



平成 24 年 11 月 13 日

各 位

会 社 名 株式会社ジー・テイスト
代表者名 代表取締役社長 稲吉 史泰
(J A S D A Q ・ コード番号 2694)
問合せ先 執行役員管理本部長 岩崎 友也
T E L : 0 2 2 - 7 6 2 - 8 5 4 0

(訂正) 「平成 22 年 3 月期 第 2 四半期決算短信 (非連結) 」の一部訂正について

当社は平成24年10月22日付で「過年度決算の訂正についてのお知らせ」においてお知らせいたしましたとおり、当社の関連会社でありました株式会社グローバルアクトの株式を取得した際の会計処理を含む平成22年3月期会計処理に関して、同日開催の当社取締役会において調査チームの調査結果の報告を受け、平成22年3月期 第1四半期より現在までの決算の訂正をすることを決定しておりました。

この決定に基づき、当社では、これまでに調査結果の細部に対する検証・検討、過年度決算の訂正作業及び会計監査等を並行して進めてまいりました。この度、これらの作業を経て具体的な訂正内容が確定いたしましたので、平成21年11月12日付「平成22年3月期 第2四半期決算短信 (非連結) 」について下記のとおり一部訂正いたしましたので、お知らせいたします。

記

1. 訂正理由

当社の関連会社でありました株式会社グローバルアクトの株式を取得した際の会計処理を含む平成22年3月期会計処理を修正したため。

2. 訂正箇所

訂正箇所には下線_____を付して表示しております。

【サマリー情報】

(訂正前)

1. 平成 22 年 3 月期第 2 四半期の業績 (平成 21 年 4 月 1 日～平成 21 年 9 月 30 日)

(1) 経営成績 (累計)

(%表示は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
22 年 3 月期第 2 四半期	7,089	4.4	<u>114</u>	<u>△62.9</u>	<u>199</u>	<u>△50.5</u>	<u>△181</u>	—
21 年 3 月期第 2 四半期	6,787	—	307	—	403	—	193	—

	1株当たり四半期純利益	潜在株式調整後1株当たり四半期純利益
	円 銭	円 銭
22年3月期第2四半期	<u>△4.52</u>	—
21年3月期第2四半期	5.19	—

(2) 財政状態

	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
22年3月期第2四半期	<u>13,097</u>	<u>5,131</u>	<u>39.2</u>	<u>111.10</u>
21年3月期	10,172	4,579	45.0	123.04

(参考) 自己資本 22年3月期第2四半期 5,131百万円 21年3月期 4,579百万円

(訂正後)

1. 平成22年3月期第2四半期の業績(平成21年4月1日～平成21年9月30日)

(1) 経営成績(累計)

(%表示は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
22年3月期第2四半期	7,089	4.4	<u>130</u>	<u>△57.4</u>	<u>216</u>	<u>△46.3</u>	<u>△1,136</u>	—
21年3月期第2四半期	6,787	—	307	—	403	—	193	—

	1株当たり四半期純利益	潜在株式調整後1株当たり四半期純利益
	円 銭	円 銭
22年3月期第2四半期	<u>△28.29</u>	—
21年3月期第2四半期	5.19	—

(2) 財政状態

	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
22年3月期第2四半期	<u>12,142</u>	<u>4,175</u>	<u>34.4</u>	<u>90.42</u>
21年3月期	10,172	4,579	45.0	123.04

(参考) 自己資本 22年3月期第2四半期 4,175百万円 21年3月期 4,579百万円

【3 ページ】

定性的情報・財務諸表等

(訂正前)

1. 経営成績に関する定性的情報

(前略)

以上の結果、当第2四半期累計期間の売上高は7,089百万円（前年同四半期比4.4%増）、営業利益は114百万円（前年同四半期比62.9%減）、経常利益199百万円（前年同四半期比50.5%減）、合併時の抱合株式消滅差損等特別損失367百万円を計上したことから当期純損失181百万円（前年同四半期は193百万円の純利益）となりました。

2. 財政状態に関する定性的情報

当第2四半期会計期間末の総資産額は、前事業年度末に比べて2,925百万円増加し、13,097百万円となりました。主な要因は、株式会社グローバルアクトとの合併による有形固定資産の増加2,843百万円、敷金及び保証金の増加2,072百万円によるものであります。

負債総額は、前事業年度末に比べて2,373百万円増加し、7,966百万円となりました。主な要因は、合併等による長短借入金の増加187百万円、社債（1年内償還予定分含む）の増加1,785百万円によるものであります。

(訂正後)

1. 経営成績に関する定性的情報

(前略)

以上の結果、当第2四半期累計期間の売上高は7,089百万円（前年同四半期比4.4%増）、営業利益は130百万円（前年同四半期比57.4%減）、経常利益216百万円（前年同四半期比46.3%減）、合併時の抱合株式消滅差損等特別損失1,339百万円を計上したことから当期純損失1,136百万円（前年同四半期は193百万円の純利益）となりました。

2. 財政状態に関する定性的情報

当第2四半期会計期間末の総資産額は、前事業年度末に比べて1,970百万円増加し、12,142百万円となりました。主な要因は、株式会社グローバルアクトとの合併による有形固定資産の増加2,843百万円、敷金及び保証金の増加2,072百万円によるものであります。

負債総額は、前事業年度末に比べて2,373百万円増加し、7,966百万円となりました。主な要因は、合併等による長短借入金の増加187百万円、社債（1年内償還予定分含む）の増加1,785百万円によるものであります。

【４ ページ】

５．四半期財務諸表

(訂正前)

(１) 四半期貸借対照表

(単位：千円)

	当第２四半期会計期間末 (平成21年 9 月 30 日)	前事業年度末に係る 要約貸借対照表 (平成21年 3 月 31 日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	131,302	969,291
受取手形及び売掛金	135,768	55,346
商品	30,698	17,331
原材料及び貯蔵品	147,627	98,145
その他	533,354	562,452
貸倒引当金	△1,751	△2,198
流動資産合計	976,999	1,700,369
固定資産		
有形固定資産		
建物（純額）	3,363,464	1,914,388
土地	1,929,497	742,401
その他（純額）	536,046	328,520
有形固定資産合計	5,829,008	2,985,310
無形固定資産		
のれん	1,878,635	80,763
その他	50,523	45,981
無形固定資産合計	1,929,159	126,744
投資その他の資産		
敷金及び保証金	3,999,967	1,927,415
その他	375,407	3,447,656
貸倒引当金	△12,966	△15,417
投資その他の資産合計	4,362,408	5,359,654
固定資産合計	12,120,575	8,471,709
資産合計	13,097,574	10,172,078
負債の部		
流動負債		
買掛金	498,672	421,660
短期借入金	2,045,750	1,578,200
未払法人税等	75,386	207,810
引当金	30,792	47,676
その他	1,147,101	789,445
流動負債合計	3,797,703	3,044,793
固定負債		
社債	120,000	—
新株予約権付社債	1,635,000	—
長期借入金	1,629,960	1,909,700
退職給付引当金	89,779	101,681
債務保証損失引当金	20,337	—
その他	673,660	536,279
固定負債合計	4,168,737	2,547,660
負債合計	7,966,441	5,592,454

(単位：千円)

	当第2四半期会計期間末 (平成21年9月30日)	前事業年度末に係る 要約貸借対照表 (平成21年3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	904,628	897,128
資本剰余金	1,795,049	960,426
利益剰余金	<u>2,431,728</u>	2,724,875
自己株式	<u>△30</u>	<u>△2,288</u>
株主資本合計	<u>5,131,375</u>	4,580,141
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	<u>△242</u>	<u>△517</u>
評価・換算差額等合計	<u>△242</u>	<u>△517</u>
純資産合計	<u>5,131,133</u>	4,579,624
負債純資産合計	<u>13,097,574</u>	10,172,078

(2) 四半期損益計算書
(第2四半期累計期間)

(単位：千円)

	前第2四半期累計期間 (自 平成20年4月1日 至 平成20年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 平成21年4月1日 至 平成21年9月30日)
売上高	6,787,684	7,089,574
売上原価	2,413,809	2,530,675
売上総利益	4,373,875	4,558,899
販売費及び一般管理費	4,066,724	4,444,859
営業利益	307,150	114,039
営業外収益		
受取利息	10,907	7,365
受取配当金	131	66
不動産賃貸料	99,020	96,371
受取手数料	40,263	83,984
雑収入	26,433	24,674
営業外収益合計	176,756	212,461
営業外費用		
支払利息	27,904	37,820
不動産賃貸原価	49,625	52,744
雑損失	3,312	36,304
営業外費用合計	80,842	126,868
経常利益	403,065	199,632
特別利益		
貸倒引当金戻入額	1,818	7,609
退職給付引当金戻入額	2,290	—
店舗閉鎖損失引当金戻入額	938	5,344
債務保証損失引当金戻入額	—	4,770
特別利益合計	5,048	17,724
特別損失		
店舗閉鎖損失引当金繰入額	—	18,668
固定資産除却損	2,199	2,500
店舗閉鎖損失	—	32,038
抱合せ株式消滅差損	—	313,934
特別損失合計	2,199	367,141
税引前四半期純利益又は税引前四半期純損失(△)	405,913	△149,784
法人税、住民税及び事業税	166,780	36,818
法人税等調整額	45,933	△5,117
法人税等合計	212,713	31,700
四半期純利益又は四半期純損失(△)	193,199	△181,485

(訂正後)

(1) 四半期貸借対照表

(単位：千円)

	当第2四半期会計期間末 (平成21年9月30日)	前事業年度末に係る 要約貸借対照表 (平成21年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	131,302	969,291
受取手形及び売掛金	135,768	55,346
商品	30,698	17,331
原材料及び貯蔵品	147,627	98,145
その他	533,354	562,452
貸倒引当金	△1,751	△2,198
流動資産合計	976,999	1,700,369
固定資産		
有形固定資産		
建物（純額）	3,363,464	1,914,388
土地	1,929,497	742,401
その他（純額）	536,046	328,520
有形固定資産合計	5,829,008	2,985,310
無形固定資産		
のれん	923,265	80,763
その他	50,523	45,981
無形固定資産合計	973,788	126,744
投資その他の資産		
敷金及び保証金	3,999,967	1,927,415
その他	375,407	3,447,656
貸倒引当金	△12,966	△15,417
投資その他の資産合計	4,362,408	5,359,654
固定資産合計	11,165,205	8,471,709
資産合計	12,142,204	10,172,078
負債の部		
流動負債		
買掛金	498,672	421,660
短期借入金	2,045,750	1,578,200
未払法人税等	75,386	207,810
引当金	30,792	47,676
その他	1,147,101	789,445
流動負債合計	3,797,703	3,044,793
固定負債		
社債	120,000	—
新株予約権付社債	1,635,000	—
長期借入金	1,629,960	1,909,700
退職給付引当金	89,779	101,681
債務保証損失引当金	20,337	—
その他	673,660	536,279
固定負債合計	4,168,737	2,547,660
負債合計	7,966,441	5,592,454

(単位：千円)

	当第2四半期会計期間末 (平成21年9月30日)	前事業年度末に係る 要約貸借対照表 (平成21年3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	904,628	897,128
資本剰余金	1,795,049	960,426
利益剰余金	<u>1,476,357</u>	2,724,875
自己株式	<u>△30</u>	<u>△2,288</u>
株主資本合計	<u>4,176,004</u>	4,580,141
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	<u>△242</u>	<u>△517</u>
評価・換算差額等合計	<u>△242</u>	<u>△517</u>
純資産合計	<u>4,175,762</u>	4,579,624
負債純資産合計	<u>12,142,204</u>	10,172,078

(2) 四半期損益計算書
(第2四半期累計期間)

(単位：千円)

	前第2四半期累計期間 (自 平成20年4月1日 至 平成20年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 平成21年4月1日 至 平成21年9月30日)
売上高	6,787,684	7,089,574
売上原価	2,413,809	2,530,675
売上総利益	4,373,875	4,558,899
販売費及び一般管理費	4,066,724	4,428,098
営業利益	307,150	130,800
営業外収益		
受取利息	10,907	7,365
受取配当金	131	66
不動産賃貸料	99,020	96,371
受取手数料	40,263	83,984
雑収入	26,433	24,674
営業外収益合計	176,756	212,461
営業外費用		
支払利息	27,904	37,820
不動産賃貸原価	49,625	52,744
雑損失	3,312	36,304
営業外費用合計	80,842	126,868
経常利益	403,065	216,393
特別利益		
貸倒引当金戻入額	1,818	7,609
退職給付引当金戻入額	2,290	—
店舗閉鎖損失引当金戻入額	938	5,344
債務保証損失引当金戻入額	—	4,770
特別利益合計	5,048	17,724
特別損失		
店舗閉鎖損失引当金繰入額	—	18,668
固定資産除却損	2,199	2,500
店舗閉鎖損失	—	32,038
抱合せ株式消滅差損	—	1,286,065
特別損失合計	2,199	1,339,273
税引前四半期純利益又は税引前四半期純損失(△)	405,913	△1,105,155
法人税、住民税及び事業税	166,780	36,818
法人税等調整額	45,933	△5,117
法人税等合計	212,713	31,700
四半期純利益又は四半期純損失(△)	193,199	△1,136,855

以 上