



平成21年 5月20日

各 位

会 社 名 株式会社フォーバル
代表者名 代表取締役会長兼社長 大久保 秀夫
(J A S D A Q ・ 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) 平成21年 3月期第 3 四半期決算短信の一部訂正について

当社は平成21年 5月20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21年 3月期第 3 四半期決算短信」(平成21年 2月12日公表)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. 訂正事項

【訂正箇所の概要】

サマリー情報

1. 平成21年 3月期第 3 四半期の連結業績 (平成20年 4月 1日～平成20年12月31日)
 - (1) 連結経営成績 (累計)
 - (2) 連結財政状態

定性的情報・財務諸表等

1. 経営成績に関する分析
2. 財政状態に関する分析
3. 連結財務諸表
 - (1) 連結貸借対照表
 - (2) 連結損益計算書
 - (3) 連結キャッシュ・フロー計算書
 - (5) セグメント情報

「参考資料」

前四半期に係る財務諸表等

- (1) (要約) 四半期連結損益計算書
- (2) (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

平成21年3月期 第3四半期決算短信〔P1〕

1. 平成21年3月期第3四半期の連結業績（平成20年4月1日～平成20年12月31日）

【訂正前】

(1) 連結経営成績（累計）

（％表示は対前年同四半期増減率）

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 四半期純利益 | |
|-------------|--------|------|-------------|---|---------------|---|---------------|---|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 21年3月期第3四半期 | 25,640 | — | <u>△23</u> | — | <u>△58</u> | — | <u>△412</u> | — |
| 20年3月期第3四半期 | 24,360 | 25.8 | <u>△905</u> | — | <u>△1,084</u> | — | <u>△1,075</u> | — |

| | 1株当たり四半期純利益 | 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益 |
|-------------|---------------|--------------------|
| | 円 銭 | 円 銭 |
| 21年3月期第3四半期 | <u>△30.00</u> | — |
| 20年3月期第3四半期 | <u>△78.13</u> | — |

(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 |
| 21年3月期第3四半期 | 15,621 | <u>5,883</u> | 34.3 | <u>389.37</u> |
| 20年3月期 | 17,890 | <u>7,183</u> | 37.1 | <u>482.34</u> |

（参考）自己資本 21年3月期第3四半期 5,359百万円 20年3月期 6,639百万円

【訂正後】

(1) 連結経営成績（累計）

（％表示は対前年同四半期増減率）

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 四半期純利益 | |
|-------------|--------|------|-------------|---|---------------|---|---------------|---|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 21年3月期第3四半期 | 25,640 | — | <u>7</u> | — | <u>△60</u> | — | <u>△414</u> | — |
| 20年3月期第3四半期 | 24,360 | 25.8 | <u>△879</u> | — | <u>△1,085</u> | — | <u>△1,076</u> | — |

| | 1株当たり四半期純利益 | 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益 |
|-------------|---------------|--------------------|
| | 円 銭 | 円 銭 |
| 21年3月期第3四半期 | <u>△30.12</u> | — |
| 20年3月期第3四半期 | <u>△78.23</u> | — |

(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 |
| 21年3月期第3四半期 | 15,621 | <u>5,877</u> | 34.3 | <u>388.90</u> |
| 20年3月期 | 17,890 | <u>7,178</u> | 37.1 | <u>481.98</u> |

（参考）自己資本 21年3月期第3四半期 5,352百万円 20年3月期 6,634百万円

平成21年3月期 第3四半期決算短信〔P2〕

定性的情報・財務諸表等

【訂正前】

1. 連結経営成績に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する分析

(前略)

なお、当第3四半期連結累計期間における連結業績は、株式会社フォーバルクリエイティブ（現 インスパイアー株式会社）の連結除外に伴うセキュリティ関連の減少を、2007年7月に子会社化した携帯販売事業を営む株式会社リンクアップが通期に渡って寄与したこと（前年同期は3ヶ月期間が短い）、2008年4月に子会社化した商業印刷物の企画・編集・製作を営むタクトシステム株式会社が新たに寄与したこと、上場子会社である株式会社フォーバルテレコムの新通信サービス事業が順調に推移したこと等により、売上高は25,640百万円（前年同期比5.3%増）となりました。

利益面では、第3四半期連結会計期間において、受注数において大きな減少は見られなかったものの、社内的に内部統制上の手続きが増加したこと、リース契約における手続きに以前よりも時間を要したことなどから、連結業績全体に影響を与え、第3四半期連結累計期間においても23百万円の営業損失（前年同期は905百万円の損失）、58百万円の経常損失（前年同期は1,084百万円の損失）となり、有価証券の評価減による投資有価証券評価損や保有する営業権の回収期間が長期化することによる減損損失等により四半期純損失は412百万円（前年同期は1,075百万円の損失）となりました。前年同期との比較において大きく改善した要因には売上総利益の改善とともに販売費及び一般管理費が759百万円減少したことがあげられます。

2. 連結財政状態に関する定性的情報

(1) 資産・負債及び純資産の状況

当第3四半期連結会計期間末における総資産は、前連結会計年度末に比べ2,268百万円減少し15,621百万円となりました。

主な内容は、受取手形及び売掛金や未収入金が減少したことを主因に流動資産が前連結会計年度末に比べ1,210百万円減少し、投資有価証券の時価下落に伴う減少を主因として固定資産が前連結会計年度末に比べ1,058百万円減少しました。

流動負債は支払手形及び買掛金が減少したことを主因に前連結会計年度末に比べ1,047百万円減少し、固定負債は前連結会計年度末に比べ77百万円増加しております。

また、純資産は投資有価証券の時価下落によるその他有価証券評価差額金が減少したことを主因に、前連結会計年度末に比べ1,299百万円減少し5,883百万円となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当第3四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は2,745百万円となり、前連結会計年度末に比べ191百万円増加しました。当第3四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況は次の通りです。

(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911百万円でした。これは主に、売上債権の減少額1,018百万円、減価償却費375百万円、のれん償却額126百万円、退職給付引当金の増加64百万円等の増加要因に対して、仕入債務の減少額971百万円等の減少要因によるものです。

(省略)

【訂正後】

1. 連結経営成績に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する分析

(前略)

なお、当第3四半期連結累計期間における連結業績は、株式会社フォーバルクリエイティブ（現 インスパイアー株式会社）の連結除外に伴うセキュリティ関連の減少を、2007年7月に子会社化した携帯販売事業を営む株式会社リンクアップが通期に渡って寄与したこと（前年同期は3ヶ月期間が短い）、2008年4月に子会社化した商業印刷物の企画・編集・製作を営むタクトシステム株式会社が新たに寄与したこと、上場子会社である株式会社フォーバルテレコムの新通信サービス事業が順調に推移したこと等により、売上高は25,640百万円（前年同期比5.3%増）となりました。

利益面では、第3四半期連結会計期間において、受注数において大きな減少は見られなかったものの、社内的に内部統制上の手続きが増加したこと、リース契約における手続きに以前よりも時間を要したことなどから、連結業績全体に影響を与え、第3四半期連結累計期間においても7百万円の営業利益（前年同期は879百万円の損失）、60百万円の経常損失（前年同期は1,085百万円の損失）となり、有価証券の評価減による投資有価証券評価損や保有する営業権の回収期間が長期化することによる減損損失等により四半期純損失は414百万円（前年同期は1,076百万円の損失）となりました。前年同期との比較において大きく改善した要因には売上総利益の改善とともに販売費及び一般管理費が758百万円減少したことがあげられます。

2. 連結財政状態に関する定性的情報

(1) 資産・負債及び純資産の状況

当第3四半期連結会計期間末における総資産は、前連結会計年度末に比べ2,268百万円減少し15,621百万円となりました。

主な内容は、受取手形及び売掛金や未収入金が減少したことを主因に流動資産が前連結会計年度末に比べ1,210百万円減少し、投資有価証券の時価下落に伴う減少を主因として固定資産が前連結会計年度末に比べ1,058百万円減少しました。

流動負債は支払手形及び買掛金が減少したことを主因に前連結会計年度末に比べ1,045百万円減少し、固定負債は前連結会計年度末に比べ77百万円増加しております。

また、純資産は投資有価証券の時価下落によるその他有価証券評価差額金が減少したことを主因に、前連結会計年度末に比べ1,300百万円減少し5,877百万円となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当第3四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は2,745百万円となり、前連結会計年度末に比べ191百万円増加しました。当第3四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況は次の通りです。

（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911百万円でした。これは主に、売上債権の減少額1,018百万円、減価償却費375百万円、のれん償却額126百万円、退職給付引当金の増加64百万円等の増加要因に対して、仕入債務の減少額971百万円等の減少要因によるものです。

（省略）

平成21年3月期 第3四半期決算短信〔P4〕

5. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

【訂正前】

(単位：千円)

当第3四半期連結会計期間末
(平成20年12月31日)

前連結会計年度末に係る
要約連結貸借対照表
(平成20年3月31日)

| 資産の部 | 当第3四半期連結会計期間末 (平成20年12月31日) | 前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成20年3月31日) |
|------------|--------------------------------|--|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 2,762,696 | 2,573,110 |
| 受取手形及び売掛金 | 3,880,854 | 4,666,768 |
| 商品及び製品 | 310,084 | 398,671 |
| 仕掛品 | 102,696 | 8,148 |
| 原材料及び貯蔵品 | 67,721 | 94,650 |
| その他 | 1,358,418 | 1,969,058 |
| 貸倒引当金 | △49,232 | △66,343 |
| 流動資産合計 | 8,433,239 | 9,644,064 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | 1,120,778 | 1,179,436 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 1,259,811 | 1,044,590 |
| その他 | 999,953 | 1,374,571 |
| 無形固定資産合計 | 2,259,764 | 2,419,162 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 1,983,241 | 3,426,601 |
| その他 | 2,218,251 | 1,563,865 |
| 貸倒引当金 | △366,258 | △252,668 |
| 投資損失引当金 | △27,490 | △89,966 |
| 投資その他の資産合計 | 3,807,744 | 4,647,832 |
| 固定資産合計 | 7,188,287 | 8,246,431 |
| 繰延資産 | 50 | 66 |
| 資産合計 | 15,621,577 | 17,890,562 |

(単位：千円)

当第3四半期連結会計期間末
(平成20年12月31日)前連結会計年度末に係る
要約連結貸借対照表
(平成20年3月31日)

| | | |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 3,184,314 | 4,088,974 |
| 短期借入金 | 2,792,674 | 2,838,475 |
| 未払法人税等 | 41,359 | 88,527 |
| 役員賞与引当金 | 10,500 | 14,000 |
| その他 | <u>2,087,019</u> | <u>2,133,350</u> |
| 流動負債合計 | <u>8,115,868</u> | <u>9,163,327</u> |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 175,046 | 184,886 |
| 退職給付引当金 | 1,264,337 | 1,201,388 |
| その他 | 182,468 | 157,931 |
| 固定負債合計 | 1,621,852 | 1,544,206 |
| 負債合計 | <u>9,737,720</u> | <u>10,707,533</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 | 4,014,294 |
| 利益剰余金 | <u>△3,154,047</u> | <u>△2,569,020</u> |
| 自己株式 | △62,375 | △62,352 |
| 株主資本合計 | <u>4,948,166</u> | <u>5,533,217</u> |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 411,233 | 1,043,227 |
| 為替換算調整勘定 | — | 62,681 |
| 評価・換算差額等合計 | 411,233 | 1,105,908 |
| 少数株主持分 | 524,457 | 543,903 |
| 純資産合計 | <u>5,883,856</u> | <u>7,183,028</u> |
| 負債純資産合計 | 15,621,577 | 17,890,562 |

【訂正後】

(単位：千円)

当第3四半期連結会計期間末
(平成20年12月31日)前連結会計年度末に係る
要約連結貸借対照表
(平成20年3月31日)

| 資産の部 | | |
|------------|--------------|--------------|
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 2,762,696 | 2,573,110 |
| 受取手形及び売掛金 | ※3 3,880,854 | 4,666,768 |
| 商品及び製品 | 310,084 | 398,671 |
| 仕掛品 | 102,696 | 8,148 |
| 原材料及び貯蔵品 | 67,721 | 94,650 |
| その他 | 1,358,418 | 1,969,058 |
| 貸倒引当金 | △49,232 | △66,343 |
| 流動資産合計 | 8,433,239 | 9,644,064 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | ※1 1,120,778 | ※1 1,179,436 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 1,259,811 | 1,044,590 |
| その他 | 999,953 | 1,374,571 |
| 無形固定資産合計 | 2,259,764 | 2,419,162 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | ※2 1,983,241 | ※2 3,426,601 |
| その他 | 2,218,251 | 1,563,865 |
| 貸倒引当金 | △366,258 | △252,668 |
| 投資損失引当金 | △27,490 | △89,966 |
| 投資その他の資産合計 | 3,807,744 | 4,647,832 |
| 固定資産合計 | 7,188,287 | 8,246,431 |
| 繰延資産 | 50 | 66 |
| 資産合計 | 15,621,577 | 17,890,562 |

(単位：千円)

当第3四半期連結会計期間末
(平成20年12月31日)前連結会計年度末に係る
要約連結貸借対照表
(平成20年3月31日)

| | | |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 3,184,314 | 4,088,974 |
| 短期借入金 | ※2 2,792,674 | ※2 2,838,475 |
| 未払法人税等 | 41,359 | 88,527 |
| 役員賞与引当金 | 10,500 | 14,000 |
| その他 | <u>2,093,505</u> | <u>2,138,292</u> |
| 流動負債合計 | <u>8,122,354</u> | <u>9,168,270</u> |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 175,046 | 184,886 |
| 退職給付引当金 | 1,264,337 | 1,201,388 |
| その他 | 182,468 | 157,931 |
| 固定負債合計 | 1,621,852 | 1,544,206 |
| 負債合計 | <u>9,744,206</u> | <u>10,712,476</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 | 4,014,294 |
| 利益剰余金 | <u>△3,160,533</u> | <u>△2,573,963</u> |
| 自己株式 | △62,375 | △62,352 |
| 株主資本合計 | <u>4,941,680</u> | <u>5,528,274</u> |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 411,233 | 1,043,227 |
| 為替換算調整勘定 | — | 62,681 |
| 評価・換算差額等合計 | 411,233 | 1,105,908 |
| 少数株主持分 | 524,457 | 543,903 |
| 純資産合計 | <u>5,877,371</u> | <u>7,178,086</u> |
| 負債純資産合計 | 15,621,577 | 17,890,562 |

平成21年3月期 第3四半期決算短信〔P6〕

(2) 四半期連結損益計算書
(第3四半期連結累計期間)

【訂正前】

(単位：千円)

当第3四半期連結累計期間
(自 平成20年4月1日
至 平成20年12月31日)

| | |
|-----------------|-------------------|
| 売上高 | 25,640,795 |
| 売上原価 | <u>19,013,102</u> |
| 売上総利益 | <u>6,627,692</u> |
| 販売費及び一般管理費 | 6,651,157 |
| 営業損失(△) | <u>△23,464</u> |
| 営業外収益 | |
| 受取利息 | 12,394 |
| 受取配当金 | 7,594 |
| 保険配当金 | 9,725 |
| その他 | 23,057 |
| 営業外収益合計 | 52,771 |
| 営業外費用 | |
| 支払利息 | 41,881 |
| 持分法による投資損失 | 7,237 |
| 投資事業組合運用損 | 31,461 |
| その他 | <u>7,468</u> |
| 営業外費用合計 | <u>88,048</u> |
| 経常損失(△) | <u>△58,741</u> |
| 特別利益 | |
| 投資有価証券売却益 | 81,175 |
| 固定資産売却益 | 120,000 |
| 子会社清算益 | 68,152 |
| その他 | 11,256 |
| 特別利益合計 | 280,585 |
| 特別損失 | |
| 固定資産除売却損 | 28,905 |
| 投資有価証券評価損 | 258,022 |
| 貸倒引当金繰入額 | 161,500 |
| 減損損失 | 250,432 |
| その他 | 63,581 |
| 特別損失合計 | 762,442 |
| 税金等調整前四半期純損失(△) | <u>△540,598</u> |
| 法人税、住民税及び事業税 | 29,534 |
| 法人税等調整額 | △192,070 |
| 法人税等合計 | △162,536 |
| 少数株主利益 | 34,909 |
| 四半期純損失(△) | <u>△412,972</u> |

【第3四半期連結累計期間】
【訂正後】

(単位：千円)

当第3四半期連結累計期間
(自平成20年4月1日
至平成20年12月31日)

| | |
|-----------------|-------------------|
| 売上高 | 25,640,795 |
| 売上原価 | <u>18,982,246</u> |
| 売上総利益 | <u>6,658,549</u> |
| 販売費及び一般管理費 | ※ 6,651,157 |
| 営業利益 | <u>7,391</u> |
| 営業外収益 | |
| 受取利息 | 12,394 |
| 受取配当金 | 7,594 |
| 保険配当金 | 9,725 |
| その他 | 23,057 |
| 営業外収益合計 | 52,771 |
| 営業外費用 | |
| 支払利息 | 41,881 |
| 持分法による投資損失 | 7,237 |
| 投資事業組合運用損 | 31,461 |
| 不正流用損失 | <u>30,856</u> |
| その他 | <u>9,011</u> |
| 営業外費用合計 | <u>120,448</u> |
| 経常損失(△) | <u>△60,284</u> |
| 特別利益 | |
| 投資有価証券売却益 | 81,175 |
| 固定資産売却益 | 120,000 |
| 子会社清算益 | 68,152 |
| その他 | 11,256 |
| 特別利益合計 | 280,585 |
| 特別損失 | |
| 固定資産除売却損 | 28,905 |
| 投資有価証券評価損 | 258,022 |
| 貸倒引当金繰入額 | 161,500 |
| 減損損失 | 250,432 |
| その他 | 63,581 |
| 特別損失合計 | 762,442 |
| 税金等調整前四半期純損失(△) | <u>△542,141</u> |
| 法人税、住民税及び事業税 | 29,534 |
| 法人税等調整額 | △192,070 |
| 法人税等合計 | △162,536 |
| 少数株主利益 | 34,909 |
| 四半期純損失(△) | <u>△414,514</u> |

(第3四半期連結会計期間)

【訂正前】

(単位：千円)

当第3四半期連結会計期間
(自平成20年10月1日
至平成20年12月31日)

| | |
|-----------------|------------------|
| 売上高 | 8,035,011 |
| 売上原価 | <u>5,988,508</u> |
| 売上総利益 | <u>2,046,502</u> |
| 販売費及び一般管理費 | 2,189,420 |
| 営業損失(△) | <u>△142,917</u> |
| 営業外収益 | |
| 受取利息 | 3,495 |
| 受取配当金 | 749 |
| 保険配当金 | 2,306 |
| その他 | 4,339 |
| 営業外収益合計 | 10,890 |
| 営業外費用 | |
| 支払利息 | 12,253 |
| 持分法による投資損失 | 2,038 |
| 投資事業組合運用損 | 15,534 |
| その他 | <u>2,528</u> |
| 営業外費用合計 | <u>32,355</u> |
| 経常損失(△) | <u>△164,382</u> |
| 特別利益 | |
| 未払債務清算益 | 341 |
| 特別利益合計 | 341 |
| 特別損失 | |
| 投資有価証券評価損 | 134,780 |
| 減損損失 | 119,000 |
| その他 | 2,820 |
| 特別損失合計 | 256,601 |
| 税金等調整前四半期純損失(△) | <u>△420,642</u> |
| 法人税、住民税及び事業税 | 7,516 |
| 法人税等調整額 | △29,457 |
| 法人税等合計 | △21,941 |
| 少数株主利益 | 18,944 |
| 四半期純損失(△) | <u>△417,645</u> |

【第3四半期連結会計期間】
【訂正後】

(単位：千円)

当第3四半期連結会計期間
(自 平成20年10月1日
至 平成20年12月31日)

| | |
|-----------------|------------------|
| 売上高 | 8,035,011 |
| 売上原価 | <u>5,980,525</u> |
| 売上総利益 | <u>2,054,486</u> |
| 販売費及び一般管理費 | ※ 2,189,420 |
| 営業損失(△) | <u>△134,933</u> |
| 営業外収益 | |
| 受取利息 | 3,495 |
| 受取配当金 | 749 |
| 保険配当金 | 2,306 |
| その他 | 4,339 |
| 営業外収益合計 | 10,890 |
| 営業外費用 | |
| 支払利息 | 12,253 |
| 持分法による投資損失 | 2,038 |
| 投資事業組合運用損 | 15,534 |
| 不正流用損失 | <u>7,983</u> |
| その他 | <u>2,928</u> |
| 営業外費用合計 | <u>40,738</u> |
| 経常損失(△) | <u>△164,781</u> |
| 特別利益 | |
| 未払債務清算益 | 341 |
| 特別利益合計 | 341 |
| 特別損失 | |
| 投資有価証券評価損 | 134,780 |
| 減損損失 | 119,000 |
| その他 | 2,820 |
| 特別損失合計 | 256,601 |
| 税金等調整前四半期純損失(△) | <u>△421,041</u> |
| 法人税、住民税及び事業税 | 7,516 |
| 法人税等調整額 | △29,457 |
| 法人税等合計 | △21,941 |
| 少数株主利益 | 18,944 |
| 四半期純損失(△) | <u>△418,044</u> |

平成21年3月期 第3四半期決算短信〔P8〕

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書 【訂正前】

(単位：千円)

当第3四半期連結累計期間
(自 平成20年4月1日
至 平成20年12月31日)

| | |
|--------------------------|-----------|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | |
| 税金等調整前四半期純損失(△) | △540,598 |
| 減価償却費 | 375,945 |
| のれん償却額 | 126,998 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | 208,172 |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少) | 64,410 |
| 受取利息及び受取配当金 | △19,989 |
| 支払利息 | 41,881 |
| 持分法による投資損益(△は益) | 7,237 |
| 投資有価証券売却損益(△は益) | △78,078 |
| 固定資産除売却損益(△は益) | △91,094 |
| 減損損失 | 250,432 |
| 投資有価証券評価損益(△は益) | 258,022 |
| 売上債権の増減額(△は増加) | 1,018,686 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | 48,693 |
| 仕入債務の増減額(△は減少) | △971,734 |
| その他 | 318,806 |
| 小計 | 1,017,793 |
| 利息及び配当金の受取額 | 18,917 |
| 利息の支払額 | △49,161 |
| 法人税等の支払額 | △75,986 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 911,563 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 定期預金の預入による支出 | △19,554 |
| 定期預金の払戻による収入 | 161,750 |
| 有形固定資産の取得による支出 | △125,803 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 33,574 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △130,974 |
| 無形固定資産の売却による収入 | 120,000 |
| 投資有価証券の取得による支出 | △119,115 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 107,547 |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 | △376,792 |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出 | △17,817 |
| 短期貸付金の増減額(△は増加) | 52,375 |
| 保険積立金の解約による収入 | 77,489 |
| その他 | 200,861 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △36,458 |

(単位：千円)

当第3四半期連結累計期間
(自 平成20年4月1日
至 平成20年12月31日)

| | |
|----------------------|-----------|
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 短期借入金の純増減額 (△は減少) | △156,892 |
| 長期借入れによる収入 | 80,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | △386,326 |
| 配当金の支払額 | △173,322 |
| 少数株主への配当金の支払額 | △47,680 |
| その他 | 376 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △683,844 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | △71 |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | 191,187 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 2,554,508 |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高 | 2,745,696 |

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】
【訂正後】

(単位：千円)

当第3四半期連結累計期間
(自 平成20年4月1日
至 平成20年12月31日)

| | |
|--------------------------|-------------|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | |
| 税金等調整前四半期純損失 (△) | △542,141 |
| 減価償却費 | 375,945 |
| のれん償却額 | 126,998 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | 208,172 |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少) | 64,410 |
| 受取利息及び受取配当金 | △19,989 |
| 支払利息 | 41,881 |
| 持分法による投資損益 (△は益) | 7,237 |
| 投資有価証券売却損益 (△は益) | △78,078 |
| 固定資産除売却損益 (△は益) | △91,094 |
| 減損損失 | 250,432 |
| 投資有価証券評価損益 (△は益) | 258,022 |
| 売上債権の増減額 (△は増加) | 1,018,686 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | 48,693 |
| 仕入債務の増減額 (△は減少) | △971,734 |
| その他 | 320,349 |
| 小計 | 1,017,793 |
| 利息及び配当金の受取額 | 18,917 |
| 利息の支払額 | △49,161 |
| 法人税等の支払額 | △75,986 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 911,563 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 定期預金の預入による支出 | △19,554 |
| 定期預金の払戻による収入 | 161,750 |
| 有形固定資産の取得による支出 | △125,803 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 33,574 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △130,974 |
| 無形固定資産の売却による収入 | 120,000 |
| 投資有価証券の取得による支出 | △119,115 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 107,547 |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 | ※2 △376,792 |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出 | △17,817 |
| 短期貸付金の増減額 (△は増加) | 52,375 |
| 保険積立金の解約による収入 | 77,489 |
| その他 | 200,861 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △36,458 |

(単位：千円)

当第3四半期連結累計期間
(自平成20年4月1日
至平成20年12月31日)

| | |
|----------------------|--------------|
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 短期借入金の純増減額 (△は減少) | △156,892 |
| 長期借入れによる収入 | 80,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | △386,326 |
| 配当金の支払額 | △173,322 |
| 少数株主への配当金の支払額 | △47,680 |
| その他 | 376 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △683,844 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | △71 |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | 191,187 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 2,554,508 |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高 | ※1 2,745,696 |

平成21年3月期 第3四半期決算短信〔P10〕

【訂正前】

(5) セグメント情報

〔事業の種類別セグメント情報〕

当第3四半期連結累計期間（自 平成20年4月1日 至 平成20年12月31日）

| | 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) |
|-----------------------|----------------|------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 売上高 | | | | | |
| (1) 外部顧客に対する売上高 | 7,441,073 | 18,199,721 | 25,640,795 | — | 25,640,795 |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 109,823 | 86,570 | 196,393 | (196,393) | — |
| 計 | 7,550,897 | 18,286,292 | 25,837,189 | (196,393) | 25,640,795 |
| 営業利益又は営業損失 (△) | <u>△64,107</u> | <u>40,642</u> | <u>△23,464</u> | — | <u>△23,464</u> |

【訂正後】

(5) セグメント情報

〔事業の種類別セグメント情報〕

当第3四半期連結累計期間（自 平成20年4月1日 至 平成20年12月31日）

| | 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) |
|-----------------------|----------------|------------------------|--------------|----------------|--------------|
| 売上高 | | | | | |
| (1) 外部顧客に対する売上高 | 7,441,073 | 18,199,721 | 25,640,795 | — | 25,640,795 |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 109,823 | 86,570 | 196,393 | (196,393) | — |
| 計 | 7,550,897 | 18,286,292 | 25,837,189 | (196,393) | 25,640,795 |
| 営業利益又は営業損失 (△) | <u>△33,509</u> | <u>40,901</u> | <u>7,391</u> | — | <u>7,391</u> |

(後略)

平成21年3月期 第3四半期決算短信〔P11〕

「参考資料」

前年同四半期に係る財務諸表等

【訂正前】

(1) (要約) 四半期連結損益計算書

| 科目 | 前第3四半期連結累計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年12月31日) |
|------------------|--|
| | 金額 (千円) |
| I 売上高 | 24,360,182 |
| II 売上原価 | <u>17,855,787</u> |
| 売上総利益 | <u>6,504,395</u> |
| III 販売費及び一般管理費 | <u>7,410,188</u> |
| 営業損失 (△) | <u>△905,793</u> |
| IV 営業外収益 | 54,502 |
| 受取利息 | 17,255 |
| 受取配当金 | 3,735 |
| 受取保険配当金 | 12,952 |
| その他 | 20,558 |
| V 営業外費用 | <u>233,114</u> |
| 支払利息 | 48,246 |
| 持分法による投資損失 | 132,999 |
| その他 | <u>51,868</u> |
| 経常損失 (△) | <u>△1,084,405</u> |
| VI 特別利益 | 550,770 |
| 投資有価証券売却益 | 534,581 |
| その他 | 16,189 |
| VII 特別損失 | 599,473 |
| 過年度保守売上修正損 | 128,165 |
| 固定資産除売却損 | 76,287 |
| 投資損失引当金繰入額 | 374,476 |
| その他 | 20,543 |
| 税金等調整前四半期純損失 (△) | <u>△1,133,107</u> |
| 法人税、住民税及び事業税 | 50,068 |
| 過年度法人税等戻入額 | △10,346 |
| 法人税等調整額 | 14,487 |
| 少数株主損失 (△) | △111,851 |
| 四半期純損失 (△) | <u>△1,075,465</u> |

【訂正後】

(1) (要約) 四半期連結損益計算書

| 科目 | 前第3四半期連結累計期間 (自平成19年4月1日 至平成19年12月31日) |
|-----------------|--|
| | 金額(千円) |
| I 売上高 | 24,360,182 |
| II 売上原価 | <u>17,830,149</u> |
| 売上総利益 | <u>6,530,033</u> |
| III 販売費及び一般管理費 | <u>7,409,778</u> |
| 営業損失(△) | <u>△879,744</u> |
| IV 営業外収益 | 54,502 |
| 受取利息 | 17,255 |
| 受取配当金 | 3,735 |
| 受取保険配当金 | 12,952 |
| その他 | 20,558 |
| V 営業外費用 | <u>260,465</u> |
| 支払利息 | 48,246 |
| 持分法による投資損失 | 132,999 |
| 不正流用損失 | <u>26,048</u> |
| その他 | <u>53,170</u> |
| 経常損失(△) | <u>△1,085,707</u> |
| VI 特別利益 | 550,770 |
| 投資有価証券売却益 | 534,581 |
| その他 | 16,189 |
| VII 特別損失 | 599,473 |
| 過年度保守売上修正損 | 128,165 |
| 固定資産除売却損 | 76,287 |
| 投資損失引当金繰入額 | 374,476 |
| その他 | 20,543 |
| 税金等調整前四半期純損失(△) | <u>△1,134,410</u> |
| 法人税、住民税及び事業税 | 50,068 |
| 過年度法人税等戻入額 | △10,346 |
| 法人税等調整額 | 14,487 |
| 少数株主損失(△) | △111,851 |
| 四半期純損失(△) | <u>△1,076,768</u> |

【訂正前】

(2) (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

| | 前第3四半期連結累計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年12月31日) |
|--------------------|--|
| 区分 | 金額 (千円) |
| I 営業活動によるキャッシュ・フロー | |
| 税金等調整前四半期純損失 (△) | <u>△1,133,107</u> |
| 減価償却費 | 400,129 |
| 貸倒引当金の増加額 | 16,762 |
| 退職給付引当金の増加額 | 65,175 |
| のれん償却額 | 78,282 |
| 受取利息及び受取配当金 | △20,991 |
| 支払利息 | 48,246 |
| 持分法による投資損失 | 132,999 |
| 投資有価証券売却益 | △534,581 |
| 固定資産除売却損 | 76,287 |
| 売上債権の増加額 | △122,150 |
| たな卸資産の増加額 | △530,473 |
| 仕入債務の減少額 | △412,579 |
| 前受金の増加額 | 703,565 |
| その他 | <u>402,503</u> |
| 小計 | △829,931 |
| 利息及び配当金の受取額 | 12,959 |
| 利息の支払額 | △39,374 |
| 法人税等の支払額 | △9,212 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | △865,558 |

(省略)

【訂正後】

(2) (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

| | 前第3四半期連結累計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年12月31日) |
|--------------------|--|
| 区分 | 金額 (千円) |
| I 営業活動によるキャッシュ・フロー | |
| 税金等調整前四半期純損失 (△) | <u>△1,134,410</u> |
| 減価償却費 | 400,129 |
| 貸倒引当金の増加額 | 16,762 |
| 退職給付引当金の増加額 | 65,175 |
| のれん償却額 | 78,282 |
| 受取利息及び受取配当金 | △20,991 |
| 支払利息 | 48,246 |
| 持分法による投資損失 | 132,999 |
| 投資有価証券売却益 | △534,581 |
| 固定資産除売却損 | 76,287 |
| 売上債権の増加額 | △122,150 |
| たな卸資産の増加額 | △530,473 |
| 仕入債務の減少額 | △412,579 |
| 前受金の増加額 | 703,565 |
| その他 | <u>403,805</u> |
| 小計 | △829,931 |
| 利息及び配当金の受取額 | 12,959 |
| 利息の支払額 | △39,374 |
| 法人税等の支払額 | △9,212 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | △865,558 |

(省略)