

平成 21 年 6 月 16 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・数値訂正データあり) 平成 21 年 3 月期決算短信の一部訂正について

平成 21 年 5 月 20 日に発表いたしました「平成 21 年 3 月期決算短信」の記載内容に一部訂正すべき事項がありましたので、下記のとおりお知らせします。

訂正箇所は_____線で示しております。

記

【訂正箇所】

□ 1 ページ 1. 21 年 3 月期の連結業績 (平成 20 年 4 月 1 日～平成 21 年 3 月 31 日)

<訂正前>

(3) 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
21 年 3 月期	<u>1,102</u>	<u>△78</u>	△847	2,731
20 年 3 月期	△321	367	△1,152	2,554

<訂正後>

(3) 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
21 年 3 月期	<u>1,188</u>	<u>△163</u>	△847	2,731
20 年 3 月期	△321	367	△1,152	2,554

□ 5 ページ 1. 経営成績 (2) 財政状態に関する分析 ② キャッシュ・フローの状況

<訂正前>

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果獲得した資金は **1,102** 百万円でした。これは主に、仕入債務の減少額 398 百万円等の減少要因に対して、営業利益が 112 百万円であったことに加え、減価償却費 507 百万円及びのれん償却額 170 百万円などの資金支出を伴わない項目があったことや、売上債権の減少額 331 百万円、たな卸資産の減少額 92 百万円等の増加要因によるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果支出した資金は **78** 百万円でした。これは主に、定期預金の払戻による収入 157 百万円、**短期貸付金の減少額 306 百万円等**の収入に対して、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 **694** 百万円等の支出によるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果支出した資金は 847 百万円でした。これは主に、短期借入金の純減額 **485** 百万円や配当金の支払額 173 百万円等の支出があったためです。

<訂正後>

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果獲得した資金は **1,188** 百万円でした。これは主に、仕入債務の減少額 398 百万円等の減少要因に対して、営業利益が 112 百万円であったことに加え、減価償却費 507 百万円及びのれん償却額 170 百万円などの資金支出を伴わない項目があったことや、売上債権の減少額 331 百万円、たな卸資産の減少額 92 百万円等の増加要因によるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果支出した資金は **163** 百万円でした。これは主に、定期預金の払戻による収入 157 百万円、**差入保証金の回収による収入 141 百万円等**の収入に対して、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 **394** 百万円等の支出によるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果支出した資金は 847 百万円でした。これは主に、短期借入金の純減額 **460** 百万円や配当金の支払額 173 百万円等の支出があったためです。

□ 5 ページ 1. 経営成績 (2) 財政状態に関する分析 (参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移
<訂正前>

	平成 19 年 3 月期	平成 20 年 3 月期	平成 21 年 3 月期
自己資本比率 (%)	42.8	37.1	26.0
時価ベースの自己資本比率 (%)	33.1	22.2	14.2
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (%)	—	—	2.6
インタレスト・カバレッジ・レシオ	—	—	18.1

<訂正後>

	平成 19 年 3 月期	平成 20 年 3 月期	平成 21 年 3 月期
自己資本比率 (%)	42.8	37.1	26.0
時価ベースの自己資本比率 (%)	33.1	22.2	14.2
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (%)	—	—	2.5
インタレスト・カバレッジ・レシオ	—	—	19.5

□ 10 ページ 4. 連結財務諸表（1）連結貸借対照表

<訂正前>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成 20 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (平成 21 年 3 月 31 日)
投資その他の資産		
投資有価証券	※1, ※3 3,426,601	※1, ※3 1,975,078
長期貸付金	167,245	<u>49,640</u>
従業員に対する長期貸付金	二	<u>173,286</u>
(省略)		
投資その他の資産合計	4,647,832	3,025,638
固定資産合計	8,246,431	6,002,905

<訂正後>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成 20 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (平成 21 年 3 月 31 日)
投資その他の資産		
投資有価証券	※1, ※2 ※3 3,426,601	※1, ※3 1,975,078
長期貸付金	167,245	<u>222,926</u>
(省略)		
投資その他の資産合計	4,647,832	3,025,638
固定資産合計	8,246,431	6,002,905

□ 12・13 ページ 4. 連結財務諸表（2）連結損益計算書

<訂正前>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
(省略)		
営業外費用		
(省略)		
不正流用損失	36,369	30,856
その他	13,568	8,683
営業外費用合計	405,378	148,689
経常利益又は経常損失 (△)	△1,264,841	17,409
特別利益		
(省略)		
固定資産売却益	—	121,548
受取弁済金	—	177,372
その他	5,165	12,983
特別利益合計	1,841,418	461,233
特別損失		
固定資産除売却損	124,732	32,278
(省略)		
貸倒引当金繰入額	—	279,599
投資損失引当金繰入額	64,466	—
減損損失	6,715	812,473
(省略)		
特別損失合計	1,168,666	1,751,989
税金等調整前当期純損失 (△)	△592,088	△1,237,346
(省略)		
少数株主利益	△140,165	29,995
当期純損失 (△)	△532,178	△1,879,946

<訂正後>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)	当連結会計年度 (自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)
(省略)		
営業外費用		
(省略)		
不正流用損失	※1 36,369	※1 30,856
その他	※1 13,568	※1 8,683
営業外費用合計	405,378	148,689
経常利益又は経常損失 (△)	△1,264,841	17,409
特別利益		
(省略)		
固定資産売却益	—	※2 121,548
受取弁済金	—	※1 177,372
その他	5,165	12,983
特別利益合計	1,841,418	461,233
特別損失		
固定資産除売却損	※3 124,732	※3 32,278
(省略)		
貸倒引当金繰入額	—	※1 279,599
投資損失引当金繰入額	64,466	—
減損損失	※4 6,715	※4 812,473
(省略)		
特別損失合計	1,168,666	1,751,989
税金等調整前当期純損失 (△)	△592,088	△1,237,346
(省略)		
<u>少数株主利益又は少数株主損失 (△)</u>	△140,165	29,995
当期純損失 (△)	△532,178	△1,879,946

□ 14・16 ページ 4. 連結財務諸表（3）連結株主資本等変動計算書

<訂正前>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
株主資本		
(省略)		
利益剰余金		
(省略)		
<u>当期純利益</u>	△532,178	△1,879,946
(省略)		
株主資本合計		
(省略)		
<u>当期純利益</u>	△532,178	△1,879,946
(省略)		
純資産合計		
(省略)		
<u>当期純利益</u>	△532,178	△1,879,946
(以下省略)		

<訂正後>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
株主資本		
(省略)		
利益剰余金		
(省略)		
<u>当期純損失 (△)</u>	△532,178	△1,879,946
(省略)		
株主資本合計		
(省略)		
<u>当期純損失 (△)</u>	△532,178	△1,879,946
(省略)		
純資産合計		
(省略)		
<u>当期純損失 (△)</u>	△532,178	△1,879,946
(以下省略)		

□ 17・18 ページ 4. 連結財務諸表（4）連結キャッシュ・フロー計算書

<訂正前>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純損失 (△)	△592,088	△1,237,346
減価償却費	539,158	507,629
減損損失	6,715	812,473
子会社事業整理損	110,873	—
のれん償却額	99,847	170,496
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	34,335	310,374
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	86,290	92,190
受取利息及び受取配当金	△26,526	△23,136
支払利息	63,581	57,489
為替差損益 (△は益)	66,376	—
持分法による投資損益 (△は益)	188,156	15,149
持分変動損益 (△は益)	△11,453	—
投資有価証券売却損益 (△は益)	△1,751,620	△78,071
投資有価証券評価損益 (△は益)	605,683	387,084
子会社株式売却損益 (△は益)	△73,179	—
固定資産除売却損益 (△は益)	124,732	△61,223
売上債権の増減額 (△は増加)	△447,027	331,483
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△59,107	92,830
未収入金の増減額 (△は増加)	△195,408	227,861
仕入債務の増減額 (△は減少)	516,381	△398,943
その他	453,260	56,608
小計	△261,018	1,262,951
利息及び配当金の受取額	18,907	23,633
利息の支払額	△62,336	△61,067
法人税等の支払額	△17,077	△122,566
営業活動によるキャッシュ・フロー	△321,525	1,102,951
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	—	△14,939
定期預金の払戻による収入	—	157,136
投資有価証券の取得による支出	△204,130	△134,115
投資有価証券の売却による収入	1,938,490	108,324
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	※2 △227,729	※2 △694,034
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出	※3 △31,417	※3 △17,817
有形固定資産の取得による支出	△240,664	△108,565
有形固定資産の売却による収入	1,319	37,698
無形固定資産の取得による支出	△213,997	△81,965
無形固定資産の売却による収入	—	120,012
差入保証金の差入による支出	△274,170	△49,498
差入保証金の回収による収入	222,992	141,676

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
短期貸付金の増減額 (△は増加)	△540,849	306,538
長期貸付けによる支出	△83,200	△6,900
長期貸付金の回収による収入	14,126	62,187
保険積立金の解約による収入	—	77,489
その他	6,631	18,253
投資活動によるキャッシュ・フロー	367,400	△78,520
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	△593,258	△485,676
長期借入れによる収入	—	260,000
長期借入金の返済による支出	△230,753	△396,322
少数株主からの払込みによる収入	30,800	—
配当金の支払額	△274,511	△173,515
少数株主への配当金の支払額	△84,495	△50,194
その他	—	△1,598
財務活動によるキャッシュ・フロー	△1,152,218	△847,306
現金及び現金同等物に係る換算差額	54,107	74
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△1,052,235	177,199
現金及び現金同等物の期首残高	3,608,963	※1 2,554,508
連結除外に伴う現金及び現金同等物の減少額	△2,218	—
現金及び現金同等物の期末残高	※1 2,554,508	※1 2,731,707

<訂正後>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純損失 (△)	△592,088	△1,237,346
減価償却費	539,158	507,629
受取弁済金	—	△177,372
減損損失	6,715	812,473
子会社事業整理損	110,873	—
のれん償却額	99,847	170,496
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	34,335	360,374
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	86,290	92,190
受取利息及び受取配当金	△26,526	△23,136
支払利息	63,581	56,942
為替差損益 (△は益)	66,376	—
持分法による投資損益 (△は益)	188,156	15,149
持分変動損益 (△は益)	△11,453	—
投資有価証券売却損益 (△は益)	△1,751,620	△78,071
投資有価証券評価損益 (△は益)	605,683	387,084
子会社株式売却損益 (△は益)	△73,179	—
固定資産除売却損益 (△は益)	124,732	△89,270
売上債権の増減額 (△は増加)	△447,027	331,483
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△59,107	92,830
未収入金の増減額 (△は増加)	△195,408	227,861
仕入債務の増減額 (△は減少)	516,381	△398,943
その他	453,260	297,775
小計	△261,018	1,348,151
利息及び配当金の受取額	18,907	23,633
利息の支払額	△62,336	△61,067
法人税等の支払額	△17,077	△122,566
営業活動によるキャッシュ・フロー	△321,525	1,188,151
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	—	△14,939
定期預金の払戻による収入	—	157,136
投資有価証券の取得による支出	△204,130	△134,115
投資有価証券の売却による収入	1,938,490	108,324
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	※2 △227,729	※2 △394,034
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出	※3 △31,417	※3 △17,817
有形固定資産の取得による支出	△240,664	△135,251
有形固定資産の売却による収入	1,319	37,698
無形固定資産の取得による支出	△213,997	△140,478
無形固定資産の売却による収入	—	120,012
差入保証金の差入による支出	△274,170	△49,498
差入保証金の回収による収入	222,992	141,676

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
短期貸付金の増減額 (△は増加)	△540,849	56,538
長期貸付けによる支出	△83,200	△6,900
長期貸付金の回収による収入	14,126	12,187
保険積立金の解約による収入	—	77,489
その他	6,631	18,253
投資活動によるキャッシュ・フロー	367,400	△163,720
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	△593,258	△460,376
長期借入れによる収入	—	260,000
長期借入金の返済による支出	△230,753	△421,622
少数株主からの払込みによる収入	30,800	—
配当金の支払額	△274,511	△173,515
少数株主への配当金の支払額	△84,495	△50,194
その他	—	△1,598
財務活動によるキャッシュ・フロー	△1,152,218	△847,306
現金及び現金同等物に係る換算差額	54,107	74
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△1,052,235	177,199
現金及び現金同等物の期首残高	3,608,963	※1 2,554,508
連結除外に伴う現金及び現金同等物の減少額	△2,218	—
現金及び現金同等物の期末残高	※1 2,554,508	※1 2,731,707

□ 22 ページ 4. 連結財務諸表 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

<訂正前>

項目	前連結会計年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)
1～3 (省略) 4. 会計処理基準に関する事項 (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法	① (省略) ② たな卸資産 商品・仕掛品・原材料 ……主として移動平均法による 低価法 貯蔵品……主として移動平均法による 低価法 (以下省略)	① (省略) ② たな卸資産 商品・仕掛品・原材料 ……主として <u>総平均法</u> による原 価法 (貸借対照表価額は収 益性の低下に基づく簿価切 下げの方法により算定) <u>を</u> <u>採用しております。</u> <u>貯蔵品……主として総平均法による</u> <u>原価法 (貸借対照表価額は</u> <u>収益性の低下に基づく簿価</u> <u>切下げの方法により算定)</u> <u>を採用しております。</u> (以下省略)

<訂正後>

項目	前連結会計年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)
1～3 (省略) 4. 会計処理基準に関する事項 (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法	① (省略) ② たな卸資産 商品・仕掛品・原材料 ……主として移動平均法による 低価法 貯蔵品……主として移動平均法による 低価法 (以下省略)	① (省略) ② たな卸資産 商品・仕掛品・原材料 <u>及び貯蔵品</u> ……主として <u>移動平均法</u> による 原価法 (貸借対照表価額は 収益性の低下に基づく簿価 切下げの方法により算定) (以下省略)

□ 30・31 ページ 4. 連結財務諸表 注記事項 (連結損益計算書関係)

<訂正前>

前連結会計年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)
(省略)	(省略)
※2 固定資産の除売却損の内訳は次のとおりであります。 (省略)	※2 固定資産の除売却損の内訳は次のとおりであります。 (省略)
※3 減損損失 (省略)	※3 減損損失 (省略)

<訂正後>

前連結会計年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)
(省略)	(省略)
=====	※2 <u>固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</u> 営業権 120,000 千円 その他 1,548 千円 計 121,548 千円
※3 固定資産の除売却損の内訳は次のとおりであります。 (省略)	※3 固定資産の除売却損の内訳は次のとおりであります。 (省略)
※4 減損損失 (省略)	※4 減損損失 (省略)

□ 35 ページ 4. 連結財務諸表 注記事項 (連結キャッシュ・フロー計算書関係)

<訂正前>

前連結会計年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)																				
※2 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳 (1) (省略) (2) (省略)	※2 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳 (1) (省略) (2) (省略) (3) 株式の取得により新たに㈱フリードを連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びに株式の取得価額と取得のための支出との関係は次のとおりであります。 <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">83,085 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">固定資産</td> <td style="text-align: right;">20,229 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">のれん</td> <td style="text-align: right;">403,753 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">流動負債</td> <td style="text-align: right;">△90,391 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">固定負債</td> <td style="text-align: right;">△1,009 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">△80,433 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">少数株主持分</td> <td style="text-align: right;">△5,158 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">新規連結子会社株式の取得価額</td> <td style="text-align: right;">330,075 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">新規連結子会社の現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right;">△12,832 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">連結範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">317,242 千円</td> </tr> </table>	流動資産	83,085 千円	固定資産	20,229 千円	のれん	403,753 千円	流動負債	△90,391 千円	固定負債	△1,009 千円	投資有価証券	△80,433 千円	少数株主持分	△5,158 千円	新規連結子会社株式の取得価額	330,075 千円	新規連結子会社の現金及び現金同等物	△12,832 千円	連結範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	317,242 千円
流動資産	83,085 千円																				
固定資産	20,229 千円																				
のれん	403,753 千円																				
流動負債	△90,391 千円																				
固定負債	△1,009 千円																				
投資有価証券	△80,433 千円																				
少数株主持分	△5,158 千円																				
新規連結子会社株式の取得価額	330,075 千円																				
新規連結子会社の現金及び現金同等物	△12,832 千円																				
連結範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	317,242 千円																				

<訂正後>

前連結会計年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)																				
※2 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳 (1) (省略) (2) (省略)	※2 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳 (1) (省略) (2) (省略) (3) 株式の取得により新たに㈱フリードを連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びに株式の取得価額と取得のための支出との関係は次のとおりであります。 <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">383,085 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">固定資産</td> <td style="text-align: right;">20,229 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">のれん</td> <td style="text-align: right;">269,682 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">流動負債</td> <td style="text-align: right;">△256,320 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">固定負債</td> <td style="text-align: right;">△1,009 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">少数株主持分</td> <td style="text-align: right;">△5,158 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券からの振替</td> <td style="text-align: right;">△80,433 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">新規連結子会社株式の取得価額</td> <td style="text-align: right;">330,075 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">新規連結子会社の現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right;">△312,832 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">連結範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">17,242 千円</td> </tr> </table>	流動資産	383,085 千円	固定資産	20,229 千円	のれん	269,682 千円	流動負債	△256,320 千円	固定負債	△1,009 千円	少数株主持分	△5,158 千円	投資有価証券からの振替	△80,433 千円	新規連結子会社株式の取得価額	330,075 千円	新規連結子会社の現金及び現金同等物	△312,832 千円	連結範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	17,242 千円
流動資産	383,085 千円																				
固定資産	20,229 千円																				
のれん	269,682 千円																				
流動負債	△256,320 千円																				
固定負債	△1,009 千円																				
少数株主持分	△5,158 千円																				
投資有価証券からの振替	△80,433 千円																				
新規連結子会社株式の取得価額	330,075 千円																				
新規連結子会社の現金及び現金同等物	△312,832 千円																				
連結範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	17,242 千円																				

□ 52 ページ 4. 連結財務諸表 注記事項 (ストック・オプション等関係)

<訂正前>

株式会社フォーバルテレコム (連結子会社)

1. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

	平成11年 ストック・オプション	平成16年 ストック・オプション	平成17年 ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	子会社取締役 2名 子会社従業員 18名	子会社取締役 2名 子会社従業員 20名	子会社取締役 2名 子会社従業員 <u>27名</u> 当社子会社の従業員 41名
(省略)	(省略)	(省略)	(省略)

<訂正後>

株式会社フォーバルテレコム (連結子会社)

1. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

	平成 11 年 ストック・オプション	平成 16 年 ストック・オプション	平成 17 年 ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	子会社取締役 2名 子会社従業員 18名	子会社取締役 2名 子会社従業員 20名	子会社取締役 <u>2名</u> 子会社従業員 68名
(省略)	(省略)	(省略)	(省略)

□ 54 ページ 4. 連結財務諸表 注記事項 (ストック・オプション等関係)

<訂正前>

株式会社トライ・エックス (連結子会社)

2. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

	平成17年 ストック・オプション	平成19年 ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	子会社取締役 1名 子会社従業員 39名	子会社取締役 <u>2名</u> 当社従業員 1名 <u>子会社取締役 2名</u> <u>孫会社取締役 2名</u> <u>孫会社従業員 24名</u>
(省略)	(省略)	(省略)

<訂正後>

株式会社トライ・エックス (連結子会社)

2. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

	平成11年 ストック・オプション	平成19年 ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	子会社取締役 1名 子会社従業員 39名	子会社取締役 <u>6名</u> 子会社従業員 35名
(省略)	(省略)	(省略)

□ 56 ページ 4. 連結財務諸表 注記事項 (税効果会計関係)

<訂正前>

前連結会計年度 (平成 20 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (平成 21 年 3 月 31 日)
1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳	1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳
繰延税金資産 (流動)	繰延税金資産 (流動)
貸倒引当金	貸倒引当金
92,709 千円	72,347 千円
未払費用	未払費用
49,310 千円	65,525 千円
未払事業税	未払事業税
3,154 千円	7,839 千円
商品引当金	商品引当金
13,845 千円	10,478 千円
繰越欠損金	欠損金
208,854 千円	277,146 千円
その他	その他
40,034 千円	40,777 千円
繰延税金資産 (流動) 小計	繰延税金資産 (流動) 小計
407,908 千円	474,114 千円
評価性引当額	評価性引当額
△115,294 千円	△124,921 千円
繰延税金資産 (流動) 合計	繰延税金資産 (流動) 合計
292,614 千円	349,193 千円
繰延税金資産 (固定)	繰延税金負債 (流動) 合計
退職給付引当金	△521 千円
490,014 千円	繰延税金負債 (流動) 合計
貸倒引当金	△521 千円
116,900 千円	繰延税金資産 (流動) の純額
投資損失引当金	348,671 千円
27,421 千円	繰延税金資産 (固定)
ソフトウェア償却費	退職給付引当金
15,842 千円	571,177 千円
投資有価証券評価損	貸倒引当金
252,075 千円	18,499 千円
土地減損損失	投資損失引当金
83,489 千円	25,549 千円
繰越欠損金	減損損失
2,062,338 千円	201,325 千円
不正流用損失	投資有価証券評価損
56,180 千円	447,608 千円
その他	土地評価損
55,206 千円	83,489 千円
繰延税金資産 (固定) 小計	その他
3,159,468 千円	49,139 千円
評価性引当額	欠損金
△2,521,590 千円	2,099,752 千円
繰延税金資産 (固定) 合計	繰延税金資産 (固定) 小計
637,878 千円	3,496,541 千円
繰延税金負債 (固定) との相殺	評価性引当額
△628,678 千円	△3,447,674 千円
繰延税金資産 (固定) の純額	繰延税金資産 (固定) 合計
9,199 千円	48,867 千円
繰延税金負債 (固定)	繰延税金負債 (固定) との相殺
土地評価差額金	△39,044 千円
55,912 千円	繰延税金資産 (流動) の純額
その他の有価証券評価差額金	9,822 千円
713,731 千円	繰延税金負債 (固定)
繰延税金負債 (固定) 合計	土地評価差額金
769,644 千円	55,912 千円
繰延税金資産 (固定) との相殺	その他の有価証券評価差額金
△628,678 千円	336,025 千円
繰延税金負債 (固定) の純額	繰延税金負債 (固定) 合計
140,965 千円	391,937 千円
繰延税金負債 (固定) の純額	繰延税金資産 (固定) との相殺
140,965 千円	△39,044 千円
	繰延税金負債 (固定) の純額
	352,892 千円
2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担比率との差異原因	2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担比率との差異原因
連結財務諸表提出会社の法定実効税率	連結財務諸表提出会社の法定実効税率
40.69%	40.69%
(調整)	(調整)
交際費等永久に損金に算入されない項目	交際費等永久に損金に算入されない項目
△2.67%	△1.17%
住民税均等割額	住民税均等割額
△5.94%	△3.09%
持分法投資損益	持分法投資損益
△12.93%	0.50%
のれん償却額	のれん償却額
△6.86%	△5.61%
評価性引当額の増加	過年度修正申告等
△24.59%	△11.25%
その他	評価性引当額の増加
△1.25%	△94.56%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	その他
△13.55%	△0.50%
	税効果会計適用後の法人税等の負担率
	△94.95%

<訂正後>

前連結会計年度 (平成 20 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (平成 21 年 3 月 31 日)																																																																																																																				
<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳</p> <p>繰延税金資産 (流動)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">92,709 千円</td></tr> <tr><td>未払費用</td><td style="text-align: right;">49,310 千円</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">3,154 千円</td></tr> <tr><td>商品引当金</td><td style="text-align: right;">13,845 千円</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">208,854 千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">40,034 千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産 (流動) 小計</td><td style="text-align: right;"><u>407,908 千円</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>△115,294 千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産 (流動) 合計</td><td style="text-align: right;"><u>292,614 千円</u></td></tr> </table> <p>繰延税金資産 (固定)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">490,014 千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">116,900 千円</td></tr> <tr><td>投資損失引当金</td><td style="text-align: right;">27,421 千円</td></tr> <tr><td>ソフトウェア償却費</td><td style="text-align: right;">15,842 千円</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">252,075 千円</td></tr> <tr><td>土地減損損失</td><td style="text-align: right;">83,489 千円</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">2,062,338 千円</td></tr> <tr><td>不正流用損失</td><td style="text-align: right;">56,180 千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">55,206 千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産 (固定) 小計</td><td style="text-align: right;"><u>3,159,468 千円</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>△2,521,590 千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産 (固定) 合計</td><td style="text-align: right;"><u>637,878 千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金負債 (固定) との相殺</td><td style="text-align: right;"><u>△628,678 千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産 (固定) の純額</td><td style="text-align: right;"><u>9,199 千円</u></td></tr> </table> <p>繰延税金負債 (固定)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>土地評価差額金</td><td style="text-align: right;">55,912 千円</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">713,731 千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債 (固定) 合計</td><td style="text-align: right;"><u>769,644 千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産 (固定) との相殺</td><td style="text-align: right;"><u>△628,678 千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金負債 (固定) の純額</td><td style="text-align: right;"><u>140,965 千円</u></td></tr> </table>	貸倒引当金	92,709 千円	未払費用	49,310 千円	未払事業税	3,154 千円	商品引当金	13,845 千円	繰越欠損金	208,854 千円	その他	40,034 千円	繰延税金資産 (流動) 小計	<u>407,908 千円</u>	評価性引当額	<u>△115,294 千円</u>	繰延税金資産 (流動) 合計	<u>292,614 千円</u>	退職給付引当金	490,014 千円	貸倒引当金	116,900 千円	投資損失引当金	27,421 千円	ソフトウェア償却費	15,842 千円	投資有価証券評価損	252,075 千円	土地減損損失	83,489 千円	繰越欠損金	2,062,338 千円	不正流用損失	56,180 千円	その他	55,206 千円	繰延税金資産 (固定) 小計	<u>3,159,468 千円</u>	評価性引当額	<u>△2,521,590 千円</u>	繰延税金資産 (固定) 合計	<u>637,878 千円</u>	繰延税金負債 (固定) との相殺	<u>△628,678 千円</u>	繰延税金資産 (固定) の純額	<u>9,199 千円</u>	土地評価差額金	55,912 千円	その他有価証券評価差額金	713,731 千円	繰延税金負債 (固定) 合計	<u>769,644 千円</u>	繰延税金資産 (固定) との相殺	<u>△628,678 千円</u>	繰延税金負債 (固定) の純額	<u>140,965 千円</u>	<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳</p> <p>繰延税金資産 (流動)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">72,347 千円</td></tr> <tr><td>未払費用</td><td style="text-align: right;"><u>66,564 千円</u></td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">7,839 千円</td></tr> <tr><td>商品引当金</td><td style="text-align: right;">10,478 千円</td></tr> <tr><td>欠損金</td><td style="text-align: right;">277,146 千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;"><u>59,686 千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産 (流動) 小計</td><td style="text-align: right;"><u>494,062 千円</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>△144,869 千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産 (流動) 合計</td><td style="text-align: right;"><u>349,193 千円</u></td></tr> </table> <p>繰延税金負債 (流動)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未収事業税</td><td style="text-align: right;"><u>△521 千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金負債 (流動) 合計</td><td style="text-align: right;"><u>△521 千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産 (流動) の純額</td><td style="text-align: right;"><u>348,671 千円</u></td></tr> </table> <p>繰延税金資産 (固定)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">571,177 千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;"><u>134,260 千円</u></td></tr> <tr><td>投資損失引当金</td><td style="text-align: right;">25,549 千円</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">201,325 千円</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;"><u>449,642 千円</u></td></tr> <tr><td>土地評価損</td><td style="text-align: right;">83,489 千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;"><u>54,444 千円</u></td></tr> <tr><td>欠損金</td><td style="text-align: right;"><u>2,913,331 千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産 (固定) 小計</td><td style="text-align: right;"><u>4,433,221 千円</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>△4,384,354 千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産 (固定) 合計</td><td style="text-align: right;"><u>48,867 千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金負債 (固定) との相殺</td><td style="text-align: right;"><u>△39,044 千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産 (流動) の純額</td><td style="text-align: right;"><u>9,822 千円</u></td></tr> </table> <p>繰延税金負債 (固定)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>土地評価差額金</td><td style="text-align: right;">55,912 千円</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">336,025 千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債 (固定) 合計</td><td style="text-align: right;"><u>391,937 千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産 (固定) との相殺</td><td style="text-align: right;"><u>△39,044 千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金負債 (固定) の純額</td><td style="text-align: right;"><u>352,892 千円</u></td></tr> </table>	貸倒引当金	72,347 千円	未払費用	<u>66,564 千円</u>	未払事業税	7,839 千円	商品引当金	10,478 千円	欠損金	277,146 千円	その他	<u>59,686 千円</u>	繰延税金資産 (流動) 小計	<u>494,062 千円</u>	評価性引当額	<u>△144,869 千円</u>	繰延税金資産 (流動) 合計	<u>349,193 千円</u>	未収事業税	<u>△521 千円</u>	繰延税金負債 (流動) 合計	<u>△521 千円</u>	繰延税金資産 (流動) の純額	<u>348,671 千円</u>	退職給付引当金	571,177 千円	貸倒引当金	<u>134,260 千円</u>	投資損失引当金	25,549 千円	減損損失	201,325 千円	投資有価証券評価損	<u>449,642 千円</u>	土地評価損	83,489 千円	その他	<u>54,444 千円</u>	欠損金	<u>2,913,331 千円</u>	繰延税金資産 (固定) 小計	<u>4,433,221 千円</u>	評価性引当額	<u>△4,384,354 千円</u>	繰延税金資産 (固定) 合計	<u>48,867 千円</u>	繰延税金負債 (固定) との相殺	<u>△39,044 千円</u>	繰延税金資産 (流動) の純額	<u>9,822 千円</u>	土地評価差額金	55,912 千円	その他有価証券評価差額金	336,025 千円	繰延税金負債 (固定) 合計	<u>391,937 千円</u>	繰延税金資産 (固定) との相殺	<u>△39,044 千円</u>	繰延税金負債 (固定) の純額	<u>352,892 千円</u>
貸倒引当金	92,709 千円																																																																																																																				
未払費用	49,310 千円																																																																																																																				
未払事業税	3,154 千円																																																																																																																				
商品引当金	13,845 千円																																																																																																																				
繰越欠損金	208,854 千円																																																																																																																				
その他	40,034 千円																																																																																																																				
繰延税金資産 (流動) 小計	<u>407,908 千円</u>																																																																																																																				
評価性引当額	<u>△115,294 千円</u>																																																																																																																				
繰延税金資産 (流動) 合計	<u>292,614 千円</u>																																																																																																																				
退職給付引当金	490,014 千円																																																																																																																				
貸倒引当金	116,900 千円																																																																																																																				
投資損失引当金	27,421 千円																																																																																																																				
ソフトウェア償却費	15,842 千円																																																																																																																				
投資有価証券評価損	252,075 千円																																																																																																																				
土地減損損失	83,489 千円																																																																																																																				
繰越欠損金	2,062,338 千円																																																																																																																				
不正流用損失	56,180 千円																																																																																																																				
その他	55,206 千円																																																																																																																				
繰延税金資産 (固定) 小計	<u>3,159,468 千円</u>																																																																																																																				
評価性引当額	<u>△2,521,590 千円</u>																																																																																																																				
繰延税金資産 (固定) 合計	<u>637,878 千円</u>																																																																																																																				
繰延税金負債 (固定) との相殺	<u>△628,678 千円</u>																																																																																																																				
繰延税金資産 (固定) の純額	<u>9,199 千円</u>																																																																																																																				
土地評価差額金	55,912 千円																																																																																																																				
その他有価証券評価差額金	713,731 千円																																																																																																																				
繰延税金負債 (固定) 合計	<u>769,644 千円</u>																																																																																																																				
繰延税金資産 (固定) との相殺	<u>△628,678 千円</u>																																																																																																																				
繰延税金負債 (固定) の純額	<u>140,965 千円</u>																																																																																																																				
貸倒引当金	72,347 千円																																																																																																																				
未払費用	<u>66,564 千円</u>																																																																																																																				
未払事業税	7,839 千円																																																																																																																				
商品引当金	10,478 千円																																																																																																																				
欠損金	277,146 千円																																																																																																																				
その他	<u>59,686 千円</u>																																																																																																																				
繰延税金資産 (流動) 小計	<u>494,062 千円</u>																																																																																																																				
評価性引当額	<u>△144,869 千円</u>																																																																																																																				
繰延税金資産 (流動) 合計	<u>349,193 千円</u>																																																																																																																				
未収事業税	<u>△521 千円</u>																																																																																																																				
繰延税金負債 (流動) 合計	<u>△521 千円</u>																																																																																																																				
繰延税金資産 (流動) の純額	<u>348,671 千円</u>																																																																																																																				
退職給付引当金	571,177 千円																																																																																																																				
貸倒引当金	<u>134,260 千円</u>																																																																																																																				
投資損失引当金	25,549 千円																																																																																																																				
減損損失	201,325 千円																																																																																																																				
投資有価証券評価損	<u>449,642 千円</u>																																																																																																																				
土地評価損	83,489 千円																																																																																																																				
その他	<u>54,444 千円</u>																																																																																																																				
欠損金	<u>2,913,331 千円</u>																																																																																																																				
繰延税金資産 (固定) 小計	<u>4,433,221 千円</u>																																																																																																																				
評価性引当額	<u>△4,384,354 千円</u>																																																																																																																				
繰延税金資産 (固定) 合計	<u>48,867 千円</u>																																																																																																																				
繰延税金負債 (固定) との相殺	<u>△39,044 千円</u>																																																																																																																				
繰延税金資産 (流動) の純額	<u>9,822 千円</u>																																																																																																																				
土地評価差額金	55,912 千円																																																																																																																				
その他有価証券評価差額金	336,025 千円																																																																																																																				
繰延税金負債 (固定) 合計	<u>391,937 千円</u>																																																																																																																				
繰延税金資産 (固定) との相殺	<u>△39,044 千円</u>																																																																																																																				
繰延税金負債 (固定) の純額	<u>352,892 千円</u>																																																																																																																				
<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担比率との差異原因</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>連結財務諸表提出会社の法定実効税率 (調整)</td><td style="text-align: right;">40.69%</td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">△2.67%</td></tr> <tr><td>住民税均等割額</td><td style="text-align: right;">△5.94%</td></tr> <tr><td>持分法投資損益</td><td style="text-align: right;">△12.93%</td></tr> <tr><td>のれん償却額</td><td style="text-align: right;">△6.86%</td></tr> <tr><td>評価性引当額の増加</td><td style="text-align: right;">△24.59%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">△1.25%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;"><u>△13.55%</u></td></tr> </table>	連結財務諸表提出会社の法定実効税率 (調整)	40.69%	交際費等永久に損金に算入されない項目	△2.67%	住民税均等割額	△5.94%	持分法投資損益	△12.93%	のれん償却額	△6.86%	評価性引当額の増加	△24.59%	その他	△1.25%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>△13.55%</u>	<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担比率との差異原因</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>連結財務諸表提出会社の法定実効税率 (調整)</td><td style="text-align: right;">40.69%</td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">△1.17%</td></tr> <tr><td>住民税均等割額</td><td style="text-align: right;">△3.09%</td></tr> <tr><td>持分法投資損益</td><td style="text-align: right;">0.50%</td></tr> <tr><td>のれん償却額</td><td style="text-align: right;">△5.61%</td></tr> <tr><td>過年度修正申告等</td><td style="text-align: right;">△11.25%</td></tr> <tr><td>評価性引当額の増加</td><td style="text-align: right;"><u>△70.41%</u></td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;"><u>0.83%</u></td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;"><u>△49.51%</u></td></tr> </table>	連結財務諸表提出会社の法定実効税率 (調整)	40.69%	交際費等永久に損金に算入されない項目	△1.17%	住民税均等割額	△3.09%	持分法投資損益	0.50%	のれん償却額	△5.61%	過年度修正申告等	△11.25%	評価性引当額の増加	<u>△70.41%</u>	その他	<u>0.83%</u>	税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>△49.51%</u>																																																																																		
連結財務諸表提出会社の法定実効税率 (調整)	40.69%																																																																																																																				
交際費等永久に損金に算入されない項目	△2.67%																																																																																																																				
住民税均等割額	△5.94%																																																																																																																				
持分法投資損益	△12.93%																																																																																																																				
のれん償却額	△6.86%																																																																																																																				
評価性引当額の増加	△24.59%																																																																																																																				
その他	△1.25%																																																																																																																				
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>△13.55%</u>																																																																																																																				
連結財務諸表提出会社の法定実効税率 (調整)	40.69%																																																																																																																				
交際費等永久に損金に算入されない項目	△1.17%																																																																																																																				
住民税均等割額	△3.09%																																																																																																																				
持分法投資損益	0.50%																																																																																																																				
のれん償却額	△5.61%																																																																																																																				
過年度修正申告等	△11.25%																																																																																																																				
評価性引当額の増加	<u>△70.41%</u>																																																																																																																				
その他	<u>0.83%</u>																																																																																																																				
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>△49.51%</u>																																																																																																																				

□ 59 ページ 4. 連結財務諸表 注記事項 (セグメント情報) a. 事業の種類別セグメント情報
 <訂正前>

当連結会計年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 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)
I 売上高及び営業損益 (省略)					
II 資産、減価償却費、減損損失及び 資本的支出 資産 (省略)	2,107,856	6,050,291	8,158,147	<u>7,088,919</u>	<u>15,247,066</u>

(注) 1. 資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の主なものは、親会社及び子会社の余資運用資金 (現金及び有価証券)、長期投資資金 (投資有価証券) 及び管理部門に係る資産等であります。

前連結会計年度 9,727,526 千円
 当連結会計年度 7,088,919 千円

2. (省略)

3. 会計方針の変更

前連結会計年度

(役員賞与に関する会計基準)

「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載のとおり、当連結会計年度より「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号 平成17年11月29日)を適用しております。これにより、ネットワーク関連事業の営業費用及び営業損失が28,000千円増加しております。

(ストック・オプション等に関する会計基準)

「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」に記載のとおり、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、ネットワーク関連事業の営業費用及び営業損失が7,853千円増加しております。

当連結会計年度

該当事項はありません。

<訂正後>

当連結会計年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 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)
I 売上高及び営業損益 (省略)					
II 資産、減価償却費、減損損失及び 資本的支出 資産 (省略)	2,107,856	6,050,291	8,158,147	<u>7,088,397</u>	<u>15,246,544</u>

(注) 1. 資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の主なものは、親会社及び子会社の余資運用資金 (現金及び有価証券)、長期投資資金 (投資有価証券) 及び管理部門に係る資産等であります。

前連結会計年度 9,727,526 千円
 当連結会計年度 7,088,397 千円

2. (省略)

3. (削除)

□ 66・67 ページ 5. 個別財務諸表 (2) 損益計算書
 <訂正前>

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	当事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
(省略)		
特別利益		
固定資産売却益		14,000
(省略)		
特別利益合計	1,859,497	271,372
特別損失		
固定資産除売却損	92,067	13,647
(省略)		
減損損失	6,604	442,625
(省略)		
特別損失合計	1,468,687	2,718,470
税引前当期純利益又は税引前当期純損失 (△)	13,829	△2,108,634
(省略)		
当期純利益	15,271	△2,697,747

<訂正後>

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	当事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
(省略)		
特別利益		
固定資産売却益	二	※ 14,000
(省略)		
特別利益合計	1,859,497	271,372
特別損失		
固定資産除売却損	※ 92,067	※ 13,647
(省略)		
減損損失	※ 6,604	※ 442,625
(省略)		
特別損失合計	1,468,687	2,718,470
税引前当期純利益又は税引前当期純損失 (△)	13,829	△2,108,634
(省略)		
当期純利益又は当期純損失 (△)	15,271	△2,697,747

□ 68～70 ページ 5. 個別財務諸表（3）株主資本等変動計算書

<訂正前>

	(単位：千円)	
	前事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	当事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
株主資本		
(省略)		
繰越利益剰余金		
(省略)		
当期純利益	15,271	△2,697,747
(省略)		
利益剰余金合計		
(省略)		
当期純利益	15,271	△2,697,747
(省略)		
株主資本合計		
(省略)		
当期純利益	15,271	△2,697,747
(省略)		
純資産合計		
(省略)		
当期純利益	15,271	△2,697,747
(以下省略)		

<訂正後>

	(単位：千円)	
	前事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	当事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
株主資本		
(省略)		
繰越利益剰余金		
(省略)		
当期純利益又は当期純損失 (△)	15,271	△2,697,747
(省略)		
利益剰余金合計		
(省略)		
当期純利益又は当期純損失 (△)	15,271	△2,697,747
(省略)		
株主資本合計		
(省略)		
当期純利益又は当期純損失 (△)	15,271	△2,697,747
(省略)		
純資産合計		
(省略)		
当期純利益又は当期純損失 (△)	15,271	△2,697,747
(以下省略)		

□ 76 ページ 5. 個別財務諸表 注記事項 (損益計算書関係)

<訂正前>

前事業年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)	当事業年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)
(省略)	(省略)
※3 固定資産の除売却損の内訳は次のとおりであります。 (省略)	※3 固定資産の除売却損の内訳は次のとおりであります。 (省略)
※4 減損損失 (省略)	※4 減損損失 (省略)

<訂正後>

前事業年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)	当事業年度 (自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 3 月 31 日)
(省略)	(省略)
※4 固定資産除売却損の内訳は次のとおりであります。 (省略)	※3 <u>固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</u> <u>営業権</u> 14,000 千円
※5 減損損失 (省略)	※4 固定資産除売却損の内訳は次のとおりであります。 (省略)
	※5 減損損失 (省略)

□ 79 ページ 5. 個別財務諸表 注記事項 (有価証券関係)

<訂正前>

当事業年度 (平成 21 年 3 月 31 日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

	貸借対照表計上額	時価	差額
子会社株式	4,512,589 千円	2,543,342 千円	△1,969,247 千円
合計	<u>4,918,855</u> 千円	2,543,342 千円	△1,969,247 千円

<訂正後>

当事業年度 (平成 21 年 3 月 31 日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

	貸借対照表計上額	時価	差額
子会社株式	4,512,589 千円	2,543,342 千円	△1,969,247 千円
合計	<u>4,512,589</u> 千円	2,543,342 千円	△1,969,247 千円

□ 80 ページ 5. 個別財務諸表 注記事項 (税効果会計関係)

<訂正前>

前事業年度 (平成20年3月31日)	当事業年度 (平成21年3月31日)
1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳	1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳
繰延税金資産 (流動)	繰延税金資産 (流動)
未払費用 43,537 千円	未払費用 35,532 千円
貸倒引当金 19,199 千円	貸倒引当金 24,112 千円
その他 18,835 千円	繰越欠損金 94,665 千円
繰延税金資産 (流動) 合計 81,572 千円	その他 24,498 千円
	繰延税金資産 (流動) 小計 341,581 千円
	評価性引当額 Δ 13,020 千円
	繰延税金資産 (流動) 合計 165,788 千円
繰延税金資産 (固定)	繰延税金資産 (固定)
投資損失引当金 68,111 千円	投資事業整理金 607,599 千円
退職給付引当金 447,350 千円	退職給付引当金 480,660 千円
貸倒引当金 47,470 千円	投資有価証券評価損 310,532 千円
投資有価証券評価損 157,266 千円	減損損失 187,008 千円
投資事業整理損 223,948 千円	貸倒引当金 116,138 千円
繰越欠損金 236,149 千円	投資損失引当金 82,515 千円
不正流用損失 236,149 千円	関係会社株式評価損 44,759 千円
その他 57,260 千円	繰越欠損金 162,772 千円
繰延税金資産 (固定) 小計 1,293,738 千円	その他 12,436 千円
評価性引当額 Δ 638,611 千円	繰延税金資産 (固定) 小計 2,004,422 千円
繰延税金資産 (固定) 合計 655,127 千円	評価性引当額 Δ 1,965,377 千円
繰延税金負債 (固定)	繰延税金資産 (固定) 合計 39,044 千円
その他有価証券評価差額金 Δ 713,422 千円	繰延税金負債 (固定)
繰延税金負債 (固定) 合計 Δ 713,422 千円	その他有価証券評価差額金 Δ 336,025 千円
繰延税金負債 (固定) の純額 Δ 58,294 千円	繰延税金負債 (固定) 合計 Δ 336,025 千円
	繰延税金負債 (固定) の純額 Δ 296,980 千円
2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異原因	2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異原因
法定実効税率 40.69%	法定実効税率 40.69%
(調整)	(調整)
交際費等永久に損金不算入の項目 70.05%	交際費等永久に損金不算入の項目 Δ 0.32%
住民税均等割額 187.88%	住民税均等割額 Δ 1.28%
過年度法人税等戻入額 Δ 74.82%	受取配当金等永久に益金不算入の項目 3.10%
受取配当金等永久に益金不算入の項目 Δ 745.94%	評価性引当額の増加 Δ63.39%
評価性引当額の増加 503.56%	過年度修正申告等 Δ6.58%
前期未払事業税 4.54%	その他 Δ0.09%
雑損失に係る法人税等未調整 5.35%	税効果会計適用後の法人税等の負担率 Δ27.87%
その他 Δ 1.74%	
税効果会計適用後の法人税等の負担率 Δ 10.43%	

<訂正後>

前事業年度 (平成20年3月31日)	当事業年度 (平成21年3月31日)
1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳	1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳
繰延税金資産 (流動)	繰延税金資産 (流動)
未払費用	未払費用
43,537 千円	35,532 千円
貸倒引当金	貸倒引当金
19,199 千円	24,112 千円
その他	繰越欠損金
18,835 千円	94,665 千円
繰延税金資産 (流動) 合計	その他
<u>81,572 千円</u>	24,498 千円
	繰延税金資産 (流動) 小計
	<u>178,809 千円</u>
	評価性引当額
	△13,020 千円
	繰延税金資産 (流動) 合計
	<u>165,788 千円</u>
繰延税金資産 (固定)	繰延税金資産 (固定)
投資損失引当金	投資事業整理損
68,111 千円	607,599 千円
退職給付引当金	退職給付引当金
447,350 千円	480,660 千円
貸倒引当金	投資有価証券評価損
47,470 千円	310,532 千円
投資有価証券評価損	減損損失
157,266 千円	187,008 千円
投資事業整理損	貸倒引当金
223,948 千円	116,138 千円
繰越欠損金	投資損失引当金
236,149 千円	82,515 千円
不正流用損失	関係会社株式評価損
<u>56,180 千円</u>	44,759 千円
その他	繰越欠損金
57,260 千円	162,772 千円
繰延税金資産 (固定) 小計	その他
<u>1,293,738 千円</u>	12,436 千円
評価性引当額	繰延税金資産 (固定) 小計
△638,611 千円	<u>2,004,422 千円</u>
繰延税金資産 (固定) 合計	評価性引当額
<u>655,127 千円</u>	△1,965,377 千円
繰延税金負債 (固定)	繰延税金資産 (固定) 合計
その他有価証券評価差額金	<u>39,044 千円</u>
△713,422 千円	繰延税金負債 (固定)
繰延税金負債 (固定) 合計	その他有価証券評価差額金
<u>△713,422 千円</u>	△336,025 千円
繰延税金負債 (固定) の純額	繰延税金負債 (固定) 合計
<u>△58,294 千円</u>	△336,025 千円
	繰延税金負債 (固定) の純額
	<u>△296,980 千円</u>
2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異原因	2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異原因
法定実効税率	法定実効税率
40.69%	40.69%
(調整)	(調整)
交際費等永久に損金不算入の項目	交際費等永久に損金不算入の項目
70.05%	△0.32%
住民税均等割額	住民税均等割額
187.88%	△1.28%
過年度法人税等戻入額	受取配当金等永久に益金不算入の項目
△74.82%	<u>3.11%</u>
受取配当金等永久に益金不算入の項目	評価性引当額の増加
△745.94%	<u>△63.54%</u>
評価性引当額の増加	過年度修正申告等
503.56%	<u>△6.60%</u>
前期未払事業税	その他
4.54%	<u>0.00%</u>
雑損失に係る法人税等未調整	税効果会計適用後の法人税等の負担率
5.35%	<u>△27.94%</u>
その他	
△1.74%	
税効果会計適用後の法人税等の負担率	
<u>△10.43%</u>	