



平成21年1月27日

各 位

【会 社 名】 パシフィックホールディングス株式会社

【本 店】 東京都千代田区永田町二丁目11番1号

【代表者名】 高塚 優

(コード番号 8902 東証第一部)

【問合せ先】 経営企画本部執行役員常務 田中 賢一

(電話番号 (03) 5251 - 8525)

## (訂正) 平成19年11月期 決算短信の一部訂正について

平成20年1月15日に開示いたしました「平成19年11月期決算短信」につきまして、内容の一部誤りがありましたので、下記の通り訂正いたします。

### 記

#### 1 【訂正理由】

連結子会社の範囲等について訂正すべき事項があり、その業績に及ぼす影響につき精査しました結果、「平成19年11月期決算短信」を訂正させていただきます。

また、有価証券報告書、半期報告書につきましては、本日付で訂正報告書を提出いたします。

#### 2 【訂正事項】

[決算短信(連結)]

1. 平成19年11月期の連結業績(平成18年12月1日～平成19年11月30日)

[決算短信(連結)添付資料]

1. 経営成績
4. 連結財務諸表等

[個別財務諸表の概要添付資料]

5. 個別財務諸表等

#### 3 【訂正箇所】

訂正箇所は\_\_\_\_を付して表示しております。

(百万円未満切捨て)

(訂正前)

## 1. 平成19年11月期の連結業績(平成18年12月1日～平成19年11月30日)

## (1) 連結経営成績

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19年11月期	127,707	△24.6	26,090	18.7	21,110	10.5	12,077	10.3
18年11月期	169,313	132.8	21,980	124.7	19,100	125.6	10,948	140.8

  

	1株当たり 当期純利益		潜在株式調整後 1株当たり当期純利益		自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 営業利益率
	円	銭	円	銭	%	%	%
19年11月期	17,571	18	17,540	05	22.7	8.1	20.4
18年11月期	17,479	12	17,404	15	33.1	11.5	13.0

(参考) 持分法投資損益

19年11月期

△95百万円

18年11月期

△1百万円

## (2) 連結財政状態

	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
19年11月期	324,549		69,305		20.9	97,125	90
18年11月期	195,464		39,106		19.7	61,439	97

(参考) 自己資本

19年11月期

67,973百万円

18年11月期

38,485百万円

## (3) 連結キャッシュ・フローの状況

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
19年11月期	△64,704	△24,702	98,308	40,029
18年11月期	29,243	△35,481	24,410	31,324

&lt;後略&gt;

(訂正後)

## 1. 平成19年11月期の連結業績(平成18年12月1日～平成19年11月30日)

## (1) 連結経営成績

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19年11月期	127,707	△24.6	26,090	18.7	21,110	10.5	12,077	10.3
18年11月期	169,313	132.8	21,980	124.7	19,100	125.6	10,948	140.8

  

	1株当たり 当期純利益		潜在株式調整後 1株当たり当期純利益		自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 営業利益率
	円	銭	円	銭	%	%	%
19年11月期	17,571	18	17,540	05	22.7	7.9	20.4
18年11月期	17,479	12	17,404	15	33.1	11.5	13.0

(参考) 持分法投資損益

19年11月期

△95百万円

18年11月期

△1百万円

## (2) 連結財政状態

	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
19年11月期	338,849		69,306		20.1	97,125	90
18年11月期	195,464		39,106		19.7	61,439	97

(参考) 自己資本

19年11月期

67,973百万円

18年11月期

38,485百万円

## (3) 連結キャッシュ・フローの状況

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
19年11月期	△64,704	△24,702	98,308	41,157
18年11月期	29,243	△35,481	24,410	31,324

&lt;後略&gt;

## 1. 経営成績

<前略>

### (3) 財政状態に関する分析

(訂正前)

#### ① 貸借対照表

(流動資産)

流動資産は、前連結会計年度末に比べて123,801百万円増加し、254,234百万円となりました。主な要因としては、販売用不動産及び仕掛不動産がそれぞれ90,676百万円、16,077百万円増加したことによります。

(固定資産)

固定資産は、前連結会計年度末に比べて5,280百万円増加し、70,308百万円となりました。主な要因としては、一部の連結子会社が保有する不動産の保有目的を変更したことにより有形固定資産14,767百万円(建物及び構築物5,872百万円、土地8,863百万円他)を販売用不動産に振替えたものの、ゴルフ場子会社の取得により土地及びのれんがそれぞれ811百万円、7,194百万円増加したことによります。

(流動負債)

流動負債は、前連結会計年度末に比べて64,818百万円増加し、158,149百万円となりました。主な要因としては、短期借入金及び1年内償還予定社債がそれぞれ61,768百万円、4,900百万円増加したことによります。

(固定負債)

固定負債は、前連結会計年度末に比べて34,067百万円増加し、97,094百万円となりました。主な要因としては、社債及び長期借入金がそれぞれ8,800百万円、23,589百万円増加したことによります。

(純資産の部)

純資産の部は、前連結会計年度末に比べて30,198百万円増加し、69,305百万円となりました。主な要因としては、増資による資本金等の増加18,485百万円及び当連結会計年度における12,077百万円の当期純利益によるものです。

#### ② キャッシュ・フロー計算書

当連結会計年度における営業活動の結果によって使用した資金は64,704百万円、投資活動の結果によって使用した資金は24,702百万円及び財務活動の結果により得られた資金は98,308百万円であります。その結果、現金及び現金同等物は40,029百万円(前年同期比27.8%増)となりました。

<中略>

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	第16期期末	第17期期末	第18期期末
自己資本比率(%)	20.4	19.7	20.9
時価ベースの自己資本比率(%)	36.9	92.0	31.9
キャッシュ・フロー対有利子負債比率	—	4.3	—
インタレスト・カバレッジ・レシオ	—	11.3	—

(注記省略)

<後略>

(訂正後)

## ① 貸借対照表

(流動資産)

流動資産は、前連結会計年度末に比べて139,736百万円増加し、270,169百万円となりました。主な要因としては、販売用不動産及び仕掛不動産がそれぞれ90,676百万円、30,770百万円増加したことによります。

(固定資産)

固定資産は、前連結会計年度末に比べて3,645百万円増加し、68,673百万円となりました。主な要因としては、一部の連結子会社が保有する不動産の保有目的を変更したことにより有形固定資産14,767百万円(建物及び構築物5,872百万円、土地8,863百万円他)を販売用不動産に振替えたものの、ゴルフ場子会社の取得により土地及びのれんがそれぞれ811百万円、7,194百万円増加したことによります。

(流動負債)

流動負債は、前連結会計年度末に比べて64,874百万円増加し、158,204百万円となりました。主な要因としては、短期借入金及び1年内償還予定社債がそれぞれ61,768百万円、4,900百万円増加したことによります。

(固定負債)

固定負債は、前連結会計年度末に比べて48,310百万円増加し、111,338百万円となりました。主な要因としては、社債及び長期借入金がそれぞれ8,800百万円、36,089百万円増加したことによります。

(純資産の部)

純資産の部は、前連結会計年度末に比べて30,200百万円増加し、69,306百万円となりました。主な要因としては、増資による資本金等の増加18,485百万円及び当連結会計年度における12,077百万円の当期純利益によるものです。

## ② キャッシュ・フロー計算書

当連結会計年度における営業活動の結果によって使用した資金は64,704百万円、投資活動の結果によって使用した資金は24,702百万円及び財務活動の結果により得られた資金は98,308百万円であります。その結果、現金及び現金同等物は41,157百万円(前年同期比31.4%増)となりました。

&lt;中略&gt;

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	第16期期末	第17期期末	第18期期末
自己資本比率(%)	20.4	19.7	<u>20.1</u>
時価ベースの自己資本比率(%)	36.9	92.0	<u>30.6</u>
キャッシュ・フロー対有利子負債比率	—	4.3	—
インタレスト・カバレッジ・レシオ	—	11.3	—

(注記省略)

&lt;後略&gt;

## (5) 事業等のリスク

(訂正前)

&lt;前略&gt;

## ④ 有利子負債への依存度が高いことについて

当社グループは不動産投資事業として、今後計画されている不動産投資ファンドを組成するために、先行して投資不動産を確保しておりますが、当該不動産購入資金は主に金融機関からの借入金(ノンリコースローン(※2)を含む)及び社債の発行により調達しております。このため総資産に対する有利子負債残高比率は、平成17年11月期期末65.8%、平成18年11月期期末64.3%、平成19年11月期期末69.3%と高い水準で推移しております。

&lt;中略&gt;

(単位：百万円)

回次	第15期	第16期	第17期	第18期
決算年月	平成16年11月期期末	平成17年11月期期末	平成18年11月期期末	平成19年11月期期末
短期借入金	20,563	33,225	70,669	132,437
(うち金融取引処理による残高)	(547)	—	—	—
(うちノンリコースローン)	—	(10,505)	(11,703)	(19,649)
長期借入金	15,068	51,187	31,820	55,409
(うち金融取引処理による残高)	—	—	—	(1,755)
(うちノンリコースローン)	(1,960)	(26,084)	(23,478)	(42,612)
社債	2,036	4,944	23,200	36,900
有利子負債合計①	37,668	89,356	125,689	224,747
有利子負債合計②	35,160	52,767	90,507	160,730
負債・純資産合計①	53,754	135,707	195,464	324,549
負債・純資産合計②	51,246	99,118	160,283	260,533
有利子負債残高比率①	70.0%	65.8%	64.3%	69.3%
有利子負債残高比率②	68.6%	53.2%	56.5%	61.7%

(注記省略)

(訂正後)

&lt;前略&gt;

## ④ 有利子負債への依存度が高いことについて

当社グループは不動産投資事業として、今後計画されている不動産投資ファンドを組成するために、先行して投資不動産を確保しておりますが、当該不動産購入資金は主に金融機関からの借入金(ノンリコースローン(※2)を含む)及び社債の発行により調達しております。このため総資産に対する有利子負債残高比率は、平成17年11月期期末65.8%、平成18年11月期期末64.3%、平成19年11月期期末70.0%と高い水準で推移しております。

&lt;中略&gt;

(単位：百万円)

回次	第15期	第16期	第17期	第18期
決算年月	平成16年11月期期末	平成17年11月期期末	平成18年11月期期末	平成19年11月期期末
短期借入金	20,563	33,225	70,669	132,437
(うち金融取引処理による残高)	(547)	—	—	—
(うちノンリコースローン)	—	(10,505)	(11,703)	(19,649)
長期借入金	15,068	51,187	31,820	67,909
(うち金融取引処理による残高)	—	—	—	(1,755)
(うちノンリコースローン)	(1,960)	(26,084)	(23,478)	(55,112)
社債	2,036	4,944	23,200	36,900
有利子負債合計①	37,668	89,356	125,689	237,247
有利子負債合計②	35,160	52,767	90,507	160,730
負債・純資産合計①	53,754	135,707	195,464	338,849
負債・純資産合計②	51,246	99,118	160,283	262,332
有利子負債残高比率①	70.0%	65.8%	64.3%	70.0%
有利子負債残高比率②	68.6%	53.2%	56.5%	61.3%

## 4. 連結財務諸表

(1) 連結貸借対照表  
(訂正前)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成18年11月30日)		当連結会計年度 (平成19年11月30日)		対前年比 増減 (百万円)
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)	
(資産の部)						
I 流動資産						
1. 現金及び預金		31,324		40,329		9,005
2. 受取手形及び売掛金	※10	1,316		3,047		1,730
3. 有価証券		—		600		600
4. 販売用不動産	※1, 2, 5, 7, 9	54,749		145,425		90,676
5. 仕掛不動産	※1, 9	30,150		46,228		16,077
6. 繰延税金資産		3,169		1,419		△1,750
7. 未収消費税等		248		1,289		1,040
8. その他	※1, 9	9,492		15,900		6,408
9. 貸倒引当金		△19		△5		13
流動資産合計		130,433	66.7	254,234	78.3	123,801
II 固定資産						
1 有形固定資産						
1. 建物及び構築物	※1, 5, 9	11,114		5,567		
減価償却累計額		1,579	9,535	1,804	3,763	△5,771
2. 機械装置及び運搬具	※1, 5, 9	249		437		
減価償却累計額		157	92	298	138	46
3. 工具器具備品	※1, 5, 9	238		434		
減価償却累計額		112	126	216	218	91
4. 土地	※1, 5, 9		22,502		23,313	811
5. その他	※1		1		263	262
有形固定資産合計			32,257		27,697	8.5
2 無形固定資産						
1. ソフトウェア			651		816	164
2. のれん	※12		—		7,194	7,194
3. その他			234		970	736
無形固定資産合計			885		8,981	2.8
3 投資その他の資産						
1. 投資有価証券	※3		13,351		11,001	△2,349
2. その他の関係会社有価証券			2,494		525	△1,968
3. 長期事業目的有価証券	※6		7,960		14,939	6,979
4. 出資金			192		287	95
5. 長期貸付金			698		660	△37
6. 繰延税金資産			410		669	258
7. 差入敷金保証金			6,115		4,544	△1,571
8. その他	※1, 9		715		1,083	368
9. 貸倒引当金			△53		△83	△29
投資その他の資産合計			31,884	16.3	33,629	10.4
固定資産合計			65,027	33.3	70,308	21.7
III 繰延資産						
1. その他			3		6	3
繰延資産合計			3	0.0	6	0.0
資産合計			195,464	100.0	324,549	100.0

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成18年11月30日)		当連結会計年度 (平成19年11月30日)		対前年比 増減 (百万円)
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)	
(負債の部)						
I 流動負債						
1. 支払手形及び買掛金		1,578		1,554		△24
2. 短期借入金	※1,9,11	70,669		132,437		61,768
3. 1年以内償還予定社債		1,300		6,200		4,900
4. 未払金		1,638		2,076		437
5. 未払費用		766		1,214		447
6. 未払法人税等		8,651		8,567		△84
7. 繰延税金負債		117		—		△117
8. 預り敷金		1,774		3,065		1,291
9. 役員賞与引当金		273		210		△62
10. 契約損失引当金		2,600		—		△2,600
11. その他		3,960		2,822		△1,137
流動負債合計		93,330	47.7	158,149	48.7	64,818
II 固定負債						
1. 社債		21,900		30,700		8,800
2. 長期借入金	※1,7,9,11	31,820		55,409		23,589
3. 繰延税金負債		304		979		675
4. 役員退職慰労引当金		260		288		27
5. 退職給付引当金		132		230		98
6. 長期預り敷金		6,936		7,047		111
7. 匿名組合出資預り金		714		1,093		378
8. その他	※8	958		1,344		386
固定負債合計		63,027	32.3	97,094	29.9	34,067
負債合計		156,358	80.0	255,244	78.6	98,886
(純資産の部)						
I 株主資本						
1. 資本金		10,042	5.1	19,285	5.9	9,242
2. 資本剰余金		9,897	5.1	19,140	5.9	9,242
3. 利益剰余金		17,928	9.2	29,278	9.0	11,349
株主資本合計		37,868	19.4	67,703	20.8	29,835
II 評価・換算差額等						
その他有価証券評価差額金		617	0.3	269	0.1	△347
評価・換算差額等合計		617	0.3	269	0.1	△347
III 新株予約権						
		2	0.0	30	0.0	27
IV 少数株主持分						
		618	0.3	1,301	0.4	683
純資産合計		39,106	20.0	69,305	21.4	30,198
負債純資産合計		195,464	100.0	324,549	100.0	129,085

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成18年11月30日)		当連結会計年度 (平成19年11月30日)		対前年比 増減 (百万円)	
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)		
(資産の部)							
I 流動資産							
1. 現金及び預金		31,324		41,457		10,133	
2. 受取手形及び売掛金	※10	1,316		3,047		1,730	
3. 有価証券		—		600		600	
4. 販売用不動産	※1, 2, 5, 7, 9	54,749		145,425		90,676	
5. 仕掛不動産	※1, 9	30,150		60,921		30,770	
6. 繰延税金資産		3,169		1,419		△1,750	
7. 未収消費税等		248		1,289		1,040	
8. その他	※1, 9	9,492		16,013		6,521	
9. 貸倒引当金		△19		△5		13	
流動資産合計		130,433	66.7	270,169	79.7	139,736	
II 固定資産							
1 有形固定資産							
1. 建物及び構築物	※1, 5, 9	11,114		5,567			
減価償却累計額		1,579	9,535	1,804	3,763	△5,771	
2. 機械装置及び運搬具	※1, 5, 9	249		437			
減価償却累計額		157	92	298	138	46	
3. 工具器具備品	※1, 5, 9	238		434			
減価償却累計額		112	126	216	218	91	
4. 土地	※1, 5, 9		22,502		23,313	811	
5. その他	※1		1		263	262	
有形固定資産合計			32,257		27,697	8.2	△4,560
2 無形固定資産							
1. ソフトウェア			651		816	164	
2. のれん	※12		—		7,194	7,194	
3. その他			234		970	736	
無形固定資産合計			885		8,981	2.7	8,095
3 投資その他の資産							
1. 投資有価証券	※3		13,351		11,001	△2,349	
2. その他の関係会社有価証券			2,494		525	△1,968	
3. 長期事業目的有価証券	※6		7,960		13,228	5,268	
4. 出資金			192		287	95	
5. 長期貸付金			698		660	△37	
6. 繰延税金資産			410		669	258	
7. 差入敷金保証金			6,115		4,544	△1,571	
8. その他	※1, 9		715		1,159	444	
9. 貸倒引当金			△53		△83	△29	
投資その他の資産合計			31,884	16.3	31,994	9.4	110
固定資産合計			65,027	33.3	68,673	20.3	3,645
III 繰延資産							
1. その他			3		6	3	
繰延資産合計			3	0.0	6	0.0	3
資産合計			195,464	100.0	338,849	100.0	143,385

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成18年11月30日)		当連結会計年度 (平成19年11月30日)		対前年比
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)	増減 (百万円)
(負債の部)						
I 流動負債						
1. 支払手形及び買掛金		1,578		1,554		△24
2. 短期借入金	※1,9,11	70,669		132,437		61,768
3. 1年以内償還予定社債		1,300		6,200		4,900
4. 未払金		1,638		2,076		437
5. 未払費用		766		<u>1,269</u>		<u>502</u>
6. 未払法人税等		8,651		8,567		△84
7. 繰延税金負債		117		—		△117
8. 預り敷金		1,774		3,065		1,291
9. 役員賞与引当金		273		210		△62
10. 契約損失引当金		2,600		—		△2,600
11. その他		3,960		<u>2,823</u>		<u>△1,136</u>
流動負債合計		93,330	47.7	<u>158,204</u>	46.7	<u>64,874</u>
II 固定負債						
1. 社債		21,900		30,700		8,800
2. 長期借入金	※1,7,9,11	31,820		<u>67,909</u>		<u>36,089</u>
3. 繰延税金負債		304		979		675
4. 役員退職慰労引当金		260		288		27
5. 退職給付引当金		132		230		98
6. 長期預り敷金		6,936		7,047		111
7. 匿名組合出資預り金		714		<u>2,836</u>		<u>2,121</u>
8. その他	※8	958		1,344		386
固定負債合計		63,027	32.3	<u>111,338</u>	32.8	<u>48,310</u>
負債合計		156,358	80.0	<u>269,542</u>	79.5	<u>113,184</u>
(純資産の部)						
I 株主資本						
1. 資本金		10,042	5.1	19,285	<u>5.7</u>	9,242
2. 資本剰余金		9,897	5.1	19,140	<u>5.7</u>	9,242
3. 利益剰余金		17,928	9.2	29,278	<u>8.6</u>	11,349
株主資本合計		37,868	19.4	67,703	<u>20.0</u>	29,835
II 評価・換算差額等						
その他有価証券評価差額金		617	0.3	269	0.1	△347
評価・換算差額等合計		617	0.3	269	0.1	△347
III 新株予約権						
IV 少数株主持分		2	0.0	30	0.0	27
IV 少数株主持分		618	0.3	<u>1,303</u>	0.4	<u>685</u>
純資産合計		39,106	20.0	<u>69,306</u>	<u>20.5</u>	<u>30,200</u>
負債純資産合計		195,464	100.0	<u>338,849</u>	100.0	<u>143,385</u>

## (3) 連結株主資本等変動計算書

&lt;前略&gt;

当連結会計年度(自平成18年12月1日 至平成19年11月30日)

(訂正前)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計
平成18年11月30日残高 (百万円)	10,042	9,897	17,928	37,868
連結会計年度中の変動額				
新株の発行	9,242	9,242	—	18,485
剰余金の配当(注)	—	—	△1,064	△1,064
当期純利益	—	—	12,077	12,077
連結子会社の除外による増加	—	—	336	336
連結子会社の除外による減少	—	—	△0	△0
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額 (純額)	—	—	—	—
連結会計年度中の変動額 合計(百万円)	9,242	9,242	11,349	29,835
平成19年11月30日残高 (百万円)	19,285	19,140	29,278	67,703

	評価・換算差額等	新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金			
平成18年11月30日残高 (百万円)	617	2	618	39,106
連結会計年度中の変動額				
新株の発行	—	—	—	18,485
剰余金の配当(注)	—	—	—	△1,064
当期純利益	—	—	—	12,077
連結子会社の除外による増加	—	—	—	336
連結子会社の除外による減少	—	—	—	△0
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額 (純額)	△347	27	683	363
連結会計年度中の変動額 合計(百万円)	△347	27	683	30,198
平成19年11月30日残高 (百万円)	269	30	1,301	69,305

(注) 平成19年2月27日定時株主総会における利益処分項目であります。

(訂正後)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計
平成18年11月30日残高 (百万円)	10,042	9,897	17,928	37,868
連結会計年度中の変動額				
新株の発行	9,242	9,242	—	18,485
剰余金の配当(注)	—	—	△1,064	△1,064
当期純利益	—	—	12,077	12,077
連結子会社の除外による増加	—	—	336	336
連結子会社の除外による減少	—	—	△0	△0
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額 (純額)	—	—	—	—
連結会計年度中の変動額合計(百万円)	9,242	9,242	11,349	29,835
平成19年11月30日残高 (百万円)	19,285	19,140	29,278	67,703

	評価・換算差額等	新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金			
平成18年11月30日残高 (百万円)	617	2	618	39,106
連結会計年度中の変動額				
新株の発行	—	—	—	18,485
剰余金の配当(注)	—	—	—	△1,064
当期純利益	—	—	—	12,077
連結子会社の除外による増加	—	—	—	336
連結子会社の除外による減少	—	—	—	△0
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額 (純額)	△347	27	685	365
連結会計年度中の変動額合計(百万円)	△347	27	685	30,200
平成19年11月30日残高 (百万円)	269	30	1,303	69,306

(注) 平成19年2月27日定時株主総会における利益処分項目であります。

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書  
(訂正前)

		前連結会計年度 (自 平成17年12月1日 至 平成18年11月30日)	当連結会計年度 (自 平成18年12月1日 至 平成19年11月30日)
区分	注記 番号	金額 (百万円)	金額 (百万円)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー ＜中略＞			
営業活動によるキャッシュ・フロー		29,243	△64,704
II 投資活動によるキャッシュ・フロー ＜中略＞			
投資活動によるキャッシュ・フロー		△35,481	△24,702
III 財務活動によるキャッシュ・フロー ＜中略＞			
財務活動によるキャッシュ・フロー		24,410	98,308
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額		0	0
V 現金及び現金同等物の増加額		18,172	8,900
VI 現金及び現金同等物の期首残高		13,791	31,324
VII 新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額		14	二
VIII 連結除外に伴う現金及び現金同等物の減少額		△653	△195
IX 現金及び現金同等物の期末残高	※	31,324	<u>40,029</u>

## (訂正後)

		前連結会計年度 (自 平成17年12月1日 至 平成18年11月30日)	当連結会計年度 (自 平成18年12月1日 至 平成19年11月30日)
区分	注記 番号	金額 (百万円)	金額 (百万円)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー ＜中略＞			
営業活動によるキャッシュ・フロー		29,243	△64,704
II 投資活動によるキャッシュ・フロー ＜中略＞			
投資活動によるキャッシュ・フロー		△35,481	△24,702
III 財務活動によるキャッシュ・フロー ＜中略＞			
財務活動によるキャッシュ・フロー		24,410	98,308
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額		0	0
V 現金及び現金同等物の増加額		18,172	8,900
VI 現金及び現金同等物の期首残高		13,791	31,324
VII 新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額		14	<u>1,128</u>
VIII 連結除外に伴う現金及び現金同等物の減少額		△653	△195
IX 現金及び現金同等物の期末残高	※	31,324	<u>41,157</u>

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項  
(訂正前)

項目	前連結会計年度 (自 平成17年12月1日 至 平成18年11月30日)	当連結会計年度 (自 平成18年12月1日 至 平成19年11月30日)
1 連結の範囲に関する事項	<p>(1) 連結子会社の数 36社                      連結子会社の名称                      パシフィック・インベストメント・アドバイザーズ株式会社                      有限会社パシフィック・プロパティーズ・インベストメント                      有限会社スカイ・ライン(注1)                      有限会社パシフィック・コマーシャル・リアルティ                      有限会社パシフィック・グロース・リアルティ                      パシフィックリテールマネジメント株式会社                      ビジネスアンドアセットソリューション株式会社                      パシフィック・コマーシャル・インベストメント株式会社                      有限会社パシフィック・クリエイツ・キャピタル                      有限会社サファイア・ライン                      有限会社パシフィック・クリエイツ・キャピタル・ツー                      パシフィック・インベストメント・パートナーズ株式会社                      スマート・アセットマネジメント・システムズ株式会社                      株式会社中川工務店                      コマーシャル・デベロップメント有限会社                      有限会社下目黒興産                      パシフィックスポーツアンドリゾーツ株式会社                      ピーエスアール相武株式会社(注2)                      有限会社ファイン・ストリート・ツー                      有限会社アクティブ・ピース・コーポレーション                      他16社</p>	<p>(1) 連結子会社の数 42社                      連結子会社の名称                      パシフィック・インベストメント・アドバイザーズ株式会社                      パシフィック・コマーシャル・インベストメント株式会社                      パシフィック・インベストメント・パートナーズ株式会社                      パシフィックリテールマネジメント株式会社                      ビジネスアンドアセットソリューション株式会社                      スマート・アセットマネジメント・システムズ株式会社                      パシフィックスポーツアンドリゾーツ株式会社                      株式会社SMGパートナーズ株式会社                      株式会社中川工務店                      有限会社パシフィック・プロパティーズ・インベストメント                      有限会社パシフィック・グロース・リアルティ                      有限会社パシフィック・クリエイツ・キャピタル                      有限会社パシフィック・クリエイツ・キャピタル・ツー                      合同会社パシフィック・クリエイツ・キャピタル・スリー                      有限会社下目黒興産                      有限会社ファイン・ストリート・ツー                      有限会社エフ・ビー・イー                      合同会社神戸HLホールディング                      合同会社サリス・デベロップメント                      ピーエスアール武蔵株式会社                      他22社</p>

項目	前連結会計年度 (自 平成17年12月1日 至 平成18年11月30日)	当連結会計年度 (自 平成18年12月1日 至 平成19年11月30日)
<p>3 連結子会社の事業年度等に関する事項</p>	<p>前連結会計年度末(平成17年11月30日)と比較して17社増加し、2社減少しました。</p> <p>(設立、取得による増加) 16社 スマート・アセットマネジメント・システムズ株式会社 株式会社中川工務店 コマーシャル・デベロップメント有限公司 有限会社下目黒興産 パシフィックスポーツアンドリゾーツ株式会社 ピーエスアール相武株式会社 有限会社ファイン・ストリート・ツー 有限会社アクティブ・ピース・コーポレーション 他8社 (重要性が増したことによる増加) 1社 パシフィック・インベストメント・パートナーズ株式会社 (匿名組合契約終了による減少) 1社 有限会社アンドロメダ・エンティティ (匿名組合出資持分減少による減少) 1社 有限会社アクティブ・ソニック・コーポレーション (注1) 南大塚プロパティーズ・コーポレーション有限公司は、平成18年6月13日をもって、有限会社スカイ・ラインに商号を変更しております。 (注2) 株式会社相武カントリー倶楽部は、平成18年9月28日をもって、ピーエスアール相武株式会社に商号を変更しております。</p> <p>&lt;中略&gt;</p> <p>連結子会社のうちパシフィック・インベストメント・アドバイザーズ株式会社他9社については、決算日が連結決算日と異なり決算日の差異が3ヶ月を超えることから、決算に準じた仮決算に基づく財務諸表を使用しております。</p> <p>&lt;後略&gt;</p>	<p>前連結会計年度末(平成18年11月30日)と比較して12社増加し、6社減少しました。</p> <p>(設立、取得による増加) 11社 合同会社パシフィック・クリエイツ・キャピタル・スリー 合同会社神戸HLホールディング 合同会社サリス・デベロップメント ピーエスアール武蔵株式会社 他7社 (匿名組合持分買取による増加) 1社 有限会社ファイン・ストリート・スリー (清算による減少) 2社 有限会社ラピスラズリ・リアル・エステート 有限会社ソラリス・エンティティ (匿名組合契約終了による減少) 4社 有限会社ファイン・ビルディング・コーポレーション 有限会社ゼルコバ・デベロップメント 有限会社ウィロー・デベロップメント 有限会社モーニング・グローリー・インベストメント</p> <p>決算日が連結決算日と異なる連結子会社の数は13社であります。パシフィック・インベストメント・アドバイザーズ株式会社他10社は、連結決算日現在で決算に準じた仮決算を行った財務諸表を使用しております。仮決算を行わない2社の決算日は9月30日であり、各社の決算日現在の財務諸表を使用しております。なお、連結決算日までの期間に発生した重要な取引については連結上必要な調整を行っております。</p>

(訂正後)

項目	前連結会計年度 (自 平成17年12月1日 至 平成18年11月30日)	当連結会計年度 (自 平成18年12月1日 至 平成19年11月30日)
1 連結の範囲に関する事項	<p>(1) 連結子会社の数 36社                      連結子会社の名称                      パシフィック・インベストメント・アドバイザーズ株式会社                      有限会社パシフィック・プロパティーズ・インベストメント                      有限会社スカイ・ライン(注1)                      有限会社パシフィック・コマーシャル・リアルティ                      有限会社パシフィック・グロース・リアルティ                      パシフィックリテールマネジメント株式会社                      ビジネスアンドアセットソリューション株式会社                      パシフィック・コマーシャル・インベストメント株式会社                      有限会社パシフィック・クリエイツ・キャピタル                      有限会社サファイア・ライン                      有限会社パシフィック・クリエイツ・キャピタル・ツー                      パシフィック・インベストメント・パートナーズ株式会社                      スマート・アセットマネジメント・システムズ株式会社                      株式会社中川工務店                      コマーシャル・デベロップメント有限会社                      有限会社下目黒興産                      パシフィックスポーツアンドリゾーツ株式会社                      ピーエスアール相武株式会社(注2)                      有限会社ファイン・ストリート・ツー                      有限会社アクティブ・ピース・コーポレーション                      他16社</p>	<p>(1) 連結子会社の数 43社                      連結子会社の名称                      パシフィック・インベストメント・アドバイザーズ株式会社                      パシフィック・コマーシャル・インベストメント株式会社                      パシフィック・インベストメント・パートナーズ株式会社                      パシフィックリテールマネジメント株式会社                      ビジネスアンドアセットソリューション株式会社                      スマート・アセットマネジメント・システムズ株式会社                      パシフィックスポーツアンドリゾーツ株式会社                      株式会社SMGパートナーズ                      株式会社中川工務店                      有限会社パシフィック・プロパティーズ・インベストメント                      有限会社パシフィック・グロース・リアルティ                      有限会社パシフィック・クリエイツ・キャピタル                      有限会社パシフィック・クリエイツ・キャピタル・ツー                      合同会社パシフィック・クリエイツ・キャピタル・スリー                      有限会社下目黒興産                      有限会社ファイン・ストリート・ツー                      有限会社エフ・ビー・イー                      合同会社神戸HLホールディング                      合同会社サリス・デベロップメント                      ピーエスアール武蔵株式会社                      他23社</p>

項目	前連結会計年度 (自 平成17年12月1日 至 平成18年11月30日)	当連結会計年度 (自 平成18年12月1日 至 平成19年11月30日)
<p>3 連結子会社の事業年度等に関する事項</p>	<p>前連結会計年度末(平成17年11月30日)と比較して17社増加し、2社減少しました。</p> <p>(設立、取得による増加) 16社 スマート・アセットマネジメント・システムズ株式会社 株式会社中川工務店 コマーシャル・デベロップメント有限公司 有限会社下目黒興産 パシフィックスポーツアンドリゾーツ株式会社 ピーエスアール相武株式会社 有限会社ファイン・ストリート・ツー 有限会社アクティブ・ピース・コーポレーション 他8社 (重要性が増したことによる増加) 1社 パシフィック・インベストメント・パートナーズ株式会社 (匿名組合契約終了による減少) 1社 有限会社アンドロメダ・エンティティ (匿名組合出資持分減少による減少) 1社 有限会社アクティブ・ソニック・コーポレーション (注1) 南大塚プロパティーズ・コーポレーション有限公司は、平成18年6月13日をもって、有限会社スカイ・ラインに商号を変更しております。 (注2) 株式会社相武カントリー倶楽部は、平成18年9月28日をもって、ピーエスアール相武株式会社に商号を変更しております。</p> <p>&lt;中略&gt;</p> <p>連結子会社のうちパシフィック・インベストメント・アドバイザーズ株式会社他9社については、決算日が連結決算日と異なり決算日の差異が3ヶ月を超えることから、決算に準じた仮決算に基づく財務諸表を使用しております。</p> <p>&lt;後略&gt;</p>	<p>前連結会計年度末(平成18年11月30日)と比較して13社増加し、6社減少しました。</p> <p>(設立、取得による増加) 12社 合同会社パシフィック・クリエイツ・キャピタル・スリー 合同会社神戸HLホールディング 合同会社サリス・デベロップメント ピーエスアール武蔵株式会社 他8社 (匿名組合持分買取による増加) 1社 有限会社ファイン・ストリート・スリー (清算による減少) 2社 有限会社ラピスラズリ・リアル・エステート 有限会社ソラリス・エンティティ (匿名組合契約終了による減少) 4社 有限会社ファイン・ビルディング・コーポレーション 有限会社ゼルコバ・デベロップメント 有限会社ウィロー・デベロップメント 有限会社モーニング・グローリー・インベストメント</p> <p>決算日が連結決算日と異なる連結子会社の数は14社であります。パシフィック・インベストメント・アドバイザーズ株式会社他11社は、連結決算日現在で決算に準じた仮決算を行った財務諸表を使用しております。仮決算を行わない2社の決算日は9月30日であり、各社の決算日現在の財務諸表を使用しております。なお、連結決算日までの期間に発生した重要な取引については連結上必要な調整を行っております。</p>

## 注記事項

(連結貸借対照表関係)

(訂正前)

前連結会計年度 (平成18年11月30日)	当連結会計年度 (平成19年11月30日)																																																																								
<p>※1 担保資産及び担保付債務</p> <p>(1) 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売用不動産</td><td style="text-align: right;">47,391百万円</td></tr> <tr><td>仕掛不動産</td><td style="text-align: right;">27,605百万円</td></tr> <tr><td>流動資産(その他)</td><td style="text-align: right;">2,730百万円</td></tr> <tr><td>建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">8,091百万円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td style="text-align: right;">29百万円</td></tr> <tr><td>工具器具備品</td><td style="text-align: right;">5百万円</td></tr> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">11,153百万円</td></tr> <tr><td>投資その他の資産(その他)</td><td style="text-align: right;">51百万円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">97,057百万円</td></tr> </table> <p>(2) 担保資産に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>短期借入金</td><td style="text-align: right;">51,369百万円</td></tr> <tr><td>長期借入金</td><td style="text-align: right;">31,342百万円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">82,712百万円</td></tr> </table> <p>なお、上記短期借入金及び長期借入金に含まれるノンリコースローン(責任財産限定型債務)は、11,703百万円及び23,478百万円であり、その対応する資産の金額は※9のとおりであります。</p> <p>&lt;中略&gt;</p> <p>※9 ノンリコースローン</p> <p>「短期借入金」及び「長期借入金」に含まれるノンリコースローン(責任財産限定型債務)は、11,703百万円及び23,478百万円であります。</p> <p>当該ノンリコースローンは連結子会社である有限会社サファイア・ライン他6社がそれぞれ保有する不動産を担保として金融機関から調達した借入金であり、当該不動産及び当該不動産の収益のみを返済原資とするものです。</p> <p>上記ノンリコースローンに対応する連結子会社の資産の金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売用不動産</td><td style="text-align: right;">9,668百万円</td></tr> <tr><td>仕掛不動産</td><td style="text-align: right;">13,617百万円</td></tr> <tr><td>その他流動資産(信託留保金)</td><td style="text-align: right;">2,367百万円</td></tr> <tr><td>建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">8,091百万円</td></tr> <tr><td>その他有形固定資産(機械装置及び運搬具等)</td><td style="text-align: right;">34百万円</td></tr> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">11,153百万円</td></tr> <tr><td>その他投資その他の資産</td><td style="text-align: right;">51百万円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">44,984百万円</td></tr> </table> <p>&lt;後略&gt;</p>	販売用不動産	47,391百万円	仕掛不動産	27,605百万円	流動資産(その他)	2,730百万円	建物及び構築物	8,091百万円	機械装置及び運搬具	29百万円	工具器具備品	5百万円	土地	11,153百万円	投資その他の資産(その他)	51百万円	合計	97,057百万円	短期借入金	51,369百万円	長期借入金	31,342百万円	合計	82,712百万円	販売用不動産	9,668百万円	仕掛不動産	13,617百万円	その他流動資産(信託留保金)	2,367百万円	建物及び構築物	8,091百万円	その他有形固定資産(機械装置及び運搬具等)	34百万円	土地	11,153百万円	その他投資その他の資産	51百万円	合計	44,984百万円	<p>※1 担保資産及び担保付債務</p> <p>(1) 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売用不動産</td><td style="text-align: right;">123,202百万円</td></tr> <tr><td>仕掛不動産</td><td style="text-align: right;">35,775百万円</td></tr> <tr><td>その他流動資産(信託留保金等)</td><td style="text-align: right;">8,275百万円</td></tr> <tr><td>建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">2,829百万円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td style="text-align: right;">97百万円</td></tr> <tr><td>工具器具備品</td><td style="text-align: right;">52百万円</td></tr> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">18,915百万円</td></tr> <tr><td>その他有形固定資産</td><td style="text-align: right;">210百万円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">189,359百万円</td></tr> </table> <p>上記の他、連結上消去した連結子会社の株式3,494百万円及びその他の関係会社有価証券9,615百万円を担保に供しております。</p> <p>(2) 担保資産に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>短期借入金</td><td style="text-align: right;">111,115百万円</td></tr> <tr><td>長期借入金</td><td style="text-align: right;">51,592百万円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">162,707百万円</td></tr> </table> <p>なお、上記短期借入金及び長期借入金に含まれるノンリコースローン(責任財産限定型債務)は、それぞれ19,649百万円及び42,612百万円であり、その対応する資産の金額は※9のとおりであります。</p> <p>※9 ノンリコースローン</p> <p>「短期借入金」及び「長期借入金」に含まれるノンリコースローン(責任財産限定型債務)は、それぞれ19,649百万円及び42,612百万円であります。</p> <p>当該ノンリコースローンは連結子会社である有限会社パシフィック・クリエイツ・キャピタル他8社がそれぞれ保有する不動産を担保として金融機関から調達した借入金であり、当該不動産及び当該不動産の収益のみを返済原資とするものです。</p> <p>上記ノンリコースローンに対応する連結子会社の資産の金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売用不動産</td><td style="text-align: right;">51,402百万円</td></tr> <tr><td>仕掛不動産</td><td style="text-align: right;">21,312百万円</td></tr> <tr><td>その他流動資産(信託留保金)</td><td style="text-align: right;">6,809百万円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">79,524百万円</td></tr> </table>	販売用不動産	123,202百万円	仕掛不動産	35,775百万円	その他流動資産(信託留保金等)	8,275百万円	建物及び構築物	2,829百万円	機械装置及び運搬具	97百万円	工具器具備品	52百万円	土地	18,915百万円	その他有形固定資産	210百万円	合計	189,359百万円	短期借入金	111,115百万円	長期借入金	51,592百万円	合計	162,707百万円	販売用不動産	51,402百万円	仕掛不動産	21,312百万円	その他流動資産(信託留保金)	6,809百万円	合計	79,524百万円
販売用不動産	47,391百万円																																																																								
仕掛不動産	27,605百万円																																																																								
流動資産(その他)	2,730百万円																																																																								
建物及び構築物	8,091百万円																																																																								
機械装置及び運搬具	29百万円																																																																								
工具器具備品	5百万円																																																																								
土地	11,153百万円																																																																								
投資その他の資産(その他)	51百万円																																																																								
合計	97,057百万円																																																																								
短期借入金	51,369百万円																																																																								
長期借入金	31,342百万円																																																																								
合計	82,712百万円																																																																								
販売用不動産	9,668百万円																																																																								
仕掛不動産	13,617百万円																																																																								
その他流動資産(信託留保金)	2,367百万円																																																																								
建物及び構築物	8,091百万円																																																																								
その他有形固定資産(機械装置及び運搬具等)	34百万円																																																																								
土地	11,153百万円																																																																								
その他投資その他の資産	51百万円																																																																								
合計	44,984百万円																																																																								
販売用不動産	123,202百万円																																																																								
仕掛不動産	35,775百万円																																																																								
その他流動資産(信託留保金等)	8,275百万円																																																																								
建物及び構築物	2,829百万円																																																																								
機械装置及び運搬具	97百万円																																																																								
工具器具備品	52百万円																																																																								
土地	18,915百万円																																																																								
その他有形固定資産	210百万円																																																																								
合計	189,359百万円																																																																								
短期借入金	111,115百万円																																																																								
長期借入金	51,592百万円																																																																								
合計	162,707百万円																																																																								
販売用不動産	51,402百万円																																																																								
仕掛不動産	21,312百万円																																																																								
その他流動資産(信託留保金)	6,809百万円																																																																								
合計	79,524百万円																																																																								

(訂正後)

前連結会計年度 (平成18年11月30日)	当連結会計年度 (平成19年11月30日)																																																																										
<p>※1 担保資産及び担保付債務</p> <p>(1) 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売用不動産</td><td style="text-align: right;">47,391百万円</td></tr> <tr><td>仕掛不動産</td><td style="text-align: right;">27,605百万円</td></tr> <tr><td>流動資産(その他)</td><td style="text-align: right;">2,730百万円</td></tr> <tr><td>建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">8,091百万円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td style="text-align: right;">29百万円</td></tr> <tr><td>工具器具備品</td><td style="text-align: right;">5百万円</td></tr> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">11,153百万円</td></tr> <tr><td>投資その他の資産(その他)</td><td style="text-align: right;">51百万円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">97,057百万円</td></tr> </table> <p>(2) 担保資産に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>短期借入金</td><td style="text-align: right;">51,369百万円</td></tr> <tr><td>長期借入金</td><td style="text-align: right;">31,342百万円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">82,712百万円</td></tr> </table> <p>なお、上記短期借入金及び長期借入金に含まれるノンリコースローン(責任財産限定型債務)は、11,703百万円及び23,478百万円であり、その対応する資産の金額は※9のとおりであります。</p> <p>&lt;中略&gt;</p> <p>※9 ノンリコースローン</p> <p>「短期借入金」及び「長期借入金」に含まれるノンリコースローン(責任財産限定型債務)は、11,703百万円及び23,478百万円であります。</p> <p>当該ノンリコースローンは連結子会社である有限会社サファイア・ライン他6社がそれぞれ保有する不動産を担保として金融機関から調達した借入金であり、当該不動産及び当該不動産の収益のみを返済原資とするものです。</p> <p>上記ノンリコースローンに対応する連結子会社の資産の金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売用不動産</td><td style="text-align: right;">9,668百万円</td></tr> <tr><td>仕掛不動産</td><td style="text-align: right;">13,617百万円</td></tr> <tr><td>その他流動資産(信託留保金)</td><td style="text-align: right;">2,367百万円</td></tr> <tr><td>建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">8,091百万円</td></tr> <tr><td>その他有形固定資産(機械装置及び運搬具等)</td><td style="text-align: right;">34百万円</td></tr> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">11,153百万円</td></tr> <tr><td>その他投資その他の資産</td><td style="text-align: right;">51百万円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">44,984百万円</td></tr> </table> <p>&lt;後略&gt;</p>	販売用不動産	47,391百万円	仕掛不動産	27,605百万円	流動資産(その他)	2,730百万円	建物及び構築物	8,091百万円	機械装置及び運搬具	29百万円	工具器具備品	5百万円	土地	11,153百万円	投資その他の資産(その他)	51百万円	合計	97,057百万円	短期借入金	51,369百万円	長期借入金	31,342百万円	合計	82,712百万円	販売用不動産	9,668百万円	仕掛不動産	13,617百万円	その他流動資産(信託留保金)	2,367百万円	建物及び構築物	8,091百万円	その他有形固定資産(機械装置及び運搬具等)	34百万円	土地	11,153百万円	その他投資その他の資産	51百万円	合計	44,984百万円	<p>※1 担保資産及び担保付債務</p> <p>(1) 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>預金</td><td style="text-align: right;">16百万円</td></tr> <tr><td>販売用不動産</td><td style="text-align: right;">123,202百万円</td></tr> <tr><td>仕掛不動産</td><td style="text-align: right;">50,469百万円</td></tr> <tr><td>その他流動資産(信託留保金等)</td><td style="text-align: right;">8,347百万円</td></tr> <tr><td>建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">2,836百万円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td style="text-align: right;">97百万円</td></tr> <tr><td>工具器具備品</td><td style="text-align: right;">52百万円</td></tr> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">19,218百万円</td></tr> <tr><td>その他有形固定資産</td><td style="text-align: right;">210百万円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">204,451百万円</td></tr> </table> <p>上記の他、連結上消去した連結子会社の株式3,494百万円及びその他の関係会社有価証券9,615百万円を担保に供しております。</p> <p>(2) 担保資産に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>短期借入金</td><td style="text-align: right;">111,645百万円</td></tr> <tr><td>長期借入金</td><td style="text-align: right;">64,341百万円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">175,986百万円</td></tr> </table> <p>なお、上記短期借入金及び長期借入金に含まれるノンリコースローン(責任財産限定型債務)は、それぞれ19,649百万円及び55,112百万円であり、その対応する資産の金額は※9のとおりであります。</p> <p>※9 ノンリコースローン</p> <p>「短期借入金」及び「長期借入金」に含まれるノンリコースローン(責任財産限定型債務)は、それぞれ19,649百万円及び55,112百万円であります。</p> <p>当該ノンリコースローンは連結子会社である有限会社パシフィック・クリエイツ・キャピタル9社がそれぞれ保有する不動産を担保として金融機関から調達した借入金であり、当該不動産及び当該不動産の収益のみを返済原資とするものです。</p> <p>上記ノンリコースローンに対応する連結子会社の資産の金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売用不動産</td><td style="text-align: right;">51,402百万円</td></tr> <tr><td>仕掛不動産</td><td style="text-align: right;">36,006百万円</td></tr> <tr><td>その他流動資産(信託留保金)</td><td style="text-align: right;">6,882百万円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">94,290百万円</td></tr> </table>	預金	16百万円	販売用不動産	123,202百万円	仕掛不動産	50,469百万円	その他流動資産(信託留保金等)	8,347百万円	建物及び構築物	2,836百万円	機械装置及び運搬具	97百万円	工具器具備品	52百万円	土地	19,218百万円	その他有形固定資産	210百万円	合計	204,451百万円	短期借入金	111,645百万円	長期借入金	64,341百万円	合計	175,986百万円	販売用不動産	51,402百万円	仕掛不動産	36,006百万円	その他流動資産(信託留保金)	6,882百万円	合計	94,290百万円
販売用不動産	47,391百万円																																																																										
仕掛不動産	27,605百万円																																																																										
流動資産(その他)	2,730百万円																																																																										
建物及び構築物	8,091百万円																																																																										
機械装置及び運搬具	29百万円																																																																										
工具器具備品	5百万円																																																																										
土地	11,153百万円																																																																										
投資その他の資産(その他)	51百万円																																																																										
合計	97,057百万円																																																																										
短期借入金	51,369百万円																																																																										
長期借入金	31,342百万円																																																																										
合計	82,712百万円																																																																										
販売用不動産	9,668百万円																																																																										
仕掛不動産	13,617百万円																																																																										
その他流動資産(信託留保金)	2,367百万円																																																																										
建物及び構築物	8,091百万円																																																																										
その他有形固定資産(機械装置及び運搬具等)	34百万円																																																																										
土地	11,153百万円																																																																										
その他投資その他の資産	51百万円																																																																										
合計	44,984百万円																																																																										
預金	16百万円																																																																										
販売用不動産	123,202百万円																																																																										
仕掛不動産	50,469百万円																																																																										
その他流動資産(信託留保金等)	8,347百万円																																																																										
建物及び構築物	2,836百万円																																																																										
機械装置及び運搬具	97百万円																																																																										
工具器具備品	52百万円																																																																										
土地	19,218百万円																																																																										
その他有形固定資産	210百万円																																																																										
合計	204,451百万円																																																																										
短期借入金	111,645百万円																																																																										
長期借入金	64,341百万円																																																																										
合計	175,986百万円																																																																										
販売用不動産	51,402百万円																																																																										
仕掛不動産	36,006百万円																																																																										
その他流動資産(信託留保金)	6,882百万円																																																																										
合計	94,290百万円																																																																										

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)  
(訂正前)

前連結会計年度 (自 平成17年12月1日 至 平成18年11月30日)	当連結会計年度 (自 平成18年12月1日 至 平成19年11月30日)
※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成18年11月30日現在) 現金及び預金勘定 31,324百万円 預入期間が3ヶ月を超える定期 ー百万円 預金 現金及び現金同等物 <u>31,324百万円</u>	※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成19年11月30日現在) 現金及び預金勘定 <u>40,329</u> 百万円 預入期間が3ヶ月を超える定期 $\Delta$ 300百万円 預金 現金及び現金同等物 <u>40,029</u> 百万円

## (訂正後)

前連結会計年度 (自 平成17年12月1日 至 平成18年11月30日)	当連結会計年度 (自 平成18年12月1日 至 平成19年11月30日)
※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成18年11月30日現在) 現金及び預金勘定 31,324百万円 預入期間が3ヶ月を超える定期 ー百万円 預金 現金及び現金同等物 <u>31,324百万円</u>	※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成19年11月30日現在) 現金及び預金勘定 <u>41,457</u> 百万円 預入期間が3ヶ月を超える定期 $\Delta$ 300百万円 預金 現金及び現金同等物 <u>41,157</u> 百万円

(セグメント情報)

a. 事業の種類別セグメント情報

&lt;前略&gt;

当連結会計年度(自平成18年12月1日至平成19年11月30日)

(訂正前)

	不動産投資 ファンド事 業 (百万円)	不動産投資 コンサル ディング サービス事 業 (百万円)	不動産投資 事業 (百万円)	計 (百万円)	消去又は全 社 (百万円)	連結 (百万円)
I 売上高及び営業損益						
売上高						
(1) 外部顧客に対する売上高	12,340	3,710	111,656	127,707	—	127,707
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	10,504	418	0	10,923	(10,923)	—
計	22,845	4,129	111,656	138,631	(10,923)	127,707
営業費用	4,350	1,259	104,795	110,405	(8,787)	101,617
営業利益	18,494	2,869	6,860	28,225	(2,135)	26,090
II 資産、減価償却費及び資本的 支出						
資産	<u>23,959</u>	1,478	<u>272,238</u>	<u>297,676</u>	26,872	<u>324,549</u>
減価償却費	77	73	2,391	2,542	89	2,631
資本的支出	37	953	1,325	2,316	215	2,531

(注記省略)

(訂正後)

	不動産投資 ファンド事 業 (百万円)	不動産投資 コンサル ディング サービス事 業 (百万円)	不動産投資 事業 (百万円)	計 (百万円)	消去又は全 社 (百万円)	連結 (百万円)
I 売上高及び営業損益						
売上高						
(1) 外部顧客に対する売上高	12,340	3,710	111,656	127,707	—	127,707
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	10,504	418	0	10,923	(10,923)	—
計	22,845	4,129	111,656	138,631	(10,923)	127,707
営業費用	4,350	1,259	104,795	110,405	(8,787)	101,617
営業利益	18,494	2,869	6,860	28,225	(2,135)	26,090
II 資産、減価償却費及び資本的 支出						
資産	<u>22,248</u>	1,478	<u>288,249</u>	<u>311,976</u>	26,872	<u>338,849</u>
減価償却費	77	73	2,391	2,542	89	2,631
資本的支出	37	953	1,325	2,316	215	2,531

(注記省略)

## 5. 個別財務諸表

(1) 貸借対照表  
(訂正前)

区分	注記 番号	前事業年度 (平成18年11月30日)		当事業年度 (平成19年11月30日)		対前年比 増減 (百万円)
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)	
(資産の部)						
I 流動資産						
<中略>						
流動資産合計		86,235	64.9	128,060	60.4	41,824
II 固定資産						
1 有形固定資産						
<中略>						
有形固定資産合計		154	0.1	207	0.1	53
2 無形固定資産						
<中略>						
無形固定資産合計		304	0.2	331	0.2	27
3 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券		10,972		9,731		△1,241
(2) 関係会社株式		1,166		2,428		1,262
(3) その他の関係会社有 価証券		19,978		24,467		4,488
(4) 長期事業目的有価証 券		7,960		14,940		6,980
(5) 出資金		181		267		86
(6) 関係会社長期貸付金		—		26,117		26,117
(7) 長期前払費用		133		62		△71
(8) 繰延税金資産		—		168		168
(9) 差入敷金保証金		5,841		4,961		△879
(10) 長期前払消費税等		5		—		△5
(11) その他		29		209		180
投資その他の資産合計		46,269	34.8	83,354	39.3	37,084
固定資産合計		46,728	35.1	83,893	39.6	37,165
資産合計		132,963	100.0	211,953	100.0	78,989
<後略>						

(訂正後)

区分	注記 番号	前事業年度 (平成18年11月30日)		当事業年度 (平成19年11月30日)		対前年比 増減 (百万円)
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)	
(資産の部)						
I 流動資産						
<中略>						
流動資産合計		86,235	64.9	128,060	60.4	41,824
II 固定資産						
1 有形固定資産						
<中略>						
有形固定資産合計		154	0.1	207	0.1	53
2 無形固定資産						
<中略>						
無形固定資産合計		304	0.2	331	0.2	27
3 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券		10,972		9,731		△1,241
(2) 関係会社株式		1,166		2,428		1,262
(3) その他の関係会社有 価証券		19,978		<u>26,255</u>		<u>6,276</u>
(4) 長期事業目的有価証 券		7,960		<u>13,152</u>		<u>5,192</u>
(5) 出資金		181		267		86
(6) 関係会社長期貸付金		—		26,117		26,117
(7) 長期前払費用		133		62		△71
(8) 繰延税金資産		—		168		168
(9) 差入敷金保証金		5,841		4,961		△879
(10) 長期前払消費税等		5		—		△5
(11) その他		29		209		180
投資その他の資産合計		46,269	34.8	83,354	39.3	37,084
固定資産合計		46,728	35.1	83,893	39.6	37,165
資産合計		132,963	100.0	211,953	100.0	78,989
<後略>						