

平成 25 年 12 月 26 日

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)「平成 24 年 3 月期 第 1 四半期決算短信〔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 24 年 3 月期 第 1 四半期決算短信」(平成 23 年 8 月 12 日及び平成 23 年 8 月 17 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。

記

【訂正事項】

サマリー情報

1. 平成 24 年 3 月期第 1 四半期の連結業績 (平成 23 年 4 月 1 日～平成 23 年 6 月 30 日)
 - (1) 連結経営成績 (累計)
 - (2) 連結財政状態
3. 平成 24 年 3 月期の連結業績予想 (平成 23 年 4 月 1 日～平成 24 年 3 月 31 日)

添付資料

1. 当四半期決算に関する定性的情報
 - (1) 連結経営成績に関する定性的情報
 - (2) 連結財政状態に関する定性的情報
2. 四半期連結財務諸表
 - (1) 四半期連結貸借対照表
 - (2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書
 - (4) セグメント情報等

□ サマリー情報

1. 平成24年3月期第1四半期の連結業績（平成23年4月1日～平成23年6月30日）

（百万円未満切捨て）

（訂正前）

(1) 連結経営成績（累計）

（％表示は対前年同四半期増減率）

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
24年3月期第1四半期	7,896	△0.5	<u>20</u>	<u>△79.0</u>	<u>38</u>	<u>△61.8</u>	<u>4</u>	—
23年3月期第1四半期	7,932	0.5	96	—	101	—	△4	—

（注）包括利益 24年3月期第1四半期 180百万円（—） 23年3月期第1四半期 10百万円（—）

	1株当たり 四半期純利益	潜在株式調整後 1株当たり四半期純利益
	円 銭	円 銭
24年3月期第1四半期	<u>0.34</u>	—
23年3月期第1四半期	△0.36	—

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
24年3月期第1四半期	<u>15,504</u>	<u>5,659</u>	<u>33.5</u>
23年3月期	<u>16,277</u>	<u>5,714</u>	<u>32.0</u>

（参考）自己資本 24年3月期第1四半期 5,197百万円 23年3月期 5,211百万円

（訂正後）

(1) 連結経営成績（累計）

（％表示は対前年同四半期増減率）

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
24年3月期第1四半期	7,896	△0.5	<u>26</u>	<u>△72.4</u>	<u>44</u>	<u>△55.5</u>	<u>9</u>	—
23年3月期第1四半期	7,932	0.5	96	—	101	—	△4	—

（注）包括利益 24年3月期第1四半期 186百万円（—） 23年3月期第1四半期 10百万円（—）

	1株当たり 四半期純利益	潜在株式調整後 1株当たり四半期純利益
	円 銭	円 銭
24年3月期第1四半期	<u>0.70</u>	—
23年3月期第1四半期	△0.36	—

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
24年3月期第1四半期	<u>15,333</u>	<u>5,488</u>	<u>33.1</u>
23年3月期	<u>16,100</u>	<u>5,537</u>	<u>31.5</u>

（参考）自己資本 24年3月期第1四半期 5,069百万円 23年3月期 5,078百万円

3. 平成24年3月期の連結業績予想（平成23年4月1日～平成24年3月31日）

（訂正前）

（％表示は、通期は対前期、第2四半期（累計）は対前年同四半期増減率）

	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 円 銭
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	
第2四半期(累計)	17,000	5.7	250	△24.1	240	△27.0	120	△35.2	8.85
通期	33,000	2.2	700	<u>2.8</u>	700	<u>5.2</u>	350	<u>△24.7</u>	25.80

（訂正後）

（％表示は、通期は対前期、第2四半期（累計）は対前年同四半期増減率）

	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 円 銭
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	
第2四半期(累計)	17,000	5.7	250	△24.1	240	△27.0	120	△35.2	8.85
通期	33,000	2.2	700	<u>1.8</u>	700	<u>4.2</u>	350	<u>5.7</u>	25.80

□ 当添付資料

2 ページ 1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 連結経営成績に関する定性的情報

(訂正前)

(省略)

利益面では売上総利益が前年同期並みとなった一方で、販売費及び一般管理費が前年同期に比べ79百万円増加したことで、営業利益は20百万円（前年同期比79.0%減）、経常利益は38百万円（前年同期比61.8%減）となりました。

また、前年同期に計上した資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額32百万円、事務所移転費用18百万円等の特別損失の計上が無くなったことで特別損益が前年同期に比べ49百万円改善したこと等により、四半期純利益は4百万円（前年同期は4百万円の損失）となりました。

(省略)

(訂正後)

(省略)

利益面では売上総利益が前年同期並みとなった一方で、販売費及び一般管理費が前年同期に比べ72百万円増加したことで、営業利益は26百万円（前年同期比72.4%減）、経常利益は44百万円（前年同期比55.5%減）となりました。

また、前年同期に計上した資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額32百万円、事務所移転費用18百万円等の特別損失の計上が無くなったことで特別損益が前年同期に比べ49百万円改善したこと等により、四半期純利益は9百万円（前年同期は4百万円の損失）となりました。

(省略)

(2) 連結財政状態に関する定性的情報

(訂正前)

当第1四半期連結会計期間末における総資産は、前連結会計年度末に比べ**772**百万円減少し**15,504**百万円となりました。

流動資産は9,225百万円となり、前連結会計年度末比1,026百万円の減少となりました。これは主として受取手形及び売掛金の減少655百万円、未収入金の減少281百万円によるものです。

固定資産は**6,274**百万円となり、前連結会計年度末比**253**百万円の増加となりました。これは主として時価上昇に伴う投資有価証券の増加313百万円によるものです。

流動負債は6,131百万円となり、前連結会計年度末比839百万円の減少となりました。これは主として支払手形及び買掛金の減少534百万円、賞与引当金の減少157百万円によるものです。

固定負債は3,713百万円となり、前連結会計年度末比121百万円の増加となりました。これは主として繰延税金負債の増加128百万円によるものです。

純資産は**5,659**百万円となり、前連結会計年度末比**55**百万円の減少となりました。これは主として配当による利益剰余金の減少によるものです。

(訂正後)

当第1四半期連結会計期間末における総資産は、前連結会計年度末に比べ**766**百万円減少し**15,333**百万円となりました。

流動資産は9,225百万円となり、前連結会計年度末比1,026百万円の減少となりました。これは主として受取手形及び売掛金の減少655百万円、未収入金の減少281百万円によるものです。

固定資産は**6,104**百万円となり、前連結会計年度末比**260**百万円の増加となりました。これは主として時価上昇に伴う投資有価証券の増加313百万円によるものです。

流動負債は6,131百万円となり、前連結会計年度末比839百万円の減少となりました。これは主として支払手形及び買掛金の減少534百万円、賞与引当金の減少157百万円によるものです。

固定負債は3,713百万円となり、前連結会計年度末比121百万円の増加となりました。これは主として繰延税金負債の増加128百万円によるものです。

純資産は**5,488**百万円となり、前連結会計年度末比**48**百万円の減少となりました。これは主として配当による利益剰余金の減少によるものです。

3 ページ 2. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成23年6月30日)
資産の部		
(中略)		
固定資産		
有形固定資産	955,364	966,951
無形固定資産		
のれん	<u>939,239</u>	<u>913,625</u>
その他	306,490	276,734
無形固定資産合計	<u>1,245,730</u>	<u>1,190,360</u>
投資その他の資産		
投資有価証券	2,962,391	3,275,927
その他	1,386,649	1,366,284
貸倒引当金	<u>△529,252</u>	<u>△524,761</u>
投資その他の資産合計	<u>3,819,789</u>	<u>4,117,450</u>
固定資産合計	<u>6,020,883</u>	<u>6,274,762</u>
繰延資産	5,029	4,360
資産合計	<u>16,277,571</u>	<u>15,504,601</u>
(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	<u>△2,527,948</u>	<u>△2,726,733</u>
自己株式	△101,562	△101,581
株主資本合計	<u>4,009,263</u>	<u>3,810,459</u>
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,203,050	1,388,842
為替換算調整勘定	△851	△1,388
その他の包括利益累計額合計	<u>1,202,199</u>	<u>1,387,454</u>
少数株主持分	<u>502,958</u>	<u>461,505</u>
純資産合計	<u>5,714,421</u>	<u>5,659,418</u>
負債純資産合計	<u>16,277,571</u>	<u>15,504,601</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成23年6月30日)
資産の部		
(中略)		
固定資産		
有形固定資産	955,364	966,951
無形固定資産		
のれん	762,273	742,979
その他	306,490	276,734
無形固定資産合計	1,068,763	1,019,713
投資その他の資産		
投資有価証券	2,962,391	3,275,927
その他	1,386,649	1,366,284
貸倒引当金	△529,252	△524,761
投資その他の資産合計	3,819,789	4,117,450
固定資産合計	5,843,916	6,104,116
繰延資産	5,029	4,360
資産合計	16,100,604	15,333,955
(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	△2,661,363	△2,855,383
自己株式	△101,562	△101,581
株主資本合計	3,875,848	3,681,809
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,203,050	1,388,842
為替換算調整勘定	△851	△1,388
その他の包括利益累計額合計	1,202,199	1,387,454
少数株主持分	459,407	419,508
純資産合計	5,537,454	5,488,772
負債純資産合計	16,100,604	15,333,955

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書
 (四半期連結損益計算書)
 (第1四半期連結累計期間)

(訂正前)

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)
売上高	7,932,336	7,896,122
売上原価	5,744,190	5,705,018
売上総利益	2,188,145	2,191,103
販売費及び一般管理費	2,091,688	2,170,810
営業利益	96,456	20,293
(中略)		
経常利益	101,133	38,635
(中略)		
税金等調整前四半期純利益	48,685	35,683
法人税、住民税及び事業税	33,784	28,125
法人税等調整額	14,362	12,648
法人税等合計	48,146	40,774
少数株主損益調整前四半期純利益又は少数株主損益調整前四半期純損失(△)	538	△5,090
少数株主利益又は少数株主損失(△)	5,431	△9,759
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△4,892	4,668

(訂正後)

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)
売上高	7,932,336	7,896,122
売上原価	5,744,190	5,705,018
売上総利益	2,188,145	2,191,103
販売費及び一般管理費	2,091,688	2,164,490
営業利益	96,456	26,613
(中略)		
経常利益	101,133	44,956
(中略)		
税金等調整前四半期純利益	48,685	42,004
法人税、住民税及び事業税	33,784	28,125
法人税等調整額	14,362	12,648
法人税等合計	48,146	40,774
少数株主損益調整前四半期純利益	538	1,229
少数株主利益又は少数株主損失(△)	5,431	△8,203
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△4,892	9,433

(四半期連結包括利益計算書)
(第1四半期連結累計期間)

(訂正前)

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益又は少数株主損益 調整前四半期純損失(△)	538	<u>△5,090</u>
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	10,711	184,586
持分法適用会社に対する持分相当額	△307	572
その他の包括利益合計	10,403	185,159
四半期包括利益	10,941	<u>180,068</u>
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	5,411	<u>189,923</u>
少数株主に係る四半期包括利益	5,530	<u>△9,855</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	538	<u>1,229</u>
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	10,711	184,586
持分法適用会社に対する持分相当額	△307	572
その他の包括利益合計	10,403	185,159
四半期包括利益	10,941	<u>186,388</u>
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	5,411	<u>194,688</u>
少数株主に係る四半期包括利益	5,530	<u>△8,299</u>

(4) セグメント情報等

(訂正前)

(省略)

II 当第1四半期連結累計期間(自平成23年4月1日至平成23年6月30日)

(省略)

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書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	金額
報告セグメント計	49,994
「その他」の区分の利益	3,689
セグメント間取引消去	△3,280
のれん償却額	<u>△36,771</u>
棚卸資産調整額	6,661
四半期連結損益計算書の営業利益	<u>20,293</u>

(省略)

(訂正後)

(省略)

II 当第1四半期連結累計期間(自平成23年4月1日至平成23年6月30日)

(省略)

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書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	金額
報告セグメント計	49,994
「その他」の区分の利益	3,689
セグメント間取引消去	△3,280
のれん償却額	<u>△30,451</u>
棚卸資産調整額	6,661
四半期連結損益計算書の営業利益	<u>26,613</u>

(省略)

以上