

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 26 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 26 年 3 月期 第 1 四半期決算短信」(平成 25 年 8 月 9 日公表及び平成 25 年 8 月 28 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 26 年 3 月期第 1 四半期の連結業績 (平成 25 年 4 月 1 日～平成 25 年 6 月 30 日)
 - (1) 連結経営成績 (累計)
 - (2) 連結財政状態
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. 当四半期決算に関する定性的情報
 - (1) 経営成績に関する説明
 - (2) 財政状態に関する説明
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) 四半期連結財務諸表に関する注記事項
(セグメント情報等)

□ サマリー情報

1. 平成26年3月期第1四半期の連結業績（平成25年4月1日～平成25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	%
26年3月期第1四半期	8,744	3.1	<u>168</u>	<u>33.8</u>	<u>193</u>	<u>16.7</u>	<u>330</u>	<u>325.3</u>
25年3月期第1四半期	8,480	7.4	<u>126</u>	<u>521.8</u>	<u>165</u>	<u>328.4</u>	<u>77</u>	<u>—</u>

（注）包括利益 26年3月期第1四半期 114百万円（－％） 25年3月期第1四半期 △12百万円（－％）

	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
26年3月期第1四半期	<u>24.94</u>	—
25年3月期第1四半期	<u>5.73</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
26年3月期第1四半期	<u>14,117</u>	<u>6,110</u>	<u>40.0</u>	<u>425.58</u>
25年3月期	<u>16,674</u>	<u>6,259</u>	<u>34.7</u>	<u>436.41</u>

（参考）自己資本 26年3月期第1四半期 5,644百万円 25年3月期 5,788百万円

（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	%
26年3月期第1四半期	8,744	3.1	<u>172</u>	<u>32.8</u>	<u>197</u>	<u>16.3</u>	<u>333</u>	<u>313.4</u>
25年3月期第1四半期	8,480	7.4	<u>130</u>	<u>388.9</u>	<u>169</u>	<u>277.0</u>	<u>80</u>	<u>756.0</u>

（注）包括利益 26年3月期第1四半期 118百万円（－％） 25年3月期第1四半期 △8百万円（－％）

	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
26年3月期第1四半期	<u>25.17</u>	—
25年3月期第1四半期	<u>5.95</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
26年3月期第1四半期	<u>14,042</u>	<u>6,036</u>	<u>39.8</u>	<u>421.33</u>
25年3月期	<u>16,596</u>	<u>6,180</u>	<u>34.5</u>	<u>431.93</u>

（参考）自己資本 26年3月期第1四半期 5,588百万円 25年3月期 5,728百万円

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 円 銭
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	
通期	36,000	2.3	1,370	17.6	1,400	15.1	940	20.5	70.87

（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	36,000	2.3	1,370	16.1	1,400	13.6	940	18.7	70.87

□ 添付書類

2 ページ 1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

(訂正前)

(省略)

利益面では売上総利益が前年同期に比べ87百万円増加（前年同期比3.6%増）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、広告宣伝費の削減や事務所移転による地代家賃の削減等、引き続きコストの削減に取り組んだことにより前年同期に比べ44百万円の増加（前年同期比1.9%増）にとどまったことで、営業利益は168百万円（前年同期比33.8%増）、持分法投資損失10百万円の計上等により経常利益は193百万円（前年同期比16.7%増）となりました。なお、四半期純利益は投資有価証券売却益を164百万円計上したこと等により330百万円（前年同期比325.3%増）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に比べ87百万円増加（前年同期比3.6%増）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、広告宣伝費の削減や事務所移転による地代家賃の削減等、引き続きコストの削減に取り組んだことにより前年同期に比べ44百万円の増加（前年同期比2.0%増）にとどまったことで、営業利益は172百万円（前年同期比32.8%増）、持分法投資損失10百万円の計上等により経常利益は197百万円（前年同期比16.3%増）となりました。なお、四半期純利益は投資有価証券売却益を164百万円計上したこと等により333百万円（前年同期比313.4%増）となりました。

(省略)

(2) 財政状態に関する説明

(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2,557百万円減少し14,117百万円となりました。

流動資産は9,530百万円となり、前連結会計年度末比2,164百万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1,480百万円、未収入金の減少482百万円によるものです。

固定資産は4,587百万円となり、前連結会計年度末比392百万円の減少となりました。これは主として投資有価証券の時価下落や売却に伴い投資その他の資産が343百万円減少したことによるものです。

流動負債は5,938百万円となり、前連結会計年度末比2,397百万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1,387百万円、未払法人税等の減少468百万円、未払金の減少233百万円によるものです。

固定負債は2,068百万円となり、前連結会計年度末比12百万円の減少となりました。これは主として退職給付引当金の増加31百万円に対し、長期借入金の減少30百万円、リース債務の減少8百万円によるものです。

純資産は6,110百万円となり、前連結会計年度末比148百万円の減少となりました。これは主として第1四半期純利益330百万円に対し、配当による減少232百万円、保有有価証券の時価の下落等によるその他有価証券評価差額金の減少243百万円等によるものです。

(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2,553百万円減少し14,042百万円となりました。

流動資産は9,530百万円となり、前連結会計年度末比2,164百万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1,480百万円、未収入金の減少482百万円によるものです。

固定資産は4,512百万円となり、前連結会計年度末比388百万円の減少となりました。これは主として投資有価証券の時価下落や売却に伴い投資その他の資産が343百万円減少したことによるものです。

流動負債は5,938百万円となり、前連結会計年度末比2,397百万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1,387百万円、未払法人税等の減少468百万円、未払金の減少233百万円によるものです。

固定負債は2,068百万円となり、前連結会計年度末比12百万円の減少となりました。これは主として退職給付引当金の増加31百万円に対し、長期借入金の減少30百万円、リース債務の減少8百万円によるものです。

純資産は6,036百万円となり、前連結会計年度末比144百万円の減少となりました。これは主として第1四半期純利益333百万円に対し、配当による減少232百万円、保有有価証券の時価の下落等によるその他有価証券評価差額金の減少243百万円等によるものです。

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25年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成25年6月30日)
資産の部		
(中略)		
固定資産		
有形固定資産	1,072,186	1,054,312
無形固定資産		
のれん	<u>459,377</u>	<u>445,844</u>
その他	208,717	191,277
無形固定資産合計	<u>668,095</u>	<u>637,122</u>
投資その他の資産		
投資有価証券	2,267,264	1,758,443
その他	1,356,014	1,511,741
貸倒引当金	△383,598	△374,495
投資その他の資産合計	<u>3,239,679</u>	<u>2,895,689</u>
固定資産合計	<u>4,979,961</u>	<u>4,587,123</u>
繰延資産	515	206
資産合計	<u>16,674,927</u>	<u>14,117,350</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>△1,569,210</u>	<u>△1,470,477</u>
自己株式	△250,231	△250,251
株主資本合計	<u>4,819,332</u>	<u>4,918,045</u>
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	966,520	722,946
為替換算調整勘定	2,286	3,508
その他の包括利益累計額合計	<u>968,806</u>	<u>726,455</u>
新株予約権	5,283	6,324
少数株主持分	<u>465,617</u>	<u>460,077</u>
純資産合計	<u>6,259,039</u>	<u>6,110,902</u>
負債純資産合計	<u>16,674,927</u>	<u>14,117,350</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成25年6月30日)
資産の部		
(中略)		
固定資産		
有形固定資産	1,072,186	1,054,312
無形固定資産		
のれん	<u>380,693</u>	<u>371,094</u>
その他	208,717	191,277
無形固定資産合計	<u>589,411</u>	<u>562,372</u>
投資その他の資産		
投資有価証券	2,267,264	1,758,443
その他	1,356,014	1,511,741
貸倒引当金	△383,598	△374,495
投資その他の資産合計	<u>3,239,679</u>	<u>2,895,689</u>
固定資産合計	<u>4,901,278</u>	<u>4,512,374</u>
繰延資産	515	206
資産合計	<u>16,596,243</u>	<u>14,042,601</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>△1,628,530</u>	<u>△1,526,831</u>
自己株式	△250,231	△250,251
株主資本合計	<u>4,760,012</u>	<u>4,861,691</u>
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	966,520	722,946
為替換算調整勘定	2,286	3,508
その他の包括利益累計額合計	<u>968,806</u>	<u>726,455</u>
新株予約権	5,283	6,324
少数株主持分	<u>446,253</u>	<u>441,681</u>
純資産合計	<u>6,180,355</u>	<u>6,036,152</u>
負債純資産合計	<u>16,596,243</u>	<u>14,042,601</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24年4月1日 至平成24年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年6月30日)
売上高	8,480,409	8,744,407
売上原価	6,046,197	6,222,569
売上総利益	2,434,212	2,521,838
販売費及び一般管理費	<u>2,308,029</u>	<u>2,352,994</u>
営業利益	<u>126,182</u>	<u>168,843</u>
(中略)		
経常利益	<u>165,531</u>	<u>193,235</u>
(中略)		
税金等調整前四半期純利益	<u>165,196</u>	<u>341,049</u>
法人税、住民税及び事業税	42,034	17,002
法人税等調整額	39,825	△33,032
法人税等合計	81,860	△16,030
少数株主損益調整前四半期純利益	<u>83,336</u>	<u>357,080</u>
少数株主利益	<u>5,554</u>	<u>26,242</u>
四半期純利益	<u>77,782</u>	<u>330,838</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年6月30日)
売上高	8,480,409	8,744,407
売上原価	6,046,197	6,222,569
売上総利益	2,434,212	2,521,838
販売費及び一般管理費	<u>2,304,095</u>	<u>2,349,060</u>
営業利益	<u>130,116</u>	<u>172,777</u>
(中略)		
経常利益	<u>169,465</u>	<u>197,169</u>
(中略)		
税金等調整前四半期純利益	<u>169,130</u>	<u>344,984</u>
法人税、住民税及び事業税	42,034	17,002
法人税等調整額	39,825	△33,032
法人税等合計	81,860	△16,030
少数株主損益調整前四半期純利益	<u>87,270</u>	<u>361,014</u>
少数株主利益	<u>6,522</u>	<u>27,210</u>
四半期純利益	<u>80,748</u>	<u>333,804</u>

(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24年4月1日 至平成24年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年6月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	<u>83,336</u>	<u>357,080</u>
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△94,146	△243,573
持分法適用会社に対する持分相当額	△1,624	1,222
その他の包括利益合計	<u>△95,771</u>	<u>△242,350</u>
四半期包括利益	<u>△12,434</u>	<u>114,729</u>
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	<u>△17,588</u>	<u>88,487</u>
少数株主に係る四半期包括利益	<u>5,154</u>	<u>26,242</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年6月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	<u>87,270</u>	<u>361,014</u>
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△94,146	△243,573
持分法適用会社に対する持分相当額	△1,624	1,222
その他の包括利益合計	<u>△95,771</u>	<u>△242,350</u>
四半期包括利益	<u>△8,500</u>	<u>118,663</u>
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	<u>△14,622</u>	<u>91,453</u>
少数株主に係る四半期包括利益	<u>6,122</u>	<u>27,210</u>

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項
(セグメント情報等)

(訂正前)

I 前第1四半期連結累計期間(自平成24年4月1日至平成24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	142,969
「その他」の区分の利益	8,210
セグメント間取引消去	272
のれん償却額	<u>△25,270</u>
四半期連結損益計算書の営業利益	<u>126,182</u>

(省略)

II 当第1四半期連結累計期間(自平成25年4月1日至平成25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	174,496
「その他」の区分の利益	10,571
セグメント間取引消去	7,988
のれん償却額	<u>△24,213</u>
四半期連結損益計算書の営業利益	<u>168,843</u>

(省略)

(訂正後)

I 前第1四半期連結累計期間(自平成24年4月1日至平成24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	142,969
「その他」の区分の利益	8,210
セグメント間取引消去	272
のれん償却額	<u>△21,336</u>
四半期連結損益計算書の営業利益	<u>130,116</u>

(省略)

II 当第1四半期連結累計期間(自平成25年4月1日至平成25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	174,496
「その他」の区分の利益	10,571
セグメント間取引消去	7,988
のれん償却額	<u>△20,279</u>
四半期連結損益計算書の営業利益	<u>172,777</u>

(省略)

以上