

平成 19 年 6 月 29 日

各 位

神奈川県相模原市古淵二丁目 14 番 20 号
ブックオフコーポレーション株式会社
代表者 代表取締役社長 佐藤 弘志
(コード番号:3313 東証第一部)
問合せ先 IRグループ マネージャー 齋藤 玲子
電話番号 042-750-8588

(訂正)

「平成 17 年 3 月期決算短信(連結)」及び「同個別財務諸表の概要」の一部訂正について

当社は、平成 19 年 5 月 16 日付の「不適切な売上計上に係る一部報道について」及び平成 19 年 6 月 19 日付の「調査委員会の中間報告及び当社の対応方針のご報告」において、過年度決算を訂正する旨を発表いたしましたが、このたびその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。

また、同期間の有価証券報告書及び半期報告書につきましては、本日訂正報告書を関東財務局に提出いたしますので、あわせてお知らせいたします。

記

1. 訂正を行う決算短信の概要

決算期 : 平成 17 年 3 月期決算短信(連結) 及び 同個別財務諸表の概要
公表日 : 平成 17 年 5 月 13 日

2. 訂正の経緯

平成 19 年 6 月 19 日公表の「調査委員会の中間報告及び当社の対応方針のご報告」をご参照ください。また、関連当事者取引について一部記載漏れが見つかりましたので、あわせて訂正いたします。

以 上

本件に関するお問い合わせ先

IR グループ 松下 展千
齋藤 玲子
電話:042-750-8588

訂正箇所には下線()を引いております。

平成 17 年 3 月期決算短信 (連結)

1 . 平成 17 年 3 月期 の連結業績 (平成 16 年 4 月 1 日 ~ 平成 17 年 3 月 31 日) (1 ページ)

(1) 連結経営成績

【訂正前】

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17 年 3 月期	<u>37,958</u>	10.3	<u>2,453</u>	<u>21.4</u>	<u>2,515</u>	<u>28.4</u>
16 年 3 月期	34,411	31.1	2,021	24.4	1,959	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	%	%	%
17 年 3 月期	<u>1,425</u>	<u>61.7</u>	84	<u>23</u>	79	<u>35</u>	23.4	13.4	6.6
16 年 3 月期	881	70.6	120	12	114	30	22.1	11.8	5.7

【訂正後】

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17 年 3 月期	<u>37,952</u>	10.3	<u>2,449</u>	<u>21.2</u>	<u>2,511</u>	<u>28.2</u>
16 年 3 月期	34,411	31.1	2,021	24.4	1,959	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	%	%	%
17 年 3 月期	<u>1,423</u>	<u>61.4</u>	84	<u>10</u>	79	<u>23</u>	23.4	13.4	6.6
16 年 3 月期	881	70.6	120	12	114	30	22.1	11.8	5.7

(2)連結財政状態

【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
17年3月期	<u>19,680</u>	<u>7,169</u>	36.4	402	<u>89</u>
16年3月期	17,851	5,006	28.0	599	65

【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
17年3月期	<u>19,678</u>	<u>7,166</u>	36.4	402	<u>76</u>
16年3月期	17,851	5,006	28.0	599	65

3. 経営成績及び財政状態

1. 経営成績

(1) 当期の概況 (7ページ)

【訂正前】

(前略)

それらの結果、当連結会計年度は32店（FC加盟店からの受管11店舗を含む）を新規に出店（撤退は4店舗）したことに加えて、既存店売上の好調や新規のFC加盟店に対する商品や店舗什器・備品の売上の増加などもあり、直営店売上高は27,698百万円、FC加盟店への売上高は2,250百万円、その他役務収益は1,588百万円、合計31,537百万円（前期比7.2%増）となりました。

(中略)

以上の結果、当連結会計年度の売上高は37,958百万円（前期比10.3%増）、経常利益は2,515百万円（同28.4%増）、当期純利益は1,425百万円（同61.7%増）となりました。

【訂正後】

(前略)

それらの結果、当連結会計年度は32店（FC加盟店からの受管11店舗を含む）を新規に出店（撤退は4店舗）したことに加えて、既存店売上の好調や新規のFC加盟店に対する商品や店舗什器・備品の売上の増加などもあり、直営店売上高は27,691百万円、FC加盟店への売上高は2,250百万円、その他役務収益は1,588百万円、合計31,530百万円（前期比7.1%増）となりました。

(中略)

以上の結果、当連結会計年度の売上高は37,952百万円（前期比10.3%増）、経常利益は2,511百万円（同28.2%増）、当期純利益は1,423百万円（同61.4%増）となりました。

2. 財政状態 (8ページ)

【訂正前】

当連結会計年度のキャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、税金等調整前当期純利益が2,606百万円（前期比658百万円増）と大きく増加したものの、出店による投資の増加、たな卸資産の増加に加えて、借入金の返済を積極的にすすめたことなどもあり、前連結会計年度に比べ831百万円減少し、当連結会計年度末には2,533百万円となりました。

(中略)

(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、1,090百万円（前期比370百万円減）となりました。これは税金等調整前当期純利益が前期比で658百万円増加したものの、たな卸資産の増加(同472百万円)や法人税等の支払額増加(同281百万円)などの要因によるものです。

【訂正後】

当連結会計年度のキャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、税金等調整前当期純利益が 2,602 百万円（前期比 654 百万円増）と大きく増加したものの、出店による投資の増加、たな卸資産の増加に加えて、借入金の返済を積極的にすすめたことなどもあり、前連結会計年度に比べ 831 百万円減少し、当連結会計年度末には 2,533 百万円となりました。

（中略）

（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、1,090 百万円（前期比 370 百万円減）となりました。これは税金等調整前当期純利益が前期比で 654 百万円増加したものの、たな卸資産の増加（同 468 百万円）や法人税等の支払額増加（同 281 百万円）などの要因によるものです。

4. 連結財務諸表等

(1) 連結貸借対照表

【訂正前】 (9ページ)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成16年3月31日)		当連結会計年度 (平成17年3月31日)		対前年比
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	増減 (千円)
(資産の部)						
流動資産						
1. 現金及び預金	1	3,664,805		2,915,292		749,512
2. 受取手形及び売掛金		627,300		438,014		189,286
3. たな卸資産		3,731,636		<u>4,775,542</u>		<u>1,043,905</u>
4. 繰延税金資産		423,723		<u>435,522</u>		<u>11,798</u>
5. その他		689,138		752,079		62,941
6. 貸倒引当金		2,049		5,004		2,954
流動資産合計		9,134,555	51.2	<u>9,311,447</u>	47.3	<u>176,891</u>
(中略)						
資産合計		17,851,797	100.0	<u>19,680,535</u>	100.0	<u>1,828,738</u>

【訂正後】

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成16年3月31日)		当連結会計年度 (平成17年3月31日)		対前年比
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	増減 (千円)
(資産の部)						
流動資産						
1. 現金及び預金	1	3,664,805		2,915,292		749,512

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成16年3月31日)		当連結会計年度 (平成17年3月31日)		対前年比
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	増減 (千円)
2. 受取手形及び売掛金		627,300		438,014		189,286
3. たな卸資産		3,731,636		<u>4,771,701</u>		<u>1,040,065</u>
4. 繰延税金資産		423,723		<u>437,082</u>		<u>13,359</u>
5. その他		689,138		752,079		62,941
6. 貸倒引当金		2,049		5,004		2,954
流動資産合計		9,134,555	51.2	<u>9,309,167</u>	47.3	<u>174,611</u>
(中略)						
資産合計		17,851,797	100.0	<u>19,678,256</u>	100.0	<u>1,826,458</u>

【訂正前】 (10 ページ)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成16年3月31日)		当連結会計年度 (平成17年3月31日)		対前年比
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	増減 (千円)
(資本の部)						
資本金	3	2,061,350	11.5	2,336,150	11.9	274,800
資本剰余金		2,249,739	12.6	2,529,939	12.9	280,200
利益剰余金		1,087,599	6.1	<u>2,446,217</u>	12.4	<u>1,358,618</u>
その他有価証券評価差額金		89,966	0.5	340,069	1.7	250,102
為替換算調整勘定		16,100	0.1	17,262	0.1	1,162
自己株式	4	466,100	2.6	466,100	2.4	-
資本合計		5,006,454	28.0	<u>7,169,013</u>	36.4	<u>2,162,558</u>

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成16年3月31日)		当連結会計年度 (平成17年3月31日)		対前年比 増減 (千円)
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
負債、少数株主持分及び資本合計		17,851,797	100.0	<u>19,680,535</u>	100.0	<u>1,828,738</u>

【訂正後】

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成16年3月31日)		当連結会計年度 (平成17年3月31日)		対前年比 増減 (千円)
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
(資本の部)						
資本金	3	2,061,350	11.5	2,336,150	11.9	274,800
資本剰余金		2,249,739	12.6	2,529,939	12.9	280,200
利益剰余金		1,087,599	6.1	<u>2,443,937</u>	12.4	<u>1,356,338</u>
その他有価証券評価差額金		89,966	0.5	340,069	1.7	250,102
為替換算調整勘定		16,100	0.1	17,262	0.1	1,162
自己株式	4	466,100	2.6	466,100	2.4	-
資本合計		5,006,454	28.0	<u>7,166,733</u>	36.4	<u>2,160,278</u>
負債、少数株主持分及び資本合計		17,851,797	100.0	<u>19,678,256</u>	100.0	<u>1,826,458</u>

(2) 連結損益計算書

【訂正前】 (11 ページ)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日)		当連結会計年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)		対前年比 増減 (千円)		
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)			
売上高	1		34,411,650	100.0	<u>37,958,430</u>	100.0	<u>3,546,780</u>	
売上原価			11,327,739	32.9	<u>12,757,834</u>	33.6	<u>1,430,095</u>	
売上総利益			23,083,910	67.1	<u>25,200,595</u>	66.4	<u>2,116,684</u>	
販売費及び一般管理費								
1. 貸倒引当金繰入額		5,168			3,189			
2. 給与手当		1,764,112			1,757,231			
3. パート・アルバイト給与		4,841,608			5,602,699			
4. 賞与		387,682			384,878			
5. 賞与引当金繰入額		239,865			237,548			
6. 地代家賃		5,703,543			6,217,406			
7. 賃借料		1,366,037			1,327,479			
8. その他		6,754,220	21,062,238	61.2	7,216,583	22,747,016	59.9	1,684,777
営業利益			2,021,672	5.9	<u>2,453,579</u>	6.5	<u>431,907</u>	
営業外収益								
1. 持分法による投資利益		-			24,506			
2. 自動販売機等設置料収入		111,116			121,230			
3. 消費税納付免除益		-			21,366			
4. その他		74,842	185,959	0.5	91,390	258,494	0.6	72,534
営業外費用								
1. 支払利息		209,875			170,389			
2. その他		38,676	248,552	0.7	26,495	196,884	0.5	51,668
経常利益			1,959,079	5.7	<u>2,515,189</u>	6.6	<u>556,110</u>	

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日)		当連結会計年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)		対前年比 増減 (千円)		
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)			
1. 貸倒引当金繰入額		5,168		3,189				
2. 給与手当		1,764,112		1,757,231				
3. パート・アルバイト給与		4,841,608		5,602,699				
4. 賞与		387,682		384,878				
5. 賞与引当金繰入額		239,865		237,548				
6. 地代家賃		5,703,543		6,217,406				
7. 賃借料		1,366,037		1,327,479				
8. その他		6,754,220	21,062,238	61.2	7,216,583	22,747,016	59.9	1,684,777
営業利益			2,021,672	5.9		<u>2,449,739</u>	6.5	<u>428,066</u>
営業外収益								
1. 持分法による投資利益		-			24,506			
2. 自動販売機等設置料収入		111,116			121,230			
3. 消費税納付免除益		-			21,366			
4. その他		74,842	185,959	0.5	91,390	258,494	0.6	72,534
営業外費用								
1. 支払利息		209,875			170,389			
2. その他		38,676	248,552	0.7	26,495	196,884	0.5	51,668
経常利益			1,959,079	5.7		<u>2,511,348</u>	6.6	<u>552,269</u>
特別利益								
1. 投資有価証券売却益		-			249,841			
2. 持分変動利益		107,484	107,484	0.3	-	249,841	0.7	142,357
特別損失								
1. 店舗の撤退に伴う損失	2	42,806			69,700			

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日)			当連結会計年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)			対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)		百分比 (%)	金額 (千円)		百分比 (%)	
2. 固定資産除却損	3	33,031			88,802			
3. 投資有価証券評価損		42,614	118,452	0.3	-	158,503	0.4	40,050
税金等調整前当期純利益			1,948,110	5.7		<u>2,602,686</u>	6.9	<u>654,575</u>
法人税、住民税及び事業税		1,146,810			1,186,868			
法人税等調整額		86,199	1,060,610	3.1	<u>26,761</u>	<u>1,160,106</u>	3.1	<u>99,495</u>
少数株主利益			5,811	0.0		19,450	0.1	13,638
当期純利益			881,688	2.6		<u>1,423,130</u>	<u>3.7</u>	<u>541,441</u>

(3) 連結剰余金計算書

【訂正前】 (12 ページ)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日)		当連結会計年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)		対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)		金額 (千円)		
(資本剰余金の部)						
資本剰余金期首残高			1,406,789		2,249,739	842,950
資本剰余金増加高						
1. 増資による新株の発行		842,950	842,950	280,200	280,200	562,749
資本剰余金期末残高			2,249,739		2,529,939	280,200
(利益剰余金の部)						

		前連結会計年度 (自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日)		当連結会計年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)		対前年比
区分	注記 番号	金額 (千円)		金額 (千円)		増減 (千円)
利益剰余金期首残高			258,803		1,087,599	828,795
利益剰余金増加高						
1. 当期純利益		881,688	881,688	<u>1,425,410</u>	<u>1,425,410</u>	<u>543,721</u>
利益剰余金減少高						
1. 配当金		51,793		66,792		
2. 役員賞与		1,100	52,893	-	66,792	13,899
利益剰余金期末残高			1,087,599		<u>2,446,217</u>	<u>1,358,618</u>

【訂正後】

		前連結会計年度 (自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日)		当連結会計年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)		対前年比
区分	注記 番号	金額 (千円)		金額 (千円)		増減 (千円)
(資本剰余金の部)						
資本剰余金期首残高			1,406,789		2,249,739	842,950
資本剰余金増加高						
1. 増資による新株の発行		842,950	842,950	280,200	280,200	562,749
資本剰余金期末残高			2,249,739		2,529,939	280,200
(利益剰余金の部)						

		前連結会計年度 (自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日)		当連結会計年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)		対前年比
区分	注記 番号	金額 (千円)		金額 (千円)		増減 (千円)
利益剰余金期首残高			258,803		1,087,599	828,795
利益剰余金増加高						
1. 当期純利益		881,688	881,688	<u>1,423,130</u>	<u>1,423,130</u>	<u>541,441</u>
利益剰余金減少高						
1. 配当金		51,793		66,792		
2. 役員賞与		1,100	52,893	-	66,792	13,899
利益剰余金期末残高			1,087,599		<u>2,443,937</u>	<u>1,356,338</u>

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

【訂正前】 (13 ページ)

		前連結会計年度 (自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日)		当連結会計年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)		対前年比
区分	注記 番号	金額 (千円)		金額 (千円)		増減 (千円)
営業活動によるキャッシュ・フロー						
税金等調整前当期純利益			1,948,110	<u>2,606,527</u>		<u>658,416</u>
減価償却費			698,978	787,543		88,564
売上割戻引当金の増減額 (減少:)			61,737	87,774		26,037
賞与引当金の増減額 (減少:)			20,592	2,798		17,794
貸倒引当金の増減額 (減少:)			34,333	87		34,421

		前連結会計年度 (自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)	対前年比
区分	注 記 番 号	金額(千円)	金額(千円)	増減 (千円)
支払利息		209,875	170,389	39,486
持分変動利益		107,484	-	107,484
店舗の撤退に伴う損失		17,400	24,368	6,968
固定資産除却損		33,031	88,245	55,213
持分法による投資利益		-	24,506	24,506
投資有価証券売却益		-	249,841	249,841
投資有価証券評価損		42,614	-	42,614
売上債権の増減額(増加:)		31,971	189,260	157,288
たな卸資産の増減額(増加:)		573,076	<u>1,045,138</u>	<u>472,061</u>
仕入債務の増減額(減少:)		30,672	138,983	108,310
固定化営業債権の増減額(増加:)		8,698	2,796	5,902
未払金の増減額(減少:)		161,341	48,058	113,282
未払費用の増減額(減少:)		103,775	55,140	48,634
その他		7,420	131,112	138,532
小計		2,599,979	2,473,406	126,572
利息及び配当金の受取額		6,631	7,629	997
利息の支払額		208,534	171,718	36,816
法人税等の支払額		937,297	1,219,122	281,825
営業活動によるキャッシュ・フロー		1,460,778	1,090,194	370,584

【訂正後】

		前連結会計年度 (自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)	対前年比
区分	注 記 番 号	金額(千円)	金額(千円)	増減 (千円)
営業活動によるキャッシュ・フロー				
税金等調整前当期純利益		1,948,110	<u>2,602,686</u>	<u>654,575</u>
減価償却費		698,978	787,543	88,564
売上割戻引当金の増減額(減少:)		61,737	87,774	26,037
賞与引当金の増減額(減少:)		20,592	2,798	17,794
貸倒引当金の増減額(減少:)		34,333	87	34,421
支払利息		209,875	170,389	39,486
持分変動利益		107,484	-	107,484
店舗の撤退に伴う損失		17,400	24,368	6,968
固定資産除却損		33,031	88,245	55,213
持分法による投資利益		-	24,506	24,506
投資有価証券売却益		-	249,841	249,841
投資有価証券評価損		42,614	-	42,614
売上債権の増減額(増加:)		31,971	189,260	157,288
たな卸資産の増減額(増加:)		573,076	<u>1,041,297</u>	<u>468,221</u>
仕入債務の増減額(減少:)		30,672	138,983	108,310
固定化営業債権の増減額(増加:)		8,698	2,796	5,902
未払金の増減額(減少:)		161,341	48,058	113,282
未払費用の増減額(減少:)		103,775	55,140	48,634
その他		7,420	131,112	138,532
小計		2,599,979	2,473,406	126,572
利息及び配当金の受取額		6,631	7,629	997
利息の支払額		208,534	171,718	36,816

		前連結会計年度 (自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)	対前年比
区分	注 記 番 号	金額(千円)	金額(千円)	増減 (千円)
法人税等の支払額		937,297	1,219,122	281,825
営業活動によるキャッシュ・フロー		1,460,778	1,090,194	370,584

税効果会計 (27 ページ)

【訂正前】

前連結会計年度 (平成 16 年 3 月 31 日)		当連結会計年度 (平成 17 年 3 月 31 日)	
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		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	
繰延税金資産		繰延税金資産	
売上割戻引当金否認	192,147千円	売上割戻引当金否認	<u>226,935</u> 千円
貸倒引当金損金算入限度超過額	22,378	貸倒引当金損金算入限度超過額	21,468
賞与引当金否認	97,976	賞与引当金否認	99,339
商品評価損否認	100,115	営業権償却否認	31,850
投資有価証券評価損否認	58,993	商品評価損否認	43,706
未払事業税否認	57,222	投資有価証券評価損否認	37,196
未払事業所税否認	23,437	未払事業税否認	71,396
未実現利益	64,683	未払事業所税否認	26,570
繰越欠損金	230,280	未実現利益	<u>58,081</u>
その他	21,709	繰越欠損金	292,932
繰延税金資産小計	868,944	その他	20,358
評価性引当額	383,186	繰延税金資産小計	<u>929,838</u>
繰延税金資産合計	485,757	評価性引当額	<u>419,725</u>
		繰延税金資産合計	<u>510,112</u>
繰延税金負債		繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	61,656	その他有価証券評価差額金	233,040
その他	1,108		

前連結会計年度 (平成16年3月31日)		当連結会計年度 (平成17年3月31日)	
繰延税金負債合計	62,764	繰延税金負債合計	233,040
繰延税金資産(負債)の純額	422,992	繰延税金資産(負債)の純額	277,072
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原因		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原因	
法定実効税率 (調整)	42.0%	法定実効税率 (調整)	40.6%
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.3	交際費等永久に損金に算入されない項目	0.8
住民税均等割額	4.4	住民税均等割額	4.3
持分変動利益	2.3	税務上の繰越欠損金の利用	1.4
連結子会社における親会社株式売却益	5.0	評価性引当額	2.8
評価性引当額	4.1	その他	2.5
その他	0.1	税効果会計適用後の法人税等の負担率	44.6
税効果会計適用後の法人税等の負担率	54.4		

【訂正後】

前連結会計年度 (平成16年3月31日)		当連結会計年度 (平成17年3月31日)	
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		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	
繰延税金資産		繰延税金資産	
売上割戻引当金否認	192,147千円	売上割戻引当金否認	227,819千円
貸倒引当金損金算入限度超過額	22,378	貸倒引当金損金算入限度超過額	21,468
賞与引当金否認	97,976	賞与引当金否認	99,339
商品評価損否認	100,115	営業権償却限度超過額	31,850
投資有価証券評価損否認	58,993	商品評価損否認	43,706
未払事業税否認	57,222	投資有価証券評価損否認	37,196
未払事業所税否認	23,437	未払事業税否認	71,396
未実現利益	64,683	未払事業所税否認	26,570
繰越欠損金	230,280	未実現利益	59,642
その他	21,709	繰越欠損金	292,932
繰延税金資産小計	868,944	その他	20,358
評価性引当額	383,186	繰延税金資産小計	932,282

前連結会計年度 (平成16年3月31日)		当連結会計年度 (平成17年3月31日)	
繰延税金資産合計	485,757	評価性引当額	420,609
		繰延税金資産合計	511,673
繰延税金負債		繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	61,656	その他有価証券評価差額金	233,040
その他	1,108		
繰延税金負債合計	62,764	繰延税金負債合計	233,040
繰延税金資産(負債)の純額	422,992	繰延税金資産(負債)の純額	278,632
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原因		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原因	
法定実効税率	42.0%	法定実効税率	40.6%
(調整)		(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.3	交際費等永久に損金に算入されない項目	0.8
住民税均等割額	4.4	住民税均等割額	4.3
持分変動利益	2.3	税務上の繰越欠損金の利用	1.7
連結子会社における親会社株式売却益	5.0	評価性引当額	1.8
評価性引当額	4.1	その他	1.2
その他	0.1	税効果会計適用後の法人税等の負担率	44.6
税効果会計適用後の法人税等の負担率	54.4		

セグメント情報

【事業の種類別セグメント情報】

当連結会計年度(自平成16年4月1日至平成17年3月31日)

【訂正前】 (29ページ)

	ブックオフ 事業 (千円)	キッズ・婦人 服事業 (千円)	ビデオレン タル事業 (千円)	その他事 業 (千円)	計(千円)	消去又は全社 (千円)	連結 (千円)
売上高及び営業損益							
売上高							
(1)外部顧客に対する売上高	31,537,144	2,761,739	891,198	2,768,348	37,958,430	-	37,958,430
(2)セグメント間	-	-	-	-	-	-	-

	ブックオフ 事業 (千円)	キッズ・婦人 服事業 (千円)	ビデオレン タル事業 (千円)	その他事 業 (千円)	計(千円)	消去又は全社 (千円)	連結 (千円)
の内部売上 高又は振替 高							
計	<u>31,537,144</u>	2,761,739	891,198	2,768,348	<u>37,958,430</u>	-	<u>37,958,430</u>
営業費用	<u>28,075,627</u>	2,656,481	967,361	2,606,569	<u>34,306,040</u>	1,198,810	<u>35,504,850</u>
営業利益(営 業損失)	<u>3,461,516</u>	105,257	76,163	161,778	<u>3,652,389</u>	(1,198,810)	<u>2,453,579</u>
資産、減価償却 費及び資本的 支出							
資産	<u>14,262,442</u>	1,072,363	267,102	1,555,713	<u>17,157,621</u>	2,522,914	<u>19,680,535</u>
減価償却費	574,274	69,354	45,307	76,351	765,288	22,255	787,543
資本的支出	929,529	116,585	66,327	225,125	1,337,568	932	1,338,500

【訂正後】

	ブックオフ 事業 (千円)	キッズ・婦人 服事業 (千円)	ビデオレン タル事業 (千円)	その他事 業 (千円)	計(千円)	消去又は全社 (千円)	連結 (千円)
売上高及び営 業損益							
売上高							
(1) 外部顧客に対 する売上高	<u>31,530,858</u>	2,761,739	891,198	2,768,348	<u>37,952,144</u>	-	<u>37,952,144</u>
(2) セグメント間 の内部売上 高又は振替 高	-	-	-	-	-	-	-
計	<u>31,530,858</u>	2,761,739	891,198	2,768,348	<u>37,952,144</u>	-	<u>37,952,144</u>
営業費用	<u>28,073,182</u>	2,656,481	967,361	2,606,569	<u>34,303,595</u>	1,198,810	<u>35,502,405</u>
営業利益(営 業損失)	<u>3,457,676</u>	105,257	76,163	161,778	<u>3,648,549</u>	(1,198,810)	<u>2,449,739</u>

	ブックオフ 事業 (千円)	キッズ・婦人 服事業 (千円)	ビデオレン タル事業 (千円)	その他事 業 (千円)	計(千円)	消去又は全社 (千円)	連結 (千円)
資産、減価償却 費及び資本的 支出							
資産	14,260,162	1,072,363	267,102	1,555,713	17,155,341	2,522,914	19,678,256
減価償却費	574,274	69,354	45,307	76,351	765,288	22,255	787,543
資本的支出	929,529	116,585	66,327	225,125	1,337,568	932	1,338,500

関連当事者との取引

前連結会計年度(自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日)

【訂正前】

役員及び個人主要株主等

(34~35 ページ)

属性	会社等 の名称	住所	資本金 (千円)	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				
役員及 びその 近親者	坂本孝	-	-	当社代表 取締役	(被所有) 直接 20.2%	-	-	株式の購入(注) 1	240,000	-	-
	BOOKOFF HAWAII INC. (注)4	アメリカ 合衆国ハ ワイ州	50,000 米ドル	小売業	なし	-	フランチャイズ契 約に基づく商品等販売(注) 3	ブックオフ店舗 の運営	13,163	売掛金	1,450
	カルチュ ア・コンピ ニエン ス・クラブ 株(注)5	大阪市 北区	4,820,979	サービス 業	(所有) 直接 0.0% (被所有) 直接 6.8%	1名	フランチャイズ契 約に基づく受取営業紹介手 数料	ブックオフ店舗 の運営及び加盟店 の紹介	1,337 1,418 5,620	売掛金 (流動資産) その他 未払金	266 2,139 1,570

株 ツタヤ ・ステー ション (注)2	大阪市 北区	10,000	小売業	なし	1名	フラン チャイ ズ契 約に基 づくブ ック オフ 店舗 の運 営	商品等 販売(注 3.6)	4,039	売掛金	1,056
株 渋谷 ツタヤ (注)2	東京都 渋谷区	480,000	小売業	なし	1名	フラン チャイ ズ契 約に基 づくブ ック オフ 店舗 の運 営	商品等 販売(注 3.6)	3,440	売掛金	808
株 南大阪 ツタヤ (注)2	大阪市 北区	490,000	小売業	なし	1名	フラン チャイ ズ契 約に基 づくブ ック オフ 店舗 の運 営	商品等 販売(注 3.6)	2,420	売掛金	549
株 兵庫 ツタヤ (注)2	大阪市 北区	10,000	小売業	なし	1名	フラン チャイ ズ契 約に基 づくブ ック オフ 店舗 の運 営	商品等 販売(注 3.6)	3,632	売掛金	953
株 関東 ツタヤ (注)2	東京都 渋谷区	10,000	小売業	なし	1名	フラン チャイ ズ契 約に基 づくブ ック オフ 店舗 の運 営	商品等 販売(注 3.6)	26,520	売掛金	2,178

(注)上記の金額のうち、取引金額には、消費税等は含めておらず、期末残高には、消費税等を含めております。

取引条件及び取引条件の決定方針等

- 平成 15 年 9 月 22 日、当社代表取締役である坂本孝の保有する当社株式 200 千株を類似会社比準方式により算出した価格(1株当たり 1,200 円)で購入しております。

- 2 . カルチュア・コンビニエンス・クラブ(株)が議決権の 100%を直接所有しております。
- 3 . 商品等の販売条件は、当社のフランチャイズ契約加盟店との一般的取引条件と同様であります。
- 4 . 当社の 100%子会社である(株)ブックオフファクトリー、(株)ブックオフリパブリック、(株)ブックオフエヴァ、(株)ブックオフウェーブが各々議決権の 20%を直接所有しております。
- 5 . カルチュア・コンビニエンス・クラブ(株)が平成 15 年 7 月 31 日に実施した第三者割当増資により、当社取締役増田宗昭の議決権の所有割合は直接所有 39.1%、間接所有 7.6%となっております。
- 6 . カルチュア・コンビニエンス・クラブ(株)は第三者割当増資により関連当事者に該当しないこととなったため、取引金額は関連当事者であった期間の金額を、期末残高は関連当事者でなくなった時点の金額を記載しております。
- 7 . 取引条件は取引実勢並びに採算を勘案して交渉の上、決定しております。

【訂正後】

役員及び個人主要株主等

属性	会社等の名称	住所	資本金 (千円)	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				
役員及 びその 近親者	坂本孝	-	-	当社代表 取締役	(被所有) 直接 20.2%	-	-	株式の購入(注) 1	240,000	-	-
	カルチュ ア・コンピ ニエンス ・クラブ 株(注)4	大阪市 北区	4,820,979	サービス 業	(所有) 直接 0.0% (被所有) 直接 6.8%	1名	フランチャイズ契 約に基づ くブック オフ店舗 の運営及 び加盟店 の紹介	商品等販売(注) 3.5	1,337	売掛金	266
	株ツタヤ ・ステーシ ョン(注) 2	大阪市 北区	10,000	小売業	なし	1名	フランチャイズ契 約に基づ くブック オフ店舗 の運営	受取営業紹介手 数料 (注)5.6 支払営業紹介手 数料 (注)5.6	1,418	(流動資産) その他	2,139
								商品等販売(注) 3.5	5,620	未払金	1,570
									4,039	売掛金	1,056
	株渋谷 ツタヤ (注)2	東京都 渋谷区	480,000	小売業	なし	1名	フランチャイズ契 約に基づ くブック オフ店舗 の運営	商品等販売(注) 3.5	3,440	売掛金	808

株南大阪 ソタヤ (注)2	大阪市 北区	490,000	小売業	なし	1名	フランチャイズ契約に基づくブックオフ店舗の運営	商品等販売(注)3.5	2,420	売掛金	549
株兵庫 ソタヤ (注)2	大阪市 北区	10,000	小売業	なし	1名	フランチャイズ契約に基づくブックオフ店舗の運営	商品等販売(注)3.5	3,632	売掛金	953
株関東 ソタヤ (注)2	東京都 渋谷区	10,000	小売業	なし	1名	フランチャイズ契約に基づくブックオフ店舗の運営	商品等販売(注)3.5	26,520	売掛金	2,178
株エスピー ーエスピー コマーシ ョン (注)7	静岡県 静岡市	3,000	広告業	-	-	広告等へのキャラクター使用・出演に関する契約	使用契約料・出演料の支払(注)8	7,819	-	-

(注)上記の金額のうち、取引金額には、消費税等は含めておらず、期末残高には、消費税等を含めております。

取引条件及び取引条件の決定方針等

1. 平成 15 年 9 月 22 日、当社代表取締役である坂本孝の保有する当社株式 200 千株を類似会社比準方式により算出した価格(1株当たり 1,200 円)で購入しております。
2. カルチュア・コンビニエンス・クラブ(株)が議決権の 100%を直接所有しております。
3. 商品等の販売条件は、当社のフランチャイズ契約加盟店との一般的取引条件と同様であります。
4. カルチュア・コンビニエンス・クラブ(株)が平成 15 年 7 月 31 日に実施した第三者割当増資により、当社取締役増田宗昭の議決権の所有割合は直接所有 39.1%、間接所有 7.6%となっております。
5. カルチュア・コンビニエンス・クラブ(株)は第三者割当増資により関連当事者に該当しないこととなったため、取引金額は関連当事者であった期間の金額を、期末残高は関連当事者でなくなった時点の金額を記載してお

ります。

6. 取引条件は取引実勢並びに採算を勘案して交渉の上、決定しております。

7. 形式的・名目的に(株)エスピーエスプロモーションを経由して行われた取引であり、実質的には(有)国明創研(当社取締役橋本真由美の近親者が議決権を100%所有している会社)との取引であります。

8. 使用契約料・出演料の支払額については、(株)エスピーエスプロモーションにより提示された見積りを基礎として交渉の上、決定しております。取引条件は取引実勢並びに採算を勘案して交渉の上、決定しております。

当連結会計年度(自平成16年4月1日至平成17年3月31日)

【訂正前】 (32ページ)

該当事項はありません。

【訂正後】

役員及び個人主要株主等

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金 (千円)	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				
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社等 (当該会社等の子会社を含む)	(株)エスピーエスプロモーション (注)1	静岡県 静岡市	3,000	広告業	-	-	広告等へのキャラクター使用・出演に関する契約	使用契約料・出演料の支払 (注)2	8,424	-	-

(注)上記の金額のうち、取引金額には消費税等は含めておらず、期末残高には消費税等を含めております。

取引条件及び取引条件の決定方針等

1. 形式的・名目的に(株)エスピーエスプロモーションを経由して行われた取引であり、実質的には(有)国明創研(当社取締役橋本真由美の近親者が議決権を100%所有している会社)との取引であります。

2. 使用契約料・出演料の支払額については、(株)エスピーエスプロモーションにより提示された見積りを基礎として交渉の上、決定しております。

(1 株当たり情報)

【訂正前】

前連結会計年度 (自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日)		当連結会計年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)	
1 株当たり純資産額	599 円 64 銭	1 株当たり純資産額	<u>402 円 89 銭</u>
1 株当たり当期純利益金額	120 円 12 銭	1 株当たり当期純利益金額	<u>84 円 23 銭</u>
潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額	114 円 30 銭	潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額	<u>79 円 35 銭</u>
<p>当社は、平成 16 年 8 月 20 日付で普通株式 1 株につき 2 株の株式分割を行っております。 なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の 1 株当たり情報については、それぞれ以下のとおりとなります。</p>			
		1 株当たり純資産額	299 円 82 銭
		1 株当たり当期純利益金額	60 円 06 銭
		潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額	57 円 15 銭

(注) 1 株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)
1 株当たり当期純利益金額		
当期純利益 (千円)	881,688	<u>1,425,410</u>
普通株主に帰属しない金額 (千円)	-	-
普通株式に係る当期純利益 (千円)	881,688	<u>1,425,410</u>
普通株式の期中平均株式数 (千株)	7,339	16,922
潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額		
普通株式増加数 (千株)	373	<u>1,040</u>
(うち新株引受権) (千株)	(341)	<u>(602)</u>
(うち新株予約権) (千株)	(31)	(438)

【訂正後】

前連結会計年度 (自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日)		当連結会計年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)	
1 株当たり純資産額	599 円 64 銭	1 株当たり純資産額	<u>402 円 76 銭</u>
1 株当たり当期純利益金額	120 円 12 銭	1 株当たり当期純利益金額	<u>84 円 10 銭</u>
潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額	114 円 30 銭	潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額	<u>79 円 23 銭</u>
		<p>当社は、平成 16 年 8 月 20 日付で普通株式 1 株につき 2 株の株式分割を行っております。</p> <p>なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の 1 株当たり情報については、それぞれ以下のとおりとなります。</p>	
		1 株当たり純資産額	299 円 82 銭
		1 株当たり当期純利益金額	60 円 06 銭
		潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額	57 円 15 銭

(注) 1 株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

		前連結会計年度 (自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)
1 株当たり当期純利益金額			
当期純利益	(千円)	881,688	<u>1,423,130</u>
普通株主に帰属しない金額	(千円)	-	-
普通株式に係る当期純利益	(千円)	881,688	<u>1,423,130</u>
普通株式の期中平均株式数	(千株)	7,339	16,922
潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額			
普通株式増加数	(千株)	373	<u>1,038</u>
(うち新株引受権)	(千株)	(341)	<u>(600)</u>
(うち新株予約権)	(千株)	(31)	(438)

5. 仕入及び販売の状況

(1)仕入実績

当社は、主として、一般顧客からの買取により商品仕入を行っております。

当期の仕入実績は次のとおりであります。

事業の種類別仕入実績

【訂正前】 (35 ページ)

事業の種類別セグメント	当連結会計年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)	構成比 (%)	前期比 (%)
ブックオフ事業 (千円)	<u>11,571,254</u>	83.8	<u>113.6</u>
キッズ・婦人服事業 (千円)	681,010	4.9	128.3
ビデオレンタル事業 (千円)	492,683	3.6	165.5
その他事業 (千円)	1,057,223	7.7	133.5
合計 (千円)	<u>13,802,171</u>	100.0	<u>116.9</u>

【訂正後】

事業の種類別セグメント	当連結会計年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)	構成比 (%)	前期比 (%)
ブックオフ事業 (千円)	<u>11,564,968</u>	83.8	<u>113.5</u>
キッズ・婦人服事業 (千円)	681,010	4.9	128.3
ビデオレンタル事業 (千円)	492,683	3.6	165.5
その他事業 (千円)	1,057,223	7.7	133.5
合計 (千円)	<u>13,795,885</u>	100.0	<u>116.8</u>

(2)販売実績

事業の種類別売上状況

【訂正前】 (35 ページ)

事業の種類別セグメント		当連結会計年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)	前期比 (%)
ブックオフ 事業	直営店売上 (千円)	27,698,264	107.0
	FC 加盟店への売上 (千円)	2,250,083	123.6
	小計 (千円)	29,948,348	108.1
	その他役務収益 (千円)	1,588,795	92.2
	合計 (千円)	31,537,144	107.2
キッズ・婦人服事業 (千円)		2,761,739	119.1
ビデオレンタル事業 (千円)		891,198	173.7
その他事業 (千円)		2,768,348	128.6
総合計 (千円)		37,958,430	110.3

【訂正後】

事業の種類別セグメント		当連結会計年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)	前期比 (%)
ブックオフ 事業	直営店売上 (千円)	27,691,979	107.0
	FC 加盟店への売上 (千円)	2,250,083	123.6
	小計 (千円)	29,942,062	108.1
	その他役務収益 (千円)	1,588,795	92.2
	合計 (千円)	31,530,858	107.1
キッズ・婦人服事業 (千円)		2,761,739	119.1
ビデオレンタル事業 (千円)		891,198	173.7
その他事業 (千円)		2,768,348	128.6
総合計 (千円)		37,952,144	110.3

地域別売上状況

【訂正前】 (36 ページ)

事業の種類別セグメント		当連結会計年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)	内・関係会社運営	店舗数 (平成 17 年 3 月 31 日現在)
ブックオフ事業	北海道(千円)	<u>1,101,805</u>	350,843	札幌宮の沢店など 12 店舗
	東北(千円)	<u>2,399,950</u>	-	青森東バイパス店など 28 店舗
	茨城県(千円)	689,799	-	玉戸モール店など 11 店舗
	栃木県(千円)	136,432	-	50 号小山店など 2 店舗
	群馬県(千円)	<u>982,752</u>	534,707	前橋上小出店など 10 店舗
	埼玉県(千円)	<u>1,779,686</u>	282,570	川口領家店など 17 店舗
	千葉県(千円)	<u>1,595,906</u>	98,636	船橋市場店など 13 店舗
	東京都(千円)	<u>8,332,432</u>	710,257	町田金森店など 68 店舗
	神奈川県(千円)	<u>4,445,674</u>	916,321	相模原駅前店など 38 店舗
	山梨県(千円)	788,200	788,200	富士吉田店など 12 店舗
	関東甲信越(千円)	<u>18,750,884</u>	3,330,694	
	中部・北陸(千円)	<u>1,431,327</u>	47,120	名古屋大江店など 15 店舗
	近畿(千円)	<u>2,542,193</u>	1,390,461	京都三条駅ビル店など 23 店舗
	中国・四国(千円)	729,043	352,993	高松栗林店など 7 店舗
	九州・沖縄(千円)	531,065	359,143	福岡博多口店など 6 店舗
海外(千円)	211,993	211,993	NEW YORK STORE など 6 店舗	
小計(千円)		<u>27,698,264</u>	6,043,250	
キッズ・婦人服事業	北海道(千円)	189,019	189,019	B・KIDS 函館桔梗店など 5 店舗
	東北(千円)	103,763	103,763	B・KIDS 仙台泉古内店など 2 店舗

事業の種類別セグメント		当連結会計年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)	内・関係会社運営	店舗数 (平成 17 年 3 月 31 日現在)
	茨城県(千円)	46,401	46,401	B・KIDS50号水戸元吉田店
	群馬県(千円)	63,575	63,575	B・KIDS 前橋広瀬店
	埼玉県(千円)	126,450	126,450	B・KIDS 東所沢店など 2 店舗
	千葉県(千円)	222,099	222,099	B・KIDS 東千葉祐光店など 3 店舗
	東京都(千円)	621,622	621,622	B・KIDS 大井町阪急店など 7 店舗
	神奈川県(千円)	506,627	506,627	B・STYLE 川崎モアーズ店など 10 店舗
	山梨県(千円)	154,322	154,322	B・KIDS 甲府向町店など 3 店舗
	関東甲信越(千円)	1,741,100	1,741,100	
	中部・北陸(千円)	314,873	314,873	B・KIDS 名古屋高針店など 5 店舗
	近畿(千円)	54,673	54,673	B・KIDS 寝屋川店
	中国・四国(千円)	256,562	256,562	B・STYLE 広島大手町店など 3 店舗
	九州・沖縄(千円)	65,096	65,096	B・KIDS 鹿児島新栄店
小計(千円)		2,725,089	2,725,089	
ビデオレンタル事業(千円)		891,198	891,198	TSUTAYA 東千葉祐光店など 6 店舗
その他事業(千円)		2,768,348	1,897,725	B・SPORTS 多摩永山店など 40 店舗

事業の種類別セグメント	当連結会計年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)	内・関係会社運営	店舗数 (平成 17 年 3 月 31 日現在)
	<u>34,082,900</u>	11,557,264	

【訂正後】

事業の種類別セグメント	当連結会計年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)	内・関係会社運営	店舗数 (平成 17 年 3 月 31 日現在)	
ブックオフ事業	北海道(千円)	<u>1,101,614</u>	350,843	札幌宮の沢店など 12 店舗
	東北(千円)	<u>2,399,474</u>	-	青森東バイパス店など 28 店舗
	茨城県(千円)	689,799	-	玉戸モール店など 11 店舗
	栃木県(千円)	136,432	-	50 号小山店など 2 店舗
	群馬県(千円)	<u>982,561</u>	534,707	前橋上小出店など 10 店舗
	埼玉県(千円)	<u>1,779,305</u>	282,570	川口領家店など 17 店舗
	千葉県(千円)	<u>1,595,335</u>	98,636	船橋市場店など 13 店舗
	東京都(千円)	<u>8,329,289</u>	710,257	町田金森店など 68 店舗
	神奈川県(千円)	<u>4,444,913</u>	916,321	相模原駅前店など 38 店舗
	山梨県(千円)	788,200	788,200	富士吉田店など 12 店舗
	関東甲信越(千円)	<u>18,745,837</u>	3,330,694	
	中部・北陸(千円)	<u>1,431,137</u>	47,120	名古屋大江店など 15 店舗
	近畿(千円)	<u>2,541,812</u>	1,390,461	京都三条駅ビル店など 23 店舗
	中国・四国(千円)	729,043	352,993	高松栗林店など 7 店舗
	九州・沖縄(千円)	531,065	359,143	福岡博多口店など 6 店舗
海外(千円)	211,993	211,993	NEW YORK STORE など 6 店舗	

事業の種類別セグメント		当連結会計年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)		店舗数 (平成 17 年 3 月 31 日現在)
小計(千円)		27,691,979	6,043,250	
キッズ・婦人服事業	北海道(千円)	189,019	189,019	B・KIDS 函館桔梗店など 5 店舗
	東北(千円)	103,763	103,763	B・KIDS 仙台泉古内店など 2 店舗
	茨城県(千円)	46,401	46,401	B・KIDS50 号水戸元吉田店
	群馬県(千円)	63,575	63,575	B・KIDS 前橋広瀬店
	埼玉県(千円)	126,450	126,450	B・KIDS 東所沢店など 2 店舗
	千葉県(千円)	222,099	222,099	B・KIDS 東千葉祐光店など 3 店舗
	東京都(千円)	621,622	621,622	B・KIDS 大井町阪急店など 7 店舗
	神奈川県(千円)	506,627	506,627	B・STYLE 川崎モアーズ店など 10 店舗
	山梨県(千円)	154,322	154,322	B・KIDS 甲府向町店など 3 店舗
	関東甲信越(千円)	1,741,100	1,741,100	
	中部・北陸(千円)	314,873	314,873	B・KIDS 名古屋高針店など 5 店舗
	近畿(千円)	54,673	54,673	B・KIDS 寝屋川店
	中国・四国(千円)	256,562	256,562	B・STYLE 広島大手町店など 3 店舗
	九州・沖縄(千円)	65,096	65,096	B・KIDS 鹿児島新栄店

事業の種類別セグメント	当連結会計年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)		内・関係会社運営 店舗数 (平成 17 年 3 月 31 日現在)
小計(千円)	2,725,089	2,725,089	
ビデオレンタル事業(千円)	891,198	891,198	TSUTAYA 東千葉祐光店など 6 店舗
その他事業(千円)	2,768,348	1,897,725	B・SPORTS 多摩永山店など 40 店舗
	<u>34,076,615</u>	11,557,264	

平成 17 年 3 月期 個別財務諸表の概要

1. 平成 17 年 3 月期の業績(平成 16 年 4 月 1 日～平成 17 年 3 月 31 日) (38 ページ)

(1) 経営成績

【訂正前】

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17 年 3 月期	<u>24,352</u>	<u>9.5</u>	<u>1,922</u>	<u>20.0</u>	1,941	23.5
16 年 3 月期	22,249	4.0	1,601	4.7	1,572	8.0

【訂正後】

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17 年 3 月期	<u>24,345</u>	<u>9.4</u>	<u>1,918</u>	<u>19.8</u>	1,941	23.5
16 年 3 月期	22,249	4.0	1,601	4.7	1,572	8.0

(2) 損益計算書 (41 ページ)

【訂正前】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日)		当事業年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)		対前年比 増減 (千円)		
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)			
売上高								
1. 商品売上高	1	20,264,781		<u>22,555,917</u>				
2. その他役務収益		1,984,229	22,249,010	100.0	1,796,191	24,352,108	100.0	<u>2,103,097</u>
売上原価								
1. 商品期首たな卸高		1,990,948			2,486,419			
2. 当期商品仕入高		6,595,100			7,626,798			
3. 商品加工高	2	223,892			261,639			
合計		8,809,941			10,374,857			
4. 他勘定への振替高	3	-			<u>81,070</u>			
5. 商品期末たな卸高		2,486,419	6,323,521	28.4	3,163,823	<u>7,129,963</u>	29.3	<u>806,442</u>
売上総利益			15,925,489	71.6		<u>17,222,145</u>	70.7	<u>1,296,655</u>
販売費及び一般管理費								
1. 広告宣伝費		975,036			874,741			
2. 貸倒引当金繰入額		7,169			789			
3. 貸倒損失		-			4,616			
4. 役員報酬		118,880			120,350			
5. 給与手当		1,117,862			1,067,503			
6. パート・アルバイト給与		3,257,723			3,710,863			
7. 賞与		266,848			254,176			

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日)			当事業年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)			対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)		百分比 (%)	金額 (千円)		百分比 (%)	
8 . 賞与引当金繰入額		163,300			165,400			
9 . 福利厚生費		496,867			488,519			
10 . 地代家賃		3,827,120			4,158,677			
11 . 賃借料		1,019,840			978,608			
12 . 減価償却費		470,492			489,761			
13 . 水道光熱費		582,489			661,523			
14 . 消耗品費		489,037			488,979			
15 . その他		1,530,880	14,323,547	64.4	1,834,972	15,299,482	62.8	975,934
営業利益			1,601,941	7.2	<u>1,922,662</u>		7.9	<u>320,721</u>
営業外収益								
1 . 受取利息		12,821			14,229			
2 . 受取配当金		8,062			3,392			
3 . 設備賃貸収入	4	139,390			178,097			
4 . 自動販売機等設置料収入		73,118			74,628			
5 . その他		56,516	289,908	1.3	<u>63,129</u>	<u>333,476</u>	1.4	<u>43,567</u>
営業外費用								
1 . 支払利息		161,383			128,066			
2 . 新株発行費		15,268			-			
3 . 設備賃貸原価		131,800			172,054			
4 . その他		10,883	319,335	1.4	14,213	314,333	1.3	5,001

【訂正後】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日)		当事業年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)		対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)	
売上高						
1. 商品売上高	1	20,264,781		<u>22,549,631</u>		
2. その他役務収益		1,984,229	22,249,010	100.0	1,796,191	<u>2,096,812</u>
売上原価						
1. 商品期首たな卸高		1,990,948			2,486,419	
2. 当期商品仕入高		6,595,100			7,626,798	
3. 商品加工高	2	223,892			261,639	
合計		8,809,941			10,374,857	
4. 他勘定への振替高	3	-			<u>83,515</u>	
5. 商品期末たな卸高		2,486,419	6,323,521	28.4	3,163,823	<u>803,996</u>
売上総利益			15,925,489	71.6	<u>17,218,304</u>	<u>1,292,815</u>
販売費及び一般管理費						
1. 広告宣伝費		975,036			874,741	
2. 貸倒引当金繰入額		7,169			789	
3. 貸倒損失		-			4,616	
4. 役員報酬		118,880			120,350	
5. 給与手当		1,117,862			1,067,503	
6. パート・アルバイト給与		3,257,723			3,710,863	
7. 賞与		266,848			254,176	
8. 賞与引当金繰入額		163,300			165,400	

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日)		当事業年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)		対前年比 増減 (千円)		
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)			
9 . 福利厚生費		496,867		488,519				
10 . 地代家賃		3,827,120		4,158,677				
11 . 賃借料		1,019,840		978,608				
12 . 減価償却費		470,492		489,761				
13 . 水道光熱費		582,489		661,523				
14 . 消耗品費		489,037		488,979				
15 . その他		1,530,880	14,323,547	64.4	1,834,972	15,299,482	62.8	975,934
営業利益			1,601,941	7.2		<u>1,918,822</u>	7.9	<u>316,881</u>
営業外収益								
1 . 受取利息		12,821			14,229			
2 . 受取配当金		8,062			3,392			
3 . 設備賃貸収入		139,390			178,097			
4 . 自動販売機等設置料収入		73,118			74,628			
5 . その他	4	56,516	289,908	1.3	<u>66,969</u>	<u>337,316</u>	1.4	<u>47,407</u>
営業外費用								
1 . 支払利息		161,383			128,066			
2 . 新株発行費		15,268			-			
3 . 設備賃貸原価		131,800			172,054			
4 . その他		10,883	319,335	1.4	14,213	314,333	1.3	5,001
経常利益			1,572,514	7.1		1,941,805	8.0	369,290

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日)		百分比 (%)	当事業年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)		増減 (千円)	対前年比
		金額 (千円)			金額 (千円)			
特別利益								
1. 投資有価証券売却益		-			218,336			
2. 貸倒引当金戻入益		-			52,105			
3. 店舗譲渡益	5	-	-	-	42,000	312,441	1.2	312,441
特別損失								
1. 店舗の撤退に伴う損失	6	25,388			43,463			
2. 固定資産除却損	7	3,886			86,910			
3. 投資有価証券評価損		42,614	71,888	0.4	-	130,374	0.5	58,486
税引前当期純利益			1,500,626	6.7		2,123,872	8.7	623,246
法人税、住民税及び事業 税		770,548			987,034			
法人税等調整額		41,461	729,087	3.2	43,175	943,858	3.9	214,771
当期純利益			771,539	3.5		1,180,014	4.8	408,474
前期繰越利益			343,848			1,048,595		704,747
当期末処分利益			1,115,387			2,228,609		1,113,222

注記事項
 (損益計算書関係)

【訂正前】

前事業年度 (自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日)	当事業年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)
1 商品売上高は、売上割戻引当金の当期取崩額 317,499 千円を加算し、当期繰入額 371,481 千円を控 除した後の金額であります。	1 商品売上高は、売上割戻引当金の当期取崩額 371,481 千円を加算し、当期繰入額 443,947 千円を控 除した後の金額であります。
2 商品のクリーニングに要する費用であり、その主な 内訳は以下のとおりであります。 人件費 223,892 千円	2 商品のクリーニングに要する費用であり、その主な 内訳は以下のとおりであります。 人件費 261,639 千円
3	3 <u>他勘定への振替高は、子会社への店舗譲渡に伴うた な卸資産譲渡高であります。</u>
4 関係会社に係る営業外収益 設備賃貸収入 129,774 千円	4 関係会社に係る営業外収益 設備賃貸収入 <u>172,054 千円</u>
5 店舗の撤退に伴う損失は、賃貸借契約解除による差 入保証金償却及び撤退費用等であります。	5 同左
6 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 建物 3,386 千円 構築物 499 <hr/> 合計 3,886	6 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 建物 78,679 千円 構築物 7,023 器具備品 1,208 <hr/> 合計 <u>86,910</u>

【訂正後】

前事業年度 (自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日)	当事業年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)
1 商品売上高は、売上割戻引当金の当期取崩額 317,499 千円を加算し、当期繰入額 371,481 千円を控 除した後の金額であります。	1 商品売上高は、売上割戻引当金の当期取崩額 371,481 千円を加算し、当期繰入額 443,947 千円を控 除した後の金額であります。
2 商品のクリーニングに要する費用であり、その主な 内訳は以下のとおりであります。 人件費 223,892 千円	2 商品のクリーニングに要する費用であり、その主な 内訳は以下のとおりであります。 人件費 261,639 千円
3	3 他勘定への振替高 子会社への店舗譲渡に伴う たな卸資産譲渡高 81,070 千円 営業取引以外のたな卸資産 譲渡高 2,445 (営業外収益「その他」に おいて、たな卸資産売却収 入と相殺しております。) 合計 83,515
4 関係会社に係る営業外収益 設備賃貸収入 129,774 千円	4 関係会社に係る営業外収益 設備賃貸収入 171,540 千円 その他 3,840 千円
5	5 関係会社に係る特別利益 店舗譲渡益 42,000 千円
6 店舗の撤退に伴う損失は、賃貸借契約解除による差 入保証金償却及び撤退費用等であります。	6 同左
7 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 建物 3,386 千円 構築物 499 合計 3,886	7 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 建物 78,679 千円 構築物 7,023 器具備品 1,208 合計 86,910