

## 平成24年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成24年2月14日

上場取引所 大

上場会社名 株式会社 フォーバル  
 コード番号 8275 URL <http://www.forval.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 中島 將典  
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役管理本部長 (氏名) 加藤 康二

TEL 03-3498-1541

四半期報告書提出予定日 平成24年2月14日

配当支払開始予定日 —

四半期決算補足説明資料作成の有無 : 無

四半期決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

### 1. 平成24年3月期第3四半期の連結業績(平成23年4月1日～平成23年12月31日)

#### (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3四半期	24,936	5.0	415	23.6	425	26.5	285	41.5
23年3月期第3四半期	23,742	1.1	336	66.2	336	92.5	201	200.4

(注) 包括利益 24年3月期第3四半期 67百万円 (△86.0%) 23年3月期第3四半期 478百万円 (—%)

	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3四半期	21.05	—
23年3月期第3四半期	14.87	—

#### (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3四半期	14,820	5,517	34.3
23年3月期	16,277	5,714	32.0

(参考) 自己資本 24年3月期第3四半期 5,077百万円 23年3月期 5,211百万円

### 2. 配当の状況

	年間配当金				
	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
23年3月期	—	0.00	—	15.00	15.00
24年3月期	—	0.00	—	—	—
24年3月期(予想)	—	—	—	12.50	12.50

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

(注) 23年3月期期末配当金の内訳 普通配当 12円50銭 特別配当 2円50銭

### 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)

(%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	33,000	2.2	700	2.8	700	5.2	465	0.1	34.28

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

#### 4. その他

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 無  
新規 一社 (社名) 、 除外 一社 (社名)

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 無
- ② ①以外の会計方針の変更 : 無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 無
- ④ 修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数(普通株式)

- ① 期末発行済株式数(自己株式を含む)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数(四半期累計)

24年3月期3Q	13,866,311 株	23年3月期	13,866,311 株
24年3月期3Q	303,103 株	23年3月期	302,773 株
24年3月期3Q	13,563,413 株	23年3月期3Q	13,563,848 株

#### ※四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続の対象外であります。この四半期決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期報告書のレビュー手続は終了しております。

#### ※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想に関する事項につきましては、添付資料2ページ「連結業績予想に関する定性的情報」をご参照ください。

○添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報 .....	2
(1) 連結経営成績に関する定性的情報 .....	2
(2) 連結財政状態に関する定性的情報 .....	2
(3) 連結業績予想に関する定性的情報 .....	2
2. 四半期連結財務諸表 .....	3
(1) 四半期連結貸借対照表 .....	3
(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 .....	5
四半期連結損益計算書	
第3四半期連結累計期間 .....	5
四半期連結包括利益計算書	
第3四半期連結累計期間 .....	6
(3) 継続企業の前提に関する注記 .....	7
(4) セグメント情報等 .....	7
(5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記 .....	8

## 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

当第3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、東日本大震災の影響による企業の生産活動の落ち込みや輸出の減少に見舞われましたが、サプライチェーンの復旧と共に生産・輸出は持ち直しつつありました。しかし、欧米の財政・金融問題等に加え、深刻化する円高、それまで好調であった新興国の成長鈍化、タイ洪水被害などの影響により、依然として不透明な状況が続いております。このような環境のもと当社グループの当第3四半期連結累計期間の業績は以下のようにになりました。

売上高は、モバイルショップビジネスグループの売上が主にスマートフォンの販売が好調に推移したことで前年同期比998百万円、フオーバルを中核としたビジネスグループの売上が主にセキュリティ関連商品の販売が伸びたことで447百万円増加したことにより、前年同期比1,194百万円増加し24,936百万円（前年同期比5.0%増）となりました。

利益面では、事業拡大等に伴う人件費や出張の増加等に伴う旅費交通費の増加等で販売費及び一般管理費が前年同期比343百万円増加しましたが、売上総利益率の改善により売上総利益が422百万円増加したことで、営業利益は415百万円（前年同期比23.6%増）、経常利益は425百万円（前年同期比26.5%増）となりました。

また、投資有価証券評価損が減少するなど特別損益が前年同期比120百万円改善したこと等により、四半期純利益は285百万円（前年同期比41.5%増）となりました。

セグメントの業績は次のとおりであります。

#### <フオーバルビジネスグループ>

売上高は10,019百万円（前年同期比4.7%増）、セグメント利益は206百万円（前年同期比44.4%増）となりました。

#### <フオーバルテレコムビジネスグループ>

売上高は9,194百万円（前年同期比2.8%減）、セグメント利益は205百万円（前年同期比31.5%減）となりました。

#### <モバイルショップビジネスグループ>

売上高は5,503百万円（前年同期比22.2%増）、セグメント利益は113百万円（前年同期比171.6%増）となりました。

#### <その他事業グループ>

売上高は220百万円（前年同期比4.0%増）、セグメント利益は7百万円（前年同期は0百万円の利益）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1,456百万円減少し14,820百万円となりました。

流動資産は9,429百万円となり、前連結会計年度末比821百万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764百万円減少したためです。

固定資産は5,387百万円となり、前連結会計年度末比633百万円の減少となりました。これは主としてのれんの償却等により無形固定資産が143百万円、時価下落に伴う投資有価証券の減少等により投資その他の資産が515百万円減少したためです。

流動負債は6,185百万円となり、前連結会計年度末比785百万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403百万円、短期借入金が529百万円減少したのに対して、償還期間が1年以内となったことで固定負債より振替えられた社債200百万円の増加があったためです。

固定負債は3,118百万円となり、前連結会計年度末比474百万円の減少となりました。これは主として前記の理由により社債が200百万円減少したのに加え、繰延税金負債が263百万円減少したためです。

純資産は5,517百万円となり、前連結会計年度末比196百万円の減少となりました。これは主としてその他有価証券評価差額金が213百万円減少したためです。

### (3) 連結業績予想に関する定性的情報

連結業績は現時点で概ね想定内で推移しており、平成23年10月31日に公表しました連結業績予想に変更はありません。

2. 四半期連結財務諸表  
 (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成23年12月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	3,875,654	3,776,647
受取手形及び売掛金	4,351,463	3,586,563
商品及び製品	421,384	499,187
仕掛品	45,195	135,840
原材料及び貯蔵品	22,548	19,545
その他	1,595,534	1,471,294
貸倒引当金	△60,123	△59,159
流動資産合計	10,251,658	9,429,918
固定資産		
有形固定資産	955,364	981,459
無形固定資産		
のれん	939,239	880,119
その他	306,490	222,379
無形固定資産合計	1,245,730	1,102,499
投資その他の資産		
投資有価証券	2,962,391	2,562,340
その他	1,386,649	1,258,505
貸倒引当金	△529,252	△516,945
投資その他の資産合計	3,819,789	3,303,900
固定資産合計	6,020,883	5,387,859
繰延資産	5,029	3,021
資産合計	16,277,571	14,820,799
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	3,713,034	3,309,528
短期借入金	1,035,548	505,869
未払法人税等	137,101	56,403
賞与引当金	241,315	133,116
役員賞与引当金	37,500	29,625
その他	1,806,342	2,150,465
流動負債合計	6,970,841	6,185,008
固定負債		
社債	500,000	300,000
長期借入金	491,164	479,438
退職給付引当金	1,515,169	1,553,757
その他	1,085,975	784,814
固定負債合計	3,592,308	3,118,009
負債合計	10,563,149	9,303,018

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成23年12月31日)
<b>純資産の部</b>		
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	△2,527,948	△2,445,947
自己株式	△101,562	△101,650
株主資本合計	4,009,263	4,091,175
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	989,117
為替換算調整勘定	△851	△3,094
その他の包括利益累計額合計	1,202,199	986,023
新株予約権	—	213
少数株主持分	502,958	440,367
純資産合計	5,714,421	5,517,781
負債純資産合計	16,277,571	14,820,799

(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3四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年12月31日)
売上高	23,742,782	24,936,787
売上原価	17,117,324	17,888,453
売上総利益	6,625,458	7,048,333
販売費及び一般管理費	6,289,306	6,632,956
営業利益	336,151	415,376
営業外収益		
受取利息	4,159	3,158
受取配当金	9,475	24,450
貸倒引当金戻入額	—	19,505
持分法による投資利益	387	—
その他	27,599	31,629
営業外収益合計	41,622	78,744
営業外費用		
支払利息	25,176	24,445
持分法による投資損失	—	30,310
その他	16,130	13,582
営業外費用合計	41,307	68,338
経常利益	336,466	425,782
特別利益		
固定資産売却益	1,074	3,655
投資有価証券売却益	7,391	0
貸倒引当金戻入額	7,826	—
受取弁済金	7,249	—
その他	4,032	1,871
特別利益合計	27,575	5,527
特別損失		
固定資産除売却損	2,040	4,567
投資有価証券売却損	—	5,436
投資有価証券評価損	53,125	1,975
減損損失	46,866	—
事務所移転費用	23,835	—
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	32,762	—
訴訟関連損失	—	5,714
その他	8,409	6,492
特別損失合計	167,039	24,187
税金等調整前四半期純利益	197,002	407,122
法人税、住民税及び事業税	69,562	89,613
法人税等調整額	△105,307	33,996
法人税等合計	△35,744	123,609
少数株主損益調整前四半期純利益	232,747	283,513
少数株主利益又は少数株主損失(△)	31,079	△1,940
四半期純利益	201,668	285,453

(四半期連結包括利益計算書)  
(第3四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年12月31日)
少数株主損益調整前四半期純利益	232,747	283,513
その他の包括利益		
其他有価証券評価差額金	246,858	△215,260
持分法適用会社に対する持分相当額	△1,019	△1,133
その他の包括利益合計	245,838	△216,393
四半期包括利益	478,585	67,119
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	446,746	69,277
少数株主に係る四半期包括利益	31,839	△2,158

(3) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(4) セグメント情報等

I 前第3四半期連結累計期間(自平成22年4月1日至平成22年12月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(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	9,571,982	9,454,949	4,504,342	23,531,274	211,508	23,742,782
セグメント間の内部売上 高又は振替高	732,577	654,456	23,860	1,410,894	33,574	1,444,468
計	10,304,559	10,109,406	4,528,203	24,942,168	245,082	25,187,251
セグメント利益	142,994	299,728	41,860	484,583	538	485,121

(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。

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	484,583
「その他」の区分の利益	538
セグメント間取引消去	△11,873
のれん償却額	△130,059
棚卸資産調整額	△7,037
四半期連結損益計算書の営業利益	336,151

3. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報  
(固定資産に係る重要な減損損失)

「フオーバルテレコムビジネスグループ」セグメントにおいて、のれんの減損損失を計上しております。なお、当該減損損失の計上額は、当第3四半期連結会計期間においては41,721千円であります。

Ⅱ 当第3四半期連結累計期間(自平成23年4月1日至平成23年12月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(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	10,019,055	9,194,661	5,503,019	24,716,736	220,051	24,936,787
セグメント間の内部売上 高又は振替高	617,104	743,859	36,360	1,397,324	21,661	1,418,986
計	10,636,160	9,938,520	5,539,379	26,114,060	241,713	26,355,773
セグメント利益	206,485	205,219	113,711	525,415	7,272	532,687

(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。

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	525,415
「その他」の区分の利益	7,272
セグメント間取引消去	△16,004
のれん償却額	△110,314
棚卸資産調整額	9,008
四半期連結損益計算書の営業利益	415,376

3. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報  
該当事項はありません。

(5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記  
該当事項はありません。