

各 位

会 社 名 株式会社フォーバル
代表者名 代表取締役社長 中島 將典
(JASDAQ・コード番号8275)
問合せ先 取締役 加藤 康二
電話 03-3498-1541

(訂正・数値データ訂正あり)

「平成 25 年 3 月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

当社は平成 25 年 12 月 10 日付け「過年度有価証券報告書等、決算短信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 25 年 3 月期決算短信」(平成 25 年 5 月 13 日公表及び平成 25 年 5 月 22 日一部訂正公表)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。

なお、訂正後の数値データにつきましてもあわせて添付しております。

記

【訂正事項】

サマリー情報

1. 平成 25 年 3 月期の連結業績 (平成 24 年 4 月 1 日～平成 25 年 3 月 31 日)
 - (1) 連結経営成績
 - (2) 連結財政状態
2. 配当の状況
3. 平成 26 年 3 月期の連結業績予想 (平成 25 年 4 月 1 日～平成 26 年 3 月 31 日)

添付資料

1. 経営成績・財政状態に関する分析
 - (1) 経営成績に関する分析
 - (2) 財政状態に関する分析
4. 連結財務諸表
 - (1) 連結貸借対照表
 - (2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書
 - (3) 連結株主資本等変動計算書
 - (4) 連結キャッシュ・フロー計算書
 - (5) 連結財務諸表に関する注記事項
(連結損益計算書関係)
(セグメント情報等)
(1 株当たり情報)

□ サマリー情報

1. 平成25年3月期の連結業績（平成24年4月1日～平成25年3月31日）

（百万円未満切捨て）

（訂正前）

(1) 連結経営成績

（%表示は対前期増減率）

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
25年3月期	35,193	1.4	<u>1,164</u>	<u>38.0</u>	<u>1,216</u>	<u>43.7</u>	<u>780</u>	<u>32.9</u>
24年3月期	34,695	7.5	<u>843</u>	<u>23.9</u>	<u>846</u>	<u>27.2</u>	<u>587</u>	<u>26.4</u>

（注）包括利益 25年3月期 838百万円（125.0%） 24年3月期 372百万円（△53.1%）

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産経常利益率	売上高営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
25年3月期	<u>57.71</u>	—	<u>14.0</u>	<u>7.4</u>	<u>3.3</u>
24年3月期	<u>43.28</u>	—	<u>11.1</u>	<u>5.2</u>	<u>2.4</u>

（参考）持分法投資損益 25年3月期 8百万円 24年3月期 △35百万円

(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	%	円 銭
25年3月期	<u>16,674</u>	<u>6,259</u>	<u>34.7</u>	<u>436.41</u>
24年3月期	<u>16,224</u>	<u>5,823</u>	<u>33.1</u>	<u>395.48</u>

（参考）自己資本 25年3月期 5,788百万円 24年3月期 5,364百万円

（訂正後）

(1) 連結経営成績

（%表示は対前期増減率）

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
25年3月期	35,193	1.4	<u>1,180</u>	<u>35.8</u>	<u>1,232</u>	<u>41.4</u>	<u>791</u>	<u>22.0</u>
24年3月期	34,695	7.5	<u>869</u>	<u>26.4</u>	<u>871</u>	<u>29.8</u>	<u>649</u>	<u>96.1</u>

（注）包括利益 25年3月期 854百万円（87.7%） 24年3月期 455百万円（△26.3%）

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産経常利益率	売上高営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
25年3月期	<u>58.58</u>	—	<u>14.4</u>	<u>7.5</u>	<u>3.4</u>
24年3月期	<u>47.87</u>	—	<u>12.5</u>	<u>5.4</u>	<u>2.5</u>

（参考）持分法投資損益 25年3月期 8百万円 24年3月期 △35百万円

(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	%	円 銭
25年3月期	<u>16,596</u>	<u>6,180</u>	<u>34.5</u>	<u>431.93</u>
24年3月期	<u>16,129</u>	<u>5,728</u>	<u>32.8</u>	<u>390.23</u>

（参考）自己資本 25年3月期 5,728百万円 24年3月期 5,292百万円

2. 配当の状況

(訂正前)

	年間配当金					配当金総額 (合計)	配当性向 (連結)	純資産配当 率 (連結)
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計			
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	百万円	%	%
24年3月期	—	0.00	—	15.00	15.00	203	<u>34.7</u>	<u>3.8</u>
25年3月期	—	0.00	—	17.50	17.50	232	<u>30.3</u>	4.2
26年3月期 (予想)	—	0.00	—	17.50	17.50		31.4	

(訂正後)

	年間配当金					配当金総額 (合計)	配当性向 (連結)	純資産配当 率 (連結)
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計			
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	百万円	%	%
24年3月期	—	0.00	—	15.00	15.00	203	<u>31.3</u>	<u>3.9</u>
25年3月期	—	0.00	—	17.50	17.50	232	<u>29.9</u>	4.2
26年3月期 (予想)	—	0.00	—	17.50	17.50		31.4	

3. 平成26年3月期の連結業績予想 (平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(訂正前)

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり 当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	36,000	2.3	1,370	<u>17.6</u>	1,400	<u>15.1</u>	740	<u>△5.1</u>	55.79

(訂正後)

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり 当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	36,000	2.3	1,370	<u>16.1</u>	1,400	<u>13.6</u>	740	<u>△6.6</u>	55.79

□ 添付資料

2 ページ 1. 経営成績・財政状態に関する分析

(1) 経営成績に関する分析

(訂正前)

①当連結会計年度の経営成績

(省略)

利益面では「アイコン」サービス等が順調に増加して利益率が改善したことで売上総利益が前期に比べ431百万円増加（前期比4.4%増）した一方で、販売費及び一般管理費は事業拡大等に伴う人件費の増加等があったものの事務所再編等による地代家賃の減少や、ソフトウェアやのれんの償却費の減少により前期に比べ111百万円の増加（前期比1.2%増）にとどまったことで、営業利益は1,164百万円（前期比38.0%増）、経常利益は1,216百万円（前期比43.7%増）となりました。なお、当期純利益は投資有価証券売却益を205百万円計上したこと等により780百万円（前期比32.9%増）となりました。

(省略)

②次期の見通し

(省略)

以上を踏まえ次期の連結業績は売上高36,000百万円（当期比2.3%増）、営業利益1,370百万円（当期比17.6%増）、経常利益1,400百万円（当期比15.1%増）、当期純利益740百万円（当期比5.1%減）となる見通しです。

(省略)

(訂正後)

①当連結会計年度の経営成績

(省略)

利益面では「アイコン」サービス等が順調に増加して利益率が改善したことで売上総利益が前期に比べ431百万円増加（前期比4.4%増）した一方で、販売費及び一般管理費は事業拡大等に伴う人件費の増加等があったものの事務所再編等による地代家賃の減少や、ソフトウェアやのれんの償却費の減少により前期に比べ120百万円の増加（前期比1.3%増）にとどまったことで、営業利益は1,180百万円（前期比35.8%増）、経常利益は1,232百万円（前期比41.4%増）となりました。なお、当期純利益は投資有価証券売却益を205百万円計上したこと等により791百万円（前期比22.0%増）となりました。

(省略)

②次期の見通し

(省略)

以上を踏まえ次期の連結業績は売上高36,000百万円（当期比2.3%増）、営業利益1,370百万円（当期比16.1%増）、経常利益1,400百万円（当期比13.6%増）、当期純利益740百万円（当期比6.6%減）となる見通しです。

(省略)

(2) 財政状態に関する分析

(訂正前)

①資産、負債及び純資産の状況

当連結会計年度末における総資産は、前連結会計年度末に比べ**450**百万円増加し**16,674**百万円となりました。

流動資産は11,694百万円となり、前連結会計年度末に比べ339百万円増加しました。これは主としてたな卸資産が215百万円、現金及び預金が72百万円増加したことによります。

固定資産は**4,979**百万円となり、前連結会計年度末に比べ**112**百万円増加しました。これは主として、無形固定資産がのれんの償却等により**163**百万円減少しましたが、有形固定資産が建物の増加等で97百万円、投資その他の資産が新たに投資有価証券を取得したことを主因に178百万円増加したことによります。

流動負債は8,335百万円となり、前連結会計年度末に比べ522百万円増加しました。これは主として未払法人税等が377百万円、未払金が178百万円増加したことによります。

固定負債は2,080百万円となり、前連結会計年度末に比べ507百万円減少しました。これは主として償還期間が1年以内となったことにより流動負債に振替えられた社債が300百万円あったことに加え、長期借入金が185百万円減少したことによります。

また、純資産は配当により203百万円、自己株式の取得により148百万円減少したのに対し、当期純利益を**780**百万円計上したことにより、前連結会計年度末に比べ**435**百万円増加し**6,259**百万円となりました。

②キャッシュ・フローの状況

(省略)

(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1,309百万円(前期比1.6%減)でした。これは主に、税金等調整前当期純利益**1,336**百万円、減価償却費270百万円、のれん償却額**168**百万円、未払金の増加額591百万円があったのに対し、投資有価証券売却益204百万円、たな卸資産の増加額211百万円、未収入金の増加額516百万円、法人税等の支払額170百万円等があったためです。

(省略)

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	平成23年3月期	平成24年3月期	平成25年3月期
自己資本比率 (%)	32.0	33.1	34.7
時価ベースの自己資本比率 (%)	23.1	23.8	37.6
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (年)	1.8	1.2	0.8
インタレスト・ガバレッジ・レシオ	35.5	45.4	58.0

(省略)

(訂正後)

①資産、負債及び純資産の状況

当連結会計年度末における総資産は、前連結会計年度末に比べ466百万円増加し16,596百万円となりました。

流動資産は11,694百万円となり、前連結会計年度末に比べ339百万円増加しました。これは主としてたな卸資産が215百万円、現金及び預金が72百万円増加したことによります。

固定資産は4,901百万円となり、前連結会計年度末に比べ128百万円増加しました。これは主として、無形固定資産がのれんの償却等により147百万円減少しましたが、有形固定資産が建物の増加等で97百万円、投資その他の資産が新たに投資有価証券を取得したことを主因に178百万円増加したことによります。

流動負債は8,335百万円となり、前連結会計年度末に比べ522百万円増加しました。これは主として未払法人税等が377百万円、未払金が178百万円増加したことによります。

固定負債は2,080百万円となり、前連結会計年度末に比べ507百万円減少しました。これは主として償還期間が1年以内となったことにより流動負債に振替えられた社債が300百万円あったことに加え、長期借入金185百万円減少したことによります。

また、純資産は配当により203百万円、自己株式の取得により148百万円減少したのに対し、当期純利益を791百万円計上したことにより、前連結会計年度末に比べ451百万円増加し6,180百万円となりました。

②キャッシュ・フローの状況

(省略)

(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1,309百万円(前期比1.6%減)でした。これは主に、税金等調整前当期純利益1,352百万円、減価償却費270百万円、のれん償却額152百万円、未払金の増加額591百万円があったのに対し、投資有価証券売却益204百万円、たな卸資産の増加額211百万円、未収入金の増加額516百万円、法人税等の支払額170百万円等があったためです。

(省略)

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	平成23年3月期	平成24年3月期	平成25年3月期
自己資本比率 (%)	<u>31.5</u>	<u>32.8</u>	<u>34.5</u>
時価ベースの自己資本比率 (%)	<u>23.3</u>	<u>24.0</u>	<u>37.8</u>
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (年)	1.8	1.2	0.8
インタレスト・ガバレッジ・レシオ	35.5	45.4	58.0

(省略)

7 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24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
資産の部		
(中略)		
無形固定資産		
のれん	626,805	459,377
ソフトウェア	172,690	138,599
ソフトウェア仮勘定	27,530	66,101
その他	4,307	4,016
無形固定資産合計	831,333	668,095
投資その他の資産		
投資有価証券	※1 2,164,645	※1 2,267,264
長期貸付金	167,461	149,832
繰延税金資産	196,955	199,592
差入保証金	489,044	521,378
その他	448,621	485,210
貸倒引当金	△405,861	△383,598
投資その他の資産合計	3,060,866	3,239,679
固定資産合計	4,867,001	4,979,961
繰延資産		
社債発行費	2,352	515
繰延資産合計	2,352	515
資産合計	16,224,284	16,674,927
(中略)		
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,150,294	4,150,294
資本剰余金	2,488,479	2,488,479
利益剰余金	△2,144,398	△1,569,210
自己株式	△101,663	△250,231
株主資本合計	4,392,712	4,819,332
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	973,175	966,520
為替換算調整勘定	△1,883	2,286
その他の包括利益累計額合計	971,292	968,806
新株予約権	855	5,283
少数株主持分	458,228	465,617
純資産合計	5,823,088	6,259,039
負債純資産合計	16,224,284	16,674,927

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
資産の部		
(中略)		
無形固定資産		
のれん	532,384	380,693
ソフトウェア	172,690	138,599
ソフトウェア仮勘定	27,530	66,101
その他	4,307	4,016
無形固定資産合計	736,913	589,411
投資その他の資産		
投資有価証券	※1 2,164,645	※1 2,267,264
長期貸付金	167,461	149,832
繰延税金資産	196,955	199,592
差入保証金	489,044	521,378
その他	448,621	485,210
貸倒引当金	△405,861	△383,598
投資その他の資産合計	3,060,866	3,239,679
固定資産合計	4,772,581	4,901,278
繰延資産		
社債発行費	2,352	515
繰延資産合計	2,352	515
資産合計	16,129,864	16,596,243
(中略)		
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,150,294	4,150,294
資本剰余金	2,488,479	2,488,479
利益剰余金	△2,215,582	△1,628,530
自己株式	△101,663	△250,231
株主資本合計	4,321,528	4,760,012
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	973,175	966,520
為替換算調整勘定	△1,883	2,286
その他の包括利益累計額合計	971,292	968,806
新株予約権	855	5,283
少数株主持分	434,991	446,253
純資産合計	5,728,668	6,180,355
負債純資産合計	16,129,864	16,596,243

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書
(連結損益計算書)

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
売上高	34,695,030	35,193,811
売上原価	24,877,094	24,944,079
売上総利益	9,817,935	10,249,731
販売費及び一般管理費		
貸倒引当金繰入額	44,996	44,046
給料及び手当	4,404,542	4,576,786
退職給付費用	319,845	336,379
賞与引当金繰入額	284,851	311,676
役員賞与引当金繰入額	68,000	83,100
その他	<u>3,851,788</u>	<u>3,733,257</u>
販売費及び一般管理費合計	<u>8,974,023</u>	<u>9,085,247</u>
営業利益	<u>843,911</u>	<u>1,164,484</u>
(中略)		
経常利益	<u>846,334</u>	<u>1,216,310</u>
(中略)		
特別損失		
固定資産除売却損	※2 5,238	※2 17,205
減損損失	※3 <u>220,893</u>	※3 8,465
訴訟関連損失	—	45,000
その他	414,411	17,947
特別損失合計	<u>640,543</u>	88,618
税金等調整前当期純利益	<u>240,309</u>	<u>1,336,929</u>
法人税、住民税及び事業税	143,591	586,785
法人税等調整額	△507,267	△91,034
法人税等合計	△363,675	495,750
少数株主損益調整前当期純利益	<u>603,985</u>	<u>841,179</u>
少数株主利益	<u>16,982</u>	<u>61,144</u>
当期純利益	<u>587,003</u>	<u>780,034</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
売上高	34,695,030	35,193,811
売上原価	24,877,094	24,944,079
売上総利益	9,817,935	10,249,731
販売費及び一般管理費		
貸倒引当金繰入額	44,996	44,046
給料及び手当	4,404,542	4,576,786
退職給付費用	319,845	336,379
賞与引当金繰入額	284,851	311,676
役員賞与引当金繰入額	68,000	83,100
その他	3,826,507	3,717,520
販売費及び一般管理費合計	8,948,742	9,069,510
営業利益	869,192	1,180,221
(中略)		
経常利益	871,615	1,232,047
(中略)		
特別損失		
固定資産除売却損	※2 5,238	※2 17,205
減損損失	※3 163,628	※3 8,465
訴訟関連損失	—	45,000
その他	414,411	17,947
特別損失合計	583,278	88,618
税金等調整前当期純利益	322,855	1,352,665
法人税、住民税及び事業税	143,591	586,785
法人税等調整額	△507,267	△91,034
法人税等合計	△363,675	495,750
少数株主損益調整前当期純利益	686,531	856,915
少数株主利益	37,296	65,017
当期純利益	649,234	791,898

(連結包括利益計算書)

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
少数株主損益調整前当期純利益	603,985	841,179
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△231,181	△6,362
持分法適用会社に対する持分相当額	77	4,169
その他の包括利益合計	※ △231,103	※ △2,192
包括利益	372,881	838,986
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	356,096	777,548
少数株主に係る包括利益	16,785	61,437

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
少数株主損益調整前当期純利益	686,531	856,915
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△231,181	△6,362
持分法適用会社に対する持分相当額	77	4,169
その他の包括利益合計	※ △231,103	※ △2,192
包括利益	455,427	854,722
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	418,327	789,412
少数株主に係る包括利益	37,100	65,310

(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23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
(省略)		
利益剰余金		
当期首残高	<u>△2,527,948</u>	<u>△2,144,398</u>
当期変動額		
剰余金の配当	△203,453	△203,447
連結範囲の変動	—	△1,399
当期純利益	<u>587,003</u>	<u>780,034</u>
当期変動額合計	<u>383,550</u>	<u>575,187</u>
当期末残高	<u>△2,144,398</u>	<u>△1,569,210</u>
(中略)		
株主資本合計		
当期首残高	<u>4,009,263</u>	<u>4,392,712</u>
当期変動額		
剰余金の配当	△203,453	△203,447
連結範囲の変動	—	△1,399
当期純利益	<u>587,003</u>	<u>780,034</u>
自己株式の取得	△100	△148,568
当期変動額合計	<u>383,449</u>	<u>426,619</u>
当期末残高	<u>4,392,712</u>	<u>4,819,332</u>
(中略)		
少数株主持分		
当期首残高	<u>502,958</u>	<u>458,228</u>
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	<u>△44,730</u>	<u>7,389</u>
当期変動額合計	<u>△44,730</u>	<u>7,389</u>
当期末残高	<u>458,228</u>	<u>465,617</u>
純資産合計		
当期首残高	<u>5,714,421</u>	<u>5,823,088</u>
当期変動額		
剰余金の配当	△203,453	△203,447
連結範囲の変動	—	△1,399
当期純利益	<u>587,003</u>	<u>780,034</u>
自己株式の取得	△100	△148,568
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	<u>△274,781</u>	<u>9,330</u>
当期変動額合計	<u>108,667</u>	<u>435,950</u>
当期末残高	<u>5,823,088</u>	<u>6,259,039</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
(省略)		
利益剰余金		
当期首残高	<u>△2,661,363</u>	<u>△2,215,582</u>
当期変動額		
剰余金の配当	△203,453	△203,447
連結範囲の変動	—	△1,399
当期純利益	<u>649,234</u>	<u>791,898</u>
当期変動額合計	<u>445,781</u>	<u>587,051</u>
当期末残高	<u>△2,215,582</u>	<u>△1,628,530</u>
(中略)		
株主資本合計		
当期首残高	<u>3,875,848</u>	<u>4,321,528</u>
当期変動額		
剰余金の配当	△203,453	△203,447
連結範囲の変動	—	△1,399
当期純利益	<u>649,234</u>	<u>791,898</u>
自己株式の取得	△100	△148,568
当期変動額合計	<u>445,680</u>	<u>438,483</u>
当期末残高	<u>4,321,528</u>	<u>4,760,012</u>
(中略)		
少数株主持分		
当期首残高	<u>459,407</u>	<u>434,991</u>
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	<u>△24,415</u>	<u>11,262</u>
当期変動額合計	<u>△24,415</u>	<u>11,262</u>
当期末残高	<u>434,991</u>	<u>446,253</u>
純資産合計		
当期首残高	<u>5,537,454</u>	<u>5,728,668</u>
当期変動額		
剰余金の配当	△203,453	△203,447
連結範囲の変動	—	△1,399
当期純利益	<u>649,234</u>	<u>791,898</u>
自己株式の取得	△100	△148,568
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	<u>△254,467</u>	<u>13,203</u>
当期変動額合計	<u>191,213</u>	<u>451,687</u>
当期末残高	<u>5,728,668</u>	<u>6,180,355</u>

(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23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25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利益	<u>240,309</u>	<u>1,336,929</u>
減価償却費	327,005	270,670
減損損失	<u>220,893</u>	8,465
のれん償却額	<u>196,262</u>	<u>168,618</u>
(中略)		
小計	<u>1,511,431</u>	<u>1,470,919</u>
(省略)		

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25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利益	<u>322,855</u>	<u>1,352,665</u>
減価償却費	327,005	270,670
減損損失	<u>163,628</u>	8,465
のれん償却額	<u>170,981</u>	<u>152,881</u>
(中略)		
小計	<u>1,511,431</u>	<u>1,470,919</u>
(省略)		

(5) 連結財務諸表に関する注記事項
(連結損益計算書関係)

(訂正前)

(省略)

※3 減損損失

当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

前連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

場所	用途	種類
東京都渋谷区	フォーバルビジネスグループ	のれん
<u>東京都新宿区</u>	<u>フォーバルテレコムビジネスグループ</u>	<u>のれん</u>
東京都渋谷区	その他の事業	工具、器具及び備品 ソフトウェア
東京都渋谷区	遊休資産	電話加入権(利用休止分)

(省略)

のれんにつきましては、取得時に検討した事業計画において当初想定していた収益が見込めなくなったことから、帳簿価額を回収可能額まで減額し、当該減少額を減損損失(200,065千円)として特別損失に計上しております。

当連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(省略)

(訂正後)

(省略)

※3 減損損失

当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

前連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

場所	用途	種類
東京都渋谷区	フォーバルビジネスグループ	のれん
東京都渋谷区	その他の事業	工具、器具及び備品 ソフトウェア
東京都渋谷区	遊休資産	電話加入権(利用休止分)

(省略)

のれんにつきましては、取得時に検討した事業計画において当初想定していた収益が見込めなくなったことから、帳簿価額を回収可能額まで減額し、当該減少額を減損損失(142,800千円)として特別損失に計上しております。

当連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(省略)

(セグメント情報等)

a. セグメント情報

(訂正前)

(省略)

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント				その他 (注)	合計
	フォーバル ビジネス グループ	フォーバル テレコム ビジネス グループ	モバイル ショップ ビジネス グループ	計		
売上高						
外部顧客への売上高	14,105,553	12,401,376	7,888,265	34,395,195	299,834	34,695,030
セグメント間の内部売上 高又は振替高	769,578	1,042,689	43,980	1,856,248	27,349	1,883,597
計	14,875,132	13,444,066	7,932,245	36,251,443	327,183	36,578,627
セグメント利益	502,194	336,312	152,037	990,543	7,498	998,042
セグメント資産	8,524,387	5,412,151	2,176,267	16,112,806	111,477	16,224,284
その他の項目						
減価償却費	145,741	157,277	12,938	315,956	11,049	327,005
有形固定資産及び無形固 定資産の増加額	159,038	136,632	30,497	326,168	1,017	327,186

(注) 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、技術者派遣事業等を含んでおります。

当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント				その他 (注)	合計
	フォーバル ビジネス グループ	フォーバル テレコム ビジネス グループ	モバイル ショップ ビジネス グループ	計		
売上高						
外部顧客への売上高	15,211,597	11,033,556	8,605,963	34,851,117	342,693	35,193,811
セグメント間の内部売上 高又は振替高	635,413	958,462	35,680	1,629,556	19,144	1,648,701
計	15,847,011	11,992,019	8,641,643	36,480,674	361,838	36,842,512
セグメント利益	623,429	488,288	160,482	1,272,200	25,214	1,297,415
セグメント資産	9,376,791	4,754,360	2,381,154	16,512,306	162,621	16,674,927
その他の項目						
減価償却費	107,695	146,787	15,952	270,436	234	270,670
有形固定資産及び無形固 定資産の増加額	150,063	152,943	52,277	355,284	430	355,714

(注) 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、技術者派遣事業等を含んでおります。

4. 報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容（差異調整に関する事項）

（単位：千円）

利益	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	990,543	1,272,200
「その他」の区分の利益	7,498	25,214
セグメント間取引消去	△19,233	△26,558
のれんの償却額	<u>△147,085</u>	<u>△106,372</u>
棚卸資産の調整額	12,188	—
連結財務諸表の営業利益	<u>843,911</u>	<u>1,164,484</u>

（単位：千円）

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	<u>16,112,806</u>	<u>16,512,306</u>
「その他」の区分の資産	111,477	162,621
連結財務諸表の資産合計	<u>16,224,284</u>	<u>16,674,927</u>

（省略）

（訂正後）

（省略）

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

（単位：千円）

	報告セグメント				その他（注）	合計
	フオーバル ビジネス グループ	フオーバル テレコム ビジネス グループ	モバイル ショップ ビジネス グループ	計		
売上高						
外部顧客への売上高	14,105,553	12,401,376	7,888,265	34,395,195	299,834	34,695,030
セグメント間の内部売上 高又は振替高	769,578	1,042,689	43,980	1,856,248	27,349	1,883,597
計	14,875,132	13,444,066	7,932,245	36,251,443	327,183	36,578,627
セグメント利益	502,194	336,312	152,037	990,543	7,498	998,042
セグメント資産	8,524,387	<u>5,317,731</u>	2,176,267	<u>16,018,386</u>	111,477	<u>16,129,864</u>
その他の項目						
減価償却費	145,741	157,277	12,938	315,956	11,049	327,005
有形固定資産及び無形固 定資産の増加額	159,038	136,632	30,497	326,168	1,017	327,186

（注）「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、技術者派遣事業等を含んでおります。

当連結会計年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

（単位：千円）

	報告セグメント				その他（注）	合計
	フォーバル ビジネス グループ	フォーバル テレコム ビジネス グループ	モバイル ショップ ビジネス グループ	計		
売上高						
外部顧客への売上高	15,211,597	11,033,556	8,605,963	34,851,117	342,693	35,193,811
セグメント間の内部売上 高又は振替高	635,413	958,462	35,680	1,629,556	19,144	1,648,701
計	15,847,011	11,992,019	8,641,643	36,480,674	361,838	36,842,512
セグメント利益	623,429	488,288	160,482	1,272,200	25,214	1,297,415
セグメント資産	9,376,791	4,675,676	2,381,154	16,433,622	162,621	16,596,243
その他の項目						
減価償却費	107,695	146,787	15,952	270,436	234	270,670
有形固定資産及び無形固 定資産の増加額	150,063	152,943	52,277	355,284	430	355,714

（注）「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、技術者派遣事業等を含んでおります。

4. 報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容（差異調整に関する事項）

（単位：千円）

利益	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	990,543	1,272,200
「その他」の区分の利益	7,498	25,214
セグメント間取引消去	△19,233	△26,558
のれんの償却額	△121,804	△90,636
棚卸資産の調整額	12,188	—
連結財務諸表の営業利益	869,192	1,180,221

（単位：千円）

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	16,018,386	16,433,622
「その他」の区分の資産	111,477	162,621
連結財務諸表の資産合計	16,129,864	16,596,243

（省略）

c. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報

(訂正前)

前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

(単位:千円)

	フォーバル ビジネスグループ	フォーバル テレコム ビジネスグループ	モバイルショップ ビジネスグループ	その他 (注)	合計
減損損失	146,477	<u>57,265</u>	—	17,150	<u>220,893</u>

(注) 「その他」の金額は、報告セグメントに配分されていないモバイルID事業に係る金額であります。

当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(省略)

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

(単位:千円)

	フォーバル ビジネスグループ	フォーバル テレコム ビジネスグループ	モバイルショップ ビジネスグループ	その他 (注)	合計
減損損失	146,477	二	—	17,150	<u>163,628</u>

(注) 「その他」の金額は、報告セグメントに配分されていないモバイルID事業に係る金額であります。

当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(省略)

d. 報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

(訂正前)

前連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)

(単位：千円)

	フォーバル ビジネスグループ	フォーバル テレコム ビジネスグループ	モバイルショップ ビジネスグループ	その他	合計
当期償却額	143,433	<u>46,957</u>	5,870	—	<u>196,262</u>
当期末残高	392,414	<u>213,219</u>	21,171	—	<u>626,805</u>

当連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位：千円)

	フォーバル ビジネスグループ	フォーバル テレコム ビジネスグループ	モバイルショップ ビジネスグループ	その他	合計
当期償却額	124,223	<u>38,524</u>	5,870	—	<u>168,618</u>
当期末残高	273,482	<u>170,595</u>	15,300	—	<u>459,377</u>

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)

(単位：千円)

	フォーバル ビジネスグループ	フォーバル テレコム ビジネスグループ	モバイルショップ ビジネスグループ	その他	合計
当期償却額	143,433	<u>21,676</u>	5,870	—	<u>170,981</u>
当期末残高	392,414	<u>118,798</u>	21,171	—	<u>532,384</u>

当連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位：千円)

	フォーバル ビジネスグループ	フォーバル テレコム ビジネスグループ	モバイルショップ ビジネスグループ	その他	合計
当期償却額	124,223	<u>22,787</u>	5,870	—	<u>152,881</u>
当期末残高	273,482	<u>91,911</u>	15,300	—	<u>380,693</u>

(1株当たり情報)

(訂正前)

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
1株当たり純資産額	395.48 円	436.41 円
1株当たり当期純利益金額	43.28 円	57.71 円

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 1株当たり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。

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
当期純利益 (千円)	587,003	780,034
普通株主に帰属しない金額 (千円)	—	—
普通株式に係る当期純利益 (千円)	587,003	780,034
期中平均株式数 (株)	13,563,361	13,517,111
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式の概要	(連結子会社) ㈱フォーバル・リアルストレート第3回新株予約権 普通株式 5,300株	(連結子会社) ㈱フォーバル・リアルストレート第3回新株予約権 普通株式 5,196株 ㈱フォーバル・リアルストレート第4回新株予約権 普通株式 5,744株

(訂正後)

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
1株当たり純資産額	<u>390.23</u> 円	<u>431.93</u> 円
1株当たり当期純利益金額	<u>47.87</u> 円	<u>58.58</u> 円

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 1株当たり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。

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
当期純利益(千円)	<u>649,234</u>	<u>791,898</u>
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る当期純利益(千円)	<u>649,234</u>	<u>791,898</u>
期中平均株式数(株)	13,563,361	13,517,111
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式の概要	(連結子会社) ㈱フォーバル・リアルストレート第3回新株予約権 普通株式 5,300株	(連結子会社) ㈱フォーバル・リアルストレート第3回新株予約権 普通株式 5,196株 ㈱フォーバル・リアルストレート第4回新株予約権 普通株式 5,744株

以上