



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 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。これに基づき「平成20年3月期第3四半期財務・業績の概況(連結)」(平成20年2月14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。

1. 訂正事項

1. 平成20年3月期第3四半期の連結業績(平成19年4月1日～平成19年12月31日)

- (1) 連結経営成績
- (2) 連結財政状態

4. 個別業績の概要(平成19年4月1日～平成19年12月31日)

- (1) 個別経営成績
- (2) 個別財政状態

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

5. 連結財務諸表

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

6. (要約)四半期個別財務諸表

- (1) (要約)四半期貸借対照表
- (2) (要約)四半期損益計算書

平成 20 年 3 月期第 3 四半期財務・業績の概況【P 1】

(百万円未満切捨て)

1. 平成 20 年 3 月期第 3 四半期の連結業績 (平成 19 年 4 月 1 日 ~ 平成 19 年 12 月 31 日)

【訂正前】

(1) 連結経営成績

(%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(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年3月期第3四半期	24,360	(25.8)	△905	(-)	△1,084	(-)	△1,075	(-)
19年3月期第3四半期	19,359	(△7.8)	△1,728	(-)	△1,787	(-)	△1,580	(-)
19年3月期	26,216		△1,918		△2,010		△1,387	

	1株当たり四半期 (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	
	円	銭	円	銭
20年3月期第3四半期	△78	13	-	-
19年3月期第3四半期	△114	55	-	-
19年3月期	△100	62	-	-

(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	
20年3月期第3四半期	18,869		7,386		35.1	481	54	
19年3月期第3四半期	16,779		8,638		46.3	565	00	
19年3月期	17,892		8,538		42.9	557	02	

【訂正後】

(1) 連結経営成績

(%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(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年3月期第3四半期	24,360	(25.8)	△879	(-)	△1,085	(-)	△1,076	(-)
19年3月期第3四半期	19,359	(△7.8)	△1,703	(-)	△1,788	(-)	△1,583	(-)
19年3月期	26,216		△1,878		△2,012		△1,390	

	1株当たり四半期 (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	
	円	銭	円	銭
20年3月期第3四半期	△78	23	-	-
19年3月期第3四半期	△114	72	-	-
19年3月期	△100	85	-	-

(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	
20年3月期第3四半期	18,869		7,382		35.1	481	22	
19年3月期第3四半期	16,779		8,635		46.3	564	82	
19年3月期	17,892		8,535		42.9	556	80	

平成 20 年 3 月期第 3 四半期財務・業績の概況【P 2】

4. 個別業績の概要 (平成19年 4 月 1 日～平成19年12月31日)

【訂正前】

(1) 個別経営成績

(%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(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年3月期第3四半期	9,591	(0.5)	△623	(-)	△351	(-)	△368	(-)
19年3月期第3四半期	9,547	(△22.4)	△1,281	(-)	△934	(-)	△931	(-)
19年3月期	13,057		△1,425		△1,085		△1,004	

	1株当たり四半期 (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	
	円	銭	円	銭
20年3月期第3四半期	△26	75	-	-
19年3月期第3四半期	△67	53	-	-
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	
20年3月期第3四半期	16,980		10,719		63.1	778	76	
19年3月期第3四半期	16,947		11,587		68.4	841	83	
19年3月期	17,528		11,163		63.7	811	01	

【訂正後】

(1) 個別経営成績

(%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(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年3月期第3四半期	9,591	(0.5)	△597	(-)	△352	(-)	△369	(-)
19年3月期第3四半期	9,547	(△22.4)	△1,256	(-)	△935	(-)	△934	(-)
19年3月期	13,057		△1,385		△1,087		△1,007	

	1株当たり四半期 (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	
	円	銭	円	銭
20年3月期第3四半期	△26	84	-	-
19年3月期第3四半期	△67	70	-	-
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	
20年3月期第3四半期	16,980		10,714		63.1	778	44	
19年3月期第3四半期	16,947		11,584		68.4	841	66	
19年3月期	17,528		11,160		63.7	810	79	

平成 20 年 3 月期第 3 四半期財務・業績の概況【P 3】

【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

(前略)

なお、当第 3 四半期における連結業績は、リース審査の厳格化による「電話機」販売の伸び悩みや、大手企業向けファイアウォール商品の大幅な落ち込みの影響を受けて「セキュリティ関連」が伸び悩み一方で、「通信サービス等」においては当期に子会社化した(株)リンクアップの携帯販売事業が好調に推移し、ネットワーク関連の「その他」においては当期に子会社化した(株)F I S ソリューションズ(注)の法人向け生損保販売・各種経営支援コンサルティング事業や平成 18 年 7 月に子会社化した(株)新英による特注文具の製造・販売事業が寄与したこと並びに人材派遣関連の子会社 2 社が堅調に推移したことで、売上高は 24,360 百万円(前年同期比 25.8%増)となりました。

また、引き続き固定費の圧縮に取り組んだ結果、営業損失は 905 百万円(前年同期は 1,728 百万円の営業損失)、経常損失は 1,084 百万円(前年同期は 1,787 百万円の経常損失)、四半期純損失は 1,075 百万円(前年同期は 1,580 百万円の四半期純損失)となりました。

(注) グローバル・ワン(株)とケイ・ワイズファクトリー(株)は、平成 19 年 10 月 1 日付で合併し、(株)F I S ソリューションズとなりました。

2. 連結財政状態に関する定性的情報

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 977 百万円増加し 18,869 百万円となりました。

主な内容は、流動資産はたな卸資産が 668 百万円、受取手形及び売掛金が 660 百万円増加し、現金及び預金が 1,691 百万円減少したこと等により、前連結会計年度末に比べ 162 百万円減少しております。固定資産はのれんの増加を主因に無形固定資産が 973 百万円増加し、投資その他の資産が 162 百万円増加したことにより、前連結会計年度末に比べ 1,139 百万円増加しております。

流動負債は預り担保金が 1,359 百万円増加したこと等により、前連結会計年度末に比べ 1,746 百万円増加しております。固定負債は長期借入金が 192 百万円増加したこと等により、前連結会計年度末に比べ 381 百万円増加しております。

また、純資産は利益剰余金が 1,235 百万円減少したことを主因に、前連結会計年度末に比べ 1,151 百万円減少し 7,386 百万円となりました。

以上の結果、自己資本比率は前連結会計年度末の 42.9% から 35.1% に低下しました。

【訂正後】

1. 連結経営成績に関する定性的情報

(前略)

なお、当第 3 四半期における連結業績は、リース審査の厳格化による「電話機」販売の伸び悩みや、大手企業向けファイアウォール商品の大幅な落ち込みの影響を受けて「セキュリティ関連」が伸び悩み一方で、「通信サービス等」においては当期に子会社化した(株)リンクアップの携帯販売事業が好調に推移し、ネットワーク関連の「その他」においては当期に子会社化した(株)F I S ソリューションズ(注)の法人向け生損保販売・各種経営支援コンサルティング事業や平成 18 年 7 月に子会社化した(株)新英による特注文具の製造・販売事業が寄与したこと並びに人材派遣関連の子会社 2 社が堅調に推移したことで、売上高は 24,360 百万円(前年同期比 25.8%増)となりました。

また、引き続き固定費の圧縮に取り組んだ結果、営業損失は 879 百万円(前年同期は 1,703 百万円の営業損失)、経常損失は 1,085 百万円(前年同期は 1,788 百万円の経常損失)、四半期純損失は 1,076 百万円(前年同期は 1,583 百万円の四半期純損失)となりました。

(注) グローバル・ワン(株)とケイ・ワイズファクトリー(株)は、平成 19 年 10 月 1 日付で合併し、(株)F I S ソリューションズとなりました。

2. 連結財政状態に関する定性的情報

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 977 百万円増加し 18,869 百万円となりました。

主な内容は、流動資産はたな卸資産が 668 百万円、受取手形及び売掛金が 660 百万円増加し、現金及び預金が 1,691 百万円減少したこと等により、前連結会計年度末に比べ 162 百万円減少しております。固定資産はのれんの増加を主因に無形固定資産が 973 百万円増加し、投資その他の資産が 162 百万円増加したことにより、前連結会計年度末に比べ 1,139 百万円増加しております。

流動負債は預り担保金が 1,359 百万円増加したこと等により、前連結会計年度末に比べ 1,747 百万円増加しております。固定負債は長期借入金が 192 百万円増加したこと等により、前連結会計年度末に比べ 381 百万円増加しております。

また、純資産は利益剰余金が 1,237 百万円減少したことを主因に、前連結会計年度末に比べ 1,152 百万円減少し 7,382 百万円となりました。

以上の結果、自己資本比率は前連結会計年度末の 42.9% から 35.1% に低下しました。

平成 20 年 3 月期第 3 四半期財務・業績の概況【P 5】

5. (要約) 四半期連結財務諸表

(1) (要約) 四半期連結貸借対照表

【訂正前】

(単位：千円、%)

科 目	前年同四半期末 〔平成 19 年 3 月期〕 第 3 四半期末	当四半期末 〔平成 20 年 3 月期〕 第 3 四半期末	増 減		(参考) 前期末 (平成 19 年 3 月期末)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(資産の部)					
I 流動資産					
現金及び預金	2,814,514	1,919,729	△894,784		3,610,963
受取手形及び売掛金	3,403,390	4,638,658	1,235,268		3,977,893
有価証券	343,123	—	△343,123		0
たな卸資産	316,222	1,067,083	750,860		398,755
繰延税金資産	292,169	268,245	△23,923		310,973
その他	968,389	1,454,776	486,386		1,216,643
貸倒引当金	△77,822	△60,608	17,213		△65,250
流動資産合計	8,059,988	9,287,884	1,227,896	15.2	9,449,979
II 固定資産					
1. 有形固定資産	1,196,146	1,215,904	19,757	1.7	1,213,005
2. 無形固定資産					
のれん	—	1,136,362	1,136,362		91,870
営業権	578,004	505,753	△72,250		559,941
ソフトウェア	826,407	771,747	△54,660		788,918
その他	119,894	20,118	△99,776		19,455
無形固定資産合計	1,524,306	2,433,981	909,675	59.7	1,460,186
3. 投資その他の資産					
投資有価証券	5,071,928	5,036,601	△35,326		4,857,093
差入保証金	604,498	764,065	159,567		620,630
繰延税金資産	11,914	8,764	△3,150		2,803
その他	532,565	747,961	215,395		517,829
貸倒引当金	△172,245	△190,505	△18,260		△168,396
投資損失引当金	△50,000	△434,976	△384,976		△60,500
投資その他の資産合計	5,998,661	5,931,911	△66,749	△1.1	5,769,459
固定資産合計	8,719,114	9,581,797	862,683	9.9	8,442,651
III 繰延資産	94	72	△22	△23.5	89
資産合計	16,779,197	18,869,755	2,090,557	12.5	17,892,720

(単位：千円、%)

科 目	前年同四半期末 (平成 19 年 3 月期 第 3 四半期末)	当四半期末 (平成 20 年 3 月期 第 3 四半期末)	増 減		(参考) 前期末 (平成 19 年 3 月期末)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(負債の部)					
I 流動負債					
支払手形及び買掛金	2,557,208	3,236,653	679,444		3,089,323
短期借入金	2,289,539	2,271,230	△18,309		2,759,539
未払金	827,149	1,092,129	264,980		1,122,765
未払費用	555,589	541,729	△13,860		641,864
未払法人税等	34,460	73,535	39,075		55,477
預り担保金	—	1,359,000	1,359,000		—
その他	155,180	1,036,964	881,783		195,745
流動負債合計	<u>6,419,127</u>	<u>9,611,241</u>	<u>3,192,113</u>	49.7	<u>7,864,715</u>
II 固定負債					
長期借入金	58,750	242,922	184,172		50,300
繰延税金負債	567,863	413,664	△154,199		312,093
退職給付引当金	1,095,117	1,192,455	97,338		1,127,279
その他	—	22,622	22,622		—
固定負債合計	1,721,731	1,871,664	149,933	8.7	1,489,673
負債合計	<u>8,140,858</u>	<u>11,482,905</u>	<u>3,342,047</u>	<u>41.1</u>	<u>9,354,388</u>
(純資産の部)					
I 株主資本					
1. 資本金	4,150,294	4,150,294	—	—	4,150,294
2. 資本剰余金	4,014,294	4,014,294	—	—	4,014,294
3. 利益剰余金	<u>△1,946,483</u>	<u>△2,989,273</u>	<u>△1,042,789</u>	53.6	<u>△1,753,442</u>
4. 自己株式	△62,352	△62,352	—	—	△62,352
株主資本合計	<u>6,155,753</u>	<u>5,112,964</u>	<u>△1,042,789</u>	△16.9	<u>6,348,795</u>
II 評価・換算差額等					
1. その他有価証券評価 差額金	1,620,490	1,484,413	△136,076	△8.4	1,308,120
2. 為替換算調整勘定	615	30,720	30,104	—	10,192
評価・換算差額等合計	1,621,105	1,515,134	△105,971	△6.5	1,318,312
III 新株予約権	4,487	8,159	3,671	81.8	7,853
IV 少数株主持分	856,991	750,591	△106,400	△12.4	863,370
純資産合計	<u>8,638,338</u>	<u>7,386,849</u>	<u>△1,251,489</u>	△14.5	<u>8,538,331</u>
負債純資産合計	16,779,197	18,869,755	2,090,557	12.5	17,892,720

【訂正後】

(単位：千円、%)

科 目	前年同四半期末 〔平成 19 年 3 月期〕 第 3 四半期末	当四半期末 〔平成 20 年 3 月期〕 第 3 四半期末	増 減		(参考) 前期末 (平成 19 年 3 月期末)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(資産の部)					
I 流動資産					
現金及び預金	2,814,514	1,919,729	△894,784		3,610,963
受取手形及び売掛金	3,403,390	4,638,658	1,235,268		3,977,893
有価証券	343,123	—	△343,123		0
たな卸資産	316,222	1,067,083	750,860		398,755
繰延税金資産	292,169	268,245	△23,923		310,973
その他	968,389	1,454,776	486,386		1,216,643
貸倒引当金	△77,822	△60,608	17,213		△65,250
流動資産合計	8,059,988	9,287,884	1,227,896	15.2	9,449,979
II 固定資産					
1. 有形固定資産	1,196,146	1,215,904	19,757	1.7	1,213,005
2. 無形固定資産					
のれん	—	1,136,362	1,136,362		91,870
営業権	578,004	505,753	△72,250		559,941
ソフトウェア	826,407	771,747	△54,660		788,918
その他	119,894	20,118	△99,776		19,455
無形固定資産合計	1,524,306	2,433,981	909,675	59.7	1,460,186
3. 投資その他の資産					
投資有価証券	5,071,928	5,036,601	△35,326		4,857,093
差入保証金	604,498	764,065	159,567		620,630
繰延税金資産	11,914	8,764	△3,150		2,803
その他	532,565	747,961	215,395		517,829
貸倒引当金	△172,245	△190,505	△18,260		△168,396
投資損失引当金	△50,000	△434,976	△384,976		△60,500
投資その他の資産合計	5,998,661	5,931,911	△66,749	△1.1	5,769,459
固定資産合計	8,719,114	9,581,797	862,683	9.9	8,442,651
III 繰延資産	94	72	△22	△23.5	89
資産合計	16,779,197	18,869,755	2,090,557	12.5	17,892,720

(単位：千円、%)

科 目	前年同四半期末 (平成 19 年 3 月期 第 3 四半期末)	当四半期末 (平成 20 年 3 月期 第 3 四半期末)	増 減		(参考) 前期末 (平成 19 年 3 月期末)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(負債の部)					
I 流動負債					
支払手形及び買掛金	2,557,208	3,236,653	679,444		3,089,323
短期借入金	2,289,539	2,271,230	△18,309		2,759,539
未払金	827,149	1,092,129	264,980		1,122,765
未払費用	555,589	541,729	△13,860		641,864
未払法人税等	34,460	73,535	39,075		55,477
預り担保金	—	1,359,000	1,359,000		—
その他	157,589	1,041,390	883,801		198,869
流動負債合計	<u>6,421,536</u>	<u>9,615,667</u>	<u>3,194,131</u>	<u>49.7</u>	<u>7,867,839</u>
II 固定負債					
長期借入金	58,750	242,922	184,172		50,300
繰延税金負債	567,863	413,664	△154,199		312,093
退職給付引当金	1,095,117	1,192,455	97,338		1,127,279
その他	—	22,622	22,622		—
固定負債合計	1,721,731	1,871,664	149,933	8.7	1,489,673
負債合計	<u>8,143,267</u>	<u>11,487,332</u>	<u>3,344,064</u>	<u>41.0</u>	<u>9,357,513</u>
(純資産の部)					
I 株主資本					
1. 資本金	4,150,294	4,150,294	—	—	4,150,294
2. 資本剰余金	4,014,294	4,014,294	—	—	4,014,294
3. 利益剰余金	<u>△1,948,892</u>	<u>△2,993,700</u>	<u>△1,044,807</u>	53.6	<u>△1,756,566</u>
4. 自己株式	△62,352	△62,352	—	—	△62,352
株主資本合計	<u>6,153,345</u>	<u>5,108,537</u>	<u>△1,044,807</u>	△16.9	<u>6,345,670</u>
II 評価・換算差額等					
1. その他有価証券評価 差額金	1,620,490	1,484,413	△136,076	△8.4	1,308,120
2. 為替換算調整勘定	615	30,720	30,104	—	10,192
評価・換算差額等合計	1,621,105	1,515,134	△105,971	△6.5	1,318,312
III 新株予約権	4,487	8,159	3,671	81.8	7,853
IV 少数株主持分	856,991	750,591	△106,400	△12.4	863,370
純資産合計	<u>8,635,929</u>	<u>7,382,422</u>	<u>△1,253,507</u>	△14.5	<u>8,535,207</u>
負債純資産合計	16,779,197	18,869,755	2,090,557	12.5	17,892,720

平成 20 年 3 月期第 3 四半期財務・業績の概況【P 7】

(2) (要約) 四半期連結損益計算書

【訂正前】

(単位：千円、%)

科 目	前年同四半期 (平成 19 年 3 月期 第 3 四半期)	当四半期 (平成 20 年 3 月期 第 3 四半期)	増 減		(参考) 前期 (平成 19 年 3 月期)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
I 売上高	19,359,994	24,360,182	5,000,188	25.8	26,216,147
II 売上原価	13,443,293	17,855,787	4,412,494	32.8	18,141,652
売上総利益	5,916,700	6,504,395	587,694	9.9	8,074,495
III 販売費及び一般管理費	7,645,645	7,410,188	△235,456	△3.1	9,992,860
営業損失(△)	△1,728,944	△905,793	823,150	—	△1,918,365
IV 営業外収益	43,930	54,502	10,572	24.1	53,164
受取利息	13,490	17,255	3,764		20,518
受取配当金	1,146	3,735	2,589		1,214
受取保険配当金	10,766	12,952	2,186		10,766
その他	18,526	20,558	2,031		20,664
V 営業外費用	102,289	233,114	130,824	127.9	144,862
支払利息	16,986	48,246	31,259		24,655
持分法による投資損失	70,812	132,999	62,187		90,235
その他	14,490	51,868	37,377		29,971
経常損失(△)	△1,787,303	△1,084,405	702,897	—	△2,010,062
VI 特別利益	291,889	550,770	258,881	88.7	869,194
投資有価証券売却益	4,900	534,581	529,681		575,907
子会社株式売却益	276,386	—	△276,386		276,386
その他	10,602	16,189	5,586		16,901
VII 特別損失	88,369	599,473	511,104	578.4	289,160
過年度保守売上修正損	—	128,165	128,165		—
固定資産除売却損	42,790	76,287	33,497		45,473
減損損失	2,368	—	△2,368		7,691
貸倒損失	36,410	—	△36,410		33,438
投資損失引当金繰入額	—	374,476	374,476		—
その他	6,799	20,543	13,743		202,557
税金等調整前四半期(当期)純損失(△)	△1,583,783	△1,133,107	450,675	—	△1,430,028
法人税、住民税及び事業税	23,858	50,068	26,210	109.9	30,628
過年度法人税等戻入額	—	△10,346	△10,346	—	△18,250
法人税等調整額	△161,128	14,487	175,615	—	△185,249
少数株主利益又は少数株主損失(△)	134,178	△111,851	△246,030	—	130,492
四半期(当期)純損失(△)	△1,580,692	△1,075,465	505,226	—	△1,387,650

【訂正後】

(単位：千円、%)

科 目	前年同四半期 平成 19 年 3 月期 第 3 四半期	当四半期 平成 20 年 3 月期 第 3 四半期	増 減		(参考) 前期 (平成 19 年 3 月期)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
I 売上高	19,359,994	24,360,182	5,000,188	25.8	26,216,147
II 売上原価	13,418,702	17,830,149	4,411,446	32.8	18,103,414
売上総利益	5,941,291	6,530,033	588,741	9.9	8,112,732
III 販売費及び一般管理費	7,645,060	7,409,778	△235,281	△3.0	9,991,613
営業損失(△)	△1,703,768	△879,744	824,023	—	△ 1,878,880
IV 営業外収益	43,930	54,502	10,572	24.1	53,164
受取利息	13,490	17,255	3,764		20,518
受取配当金	1,146	3,735	2,589		1,214
受取保険配当金	10,766	12,952	2,186		10,766
その他	18,526	20,558	2,031		20,664
V 営業外費用	128,724	260,465	131,741	102.3	186,320
支払利息	16,986	48,246	31,259		24,655
持分法による投資損失	70,812	132,999	62,187		90,235
不正流用損失	25,176	26,048	872		39,484
その他	15,749	53,170	37,421		31,945
経常損失(△)	△1,788,562	△1,085,707	702,854	—	△ 2,012,037
VI 特別利益	291,889	550,770	258,881	88.7	869,194
投資有価証券売却益	4,900	534,581	529,681		575,907
子会社株式売却益	276,386	—	△276,386		276,386
その他	10,602	16,189	5,586		16,901
VII 特別損失	89,519	599,473	509,954	569.66	290,310
過年度保守売上修正損	—	128,165	128,165		—
固定資産除売却損	42,790	76,287	33,497		45,473
減損損失	2,368	—	△2,368		7,691
貸倒損失	36,410	—	△36,410		33,438
投資損失引当金繰入額	—	374,476	374,476		—
過年度不正流用損失	1,149	—	△1,149		1,149
その他	6,799	20,543	13,743		202,557
税金等調整前四半期(当期)純損失(△)	△1,586,191	△1,134,410	451,781	—	△1,433,152
法人税、住民税及び事業税	23,858	50,068	26,210	109.9	30,628
過年度法人税等戻入額	—	△10,346	△10,346	—	△18,250
法人税等調整額	△161,128	14,487	175,615	—	△185,249
少数株主利益又は少数株主損失(△)	134,178	△111,851	△246,030	—	130,492
四半期(当期)純損失(△)	△1,583,100	△1,076,768	506,332	—	△1,390,775

平成 20 年 3 月期第 3 四半期財務・業績の概況【P 8】

(3) (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

【訂正前】

(単位：千円)

区 分	前年同四半期 〔平成 19 年 3 月期〕 第 3 四半期	当四半期 〔平成 20 年 3 月期〕 第 3 四半期	(参考) 前期 (平成 19 年 3 月期)
	金 額	金 額	金 額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
税金等調整前四半期 (当期) 純損失 (△)	<u>△1,583,783</u>	<u>△1,133,107</u>	<u>△1,430,028</u>
減価償却費	260,588	400,129	387,781
貸倒引当金の増加額	25,207	16,762	8,489
退職給付引当金の増加額	95,941	65,175	128,103
投資損失引当金の増加額	—	374,476	—
のれん償却額	4,965	78,282	7,448
受取利息及び受取配当金	△14,637	△20,991	△21,733
支払利息	16,986	48,246	24,655
持分法による投資損失	70,812	132,999	90,235
持分変動利益	—	△11,453	△14,614
投資有価証券売却益	△4,900	△534,581	△575,907
子会社株式売却益	△276,386	—	△276,386
過年度保守売上修正損	—	128,165	—
固定資産除売却損	42,790	76,287	45,473
減損損失	2,368	—	7,691
売上債権の減少額 (△増加額)	786,154	△122,150	211,442
たな卸資産の減少額 (△増加額)	128,412	△530,473	48,273
仕入債務の減少額	△545,177	△412,579	△12,865
前受金の増加額 (△減少額)	△17,757	703,565	2,337
役員賞与の支払額	△33,000	—	△33,000
未払金の減少額	△416,193	△21,433	△115,595
未払費用の減少額	—	△128,474	—
未収入金の減少額	—	300,891	144,464
その他	<u>4,448</u>	<u>△239,668</u>	<u>△18,039</u>
小 計	△1,453,158	△829,931	△1,391,773
利息及び配当金の受取額	11,037	12,959	17,165
利息の支払額	△16,717	△39,374	△25,884
法人税等の支払額	△95,791	△9,212	△96,305
営業活動によるキャッシュ・フロー	△1,554,630	△865,558	△1,496,798

(省略)

【訂正後】

(単位：千円)

区 分	前年同四半期 〔平成 19 年 3 月期〕 第 3 四半期	当四半期 〔平成 20 年 3 月期〕 第 3 四半期	(参考) 前期 (平成 19 年 3 月期)
	金 額	金 額	金 額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
税金等調整前四半期 (当期) 純損失 (△)	<u>△1,586,191</u>	<u>△1,134,410</u>	<u>△1,433,152</u>
減価償却費	260,588	400,129	387,781
貸倒引当金の増加額	25,207	16,762	8,489
退職給付引当金の増加額	95,941	65,175	128,103
投資損失引当金の増加額	—	374,476	—
のれん償却額	4,965	78,282	7,448
受取利息及び受取配当金	△14,637	△20,991	△21,733
支払利息	16,986	48,246	24,655
持分法による投資損失	70,812	132,999	90,235
持分変動利益	—	△11,453	△14,614
投資有価証券売却益	△4,900	△534,581	△575,907
子会社株式売却益	△276,386	—	△276,386
過年度保守売上修正損	—	128,165	—
固定資産除売却損	42,790	76,287	45,473
減損損失	2,368	—	7,691
売上債権の減少額 (△増加額)	786,154	△122,150	211,442
たな卸資産の減少額 (△増加額)	128,412	△530,473	48,273
仕入債務の減少額	△545,177	△412,579	△12,865
前受金の増加額 (△減少額)	△17,757	703,565	2,337
役員賞与の支払額	△33,000	—	△33,000
未払金の減少額	△416,193	△21,433	△115,595
未払費用の減少額	—	△128,474	—
未収入金の減少額	—	300,891	144,464
その他	<u>6,856</u>	<u>△238,366</u>	<u>△14,916</u>
小 計	△1,453,158	△829,931	△1,391,773
利息及び配当金の受取額	11,037	12,959	17,165
利息の支払額	△16,717	△39,374	△25,884
法人税等の支払額	△95,791	△9,212	△96,305
営業活動によるキャッシュ・フロー	△1,554,630	△865,558	△1,496,798

(省略)

平成 20 年 3 月期第 3 四半期財務・業績の概況【P11】

6. (要約) 四半期個別財務諸表

(1) (要約) 四半期貸借対照表

【訂正前】

(単位：千円、%)

科 目	前年同四半期末 〔平成 19 年 3 月期 第 3 四半期末〕	当四半期末 〔平成 20 年 3 月期 第 3 四半期末〕	増 減		(参考) 前期末 (平成 19 年 3 月期末)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(資産の部)					
I 流動資産					
現金及び預金	1,362,097	846,706	△515,390		1,613,333
受取手形	34,431	15,800	△18,631		19,410
売掛金	1,396,600	1,338,855	△57,744		1,865,963
たな卸資産	159,971	212,730	52,758		253,864
繰延税金資産	73,652	61,093	△12,558		95,940
未収入金	397,091	372,037	△25,054		600,533
短期貸付金	1,190,322	2,110,686	920,364		1,261,118
その他	470,426	489,583	19,156		432,536
貸倒引当金	△54,647	△64,146	△9,498		△57,847
流動資産合計	5,029,945	5,383,347	353,402	7.0	6,084,851
II 固定資産					
1. 有形固定資産	505,278	417,894	△87,384	△17.3	491,263
2. 無形固定資産	966,613	852,942	△113,670	△11.8	940,880
3. 投資その他の資産					
投資有価証券	9,966,507	10,188,056	221,549		9,392,469
その他	973,004	799,623	△173,381		1,022,048
貸倒引当金	△343,702	△126,823	216,879		△342,647
投資損失引当金	△150,000	△534,976	△384,976		△60,500
投資その他の資産合計	10,445,809	10,325,880	△119,928	△1.1	10,011,370
固定資産合計	11,917,701	11,596,717	△320,983	△2.7	11,443,514
資産合計	16,947,646	16,980,065	32,418	0.2	17,528,366

科 目	前年同四半期末 〔平成 19 年 3 月期 第 3 四半期末〕	当四半期末 〔平成 20 年 3 月期 第 3 四半期末〕	増 減		(参考) 前期末 (平成 19 年 3 月期末)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(負債の部)					
I 流動負債					
買掛金	1,089,977	1,072,406	△17,570		1,494,105
短期借入金	1,500,000	1,100,000	△400,000		2,000,000
1 年内返済予定の 長期借入金	33,200	33,200	—		33,200
未払金	631,836	680,743	48,907		847,644
未払法人税等	23,161	33,001	9,840		41,472
預り担保金	—	1,359,000	1,359,000		—
その他	<u>524,333</u>	<u>521,213</u>	<u>△3,119</u>		<u>623,528</u>
流動負債合計	<u>3,802,507</u>	<u>4,799,565</u>	<u>997,057</u>	26.2	<u>5,039,951</u>
II 固定負債					
長期借入金	58,500	25,300	△33,200		50,200
繰延税金負債	511,272	357,655	△153,617		255,651
退職給付引当金	988,046	1,078,374	90,328		1,019,422
固定負債合計	1,557,818	1,461,329	△96,489	△6.2	1,325,274
負債合計	<u>5,360,326</u>	<u>6,260,895</u>	<u>900,568</u>	16.8	<u>6,365,225</u>
(純資産の部)					
I 株主資本					
1. 資本金	4,150,294	4,150,294	—	—	4,150,294
2. 資本剰余金					
資本準備金	4,014,294	4,014,294	—		4,014,294
資本剰余金合計	4,014,294	4,014,294	—	—	4,014,294
3. 利益剰余金					
利益準備金	205,893	205,893	—		205,893
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>645,902</u>	<u>△70,156</u>	<u>△716,059</u>		<u>573,288</u>
利益剰余金合計	<u>1,851,795</u>	<u>1,135,736</u>	<u>△716,059</u>	△38.7	<u>1,779,182</u>
4. 自己株式	△62,352	△62,352	—	—	△62,352
株主資本合計	9,954,033	9,237,974	△716,059	△7.2	9,881,419
II 評価・換算差額等					
その他有価証券評価 差額金	1,633,286	1,481,194	△152,091		1,281,721
評価・換算差額等合計	1,633,286	1,481,194	△152,091	△9.3	1,281,721
純資産合計	<u>11,587,320</u>	<u>10,719,169</u>	<u>△868,150</u>	△7.5	<u>11,163,140</u>
負債純資産合計	16,947,646	16,980,065	32,418	0.2	17,528,366

【訂正後】

(単位：千円、%)

科 目	前年同四半期末 〔平成19年3月期 第3四半期末〕	当四半期末 〔平成20年3月期 第3四半期末〕	増 減		(参考) 前期末 (平成19年3月期末)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(資産の部)					
I 流動資産					
現金及び預金	1,362,097	846,706	△515,390		1,613,333
受取手形	34,431	15,800	△18,631		19,410
売掛金	1,396,600	1,338,855	△57,744		1,865,963
たな卸資産	159,971	212,730	52,758		253,864
繰延税金資産	73,652	61,093	△12,558		95,940
未収入金	397,091	372,037	△25,054		600,533
短期貸付金	1,190,322	2,110,686	920,364		1,261,118
その他	470,426	489,583	19,156		432,536
貸倒引当金	△54,647	△64,146	△9,498		△57,847
流動資産合計	5,029,945	5,383,347	353,402	7.0	6,084,851
II 固定資産					
1. 有形固定資産	505,278	417,894	△87,384	△17.3	491,263
2. 無形固定資産	966,613	852,942	△113,670	△11.8	940,880
3. 投資その他の資産					
投資有価証券	9,966,507	10,188,056	221,549		9,392,469
その他	973,004	799,623	△173,381		1,022,048
貸倒引当金	△343,702	△126,823	216,879		△342,647
投資損失引当金	△150,000	△534,976	△384,976		△60,500
投資その他の資産合計	10,445,809	10,325,880	△119,928	△1.1	10,011,370
固定資産合計	11,917,701	11,596,717	△320,983	△2.7	11,443,514
資産合計	16,947,646	16,980,065	32,418	0.2	17,528,366

科 目	〔前年同四半期末 平成 19 年 3 月期 第 3 四半期末〕	〔当四半期末 平成 20 年 3 月期 第 3 四半期末〕	増 減		(参考) 前期末 (平成 19 年 3 月期末)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(負債の部)					
I 流動負債					
買掛金	1,089,977	1,072,406	△17,570		1,494,105
短期借入金	1,500,000	1,100,000	△400,000		2,000,000
1 年内返済予定の 長期借入金	33,200	33,200	—		33,200
未払金	631,836	680,743	48,907		847,644
未払法人税等	23,161	33,001	9,840		41,472
預り担保金	—	1,359,000	1,359,000		—
その他	<u>526,742</u>	<u>525,640</u>	<u>△1,101</u>		<u>626,652</u>
流動負債合計	<u>3,804,916</u>	<u>4,803,992</u>	<u>999,075</u>	26.2	<u>5,043,075</u>
II 固定負債					
長期借入金	58,500	25,300	△33,200		50,200
繰延税金負債	511,272	357,655	△153,617		255,651
退職給付引当金	988,046	1,078,374	90,328		1,019,422
固定負債合計	1,557,818	1,461,329	△96,489	△6.2	1,325,274
負債合計	<u>5,362,735</u>	<u>6,265,322</u>	<u>902,586</u>	16.8	<u>6,368,349</u>
(純資産の部)					
I 株主資本					
1. 資本金	4,150,294	4,150,294	—	—	4,150,294
2. 資本剰余金					
資本準備金	4,014,294	4,014,294	—		4,014,294
資本剰余金合計	4,014,294	4,014,294	—	—	4,014,294
3. 利益剰余金					
利益準備金	205,893	205,893	—		205,893
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>643,493</u>	<u>△74,583</u>	<u>△718,076</u>		<u>570,164</u>
利益剰余金合計	<u>1,849,387</u>	<u>1,131,310</u>	<u>△718,076</u>	△38.8	<u>1,776,057</u>
4. 自己株式	△62,352	△62,352	—	—	△62,352
株主資本合計	9,954,033	9,237,974	△716,059	△7.2	9,881,419
II 評価・換算差額等					
その他有価証券評価 差額金	1,633,286	1,481,194	△152,091		1,281,721
評価・換算差額等合計	1,633,286	1,481,194	△152,091	△9.3	1,281,721
純資産合計	<u>11,584,911</u>	<u>10,714,742</u>	<u>△870,168</u>	△7.5	<u>11,160,016</u>
負債純資産合計	16,947,646	16,980,065	32,418	0.2	17,528,366

平成 20 年 3 月期第 3 四半期財務・業績の概況【P13】

(2) (要約) 四半期損益計算書

【訂正前】

(単位：千円、%)

科 目	前年同四半期 〔平成 19 年 3 月期〕 第 3 四半期	当四半期 〔平成 20 年 3 月期〕 第 3 四半期	増 減		(参考) 前期 (平成 19 年 3 月期)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
I 売上高	9,547,835	9,591,437	43,602	0.5	13,057,245
II 売上原価	5,806,117	5,447,919	△358,197	△6.2	7,853,044
売上総利益	3,741,717	4,143,518	401,800	10.7	5,204,201
III 販売費及び一般管理費	5,023,292	4,766,752	△256,539	△5.1	6,629,423
営業損失(△)	△1,281,574	△623,234	658,339	—	△1,425,222
IV 営業外収益	366,694	325,041	△41,652	△11.4	376,765
受取利息	9,241	39,241	30,000		16,145
受取配当金	333,441	260,485	△72,956		333,479
その他	24,010	25,314	1,303		27,140
V 営業外費用	19,415	53,317	33,902	174.6	37,443
支払利息	12,548	28,785	16,237		17,730
投資事業組合損失	6,109	24,388	18,278		9,075
その他	756	143	△613		10,637
経常損失(△)	△934,295	△351,511	582,784	—	△1,085,900
VI 特別利益	171,971	534,602	362,631	210.9	734,984
VII 特別損失	144,154	540,164	396,010	274.7	677,294
税引前四半期(当期) 純損失(△)	△906,479	△357,073	549,405	—	△1,028,210
法人税、住民税及び事業税	17,334	21,429	4,095	23.6	23,182
過年度法人税等戻入額	—	△10,346	△10,346	—	△18,250
法人税等調整額	8,049	—	△8,049	—	△28,665
四半期(当期)純損失(△)	△931,863	△368,156	563,706	—	△1,004,477

【訂正後】

(単位：千円、%)

科 目	前年同四半期 平成 19 年 3 月期 第 3 四半期	当四半期 平成 20 年 3 月期 第 3 四半期	増 減		(参考) 前期 (平成 19 年 3 月期)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
I 売上高	9,547,835	9,591,437	43,602	0.5	13,057,245
II 売上原価	5,781,526	5,422,281	△359,245	△6.2	7,814,806
売上総利益	3,766,308	4,169,156	402,847	10.7	5,242,439
III 販売費及び一般管理費	5,022,707	4,766,342	△256,364	△5.1	6,628,177
営業損失(△)	△1,256,398	△597,186	659,212	—	△1,385,738
IV 営業外収益	366,694	325,041	△41,652	△11.4	376,765
受取利息	9,241	39,241	30,000		16,145
受取配当金	333,441	260,485	△72,956		333,479
その他	24,010	25,314	1,303		27,140
V 営業外費用	45,850	80,669	34,818	75.9	78,902
支払利息	12,548	28,785	16,237		17,730
投資事業組合損失	6,109	24,388	18,278		9,075
不正流用損失	25,176	26,048	872		39,484
その他	2,015	1,446	△569		12,611
経常損失(△)	△935,554	△352,813	582,741	—	△1,087,875
VI 特別利益	171,971	534,602	362,631	210.9	734,984
VII 特別損失	145,304	540,164	394,860	271.7	678,444
税引前四半期(当期) 純損失(△)	△908,888	△358,376	550,511	—	△1,031,334
法人税、住民税及び事業税	17,334	21,429	4,095	23.6	23,182
過年度法人税等戻入額	—	△10,346	△10,346	—	△18,250
法人税等調整額	8,049	—	△8,049	—	△28,665
四半期(当期)純損失(△)	△934,272	△369,459	564,812	—	△1,007,601