

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書の訂正報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の2第1項

【提出先】 東海財務局長

【提出日】 平成25年8月13日

【事業年度】 第41期(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

【会社名】 株式会社ハマキョウレックス

【英訳名】 HAMAKYOREX CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 大須賀 秀徳

【本店の所在の場所】 静岡県浜松市南区寺脇町1701番地の1

【電話番号】 (053)444-0054

【事務連絡者氏名】 常務取締役執行役員管理本部長 山崎 裕康

【最寄りの連絡場所】 静岡県浜松市南区寺脇町1701番地の1

【電話番号】 (053)444-0054

【事務連絡者氏名】 常務取締役執行役員管理本部長 山崎 裕康

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

1 【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

1. 訂正の経緯

当社は、平成25年6月下旬に滞留債権の回収進捗について確認を行ったところ、過去の架空売上計上及び取引業者を利用した着服の疑いが生じたことから、平成25年7月12日付で調査委員会を設置し、調査を進めてまいりました。その結果、過年度の架空売上計上及び取引業者を利用した着服が行われていることが判明し、連結財務諸表及び財務諸表に含まれる不適切な会計処理を訂正することと致しました。

2. 会計処理

連結財務諸表及び財務諸表において過大に計上されていた「営業収益」及び「営業原価」を修正するとともに、架空売上・着服に係る債権の修正等、必要と認められる修正を行いました。なお、第39期以前の不適切な会計処理に基づく損益修正額は、第40期の特別損失に「過年度不正関連損失」として計上しております。

これらの決算訂正により、当社が平成24年6月19日に提出致しました第41期（自平成23年4月1日至平成24年3月31日）に係る有価証券報告書の一部を訂正する必要が生じたので、金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき、有価証券報告書の訂正報告書を提出するものであります。

なお、訂正後の連結財務諸表及び財務諸表につきましては、有限責任監査法人トーマツにより監査を受けており、その監査報告書を添付しております。

また、連結財務諸表及び財務諸表の記載内容に係る訂正箇所については、XBRLの修正も行いましたので併せて修正後のXBRL形式のデータ一式（表示情報ファイルを含む）を提出致します。

2 【訂正事項】

第一部 企業情報

第1 企業の概況

1 主要な経営指標等の推移

(1) 連結経営指標等

(2) 提出会社の経営指標等

第2 事業の状況

1 業績等の概要

(1) 業績

(2) キャッシュ・フローの状況

2 営業収益の状況

7 財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析

(1) 重要な会計方針及び見積り

②繰延税金資産の回収可能性

(2) 経営成績の分析及び時期の見通し

経営成績の分析

②営業利益

③営業外損益

(3) 財政状態の分析

第5 経理の状況

1 連結財務諸表等

(1) 連結財務諸表

①連結貸借対照表

②連結損益及び包括利益計算書

③連結株主資本等変動計算書

④連結キャッシュ・フロー計算書

注記事項

(金融商品関係)

(税効果会計関係)

(セグメント情報等)

セグメント情報

(1株当たり情報)

(2) その他

2 財務諸表等

(1) 財務諸表

①貸借対照表

②損益計算書

営業原価明細書

③株主資本等変動計算書

注記事項

(損益計算書関係)

(税効果会計関係)

(1株当たり情報)

④附属明細表

引当金明細表

(2) 主な資産及び負債の内容

③売掛金

3 【訂正箇所】

訂正箇所は____を付して表示しております。

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等
(訂正前)

回次	第37期	第38期	第39期	第40期	第41期
決算年月	平成20年3月	平成21年3月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月
営業収益 (千円)	83,496,596	79,190,104	78,273,564	<u>85,565,701</u>	<u>89,935,047</u>
経常利益 (千円)	3,130,956	3,945,877	5,023,273	<u>6,045,645</u>	<u>6,552,853</u>
当期純利益 (千円)	1,495,767	1,674,742	2,396,836	<u>2,836,571</u>	<u>3,423,559</u>
包括利益 (千円)	—	—	—	<u>3,241,778</u>	<u>3,951,537</u>
純資産額 (千円)	17,584,652	19,124,504	21,566,963	<u>24,826,577</u>	<u>28,382,415</u>
総資産額 (千円)	74,810,013	75,066,503	81,158,725	<u>85,283,228</u>	<u>85,164,469</u>
1株当たり純資産額 (円)	1,817.69	1,983.94	2,245.82	<u>2,554.02</u>	<u>2,929.91</u>
1株当たり当期純利益 (円)	179.04	200.47	286.92	<u>339.57</u>	<u>409.84</u>
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	20.3	22.1	23.1	<u>25.0</u>	<u>28.7</u>
自己資本利益率 (%)	10.2	10.5	13.6	<u>14.1</u>	<u>14.9</u>
株価収益率 (倍)	9.9	8.4	8.5	<u>7.1</u>	<u>7.0</u>
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	2,420,207	3,589,283	3,700,788	5,667,094	6,363,563
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	△2,429,152	△2,765,005	△827,854	△2,968,624	△206,906
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	325,071	△999,499	△1,554,511	△2,253,863	△5,800,351
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	2,086,760	1,911,539	3,229,962	3,674,568	4,030,874
従業員数 〔外、平均臨時 雇用者数〕 (名)	3,673 〔4,676〕	3,543 〔4,767〕	3,861 〔5,385〕	4,114 〔5,559〕	4,054 〔5,992〕

(訂正後)

回次	第37期	第38期	第39期	第40期	第41期
決算年月	平成20年3月	平成21年3月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月
営業収益 (千円)	83,496,596	79,190,104	78,273,564	<u>85,225,123</u>	<u>89,718,362</u>
経常利益 (千円)	3,130,956	3,945,877	5,023,273	<u>5,705,067</u>	<u>6,336,168</u>
当期純利益 (千円)	1,495,767	1,674,742	2,396,836	<u>2,563,709</u>	<u>3,275,979</u>
包括利益 (千円)	—	—	—	<u>2,968,917</u>	<u>3,803,957</u>
純資産額 (千円)	17,584,652	19,124,504	21,566,963	<u>24,553,715</u>	<u>27,961,974</u>
総資産額 (千円)	74,810,013	75,066,503	81,158,725	<u>85,010,366</u>	<u>84,744,027</u>
1株当たり純資産額 (円)	1,817.69	1,983.94	2,245.82	<u>2,521.36</u>	<u>2,879.58</u>
1株当たり当期純利益 (円)	179.04	200.47	286.92	<u>306.90</u>	<u>392.18</u>
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	20.3	22.1	23.1	<u>24.8</u>	<u>28.4</u>
自己資本利益率 (%)	10.2	10.5	13.6	<u>12.9</u>	<u>14.5</u>
株価収益率 (倍)	9.9	8.4	8.5	<u>7.8</u>	<u>7.3</u>
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	2,420,207	3,589,283	3,700,788	5,667,094	6,363,563
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	△2,429,152	△2,765,005	△827,854	△2,968,624	△206,906
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	325,071	△999,499	△1,554,511	△2,253,863	△5,800,351
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	2,086,760	1,911,539	3,229,962	3,674,568	4,030,874
従業員数 〔外、平均臨時 雇用者数〕 (名)	3,673 [4,676]	3,543 [4,767]	3,861 [5,385]	4,114 [5,559]	4,054 [5,992]

(2) 提出会社の経営指標等
(訂正前)

回次	第37期	第38期	第39期	第40期	第41期
決算年月	平成20年3月	平成21年3月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月
営業収益 (千円)	26,450,855	28,015,279	29,666,145	<u>31,576,877</u>	<u>34,172,629</u>
経常利益 (千円)	2,372,958	2,719,711	3,325,981	<u>3,653,740</u>	<u>4,202,278</u>
当期純利益 (千円)	1,364,058	1,509,267	1,935,623	<u>2,020,097</u>	<u>2,425,588</u>
資本金 (千円)	4,045,050	4,045,050	4,045,050	4,045,050	4,045,050
発行済株式総数 (株)	8,356,000	8,356,000	8,356,000	8,356,000	8,356,000
純資産額 (千円)	14,206,201	15,453,219	17,153,610	<u>18,925,424</u>	<u>21,049,158</u>
総資産額 (千円)	22,497,952	24,678,713	26,286,895	<u>29,877,499</u>	<u>30,786,275</u>
1株当たり純資産額 (円)	1,700.47	1,849.88	2,053.45	<u>2,265.59</u>	<u>2,519.90</u>
1株当たり配当額 (円)	28.00	30.00	32.00	36.00	38.00
(内1株当たり 中間配当額) (円)	(14.00)	(15.00)	(16.00)	(17.00)	(19.00)
1株当たり当期純利益 (円)	163.28	180.66	231.71	<u>241.83</u>	<u>290.37</u>
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	63.1	62.6	65.3	<u>63.3</u>	<u>68.4</u>
自己資本利益率 (%)	10.0	10.2	11.9	<u>11.2</u>	<u>12.1</u>
株価収益率 (倍)	10.9	9.4	10.6	<u>9.9</u>	<u>9.9</u>
配当性向 (%)	17.1	16.6	13.8	<u>14.9</u>	<u>13.1</u>
従業員数 〔外、平均臨時 雇用者数〕 (名)	635 〔2,186〕	644 〔2,527〕	640 〔3,099〕	641 〔3,269〕	673 〔3,672〕

(訂正後)

回次	第37期	第38期	第39期	第40期	第41期
決算年月	平成20年3月	平成21年3月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月
営業収益 (千円)	26,450,855	28,015,279	29,666,145	<u>31,236,299</u>	<u>33,955,943</u>
経常利益 (千円)	2,372,958	2,719,711	3,325,981	<u>3,313,162</u>	<u>3,985,593</u>
当期純利益 (千円)	1,364,058	1,509,267	1,935,623	<u>1,747,235</u>	<u>2,278,008</u>
資本金 (千円)	4,045,050	4,045,050	4,045,050	4,045,050	4,045,050
発行済株式総数 (株)	8,356,000	8,356,000	8,356,000	8,356,000	8,356,000
純資産額 (千円)	14,206,201	15,453,219	17,153,610	<u>18,652,563</u>	<u>20,628,716</u>
総資産額 (千円)	22,497,952	24,678,713	26,286,895	<u>29,604,637</u>	<u>30,365,833</u>
1株当たり純資産額 (円)	1,700.47	1,849.88	2,053.45	<u>2,232.93</u>	<u>2,469.56</u>
1株当たり配当額 (円)	28.00	30.00	32.00	36.00	38.00
(内1株当たり 中間配当額) (円)	(14.00)	(15.00)	(16.00)	(17.00)	(19.00)
1株当たり当期純利益 (円)	163.28	180.66	231.71	<u>209.16</u>	<u>272.71</u>
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	63.1	62.6	65.3	<u>63.0</u>	<u>67.9</u>
自己資本利益率 (%)	10.0	10.2	11.9	<u>9.8</u>	<u>11.5</u>
株価収益率 (倍)	10.9	9.4	10.6	<u>11.5</u>	<u>10.5</u>
配当性向 (%)	17.1	16.6	13.8	<u>17.2</u>	<u>13.9</u>
従業員数 〔外、平均臨時 雇用者数〕 (名)	635 〔2,186〕	644 〔2,527〕	640 〔3,099〕	641 〔3,269〕	673 〔3,672〕

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1) 業績

(訂正前)

こうした中、当企業グループの当連結会計年度は、営業収益899億35百万円（前年同期比5.1%増）、営業利益65億28百万円（同12.6%増）、経常利益65億52百万円（同8.4%増）、当期純利益34億23百万円（同20.7%増）となりました。

(訂正後)

こうした中、当企業グループの当連結会計年度は、営業収益897億18百万円（前年同期比5.3%増）、営業利益63億11百万円（同15.7%増）、経常利益63億36百万円（同11.1%増）、当期純利益32億75百万円（同27.8%増）となりました。

（物流センター事業）

(訂正前)

当連結会計年度の営業収益は、425億33百万円（前年同期比6.6%増）、営業利益は52億8百万円（同12.6%増）となりました。

(訂正後)

当連結会計年度の営業収益は、423億17百万円（前年同期比6.9%増）、営業利益は49億91百万円（同16.5%増）となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

(訂正前)

営業活動によるキャッシュ・フローは、63億63百万円の資金獲得となりました。これは主に税金等調整前当期純利益64億52百万円、減価償却費30億18百万円、それぞれ増加し、法人税等の支払額23億5百万円、売上債権の増減額11億24百万円、それぞれ減少したことによるものであります。これにより営業活動によるキャッシュ・フローは、前連結会計年度に比べ6億96百万円資金獲得が増加しております。

(訂正後)

営業活動によるキャッシュ・フローは、63億63百万円の資金獲得となりました。これは主に税金等調整前当期純利益62億35百万円、減価償却費30億18百万円、それぞれ増加し、法人税等の支払額23億5百万円、売上債権の増減額8億96百万円、それぞれ減少したことによるものであります。これにより営業活動によるキャッシュ・フローは、前連結会計年度に比べ6億96百万円資金獲得が増加しております。

2 【営業収益の状況】

営業収益の実績

当連結会計年度における営業収益実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

(訂正前)

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	
	金額(千円)	前年同期比(%)
物流センター事業	<u>42,533,702</u>	<u>106.6</u>
貨物自動車運送事業	47,401,344	103.8
合計	<u>89,935,047</u>	<u>105.1</u>

(訂正後)

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	
	金額(千円)	前年同期比(%)
物流センター事業	<u>42,317,017</u>	<u>106.9</u>
貨物自動車運送事業	47,401,344	103.8
合計	<u>89,718,362</u>	<u>105.3</u>

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中における将来に関する事項の記載につきましては、有価証券報告書提出日現在において当社が判断したものであります。

(1) 重要な会計方針及び見積り

② 繰延税金資産の回収可能性

(訂正前)

税効果会計関係の注記に記載のとおり、繰延税金資産として23億88百万円を計上しております。繰延税金資産の計上につきましては、回収可能性について検討し、一部の子会社において評価性引当額を計上しております。この23億88百万円全額につきましては、回収可能性を勘案し、将来の税金負担額を軽減するものと見込んでおります。

(訂正後)

税効果会計関係の注記に記載のとおり、繰延税金資産として26億37百万円を計上しております。繰延税金資産の計上につきましては、回収可能性について検討し、一部の子会社において評価性引当額を計上しております。この26億37百万円全額につきましては、回収可能性を勘案し、将来の税金負担額を軽減するものと見込んでおります。

(2) 経営成績の分析及び次期の見通し

(経営成績の分析)

② 営業利益

営業収益に対する営業利益率の推移は次のとおりであります。

(訂正前)

回次	第37期	第38期	第39期	第40期	第41期	第42期計画
営業収益営業利益率(%)	4.0	5.2	6.3	<u>6.8</u>	<u>7.3</u>	7.6

営業利益率につきましては、当連結会計年度7.3%と対前期比0.5ポイントの回復となりました。これは、物流センター事業での増益が主たる要因であります。

(訂正後)

回次	第37期	第38期	第39期	第40期	第41期	第42期計画
営業収益営業利益率(%)	4.0	5.2	6.3	<u>6.4</u>	<u>7.0</u>	7.6

営業利益率につきましては、当連結会計年度7.0%と対前期比0.6ポイントの回復となりました。これは、物流センター事業での増益が主たる要因であります。

③ 営業外損益

重要と考える項目は支払利息であり、参考数値の推移は次のとおりであります。

(訂正前)

回次	第37期	第38期	第39期	第40期	第41期
借入金残高(百万円)	38,687	38,132	40,038	38,825	34,367
①支払利息(百万円)	549	540	511	490	415
②営業利益(百万円)	3,368	4,106	4,955	<u>5,796</u>	<u>6,528</u>
①÷②(%)	16.3	13.2	10.3	<u>8.5</u>	<u>6.4</u>
営業収益経常利益率(%)	3.7	5.0	6.4	<u>7.1</u>	<u>7.3</u>

(訂正後)

回次	第37期	第38期	第39期	第40期	第41期
借入金残高(百万円)	38,687	38,132	40,038	38,825	34,367
①支払利息(百万円)	549	540	511	490	415
②営業利益(百万円)	3,368	4,106	4,955	<u>5,455</u>	<u>6,311</u>
①÷②(%)	16.3	13.2	10.3	<u>9.0</u>	<u>6.6</u>
営業収益経常利益率(%)	3.7	5.0	6.4	<u>6.7</u>	<u>7.1</u>

(3) 財政状態の分析

資産、負債及び純資産の状況

(訂正前)

当企業グループの当連結会計年度末の総資産は、前連結会計年度末比1億18百万円減少し851億64百万円となりました。主な要因といたしましては、受取手形及び売掛金の増加等により流動資産が13億77百万円増加し、有形固定資産の減少等により固定資産が14億96百万円減少したことによるものであります。

(訂正後)

当企業グループの当連結会計年度末の総資産は、前連結会計年度末比2億66百万円減少し847億44百万円となりました。主な要因といたしましては、受取手形及び売掛金の増加等により流動資産が12億30百万円増加し、有形固定資産の減少等により固定資産が14億96百万円減少したことによるものであります。

(訂正前)

純資産につきましては、前連結会計年度末比35億55百万円増加し、283億82百万円となりました。これは主に、当期純利益34億23百万円の計上と剰余金の配当による減少3億17百万円によるものであります。この結果、自己資本比率は、前連結会計年度末の25.0%から28.7%へと増加しております。

(訂正後)

純資産につきましては、前連結会計年度末比34億8百万円増加し、279億61百万円となりました。これは主に、当期純利益32億75百万円の計上と剰余金の配当による減少3億17百万円によるものであります。この結果、自己資本比率は、前連結会計年度末の24.8%から28.4%へと増加しております。

第5 【経理の状況】

1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

- (1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和51年大蔵省令第28号）に基づいて作成しております。
- (2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）に基づいて作成しております。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより監査を受けております。

なお、金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき、有価証券報告書の訂正報告書を提出しておりますが、訂正後の連結財務諸表及び財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより監査を受けております。

3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組み

会計基準等の内容を適切に把握し、又は会計基準等の変更等についての的確に対応することができる体制の整備をするため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、研修等を受けております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

① 【連結貸借対照表】

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (平成24年 3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	※2 4,083,325	※2 4,442,621
受取手形及び売掛金	10,926,016	※6 12,072,338
商品	9,121	3,996
貯蔵品	170,555	132,440
繰延税金資産	395,153	390,196
その他	897,203	811,214
貸倒引当金	△42,779	△36,332
流動資産合計	16,438,596	17,816,474
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	※2 47,217,845	※2 47,237,298
減価償却累計額	※3 △22,334,013	※3 △23,537,291
建物及び構築物 (純額)	24,883,831	23,700,006
機械及び装置	825,343	842,673
減価償却累計額	△511,667	△567,910
機械及び装置 (純額)	313,675	274,762
車両運搬具	11,547,426	10,699,597
減価償却累計額	△11,185,761	△10,444,306
車両運搬具 (純額)	361,665	255,290
土地	※2 34,399,126	※2 34,113,574
リース資産	3,693,442	4,994,853
減価償却累計額	△1,139,864	△1,972,671
リース資産 (純額)	2,553,577	3,022,182
建設仮勘定	60,000	80,380
その他	2,140,765	2,091,524
減価償却累計額	△1,694,833	△1,726,735
その他 (純額)	445,931	364,788
有形固定資産合計	63,017,808	61,810,985
無形固定資産		
投資その他の資産	2,024,507	1,981,534
投資有価証券	※1 905,975	※1 999,512
長期貸付金	12,850	14,806
長期前払費用	114,966	84,826
敷金及び保証金	1,221,064	1,255,890
繰延税金資産	947,777	762,736
その他	※1 653,162	※1 470,818
貸倒引当金	△53,479	△33,114
投資その他の資産合計	3,802,315	3,555,475
固定資産合計	68,844,632	67,347,995
資産合計	85,283,228	85,164,469

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	5,861,064	※6 6,161,990
短期借入金	※2 28,149,857	※2 24,708,782
リース債務	743,519	1,017,463
未払法人税等	1,338,184	1,515,899
未払消費税等	293,513	528,268
賞与引当金	589,294	546,930
役員賞与引当金	47,926	46,550
その他	2,903,519	3,044,900
流動負債合計	39,926,881	37,570,784
固定負債		
長期借入金	※2 10,676,012	※2 9,658,630
リース債務	1,956,563	2,218,711
繰延税金負債	1,176,033	1,027,870
退職給付引当金	5,135,237	4,915,745
役員退職慰労引当金	359,940	348,884
負ののれん	720,504	517,445
その他	505,478	523,981
固定負債合計	20,529,770	19,211,269
負債合計	60,456,651	56,782,053
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,045,050	4,045,050
資本剰余金	3,951,405	3,951,405
利益剰余金	13,392,372	16,498,503
自己株式	△7,698	△8,242
株主資本合計	21,381,129	24,486,715
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△46,329	△12,613
その他の包括利益累計額合計	△46,329	△12,613
少数株主持分	3,491,776	3,908,313
純資産合計	24,826,577	28,382,415
負債純資産合計	85,283,228	85,164,469

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	※2 4,083,325	※2 4,442,621
受取手形及び売掛金	10,450,568	※6 11,369,370
商品	9,121	3,996
貯蔵品	170,555	132,440
繰延税金資産	575,099	639,247
その他	919,844	844,689
貸倒引当金	△42,779	△36,332
流動資産合計	16,165,734	17,396,032
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	※2 47,217,845	※2 47,237,298
減価償却累計額	※3 △22,334,013	※3 △23,537,291
建物及び構築物(純額)	24,883,831	23,700,006
機械及び装置	825,343	842,673
減価償却累計額	△511,667	△567,910
機械及び装置(純額)	313,675	274,762
車両運搬具	11,547,426	10,699,597
減価償却累計額	△11,185,761	△10,444,306
車両運搬具(純額)	361,665	255,290
土地	※2 34,399,126	※2 34,113,574
リース資産	3,693,442	4,994,853
減価償却累計額	△1,139,864	△1,972,671
リース資産(純額)	2,553,577	3,022,182
建設仮勘定	60,000	80,380
その他	2,140,765	2,091,524
減価償却累計額	△1,694,833	△1,726,735
その他(純額)	445,931	364,788
有形固定資産合計	63,017,808	61,810,985
無形固定資産		
投資その他の資産	2,024,507	1,981,534
投資有価証券	※1 905,975	※1 999,512
長期貸付金	12,850	14,806
長期前払費用	114,966	84,826
敷金及び保証金	1,221,064	1,255,890
繰延税金資産	947,777	762,736
その他	※1 660,369	※1 485,878
貸倒引当金	△60,686	△48,175
投資その他の資産合計	3,802,315	3,555,475
固定資産合計	68,844,632	67,347,995
資産合計	85,010,366	84,744,027

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	5,861,064	※6 6,161,990
短期借入金	※2 28,149,857	※2 24,708,782
リース債務	743,519	1,017,463
未払法人税等	1,338,184	1,515,899
未払消費税等	293,513	528,268
賞与引当金	589,294	546,930
役員賞与引当金	47,926	46,550
その他	2,903,519	3,044,900
流動負債合計	39,926,881	37,570,784
固定負債		
長期借入金	※2 10,676,012	※2 9,658,630
リース債務	1,956,563	2,218,711
繰延税金負債	1,176,033	1,027,870
退職給付引当金	5,135,237	4,915,745
役員退職慰労引当金	359,940	348,884
負ののれん	720,504	517,445
その他	505,478	523,981
固定負債合計	20,529,770	19,211,269
負債合計	60,456,651	56,782,053
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,045,050	4,045,050
資本剰余金	3,951,405	3,951,405
利益剰余金	13,119,510	16,078,061
自己株式	△7,698	△8,242
株主資本合計	21,108,267	24,066,274
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△46,329	△12,613
その他の包括利益累計額合計	△46,329	△12,613
少数株主持分	3,491,776	3,908,313
純資産合計	24,553,715	27,961,974
負債純資産合計	85,010,366	84,744,027

②【連結損益及び包括利益計算書】

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
営業収益	85,565,701	89,935,047
営業原価	77,516,316	81,259,111
営業総利益	8,049,384	8,675,935
販売費及び一般管理費		
貸倒引当金繰入額	25,106	—
役員報酬	447,125	436,076
給料及び手当	565,645	554,278
賞与引当金繰入額	52,382	42,226
役員賞与引当金繰入額	51,146	49,103
退職給付費用	33,210	31,245
役員退職慰労引当金繰入額	36,933	31,231
租税公課	154,660	153,389
その他	886,691	849,797
販売費及び一般管理費合計	2,252,901	2,147,348
営業利益	5,796,483	6,528,587
営業外収益		
受取利息	2,760	1,937
受取配当金	22,200	32,071
受取手数料	58,172	64,297
固定資産売却益	92,512	83,560
負ののれん償却額	203,058	203,058
助成金収入	311,955	51,378
雑収入	132,611	119,887
営業外収益合計	823,272	556,191
営業外費用		
支払利息	490,654	415,069
固定資産除売却損	※1 18,342	※1 39,051
雑損失	65,112	77,804
営業外費用合計	574,109	531,925
経常利益	6,045,645	6,552,853
特別利益		
負ののれん発生益	4,665	—
固定資産売却益	※2 14,250	—
特別利益合計	18,915	—
特別損失		
投資有価証券評価損	96,832	18,982
固定資産売却損	※3 20,179	※3 57,611
災害による損失	153,126	12,765
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	119,041	—
損害賠償金	48,000	—
割増退職金	11,424	—
保険解約損	—	11,279
特別損失合計	448,604	100,638
税金等調整前当期純利益	5,615,956	6,452,215
法人税、住民税及び事業税	2,375,951	2,523,284
法人税等調整額	6,344	19,290
法人税等合計	2,382,295	2,542,574
少数株主損益調整前当期純利益	3,233,661	3,909,640
少数株主利益	397,089	486,081
当期純利益	2,836,571	3,423,559

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
少数株主利益	397,089	486,081
少数株主損益調整前当期純利益	<u>3,233,661</u>	<u>3,909,640</u>
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	8,117	41,896
その他の包括利益合計	8,117	※4 41,896
包括利益	<u>3,241,778</u>	<u>3,951,537</u>
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	<u>2,850,182</u>	<u>3,457,274</u>
少数株主に係る包括利益	391,596	494,262

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
営業収益	85,225,123	89,718,362
営業原価	77,511,105	81,251,258
営業総利益	7,714,018	8,467,103
販売費及び一般管理費		
貸倒引当金繰入額	30,317	7,477
役員報酬	447,125	436,076
給料及び手当	565,645	554,278
賞与引当金繰入額	52,382	42,226
役員賞与引当金繰入額	51,146	49,103
退職給付費用	33,210	31,245
役員退職慰労引当金繰入額	36,933	31,231
租税公課	154,660	153,389
その他	886,691	850,173
販売費及び一般管理費合計	2,258,113	2,155,201
営業利益	5,455,904	6,311,902
営業外収益		
受取利息	2,760	1,937
受取配当金	22,200	32,071
受取手数料	58,172	64,297
固定資産売却益	92,512	83,560
負ののれん償却額	203,058	203,058
助成金収入	311,955	51,378
雑収入	132,611	119,887
営業外収益合計	823,272	556,191
営業外費用		
支払利息	490,654	415,069
固定資産除売却損	※1 18,342	※1 39,051
雑損失	65,112	77,804
営業外費用合計	574,109	531,925
経常利益	5,705,067	6,336,168
特別利益		
負ののれん発生益	4,665	—
固定資産売却益	※2 14,250	—
特別利益合計	18,915	—
特別損失		
投資有価証券評価損	96,832	18,982
固定資産売却損	※3 20,179	※3 57,611
災害による損失	153,126	12,765
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	119,041	—
損害賠償金	48,000	—
割増退職金	11,424	—
保険解約損	—	11,279
過年度不正関連損失	112,229	—
特別損失合計	560,833	100,638
税金等調整前当期純利益	5,163,148	6,235,529
法人税、住民税及び事業税	2,375,951	2,523,284
法人税等調整額	△173,601	△49,815
法人税等合計	2,202,349	2,473,468
少数株主損益調整前当期純利益	2,960,799	3,762,060
少数株主利益	397,089	486,081
当期純利益	2,563,709	3,275,979

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
少数株主利益	397,089	486,081
少数株主損益調整前当期純利益	<u>2,960,799</u>	<u>3,762,060</u>
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	8,117	41,896
その他の包括利益合計	8,117	※4 41,896
包括利益	<u>2,968,917</u>	<u>3,803,957</u>
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	<u>2,577,320</u>	<u>3,309,695</u>
少数株主に係る包括利益	391,596	494,262

③【連結株主資本等変動計算書】

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月 31日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	4,045,050	4,045,050
当期末残高	4,045,050	4,045,050
資本剰余金		
当期首残高	3,951,405	3,951,405
当期末残高	3,951,405	3,951,405
利益剰余金		
当期首残高	10,831,466	13,392,372
当期変動額		
剰余金の配当	△275,665	△317,428
当期純利益	2,836,571	3,423,559
当期変動額合計	2,560,906	3,106,130
当期末残高	13,392,372	16,498,503
自己株式		
当期首残高	△7,388	△7,698
当期変動額		
自己株式の取得	△309	△544
当期変動額合計	△309	△544
当期末残高	△7,698	△8,242
株主資本合計		
当期首残高	18,820,532	21,381,129
当期変動額		
剰余金の配当	△275,665	△317,428
当期純利益	2,836,571	3,423,559
自己株式の取得	△309	△544
当期変動額合計	2,560,596	3,105,586
当期末残高	21,381,129	24,486,715
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	△59,939	△46,329
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	13,610	33,715
当期変動額合計	13,610	33,715
当期末残高	△46,329	△12,613
その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	△59,939	△46,329
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	13,610	33,715
当期変動額合計	13,610	33,715
当期末残高	△46,329	△12,613

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
少数株主持分		
当期首残高	2,806,370	3,491,776
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	685,406	416,536
当期変動額合計	685,406	416,536
当期末残高	3,491,776	3,908,313
純資産合計		
当期首残高	21,566,963	24,826,577
当期変動額		
剰余金の配当	△275,665	△317,428
当期純利益	2,836,571	3,423,559
自己株式の取得	△309	△544
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	699,016	450,252
当期変動額合計	3,259,613	3,555,838
当期末残高	24,826,577	28,382,415

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月 31日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	4,045,050	4,045,050
当期末残高	4,045,050	4,045,050
資本剰余金		
当期首残高	3,951,405	3,951,405
当期末残高	3,951,405	3,951,405
利益剰余金		
当期首残高	10,831,466	13,119,510
当期変動額		
剰余金の配当	△275,665	△317,428
当期純利益	2,563,709	3,275,979
当期変動額合計	2,288,044	2,958,550
当期末残高	13,119,510	16,078,061
自己株式		
当期首残高	△7,388	△7,698
当期変動額		
自己株式の取得	△309	△544
当期変動額合計	△309	△544
当期末残高	△7,698	△8,242
株主資本合計		
当期首残高	18,820,532	21,108,267
当期変動額		
剰余金の配当	△275,665	△317,428
当期純利益	2,563,709	3,275,979
自己株式の取得	△309	△544
当期変動額合計	2,287,734	2,958,006
当期末残高	21,108,267	24,066,274
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	△59,939	△46,329
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	13,610	33,715
当期変動額合計	13,610	33,715
当期末残高	△46,329	△12,613
その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	△59,939	△46,329
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	13,610	33,715
当期変動額合計	13,610	33,715
当期末残高	△46,329	△12,613

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
少数株主持分		
当期首残高	2,806,370	3,491,776
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	685,406	416,536
当期変動額合計	685,406	416,536
当期末残高	3,491,776	3,908,313
純資産合計		
当期首残高	21,566,963	24,553,715
当期変動額		
剰余金の配当	△275,665	△317,428
当期純利益	2,563,709	3,275,979
自己株式の取得	△309	△544
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	699,016	450,252
当期変動額合計	2,986,751	3,408,258
当期末残高	24,553,715	27,961,974

④【連結キャッシュ・フロー計算書】

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
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	5,615,956	6,452,215
減価償却費	2,787,356	3,018,988
負ののれん償却額	△203,058	△203,058
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△38,009	△26,811
賞与引当金の増減額 (△は減少)	31,102	△42,364
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,636	△1,376
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△209,105	△219,491
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	24,663	△11,055
受取利息及び受取配当金	△24,960	△34,008
支払利息	490,654	415,069
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	119,041	—
固定資産除売却損	38,521	96,662
有価証券評価損益 (△は益)	96,832	18,982
売上債権の増減額 (△は増加)	△488,819	△1,124,202
仕入債務の増減額 (△は減少)	16,849	300,925
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△158,078	307,697
その他の資産・負債の増減額	398,413	202,723
その他	△92,593	△51,385
小計	8,407,402	9,099,509
利息及び配当金の受取額	24,960	34,008
利息の支払額	△485,465	△409,782
災害損失の支払額	—	△107,453
法人税等の支払額	△2,297,719	△2,305,246
法人税等の還付額	17,916	52,528
営業活動によるキャッシュ・フロー	5,667,094	6,363,563
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△791,929	△542,418
定期預金の払戻による収入	629,805	582,345
有形固定資産の取得による支出	△3,785,510	△506,727
有形固定資産の売却による収入	1,238,351	390,961
無形固定資産の取得による支出	△202,232	△143,821
投資有価証券の取得による支出	△11,294	△5,104
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	70,204	—
敷金の差入による支出	△129,432	△57,518
敷金の回収による収入	113,461	19,935
貸付けによる支出	△39,117	△35,581
その他	△60,931	91,022
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,968,624	△206,906

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	△2,991,598	△3,003,068
長期借入れによる収入	7,195,128	2,654,190
長期借入金の返済による支出	△5,416,580	△4,109,579
自己株式の純増減額 (△は増加)	△309	△544
配当金の支払額	△275,665	△317,428
少数株主への配当金の支払額	△68,474	△77,725
リース債務の返済による支出	△696,363	△946,196
財務活動によるキャッシュ・フロー	△2,253,863	△5,800,351
現金及び現金同等物に係る換算差額	—	—
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	444,605	356,305
現金及び現金同等物の期首残高	3,229,962	3,674,568
現金及び現金同等物の期末残高	※1 3,674,568	※1 4,030,874

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
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	5,163,148	6,235,529
減価償却費	2,787,356	3,018,988
負ののれん償却額	△203,058	△203,058
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△30,802	△18,957
賞与引当金の増減額 (△は減少)	31,102	△42,364
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,636	△1,376
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△209,105	△219,491
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	24,663	△11,055
受取利息及び受取配当金	△24,960	△34,008
支払利息	490,654	415,069
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	119,041	—
固定資産除売却損	38,521	96,662
有価証券評価損益 (△は益)	96,832	18,982
売上債権の増減額 (△は増加)	△13,371	△896,683
仕入債務の増減額 (△は減少)	16,849	300,925
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△158,078	307,697
その他の資産・負債の増減額	368,566	184,036
その他	△92,593	△51,385
小計	8,407,402	9,099,509
利息及び配当金の受取額	24,960	34,008
利息の支払額	△485,465	△409,782
災害損失の支払額	—	△107,453
法人税等の支払額	△2,297,719	△2,305,246
法人税等の還付額	17,916	52,528
営業活動によるキャッシュ・フロー	5,667,094	6,363,563
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△791,929	△542,418
定期預金の払戻による収入	629,805	582,345
有形固定資産の取得による支出	△3,785,510	△506,727
有形固定資産の売却による収入	1,238,351	390,961
無形固定資産の取得による支出	△202,232	△143,821
投資有価証券の取得による支出	△11,294	△5,104
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	70,204	—
敷金の差入による支出	△129,432	△57,518
敷金の回収による収入	113,461	19,935
貸付けによる支出	△39,117	△35,581
その他	△60,931	91,022
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,968,624	△206,906

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	△2,991,598	△3,003,068
長期借入れによる収入	7,195,128	2,654,190
長期借入金の返済による支出	△5,416,580	△4,109,579
自己株式の純増減額 (△は増加)	△309	△544
配当金の支払額	△275,665	△317,428
少数株主への配当金の支払額	△68,474	△77,725
リース債務の返済による支出	△696,363	△946,196
財務活動によるキャッシュ・フロー	△2,253,863	△5,800,351
現金及び現金同等物に係る換算差額	—	—
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	444,605	356,305
現金及び現金同等物の期首残高	3,229,962	3,674,568
現金及び現金同等物の期末残高	※1 3,674,568	※1 4,030,874

【注記事項】

(金融商品関係)

2 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表に含まれておりません。

(訂正前)

前連結会計年度(平成23年3月31日)

(単位:千円)

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	4,083,325	4,083,325	—
(2) 受取手形及び売掛金	<u>10,926,016</u>	<u>10,926,016</u>	—
(3) 投資有価証券	537,650	537,650	—
(4) 長期貸付金	12,850	12,697	(152)
(5) 敷金及び保証金	1,221,064	1,129,220	(91,843)
資産計	<u>16,780,906</u>	<u>16,688,909</u>	(91,996)
(1) 支払手形及び買掛金	(5,861,064)	(5,861,064)	—
(2) 短期借入金	(28,149,857)	(28,149,857)	—
(3) リース債務(流動)	(743,519)	(743,519)	—
(4) 長期借入金	(10,676,012)	(10,375,122)	300,889
(5) リース債務(固定)	(1,956,563)	(1,867,543)	89,020
負債計	(47,387,018)	(46,997,108)	389,910
デリバティブ取引(※1)	2,916	2,916	—

(※1) デリバティブ取引は、債権・債務を差し引きした合計を表示しており、合計で正味の債務となる項目については、()で示しております。

(訂正後)

前連結会計年度(平成23年3月31日)

(単位:千円)

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	4,083,325	4,083,325	—
(2) 受取手形及び売掛金	<u>10,450,568</u>	<u>10,450,568</u>	—
(3) 投資有価証券	537,650	537,650	—
(4) 長期貸付金	12,850	12,697	(152)
(5) 敷金及び保証金	1,221,064	1,129,220	(91,843)
資産計	<u>16,305,458</u>	<u>16,213,461</u>	(91,996)
(1) 支払手形及び買掛金	(5,861,064)	(5,861,064)	—
(2) 短期借入金	(28,149,857)	(28,149,857)	—
(3) リース債務(流動)	(743,519)	(743,519)	—
(4) 長期借入金	(10,676,012)	(10,375,122)	300,889
(5) リース債務(固定)	(1,956,563)	(1,867,543)	89,020
負債計	(47,387,018)	(46,997,108)	389,910
デリバティブ取引(※1)	2,916	2,916	—

(※1) デリバティブ取引は、債権・債務を差し引きした合計を表示しており、合計で正味の債務となる項目については、()で示しております。

(訂正前)

当連結会計年度(平成24年3月31日)

(単位:千円)

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	4,442,621	4,442,621	—
(2) 受取手形及び売掛金	<u>12,072,338</u>	<u>12,072,338</u>	—
(3) 投資有価証券	596,965	596,965	—
(4) 長期貸付金	14,806	14,644	(162)
(5) 敷金及び保証金	1,255,890	1,180,971	(74,919)
資産計	<u>18,382,621</u>	<u>18,307,540</u>	(75,081)
(1) 支払手形及び買掛金	(6,161,990)	(6,161,990)	—
(2) 短期借入金	(24,708,782)	(24,708,782)	—
(3) リース債務(流動)	(1,017,463)	(1,017,463)	—
(4) 長期借入金	(9,658,630)	(9,515,553)	143,076
(5) リース債務(固定)	(2,218,711)	(2,125,830)	92,881
負債計	(43,765,578)	(43,529,620)	235,958
デリバティブ取引(※1)	1,235	1,235	—

(※1) デリバティブ取引は、債権・債務を差し引きした合計を表示しており、合計で正味の債務となる項目については、()で示しております。

(訂正後)

当連結会計年度(平成24年3月31日)

(単位:千円)

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	4,442,621	4,442,621	—
(2) 受取手形及び売掛金	<u>11,369,370</u>	<u>11,369,370</u>	—
(3) 投資有価証券	596,965	596,965	—
(4) 長期貸付金	14,806	14,644	(162)
(5) 敷金及び保証金	1,255,890	1,180,971	(74,919)
資産計	<u>17,679,654</u>	<u>17,604,572</u>	(75,081)
(1) 支払手形及び買掛金	(6,161,990)	(6,161,990)	—
(2) 短期借入金	(24,708,782)	(24,708,782)	—
(3) リース債務(流動)	(1,017,463)	(1,017,463)	—
(4) 長期借入金	(9,658,630)	(9,515,553)	143,076
(5) リース債務(固定)	(2,218,711)	(2,125,830)	92,881
負債計	(43,765,578)	(43,529,620)	235,958
デリバティブ取引(※1)	1,235	1,235	—

(※1) デリバティブ取引は、債権・債務を差し引きした合計を表示しており、合計で正味の債務となる項目については、()で示しております。

(注3) 金銭債権及び満期がある有価証券の連結決算日後の償還予定額

(訂正前)

前連結会計年度(平成23年3月31日)

(単位:千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	4,083,325	—	—	—
受取手形及び売掛金	<u>10,926,016</u>	—	—	—
長期貸付金	902	8,408	2,110	1,430
敷金及び保証金	684,090	119,785	183,182	234,005
合計	<u>15,694,334</u>	128,193	185,292	235,435

(訂正後)

前連結会計年度(平成23年3月31日)

(単位:千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	4,083,325	—	—	—
受取手形及び売掛金	<u>10,450,568</u>	—	—	—
長期貸付金	902	8,408	2,110	1,430
敷金及び保証金	684,090	119,785	183,182	234,005
合計	<u>15,218,886</u>	128,193	185,292	235,435

(訂正前)

当連結会計年度(平成24年3月31日)

(単位:千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	4,442,621	—	—	—
受取手形及び売掛金	<u>12,072,338</u>	—	—	—
長期貸付金	885	9,755	2,709	1,456
敷金及び保証金	684,597	220,995	145,092	205,206
合計	<u>17,200,442</u>	230,750	147,801	206,662

(訂正後)

当連結会計年度(平成24年3月31日)

(単位:千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	4,442,621	—	—	—
受取手形及び売掛金	<u>11,369,370</u>	—	—	—
長期貸付金	885	9,755	2,709	1,456
敷金及び保証金	684,597	220,995	145,092	205,206
合計	<u>16,497,474</u>	230,750	147,801	206,662

(税効果会計関係)

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

(訂正前)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
(繰延税金資産)		
賞与引当金	235,969千円	206,246千円
退職給付引当金	2,054,879	1,767,474
役員退職慰労引当金	146,217	124,502
会員権評価損	44,586	4,436
未払事業税	103,700	120,743
繰越欠損金	116,880	95,484
土地評価差額金 (資産)	295,986	256,864
その他	375,007	303,697
繰延税金資産小計	<u>3,373,226</u>	<u>2,879,450</u>
評価性引当額	<u>△610,559</u>	<u>△490,627</u>
繰延税金資産計	<u>2,762,667</u>	<u>2,388,822</u>
(繰延税金負債)		
固定資産圧縮積立金	△786,493	△767,599
土地評価差額金 (負債)	△1,735,817	△1,416,287
その他	△73,458	△79,875
繰延税金負債計	<u>△2,595,769</u>	<u>△2,263,761</u>
繰延税金資産負債の純額	<u>166,897</u>	<u>125,061</u>

(訂正後)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
(繰延税金資産)		
賞与引当金	235,969千円	206,246千円
退職給付引当金	2,054,879	1,767,474
役員退職慰労引当金	146,217	124,502
会員権評価損	44,586	4,436
未払事業税	103,700	120,743
繰越欠損金	116,880	95,484
土地評価差額金 (資産)	295,986	256,864
売掛金	<u>179,945</u>	<u>249,051</u>
その他	375,007	303,697
繰延税金資産小計	<u>3,553,172</u>	<u>3,128,501</u>
評価性引当額	<u>△610,559</u>	<u>△490,627</u>
繰延税金資産計	<u>2,942,612</u>	<u>2,637,873</u>
(繰延税金負債)		
固定資産圧縮積立金	△786,493	△767,599
土地評価差額金 (負債)	△1,735,817	△1,416,287
その他	△73,458	△79,875
繰延税金負債計	<u>△2,595,769</u>	<u>△2,263,761</u>
繰延税金資産負債の純額	<u>346,843</u>	<u>374,112</u>

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

(訂正前)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
法定実効税率	39.7%	—
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.6%	—
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.0%	—
住民税均等割	1.7%	—
評価性引当額	0.8%	—
負ののれんの償却	△1.4%	—
その他	<u>1.0%</u>	—
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>42.4%</u>	—

(注) 当連結会計年度は、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間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

(訂正後)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
法定実効税率	39.7%	—
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	<u>0.7%</u>	—
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.0%	—
住民税均等割	<u>1.8%</u>	—
評価性引当額	<u>0.9%</u>	—
負ののれんの償却	<u>△1.5%</u>	—
その他	<u>1.1%</u>	—
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>42.7%</u>	—

(注) 当連結会計年度は、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間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

3 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

(訂正前)

(単位：千円)

	報告セグメント			調整額	連結財務諸表 計上額
	物流センター 事業	貨物自動車運送 事業	合計		
営業収益					
外部顧客への営業収益	<u>39,911,310</u>	45,654,391	<u>85,565,701</u>	—	<u>85,565,701</u>
セグメント間の内部 売上高又は振替高	231,214	1,654,894	1,886,108	△1,886,108	—
計	<u>40,142,524</u>	47,309,285	<u>87,451,810</u>	△1,886,108	<u>85,565,701</u>
セグメント利益	<u>4,625,807</u>	1,166,176	<u>5,791,984</u>	4,498	<u>5,796,483</u>
セグメント資産	<u>29,370,069</u>	52,794,734	<u>82,164,803</u>	<u>3,118,424</u>	<u>85,283,228</u>
セグメント負債	9,621,960	48,385,752	58,007,713	2,448,938	60,456,651
その他の項目					
減価償却費	1,057,730	1,658,346	2,716,076	10,117	2,726,194
のれん償却費	16,853	5,722	22,576	—	22,576
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	3,918,087	1,938,485	5,856,573	3,400	5,859,973

(訂正後)

(単位：千円)

	報告セグメント			調整額	連結財務諸表 計上額
	物流センター 事業	貨物自動車運送 事業	合計		
営業収益					
外部顧客への営業収益	<u>39,570,732</u>	45,654,391	<u>85,225,123</u>	—	<u>85,225,123</u>
セグメント間の内部 売上高又は振替高	231,214	1,654,894	1,886,108	△1,886,108	—
計	<u>39,801,946</u>	47,309,285	<u>87,111,231</u>	△1,886,108	<u>85,225,123</u>
セグメント利益	<u>4,285,229</u>	1,166,176	<u>5,451,406</u>	4,498	<u>5,455,904</u>
セグメント資産	<u>28,894,621</u>	52,794,734	<u>81,689,355</u>	<u>3,321,010</u>	<u>85,010,366</u>
セグメント負債	9,621,960	48,385,752	58,007,713	2,448,938	60,456,651
その他の項目					
減価償却費	1,057,730	1,658,346	2,716,076	10,117	2,726,194
のれん償却費	16,853	5,722	22,576	—	22,576
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	3,918,087	1,938,485	5,856,573	3,400	5,859,973

当連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

(訂正前)

(単位：千円)

	報告セグメント			調整額	連結財務諸表 計上額
	物流センター 事業	貨物自動車運送 事業	合計		
営業収益					
外部顧客への営業収益	<u>42,533,702</u>	47,401,344	<u>89,935,047</u>	—	<u>89,935,047</u>
セグメント間の内部 売上高又は振替高	535,503	1,576,672	2,112,176	△2,112,176	—
計	<u>43,069,206</u>	48,978,017	<u>92,047,224</u>	△2,112,176	<u>89,935,047</u>
セグメント利益	<u>5,208,424</u>	1,315,573	<u>6,523,998</u>	4,589	<u>6,528,587</u>
セグメント資産	<u>29,759,157</u>	52,711,352	<u>82,470,510</u>	<u>2,693,959</u>	<u>85,164,469</u>
セグメント負債	8,171,996	46,323,510	54,495,506	2,286,547	56,782,053
その他の項目					
減価償却費	1,168,417	1,778,665	2,947,083	8,287	2,955,370
のれん償却費	16,853	5,722	22,576	—	22,576
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	532,252	1,631,378	2,163,630	—	2,163,630

(訂正後)

(単位：千円)

	報告セグメント			調整額	連結財務諸表 計上額
	物流センター 事業	貨物自動車運送 事業	合計		
営業収益					
外部顧客への営業収益	<u>42,317,017</u>	47,401,344	<u>89,718,362</u>	—	<u>89,718,362</u>
セグメント間の内部 売上高又は振替高	535,503	1,576,672	2,112,176	△2,112,176	—
計	<u>42,852,521</u>	48,978,017	<u>91,830,539</u>	△2,112,176	<u>89,718,362</u>
セグメント利益	<u>4,991,739</u>	1,315,573	<u>6,307,312</u>	4,589	<u>6,311,902</u>
セグメント資産	<u>29,056,190</u>	52,711,352	<u>81,767,542</u>	<u>2,976,485</u>	<u>84,744,027</u>
セグメント負債	8,171,996	46,323,510	54,495,506	2,286,547	56,782,053
その他の項目					
減価償却費	1,168,417	1,778,665	2,947,083	8,287	2,955,370
のれん償却費	16,853	5,722	22,576	—	22,576
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	532,252	1,631,378	2,163,630	—	2,163,630

(1株当たり情報)

(訂正前)

	前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
1株当たり純資産額	2,554円02銭	2,929円91銭
1株当たり当期純利益金額	339円57銭	409円84銭

1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下の通りであります。

項目	前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益 (千円)	2,836,571	3,423,559
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)	2,836,571	3,423,559
普通株式の期中平均株式数 (株)	8,353,470	8,353,349
項目	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
純資産の部の合計額 (千円)	24,826,577	28,382,415
純資産の部の合計額から控除する金額 (千円) 少数株主持分	3,491,776	3,908,313
普通株式に係る期末の純資産額 (千円)	21,334,800	24,474,102
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数 (株)	8,353,418	8,353,188

(訂正後)

	前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
1株当たり純資産額	2,521円36銭	2,879円58銭
1株当たり当期純利益金額	306円90銭	392円18銭

1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下の通りであります。

項目	前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益 (千円)	2,563,709	3,275,979
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)	2,563,709	3,275,979
普通株式の期中平均株式数 (株)	8,353,470	8,353,349
項目	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
純資産の部の合計額 (千円)	24,553,715	27,961,974
純資産の部の合計額から控除する金額 (千円) 少数株主持分	3,491,776	3,908,313
普通株式に係る期末の純資産額 (千円)	21,061,938	24,053,660
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数 (株)	8,353,418	8,353,188

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報

(訂正前)

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
営業収益 (千円)	<u>22,373,624</u>	<u>44,864,737</u>	<u>68,619,319</u>	<u>89,935,047</u>
税金等調整前 四半期(当期)純利 益金額 (千円)	<u>1,594,832</u>	<u>3,163,614</u>	<u>5,329,625</u>	<u>6,452,215</u>
四半期(当期)純利 益金額 (千円)	<u>828,468</u>	<u>1,642,000</u>	<u>2,785,593</u>	<u>3,423,559</u>
1株当たり 四半期(当期)純利 益金額 (円)	<u>99.18</u>	<u>196.57</u>	<u>333.47</u>	<u>409.84</u>

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり 四半期純利益金額 (円)	<u>99.18</u>	<u>97.39</u>	<u>136.90</u>	<u>76.37</u>

(訂正後)

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
営業収益 (千円)	<u>22,333,191</u>	<u>44,779,109</u>	<u>68,499,727</u>	<u>89,718,362</u>
税金等調整前 四半期(当期)純利 益金額 (千円)	<u>1,554,399</u>	<u>3,077,986</u>	<u>5,210,033</u>	<u>6,235,529</u>
四半期(当期)純利 益金額 (千円)	<u>804,099</u>	<u>1,590,393</u>	<u>2,698,987</u>	<u>3,275,979</u>
1株当たり 四半期(当期)純利 益金額 (円)	<u>96.26</u>	<u>190.39</u>	<u>323.10</u>	<u>392.18</u>

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり 四半期純利益金額 (円)	<u>96.26</u>	<u>94.13</u>	<u>132.71</u>	<u>69.07</u>

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

① 【貸借対照表】

(訂正前)

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,801,573	1,486,563
受取手形	5,731	※4 4,738
売掛金	※1 3,629,539	※1 4,575,081
貯蔵品	19,717	18,187
前払費用	161,318	169,747
繰延税金資産	251,512	178,550
短期貸付金	※1 23,718	※1 1,024,197
その他	116,052	106,414
貸倒引当金	△149	△226
流動資産合計	6,009,015	7,563,254
固定資産		
有形固定資産		
建物	※2 13,481,960	※2 13,500,193
減価償却累計額	△4,319,326	△4,797,739
建物(純額)	9,162,633	8,702,454
構築物	1,261,195	1,259,926
減価償却累計額	△727,821	△794,317
構築物(純額)	533,374	465,609
機械及び装置	533,373	535,989
減価償却累計額	△316,673	△359,105
機械及び装置(純額)	216,700	176,883
車両運搬具	529,515	459,486
減価償却累計額	△510,869	△445,509
車両運搬具(純額)	18,646	13,977
工具、器具及び備品	525,677	525,944
減価償却累計額	△299,136	△342,669
工具、器具及び備品(純額)	226,540	183,275
土地	※2 6,819,516	※2 6,819,516
リース資産	872,401	1,155,461
減価償却累計額	△276,085	△477,176
リース資産(純額)	596,316	678,284
有形固定資産合計	17,573,728	17,040,000
無形固定資産		
借地権	43,721	43,721
ソフトウェア	287,839	277,824
リース資産	10,438	5,367
電話加入権	7,168	7,168
水道施設利用権	2,780	2,183
無形固定資産合計	351,948	336,265

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
投資その他の資産		
投資有価証券	383,727	403,131
関係会社株式	4,454,492	4,465,214
出資金	970	970
関係会社出資金	67,811	67,811
長期前払費用	28,201	22,515
繰延税金資産	278,352	245,492
差入保証金	462,637	465,058
関係会社長期貸付金	—	160,393
その他	266,980	16,175
貸倒引当金	△366	△6
投資その他の資産合計	5,942,806	5,846,755
固定資産合計	23,868,483	23,223,020
資産合計	29,877,499	30,786,275
負債の部		
流動負債		
支払手形	4,166	※4 4,344
買掛金	2,075,727	2,117,804
短期借入金	※2 1,151,336	※2 620,000
1年内返済予定の長期借入金	※2 1,238,087	※2 937,704
リース債務	180,577	237,123
未払金	845,682	961,271
未払費用	123,784	64,625
未払法人税等	788,239	1,003,500
未払消費税等	60,356	253,128
前受金	34,016	25,781
預り金	10,843	12,664
前受収益	478	2,837
賞与引当金	239,725	238,743
役員賞与引当金	26,676	24,900
その他	59,315	403
流動負債合計	6,839,012	6,504,831
固定負債		
長期借入金	※2 2,819,643	※2 1,881,939
リース債務	456,901	482,926
退職給付引当金	415,990	448,938
役員退職慰労引当金	226,670	204,943
資産除去債務	139,392	142,549
その他	54,464	70,988
固定負債合計	4,113,061	3,232,285
負債合計	10,952,074	9,737,117

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年 3月31日)	当事業年度 (平成24年 3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,045,050	4,045,050
資本剰余金		
資本準備金	3,951,405	3,951,405
資本剰余金合計	3,951,405	3,951,405
利益剰余金		
利益準備金	48,019	48,019
その他利益剰余金		
固定資産圧縮積立金	59,479	60,769
別途積立金	8,929,100	10,779,100
繰越利益剰余金	1,933,192	2,190,061
利益剰余金合計	10,969,791	13,077,950
自己株式	△7,698	△8,242
株主資本合計	18,958,548	21,066,163
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△33,123	△17,005
評価・換算差額等合計	△33,123	△17,005
純資産合計	18,925,424	21,049,158
負債純資産合計	29,877,499	30,786,275

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年 3月31日)	当事業年度 (平成24年 3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,801,573	1,486,563
受取手形	5,731	※4 4,738
売掛金	※1 3,154,091	※1 3,872,113
貯蔵品	19,717	18,187
前払費用	161,318	169,747
繰延税金資産	431,458	427,601
短期貸付金	※1 23,718	※1 1,024,197
その他	138,692	139,888
貸倒引当金	△149	△226
流動資産合計	5,736,153	7,142,813
固定資産		
有形固定資産		
建物	※2 13,481,960	※2 13,500,193
減価償却累計額	△4,319,326	△4,797,739
建物 (純額)	9,162,633	8,702,454
構築物	1,261,195	1,259,926
減価償却累計額	△727,821	△794,317
構築物 (純額)	533,374	465,609
機械及び装置	533,373	535,989
減価償却累計額	△316,673	△359,105
機械及び装置 (純額)	216,700	176,883
車両運搬具	529,515	459,486
減価償却累計額	△510,869	△445,509
車両運搬具 (純額)	18,646	13,977
工具、器具及び備品	525,677	525,944
減価償却累計額	△299,136	△342,669
工具、器具及び備品 (純額)	226,540	183,275
土地	※2 6,819,516	※2 6,819,516
リース資産	872,401	1,155,461
減価償却累計額	△276,085	△477,176
リース資産 (純額)	596,316	678,284
有形固定資産合計	17,573,728	17,040,000
無形固定資産		
借地権	43,721	43,721
ソフトウェア	287,839	277,824
リース資産	10,438	5,367
電話加入権	7,168	7,168
水道施設利用権	2,780	2,183
無形固定資産合計	351,948	336,265

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
投資その他の資産		
投資有価証券	383,727	403,131
関係会社株式	4,454,492	4,465,214
出資金	970	970
関係会社出資金	67,811	67,811
長期前払費用	28,201	22,515
繰延税金資産	278,352	245,492
差入保証金	462,637	465,058
関係会社長期貸付金	—	160,393
その他	274,187	31,235
貸倒引当金	<u>△7,573</u>	<u>△15,066</u>
投資その他の資産合計	5,942,806	5,846,755
固定資産合計	23,868,483	23,223,020
資産合計	<u>29,604,637</u>	<u>30,365,833</u>
負債の部		
流動負債		
支払手形	4,166	※4 4,344
買掛金	2,075,727	2,117,804
短期借入金	※2 1,151,336	※2 620,000
1年内返済予定の長期借入金	※2 1,238,087	※2 937,704
リース債務	180,577	237,123
未払金	845,682	961,271
未払費用	123,784	64,625
未払法人税等	788,239	1,003,500
未払消費税等	60,356	253,128
前受金	34,016	25,781
預り金	10,843	12,664
前受収益	478	2,837
賞与引当金	239,725	238,743
役員賞与引当金	26,676	24,900
その他	59,315	403
流動負債合計	6,839,012	6,504,831
固定負債		
長期借入金	※2 2,819,643	※2 1,881,939
リース債務	456,901	482,926
退職給付引当金	415,990	448,938
役員退職慰労引当金	226,670	204,943
資産除去債務	139,392	142,549
その他	54,464	70,988
固定負債合計	4,113,061	3,232,285
負債合計	<u>10,952,074</u>	<u>9,737,117</u>

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年 3月31日)	当事業年度 (平成24年 3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,045,050	4,045,050
資本剰余金		
資本準備金	3,951,405	3,951,405
資本剰余金合計	3,951,405	3,951,405
利益剰余金		
利益準備金	48,019	48,019
その他利益剰余金		
固定資産圧縮積立金	59,479	60,769
別途積立金	8,929,100	10,779,100
繰越利益剰余金	1,660,330	1,769,619
利益剰余金合計	10,696,929	12,657,509
自己株式	△7,698	△8,242
株主資本合計	18,685,686	20,645,722
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△33,123	△17,005
評価・換算差額等合計	△33,123	△17,005
純資産合計	18,652,563	20,628,716
負債純資産合計	29,604,637	30,365,833

②【損益計算書】

(訂正前)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
営業収益	※1 31,576,877	※1 34,172,629
営業原価	※2 27,446,298	※2 29,521,674
営業総利益	4,130,578	4,650,954
販売費及び一般管理費		
貸倒引当金繰入額	24	75
役員報酬	151,701	152,795
給料及び手当	147,686	136,084
賞与	19,085	15,216
賞与引当金繰入額	17,604	14,454
役員賞与引当金繰入額	26,676	23,833
退職給付費用	14,606	13,651
役員退職慰労引当金繰入額	22,333	17,003
福利厚生費	37,814	37,900
交際費	15,013	14,937
旅費及び交通費	19,037	17,141
租税公課	66,355	65,857
通信費	4,350	4,354
水道光熱費	14,200	3,947
支払手数料	43,916	42,853
減価償却費	10,697	9,024
その他	33,641	30,332
販売費及び一般管理費合計	644,744	599,463
営業利益	3,485,834	4,051,490
営業外収益		
受取利息	4,612	4,209
受取配当金	※3 149,338	※3 122,369
受取賃貸料	8,569	8,206
受取手数料	18,447	24,385
雑収入	54,162	45,916
営業外収益合計	235,131	205,087
営業外費用		
支払利息	48,745	41,521
雑損失	18,479	12,778
営業外費用合計	67,224	54,299
経常利益	3,653,740	4,202,278
特別利益		
固定資産売却益	※4 14,250	—
特別利益合計	14,250	—
特別損失		
投資有価証券評価損	96,832	9,999
災害による損失	59,190	—
保険解約損	—	11,279
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	39,002	—
特別損失合計	195,025	21,279
税引前当期純利益	3,472,966	4,180,999
法人税、住民税及び事業税	1,563,466	1,662,344
法人税等調整額	△110,598	93,066
法人税等合計	1,452,868	1,755,411
当期純利益	2,020,097	2,425,588

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月 31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月 31日)
営業収益	※1 31,236,299	※1 33,955,943
営業原価	※2 27,441,086	※2 29,513,821
営業総利益	3,795,212	4,442,122
販売費及び一般管理費		
貸倒引当金繰入額	5,236	7,929
役員報酬	151,701	152,795
給料及び手当	147,686	136,084
賞与	19,085	15,216
賞与引当金繰入額	17,604	14,454
役員賞与引当金繰入額	26,676	23,833
退職給付費用	14,606	13,651
役員退職慰労引当金繰入額	22,333	17,003
福利厚生費	37,814	37,900
交際費	15,013	14,937
旅費及び交通費	19,037	17,141
租税公課	66,355	65,857
通信費	4,350	4,354
水道光熱費	14,200	3,947
支払手数料	43,916	42,853
減価償却費	10,697	9,024
その他	33,641	30,332
販売費及び一般管理費合計	649,956	607,316
営業利益	3,145,256	3,834,805
営業外収益		
受取利息	4,612	4,209
受取配当金	※3 149,338	※3 122,369
受取賃貸料	8,569	8,206
受取手数料	18,447	24,385
雑収入	54,162	45,916
営業外収益合計	235,131	205,087
営業外費用		
支払利息	48,745	41,521
雑損失	18,479	12,778
営業外費用合計	67,224	54,299
経常利益	3,313,162	3,985,593
特別利益		
固定資産売却益	※4 14,250	—
特別利益合計	14,250	—
特別損失		
投資有価証券評価損	96,832	9,999
災害による損失	59,190	—
保険解約損	—	11,279
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	39,002	—
過年度不正関連損失	112,229	—
特別損失合計	307,254	21,279
税引前当期純利益	3,020,158	3,964,314
法人税、住民税及び事業税	1,563,466	1,662,344
法人税等調整額	△290,544	23,961
法人税等合計	1,272,922	1,686,305
当期純利益	1,747,235	2,278,008

【営業原価明細書】

1 物流センター事業

(訂正前)

区分	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)		当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
I 人件費	7,304,866	28.1	8,314,553	29.6
II 経費				
1 備車費	3,349,401		3,427,091	
2 減価償却費	822,836		951,752	
3 荷造費	2,856,338		3,136,974	
4 運賃	<u>7,762,711</u>		<u>8,059,560</u>	
5 運行費	88,521		91,758	
6 地代家賃	1,602,841		1,833,932	
7 リース料	624,195		567,915	
8 その他	1,617,852		1,680,988	
経費計	<u>18,724,699</u>	71.9	<u>19,749,973</u>	70.4
物流センター事業原価	<u>26,029,565</u>	100.0	<u>28,064,526</u>	100.0

(訂正後)

区分	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)		当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
I 人件費	7,304,866	28.1	8,314,553	29.6
II 経費				
1 備車費	3,349,401		3,427,091	
2 減価償却費	822,836		951,752	
3 荷造費	2,856,338		3,136,974	
4 運賃	<u>7,757,499</u>		<u>8,051,706</u>	
5 運行費	88,521		91,758	
6 地代家賃	1,602,841		1,833,932	
7 リース料	624,195		567,915	
8 その他	1,617,852		1,680,988	
経費計	<u>18,719,487</u>	71.9	<u>19,742,120</u>	70.4
物流センター事業原価	<u>26,024,353</u>	100.0	<u>28,056,673</u>	100.0

③【株主資本等変動計算書】

(訂正前)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	4,045,050	4,045,050
当期末残高	4,045,050	4,045,050
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	3,951,405	3,951,405
当期末残高	3,951,405	3,951,405
資本剰余金合計		
当期首残高	3,951,405	3,951,405
当期末残高	3,951,405	3,951,405
利益剰余金		
利益準備金		
当期首残高	48,019	48,019
当期末残高	48,019	48,019
その他利益剰余金		
固定資産圧縮積立金		
当期首残高	62,971	59,479
当期変動額		
固定資産圧縮積立金の積立	—	4,578
固定資産圧縮積立金の取崩	△3,491	△3,288
当期変動額合計	△3,491	1,289
当期末残高	59,479	60,769
別途積立金		
当期首残高	7,229,100	8,929,100
当期変動額		
別途積立金の積立	1,700,000	1,850,000
当期変動額合計	1,700,000	1,850,000
当期末残高	8,929,100	10,779,100
繰越利益剰余金		
当期首残高	1,885,267	1,933,192
当期変動額		
固定資産圧縮積立金の積立	—	△4,578
固定資産圧縮積立金の取崩	3,491	3,288
別途積立金の積立	△1,700,000	△1,850,000
剰余金の配当	△275,665	△317,428
当期純利益	2,020,097	2,425,588
当期変動額合計	47,924	256,869
当期末残高	1,933,192	2,190,061
利益剰余金合計		
当期首残高	9,225,359	10,969,791
当期変動額		
固定資産圧縮積立金の積立	—	—
固定資産圧縮積立金の取崩	—	—
別途積立金の積立	—	—
剰余金の配当	△275,665	△317,428
当期純利益	2,020,097	2,425,588
当期変動額合計	1,744,432	2,108,159
当期末残高	10,969,791	13,077,950

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
自己株式		
当期首残高	△7,388	△7,698
当期変動額		
自己株式の取得	△309	△544
当期変動額合計	△309	△544
当期末残高	△7,698	△8,242
株主資本合計		
当期首残高	17,214,425	18,958,548
当期変動額		
剰余金の配当	△275,665	△317,428
当期純利益	2,020,097	2,425,588
自己株式の取得	△309	△544
当期変動額合計	1,744,122	2,107,615
当期末残高	18,958,548	21,066,163
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	△60,814	△33,123
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	27,691	16,117
当期変動額合計	27,691	16,117
当期末残高	△33,123	△17,005
評価・換算差額等合計		
当期首残高	△60,814	△33,123
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	27,691	16,117
当期変動額合計	27,691	16,117
当期末残高	△33,123	△17,005
純資産合計		
当期首残高	17,153,610	18,925,424
当期変動額		
剰余金の配当	△275,665	△317,428
当期純利益	2,020,097	2,425,588
自己株式の取得	△309	△544
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	27,691	16,117
当期変動額合計	1,771,813	2,123,733
当期末残高	18,925,424	21,049,158

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	4,045,050	4,045,050
当期末残高	4,045,050	4,045,050
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	3,951,405	3,951,405
当期末残高	3,951,405	3,951,405
資本剰余金合計		
当期首残高	3,951,405	3,951,405
当期末残高	3,951,405	3,951,405
利益剰余金		
利益準備金		
当期首残高	48,019	48,019
当期末残高	48,019	48,019
その他利益剰余金		
固定資産圧縮積立金		
当期首残高	62,971	59,479
当期変動額		
固定資産圧縮積立金の積立	—	4,578
固定資産圧縮積立金の取崩	△3,491	△3,288
当期変動額合計	△3,491	1,289
当期末残高	59,479	60,769
別途積立金		
当期首残高	7,229,100	8,929,100
当期変動額		
別途積立金の積立	1,700,000	1,850,000
当期変動額合計	1,700,000	1,850,000
当期末残高	8,929,100	10,779,100
繰越利益剰余金		
当期首残高	1,885,267	1,660,330
当期変動額		
固定資産圧縮積立金の積立	—	△4,578
固定資産圧縮積立金の取崩	3,491	3,288
別途積立金の積立	△1,700,000	△1,850,000
剰余金の配当	△275,665	△317,428
当期純利益	1,747,235	2,278,008
当期変動額合計	△224,937	109,289
当期末残高	1,660,330	1,769,619
利益剰余金合計		
当期首残高	9,225,359	10,696,929
当期変動額		
固定資産圧縮積立金の積立	—	—
固定資産圧縮積立金の取崩	—	—
別途積立金の積立	—	—
剰余金の配当	△275,665	△317,428
当期純利益	1,747,235	2,278,008
当期変動額合計	1,471,570	1,960,579
当期末残高	10,696,929	12,657,509

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
自己株式		
当期首残高	△7,388	△7,698
当期変動額		
自己株式の取得	△309	△544
当期変動額合計	△309	△544
当期末残高	△7,698	△8,242
株主資本合計		
当期首残高	17,214,425	18,685,686
当期変動額		
剰余金の配当	△275,665	△317,428
当期純利益	1,747,235	2,278,008
自己株式の取得	△309	△544
当期変動額合計	1,471,260	1,960,035
当期末残高	18,685,686	20,645,722
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	△60,814	△33,123
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	27,691	16,117
当期変動額合計	27,691	16,117
当期末残高	△33,123	△17,005
評価・換算差額等合計		
当期首残高	△60,814	△33,123
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	27,691	16,117
当期変動額合計	27,691	16,117
当期末残高	△33,123	△17,005
純資産合計		
当期首残高	17,153,610	18,652,563
当期変動額		
剰余金の配当	△275,665	△317,428
当期純利益	1,747,235	2,278,008
自己株式の取得	△309	△544
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	27,691	16,117
当期変動額合計	1,498,952	1,976,153
当期末残高	18,652,563	20,628,716

【注記事項】

(損益計算書関係)

※1 営業収益における事業区分は次のとおりであります。

(訂正前)

	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
物流センター事業収入	<u>30,069,139千円</u>	<u>32,560,707千円</u>
運送事業収入	1,507,738	1,611,921

(訂正後)

	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
物流センター事業収入	<u>29,728,560千円</u>	<u>32,344,022千円</u>
運送事業収入	1,507,738	1,611,921

※2 営業原価における事業区分は次のとおりであります。

(訂正前)

	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
物流センター事業原価	<u>26,029,565千円</u>	<u>28,064,526千円</u>
運送事業原価	1,416,732	1,457,147

(訂正後)

	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
物流センター事業原価	<u>26,024,353千円</u>	<u>28,056,673千円</u>
運送事業原価	1,416,732	1,457,147

(税効果会計関係)

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

(訂正前)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
(繰延税金資産)		
賞与引当金	95,266千円	88,812千円
退職給付引当金	165,314	156,365
役員退職慰労引当金	90,078	71,381
未払事業税	61,663	74,127
資産除去債務	55,394	49,650
未払費用他	76,553	1,261
その他	61,787	45,782
繰延税金資産計	<u>606,059</u>	<u>487,381</u>
(繰延税金負債)		
固定資産圧縮積立金	△39,225	△32,478
有形固定資産	△36,968	△30,860
繰延税金負債計	<u>△76,194</u>	<u>△63,338</u>
繰延税金資産負債の純額	<u>529,865</u>	<u>424,042</u>

(訂正後)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
(繰延税金資産)		
賞与引当金	95,266千円	88,812千円
退職給付引当金	165,314	156,365
役員退職慰労引当金	90,078	71,381
未払事業税	61,663	74,127
資産除去債務	55,394	49,650
未払費用他	76,553	1,261
売掛金	<u>179,945</u>	<u>249,051</u>
その他	61,787	45,782
繰延税金資産計	<u>786,004</u>	<u>736,432</u>
(繰延税金負債)		
固定資産圧縮積立金	△39,225	△32,478
有形固定資産	△36,968	△30,860
繰延税金負債計	<u>△76,194</u>	<u>△63,338</u>
繰延税金資産負債の純額	<u>709,810</u>	<u>673,094</u>

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
(訂正前)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
法定実効税率 (調整)	39.7%	39.7%
交際費等永久に損金に算入されない項目	<u>0.6%</u>	0.6%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	<u>△1.6%</u>	<u>△1.1%</u>
住民税均等割	<u>1.8%</u>	<u>1.5%</u>
その他	<u>1.3%</u>	<u>1.3%</u>
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>41.8%</u>	<u>42.0%</u>

(訂正後)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
法定実効税率 (調整)	39.7%	39.7%
交際費等永久に損金に算入されない項目	<u>0.7%</u>	0.6%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	<u>△1.8%</u>	<u>△1.2%</u>
住民税均等割	<u>2.0%</u>	<u>1.6%</u>
その他	<u>1.5%</u>	<u>1.8%</u>
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>42.1%</u>	<u>42.5%</u>

(1株当たり情報)

(訂正前)

	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
1株当たり純資産額	<u>2,265円59銭</u>	<u>2,519円90銭</u>
1株当たり当期純利益金額	<u>241円83銭</u>	<u>290円37銭</u>

1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下の通りであります。

項目	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益 (千円)	<u>2,020,097</u>	<u>2,425,588</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)	<u>2,020,097</u>	<u>2,425,588</u>
普通株式の期中平均株式数 (株)	8,353,470	8,353,349

項目	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
純資産の部の合計額 (千円)	<u>18,925,424</u>	<u>21,049,158</u>
純資産の部の合計額から控除する金額 (千円)		
普通株式に係る期末の純資産額 (千円)	<u>18,925,424</u>	<u>21,049,158</u>
普通株式の発行済株式数 (株)	8,356,000	8,356,000
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数 (株)	8,353,418	8,353,188

(訂正後)

	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月 31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月 31日)
1株当たり純資産額	<u>2,232円93銭</u>	<u>2,469円56銭</u>
1株当たり当期純利益金額	<u>209円16銭</u>	<u>272円71銭</u>

1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下の通りであります。

項目	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月 31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月 31日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益 (千円)	<u>1,747,235</u>	<u>2,278,008</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)	<u>1,747,235</u>	<u>2,278,008</u>
普通株式の期中平均株式数 (株)	8,353,470	8,353,349

項目	前事業年度 (平成23年 3月 31日)	当事業年度 (平成24年 3月 31日)
純資産の部の合計額 (千円)	<u>18,652,563</u>	<u>20,628,716</u>
純資産の部の合計額から控除する金額 (千円)		
普通株式に係る期末の純資産額 (千円)	<u>18,652,563</u>	<u>20,628,716</u>
普通株式の発行済株式数 (株)	8,356,000	8,356,000
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数 (株)	8,353,418	8,353,188

④ 【附属明細表】
【引当金明細表】

(訂正前)

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	<u>516</u>	<u>232</u>	359	157	<u>232</u>
賞与引当金	239,725	238,743	239,725	—	238,743
役員賞与引当金	26,676	24,900	25,610	1,066	24,900
役員退職慰労引当金	226,670	20,003	38,730	3,000	204,943

(訂正後)

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	<u>7,723</u>	<u>8,086</u>	359	157	<u>15,293</u>
賞与引当金	239,725	238,743	239,725	—	238,743
役員賞与引当金	26,676	24,900	25,610	1,066	24,900
役員退職慰労引当金	226,670	20,003	38,730	3,000	204,943

(2) 【主な資産及び負債の内容】

③ 売掛金

相手先別内訳

(訂正前)

相手先	金額(千円)
プリマハム(株)	354,150
(株)日本アクセス	206,617
コヴィディエンジャパン(株)	187,827
ゴールドパック(株)	152,967
(株)スーパーレックス	137,223
その他	<u>3,536,294</u>
合計	<u>4,575,081</u>

(訂正後)

相手先	金額(千円)
プリマハム(株)	354,150
(株)日本アクセス	206,617
コヴィディエンジャパン(株)	187,827
ゴールドパック(株)	152,967
(株)スーパーレックス	137,223
その他	<u>2,833,326</u>
合計	<u>3,872,113</u>

売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

(訂正前)

当期首残高 (千円)	当期発生高 (千円)	当期回収高 (千円)	当期末残高 (千円)	回収率(%)	滞留期間(日) $\frac{(A)+(D)}{2}$
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	$\frac{(B)}{366}$
<u>3,629,539</u>	<u>35,881,260</u>	34,935,719	<u>4,575,081</u>	<u>88.42</u>	<u>41.84</u>

(訂正後)

当期首残高 (千円)	当期発生高 (千円)	当期回収高 (千円)	当期末残高 (千円)	回収率(%)	滞留期間(日) $\frac{(A)+(D)}{2}$
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	$\frac{(B)}{366}$
<u>3,154,091</u>	<u>35,653,741</u>	34,935,719	<u>3,872,113</u>	<u>90.02</u>	<u>36.06</u>

独立監査人の監査報告書

平成25年 8月13日

株式会社ハマキョウレックス
取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 谷 津 良 明 ⑩

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 山 田 剛 己 ⑩

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社ハマキョウレックスの平成23年4月1日から平成24年3月31日までの連結会計年度の訂正後の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益及び包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、連結財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ハマキョウレックス及び連結子会社の平成24年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

その他の事項

有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は、連結財務諸表を訂正している。なお、当監査法人は、訂正前の連結財務諸表に対して平成24年6月14日に監査報告書を提出した。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

-
- ※ 1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
- 2 連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

独立監査人の監査報告書

平成25年 8月13日

株式会社ハマキョウレックス
取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 谷 津 良 明 ⑨

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 山 田 剛 己 ⑨

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社ハマキョウレックスの平成23年4月1日から平成24年3月31日までの第41期事業年度の訂正後の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ハマキョウレックスの平成24年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

その他の事項

有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は、財務諸表を訂正している。なお、当監査法人は、訂正前の財務諸表に対して平成24年6月14日に監査報告書を提出した。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

- ※ 1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
- 2 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。