

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 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 24 年 3 月期 第 2 四半期決算短信」(平成 23 年 11 月 14 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 24 年 3 月期第 2 四半期の連結業績 (平成 23 年 4 月 1 日～平成 23 年 9 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
 - (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書
 - (5) セグメント情報等

□ サマリー情報

1. 平成24年3月期第2四半期の連結業績（平成23年4月1日～平成23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	%
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>
23年3月期第2四半期	16,090	0.2	329	94.2	328	112.5	185	189.3

（注）包括利益 24年3月期第2四半期 335百万円（5.4％） 23年3月期第2四半期 318百万円（－％）

	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2四半期	<u>17.44</u>	—
23年3月期第2四半期	13.65	—

(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2四半期	<u>15,757</u>	<u>5,814</u>	<u>33.9</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2四半期 5,347百万円 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>
23年3月期第2四半期	16,090	0.2	329	94.2	328	112.5	185	189.3

（注）包括利益 24年3月期第2四半期 348百万円（9.4％） 23年3月期第2四半期 318百万円（－％）

	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2四半期	<u>18.14</u>	—
23年3月期第2四半期	13.65	—

(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2四半期	<u>15,593</u>	<u>5,650</u>	<u>33.5</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2四半期 5,223百万円 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、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 円 銭
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	
通期	33,000	2.2	700	<u>2.8</u>	700	<u>5.2</u>	465	<u>0.1</u>	34.28

（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 円 銭
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	
通期	33,000	2.2	700	<u>1.8</u>	700	<u>4.2</u>	465	<u>40.4</u>	34.28

□ 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、販売費及び一般管理費が前年同期に比べ232百万円増加したことで、営業利益は296百万円（前年同期比10.1%減）、経常利益は305百万円（前年同期比7.0%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17百万円の特別損失の計上が無くなったことや、投資有価証券評価損が大幅に減少したことで特別損益が前年同期に比べ77百万円改善したこと等により、四半期純利益は236百万円（前年同期比27.7%増）となりました。

(省略)

(訂正後)

(省略)

利益面では、販売費及び一般管理費が前年同期に比べ220百万円増加したことで、営業利益は308百万円（前年同期比6.3%減）、経常利益は318百万円（前年同期比3.2%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17百万円の特別損失の計上が無くなったことや、投資有価証券評価損が大幅に減少したことで特別損益が前年同期に比べ77百万円改善したこと等により、四半期純利益は246百万円（前年同期比32.9%増）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519百万円減少し15,757百万円となりました。

流動資産は9,697百万円となり、前連結会計年度末比554百万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528百万円、現金及び預金が355百万円減少したのに対し、たな卸資産が196百万円増加したためです。

固定資産は6,056百万円となり、前連結会計年度末比35百万円の増加となりました。これは主として投資有価証券の時価上昇に伴い投資その他の資産が122百万円、有形固定資産が41百万円増加したのに対し、のれんやソフトウェアの償却により無形固定資産が128百万円減少したためです。

(省略)

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356百万円(前年同期比55.0%減)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298百万円、減価償却費が172百万円、売上債権の減少による資金の増加が515百万円あったのに対し、仕入債務の減少による資金の減少が347百万円、たな卸資産の増加による資金の減少が195百万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507百万円減少し15,593百万円となりました。

流動資産は9,697百万円となり、前連結会計年度末比554百万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528百万円、現金及び預金が355百万円減少したのに対し、たな卸資産が196百万円増加したためです。

固定資産は5,892百万円となり、前連結会計年度末比48百万円の増加となりました。これは主として投資有価証券の時価上昇に伴い投資その他の資産が122百万円、有形固定資産が41百万円増加したのに対し、のれんやソフトウェアの償却により無形固定資産が115百万円減少したためです。

(省略)

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356百万円(前年同期比55.0%減)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311百万円、減価償却費が172百万円、売上債権の減少による資金の増加が515百万円あったのに対し、仕入債務の減少による資金の減少が347百万円、たな卸資産の増加による資金の減少が195百万円あったことによるものです。

(省略)

4 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2四半期連結会計期間 (平成23年9月30日)
資産の部		
(中略)		
固定資産		
有形固定資産	955,364	996,764
無形固定資産		
のれん	<u>939,239</u>	<u>876,368</u>
その他	306,490	240,907
無形固定資産合計	<u>1,245,730</u>	<u>1,117,275</u>
投資その他の資産		
投資有価証券	2,962,391	3,173,286
その他	1,386,649	1,294,800
貸倒引当金	△529,252	△525,573
投資その他の資産合計	3,819,789	3,942,513
固定資産合計	<u>6,020,883</u>	<u>6,056,554</u>
繰延資産	5,029	3,690
資産合計	<u>16,277,571</u>	<u>15,757,695</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>△2,494,898</u>
自己株式	△101,562	△101,608
株主資本合計	<u>4,009,263</u>	<u>4,042,266</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	1,308,595
為替換算調整勘定	△851	△2,987
その他の包括利益累計額合計	1,202,199	1,305,607
少数株主持分	<u>502,958</u>	<u>466,941</u>
純資産合計	<u>5,714,421</u>	<u>5,814,815</u>
負債純資産合計	<u>16,277,571</u>	<u>15,757,695</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2四半期連結会計期間 (平成23年9月30日)
資産の部		
(中略)		
固定資産		
有形固定資産	955,364	996,764
無形固定資産		
のれん	<u>762,273</u>	<u>712,042</u>
その他	306,490	240,907
無形固定資産合計	<u>1,068,763</u>	<u>952,949</u>
投資その他の資産		
投資有価証券	2,962,391	3,173,286
その他	1,386,649	1,294,800
貸倒引当金	△529,252	△525,573
投資その他の資産合計	<u>3,819,789</u>	<u>3,942,513</u>
固定資産合計	<u>5,843,916</u>	<u>5,892,228</u>
繰延資産	5,029	3,690
資産合計	<u>16,100,604</u>	<u>15,593,369</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>△2,661,363</u>	<u>△2,618,784</u>
自己株式	△101,562	△101,608
株主資本合計	<u>3,875,848</u>	<u>3,918,381</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	1,308,595
為替換算調整勘定	△851	△2,987
その他の包括利益累計額合計	<u>1,202,199</u>	<u>1,305,607</u>
少数株主持分	<u>459,407</u>	<u>426,500</u>
純資産合計	<u>5,537,454</u>	<u>5,650,489</u>
負債純資産合計	<u>16,100,604</u>	<u>15,593,369</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22年4月1日 至 平成22年9月30日)	当第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)
売上高	16,090,545	16,566,987
売上原価	11,540,951	11,817,978
売上総利益	4,549,593	4,749,009
販売費及び一般管理費	4,220,078	4,452,810
営業利益	329,514	296,199
(中略)		
経常利益	328,791	305,628
(中略)		
税金等調整前四半期純利益	244,521	298,667
法人税、住民税及び事業税	118,675	65,625
法人税等調整額	△64,703	864
法人税等合計	53,971	66,489
少数株主損益調整前四半期純利益	190,549	232,178
少数株主利益又は少数株主損失(△)	5,401	△4,324
四半期純利益	185,147	236,502

(訂正後)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日)	当第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)
売上高	16,090,545	16,566,987
売上原価	11,540,951	11,817,978
売上総利益	4,549,593	4,749,009
販売費及び一般管理費	4,220,078	4,440,170
営業利益	329,514	308,839
(中略)		
経常利益	328,791	318,268
(中略)		
税金等調整前四半期純利益	244,521	311,308
法人税、住民税及び事業税	118,675	65,625
法人税等調整額	△64,703	864
法人税等合計	53,971	66,489
少数株主損益調整前四半期純利益	190,549	244,818
少数株主利益又は少数株主損失(△)	5,401	△1,213
四半期純利益	185,147	246,032

(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22年4月1日 至平成22年9月30日)	当第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)
少数株主損益調整前四半期純利益	190,549	<u>232,178</u>
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	128,658	104,340
持分法適用会社に対する持分相当額	△952	△1,026
その他の包括利益合計	127,706	103,314
四半期包括利益	318,255	<u>335,492</u>
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	312,395	<u>339,910</u>
少数株主に係る四半期包括利益	5,859	<u>△4,418</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年9月30日)	当第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)
少数株主損益調整前四半期純利益	190,549	<u>244,818</u>
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	128,658	104,340
持分法適用会社に対する持分相当額	△952	△1,026
その他の包括利益合計	127,706	103,314
四半期包括利益	318,255	<u>348,132</u>
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	312,395	<u>349,440</u>
少数株主に係る四半期包括利益	5,859	<u>△1,307</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22年4月1日 至平成22年9月30日)	当第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)
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	244,521	<u>298,667</u>
減価償却費	179,530	172,527
のれん償却額	83,966	<u>89,842</u>
(中略)		
小計	824,641	461,341
(省略)		

(訂正後)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日)	当第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)
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	244,521	<u>311,308</u>
減価償却費	179,530	172,527
のれん償却額	83,966	<u>77,202</u>
(中略)		
小計	824,641	461,341
(省略)		

(5) セグメント情報等

(訂正前)

(省略)

II 当第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>△73,542</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>296,199</u>

(省略)

(訂正後)

(省略)

II 当第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)

以上