



平成22年8月13日

各 位

会 社 名 株式会社フォーバル
代表者名 代表取締役社長 中島 將典
(JASDAQ・コード番号8275)
問合せ先 取締役管理本部長 加藤 康二
電話 03-3498-1541

(訂正・数値データ訂正あり) 「平成22年3月期 決算短信」の一部訂正について

当社は平成22年8月13日付け「過年度決算の訂正に関するお知らせ」において過年度決算を訂正する旨の公表いたしました。これに基づき「平成22年3月期決算短信」(平成22年5月20日公表及び平成22年6月4日一部訂正公表)の記載事項の一部について、下記のとおり訂正いたします。訂正箇所は_____線で示しております。

記

1. 訂正理由

平成22年8月13日付け「過年度決算の訂正に関するお知らせ」の公表に基づき、「平成22年3月期決算短信」(平成22年5月20日公表及び平成22年6月4日一部訂正公表)の記載事項の一部について訂正するものであります。

2. 訂正事項

サマリー情報

1. 平成22年3月期の連結業績(平成21年4月1日～平成22年3月31日)
 - (1) 連結経営成績
 - (2) 連結財政状態
2. 配当の状況
3. 平成23年3月期の連結業績予想(平成22年4月1日～平成23年3月31日)

(参考) 個別業績の概要

1. 平成22年3月期の個別業績(平成21年4月1日～平成22年3月31日)
 - (1) 個別経営成績
 - (2) 個別財政状態
2. 平成23年3月期の個別業績予想(平成22年4月1日～平成23年3月31日)

定性的情報・財務諸表等

1. 経営成績
 - (1) 経営成績に関する分析
 - (2) 財政状態に関する分析
 - (3) 利益配分に関する基本方針及び当期・次期の配当

4. 連結財務諸表

- (1) 連結貸借対照表
- (2) 連結損益計算書
- (3) 連結株主資本等変動計算書
- (4) 連結キャッシュ・フロー計算書

注記事項

- (連結損益計算書関係)
(セグメント情報)
(1株当たり情報)

5. 個別財務諸表

- (1) 貸借対照表
- (2) 損益計算書
- (3) 株主資本等変動計算書

注記事項

- (損益計算書関係)
(1株当たり情報)

□ 1 ページ 1. 平成 22 年 3 月期の連結業績（平成 21 年 4 月 1 日～平成 22 年 3 月 31 日）

（百万円未満切捨て）

（訂正前）

(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	%
22年3月期	32,206	△6.3	520	361.8	477	—	470	—
21年3月期	34,358	0.1	112	—	17	—	△1,879	—

	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 線	円 線	%	%	%
22年3月期	34.31	—	10.9	3.1	1.6
21年3月期	△136.58	—	△35.5	0.1	0.3

（参考）持分法投資損益 22年3月期 △25百万円 21年3月期 △15百万円

(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
22年3月期	15,816	5,147	29.3	341.60
21年3月期	15,246	4,496	26.0	288.44

（参考）自己資本 22年3月期 4,633百万円 21年3月期 3,970百万円

（訂正後）

(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	%
22年3月期	32,206	△6.3	523	364.5	478	—	449	—
21年3月期	34,358	0.1	112	—	17	—	△1,879	—

	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 線	円 線	%	%	%
22年3月期	32.76	—	10.5	3.1	1.6
21年3月期	△136.58	—	△35.5	0.1	0.3

（参考）持分法投資損益 22年3月期 △25百万円 21年3月期 △15百万円

(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
22年3月期	15,814	5,126	29.2	340.03
21年3月期	15,246	4,496	26.0	288.44

（参考）自己資本 22年3月期 4,612百万円 21年3月期 3,970百万円

2. 配当の状況
(訂正前)

	1株当たり配当金					配当金総額 (合計) 百万円	配当性向 (連結) %	純資産配当 率(連結) %
	第1四半期末 円 線	第2四半期末 円 線	第3四半期末 円 線	期末 円 線	合計 円 線			
21年3月期	—	0.00	—	12.50	12.50	172	—	3.2
22年3月期	—	0.00	—	12.50	12.50	169	<u>36.4</u>	4.0
23年3月期 (予想)	—	0.00	—	12.50	12.50		56.5	

(訂正後)

	1株当たり配当金					配当金総額 (合計) 百万円	配当性向 (連結) %	純資産配当 率(連結) %
	第1四半期末 円 線	第2四半期末 円 線	第3四半期末 円 線	期末 円 線	合計 円 線			
21年3月期	—	0.00	—	12.50	12.50	172	—	3.2
22年3月期	—	0.00	—	12.50	12.50	169	<u>38.2</u>	4.0
23年3月期 (予想)	—	0.00	—	12.50	12.50		56.5	

3. 22年3月期の連結業績予想(平成22年4月1日～平成23年3月31日)

(訂正前)

(%表示は通期は対前期、第2四半期連結累計期間は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり当期 純利益 円 線
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	
第2四半期 連結累計期間	16,200	0.9	200	<u>19.2</u>	200	<u>30.9</u>	100	<u>18.0</u>	7.37
通期	34,000	5.6	600	<u>15.3</u>	600	<u>25.8</u>	300	<u>△36.2</u>	22.12

(訂正後)

(%表示は通期は対前期、第2四半期連結累計期間は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり当期 純利益 円 線
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	
第2四半期 連結累計期間	16,200	0.9	200	<u>17.9</u>	200	<u>29.3</u>	100	<u>56.2</u>	7.37
通期	34,000	5.6	600	<u>14.6</u>	600	<u>25.4</u>	300	<u>△33.2</u>	22.12

□ 2 ページ (参考) 個別業績の概要

1. 平成 22 年 3 月期の個別業績 (平成 21 年 4 月 1 日 ~ 平成 22 年 3 月 31 日)
(訂正前)

(1) 個別経営成績

(%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	%
22 年 3 月期	12,017	△3.8	<u>232</u>	<u>15.7</u>	<u>473</u>	<u>40.0</u>	<u>361</u>	—
21 年 3 月期	12,486	△3.2	201	—	338	—	△2,697	—

	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
	円 銭	円 銭
22 年 3 月期	<u>26.37</u>	—
21 年 3 月期	△196.00	—

(2) 個別財政状態

	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
22 年 3 月期	<u>13,077</u>	<u>7,795</u>	<u>59.6</u>	<u>574.74</u>
21 年 3 月期	12,535	7,238	57.7	525.87

(参考) 自己資本 22 年 3 月期 7,795 百万円 21 年 3 月期 7,238 百万円

(訂正後)

(1) 個別経営成績

(%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	%
22 年 3 月期	12,017	△3.8	<u>236</u>	<u>17.2</u>	<u>475</u>	<u>40.4</u>	<u>340</u>	—
21 年 3 月期	12,486	△3.2	201	—	338	—	△2,697	—

	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
	円 銭	円 銭
22 年 3 月期	<u>24.82</u>	—
21 年 3 月期	△196.00	—

(2) 個別財政状態

	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
22 年 3 月期	<u>13,074</u>	<u>7,774</u>	<u>59.5</u>	<u>573.18</u>
21 年 3 月期	12,535	7,238	57.7	525.87

(参考) 自己資本 22 年 3 月期 7,774 百万円 21 年 3 月期 7,238 百万円

2. 23年3月期の個別業績予想（平成22年4月1日～平成23年3月31日）

（訂正前）

（％表示は通期は対前期、第2四半期連結累計期間は対前年同四半期増減率）

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり当期純利益 円 線
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	
第2四半期 累計期間	6,500	8.9	130	<u>35.4</u>	250	<u>13.3</u>	220	<u>1.7</u>	16.22
通期	13,200	9.8	300	<u>28.8</u>	520	<u>9.8</u>	450	<u>24.5</u>	33.18

（訂正後）

（％表示は通期は対前期、第2四半期連結累計期間は対前年同四半期増減率）

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり当期純利益 円 線
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	
第2四半期 累計期間	6,500	8.9	130	<u>32.8</u>	250	<u>12.3</u>	220	<u>12.6</u>	16.22
通期	13,200	9.8	300	<u>27.1</u>	520	<u>9.4</u>	450	<u>32.2</u>	33.18

□ 3～4 ページ 1. 経営成績 (1) 経営成績に関する分析

(訂正前)

① 当連結会計年度の経営成績

(前略)

利益面では、減収等による利益の減少 285 百万円がありました。事務所や店舗の統廃合による地代家賃の削減や、業務の効率化による残業の抑制や子会社の整理などによる人件費の削減等により、販売費及び一般管理費が 693 百万円減少したことで、営業利益は 520 百万円 (前期比 361.8% 増)、経常利益は 477 百万円 (前期は 17 百万円の利益)、当期純利益は 470 百万円 (前期は 1,879 百万円の損失) となりました。

(後略)

② 次期の見通し

(前略)

このような施策・背景の下、平成 23 年 3 月期連結売上高は 340 億円 (前年対比 5.6% 増) を見込んでおります。

また営業利益 6 億円 (同 15.3% 増)、経常利益 6 億円 (同 25.8% 増) を見込んでおります。

当期純利益は平成 22 年 3 月期に 3 億円の特別利益があったことに対し、平成 23 年 3 月期の見通しにおいては特別利益を見込んでいないため 3 億円 (同 36.2% 減) を見込んでおります。

(後略)

(訂正後)

① 当連結会計年度の経営成績

(前略)

利益面では、減収等による利益の減少 285 百万円がありました。事務所や店舗の統廃合による地代家賃の削減や、業務の効率化による残業の抑制や子会社の整理などによる人件費の削減等により、販売費及び一般管理費が 696 百万円減少したことで、営業利益は 523 百万円 (前期比 364.5% 増)、経常利益は 478 百万円 (前期は 17 百万円の利益)、当期純利益は 449 百万円 (前期は 1,879 百万円の損失) となりました。

(後略)

② 次期の見通し

(前略)

このような施策・背景の下、平成 23 年 3 月期連結売上高は 340 億円 (前年対比 5.6% 増) を見込んでおります。

また営業利益 6 億円 (同 14.6% 増)、経常利益 6 億円 (同 25.4% 増) を見込んでおります。

当期純利益は平成 22 年 3 月期に 3 億円の特別利益があったことに対し、平成 23 年 3 月期の見通しにおいては特別利益を見込んでいないため 3 億円 (同 33.2% 減) を見込んでおります。

(後略)

□ 4 ページ 1. 経営成績 (2) 財政状態に関する分析

(訂正前)

① 資産、負債及び純資産の状況

当連結会計年度末における総資産は、前連結会計年度末に比べ 570 百万円増加し 15,816 百万円となりました。

流動資産は現金及び預金が増加したことを主因に前連結会計年度末に比べ 529 百万円増加しました。固定資産は有形固定資産が売却等により 178 百万円減少し、無形固定資産がのれんやソフトウェアの償却等により 327 百万円減少しましたが、時価上昇に伴う投資有価証券の増加を主因として投資その他の資産が 538 百万円増加したことにより、前連結会計年度末に比べ 33 百万円増加しました。

流動負債は短期借入金が増加したことを主因に前連結会計年度末に比べ 930 百万円増加しました。固定負債は社債の発行や繰延税金負債の増加を主因に前連結会計年度末に比べ 849 百万円増加しました。

また、純資産は当期純利益を主因に株主資本が 259 百万円増加し、その他有価証券評価差額金の増加により評価・換算差額等が 403 百万円増加したこと等により、前連結会計年度末に比べ 651 百万円増加し 5,147 百万円となりました。

② キャッシュ・フローの状況

(前略)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果獲得した資金は 1,132 百万円 (前期比 4.7%減) でした。これは主に、経常利益 477 百万円に加え、資金支出のない費用である減価償却費 371 百万円、のれん償却額 168 百万円、退職給付引当金の増加額 113 百万円等があったためです。

(後略)

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	平成 20 年 3 月期	平成 21 年 3 月期	平成 22 年 3 月期
自己資本比率 (%)	37.1	26.0	<u>29.3</u>
時価ベースの自己資本比率 (%)	22.2	14.2	21.0
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (%)	—	2.5	2.1
インタレスト・カバレッジ・レシオ	—	19.5	32.5

(後略)

(訂正後)

① 資産、負債及び純資産の状況

当連結会計年度末における総資産は、前連結会計年度末に比べ 567 百万円増加し 15,814 百万円となりました。

流動資産は現金及び預金が増加したことを主因に前連結会計年度末に比べ 527 百万円増加しました。固定資産は有形固定資産が売却等により 178 百万円減少し、無形固定資産がのれんやソフトウェアの償却等により 327 百万円減少しましたが、時価上昇に伴う投資有価証券の増加を主因として投資その他の資産が 538 百万円増加したことにより、前連結会計年度末に比べ 33 百万円増加しました。

流動負債は短期借入金が増加したことを主因に前連結会計年度末に比べ 912 百万円増加しました。固定負債は社債の発行や繰延税金負債の増加を主因に前連結会計年度末に比べ 849 百万円増加しました。

また、純資産は当期純利益を主因に株主資本が 238 百万円増加し、その他有価証券評価差額金の増加により評価・換算差額等が 403 百万円増加したこと等により、前連結会計年度末に比べ 630 百万円増加し 5,126 百万円となりました。

② キャッシュ・フローの状況

(前略)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果獲得した資金は 1,132 百万円 (前期比 4.7%減) でした。これは主に、経常利益 478 百万円に加え、資金支出のない費用である減価償却費 371 百万円、のれん償却額 168 百万円、退職給付引当金の増加額 113 百万円等があったためです。

(後略)

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	平成 20 年 3 月期	平成 21 年 3 月期	平成 22 年 3 月期
自己資本比率 (%)	37.1	26.0	<u>29.2</u>
時価ベースの自己資本比率 (%)	22.2	14.2	21.0
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (%)	—	2.5	2.1
インタレスト・カバレッジ・レシオ	—	19.5	32.5

(後略)

□ 5 ページ 1. 経営成績 (3) 利益配分に関する基本方針及び当期・次期の配当
(訂正前)

(前略)

このような方針の下、当社は平成 22 年 3 月期において連結当期純利益 470 百万円、個別当期純利益 361 百万円を計上いたしました。その一方で利益剰余金は個別で 361 百万円ですが、連結では 2,801 百万円の欠損となっております。

(後略)

(訂正後)

(前略)

このような方針の下、当社は平成 22 年 3 月期において連結当期純利益 449 百万円、個別当期純利益 340 百万円を計上いたしました。その一方で利益剰余金は個別で 340 百万円ですが、連結では 2,822 百万円の欠損となっております。

(後略)

□ 9ページから10ページ 4. 連結財務諸表 (1) 連結貸借対照表
(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成21年3月31日)	当連結会計年度 (平成22年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	※2 2,748,707	※2 3,372,940
受取手形及び売掛金	4,632,882	4,703,823
未収入金	809,298	748,973
商品及び製品	341,912	345,589
仕掛品	46,359	49,871
原材料及び貯蔵品	59,315	29,482
繰延税金資産	348,671	191,574
その他	455,413	436,031
貸倒引当金	△198,965	△104,963
流動資産合計	9,243,595	9,773,323
(中略)		
資産合計	15,246,544	15,816,948
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	※2 3,791,752	※2 3,880,361
短期借入金	※2, ※3 2,616,894	※2, ※3 1,650,310
未払金	※2 1,181,326	※2 1,243,442
未払費用	549,544	562,194
未払法人税等	92,756	64,711
役員賞与引当金	7,265	10,200
その他	※2 426,890	※2 324,442
流動負債合計	8,666,430	7,735,662
(中略)		
負債合計	10,750,503	10,668,971
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,150,294	4,150,294
資本剰余金	4,014,294	2,488,479
利益剰余金	△4,625,965	△2,801,754
自己株式	△62,382	△101,446
株主資本合計	3,476,241	3,735,574
(中略)		
純資産合計	4,496,041	5,147,976
負債純資産合計	15,246,544	15,816,948

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成21年3月31日)	当連結会計年度 (平成22年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	※2 2,748,707	※2 3,372,940
受取手形及び売掛金	4,632,882	<u>4,701,323</u>
未収入金	809,298	748,973
商品及び製品	341,912	345,589
仕掛品	46,359	49,871
原材料及び貯蔵品	59,315	29,482
繰延税金資産	348,671	191,574
その他	455,413	<u>435,831</u>
貸倒引当金	△198,965	△104,963
流動資産合計	<u>9,243,595</u>	<u>9,770,623</u>
(中略)		
資産合計	<u>15,246,544</u>	<u>15,814,248</u>
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	※2 3,791,752	※2 3,880,361
短期借入金	※2, ※3 2,616,894	※2, ※3 1,650,310
未払金	※2 1,181,326	※2 1,243,442
未払費用	549,544	562,194
未払法人税等	92,756	64,711
役員賞与引当金	7,265	10,200
その他	※2 426,890	※2 <u>342,942</u>
流動負債合計	<u>8,666,430</u>	<u>7,754,162</u>
(中略)		
負債合計	<u>10,750,503</u>	<u>10,687,471</u>
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,150,294	4,150,294
資本剰余金	4,014,294	2,488,479
利益剰余金	△4,625,965	<u>△2,822,954</u>
自己株式	△62,382	△101,446
株主資本合計	<u>3,476,241</u>	<u>3,714,374</u>
(中略)		
純資産合計	<u>4,496,041</u>	<u>5,126,776</u>
負債純資産合計	<u>15,246,544</u>	<u>15,814,248</u>

□ 11 ページ 4. 連結財務諸表 (2) 連結損益計算書
(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
(前略)		
販売費及び一般管理費		
貸倒引当金繰入額	44,159	69,314
給料及び手当	4,448,809	4,256,679
退職給付費用	337,519	314,792
その他	3,938,149	3,434,320
販売費及び一般管理費合計	8,768,638	8,075,106
営業利益	112,711	520,468
(中略)		
営業外費用		
支払利息	56,942	37,760
持分法による投資損失	15,149	25,906
投資事業組合運用損	37,057	12,690
不正流用損失	※1 30,856	—
その他	8,683	12,376
営業外費用合計	148,689	88,734
経常利益	17,409	477,096
(中略)		
特別損失		
固定資産除売却損	※3 32,278	※3 7,519
投資有価証券売却損	—	31,232
投資有価証券評価損	387,084	20,168
貸倒引当金繰入額	279,599	—
減損損失	※4 812,473	※4 33,711
貸倒損失	—	2,093
その他	204,552	19,720
特別損失合計	1,715,989	114,445
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失 (△)	△1,237,346	674,603
(中略)		
当期純利益又は当期純損失 (△)	△1,879,946	470,449

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
(前略)		
販売費及び一般管理費		
貸倒引当金繰入額	44,159	69,314
給料及び手当	4,448,809	4,256,679
退職給付費用	337,519	314,792
その他	3,938,149	3,431,259
販売費及び一般管理費合計	8,768,638	8,072,045
営業利益	112,711	523,529
(中略)		
営業外費用		
支払利息	56,942	37,760
持分法による投資損失	15,149	25,906
投資事業組合運用損	37,057	12,690
不正流用損失	※1 30,856	※1 1,600
その他	8,683	12,376
営業外費用合計	148,689	90,334
経常利益	17,409	478,557
(中略)		
特別損失		
前期損益修正損	—	※1 20,000
固定資産除売却損	※3 32,278	※3 7,519
投資有価証券売却損	—	31,232
投資有価証券評価損	387,084	20,168
貸倒引当金繰入額	279,599	—
減損損失	※4 812,473	※4 33,711
貸倒損失	—	2,093
過年度不正流用損失	—	※1 2,660
その他	204,552	19,720
特別損失合計	1,715,989	137,106
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失 (△)	△1,237,346	653,403
(中略)		
当期純利益又は当期純損失 (△)	△1,879,946	449,249

□ 12 ページから 13 ページ 4. 連結財務諸表 (3) 連結株主資本等変動計算書
(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
株主資本		
(中略)		
利益剰余金		
前期末残高	△2,573,963	△4,625,965
当期変動額		
剰余金の配当	△172,055	—
当期純利益又は当期純損失(△)	△1,879,946	470,449
欠損填補	—	1,353,761
当期変動額合計	△2,052,002	1,824,211
当期末残高	△4,625,965	△2,801,754
(中略)		
株主資本合計		
前期末残高	5,528,274	3,476,241
当期変動額		
剰余金(その他資本剰余金)の配当	—	△172,053
剰余金の配当	△172,055	—
当期純利益又は当期純損失(△)	△1,879,946	470,449
自己株式の取得	△30	△39,063
当期変動額合計	△2,052,032	259,332
当期末残高	3,476,241	3,735,574
(中略)		
純資産合計		
前期末残高	7,178,086	4,496,041
当期変動額		
剰余金(その他資本剰余金)の配当	—	△172,053
剰余金の配当	△172,055	—
当期純利益又は当期純損失(△)	△1,879,946	470,449
自己株式の取得	△30	△39,063
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	△630,012	392,602
当期変動額合計	△2,682,044	651,935
当期末残高	4,496,041	5,147,976

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
株主資本		
(中略)		
利益剰余金		
前期末残高	△2,573,963	△4,625,965
当期変動額		
剰余金の配当	△172,055	—
当期純利益又は当期純損失(△)	△1,879,946	449,249
欠損填補	—	1,353,761
当期変動額合計	△2,052,002	1,803,011
当期末残高	△4,625,965	△2,822,954
(中略)		
株主資本合計		
前期末残高	5,528,274	3,476,241
当期変動額		
剰余金(その他資本剰余金)の配当	—	△172,053
剰余金の配当	△172,055	—
当期純利益又は当期純損失(△)	△1,879,946	449,249
自己株式の取得	△30	△39,063
当期変動額合計	△2,052,032	238,132
当期末残高	3,476,241	3,714,374
(中略)		
純資産合計		
前期末残高	7,178,086	4,496,041
当期変動額		
剰余金(その他資本剰余金)の配当	—	△172,053
剰余金の配当	△172,055	—
当期純利益又は当期純損失(△)	△1,879,946	449,249
自己株式の取得	△30	△39,063
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	△630,012	392,602
当期変動額合計	△2,682,044	630,735
当期末残高	4,496,041	5,126,776

□ 14 ページ 4. 連結財務諸表 (4) 連結キャッシュ・フロー計算書
(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失(△)	△1,237,346	674,603
減価償却費	507,629	371,103
受取弁済金	△177,372	—
減損損失	812,473	33,711
のれん償却額	170,496	168,028
貸倒引当金の増減額(△は減少)	360,374	△47,717
退職給付引当金の増減額(△は減少)	92,190	113,755
受取利息及び受取配当金	△23,136	△11,390
支払利息	56,942	37,760
持分法による投資損益(△は益)	15,149	25,906
投資有価証券売却損益(△は益)	△78,071	△238,240
投資有価証券評価損益(△は益)	387,084	20,168
固定資産除売却損益(△は益)	△89,270	△7,883
売上債権の増減額(△は増加)	331,483	△116,215
たな卸資産の増減額(△は増加)	92,830	11,124
未収入金の増減額(△は増加)	227,861	59,562
仕入債務の増減額(△は減少)	△398,943	88,939
その他	297,775	16,593
小計	1,348,151	1,199,808
利息及び配当金の受取額	23,633	12,162
利息の支払額	△61,067	△34,860
法人税等の支払額	△122,566	△44,919
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,188,151	1,132,191

(後略)

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純 損失(△)	△1,237,346	<u>653,403</u>
減価償却費	507,629	371,103
受取弁済金	△177,372	—
減損損失	812,473	33,711
のれん償却額	170,496	168,028
貸倒引当金の増減額(△は減少)	360,374	△47,717
退職給付引当金の増減額(△は減少)	92,190	113,755
受取利息及び受取配当金	△23,136	△11,390
支払利息	56,942	37,760
持分法による投資損益(△は益)	15,149	25,906
投資有価証券売却損益(△は益)	△78,071	△238,240
投資有価証券評価損益(△は益)	387,084	20,168
固定資産除売却損益(△は益)	△89,270	△7,883
売上債権の増減額(△は増加)	331,483	<u>△113,715</u>
たな卸資産の増減額(△は増加)	92,830	11,124
未収入金の増減額(△は増加)	227,861	59,562
仕入債務の増減額(△は減少)	△398,943	88,939
その他	297,775	<u>35,293</u>
小計	1,348,151	1,199,808
利息及び配当金の受取額	23,633	12,162
利息の支払額	△61,067	△34,860
法人税等の支払額	△122,566	△44,919
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,188,151	1,132,191

(後略)

□ 24 ページ 注記事項 (連結損益計算書関係)
(訂正前)

<p>前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)</p>	<p>当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)</p>
<p>※1 不正流用損失・受取弁済金</p> <p>当社の社員による商品等の不正流用のうち当連結会計年度に発生した金額 30,856 千円を不正流用損失として計上しております。また不正流用にかかる消費税額 1,542 千円を営業外費用の「その他」に含めて計上しております。</p> <p>また、過年度発生分を含めた金額について当該社員が弁済契約に同意しており、その金額 177,372 千円を受取弁済金として計上しております。</p> <p>なお、受取弁済金 177,372 千円に対し弁済を既に受けた金額及び短期的に回収可能と判断した金額を除いた 142,292 千円に対して貸倒引当金繰入額を特別損失に計上しております。</p> <p>(後略)</p>	<p>※1</p> <p>=====</p> <p>(後略)</p>

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)																														
<p>※1 不正流用損失・受取弁済金</p> <p>当社の社員による商品等の不正流用のうち当連結会計年度に発生した金額 30,856 千円を不正流用損失として計上しております。また不正流用にかかる消費税額 1,542 千円を営業外費用の「その他」に含めて計上しております。</p> <p>また、過年度発生分を含めた金額について当該社員が弁済契約に同意しており、その金額 177,372 千円を受取弁済金として計上しております。</p> <p>なお、受取弁済金 177,372 千円に対し弁済を既に受けた金額及び短期的に回収可能と判断した金額を除いた 142,292 千円に対して貸倒引当金繰入額を特別損失に計上しております。</p> <p style="text-align: right;">(後略)</p>	<p>※1 <u>不正流用損失・前期損益修正損・過年度不正流用損失</u></p> <p><u>当社の元社員による過年度に渡る保険料の不正請求及び架空売上が判明したことに伴い、架空売上の金額 20,000 千円については、前期損益修正損で表示しております。保険料の不正請求については、当連結会計年度に発生した金額 1,600 千円を不正流用損失として計上しております。また平成 16 年 3 月 31 日終了連結会計年度から前連結会計年度までの各連結会計年度の連結財務諸表に対して、販売費及び一般管理費の振替の修正を必要とする影響が生じておりますが、その金額が僅少であるため、過年度不正流用損失 2,660 千円を当連結会計年度に一括計上しております。</u></p> <p><u>なお、各連結会計年度における要訂正額の内訳は以下のとおりであります。</u></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2"><u>過年度販売費及び一般管理費訂正額</u></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;"><u>平成 16 年 3 月期</u></td> <td style="text-align: right;"><u>△1,616 千円</u></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;"><u>平成 17 年 3 月期</u></td> <td style="text-align: right;"><u>△5,580 千円</u></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;"><u>平成 18 年 3 月期</u></td> <td style="text-align: right;"><u>△7,781 千円</u></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;"><u>平成 19 年 3 月期</u></td> <td style="text-align: right;"><u>△6,071 千円</u></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;"><u>平成 20 年 3 月期</u></td> <td style="text-align: right;"><u>△8,356 千円</u></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;"><u>平成 21 年 3 月期</u></td> <td style="text-align: right;"><u>△10,361 千円</u></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;"><u>計</u></td> <td style="text-align: right;"><u>△39,767 千円</u></td> </tr> </table> <p><u>過年度不正流用損失</u></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;"><u>平成 16 年 3 月期</u></td> <td style="text-align: right;"><u>1,616 千円</u></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;"><u>平成 17 年 3 月期</u></td> <td style="text-align: right;"><u>5,580 千円</u></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;"><u>平成 18 年 3 月期</u></td> <td style="text-align: right;"><u>7,781 千円</u></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;"><u>平成 19 年 3 月期</u></td> <td style="text-align: right;"><u>8,196 千円</u></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;"><u>平成 20 年 3 月期</u></td> <td style="text-align: right;"><u>9,984 千円</u></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;"><u>平成 21 年 3 月期</u></td> <td style="text-align: right;"><u>9,268 千円</u></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;"><u>計</u></td> <td style="text-align: right;"><u>42,428 千円</u></td> </tr> </table> <p style="text-align: right;">(後略)</p>	<u>過年度販売費及び一般管理費訂正額</u>		<u>平成 16 年 3 月期</u>	<u>△1,616 千円</u>	<u>平成 17 年 3 月期</u>	<u>△5,580 千円</u>	<u>平成 18 年 3 月期</u>	<u>△7,781 千円</u>	<u>平成 19 年 3 月期</u>	<u>△6,071 千円</u>	<u>平成 20 年 3 月期</u>	<u>△8,356 千円</u>	<u>平成 21 年 3 月期</u>	<u>△10,361 千円</u>	<u>計</u>	<u>△39,767 千円</u>	<u>平成 16 年 3 月期</u>	<u>1,616 千円</u>	<u>平成 17 年 3 月期</u>	<u>5,580 千円</u>	<u>平成 18 年 3 月期</u>	<u>7,781 千円</u>	<u>平成 19 年 3 月期</u>	<u>8,196 千円</u>	<u>平成 20 年 3 月期</u>	<u>9,984 千円</u>	<u>平成 21 年 3 月期</u>	<u>9,268 千円</u>	<u>計</u>	<u>42,428 千円</u>
<u>過年度販売費及び一般管理費訂正額</u>																															
<u>平成 16 年 3 月期</u>	<u>△1,616 千円</u>																														
<u>平成 17 年 3 月期</u>	<u>△5,580 千円</u>																														
<u>平成 18 年 3 月期</u>	<u>△7,781 千円</u>																														
<u>平成 19 年 3 月期</u>	<u>△6,071 千円</u>																														
<u>平成 20 年 3 月期</u>	<u>△8,356 千円</u>																														
<u>平成 21 年 3 月期</u>	<u>△10,361 千円</u>																														
<u>計</u>	<u>△39,767 千円</u>																														
<u>平成 16 年 3 月期</u>	<u>1,616 千円</u>																														
<u>平成 17 年 3 月期</u>	<u>5,580 千円</u>																														
<u>平成 18 年 3 月期</u>	<u>7,781 千円</u>																														
<u>平成 19 年 3 月期</u>	<u>8,196 千円</u>																														
<u>平成 20 年 3 月期</u>	<u>9,984 千円</u>																														
<u>平成 21 年 3 月期</u>	<u>9,268 千円</u>																														
<u>計</u>	<u>42,428 千円</u>																														

□ 35 ページ 注記事項 (セグメント情報)

a. 事業の種類別セグメント情報

当連結会計年度 (自 平成 21 年 4 月 1 日 至 平成 22 年 3 月 31 日)

(訂正前)

	機器関連事業 (千円)	ネットワーク 関連事業 (千円)	計 (千円)	消去又は全社 (千円)	連結 (千円)
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	9,328,314	22,877,733	32,206,047	—	32,206,047
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	56,376	77,099	133,475	△133,475	—
計	9,384,690	22,954,832	32,339,523	△133,475	32,206,047
営業費用	9,168,351	22,650,702	31,819,054	△133,475	31,685,578
営業利益	216,339	304,129	520,468	—	520,468
II 資産、減価償却費、減損損失 及び資本的支出					
資産	2,346,464	5,221,458	7,567,922	8,249,025	15,816,948
減価償却費	138,740	231,125	369,866	—	369,866
減損損失	9,469	24,242	33,711	—	33,711
資本的支出	28,634	83,074	111,709	—	111,709

(後略)

(訂正後)

	機器関連事業 (千円)	ネットワーク 関連事業 (千円)	計 (千円)	消去又は全社 (千円)	連結 (千円)
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	9,328,314	22,877,733	32,206,047	—	32,206,047
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	56,376	77,099	133,475	△133,475	—
計	9,384,690	22,954,832	32,339,523	△133,475	32,206,047
営業費用	9,166,178	22,649,814	31,815,993	△133,475	31,682,517
営業利益	218,512	305,017	523,529	—	523,529
II 資産、減価償却費、減損損失 及び資本的支出					
資産	2,344,512	5,220,710	7,565,222	8,249,025	15,814,248
減価償却費	138,740	231,125	369,866	—	369,866
減損損失	9,469	24,242	33,711	—	33,711
資本的支出	28,634	83,074	111,709	—	111,709

(後略)

□ 36 ページ 注記事項 (1株当たり情報)

(訂正前)

前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
1株当たり純資産額 288.44円 1株当たり当期純損失金額 136.58円 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失が計上されているため記載しておりません。	1株当たり純資産額 <u>341.60円</u> 1株当たり当期純利益金額 <u>34.31円</u> 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり当期純利益金額または1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額		
当期純利益または当期純損失(△)(千円)	△1,879,946	<u>470,449</u>
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る当期純利益または当期純損失(△)(千円)	△1,879,946	<u>470,449</u>
期中平均株式数(株)	13,764,357	13,712,567
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式の概要	新株予約権2種類(新株予約権の数は1,830個)	新株予約権1種類(新株予約権の数は1,110個)

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
1株当たり純資産額 288.44円 1株当たり当期純損失金額 136.58円 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失が計上されているため記載しておりません。	1株当たり純資産額 <u>340.03円</u> 1株当たり当期純利益金額 <u>32.76円</u> 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり当期純利益金額または1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額		
当期純利益または当期純損失(△)(千円)	△1,879,946	<u>449,249</u>
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る当期純利益または当期純損失(△)(千円)	△1,879,946	<u>449,249</u>
期中平均株式数(株)	13,764,357	13,712,567
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式の概要	新株予約権2種類(新株予約権の数は1,830個)	新株予約権1種類(新株予約権の数は1,110個)

□ 38 ページから 39 ページ 5. 個別財務諸表 (1) 貸借対照表
(訂正前)

(単位：千円)

	前事業年度 (平成21年3月31日)	当事業年度 (平成22年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	※1 873,008	※1 1,481,871
受取手形	9,498	—
売掛金	※2 1,430,461	※2 <u>1,489,607</u>
商品	120,126	72,851
貯蔵品	41,378	11,692
前払費用	89,684	<u>92,619</u>
立替金	※2 303,732	※2 296,413
繰延税金資産	165,788	149,693
関係会社短期貸付金	139,974	68,574
未収入金	※2 535,503	※2 631,171
その他	48,048	<u>34,191</u>
貸倒引当金	△113,900	△130,073
流動資産合計	<u>3,643,304</u>	<u>4,198,613</u>
(中略)		
資産合計	<u>12,535,778</u>	<u>13,077,233</u>
負債の部		
流動負債		
買掛金	※1, ※2 1,276,640	※1, ※2 1,393,013
短期借入金	※3 1,342,606	※3 790,000
未払金	※2 621,478	※2 722,927
未払費用	364,857	355,093
未払法人税等	71,632	39,437
前受金	62,580	32,828
その他	79,491	<u>83,939</u>
流動負債合計	<u>3,819,286</u>	<u>3,417,240</u>
(中略)		
負債合計	<u>5,297,540</u>	<u>5,281,438</u>
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,150,294	4,150,294
資本剰余金		
資本剰余金	4,014,294	17,205
その他資本剰余金	—	2,471,274
資本剰余金合計	<u>4,014,294</u>	<u>2,488,479</u>
利益剰余金		
利益剰余金	205,893	—
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	△1,559,654	<u>361,537</u>
利益剰余金合計	<u>△1,353,761</u>	<u>361,537</u>
自己株式	△62,382	△101,446
株主資本合計	<u>6,748,445</u>	<u>6,898,865</u>
(中略)		
純資産合計	<u>7,238,237</u>	<u>7,795,794</u>
負債純資産合計	<u>12,535,778</u>	<u>13,077,233</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (平成21年3月31日)	当事業年度 (平成22年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	※1 873,008	※1 1,481,871
受取手形	9,498	—
売掛金	※2 1,430,461	※2 <u>1,487,107</u>
商品	120,126	72,851
貯蔵品	41,378	11,692
前払費用	89,684	<u>91,419</u>
立替金	※2 303,732	※2 296,413
繰延税金資産	165,788	149,693
関係会社短期貸付金	139,974	68,574
未収入金	※2 535,503	※2 631,171
その他	48,048	<u>35,191</u>
貸倒引当金	△113,900	△130,073
流動資産合計	<u>3,643,304</u>	<u>4,195,913</u>
(中略)		
資産合計	<u>12,535,778</u>	<u>13,074,533</u>
負債の部		
流動負債		
買掛金	※1, ※2 1,276,640	※1, ※2 1,393,013
短期借入金	※3 1,342,606	※3 790,000
未払金	※2 621,478	※2 722,927
未払費用	364,857	355,093
未払法人税等	71,632	39,437
前受金	62,580	32,828
その他	79,491	<u>102,439</u>
流動負債合計	<u>3,819,286</u>	<u>3,435,740</u>
(中略)		
負債合計	<u>5,297,540</u>	<u>5,299,938</u>
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,150,294	4,150,294
資本剰余金		
資本剰余金	4,014,294	17,205
その他資本剰余金	—	2,471,274
資本剰余金合計	<u>4,014,294</u>	<u>2,488,479</u>
利益剰余金		
利益剰余金	205,893	—
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	△1,559,654	<u>340,337</u>
利益剰余金合計	<u>△1,353,761</u>	<u>340,337</u>
自己株式	△62,382	△101,446
株主資本合計	<u>6,748,445</u>	<u>6,877,665</u>
(中略)		
純資産合計	<u>7,238,237</u>	<u>7,774,594</u>
負債純資産合計	<u>12,535,778</u>	<u>13,074,533</u>

□ 40 ページから 41 ページ 5. 個別財務諸表 (2) 損益計算書
(訂正前)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
(前略)		
販売費及び一般管理費		
貸倒引当金繰入額	51	10,104
給料及び手当	2,349,933	2,223,865
退職給付費用	263,582	245,719
福利厚生費	288,502	273,567
減価償却費	73,789	55,369
賃借料	447,597	407,957
業務委託費	635,003	613,152
その他	1,174,076	<u>1,052,103</u>
販売費及び一般管理費合計	5,232,537	<u>4,881,840</u>
営業利益	201,395	<u>232,963</u>
(中略)		
営業外費用		
支払利息	26,736	20,233
投資事業組合運用損	37,057	12,690
不正流用損失	※2 30,856	—
その他	4,468	3,592
営業外費用合計	99,118	<u>36,515</u>
経常利益	338,462	<u>473,713</u>
(中略)		
特別損失		
固定資産除売却損	※4 13,647	※4 6,371
投資有価証券評価損	378,666	20,000
投資有価証券売却損	6	31,232
関係会社株式評価損	80,000	196,438
投資事業整理損	1,549,232	56,000
貸倒引当金繰入額	224,292	65,000
投資損失引当金繰入額	30,000	—
減損損失	※6 442,625	※6 12,307
特別損失合計	2,718,470	<u>387,349</u>
税引前当期純利益又は税引前当期純損失 (△)	△2,108,634	<u>387,254</u>
(中略)		
当期純利益又は当期純損失 (△)	△2,697,747	<u>361,537</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
(前略)		
販売費及び一般管理費		
貸倒引当金繰入額	51	10,104
給料及び手当	2,349,933	2,223,865
退職給付費用	263,582	245,719
福利厚生費	288,502	273,567
減価償却費	73,789	55,369
賃借料	447,597	407,957
業務委託費	635,003	613,152
その他	1,174,076	<u>1,049,042</u>
販売費及び一般管理費合計	<u>5,232,537</u>	<u>4,878,779</u>
営業利益	<u>201,395</u>	<u>236,023</u>
(中略)		
営業外費用		
支払利息	26,736	20,233
投資事業組合運用損	37,057	12,690
不正流用損失	※2 30,856	※2 <u>1,600</u>
その他	4,468	3,592
営業外費用合計	<u>99,118</u>	<u>38,115</u>
経常利益	<u>338,462</u>	<u>475,174</u>
(中略)		
特別損失		
前期損益修正損	—	※2 <u>20,000</u>
固定資産除売却損	※4 13,647	※4 6,371
投資有価証券評価損	378,666	20,000
投資有価証券売却損	6	31,232
関係会社株式評価損	80,000	196,438
投資事業整理損	1,549,232	56,000
貸倒引当金繰入額	224,292	65,000
投資損失引当金繰入額	30,000	—
減損損失	※6 442,625	※6 12,307
過年度不正流用損失	—	※2 <u>2,660</u>
特別損失合計	<u>2,718,470</u>	<u>410,010</u>
税引前当期純利益又は税引前当期純損失(△)	<u>△2,108,634</u>	<u>366,054</u>
(中略)		
当期純利益又は当期純損失(△)	<u>△2,697,747</u>	<u>340,337</u>

□ 42 ページから 44 ページ 5. 個別財務諸表 (3) 株主資本等変動計算書
(訂正前)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月 31日)	当事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月 31日)
株主資本		
(中略)		
利益剰余金		
繰越利益剰余金		
前期末残高	310,147	△1,559,654
当期変動額		
別途積立金の取崩	1,000,000	—
剰余金の配当	△172,055	—
当期純利益又は当期純損失 (△)	△2,697,747	<u>361,537</u>
利益準備金の取崩	—	205,893
欠損填補	—	1,353,761
当期変動額合計	<u>△1,869,802</u>	<u>1,921,192</u>
当期末残高	<u>△1,559,654</u>	<u>361,537</u>
利益剰余金合計		
前期末残高	1,516,040	△1,353,761
当期変動額		
剰余金の配当	△172,055	—
当期純利益又は当期純損失 (△)	△2,697,747	<u>361,537</u>
欠損填補	—	1,353,761
当期変動額合計	<u>△2,869,802</u>	<u>1,715,299</u>
当期末残高	<u>△1,353,761</u>	<u>361,537</u>
(中略)		
株主資本合計		
前期末残高	9,618,278	6,748,445
当期変動額		
剰余金 (その他資本剰余金) の配当	—	△172,053
剰余金の配当	△172,055	—
当期純利益又は当期純損失 (△)	△2,697,747	<u>361,537</u>
自己株式の取得	△30	△39,063
当期変動額合計	<u>△2,869,833</u>	<u>150,420</u>
当期末残高	<u>6,748,445</u>	<u>6,898,865</u>

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
(中略)		
純資産合計		
前期末残高	10,658,167	7,238,237
当期変動額		
剰余金（その他資本剰余金）の配当	—	△172,053
剰余金の配当	△172,055	—
当期純利益又は当期純損失（△）	△2,697,747	<u>361,537</u>
自己株式の取得	△30	△39,063
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△550,096	407,136
当期変動額合計	<u>△3,419,929</u>	<u>557,557</u>
当期末残高	<u>7,238,237</u>	<u>7,795,794</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
株主資本		
(中略)		
利益剰余金		
繰越利益剰余金		
前期末残高	310,147	△1,559,654
当期変動額		
別途積立金の取崩	1,000,000	—
剰余金の配当	△172,055	—
当期純利益又は当期純損失(△)	△2,697,747	340,337
利益準備金の取崩	—	205,893
欠損填補	—	1,353,761
当期変動額合計	△1,869,802	1,899,992
当期末残高	△1,559,654	340,337
利益剰余金合計		
前期末残高	1,516,040	△1,353,761
当期変動額		
剰余金の配当	△172,055	—
当期純利益又は当期純損失(△)	△2,697,747	340,337
欠損填補	—	1,353,761
当期変動額合計	△2,869,802	1,694,099
当期末残高	△1,353,761	340,337
(中略)		
株主資本合計		
前期末残高	9,618,278	6,748,445
当期変動額		
剰余金(その他資本剰余金)の配当	—	△172,053
剰余金の配当	△172,055	—
当期純利益又は当期純損失(△)	△2,697,747	340,337
自己株式の取得	△30	△39,063
当期変動額合計	△2,869,833	129,220
当期末残高	6,748,445	6,877,665

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
(中略)		
純資産合計		
前期末残高	10,658,167	7,238,237
当期変動額		
剰余金（その他資本剰余金）の配当	—	△172,053
剰余金の配当	△172,055	—
当期純利益又は当期純損失（△）	△2,697,747	<u>340,337</u>
自己株式の取得	△30	△39,063
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△550,096	407,136
当期変動額合計	<u>△3,419,929</u>	<u>536,357</u>
当期末残高	<u>7,238,237</u>	<u>7,774,594</u>

(訂正後)

前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)																														
<p>(前略)</p> <p>※2 不正流用損失・受取弁済金 当社の社員による商品等の不正流用のうち当事業年度に発生した金額 30,856 千円を不正流用損失として計上しております。また不正流用にかかる消費税額 1,542 千円を営業外費用の「その他」に含めて計上しております。</p> <p>また、過年度発生分を含めた金額について当該社員が弁済契約に同意しており、その金額 177,372 千円を受取弁済金として計上しております。</p> <p>なお、受取弁済金 177,372 千円に対し弁済を既を受けた金額及び短期的に回収可能と判断した金額を除いた 142,292 千円に対して貸倒引当金繰入額を特別損失に計上しております。</p> <p>(後略)</p>	<p>(前略)</p> <p>※2 <u>不正流用損失・前期損益修正損・過年度不正流用損失</u> <u>当社元社員による過年度に渡る保険料の不正請求及び架空売上が判明したことに伴い、架空売上</u> <u>の金額 20,000 千円については、前期損益修正損</u> <u>で表示しております。保険料の不正請求については、</u> <u>当事業年度に発生した金額 1,600 千円を不正流用損失として計上しております。また平成 16</u> <u>年 3 月 31 日終了事業年度から前事業年度までの</u> <u>各事業年度の財務諸表に対して、販売費及び一般管理費の振替の修正を必要とする影響が生じて</u> <u>おりますが、その金額が僅少であるため、過年度不正流用損失 2,660 千円を当事業年度に一括計上</u> <u>しております。</u></p> <p><u>なお、各事業年度における要訂正額の内訳は以下のとおりであります。</u></p> <table border="0"><tr><td colspan="2"><u>過年度販売費及び一般管理費訂正額</u></td></tr><tr><td><u>平成 16 年 3 月期</u></td><td><u>△1,616 千円</u></td></tr><tr><td><u>平成 17 年 3 月期</u></td><td><u>△5,580 千円</u></td></tr><tr><td><u>平成 18 年 3 月期</u></td><td><u>△7,781 千円</u></td></tr><tr><td><u>平成 19 年 3 月期</u></td><td><u>△6,071 千円</u></td></tr><tr><td><u>平成 20 年 3 月期</u></td><td><u>△8,356 千円</u></td></tr><tr><td><u>平成 21 年 3 月期</u></td><td><u>△10,361 千円</u></td></tr><tr><td><u>計</u></td><td><u>△39,767 千円</u></td></tr></table> <p><u>過年度不正流用損失</u></p> <table border="0"><tr><td><u>平成 16 年 3 月期</u></td><td><u>1,616 千円</u></td></tr><tr><td><u>平成 17 年 3 月期</u></td><td><u>5,580 千円</u></td></tr><tr><td><u>平成 18 年 3 月期</u></td><td><u>7,781 千円</u></td></tr><tr><td><u>平成 19 年 3 月期</u></td><td><u>8,196 千円</u></td></tr><tr><td><u>平成 20 年 3 月期</u></td><td><u>9,984 千円</u></td></tr><tr><td><u>平成 21 年 3 月期</u></td><td><u>9,268 千円</u></td></tr><tr><td><u>計</u></td><td><u>42,428 千円</u></td></tr></table> <p>(後略)</p>	<u>過年度販売費及び一般管理費訂正額</u>		<u>平成 16 年 3 月期</u>	<u>△1,616 千円</u>	<u>平成 17 年 3 月期</u>	<u>△5,580 千円</u>	<u>平成 18 年 3 月期</u>	<u>△7,781 千円</u>	<u>平成 19 年 3 月期</u>	<u>△6,071 千円</u>	<u>平成 20 年 3 月期</u>	<u>△8,356 千円</u>	<u>平成 21 年 3 月期</u>	<u>△10,361 千円</u>	<u>計</u>	<u>△39,767 千円</u>	<u>平成 16 年 3 月期</u>	<u>1,616 千円</u>	<u>平成 17 年 3 月期</u>	<u>5,580 千円</u>	<u>平成 18 年 3 月期</u>	<u>7,781 千円</u>	<u>平成 19 年 3 月期</u>	<u>8,196 千円</u>	<u>平成 20 年 3 月期</u>	<u>9,984 千円</u>	<u>平成 21 年 3 月期</u>	<u>9,268 千円</u>	<u>計</u>	<u>42,428 千円</u>
<u>過年度販売費及び一般管理費訂正額</u>																															
<u>平成 16 年 3 月期</u>	<u>△1,616 千円</u>																														
<u>平成 17 年 3 月期</u>	<u>△5,580 千円</u>																														
<u>平成 18 年 3 月期</u>	<u>△7,781 千円</u>																														
<u>平成 19 年 3 月期</u>	<u>△6,071 千円</u>																														
<u>平成 20 年 3 月期</u>	<u>△8,356 千円</u>																														
<u>平成 21 年 3 月期</u>	<u>△10,361 千円</u>																														
<u>計</u>	<u>△39,767 千円</u>																														
<u>平成 16 年 3 月期</u>	<u>1,616 千円</u>																														
<u>平成 17 年 3 月期</u>	<u>5,580 千円</u>																														
<u>平成 18 年 3 月期</u>	<u>7,781 千円</u>																														
<u>平成 19 年 3 月期</u>	<u>8,196 千円</u>																														
<u>平成 20 年 3 月期</u>	<u>9,984 千円</u>																														
<u>平成 21 年 3 月期</u>	<u>9,268 千円</u>																														
<u>計</u>	<u>42,428 千円</u>																														

□ 51 ページ 注記事項 (1株当たり情報)

(訂正前)

前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
1株当たり純資産額 525.87円	1株当たり純資産額 <u>574.74円</u>
1株当たり当期純損失金額 △196.00円	1株当たり当期純利益金額 <u>26.37円</u>
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失金額が計上されているため記載しておりません。	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額		
当期純利益又は当期純損失(△) (千円)	△2,697,747	<u>361,537</u>
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る当期純利益又は 当期純損失(△)(千円)	△2,697,747	<u>361,537</u>
期中平均株式数(株)	13,764,357	13,712,567
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式の概要	新株予約権2種類(新株予約権の数1,830個)	新株予約権1種類(新株予約権の数1,110個)

(訂正後)

前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
1株当たり純資産額 525.87円	1株当たり純資産額 <u>573.18円</u>
1株当たり当期純損失金額 △196.00円	1株当たり当期純利益金額 <u>24.82円</u>
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失金額が計上されているため記載しておりません。	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額		
当期純利益又は当期純損失(△) (千円)	△2,697,747	<u>340,337</u>
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る当期純利益又は 当期純損失(△)(千円)	△2,697,747	<u>340,337</u>
期中平均株式数(株)	13,764,357	13,712,567
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式の概要	新株予約権2種類(新株予約権の数1,830個)	新株予約権1種類(新株予約権の数1,110個)