

平成 23 年 1 月 13 日

各 位

会 社 名 株式会社プロジェ・ホールディングス
代表者名 代表取締役社長 森 田 宏 文
(コード番号：3114 名証・大証第二部)
問合せ先 取締役 管理本部長 清 永 信 朗
電話番号 (03) 5777-5152

当社の親会社 ステラ・グループ株式会社
代表者名 代表取締役社長 津 田 由 行
(コード番号：8206 大証第二部)

(訂正)「平成 21 年 2 月期 第 3 四半期財務・業績の概況」の一部訂正について

当社は、平成 23 年 1 月 12 日付「調査委員会による調査報告書（最終）の受領に関するお知らせ」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、これに基づき「平成 21 年 2 月期 第 3 四半期財務・業績の概況」の具体的な訂正箇所及び訂正内容が確定いたしましたので、以下の通りお知らせいたします。

尚、訂正箇所には下線を付して表示しております。

記

訂正を行う「平成 21 年 2 月期 第 3 四半期財務・業績の概況」の概要

決算期 平成 21 年 2 月期 第 3 四半期（平成 20 年 3 月 1 日～平成 20 年 11 月 30 日）

公表日 平成 21 年 1 月 14 日

以上

(百万円未満切捨て)

1. 平成21年2月期第3四半期の連結業績(平成20年3月1日～平成20年11月30日)

(1) 連結経営成績

(%表示は対前年同四半期増減率)

(訂正前)

	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	%
21年2月期第3四半期	1,695	<u>△50.6</u>	△895	—	△863	—	<u>△3,277</u>	—
20年2月期第3四半期	<u>3,430</u>	<u>29.7</u>	<u>△0</u>	<u>△100.2</u>	<u>△41</u>	<u>△134.5</u>	<u>△334</u>	<u>△641.6</u>
20年2月期	<u>3,933</u>		<u>△215</u>		<u>△289</u>		<u>△2,459</u>	

	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
21年2月期第3四半期	<u>△93</u>	<u>00</u>	—	—
20年2月期第3四半期	<u>△9</u>	<u>48</u>	—	—
20年2月期	<u>△69</u>	<u>77</u>	—	—

(注)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株当たり純損失であるため記載を省略しております。

(訂正後)

(%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(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
21年2月期第3四半期	1,695	<u>△47.1</u>	△895	—	△863	—	<u>△2,952</u>	—
20年2月期第3四半期	<u>3,202</u>	<u>21.1</u>	<u>△229</u>	<u>△202.0</u>	<u>△270</u>	<u>△224.8</u>	<u>△531</u>	<u>△961.4</u>
20年2月期	<u>3,705</u>		<u>△454</u>		<u>△528</u>		<u>△2,784</u>	

	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
21年2月期第3四半期	<u>△83</u>	<u>77</u>	—	—
20年2月期第3四半期	<u>△15</u>	<u>08</u>	—	—
20年2月期	<u>△78</u>	<u>99</u>	—	—

(注)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株当たり純損失であるため記載を省略しております。

(2) 連結財政状態

(訂正前)

	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
21年2月期第3四半期	3,517		1,116		29.6	29	53	
20年2月期第3四半期	<u>12,926</u>		<u>6,762</u>		<u>51.7</u>	<u>189</u>	<u>74</u>	
20年2月期	<u>7,407</u>		<u>4,658</u>		<u>61.9</u>	<u>130</u>	<u>04</u>	

(訂正後)

	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
21年2月期第3四半期	3,517		1,116		29.6	29	53	
20年2月期第3四半期	<u>12,720</u>		<u>6,565</u>		<u>51.0</u>	<u>184</u>	<u>14</u>	
20年2月期	<u>7,082</u>		<u>4,333</u>		<u>60.1</u>	<u>120</u>	<u>82</u>	

【定性的情報・財務諸表等】

1. 連結経営成績に関する定性的情報

(訂正前)

—前略—

このような環境下当社グループでは、不動産事業の事業規模を大幅に縮小し、販売用不動産在庫の圧縮によるキャッシュ・フローの改善を図るとともに、引き続き経営コストの大幅な削減を進めてまいりました。経営コストの圧縮については、人員削減は完了し、負担の大きかった本社事務所の移転も年末には完了するなど、一定の効果をあげることができましたが、在庫の圧縮につきましては、市況の悪化に伴う不動産価格の大幅な下落に伴い、大半の物件について原価を下回る価格での売却を余儀なくされました。

また、特別損失として、販売用不動産評価損として約17億7百万円、不動産共同事業についての貸倒引当金繰入額として3億25百万円などを計上いたしました。

以上により、当社グループの第3四半期経営成績は、売上高16億95百万円（前年同期比50.6%減）、営業損失8億95百万円（前年同期は0.3百万円の営業損失）、経常損失8億63百万円（前年同期は41百万円の経常損失）、四半期純損失32億77百万円（前年同期は3億34百万円の四半期純損失）となりました。

(訂正後)

—前略—

このような環境下当社グループでは、不動産事業の事業規模を大幅に縮小し、販売用不動産在庫の圧縮によるキャッシュ・フローの改善を図るとともに、引き続き経営コストの大幅な削減を進めてまいりました。経営コストの圧縮については、人員削減は完了し、負担の大きかった本社事務所の移転も年末には完了するなど、一定の効果をあげることができましたが、在庫の圧縮につきましては、市況の悪化に伴う不動産価格の大幅な下落に伴い、大半の物件について原価を下回る価格での売却を余儀なくされました。

また、特別損失として、販売用不動産評価損として約17億7百万円などを計上いたしました。

以上により、当社グループの第3四半期経営成績は、売上高16億95百万円（前年同期比47.1%減）、営業損失8億95百万円（前年同期は2億29百万円の営業損失）、経常損失8億63百万円（前年同期は2億70百万円の経常損失）、四半期純損失29億52百万円（前年同期は5億31百万円の四半期純損失）となりました。

2. 連結財政状態に関する定性的情報

(訂正前)

当第3四半期末の総資産は、前連結会計年度末に比べ38億89百万円減少し35億17百万円となりました。この主な要因は、現金及び預金が10億63百万円減少したこと、たな卸資産の評価額について保守的に見直した結果、評価替えをしたこと及び販売用不動産の売却により14億22百万円減少したこと、不動産共同事業への出資金を保守的に見直したこと等により貸倒引当金が5億6百万円増加したこと等によるものであります。

負債につきましては、短期借入金を返済したこと等により、前連結会計年度末に比べ3億47百万円減少し24億円となりました。

純資産につきましては、配当金の支払により資本剰余金が1億76百万円減少したこと、及び四半期純損失を計上したことにより利益剰余金が32億77百万円減少したこと等により、前連結会計年度末に比べ35億42百万円減少し11億16百万円となりました。

(訂正後)

当第3四半期末の総資産は、前連結会計年度末に比べ35億64百万円減少し35億17百万円となりました。この主な要因は、現金及び預金が10億63百万円減少したこと、たな卸資産の評価額について保守的に見直した結果、評価替えをしたこと及び販売用不動産の売却により14億22百万円減少したこと、不動産共同事業への出資金を保守的に見直したこと等により貸倒引当金が1億81百万円増加したこと等によるものであります。

負債につきましては、短期借入金を返済したこと等により、前連結会計年度末に比べ3億47百万円減少し24億円となりました。

純資産につきましては、配当金の支払により資本剰余金が1億76百万円減少したこと、及び四半期純損失を計上したことにより利益剰余金が29億52百万円減少したこと等により、前連結会計年度末に比べ32億17百万円減少し11億16百万円となりました。

5. (要約)四半期連結財務諸表

(1) (要約)四半期連結貸借対照表

(訂正前)

科目	前年同四半期末 (平成20年2月期 第3四半期末)	当四半期末 (平成21年2月期 第3四半期末)	増減		(参考)前期末 (平成20年2月期末)
	金額(千円)	金額(千円)	金額 (千円)	増減率 (%)	金額(千円)
(資産の部)					
I 流動資産					
現金及び預金	685,195	585,075	△100,119	△14.6	1,648,914
受取手形及び売掛金	324,957	389,532	64,575	19.9	334,145
たな卸資産	3,670,243	2,129,093	△1,541,150	△42.0	3,551,795
不動産共同事業出資金	<u>1,045,000</u>	<u>884,700</u>	△160,300	<u>△15.3</u>	<u>1,345,000</u>
その他	<u>382,017</u>	681,711	<u>299,693</u>	<u>78.5</u>	966,396
貸倒引当金	△52,682	<u>△1,428,564</u>	<u>△1,375,881</u>	—	<u>△922,158</u>
流動資産合計	<u>6,054,732</u>	3,241,549	<u>△2,813,182</u>	<u>△46.5</u>	<u>6,924,093</u>
II 固定資産					
有形固定資産					
建物及び構築物	2,279,057	19,430	△2,259,626	△99.1	59,555
土地	3,019,362	2,576	△3,016,786	△99.9	2,576
その他	28,361	12,762	△15,598	△55.0	17,000
有形固定資産合計	5,326,781	34,770	△5,292,011	△99.3	79,132
無形固定資産					
のれん	1,128,873	78,206	△1,050,667	△93.1	—
その他	14,296	18,184	3,888	27.2	19,796
無形固定資産合計	1,143,170	96,390	△1,046,779	△91.6	19,796
投資その他の資産	<u>394,703</u>	142,035	<u>△252,668</u>	<u>△64.0</u>	378,530
固定資産合計	<u>6,864,655</u>	273,196	<u>△6,591,459</u>	△96.0	477,459
III 繰延資産					
株式交付費	7,537	2,688	△4,849	△64.3	5,513
繰延資産合計	7,537	2,688	△4,849	△64.3	5,513
資産合計	<u>12,926,925</u>	3,517,433	<u>△9,409,492</u>	<u>△72.8</u>	<u>7,407,066</u>

科目	前年同四半期末 (平成20年2月期 第3四半期末)	当四半期末 (平成21年2月期 第3四半期末)	増減		(参考)前期末 (平成20年2月期末)
	金額(千円)	金額(千円)	金額 (千円)	増減率 (%)	金額(千円)
(負債の部)					
I 流動負債					
支払手形及び買掛金	298,074	291,629	△6,445	△2.2	235,088
短期借入金	1,469,960	1,050,000	△419,960	△28.6	1,250,000
一年内償還社債	50,000	—	△50,000	△100.0	30,000
その他	<u>154,774</u>	157,911	<u>3,136</u>	<u>2.0</u>	329,616
流動負債合計	<u>1,972,809</u>	1,499,540	<u>△473,268</u>	<u>△24.0</u>	1,844,704
II 固定負債					
長期借入金	76,790	—	△76,790	△100.0	—
繰延税金負債	99	893,673	893,574	100.0	893,753
土地再評価に係る繰延税金負債	1,093,474	419	△1,093,055	△100.0	419
長期預り金	3,012,257	1,000	△3,011,257	△100.0	1,082
その他	8,501	6,236	△2,265	△26.7	8,213
固定負債合計	4,191,122	901,329	△3,289,793	△78.5	903,468
負債合計	<u>6,163,931</u>	2,400,869	<u>△3,763,062</u>	<u>△61.1</u>	2,748,172
(純資産の部)					
I 株主資本					
資本金	3,225,000	3,225,000	0	0.0	3,225,000
資本剰余金	1,943,771	1,767,567	△176,204	△9.1	1,943,771
利益剰余金	<u>△44,147</u>	△3,852,749	<u>△3,808,602</u>	—	<u>△575,645</u>
自己株式	△10,053	△10,351	△298	3.0	△10,222
株主資本合計	<u>5,114,571</u>	1,129,466	<u>△3,985,104</u>	<u>△77.9</u>	<u>4,582,904</u>
II 評価・換算差額等					
その他有価証券評価差額金	△21,261	△89,489	△68,227	320.9	△742
土地再評価差額金	1,593,855	611	△1,593,244	△100.0	611
評価・換算差額等合計	1,572,593	△88,877	△1,661,471	△105.7	△131
III 新株予約権	75,828	75,975	146	0.2	76,121
純資産合計	<u>6,762,993</u>	1,116,563	<u>△5,646,430</u>	<u>△83.5</u>	<u>4,658,893</u>
負債、純資産合計	<u>12,926,925</u>	3,517,433	<u>△9,409,492</u>	<u>△72.8</u>	<u>7,407,066</u>

(訂正後)

科目	前年同四半期末 (平成20年2月期 第3四半期末)	当四半期末 (平成21年2月期 第3四半期末)	増減		(参考)前期末 (平成20年2月期末)
	金額(千円)	金額(千円)	金額 (千円)	増減率 (%)	金額(千円)
(資産の部)					
I 流動資産					
現金及び預金	685,195	585,075	△100,119	△14.6	1,648,914
受取手形及び売掛金	324,957	389,532	64,575	19.9	334,145
たな卸資産	3,670,243	2,129,093	△1,541,150	△42.0	3,551,795
不動産共同事業出資金	<u>806,000</u>	<u>645,700</u>	△160,300	<u>△19.9</u>	<u>1,106,000</u>
その他	<u>416,465</u>	681,711	<u>265,245</u>	<u>63.7</u>	966,396
貸倒引当金	△52,682	<u>△1,189,564</u>	<u>△1,136,881</u>	—	<u>△1,008,158</u>
流動資産合計	<u>5,850,179</u>	3,241,549	<u>△2,608,630</u>	<u>△44.6</u>	<u>6,599,093</u>
II 固定資産					
有形固定資産					
建物及び構築物	2,279,057	19,430	△2,259,626	△99.1	59,555
土地	3,019,362	2,576	△3,016,786	△99.9	2,576
その他	28,361	12,762	△15,598	△55.0	17,000
有形固定資産合計	5,326,781	34,770	△5,292,011	△99.3	79,132
無形固定資産					
のれん	1,128,873	78,206	△1,050,667	△93.1	—
その他	14,296	18,184	3,888	27.2	19,796
無形固定資産合計	1,143,170	96,390	△1,046,779	△91.6	19,796
投資その他の資産	<u>392,929</u>	142,035	<u>△250,894</u>	<u>△63.9</u>	378,530
固定資産合計	<u>6,862,882</u>	273,196	<u>△6,589,685</u>	△96.0	477,459
III 繰延資産					
株式交付費	7,537	2,688	△4,849	△64.3	5,513
繰延資産合計	7,537	2,688	△4,849	△64.3	5,513
資産合計	<u>12,720,599</u>	3,517,433	<u>△9,203,166</u>	<u>△72.3</u>	<u>7,082,066</u>

科目	前年同四半期末 (平成20年2月期 第3四半期末)	当四半期末 (平成21年2月期 第3四半期末)	増減		(参考)前期末 (平成20年2月期末)
	金額(千円)	金額(千円)	金額 (千円)	増減率 (%)	金額(千円)
(負債の部)					
I 流動負債					
支払手形及び買掛金	298,074	291,629	△6,445	△2.2	235,088
短期借入金	1,469,960	1,050,000	△419,960	△28.6	1,250,000
一年内償還社債	50,000	—	△50,000	△100.0	30,000
その他	<u>145,804</u>	157,911	<u>12,106</u>	<u>8.3</u>	329,616
流動負債合計	<u>1,963,839</u>	1,499,540	<u>△464,298</u>	<u>△23.6</u>	1,844,704
II 固定負債					
長期借入金	76,790	—	△76,790	△100.0	—
繰延税金負債	99	893,673	893,574	100.0	893,753
土地再評価に係る繰延税金負債	1,093,474	419	△1,093,055	△100.0	419
長期預り金	3,012,257	1,000	△3,011,257	△100.0	1,082
その他	8,501	6,236	△2,265	△26.7	8,213
固定負債合計	4,191,122	901,329	△3,289,793	△78.5	903,468
負債合計	<u>6,154,962</u>	2,400,869	<u>△3,754,092</u>	<u>△61.0</u>	2,748,172
(純資産の部)					
I 株主資本					
資本金	3,225,000	3,225,000	0	0.0	3,225,000
資本剰余金	1,943,771	1,767,567	△176,204	△9.1	1,943,771
利益剰余金	<u>△241,503</u>	△3,852,749	<u>△3,611,245</u>	—	<u>△900,645</u>
自己株式	△10,053	△10,351	△298	3.0	△10,222
株主資本合計	<u>4,917,214</u>	1,129,466	<u>△3,787,748</u>	<u>△77.0</u>	<u>4,257,904</u>
II 評価・換算差額等					
その他有価証券評価差額金	△21,261	△89,489	△68,227	320.9	△742
土地再評価差額金	1,593,855	611	△1,593,244	△100.0	611
評価・換算差額等合計	1,572,593	△88,877	△1,661,471	△105.7	△131
III 新株予約権	75,828	75,975	146	0.2	76,121
純資産合計	<u>6,565,637</u>	1,116,563	<u>△5,449,073</u>	<u>△83.0</u>	<u>4,333,893</u>
負債、純資産合計	<u>12,720,599</u>	3,517,433	<u>△9,203,166</u>	<u>△72.3</u>	<u>7,082,066</u>

(2) (要約) 四半期連結損益計算書

(訂正前)

科目	前年同四半期 (平成20年2月期 第3四半期)	当四半期 (平成21年2月期 第3四半期)	増減		(参考)前期 (平成20年2月期)
	金額(千円)	金額(千円)	金額 (千円)	増減率 (%)	金額(千円)
I 売上高	<u>3,430,591</u>	1,695,724	<u>△1,734,866</u>	<u>△50.6</u>	<u>3,933,334</u>
II 売上原価	2,412,719	1,874,058	△538,661	△22.3	2,820,918
売上総利益(△は売上総損失)	<u>1,017,871</u>	△178,333	<u>△1,196,205</u>	—	<u>1,112,416</u>
III 販売費及び一般管理費	<u>1,018,234</u>	717,159	<u>△301,074</u>	<u>△29.6</u>	<u>1,328,317</u>
営業利益(△は営業損失)	<u>△362</u>	△895,493	<u>△895,130</u>	—	<u>△215,901</u>
IV 営業外収益	8,273	62,884	54,611	660.1	11,583
V 営業外費用	49,424	30,906	△18,518	△37.5	85,339
経常利益(△は経常損失)	<u>△41,514</u>	△863,515	<u>△822,001</u>	—	<u>△289,658</u>
VI 特別利益	992	56,917	55,924	—	10,878
VII 特別損失	207,574	<u>2,465,003</u>	<u>2,257,429</u>	—	<u>2,324,193</u>
税金等調整前四半期(当期)純利益(△は純損失)	<u>△248,096</u>	<u>△3,271,601</u>	<u>△3,023,505</u>	—	<u>△2,602,973</u>
税金費用	<u>86,166</u>	5,502	<u>△80,664</u>	<u>△93.6</u>	△143,967
四半期(当期)純利益(△は純損失)	<u>△334,262</u>	<u>△3,277,104</u>	<u>△2,942,841</u>	—	<u>△2,459,005</u>

(訂正後)

科目	前年同四半期 (平成20年2月期 第3四半期)	当四半期 (平成21年2月期 第3四半期)	増減		(参考)前期 (平成20年2月期)
	金額(千円)	金額(千円)	金額 (千円)	増減率 (%)	金額(千円)
I 売上高	<u>3,202,972</u>	1,695,724	<u>△1,507,247</u>	<u>△47.1</u>	<u>3,705,715</u>
II 売上原価	2,412,719	1,874,058	△538,661	△22.3	2,820,918
売上総利益(△は売上総損失)	<u>790,252</u>	△178,333	<u>△968,586</u>	<u>△122.6</u>	<u>884,797</u>
III 販売費及び一般管理費	<u>1,019,498</u>	717,159	<u>△302,339</u>	<u>△29.7</u>	<u>1,339,698</u>
営業利益(△は営業損失)	<u>△229,246</u>	△895,493	<u>△666,247</u>	—	<u>△454,901</u>
IV 営業外収益	8,273	62,884	54,611	660.1	11,583
V 営業外費用	49,424	30,906	△18,518	△37.5	85,339
経常利益(△は経常損失)	<u>△270,398</u>	△863,515	<u>△593,117</u>	—	<u>△528,658</u>
VI 特別利益	992	56,917	55,924	—	10,878
VII 特別損失	207,574	<u>2,140,003</u>	<u>1,932,429</u>	<u>931.0</u>	<u>2,410,193</u>
税金等調整前四半期 (当期)純利益(△は純損失)	<u>△476,979</u>	<u>△2,946,601</u>	<u>△2,469,622</u>	—	<u>△2,927,973</u>
税金費用	<u>54,639</u>	5,502	<u>△49,137</u>	<u>△89.9</u>	△143,967
四半期(当期)純利益 (△は純損失)	<u>△531,618</u>	<u>△2,952,104</u>	<u>△2,420,485</u>	—	<u>△2,784,005</u>

(3) (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(訂正前)

	当四半期 (平成21年2月期 第3四半期)	(参考)前期 (平成20年2月期)
区分	金額(千円)	金額(千円)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期(当期)純損失(△)	<u>△3,271,601</u>	<u>△2,602,973</u>
減価償却費	15,000	111,215
減損損失	—	1,096,924
のれん償却額	4,116	127,797
貸倒引当金の増減額	<u>507,400</u>	<u>900,107</u>
退職給付引当金の増減額	△1,977	△53,127
受取利息及び受取配当金	△49,966	△7,818
支払利息	20,686	30,087
支払手数料	—	10,000
有形固定資産売却益	1,352	△8,276
有形固定資産除却損	39,021	51,665
たな卸資産評価損	1,707,417	28,344
売上債権の増減額	△11,860	102,698
たな卸資産の増減額	△211,216	△1,598,523
仕入債務の増減額	22,138	△56,002
不動産共同事業出資金の増減額	460,300	<u>△430,000</u>
未払消費税等の増減額	△119,827	112,230
その他	121,750	10,006
小計	△767,265	△2,175,642
利息及び配当金の受取額	49,900	7,570
利息の支払額	△9,982	△30,901
法人税等の還付額	75,060	—
法人税等の支払額	△9,167	△392,341
営業活動によるキャッシュ・フロー	△661,454	△2,591,314

	当四半期 (平成21年2月期 第3四半期)	(参考)前期 (平成20年2月期)
区分	金額(千円)	金額(千円)
II 投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△100,320	△130,000
定期預金の払戻による収入	150,000	100,000
有形固定資産の売却による収入	82	5,240,475
有形固定資産の除却による支出	—	△210
有価証券の増減額	—	10,000
有形固定資産の取得による支出	△4,076	△39,405
無形固定資産の取得による支出	△1,611	△18,402
連結範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△82,525	—
敷金保証金の回収による収入	10,628	43,026
敷金保証金の差入による支出	△6,163	△3,085
投資有価証券取得による支出	—	△204,030
貸付けによる支出	△40,000	△267,000
預り保証金の返済による支出	△2,324	△3,052,666
その他	5,437	31
投資活動によるキャッシュ・フロー	△70,871	1,678,733
III 財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	—	3,140,000
短期借入金の返済による支出	△200,000	△2,270,500
長期借入金の返済による支出	—	△171,150
社債の償還による支出	△30,000	△70,000
自己株式の取得による支出	△129	△685
配当金の支払額	△174,429	△173,054
財務活動によるキャッシュ・フロー	△404,558	454,609
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	2,724	△6,004
V 現金及び現金同等物の増加額	△1,134,159	△463,976
VI 現金及び現金同等物の期首残高	1,518,914	1,982,891
VII 現金及び現金同等物の第3四半期(期末)残高	384,754	1,518,914

(注)平成20年2月期第3四半期は連結キャッシュ・フロー計算書を作成していないため、前年同四半期の実績は記載しておりません。

(訂正後)

	当四半期 (平成21年2月期 第3四半期)	(参考)前期 (平成20年2月期)
区分	金額(千円)	金額(千円)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期(当期)純損失(△)	<u>△2,946,601</u>	<u>△2,927,973</u>
減価償却費	15,000	111,215
減損損失	—	1,096,924
のれん償却額	4,116	127,797
貸倒引当金の増減額	<u>182,400</u>	<u>986,107</u>
退職給付引当金の増減額	△1,977	△53,127
受取利息及び受取配当金	△49,966	△7,818
支払利息	20,686	30,087
支払手数料	—	10,000
有形固定資産売却益	1,352	△8,276
有形固定資産除却損	39,021	51,665
たな卸資産評価損	1,707,417	28,344
売上債権の増減額	△11,860	102,698
たな卸資産の増減額	△211,216	△1,598,523
仕入債務の増減額	22,138	△56,002
不動産共同事業出資金の増減額	460,300	<u>△191,000</u>
未払消費税等の増減額	△119,827	112,230
その他	121,750	10,006
小計	△767,265	△2,175,642
利息及び配当金の受取額	49,900	7,570
利息の支払額	△9,982	△30,901
法人税等の還付額	75,060	—
法人税等の支払額	△9,167	△392,341
営業活動によるキャッシュ・フロー	△661,454	△2,591,314

	当四半期 (平成21年2月期 第3四半期)	(参考)前期 (平成20年2月期)
区分	金額(千円)	金額(千円)
II 投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△100,320	△130,000
定期預金の払戻による収入	150,000	100,000
有形固定資産の売却による収入	82	5,240,475
有形固定資産の除却による支出	—	△210
有価証券の増減額	—	10,000
有形固定資産の取得による支出	△4,076	△39,405
無形固定資産の取得による支出	△1,611	△18,402
連結範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△82,525	—
敷金保証金の回収による収入	10,628	43,026
敷金保証金の差入による支出	△6,163	△3,085
投資有価証券取得による支出	—	△204,030
貸付けによる支出	△40,000	△267,000
預り保証金の返済による支出	△2,324	△3,052,666
その他	5,437	31
投資活動によるキャッシュ・フロー	△70,871	1,678,733
III 財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	—	3,140,000
短期借入金の返済による支出	△200,000	△2,270,500
長期借入金の返済による支出	—	△171,150
社債の償還による支出	△30,000	△70,000
自己株式の取得による支出	△129	△685
配当金の支払額	△174,429	△173,054
財務活動によるキャッシュ・フロー	△404,558	454,609
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	2,724	△6,004
V 現金及び現金同等物の増加額	△1,134,159	△463,976
VI 現金及び現金同等物の期首残高	1,518,914	1,982,891
VII 現金及び現金同等物の第3四半期(期末)残高	384,754	1,518,914

(注)平成20年2月期第3四半期は連結キャッシュ・フロー計算書を作成していないため、前年同四半期の実績は記載しておりません。