

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 19 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 19 年 1 月第 3 四半期(平成 18 年 2 月 1 日～平成 18 年 10 月 31 日)
公表日 : 平成 18 年 12 月 8 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19年1月期 第3四半期財務・業績の概況（連結）

平成18年12月8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 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19年1月期第3四半期財務・業績の概況（平成18年2月1日～平成18年10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	%
19年1月期第3四半期	69,043		559		668		578	
18年1月期第3四半期								
(参考)18年1月期	83,411		454		360		6,624	

	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
19年1月期第3四半期	5.36	
18年1月期第3四半期		
(参考)18年1月期	61.36	

- (注)1. 持分法投資損益 19年1月期第3四半期 64百万円
2. 期中平均株式数(連結) 19年1月期第3四半期 普通株式 107,953,884株 優先株式 74,120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. 前期において決算期を3月から1月に変更しているため、対前年同四半期実績及び増減率は記載しておりません。なお、18年1月期は10ヶ月の変則決算であります。
5. 当期の1株当たり四半期(当期)純利益及び潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益については「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。

[経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等]

< 前略 >

以上の結果、当第3四半期における売上高は690億43百万円、営業利益は5億59百万円、経常利益は6億68百万円、四半期純損失は5億78百万円となりました。

(2) 財政状態（連結）の変動状況

（単位：百万円未満切捨）

	総資産	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
19年1月期第3四半期	43,055	4,625	10.7	49.84
18年1月期第3四半期				
(参考)18年1月期	54,834	5,261	9.6	43.95

(注)1. 期末発行済株式数(連結) 普通株式 19年1月期第3四半期 107,946,183株 優先株式 74,120株

2. 前期において決算期を3月から1月に変更しているため、対前年同四半期実績は記載しておりません。なお、18年1月期は10ヶ月の変則決算であります。

3. 1株当たり純資産は、「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用し、普通株式に係る期末純資産(期末純資産から優先株式100億6百万円を控除した額)及び期末の普通株式の期末発行済株式数(自己株式数を控除した株式数)により算定しております。

[財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等]

当第3四半期末の総資産は430億55百万円となり、前連結会計年度末と比べ117億79百万円減少いたしました。資産は主に売上債権と現金及び預金が減少し、負債は主に有利子負債と仕入債務が減少いたしました。純資産は、四半期純損失5億78百万円を計上したこと等により46億25百万円となりました。

<後略>

【訂正後】

平成19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 誠四郎 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19年1月期第3四半期財務・業績の概況（平成18年2月1日～平成18年10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	%
19年1月期第3四半期	69,216	—	358	—	467	—	379	—
18年1月期第3四半期								
(参考)18年1月期	82,569		285		529		6,789	

	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
19年1月期第3四半期	3.52	—
18年1月期第3四半期		
(参考)18年1月期	62.88	

- (注)1. 持分法投資損益 19年1月期第3四半期 64百万円
2. 期中平均株式数(連結) 19年1月期第3四半期 普通株式 107,953,884株 優先株式 74,120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. 前期において決算期を3月から1月に変更しているため、対前年同四半期実績及び増減率は記載しておりません。なお、18年1月期は10ヶ月の変則決算であります。
5. 当期の1株当たり四半期(当期)純利益及び潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益については「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。

[経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等]

< 前略 >

以上の結果、当第3四半期における売上高は692億16百万円、営業損失は3億58百万円、経常損失は4億67百万円、四半期純損失は3億79百万円となりました。

(2) 財政状態（連結）の変動状況

（単位：百万円未満切捨）

	総資産	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
19年1月期第3四半期	42,000	3,822	9.1	57.28
18年1月期第3四半期				
(参考)18年1月期	53,767	4,259	7.9	53.23

(注)1. 期末発行済株式数(連結) 普通株式 19年1月期第3四半期 107,946,183株 優先株式 74,120株

2. 前期において決算期を3月から1月に変更しているため、対前年同四半期実績は記載しておりません。なお、18年1月期は10ヶ月の変則決算であります。

3. 1株当たり純資産は、「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用し、普通株式に係る期末純資産(期末純資産から優先株式100億6百万円を控除した額)及び期末の普通株式の期末発行済株式数(自己株式数を控除した株式数)により算定しております。

[財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等]

当第3四半期末の総資産は420億円となり、前連結会計年度末と比べ117億66百万円減少いたしました。資産は主に売上債権と現金及び預金が減少し、負債は主に有利子負債と仕入債務が減少いたしました。純資産は、四半期純損失3億79百万円を計上したこと等により38億22百万円となりました。

< 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 18 年 10 月 31 日現在		(参考)前連結会計年度 平成 18 年 1 月 31 日現在	
	金 額	構成比	金 額	構成比
(資 産 の 部)				
流 動 資 産	<u>31,287</u>	<u>72.7</u>	<u>42,250</u>	<u>77.0</u>
現金及び預金	4,879		8,562	
受取手形及び売掛金	<u>9,865</u>		<u>15,708</u>	
たな卸資産	<u>15,281</u>		<u>16,659</u>	
繰延税金資産	500		500	
その他	<u>806</u>		888	
貸倒引当金	<u>46</u>		<u>68</u>	
固 定 資 産	11,767	<u>27.3</u>	12,584	<u>23.0</u>
有 形 固 定 資 産	4,945		5,386	
建物及び構築物	3,105		3,211	
工具器具及び備品	175		182	
土地	1,613		1,957	
その他	50		34	
無 形 固 定 資 産	349		326	
投 資 そ の 他 の 資 産	6,473		6,871	
投資有価証券	2,193		2,248	
長期貸付金	1,233		1,243	
敷金及び保証金	4,042		4,358	
その他	2,760		3,345	
貸倒引当金	3,755		4,324	
資 産 合 計	<u>43,055</u>	100.0	<u>54,834</u>	100.0

科 目	期 別	当四半期 平成 18 年 10 月 31 日現在		(参考)前連結会計年度 平成 18 年 1 月 31 日現在	
		金 額	構成比	金 額	構成比
(負 債 の 部)					
流 動 負 債		<u>30,446</u>	<u>70.7</u>	<u>39,360</u>	<u>71.8</u>
支払手形及び買掛金		<u>13,143</u>		<u>16,117</u>	
短 期 借 入 金		13,891		19,013	
未 払 法 人 税 等		79		80	
賞 与 引 当 金		449		168	
そ の 他		<u>2,882</u>		<u>3,981</u>	
固 定 負 債		7,983	<u>18.6</u>	10,212	<u>18.6</u>
長 期 借 入 金		4,173		6,000	
繰 延 税 金 負 債		108		143	
退 職 給 付 引 当 金		2,514		2,423	
役 員 退 職 慰 労 引 当 金		5		15	
そ の 他		1,180		1,630	
負 債 合 計		<u>38,429</u>	<u>89.3</u>	<u>49,573</u>	<u>90.4</u>
(資 本 の 部)					
資 本 金				5,503	<u>10.0</u>
資 本 剰 余 金				15,142	<u>27.6</u>
利 益 剰 余 金				<u>15,549</u>	<u>28.3</u>
その他有価証券評価差額金				216	0.4
自 己 株 式				51	0.1
資 本 合 計				<u>5,261</u>	<u>9.6</u>
負 債 及 び 資 本 合 計				<u>54,834</u>	100.0
(純 資 産 の 部)					
資 本 金		2,000	<u>4.6</u>		
資 本 剰 余 金		4,134	<u>9.6</u>		
利 益 剰 余 金		<u>1,617</u>	<u>3.8</u>		
自 己 株 式		54	<u>0.0</u>		
株 主 資 本 合 計		<u>4,463</u>	<u>10.4</u>		
その他有価証券評価差額金		162	<u>0.3</u>		
純 資 産 合 計		<u>4,625</u>	<u>10.7</u>		
負 債 純 資 産 合 計		<u>43,055</u>	100.0		

【訂正後】

(単位：百万円未満切捨)

科 目	期 別	当四半期 平成 18 年 10 月 31 日現在		(参考)前連結会計年度 平成 18 年 1 月 31 日現在	
		金 額	構成比	金 額	構成比
(資 産 の 部)					
流 動 資 産		<u>30,232</u>	<u>72.0</u>	<u>41,182</u>	<u>76.6</u>
現金及び預金		4,879		8,562	
受取手形及び売掛金		<u>8,847</u>		<u>14,287</u>	
たな卸資産		<u>15,205</u>		<u>17,006</u>	
繰延税金資産		500		500	
その他		<u>842</u>		888	
貸倒引当金		<u>43</u>		<u>62</u>	
固 定 資 産		11,767	<u>28.0</u>	12,584	<u>23.4</u>
有 形 固 定 資 産		4,945		5,386	
建物及び構築物		3,105		3,211	
工具器具及び備品		175		182	
土地		1,613		1,957	
その他		50		34	
無 形 固 定 資 産		349		326	
投資その他の資産		6,473		6,871	
投資有価証券		2,193		2,248	
長期貸付金		1,233		1,243	
敷金及び保証金		4,042		4,358	
その他		2,760		3,345	
貸倒引当金		3,755		4,324	
資 産 合 計		<u>42,000</u>	100.0	<u>53,767</u>	100.0

科 目	期 別	当四半期 平成 18 年 10 月 31 日現在		(参考)前連結会計年度 平成 18 年 1 月 31 日現在	
		金 額	構成比	金 額	構成比
(負 債 の 部)					
流 動 負 債		<u>30,194</u>	<u>71.9</u>	<u>39,295</u>	<u>73.1</u>
支払手形及び買掛金		<u>12,671</u>		<u>16,119</u>	
短 期 借 入 金		13,891		19,013	
未 払 法 人 税 等		79		80	
賞 与 引 当 金		449		168	
そ の 他		<u>3,103</u>		<u>3,914</u>	
固 定 負 債		7,983	<u>19.0</u>	10,212	<u>19.0</u>
長 期 借 入 金		4,173		6,000	
繰 延 税 金 負 債		108		143	
退 職 給 付 引 当 金		2,514		2,423	
役 員 退 職 慰 労 引 当 金		5		15	
そ の 他		1,180		1,630	
負 債 合 計		<u>38,177</u>	<u>90.9</u>	<u>49,507</u>	<u>92.1</u>
(資 本 の 部)					
資 本 金				5,503	<u>10.2</u>
資 本 剰 余 金				15,142	<u>28.2</u>
利 益 剰 余 金				<u>16,551</u>	<u>30.8</u>
その他有価証券評価差額金				216	0.4
自 己 株 式				51	0.1
資 本 合 計				<u>4,259</u>	<u>7.9</u>
負 債 及 び 資 本 合 計				<u>53,767</u>	100.0
(純 資 産 の 部)					
資 本 金		2,000	<u>4.8</u>		
資 本 剰 余 金		4,134	<u>9.8</u>		
利 益 剰 余 金		<u>2,420</u>	<u>5.8</u>		
自 己 株 式		54	<u>0.1</u>		
株 主 資 本 合 計		<u>3,660</u>	<u>8.7</u>		
その他有価証券評価差額金		162	<u>0.4</u>		
純 資 産 合 計		<u>3,822</u>	<u>9.1</u>		
負 債 純 資 産 合 計		<u>42,000</u>	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18年2月1日 至平成18年10月31日		(参考)前連結会計年度 自平成17年4月1日 至平成18年1月31日	
		金 額	百分比	金 額	百分比
売 上 高		69,043	100.0	83,411	100.0
売 上 原 価		53,237	77.1	63,504	76.1
売 上 総 利 益		15,805	22.9	19,906	23.9
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		16,365	23.7	19,451	23.4
営 業 利 益 又 は 営 業 損 失 ()		559	0.8	454	0.5
営 業 外 収 益		177	0.2	128	0.2
営 業 外 費 用		286	0.4	943	1.1
経 常 損 失		668	1.0	360	0.4
特 別 利 益		274	0.4	3,696	4.4
特 別 損 失		133	0.2	9,134	10.9
税 金 等 調 整 前 四 半 期 (当 期) 純 損 失		528	0.8	5,798	6.9
税 金 費 用		50	0.0	826	1.0
四 半 期 (当 期) 純 損 失		578	0.8	6,624	7.9

【訂正後】

(単位：百万円未満切捨)

科目	期別	当四半期 自平成18年2月1日 至平成18年10月31日		(参考)前連結会計年度 自平成17年4月1日 至平成18年1月31日	
		金額	百分比	金額	百分比
売上高		<u>69,216</u>	100.0	<u>82,569</u>	100.0
売上原価		<u>53,209</u>	<u>76.9</u>	<u>62,831</u>	76.1
売上総利益		<u>16,006</u>	<u>23.1</u>	<u>19,737</u>	23.9
販売費及び一般管理費		16,365	<u>23.6</u>	19,451	<u>23.5</u>
営業利益又は 営業損失()		<u>358</u>	<u>0.5</u>	<u>285</u>	<u>0.3</u>
営業外収益		177	0.2	128	0.2
営業外費用		286	0.4	943	1.1
経常損失		<u>467</u>	<u>0.7</u>	<u>529</u>	<u>0.6</u>
特別利益		<u>271</u>	0.4	<u>3,700</u>	<u>4.5</u>
特別損失		133	0.2	9,134	<u>11.1</u>
税金等調整前 四半期(当期)純損失		<u>329</u>	<u>0.5</u>	<u>5,962</u>	<u>7.2</u>
税金費用		50	<u>0.1</u>	826	1.0
四半期(当期)純損失		<u>379</u>	<u>0.6</u>	<u>6,789</u>	<u>8.2</u>