



平成 27 年 11 月 27 日

各位

会 社 名 株式会社リビングギャラリー
代 表 者 名 代表取締役社長 藤田 幸成
(銘柄コード:8930)
問 合 せ 先
役 職 ・ 氏 名 専務取締役 村田 清貴
電 話 025-246-0609

平成 27 年 8 月期 第 2 四半期決算短信（非連結）の訂正のお知らせ

当社は平成 27 年 10 月 30 日付「平成 27 年 8 月期決算短信」の開示遅延に関するお知らせにおいて、期中処理等見直しの検討により平成 27 年 8 月期第 2 四半期決算短信の訂正が発生する旨のお知らせをいたしましたが、訂正内容が確定しましたので、「平成 27 年 8 月期第 2 四半期決算短信(非連結)」および「平成 27 年 8 月期第 2 四半期決算報告書」の記載事項の一部について、下記の通り訂正いたします。

記

1. 訂正の理由

売上計上等に関して、期中処理をより適切かつ保守的に計上するなどの処理を行うことにより、売上計上時期に変更が発生することや、売上に連動しない人件費等の費用や売上に連動する費用に関する期中処理をより適切に処理すること及びこれに伴い派生する会計処理の影響をより適切に処理することにより、費用計上の時期に変更が発生することから、訂正をするものであります。

2. 訂正の箇所

訂正の箇所には下線を付しております。

平成 27 年 8 月期 第 2 四半期決算短信(非連結)

1. 平成 27 年 8 月期第 2 四半期の業績（平成 26 年 9 月 1 日～平成 27 年 2 月 28 日）

（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 %
平成 27 年第 2 四半期	<u>1,080</u> (<u>8.2</u>)	<u>△ 16</u> (<u>－</u>)	<u>△ 28</u> (<u>－</u>)
平成 26 年第 2 四半期	998 (65.5)	△ 6 (－)	△ 16 (－)

	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	自 己 資 本 当 期 純 利 益 率	総 資 産 経 常 利 益 率	売 上 高 経 常 利 益 率
	百万円 %	円 銭	円 銭	%	%	%
平成 27 年第 2 四半期	<u>△ 18</u> (<u>－</u>)	<u>△ 1,126 88</u>	－	<u>△ 6.0</u>	<u>△ 1.3</u>	<u>△ 2.6</u>
平成 26 年第 2 四半期	△ 17 (－)	△ 1,092 30	－	△ 6.5	△ 1.0	△ 1.7

(訂正後)

	売 上 高	営 業 利 益	経 常 利 益
	百万円 %	百万円 %	百万円 %
平成 27 年第 2 四半期	<u>1,000</u> (<u>0.2</u>)	<u>△ 84</u> (<u>—</u>)	<u>△ 115</u> (<u>—</u>)
平成 26 年第 2 四半期	998 (65.5)	△ 6 (—)	△ 16 (—)

	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	自 己 資 本 当 期 純 利 益 率	総 資 産 経 常 利 益 率	売 上 高 経 常 利 益 率
	百万円 %	円 銭	円 銭	%	%	%
平成 27 年第 2 四半期	<u>△ 76</u> (—)	<u>△ 4,760 24</u>	—	<u>△ 42.7</u>	<u>△ 4.2</u>	<u>△ 11.5</u>
平成 26 年第 2 四半期	△ 17 (—)	△ 1,092 30	—	△ 6.5	△ 1.0	△ 1.7

(2) 財政状態

(訂正前)

	総 資 産	純 資 産	自己資本比率	1 株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
平成 27 年第 2 四半期	<u>2,318</u>	<u>290</u>	<u>12.5</u>	<u>18,188 03</u>
平成 26 年第 2 四半期	1,702	259	15.3	16,258 46

(訂正後)

	総 資 産	純 資 産	自己資本比率	1 株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
平成 27 年第 2 四半期	<u>2,772</u>	<u>47</u>	<u>1.7</u>	<u>2,946 05</u>
平成 26 年第 2 四半期	1,702	259	15.3	16,258 46

平成 27 年8月期 第2四半期決算報告書(非連結)

I 四半期の業績

(1) 損益計算書

(訂正前)

(単位:千円)

期 別 科 目	第 25 期 第1四半期 自平成 26 年 9 月 1 日 至平成 26 年 11 月 30 日	第 25 期 第2四半期 自平成 26 年 12 月 1 日 至平成 27 年 2 月 28 日	当期累計 自平成 26 年 9 月 1 日 至平成 27 年 2 月 28 日	前年同期累計 自平成 25 年 9 月 1 日 至平成 26 年 2 月 28 日
I 売 上 高	338,527	741,607	1,080,134	998,562
II 売 上 原 価	235,825	530,102	765,928	678,790
売 上 総 利 益	102,701	211,505	314,206	319,772
III 販売費及び一般管理費	160,091	171,011	331,103	326,452
営業利益又は損失(△)	△ 57,390	40,493	△ 16,897	△ 6,679
IV 営 業 外 収 益	727	412	1,140	170
V 営 業 外 費 用	6,066	6,206	12,273	10,330
経常利益又は損失(△)	△ 62,729	34,699	△ 28,029	△ 16,840
VI 特 別 利 益	—	1,049	1,049	—
VII 特 別 損 失	138	449	588	926
税引前四半期(当期)純利益又は純損失(△)	△ 62,867	35,299	△ 27,568	△ 17,766
法人税、住民税及び事業税	822	2	825	1,541
法 人 税 等 調 整 額	△ 11,928	1,541	△ 10,386	△ 1,853
四半期(当期)純利益又は純損失(△)	△ 51,762	33,755	△ 18,007	△ 17,455

(注)

期 別 科 目	第 25 期 第1四半期 自平成 26 年 9 月 1 日 至平成 26 年 11 月 30 日	第 25 期 第2四半期 自平成 26 年 12 月 1 日 至平成 27 年 2 月 28 日	当期累計 自平成 26 年 9 月 1 日 至平成 27 年 2 月 28 日	前年同期累計 自平成 25 年 9 月 1 日 至平成 26 年 2 月 28 日
期 中 平 均 株 式 数	15,980 株	15,980 株	15,980 株	15,980 株
1株当たり四半期(当期)純利益 又 は 純 損 失 (△)	△3,239 円 21 銭	2,112 円 32 銭	△1,126 円 88 銭	△1,092 円 30 銭
潜 在 株 式 調 整 後 1株当たり四半期(当期)純利益	—	—	—	—

(訂正後)

(単位:千円)

期 別 科 目	第 25 期 第 1 四半期 自平成 26 年 9 月 1 日 至平成 26 年 11 月 30 日	第 25 期 第 2 四半期 自平成 26 年 12 月 1 日 至平成 27 年 2 月 28 日	当期累計 自平成 26 年 9 月 1 日 至平成 27 年 2 月 28 日	前年同期累計 自平成 25 年 9 月 1 日 至平成 26 年 2 月 28 日
I 売 上 高	<u>339,552</u>	<u>661,324</u>	<u>1,000,877</u>	998,562
II 売 上 原 価	<u>90,432</u>	<u>392,582</u>	<u>483,015</u>	678,790
売 上 総 利 益	<u>249,120</u>	<u>268,741</u>	<u>517,862</u>	319,772
III 販売費及び一般管理費	<u>301,205</u>	<u>301,080</u>	<u>602,285</u>	326,452
営 業 損 失	<u>52,084</u>	<u>32,338</u>	<u>84,423</u>	<u>6,679</u>
IV 営 業 外 収 益	727	412	1,140	170
V 営 業 外 費 用	<u>15,903</u>	<u>15,979</u>	<u>31,883</u>	10,330
経 常 損 失	<u>67,260</u>	<u>47,905</u>	<u>115,165</u>	<u>16,840</u>
VI 特 別 利 益	<u>592</u>	<u>3,521</u>	<u>4,114</u>	—
VII 特 別 損 失	138	449	588	926
税引前四半期(当期)純損失	<u>66,806</u>	<u>44,833</u>	<u>111,640</u>	<u>17,766</u>
法人税、住民税及び事業税	<u>△ 20,878</u>	<u>△ 14,693</u>	<u>△ 35,571</u>	1,541
法 人 税 等 調 整 額	—	—	—	△ 1,853
四半期(当期)純損失	<u>45,928</u>	<u>30,140</u>	<u>76,068</u>	17,455

(注)

期 別 科 目	第 25 期 第 1 四半期 自平成 26 年 9 月 1 日 至平成 26 年 11 月 30 日	第 25 期 第 2 四半期 自平成 26 年 12 月 1 日 至平成 27 年 2 月 28 日	当期累計 自平成 26 年 9 月 1 日 至平成 27 年 2 月 28 日	前年同期累計 自平成 25 年 9 月 1 日 至平成 26 年 2 月 28 日
期 中 平 均 株 式 数	15,980 株	15,980 株	15,980 株	15,980 株
1 株 当 た り 四 半 期 (当 期) 純 損 失	<u>2,874 円 12 銭</u>	<u>1,886 円 12 銭</u>	<u>4,760 円 24 銭</u>	<u>1,092 円 30 銭</u>
潜 在 株 式 調 整 後 1 株当たり四半期(当期)純利益	—	—	—	—

(2) 事業部門別売上高
(訂正前)

(単位:千円)

期 別 部 門	第 25 期 第1四半期 自平成 26 年 9 月 1 日 至平成 26 年 11 月 30 日	第 25 期 第2四半期 自平成 26 年 12 月 1 日 至平成 27 年 2 月 28 日	当期累計 自平成 26 年 9 月 1 日 至平成 27 年 2 月 28 日	前年同期累計 自平成 25 年 9 月 1 日 至平成 26 年 2 月 28 日
不 動 産 仲 介 事 業	<u>147,253</u>	<u>215,360</u>	<u>362,614</u>	318,889
不 動 産 管 理 事 業	<u>64,052</u>	<u>65,647</u>	<u>129,699</u>	124,455
不 動 産 賃 貸 事 業	<u>55,503</u>	<u>44,057</u>	<u>99,561</u>	88,922
不 動 産 販 売 事 業	21,870	356,386	378,256	378,931
そ の 他	<u>49,846</u>	<u>60,154</u>	<u>110,001</u>	87,363
合 計	<u>338,527</u>	<u>741,607</u>	<u>1,080,134</u>	998,562

(訂正後)

(単位:千円)

期 別 部 門	第 25 期 第1四半期 自平成 26 年 9 月 1 日 至平成 26 年 11 月 30 日	第 25 期 第2四半期 自平成 26 年 12 月 1 日 至平成 27 年 2 月 28 日	当期累計 自平成 26 年 9 月 1 日 至平成 27 年 2 月 28 日	前年同期累計 自平成 25 年 9 月 1 日 至平成 26 年 2 月 28 日
不 動 産 仲 介 事 業	<u>138,762</u>	<u>133,232</u>	<u>271,995</u>	318,889
不 動 産 管 理 事 業	<u>64,175</u>	<u>65,372</u>	<u>129,547</u>	124,455
不 動 産 賃 貸 事 業	<u>56,407</u>	<u>45,458</u>	<u>101,865</u>	88,922
不 動 産 販 売 事 業	21,870	356,386	378,256	378,931
そ の 他	<u>58,337</u>	<u>60,874</u>	<u>119,212</u>	87,363
合 計	<u>339,552</u>	<u>661,324</u>	<u>1,000,877</u>	998,562

(3)貸借対照表

(訂正前)

(単位:千円)

期 別 科 目	第 24 期末 (平成 26 年8月 31 日現在)	第 25 期 第 1 四半期末 (平成 26 年 11 月 30 日現在)	第 25 期 第2四半期末 (平成 27 年2月 28 日現在)
(資 産 の 部)			
I 流 動 資 産			
1. 現 金 及 び 預 金	499,521	554,643	494,936
2. 営 業 未 収 入 金	65,685	<u>66,253</u>	<u>112,555</u>
3. 販 売 用 不 動 産	99,545	145,976	70,535
4. 不 動 産 事 業 支 出 金	607,464	856,277	730,535
5. 前 払 費 用	12,855	12,892	11,106
6. 繰 延 税 金 資 産	14,061	<u>26,721</u>	<u>25,247</u>
7. 未 収 入 金	2,672	12,443	9,315
8. 立 替 金	32,885	38,031	55,215
9. そ の 他	3,867	37,993	<u>3,440</u>
10. 貸 倒 引 当 金	△ 592	<u>△ 723</u>	<u>△ 1,249</u>
流 動 資 産 合 計	1,337,967	<u>1,750,510</u>	<u>1,511,639</u>
II 固 定 資 産			
1. 有 形 固 定 資 産			
(1) 建 物	273,781	<u>300,740</u>	<u>304,580</u>
(2) 構 築 物	6,151	<u>6,084</u>	<u>5,700</u>
(3) 車 両 運 搬 具	2,171	1,955	1,740
(4) 器 具 及 び 備 品	14,844	<u>22,540</u>	<u>21,403</u>
(5) 土 地	209,132	209,132	209,132
(6) リ ー ス 資 産	17,563	<u>88,149</u>	<u>87,184</u>
有 形 固 定 資 産 合 計	523,644	<u>628,602</u>	<u>629,741</u>
2. 無 形 固 定 資 産			
(1) 商 標 権	572	550	527
(2) ソ フ ト ウ ェ ア	9,325	<u>8,206</u>	<u>7,441</u>
(3) 電 話 加 入 権	1,678	1,678	1,678
無 形 固 定 資 産 合 計	11,577	<u>10,435</u>	<u>9,648</u>
3. 投 資 そ の 他 の 資 産			
(1) 関 係 会 社 株 式	117,724	117,724	117,724
(2) 出 資 金	180	210	210
(3) 長 期 前 払 費 用	2,602	<u>3,063</u>	<u>2,493</u>
(4) 長 期 繰 延 税 金 資 産	1,039	<u>308</u>	<u>240</u>
(5) 差 入 保 証 金	46,492	45,667	45,667
(6) そ の 他	1,432	1,222	1,125
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計	169,471	<u>168,196</u>	<u>167,461</u>
固 定 資 産 合 計	704,693	<u>807,234</u>	<u>806,851</u>
資 産 合 計	2,042,660	<u>2,557,745</u>	<u>2,318,491</u>

(単位:千円)

期 別 科 目	第 24 期末 (平成 26 年 8 月 31 日現在)	第 25 期 第 1 四半期末 (平成 26 年 11 月 30 日現在)	第 25 期 第 2 四半期末 (平成 27 年 2 月 28 日現在)
(負 債 の 部)			
I 流 動 負 債			
1. 営 業 未 払 金	7,592	<u>7,868</u>	17,690
2. 短 期 借 入 金	326,000	686,500	234,000
3. 一年以内返済予定の長期借入金	130,974	204,957	154,685
4. リ ー ス 債 務	4,314	20,190	21,049
5. 未 払 金	50,236	<u>97,415</u>	<u>27,425</u>
6. 未 払 費 用	52,570	56,519	<u>56,540</u>
7. 未 払 法 人 税 等	30,831	<u>1,488</u>	<u>2,268</u>
8. 未 払 消 費 税 等	21,480	—	7,851
9. 前 受 金	2,107	<u>3,107</u>	<u>3,594</u>
10. 営 業 預 り 金	540,920	<u>548,969</u>	<u>594,034</u>
11. 預 り 金	7,032	<u>7,752</u>	<u>6,809</u>
12. 前 受 収 益	8,274	<u>9,284</u>	<u>8,706</u>
13. 賞 与 引 当 金	28,485	41,250	24,371
14. そ の 他	2,164	<u>1,967</u>	<u>1,575</u>
流 動 負 債 合 計	1,212,984	<u>1,687,271</u>	<u>1,160,602</u>
II 固 定 負 債			
1. 長 期 借 入 金	497,172	528,270	783,959
2. 預 り 保 証 金	9,139	<u>10,344</u>	<u>10,155</u>
3. リ ー ス 債 務	14,653	<u>74,935</u>	<u>73,110</u>
4. そ の 他	56	33	18
固 定 負 債 合 計	521,023	<u>613,584</u>	<u>867,243</u>
負 債 合 計	1,734,008	<u>2,300,855</u>	<u>2,027,846</u>
(純 資 産 の 部)			
I 株 主 資 本			
1. 資 本 金	209,980	209,980	209,980
2. 資 本 剰 余 金 資 本 準 備 金	129,980	129,980	129,980
資 本 剰 余 金 合 計	129,980	129,980	129,980
3. 利 益 剰 余 金 そ の 他 利 益 剰 余 金			
繰 越 利 益 剰 余 金	△ 31,307	<u>△ 83,070</u>	<u>△ 49,315</u>
利 益 剰 余 金 合 計	△ 31,307	<u>△ 83,070</u>	<u>△ 49,315</u>
株 主 資 本 合 計	308,652	<u>256,889</u>	<u>290,644</u>
純 資 産 合 計	308,652	<u>256,889</u>	<u>290,644</u>
負 債 及 び 純 資 産 合 計	2,042,660	<u>2,557,745</u>	<u>2,318,491</u>

(注)

期 別 科 目	第 24 期末	第 25 期 第1四半期末	第 25 期 第2四半期末
	(平成 26 年 8 月 31 日現在)	(平成 26 年 11 月 30 日現在)	(平成 27 年 2 月 28 日現在)
発行済株式総数	15,980 株	15,980 株	15,980 株
1株当たり純資産額	19,314 円 92 銭	<u>16,075 円 71 銭</u>	<u>18,188 円 03 銭</u>

(訂正後)

(単位:千円)

期 別 科 目	第 24 期末 (平成 26 年 8 月 31 日現在)	第 25 期 第 1 四半期末 (平成 26 年 11 月 30 日現在)	第 25 期 第 2 四半期末 (平成 27 年 2 月 28 日現在)
(資 産 の 部)			
I 流 動 資 産			
1. 現 金 及 び 預 金	499,521	554,643	494,936
2. 営 業 未 収 入 金	65,685	<u>21,180</u>	—
3. 販 売 用 不 動 産	99,545	145,976	70,535
4. 不 動 産 事 業 支 出 金	607,464	856,277	730,535
5. 前 払 費 用	12,855	12,892	11,106
6. 繰 延 税 金 資 産	14,061	<u>80,758</u>	<u>95,992</u>
7. 未 収 入 金	2,672	12,443	9,315
8. 立 替 金	32,885	38,031	55,215
9. そ の 他	3,867	37,993	<u>5,837</u>
10. 貸 倒 引 当 金	△ 592	<u>△14,485</u>	<u>△13,208</u>
流 動 資 産 合 計	1,337,967	<u>1,745,712</u>	<u>1,460,265</u>
II 固 定 資 産			
1. 有 形 固 定 資 産			
(1) 建 物	273,781	<u>295,542</u>	<u>299,493</u>
(2) 構 築 物	6,151	<u>4,739</u>	<u>4,431</u>
(3) 車 両 運 搬 具	2,171	1,955	1,740
(4) 器 具 及 び 備 品	14,844	<u>20,177</u>	<u>19,257</u>
(5) 土 地	209,132	209,132	209,132
(6) リ ー ス 資 産	17,563	<u>552,540</u>	<u>545,451</u>
有 形 固 定 資 産 合 計	523,644	<u>1,084,088</u>	<u>1,079,506</u>
2. 無 形 固 定 資 産			
(1) 商 標 権	572	550	527
(2) ソ フ ト ウ ェ ア	9,325	<u>7,507</u>	<u>6,808</u>
(3) 電 話 加 入 権	1,678	1,678	1,678
無 形 固 定 資 産 合 計	11,577	<u>9,737</u>	<u>9,015</u>
3. 投 資 そ の 他 の 資 産			
(1) 関 係 会 社 株 式	117,724	117,724	117,724
(2) 出 資 金	180	210	210
(3) 長 期 前 払 費 用	2,602	<u>2,196</u>	<u>1,704</u>
(4) 長 期 繰 延 税 金 資 産	1,039	<u>57,130</u>	<u>57,130</u>
(5) 差 入 保 証 金	46,492	45,667	45,667
(6) そ の 他	1,432	1,222	1,125
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計	169,471	<u>224,151</u>	<u>223,562</u>
固 定 資 産 合 計	704,693	<u>1,317,976</u>	<u>1,312,084</u>
資 産 合 計	2,042,660	<u>3,063,689</u>	<u>2,772,350</u>

(単位:千円)

科 目	期 別	第 24 期末	第 25 期 第 1 四半期末	第 25 期 第 2 四半期末
		(平成 26 年 8 月 31 日現在)	(平成 26 年 11 月 30 日現在)	(平成 27 年 2 月 28 日現在)
(負 債 の 部)				
I 流 動 負 債				
1. 営 業 未 払 金		7,592	<u>7,501</u>	17,323
2. 短 期 借 入 金		326,000	686,500	234,000
3. 一年以内返済予定の長期借入金		130,974	204,957	154,685
4. リ ー ス 債 務		4,314	20,190	21,049
5. 未 払 金		50,236	<u>97,615</u>	<u>27,625</u>
6. 未 払 費 用		52,570	56,519	<u>56,545</u>
7. 未 払 法 人 税 等		30,831	<u>1,205</u>	<u>2,523</u>
8. 未 払 消 費 税 等		21,480	—	7,851
9. 前 受 金		2,107	<u>6,322</u>	<u>50,721</u>
10. 営 業 預 り 金		540,920	<u>594,385</u>	<u>639,449</u>
11. 預 り 金		7,032	<u>9,119</u>	<u>8,177</u>
12. 前 受 収 益		8,274	<u>29,292</u>	—
13. 賞 与 引 当 金		28,485	41,250	24,371
14. そ の 他		2,164	<u>3,874</u>	<u>3,482</u>
流 動 負 債 合 計		1,212,984	<u>1,758,735</u>	<u>1,247,807</u>
II 固 定 負 債				
1. 長 期 借 入 金		497,172	528,270	783,959
2. 預 り 敷 金		9,139	<u>10,374</u>	<u>10,185</u>
3. リ ー ス 債 務		14,653	<u>671,336</u>	<u>665,507</u>
4. 資 産 除 去 債 務		—	<u>17,720</u>	<u>17,794</u>
5. そ の 他		56	33	18
固 定 負 債 合 計		521,023	<u>1,227,735</u>	<u>1,477,465</u>
負 債 合 計		1,734,008	<u>2,986,470</u>	<u>2,725,272</u>
(純 資 産 の 部)				
I 株 主 資 本				
1. 資 本 金		209,980	209,980	209,980
2. 資 本 剰 余 金				
資本準備金		129,980	129,980	129,980
資 本 剰 余 金 合 計		129,980	129,980	129,980
3. 利 益 剰 余 金				
その他利益剰余金				
繰越利益剰余金		△ 31,307	<u>△ 262,741</u>	<u>△ 292,882</u>
利 益 剰 余 金 合 計		△ 31,307	<u>△ 262,741</u>	<u>△ 292,882</u>
株 主 資 本 合 計		308,652	<u>77,218</u>	<u>47,077</u>
純 資 産 合 計		308,652	<u>77,218</u>	<u>47,077</u>
負 債 及 び 純 資 産 合 計		2,042,660	<u>3,063,689</u>	<u>2,772,350</u>

(注)

期 別 科 目	第 24 期末	第 25 期 第1四半期末	第 25 期 第2四半期末
	(平成 26 年 8 月 31 日現在)	(平成 26 年 11 月 30 日現在)	(平成 27 年 2 月 28 日現在)
発行済株式総数	15,980 株	15,980 株	15,980 株
1株当たり純資産額	19,314 円 92 銭	4,832 円 63 銭	2,946 円 05 銭

(4)株主資本等変動計算書 (自 平成 26 年9月 1 日 至 平成 27 年2月 28 日)

(訂正前)

(単位:千円)

項 目	株 主 資 本				純資産合計
	資 本 金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計	
		資本準備金	その他利益剰余金		
			繰越利益剰余金		
平成 26 年 9 月 1 日残高	209,980	129,980	△ 31,307	308,652	308,652
第 1 四半期中の変動額					
四半期純利益			△ 51,762	△ 51,762	△ 51,762
第1四半期中の変動額合計	—	—	△ 51,762	△ 51,762	△ 51,762
平成 26 年 11 月 30 日残高	209,980	129,980	△ 83,070	256,889	256,889
第2四半期中の変動額					
四半期純利益			33,755	33,755	33,755
第2四半期中の変動額合計	—	—	33,755	33,755	33,755
平成 27 年 2 月 28 日残高	209,980	129,980	△ 49,315	290,644	290,644

(訂正後)

(単位:千円)

項 目	株 主 資 本				純資産合計
	資 本 金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計	
		資本準備金	その他利益剰余金		
			繰越利益剰余金		
平成 26 年 9 月 1 日残高	209,980	129,980	△ 31,307	308,652	308,652
過年度遡及の適用による 累 積 的 影 響 額			△185,505	△185,505	△185,505
遡及修正後当期首残高	209,980	129,980	△216,813	123,146	123,146
第 1 四半期中の変動額 四 半 期 純 利 益			△45,928	△45,928	△45,928
第1四半期中の変動額合計	—	—	△45,928	△45,928	△45,928
平成 26 年 11 月 30 日残高	209,980	129,980	△262,741	77,218	77,218
第2四半期中の変動額 四 半 期 純 利 益			△30,140	△30,140	△30,140
第2四半期中の変動額合計	—	—	△30,140	△30,140	△30,140
平成 27 年 2 月 28 日残高	209,980	129,980	△292,882	47,077	47,077

(5)貸借対照表及び損益計算書の作成の基本となる事項

(訂正前)

四半期の貸借対照表及び損益計算書の作成の基礎としている会計処理の原則及び手続は、事業年度の貸借対照表及び損益計算書の作成のために採用している基準と同一のものを適用しております。

事業年度の貸借対照表及び損益計算書の作成において採用している会計方針は「会社内容説明書 第5 経理の状況 (4)個別注記表 ①重要な会計方針に係る事項に関する注記」をご参照下さい。

なお、当該四半期の貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書については、監査法人の監査を受けておりません。

(訂正後)

四半期貸借対照表及び損益計算書の作成の基礎としている会計処理の原則及び手続は、下記事項を除き正規の決算において採用している基準と同一のものを適用しております。

事業年度の貸借対照表及び損益計算書の作成において採用している会計方針は「会社内容説明書 第5 経理の状況 (4)個別注記表 ①重要な会計方針に係る事項に関する注記」をご参照下さい。

なお、当該四半期の貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書については、監査法人の監査を受けておりません。

事業年度の貸借対照表及び損益計算書の作成のために採用している会計処理の原則及び手続と異なる会計処理の基準は次のとおりです。

1. 法人税、住民税及び事業税の会計処理

各四半期の期首に算出した実効税率により算出した金額を計上しております。

Ⅱ 第25期 第2四半期(平成26年12月1日から平成27年2月28日)の業績の概況

(訂正前)

営業成績では、有償管理戸数が当四半期末で前年同期末比263戸増加の15,068戸となり、不動産管理事業の売上高は65,647千円(前年同期比5.2%増)となりました。

不動産仲介事業では、賃貸仲介が前年を上回る実績をあげることができ、当四半期の売上高は215,360千円(前年同期比15.0%増)となりました。

不動産賃貸事業においては、前年に引き続き入居率が安定して推移し、当四半期の売上高は44,057千円(前年同期比2.0%減)となりました。

また、不動産販売事業では、収益物件の販売等もあり、当四半期の売上高は356,386千円(前年同期比25.4%増)となりました。

なお、その他では、主に保険代理店手数料と修繕等の受託収入による売上高が60,154千円(前年同期比31.4%増)となりました。

以上の結果、当四半期の売上高は741,607千円(前年同期比18.8%増)となり、経常利益は34,699千円(前年同期比10.0%減)、四半期純利益は33,755千円(前年同期比28.0%増)となりました。

(訂正後)

営業成績では、有償管理戸数が当四半期末で前年同期末比263戸増加の15,068戸となり、不動産管理事業の売上高は65,372千円(前年同期比4.8%増)となりました。

不動産仲介事業では、賃貸仲介が前年を下回る結果となり、当四半期の売上高は133,232千円(前年同期比 28.9%減)となりました。

不動産賃貸事業においては、前年に引き続き入居率が安定して推移し、当四半期の売上高は 45,458千円(前年同期比 1.1%増)となりました。

また、不動産販売事業では、収益物件の販売等もあり、当四半期の売上高は 356,386千円(前年同期比 25.4%増)となりました。

なお、その他では、主に保険代理店手数料と修繕等の受託収入による売上高が 60,874千円(前年同期比 32.9%増)となりました。

以上の結果、当四半期の売上高は 661,324千円(前年同期比 5.9%増)となり、経常損失は 47,905千円(前年同期は 38,556千円の経常利益)、四半期純損失は 30,140千円(前年同期は 26,364千円の当期純利益)となりました。

IV 資金及び借入金の状況

(1) 現金及び預金の増減

(主な増減理由)

(訂正前)

当第2四半期における現金及び預金の減少の主な理由は、当期純利益 33,755千円、販売用不動産及び不動産事業支出金の減少 201,183千円や営業預り金の増加 45,064千円等があったものの、営業未収入金の増加 46,302千円、立替金の増加 17,184千円、長短借入金の減少 247,081千円、未払金の減少 69,990千円等があったことによるものであります。

(訂正後)

当第2四半期における現金及び預金の減少の主な理由は、販売用不動産及び不動産事業支出金の減少 201,183千円や営業預り金の増加 45,064千円等があったものの、当期純損失 30,140千円、立替金の増加 17,184千円、長短借入金の減少 247,081千円、未払金の減少 69,990千円等があったことによるものであります。