



2022年12月28日

会社名 株式会社T O K A I ホールディングス  
代表者名 代表取締役社長 小栗 勝男  
(コード番号 3167 東証プライム市場)

問合せ先 代表取締役常務執行役員 山田 潤一  
(TEL. 054—275—0007 (代表) )

(訂正)「特別調査委員会の調査報告書公表に関するお知らせ」の  
一部訂正について

当社は、2022年12月15日に「特別調査委員会の調査報告書公表に関するお知らせ」について公表いたしましたが、特別調査委員会より一部訂正がある旨報告を受けましたので、別添のとおりお知らせいたします。

当社グループのお客様をはじめ、株主、取引先等関係者の皆様には、多大なご迷惑とご心配をおかけしておりますことを深くお詫び申し上げます。

以上

2022年12月28日

株式会社 TOKAI ホールディングス 御中

株式会社 TOKAI ホールディングス  
特別調査委員会

委員長 中原 健 夫

委 員 井 上 寅 喜

委 員 平 井 太

当委員会が貴社に対し提出した2022年12月14日付け「調査報告書（開示版）」に誤記があったため、以下のとおり訂正致します。

なお、以下の「<訂正後>」の記載において、訂正した部分には下線を付しております。

1. 第5・1(5)ア「外部アンケートの実施」(64頁)

<訂正前>

**【本件経費データ一覧掲載数及び外部アンケート対象数】**

(単位：千円)

| 区分  | 本件経費データ一覧掲載数 |        | 外部アンケート対象数 |        |
|-----|--------------|--------|------------|--------|
|     | 件数           | 金額(税込) | 件数         | 金額(税込) |
| 会食  | 1,406        | 81,191 | 772        | 39,948 |
| ゴルフ | 61           | 5,732  | 51         | 4,927  |
| 宿泊  | 194          | 7,597  | 116        | 4,585  |
| 合計  | 1,661        | 94,521 | 939        | 49,461 |

<訂正後>

**【本件経費データ一覧掲載数及び外部アンケート対象数】**

(単位：千円)

| 区分  | 本件経費データ一覧掲載数 |         | 外部アンケート対象数 |               |
|-----|--------------|---------|------------|---------------|
|     | 件数           | 金額 (税込) | 件数         | 金額 (税込)       |
| 会食  | 1,406        | 81,191  | <u>773</u> | <u>39,942</u> |
| ゴルフ | 61           | 5,732   | 51         | 4,927         |
| 宿泊  | 194          | 7,597   | 116        | 4,585         |
| 合計  | 1,661        | 94,521  | <u>940</u> | <u>49,455</u> |

2. 第5・1(5)イ「外部アンケートの回答」(65頁)

<訂正前>

**【×回答が1つもない会食等】**

(単位：千円)

| 区分1 | 区分2       | 件数  | 金額 (税込) |
|-----|-----------|-----|---------|
| 会食  | ○あり       | 206 | 14,586  |
|     | ○なし (△のみ) | 197 | 9,305   |
|     | 会食計       | 403 | 23,891  |
| ゴルフ | ○あり       | 34  | 3,575   |
|     | ○なし (△のみ) | 15  | 1,191   |
|     | ゴルフ計      | 49  | 4,766   |
| 宿泊  | ○あり       | 33  | 736     |
|     | ○なし (△のみ) | 4   | 253     |
|     | 宿泊計       | 37  | 989     |
| 合計  | ○あり       | 273 | 18,897  |
|     | ○なし (△のみ) | 216 | 10,749  |
|     | 総合計       | 489 | 29,646  |

<訂正後>

【×回答が1つもない会食等】

(単位：千円)

| 区分1 | 区分2      | 件数         | 金額(税込)        |
|-----|----------|------------|---------------|
| 会食  | ○あり      | 206        | 14,586        |
|     | ○なし(△のみ) | <u>191</u> | <u>9,067</u>  |
|     | 会食計      | <u>397</u> | <u>23,654</u> |
| ゴルフ | ○あり      | 34         | <u>3,574</u>  |
|     | ○なし(△のみ) | 15         | 1,191         |
|     | ゴルフ計     | 49         | <u>4,765</u>  |
| 宿泊  | ○あり      | 33         | <u>735</u>    |
|     | ○なし(△のみ) | 4          | 253           |
|     | 宿泊計      | 37         | <u>988</u>    |
| 合計  | ○あり      | 273        | <u>18,896</u> |
|     | ○なし(△のみ) | <u>210</u> | <u>10,512</u> |
|     | 総合計      | <u>483</u> | <u>29,408</u> |

3. 第5・1(7)イ「×回答根拠の確認」の脚注68及び69(69頁)

<訂正前>

<sup>68</sup> この37名中外部アンケートの方法が書面又はメールによるアンケートではなく、ヒアリング確認であった3名については、当該ヒアリングの際に×回答の根拠の確認を行っており、ここで記載している33名には当該3名を含む。

<sup>69</sup> 外部アンケートの方法が書面又はメールによるアンケートではなく、ヒアリング確認であった4名を含む。

<訂正後>

<sup>68</sup> この37名中外部アンケートの方法が書面又はメールによるアンケートではなく、ヒアリング確認であった3名については、当該ヒアリングの際に×回答の根拠の確認を行っており、ここで記載している31名には当該3名を含む。

<sup>69</sup> 外部アンケートの方法が書面又はメールによるアンケートではなく、ヒアリング確認であった3名を含む。

4. 第 5・1(7)オ「外部アンケート結果に基づき C1 氏が事実と異なる相手先の申告を行っていたと認められる会食及びゴルフの件数及び金額」(74 頁)

<訂正前>

**【上記①から③のいずれかに該当する会食・ゴルフ】**

(単位：千円)

| 区分  | 件数 | 金額 (税込) |
|-----|----|---------|
| 会食  | 20 | 1,175   |
| ゴルフ | -  | -       |
| 合計  | 20 | 1,175   |

<訂正後>

**【上記①から③のいずれかに該当する会食・ゴルフ】**

(単位：千円)

| 区分  | 件数        | 金額 (税込)      |
|-----|-----------|--------------|
| 会食  | <u>21</u> | <u>1,296</u> |
| ゴルフ | -         | -            |
| 合計  | <u>21</u> | <u>1,296</u> |

5. 第 5・1(7)オ「外部アンケート結果に基づき C1 氏が事実と異なる相手先の申告を行っていたと認められる会食及びゴルフの件数及び金額」(74 頁)

<訂正前>

**【外部アンケート結果に基づき事実と異なる相手先の申告がなされたと認めた会食・ゴルフ】**

(単位：千円)

| 区分  | 件数  | 金額 (税込) |
|-----|-----|---------|
| 会食  | 200 | 7,914   |
| ゴルフ | -   | -       |
| 合計  | 200 | 7,914   |

<訂正後>

**【外部アンケート結果に基づき事実と異なる相手先の申告がなされたと認めた会食・ゴルフ】**

(単位：千円)

| 区分  | 件数         | 金額 (税込)      |
|-----|------------|--------------|
| 会食  | <u>199</u> | <u>7,792</u> |
| ゴルフ | -          | -            |
| 合計  | <u>199</u> | <u>7,792</u> |

6. 第5・1(9)オ「小括」(81頁)

<訂正前>

**【外部アンケートの結果に基づく調査により業務関連性に疑義があるものと認めた会食等】**

(単位：千円)

| 区分  | 件数  | 金額 (税込) |
|-----|-----|---------|
| 会食  | 200 | 7,914   |
| ゴルフ | -   | -       |
| 宿泊  | 28  | 1,272   |
| 合計  | 228 | 9,186   |

<訂正後>

**【外部アンケートの結果に基づく調査により業務関連性に疑義があるものと認めた会食等】**

(単位：千円)

| 区分  | 件数         | 金額 (税込)      |
|-----|------------|--------------|
| 会食  | <u>199</u> | <u>7,792</u> |
| ゴルフ | -          | -            |
| 宿泊  | 28         | 1,272        |
| 合計  | <u>227</u> | <u>9,065</u> |

7. 第5・1(12)「会食・ゴルフ・宿泊についての調査結果」(92頁)

<訂正前>

**【事実と異なる申告がなされた会食等】**

(単位：千円)

| 区分                  | 事実と異なる申告 |        |
|---------------------|----------|--------|
|                     | 件数       | 金額(税込) |
| 会食【 <sup>90</sup> 】 | 203      | 7,973  |
| ゴルフ                 | -        | -      |
| 宿泊【 <sup>91</sup> 】 | 30       | 1,463  |
| 合計                  | 233      | 9,437  |

<訂正後>

**【事実と異なる申告がなされた会食等】**

(単位：千円)

| 区分                  | 事実と異なる申告   |              |
|---------------------|------------|--------------|
|                     | 件数         | 金額(税込)       |
| 会食【 <sup>90</sup> 】 | <u>202</u> | <u>7,852</u> |
| ゴルフ                 | -          | -            |
| 宿泊【 <sup>91</sup> 】 | 30         | 1,463        |
| 合計                  | <u>232</u> | <u>9,316</u> |

8. 第5・1(12)「会食・ゴルフ・宿泊についての調査結果」(93頁)

<訂正前>

**【業務関連性に(強い)疑義がある会食等】**

(単位：千円)

| 業務関連性に疑義があるもの     |     |        |
|-------------------|-----|--------|
| 区分                | 件数  | 金額(税込) |
| 会食【92】            | 205 | 8,060  |
| ゴルフ               | -   | -      |
| 宿泊【93】            | 48  | 2,352  |
| 合計                | 253 | 10,412 |
| うち業務関連性に強い疑義があるもの |     |        |
| 区分                | 件数  | 金額(税込) |
| 会食【94】            | 19  | 603    |
| ゴルフ               | -   | -      |
| 宿泊【95】            | 18  | 932    |
| 合計                | 37  | 1,535  |

<訂正後>

**【業務関連性に(強い)疑義がある会食等】**

(単位：千円)

| 業務関連性に疑義があるもの     |            |               |
|-------------------|------------|---------------|
| 区分                | 件数         | 金額(税込)        |
| 会食【92】            | <u>204</u> | <u>7,939</u>  |
| ゴルフ               | -          | -             |
| 宿泊【93】            | 48         | 2,352         |
| 合計                | <u>252</u> | <u>10,291</u> |
| うち業務関連性に強い疑義があるもの |            |               |
| 区分                | 件数         | 金額(税込)        |
| 会食【94】            | 19         | 603           |
| ゴルフ               | -          | -             |
| 宿泊【95】            | 18         | 932           |
| 合計                | 37         | 1,535         |

9. 第8「連結財務諸表に与える影響額」(123頁)

<訂正前>

(単位：千円)

|        | 2017年<br>3月期 | 2018年<br>3月期 | 2019年<br>3月期 | 2020年<br>3月期 | 2021年<br>3月期 | 2022年<br>3月期 | 2022年<br>4～9月 | 合計            |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 交際費    | 981          | 1,431        | 935          | 1,040        | 1,185        | 1,393        | 492           | <b>7,459</b>  |
| 旅費交通費  | 454          | 554          | 431          | 160          | 272          | 318          | 220           | <b>2,412</b>  |
| その他の経費 | 19           | 30           | 15           | 234          | 24           | -            | -             | <b>324</b>    |
| 合計     | <b>1,455</b> | <b>2,015</b> | <b>1,381</b> | <b>1,435</b> | <b>1,482</b> | <b>1,711</b> | <b>713</b>    | <b>10,196</b> |

<訂正後>

(単位：千円)

|        | 2017年<br>3月期 | 2018年<br>3月期 | 2019年<br>3月期 | 2020年<br>3月期        | 2021年<br>3月期 | 2022年<br>3月期 | 2022年<br>4～9月 | 合計                   |
|--------|--------------|--------------|--------------|---------------------|--------------|--------------|---------------|----------------------|
| 交際費    | 981          | 1,431        | 935          | <u>929</u>          | 1,185        | 1,393        | 492           | <u><b>7,349</b></u>  |
| 旅費交通費  | 454          | 554          | 431          | 160                 | 272          | 318          | 220           | <b>2,412</b>         |
| その他の経費 | 19           | 30           | 15           | 234                 | 24           | -            | -             | <b>324</b>           |
| 合計     | <b>1,455</b> | <b>2,015</b> | <b>1,381</b> | <u><b>1,325</b></u> | <b>1,482</b> | <b>1,711</b> | <b>713</b>    | <u><b>10,086</b></u> |

10. 別紙5：会食等に関する連結財務諸表への影響額等集計サマリー

<訂正前>

別紙「訂正前別紙5」記載のとおり。

<訂正後>

別紙「訂正後別紙5」記載のとおり【1】。

11. 別紙6：連結財務諸表に与える影響額の集計サマリー

<訂正前>

別紙「訂正前別紙6」記載のとおり。

<訂正後>

別紙「訂正後別紙6」記載のとおり。

以上

<sup>1</sup> 体裁(セルの色、文字の太さ)の修正を行っている部分があるが、その部分には下線を引いていない。

<訂正前別紙5>

別紙5 (会食等に関する連結財務諸表への影響額等集計サマリー)

(単位: 千円)

| No                       | 項目  | 会食    |         | ゴルフ |         | 宿泊  |         | 合計    |         |
|--------------------------|---|-------|---------|-----|---------|-----|---------|-------|---------|
|                          |   | 件数    | 金額 (税込) | 件数  | 金額 (税込) | 件数  | 金額 (税込) | 件数    | 金額 (税込) |
| <b>【外部アンケート調査に基づく集計】</b> |   |       |         |     |         |     |         |       |         |
| ①                        | 本件経費データ一覧掲載数                                  | 1,406 | 81,191  | 61  | 5,782   | 194 | 7,597   | 1,661 | 94,521  |
| ②                        | アンケート対象外                                      | △634  | △41,242 | △10 | △805    | △78 | △3,012  | △722  | △45,060 |
| ③                        | アンケート対象数                                      | 772   | 39,948  | 51  | 4,927   | 116 | 4,585   | 939   | 49,461  |
| ④                        | アンケート未回収数                                     | △143  | △6,358  | △1  | △71     | △24 | △1,006  | △168  | △7,436  |
| ⑤                        | アンケート回収数                                      | 629   | 33,589  | 50  | 4,855   | 92  | 3,579   | 771   | 42,024  |
| ⑥                        | ×回答がない会食等                                     | △403  | △23,891 | △49 | △4,765  | △37 | △988    | △489  | △29,645 |
| ⑦                        | ×回答が含まれる会食等                                   | 226   | 9,698   | 1   | 90      | 55  | 2,590   | 282   | 12,378  |
| ⑧                        | ×回答が含まれる会食等のうち他の回答者による○回答があるもの                | △7    | △636    | △1  | △90     | -   | -       | △8    | △726    |
| ⑨                        | ×回答が含まれる会食等のうち他の回答者による○回答がないもの                | 219   | 9,061   | -   | -       | 55  | 2,590   | 274   | 11,652  |
| ⑩                        | アンケート回答の精査による×とは認められない会食                      | △20   | △1,175  | -   | -       | -   | -       | △20   | △1,175  |
| ⑪                        | アンケートフォローで×と判明した会食 (アンケート漏れ)                  | 1     | 28      | -   | -       | -   | -       | 1     | 28      |
| ⑫                        | アンケート回答のうち×と認められなかった宿泊 (宿泊直前の会食が×であるものを除いた宿泊) | -     | -       | -   | -       | △27 | △1,318  | △27   | △1,318  |
| ⑬                        | 疑義あり (外部アンケートベース)                             | 200   | 7,914   | -   | -       | 28  | 1,272   | 228   | 9,186   |
| <b>【弁護士照会に基づく集計】</b>     |   |       |         |     |         |     |         |       |         |
| ⑭                        | 弁護士照会の回答のうち疑義ありの会食等                           | 2     | 65      | -   | -       | 35  | 1,770   | 37    | 1,836   |
| ⑮                        | ⑬でカウント済みの会食等                                  | -     | -       | -   | -       | △15 | △691    | △15   | △691    |
| ⑯                        | 弁護士照会により追加で疑義が判明した会食等                         | 2     | 65      | -   | -       | 20  | 1,079   | 22    | 1,144   |
| <b>【その他の個別調査に基づく集計】</b>  |   |       |         |     |         |     |         |       |         |
| ⑰                        | 疑義あり (個別調査ベース)                                | 3     | 81      | -   | -       | -   | -       | 3     | 81      |
| <b>【合計】</b>              |   |       |         |     |         |     |         |       |         |
| ⑱                        | 会食等に関する連結財務諸表への影響額                            | 205   | 8,060   | -   | -       | 48  | 2,352   | 253   | 10,413  |
| <b>&lt;内訳&gt;</b>        |   |       |         |     |         |     |         |       |         |
| ⑲                        | ⑱のうち業務関連性に疑義があるもの                             | 186   | 7,457   | -   | -       | 30  | 1,419   | 216   | 8,877   |
| ⑳                        | ⑱のうち業務関連性に強い疑義があるもの                           | 19    | 603     | -   | -       | 18  | 932     | 37    | 1,535   |
| ㉑                        | ㉑のうち弁護士照会ベース                                  | 18    | 551     | -   | -       | 18  | 932     | 36    | 1,483   |
| ㉒                        | ㉑のうち個別調査ベース                                   | 1     | 52      | -   | -       | -   | -       | 1     | 52      |

|                          |                       |     |       |   |   |    |       |     |       |
|--------------------------|-----------------------|-----|-------|---|---|----|-------|-----|-------|
| <b>【外部アンケート調査に基づく集計】</b> |                       |     |       |   |   |    |       |     |       |
| ㉓                        | 事実と異なる申告 (外部アンケートベース) | 200 | 7,914 | - | - | 28 | 1,272 | 228 | 9,186 |
| <b>【弁護士照会に基づく集計】</b>     |                       |     |       |   |   |    |       |     |       |
| ㉔                        | 事実と異なる申告 (外部アンケートベース) | 1   | 30    | - | - | 2  | 191   | 3   | 221   |
| <b>【その他の個別調査に基づく集計】</b>  |                       |     |       |   |   |    |       |     |       |
| ㉕                        | 事実と異なる申告 (個別調査ベース)    | 2   | 29    | - | - | -  | -     | 2   | 29    |
| <b>【合計】</b>              |                       |     |       |   |   |    |       |     |       |
| ㉖                        | 事実と異なる申告がなされた会食等      | 203 | 7,973 | - | - | 30 | 1,463 | 233 | 9,437 |

<訂正後別紙5>

別紙5 (会食等に関する連結財務諸表への影響額等集計サマリー)

(単位: 千円)

| No                | 項目  | 会食    |         | ゴルフ |         | 宿泊  |         | 合計    |         |
|-------------------|---|-------|---------|-----|---------|-----|---------|-------|---------|
|                   |   | 件数    | 金額 (税込) | 件数  | 金額 (税込) | 件数  | 金額 (税込) | 件数    | 金額 (税込) |
| 【外部アンケート調査に基づく集計】 |   |       |         |     |         |     |         |       |         |
| ①                 | 本件経費データ一覧掲載数                                  | 1,406 | 81,191  | 61  | 5,782   | 194 | 7,597   | 1,661 | 94,521  |
| ②                 | アンケート対象外                                      | △633  | △41,248 | △10 | △805    | △78 | △3,012  | △721  | △45,065 |
| ③                 | アンケート対象数 ①-②                                  | 773   | 39,942  | 51  | 4,927   | 116 | 4,585   | 940   | 49,455  |
| ④                 | アンケート未回収数                                     | △150  | △6,590  | △1  | △71     | △24 | △1,006  | △175  | △7,668  |
| ⑤                 | アンケート回収数 ③-④                                  | 623   | 33,352  | 50  | 4,855   | 92  | 3,579   | 765   | 41,787  |
| ⑥                 | ×回答がない会食等                                     | △397  | △23,654 | △49 | △4,765  | △37 | △988    | △483  | △29,408 |
| ⑦                 | ×回答が含まれる会食等 ⑤-⑥                               | 226   | 9,698   | 1   | 90      | 55  | 2,590   | 282   | 12,378  |
| ⑧                 | ×回答が含まれる会食等のうち他の回答者による○回答があるもの                | △7    | △636    | △1  | △90     | -   | -       | △8    | △726    |
| ⑨                 | ×回答が含まれる会食等のうち他の回答者による○回答がないもの ⑦-⑧            | 219   | 9,061   | -   | -       | 55  | 2,590   | 274   | 11,652  |
| ⑩                 | アンケート回答の精査による×とは認められない会食                      | △21   | △1,296  | -   | -       | -   | -       | △21   | △1,296  |
| ⑪                 | アンケートフォローで×と判明した会食 (アンケート漏れ)                  | 1     | 28      | -   | -       | -   | -       | 1     | 28      |
| ⑫                 | アンケート回答のうち×と認められなかった宿泊 (宿泊直前の会食が×であるものを除いた宿泊) | -     | -       | -   | -       | △27 | △1,318  | △27   | △1,318  |
| ⑬                 | 疑義あり (外部アンケートベース) ⑧-⑩+⑪-⑫                     | 199   | 7,792   | -   | -       | 28  | 1,272   | 227   | 9,065   |
| 【弁護士会照会に基づく集計】    |   |       |         |     |         |     |         |       |         |
| ⑭                 | 弁護士会照会の回答のうち疑義ありの会食等                          | 2     | 65      | -   | -       | 35  | 1,770   | 37    | 1,836   |
| ⑮                 | ⑬でカウント済みの会食等                                  | -     | -       | -   | -       | △15 | △691    | △15   | △691    |
| ⑯                 | 弁護士会照会により追加で疑義が判明した会食等 ⑭-⑮                    | 2     | 65      | -   | -       | 20  | 1,079   | 22    | 1,144   |
| 【その他の個別調査に基づく集計】  |   |       |         |     |         |     |         |       |         |
| ⑰                 | 疑義あり (個別調査ベース)                                | 3     | 81      | -   | -       | -   | -       | 3     | 81      |
| 【合計】              |   |       |         |     |         |     |         |       |         |
| ⑱                 | 会食等に関する連結財務諸表への影響額 ⑬+⑯+⑰                      | 204   | 7,939   | -   | -       | 48  | 2,352   | 252   | 10,291  |
| <内訳>              |   |       |         |     |         |     |         |       |         |
| ⑲                 | ⑱のうち業務関連性に疑義があるもの                             | 185   | 7,336   | -   | -       | 30  | 1,419   | 215   | 8,755   |
| ⑳                 | ⑱のうち業務関連性に強い疑義があるもの ⑲+㉑                       | 19    | 603     | -   | -       | 18  | 932     | 37    | 1,535   |
| ㉑                 | ⑳のうち弁護士会照会ベース                                 | 18    | 551     | -   | -       | 18  | 932     | 36    | 1,483   |
| ㉒                 | ⑳のうち個別調査ベース                                   | 1     | 52      | -   | -       | -   | -       | 1     | 52      |
| 業務関連性の疑義          |   |       |         |     |         |     |         |       |         |
| 事実と異なる申告          |   |       |         |     |         |     |         |       |         |
| 【外部アンケート調査に基づく集計】 |   |       |         |     |         |     |         |       |         |
| ㉓                 | 事実と異なる申告 (外部アンケートベース) ⑰                       | 199   | 7,792   | -   | -       | 28  | 1,272   | 227   | 9,065   |
| 【弁護士会照会に基づく集計】    |   |       |         |     |         |     |         |       |         |
| ㉔                 | 事実と異なる申告 (弁護士会照会ベース)                          | 1     | 30      | -   | -       | 2   | 191     | 3     | 221     |
| 【その他の個別調査に基づく集計】  |   |       |         |     |         |     |         |       |         |
| ㉕                 | 事実と異なる申告 (個別調査ベース)                            | 2     | 29      | -   | -       | -   | -       | 2     | 29      |
| 【合計】              |   |       |         |     |         |     |         |       |         |
| ㉖                 | 事実と異なる申告がなされた会食等 ㉓+㉔+㉕                        | 202   | 7,852   | -   | -       | 30  | 1,463   | 232   | 9,316   |

<訂正前別紙6>

別紙6 (連結財務諸表に与える影響額の集計サマリー)

【1.業務関連性に疑義が残る経費の集計-金額(税込)】

(単位:千円)

| 報告書の該当箇所                 | 勘定科目                               | 2017年<br>3月期 | 2018年<br>3月期 | 2019年<br>3月期 | 2020年<br>3月期 | 2021年<br>3月期 | 2022年<br>3月期 | 2022年<br>4~9月 | 合計            |
|--------------------------|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 金額(税込)                   | 金額(税込)                             | 金額(税込)       | 金額(税込)       | 金額(税込)       | 金額(税込)       | 金額(税込)       | 金額(税込)       | 金額(税込)        | 金額(税込)        |
| 第5の1.会食費用・ゴルフ費用・宿泊費用     |                                    |              |              |              |              |              |              |               |               |
| ①                        | 交際費                                | 1,032        | 1,505        | 1,010        | 1,075        | 1,280        | 1,532        | 480           | 7,917         |
| ②                        | 旅費交通費                              | 491          | 598          | 465          | 174          | 299          | 190          | 131           | 2,352         |
| ③                        | その他の経費-会議費                         | 20           | 32           | 16           | 47           | 27           | -            | -             | 143           |
|                          | <b>第5の1.会食費用・ゴルフ費用・宿泊費用 小計</b>     | <b>1,544</b> | <b>2,136</b> | <b>1,492</b> | <b>1,297</b> | <b>1,607</b> | <b>1,722</b> | <b>612</b>    | <b>10,413</b> |
| 第5の3.ゴルフ練習               |                                    |              |              |              |              |              |              |               |               |
| ④                        | 交際費                                | -            | -            | -            | -            | 10           | -            | -             | 10            |
|                          | <b>第5の3.ゴルフ練習 小計</b>               | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>10</b>    | <b>-</b>     | <b>-</b>      | <b>10</b>     |
| 第5の5.マッサージ費用 (VILLA 蓼科分) |                                    |              |              |              |              |              |              |               |               |
| ⑤                        | 交際費                                | 27           | 40           | -            | -            | 13           | -            | 61            | 143           |
|                          | <b>第5の5.マッサージ費用 (VILLA 蓼科分) 小計</b> | <b>27</b>    | <b>40</b>    | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>13</b>    | <b>-</b>     | <b>61</b>     | <b>143</b>    |
| 第5の8.交通費 (2) TOIKA       |                                    |              |              |              |              |              |              |               |               |
| ⑥                        | 旅費交通費                              | -            | -            | -            | -            | -            | 82           | 48            | 130           |
|                          | <b>第5の8.交通費 (2) TOIKA 小計</b>       | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>82</b>    | <b>48</b>     | <b>130</b>    |
| 第5の8.交通費 (3) 新幹線利用       |                                    |              |              |              |              |              |              |               |               |
| ⑦                        | 旅費交通費                              | -            | -            | -            | -            | -            | 78           | 62            | 140           |
|                          | <b>第5の8.交通費 (3) 新幹線利用 小計</b>       | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>78</b>    | <b>62</b>     | <b>140</b>    |
| 第5の10.VILLA 蓼科の私的利用時の実費  |                                    |              |              |              |              |              |              |               |               |
| ⑧                        | 交際費                                | -            | -            | -            | 57           | -            | -            | -             | 57            |
| ⑨                        | その他の経費-支払手数料                       | -            | -            | -            | 211          | -            | -            | -             | 211           |
|                          | <b>第5の10.VILLA 蓼科の私的利用時の実費 小計</b>  | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>268</b>   | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>      | <b>268</b>    |
| <b>勘定科目別影響額</b>          |                                    |              |              |              |              |              |              |               |               |
| 交際費                      | ①+④+⑤+⑧                            | 1,059        | 1,545        | 1,010        | 1,132        | 1,304        | 1,532        | 542           | 8,127         |
| 旅費交通費                    | ②+⑥+⑦                              | 491          | 598          | 465          | 174          | 299          | 360          | 242           | 2,623         |
| その他の経費                   | ③+⑨                                | 20           | 32           | 16           | 258          | 27           | -            | -             | 355           |
| 合計                       |                                    | 1,571        | 2,177        | 1,492        | 1,565        | 1,631        | 1,883        | 785           | 11,105        |

【2.業務関連性に疑義が残る経費の集計-金額(税抜)】

(単位:千円)

| 報告書の該当箇所                 | 勘定科目                               | 2017年<br>3月期 | 2018年<br>3月期 | 2019年<br>3月期 | 2020年<br>3月期 | 2021年<br>3月期 | 2022年<br>3月期 | 2022年<br>4~9月 | 合計           |
|--------------------------|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 金額(税抜)                   | 金額(税抜)                             | 金額(税抜)       | 金額(税抜)       | 金額(税抜)       | 金額(税抜)       | 金額(税抜)       | 金額(税抜)       | 金額(税抜)        | 金額(税抜)       |
| 第5の1.会食費用・ゴルフ費用・宿泊費用     |                                    |              |              |              |              |              |              |               |              |
| ①                        | 交際費                                | 956          | 1,393        | 935          | 988          | 1,163        | 1,393        | 436           | 7,267        |
| ②                        | 旅費交通費                              | 454          | 554          | 431          | 160          | 272          | 173          | 119           | 2,165        |
| ③                        | その他の経費-会議費                         | 19           | 30           | 15           | 42           | 24           | -            | -             | 132          |
|                          | <b>第5の1.会食費用・ゴルフ費用・宿泊費用 小計</b>     | <b>1,430</b> | <b>1,978</b> | <b>1,381</b> | <b>1,191</b> | <b>1,461</b> | <b>1,566</b> | <b>556</b>    | <b>9,565</b> |
| 第5の3.ゴルフ練習               |                                    |              |              |              |              |              |              |               |              |
| ④                        | 交際費                                | -            | -            | -            | -            | 9            | -            | -             | 9            |
|                          | <b>第5の3.ゴルフ練習 小計</b>               | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>9</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>      | <b>9</b>     |
| 第5の5.マッサージ費用 (VILLA 蓼科分) |                                    |              |              |              |              |              |              |               |              |
| ⑤                        | 交際費                                | 25           | 37           | -            | -            | 12           | -            | 56            | 131          |
|                          | <b>第5の5.マッサージ費用 (VILLA 蓼科分) 小計</b> | <b>25</b>    | <b>37</b>    | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>12</b>    | <b>-</b>     | <b>56</b>     | <b>131</b>   |
| 第5の8.交通費 (2) TOIKA       |                                    |              |              |              |              |              |              |               |              |
| ⑥                        | 旅費交通費                              | -            | -            | -            | -            | -            | 74           | 44            | 118          |
|                          | <b>第5の8.交通費 (2) TOIKA 小計</b>       | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>74</b>    | <b>44</b>     | <b>118</b>   |
| 第5の8.交通費 (3) 新幹線利用       |                                    |              |              |              |              |              |              |               |              |
| ⑦                        | 旅費交通費                              | -            | -            | -            | -            | -            | 71           | 56            | 127          |
|                          | <b>第5の8.交通費 (3) 新幹線利用 小計</b>       | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>71</b>    | <b>56</b>     | <b>127</b>   |
| 第5の10.VILLA 蓼科の私的利用時の実費  |                                    |              |              |              |              |              |              |               |              |
| ⑧                        | 交際費                                | -            | -            | -            | 51           | -            | -            | -             | 51           |
| ⑨                        | その他の経費-支払手数料                       | -            | -            | -            | 192          | -            | -            | -             | 192          |
|                          | <b>第5の10.VILLA 蓼科の私的利用時の実費 小計</b>  | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>243</b>   | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>      | <b>243</b>   |
| <b>勘定科目別影響額</b>          |                                    |              |              |              |              |              |              |               |              |
| 交際費                      | ①+④+⑤+⑧                            | 981          | 1,431        | 935          | 1,040        | 1,185        | 1,393        | 492           | 7,459        |
| 旅費交通費                    | ②+⑥+⑦                              | 454          | 554          | 431          | 160          | 272          | 318          | 220           | 2,412        |
| その他の経費                   | ③+⑨                                | 19           | 30           | 15           | 234          | 24           | -            | -             | 324          |
| 合計                       |                                    | 1,455        | 2,015        | 1,381        | 1,435        | 1,482        | 1,711        | 713           | 10,196       |

<訂正後別紙6>

別紙6（連結財務諸表に与える影響額の集計サマリー）

【1.業務関連性に疑義が残る経費の集計-金額（税込）】

（単位：千円）

| 報告書の該当箇所               | 勘定科目                      | 2017年<br>3月期 | 2018年<br>3月期 | 2019年<br>3月期 | 2020年<br>3月期 | 2021年<br>3月期 | 2022年<br>3月期 | 2022年<br>4～9月 | 合計     |
|------------------------|---------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------|
| 金額（税込）                 | 金額（税込）                    | 金額（税込）       | 金額（税込）       | 金額（税込）       | 金額（税込）       | 金額（税込）       | 金額（税込）       | 金額（税込）        | 金額（税込） |
| 第5の1.会食費用・ゴルフ費用・宿泊費用   |                           |              |              |              |              |              |              |               |        |
| ①                      | 交際費                       | 1,032        | 1,505        | 1,010        | 954          | 1,280        | 1,532        | 480           | 7,795  |
| ②                      | 旅費交通費                     | 491          | 598          | 465          | 174          | 299          | 190          | 131           | 2,352  |
| ③                      | その他の経費-会議費                | 20           | 32           | 16           | 47           | 27           | -            | -             | 143    |
|                        | 第5の1.会食費用・ゴルフ費用・宿泊費用 小計   | 1,544        | 2,136        | 1,492        | 1,176        | 1,607        | 1,722        | 612           | 10,291 |
| 第5の3.ゴルフ練習             |                           |              |              |              |              |              |              |               |        |
| ④                      | 交際費                       | -            | -            | -            | -            | 10           | -            | -             | 10     |
|                        | 第5の3.ゴルフ練習 小計             | -            | -            | -            | -            | 10           | -            | -             | 10     |
| 第5の5.マッサージ費用（VILLA蓼科分） |                           |              |              |              |              |              |              |               |        |
| ⑤                      | 交際費                       | 27           | 40           | -            | -            | 13           | -            | 61            | 143    |
|                        | 第5の5.マッサージ費用（VILLA蓼科分） 小計 | 27           | 40           | -            | -            | 13           | -            | 61            | 143    |
| 第5の8.交通費（2）TOIKA       |                           |              |              |              |              |              |              |               |        |
| ⑥                      | 旅費交通費                     | -            | -            | -            | -            | -            | 82           | 48            | 130    |
|                        | 第5の8.交通費（2）TOIKA 小計       | -            | -            | -            | -            | -            | 82           | 48            | 130    |
| 第5の8.交通費（3）新幹線利用       |                           |              |              |              |              |              |              |               |        |
| ⑦                      | 旅費交通費                     | -            | -            | -            | -            | -            | 78           | 62            | 140    |
|                        | 第5の8.交通費（3）新幹線利用 小計       | -            | -            | -            | -            | -            | 78           | 62            | 140    |
| 第5の10.VILLA蓼科の私的利用時の実費 |                           |              |              |              |              |              |              |               |        |
| ⑧                      | 交際費                       | -            | -            | -            | 57           | -            | -            | -             | 57     |
| ⑨                      | その他の経費-支払手数料              | -            | -            | -            | 211          | -            | -            | -             | 211    |
|                        | 第5の10.VILLA蓼科の私的利用時の実費 小計 | -            | -            | -            | 268          | -            | -            | -             | 268    |
| <b>勘定科目別影響額</b>        |                           |              |              |              |              |              |              |               |        |
| 交際費                    | ①+④+⑤+⑧                   | 1,059        | 1,545        | 1,010        | 1,011        | 1,304        | 1,532        | 542           | 8,006  |
| 旅費交通費                  | ②+⑥+⑦                     | 491          | 598          | 465          | 174          | 299          | 360          | 242           | 2,623  |
| その他の経費                 | ③+⑨                       | 20           | 32           | 16           | 258          | 27           | -            | -             | 355    |
| 合計                     |                           | 1,571        | 2,177        | 1,492        | 1,444        | 1,631        | 1,893        | 785           | 10,984 |

【2.業務関連性に疑義が残る経費の集計-金額（税抜）】

（単位：千円）

| 報告書の該当箇所               | 勘定科目                      | 2017年<br>3月期 | 2018年<br>3月期 | 2019年<br>3月期 | 2020年<br>3月期 | 2021年<br>3月期 | 2022年<br>3月期 | 2022年<br>4～9月 | 合計     |
|------------------------|---------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------|
| 金額（税抜）                 | 金額（税抜）                    | 金額（税抜）       | 金額（税抜）       | 金額（税抜）       | 金額（税抜）       | 金額（税抜）       | 金額（税抜）       | 金額（税抜）        | 金額（税抜） |
| 第5の1.会食費用・ゴルフ費用・宿泊費用   |                           |              |              |              |              |              |              |               |        |
| ①                      | 交際費                       | 956          | 1,393        | 935          | 876          | 1,163        | 1,393        | 436           | 7,157  |
| ②                      | 旅費交通費                     | 454          | 554          | 431          | 160          | 272          | 173          | 119           | 2,165  |
| ③                      | その他の経費-会議費                | 19           | 30           | 15           | 42           | 24           | -            | -             | 132    |
|                        | 第5の1.会食費用・ゴルフ費用・宿泊費用 小計   | 1,430        | 1,978        | 1,381        | 1,081        | 1,461        | 1,566        | 556           | 9,455  |
| 第5の3.ゴルフ練習             |                           |              |              |              |              |              |              |               |        |
| ④                      | 交際費                       | -            | -            | -            | -            | 9            | -            | -             | 9      |
|                        | 第5の3.ゴルフ練習 小計             | -            | -            | -            | -            | 9            | -            | -             | 9      |
| 第5の5.マッサージ費用（VILLA蓼科分） |                           |              |              |              |              |              |              |               |        |
| ⑤                      | 交際費                       | 25           | 37           | -            | -            | 12           | -            | 56            | 131    |
|                        | 第5の5.マッサージ費用（VILLA蓼科分） 小計 | 25           | 37           | -            | -            | 12           | -            | 56            | 131    |
| 第5の8.交通費（2）TOIKA       |                           |              |              |              |              |              |              |               |        |
| ⑥                      | 旅費交通費                     | -            | -            | -            | -            | -            | 74           | 44            | 118    |
|                        | 第5の8.交通費（2）TOIKA 小計       | -            | -            | -            | -            | -            | 74           | 44            | 118    |
| 第5の8.交通費（3）新幹線利用       |                           |              |              |              |              |              |              |               |        |
| ⑦                      | 旅費交通費                     | -            | -            | -            | -            | -            | 71           | 56            | 127    |
|                        | 第5の8.交通費（3）新幹線利用 小計       | -            | -            | -            | -            | -            | 71           | 56            | 127    |
| 第5の10.VILLA蓼科の私的利用時の実費 |                           |              |              |              |              |              |              |               |        |
| ⑧                      | 交際費                       | -            | -            | -            | 51           | -            | -            | -             | 51     |
| ⑨                      | その他の経費-支払手数料              | -            | -            | -            | 192          | -            | -            | -             | 192    |
|                        | 第5の10.VILLA蓼科の私的利用時の実費 小計 | -            | -            | -            | 243          | -            | -            | -             | 243    |
| <b>勘定科目別影響額</b>        |                           |              |              |              |              |              |              |               |        |
| 交際費                    | ①+④+⑤+⑧                   | 981          | 1,431        | 935          | 929          | 1,185        | 1,393        | 492           | 7,349  |
| 旅費交通費                  | ②+⑥+⑦                     | 454          | 554          | 431          | 160          | 272          | 318          | 220           | 2,412  |
| その他の経費                 | ③+⑨                       | 19           | 30           | 15           | 234          | 24           | -            | -             | 324    |
| 合計                     |                           | 1,455        | 2,015        | 1,381        | 1,325        | 1,482        | 1,711        | 713           | 10,086 |