



JASDAQ

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
TEL : 0 2 2 - 7 6 2 - 8 5 4 0

(訂正・数値データ訂正あり) 「平成 25 年 3 月期 第 1 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24年8月10日付「平成25年3月期 第1四半期決算短信 (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 25 年 3 月期第 1 四半期の業績 (平成 24 年 4 月 1 日～平成 24 年 6 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	%
25 年 3 月期第 1 四半期	3,755	△9.9	<u>129</u>	<u>△48.2</u>	<u>119</u>	<u>△49.8</u>	<u>33</u>	<u>△79.9</u>
24 年 3 月期第 1 四半期	4,167	1.5	<u>250</u>	—	<u>237</u>	—	<u>166</u>	—

	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
25年3月期第1四半期	<u>0.45</u>	<u>0.45</u>
24年3月期第1四半期	<u>2.51</u>	<u>2.25</u>

(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
25年3月期第1四半期	<u>11,076</u>	<u>5,072</u>	<u>45.8</u>	<u>68.22</u>
24年3月期	<u>11,557</u>	<u>5,039</u>	<u>43.6</u>	<u>67.77</u>

(参考) 自己資本 25年3月期第1四半期 5,072百万円 24年3月期 5,039百万円

2. 配当の状況

	年間配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
24年3月期	—	0.00	—	0.00	0.00
25年3月期	—				
25年3月期 (予想)		0.00	—	—	—

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

3. 平成25年3月期の業績予想(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

(%表示は、通期は対前期、四半期は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり 当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
第2四半期 (累計)	7,678	△8.4	278	<u>△41.1</u>	267	<u>△40.3</u>	135	<u>△52.9</u>	1.83
通期	15,601	△7.7	707	<u>△37.0</u>	691	<u>△35.5</u>	488	<u>△30.3</u>	6.56

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

(訂正後)

1. 平成25年3月期第1四半期の業績(平成24年4月1日～平成24年6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	%
25年3月期第1四半期	3,755	△9.9	<u>140</u>	<u>△46.5</u>	<u>129</u>	<u>△48.0</u>	<u>44</u>	<u>△75.3</u>
24年3月期第1四半期	4,167	1.5	<u>262</u>	—	<u>249</u>	—	<u>178</u>	—

	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
25年3月期第1四半期	0.59	0.59
24年3月期第1四半期	2.70	2.42

(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
25年3月期第1四半期	10,789	4,785	44.4	64.35
24年3月期	11,259	4,741	42.1	63.76

(参考) 自己資本 25年3月期第1四半期 4,785百万円 24年3月期 4,741百万円

2. 配当の状況

	年間配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
24年3月期	—	0.00	—	0.00	0.00
25年3月期	—				
25年3月期 (予想)		0.00	—	—	—

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

3. 平成25年3月期の業績予想(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

(%表示は、通期は対前期、四半期は対前年同四半期増減率)

	売上高	営業利益	経常利益	当期純利益	1株当たり 当期純利益
	百万円 %	百万円 %	百万円 %	百万円 %	円 銭
第2四半期 (累計)	7,678 △8.4	278 △44.0	267 △43.4	135 △56.6	1.83
通期	15,601 △7.7	707 △39.6	691 △38.3	488 △38.6	6.56

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

【2ページ】

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(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1四半期累計期間の業績は、売上高37億55百万円(前年同四半期比9.9%減)、営業利益1億29百万円(前年同四半期比48.2%減)、経常利益1億19百万円(前年同四半期比49.8%減)となり、収益力改善を図るため不採算店舗の撤退費用等の特別損失を65百万円計上した結果、四半期純利益は33百万円(前年同四半期比79.9%減)となりました。

(中略)

居酒屋等事業におきましては、当第1四半期会計期間末の店舗数は、不採算店舗2店舗を閉店し、業態変更1店舗、新規1店舗開店しました結果、122店舗となりました。当事業では、主力業態である「とりあえず吾平」「村さ来」「ちゃんこ江戸沢」における春夏向けグランドメニューの改定をはじめ、各業態独自の挟み込みメニュー等を導入し、集客とメニューの充実化に対して重点的に取り組んでまいりました。

以上の結果、売上高21億60百万円（前年同四半期比11.7%減）、セグメント利益（営業利益）1億80百万円（前年同四半期比36.6%減）となりました。

教育事業におきましては、当第1四半期会計期間末の直営校舎数は40校舎となりました。英会話教室においては、目的に合わせてレッスンを受けることができる短期集中受講コース「NOVA Plus」の販促活動や、新規加入促進のためのキャンペーン等を展開し、新規生徒の獲得に取り組んでまいりました。学習塾においては、通常講習や夏期冬期講習の更なる充実化を図りながらも、需要期である夏期に向けて、生徒数増加に取り組んでまいりました。

以上の結果、売上高1億60百万円（前年同四半期比0.5%減）、セグメント利益（営業利益）13百万円（前年同四半期比54.3%減）となりました。

その他事業には、不動産賃貸料収入等が含まれ、当第1四半期累計期間におきましては、売上高1億円（前年同四半期比0.9%増）、セグメント利益（営業利益）10百万円（前年同四半期比40.1%減）となりました。

（2）財政状態に関する定性的情報

当第1四半期会計期間末の総資産は110億76百万円となり、前事業年度末より4億80百万円減少しております。その主な要因は、税金の支払い、借入金の返済による現金及び預金の減少4億28百万円があったことによるものであります。

負債総額は60億3百万円となり、前事業年度より5億13百万円減少しております。その主な要因は長短借入金の減少2億83百万円、買掛金の減少65百万円、流動負債「その他（未払消費税等）」の減少1億3百万円によるものであります。

純資産は、50億72百万円となり、前事業年度より33百万円増加しております。その主な要因は四半期純利益33百万円の計上による利益剰余金の増加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1四半期累計期間の業績は、売上高37億55百万円（前年同四半期比9.9%減）、営業利益1億40百万円（前年同四半期比46.5%減）、経常利益1億29百万円（前年同四半期比48.0%減）となり、収益力改善を図るため不採算店舗の撤退費用等の特別損失を65百万円計上した結果、四半期純利益は44百万円（前年同四半期比75.3%減）となりました。

（中略）

居酒屋等事業におきましては、当第1四半期会計期間末の店舗数は、不採算店舗2店舗を閉店し、業態変更1店舗、新規1店舗開店しました結果、122店舗となりました。当事業では、主力業態である「とりあえず吾平」「村さ来」「ちゃんこ江戸沢」における春夏向けグランドメニューの改定をはじめ、各業態独自の挟み込みメニュー等を導入し、集客とメニューの充実化に対して重点的に取り組んでまいりました。

以上の結果、売上高21億60百万円（前年同四半期比11.7%減）、セグメント利益（営業利益）1億90百万円（前年同四半期比35.6%減）となりました。

教育事業におきましては、当第1四半期会計期間末の直営校舎数は40校舎となりました。英会話教室においては、目的に合わせてレッスンを受けることができる短期集中受講コース「NOVA Plus」の販促活動や、新規加入促進のためのキャンペーン等を展開し、新規生徒の獲得に取り組んでまいりました。学習塾においては、通常講習や夏期冬期講習の更なる充実化を図りながらも、需要期である夏期に向けて、生徒数増加に取り組んでまいりました。

以上の結果、売上高1億60百万円（前年同四半期比0.5%減）、セグメント利益（営業利益）13百万円（前年同四半期比54.3%減）となりました。

その他事業には、不動産賃貸料収入等が含まれ、当第1四半期累計期間におきましては、売上高1億円（前年同四半期比0.9%増）、セグメント利益（営業利益）10百万円（前年同四半期比40.1%減）となりました。

(2) 財政状態に関する定性的情報

当第1四半期会計期間末の総資産は 107億89百万円 となり、前事業年度末より 4億69百万円 減少しております。その主な要因は、税金の支払い、借入金の返済による現金及び預金の減少4億28百万円があったことによるものであります。

負債総額は60億3百万円となり、前事業年度より5億13百万円減少しております。その主な要因は長短借入金の減少2億83百万円、買掛金の減少65百万円、流動負債「その他（未払消費税等）」の減少1億3百万円によるものであります。

純資産は、47億85百万円 となり、前事業年度より 44百万円 増加しております。その主な要因は四半期純利益 44百万円 の計上による利益剰余金の増加によるものであります。

【4 ページ】

3. 四半期財務諸表

(訂正前)

(1) 四半期貸借対照表

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当第1四半期会計期間 (平成24年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,788,778	1,360,270
受取手形及び売掛金	228,938	198,016
商品	10,622	11,406
原材料及び貯蔵品	119,477	118,335
その他	626,680	705,748
貸倒引当金	△11,558	△11,073
流動資産合計	2,762,937	2,382,704
固定資産		
有形固定資産		
建物(純額)	2,089,289	2,052,485
土地	2,078,035	2,078,035
その他(純額)	211,138	230,775
有形固定資産合計	4,378,462	4,361,295
無形固定資産		
のれん	570,217	549,487
その他	64,549	64,386
無形固定資産合計	634,766	613,873
投資その他の資産		
敷金及び保証金	3,043,982	2,974,513
その他	905,875	911,992
貸倒引当金	△168,765	△167,574
投資その他の資産合計	3,781,092	3,718,931
固定資産合計	8,794,322	8,694,101
資産合計	11,557,259	11,076,805
負債の部		
流動負債		
買掛金	464,134	398,161
短期借入金	596,714	456,555
1年内返済予定の長期借入金	1,287,797	1,239,371
未払法人税等	87,656	35,441
引当金	118,260	79,742
資産除去債務	7,951	5,348
その他	1,397,040	1,373,983
流動負債合計	3,959,554	3,588,605
固定負債		
社債	45,000	30,000
新株予約権付社債	345,000	345,000
長期借入金	901,155	806,129

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当第1四半期会計期間 (平成24年6月30日)
退職給付引当金	66,878	66,878
資産除去債務	533,858	527,295
その他	666,333	640,039
固定負債合計	<u>2,558,226</u>	<u>2,415,342</u>
負債合計	<u>6,517,781</u>	<u>6,003,948</u>
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,785,195	1,785,195
資本剰余金	2,675,617	2,675,617
利益剰余金	<u>578,757</u>	<u>612,139</u>
自己株式	△92	△95
株主資本合計	<u>5,039,478</u>	<u>5,072,857</u>
純資産合計	<u>5,039,478</u>	<u>5,072,857</u>
負債純資産合計	<u>11,557,259</u>	<u>11,076,805</u>

(2) 四半期損益計算書
(第1四半期累計期間)

(単位：千円)

	前第1四半期累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)	当第1四半期累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年6月30日)
売上高	4,167,086	3,755,214
売上原価	1,431,959	1,317,802
売上総利益	2,735,127	2,437,412
販売費及び一般管理費	2,485,011	2,307,802
営業利益	250,116	129,609
営業外収益		
受取利息	1,989	1,678
受取配当金	131	131
負ののれん償却額	12,192	4,279
デリバティブ評価益	10,114	—
雑収入	8,227	9,445
営業外収益合計	32,653	15,534
営業外費用		
支払利息	23,334	18,354
雑損失	22,422	7,754
営業外費用合計	45,757	26,109
経常利益	237,012	119,035
特別利益		
有価証券売却益	12	—
特別利益合計	12	—
特別損失		
店舗閉鎖損失引当金繰入額	1,155	36,999
減損損失	712	28,130
店舗閉鎖損失	—	727
特別損失合計	1,867	65,857
税引前四半期純利益	235,157	53,177
法人税、住民税及び事業税	23,426	22,004
法人税等調整額	45,512	△2,207
法人税等合計	68,939	19,796
四半期純利益	166,217	33,381

(訂正後)

(1) 四半期貸借対照表

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当第1四半期会計期間 (平成24年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,788,778	1,360,270
受取手形及び売掛金	228,938	198,016
商品	10,622	11,406
原材料及び貯蔵品	119,477	118,335
その他	626,680	705,748
貸倒引当金	△11,558	△11,073
流動資産合計	2,762,937	2,382,704
固定資産		
有形固定資産		
建物(純額)	2,089,289	2,052,485
土地	2,078,035	2,078,035
その他(純額)	211,138	230,775
有形固定資産合計	4,378,462	4,361,295
無形固定資産		
のれん	272,077	261,995
その他	64,549	64,386
無形固定資産合計	336,627	326,381
投資その他の資産		
敷金及び保証金	3,043,982	2,974,513
その他	905,875	911,992
貸倒引当金	△168,765	△167,574
投資その他の資産合計	3,781,092	3,718,931
固定資産合計	8,496,182	8,406,609
資産合計	11,259,119	10,789,313
負債の部		
流動負債		
買掛金	464,134	398,161
短期借入金	596,714	456,555
1年内返済予定の長期借入金	1,287,797	1,239,371
未払法人税等	87,656	35,441
引当金	118,260	79,742
資産除去債務	7,951	5,348
その他	1,397,040	1,373,983
流動負債合計	3,959,554	3,588,605
固定負債		
社債	45,000	30,000
新株予約権付社債	345,000	345,000
長期借入金	901,155	806,129

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当第1四半期会計期間 (平成24年6月30日)
退職給付引当金	66,878	66,878
資産除去債務	533,858	527,295
その他	666,333	640,039
固定負債合計	<u>2,558,226</u>	<u>2,415,342</u>
負債合計	<u>6,517,781</u>	<u>6,003,948</u>
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,785,195	1,785,195
資本剰余金	2,675,617	2,675,617
利益剰余金	<u>280,617</u>	<u>324,647</u>
自己株式	△92	△95
株主資本合計	<u>4,741,338</u>	<u>4,785,365</u>
純資産合計	<u>4,741,338</u>	<u>4,785,365</u>
負債純資産合計	<u>11,259,119</u>	<u>10,789,313</u>

(2) 四半期損益計算書
(第1四半期累計期間)

(単位：千円)

	前第1四半期累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)	当第1四半期累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年6月30日)
売上高	4,167,086	3,755,214
売上原価	1,431,959	1,317,802
売上総利益	2,735,127	2,437,412
販売費及び一般管理費	2,472,738	2,297,155
営業利益	262,388	140,257
営業外収益		
受取利息	1,989	1,678
受取配当金	131	131
負ののれん償却額	12,192	4,279
デリバティブ評価益	10,114	—
雑収入	8,227	9,445
営業外収益合計	32,653	15,534
営業外費用		
支払利息	23,334	18,354
雑損失	22,422	7,754
営業外費用合計	45,757	26,109
経常利益	249,285	129,683
特別利益		
有価証券売却益	12	—
特別利益合計	12	—
特別損失		
店舗閉鎖損失引当金繰入額	1,155	36,999
減損損失	712	28,130
店舗閉鎖損失	—	727
特別損失合計	1,867	65,857
税引前四半期純利益	247,429	63,825
法人税、住民税及び事業税	23,426	22,004
法人税等調整額	45,512	△2,207
法人税等合計	68,939	19,796
四半期純利益	178,490	44,029

以上