



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  
(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) 平成19年3月期 第3四半期財務・業績の概況(連結)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が、これに基づき「平成19年3月期第3四半期財務・業績の概況(連結)」(平成19年2月9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

#### 2. 平成19年3月期第3四半期財務・業績の概況(平成18年4月1日～平成18年12月31日)

- (1) 連結経営成績
- (2) 連結財政状態
- (参考) 個別経営成績の状況
- (1) 個別経営成績
- (2) 個別財政状態

定性的情報・財務諸表等

#### 5. 四半期連結財務諸表

- (1) 第3四半期連結貸借対照表
- (2) 第3四半期連結損益計算書
- (3) 第3四半期連結キャッシュ・フロー計算書

#### 6. 四半期個別財務諸表

- (1) 第3四半期貸借対照表
- (2) 第3四半期損益計算書

平成 19 年 3 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（連結）〔P 1〕

2. 平成 19 年 3 月期第 3 四半期財務・業績の概況（平成 18 年 4 月 1 日～平成 18 年 12 月 31 日）

【訂正前】

（1）経営成績（連結）の進捗状況

（百万円未満切捨て）

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19 年 3 月期第 3 四半期	19,359	(△ 7.8)	<u>△1,728</u>	( - )	<u>△1,787</u>	( - )
18 年 3 月期第 3 四半期	20,997	(△24.8)	41	(△96.0)	48	(△95.4)
(参考)18 年 3 月期	27,500		3		14	

	四半期（当期）純利益		1 株当たり第 3 四半期 （当期）純利益		潜在株式調整後 1 株当たり 四半期（当期）純利益	
	百万円	%	円	銭	円	銭
19 年 3 月期第 3 四半期	<u>△1,580</u>	( - )	<u>△114</u>	<u>55</u>	-	-
18 年 3 月期第 3 四半期	1,191	( 35.7)	86	05	85	23
(参考)18 年 3 月期	1,063		74	87	74	07

（注）売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示しております。

〔経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等〕

（前略）

この結果、当第 3 四半期における連結業績は、注力したセキュリティ関連や Web 制作等が順調に推移した反面、機器関連の電話機の不振、および通信サービス等において「FTフォン」サービス等の通話課金売上は順調ながら、大手通信キャリアが展開する通信サービスの取次手数料収入が前年同期比減少したことにより、売上高は 19,359 百万円（前年同期比 7.8%減）となりました。利益につきましては、固定費の圧縮に取り組みましたが売上総利益の減少により営業損失 1,728 百万円（前年同期は営業利益 41 百万円）、経常損失 1,787 百万円（前年同期は経常利益 48 百万円）、四半期純損失 1,580 百万円（前年同期は四半期純利益 1,191 百万円）となりました。

（省略）

【訂正後】

(1) 経営成績（連結）の進捗状況

(百万円未満切捨て)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19年3月期第3四半期	19,359	(△7.8)	△1,703	(－)	△1,788	(－)
18年3月期第3四半期	20,997	(△24.8)	41	(△96.0)	48	(△95.4)
(参考)18年3月期	27,500		3		14	

	四半期（当期）純利益		1株当たり第3四半期 （当期）純利益		潜在株式調整後1株当たり 四半期（当期）純利益	
	百万円	%	円	銭	円	銭
19年3月期第3四半期	△1,583	(－)	△114	72	－	－
18年3月期第3四半期	1,191	(35.7)	86	05	85	23
(参考)18年3月期	1,063		74	87	74	07

(注) 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示しております。

[経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等]

(前略)

この結果、当第3四半期における連結業績は、注力したセキュリティ関連やWeb制作等が順調に推移した反面、機器関連の電話機の不振、および通信サービス等において「FTフォン」サービス等の通話課金売上は順調ながら、大手通信キャリアが展開する通信サービスの取次手数料収入が前年同期比減少したことにより、売上高は19,359百万円（前年同期比7.8%減）となりました。利益につきましては、固定費の圧縮に取り組みましたが売上総利益の減少により営業損失1,703百万円（前年同期は営業利益41百万円）、経常損失1,788百万円（前年同期は経常利益48百万円）、四半期純損失1,583百万円（前年同期は四半期純利益1,191百万円）となりました。

(省略)

平成 19 年 3 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（連結）〔P 2〕

（2）財政状態（連結）の変動状況

【訂正前】

	総 資 産	純 資 産	自己資本比率	1 株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
19 年 3 月期第 3 四半期	16,779	<u>8,638</u>	46.3	<u>565</u> 00
18 年 3 月期第 3 四半期	16,605	9,632	58.0	694 78
(参考)18 年 3 月期	17,019	9,565	56.2	687 97

【連結キャッシュ・フローの状況】

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期 末 残 高
	百万円	百万円	百万円	百万円
19 年 3 月期第 3 四半期	△1,554	△1,017	1,443	3,137
18 年 3 月期第 3 四半期	△2,773	2,025	△ 759	5,857
(参考)18 年 3 月期	△2,819	477	△ 752	4,262

〔財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等〕

当第 3 四半期末における総資産は前連結会計年度末に比べ 240 百万円減少し 16,779 百万円となりました。

主な内容は、流動資産は現金及び預金が 1,121 百万円、受取手形及び売掛金が 548 百万円減少したこと等により、前連結会計年度末に比べ 1,768 百万円減少しております。固定資産は新たに連結子会社となった（株）新英が保有する土地が連結に取り込まれたことを主因に有形固定資産が 521 百万円、ソフトウェアの増加を主因に無形固定資産が 395 百万円、投資有価証券の増加を主因に投資その他の資産が 610 百万円増加したことで、前連結会計年度末に比べ 1,528 百万円増加しております。

流動負債は支払手形及び買掛金が 309 百万円、未払金が 155 百万円、未払法人税等が 97 百万円減少したのに対し、短期借入金が増加した 1,788 百万円増加したこと等により、前連結会計年度末に比べ 1,111 百万円増加しております。固定負債は繰延税金負債や退職給付引当金の増加等により 320 百万円増加しております。

また、少数株主持分を含めた純資産は利益剰余金の減少を主因に前連結会計年度末に比べ 1,672 百万円減少し 8,638 百万円となり、自己資本比率は 46.3%で前連結会計年度末に比べ 9.9%の減少となりました。

キャッシュ・フローの状況につきましては、当第 3 四半期末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）の残高は 3,137 百万円となり、前連結会計年度末に比べ 1,125 百万円の減少となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動により支出した資金は 1,554 百万円となりました。これは主に、税金等調整前当第 3 四半期純損失 △1,583 百万円、仕入債務の減少 △545 百万円、未払金の減少 △416 百万円、売上債権の減少 786 百万円、減価償却費 260 百万円等によるものです。

（省略）

(2) 財政状態（連結）の変動状況

【訂正後】

	総 資 産	純 資 産	自己資本比率	1株当たり純資産	
	百万円	百万円	%	円	銭
19年3月期第3四半期	16,779	8,635	46.3	564	82
18年3月期第3四半期	16,605	9,632	58.0	694	78
(参考)18年3月期	17,019	9,565	56.2	687	97

【連結キャッシュ・フローの状況】

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期 末 残 高
	百万円	百万円	百万円	百万円
19年3月期第3四半期	△1,554	△1,017	1,443	3,137
18年3月期第3四半期	△2,773	2,025	△ 759	5,857
(参考)18年3月期	△2,819	477	△ 752	4,262

【財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等】

当第3四半期末における総資産は前連結会計年度末に比べ240百万円減少し16,779百万円となりました。

主な内容は、流動資産は現金及び預金が1,121百万円、受取手形及び売掛金が548百万円減少したこと等により、前連結会計年度末に比べ1,768百万円減少しております。固定資産は新たに連結子会社となった(株)新英が保有する土地が連結に取り込まれたことを主因に有形固定資産が521百万円、ソフトウェアの増加を主因に無形固定資産が395百万円、投資有価証券の増加を主因に投資その他の資産が610百万円増加したことで、前連結会計年度末に比べ1,528百万円増加しております。

流動負債は支払手形及び買掛金が309百万円、未払金が155百万円、未払法人税等が97百万円減少したのに対し、短期借入金が1,788百万円増加したこと等により、前連結会計年度末に比べ1,114百万円増加しております。固定負債は繰延税金負債や退職給付引当金の増加等により320百万円増加しております。

また、少数株主持分を含めた純資産は利益剰余金の減少を主因に前連結会計年度末に比べ1,675百万円減少し8,635百万円となり、自己資本比率は46.3%で前連結会計年度末に比べ9.9%の減少となりました。

キャッシュ・フローの状況につきましては、当第3四半期末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）の残高は3,137百万円となり、前連結会計年度末に比べ1,125百万円の減少となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動により支出した資金は1,554百万円となりました。これは主に、税金等調整前当第3四半期純損失△1,586百万円、仕入債務の減少△545百万円、未払金の減少△416百万円、売上債権の減少786百万円、減価償却費260百万円等によるものです。

（省略）

平成19年3月期 第3四半期財務・業績の概況（連結）〔P2〕

【訂正前】

(参考) 個別経営成績の状況

(百万円未満切捨て)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19年3月期第3四半期	9,547	(△22.4)	<u>△1,281</u>	( - )	<u>△934</u>	( - )
18年3月期第3四半期	12,297	(△3.3)	13	(△98.7)	153	(△85.2)
(参考)18年3月期	15,853		△ 111		34	

	四半期(当期)純利益		1株当たり四半期(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
19年3月期第1四半期	<u>△931</u>	( - )	<u>△67</u>	<u>53</u>
18年3月期第1四半期	830	( 67.6)	59	93
(参考)18年3月期	738		53	30

(注) 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示しております。

【訂正後】

(参考) 個別経営成績の状況

(百万円未満切捨て)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19年3月期第3四半期	9,547	(△22.4)	<u>△1,256</u>	( - )	<u>△935</u>	( - )
18年3月期第3四半期	12,297	(△3.3)	13	(△98.7)	153	(△85.2)
(参考)18年3月期	15,853		△ 111		34	

	四半期(当期)純利益		1株当たり四半期(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
19年3月期第1四半期	<u>△934</u>	( - )	<u>△67</u>	<u>70</u>
18年3月期第1四半期	830	( 67.6)	59	93
(参考)18年3月期	738		53	30

(注) 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示しております。

平成19年3月期 第3四半期財務・業績の概況（連結）〔P5〕

【訂正前】

5. 四半期連結財務諸表

(1) 第3四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

期 別 科 目	当第3四半期 (平成18年12月31日)		前第3四半期 (平成17年12月31日)		前連結会計年度(要約) (平成18年3月31日)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)		%		%		%
I 流動資産						
現金及び預金	2,814,514		5,530,283		3,936,135	
受取手形及び売掛金	3,403,390		3,632,687		3,951,490	
有価証券	343,123		329,101		329,078	
たな卸資産	316,222		249,080		442,520	
繰延税金資産	292,169		240,310		138,362	
その他	968,389		982,653		1,104,102	
貸倒引当金	△ 77,822		△ 73,397		△ 72,981	
流動資産合計	8,059,988	48.0	10,890,719	65.6	9,828,710	57.7
II 固定資産						
1.有形固定資産	1,196,146	7.1	673,428	4.1	674,178	4.0
2.無形固定資産						
営業権	578,004		—		578,004	
ソフトウェア	826,407		125,738		373,216	
その他	119,894		187,285		177,809	
無形固定資産合計	1,524,306	9.1	313,024	1.9	1,129,029	6.6
3.投資その他の資産						
投資有価証券	5,071,928		3,792,936		4,374,855	
差入保証金	604,498		674,516		772,472	
繰延税金資産	11,914		40,056		15,316	
その他	532,565		421,983		424,802	
貸倒引当金	△ 172,245		△ 156,317		△ 149,636	
投資損失引当金	△ 50,000		△ 45,000		△ 50,000	
投資その他の資産合計	5,998,661	35.8	4,728,175	28.4	5,387,811	31.7
固定資産合計	8,719,114	52.0	5,714,628	34.4	7,191,019	42.3
III 繰延資産	94	0.0	—	—	111	0.0
資産合計	16,779,197	100.0	16,605,347	100.0	17,019,841	100.0

(単位：千円)

期 別 科 目	当第3四半期 (平成18年12月31日)		前第3四半期 (平成17年12月31日)		前連結会計年度(要約) (平成18年3月31日)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(負債の部)		%		%		%
I 流動負債						
支払手形及び買掛金	2,557,208		2,270,672		2,866,287	
短期借入金	2,289,539		500,000		500,833	
未払金	827,149		988,097		982,681	
未払費用	555,589		614,552		644,207	
未払法人税等	34,460		320,471		131,560	
その他	155,180		214,298		181,824	
流動負債合計	<u>6,419,127</u>	38.2	<u>4,908,092</u>	29.6	<u>5,307,395</u>	31.2
II 固定負債						
長期借入金	58,750		—		—	
繰延税金負債	567,863		349,669		435,230	
退職給付引当金	1,095,117		942,056		962,777	
その他	—		3,465		3,125	
固定負債合計	<u>1,721,731</u>	10.3	<u>1,295,190</u>	7.8	<u>1,401,133</u>	8.2
負債合計	<u>8,140,858</u>	48.5	<u>6,203,282</u>	37.4	<u>6,708,528</u>	39.4
(少数株主持分)						
少数株主持分	—	—	769,600	4.6	745,715	4.4
(資本の部)						
I 資本金	—	—	4,149,454	25.0	4,150,294	24.4
II 資本剰余金	—	—	4,013,454	24.2	4,014,294	23.6
III 利益剰余金	—	—	43,370	0.2	△ 62,864	△ 0.4
IV その他有価証券評価差額金	—	—	1,420,622	8.6	1,461,402	8.6
V 為替換算調整勘定	—	—	5,649	0.0	2,556	0.0
VI 自己株式	—	—	△ 87	△ 0.0	△ 87	△ 0.0
資本合計	—	—	<u>9,632,463</u>	58.0	<u>9,565,597</u>	56.2
負債、少数株主持分及び資本合計	—	—	<u>16,605,347</u>	100.0	<u>17,019,841</u>	100.0
(純資産の部)						
I 株主資本						
1. 資本金	4,150,294	24.7	—	—	—	—
2. 資本剰余金	4,014,294	23.9	—	—	—	—
3. 利益剰余金	<u>△ 1,946,483</u>	△ 11.6	—	—	—	—
4. 自己株式	△ 62,352	△ 0.3	—	—	—	—
株主資本合計	<u>6,155,753</u>	36.7	—	—	—	—
II 評価・換算差額等						
1. その他有価証券評価差額金	1,620,490	9.7	—	—	—	—
2. 為替換算調整勘定	615	0.0	—	—	—	—
評価・換算差額等合計	<u>1,621,105</u>	9.7	—	—	—	—
III 新株予約権	4,487	0.0	—	—	—	—
IV 少数株主持分	856,991	5.1	—	—	—	—
純資産合計	<u>8,638,338</u>	51.5	—	—	—	—
負債・純資産合計	<u>16,779,197</u>	100.0	—	—	—	—



【訂正後】

## 5. 四半期連結財務諸表

## (1) 第3四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

科 目	当第3四半期 (平成18年12月31日)		前第3四半期 (平成17年12月31日)		前連結会計年度(要約) (平成18年3月31日)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)		%		%		%
I 流動資産						
現金及び預金	2,814,514		5,530,283		3,936,135	
受取手形及び売掛金	3,403,390		3,632,687		3,951,490	
有価証券	343,123		329,101		329,078	
たな卸資産	316,222		249,080		442,520	
繰延税金資産	292,169		240,310		138,362	
その他	968,389		982,653		1,104,102	
貸倒引当金	△ 77,822		△ 73,397		△ 72,981	
流動資産合計	8,059,988	48.0	10,890,719	65.6	9,828,710	57.7
II 固定資産						
1.有形固定資産	1,196,146	7.1	673,428	4.1	674,178	4.0
2.無形固定資産						
営業権	578,004		—		578,004	
ソフトウェア	826,407		125,738		373,216	
その他	119,894		187,285		177,809	
無形固定資産合計	1,524,306	9.1	313,024	1.9	1,129,029	6.6
3.投資その他の資産						
投資有価証券	5,071,928		3,792,936		4,374,855	
差入保証金	604,498		674,516		772,472	
繰延税金資産	11,914		40,056		15,316	
その他	532,565		421,983		424,802	
貸倒引当金	△ 172,245		△ 156,317		△ 149,636	
投資損失引当金	△ 50,000		△ 45,000		△ 50,000	
投資その他の資産合計	5,998,661	35.8	4,728,175	28.4	5,387,811	31.7
固定資産合計	8,719,114	52.0	5,714,628	34.4	7,191,019	42.3
III 繰延資産	94	0.0	—	—	111	0.0
資産合計	16,779,197	100.0	16,605,347	100.0	17,019,841	100.0

(単位：千円)

期 別 科 目	当第3四半期 (平成18年12月31日)		前第3四半期 (平成17年12月31日)		前連結会計年度(要約) (平成18年3月31日)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(負債の部)		%		%		%
I 流動負債						
支払手形及び買掛金	2,557,208		2,270,672		2,866,287	
短期借入金	2,289,539		500,000		500,833	
未払金	827,149		988,097		982,681	
未払費用	555,589		614,552		644,207	
未払法人税等	34,460		320,471		131,560	
その他	157,589		214,298		181,824	
流動負債合計	<u>6,421,536</u>	38.2	<u>4,908,092</u>	29.6	<u>5,307,395</u>	31.2
II 固定負債						
長期借入金	58,750		—		—	
繰延税金負債	567,863		349,669		435,230	
退職給付引当金	1,095,117		942,056		962,777	
その他	—		3,465		3,125	
固定負債合計	<u>1,721,731</u>	10.3	<u>1,295,190</u>	7.8	<u>1,401,133</u>	8.2
負債合計	<u>8,143,267</u>	48.5	<u>6,203,282</u>	37.4	<u>6,708,528</u>	39.4
(少数株主持分)						
少数株主持分	—	—	769,600	4.6	745,715	4.4
(資本の部)						
I 資本金	—	—	4,149,454	25.0	4,150,294	24.4
II 資本剰余金	—	—	4,013,454	24.2	4,014,294	23.6
III 利益剰余金	—	—	43,370	0.2	△ 62,864	△ 0.4
IV その他有価証券評価差額金	—	—	1,420,622	8.6	1,461,402	8.6
V 為替換算調整勘定	—	—	5,649	0.0	2,556	0.0
VI 自己株式	—	—	△ 87	△ 0.0	△ 87	△ 0.0
資本合計	—	—	<u>9,632,463</u>	58.0	<u>9,565,597</u>	56.2
負債、少数株主持分及び資本合計	—	—	<u>16,605,347</u>	100.0	<u>17,019,841</u>	100.0
(純資産の部)						
I 株主資本						
1. 資本金	4,150,294	24.7	—	—	—	—
2. 資本剰余金	4,014,294	23.9	—	—	—	—
3. 利益剰余金	<u>△1,948,892</u>	△11.6	—	—	—	—
4. 自己株式	△ 62,352	△ 0.3	—	—	—	—
株主資本合計	<u>6,153,345</u>	36.7	—	—	—	—
II 評価・換算差額等						
1. その他有価証券評価差額金	1,620,490	9.7	—	—	—	—
2. 為替換算調整勘定	615	0.0	—	—	—	—
評価・換算差額等合計	<u>1,621,105</u>	9.7	—	—	—	—
III 新株予約権	4,487	0.0	—	—	—	—
IV 少数株主持分	856,991	5.1	—	—	—	—
純資産合計	<u>8,635,929</u>	51.5	—	—	—	—
負債・純資産合計	<u>16,779,197</u>	100.0	—	—	—	—

平成19年3月期 第3四半期財務・業績の概況（連結）〔P7〕

【訂正前】

(2) 第3四半期連結損益計算書

(単位：千円)

科目	当第3四半期 〔自平成18年4月1日 至平成18年12月31日〕		前第3四半期 〔自平成17年4月1日 至平成17年12月31日〕		前連結会計年度(要約) 〔自平成17年4月1日 至平成18年3月31日〕	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
I 売上高	19,359,994	100.0	20,997,130	100.0	27,500,365	100.0
II 売上原価	13,443,293	69.4	12,346,670	58.8	16,421,067	59.7
売上総利益	5,916,700	30.6	8,650,460	41.2	11,079,297	40.3
III 販売費及び一般管理費	7,645,645	39.5	8,608,533	41.0	11,075,459	40.3
営業利益又は営業損失(△)	△1,728,944	△ 8.9	41,926	0.2	3,837	0.0
IV 営業外収益	43,930	0.2	36,134	0.1	47,721	0.2
受取利息	13,490		7,640		10,262	
受取配当金	1,146		1,442		1,488	
受取保険配当金	10,766		—		5,435	
その他	18,526		27,051		30,534	
V 営業外費用	102,289	0.5	29,644	0.1	37,256	0.1
支払利息	16,986		7,373		8,477	
持分法による投資損失	70,812		15,855		15,346	
その他	14,490		6,416		13,431	
経常利益又は経常損失(△)	△1,787,303	△ 9.2	48,415	0.2	14,302	0.1
VI 特別利益	291,889	1.5	2,100,311	10.0	2,111,665	7.6
投資有価証券売却益	4,900		694,741		703,508	
子会社株式売却益	276,386		1,394,718		1,394,718	
その他	10,602		10,851		13,438	
VII 特別損失	88,369	0.5	322,834	1.5	440,282	1.6
固定資産除売却損	42,790		23,098		61,615	
たな卸資産廃棄損	—		60,120		62,246	
子会社事業整理損	—		200,205		251,671	
減損損失	2,368		12,244		27,170	
貸倒損失	36,410		—		—	
その他	6,799		27,165		37,579	
税金等調整前第3四半期(当期)純利益又は税金等調整前第3四半期純損失(△)	△1,583,783	△ 8.2	1,825,893	8.7	1,685,685	6.1
法人税、住民税及び事業税	23,858	0.1	666,136	3.2	468,445	1.7
法人税等調整額	△ 161,128	△ 0.8	△ 60,959	△ 0.2	125,052	0.5
少数株主利益	134,178	0.7	28,981	0.1	29,000	0.1
第3四半期(当期)純利益又は第3四半期純損失(△)	△1,580,692	△ 8.2	1,191,734	5.6	1,063,186	3.9

【訂正後】

## (2) 第3四半期連結損益計算書

(単位：千円)

期 別 科 目	当第3四半期 〔自平成18年4月1日 至平成18年12月31日〕		前第3四半期 〔自平成17年4月1日 至平成17年12月31日〕		前連結会計年度(要約) 〔自平成17年4月1日 至平成18年3月31日〕	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
I 売 上 高	19,359,994	100.0	20,997,130	100.0	27,500,365	100.0
II 売 上 原 価	13,418,702	69.3	12,346,670	58.8	16,421,067	59.7
売 上 総 利 益	5,941,291	30.7	8,650,460	41.2	11,079,297	40.3
III 販売費及び一般管理費	7,645,060	39.5	8,608,533	41.0	11,075,459	40.3
営業利益又は営業損失(△)	△1,703,768	△ 8.8	41,926	0.2	3,837	0.0
IV 営業外収益	43,930	0.2	36,134	0.1	47,721	0.2
受 取 利 息	13,490		7,640		10,262	
受 取 配 当 金	1,146		1,442		1,488	
受 取 保 険 配 当 金	10,766		—		5,435	
そ の 他	18,526		27,051		30,534	
V 営業外費用	128,724	0.6	29,644	0.1	37,256	0.1
支 払 利 息	16,986		7,373		8,477	
持分法による投資損失	70,812		15,855		15,346	
不正流用損失	25,176		—		—	
そ の 他	15,749		6,416		13,431	
経常利益又は経常損失(△)	△1,788,562	△ 9.2	48,415	0.2	14,302	0.1
VI 特別利益	291,889	1.5	2,100,311	10.0	2,111,665	7.6
投資有価証券売却益	4,900		694,741		703,508	
子会社株式売却益	276,386		1,394,718		1,394,718	
そ の 他	10,602		10,851		13,438	
VII 特別損失	89,519	0.5	322,834	1.5	440,282	1.6
固定資産除売却損	42,790		23,098		61,615	
たな卸資産廃棄損	—		60,120		62,246	
子会社事業整理損	—		200,205		251,671	
減 損 損 失	2,368		12,244		27,170	
貸 倒 損 失	36,410		—		—	
過年度不正流用損失	1,149		—		—	
そ の 他	6,799		27,165		37,579	
税金等調整前第3四半期(当期)純利益又は税金等調整前第3四半期純損失(△)	△1,586,191	△ 8.2	1,825,893	8.7	1,685,685	6.1
法人税、住民税及び事業税	23,858	0.1	666,136	3.2	468,445	1.7
法人税等調整額	△ 161,128	△ 0.8	△ 60,959	△ 0.2	125,052	0.5
少数株主利益	134,178	0.7	28,981	0.1	29,000	0.1
第3四半期(当期)純利益 又は第3四半期純損失(△)	△1,583,100	△ 8.2	1,191,734	5.6	1,063,186	3.9

平成 19 年 3 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（連結）〔P 8〕

【訂正前】

（3）第 3 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

（単位：千円）

科 目	期 別	当第 3 四半期	前第 3 四半期	前連結会計年度（要約）
		〔自 平成 18 年 4 月 1 日〕 〔至 平成 18 年 12 月 31 日〕	〔自 平成 17 年 4 月 1 日〕 〔至 平成 17 年 12 月 31 日〕	〔自 平成 17 年 4 月 1 日〕 〔至 平成 18 年 3 月 31 日〕
		金 額	金 額	金 額
<b>I 営業活動によるキャッシュ・フロー</b>				
税金等調整前第 3 四半期(当期)純利益 又は税金等調整前第 3 四半期純損失(△)		△1,583,783	1,825,893	1,685,685
減価償却費		260,588	198,865	275,033
連結調整勘定償却額		—	114,525	150,057
のれん償却額		4,965	—	—
貸倒引当金の増加額(△減少額)		25,207	4,152	△ 1,591
退職給付引当金の増加額		95,941	71,780	92,501
受取利息及び受取配当金	△	14,637	△ 9,083	△ 11,751
支払利息		16,986	7,373	8,477
持分法による投資損失		70,812	15,855	15,346
投資有価証券売却益	△	4,900	△ 694,741	△ 703,508
子会社株式売却益	△	276,386	△1,394,718	△1,394,718
固定資産除売却損		42,790	23,098	61,615
減損損失		2,368	12,244	27,170
売上債権の減少額		786,154	564,407	254,723
たな卸資産の減少額(△増加額)		128,412	141,580	△ 79,876
未払金の減少額	△	416,193	△ 861,029	△ 865,857
仕入債務の増加額(△減少額)	△	545,177	△ 561,383	34,232
前受金の減少額	△	17,757	△1,516,268	△1,509,384
役員賞与の支払額	△	33,000	△ 88,298	△ 88,298
その他		4,448	221,522	78,046
<b>小 計</b>		<b>△1,453,158</b>	<b>△1,924,223</b>	<b>△1,972,093</b>
利息及び配当金の受取額		11,037	8,061	10,663
利息の支払額	△	16,717	△ 5,421	△ 6,696
法人税等の支払額	△	95,791	△ 851,578	△ 851,851
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		<b>△1,554,630</b>	<b>△2,773,162</b>	<b>△2,819,978</b>

(省略)

【訂正後】

## (3) 第3四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	当第3四半期	前第3四半期	前連結会計年度(要約)
		(自平成18年4月1日 至平成18年12月31日)	(自平成17年4月1日 至平成17年12月31日)	(自平成17年4月1日 至平成18年3月31日)
		金 額	金 額	金 額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー				
税金等調整前第3四半期(当期)純利益 又は税金等調整前第3四半期純損失(△)		△1,586,191	1,825,893	1,685,685
減価償却費		260,588	198,865	275,033
連結調整勘定償却額		—	114,525	150,057
のれん償却額		4,965	—	—
貸倒引当金の増加額(△減少額)		25,207	4,152	△ 1,591
退職給付引当金の増加額		95,941	71,780	92,501
受取利息及び受取配当金		△ 14,637	△ 9,083	△ 11,751
支払利息		16,986	7,373	8,477
持分法による投資損失		70,812	15,855	15,346
投資有価証券売却益		△ 4,900	△ 694,741	△ 703,508
子会社株式売却益		△ 276,386	△1,394,718	△1,394,718
固定資産除売却損		42,790	23,098	61,615
減損損失		2,368	12,244	27,170
売上債権の減少額		786,154	564,407	254,723
たな卸資産の減少額(△増加額)		128,412	141,580	△ 79,876
未払金の減少額		△ 416,193	△ 861,029	△ 865,857
仕入債務の増加額(△減少額)		△ 545,177	△ 561,383	34,232
前受金の減少額		△ 17,757	△1,516,268	△1,509,384
役員賞与の支払額		△ 33,000	△ 88,298	△ 88,298
その他		6,857	221,522	78,046
小 計		△1,453,158	△1,924,223	△1,972,093
利息及び配当金の受取額		11,037	8,061	10,663
利息の支払額		△ 16,717	△ 5,421	△ 6,696
法人税等の支払額		△ 95,791	△ 851,578	△ 851,851
営業活動によるキャッシュ・フロー		△1,554,630	△2,773,162	△2,819,978

(省略)

平成19年3月期 第3四半期財務・業績の概況（連結）〔P9〕

【訂正前】

6. 四半期個別財務諸表

(1) 第3四半期貸借対照表

(単位：千円)

科目	当第3四半期 (平成18年12月31日)		前第3四半期 (平成17年12月31日)		前事業年度(要約) (平成18年3月31日)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
(資産の部)		%		%		%
I 流動資産						
現金及び預金	1,362,097		4,398,710		2,557,017	
受取手形	34,431		95,569		100,462	
売掛金	1,396,600		1,776,824		2,019,280	
たな卸資産	159,971		147,209		330,215	
繰延税金資産	73,652		231,565		112,985	
未収入金	397,091		606,271		777,313	
短期貸付金	1,190,322		336,275		219,275	
その他	470,426		207,185		192,893	
貸倒引当金	△54,647		△261,792		△42,753	
流動資産合計	5,029,945	29.7	7,537,818	43.0	6,266,692	35.5
II 固定資産						
1.有形固定資産	505,278	3.0	535,650	3.1	534,116	3.0
2.無形固定資産	966,613	5.7	111,933	0.6	824,807	4.7
3.投資その他の資産						
投資有価証券	9,966,507		8,733,902		9,343,111	
その他	973,004		768,390		1,092,209	
貸倒引当金	△343,702		△128,128		△343,610	
投資損失引当金	△150,000		△45,000		△50,000	
投資その他の資産合計	10,445,809	61.6	9,329,164	53.3	10,041,709	56.8
固定資産合計	11,917,701	70.3	9,976,748	57.0	11,400,632	64.5
資産合計	16,947,646	100.0	17,514,566	100.0	17,667,325	100.0

(単位：千円)

期 別 科 目	当第3四半期 (平成18年12月31日)		前第3四半期 (平成17年12月31日)		前事業年度(要約) (平成18年3月31日)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(負債の部)		%		%		%
I 流動負債						
買掛金	1,089,977		1,213,473		1,615,895	
短期借入金	1,500,000		500,000		500,000	
1年以内返済予定の 長期借入金	33,200		—		—	
未払金	631,836		912,502		762,628	
未払法人税等	23,161		313,409		120,498	
その他	524,333		598,222		636,891	
流動負債合計	<u>3,802,507</u>	22.4	<u>3,537,608</u>	20.2	<u>3,635,913</u>	20.6
II 固定負債						
長期借入金	58,500		—		—	
繰延税金負債	511,272		356,737		433,263	
退職給付引当金	988,046		879,914		898,680	
固定負債合計	<u>1,557,818</u>	9.2	<u>1,236,652</u>	7.1	<u>1,331,944</u>	7.5
負債合計	<u>5,360,326</u>	31.6	<u>4,774,260</u>	27.3	<u>4,967,857</u>	28.1
(資本の部)						
I 資本金	—		4,149,454	23.7	4,150,294	23.5
II 資本剰余金						
資本準備金	—		4,013,454		4,014,294	
資本剰余金合計			<u>4,013,454</u>	22.9	<u>4,014,294</u>	22.7
III 利益準備金						
利益準備金	—		205,893		205,893	
任意積立金	—		1,000,000		1,000,000	
第3四半期(当期)未処分利益	—		1,946,670		1,855,090	
利益剰余金合計	—		<u>3,152,563</u>	18.0	<u>3,060,983</u>	17.3
IV その他の有価証券評価差額金	—		1,424,920	8.1	1,473,981	8.4
V 自己株式	—		△87	△0.0	△87	△0.0
資本合計	—		<u>12,740,305</u>	72.7	<u>12,699,467</u>	71.9
負債・資本合計	—		<u>17,514,566</u>	100.0	<u>17,667,325</u>	100.0
(純資産の部)						
I 株主資本						
1. 資本金	4,150,294	24.5	—		—	
2. 資本剰余金						
資本準備金	4,014,294		—		—	
資本剰余金合計	<u>4,014,294</u>	23.7	—		—	—
3. 利益剰余金						
利益準備金	205,893		—		—	
その他利益剰余金						
別途積立金	1,000,000		—		—	
繰越利益剰余金	<u>645,902</u>		—		—	
利益剰余金合計	<u>1,851,795</u>	10.9	—		—	—
4. 自己株式	△62,352	△0.4	—		—	—
株主資本合計	<u>9,954,033</u>	58.7	—		—	—
II 評価・換算差額等						
その他有価証券評価差額金	1,633,286		—		—	
評価・換算差額等合計	<u>1,633,286</u>	9.7	—		—	—
純資産合計	<u>11,587,320</u>	68.4	—		—	—
負債・純資産合計	<u>16,947,646</u>	100.0	—		—	—



【訂正後】

## 6. 四半期個別財務諸表

## (1) 第3四半期貸借対照表

(単位：千円)

科目	当第3四半期 (平成18年12月31日)		前第3四半期 (平成17年12月31日)		前事業年度(要約) (平成18年3月31日)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
(資産の部)		%		%		%
<b>I 流動資産</b>						
現金及び預金	1,362,097		4,398,710		2,557,017	
受取手形	34,431		95,569		100,462	
売掛金	1,396,600		1,776,824		2,019,280	
たな卸資産	159,971		147,209		330,215	
繰延税金資産	73,652		231,565		112,985	
未収入金	397,091		606,271		777,313	
短期貸付金	1,190,322		336,275		219,275	
その他	470,426		207,185		192,893	
貸倒引当金	△54,647		△261,792		△42,753	
<b>流動資産合計</b>	<b>5,029,945</b>	<b>29.7</b>	<b>7,537,818</b>	<b>43.0</b>	<b>6,266,692</b>	<b>35.5</b>
<b>II 固定資産</b>						
1.有形固定資産	505,278	3.0	535,650	3.1	534,116	3.0
2.無形固定資産	966,613	5.7	111,933	0.6	824,807	4.7
3.投資その他の資産						
投資有価証券	9,966,507		8,733,902		9,343,111	
その他	973,004		768,390		1,092,209	
貸倒引当金	△343,702		△128,128		△343,610	
投資損失引当金	△150,000		△45,000		△50,000	
<b>投資その他の資産合計</b>	<b>10,445,809</b>	<b>61.6</b>	<b>9,329,164</b>	<b>53.3</b>	<b>10,041,709</b>	<b>56.8</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>11,917,701</b>	<b>70.3</b>	<b>9,976,748</b>	<b>57.0</b>	<b>11,400,632</b>	<b>64.5</b>
<b>資産合計</b>	<b>16,947,646</b>	<b>100.0</b>	<b>17,514,566</b>	<b>100.0</b>	<b>17,667,325</b>	<b>100.0</b>

(単位：千円)

期 別 科 目	当第3四半期 (平成18年12月31日)		前第3四半期 (平成17年12月31日)		前事業年度(要約) (平成18年3月31日)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(負債の部)		%		%		%
I 流動負債						
買掛金	1,089,977		1,213,473		1,615,895	
短期借入金	1,500,000		500,000		500,000	
1年以内返済予定の 長期借入金	33,200		—		—	
未払金	631,836		912,502		762,628	
未払法人税等	23,161		313,409		120,498	
その他	526,742		598,222		636,891	
流動負債合計	<u>3,804,916</u>	22.4	<u>3,537,608</u>	20.2	<u>3,635,913</u>	20.6
II 固定負債						
長期借入金	58,500		—		—	
繰延税金負債	511,272		356,737		433,263	
退職給付引当金	988,046		879,914		898,680	
固定負債合計	<u>1,557,818</u>	9.2	<u>1,236,652</u>	7.1	<u>1,331,944</u>	7.5
負債合計	<u>5,362,735</u>	31.6	<u>4,774,260</u>	27.3	<u>4,967,857</u>	28.1
(資本の部)						
I 資本金	—		4,149,454	23.7	4,150,294	23.5
II 資本剰余金						
資本準備金	—		4,013,454		4,014,294	
資本剰余金合計			<u>4,013,454</u>	22.9	<u>4,014,294</u>	22.7
III 利益準備金						
利益準備金	—		205,893		205,893	
任意積立金	—		1,000,000		1,000,000	
第3四半期(当期)未処分利益	—		1,946,670		1,855,090	
利益剰余金合計	—		<u>3,152,563</u>	18.0	<u>3,060,983</u>	17.3
IV その他の有価証券評価差額金	—		1,424,920	8.1	1,473,981	8.4
V 自己株式	—		△87	△0.0	△87	△0.0
資本合計	—		<u>12,740,305</u>	72.7	<u>12,699,467</u>	71.9
負債・資本合計	—		<u>17,514,566</u>	100.0	<u>17,667,325</u>	100.0
(純資産の部)						
I 株主資本						
1. 資本金	4,150,294	24.5	—		—	
2. 資本剰余金						
資本準備金	4,014,294		—		—	
資本剰余金合計	<u>4,014,294</u>	23.7	—		—	—
3. 利益剰余金						
利益準備金	205,893		—		—	
その他利益剰余金						
別途積立金	1,000,000		—		—	
繰越利益剰余金	<u>643,493</u>		—		—	
利益剰余金合計	<u>1,849,387</u>	10.9	—		—	—
4. 自己株式	△62,352	△0.4	—		—	—
株主資本合計	<u>9,951,624</u>	58.7	—		—	—
II 評価・換算差額等						
その他有価証券評価差額金	1,633,286		—		—	
評価・換算差額等合計	<u>1,633,286</u>	9.7	—		—	—
純資産合計	<u>11,584,911</u>	68.4	—		—	—
負債・純資産合計	<u>16,947,646</u>	100.0	—		—	—

平成 19 年 3 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（連結）〔P11〕

【訂正前】

（2）第 3 四半期損益計算書

（単位：千円）

科 目	当第 3 四半期 〔自 平成 18 年 4 月 1 日〕 〔至 平成 18 年 12 月 31 日〕		前第 3 四半期 〔自 平成 17 年 4 月 1 日〕 〔至 平成 17 年 12 月 31 日〕		前事業年度（要約） 〔自 平成 17 年 4 月 1 日〕 〔至 平成 18 年 3 月 31 日〕	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
I 売 上 高	9,547,835	100.0	12,297,031	100.0	15,853,251	100.0
II 売 上 原 価	5,806,117	60.8	6,225,944	50.6	8,164,447	51.5
売 上 総 利 益	3,741,717	39.2	6,071,087	49.4	7,688,803	48.5
III 販売費及び一般管理費	5,023,292	52.6	6,058,079	49.3	7,800,726	49.2
営業利益又は営業損失(Δ)	△1,281,574	△13.4	13,008	0.1	△111,922	△0.7
IV 営業外収益	366,694	3.8	150,602	1.2	161,310	1.0
受取利息	9,241		6,593		7,537	
受取配当金	333,441		121,595		121,627	
その他	24,010		22,413		32,145	
V 営業外費用	19,415	0.2	10,132	0.1	15,291	0.1
支払利息	12,548		6,953		8,062	
投資事業組合損失	6,109		—		3,231	
その他	756		3,178		3,997	
経常利益又は経常損失(Δ)	△934,295	△9.8	153,478	1.2	34,096	0.2
VI 特別利益	171,971	1.8	1,861,049	15.2	1,861,049	11.7
VII 特別損失	144,154	1.5	617,490	5.0	628,241	3.9
税引前第 3 四半期（当期）純利益 又は税引前第 3 四半期純損失(Δ)	△906,479	△9.5	1,397,037	11.4	1,266,905	8.0
法人税、住民税及び事業税	17,334	0.2	660,000	5.4	460,000	2.9
法人税等調整額	8,049	0.1	△93,000	△0.7	68,447	0.4
第 3 四半期（当期）純利益 又は第 3 四半期純損失(Δ)	△931,863	△9.8	830,037	6.7	738,457	4.7
前期繰越利益	—		1,116,632		1,116,632	
第 3 四半期（当期）未処分利益	—		1,946,670		1,855,090	

【訂正後】

## (2) 第3四半期損益計算書

(単位：千円)

科 目	当第3四半期 (自平成18年4月1日 至平成18年12月31日)		前第3四半期 (自平成17年4月1日 至平成17年12月31日)		前事業年度(要約) (自平成17年4月1日 至平成18年3月31日)	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
I 売 上 高	9,547,835	100.0	12,297,031	100.0	15,853,251	100.0
II 売 上 原 価	5,781,526	60.6	6,225,944	50.6	8,164,447	51.5
売 上 総 利 益	3,766,308	39.4	6,071,087	49.4	7,688,803	48.5
III 販売費及び一般管理費	5,022,707	52.6	6,058,079	49.3	7,800,726	49.2
営業利益又は営業損失(△)	△1,256,398	△13.2	13,008	0.1	△111,922	△0.7
IV 営業外収益	366,694	3.8	150,602	1.2	161,310	1.0
受取利息	9,241		6,593		7,537	
受取配当金	333,441		121,595		121,627	
その他	24,010		22,413		32,145	
V 営業外費用	45,850	0.4	10,132	0.1	15,291	0.1
支払利息	12,548		6,953		8,062	
投資事業組合損失	6,109		—		3,231	
不正流用損失	25,176		—		—	
その他	2,015		3,178		3,997	
経常利益又は経常損失(△)	△935,554	△9.8	153,478	1.2	34,096	0.2
VI 特別利益	171,971	1.8	1,861,049	15.2	1,861,049	11.7
VII 特別損失	145,304	1.5	617,490	5.0	628,241	3.9
税引前第3四半期(当期)純利益 又は税引前第3四半期純損失(△)	△908,888	△9.5	1,397,037	11.4	1,266,905	8.0
法人税、住民税及び事業税	17,334	0.2	660,000	5.4	460,000	2.9
法人税等調整額	8,049	0.1	△93,000	△0.7	68,447	0.4
第3四半期(当期)純利益 又は第3四半期純損失(△)	△934,272	△9.8	830,037	6.7	738,457	4.7
前期繰越利益	—		1,116,632		1,116,632	
第3四半期(当期)未処分利益	—		1,946,670		1,855,090	