

各 位

平成 27 年 9 月 29 日

会社名 株式会社パレモ
代表者名 代表取締役社長 吉田 馨
(JASDAQ・コード番号: 2778)
問合せ先 常務取締役管理担当 永井隆司
TEL (0587)24-9771

過年度の有価証券報告書等の訂正報告書及び訂正決算短信等の提出に関するお知らせ

当社は、平成 27 年 8 月 18 日付の「過年度の外形標準課税の発生および過年度決算期に係る有価証券報告書、四半期報告書等ならびに当事業年度四半期報告書等の訂正に関するお知らせ」において開示しましたとおり、本日、下記のとおり過年度の有価証券報告書等の訂正報告書を東海財務局へ提出するとともに、過年度決算短信等についても本日、開示いたしましたのでお知らせいたします。

また、訂正による過年度への影響については、別紙に記載のとおりであります。

記

1. 訂正の経緯と理由および影響額

当社は平成 27 年 7 月に名古屋県税事務所より外形標準課税について税務調査を受け、平成 24 年 2 月 21 日付で当社と適格合併した株式会社鈴丹が合併前に行っていた欠損填補による減資額の資本金等の額からの控除について、事業税の資本割の課税標準額の算定において、合併後の法人では控除することができないとの指摘を受けました。

当社は、当局からの指摘を受け入れ修正申告を行い、過年度外形標準課税 3 ヶ年分約 75 百万円を合併以降の有価証券報告書、四半期報告書並びに決算短信、四半期決算短信を訂正することで処理いたします。

また、これ以外に過年度の決算訂正に伴い、過去において判明していたものの重要性がないため訂正をしていなかった事項についても併せて訂正を行っております。

今回の訂正による過年度への影響につきましては(別紙)に記載しております。

2. 訂正報告書等

訂正四半期報告書	第 28 期	第 1 四半期	平成 24 年 2 月 21 日～平成 24 年 5 月 20 日
訂正四半期報告書	第 28 期	第 2 四半期	平成 24 年 5 月 21 日～平成 24 年 8 月 20 日
訂正四半期報告書	第 28 期	第 3 四半期	平成 24 年 8 月 21 日～平成 24 年 11 月 20 日
訂正有価証券報告書	第 28 期		平成 24 年 2 月 21 日～平成 25 年 2 月 20 日
訂正四半期報告書	第 29 期	第 1 四半期	平成 25 年 2 月 21 日～平成 25 年 5 月 20 日
訂正四半期報告書	第 29 期	第 2 四半期	平成 25 年 5 月 21 日～平成 25 年 8 月 20 日
訂正四半期報告書	第 29 期	第 3 四半期	平成 25 年 8 月 21 日～平成 25 年 11 月 20 日
訂正有価証券報告書	第 29 期		平成 25 年 2 月 21 日～平成 26 年 2 月 20 日
訂正四半期報告書	第 30 期	第 1 四半期	平成 26 年 2 月 21 日～平成 26 年 5 月 20 日
訂正四半期報告書	第 30 期	第 2 四半期	平成 26 年 5 月 21 日～平成 26 年 8 月 20 日
訂正四半期報告書	第 30 期	第 3 四半期	平成 26 年 8 月 21 日～平成 26 年 11 月 20 日
訂正有価証券報告書	第 30 期		平成 26 年 2 月 21 日～平成 27 年 2 月 20 日
訂正四半期報告書	第 31 期	第 1 四半期	平成 27 年 2 月 21 日～平成 27 年 5 月 20 日

3.訂正を行う決算短信等

平成25年2月期	第1四半期決算短信〔日本基準〕	(非連結)
平成25年2月期	第2四半期決算短信〔日本基準〕	(非連結)
平成25年2月期	第3四半期決算短信〔日本基準〕	(非連結)
平成25年2月期	決算短信〔日本基準〕	(非連結)
平成26年2月期	第1四半期決算短信〔日本基準〕	(非連結)
平成26年2月期	第2四半期決算短信〔日本基準〕	(非連結)
平成26年2月期	第3四半期決算短信〔日本基準〕	(非連結)
平成26年2月期	決算短信〔日本基準〕	(非連結)
平成27年2月期	第1四半期決算短信〔日本基準〕	(非連結)
平成27年2月期	第2四半期決算短信〔日本基準〕	(非連結)
平成27年2月期	第3四半期決算短信〔日本基準〕	(非連結)
平成27年2月期	決算短信〔日本基準〕	(非連結)
平成28年2月期	第1四半期決算短信〔日本基準〕	(非連結)

4.改善施策について

今後につきましては、当社顧問税理士事務所と更なる連携を図るとともに、正しく税務申告がおこなわれるよう法令条文のみならず、税務Q&Aにも留意して、再発を防止いたします。

以上

(別紙)

過年度決算内容の訂正に伴う財務諸表への影響額

(単位：千円)

期	項目	訂正前	訂正後	影響額
第 28 期 平成 25 年 2 月期 (第 1 四半期)	売上高	10,310,430	10,310,430	-
	営業利益	287,040	278,694	-8,346
	経常利益	489,840	481,494	-8,346
	四半期純利益	1,634,956	1,629,662	-5,294
	総資産	19,371,386	19,383,467	12,080
	純資産	7,566,591	7,566,906	314
第 28 期 平成 25 年 2 月期 (第 2 四半期)	売上高	20,824,803	20,824,803	-
	営業利益	531,713	516,515	-15,198
	経常利益	776,454	761,256	-15,198
	四半期純利益	1,683,127	1,673,431	-9,696
	総資産	18,789,340	18,808,786	19,445
	純資産	7,614,702	7,610,615	-4,087
第 28 期 平成 25 年 2 月期 (第 3 四半期)	売上高	29,775,345	29,775,345	-
	営業利益	371,525	310,860	-60,665
	経常利益	643,994	583,329	-60,665
	四半期純利益	1,515,432	1,478,276	-37,155
	総資産	18,973,995	19,011,448	37,453
	純資産	7,386,683	7,355,136	-31,546
第 28 期 平成 25 年 2 月期 (通期)	売上高	39,653,441	39,653,441	-
	営業利益	414,628	375,678	-38,950
	経常利益	683,930	637,631	-46,299
	当期純利益	1,079,130	1,030,024	-49,106
	総資産	16,878,255	16,889,172	10,916
	純資産	6,950,246	6,906,748	-43,497
第 29 期 平成 26 年 2 月期 (第 1 四半期)	売上高	9,500,993	9,500,993	-
	営業利益	165,553	121,343	-44,209
	経常利益	174,023	140,903	-33,120
	四半期純利益	123,640	85,959	-37,680
	総資産	17,688,745	17,695,102	6,356
	純資産	7,013,602	6,932,423	-81,178
第 29 期 平成 26 年 2 月期 (第 2 四半期)	売上高	19,226,136	19,226,136	-
	営業利益	353,163	342,594	-10,568
	経常利益	373,055	373,270	215
	四半期純利益	84,415	79,731	-4,683
	総資産	17,832,821	17,836,247	3,425
	純資産	6,974,276	6,926,094	-48,181

(単位：千円)

	項目	訂正前	訂正後	影響額
第 29 期 平成 26 年 2 月期 (第 3 四半期)	売上高	27,407,256	27,407,256	-
	営業利益	-137,087	-139,826	-2,739
	経常利益	-97,491	-95,446	2,044
	四半期純利益	-499,690	-497,668	2,022
	総資産	18,007,734	18,017,376	9,641
	純資産	6,329,862	6,288,386	-41,475
第 29 期 平成 26 年 2 月期 (通期)	売上高	36,292,966	36,292,966	-
	営業利益	-479,943	-481,106	-1,163
	経常利益	-433,533	-429,855	3,677
	当期純利益	-2,254,326	-2,244,057	10,269
	総資産	15,179,564	15,196,963	17,398
	純資産	4,575,079	4,541,851	-33,228
第 30 期 平成 27 年 2 月期 (第 1 四半期)	売上高	8,677,126	8,677,126	-
	営業利益	-71,601	-73,326	-1,724
	経常利益	-51,924	-58,252	-6,327
	四半期純利益	-128,532	-134,860	-6,327
	総資産	15,654,222	15,671,621	17,398
	純資産	4,386,167	4,346,611	-39,556
第 30 期 平成 27 年 2 月期 (第 2 四半期)	売上高	16,752,069	16,752,069	-
	営業利益	-224,237	-248,615	-24,377
	経常利益	-192,656	-222,711	-30,054
	四半期純利益	-422,406	-452,461	-30,054
	総資産	15,162,145	15,162,145	-
	純資産	4,092,146	4,028,863	-63,283
第 30 期 平成 27 年 2 月期 (第 3 四半期)	売上高	24,057,572	24,057,572	-
	営業利益	-619,730	-652,346	-32,616
	経常利益	-564,170	-600,552	-36,382
	四半期純利益	-898,426	-937,516	-39,090
	総資産	14,714,605	14,711,897	-2,707
	純資産	3,579,925	3,507,606	-72,318
第 30 期 平成 27 年 2 月期 (通期)	売上高	31,875,247	31,875,247	-
	営業利益	-679,973	-725,066	-45,092
	経常利益	-619,708	-662,419	-42,710
	当期純利益	-2,146,332	-2,186,231	-39,899
	総資産	12,702,961	12,705,772	2,811
	純資産	2,331,948	2,258,820	-73,127

(単位：千円)

期	項目	訂正前	訂正後	影響額
第 31 期	売上高	7,340,346	7,340,346	-
平成 28 年 2 月期	営業利益	127,229	120,901	-6,327
(第 1 四半期)	経常利益	142,106	135,778	-6,327
	四半期純利益	80,739	71,600	-9,139
	総資産	12,641,271	12,641,271	-
	純資産	2,220,138	2,137,870	-82,267