

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  
( J A S D A Q ・ コード番号 8 2 7 5 )  
問合せ先 取締役 加藤 康二  
電話 0 3 - 3 4 9 8 - 1 5 4 1

(訂正)「平成 25 年 3 月期第 2 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が、これに基づき「平成 25 年 3 月期第 2 四半期決算短信」(平成 24 年 11 月 12 日公表)の記載事項の一部について、下記のとおり訂正いたします。訂正箇所は\_\_\_\_\_線で示しております。

記

**【訂正事項】**

サマリー情報

1. 平成 25 年 3 月期第 2 四半期の連結業績 (平成 24 年 4 月 1 日～平成 24 年 9 月 30 日)
  - (1) 連結経営成績 (累計)
  - (2) 連結財政状態
3. 平成 25 年 3 月期の連結業績予想 (平成 24 年 4 月 1 日～平成 25 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
3. 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
  - (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書
  - (6) セグメント情報等

□ サマリー情報

1. 平成 25 年 3 月期第 2 四半期の連結業績（平成 24 年 4 月 1 日～平成 24 年 9 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	%
25年3月期第2四半期	17,102	3.2	<u>485</u>	<u>63.8</u>	<u>525</u>	<u>72.1</u>	<u>217</u>	<u>△7.9</u>
24年3月期第2四半期	16,566	3.0	<u>296</u>	<u>△10.1</u>	<u>305</u>	<u>△7.0</u>	<u>236</u>	<u>27.7</u>

(注) 包括利益 25年3月期第2四半期 373百万円(11.3%) 24年3月期第2四半期 335百万円(5.4%)

	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
25年3月期第2四半期	<u>16.06</u>	—
24年3月期第2四半期	<u>17.44</u>	—

(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月期第2四半期	<u>14,779</u>	<u>5,963</u>	<u>37.3</u>	<u>406.26</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月期第2四半期 5,510百万円 24年3月期 5,364百万円

（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	%
25年3月期第2四半期	17,102	3.2	<u>493</u>	<u>59.7</u>	<u>533</u>	<u>67.7</u>	<u>223</u>	<u>△9.0</u>
24年3月期第2四半期	16,566	3.0	<u>308</u>	<u>△6.3</u>	<u>318</u>	<u>△3.2</u>	<u>246</u>	<u>32.9</u>

(注) 包括利益 25年3月期第2四半期 381百万円(9.5%) 24年3月期第2四半期 348百万円(9.4%)

	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
25年3月期第2四半期	<u>16.50</u>	—
24年3月期第2四半期	<u>18.14</u>	—

(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月期第2四半期	<u>14,692</u>	<u>5,876</u>	<u>37.1</u>	<u>401.45</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月期第2四半期 5,444百万円 24年3月期 5,292百万円

3. 平成 25 年 3 月期の連結業績予想（平成 24 年 4 月 1 日～平成 25 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	35,000	0.9	1,100	<u>30.3</u>	1,100	<u>30.0</u>	700	<u>19.2</u>	51.61

（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	35,000	0.9	1,100	<u>26.6</u>	1,100	<u>26.2</u>	700	<u>7.8</u>	51.61

□ 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「アイコン」等が順調に拡大したことで利益率が改善したことも加わって売上総利益が前年同期比274百万円増加（同5.8%増加）しました。一方で販売費及び一般管理費は事業拡大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のれんの償却費の減少により前年同期比85百万円の増加（同1.9%増加）にとどまったことで、営業利益は485百万円（同63.8%増）、経常利益は525百万円（同72.1%増）となりました。

また、税金費用の増加等により四半期純利益は217百万円（同7.9%減）となりました。

(省略)

(訂正後)

(省略)

利益面では「アイコン」等が順調に拡大したことで利益率が改善したことも加わって売上総利益が前年同期比274百万円増加（同5.8%増加）しました。一方で販売費及び一般管理費は事業拡大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のれんの償却費の減少により前年同期比89百万円の増加（同2.0%増加）にとどまったことで、営業利益は493百万円（同59.7%増）、経常利益は533百万円（同67.7%増）となりました。

また、税金費用の増加等により四半期純利益は223百万円（同9.0%減）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)

①資産、負債及び純資産の状況

当第2四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1,444百万円減少し14,779百万円となりました。

流動資産は9,783百万円となり、前連結会計年度末比1,571百万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が1,240百万円減少したためです。

固定資産は4,994百万円となり、前連結会計年度末比127百万円の増加となりました。これは主としてのれん等の償却により無形固定資産が98百万円減少したのに対し、投資有価証券の時価上昇に伴い投資その他の資産が177百万円、有形固定資産が48百万円増加したためです。

流動負債は6,671百万円となり、前連結会計年度末比1,141百万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が1,062百万円減少したためです。

固定負債は2,144百万円となり、前連結会計年度末比443百万円の減少となりました。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141百万円減少したためです。

純資産は5,963百万円となり、前連結会計年度末比140百万円の増加となりました。これは主として配当により203百万円減少したのに対し、第2四半期純利益を217百万円計上したことに加え、保有有価証券の時価上昇によりその他有価証券評価差額金が134百万円増加したためです。

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679百万円（前年同期比90.7%増）となりました。これは主として税金等調整前四半期純利益が449百万円、売上債権の減少による資金の増加が1,238百万円あったのに対し、仕入債務の減少による資金の減少が1,064百万円あったことによるものです。

(省略)

(訂正後)

①資産、負債及び純資産の状況

当第2四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**1,437**百万円減少し**14,692**百万円となりました。

流動資産は9,783百万円となり、前連結会計年度末比1,571百万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が1,240百万円減少したためです。

固定資産は**4,907**百万円となり、前連結会計年度末比**135**百万円の増加となりました。これは主としてのれん等の償却により無形固定資産が**90**百万円減少したのに対し、投資有価証券の時価上昇に伴い投資その他の資産が177百万円、有形固定資産が48百万円増加したためです。

流動負債は6,671百万円となり、前連結会計年度末比1,141百万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が1,062百万円減少したためです。

固定負債は2,144百万円となり、前連結会計年度末比443百万円の減少となりました。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、長期借入金も141百万円減少したためです。

純資産は**5,876**百万円となり、前連結会計年度末比**148**百万円の増加となりました。これは主として配当により203百万円減少したのに対し、第2四半期純利益を**223**百万円計上したことに加え、保有有価証券の時価上昇によりその他有価証券評価差額金が134百万円増加したためです。

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679百万円(前年同期比90.7%増)となりました。これは主として税金等調整前四半期純利益が**457**百万円、売上債権の減少による資金の増加が1,238百万円あったのに対し、仕入債務の減少による資金の減少が1,064百万円あったことによるものです。

(省略)

## 5 ページ 3. 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24年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成24年9月30日)
資産の部		
(中略)		
固定資産		
有形固定資産	974,802	1,023,520
無形固定資産		
のれん	<u>626,805</u>	<u>543,929</u>
その他	204,528	189,128
無形固定資産合計	<u>831,333</u>	<u>733,057</u>
投資その他の資産		
投資有価証券	2,164,645	2,374,095
その他	1,302,082	1,256,728
貸倒引当金	△405,861	△392,861
投資その他の資産合計	<u>3,060,866</u>	<u>3,237,962</u>
固定資産合計	<u>4,867,001</u>	<u>4,994,540</u>
繰延資産	2,352	1,134
資産合計	<u>16,224,284</u>	<u>14,779,299</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>△2,144,398</u>	<u>△2,129,976</u>
自己株式	△101,663	△101,663
株主資本合計	<u>4,392,712</u>	<u>4,407,134</u>
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	1,107,326
為替換算調整勘定	△1,883	△4,321
その他の包括利益累計額合計	<u>971,292</u>	<u>1,103,005</u>
新株予約権	855	2,944
少数株主持分	<u>458,228</u>	<u>450,423</u>
純資産合計	<u>5,823,088</u>	<u>5,963,507</u>
負債純資産合計	<u>16,224,284</u>	<u>14,779,299</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成24年9月30日)
資産の部		
(中略)		
固定資産		
有形固定資産	974,802	1,023,520
無形固定資産		
のれん	<u>532,384</u>	<u>457,376</u>
その他	204,528	189,128
無形固定資産合計	<u>736,913</u>	<u>646,505</u>
投資その他の資産		
投資有価証券	2,164,645	2,374,095
その他	1,302,082	1,256,728
貸倒引当金	△405,861	△392,861
投資その他の資産合計	<u>3,060,866</u>	<u>3,237,962</u>
固定資産合計	<u>4,772,581</u>	<u>4,907,988</u>
繰延資産	2,352	1,134
資産合計	<u>16,129,864</u>	<u>14,692,747</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>△2,215,582</u>	<u>△2,195,228</u>
自己株式	△101,663	△101,663
株主資本合計	<u>4,321,528</u>	<u>4,341,882</u>
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	1,107,326
為替換算調整勘定	△1,883	△4,321
その他の包括利益累計額合計	<u>971,292</u>	<u>1,103,005</u>
新株予約権	855	2,944
少数株主持分	<u>434,991</u>	<u>429,122</u>
純資産合計	<u>5,728,668</u>	<u>5,876,955</u>
負債純資産合計	<u>16,129,864</u>	<u>14,692,747</u>

(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2四半期連結累計期間)

(訂正前)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)
売上高	16,566,987	17,102,454
売上原価	11,817,978	12,079,268
売上総利益	4,749,009	5,023,185
販売費及び一般管理費	<u>4,452,810</u>	<u>4,537,865</u>
営業利益	<u>296,199</u>	<u>485,320</u>
(中略)		
経常利益	<u>305,628</u>	<u>525,927</u>
(中略)		
税金等調整前四半期純利益	<u>298,667</u>	<u>449,295</u>
法人税、住民税及び事業税	65,625	183,647
法人税等調整額	864	24,030
法人税等合計	66,489	207,678
少数株主損益調整前四半期純利益	<u>232,178</u>	<u>241,616</u>
少数株主利益又は少数株主損失(△)	<u>△4,324</u>	<u>23,747</u>
四半期純利益	<u>236,502</u>	<u>217,869</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)
売上高	16,566,987	17,102,454
売上原価	11,817,978	12,079,268
売上総利益	4,749,009	5,023,185
販売費及び一般管理費	<u>4,440,170</u>	<u>4,529,996</u>
営業利益	<u>308,839</u>	<u>493,188</u>
(中略)		
経常利益	<u>318,268</u>	<u>533,796</u>
(中略)		
税金等調整前四半期純利益	<u>311,308</u>	<u>457,163</u>
法人税、住民税及び事業税	65,625	183,647
法人税等調整額	864	24,030
法人税等合計	66,489	207,678
少数株主損益調整前四半期純利益	<u>244,818</u>	<u>249,485</u>
少数株主利益又は少数株主損失(△)	<u>△1,213</u>	<u>25,684</u>
四半期純利益	<u>246,032</u>	<u>223,801</u>

(四半期連結包括利益計算書)  
(第2四半期連結累計期間)

(訂正前)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	<u>232,178</u>	<u>241,616</u>
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	104,340	134,219
持分法適用会社に対する持分相当額	<u>△1,026</u>	<u>△2,437</u>
その他の包括利益合計	<u>103,314</u>	<u>131,781</u>
四半期包括利益	<u>335,492</u>	<u>373,398</u>
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	<u>339,910</u>	<u>349,582</u>
少数株主に係る四半期包括利益	<u>△4,418</u>	<u>23,816</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	<u>244,818</u>	<u>249,485</u>
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	104,340	134,219
持分法適用会社に対する持分相当額	<u>△1,026</u>	<u>△2,437</u>
その他の包括利益合計	<u>103,314</u>	<u>131,781</u>
四半期包括利益	<u>348,132</u>	<u>381,267</u>
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	<u>349,440</u>	<u>355,514</u>
少数株主に係る四半期包括利益	<u>△1,307</u>	<u>25,753</u>

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(訂正前)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	<u>298,667</u>	<u>449,295</u>
減価償却費	172,527	126,473
のれん償却額	<u>89,842</u>	<u>82,876</u>
(中略)		
小計	<u>461,341</u>	<u>744,613</u>
(省略)		

(訂正後)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	<b>311,308</b>	<b>457,163</b>
減価償却費	172,527	126,473
のれん償却額	<b>77,202</b>	<b>75,008</b>
(中略)		
小計	461,341	744,613
(省略)		

(6) セグメント情報等

(訂正前)

I 前第2四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9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	373,230
「その他」の区分の利益	4,890
セグメント間取引消去	△13,512
のれん償却額	<b>△73,542</b>
棚卸資産調整額	5,133
四半期連結損益計算書の営業利益	<b>296,199</b>

(省略)

II 当第2四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9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	520,987
「その他」の区分の利益	17,920
セグメント間取引消去	△3,047
のれん償却額	<b>△50,540</b>
棚卸資産調整額	—
四半期連結損益計算書の営業利益	<b>485,320</b>

(省略)

(訂正後)

I 前第2四半期連結累計期間(自平成23年4月1日至平成23年9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	373,230
「その他」の区分の利益	4,890
セグメント間取引消去	△13,512
のれん償却額	<u>△60,902</u>
棚卸資産調整額	5,133
四半期連結損益計算書の営業利益	<u>308,839</u>

(省略)

II 当第2四半期連結累計期間(自平成24年4月1日至平成24年9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	520,987
「その他」の区分の利益	17,920
セグメント間取引消去	△3,047
のれん償却額	<u>△42,672</u>
棚卸資産調整額	—
四半期連結損益計算書の営業利益	<u>493,188</u>

(省略)

以上