



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20年3月期 中間決算短信 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が、これに基づき「平成20年3月期中間決算短信」(平成19年11月21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

##### サマリー情報

1. 平成19年9月中間期の連結業績(平成19年4月1日～平成19年9月30日)

- (1) 連結経営成績
- (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
  - (4) セグメント情報

##### 「参考資料」

##### 前四半期に係る財務諸表等

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

(百万円未満切捨て)

## 1. 平成19年9月中間期の連結業績(平成19年4月1日～平成19年9月30日)

## 【訂正前】

## (1) 連結経営成績

(%表示は対前年中間期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		中間(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19年9月中間期	15,520	(18.8)	<u>△506</u>	(—)	△640	(—)	<u>△610</u>	(—)
18年9月中間期	13,067	(△11.3)	<u>△1,121</u>	(—)	<u>△1,177</u>	(—)	<u>△1,119</u>	(—)
19年3月期	26,216		<u>△1,918</u>		<u>△2,010</u>		<u>△1,387</u>	

	1株当たり中間(当期)純利益		潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益	
	円	銭	円	銭
19年9月中間期	<u>△44</u>	34	—	—
18年9月中間期	<u>△81</u>	00	—	—
19年3月期	<u>△100</u>	62	—	—

(参考) 持分法投資損益 19年9月中間期 △127百万円 18年9月中間期 △72百万円 19年3月期 △90百万円

## (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	百万円	百万円	%	円	銭
19年9月中間期	18,899	7,679	7,679	36.4	499	15	
18年9月中間期	17,917	8,739	8,739	44.3	576	76	
19年3月期	17,892	8,538	8,538	42.9	557	02	

(参考) 自己資本 19年9月中間期 6,870百万円 18年9月中間期 7,938百万円 19年3月期 7,667百万円

## 【訂正後】

## (1) 連結経営成績

(%表示は対前年中間期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		中間(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19年9月中間期	15,520	(18.8)	<u>△492</u>	(—)	△640	(—)	<u>△611</u>	(—)
18年9月中間期	13,067	(△11.3)	<u>△1,105</u>	(—)	<u>△1,178</u>	(—)	<u>△1,121</u>	(—)
19年3月期	26,216		<u>△1,878</u>		<u>△2,012</u>		<u>△1,390</u>	

	1株当たり中間(当期)純利益		潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益	
	円	銭	円	銭
19年9月中間期	<u>△44</u>	39	—	—
18年9月中間期	<u>△81</u>	14	—	—
19年3月期	<u>△100</u>	85	—	—

(参考) 持分法投資損益 19年9月中間期 △127百万円 18年9月中間期 △72百万円 19年3月期 △90百万円

## (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	百万円	百万円	%	円	銭
19年9月中間期	18,899	7,675	7,675	36.3	498	88	
18年9月中間期	17,917	8,737	8,737	44.3	576	62	
19年3月期	17,892	8,535	8,535	42.8	556	80	

(参考) 自己資本 19年9月中間期 6,866百万円 18年9月中間期 7,936百万円 19年3月期 7,663百万円

(参考) 個別業績の概要

1. 平成19年9月中間期の個別業績 (平成19年4月1日～平成19年9月30日)

【訂正前】

(1) 個別経営成績

(%表示は対前年中間期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		中間(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19年9月中間期	6,609	(△0.9)	△322	(—)	△177	(—)	△199	(—)
18年9月中間期	6,666	(△26.6)	△704	(—)	△490	(—)	△623	(—)
19年3月期	13,057		△1,425		△1,085		△1,004	

	1株当たり中間 (当期)純利益	
	円	銭
19年9月中間期	△14	51
18年9月中間期	△45	11
19年3月期	△72	84

(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
19年9月中間期	17,192	10,796	62.8	784 36
18年9月中間期	17,686	11,596	65.6	842 51
19年3月期	17,528	11,163	63.7	811 01

(参考) 自己資本 19年9月中間期 10,796百万円 18年9月中間期 11,596百万円 19年3月期 11,163百万円

【訂正後】

(1) 個別経営成績

(%表示は対前年中間期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		中間(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19年9月中間期	6,609	(△0.9)	△307	(—)	△178	(—)	△200	(—)
18年9月中間期	6,666	(△26.6)	△688	(—)	△491	(—)	△625	(—)
19年3月期	13,057		△1,385		△1,087		△1,007	

	1株当たり中間 (当期)純利益	
	円	銭
19年9月中間期	△14	56
18年9月中間期	△45	26
19年3月期	△73	06

(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
19年9月中間期	17,192	10,792	62.8	784 08
18年9月中間期	17,686	11,594	65.6	842 37
19年3月期	17,528	11,160	63.7	810 79

(参考) 自己資本 19年9月中間期 10,792百万円 18年9月中間期 11,594百万円 19年3月期 11,160百万円

# 1. 経営成績

## (1) 経営成績に関する分析

### 【訂正前】

#### ①当中間期の経営成績

当中間期のわが国経済は、原油をはじめ原材料価格の高騰やサブプライムローン問題に端を発した国際的な金融・資本市場の混乱により先行き不透明感が増したものの、企業収益の改善を背景に設備投資が増加し、雇用環境の改善により個人消費も堅調に推移するなど、緩やかな景気拡大が続いております。

また、当社グループの事業領域では、来るべき「ユビキタス社会」に向け「ブロードバンドネットワーク」を「安心・安全」に「利用・活用」したいと考える法人が、ますます顕在化してくるものと見込まれます。

このような経営環境下、当社グループは中小・中堅企業に対するNo.1の「総合ブロードバンドソリューションカンパニー集団」となるべく、引き続き「安心と安全の提供」をテーマに、当期は「セキュリティ」と「モバイル」を切口とした事業の拡大に取り組んでおります。

なお、当中間期の連結業績は、機器関連の電話機の販売が予想以上に伸び悩んだものの、(株)リンクアップを期中に子会社化したことによる通信サービス等の増加や、注力したWeb関連が順調に推移した結果、売上高は15,520百万円(前年同期比18.8%増)となりました。利益面では比較的収益性の高い電話機の販売が前年同期比減少したこと等により売上総利益が4,338百万円(前年同期比7.2%増)に留まったことで、引き続き固定費の圧縮に取り組んだものの、営業損失506百万円(前年同期は営業損失1,121百万円)、経常損失640百万円(前年同期は経常損失1,177百万円)、中間純損失610百万円(前年同期は中間純損失1,119百万円)となりました。

(中略)

#### (営業外収益・営業外費用)

営業外収益は、受取配当金の増加等により、45百万円(前年同期比46.8%増)となりました。また営業外費用は持分法による投資損失や支払利息の増加等により、179百万円(同106.8%増)となりました。

#### (特別利益・特別損失)

特別利益は、投資有価証券売却益を計上したことにより、532百万円となりました。また特別損失として、投資損失引当金繰入額375百万円、前期損益修正損128百万円、固定資産除売却損43百万円等、565百万円を計上いたしました。

### 【訂正後】

#### ①当中間期の経営成績

当中間期のわが国経済は、原油をはじめ原材料価格の高騰やサブプライムローン問題に端を発した国際的な金融・資本市場の混乱により先行き不透明感が増したものの、企業収益の改善を背景に設備投資が増加し、雇用環境の改善により個人消費も堅調に推移するなど、緩やかな景気拡大が続いております。

また、当社グループの事業領域では、来るべき「ユビキタス社会」に向け「ブロードバンドネットワーク」を「安心・安全」に「利用・活用」したいと考える法人が、ますます顕在化してくるものと見込まれます。

このような経営環境下、当社グループは中小・中堅企業に対するNo.1の「総合ブロードバンドソリューションカンパニー集団」となるべく、引き続き「安心と安全の提供」をテーマに、当期は「セキュリティ」と「モバイル」を切口とした事業の拡大に取り組んでおります。

なお、当中間期の連結業績は、機器関連の電話機の販売が予想以上に伸び悩んだものの、(株)リンクアップを期中に子会社化したことによる通信サービス等の増加や、注力したWeb関連が順調に推移した結果、売上高は15,520百万円(前年同期比18.8%増)となりました。利益面では比較的収益性の高い電話機の販売が前年同期比減少したこと等により売上総利益が4,352百万円(前年同期比7.1%増)に留まったことで、引き続き固定費の圧縮に取り組んだものの、営業損失492百万円(前年同期は営業損失1,105百万円)、経常損失640百万円(前年同期は経常損失1,178百万円)、中間純損失611百万円(前年同期は中間純損失1,121百万円)となりました。

(中略)

#### (営業外収益・営業外費用)

営業外収益は、受取配当金の増加等により、45百万円(前年同期比46.8%増)となりました。また営業外費用は持分法による投資損失や支払利息の増加等により、194百万円(同87.8%増)となりました。

(特別利益・特別損失)

特別利益は、投資有価証券売却益を計上したことにより、532百万円となりました。また特別損失として、投資損失引当金繰入額375百万円、前期損益修正損128百万円、固定資産除売却損43百万円等、565百万円を計上いたしました。

(2) 財政状態に関する分析

【訂正前】

①資産、負債、純資産の状況

当中間連結会計期間末の総資産は18,899百万円となり、前連結会計年度末に比べ1,007百万円増加いたしました。

主な内容は、流動資産は前連結会計年度末に比べ67百万円増加いたしました。固定資産は(株)リンクアップ等の子会社化に伴うのれんの増加を主因に無形固定資産が1,061百万円増加したことで、前連結会計年度末に比べ939百万円増加しております。

流動負債は預り担保金が950百万円増加したこと等により、前連結会計年度末に比べ1,493百万円増加しております。固定負債は長期借入金が244百万円増加したこと等により、前連結会計年度末に比べ372百万円増加しております。

また、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858百万円減少し7,679百万円となりました。

(中略)

③キャッシュ・フロー指標の推移

	平成18年 3月期	平成18年 9月中間期	平成19年 3月期	平成19年 9月中間期
自己資本比率(%)	56.2	44.3	<u>42.9</u>	<u>36.4</u>
時価ベースの自己資本比率(%)	67.6	43.6	33.1	33.1
キャッシュ・フロー対有利子負債 比率(%)	—	—	—	—
インタレスト・カバレッジ・レシオ	—	—	—	—

【訂正後】

①資産、負債、純資産の状況

当中間連結会計期間末の総資産は18,899百万円となり、前連結会計年度末に比べ1,007百万円増加いたしました。

主な内容は、流動資産は前連結会計年度末に比べ67百万円増加いたしました。固定資産は(株)リンクアップ等の子会社化に伴うのれんの増加を主因に無形固定資産が1,061百万円増加したことで、前連結会計年度末に比べ939百万円増加しております。

流動負債は預り担保金が950百万円増加したこと等により、前連結会計年度末に比べ1,494百万円増加しております。固定負債は長期借入金が244百万円増加したこと等により、前連結会計年度末に比べ372百万円増加しております。

また、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859百万円減少し7,675百万円となりました。

(中略)

③キャッシュ・フロー指標の推移

	平成18年 3月期	平成18年 9月中間期	平成19年 3月期	平成19年 9月中間期
自己資本比率(%)	56.2	44.3	<u>42.8</u>	<u>36.3</u>
時価ベースの自己資本比率(%)	67.6	43.6	33.1	33.1
キャッシュ・フロー対有利子負債 比率(%)	—	—	—	—
インタレスト・カバレッジ・レシオ	—	—	—	—

## 4. 中間連結財務諸表

### (1) 中間連結貸借対照表

【訂正前】

区分	注記 番号	前中間連結会計期間末 (平成18年9月30日)		当中間連結会計期間末 (平成19年9月30日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成19年3月31日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
I 流動資産							
1. 現金及び預金	※2	4,088,547		2,100,351		3,610,963	
2. 受取手形及び売掛金	※3	3,617,359		4,554,153		3,977,893	
3. 有価証券		336,330		—		—	
4. たな卸資産		429,386		1,035,491		398,755	
5. 繰延税金資産		327,746		286,350		310,973	
6. その他		1,026,662		1,600,955		1,216,643	
貸倒引当金		△78,488		△60,248		△65,250	
流動資産合計		9,747,544	54.4	9,517,055	50.4	9,449,979	52.8
II 固定資産							
(1)有形固定資産	※1	1,237,416		1,217,575		1,213,005	
(2)無形固定資産							
1. のれん		—		1,169,644		—	
2. 営業権		578,004		523,816		559,941	
3. ソフトウェア		747,413		681,888		788,918	
4. その他		122,423	1,447,840	146,337	2,521,687	111,325	1,460,186
(3)投資その他の資産							
1. 投資有価証券	※2.4	4,561,224		4,803,998		4,857,093	
2. 差入保証金	※2	654,512		732,712		620,630	
3. 繰延税金資産		12,863		8,947		2,803	
4. その他		468,558		723,686		517,829	
貸倒引当金		△162,969		△183,949		△168,396	
投資損失引当金		△50,000	5,484,189	△442,032	5,643,363	△60,500	5,769,459
固定資産合計		8,169,446	45.6	9,382,626	49.6	8,442,651	47.2
III 繰延資産		100	0.0	77	0.0	89	0.0
資産合計		17,917,091	100.0	18,899,759	100.0	17,892,720	100.0

区分	注記 番号	前中間連結会計期間末 (平成18年9月30日)		当中間連結会計期間末 (平成19年9月30日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成19年3月31日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(負債の部)							
I 流動負債							
1. 支払手形及び買掛金	※2	2,718,924		3,276,214		3,089,323	
2. 短期借入金	※2	3,033,200		2,369,778		2,759,539	
3. 未払金		<u>1,026,776</u>		<u>1,180,909</u>		<u>1,122,765</u>	
4. 未払費用		662,391		615,548		641,864	
5. 未払法人税等		51,828		66,600		55,477	
6. 預り担保金	※4	—		950,000		—	
7. その他	※2	<u>180,907</u>		<u>899,283</u>		<u>195,745</u>	
流動負債合計		<u>7,674,029</u>	42.8	<u>9,358,334</u>	49.5	<u>7,864,715</u>	44.0
II 固定負債							
1. 長期借入金	※2	67,200		295,135		50,300	
2. 繰延税金負債		371,787		366,945		312,093	
3. 退職給付引当金		1,064,395		1,177,967		1,127,279	
4. その他		346		21,966		—	
固定負債合計		<u>1,503,729</u>	8.4	<u>1,862,014</u>	9.9	<u>1,489,673</u>	8.3
負債合計		<u>9,177,758</u>	51.2	<u>11,220,349</u>	59.4	<u>9,354,388</u>	52.3
(純資産の部)							
I 株主資本							
1 資本金		4,150,294	23.2	4,150,294	22.0	4,150,294	23.2
2 資本剰余金		4,014,294	22.4	4,014,294	21.2	4,014,294	22.4
3 利益剰余金		<u>△1,484,934</u>	△8.3	<u>△2,639,606</u>	△14.0	<u>△1,753,442</u>	△9.8
4 自己株式		△62,352	△0.4	△62,352	△0.3	△62,352	△0.3
株主資本合計		<u>6,617,302</u>	36.9	<u>5,462,630</u>	28.9	<u>6,348,795</u>	35.5
II 評価・換算差額等							
1 その他有価証券評価差額金		1,319,152	7.4	1,392,864	7.4	1,308,120	7.3
2 為替換算調整勘定		2,366	0.0	15,073	0.1	10,192	0.1
評価・換算差額等合計		<u>1,321,518</u>	7.4	<u>1,407,938</u>	7.5	<u>1,318,312</u>	7.4
III 新株予約権		989	0.0	6,629	0.0	7,853	0.0
IV 少数株主持分		799,520	4.5	802,211	4.2	863,370	4.8
純資産合計		<u>8,739,332</u>	48.8	<u>7,679,410</u>	40.6	<u>8,538,331</u>	47.7
負債純資産合計		<u>17,917,091</u>	100.0	<u>18,899,759</u>	100.0	<u>17,892,720</u>	100.0

【訂正後】

区分	注記 番号	前中間連結会計期間末 (平成18年9月30日)		当中間連結会計期間末 (平成19年9月30日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成19年3月31日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
I 流動資産							
1. 現金及び預金	※2	4,088,547		2,100,351		3,610,963	
2. 受取手形及び売掛 金	※3	3,617,359		4,554,153		3,977,893	
3. 有価証券		336,330		—		—	
4. たな卸資産		429,386		1,035,491		398,755	
5. 繰延税金資産		327,746		286,350		310,973	
6. その他		1,026,662		1,600,955		1,216,643	
貸倒引当金		△78,488		△60,248		△65,250	
流動資産合計		9,747,544	54.4	9,517,055	50.4	9,449,979	52.8
II 固定資産							
(1)有形固定資産	※1	1,237,416		1,217,575		1,213,005	
(2)無形固定資産							
1. のれん		—		1,169,644		—	
2. 営業権		578,004		523,816		559,941	
3. ソフトウェア		747,413		681,888		788,918	
4. その他		122,423	1,447,840	146,337	2,521,687	111,325	1,460,186
(3)投資その他の資産							
1. 投資有価証券	※2.4	4,561,224		4,803,998		4,857,093	
2. 差入保証金	※2	654,512		732,712		620,630	
3. 繰延税金資産		12,863		8,947		2,803	
4. その他		468,558		723,686		517,829	
貸倒引当金		△162,969		△183,949		△168,396	
投資損失引当 金		△50,000	5,484,189	△442,032	5,643,363	△60,500	5,769,459
固定資産合計		8,169,446	45.6	9,382,626	49.6	8,442,651	47.2
III 繰延資産		100	0.0	77	0.0	89	0.0
資産合計		17,917,091	100.0	18,899,759	100.0	17,892,720	100.0

区分	注記 番号	前中間連結会計期間末 (平成18年9月30日)		当中間連結会計期間末 (平成19年9月30日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成19年3月31日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(負債の部)							
I 流動負債							
1. 支払手形及び買掛金	※2	2,718,924		3,276,214		3,089,323	
2. 短期借入金	※2	3,033,200		2,369,778		2,759,539	
3. 未払金		1,026,776		1,180,909		1,122,765	
4. 未払費用		662,391		615,548		641,864	
5. 未払法人税等		51,828		66,600		55,477	
6. 預り担保金	※4	—		950,000		—	
7. その他	※2	<u>182,855</u>		<u>903,119</u>		<u>198,869</u>	
流動負債合計		<u>7,675,976</u>	42.8	<u>9,362,170</u>	49.5	<u>7,867,839</u>	44.0
II 固定負債							
1. 長期借入金	※2	67,200		295,135		50,300	
2. 繰延税金負債		371,787		366,945		312,093	
3. 退職給付引当金		1,064,395		1,177,967		1,127,279	
4. その他		346		21,966		—	
固定負債合計		<u>1,503,729</u>	8.4	<u>1,862,014</u>	9.9	<u>1,489,673</u>	8.3
負債合計		<u>9,179,706</u>	51.2	<u>11,224,185</u>	59.4	<u>9,357,513</u>	52.3
(純資産の部)							
I 株主資本							
1. 資本金		4,150,294	23.2	4,150,294	22.0	4,150,294	23.2
2. 資本剰余金		4,014,294	22.4	4,014,294	21.2	4,014,294	22.4
3. 利益剰余金		<u>△1,486,882</u>	△8.3	<u>△2,643,442</u>	△14.0	<u>△1,756,566</u>	△9.8
4. 自己株式		<u>△62,352</u>	△0.4	<u>△62,352</u>	△0.3	<u>△62,352</u>	△0.3
株主資本合計		<u>6,615,354</u>	36.9	<u>5,458,794</u>	28.9	<u>6,345,670</u>	35.5
II 評価・換算差額等							
1. その他有価証券評価差額金		1,319,152	7.4	1,392,864	7.4	1,308,120	7.3
2. 為替換算調整勘定		2,366	0.0	15,073	0.1	10,192	0.1
評価・換算差額等合計		<u>1,321,518</u>	7.4	<u>1,407,938</u>	7.5	<u>1,318,312</u>	7.4
III 新株予約権		989	0.0	6,629	0.0	7,853	0.0
IV 少数株主持分		799,520	4.5	802,211	4.2	863,370	4.8
純資産合計		<u>8,737,384</u>	48.8	<u>7,675,574</u>	40.6	<u>8,535,207</u>	47.7
負債純資産合計		<u>17,917,091</u>	100.0	<u>18,899,759</u>	100.0	<u>17,892,720</u>	100.0

## (2) 中間連結損益計算書

## 【訂正前】

区分	注記 番号	前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)		当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)		前連結会計年度の 要約連結損益計算書 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)					
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)				
I 売上高	※1		13,067,893	100.0		15,520,906	100.0		26,216,147	100.0	
II 売上原価			<u>9,020,396</u>	<u>69.0</u>		<u>11,182,689</u>	72.0		<u>18,141,652</u>	<u>69.2</u>	
売上総利益			<u>4,047,496</u>	<u>31.0</u>		<u>4,338,217</u>	28.0		<u>8,074,495</u>	<u>30.8</u>	
III 販売費及び一般管理 費			<u>5,168,973</u>	39.6		<u>4,844,547</u>	31.2		<u>9,992,860</u>	38.1	
営業損失			<u>1,121,476</u>	<u>△8.6</u>		<u>506,329</u>	△3.2		<u>1,918,365</u>	<u>△7.3</u>	
IV 営業外収益											
1. 受取利息			8,819			10,113			20,518		
2. 受取配当金			669			3,708			1,214		
3. 受取保険配当金			7,415			9,125			10,766		
4. 為替差益			1,082			1,986			—		
5. その他			13,188	31,176	0.3	20,832	45,766	0.3	20,664	53,164	0.2
V 営業外費用											
1. 支払利息			9,263			30,093			24,655		
2. 持分法による投資 損失			72,314			127,253			90,235		
3. 株式交付費			287			1,021			4,293		
4. その他			5,046	<u>86,911</u>	<u>0.7</u>	21,344	<u>179,711</u>	1.2	25,678	<u>144,862</u>	<u>0.6</u>
経常損失				<u>1,177,212</u>	△9.0		<u>640,274</u>	△4.1		<u>2,010,062</u>	△7.7
VI 特別利益											
1. 投資有価証券売却 益			4,900			515,537			575,907		
2. 子会社株式売却益			3,092			—			276,386		
3. 持分変動利益			8,523			13,133			14,614		
4. 貸倒引当金戻入益		4,810			—			—			
5. その他		318	21,644	0.2	4,283	532,955	3.4	2,286	869,194	3.3	

区分	注記 番号	前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)		当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)		前連結会計年度の 要約連結損益計算書 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)				
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)			
Ⅶ 特別損失										
1. 過年度売上修正額		—		128,165		—				
2. 固定資産除売却損	※2	30,262		43,032		45,473				
3. 減損損失	※3	2,368		—		7,691				
4. 投資損失引当金繰 入額		—		375,876		—				
5. その他		763	33,393	0.3	18,552	565,626	3.6	235,995	289,160	1.1
税金等調整前中間 (当期) 純損失			1,188,961	△9.1		672,946	△4.3		1,430,028	△5.5
法人税、住民税及 び事業税		16,941			45,231		30,628			
過年度法人税等戻 入額		—			△10,346		△18,250			
法人税等調整額		△188,932	△171,990	△1.3	1,036	35,922	0.2	△185,249	△172,870	△0.7
少数株主利益又は 少数株主損失 (△)			102,171	0.8		△98,575	△0.6		130,492	0.5
中間 (当期) 純損 失			1,119,143	△8.6		610,292	△3.9		1,387,650	△5.3

## 【訂正後】

区分	注記 番号	前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)		当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)		前連結会計年度の 要約連結損益計算書 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)					
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)				
I 売上高	※1		13,067,893	100.0		15,520,906	100.0		26,216,147	100.0	
II 売上原価			<u>9,004,704</u>	68.9		<u>11,168,843</u>	72.0		<u>18,103,414</u>	69.1	
売上総利益			<u>4,063,189</u>	31.1		<u>4,352,063</u>	28.0		<u>8,112,732</u>	30.9	
III 販売費及び一般管理 費			<u>5,168,707</u>	39.6		<u>4,844,152</u>	31.2		<u>9,991,613</u>	38.1	
営業損失			<u>1,105,518</u>	△8.5		<u>492,089</u>	△3.2		<u>1,878,880</u>	△7.2	
IV 営業外収益											
1. 受取利息			8,819		10,113		20,518				
2. 受取配当金			669		3,708		1,214				
3. 受取保険配当金			7,415		9,125		10,766				
4. 為替差益			1,082		1,986		—				
5. その他			13,188	31,176	0.3	20,832	45,766	0.3	20,664	53,164	0.2
V 営業外費用											
1. 支払利息			9,263		30,093		24,655				
2. 持分法による投資 損失			72,314		127,253		90,235				
3. 株式交付費			287		1,021		4,293				
4. 不正流用損失			<u>15,958</u>		<u>14,240</u>		<u>39,484</u>				
5. その他			<u>5,843</u>	<u>103,668</u>	0.8	<u>22,056</u>	<u>194,664</u>	1.2	<u>27,652</u>	<u>186,320</u>	0.7
経常損失				<u>1,178,010</u>	△9.0		<u>640,986</u>	△4.1		<u>2,012,037</u>	△7.7
VI 特別利益											
1. 投資有価証券売却 益			4,900		515,537		575,907				
2. 子会社株式売却益			3,092		—		276,386				
3. 持分変動利益		8,523		13,133		14,614					
4. 貸倒引当金戻入益		4,810		—		—					
5. その他		318	21,644	0.2	4,283	532,955	3.4	2,286	869,194	3.3	

区分	注記 番号	前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)			当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)			前連結会計年度の 要約連結損益計算書 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)		
		金額 (千円)		百分比 (%)	金額 (千円)		百分比 (%)	金額 (千円)		百分比 (%)
VII 特別損失										
1. 過年度売上修正額		—			128,165			—		
2. 固定資産除売却損	※2	30,262			43,032			45,473		
3. 減損損失	※3	2,368			—			7,691		
4. 投資損失引当金繰 入額		—			375,876			—		
5. 過年度不正流用損 失		<u>1,149</u>			—			<u>1,149</u>		
6. その他		763	<u>34,543</u>	0.3	18,552	565,626	3.6	235,995	<u>290,310</u>	1.1
税金等調整前中間 (当期) 純損失			<u>1,190,909</u>	△9.1		<u>673,658</u>	△4.3		<u>1,433,152</u>	△5.5
法人税、住民税及 び事業税		16,941			45,231			30,628		
過年度法人税等戻 入額		—			△10,346			△18,250		
法人税等調整額		△188,932	△171,990	△1.3	1,036	35,922	0.2	△185,249	△172,870	△0.7
少数株主利益又は 少数株主損失 (△)			102,171	0.8		△98,575	△0.6		130,492	0.5
中間 (当期) 純損 失			<u>1,121,090</u>	△8.6		<u>611,004</u>	△3.9		<u>1,390,775</u>	△5.3

(3) 中間連結株主資本等変動計算書】

前中間連結会計期間（自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 18 年 9 月 30 日）

【訂正前】

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成18年3月31日 残高 (千円)	4,150,294	4,014,294	△62,864	△87	8,101,638
中間連結会計期間中の変動額					
剰余金の配当（注）			△277,324		△277,324
役員賞与（注）			△26,007		△26,007
連結除外に伴う剰余金の加算			404		404
中間純損失			<u>△1,119,143</u>		<u>△1,119,143</u>
自己株式の取得				△62,264	△62,264
株主資本以外の項目の中間連結会計期間中の変動額（純額）					
中間連結会計期間中の変動額合計 (千円)	—	—	<u>△1,422,070</u>	△62,264	<u>△1,484,335</u>
平成18年9月30日 残高 (千円)	4,150,294	4,014,294	<u>△1,484,934</u>	△62,352	<u>6,617,302</u>

	評価・換算差額等			新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整勘 定	評価・換算差額 等合計			
平成18年3月31日 残高 (千円)	1,461,402	2,556	1,463,959	—	745,715	10,311,312
中間連結会計期間中の変動額						
剰余金の配当（注）						△277,324
役員賞与（注）						△26,007
連結除外に伴う剰余金の加算						404
中間純損失						<u>△1,119,143</u>
自己株式の取得						△62,264
株主資本以外の項目の中間連結会計期間中の変動額（純額）	△142,250	△189	△142,440	989	53,805	△87,644
中間連結会計期間中の変動額合計 (千円)	△142,250	△189	△142,440	989	53,805	<u>△1,571,980</u>
平成18年9月30日 残高 (千円)	1,319,152	2,366	1,321,518	989	799,520	<u>8,739,332</u>

(注) 平成 18 年 6 月の定時株主総会における利益処分項目であります。

【訂正後】

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成18年3月31日 残高 (千円)	4,150,294	4,014,294	△62,864	△87	8,101,638
中間連結会計期間中の変動額					
剰余金の配当(注)			△277,324		△277,324
役員賞与(注)			△26,007		△26,007
連結除外に伴う剰余金の加算			404		404
中間純損失			<u>△1,121,090</u>		<u>△1,121,090</u>
自己株式の取得				△62,264	△62,264
株主資本以外の項目の中間連結 会計期間中の変動額(純額)					
中間連結会計期間中の変動額合計 (千円)	—	—	<u>△1,424,018</u>	△62,264	<u>△1,486,283</u>
平成18年9月30日 残高 (千円)	4,150,294	4,014,294	<u>△1,486,882</u>	△62,352	<u>6,615,354</u>

	評価・換算差額等			新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整勘 定	評価・換算差額等 合計			
平成18年3月31日 残高 (千円)	1,461,402	2,556	1,463,959	—	745,715	10,311,312
中間連結会計期間中の変動額						
剰余金の配当(注)						△277,324
役員賞与(注)						△26,007
連結除外に伴う剰余金の加算						404
中間純損失						<u>△1,121,090</u>
自己株式の取得						△62,264
株主資本以外の項目の中間連結 会計期間中の変動額(純額)	△142,250	△189	△142,440	989	53,805	△87,644
中間連結会計期間中の変動額合計 (千円)	△142,250	△189	△142,440	989	53,805	<u>△1,573,927</u>
平成18年9月30日 残高 (千円)	1,319,152	2,366	1,321,518	989	799,520	<u>8,737,384</u>

(注) 平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。

当中間連結会計期間（自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 9 月 30 日）

【訂正前】

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成19年3月31日 残高 (千円)	4,150,294	4,014,294	<u>△1,753,442</u>	△62,352	<u>6,348,795</u>
中間連結会計期間中の変動額					
剰余金の配当			△275,288		△275,288
連結除外に伴う剰余金の減算			△582		△582
中間純損失			<u>△610,292</u>		<u>△610,292</u>
株主資本以外の項目の中間連結会計期間中の変動額（純額）					
中間連結会計期間中の変動額合計 (千円)	—	—	<u>△886,164</u>	—	<u>△886,164</u>
平成19年9月30日 残高 (千円)	4,150,294	4,014,294	<u>△2,639,606</u>	△62,352	<u>5,462,630</u>

	評価・換算差額等			新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整勘 定	評価・換算差額 等合計			
平成19年3月31日 残高 (千円)	1,308,120	10,192	1,318,312	7,853	863,370	<u>8,538,331</u>
中間連結会計期間中の変動額						
剰余金の配当						△275,288
連結除外に伴う剰余金の減算						△582
中間純損失						<u>△610,292</u>
株主資本以外の項目の中間連結会計期間中の変動額（純額）	84,744	4,881	89,626	△1,224	△61,159	27,242
中間連結会計期間中の変動額合計 (千円)	84,744	4,881	89,626	△1,224	△61,159	<u>△858,921</u>
平成19年9月30日 残高 (千円)	1,392,864	15,073	1,407,938	6,629	802,211	<u>7,679,410</u>

【訂正後】

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成19年3月31日 残高 (千円)	4,150,294	4,014,294	<u>△1,756,566</u>	△62,352	<u>6,345,670</u>
中間連結会計期間中の変動額					
剰余金の配当			△275,288		△275,288
連結除外に伴う剰余金の減算			△582		△582
中間純損失			<u>△611,004</u>		<u>△611,004</u>
株主資本以外の項目の中間連結会計期間中の変動額(純額)					
中間連結会計期間中の変動額合計 (千円)	—	—	<u>△886,876</u>	—	<u>△886,876</u>
平成19年9月30日 残高 (千円)	4,150,294	4,014,294	<u>△2,643,442</u>	△62,352	<u>5,458,794</u>

	評価・換算差額等			新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整勘 定	評価・換算差額 等合計			
平成19年3月31日 残高 (千円)	1,308,120	10,192	1,318,312	7,853	863,370	<u>8,535,207</u>
中間連結会計期間中の変動額						
剰余金の配当						△275,288
連結除外に伴う剰余金の減算						△582
中間純損失						<u>△611,004</u>
株主資本以外の項目の中間連結会計期間中の変動額(純額)	84,744	4,881	89,626	△1,224	△61,159	27,242
中間連結会計期間中の変動額合計 (千円)	84,744	4,881	89,626	△1,224	△61,159	<u>△859,633</u>
平成19年9月30日 残高 (千円)	1,392,864	15,073	1,407,938	6,629	802,211	<u>7,675,574</u>

前連結会計年度の連結株主資本等変動計算書（自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日）

【訂正前】

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成18年3月31日 残高 (千円)	4,150,294	4,014,294	△62,864	△87	8,101,638
連結会計年度中の変動額					
剰余金の配当(注)			△277,324		△277,324
役員賞与(注)			△26,007		△26,007
連結除外に伴う剰余金の加算			404		404
当期純損失			<u>△1,387,650</u>		<u>△1,387,650</u>
自己株式の取得				△62,264	△62,264
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)					
連結会計年度中の変動額合計 (千円)	—	—	<u>△1,690,578</u>	△62,264	<u>△1,752,843</u>
平成19年3月31日 残高 (千円)	4,150,294	4,014,294	<u>△1,753,442</u>	△62,352	<u>6,348,795</u>

	評価・換算差額等			新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整勘 定	評価・換算差額 等合計			
平成18年3月31日 残高 (千円)	1,461,402	2,556	1,463,959	—	745,715	10,311,312
連結会計年度中の変動額						
剰余金の配当(注)						△277,324
役員賞与(注)						△26,007
連結除外に伴う剰余金の加算						404
当期純損失						<u>△1,387,650</u>
自己株式の取得						△62,264
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)	△153,282	7,635	△145,646	7,853	117,655	△20,137
連結会計年度中の変動額合計 (千円)	△153,282	7,635	△145,646	7,853	117,655	<u>△1,772,980</u>
平成19年3月31日 残高 (千円)	1,308,120	10,192	1,318,312	7,853	863,370	<u>8,538,331</u>

(注) 平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。

前連結会計年度の連結株主資本等変動計算書（自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日）

【訂正後】

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成18年3月31日 残高 (千円)	4,150,294	4,014,294	△62,864	△87	8,101,638
連結会計年度中の変動額					
剰余金の配当（注）			△277,324		△277,324
役員賞与（注）			△26,007		△26,007
連結除外に伴う剰余金の加算			404		404
当期純損失			<u>△1,390,775</u>		<u>△1,390,775</u>
自己株式の取得				△62,264	△62,264
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額（純額）					
連結会計年度中の変動額合計 (千円)	—	—	<u>△1,693,702</u>	△62,264	<u>△1,755,968</u>
平成19年3月31日 残高 (千円)	4,150,294	4,014,294	<u>△1,756,566</u>	△62,352	<u>6,345,670</u>

	評価・換算差額等			新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整勘 定	評価・換算差額 等合計			
平成18年3月31日 残高 (千円)	1,461,402	2,556	1,463,959	—	745,715	10,311,312
連結会計年度中の変動額						
剰余金の配当（注）						△277,324
役員賞与（注）						△26,007
連結除外に伴う剰余金の加算						404
当期純損失						<u>△1,390,775</u>
自己株式の取得						△62,264
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額（純額）	△153,282	7,635	△145,646	7,853	117,655	△20,137
連結会計年度中の変動額合計 (千円)	△153,282	7,635	△145,646	7,853	117,655	<u>△1,776,104</u>
平成19年3月31日 残高 (千円)	1,308,120	10,192	1,318,312	7,853	863,370	<u>8,535,207</u>

（注） 平成 18 年 6 月の定時株主総会における利益処分項目であります。

## (4) 中間連結キャッシュ・フロー計算書

## 【訂正前】

		前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)	前連結会計年度の要約連結 キャッシュ・フロー計算書 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
区分	注記 番号	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー				
税金等調整前中間 (当期) 純損失		<u>△1,188,961</u>	<u>△672,946</u>	<u>△1,430,028</u>
減価償却費		153,038	260,765	387,781
のれん償却額		2,482	44,999	7,448
持分法による投資損失		72,314	127,253	90,235
持分変動利益		△8,523	△13,133	△14,614
貸倒引当金の増加額		16,300	9,846	8,489
退職給付引当金の増加額		65,219	50,687	128,103
未払金の増加額 (△減少額)		△306,271	25,506	△115,595
未払費用の増加額 (△減少額)		15,177	△53,181	—
未収入金の減少額		—	101,434	—
前渡金の増加額		—	△196,519	—
前受金の増加額 (△減少額)		△26,138	577,312	—
受取利息及び受取配当金		△9,489	△13,822	△21,733
支払利息		9,263	30,093	24,655
投資有価証券売却益		—	△515,537	△575,907
子会社株式売却益		△3,092	—	—
固定資産除売却損		30,262	43,032	45,473
減損損失		2,368	—	7,691
投資損失引当金繰入		—	375,876	—
売上債権の減少額 (△増加額)		571,976	△13,046	211,442
たな卸資産の減少額 (△増加額)		17,102	△498,823	48,273
仕入債務の増加額 (△減少額)		△383,264	△368,856	△12,865
役員賞与の支払額		△33,000	—	—
その他		<u>41,083</u>	<u>89,721</u>	<u>△180,623</u>
小計		△962,150	△609,336	△1,391,773
利息及び配当金の受取額		7,882	13,938	17,165
利息の支払額		△9,573	△34,478	△25,884
法人税等の支払額		△84,296	△20,455	△96,305
営業活動によるキャッシュ・フロー		△1,048,138	△650,332	△1,496,798

		前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)	前連結会計年度の要約連結 キャッシュ・フロー計算書 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
区分	注記 番号	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)
II 投資活動によるキャッシュ・フロー				
投資有価証券の取得による支出		△496,921	△19,266	△1,078,573
投資有価証券の売却による収入		4,900	608,130	703,419
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出		△311,505	△271,702	△311,505
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による現金及び現金同等物の純増加額		4,858	—	—
有形固定資産の取得による支出		△124,655	△131,231	△181,601
無形固定資産の取得による支出		△164,558	△45,395	△443,089
差入保証金の差入れによる支出		△8,236	△161,171	△29,669
差入保証金の回収による収入		122,242	160,546	176,486
短期貸付金の純増加額		△18,061	△459,752	△61,431
長期貸付金の貸付による支出		—	△71,400	△6,600
長期貸付金の回収による収入		4,885	7,810	6,708
その他		△35,638	△6,424	155,495
投資活動によるキャッシュ・フロー		△1,022,691	△389,858	△1,070,361

		前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)	前連結会計年度の要約連結 キャッシュ・フロー計算書 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
区分	注記 番号	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)
III 財務活動によるキャッシュ・フロー				
短期借入金の純増加額(△ 純減少額)		2,499,166	△977,974	2,225,505
預り担保金の受入れによる 収入		—	950,000	—
長期借入れによる収入		100,000	—	100,000
長期借入金の返済による 支出		△300	△198,038	△17,200
少数株主への株式の発行 による収入		23,023	30,000	24,432
自己株式の取得による支 出		△62,264	—	△62,264
配当金の支払額		△275,856	△273,549	△276,993
少数株主への配当金の支 払額		△53,341	△42,620	△88,025
その他		—	△12,796	—
財務活動によるキャッシュ ・フロー		2,230,428	△524,978	1,905,455
IV 現金及び現金同等物に係る 換算差額		304	99	7,693
V 現金及び現金同等物の増加 額(△減少額)		159,902	△1,565,069	△654,011
VI 現金及び現金同等物の期首 残高		4,262,974	3,608,963	4,262,974
VII 連結除外に伴う現金及び 現金同等物の減少額		—	△2,141	—
VIII 現金及び現金同等物の中間 期末(期末)残高	※	4,422,877	2,041,751	3,608,963

## 【訂正後】

		前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)	前連結会計年度の要約連結 キャッシュ・フロー計算書 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
区分	注記 番号	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー				
税金等調整前中間 (当期) 純損失		<u>△1,190,909</u>	<u>△673,658</u>	<u>△1,433,152</u>
減価償却費		153,038	260,765	387,781
のれん償却額		2,482	44,999	7,448
持分法による投資損失		72,314	127,253	90,235
持分変動利益		△8,523	△13,133	△14,614
貸倒引当金の増加額		16,300	9,846	8,489
退職給付引当金の増加額		65,219	50,687	128,103
投資損失引当金の増加額		—	375,876	—
未払金の増加額 (△減少額)		△306,271	25,506	△115,595
未払費用の増加額 (△減少額)		15,177	△53,181	—
前受金の増加額 (△減少額)		△26,138	577,312	—
受取利息及び受取配当金		△9,489	△13,822	△21,733
支払利息		9,263	30,093	24,655
投資有価証券売却益		—	△515,537	△575,907
子会社株式売却益		△3,092	—	—
固定資産除売却損		30,262	43,032	45,473
減損損失		2,368	—	7,691
売上債権の減少額 (△増加額)		571,976	△13,046	211,442
たな卸資産の減少額 (△増加額)		17,102	△498,823	48,273
仕入債務の増加額 (△減少額)		△383,264	△368,856	△12,865
役員賞与の支払額		△33,000	—	—
その他		<u>43,031</u>	<u>4,651</u>	<u>△177,497</u>
小計		△962,150	△609,336	△1,391,773
利息及び配当金の受取額		7,882	13,938	17,165
利息の支払額		△9,573	△34,478	△25,884
法人税等の支払額		△84,296	△20,455	△96,305
営業活動によるキャッシュ・フロー		△1,048,138	△650,332	△1,496,798

		前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)	前連結会計年度の要約連結 キャッシュ・フロー計算書 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
区分	注記 番号	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)
II 投資活動によるキャッシュ・フロー				
投資有価証券の取得による支出		△496,921	△19,266	△1,078,573
投資有価証券の売却による収入		4,900	608,130	703,419
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出		△311,505	△271,702	△311,505
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による現金及び現金同等物の純増加額		4,858	—	—
有形固定資産の取得による支出		△124,655	△131,231	△181,601
無形固定資産の取得による支出		△164,558	△45,395	△443,089
差入保証金の差入れによる支出		△8,236	△161,171	△29,669
差入保証金の回収による収入		122,242	160,546	176,486
短期貸付金の純増加額		△18,061	△459,752	△61,431
長期貸付金の貸付による支出		—	△71,400	△6,600
長期貸付金の回収による収入		4,885	7,810	6,708
その他		△35,638	△6,424	155,495
投資活動によるキャッシュ・フロー		△1,022,691	△389,858	△1,070,361

		前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)	前連結会計年度の要約連結 キャッシュ・フロー計算書 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
区分	注記 番号	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)
III 財務活動によるキャッシュ・フロー				
短期借入金の純増加額(△ 純減少額)		2,499,166	△977,974	2,225,505
預り担保金の受入れによる 収入		—	950,000	—
長期借入れによる収入		100,000	—	100,000
長期借入金の返済による 支出		△300	△198,038	△17,200
少数株主への株式の発行 による収入		23,023	30,000	24,432
自己株式の取得による支 出		△62,264	—	△62,264
配当金の支払額		△275,856	△273,549	△276,993
少数株主への配当金の支 払額		△53,341	△42,620	△88,025
その他		—	△12,796	—
財務活動によるキャッシュ ・フロー		2,230,428	△524,978	1,905,455
IV 現金及び現金同等物に係る 換算差額		304	99	7,693
V 現金及び現金同等物の増加 額(△減少額)		159,902	△1,565,069	△654,011
VI 現金及び現金同等物の期首 残高		4,262,974	3,608,963	4,262,974
VII 連結除外に伴う現金及び 現金同等物の減少額		—	△2,141	—
VIII 現金及び現金同等物の中間 期末(期末)残高	※	4,422,877	2,041,751	3,608,963

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

【訂正前】

前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)	前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
<p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準) 当中間連結会計期間より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。 なお、従来の「資本の部」の合計に相当する金額は7,938,821千円であります。 中間連結財務諸表規則の改正により当中間連結会計期間における中間連結財務諸表は、改正後の中間連結財務諸表規則により作成しております。 (ストック・オプション等に関する会計基準) 当中間連結会計期間より、「ストック・オプション等に関する会計基準」(企業会計基準第8号 平成17年12月27日)及び「ストック・オプション等に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第11号 平成18年5月31日)を適用しております。 これにより、営業損失、経常損失及び税金等調整前中間純損失はそれぞれ989千円増加しております。 なお、セグメント情報に与える影響は、当該箇所に記載しております。  (企業結合に係る会計基準等) 当中間連結会計期間より、「企業結合に係る会計基準」(企業会計審議会 平成15年10月31日)及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成17年12月27日)並びに「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 平成17年12月27日)を適用しております。 なお、中間連結財務諸表規則の改正による中間連結財務諸表の表示に関する変更は以下のとおりであります。  (中間連結キャッシュ・フロー計算書) 「連結調整勘定償却額」は、当中間連結会計期間から「のれん償却額」として表示しております。</p>	<p>—————</p> <p>—————</p> <p>—————</p>	<p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準) 当連結会計年度より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。 なお、従来の「資本の部」の合計に相当する金額は7,667,107千円であります。 連結財務諸表規則の改正により当連結会計年度における連結財務諸表は改正後の連結財務諸表規則により作成しております。 (ストック・オプション等に関する会計基準) 当連結会計年度より、「ストック・オプション等に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準第8号)及び「ストック・オプション等に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成18年5月31日 企業会計基準適用指針第11号)を適用しております。 これにより、営業損失、経常損失及び税金等調整前当期純損失が7,853千円増加しております。 なお、セグメント情報に与える影響は、当該箇所に記載しております。 (企業結合に係る会計基準) 当連結会計年度より、「企業結合に係る会計基準」(企業会計審議会 平成15年10月31日)及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準第7号)並びに「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準適用指針第10号)を適用しております。 なお、連結財務諸表規則の改正による連結財務諸表の表示に関する変更は以下のとおりであります。 (連結キャッシュ・フロー計算書) 「連結調整勘定償却額」は、当連結会計年度から「のれん償却額」として表示しております。</p>

前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)	前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
<p>—————</p>	<p>(保守売上上の収益認識方法の変更) 従来、保守料の収益については、保守契約契約の開始時に一括して収益認識しておりましたが、「ソフトウェア取引の収益の会計処理に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第17号 平成18年3月30日)が公表され、収益計上の厳格な適用が求められたこと及び適正な期間損益計算を行うことから、当中間連結会計期間より保守売上上については契約期間に対応させ収益認識するという処理に変更いたしました。 これにより、従来の方法に比較して、売上高115,243千円、売上原価106,739千円減少し、営業損失、経常損失及び税金等調整前中間純損失がそれぞれ8,503千円増加しております。なお、過年度に計上した当中間連結会計期間以降の保守契約契約期間に係わる売上高と売上原価の差額については、過年度売上修正額として特別損失に128,165千円計上しております。</p>	<p>—————</p>

【訂正後】

前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)	前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
<p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準) 当中間連結会計期間より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。 なお、従来の「資本の部」の合計に相当する金額は7,936,873千円であります。 中間連結財務諸表規則の改正により当中間連結会計期間における中間連結財務諸表は、改正後の中間連結財務諸表規則により作成しております。 (ストック・オプション等に関する会計基準) 当中間連結会計期間より、「ストック・オプション等に関する会計基準」(企業会計基準第8号 平成17年12月27日)及び「ストック・オプション等に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第11号 平成18年5月31日)を適用しております。 これにより、営業損失、経常損失及び税金等調整前中間純損失はそれぞれ989千円増加しております。 なお、セグメント情報に与える影響は、当該箇所に記載しております。  (企業結合に係る会計基準等) 当中間連結会計期間より、「企業結合に係る会計基準」(企業会計審議会 平成15年10月31日)及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成17年12月27日)並びに「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 平成17年12月27日)を適用しております。 なお、中間連結財務諸表規則の改正による中間連結財務諸表の表示に関する変更は以下のとおりであります。  (中間連結キャッシュ・フロー計算書) 「連結調整勘定償却額」は、当中間連結会計期間から「のれん償却額」として表示しております。</p>	<p style="text-align: center;">—</p> <p style="text-align: center;">—</p> <p style="text-align: center;">—</p>	<p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準) 当連結会計年度より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。 なお、従来の「資本の部」の合計に相当する金額は7,663,983千円であります。 連結財務諸表規則の改正により当連結会計年度における連結財務諸表は改正後の連結財務諸表規則により作成しております。 (ストック・オプション等に関する会計基準) 当連結会計年度より、「ストック・オプション等に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準第8号)及び「ストック・オプション等に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成18年5月31日 企業会計基準適用指針第11号)を適用しております。 これにより、営業損失、経常損失及び税金等調整前当期純損失が7,853千円増加しております。 なお、セグメント情報に与える影響は、当該箇所に記載しております。 (企業結合に係る会計基準) 当連結会計年度より、「企業結合に係る会計基準」(企業会計審議会 平成15年10月31日)及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準第7号)並びに「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準適用指針第10号)を適用しております。 なお、連結財務諸表規則の改正による連結財務諸表の表示に関する変更は以下のとおりであります。 (連結キャッシュ・フロー計算書) 「連結調整勘定償却額」は、当連結会計年度から「のれん償却額」として表示しております。</p>

前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)	前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
	<p>(保守売上の収益認識方法の変更) 従来、保守料の収益については、保守契約契約の開始時に一括して収益認識しておりましたが、「ソフトウェア取引の収益の会計処理に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第17号 平成18年3月30日)が公表され、収益計上の厳格な適用が求められたこと及び適正な期間損益計算を行うことから、当中間連結会計期間より保守売上については契約期間に対応させ収益認識するという処理に変更いたしました。 これにより、従来の方法に比較して、売上高115,243千円、売上原価106,739千円減少し、営業損失、経常損失及び税金等調整前中間純損失がそれぞれ8,503千円増加しております。なお、過年度に計上した当中間連結会計期間以降の保守契約契約期間に係わる売上高と売上原価の差額については、過年度売上修正額として特別損失に128,165千円計上しております。</p>	

平成 20 年 3 月期 中間決算短信（連結）〔P25〕

（中間連結損益計算書関係）

（訂正後）

前中間連結会計期間 (自 平成18年 4 月 1 日 至 平成18年 9 月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成19年 4 月 1 日 至 平成19年 9 月30日)	前連結会計年度 (自 平成18年 4 月 1 日 至 平成19年 3 月31日)																																																																
<p>過年度不正流用損失</p> <p>当社社員による会社資産の横領に伴い、平成13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、売上原価の振替及び消費税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、未払過年度消費税1,149千円及び過年度不正流用損失1,149千円を当中間連結会計期間に一括計上して訂正しております。</p> <p>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。</p> <p>過年度売上原価訂正額</p> <table> <tr><td>平成13年 3 月期</td><td>△461千円</td></tr> <tr><td>平成14年 3 月期</td><td>△2,168千円</td></tr> <tr><td>平成15年 3 月期</td><td>△6,509千円</td></tr> <tr><td>平成16年 3 月期</td><td>△8,765千円</td></tr> <tr><td>平成17年 3 月期</td><td>△21,312千円</td></tr> <tr><td>平成18年 3 月期</td><td>△22,998千円</td></tr> <tr><td>計</td><td>△62,215千円</td></tr> </table> <p>過年度不正流用損失</p> <table> <tr><td>平成13年 3 月期</td><td>461千円</td></tr> <tr><td>平成14年 3 月期</td><td>2,168千円</td></tr> <tr><td>平成15年 3 月期</td><td>6,509千円</td></tr> <tr><td>平成16年 3 月期</td><td>8,765千円</td></tr> <tr><td>平成17年 3 月期</td><td>21,312千円</td></tr> <tr><td>平成18年 3 月期</td><td>22,998千円</td></tr> <tr><td>計</td><td>62,215千円</td></tr> </table> <p>過年度消費税訂正額</p> <table> <tr><td>平成18年 3 月期</td><td>1,149千円</td></tr> <tr><td>計</td><td>1,149千円</td></tr> </table>	平成13年 3 月期	△461千円	平成14年 3 月期	△2,168千円	平成15年 3 月期	△6,509千円	平成16年 3 月期	△8,765千円	平成17年 3 月期	△21,312千円	平成18年 3 月期	△22,998千円	計	△62,215千円	平成13年 3 月期	461千円	平成14年 3 月期	2,168千円	平成15年 3 月期	6,509千円	平成16年 3 月期	8,765千円	平成17年 3 月期	21,312千円	平成18年 3 月期	22,998千円	計	62,215千円	平成18年 3 月期	1,149千円	計	1,149千円	<p>—————</p>	<p>過年度不正流用損失</p> <p>当社社員による会社資産の横領に伴い、平成13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、売上原価の振替及び消費税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、未払過年度消費税1,149千円及び過年度不正流用損失1,149千円を当連結会計年度に一括計上して訂正しております。</p> <p>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。</p> <p>過年度売上原価訂正額</p> <table> <tr><td>平成13年 3 月期</td><td>△461千円</td></tr> <tr><td>平成14年 3 月期</td><td>△2,168千円</td></tr> <tr><td>平成15年 3 月期</td><td>△6,509千円</td></tr> <tr><td>平成16年 3 月期</td><td>△8,765千円</td></tr> <tr><td>平成17年 3 月期</td><td>△21,312千円</td></tr> <tr><td>平成18年 3 月期</td><td>△22,998千円</td></tr> <tr><td>計</td><td>△62,215千円</td></tr> </table> <p>過年度不正流用損失</p> <table> <tr><td>平成13年 3 月期</td><td>461千円</td></tr> <tr><td>平成14年 3 月期</td><td>2,168千円</td></tr> <tr><td>平成15年 3 月期</td><td>6,509千円</td></tr> <tr><td>平成16年 3 月期</td><td>8,765千円</td></tr> <tr><td>平成17年 3 月期</td><td>21,312千円</td></tr> <tr><td>平成18年 3 月期</td><td>22,998千円</td></tr> <tr><td>計</td><td>62,215千円</td></tr> </table> <p>過年度消費税訂正額</p> <table> <tr><td>平成18年 3 月期</td><td>1,149千円</td></tr> <tr><td>計</td><td>1,149千円</td></tr> </table>	平成13年 3 月期	△461千円	平成14年 3 月期	△2,168千円	平成15年 3 月期	△6,509千円	平成16年 3 月期	△8,765千円	平成17年 3 月期	△21,312千円	平成18年 3 月期	△22,998千円	計	△62,215千円	平成13年 3 月期	461千円	平成14年 3 月期	2,168千円	平成15年 3 月期	6,509千円	平成16年 3 月期	8,765千円	平成17年 3 月期	21,312千円	平成18年 3 月期	22,998千円	計	62,215千円	平成18年 3 月期	1,149千円	計	1,149千円
平成13年 3 月期	△461千円																																																																	
平成14年 3 月期	△2,168千円																																																																	
平成15年 3 月期	△6,509千円																																																																	
平成16年 3 月期	△8,765千円																																																																	
平成17年 3 月期	△21,312千円																																																																	
平成18年 3 月期	△22,998千円																																																																	
計	△62,215千円																																																																	
平成13年 3 月期	461千円																																																																	
平成14年 3 月期	2,168千円																																																																	
平成15年 3 月期	6,509千円																																																																	
平成16年 3 月期	8,765千円																																																																	
平成17年 3 月期	21,312千円																																																																	
平成18年 3 月期	22,998千円																																																																	
計	62,215千円																																																																	
平成18年 3 月期	1,149千円																																																																	
計	1,149千円																																																																	
平成13年 3 月期	△461千円																																																																	
平成14年 3 月期	△2,168千円																																																																	
平成15年 3 月期	△6,509千円																																																																	
平成16年 3 月期	△8,765千円																																																																	
平成17年 3 月期	△21,312千円																																																																	
平成18年 3 月期	△22,998千円																																																																	
計	△62,215千円																																																																	
平成13年 3 月期	461千円																																																																	
平成14年 3 月期	2,168千円																																																																	
平成15年 3 月期	6,509千円																																																																	
平成16年 3 月期	8,765千円																																																																	
平成17年 3 月期	21,312千円																																																																	
平成18年 3 月期	22,998千円																																																																	
計	62,215千円																																																																	
平成18年 3 月期	1,149千円																																																																	
計	1,149千円																																																																	

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

【訂正前】

前中間連結会計期間 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 18 年 9 月 30 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	5,408,069	7,659,823	13,067,893	—	13,067,893
(2)セグメント間の内部売上 高又は振替高	138,774	217,164	355,938	(355,938)	—
計	5,546,843	7,876,987	13,423,831	(355,938)	13,067,893
営業費用	<u>6,292,185</u>	<u>8,253,123</u>	<u>14,545,308</u>	(355,938)	<u>14,189,370</u>
営業損失	<u>745,341</u>	<u>376,135</u>	<u>1,121,476</u>	—	<u>1,121,476</u>

当中間連結会計期間 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 9 月 30 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	5,173,907	10,346,998	15,520,906	—	15,520,906
(2)セグメント間の内部売上 高又は振替高	39,071	77,375	116,446	(116,446)	—
計	5,212,979	10,424,374	15,637,353	(116,446)	15,520,906
営業費用	<u>5,241,536</u>	<u>10,902,146</u>	<u>16,143,683</u>	(116,446)	<u>16,027,236</u>
営業損失	<u>28,557</u>	<u>477,772</u>	<u>506,329</u>	—	<u>506,329</u>

前連結会計年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 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	10,375,368	15,840,778	26,216,147	—	26,216,147
(2)セグメント間の内部売上 高又は振替高	201,840	368,795	570,636	(570,636)	—
計	10,577,209	16,209,574	26,786,783	(570,636)	26,216,147
営業費用	<u>11,706,992</u>	<u>16,998,156</u>	<u>28,705,149</u>	(570,636)	<u>28,134,512</u>
営業損失	<u>1,129,782</u>	<u>788,582</u>	<u>1,918,365</u>	—	<u>1,918,365</u>

## 【訂正後】

前中間連結会計期間（自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 18 年 9 月 30 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	5,408,069	7,659,823	13,067,893	—	13,067,893
(2)セグメント間の内部売上 高又は振替高	138,774	217,164	355,938	(355,938)	—
計	5,546,843	7,876,987	13,423,831	(355,938)	13,067,893
営業費用	<u>6,276,279</u>	<u>8,253,070</u>	<u>14,529,350</u>	(355,938)	<u>14,173,411</u>
営業損失	<u>729,435</u>	<u>376,082</u>	<u>1,105,518</u>	—	<u>1,105,518</u>

当中間連結会計期間（自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 9 月 30 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	5,173,907	10,346,998	15,520,906	—	15,520,906
(2)セグメント間の内部売上 高又は振替高	39,071	77,375	116,446	(116,446)	—
計	5,212,979	10,424,374	15,637,353	(116,446)	15,520,906
営業費用	<u>5,227,588</u>	<u>10,901,854</u>	<u>16,129,443</u>	(116,446)	<u>16,012,996</u>
営業損失	<u>14,608</u>	<u>477,480</u>	<u>492,089</u>	—	<u>492,089</u>

前連結会計年度（自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 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	10,375,368	15,840,778	26,216,147	—	26,216,147
(2)セグメント間の内部売上 高又は振替高	201,840	368,795	570,636	(570,636)	—
計	10,577,209	16,209,574	26,786,783	(570,636)	26,216,147
営業費用	<u>11,667,847</u>	<u>16,997,816</u>	<u>28,665,664</u>	(570,636)	<u>28,095,028</u>
営業損失	<u>1,090,638</u>	<u>788,242</u>	<u>1,878,880</u>	—	<u>1,878,880</u>

(注) 1. 事業区分の方法及び各区分に属する主要な商品及び役務の名称  
事業は市場及び販売方法の類似性によりセグメンテーションしております。

事業区分	主要な商品及び役務
機器関連事業	電話機・ファクシミリ・パーソナルコンピュータ・複写機等の情報機器の直接販売及び代理店販売
ネットワーク関連事業	国際・国内通信のサービス 情報ネットワーク接続に関するハード・ソフトの開発及び販売 Web 関連 セキュリティ関連 その他

**【所在地別セグメント情報】**

前中間連結会計期間（自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 18 年 9 月 30 日）、当中間連結会計期間（自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 9 月 30 日）及び前連結会計年度（自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日）

本邦の売上高は、全セグメントの売上高の合計に占める割合が 90%超であるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

**【海外売上高】**

前中間連結会計期間（自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 18 年 9 月 30 日）、当中間連結会計期間（自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 9 月 30 日）及び前連結会計年度（自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日）

海外売上高は、連結売上高の 10%未満であるため、海外売上高の記載を省略しております。

## (1株当たり情報)

## 【訂正前】

前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)	前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
1株当たり純資産額 <u>576.76円</u>	1株当たり純資産額 <u>499.15円</u>	1株当たり純資産額 <u>557.02円</u>
1株当たり中間純損失金額 <u>81.00円</u>	1株当たり中間純損失金額 <u>44.34円</u>	1株当たり純損失金額 <u>100.62円</u>
潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、1株当たり中間純損失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株当たり中間純利益金額については、1株当たり中間純損失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、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。

(注) 1株当たり中間(当期)純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)	前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
1株当たり中間(当期)純利益金額			
中間(当期)純損失(千円)	<u>1,119,143</u>	<u>610,292</u>	<u>1,387,650</u>
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—	—
(うち利益処分による役員賞与金)	(—)	(—)	(—)
普通株式に係る中間(当期)純損失(千円)	<u>1,119,143</u>	<u>610,292</u>	<u>1,387,650</u>
期中平均株式数(株)	13,816,709	13,764,430	13,790,995
潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額			
中間(当期)純利益調整額(千円)	—	—	—
(うち会社が発行する潜在株式調整額)	(—)	(—)	(—)
普通株式増加数(株)	—	—	—
(うち新株予約権)	(—)	(—)	(—)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり中間(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3種類(新株予約権の数は2,681個)	新株予約権4種類(新株予約権の数は2,352個)	新株予約権4種類(新株予約権の数は2,636個)

## 【訂正後】

前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)	前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
1株当たり純資産額 <u>576.62円</u>	1株当たり純資産額 <u>498.88円</u>	1株当たり純資産額 <u>556.80円</u>
1株当たり中間純損失金額 <u>81.14円</u>	1株当たり中間純損失金額 <u>44.39円</u>	1株当たり純損失金額 <u>100.85円</u>
潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、1株当たり中間純損失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株当たり中間純利益金額については、1株当たり中間純損失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、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。

(注) 1株当たり中間(当期)純損失金額及び潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)	前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
1株当たり中間（当期）純利益金額			
中間（当期）純損失（千円）	1,121,090	611,004	1,390,775
普通株主に帰属しない金額（千円）	—	—	—
（うち利益処分による役員賞与金）	(—)	(—)	(—)
普通株式に係る中間（当期）純損失（千円）	1,121,090	611,004	1,390,775
期中平均株式数（株）	13,816,709	13,764,430	13,790,995
潜在株式調整後1株当たり中間（当期）純利益金額			
中間（当期）純利益調整額（千円）	—	—	—
（うち会社が発行する潜在株式調整額）	(—)	(—)	(—)
普通株式増加数（株）	—	—	—
（うち新株予約権）	(—)	(—)	(—)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり中間（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3種類（新株予約権の数は2,681個）	新株予約権4種類（新株予約権の数は2,352個）	新株予約権4種類（新株予約権の数は2,636個）

## 6. 中間個別財務諸表

### (1) 中間貸借対照表

#### 【訂正前】

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成18年9月30日)		当中間会計期間末 (平成19年9月30日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成19年3月31日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
I 流動資産							
1. 現金及び預金	※2	2,235,664		999,216		1,613,333	
2. 受取手形	※4	54,950		19,629		19,410	
3. 売掛金		1,661,127		1,609,837		1,865,963	
4. たな卸資産		243,149		273,423		253,864	
5. 繰延税金資産		101,592		76,277		95,940	
6. 未収入金		573,918		528,286		600,533	
7. 短期貸付金		846,925		2,115,968		1,261,118	
8. その他		428,070		379,216		432,536	
貸倒引当金		△54,032		△61,147		△57,847	
流動資産合計		6,091,367	34.4	5,940,708	34.6	6,084,851	34.7
II 固定資産							
1. 有形固定資産	※1	542,404		443,943		491,263	
2. 無形固定資産		900,803		893,411		940,880	
3. 投資その他の資産							
(1)投資有価証券	※2.5	9,619,089		9,795,082		9,392,469	
(2)その他		1,026,548		784,409		1,022,048	
貸倒引当金		△343,336		△128,304		△342,647	
投資損失引当金		△150,000		△536,376		△60,500	
投資その他の資産 合計		10,152,302		9,914,811		10,011,370	
固定資産合計		11,595,510	65.6	11,252,166	65.4	11,443,514	65.3
資産合計		17,686,877	100.0	17,192,874	100.0	17,528,366	100.0

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成18年9月30日)		当中間会計期間末 (平成19年9月30日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成19年3月31日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(負債の部)							
I 流動負債							
1. 買掛金	※2	1,251,341		1,279,930		1,494,105	
2. 短期借入金		2,100,000		1,300,000		2,000,000	
3. 1年内返済予定の 長期借入金	※2	33,200		33,200		33,200	
4. 未払金		693,700		784,394		847,644	
5. 未払法人税等		42,537		31,986		41,472	
6. 預り担保金	※5	—		950,000		—	
7. その他		<u>627,380</u>		<u>608,701</u>		<u>623,528</u>	
流動負債合計		<u>4,748,160</u>	26.8	<u>4,988,212</u>	29.0	<u>5,039,951</u>	28.7
II 固定負債							
1. 長期借入金	※2	66,800		33,600		50,200	
2. 繰延税金負債		314,753		310,225		255,651	
3. 退職給付引当金		960,478		1,064,519		1,019,422	
固定負債合計		1,342,032	7.6	1,408,344	8.2	1,325,274	7.6
負債合計		<u>6,090,192</u>	34.4	<u>6,396,557</u>	37.2	<u>6,365,225</u>	36.3
(純資産の部)							
I 株主資本							
1. 資本金		4,150,294	23.5	4,150,294	24.1	4,150,294	23.7
2. 資本剰余金							
(1) 資本準備金		4,014,294		4,014,294		4,014,294	
資本剰余金合計		4,014,294	22.7	4,014,294	23.4	4,014,294	22.9
3. 利益剰余金							
(1) 利益準備金		205,893		205,893		205,893	
(2) その他利益剰余 金							
別途積立金		1,000,000		1,000,000		1,000,000	
繰越利益剰余金		<u>954,427</u>		<u>98,257</u>		<u>573,288</u>	
利益剰余金合計		<u>2,160,320</u>	12.2	<u>1,304,150</u>	7.6	<u>1,779,182</u>	10.2
4. 自己株式		△62,352	△0.4	△62,352	△0.4	△62,352	△0.4
株主資本合計		<u>10,262,558</u>	58.0	<u>9,406,388</u>	54.7	<u>9,881,419</u>	56.4
II 評価・換算差額等							
1. その他有価証券評 価差額金		1,334,126	7.6	1,389,929	8.1	1,281,721	7.3
評価・換算差額等合 計		1,334,126	7.6	1,389,929	8.1	1,281,721	7.3
純資産合計		<u>11,596,684</u>	65.6	<u>10,796,317</u>	62.8	<u>11,163,140</u>	63.7
負債純資産合計		<u>17,686,877</u>	100.0	<u>17,192,874</u>	100.0	<u>17,528,366</u>	100.0

【訂正後】

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成18年9月30日)		当中間会計期間末 (平成19年9月30日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成19年3月31日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
I 流動資産							
1. 現金及び預金	※2	2,235,664		999,216		1,613,333	
2. 受取手形	※4	54,950		19,629		19,410	
3. 売掛金		1,661,127		1,609,837		1,865,963	
4. たな卸資産		243,149		273,423		253,864	
5. 繰延税金資産		101,592		76,277		95,940	
6. 未収入金		573,918		528,286		600,533	
7. 短期貸付金		846,925		2,115,968		1,261,118	
8. その他		428,070		379,216		432,536	
貸倒引当金		△54,032		△61,147		△57,847	
流動資産合計		6,091,367	34.4	5,940,708	34.6	6,084,851	34.7
II 固定資産							
1. 有形固定資産	※1	542,404		443,943		491,263	
2. 無形固定資産		900,803		893,411		940,880	
3. 投資その他の資産							
(1) 投資有価証券	※2.5	9,619,089		9,795,082		9,392,469	
(2) その他		1,026,548		784,409		1,022,048	
貸倒引当金		△343,336		△128,304		△342,647	
投資損失引当金		△150,000		△536,376		△60,500	
投資その他の資産 合計		10,152,302		9,914,811		10,011,370	
固定資産合計		11,595,510	65.6	11,252,166	65.4	11,443,514	65.3
資産合計		17,686,877	100.0	17,192,874	100.0	17,528,366	100.0

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成18年9月30日)		当中間会計期間末 (平成19年9月30日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成19年3月31日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(負債の部)							
I 流動負債							
1. 買掛金	※2	1,251,341		1,279,930		1,494,105	
2. 短期借入金		2,100,000		1,300,000		2,000,000	
3. 1年内返済予定の 長期借入金	※2	33,200		33,200		33,200	
4. 未払金		693,700		784,394		847,644	
5. 未払法人税等		42,537		31,986		41,472	
6. 預り担保金	※5	—		950,000		—	
7. その他		<u>629,328</u>		<u>612,537</u>		<u>626,652</u>	
流動負債合計		<u>4,750,108</u>	26.8	<u>4,992,048</u>	29.0	<u>5,043,075</u>	<u>28.8</u>
II 固定負債							
1. 長期借入金	※2	66,800		33,600		50,200	
2. 繰延税金負債		314,753		310,225		255,651	
3. 退職給付引当金		960,478		1,064,519		1,019,422	
固定負債合計		<u>1,342,032</u>	7.6	<u>1,408,344</u>	8.2	<u>1,325,274</u>	<u>7.5</u>
負債合計		<u>6,092,140</u>	34.4	<u>6,400,393</u>	37.2	<u>6,368,349</u>	<u>36.3</u>
(純資産の部)							
I 株主資本							
1. 資本金		4,150,294	23.5	4,150,294	24.1	4,150,294	23.7
2. 資本剰余金							
(1) 資本準備金		4,014,294		4,014,294		4,014,294	
資本剰余金合計		<u>4,014,294</u>	22.7	<u>4,014,294</u>	23.4	<u>4,014,294</u>	22.9
3. 利益剰余金							
(1) 利益準備金		205,893		205,893		205,893	
(2) その他利益剰余 金							
別途積立金		1,000,000		1,000,000		1,000,000	
繰越利益剰余金		<u>952,479</u>		<u>94,421</u>		<u>570,164</u>	
利益剰余金合計		<u>2,158,372</u>	12.2	<u>1,300,314</u>	7.6	<u>1,776,057</u>	<u>10.1</u>
4. 自己株式		△62,352	△0.4	△62,352	△0.4	△62,352	△0.3
株主資本合計		<u>10,260,610</u>	58.0	<u>9,402,552</u>	54.7	<u>9,878,295</u>	<u>56.4</u>
II 評価・換算差額等							
1. その他有価証券評 価差額金		1,334,126	7.6	1,389,929	8.1	1,281,721	7.3
評価・換算差額等合 計		<u>1,334,126</u>	7.6	<u>1,389,929</u>	8.1	<u>1,281,721</u>	<u>7.3</u>
純資産合計		<u>11,594,736</u>	65.6	<u>10,792,481</u>	62.8	<u>11,160,016</u>	<u>63.7</u>
負債純資産合計		<u>17,686,877</u>	100.0	<u>17,192,874</u>	100.0	<u>17,528,366</u>	<u>100.0</u>

## (2) 中間損益計算書

【訂正前】

区分	注記 番号	前中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)		当中間会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)		前事業年度の要約損益計算書 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)				
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)			
I 売上高			6,666,763	100.0		6,609,105	100.0		13,057,245	100.0
II 売上原価	※1		<u>4,024,667</u>	<u>60.4</u>		<u>3,751,188</u>	<u>56.8</u>		<u>7,853,044</u>	<u>60.1</u>
売上総利益			<u>2,642,095</u>	<u>39.6</u>		<u>2,857,916</u>	<u>43.2</u>		<u>5,204,201</u>	<u>39.9</u>
III 販売費及び一般管理費	※1		<u>3,346,388</u>	<u>50.2</u>		<u>3,179,946</u>	<u>48.1</u>		<u>6,629,423</u>	<u>50.8</u>
営業損失			<u>704,293</u>	<u>△10.6</u>		<u>322,029</u>	<u>△4.9</u>		<u>1,425,222</u>	<u>△10.9</u>
IV 営業外収益	※2		223,534	3.4		178,763	2.7		376,765	2.9
V 営業外費用	※3		<u>10,168</u>	<u>0.2</u>		<u>34,095</u>	<u>0.5</u>		<u>37,443</u>	<u>0.3</u>
経常損失			<u>490,927</u>	<u>△7.4</u>		<u>177,361</u>	<u>△2.7</u>		<u>1,085,900</u>	<u>△8.3</u>
VI 特別利益	※4		318	0.1		515,537	7.8		734,984	5.6
VII 特別損失	※5,6 7		<u>131,567</u>	<u>2.0</u>		533,979	8.1		<u>677,294</u>	<u>5.2</u>
税引前中間(当期) 純損失			<u>622,177</u>	<u>△9.3</u>		<u>195,803</u>	<u>△3.0</u>		<u>1,028,210</u>	<u>△7.9</u>
法人税、住民税及 び事業税		12,330				14,286			23,182	
過年度法人税等戻 入額		—				△10,346			△18,250	
法人税等調整額		△11,168	1,161	0.0	—	3,939	0.0	△28,665	△23,733	△0.2
中間(当期)純損 失			<u>623,338</u>	<u>△9.3</u>		<u>199,742</u>	<u>△3.0</u>		<u>1,004,477</u>	<u>△7.7</u>

## 【訂正後】

区分	注記 番号	前中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)		当中間会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)		前事業年度の要約損益計算書 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)				
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)			
I 売上高			6,666,763	100.0		6,609,105	100.0		13,057,245	100.0
II 売上原価	※1		<u>4,008,975</u>	<u>60.1</u>		<u>3,737,342</u>	<u>56.5</u>		<u>7,814,806</u>	<u>59.9</u>
売上総利益			<u>2,657,787</u>	<u>39.9</u>		<u>2,871,762</u>	<u>43.5</u>		<u>5,242,439</u>	<u>40.1</u>
III 販売費及び一般管理 費	※1		<u>3,346,122</u>	50.2		<u>3,179,550</u>	48.2		<u>6,628,177</u>	<u>50.7</u>
営業損失			<u>688,335</u>	<u>△10.3</u>		<u>307,788</u>	<u>△4.7</u>		<u>1,385,738</u>	<u>△10.6</u>
IV 営業外収益	※2		223,534	<u>3.3</u>		178,763	2.7		376,765	2.9
V 営業外費用	※3		<u>26,924</u>	<u>0.4</u>		<u>49,048</u>	<u>0.7</u>		<u>78,902</u>	<u>0.6</u>
経常損失			<u>491,725</u>	<u>△7.4</u>		<u>178,073</u>	<u>△2.7</u>		<u>1,087,875</u>	<u>△8.3</u>
VI 特別利益	※4		318	<u>0.0</u>		515,537	7.8		734,984	5.6
VII 特別損失	※5,6 7		<u>132,717</u>	2.0		533,979	8.1		<u>678,444</u>	5.2
税引前中間(当期) 純損失			<u>△624,124</u>	<u>△9.4</u>		<u>196,515</u>	<u>△3.0</u>		<u>1,031,334</u>	<u>△7.9</u>
法人税、住民税及 び事業税		12,330			14,286			23,182		
過年度法人税等戻 入額		—			△10,346			△18,250		
法人税等調整額		△11,168	1,161	0.0	—	3,939	0.0	△28,665	△23,733	△0.2
中間(当期)純損 失			<u>625,286</u>	<u>△9.4</u>		<u>200,454</u>	<u>△3.0</u>		<u>1,007,601</u>	<u>△7.7</u>

## (3) 中間株主資本等変動計算書

前中間会計期間（自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 18 年 9 月 30 日）

【訂正前】

	株主資本								自己株式	株主資本合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金						
		資本準備金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計			
					別途積立金	繰越利益剰余金				
平成18年3月31日 残高 (千円)	4,150,294	4,014,294	4,014,294	205,893	1,000,000	1,855,090	3,060,983	△87	11,225,485	
中間会計期間中の変動額										
剰余金の配当 (注)						△277,324	△277,324		△277,324	
中間純損失						△623,338	△623,338		△623,338	
自己株式の取得								△62,264	△62,264	
株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額 (純額)										
中間会計期間中の変動額合計 (千円)	—	—	—	—	—	△900,663	△900,663	△62,264	△962,927	
平成18年9月30日 残高 (千円)	4,150,294	4,014,294	4,014,294	205,893	1,000,000	954,427	2,160,320	△62,352	10,262,558	

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
平成18年3月31日 残高 (千円)	1,473,981	1,473,981	12,699,467
中間会計期間中の変動額			
剰余金の配当 (注)			△277,324
中間純損失			△623,338
自己株式の取得			△62,264
株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額 (純額)	△139,854	△139,854	△139,854
中間会計期間中の変動額合計 (千円)	△139,854	△139,854	△1,102,782
平成18年9月30日 残高 (千円)	1,334,126	1,334,126	11,596,684

(注) 平成 18 年 6 月の定時株主総会における利益処分項目であります。

【訂正後】

	株主資本								
	資本金	資本剰余金		利益剰余金				自己株式	株主資本合計
		資本準備金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計		
					別途積立金	繰越利益剰余金			
平成18年3月31日 残高 (千円)	4,150,294	4,014,294	4,014,294	205,893	1,000,000	1,855,090	3,060,983	△87	11,225,485
中間会計期間中の変動額									
剰余金の配当(注)						△277,324	△277,324		△277,324
中間純損失						△625,286	△625,286		△625,286
自己株式の取得								△62,264	△62,264
株主資本以外の項目の中間 会計期間中の変動額(純額)									
中間会計期間中の変動額合計 (千円)	—	—	—	—	—	△902,611	△902,611	△62,264	△964,875
平成18年9月30日 残高 (千円)	4,150,294	4,014,294	4,014,294	205,893	1,000,000	952,479	2,158,372	△62,352	10,260,610

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有 価証券評 価差額金	評価・換算 差額等合 計	
平成18年3月31日 残高 (千円)	1,473,981	1,473,981	12,699,467
中間会計期間中の変動額			
剰余金の配当(注)			△277,324
中間純損失			△625,286
自己株式の取得			△62,264
株主資本以外の項目の中間 会計期間中の変動額(純額)	△139,854	△139,854	△139,854
中間会計期間中の変動額合計 (千円)	△139,854	△139,854	△1,104,730
平成18年9月30日 残高 (千円)	1,334,126	1,334,126	11,594,736

(注) 平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。

当中間会計期間（自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日）

【訂正前】

	株主資本								
	資本金	資本剰余金		利益剰余金				自己株式	株主資本合計
		資本準備金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計		
					別途積立金	繰越利益剰余金			
平成19年3月31日 残高（千円）	4,150,294	4,014,294	4,014,294	205,893	1,000,000	573,288	1,779,182	△62,352	9,881,419
中間会計期間中の変動額									
剰余金の配当						△275,288	△275,288		△275,288
中間純損失						△199,742	△199,742		△199,742
株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額（純額）									
中間会計期間中の変動額合計（千円）	-	-	-	-	-	△475,031	△475,031	-	△475,031
平成19年9月30日 残高（千円）	4,150,294	4,014,294	4,014,294	205,893	1,000,000	98,257	1,304,150	△62,352	9,406,388

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
平成19年3月31日 残高（千円）	1,281,721	1,281,721	11,163,140
中間会計期間中の変動額			
剰余金の配当			△275,288
中間純損失			△199,742
株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額（純額）	108,208	108,208	108,208
中間会計期間中の変動額合計（千円）	108,208	108,208	△366,823
平成19年9月30日 残高（千円）	1,389,929	1,389,929	10,796,317

【訂正後】

	株主資本								
	資本金	資本剰余金		利益剰余金				自己株式	株主資本合計
		資本準備金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計		
					別途積立金	繰越利益剰余金			
平成19年3月31日 残高 (千円)	4,150,294	4,014,294	4,014,294	205,893	1,000,000	570,164	1,776,057	△62,352	9,878,295
中間会計期間中の変動額									
剰余金の配当						△275,288	△275,288		△275,288
中間純損失						△200,454	△200,454		△200,454
株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額 (純額)									
中間会計期間中の変動額合計 (千円)	—	—	—	—	—	△475,743	△475,743	—	△475,743
平成19年9月30日 残高 (千円)	4,150,294	4,014,294	4,014,294	205,893	1,000,000	94,421	1,300,314	△62,352	9,402,552

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
平成19年3月31日 残高 (千円)	1,281,721	1,281,721	11,160,016
中間会計期間中の変動額			
剰余金の配当			△275,288
中間純損失			△200,454
株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額 (純額)	108,208	108,208	108,208
中間会計期間中の変動額合計 (千円)	108,208	108,208	△367,535
平成19年9月30日 残高 (千円)	1,389,929	1,389,929	10,792,481

前事業年度の株主資本等変動計算書（自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日）

【訂正前】

	株主資本								
	資本金	資本剰余金		利益剰余金				自己株式	株主資本合計
		資本準備金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計		
					別途積立金	繰越利益剰余金			
平成18年3月31日 残高 (千円)	4,150,294	4,014,294	4,014,294	205,893	1,000,000	1,855,090	3,060,983	△87	11,225,485
事業年度中の変動額									
剰余金の配当 (注)						△277,324	△277,324		△277,324
当期純損失						△1,004,477	△1,004,477		△1,004,477
自己株式の取得								△62,264	△62,264
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額 (純額)									
事業年度中の変動額合計 (千円)	—	—	—	—	—	△1,281,801	△1,281,801	△62,264	△1,344,066
平成19年3月31日 残高 (千円)	4,150,294	4,014,294	4,014,294	205,893	1,000,000	573,288	1,779,182	△62,352	9,881,419

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
平成18年3月31日 残高 (千円)	1,473,981	1,473,981	12,699,467
事業年度中の変動額			
剰余金の配当 (注)			△277,324
当期純損失			△1,004,477
自己株式の取得			△62,264
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額 (純額)	△192,260	△192,260	△192,260
事業年度中の変動額合計 (千円)	△192,260	△192,260	△1,536,326
平成19年3月31日 残高 (千円)	1,281,721	1,281,721	11,163,140

(注) 平成 18 年 6 月の定時株主総会における利益処分項目であります。

【訂正後】

	株主資本								
	資本金	資本剰余金		利益剰余金				自己株式	株主資本合計
		資本準備金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計		
					別途積立金	繰越利益剰余金			
平成18年3月31日 残高 (千円)	4,150,294	4,014,294	4,014,294	205,893	1,000,000	1,855,090	3,060,983	△87	11,225,485
事業年度中の変動額									
剰余金の配当 (注)						△277,324	△277,324		△277,324
当期純損失						△1,007,601	△1,007,601		△1,007,601
自己株式の取得								△62,264	△62,264
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額 (純額)									
事業年度中の変動額合計 (千円)	—	—	—	—	—	△1,284,926	△1,284,926	△62,264	△1,347,190
平成19年3月31日 残高 (千円)	4,150,294	4,014,294	4,014,294	205,893	1,000,000	570,164	1,776,057	△62,352	9,878,295

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
平成18年3月31日 残高 (千円)	1,473,981	1,473,981	12,699,467
事業年度中の変動額			
剰余金の配当 (注)			△277,324
当期純損失			△1,007,601
自己株式の取得			△62,264
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額 (純額)	△192,260	△192,260	△192,260
事業年度中の変動額合計 (千円)	△192,260	△192,260	△1,539,450
平成19年3月31日 残高 (千円)	1,281,721	1,281,721	11,160,016

(注) 平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項の変更

【訂正前】

前中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)	前事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
<p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等)</p> <p>当中間会計期間から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。</p> <p>なお、従来の「資本の部」の合計に相当する金額は11,596,684千円であります。中間財務諸表等規則の改正により当中間会計期間における中間財務諸表は、改正後の中間財務諸表等規則により作成しております。</p>	<p style="text-align: center;">—</p>	<p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等)</p> <p>当事業年度より「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。</p> <p>なお、従来の「資本の部」の合計に相当する金額は11,163,140千円であります。財務諸表等規則の改正により当事業年度における財務諸表は、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p>

【訂正後】

前中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)	前事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
<p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等)</p> <p>当中間会計期間から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。</p> <p>なお、従来の「資本の部」の合計に相当する金額は11,594,736千円であります。中間財務諸表等規則の改正により当中間会計期間における中間財務諸表は、改正後の中間財務諸表等規則により作成しております。</p>	<p style="text-align: center;">—</p>	<p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等)</p> <p>当事業年度より「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。</p> <p>なお、従来の「資本の部」の合計に相当する金額は11,160,016千円であります。財務諸表等規則の改正により当事業年度における財務諸表は、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p>

平成 20 年 3 月期 個別中間財務諸表の概要〔P51〕

(中間損益計算書関係)

(訂正後)

前中間会計期間 (自 平成18年 4 月 1 日 至 平成18年 9 月30日)	当中間会計期間 (自 平成19年 4 月 1 日 至 平成19年 9 月30日)	前事業年度 (自 平成18年 4 月 1 日 至 平成19年 3 月31日)																																																																
<p><u>過年度不正流用損失</u></p> <p>当社社員による会社資産の横領に伴い、平成13年3月31日終了事業年度から前事業年度までの各事業年度の財務諸表に対して、売上原価の振替及び消費税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、未払過年度消費税1,149千円及び過年度不正流用損失1,149千円を当中間会計期間に一括計上して訂正しております。</p> <p>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。</p> <p><u>過年度売上原価訂正額</u></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>平成13年 3 月期</td><td style="text-align: right;">△461千円</td></tr> <tr><td>平成14年 3 月期</td><td style="text-align: right;">△2,168千円</td></tr> <tr><td>平成15年 3 月期</td><td style="text-align: right;">△6,509千円</td></tr> <tr><td>平成16年 3 月期</td><td style="text-align: right;">△8,765千円</td></tr> <tr><td>平成17年 3 月期</td><td style="text-align: right;">△21,312千円</td></tr> <tr><td>平成18年 3 月期</td><td style="text-align: right;">△22,998千円</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right;">△62,215千円</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>平成13年 3 月期</td><td style="text-align: right;">461千円</td></tr> <tr><td>平成14年 3 月期</td><td style="text-align: right;">2,168千円</td></tr> <tr><td>平成15年 3 月期</td><td style="text-align: right;">6,509千円</td></tr> <tr><td>平成16年 3 月期</td><td style="text-align: right;">8,765千円</td></tr> <tr><td>平成17年 3 月期</td><td style="text-align: right;">21,312千円</td></tr> <tr><td>平成18年 3 月期</td><td style="text-align: right;">22,998千円</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right;">62,215千円</td></tr> </table> <p><u>過年度消費税訂正額</u></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>平成18年 3 月期</td><td style="text-align: right;">1,149千円</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right;">1,149千円</td></tr> </table>	平成13年 3 月期	△461千円	平成14年 3 月期	△2,168千円	平成15年 3 月期	△6,509千円	平成16年 3 月期	△8,765千円	平成17年 3 月期	△21,312千円	平成18年 3 月期	△22,998千円	計	△62,215千円	平成13年 3 月期	461千円	平成14年 3 月期	2,168千円	平成15年 3 月期	6,509千円	平成16年 3 月期	8,765千円	平成17年 3 月期	21,312千円	平成18年 3 月期	22,998千円	計	62,215千円	平成18年 3 月期	1,149千円	計	1,149千円	<p>===== ===== =====</p>	<p><u>過年度不正流用損失</u></p> <p>当社社員による会社資産の横領に伴い、平成13年3月31日終了事業年度から前事業年度までの各事業年度の財務諸表に対して、売上原価の振替及び消費税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、未払過年度消費税1,149千円及び過年度不正流用損失1,149千円を当事業年度に一括計上して訂正しております。</p> <p>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。</p> <p><u>過年度売上原価訂正額</u></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>平成13年 3 月期</td><td style="text-align: right;">△461千円</td></tr> <tr><td>平成14年 3 月期</td><td style="text-align: right;">△2,168千円</td></tr> <tr><td>平成15年 3 月期</td><td style="text-align: right;">△6,509千円</td></tr> <tr><td>平成16年 3 月期</td><td style="text-align: right;">△8,765千円</td></tr> <tr><td>平成17年 3 月期</td><td style="text-align: right;">△21,312千円</td></tr> <tr><td>平成18年 3 月期</td><td style="text-align: right;">△22,998千円</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right;">△62,215千円</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>平成13年 3 月期</td><td style="text-align: right;">461千円</td></tr> <tr><td>平成14年 3 月期</td><td style="text-align: right;">2,168千円</td></tr> <tr><td>平成15年 3 月期</td><td style="text-align: right;">6,509千円</td></tr> <tr><td>平成16年 3 月期</td><td style="text-align: right;">8,765千円</td></tr> <tr><td>平成17年 3 月期</td><td style="text-align: right;">21,312千円</td></tr> <tr><td>平成18年 3 月期</td><td style="text-align: right;">22,998千円</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right;">62,215千円</td></tr> </table> <p><u>過年度消費税訂正額</u></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>平成18年 3 月期</td><td style="text-align: right;">1,149千円</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right;">1,149千円</td></tr> </table>	平成13年 3 月期	△461千円	平成14年 3 月期	△2,168千円	平成15年 3 月期	△6,509千円	平成16年 3 月期	△8,765千円	平成17年 3 月期	△21,312千円	平成18年 3 月期	△22,998千円	計	△62,215千円	平成13年 3 月期	461千円	平成14年 3 月期	2,168千円	平成15年 3 月期	6,509千円	平成16年 3 月期	8,765千円	平成17年 3 月期	21,312千円	平成18年 3 月期	22,998千円	計	62,215千円	平成18年 3 月期	1,149千円	計	1,149千円
平成13年 3 月期	△461千円																																																																	
平成14年 3 月期	△2,168千円																																																																	
平成15年 3 月期	△6,509千円																																																																	
平成16年 3 月期	△8,765千円																																																																	
平成17年 3 月期	△21,312千円																																																																	
平成18年 3 月期	△22,998千円																																																																	
計	△62,215千円																																																																	
平成13年 3 月期	461千円																																																																	
平成14年 3 月期	2,168千円																																																																	
平成15年 3 月期	6,509千円																																																																	
平成16年 3 月期	8,765千円																																																																	
平成17年 3 月期	21,312千円																																																																	
平成18年 3 月期	22,998千円																																																																	
計	62,215千円																																																																	
平成18年 3 月期	1,149千円																																																																	
計	1,149千円																																																																	
平成13年 3 月期	△461千円																																																																	
平成14年 3 月期	△2,168千円																																																																	
平成15年 3 月期	△6,509千円																																																																	
平成16年 3 月期	△8,765千円																																																																	
平成17年 3 月期	△21,312千円																																																																	
平成18年 3 月期	△22,998千円																																																																	
計	△62,215千円																																																																	
平成13年 3 月期	461千円																																																																	
平成14年 3 月期	2,168千円																																																																	
平成15年 3 月期	6,509千円																																																																	
平成16年 3 月期	8,765千円																																																																	
平成17年 3 月期	21,312千円																																																																	
平成18年 3 月期	22,998千円																																																																	
計	62,215千円																																																																	
平成18年 3 月期	1,149千円																																																																	
計	1,149千円																																																																	

## (1株当たり情報)

## 【訂正前】

前中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)	前事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
1株当たり純資産額 <u>842.51円</u>	1株当たり純資産額 <u>784.36円</u>	1株当たり純資産額 <u>811.01円</u>
1株当たり中間純損失金額 <u>45.11円</u>	1株当たり中間純損失金額 <u>14.51円</u>	1株当たり当期純損失金額 <u>72.84円</u>
潜在株式調整後1株当たり当中間純利益金額については、1株当たり中間純損失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株当たり当中間純利益金額については、1株当たり中間純損失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、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。

(注) 1株当たり中間(当期)純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)	前事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
1株当たり中間(当期)純損失金額			
中間(当期)純損失(千円)	<u>623,338</u>	<u>199,742</u>	<u>1,004,477</u>
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—	—
普通株式に係る中間(当期)純損失(千円)	<u>623,338</u>	<u>199,742</u>	<u>1,004,477</u>
期中平均株式数(株)	13,816,709	13,764,430	13,790,995
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり中間(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3種類(新株予約権の数は2,681個)。	新株予約権4種類(新株予約権の数は2,352個)。	新株予約権4種類(新株予約権の数は2,636個)。

## 【訂正後】

前中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)	前事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
1株当たり純資産額 <u>842.37円</u>	1株当たり純資産額 <u>784.08円</u>	1株当たり純資産額 <u>810.79円</u>
1株当たり中間純損失金額 <u>45.26円</u>	1株当たり中間純損失金額 <u>14.56円</u>	1株当たり当期純損失金額 <u>73.06円</u>
潜在株式調整後1株当たり当中間純利益金額については、1株当たり中間純損失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株当たり当中間純利益金額については、1株当たり中間純損失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、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。

(注) 1株当たり中間(当期)純損失金額及び潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)	前事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
1株当たり中間(当期)純損失金額			
中間(当期)純損失(千円)	<u>625,286</u>	<u>200,454</u>	<u>1,007,601</u>
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—	—
普通株式に係る中間(当期)純損失(千円)	<u>625,286</u>	<u>200,454</u>	<u>1,007,601</u>
期中平均株式数(株)	13,816,709	13,764,430	13,790,995
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり中間(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3種類(新株予約権の数は2,681個)。	新株予約権4種類(新株予約権の数は2,352個)	新株予約権4種類(新株予約権の数は2,636個)。