



平成24年11月14日

各 位

会 社 名 株式会社 銀座山形屋
代 表 社 名 代表取締役社長 山形 政弘
(J A S D A Q コード番号 8 2 1 5)
問 合 せ 先
役職・氏名 管理部長 渡辺 光潤
電 話 03-6680-8711

過年度有価証券報告書、決算短信等の一部訂正に関するお知らせ

当社が過去に発表いたしました有価証券報告書、四半期報告書、決算短信、及び四半期決算短信等において記載内容の一部を訂正いたしましたので下記の通りお知らせいたします。なお、今回の訂正による過年度業績等への影響につきましては、下記「4.各連結会計年度及び事業年度の訂正概要」の通りであります。

記

1. 本日提出した訂正報告書等

有価証券報告書	第 64 期	(自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)
	第 65 期	(自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)
	第 66 期	(自 平成 21 年 4 月 1 日 至 平成 22 年 3 月 31 日)
	第 67 期	(自 平成 22 年 4 月 1 日 至 平成 23 年 3 月 31 日)
四半期報告書	第 66 期第 3 四半期	(自 平成 21 年 10 月 1 日 至 平成 21 年 12 月 31 日)
	第 67 期第 1 四半期	(自 平成 22 年 4 月 1 日 至 平成 22 年 6 月 30 日)
	第 67 期第 2 四半期	(自 平成 22 年 7 月 1 日 至 平成 22 年 9 月 30 日)
	第 67 期第 3 四半期	(自 平成 22 年 10 月 1 日 至 平成 22 年 12 月 31 日)
	第 68 期第 1 四半期	(自 平成 23 年 4 月 1 日 至 平成 23 年 6 月 30 日)
	第 68 期第 2 四半期	(自 平成 23 年 7 月 1 日 至 平成 23 年 9 月 30 日)
	第 68 期第 3 四半期	(自 平成 23 年 10 月 1 日 至 平成 23 年 12 月 31 日)
	第 69 期第 1 四半期	(自 平成 24 年 4 月 1 日 至 平成 24 年 6 月 30 日)

(注) 本日提出予定の過年度有価証券報告書のうち一部がシステムデータの変換トラブルにより提出期日を超えることとなりました。遅延した書類は①第 68 期有価証券報告書②確認書③訂正報告書を提出する旨の公告であります。第 68 期有価証券報告書等は平成 24 年 11 月 15 日に提出をいたしますが、今回の遅延したことを厳粛に受け止め、情報開示の重要性を再認識するとともに社内業務全般の体制整備を見直しを行い、確実な情報開示を進めてまいります。

2. 本日開示した訂正決算短信等

決算短信	第 64 期	(自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)
	第 65 期	(自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)
	第 66 期	(自 平成 21 年 4 月 1 日 至 平成 22 年 3 月 31 日)
	第 67 期	(自 平成 22 年 4 月 1 日 至 平成 23 年 3 月 31 日)
	第 68 期	(自 平成 23 年 4 月 1 日 至 平成 24 年 3 月 31 日)
四半期決算短信	第 66 期第 3 四半期	(自 平成 21 年 10 月 1 日 至 平成 21 年 12 月 31 日)
	第 67 期第 1 四半期	(自 平成 22 年 4 月 1 日 至 平成 22 年 6 月 30 日)
	第 67 期第 2 四半期	(自 平成 22 年 7 月 1 日 至 平成 22 年 9 月 30 日)
	第 67 期第 3 四半期	(自 平成 22 年 10 月 1 日 至 平成 22 年 12 月 31 日)
	第 68 期第 1 四半期	(自 平成 23 年 4 月 1 日 至 平成 23 年 6 月 30 日)
	第 68 期第 2 四半期	(自 平成 23 年 7 月 1 日 至 平成 23 年 9 月 30 日)
	第 68 期第 3 四半期	(自 平成 23 年 10 月 1 日 至 平成 23 年 12 月 31 日)
	第 69 期第 1 四半期	(自 平成 24 年 4 月 1 日 至 平成 24 年 6 月 30 日)

3. 訂正理由

第 57 期（平成 13 年 3 月 31 日）から退職給付に係る会計基準（「退職給付に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会 平成 10 年 6 月 16 日）を適用し、会計基準変更時差異（218,821 千円）を一括費用処理しておりましたが、一部従業員（定年退職者等）の退職給付引当金の計上に関して、会社都合要支給額に基づく退職給付引当金を計上すべきところを、自己都合要支給額に基づき退職給付引当金を計上していたことにより、退職給付引当金の計上不足の状態になっていました。

その不足額につき過年度訂正報告が必要との判断に至り、当社として今回の訂正を行うことといたしました。

なお、本件発生原因は、経理部門・人事部門と社外専門家とのコミュニケーション不足並びに基礎資料のチェック不足等が主たる要因と考えます。今後は関係者間のコミュニケーションの充実、基礎資料の妥当性・算出プロセスのダブルチェック等の励行を強化し再発防止に努めます。

4. 各連結会計年度及び事業年度の訂正概要

(単位：千円)

期	項目	連結			個別		
		訂正前	訂正後	影響額	訂正前	訂正後	影響額
第 64 期 平成 20 年 3 月期 (2008 年 3 月期)	売上高	6,225,629	6,225,629	0	383,403	383,403	0
	営業利益	78,075	77,615	△ 460	29,376	25,150	△ 4,226
	経常利益	128,152	127,692	△ 460	124,895	120,669	△ 4,226
	当期純利益	68,843	68,383	△ 460	123,316	104,090	△ 19,226
	純資産	4,095,751	3,996,319	△ 99,432	4,140,430	4,087,309	△ 53,121
	総資産	5,475,033	5,475,033	0	4,796,227	4,791,227	△ 5,000

第 65 期 平成 21 年 3 月期 (2009 年 3 月期)	売上高	5,416,153	5,416,153	0	611,158	611,158	0
	営業利益	△ 337,884	△ 356,708	△ 18,824	△ 910	△ 10,467	△ 9,557
	経常利益	△ 287,268	△ 306,092	△ 18,824	98,465	88,908	△ 9,557
	当期純利益	△ 563,969	△ 582,793	△ 18,824	△ 455,360	△ 528,917	△ 73,557
	純資産	3,398,559	3,280,303	△ 118,256	3,551,499	3,424,821	△ 126,678
	総資産	4,624,758	4,624,758	0	4,029,710	3,960,710	△ 69,000

第 66 期 平成 22 年 3 月期 第 3 四半期	売上高	3,654,295	3,654,295	0	—	—	—
	営業利益	△ 127,062	△ 138,359	△ 11,297	—	—	—
	経常利益	△ 72,302	△ 83,598	△ 11,296	—	—	—
	当期純利益	△ 122,691	△ 133,988	△ 11,297	—	—	—
	純資産	3,195,234	3,065,681	△ 129,553	—	—	—
	総資産	4,722,543	4,722,543	0	—	—	—
第 66 期 平成 22 年 3 月期 (2010 年 3 月期)	売上高	4,794,705	4,794,705	0	433,147	433,147	0
	営業利益	△ 243,873	△ 249,912	△ 6,039	61,783	41,144	△ 20,639
	経常利益	△ 183,840	△ 189,880	△ 6,040	133,269	112,630	△ 20,639
	当期純利益	△ 218,085	△ 224,124	△ 6,039	△ 215,988	△ 211,627	4,361
	純資産	3,129,270	3,004,975	△ 124,295	3,284,354	3,245,953	△ 38,401
	総資産	4,294,216	4,294,216	0	3,755,033	3,754,949	△ 84

(単位：千円)

期	項目	連結			個別		
		訂正前	訂正後	影響額	訂正前	訂正後	影響額
第 67 期 平成 23 年 3 月期 第 1 四半期	売上高	1,164,613	1,164,613	0	—	—	—
	営業利益	△ 19,301	△ 14,540	4,761	—	—	—
	経常利益	15,894	20,655	4,761	—	—	—
	当期純利益	△ 192,208	△ 187,446	4,762	—	—	—
	純資産	2,901,276	2,781,741	△ 119,535	—	—	—
	総資産	4,352,763	4,352,763	0	—	—	—
第 67 期 平成 23 年 3 月期 第 2 四半期	売上高	2,058,089	2,058,089	0	—	—	—
	営業利益	△ 223,276	△ 218,470	4,806	—	—	—
	経常利益	△ 180,057	△ 175,250	4,807	—	—	—
	当期純利益	△ 391,612	△ 386,806	4,806	—	—	—
	純資産	2,682,613	2,563,124	△ 119,489	—	—	—
	総資産	3,975,165	3,975,165	0	—	—	—
第 67 期 平成 23 年 3 月期 第 3 四半期	売上高	3,416,019	3,416,019	0	—	—	—
	営業利益	△ 130,531	△ 120,082	10,449	—	—	—
	経常利益	△ 63,516	△ 53,068	10,448	—	—	—
	当期純利益	△ 275,700	△ 265,252	10,448	—	—	—
	純資産	2,817,606	2,703,758	△ 113,848	—	—	—
	総資産	4,494,414	4,494,414	0	—	—	—
第 67 期 平成 23 年 3 月期 (2011 年 3 月期)	売上高	4,362,773	4,362,773	0	376,310	376,310	0
	営業利益	△ 277,389	△ 261,769	15,620	46,611	54,405	7,794
	経常利益	△ 204,693	△ 189,073	15,620	127,881	135,675	7,794
	当期純利益	△ 405,635	△ 390,015	15,620	△ 424,656	△ 407,862	16,794
	純資産	2,646,044	2,537,369	△ 108,675	2,782,652	2,677,129	△ 105,523
	総資産	4,000,531	4,000,531	0	3,400,715	3,325,715	△ 75,000

(単位：千円)

期	項目	連結			個別		
		訂正前	訂正後	影響額	訂正前	訂正後	影響額
第 68 期 平成 24 年 3 月期 第 1 四半期	売上高	1,061,336	1,061,336	0	—	—	—
	営業利益	△ 30,697	△ 37,465	△ 6,768	—	—	—
	経常利益	7,065	297	△ 6,768	—	—	—
	当期純利益	5,064	△ 1,704	△ 6,768	—	—	—
	純資産	2,621,294	2,505,850	△ 115,444	—	—	—
	総資産	3,978,851	3,978,851	0	—	—	—
第 68 期 平成 24 年 3 月期 第 2 四半期	売上高	1,826,567	1,826,567	0	—	—	—
	営業利益	△ 283,208	△ 295,075	△ 11,867	—	—	—
	経常利益	△ 213,704	△ 225,570	△ 11,866	—	—	—
	当期純利益	△ 234,357	△ 246,223	△ 11,866	—	—	—
	純資産	2,472,412	2,351,870	△ 120,542	—	—	—
	総資産	3,795,347	3,795,347	0	—	—	—
第 68 期 平成 24 年 3 月期 第 3 四半期	売上高	3,173,354	3,173,354	0	—	—	—
	営業利益	△ 137,485	△ 150,374	△ 12,889	—	—	—
	経常利益	△ 39,988	△ 52,877	△ 12,889	—	—	—
	当期純利益	△ 72,580	△ 85,468	△ 12,888	—	—	—
	純資産	2,708,342	2,586,778	△ 121,564	—	—	—
	総資産	4,357,332	4,357,332	0	—	—	—
第 68 期 平成 24 年 3 月期 (2012 年 3 月期)	売上高	4,225,306	4,225,306	0	374,499	374,499	0
	営業利益	△ 226,962	△ 237,201	△ 10,239	63,130	50,820	△ 12,310
	経常利益	△ 91,528	△ 101,767	△ 10,239	185,420	173,110	△ 12,310
	当期純利益	△ 224,882	△ 235,121	△ 10,239	△ 231,453	△ 244,763	△ 13,310
	純資産	2,635,707	2,516,792	△ 118,915	2,765,509	2,646,676	△ 118,833
	総資産	4,200,814	4,200,814	0	3,342,885	3,266,885	△ 76,000

第 69 期 平成 25 年 3 月期 第 1 四半期	売上高	1,129,390	1,129,390	0	—	—	—
	営業利益	16,109	23,134	7,025	—	—	—
	経常利益	49,987	57,012	7,025	—	—	—
	当期純利益	44,787	51,812	7,025	—	—	—
	純資産	2,750,033	2,638,143	△ 111,890	—	—	—
	総資産	4,320,483	4,320,483	0	—	—	—

注) 四半期につきましては、累計期間で記載しております。

以 上