

平成 19 年 4 月 24 日

各 位

コード番号 8236 東証第一部  
会社名 丸善株式会社  
代表者名 取締役社長 村田 誠 四 郎  
開示窓口 コーポレート・ガバナンス室  
室長 田 中 孝 久  
電話番号 03-3272-7032

### 平成 18 年 1 月期 第 3 四半期財務・業績の概況(連結)の訂正に関するお知らせ

当社は、平成 19 年 3 月 27 日付の「平成 19 年 1 月期通期の業績予想の修正に関するお知らせ」及び平成 19 年 3 月 30 日付の「平成 19 年 1 月期決算発表及び不適切な会計処理に関する調査報告についてのお知らせ」において、過年度決算を訂正する旨を発表いたしましたが、このたび、その具体的な訂正内容が確定いたしましたのでお知らせいたします。

なお、訂正箇所につきましては、訂正前と訂正後をそれぞれ添付し、訂正箇所には\_\_を付して表示しております。

また、同期間の有価証券報告書及び半期報告書につきましては、本日訂正報告書を関東財務局に提出いたしますので併せてお知らせいたします。

#### 記

##### 1. 訂正を行う第 3 四半期財務・業績の概況(連結)の概要

決算期 : 平成 18 年 1 月第 3 四半期(平成 17 年 4 月 1 日～平成 17 年 12 月 31 日)  
公表日 : 平成 18 年 2 月 10 日

##### 2. 訂正の経緯

訂正の経緯につきましては、本日別途開示いたしました「不適切な会計処理に関する調査結果及び当社の対応方針のご報告」に記載しておりますので合わせてご参照願います。

上記についてのお問い合わせは、下記までお願い致します。

#### 【お問い合わせ先】

丸善株式会社 財務統括センター 鷲本、糟谷 03 - 3272 - 7011

以 上

【訂正前】

平成18年1月期 第3四半期財務・業績の概況（連結）

平成18年2月10日

上場会社名 丸善株式会社

（コード番号：8236 東証第1部）

（URL <http://www.maruzen.co.jp/>）

代表者役職・氏名 代表取締役社長 村田 誠四郎 TEL：03 - 3272 - 7011

責任者役職・氏名 管理本部財務統括センター長 鷲本 晴吾

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

- (1) 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有  
貸倒引当金、返品調整引当金、法人税等の計上基準について簡便法を採用しております。
- (2) 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無
- (3) 連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 無

2. 平成18年1月期第3四半期財務・業績の概況（平成17年4月1日～平成17年12月31日）

(1) 経営成績（連結）の進捗状況（単位：百万円未満切捨）

	売上高		営業利益		経常利益		四半期（当期）純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
18年1月期第3四半期	74,146	7.8	92		838		6,695	
17年3月期第3四半期	80,389	4.3	795		82		965	
(参考)17年3月期	110,096		2,520		1,595		2,477	

	1株当たり四半期（当期）純利益	潜在株式調整後1株当たり四半期（当期）純利益
	円 銭	円 銭
18年1月期第3四半期	62.01	
17年3月期第3四半期	8.94	7.93
(参考)17年3月期	22.94	

- (注)1. 持分法投資損益 18年1月期第3四半期 106百万円 17年3月期第3四半期 83百万円  
2. 期中平均株式数(連結) 18年1月期第3四半期 107,972,874株 17年3月期第3四半期 108,005,827株  
3. パーセント表示は、対前年同四半期増減率を示しております。  
4. 平成17年度は決算期を3月から1月に変更しているため18年1月期第3四半期としております。

[ 経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等 ]

< 前略 >

こうした状況下、売上高は、平成16年9月末にコンピュータ事業を譲渡し、連結子会社から持分法適用会社になったことによる減少及び保有する不動産の売却による建物賃貸収入の減少もあり、前年同期比7.8%の減少となりました。

< 中略 >

以上の結果、売上高は741億46百万円（対前年同四半期7.8%減）、営業利益は92百万円、経常利益は8億38百万円となりました。また、構造改革費用及び固定資産の減損損失等を計上したことから四半期純利益は66億95百万円となりました。

## (2)財政状態(連結)の変動状況

(単位:百万円未満切捨)

	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
18年1月期第3四半期	54,427	5,209	9.6	44.43
17年3月期第3四半期	81,224	5,249	6.5	48.61
(参考)17年3月期	76,664	1,856	2.4	17.19

- (注)1. 期末発行済株式数(連結) 18年1月期第3四半期 107,960,672株 17年3月期第3四半期 107,990,058株  
 2. 1株当たり株主資本は、1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針第35項に基づき算定しております。  
 3. 平成17年度は決算期を3月から1月に変更しているため18年1月期第3四半期としております。

## [ 財政状態(連結)の変動状況に関する定性的情報等 ]

総資産は、主に固定資産の売却及び手持ち資金によって有利子負債を圧縮したこと、たな卸資産が減少したこと等により、前連結会計年度末に比べ222億37百万円減少し544億27百万円となりました。特に、有利子負債は前連結会計年度末に比べ232億20百万円減少し251億80百万円となりました。

株主資本は、固定資産の減損と「新中期事業計画2005」に基づく構造改革の実施により四半期純損失66億95百万円を計上したことと当該改革を推進するための投資余力確保のために優先株式100億6百万円を発行したこと等により、前連結会計年度末に比べ33億53百万円増加し、52億9百万円となりました。

<後略>

【訂正後】

平成18年1月期 第3四半期財務・業績の概況（連結）

平成19年4月24日

上場会社名 丸善株式会社

（コード番号：8236 東証第1部）

（URL <http://www.maruzen.co.jp/>）

代表者役職・氏名 代表取締役社長 村田 誠一郎 TEL：03 - 3272 - 7011

責任者役職・氏名 執行役員管理本部財務統括センター長 鷲本 晴吾

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

- (1) 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有  
貸倒引当金、返品調整引当金、法人税等の計上基準について簡便法を採用しております。
- (2) 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無
- (3) 連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 無

2. 平成18年1月期第3四半期財務・業績の概況（平成17年4月1日～平成17年12月31日）

(1) 経営成績（連結）の進捗状況

（単位：百万円未満切捨）

	売上高		営業利益		経常利益		四半期（当期）純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
18年1月期第3四半期	73,624	9.4	189		934		6,788	
17年3月期第3四半期	81,219	3.3	968		90		1,138	
(参考)17年3月期	110,644		2,355		1,430		2,642	

	1株当たり四半期（当期）純利益	潜在株式調整後1株当たり四半期（当期）純利益
	円 銭	円 銭
18年1月期第3四半期	62.88	
17年3月期第3四半期	10.54	9.28
(参考)17年3月期	24.47	

- (注)1. 持分法投資損益 18年1月期第3四半期 106百万円 17年3月期第3四半期 83百万円  
2. 期中平均株式数(連結) 18年1月期第3四半期 107,972,874株 17年3月期第3四半期 108,005,827株  
3. パーセント表示は、対前年同四半期増減率を示しております。  
4. 平成17年度は決算期を3月から1月に変更しているため18年1月期第3四半期としております。

[ 経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等 ]

< 前略 >

こうした状況下、売上高は、平成16年9月末にコンピュータ事業を譲渡し、連結子会社から持分法適用会社になったことによる減少及び保有する不動産の売却による建物賃貸収入の減少もあり、前年同期比9.4%の減少となりました。

< 中略 >

以上の結果、売上高は736億24百万円（対前年同四半期9.4%減）、営業利益は1億89百万円、経常利益は9億34百万円となりました。また、構造改革費用及び固定資産の減損損失等を計上したことから四半期純利益は67億88百万円となりました。

## (2)財政状態(連結)の変動状況

(単位:百万円未満切捨)

	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
18年1月期第3四半期	53,447	4,279	8.0	53.05
17年3月期第3四半期	80,727	4,749	5.9	43.98
(参考)17年3月期	76,329	1,018	1.3	9.44

- (注)1. 期末発行済株式数(連結) 18年1月期第3四半期 107,960,672株 17年3月期第3四半期 107,990,058株  
2. 1株当たり株主資本は、1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針第35項に基づき算定しております。  
3. 平成17年度は決算期を3月から1月に変更しているため18年1月期第3四半期としております。

## [ 財政状態(連結)の変動状況に関する定性的情報等 ]

総資産は、主に固定資産の売却及び手持ち資金によって有利子負債を圧縮したこと、たな卸資産が減少したこと等により、前連結会計年度末に比べ228億82百万円減少し534億47百万円となりました。特に、有利子負債は前連結会計年度末に比べ232億20百万円減少し251億80百万円となりました。

株主資本は、固定資産の減損と「新中期事業計画2005」に基づく構造改革の実施により四半期純損失67億88百万円を計上したことと当該改革を推進するための投資余力確保のために優先株式100億6百万円を発行したこと等により、前連結会計年度末に比べ32億60百万円増加し、42億79百万円となりました。

<後略>

[添付資料]

1.(要約)四半期連結貸借対照表

【訂正前】

(単位：百万円未満切捨)

科 目	当四半期 平成 17 年 12 月 31 日現在		前年同四半期 平成 16 年 12 月 31 日現在		(参考)前連結会計年度 平成 17 年 3 月 31 日現在	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)						
流動資産	41,580	76.4	52,601	64.8	56,102	73.2
現金及び預金	8,000		14,043		18,204	
受取手形及び売掛金	15,137		14,719		15,465	
有価証券			14		14	
たな卸資産	16,890		21,673		20,167	
繰延税金資産	500		428		500	
その他	1,107		1,785		1,814	
貸倒引当金	56		64		64	
固定資産	12,846	23.6	28,623	35.2	20,562	26.8
有形固定資産	5,505		12,616		9,969	
建物及び構築物	3,199		7,711		5,917	
工具器具及び備品	312		694		684	
土地	1,957		4,160		3,330	
その他	36		50		36	
無形固定資産	321		553		399	
投資その他の資産	7,019		15,453		10,193	
投資有価証券	2,324		2,005		3,025	
長期貸付金	1,244		1,262		1,259	
敷金及び保証金	4,335		4,996		4,605	
繰延税金資産			4,749		652	
その他	5,073		6,298		5,287	
貸倒引当金	5,958		3,858		4,636	
資産合計	54,427	100.0	81,224	100.0	76,664	100.0
(負債の部)						
流動負債	38,972	71.6	58,168	71.6	57,985	75.6
支払手形及び買掛金	14,821		15,384		18,276	
短期借入金	19,180		25,654		23,143	
転換社債(1年以内償還予定)			12,230		12,230	
未払法人税等	74		142		183	
賞与引当金	80		122		237	
その他	4,814		4,635		3,915	
固定負債	10,244	18.8	17,806	21.9	16,822	22.0
長期借入金	6,000		14,019		13,027	
退職給付引当金	2,428		2,229		2,225	
役員退職慰労引当金	14		176		201	
繰延税金負債	156					
その他	1,645		1,381		1,368	
負債合計	49,217	90.4	75,975	93.5	74,808	97.6
(資本の部)						
資本金	5,503	10.1	12,827	15.8	12,827	16.7
資本剰余金	15,142	27.8	1,326	1.6	1,326	1.7
利益剰余金	15,620	28.7	8,997	11.1	12,440	16.1
その他有価証券評価差額金	236	0.5	135	0.2	187	0.2
自己株式	50	0.1	43	0.0	45	0.1
資本合計	5,209	9.6	5,249	6.5	1,856	2.4
負債及び資本合計	54,427	100.0	81,224	100.0	76,664	100.0

【訂正後】

(単位：百万円未満切捨)

科 目	期 別		当四半期		前年同四半期		(参考)前連結会計年度	
	平成 17 年 12 月 31 日現在		平成 16 年 12 月 31 日現在		平成 17 年 3 月 31 日現在			
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比
( 資 産 の 部 )								
流 動 資 産	40,600	76.0	52,103	64.5	55,767	73.1		
現金及び預金	8,000		14,043		18,204			
受取手形及び売掛金	14,053		14,479		15,048			
有 価 証 券			14		14			
たな卸資産	16,990		21,416		20,247			
繰延税金資産	500		428		500			
その他の	1,107		1,785		1,814			
貸倒引当金	51		63		62			
固 定 資 産	12,846	24.0	28,623	35.5	20,562	26.9		
有 形 固 定 資 産	5,505		12,616		9,969			
建物及び構築物	3,199		7,711		5,917			
工具器具及び備品	312		694		684			
土地	1,957		4,160		3,330			
その他	36		50		36			
無 形 固 定 資 産	321		553		399			
投資その他の資産	7,019		15,453		10,193			
投資有価証券	2,324		2,005		3,025			
長期貸付金	1,244		1,262		1,259			
敷金及び保証金	4,335		4,996		4,605			
繰延税金資産			4,749		652			
その他の	5,073		6,298		5,287			
貸倒引当金	5,958		3,858		4,636			
資 産 合 計	53,447	100.0	80,727	100.0	76,329	100.0		
( 負 債 の 部 )								
流 動 負 債	38,923	72.8	58,171	72.1	58,487	76.7		
支払手形及び買掛金	14,823		15,397		18,683			
短期借入金	19,180		25,654		23,143			
転換社債(1年以内償還予定)			12,230		12,230			
未払法人税等	74		142		183			
賞与引当金	80		122		237			
その他の	4,607		4,624		4,010			
固 定 負 債	10,244	19.2	17,806	22.0	16,822	22.0		
長期借入金	6,000		14,019		13,027			
退職給付引当金	2,428		2,229		2,225			
役員退職慰労引当金	14		176		201			
繰延税金負債	156							
その他の	1,645		1,381		1,368			
負 債 合 計	49,167	92.0	75,977	94.1	75,310	98.7		
( 資 本 の 部 )								
資 本 金	5,503	10.3	12,827	15.9	12,827	16.8		
資本剰余金	15,142	28.3	1,326	1.7	1,326	1.7		
利益剰余金	16,551	31.0	9,496	11.8	13,277	17.4		
その他有価証券評価差額金	236	0.5	135	0.2	187	0.3		
自 己 株 式	50	0.1	43	0.1	45	0.1		
資 本 合 計	4,279	8.0	4,749	5.9	1,018	1.3		
負 債 及 び 資 本 合 計	53,447	100.0	80,727	100.0	76,329	100.0		

2.(要約)四半期連結損益計算書

【訂正前】

(単位：百万円未満切捨)

科 目	期 別	当四半期 自平成17年4月1日 至平成17年12月31日		前年同四半期 自平成16年4月1日 至平成16年12月31日		(参考)前連結会計年度 自平成16年4月1日 至平成17年3月31日	
		金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
売 上 高		<u>74,146</u>	100.0	<u>80,389</u>	100.0	<u>110,096</u>	100.0
売 上 原 価		<u>56,582</u>	76.3	<u>60,599</u>	75.4	<u>82,805</u>	<u>75.2</u>
売 上 総 利 益		<u>17,563</u>	23.7	<u>19,790</u>	24.6	<u>27,290</u>	<u>24.8</u>
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		17,656	<u>23.8</u>	<u>18,994</u>	<u>23.6</u>	<u>24,770</u>	<u>22.5</u>
営 業 利 益 又 は 営 業 損 失 ( )		<u>92</u>	<u>0.1</u>	<u>795</u>	<u>1.0</u>	<u>2,520</u>	<u>2.3</u>
営 業 外 収 益		120	0.2	302	0.4	576	<u>0.6</u>
営 業 外 費 用		866	1.2	1,181	1.5	1,501	<u>1.4</u>
経 常 利 益 又 は 経 常 損 失 ( )		<u>838</u>	<u>1.1</u>	<u>82</u>	<u>0.1</u>	<u>1,595</u>	<u>1.5</u>
特 別 利 益		<u>3,732</u>	<u>5.0</u>	2,630	<u>3.3</u>	3,989	3.6
特 別 損 失		8,776	<u>11.8</u>	929	<u>1.2</u>	3,401	3.1
税 金 等 調 整 前 四 半 期 ( 当 期 ) 純 利 益 又 は 税 金 等 調 整 前 四 半 期 純 損 失 ( )		<u>5,883</u>	<u>7.9</u>	<u>1,619</u>	<u>2.0</u>	<u>2,183</u>	<u>2.0</u>
税 金 費 用		812	1.1	653	0.8	4,661	<u>4.3</u>
四 半 期 純 利 益 又 は 四 半 期 ( 当 期 ) 純 損 失 ( )		<u>6,695</u>	<u>9.0</u>	<u>965</u>	<u>1.2</u>	<u>2,477</u>	<u>2.3</u>

【訂正後】

(単位：百万円未満切捨)

科 目	期 別	当四半期 自平成17年4月1日 至平成17年12月31日		前年同四半期 自平成16年4月1日 至平成16年12月31日		(参考)前連結会計年度 自平成16年4月1日 至平成17年3月31日	
		金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
売 上 高		<u>73,624</u>	100.0	<u>81,219</u>	100.0	<u>110,644</u>	100.0
売 上 原 価		<u>56,157</u>	76.3	<u>61,250</u>	75.4	<u>83,513</u>	<u>75.5</u>
売 上 総 利 益		<u>17,467</u>	23.7	<u>19,969</u>	24.6	<u>27,131</u>	<u>24.5</u>
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		17,656	<u>24.0</u>	<u>19,000</u>	<u>23.4</u>	<u>24,775</u>	<u>22.4</u>
営 業 利 益 又 は 営 業 損 失 ( )		<u>189</u>	<u>0.3</u>	<u>968</u>	<u>1.2</u>	<u>2,355</u>	<u>2.1</u>
営 業 外 収 益		120	0.2	302	0.4	576	<u>0.5</u>
営 業 外 費 用		866	1.2	1,181	1.5	1,501	<u>1.3</u>
経 常 利 益 又 は 経 常 損 失 ( )		<u>934</u>	<u>1.3</u>	<u>90</u>	<u>0.1</u>	<u>1,430</u>	<u>1.3</u>
特 別 利 益		<u>3,734</u>	<u>5.1</u>	2,630	<u>3.2</u>	3,989	3.6
特 別 損 失		8,776	<u>11.9</u>	929	<u>1.1</u>	3,401	3.1
税 金 等 調 整 前 四 半 期 ( 当 期 ) 純 利 益 又 は 税 金 等 調 整 前 四 半 期 純 損 失 ( )		<u>5,976</u>	<u>8.1</u>	<u>1,791</u>	<u>2.2</u>	<u>2,018</u>	<u>1.8</u>
税 金 費 用		812	1.1	653	0.8	4,661	<u>4.2</u>
四 半 期 純 利 益 又 は 四 半 期 ( 当 期 ) 純 損 失 ( )		<u>6,788</u>	<u>9.2</u>	<u>1,138</u>	<u>1.4</u>	<u>2,642</u>	<u>2.4</u>