

平成 28 年 3 月 15 日

株 主 各 位

会 社 名 株式会社小僧寿し
代表者名 代表取締役社長 磯村 明彦
(JASDAQ コード : 9 9 7 3)
問 合 せ 先 取締役財務経理部長 片野 裕之
(電話番号 03-6226-4400)

招集通知記載事項の修正について

平成 28 年 3 月 10 日付でご送付申しあげました、当社「第 48 期定時株主総会招集ご通知」の記載事項に修正すべき点がございましたので、ここでお詫び申し上げますとともに、本ウェブサイトをもって下記のとおり修正のご連絡をさせていただきます。

なお、連結計算書類（連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結注記表）および第 48 期事業年度の計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、個別注記表）につきましては、修正後の数値・内容により、会計監査人の監査報告書と監査役会の監査報告書を受領しております。

記

【修正箇所】（修正箇所は__を付して表示しております。）

1. 6 ページ 1. 企業集団の現況 (1)当事業年度の事業の状況 ①事業の経過および成果

(訂正前)

一方、店舗収益構造の改善及び不採算店舗の閉店等、事業方針の骨子とした施策の実行及び各コスト削減施策の実行等の効果により、営業利益は 87 百万円（前連結会計年度は 8 億 85 百万円の営業損失）、経常利益は 55 百万円（前連結会計年度は 9 億 58 百万円の経常損失）となりました。また、閉鎖店舗に係る退職金の支払い 47 百万円、過年度決算訂正に係る費用 36 百万円等が発生したため、当期純損失は 63 百万円（前連結会計年度は 15 億 46 百万円の当期純損失）となりました。

(訂正後)

一方、店舗収益構造の改善及び不採算店舗の閉店等、事業方針の骨子とした施策の実行及び各コスト削減施策の実行等の効果により、営業利益は 82 百万円（前連結会計年度は 8 億 85 百万円の営業損失）、経常利益は 44 百万円（前連結会計年度は 9 億 58 百万円の経常損失）となりました。また、閉鎖店舗に係る退職金の支払い 47 百万円、過年度決算訂正に係る費用 36 百万円等が発生したため、当期純損失は 72 百万円（前連結会計年度は 15 億 46 百万円の当期純損失）となりました。

2. 9 ページ 1. 企業集団の現況 (2)直前3事業年度の財産および損益の状況

区 分	(訂正前)	(訂正後)
	第48期 (当連結会計年度) (平成27年12月期)	第47期 (当連結会計年度) (平成26年12月期)
売 上 高	6,054	6,054
経常利益又は経常損失(△)	55	44
当期純損失(△)	△63	△72
1株当たり 当期純損失(△)	△2円13銭	△2円45銭
総 資 産	2,458	2,480
純 資 産	907	897
1株当たり純資産額	30円45銭	30円13銭

3. 24 ページ 連結貸借対照表

(訂正前)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流 動 資 産	1,473,242	流 動 負 債	1,077,896
現金及び預金	760,283	支払手形及び買掛金	301,521
受取手形及び売掛金	324,118	1年内返済予定の長期借入金	200,000
商 品	116,066	未 払 金	453,704
未 収 入 金	193,954	未 払 法 人 税 等	10,634
そ の 他	216,068	賞 与 引 当 金	1,387
貸倒引当金	△137,248	資 産 除 去 債 務	2,701
固 定 資 産	985,582	そ の 他	107,947
有 形 固 定 資 産	126,411	固 定 負 債	473,648
建物及び構築物	103,090	資 産 除 去 債 務	247,961
機 械 及 び 装 置	8,444	長 期 未 払 金	126,882
工 具 器 具 及 び 備 品	14,876	そ の 他	98,804
無 形 固 定 資 産	27,175	負 債 合 計	1,551,545
投 資 其 他 の 資 産	831,993	純 資 産 の 部	
投資有価証券	7,232	株 主 資 本	905,817
敷金及び保証金	791,694	資 本 金	2,769,338
破産債権等に準ずる債権	217,780	資 本 剰 余 金	1,521,820
そ の 他	35,137	利 益 剰 余 金	△3,377,932
貸倒引当金	△219,850	自 己 株 式	△7,409
		新 株 予 約 権	1,462
		純 資 産 合 計	907,279
資 産 合 計	2,458,824	負 債 ・ 純 資 産 合 計	2,458,824

(訂正後)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	<u>1,493,094</u>	流動負債	<u>1,109,895</u>
現金及び預金	760,283	支払手形及び買掛金	<u>301,708</u>
受取手形及び売掛金	<u>311,982</u>	1年内返済予定の長期借入金	200,000
商品	116,066	未払金	<u>458,831</u>
未収入金	<u>124,965</u>	未払法人税等	<u>11,743</u>
その他	<u>236,495</u>	賞与引当金	1,387
貸倒引当金	<u>△ 56,698</u>	資産除去債務	2,701
固定資産	<u>987,872</u>	その他	<u>133,523</u>
有形固定資産	<u>126,411</u>	固定負債	<u>473,198</u>
建物及び構築物	103,090	資産除去債務	247,961
機械及び装置	8,444	長期未払金	126,882
工具器具及び備品	14,876	その他	<u>98,354</u>
無形固定資産	<u>27,175</u>	負債合計	<u>1,583,093</u>
投資その他の資産	<u>834,286</u>	純資産の部	
投資有価証券	7,232	株主資本	<u>896,412</u>
敷金及び保証金	791,694	資本金	<u>2,769,338</u>
破産債権等に準ずる債権	<u>218,137</u>	資本剰余金	<u>1,521,820</u>
その他	<u>117,463</u>	利益剰余金	<u>△ 3,387,337</u>
貸倒引当金	<u>△ 300,242</u>	自己株式	<u>△ 7,409</u>
		新株予約権	<u>1,462</u>
		純資産合計	<u>897,874</u>
資産合計	<u>2,480,967</u>	負債・純資産合計	<u>2,480,967</u>

4. 25 ページ 連結損益計算書

(訂正前)

科 目	金	額
売 上 高		6,054,268
売 上 原 価		2,845,620
売 上 総 利 益		3,208,647
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		3,120,778
営 業 利 益		87,869
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	975	
受 取 賃 貸 料 他	134,968	
そ の 他	23,610	159,554
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	20,119	
賃 貸 資 産 関 連 費 用 他	126,541	
そ の 他	45,335	191,995
経 常 利 益		55,427
特 別 利 益		
固 定 資 産 売 却 益	18,007	
資 産 除 去 債 務 戻 入 益 他	6,441	
そ の 他	5,932	30,381
特 別 損 失		
特 別 退 職 金	47,261	
店 舗 閉 鎖 損 失	27,089	
過 年 度 決 算 訂 正 関 連 費 用 他	36,086	
そ の 他	31,951	142,389
税 金 等 調 整 前 当 期 純 損 失		56,579
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税		6,833
少 数 株 主 損 益 調 整 前 当 期 純 損 失		63,413
当 期 純 損 失		63,413

(訂正後)

科 目	金	額
売 上 高		6,054,268
売 上 原 価		2,845,620
売 上 総 利 益		3,208,647
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		3,126,098
営 業 利 益		82,549
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	975	
受 取 賃 貸 料 他	134,968	
そ の 他	24,161	160,105
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	19,712	
賃 貸 資 産 関 連 費 用 他	126,541	
そ の 他	51,962	198,216
経 常 利 益		44,438
特 別 利 益		
固 定 資 産 売 却 益	18,007	
資 産 除 去 債 務 戻 入 益 他	6,441	
そ の 他	5,932	30,381
特 別 損 失		
特 別 退 職 金	47,261	
店 舗 閉 鎖 損 失	27,089	
過 年 度 決 算 訂 正 関 連 費 用 他	36,086	
そ の 他	29,258	139,695
税 金 等 調 整 前 当 期 純 損 失		64,875
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税		7,942
少 数 株 主 損 益 調 整 前 当 期 純 損 失		72,818
当 期 純 損 失		72,818

5. 26 ページ 連結株主資本等変動計算書

(訂正前)

	株 主 資 本					新 株 予 約 権	純 資 産 合 計
	資 本 金	資 本 剰 余 金	利 益 剰 余 金	自 己 株 式	株 主 資 本 合 計		
平成 27 年 1 月 1 日 期 首 残 高	2,769,338	1,521,820	<u>△3,314,519</u>	△7,393	<u>969,246</u>	1,462	<u>970,709</u>
連結会計年度中の変動額							
当期純損失(△)	-	-	<u>△63,413</u>	-	<u>△63,413</u>	-	<u>△63,413</u>
自己株式の取得	-	-	-	△16	△16	-	△16
連結会計年度中の変動額合計	-	-	<u>△63,413</u>	△16	<u>△63,429</u>	-	<u>△63,429</u>
平成 27 年 12 月 31 日 期 末 残 高	2,769,338	1,521,820	<u>△3,377,932</u>	△7,409	<u>905,817</u>	1,462	<u>907,279</u>

(訂正後)

	株 主 資 本					新 株 予 約 権	純 資 産 合 計
	資 本 金	資 本 剰 余 金	利 益 剰 余 金	自 己 株 式	株 主 資 本 合 計		
平成 27 年 1 月 1 日 期 首 残 高	2,769,338	1,521,820	<u>△3,356,126</u>	△7,393	<u>927,639</u>	1,462	<u>929,102</u>
誤謬の訂正による 累積的影響額	二	二	<u>41,607</u>	二	<u>41,607</u>	二	<u>41,607</u>
遡及処理後 期 首 残 高	<u>2,769,338</u>	<u>1,521,820</u>	<u>△3,314,519</u>	<u>△7,393</u>	<u>969,246</u>	<u>1,462</u>	<u>970,709</u>
連結会計年度中の変動額							
当期純損失(△)	-	-	<u>△72,818</u>	-	<u>△72,818</u>	-	<u>△72,818</u>
自己株式の取得	-	-	-	△16	△16	-	△16
連結会計年度中の変動額合計	-	-	<u>△72,818</u>	△16	<u>△72,834</u>	-	<u>△72,834</u>
平成 27 年 12 月 31 日 期 末 残 高	2,769,338	1,521,820	<u>△3,387,337</u>	△7,409	<u>896,412</u>	1,462	<u>897,874</u>

6. 28、29 ページ 連結注記表 2. 表示方法の変更に関する注記 (1)連結貸借対照表関係

(訂正前)

- ③ 前連結会計年度まで独立掲記して表示しておりました、「投資その他の資産」の「長期前払費用」(当連結会計年度末は 5,987 千円)は、金額的重要性が乏しくなったため、当連結会計年度より「その他」に含めて表示しております。
- ④ 前連結会計年度まで独立掲記して表示しておりました、「流動負債」の「リース債務」(当連結会計年度末は 5,745 千円)及び「固定負債」の「リース債務」(当連結会計年度末は 4,544 千円)は、金額的重要性が乏しくなったため、当連結会計年度より、それぞれ「流動負債」の「その他」及び「固定負債」の「その他」に含めて表示しております。

(訂正後)

- ③ 前連結会計年度まで独立掲記して表示しておりました、「投資その他の資産」の「長期前払費用」(当連結会計年度末は 7,948 千円)は、金額的重要性が乏しくなったため、当連結会計年度より「その他」に含めて表示しております。
- ④ 前連結会計年度まで独立掲記して表示しておりました、「流動負債」の「リース債務」(当連結会計年度末は 5,629 千円)及び「固定負債」の「リース債務」(当連結会計年度末は 4,094 千円)は、金額的重要性が乏しくなったため、当連結会計年度より、それぞれ「流動負債」の「その他」及び「固定負債」の「その他」に含めて表示しております。

7. 29 ページ 連結注記表

(追 加)

3. 誤謬の訂正に関する注記

当社は、一部の取引業者による架空取引により、不適切な仕入高の計上及び支払処理が継続的に行われていた事実が判明したため、誤謬の訂正を行いました。

当該誤謬の訂正による累積的影響額は、当連結会計年度期首の純資産の帳簿価額に反映されております。この結果、連結株主資本等変動計算書の期首残高は、利益剰余金が 41,607 千円増額しております。

8. 29 ページ 連結注記表 連結貸借対照表に関する注記

(訂正前)

3. 連結貸借対照表に関する注記

(訂正後)

4. 連結貸借対照表に関する注記

9. 29 ページ 連結注記表 連結株主資本等変動計算書に関する注記

(訂正前)

4. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

(訂正後)

5. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

10. 30 ページ 連結注記表 金融商品に関する注記

(訂正前)

5. 金融商品に関する注記

(訂正後)

6. 金融商品に関する注記

11. 31 ページ 連結注記表 金融商品に関する注記 (2)金融商品の時価等に関する事項

(訂正前)

	連結貸借対照表 計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	760,283	760,283	—
(2) 受取手形及び売掛金	324,118	324,118	—
(3) 敷金保証金	791,694	750,838	△40,856
(4) 破産債権等に準ずる債権 貸倒引当金	217,780 △217,780	—	—
資産計	1,876,097	1,835,241	△40,856
(1) 支払手形及び買掛金	301,521	301,521	—
(2) 短期借入金	—	—	—
(3) 未払金	328,803	328,803	—
(4) 未払法人税等	10,634	10,634	—
(5) 長期借入金(※)	200,000	200,000	—
(6) リース債務(※)	10,289	10,004	△285
(7) 長期未払金(※)	251,783	237,826	△13,957
負債計	1,103,032	1,088,790	△14,242

(訂正後)

	連結貸借対照表 計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	760,283	760,283	—
(2) 受取手形及び売掛金	311,982	311,982	—
(3) 敷金保証金	791,694	750,838	△40,856
(4) 破産債権等に準ずる債権 貸倒引当金	218,137 △218,137	—	—
資産計	1,863,960	1,823,105	△40,855
(1) 支払手形及び買掛金	301,708	301,708	—
(2) 短期借入金	—	—	—
(3) 未払金	333,930	333,930	—
(4) 未払法人税等	11,743	11,743	—
(5) 長期借入金(※)	200,000	200,000	—
(6) リース債務(※)	9,723	9,462	△260
(7) 長期未払金(※)	251,783	237,826	△13,957
負債計	1,108,889	1,094,670	△14,218

12. 32 ページ 連結注記表 資産除去債務に関する注記

(訂正前)

6. 資産除去債務に関する注記

(訂正後)

7. 資産除去債務に関する注記

13. 32 ページ 連結注記表 1株当たり情報に関する注記

(訂正前)

7. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 30円45銭
 (2) 1株当たり当期純損失 2円13銭

(訂正後)

8. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 30円13銭
 (2) 1株当たり当期純損失 2円45銭

14. 33 ページ 貸借対照表

(訂正前)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流 動 資 産	<u>1,493,078</u>	流 動 負 債	<u>928,319</u>
現金及び預金	613,218	買掛金	301,708
売掛金	<u>1,755,111</u>	株主、役員又は従業員からの 1年内返済予定の長期借入金	200,000
商品	79,156	未払金	<u>334,049</u>
関係会社短期貸付金	166,400	未払法人税等	<u>5,030</u>
未収入金	<u>190,365</u>	賞与引当金	1,387
その他	<u>100,118</u>	資産除去債務	2,701
貸倒引当金	<u>△ 1,411,292</u>	その他	<u>83,443</u>
固 定 資 産	<u>757,581</u>	固 定 負 債	<u>409,102</u>
有 形 固 定 資 産	<u>108,124</u>	長期未払金	126,882
建物	81,918	資産除去債務	203,884
構築物	4,922	その他	<u>78,335</u>
機械及び装置	8,444	負 債 合 計	<u>1,337,421</u>
工具器具及び備品	12,838	純 資 産 の 部	
無 形 固 定 資 産	<u>27,175</u>	株 主 資 本	<u>911,776</u>
投 資 そ の 他 の 資 産	<u>622,281</u>	資 本 金	<u>2,769,338</u>
投資有価証券	1,160	資 本 剰 余 金	<u>1,521,820</u>
関係会社株式	6,072	資本準備金	1,309,226
関係会社長期貸付金	170,429	その他資本剰余金	212,594
敷金及び保証金	583,229	利 益 剰 余 金	<u>△ 3,371,973</u>
破産債権等に準ずる債権	<u>209,927</u>	その他利益剰余金	<u>△ 3,371,973</u>
その他	<u>33,888</u>	繰越利益剰余金	<u>△ 3,371,973</u>
貸倒引当金	<u>△ 382,425</u>	自 己 株 式	<u>△ 7,409</u>
		新 株 予 約 権	<u>1,462</u>
		純 資 産 合 計	<u>913,238</u>
資 産 合 計	<u>2,250,660</u>	負 債 ・ 純 資 産 合 計	<u>2,250,660</u>

(訂正後)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	<u>1,490,997</u>	流動負債	<u>936,423</u>
現金及び預金	613,218	買掛金	301,708
売掛金	<u>1,743,898</u>	株主、役員又は従業員からの 1年内返済予定の長期借入金	200,000
商品	79,156	未払金	<u>339,175</u>
関係会社短期貸付金	166,400	未払法人税等	<u>6,139</u>
未収入金	<u>121,376</u>	賞与引当金	1,387
その他	<u>98,298</u>	資産除去債務	2,701
貸倒引当金	<u>△1,331,352</u>	その他	<u>85,311</u>
固定資産	<u>757,910</u>	固定負債	<u>408,651</u>
有形固定資産	<u>108,124</u>	長期未払金	126,882
建物	81,918	資産除去債務	203,884
構築物	4,922	その他	<u>77,884</u>
機械及び装置	8,444	負債合計	<u>1,345,074</u>
工具器具及び備品	12,838	純資産の部	
無形固定資産	<u>27,175</u>	株主資本	<u>902,370</u>
投資その他の資産	<u>622,610</u>	資本金	2,769,338
投資有価証券	1,160	資本剰余金	1,521,820
関係会社株式	6,072	資本準備金	1,309,226
関係会社長期貸付金	170,429	その他資本剰余金	212,594
敷金及び保証金	583,229	利益剰余金	<u>△3,381,379</u>
破産債権等に準ずる債権	<u>210,284</u>	その他利益剰余金	<u>△3,381,379</u>
その他	<u>114,252</u>	繰越利益剰余金	<u>△3,381,379</u>
貸倒引当金	<u>△462,817</u>	自己株式	<u>△7,409</u>
		新株予約権	1,462
		純資産合計	<u>903,833</u>
資産合計	<u>2,248,907</u>	負債・純資産合計	<u>2,248,907</u>

15. 34 ページ 損益計算書

(訂正前)

科 目	金	額
売 上 高		3,543,792
売 上 原 価		2,782,462
売 上 総 利 益		761,330
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		601,793
営 業 利 益		159,537
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	9,018	
受 取 賃 貸 料 他	67,825	
そ の 他	38,237	115,081
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	20,119	
賃 貸 資 産 関 連 費 用	62,309	
貸 倒 引 当 金 繰 入	170,093	
そ の 他	29,912	282,434
経 常 損 失		7,815
特 別 利 益		
固 定 資 産 売 却 益 他	18,007	
そ の 他	5,932	23,939
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損 失	10,947	
店 舗 閉 鎖 損 失	15,977	
訴 訟 関 連 損 失	9,115	
過 年 度 決 算 訂 正 関 連 費 用 他	36,086	
そ の 他	3,775	75,902
税 引 前 当 期 純 損 失		59,778
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		1,240
当 期 純 損 失		61,018

(訂正後)

科 目	金	額
売 上 高		3,543,792
売 上 原 価		2,782,462
売 上 総 利 益		761,330
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		604,350
営 業 利 益		156,980
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	9,018	
受 取 賃 貸 料 他	67,825	
そ の 他	38,237	115,081
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	19,712	
賃 貸 資 産 関 連 費 用	62,309	
貸 倒 引 当 金 繰 入	170,686	
そ の 他	35,465	288,173
経 常 損 失		16,112
特 別 利 益		
固 定 資 産 売 却 益 他	18,007	
そ の 他	5,932	23,939
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損 失	10,947	
店 舗 閉 鎖 損 失	15,977	
訴 訟 関 連 損 失	9,115	
過 年 度 決 算 訂 正 関 連 費 用 他	36,086	
そ の 他	3,775	75,902
税 引 前 当 期 純 損 失		68,074
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		2,349
当 期 純 損 失		70,424

16. 35 ページ 株主資本等変動計算書

(訂正前)

	株 主 資 本								新 予 株 純 資 産 約 権 合 計	純 資 産 計
	資 本 金	資 本 剰 余 金			利 益 剰 余 金		自 己 株 式	株 主 資 本 計 合 計		
		資 準 備 金	そ の 他 資 本 剰 余 金	資 本 剰 余 金 合 計	そ の 他 利 益 剰 余 金 繰 越 利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金 合 計				
平成27年1月1日 期 首 残 高	2,769,338	1,309,226	212,594	1,521,820	△3,310,955	△3,310,955	△7,393	972,811	1,462	974,273
事業年度中の変動額										
当期純損失(△)	-	-	-	-	△61,018	△61,018	-	△61,018	-	△61,018
自己株式の取得	-	-	-	-	-	-	△16	△16	-	△16
事業年度中の変動額合計	-	-	-	-	△61,018	△61,018	△16	△61,035	-	△61,035
平成27年12月31日 期 末 残 高	2,769,338	1,309,226	212,594	1,521,820	△3,371,973	△3,371,973	△7,409	911,776	1,462	913,238

(訂正後)

	株 主 資 本								新 予 株 純 資 産 約 権 合 計	純 資 産 計
	資 本 金	資 本 剰 余 金			利 益 剰 余 金		自 己 株 式	株 主 資 本 計 合 計		
		資 準 備 金	そ の 他 資 本 剰 余 金	資 本 剰 余 金 合 計	そ の 他 利 益 剰 余 金 繰 越 利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金 合 計				
平成27年1月1日 期 首 残 高	2,769,338	1,309,226	212,594	1,521,820	△3,310,955	△3,310,955	△7,393	931,204	1,462	932,666
誤謬の訂正による 累 積 的 影 響 額	-	-	-	-	41,607	41,607	-	41,607	-	41,607
遡 及 処 理 後 期 首 残 高	2,769,338	1,309,226	212,594	1,521,820	△3,310,955	△3,310,955	△7,393	972,811	1,462	974,273
事業年度中の変動額										
当期純損失(△)	-	-	-	-	△70,424	△70,424	-	△70,424	-	△70,424
自己株式の取得	-	-	-	-	-	-	△16	△16	-	△16
事業年度中の変動額合計	-	-	-	-	△70,424	△70,424	△16	△70,440	-	△70,440
平成27年12月31日 期 末 残 高	2,769,338	1,309,226	212,594	1,521,820	△3,381,379	△3,381,379	△7,409	902,370	1,462	903,833

17. 36 ページ 個別注記表 2. 表示方法の変更に関する注記

(訂正前)

- ③ 前事業年度まで独立掲記しておりました「流動負債」の「リース債務」(当事業年度末は5,745千円)及び「預り金」(当事業年度末は39,076千円)は、金額的重要性が乏しくなったため、当事業年度より「その他」に含めて表示しております。
- ④ 前事業年度まで独立掲記しておりました「固定負債」の「リース債務」(当事業年度末は4,544千円)及び「長期預り保証金」(当事業年度末は70,465千円)は、金額的重要性が乏しくなったため、当事業年度より「その他」に含めて表示しております。

(訂正後)

- ③ 前事業年度まで独立掲記しておりました「流動負債」の「リース債務」(当事業年度末は5,629千円)及び「預り金」(当事業年度末は40,410千円)は、金額的重要性が乏しくなったため、当事業年度より「その他」に含めて表示しております。
- ④ 前事業年度まで独立掲記しておりました「固定負債」の「リース債務」(当事業年度末は4,094千円)及び「長期預り保証金」(当事業年度末は70,465千円)は、金額的重要性が乏しくなったため、当事業年度より「その他」に含めて表示しております。

18. 37 ページ 個別注記表

(追 加)

3. 誤謬の訂正に関する注記

当社は、一部の取引業者による架空取引により、不適切な仕入高の計上及び支払処理が継続的に行われていた事実が判明したため、誤謬の訂正を行いました。

当該誤謬の訂正による累積的影響額は、当事業年度期首の純資産の帳簿価額に反映されております。

この結果、株主資本等変動計算書の期首残高は、利益剰余金が41,607千円増額しております。

19. 38 ページ 個別注記表 貸借対照表に関する注記

(訂正前)

3. 貸借対照表に関する注記

(訂正後)

4. 貸借対照表に関する注記

20. 38 ページ 個別注記表 損益計算書に関する注記

(訂正前)

4. 損益計算書に関する注記

(訂正後)

5. 損益計算書に関する注記

21. 38 ページ 個別注記表 株主資本等変動計算書に関する注記

(訂正前)

5. 株主資本等変動計算書に関する注記

(訂正後)

6. 株主資本等変動計算書に関する注記

22. 38 ページ 個別注記表 退職給付会計に関する注記

(訂正前)

6. 退職給付会計に関する注記

(訂正後)

7. 退職給付会計に関する注記

23. 39 ページ 個別注記表 税効果会計に関する注記

(訂正前)

7. 税効果会計に関する注記

(訂正後)

8. 税効果会計に関する注記

24. 39 ページ 個別注記表 税効果会計に関する注記 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の
主な原因別内訳

	(訂正前)	(訂正後)
① 流動資産		
(繰延税金資産)		
未払事業税	3,367千円	3,367千円
貸倒引当金	466,573	440,145
賞与引当金	458	458
未払金	42,865	42,865
その他	69	69
小計	513,333	486,905
評価性引当額	△513,333	△486,905
繰延税金資産合計	—	—
② 固定資産		
(繰延税金資産)		
貸倒引当金	123,370	149,304
投資有価証券評価損	26,130	26,130
長期未払金	43,524	40,176
減損損失	125,812	125,812
資産除去債務	108,332	108,332
税務上の欠損金	2,265,216	2,268,250
その他	699	699
小計	2,693,087	2,718,707
評価性引当額	△2,693,087	△2,718,707
繰延税金資産合計	—	—

25. 40 ページ 個別注記表 リースにより使用する固定資産に関する注記

(訂正前)

8. リースにより使用する固定資産に関する注記

(訂正後)

9. リースにより使用する固定資産に関する注記

26. 40 ページ 個別注記表 関連当事者との取引に関する注記

(訂正前)

9. 関連当事者との取引に関する注記

(訂正後)

10. 関連当事者との取引に関する注記

27. 40 ページ 個別注記表 関連当事者との取引に関する注記 (2)子会社および関連会社

(訂正前)

種類	会社等の名称	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)
子 会 社	㈱茶月東日本	所有(直接) 100.0	資金の貸付 食材の供給 役員の兼任	資金の回収 利息の受取 食材の供給 経営指導料の受取	166,400 8,058 458,040 24,000	関係会社短期貸付金 関係会社長期貸付金 売掛金(注)3.	166,400 170,429 <u>674,550</u>
	㈱東京 小僧寿し	所有(直接) 100.0	食材の供給 役員の兼任	食材の供給 ロイヤリティの受取	1,659,198 106,299	売掛金(注)4.	788,297

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 1. 取引金額及び期末残高には消費税等は含まれておりません。

2. 関係会社長期貸付金は、運転資金の貸付であります。なお、資金の貸付の金利については、市場の実勢金利を考慮の上決定しております。

3. ㈱茶月東日本への期末債権残高に対し、829,516千円の貸倒引当金を計上しております。なお、当事業年度において26,327千円の貸倒引当金繰入額を計上しております。

4. ㈱東京小僧寿しへの期末債権残高に対し、616,860千円の貸倒引当金を計上しております。なお、当事業年度において143,765千円の貸倒引当金繰入額を計上しております。

(訂正後)

種類	会社等の名称	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)
子 会 社	㈱茶月東日本	所有(直接) 100.0	資金の貸付 食材の供給 役員の兼任	資金の回収 利息の受取 食材の供給 経営指導料の受取	166,400 8,058 458,040 24,000	関係会社短期貸付金 関係会社長期貸付金 売掛金(注)3.	166,400 170,429 <u>673,812</u>
	㈱東京 小僧寿し	所有(直接) 100.0	食材の供給 役員の兼任	食材の供給 ロイヤリティの受取	1,659,198 106,299	売掛金(注)4.	788,297

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 1. 取引金額及び期末残高には消費税等は含まれておりません。

2. 関係会社長期貸付金は、運転資金の貸付であります。なお、資金の貸付の金利については、市場の実勢金利を考慮の上決定しております。

3. ㈱茶月東日本への期末債権残高に対し、827,751千円の貸倒引当金を計上しております。なお、当事業年度において24,562千円の貸倒引当金繰入額を計上しております。

4. ㈱東京小僧寿しへの期末債権残高に対し、619,219千円の貸倒引当金を計上しております。なお、当事業年度において146,123千円の貸倒引当金繰入額を計上しております。

28. 41 ページ 個別注記表 資産除去債務に関する注記

(訂正前)

10. 資産除去債務に関する注記

(訂正後)

11. 資産除去債務に関する注記

29. 41 ページ 個別注記表 1株当たり情報に関する注記

(訂正前)

11. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 30円65銭

(2) 1株当たり当期純損失 2円5銭

(訂正後)

12. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 30円33銭

(2) 1株当たり当期純損失 2円37銭

以上