



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 3 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 3 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。訂正内容が確定しましたので、「平成 27 年 8 月期第 3 四半期決算短信(非連結)」および「平成 27 年 8 月期第 3 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 3 四半期決算短信(非連結)

1. 平成 27 年 8 月期第 3 四半期の業績（平成 26 年 9 月 1 日～平成 27 年 5 月 31 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 3 四半期	<u>1,737</u> (<u>2.8</u>)	<u>105</u> (<u>2.5</u>)	<u>88</u> (<u>0.3</u>)
平成 26 年第 3 四半期	1,690 (38.8)	102 (75.6)	88 (37.3)

	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 3 四半期	<u>52</u> (<u>14.1</u>)	<u>3,308 66</u>	—	<u>15.8</u>	<u>3.8</u>	<u>5.1</u>
平成 26 年第 3 四半期	46 (47.9)	2,900 58	—	15.4	5.0	5.2

(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 3 四半期	1,734 (2.6)	119 (15.8)	72 (△17.5)
平成 26 年第 3 四半期	1,690 (38.8)	102 (75.6)	88 (37.3)

	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 3 四半期	29 (△36.2)	1,851 93	—	12.8	2.8	4.2
平成 26 年第 3 四半期	46 (47.9)	2,900 58	—	15.4	5.0	5.2

(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 3 四半期	2,612	361	13.8	22,623 59
平成 26 年第 3 四半期	1,887	323	17.1	20,251 34

(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 3 四半期	3,097	152	4.9	9,558 23
平成 26 年第 3 四半期	1,887	323	17.1	20,251 34

平成 27 年8月期 第3四半期決算報告書(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	第 25 期 第3四半期 自平成 27 年3月 1 日 至平成 27 年5月 31 日	当期累計 自平成 26 年9月 1 日 至平成 27 年5月 31 日	前年同期累計 自平成 25 年9月 1 日 至平成 26 年5月 31 日
I 売 上 高	338,527	741,607	657,727	1,737,862	1,690,681
II 売 上 原 価	235,825	530,102	354,821	1,120,749	1,124,880
売上総利益	102,701	211,505	302,906	617,112	565,800
III 販売費及び一般管理費	160,091	171,011	180,520	511,624	462,923
営業利益又は損失(△)	△ 57,390	40,493	122,385	105,488	102,877
IV 営 業 外 収 益	727	412	639	1,780	427
V 営 業 外 費 用	6,066	6,206	6,386	18,659	14,975
経常利益又は損失(△)	△ 62,729	34,699	116,638	88,608	88,329
VI 特 別 利 益	—	1,049	△1,021	27	—
VII 特 別 損 失	138	449	—	588	4,801
税引前四半期(当期)純利益又は純損失(△)	△ 62,867	35,299	115,616	88,048	83,528
法人税、住民税及び事業税	822	2	38,564	39,390	43,237
法人税等調整額	△ 11,928	1,541	6,172	△4,214	△ 6,061
四半期(当期)純利益又は純損失(△)	△ 51,762	33,755	70,880	52,872	46,351

(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	第 25 期 第3四半期 自平成 27 年3月 1 日 至平成 27 年5月 31 日	当期累計 自平成 26 年9月 1 日 至平成 27 年5月 31 日	前年同期累計 自平成 25 年9月 1 日 至平成 26 年5月 31 日
期中平均株式数	15,980 株	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	4,435 円 55 銭	3,308 円 66 銭	2,900 円 58 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	第 25 期 第3四半期 自平成 27 年 3 月 1 日 至平成 27 年 5 月 31 日	当期累計 自平成 26 年 9 月 1 日 至平成 27 年 5 月 31 日	前年同期累計 自平成 25 年 9 月 1 日 至平成 26 年 5 月 31 日
I 売 上 高	339,552	661,324	733,278	1,734,155	1,690,681
II 売 上 原 価	90,432	392,582	203,643	686,658	1,124,880
売 上 総 利 益	249,120	268,741	529,634	1,047,496	565,800
III 販売費及び一般管理費	301,205	301,080	326,107	928,392	462,923
営業利益又は損失(△)	△52,084	△32,338	203,527	119,104	102,877
IV 営 業 外 収 益	727	412	639	1,780	427
V 営 業 外 費 用	15,903	15,979	16,095	47,978	14,975
経常利益又は損失(△)	△67,260	△47,905	188,071	72,906	88,329
VI 特 別 利 益	592	3,521	△4,086	27	—
VII 特 別 損 失	138	449	—	588	4,801
税引前四半期(当期)純利益又は純損失(△)	△66,806	△44,833	183,985	72,345	83,528
法人税、住民税及び事業税	△ 20,878	△14,693	78,322	42,751	43,237
法 人 税 等 調 整 額	—	—	—	—	△ 6,061
四半期(当期)純利益又は純損失(△)	△45,928	△30,140	105,662	29,594	46,351

(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	第 25 期 第3四半期 自平成 27 年 3 月 1 日 至平成 27 年 5 月 31 日	当期累計 自平成 26 年 9 月 1 日 至平成 27 年 5 月 31 日	前年同期累計 自平成 25 年 9 月 1 日 至平成 26 年 5 月 31 日
期 中 平 均 株 式 数	15,980 株	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 (△)	△2,874 円 12 銭	△1,886 円 12 銭	6,612 円 18 銭	1,851 円 93 銭	2,900 円 58 銭
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	第 25 期 第 2 四半期	第 25 期 第 3 四半期	当期累計	前年同期累計
	自平成 26 年 9 月 1 日 至平成 26 年 11 月 30 日	自平成 26 年 12 月 1 日 至平成 27 年 2 月 28 日	至平成 27 年 3 月 1 日 至平成 27 年 5 月 31 日	自平成 26 年 9 月 1 日 至平成 27 年 5 月 31 日	自平成 25 年 9 月 1 日 至平成 26 年 5 月 31 日
不 動 産 仲 介 事 業	<u>147,253</u>	<u>215,360</u>	<u>279,259</u>	<u>641,874</u>	556,530
不 動 産 管 理 事 業	<u>64,052</u>	<u>65,647</u>	<u>76,740</u>	<u>206,439</u>	192,167
不 動 産 賃 貸 事 業	<u>55,503</u>	<u>44,057</u>	<u>59,430</u>	<u>158,991</u>	142,112
不 動 産 販 売 事 業	21,870	356,386	112,136	490,393	611,561
そ の 他	<u>49,846</u>	<u>60,154</u>	<u>130,160</u>	<u>240,162</u>	188,309
合 計	<u>338,527</u>	<u>741,607</u>	<u>657,727</u>	<u>1,737,862</u>	1,690,681

(訂正後)

(単位:千円)

期 別 部 門	第 25 期 第 1 四半期	第 25 期 第 2 四半期	第 25 期 第 3 四半期	当期累計	前年同期累計
	自平成 26 年 9 月 1 日 至平成 26 年 11 月 30 日	自平成 26 年 12 月 1 日 至平成 27 年 2 月 28 日	至平成 27 年 3 月 1 日 至平成 27 年 5 月 31 日	自平成 26 年 9 月 1 日 至平成 27 年 5 月 31 日	自平成 25 年 9 月 1 日 至平成 26 年 5 月 31 日
不 動 産 仲 介 事 業	<u>138,762</u>	<u>133,232</u>	<u>368,644</u>	<u>640,640</u>	556,530
不 動 産 管 理 事 業	<u>64,175</u>	<u>65,372</u>	<u>75,972</u>	<u>205,519</u>	192,167
不 動 産 賃 貸 事 業	<u>56,407</u>	<u>45,458</u>	<u>58,033</u>	<u>159,898</u>	142,112
不 動 産 販 売 事 業	21,870	356,386	112,136	490,393	611,561
そ の 他	<u>58,337</u>	<u>60,874</u>	<u>118,491</u>	<u>237,703</u>	188,309
合 計	<u>339,552</u>	<u>661,324</u>	<u>733,278</u>	<u>1,734,155</u>	1,690,681

(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)	第 25 期 第 3 四半期末 (平成 27 年 5 月 31 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	561,526
2. 営 業 未 収 入 金	65,685	<u>66,253</u>	<u>112,555</u>	<u>80,672</u>
3. 販 売 用 不 動 産	99,545	145,976	70,535	687,587
4. 不 動 産 事 業 支 出 金	607,464	856,277	730,535	308,590
5. 前 払 費 用	12,855	12,892	11,106	11,247
6. 繰 延 税 金 資 産	14,061	<u>26,721</u>	<u>25,247</u>	<u>19,143</u>
7. 未 収 入 金	2,672	12,443	9,315	16,821
8. 立 替 金	32,885	38,031	55,215	94,737
9. そ の 他	3,867	37,993	<u>3,440</u>	3,960
10. 貸 倒 引 当 金	<u>△ 592</u>	<u>△ 723</u>	<u>△ 1,249</u>	<u>△ 970</u>
流 動 資 産 合 計	1,337,967	<u>1,750,510</u>	<u>1,511,639</u>	<u>1,783,316</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>	<u>329,828</u>
(2) 構 築 物	6,151	<u>6,084</u>	<u>5,700</u>	<u>5,439</u>
(3) 車 両 運 搬 具	2,171	1,955	1,740	1,524
(4) 器 具 及 び 備 品	14,844	<u>22,540</u>	<u>21,403</u>	<u>20,513</u>
(5) 土 地	209,132	209,132	209,132	209,132
(6) リ ー ス 資 産	17,563	<u>88,149</u>	<u>87,184</u>	<u>82,312</u>
有 形 固 定 資 産 合 計	523,644	<u>628,602</u>	<u>629,741</u>	<u>648,750</u>
2. 無 形 固 定 資 産				
(1) 商 標 権	572	550	527	505
(2) ソ フ ト ウ ェ ア	9,325	<u>8,206</u>	<u>7,441</u>	<u>6,402</u>
(3) 電 話 加 入 権	1,678	1,678	1,678	1,678
無 形 固 定 資 産 合 計	11,577	<u>10,435</u>	<u>9,648</u>	<u>8,586</u>
3. 投 資 そ の 他 の 資 産				
(1) 関 係 会 社 株 式	117,724	117,724	117,724	117,724
(2) 出 資 金	180	210	210	210
(3) 長 期 前 払 費 用	2,602	<u>3,063</u>	<u>2,493</u>	<u>3,363</u>
(4) 長 期 繰 延 税 金 資 産	1,039	<u>308</u>	<u>240</u>	<u>172</u>
(5) 差 入 保 証 金	46,492	45,667	45,667	49,167
(6) そ の 他	1,432	1,222	1,125	1,027
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計	169,471	<u>168,196</u>	<u>167,461</u>	<u>171,664</u>
固 定 資 産 合 計	704,693	<u>807,234</u>	<u>806,851</u>	<u>829,002</u>
資 産 合 計	2,042,660	<u>2,557,745</u>	<u>2,318,491</u>	<u>2,612,318</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	第 25 期 第 3 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)	(平成 27 年 5 月 31 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	<u>21,837</u>
2. 短 期 借 入 金		326,000	686,500	234,000	170,000
3. 一年以内返済予定の長期借入金		130,974	204,957	154,685	154,866
4. リ ー ス 債 務		4,314	20,190	21,049	21,049
5. 未 払 金		50,236	<u>97,415</u>	<u>27,425</u>	<u>24,756</u>
6. 未 払 費 用		52,570	56,519	<u>56,540</u>	<u>59,405</u>
7. 未 払 法 人 税 等		30,831	<u>1,488</u>	<u>2,268</u>	<u>18,554</u>
8. 未 払 消 費 税 等		21,480	—	7,851	696
9. 前 受 金		2,107	<u>3,107</u>	3,594	4,094
10. 営 業 預 り 金		540,920	<u>548,969</u>	<u>594,034</u>	<u>633,769</u>
11. 預 り 金		7,032	<u>7,752</u>	<u>6,809</u>	<u>8,533</u>
12. 前 受 収 益		8,274	<u>9,284</u>	<u>8,706</u>	<u>10,112</u>
13. 賞 与 引 当 金		28,485	41,250	24,371	38,210
14. そ の 他		2,164	<u>1,967</u>	<u>1,575</u>	<u>186</u>
流 動 負 債 合 計		1,212,984	<u>1,687,271</u>	<u>1,160,602</u>	<u>1,166,073</u>
II 固 定 負 債					
1. 長 期 借 入 金		497,172	528,270	783,959	1,004,950
2. 預 り 保 証 金		9,139	<u>10,344</u>	<u>10,155</u>	<u>11,841</u>
3. リ ー ス 債 務		14,653	<u>74,935</u>	<u>73,110</u>	<u>67,923</u>
4. そ の 他		56	33	18	4
固 定 負 債 合 計		521,023	<u>613,584</u>	<u>867,243</u>	<u>1,084,720</u>
負 債 合 計		1,734,008	<u>2,300,855</u>	<u>2,027,846</u>	<u>2,250,793</u>
(純 資 産 の 部)					
I 株 主 資 本					
1. 資 本 金		209,980	209,980	209,980	209,980
2. 資 本 剰 余 金					
資本準備金		129,980	129,980	129,980	129,980
資本剰余金合計		129,980	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>	<u>21,564</u>
利益剰余金合計		△ 31,307	<u>△ 83,070</u>	<u>△ 49,315</u>	<u>21,564</u>
株 主 資 本 合 計		308,652	<u>256,889</u>	<u>290,644</u>	<u>361,524</u>
純 資 産 合 計		308,652	<u>256,889</u>	<u>290,644</u>	<u>361,524</u>
負 債 及 び 純 資 産 合 計		2,042,660	<u>2,557,745</u>	<u>2,318,491</u>	<u>2,612,318</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	第 25 期 第 3 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)	(平成 27 年 5 月 31 日現在)
発行済株式総数	15,980 株	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>	<u>22,623 円 59 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)	第 25 期 第 3 四半期末 (平成 27 年 5 月 31 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	561,526
2. 営 業 未 収 入 金	65,685	<u>21,180</u>	—	<u>41,812</u>
3. 販 売 用 不 動 産	99,545	145,976	70,535	687,587
4. 不 動 産 事 業 支 出 金	607,464	856,277	730,535	308,590
5. 前 払 費 用	12,855	12,892	11,106	11,247
6. 繰 延 税 金 資 産	14,061	<u>80,758</u>	<u>95,992</u>	<u>59,340</u>
7. 未 収 入 金	2,672	12,443	9,315	16,821
8. 立 替 金	32,885	38,031	55,215	94,737
9. そ の 他	3,867	37,993	<u>5,837</u>	3,960
10. 貸 倒 引 当 金	△ 592	<u>△ 14,485</u>	<u>△ 13,208</u>	<u>△ 18,514</u>
流 動 資 産 合 計	1,337,967	<u>1,745,712</u>	<u>1,460,265</u>	<u>1,767,110</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>	<u>326,540</u>
(2) 構 築 物	6,151	<u>4,739</u>	<u>4,431</u>	<u>4,247</u>
(3) 車 両 運 搬 具	2,171	1,955	1,740	1,524
(4) 器 具 及 び 備 品	14,844	<u>20,177</u>	<u>19,257</u>	<u>18,584</u>
(5) 土 地	209,132	209,132	209,132	209,132
(6) リ ー ス 資 産	17,563	<u>552,540</u>	<u>545,451</u>	<u>534,453</u>
有 形 固 定 資 産 合 計	523,644	<u>1,084,088</u>	<u>1,079,506</u>	<u>1,094,482</u>
2. 無 形 固 定 資 産				
(1) 商 標 権	572	550	527	505
(2) ソ フ ト ウ ェ ア	9,325	<u>7,507</u>	<u>6,808</u>	<u>5,835</u>
(3) 電 話 加 入 権	1,678	1,678	1,678	1,678
無 形 固 定 資 産 合 計	11,577	<u>9,737</u>	<u>9,015</u>	<u>8,019</u>
3. 投 資 そ の 他 の 資 産				
(1) 関 係 会 社 株 式	117,724	117,724	117,724	117,724
(2) 出 資 金	180	210	210	210
(3) 長 期 前 払 費 用	2,602	<u>2,196</u>	<u>1,704</u>	<u>2,650</u>
(4) 長 期 繰 延 税 金 資 産	1,039	<u>57,130</u>	<u>57,130</u>	<u>57,130</u>
(5) 差 入 保 証 金	46,492	45,667	45,667	49,167
(6) そ の 他	1,432	1,222	1,125	1,027
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計	169,471	<u>224,151</u>	<u>223,562</u>	<u>227,910</u>
固 定 資 産 合 計	704,693	<u>1,317,976</u>	<u>1,312,084</u>	<u>1,330,412</u>
資 産 合 計	2,042,660	<u>3,063,689</u>	<u>2,772,350</u>	<u>3,097,523</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)	第 25 期 第 3 四半期末 (平成 27 年 5 月 31 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	<u>21,471</u>
2. 短 期 借 入 金	326,000	686,500	234,000	170,000
3. 一年以内返済予定の長期借入金	130,974	204,957	154,685	154,866
4. リ ー ス 債 務	4,314	20,190	21,049	21,049
5. 未 払 金	50,236	<u>97,615</u>	<u>27,625</u>	<u>24,956</u>
6. 未 払 費 用	52,570	56,519	<u>56,545</u>	<u>59,411</u>
7. 未 払 法 人 税 等	30,831	<u>1,205</u>	<u>2,523</u>	<u>21,915</u>
8. 未 払 消 費 税 等	21,480	—	7,851	696
9. 前 受 金	2,107	<u>6,322</u>	<u>50,721</u>	<u>38,832</u>
10. 営 業 預 り 金	540,920	<u>594,385</u>	<u>639,449</u>	<u>679,185</u>
11. 預 り 金	7,032	<u>9,119</u>	<u>8,177</u>	<u>9,900</u>
12. 前 受 収 益	8,274	<u>29,292</u>	—	<u>9,544</u>
13. 賞 与 引 当 金	28,485	41,250	24,371	38,210
14. そ の 他	2,164	<u>3,874</u>	<u>3,482</u>	<u>2,093</u>
流 動 負 債 合 計	1,212,984	<u>1,758,735</u>	<u>1,247,807</u>	<u>1,252,133</u>
II 固 定 負 債				
1. 長 期 借 入 金	497,172	528,270	783,959	1,004,950
2. 預 り 敷 金	9,139	<u>10,374</u>	<u>10,185</u>	<u>11,871</u>
3. リ ー ス 債 務	14,653	<u>671,336</u>	<u>665,507</u>	<u>656,251</u>
4. 資 産 除 去 債 務	—	<u>17,720</u>	<u>17,794</u>	<u>19,569</u>
5. そ の 他	56	33	18	4
固 定 負 債 合 計	521,023	<u>1,227,735</u>	<u>1,477,465</u>	<u>1,692,649</u>
負 債 合 計	1,734,008	<u>2,986,470</u>	<u>2,725,272</u>	<u>2,944,782</u>
(純 資 産 の 部)				
I 株 主 資 本				
1. 資 本 金	209,980	209,980	209,980	209,980
2. 資 本 剰 余 金				
資本準備金	129,980	129,980	129,980	129,980
資本剰余金合計	129,980	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	<u>△ 31,307</u>	<u>△ 262,741</u>	<u>△ 292,882</u>	<u>△ 187,219</u>
利益剰余金合計	<u>△ 31,307</u>	<u>△ 262,741</u>	<u>△ 292,882</u>	<u>△ 187,219</u>
株 主 資 本 合 計	308,652	<u>77,218</u>	<u>47,077</u>	<u>152,740</u>
純 資 産 合 計	308,652	<u>77,218</u>	<u>47,077</u>	<u>152,740</u>
負債及び純資産合計	2,042,660	<u>3,063,689</u>	<u>2,772,350</u>	<u>3,097,523</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	第 25 期 第 3 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)	(平成 27 年 5 月 31 日現在)
発行済株式総数	15,980 株	15,980 株	15,980 株	15,980 株
1 株当たり純資産額	19,314 円 92 銭	<u>4,832 円 63 銭</u>	<u>2,946 円 05 銭</u>	<u>9,558 円 23 銭</u>

株主資本等変動計算書（自 平成 26 年9月 1 日 至 平成 27 年5月 31 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					
四半期純損失			△ 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
第3四半期中の変動額					
四半期純利益			70,880	70,880	70,880
第3四半期中の変動額合計	—	—	70,880	70,880	70,880
平成 27 年 5 月 31 日残高	209,980	129,980	21,564	361,524	361,524

（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 損 失			△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
第3四半期中の変動額 四 半 期 純 利 益			105,662	105,662	105,662
第3四半期中の変動額合計	—	—	105,662	105,662	105,662
平成 27 年 5 月 31 日残高	209,980	129,980	△187,219	152,740	152,740

(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3四半期(平成27年3月1日から平成27年5月31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751戸増加の15,579戸となり、不動産管理事業の売上高は 76,740 千円(前年同期比 13.3%増)となりました。

不動産仲介事業では、売買仲介および賃貸仲介が前年を上回る実績を上げることができたため、当四半期の売上高は 279,259 千円(前年同期比 17.5%増)となりました。

不動産賃貸事業においては、入居率の改善等もあり、当四半期の売上高は 59,430 千円(前年同期比 11.7%増)となりました。

また、不動産販売事業では、収益物件の販売を行ったものの、当四半期の売上高は112,136千円(前年同期比51.8%減)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 130,160 千円(前年同期比 28.9%増)となりました。

以上の結果、当四半期の売上高は 657,727 千円(前年同期比 5.0%減)となり、経常利益は 116,638 千円(前年同期比 10.9%増)、四半期純利益は 70,880 千円(前年同期比 11.1%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751戸増加の15,579戸となり、不動産管理事業の売上高は 75,972 千円(前年同期比 12.2%増)となりました。

不動産仲介事業では、売買仲介および賃貸仲介が前年を上回る実績を上げることができたため、当四半期の売上高は 368,644 千円(前年同期比 55.1%増)となりました。

不動産賃貸事業においては、入居率の改善等もあり、当四半期の売上高は 58,033 千円(前年同期比 9.1%増)となりました。

また、不動産販売事業では、収益物件の販売を行ったものの、当四半期の売上高は112,136千円(前年同期比51.8%

減)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 118,491 千円(前年同期比 17.4%増)となりました。

以上の結果、当四半期の売上高は 733,278 千円(前年同期比 5.9%増)となり、経常利益は 188,071 千円(前年同期比 78.8%増)、四半期純利益は 105,662 千円(前年同期比 65.6%増)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3四半期における現金及び預金の増加の主な理由は、当期純利益 70,880 千円、長期借入金の増加 221,172 円、営業未収入金の減少 31,883 千円、営業預り金の増加 39,735 千円等があったものの、販売用不動産及び不動産事業支出金の増加 195,106 千円、短期借入金の減少 64,000 千円、立替金の増加 39,522 千円等があったことによるものであります。

(訂正後)

当第3四半期における現金及び預金の増加の主な理由は、当期純利益 105,662 千円、長期借入金の増加 221,172 円、営業預り金の増加 39,735 千円等があったものの、販売用不動産及び不動産事業支出金の増加 195,106 千円、短期借入金の減少 64,000 千円、立替金の増加 39,522 千円等があったことによるものであります。