基礎は以下のとおりであります。

項 目	第21期 〔自平成16年2月1日 至平成17年1月31日〕	第22期 〔自平成17年2月1日 至平成18年1月31日〕
当期純利益(千円)	449,596	<u>467,849</u>
普通株式に係る当期純利益(千円)	449,596	<u>467,849</u>
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式の期中平均株式数(株)	24,715	24,715

(訂正後)

第21期 〔自平成16年2月1日 至平成17年1月31日〕	第22期 〔自平成17年2月1日 至平成18年1月31日〕
1株当たり純資産額 196,799円56銭	1株当たり純資産額 196,985円79銭
1株当たり当期純利益 18,191円23銭	1株当たり当期純利益 1,437円72銭
なお、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。	なお、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株当たり当期純利益の算定上の基礎は以下のとおりであります。

項 目	第21期 〔自平成16年2月1日 至平成17年1月31日〕	第22期 〔自平成17年2月1日 至平成18年1月31日〕
当期純利益(千円)	449,596	<u>35,533</u>
普通株式に係る当期純利益(千円)	449,596	<u>35,533</u>
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式の期中平均株式数(株)	24,715	24,715