

平成 22 年 6 月 28 日

各 位

本社所在地	東京都中野区中央二丁目 9 番 1 号
会 社 名	健康ホールディングス株式会社
代 表 者	代表取締役社長 瀬戸 健
コード番号	2928 札幌証券取引所アンビシャス
問合せ先	取 締 役 香西 哲雄
電 話 番 号	03-5337-1337
U R L	http://www.kenkou-hd.com/

(訂正・数値データ訂正あり) 「平成 22 年 3 月期 決算短信」及び
「平成 21 年 3 月期 決算短信」の一部訂正について

平成 22 年 5 月 13 日に発表いたしました標記開示資料について訂正がありましたのでお知らせいたします。なお、訂正箇所には下線を付しております。

また、「平成 21 年 3 月期 決算短信」の一部訂正については、下記の「平成 22 年 3 月期 決算短信」の前連結会計年度の訂正と同様のため、正誤表を省略しております。

記

【1】5 ページ

1. 経営成績

(2)財政状態に関する分析

①資産、負債および純資産の状況

(訂正前)

当連結会計年度末の負債は、5,329百万円となり、前連結会計年度末の5,442百万円に比べ112百万円の減少となりました。主な要因として、美容・健康関連事業において安定的な利益が確保されたために、短期借入金740百万(前連結会計年度末比595百万円の減少)、1年内返済予定の長期借入金663百万円(前連結会計年度末比442百万円の減少)となった一方で、支払手形及び買掛金511百万円(前連結会計年度末比266百万円の増加)、未払金489百万円(前連結会計年度末比291百万円の増加)、未払法人税等が390百万円(前連結会計年度末比324百万円の増加)となったためです。

(訂正後)

当連結会計年度末の負債は、5,329百万円となり、前連結会計年度末の5,442百万円に比べ112百万円の減少となりました。主な要因として、美容・健康関連事業において安定的な利益が確保されたために、短期借入金740百万円(前連結会計年度末比595百万円の減少)、1年内返済予定の長期借入金663百万円(前連結会計年度末比442百万円の減少)となった一方で、支払手形及び買掛金511百万円(前連結会計年度末比266百万円の増加)、未払金489百万円(前連結会計年度末比291百万円の増加)、未払法人税等が390百万円(前連結会計年度末比324百万円の増加)となったためです。

【2】19 ページ

4. 【連結財務諸表】

(2) 【連結損益計算書】

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 21 年 4 月 1 日 至 平成 22 年 3 月 31 日)
特別利益		
貸倒引当金戻入額	2,064	1,160
賞与引当金戻入額	—	1,152
固定資産売却益	※1 20,218	※1 2,082
子会社株式売却益	38,791	—
投資有価証券売却益	1,288	—
持分変動利益	—	93,000
その他	390	204
特別利益合計	62,754	97,600

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 21 年 4 月 1 日 至 平成 22 年 3 月 31 日)
特別利益		
貸倒引当金戻入額	2,064	1,160
賞与引当金戻入額	—	1,152
固定資産売却益	※1 20,218	※1 2,082
子会社株式売却益	38,791	—
投資有価証券売却益	1,288	—
持分変動利益	—	93,000
その他	390	204
特別利益合計	62,754	97,600

【3】21 ページ

4. 【連結財務諸表】

(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 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 21 年 4 月 1 日 至 平成 22 年 3 月 31 日)
株主資本合計		
前期末残高	269,644	421,539
当期変動額		
新株の発行	9,120	960
剰余金の配当	—	△20,764
当期純利益	142,775	542,687
当期変動額合計	151,895	522,883
当期末残高	421,539	944,422

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 21 年 4 月 1 日 至 平成 22 年 3 月 31 日)
株主資本合計		
前期末残高	269,644	421,539
当期変動額		
新株の発行	9,120	960
剰余金の配当	二	△20,764
当期純利益	142,775	542,687
当期変動額合計	151,895	522,883
当期末残高	421,539	944,422

【4】22 ページ

4. 【連結財務諸表】

(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 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 21 年 4 月 1 日 至 平成 22 年 3 月 31 日)
評価・換算差額等合計		
前期末残高	△16,903	1,578
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	18,481	△2,946
当期変動額合計	18,481	△2,947
当期末残高	1,578	△1,368

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 21 年 4 月 1 日 至 平成 22 年 3 月 31 日)
評価・換算差額等合計		
前期末残高	△16,903	1,578
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	18,481	△2,946
当期変動額合計	18,481	△2,946
当期末残高	1,578	△1,368

【5】32ページ

4.【連結財務諸表】

(8)【連結財務諸表に関する注記事項】

(連結貸借対照表関係)

(訂正前)

前連結会計年度 (平成 21 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (平成 22 年 3 月 31 日)
※ 1 有形固定資産の減価償却累計額 減価償却累計額 2,457,906 千円	※ 1 有形固定資産の減価償却累計額 減価償却累計額 2,527,215 千円
※ 2 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。 (1) 担保に供している資産(帳簿価額) 現金及び預金 22,107 千円 建物及び構築物 60,416 千円 機械装置及び運搬具 3,529 千円 土地 906,100 千円 計 992,153 千円 (2) 上記に対応する債務 短期借入金 30,000 千円 1年内返済予定の長期借入金 237,100 千円 長期借入金 919,600 千円 計 1,186,700 千円 また、提出会社の長期借入金640,000 千円(うち、一年内返済予定の長期借入金 144,000 千円)の担保の一部として、連結上相殺消去されている関係会社株式(子会社株式) 331,660 千円を差し入れております。	※ 2 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。 (1) 担保に供している資産(帳簿価額) 現金及び預金 50,000 千円 建物及び構築物 65,497 千円 機械装置及び運搬具 2,646 千円 土地 503,200 千円 計 621,344 千円 (2) 上記に対応する債務 1年内返済予定の長期借入金 144,600 千円 長期借入金 500,800 千円 計 645,400 千円 また、提出会社の長期借入金 640,000 千円(うち、一年内返済予定の長期借入金 144,000 千円)の担保の一部として、連結上相殺消去されている関係会社株式(子会社株式) 331,660 千円を差し入れております。

(訂正後)

前連結会計年度 (平成 21 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (平成 22 年 3 月 31 日)																																		
<p>※ 1 有形固定資産の減価償却累計額 減価償却累計額 2,457,906 千円</p> <p>※ 2 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。 (1) 担保に供している資産 (帳簿価額)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">22,107 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">66,518 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: right;">3,529 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">503,200 千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center; border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">595,354 千円</td> </tr> </table> <p>(2) 上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">30,000 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内返済予定の 長期借入金</td> <td style="text-align: right;">237,100 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">919,600 千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center; border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,186,700 千円</td> </tr> </table> <p>また、提出会社の長期借入金784,000 千円 (うち、<u>1</u>年内返済予定の長期借入金 144,000 千円)の担保の一部として、連結上相殺消去されている関係会社株式 (子会社株式) 331,660 千円を差し入れております。</p>	現金及び預金	22,107 千円	建物及び構築物	66,518 千円	機械装置及び運搬具	3,529 千円	土地	503,200 千円	計	595,354 千円	短期借入金	30,000 千円	1年内返済予定の 長期借入金	237,100 千円	長期借入金	919,600 千円	計	1,186,700 千円	<p>※ 1 有形固定資産の減価償却累計額 減価償却累計額 2,527,215 千円</p> <p>※ 2 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。 (1) 担保に供している資産 (帳簿価額)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">50,000 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">65,497 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: right;">2,646 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">503,200 千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center; border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">621,344 千円</td> </tr> </table> <p>(2) 上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内返済予定の 長期借入金</td> <td style="text-align: right;">144,600 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">500,800 千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center; border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">645,400 千円</td> </tr> </table> <p>また、提出会社の長期借入金 640,000 千円 (うち、<u>1</u>年内返済予定の長期借入金 144,000 千円)の担保の一部として、連結上相殺消去されている関係会社株式 (子会社株式) 331,660 千円を差し入れております。</p>	現金及び預金	50,000 千円	建物及び構築物	65,497 千円	機械装置及び運搬具	2,646 千円	土地	503,200 千円	計	621,344 千円	1年内返済予定の 長期借入金	144,600 千円	長期借入金	500,800 千円	計	645,400 千円
現金及び預金	22,107 千円																																		
建物及び構築物	66,518 千円																																		
機械装置及び運搬具	3,529 千円																																		
土地	503,200 千円																																		
計	595,354 千円																																		
短期借入金	30,000 千円																																		
1年内返済予定の 長期借入金	237,100 千円																																		
長期借入金	919,600 千円																																		
計	1,186,700 千円																																		
現金及び預金	50,000 千円																																		
建物及び構築物	65,497 千円																																		
機械装置及び運搬具	2,646 千円																																		
土地	503,200 千円																																		
計	621,344 千円																																		
1年内返済予定の 長期借入金	144,600 千円																																		
長期借入金	500,800 千円																																		
計	645,400 千円																																		

【6】32ページ

4. 【連結財務諸表】

(8) 【連結財務諸表に関する注記事項】

(連結貸借対照表関係)

(訂正前)

前連結会計年度 (平成 21 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (平成 22 年 3 月 31 日)												
<p>※ 5 当社は、資金調達の機動性を高めるため、取引銀行と当座貸越契約を締結しております。 なお、当連結会計年度末における当融資枠に基づく借入の実行状況は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">当座貸越限度額</td> <td style="text-align: right;">1,450,000 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">借入実行高</td> <td style="text-align: right;">857,456 千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center; border-top: 1px solid black;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">592,543 千円</td> </tr> </table>	当座貸越限度額	1,450,000 千円	借入実行高	857,456 千円	差引額	592,543 千円	<p>※ 5 当社は、資金調達の機動性を高めるため、取引銀行と当座貸越契約を締結しております。 なお、当連結会計年度末における当融資枠に基づく借入の実行状況は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">当座貸越限度額</td> <td style="text-align: right;">1,450,000 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">借入実行高</td> <td style="text-align: right;">623,658 千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center; border-top: 1px solid black;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">826,341 千円</td> </tr> </table>	当座貸越限度額	1,450,000 千円	借入実行高	623,658 千円	差引額	826,341 千円
当座貸越限度額	1,450,000 千円												
借入実行高	857,456 千円												
差引額	592,543 千円												
当座貸越限度額	1,450,000 千円												
借入実行高	623,658 千円												
差引額	826,341 千円												

(訂正後)

前連結会計年度 (平成 21 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (平成 22 年 3 月 31 日)
※5 当社および連結子会社は、資金調達の機動性を高めるため、取引銀行と当座貸越契約を締結しております。 なお、当連結会計年度末における当融資枠に基づく借入の実行状況は次のとおりであります。	※5 当社および連結子会社は、資金調達の機動性を高めるため、取引銀行と当座貸越契約を締結しております。 なお、当連結会計年度末における当融資枠に基づく借入の実行状況は次のとおりであります。
当座貸越限度額 1,450,000 千円 借入実行高 857,456 千円 差引額 592,543 千円	当座貸越限度額 1,450,000 千円 借入実行高 623,658 千円 差引額 826,341 千円

【7】41ページ

4. 【連結財務諸表】

(8) 【連結財務諸表に関する注記事項】

(関連当事者情報)

前連結会計年度(自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)

(訂正前)

関連当事者との取引(提出会社の連結子会社と関連当事者との取引)

連結財務諸表提出会社の重要な子会社の役員及び主要株主等

種 類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容又は職業	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)
連結会社役員	瀬戸 健	—	—	当社及び連結子会社代表取締役社長	(被所有) 直接 70.6	債務保証	債務保証(注1, 5)	217,999	—	—
連結会社役員	香西 哲雄	—	—	連結子会社代表取締役社長	—	債務保証	債務保証(注2, 5)	722,520	—	—
連結会社役員	松村 京子	—	—	連結子会社代表取締役社長	—	固定資産の貸与	土地建物の貸与(注3, 7)	16,240	—	—
連結子会社役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社	株式会社 ASO ジャパン	福岡県福岡市博多区	90,000	乳製品等の製造卸販売事業	—	製品の供給	乳製品等の販売(注6, 7)	483,770	売掛金	92,165
						資金の貸付	資金の援助(注4)	80,000	—	—

(訂正後)

関連当事者との取引(提出会社の連結子会社と関連当事者との取引)

連結財務諸表提出会社の重要な子会社の役員及び主要株主等

種 類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容又は職業	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)
連結会社役員	瀬戸 健	—	—	当社及び連結子会社代表取締役社長	(被所有)直接 70.6	債務保証	債務保証 (注1, 5)	217,999	—	—
連結会社役員	香西 哲雄	—	—	連結子会社代表取締役社長	—	債務保証	債務保証 (注2, 5)	722,520	—	—
連結会社役員	松村 京子	—	—	連結子会社代表取締役社長	—	固定資産の貸与	土地建物の貸与 (注3, 7)	15,466	—	—
連結子会社役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社	株式会社ASO ジャパン	福岡県福岡市博多区	90,000	乳製品等の製造卸販売事業	—	製品の供給	乳製品等の販売 (注6, 7)	483,770	売掛金	92,165
						資金の貸付	資金の援助 (注4)	80,000	—	—

【8】42ページ

4. 【連結財務諸表】

(8) 【連結財務諸表に関する注記事項】

(関連当事者情報)

当連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

(訂正前)

関連当事者との取引(提出会社の連結子会社と関連当事者との取引)

連結財務諸表提出会社の重要な子会社の役員及び主要株主等

種 類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容又は職業	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)
連結会社役員	瀬戸 健	—	—	当社及び連結子会社代表取締役社長	(被所有) 直接 55.2	債務保証	債務保証 (注1、3)	192,271	—	—
連結会社役員	松村 京子	—	—	連結子会社代表取締役社長	—	固定資産の貸与	土地建物の貸与 (注2、6)	8,760	—	—
連結会社役員	松村 元	—	—	連結子会社取締役	—	固定資産の貸与	土地建物の貸与 (注2、6)	8,760	—	—
連結子会社役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社	株式会社 ASO ジャパン	福岡県福岡市博多区	90,000	乳製品等の製造卸販売事業	—	製品の供給	乳製品等の販売(注4、5、6)	33,551	—	—

(訂正後)

当連結会計年度(自 平成 21 年 4 月 1 日 至 平成 22 年 3 月 31 日)

関連当事者との取引(提出会社の連結子会社と関連当事者との取引)

連結財務諸表提出会社の重要な子会社の役員及び主要株主等

種 類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容又は職業	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)
連結会社役員	瀬戸 健	—	—	当社及び連結子会社代表取締役社長	(被所有)直接 55.2	債務保証	債務保証 (注 1、3)	192,271	—	—
連結会社役員	松村 京子	—	—	連結子会社代表取締役社長	—	固定資産の貸与	土地建物の貸与 (注 2、6)	8,342	—	—
連結会社役員	松村 元	—	—	連結子会社取締役	—	固定資産の貸与	土地建物の貸与 (注 2、6)	8,342	—	—
連結子会社役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社	株式会社 ASO ジャパン	福岡県福岡市博多区	90,000	乳製品等の製造卸販売事業	—	製品の供給	乳製品等の販売(注 4、5、6)	34,766	—	—

【9】43ページ

4. 【連結財務諸表】

(8) 【連結財務諸表に関する注記事項】

(税効果会計関係)

(訂正前)

前連結会計年度 (平成 21 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (平成 22 年 3 月 31 日)		
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	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		
(繰延税金資産)	(繰延税金資産)		
税務上の繰越欠損金	359,630 千円	税務上の繰越欠損金	313,397 千円
貸倒引当金	78,653 千円	貸倒引当金	82,473 千円
賞与引当金	26,482 千円	賞与引当金	32,090 千円
退職給付引当金	118,080 千円	退職給付引当金	109,107 千円
たな卸資産	17,824 千円	たな卸資産	8,603 千円
減損損失	100,222 千円	減損損失	98,314 千円
その他	66,553 千円	その他	92,822 千円
繰延税金資産小計	767,446 千円	繰延税金資産小計	736,809 千円
評価性引当金	△555,701 千円	評価性引当金	△492,340 千円
繰延税金資産合計	211,744 千円	繰延税金資産合計	244,469 千円
(繰延税金負債)		(繰延税金負債)	
土地評価差額	△170,191 千円	土地評価差額	170,191 千円
繰延税金負債合計	△170,191 千円	その他	15,372 千円
繰延税金資産(負債)の純額	41,553 千円	繰延税金負債合計	185,563 千円
		繰延税金資産(負債)の純額	58,905 千円

(訂正後)

前連結会計年度 (平成 21 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (平成 22 年 3 月 31 日)		
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	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		
(繰延税金資産)	(繰延税金資産)		
税務上の繰越欠損金	359,630 千円	税務上の繰越欠損金	313,397 千円
貸倒引当金	78,653 千円	貸倒引当金	82,473 千円
賞与引当金	26,482 千円	賞与引当金	32,090 千円
退職給付引当金	118,080 千円	退職給付引当金	109,107 千円
たな卸資産	17,824 千円	たな卸資産	8,603 千円
減損損失	100,222 千円	減損損失	98,314 千円
その他	66,553 千円	その他	92,822 千円
繰延税金資産小計	<u>767,446 千円</u>	繰延税金資産小計	<u>736,809 千円</u>
評価性引当金	<u>△555,701 千円</u>	評価性引当金	<u>△492,340 千円</u>
繰延税金資産合計	<u>211,744 千円</u>	繰延税金資産合計	<u>244,469 千円</u>
(繰延税金負債)		(繰延税金負債)	
土地評価差額	<u>△170,191 千円</u>	土地評価差額	<u>△170,191 千円</u>
繰延税金負債合計	<u>△170,191 千円</u>	繰延税金負債合計	<u>△185,563 千円</u>
繰延税金資産(負債)の純額	<u>41,553 千円</u>	繰延税金資産(負債)の純額	<u>58,905 千円</u>

【10】 47ページ

4. 【連結財務諸表】

(8) 【連結財務諸表に関する注記事項】

(ストック・オプション等関係)

(訂正前)

当連結会計年度 (自 平成 21 年 4 月 1 日 至 平成 22 年 3 月 31 日)

ストック・オプションの内容、規模及びその変動状況

(2) スtock・オプションの規模及びその変動状況

① スtock・オプションの数

会社名	提出会社	連結子会社
決議年月日	平成 18 年 1 月 31 日	平成 21 年 3 月 30 日
権利確定前		
期首 (株)	<u>7,300</u>	—
付与 (株)	—	20,000
失効 (株)	<u>△850</u>	—
分割 (株)	—	—
失効 (株)	—	—
権利確定 (株)	<u>6,450</u>	—
未確定残 (株)	—	20,000
権利確定後		
期首 (株)	<u>—</u>	—
権利確定 (株)	<u>6,450</u>	—
権利行使 (株)	<u>△6,300</u>	—
失効 (株)	—	—
未行使残 (株)	150	—

(訂正後)

当連結会計年度(自 平成 21 年 4 月 1 日 至 平成 22 年 3 月 31 日)

ストック・オプションの内容、規模及びその変動状況

(2) スtock・オプションの規模及びその変動状況

① スtock・オプションの数

会社名	提出会社	連結子会社
決議年月日	平成 18 年 1 月 31 日	平成 21 年 3 月 30 日
権利確定前		
期首 (株)	—	—
付与 (株)	—	20,000
失効 (株)	—	—
分割 (株)	—	—
失効 (株)	—	—
権利確定 (株)	—	—
未確定残 (株)	—	20,000
権利確定後		
期首 (株)	750	—
権利確定 (株)	—	—
権利行使 (株)	△600	—
失効 (株)	—	—
未行使残 (株)	150	—

【11】 50ページ

5. 【個別財務諸表】

(1) 【貸借対照表】

(訂正前)

	前事業年度 (平成 21 年 3 月 31 日)	当事業年度 (平成 22 年 3 月 31 日)
流動負債		
短期借入金	200,000	300,000
関係会社短期借入金	※3 650,000	※3 710,000
1年内返済予定の長期借入金	※2 782,150	※2 210,800
未払金	7,421	12,757
未払費用	9,949	5,105
未払法人税等	265	41,694
未払事業所税	106	—
未払消費税等	13,034	—
預り金	2,414	1,660
その他	—	82
流動負債合計	1,665,342	1,282,101

(訂正後)

	前事業年度 (平成 21 年 3 月 31 日)	当事業年度 (平成 22 年 3 月 31 日)
流動負債		
短期借入金	※5 200,000	※5 300,000
関係会社短期借入金	※3 650,000	※3 710,000
1年内返済予定の長期借入金	※2 782,150	※2 210,800
未払金	7,421	12,757
未払費用	9,949	5,105
未払法人税等	265	41,694
未払事業所税	106	—
未払消費税等	13,034	—
預り金	2,414	1,660
その他	—	82
流動負債合計	1,665,342	1,282,101

【12】 57ページ

5. 【個別財務諸表】

(7) 【個別財務諸表に関する注記事項】

(貸借対照表関係)

(訂正前)

前事業年度 (平成 21 年 3 月 31 日)			当事業年度 (平成 22 年 3 月 31 日)		
4 偶発債務 次の関係会社の金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。			4 偶発債務 次の関係会社の金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。		
保証先	金額 (千円)	内容	保証先	金額 (千円)	内容
株式会社弘乳舎	500,000	借入債務	健康コーポレーション株式会社	200,000	借入債務
株式会社ピース	30,000	借入債務	株式会社弘乳舎	684,000	借入債務
			株式会社ジャパンギャルズ	1,148,000	借入債務
5 当社は、資金調達の機動性を高めるため、取引銀行と当座貸越契約を締結しております。 なお、当事業年度末における当融資枠に基づく借入の実行状況は次のとおりであります。			5 当社は、資金調達の機動性を高めるため、取引銀行と当座貸越契約を締結しております。 なお、当事業年度末における当融資枠に基づく借入の実行状況は次のとおりであります。		
当座貸越限度額	200,000千円		当座貸越限度額	200,000千円	
借入実行残高	100,000千円		借入実行残高	100,000千円	
計	100,000千円		計	100,000千円	

(訂正後)

前事業年度 (平成 21 年 3 月 31 日)			当事業年度 (平成 22 年 3 月 31 日)		
4 偶発債務 次の関係会社の金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。			4 偶発債務 次の関係会社の金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。		
保証先	金額 (千円)	内容	保証先	金額 (千円)	内容
株式会社弘乳舎	500,000	借入債務	健康コーポレーション株式会社	189,800	借入債務
株式会社ピース	30,000	借入債務	株式会社弘乳舎	391,278	借入債務
			株式会社ジャパンギャルズ	746,738	借入債務
※5 当社は、資金調達の機動性を高めるため、取引銀行と当座貸越契約を締結しております。 なお、当事業年度末における当融資枠に基づく借入の実行状況は次のとおりであります。			※5 当社は、資金調達の機動性を高めるため、取引銀行と当座貸越契約を締結しております。 なお、当事業年度末における当融資枠に基づく借入の実行状況は次のとおりであります。		
当座貸越限度額	200,000千円		当座貸越限度額	200,000千円	
借入実行残高	100,000千円		借入実行残高	100,000千円	
差引額	100,000千円		差引額	100,000千円	

【13】 58ページ

5. 【個別財務諸表】

(7) 【個別財務諸表に関する注記事項】

(損益計算書関係)

(訂正前)

前事業年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)	当事業年度 (自 平成 21 年 4 月 1 日 至 平成 22 年 3 月 31 日)																
<p>※1 関係会社に対するものが、次の通り含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">経営指導料</td> <td style="text-align: right;">403,557 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取配当金</td> <td style="text-align: right;">530,103 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取利息</td> <td style="text-align: right;">2,830 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息</td> <td style="text-align: right;">24,246 千円</td> </tr> </table>	経営指導料	403,557 千円	受取配当金	530,103 千円	受取利息	2,830 千円	支払利息	24,246 千円	<p>※1 関係会社に対するものが、次の通り含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">経営指導料</td> <td style="text-align: right;">64,980 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取配当金</td> <td style="text-align: right;">347,198 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息</td> <td style="text-align: right;">11,848 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;"><u>賃貸収入</u></td> <td style="text-align: right;">423 千円</td> </tr> </table>	経営指導料	64,980 千円	受取配当金	347,198 千円	支払利息	11,848 千円	<u>賃貸収入</u>	423 千円
経営指導料	403,557 千円																
受取配当金	530,103 千円																
受取利息	2,830 千円																
支払利息	24,246 千円																
経営指導料	64,980 千円																
受取配当金	347,198 千円																
支払利息	11,848 千円																
<u>賃貸収入</u>	423 千円																

(訂正後)

前事業年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)	当事業年度 (自 平成 21 年 4 月 1 日 至 平成 22 年 3 月 31 日)																
<p>※1 関係会社に対するものが、次の通り含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">経営指導料</td> <td style="text-align: right;">403,557 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取配当金</td> <td style="text-align: right;">530,103 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取利息</td> <td style="text-align: right;">2,830 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息</td> <td style="text-align: right;">24,246 千円</td> </tr> </table>	経営指導料	403,557 千円	受取配当金	530,103 千円	受取利息	2,830 千円	支払利息	24,246 千円	<p>※1 関係会社に対するものが、次の通り含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">経営指導料</td> <td style="text-align: right;">64,980 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取配当金</td> <td style="text-align: right;">347,198 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息</td> <td style="text-align: right;">11,848 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;"><u>受取賃貸料</u></td> <td style="text-align: right;">423 千円</td> </tr> </table>	経営指導料	64,980 千円	受取配当金	347,198 千円	支払利息	11,848 千円	<u>受取賃貸料</u>	423 千円
経営指導料	403,557 千円																
受取配当金	530,103 千円																
受取利息	2,830 千円																
支払利息	24,246 千円																
経営指導料	64,980 千円																
受取配当金	347,198 千円																
支払利息	11,848 千円																
<u>受取賃貸料</u>	423 千円																

【14】 60ページ

5. 【個別財務諸表】

(7) 【個別財務諸表に関する注記事項】

(税効果会計関係)

(訂正前)

前事業年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)	当事業年度 (自 平成 21 年 4 月 1 日 至 平成 22 年 3 月 31 日)
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	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
繰延税金資産	繰延税金資産
税務上の繰越欠損金 255,898 千円	税務上の繰越欠損金 298,251 千円
投資有価証券評価損 7,403 千円	投資有価証券評価損 7,403 千円
その他有価証券差額金 834 千円	その他有価証券差額金 556 千円
その他 43 千円	減価償却超過額 173 千円
繰延税金資産小計 264,181 千円	その他 151 千円
評価性引当金 <u>△264,181 千円</u>	繰延税金資産小計 306,537 千円
繰延税金資産合計 <u>—千円</u>	評価性引当金 <u>△306,537 千円</u>
	繰延税金資産合計 <u>—千円</u>

(訂正後)

前事業年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)	当事業年度 (自 平成 21 年 4 月 1 日 至 平成 22 年 3 月 31 日)
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	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
繰延税金資産	繰延税金資産
税務上の繰越欠損金 255,898 千円	税務上の繰越欠損金 298,251 千円
投資有価証券評価損 7,403 千円	投資有価証券評価損 7,403 千円
その他有価証券評価差額金 834 千円	その他有価証券評価差額金 556 千円
その他 43 千円	減価償却超過額 173 千円
繰延税金資産小計 264,181 千円	その他 151 千円
評価性引当金 <u>△264,181 千円</u>	繰延税金資産小計 306,537 千円
繰延税金資産合計 <u>—千円</u>	評価性引当金 <u>△306,537 千円</u>
	繰延税金資産合計 <u>—千円</u>

【15】 61ページ

5. 【個別財務諸表】

(7) 【個別財務諸表に関する注記事項】

(1株当たり情報)

(訂正前)

項目	前事業年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)		当事業年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)	
	1株当たり純資産額	1,813 円 60 銭		<u>2,129 円 60 銭</u>
1株当たり当期純利益	1,564 円 85 銭		377 円 71 銭	
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	1,562 円 17 銭		377 円 51 銭	

(訂正後)

項目	前事業年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)		当事業年度 (自 平成 21 年 4 月 1 日 至 平成 22 年 3 月 31 日)	
	1株当たり純資産額	1,813 円 60 銭		<u>2,129 円 61 銭</u>
1株当たり当期純利益	1,564 円 85 銭		377 円 71 銭	
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	1,562 円 17 銭		377 円 51 銭	

以上