

平成 17 年 5 月 31 日

各 位

会 社 名 常 磐 興 産 株 式 会 社  
 代 表 者 名 取 締 役 社 長 斎 藤 一 彦  
 コード番号 9 6 7 5 ( 東 証 第 1 部 )  
 問 合 せ 先 取 締 役 管 理 本 部 長 秋 田 龍 生  
 T E L 0 3 - 3 6 6 3 - 3 4 1 5

(訂正)平成17年3月期決算短信(連結)及び添付資料の一部訂正について

平成 17 年 5 月 20 日に発表いたしました「平成 17 年 3 月期決算短信(連結)」に訂正がありましたのでお知らせいたします。

なお、訂正箇所は太字\_\_\_線で表示しております。

(単位:百万円未満切捨表示)

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

(1) 連結経営成績

(訂正前)

	売 上 高		営 業 利 益		経 常 利 益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17 年 3 月期	46,112	1.8	2,282	23.6	<u>1,259</u>	<u>49.9</u>
16 年 3 月期	46,963	1.8	2,988	3.2	2,513	19.8

	当期純利益		1 株 当 たり 当 期 純 利 益	潜在株式調整後 1 株 当 たり 当 期 純 利 益	株 主 資 本 当 期 純 利 益 率	総 資 本 経 常 利 益 率	売 上 高 経 常 利 益 率
	百万円	%	円 銭	円 銭	%	%	%
17 年 3 月期	<u>204</u>	<u>85.7</u>	<u>2.87</u>		<u>1.4</u>	1.7	<u>2.7</u>
16 年 3 月期	1,427	79.3	20.53		11.4	3.2	5.4

(注) 持分法投資利益 17 年 3 月期 299 百万円 16 年 3 月期 768 百万円

(訂正後)

	売 上 高		営 業 利 益		経 常 利 益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17 年 3 月期	46,112	1.8	2,282	23.6	<u>1,273</u>	<u>49.3</u>
16 年 3 月期	46,963	1.8	2,988	3.2	2,513	19.8

	当期純利益		1 株 当 たり 当 期 純 利 益	潜在株式調整後 1 株 当 たり 当 期 純 利 益	株 主 資 本 当 期 純 利 益 率	総 資 本 経 常 利 益 率	売 上 高 経 常 利 益 率
	百万円	%	円 銭	円 銭	%	%	%
17 年 3 月期	<u>226</u>	<u>84.1</u>	<u>3.19</u>		<u>1.6</u>	1.7	<u>2.8</u>
16 年 3 月期	1,427	79.3	20.53		11.4	3.2	5.4

(注) 持分法投資利益 17 年 3 月期 311 百万円 16 年 3 月期 768 百万円

(2) 連結財政状態  
(訂正前)

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
17年3月期	<u>73,784</u>	<u>14,325</u>	19.4	<u>200.90</u>
16年3月期	77,489	14,061	18.1	198.52

(訂正後)

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
17年3月期	<u>73,809</u>	<u>14,347</u>	19.4	<u>201.22</u>
16年3月期	77,489	14,061	18.1	198.52

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

(訂正前)

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
17年3月期	<u>1,209</u>	<u>793</u>	2,833	3,587
16年3月期	3,902	398	2,411	4,419

(訂正後)

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
17年3月期	<u>1,215</u>	<u>785</u>	2,833	3,587
16年3月期	3,902	398	2,411	4,419

訂正箇所	(訂正前)	(訂正後)
7ページ 経営成績 6行目～	経常利益は <u>12億59百万円</u> (前年同期比 <u>12億53百万円</u> 、 <u>49.9%</u> 減) となり、当期純利益につきましては <u>2億4百万円</u> (前期比 <u>12億23百万円</u> 、 <u>85.7%</u> 減)	経常利益は <u>12億73百万円</u> (前年同期比 <u>12億40百万円</u> 、 <u>49.3%</u> 減) となり、当期純利益につきましては <u>2億26百万円</u> (前期比 <u>12億円</u> 、 <u>84.1%</u> 減)
11ページ (営業活動によるキャッシュ・フロー) 1行目	営業活動による資金は <u>1,209百万円</u>	営業活動による資金は <u>1,215百万円</u>
11ページ (投資活動によるキャッシュ・フロー) 1行目～	投資活動による資金は <u>793百万円</u> ……となりました。……固定資産の売却収入 <u>575百万円</u>	投資活動による資金は <u>785百万円</u> ……となりました。……固定資産の売却収入 <u>567百万円</u>

11ページ

(訂正前)

(訂正後)

	当連結会計年度 (平成17年3月)	当連結会計年度 (平成17年3月)
自己資本比率(%)	19.4	19.4
時価ベースの自己資本比率(%)	20.3	20.3
債務償還年数(年)	<u>38.6</u>	<u>38.4</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ(倍)	1.1	1.1

## 比較連結貸借対照表

(訂正前)

(単位:百万円未満切捨表示)

期 別 科 目	当連結会計年度 (平成17年3月31日現在)		前連結会計年度 (平成16年3月31日現在)		比 較 増 減
	金 額	構成比	金 額	構成比	
固 定 資 産	<u>63,033</u>	85.5	65,706	84.8	<u>2,672</u>
(3) 投資その他の資産	<u>7,776</u>	10.6	8,432	10.9	<u>656</u>
投資有価証券	<u>6,306</u>		6,789		<u>483</u>
資 産 合 計	<u>73,784</u>	100.0	77,489	100.0	<u>3,705</u>

(訂正後)

(単位:百万円未満切捨表示)

期 別 科 目	当連結会計年度 (平成17年3月31日現在)		前連結会計年度 (平成16年3月31日現在)		比 較 増 減
	金 額	構成比	金 額	構成比	
固 定 資 産	<u>63,059</u>	85.5	65,706	84.8	<u>2,647</u>
(3) 投資その他の資産	<u>7,802</u>	10.6	8,432	10.9	<u>630</u>
投資有価証券	<u>6,331</u>		6,789		<u>457</u>
資 産 合 計	<u>73,809</u>	100.0	77,489	100.0	3,679

(単位:百万円未満切捨表示)

期 別 科 目	当連結会計年度 (平成17年3月31日現在)		前連結会計年度 (平成16年3月31日現在)		比 較 増 減
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	
⋮		%		%	
<u>少数株主持分</u>	<u>146</u>	0.2	121	0.2	<u>24</u>
<u>資 本 の 部</u>					
資 本 金	10,221	<u>13.9</u>	10,221	13.2	-
資 本 剰 余 金	1,764	2.4	1,763	2.3	0
利 益 剰 余 金	<u>507</u>	0.7	449	0.6	<u>57</u>
土 地 再 評 価 差 額 金	274	0.4	262	0.3	11
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	1,718	<u>2.2</u>	1,586	2.0	132
自 己 株 式	160	0.2	222	0.3	61
資 本 合 計	<u>14,325</u>	19.4	14,061	18.1	<u>263</u>
負 債 ・ 少 数 株 主 持 分 及 び 資 本 合 計	<u>73,784</u>	100.0	77,489	100.0	<u>3,705</u>

(訂正後)

(単位:百万円未満切捨表示)

期 別 科 目	当連結会計年度 (平成17年3月31日現在)		前連結会計年度 (平成16年3月31日現在)		比 較 増 減
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	
⋮		%		%	
<u>少数株主持分</u>	<u>149</u>	0.2	121	0.2	<u>27</u>
<u>資 本 の 部</u>					
資 本 金	10,221	<u>13.8</u>	10,221	13.2	-
資 本 剰 余 金	1,764	2.4	1,763	2.3	0
利 益 剰 余 金	<u>530</u>	0.7	449	0.6	<u>80</u>
土 地 再 評 価 差 額 金	274	0.4	262	0.3	11
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	1,718	<u>2.3</u>	1,586	2.0	132
自 己 株 式	160	0.2	222	0.3	61
資 本 合 計	<u>14,347</u>	19.4	14,061	18.1	<u>286</u>
負 債 ・ 少 数 株 主 持 分 及 び 資 本 合 計	<u>73,809</u>	100.0	77,489	100.0	3,679

# 比較連結損益計算書

(訂正前)

(単位:百万円未満切捨表示)

期 別  科 目	当 連 結 会 計 年 度 ( 自 平成16年4月 1日 ) ( 至 平成17年3月31日 )		前 連 結 会 計 年 度 ( 自 平成15年4月 1日 ) ( 至 平成16年3月31日 )		比 較 増 減
	金 額	百 分 比	金 額	百 分 比	
		%		%	
売 上 高	46,112	100.0	46,963	100.0	851
売 上 原 価	38,240	82.9	37,916	80.7	323
売 上 総 利 益	7,872	17.1	9,047	19.3	1,175
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	5,589	12.2	6,058	12.9	468
営 業 利 益	2,282	4.9	2,988	6.4	706
営 業 外 収 益	<b>452</b>	<b>1.0</b>	1,018	2.2	<b>566</b>
受 取 利 息	10		17		6
受 取 配 当 金	57		44		13
連 結 調 整 勘 定 償 却 額	4		51		46
持 分 法 に よ る 投 資 利 益	<b>299</b>		768		<b>468</b>
そ の 他	<b>80</b>		137		<b>57</b>
営 業 外 費 用	<b>1,475</b>	<b>3.2</b>	1,493	3.2	<b>18</b>
支 払 利 息	1,089		1,090		1
そ の 他	<b>385</b>		402		<b>17</b>
経 常 利 益	1,259	2.7	2,513	5.4	1,253
特 別 利 益	<b>464</b>	1.0	327	0.6	<b>137</b>
固 定 資 産 売 却 益	56		36		19
投 資 有 価 証 券 売 却 益	408		290		117
特 別 損 失	<b>1,366</b>	3.0	1,317	2.8	<b>48</b>
固 定 資 産 売 却 除 却 損	884		329		554
投 資 有 価 証 券 売 却 損	50		74		24
投 資 有 価 証 券 評 価 損	5				5
シ ス テ ム 移 行 関 連 費 用	<b>191</b>		115		<b>75</b>
事 業 整 理 損	102				102
ゴ ル フ 会 員 権 評 価 損	49				49
退 職 給 付 会 計 基 準 変 更 時 差 異	83		96		12
札 幌 訴 訟 和 解 関 連 費 用			574		574
炭 鉱 関 連 処 理 費 用			127		127
税 金 等 調 整 前 当 期 純 利 益	<b>357</b>	0.8	1,522	3.2	<b>1,164</b>
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	66	0.1	83	0.2	17
法 人 税 等 調 整 額	62	0.1	0	0.0	63
少 数 株 主 損 益	<b>24</b>	0.1	12	0.0	<b>12</b>
当 期 純 利 益	<b>204</b>	0.4	1,427	3.0	<b>1,223</b>

## 比較連結損益計算書

(訂正後)

(単位:百万円未満切捨表示)

期 別  科 目	当 連 結 会 計 年 度 ( 自 平成16年4月 1日 ) ( 至 平成17年3月31日 )		前 連 結 会 計 年 度 ( 自 平成15年4月 1日 ) ( 至 平成16年3月31日 )		比 較 増 減
	金 額	百 分 比	金 額	百 分 比	
		%		%	
売 上 高	46,112	100.0	46,963	100.0	851
売 上 原 価	38,240	82.9	37,916	80.7	323
売 上 総 利 益	7,872	17.1	9,047	19.3	1,175
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	5,589	12.2	6,058	12.9	468
営 業 利 益	2,282	4.9	2,988	6.4	706
営 業 外 収 益	<u>448</u>	1.0	1,018	2.2	<u>570</u>
受 取 利 息	10		17		6
受 取 配 当 金	57		44		13
連 結 調 整 勘 定 償 却 額	4		51		46
持 分 法 に よ る 投 資 利 益	<u>311</u>		768		<u>456</u>
そ の 他	<u>64</u>		137		<u>73</u>
営 業 外 費 用	<u>1,457</u>	<u>3.1</u>	1,493	3.2	<u>36</u>
支 払 利 息	1,089		1,090		1
そ の 他	<u>367</u>		402		<u>35</u>
経 常 利 益	<u>1,273</u>	<u>2.8</u>	2,513	5.4	<u>1,240</u>
特 別 利 益	<u>480</u>	1.0	327	0.6	<u>153</u>
固 定 資 産 売 却 益	56		36		19
投 資 有 価 証 券 売 却 益	408		290		117
<u>貸 倒 引 当 金 戻 入 益</u>	<u>16</u>				<u>16</u>
特 別 損 失	<u>1,370</u>	3.0	1,317	2.8	<u>52</u>
固 定 資 産 売 却 除 却 損	884		329		554
投 資 有 価 証 券 売 却 損	50		74		24
投 資 有 価 証 券 評 価 損	5				5
シ ス テ ム 移 行 関 連 費 用	<u>195</u>		115		<u>79</u>
事 業 整 理 損	102				102
ゴ ル フ 会 員 権 評 価 損	49				49
退 職 給 付 会 計 基 準 変 更 時 差 異	83		96		12
札 幌 訴 訟 和 解 関 連 費 用			574		574
炭 鉱 関 連 処 理 費 用			127		127
税 金 等 調 整 前 当 期 純 利 益	<u>383</u>	0.8	1,522	3.2	<u>1,139</u>
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	66	0.1	83	0.2	17
法 人 税 等 調 整 額	62	0.1	0	0.0	63
少 数 株 主 損 益	<u>27</u>	0.1	12	0.0	<u>15</u>
当 期 純 利 益	<u>226</u>	<u>0.5</u>	1,427	3.0	<u>1,200</u>

## 比較連結剰余金計算書

(訂正前)

(単位:百万円未満切捨表示)

期 別 科 目	当連結会計年度 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)	前連結会計年度 (自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)	比較増減
	金額	金額	
⋮			
(利益剰余金の部)			
利益剰余金期首残高			
連結剰余金期首残高	449	756	1,206
利益剰余金増加高			
当期純利益	<u>204</u>	1,427	<u>1,223</u>
土地再評価差額金取崩額	-	10	10
利益剰余金減少高			
配当金	144	140	4
土地再評価差額金取崩額	2	-	2
連結子会社減少による減少高	-	52	52
持分法適用会社減少による減少高	-	39	39
利益剰余金期末残高	<u>507</u>	449	<u>57</u>

(訂正後)

(単位:百万円未満切捨表示)

期 別 科 目	当連結会計年度 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)	前連結会計年度 (自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)	比較増減
	金額	金額	
⋮			
(利益剰余金の部)			
利益剰余金期首残高			
連結剰余金期首残高	449	756	1,206
利益剰余金増加高			
当期純利益	<u>226</u>	1,427	<u>1,200</u>
土地再評価差額金取崩額	-	10	10
利益剰余金減少高			
配当金	144	140	4
土地再評価差額金取崩額	2	-	2
連結子会社減少による減少高	-	52	52
持分法適用会社減少による減少高	-	39	39
利益剰余金期末残高	<u>530</u>	449	<u>80</u>

## 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位:百万円未満切捨表示)  
(訂正後)

科 目	(訂正前)		(訂正後)	
	当連結会計年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)		当連結会計年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)	
	金 額		金 額	
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		357		383
減価償却費		1,572		1,572
連結調整勘定償却額		4		4
貸倒引当金の増加額・減少額( )		20		20
賞与引当金の減少額		51		51
退職給付引当金の増加額		20		20
役員退職慰労引当金の増加額・減少額( )		34		34
受取利息及び受取配当金		67		67
支払利息		1,089		1,089
社債発行費償却額		23		23
持分法による投資利益		299		311
固定資産売却益		56		56
固定資産売却除却損		884		884
投資有価証券売却損益		358		358
投資有価証券評価損		5		5
ゴルフ会員権評価損		49		49
札幌訴訟和解関連費用				
売上債権の減少額		154		154
たな卸資産の減少額		74		74
その他流動資産の増加額( )・減少額		116		116
仕入債務の減少額		565		567
未払消費税等の増加額		29		29
その他流動負債の増加額・減少額( )		695		695
預り保証金の減少額		66		66
その他		90		84
小計		2,317		2,325
利息及び配当金の受取額		85		84
利息の支払額		1,089		1,089
法人税等の支払額		104		104
札幌訴訟和解関連費用の支払額				
営業活動によるキャッシュ・フロー		1,209		1,215
投資活動によるキャッシュ・フロー				
定期預金の払戻による収入		104		132
定期預金の預入による支出		99		127
固定資産の取得による支出		1,100		1,100
固定資産の売却による収入		575		567
投資有価証券の取得による支出		8		8
投資有価証券の売却による収入		1,311		1,311
貸付による支出		8		8
貸付金の回収による収入		18		18
連結の範囲の変更を伴う子会社株式売却による支出				
投資活動によるキャッシュ・フロー		793		785
財務活動によるキャッシュ・フロー				
短期借入金純減少額		3,765		3,765
長期借入れによる収入		12,689		12,689
長期借入金の返済による支出		12,616		12,616
社債発行による収入		880		880
社債償還による支出		713		713
有価証券の貸付による収入		841		841
自己株式の取得による支出		3		3
自己株式の売却による収入		4		4
配当金の支払額		144		144
少数株主への配当金の支払額		6		6
財務活動によるキャッシュ・フロー		2,833		2,833
現金及び現金同等物に係る為替差額		1		0
現金及び現金同等物の増加額又は減少額( )		832		832
現金及び現金同等物期首残高		4,419		4,419
現金及び現金同等物期末残高		3,587		3,587



## 23ページ

(連結貸借対照表関係)

(訂正前)

2. 非連結子会社及び関連会社に対するものは次のとおりであります

	(当連結会計年度)	(前連結会計年度)
投資有価証券	189百万円	234百万円
3. 担保に供している資産		
有価証券	34百万円	34百万円
たな卸資産	-	14
有形固定資産	45,001	32,101
投資有価証券	3,631	4,828

(訂正後)

2. 非連結子会社及び関連会社に対するものは次のとおりであります

	(当連結会計年度)	(前連結会計年度)
投資有価証券	215百万円	234百万円
3. 担保に供している資産		
有価証券	34百万円	34百万円
たな卸資産	-	14
有形固定資産	44,842	32,101
投資有価証券	3,637	4,828

## 27ページ

(税効果会計関係)

(訂正前)

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

	当連結会計年度	前連結会計年度
法定実効税率	40.4%	41.7%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	23.9%	3.6%
受取配当等永久に益金に算入されない項目	2.2%	3.5%
住民税均等割額	6.6%	1.4%
評価性引当による期末繰延税金資産の減額修正	77.6%	40.4%
税務更正による修正額	7.0%	-
繰越欠損金の切捨による期末繰延税金資産の減額修正	41.3%	-
税率変更による修正額	-	2.8%
その他	3.4%	0.1%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	36.0%	5.5%

(訂正後)

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

	当連結会計年度	前連結会計年度
法定実効税率	40.4%	41.7%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	22.3%	3.6%
受取配当等永久に益金に算入されない項目	2.0%	3.5%
住民税均等割額	6.2%	1.4%
評価性引当による期末繰延税金資産の減額修正	76.7%	40.4%
税務更正による修正額	6.5%	-
繰越欠損金の切捨による期末繰延税金資産の減額修正	38.5%	-
税率変更による修正額	-	2.8%
その他	1.7%	0.1%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	33.6%	5.5%

## セグメント情報

## 事業の種類別セグメント情報

(訂正前)

(単位:百万円未満切捨表示)

		観光事業	製造関連事業	建設・土木業	卸売業	不動産事業	その他の事業	計	消去又は全社	連結
当 連 結 平 成 16 年 4 月 1 日 至 17 年 3 月 31 日 の 会 計 年 度	・売上高及び営業利益 売上高									
	(1) 外部顧客に対する 売上高	11,831	8,860	6,223	14,858	2,166	2,171	46,112	-	46,112
	(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	13	35	7	893	38	157	1,145	( 1,145 )	-
	計	11,844	8,895	6,230	15,751	2,205	2,329	47,257	( 1,145 )	46,112
	営業費用	10,700	8,385	6,281	15,604	1,111	2,273	44,357	( 527 )	43,829
	営業利益	1,143	509	50	147	1,093	56	2,900	( 618 )	2,282
	・資産、減価償却費 及び資本的支出									
	資産	29,374	6,626	5,477	903	22,362	1,195	65,939	<u>7,844</u>	<u>73,784</u>
	減価償却費	1,045	194	65	0	220	38	1,563	8	1,572
	資本的支出	943	100	26	-	43	41	1,154	-	1,154

(訂正後)

(単位:百万円未満切捨表示)

		観光事業	製造関連事業	建設・土木業	卸売業	不動産事業	その他の事業	計	消去又は全社	連結
当 連 結 平 成 16 年 4 月 1 日 至 17 年 3 月 31 日 の 会 計 年 度	・売上高及び営業利益 売上高									
	(1) 外部顧客に対する 売上高	11,831	8,860	6,223	14,858	2,166	2,171	46,112	-	46,112
	(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	13	35	7	893	38	157	1,145	( 1,145 )	-
	計	11,844	8,895	6,230	15,751	2,205	2,329	47,257	( 1,145 )	46,112
	営業費用	10,700	8,385	6,281	15,604	1,111	2,273	44,357	( 527 )	43,829
	営業利益	1,143	509	50	147	1,093	56	2,900	( 618 )	2,282
	・資産、減価償却費 及び資本的支出									
	資産	29,374	6,626	5,477	903	22,362	1,195	65,939	<u>7,870</u>	<u>73,809</u>
	減価償却費	1,045	194	65	0	220	38	1,563	8	1,572
	資本的支出	943	100	26	-	43	41	1,154	-	1,154

(訂正前)

4. 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は、当連結会計年度**12,387**百万円、

(訂正後)

4. 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は、当連結会計年度**11,747**百万円、

以上