

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 23 年 3 月期 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 23 年 3 月期 決算短信」(平成 23 年 5 月 19 日公表及び平成 23 年 8 月 2 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 23 年 3 月期の連結業績 (平成 22 年 4 月 1 日～平成 23 年 3 月 31 日)
 - (1) 連結経営成績
 - (2) 連結財政状態
2. 配当の状況
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. 経営成績
 - (1) 経営成績に関する分析
 - (2) 財政状態に関する分析
4. 連結財務諸表
 - (1) 連結貸借対照表
 - (2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書
 - (3) 連結株主資本等変動計算書
 - (4) 連結キャッシュ・フロー計算書
 - (10) 連結財務諸表に関する注記事項
(連結損益計算書関係)
(セグメント情報等)
(1 株当たり情報)

□ サマリー情報

1. 平成 23 年 3 月期の連結業績（平成 22 年 4 月 1 日～平成 23 年 3 月 31 日）

（百万円未満切捨て）

（訂正前）

（1）連結経営成績

（％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	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
23 年 3 月期	32,287	0.3	<u>681</u>	<u>30.1</u>	<u>665</u>	<u>39.0</u>	<u>464</u>	<u>3.4</u>
22 年 3 月期	32,206	△6.3	523	364.5	478	—	449	—

（注）包括利益 23 年 3 月期 795 百万円（△11.5％） 22 年 3 月期 899 百万円（—％）

	1 株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産経常利益率	売上高営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
23 年 3 月期	<u>34.25</u>	—	<u>9.5</u>	<u>4.1</u>	2.1
22 年 3 月期	32.76	—	10.5	3.1	1.6

（参考）持分法投資損益 23 年 3 月期 △3 百万円 22 年 3 月期 △25 百万円

（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
23 年 3 月期	<u>16,277</u>	<u>5,714</u>	<u>32.0</u>	<u>384.23</u>
22 年 3 月期	15,814	5,126	29.2	340.03

（参考）自己資本 23 年 3 月期 5,211 百万円 22 年 3 月期 4,612 百万円

（訂正後）

（1）連結経営成績

（％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	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
23 年 3 月期	32,287	0.3	<u>687</u>	<u>31.3</u>	<u>671</u>	<u>40.4</u>	<u>331</u>	<u>△26.3</u>
22 年 3 月期	32,206	△6.3	523	364.5	478	—	449	—

（注）包括利益 23 年 3 月期 618 百万円（△31.2％） 22 年 3 月期 899 百万円（—％）

	1 株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産経常利益率	売上高営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
23 年 3 月期	<u>24.41</u>	—	<u>6.8</u>	<u>4.2</u>	2.1
22 年 3 月期	32.76	—	10.5	3.1	1.6

（参考）持分法投資損益 23 年 3 月期 △3 百万円 22 年 3 月期 △25 百万円

（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
23 年 3 月期	<u>16,100</u>	<u>5,537</u>	<u>31.5</u>	<u>374.39</u>
22 年 3 月期	15,814	5,126	29.2	340.03

（参考）自己資本 23 年 3 月期 5,078 百万円 22 年 3 月期 4,612 百万円

2. 配当の状況

(訂正前)

	年間配当金					配当金総額 (合計)	配当性向 (連結)	純資産配当 率 (連結)
	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	百万円	%	%
22年3月期	—	0.00	—	12.50	12.50	169	38.2	4.0
23年3月期	—	0.00	—	15.00	15.00	203	43.8	4.1
24年3月期 (予想)	—	0.00	—	12.50	12.50		48.4	

(訂正後)

	年間配当金					配当金総額 (合計)	配当性向 (連結)	純資産配当 率 (連結)
	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	百万円	%	%
22年3月期	—	0.00	—	12.50	12.50	169	38.2	4.0
23年3月期	—	0.00	—	15.00	15.00	203	61.5	4.1
24年3月期 (予想)	—	0.00	—	12.50	12.50		48.4	

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
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
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	2.8	700	5.2	350	△24.7	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
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
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	1.8	700	4.2	350	5.7	25.80

□ 添付資料

2 ページ 1. 経営成績

(1) 経営成績に関する分析

(訂正前)

① 当連結会計年度の経営成績

(省略)

営業利益は681百万円（前期比30.1%増）、経常利益は665百万円（前期比39.0%増）となりました。フォーバルを中核としたビジネスグループが前期に比べ改善していることに加えて、フォーバルテレコムを中核としたビジネスグループも普通印刷や保険を手がける企業の業績が回復していることなどによるものです。なお、当期純利益は投資有価証券売却益が大幅に減少したことや減損損失等により464百万円（前期比3.4%増）となりました。

(省略)

② 次期の見通し

(省略)

このような方針の下、平成24年3月期連結売上高は330億円（前年対比2.2%増）を見込んでおります。また営業利益は700百万円（同2.8%増）、経常利益700百万円（同5.2%増）を見込んでおります。

当期純利益は平成23年3月期は会計上の税負担が78百万円のマイナス（益）であったのに対し次年度は会計上の税負担が増加する見通しであるため350百万円（前年対比24.7%減）を見込んでおります。

(訂正後)

① 当連結会計年度の経営成績

(省略)

営業利益は687百万円（前期比31.3%増）、経常利益は671百万円（前期比40.4%増）となりました。フォーバルを中核としたビジネスグループが前期に比べ改善していることに加えて、フォーバルテレコムを中核としたビジネスグループも普通印刷や保険を手がける企業の業績が回復していることなどによるものです。なお、当期純利益は投資有価証券売却益が大幅に減少したことやのれんの一括償却及び減損損失等により331百万円（前期比26.3%減）となりました。

(省略)

② 次期の見通し

(省略)

このような方針の下、平成24年3月期連結売上高は330億円（前年対比2.2%増）を見込んでおります。また営業利益は700百万円（同1.8%増）、経常利益700百万円（同4.2%増）を見込んでおります。

当期純利益は平成23年3月期は会計上の税負担が78百万円のマイナス（益）であったのに対し次年度は会計上の税負担が増加する見通しであるため350百万円（同5.7%増）を見込んでおります。

(2)財政状態に関する分析

(訂正前)

① 資産、負債及び純資産の状況

当連結会計年度末における総資産は、前連結会計年度末に比べ463百万円増加し16,277百万円となりました。

流動資産は現金及び預金が増加したことを主因に前連結会計年度末に比べ481百万円増加しました。固定資産は有形固定資産がリース資産の増加等で64百万円増加し、投資その他の資産が時価上昇に伴う投資有価証券の増加を主因に255百万円増加しましたが、無形固定資産がのれんやソフトウェアの償却等により335百万円減少したことにより、前連結会計年度末に比べ15百万円減少しました。

流動負債は短期借入金が減少したことを主因に前連結会計年度末に比べ783百万円減少しました。固定負債は長期借入金の増加や繰延税金負債の増加を主因に前連結会計年度末に比べ658百万円増加しました。

また、純資産は当期純利益を主因に株主資本が294百万円増加し、その他有価証券評価差額金の増加によりその他の包括利益累計額が304百万円増加したことにより、前連結会計年度末に比べ587百万円増加し5,714百万円となりました。

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1,184百万円（前期比4.6%増）でした。これは主に、税金等調整前当期純利益412百万円に加え、売上債権の減少による資金の増加335百万円、資金支出のない費用である減価償却費366百万円等があったためです。

(省略)

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	平成21年3月期	平成22年3月期	平成23年3月期
自己資本比率（%）	26.0	29.2	<u>32.0</u>
時価ベースの自己資本比率（%）	14.2	21.0	<u>23.1</u>
キャッシュ・フロー対有利子負債比率（年）	2.5	2.1	1.8
インタレスト・ガバレッジ・レシオ	19.5	32.5	35.5

(省略)

(訂正後)

① 資産、負債及び純資産の状況

当連結会計年度末における総資産は、前連結会計年度末に比べ286百万円増加し16,100百万円となりました。

流動資産は現金及び預金が増加したことを主因に前連結会計年度末に比べ481百万円増加しました。固定資産は有形固定資産がリース資産の増加等で64百万円増加し、投資その他の資産が時価上昇に伴う投資有価証券の増加を主因に255百万円増加しましたが、無形固定資産がのれんやソフトウェアの償却等により512百万円減少したことにより、前連結会計年度末に比べ192百万円減少しました。

流動負債は短期借入金が増加したことを主因に前連結会計年度末に比べ783百万円減少しました。固定負債は長期借入金の増加や繰延税金負債の増加を主因に前連結会計年度末に比べ658百万円増加しました。

また、純資産は当期純利益を主因に株主資本が161百万円増加し、その他有価証券評価差額金の増加によりその他の包括利益累計額が304百万円増加しましたが、少数株主持分が55百万円減少したことにより、前連結会計年度末に比べ410百万円増加し5,537百万円となりました。

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1,184百万円（前期比4.6%増）でした。これは主に、税金等調整前当期純利益235百万円に加え、売上債権の減少による資金の増加335百万円、資金支出のない費用である減価償却費366百万円及びのれん償却費357百万円等があったためです。

(省略)

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	平成21年3月期	平成22年3月期	平成23年3月期
自己資本比率 (%)	26.0	29.2	<u>31.5</u>
時価ベースの自己資本比率 (%)	14.2	21.0	<u>23.3</u>
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (年)	2.5	2.1	1.8
インタレスト・ガバレッジ・レシオ	19.5	32.5	35.5

(省略)

7 ページ 4. 連結財務諸表

(1) 連結貸借対照表

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成22年 3 月31日)	当連結会計年度 (平成23年 3 月31日)
資産の部		
(中略)		
無形固定資産		
のれん	1, 161, 387	<u>939, 239</u>
ソフトウェア	391, 044	290, 725
ソフトウェア仮勘定	5, 280	7, 570
その他	23, 229	8, 194
無形固定資産合計	1, 580, 941	<u>1, 245, 730</u>
投資その他の資産		
投資有価証券	※1, ※3 2, 569, 431	※1 2, 962, 391
長期貸付金	214, 747	190, 992
破産更生債権等	184, 001	234, 299
繰延税金資産	44, 503	55, 989
差入保証金	※2 629, 836	※2 537, 710
その他	381, 241	367, 656
貸倒引当金	△459, 390	△529, 252
投資その他の資産合計	3, 564, 370	3, 819, 789
固定資産合計	6, 035, 918	<u>6, 020, 883</u>
繰延資産		
社債発行費	7, 705	5, 029
繰延資産合計	7, 705	5, 029
資産合計	15, 814, 248	<u>16, 277, 571</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	△2, 822, 954	<u>△2, 527, 948</u>
自己株式	△101, 446	△101, 562
株主資本合計	3, 714, 374	<u>4, 009, 263</u>
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	897, 838	1, 203, 050
為替換算調整勘定	—	△851
その他の包括利益累計額合計	897, 838	1, 202, 199
少数株主持分	514, 564	<u>502, 958</u>
純資産合計	5, 126, 776	<u>5, 714, 421</u>
負債純資産合計	15, 814, 248	<u>16, 277, 571</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成22年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (平成23年 3 月 31 日)
資産の部		
(中略)		
無形固定資産		
のれん	1, 161, 387	762, 273
ソフトウェア	391, 044	290, 725
ソフトウェア仮勘定	5, 280	7, 570
その他	23, 229	8, 194
無形固定資産合計	1, 580, 941	1, 068, 763
投資その他の資産		
投資有価証券	※1, ※3 2, 569, 431	※1 2, 962, 391
長期貸付金	214, 747	190, 992
破産更生債権等	184, 001	234, 299
繰延税金資産	44, 503	55, 989
差入保証金	※2 629, 836	※2 537, 710
その他	381, 241	367, 656
貸倒引当金	△459, 390	△529, 252
投資その他の資産合計	3, 564, 370	3, 819, 789
固定資産合計	6, 035, 918	5, 843, 916
繰延資産		
社債発行費	7, 705	5, 029
繰延資産合計	7, 705	5, 029
資産合計	15, 814, 248	16, 100, 604
(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, 822, 954	△2, 661, 363
自己株式	△101, 446	△101, 562
株主資本合計	3, 714, 374	3, 875, 848
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	897, 838	1, 203, 050
為替換算調整勘定	—	△851
その他の包括利益累計額合計	897, 838	1, 202, 199
少数株主持分	514, 564	459, 407
純資産合計	5, 126, 776	5, 537, 454
負債純資産合計	15, 814, 248	16, 100, 604

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書
(連結損益計算書)

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)
売上高	32,206,047	32,287,766
売上原価	23,610,472	23,202,056
売上総利益	8,595,575	9,085,709
販売費及び一般管理費		
貸倒引当金繰入額	69,314	50,037
給料及び手当	4,256,679	4,232,692
退職給付費用	314,792	339,887
賞与引当金繰入額	—	193,302
役員賞与引当金繰入額	—	35,170
その他	3,431,259	<u>3,553,371</u>
販売費及び一般管理費合計	8,072,045	<u>8,404,462</u>
営業利益	523,529	<u>681,247</u>
(中略)		
経常利益	478,557	<u>665,402</u>
(中略)		
特別損失		
前期損益修正損	※1 20,000	—
固定資産除売却損	※3 7,519	※3 3,085
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	—	36,358
投資有価証券売却損	31,232	—
投資有価証券評価損	20,168	88,946
減損損失	※4 33,711	※4 121,110
貸倒損失	2,093	—
事務所移転費用	—	33,748
過年度不正流用損失	※1 2,660	—
その他	19,720	23,690
特別損失合計	137,106	<u>306,941</u>
税金等調整前当期純利益	653,403	<u>412,350</u>
法人税、住民税及び事業税	50,821	125,490
法人税等調整額	109,327	△203,549
法人税等合計	160,148	△78,058
少数株主損益調整前当期純利益	—	<u>490,409</u>
<u>少数株主利益</u>	44,004	<u>25,853</u>
当期純利益	449,249	<u>464,555</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)
売上高	32,206,047	32,287,766
売上原価	23,610,472	23,202,056
売上総利益	8,595,575	9,085,709
販売費及び一般管理費		
貸倒引当金繰入額	69,314	50,037
給料及び手当	4,256,679	4,232,692
退職給付費用	314,792	339,887
賞与引当金繰入額	—	193,302
役員賞与引当金繰入額	—	35,170
その他	3,431,259	<u>3,547,051</u>
販売費及び一般管理費合計	8,072,045	<u>8,398,142</u>
営業利益	523,529	<u>687,567</u>
(中略)		
経常利益	478,557	<u>671,722</u>
(中略)		
特別損失		
前期損益修正損	※1 20,000	—
固定資産除売却損	※3 7,519	※3 3,085
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	—	36,358
投資有価証券売却損	31,232	—
投資有価証券評価損	20,168	88,946
減損損失	※4 33,711	※4 121,110
のれん償却額	—	※5 <u>183,286</u>
貸倒損失	2,093	—
事務所移転費用	—	33,748
過年度不正流用損失	※1 2,660	—
その他	19,720	23,690
特別損失合計	137,106	<u>490,228</u>
税金等調整前当期純利益	653,403	<u>235,383</u>
法人税、住民税及び事業税	50,821	125,490
法人税等調整額	109,327	△203,549
法人税等合計	160,148	△78,058
少数株主損益調整前当期純利益	—	<u>313,442</u>
<u>少数株主利益又は少数株主損失(△)</u>	44,004	<u>△17,697</u>
当期純利益	449,249	<u>331,140</u>

(連結包括利益計算書)

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成21年 4 月 1 日 至 平成22年 3 月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年 4 月 1 日 至 平成23年 3 月31日)
少数株主損益調整前当期純利益	—	<u>490,409</u>
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	—	305,762
持分法適用会社に対する持分相当額	—	△851
その他の包括利益合計	—	※2 304,911
包括利益	—	※1 <u>795,320</u>
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	—	<u>768,916</u>
少数株主に係る包括利益	—	<u>26,404</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成21年 4 月 1 日 至 平成22年 3 月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年 4 月 1 日 至 平成23年 3 月31日)
少数株主損益調整前当期純利益	—	<u>313,442</u>
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	—	305,762
持分法適用会社に対する持分相当額	—	△851
その他の包括利益合計	—	※2 304,911
包括利益	—	※1 <u>618,354</u>
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	—	<u>635,501</u>
少数株主に係る包括利益	—	<u>△17,147</u>

(3) 連結株主資本等変動計算書

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)
(省略)		
利益剰余金		
前期末残高	△4,625,965	△2,822,954
当期変動額		
剰余金の配当	—	△169,549
当期純利益	449,249	<u>464,555</u>
欠損填補	1,353,761	—
当期変動額合計	<u>1,803,011</u>	<u>295,005</u>
当期末残高	<u>△2,822,954</u>	<u>△2,527,948</u>
(中略)		
株主資本合計		
前期末残高	3,476,241	3,714,374
当期変動額		
剰余金（その他資本剰余金）の配当	△172,053	—
剰余金の配当	—	△169,549
当期純利益	449,249	<u>464,555</u>
自己株式の取得	△39,063	△116
当期変動額合計	<u>238,132</u>	<u>294,889</u>
当期末残高	<u>3,714,374</u>	<u>4,009,263</u>
(中略)		
少数株主持分		
前期末残高	525,904	514,564
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△11,340	<u>△11,605</u>
当期変動額合計	<u>△11,340</u>	<u>△11,605</u>
当期末残高	<u>514,564</u>	<u>502,958</u>
純資産合計		
前期末残高	4,496,041	5,126,776
当期変動額		
剰余金（その他資本剰余金）の配当	△172,053	—
剰余金の配当	—	△169,549
当期純利益	449,249	<u>464,555</u>
自己株式の取得	△39,063	△116
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	392,602	<u>292,755</u>
当期変動額合計	<u>630,735</u>	<u>587,644</u>
当期末残高	<u>5,126,776</u>	<u>5,714,421</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)
(省略)		
利益剰余金		
前期末残高	△4,625,965	△2,822,954
当期変動額		
剰余金の配当	—	△169,549
当期純利益	449,249	331,140
欠損填補	1,353,761	—
当期変動額合計	1,803,011	161,590
当期末残高	△2,822,954	△2,661,363
(中略)		
株主資本合計		
前期末残高	3,476,241	3,714,374
当期変動額		
剰余金（その他資本剰余金）の配当	△172,053	—
剰余金の配当	—	△169,549
当期純利益	449,249	331,140
自己株式の取得	△39,063	△116
当期変動額合計	238,132	161,473
当期末残高	3,714,374	3,875,848
(中略)		
少数株主持分		
前期末残高	525,904	514,564
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△11,340	△55,156
当期変動額合計	△11,340	△55,156
当期末残高	514,564	459,407
純資産合計		
前期末残高	4,496,041	5,126,776
当期変動額		
剰余金（その他資本剰余金）の配当	△172,053	—
剰余金の配当	—	△169,549
当期純利益	449,249	331,140
自己株式の取得	△39,063	△116
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	392,602	249,204
当期変動額合計	630,735	410,678
当期末残高	5,126,776	5,537,454

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	653,403	412,350
減価償却費	371,103	366,982
減損損失	33,711	121,110
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	—	36,358
のれん償却額	168,028	180,296
(中略)		
小計	1,199,808	1,242,669
(省略)		

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	653,403	235,383
減価償却費	371,103	366,982
減損損失	33,711	121,110
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	—	36,358
のれん償却額	168,028	357,263
(中略)		
小計	1,199,808	1,242,669
(省略)		

(10) 連結財務諸表に関する注記事項
(連結損益計算書関係)

(訂正前)

前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)
※1 不正流用損失・前期損益修正損・過年度不正流用 損失 (省略)	————— (省略)

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)
※1 不正流用損失・前期損益修正損・過年度不正流用 損失 (省略) —————	————— (省略) ※5 特別損失に計上されているのれん償却額は、「連結財務諸表における資本連結手続に関する実務指針」(日本公認会計士協会 最終改正平成23年1月12日 会計制度委員会報告第7号)第32項の規定にならって、のれんを償却したものであります。

(セグメント情報等)

d. セグメント情報

(訂正前)

(省略)

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債、その他の項目の金額に関する情報
(省略)

当連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

(単位: 千円)

	報告セグメント				その他(注)	合計
	フォーバル ビジネス グループ	フォーバル 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	12,976,006	12,686,988	6,336,182	31,999,177	288,588	32,287,766
セグメント間の内部売上高又は振替高	997,763	873,486	31,680	1,902,930	39,605	1,942,536
計	13,973,769	13,560,475	6,367,862	33,902,108	328,194	34,230,302
セグメント利益	374,991	453,760	82,879	911,632	1,463	913,095
セグメント資産	8,761,695	5,860,554	1,535,765	16,158,015	119,555	16,277,571
その他の項目						
減価償却費	179,329	165,532	9,858	354,721	12,261	366,982
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	105,217	215,834	18,610	339,663	2,203	341,866

(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。

4. 報告セグメントごとの合計額と連結財務諸表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	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	760,413	911,632
「その他」の区分の利益	△65,266	1,463
セグメント間取引消去	△3,588	△58,766
のれん償却額	△168,028	<u>△170,373</u>
棚卸資産調整額	—	△2,707
連結財務諸表の営業利益	523,529	<u>681,247</u>

(単位：千円)

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	15,611,333	<u>16,158,015</u>
「その他」の区分の利益	202,914	119,555
連結財務諸表の資産合計	15,814,248	<u>16,277,571</u>

(省略)

(訂正後)

(省略)

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債、その他の項目の金額に関する情報

(省略)

当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

(単位：千円)

	報告セグメント				その他（注）	合計
	フォーバル ビジネス グループ	フォーバル 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	12,976,006	12,686,988	6,336,182	31,999,177	288,588	32,287,766
セグメント間の内部売上高又は振替高	997,763	873,486	31,680	1,902,930	39,605	1,942,536
計	13,973,769	13,560,475	6,367,862	33,902,108	328,194	34,230,302
セグメント利益	374,991	453,760	82,879	911,632	1,463	913,095
セグメント資産	8,761,695	<u>5,683,588</u>	1,535,765	<u>15,981,049</u>	119,555	<u>16,100,604</u>
その他の項目						
減価償却費	179,329	165,532	9,858	354,721	12,261	366,982
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	105,217	215,834	18,610	339,663	2,203	341,866

(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。

4. 報告セグメントごとの合計額と連結財務諸表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	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	760,413	911,632
「その他」の区分の利益	△65,266	1,463
セグメント間取引消去	△3,588	△58,766
のれん償却額	△168,028	<u>△164,053</u>
棚卸資産調整額	—	△2,707
連結財務諸表の営業利益	523,529	<u>687,567</u>

(単位：千円)

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	15,611,333	<u>15,981,049</u>
「その他」の区分の資産	202,914	119,555
連結財務諸表の資産合計	15,814,248	<u>16,100,604</u>

(省略)

g. 報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

(訂正前)

当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

(単位：千円)

	フォーバル ビジネスグループ	フォーバル 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	その他	合計
当期償却額	106,041	<u>66,623</u>	7,631	—	<u>180,296</u>
当期末残高	621,649	<u>309,119</u>	8,470	—	<u>939,239</u>

(訂正後)

当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

(単位：千円)

	フォーバル ビジネスグループ	フォーバル 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	その他	合計
当期償却額	106,041	<u>243,590</u>	7,631	—	<u>357,263</u>
当期末残高	621,649	<u>132,153</u>	8,470	—	<u>762,273</u>

(1株当たり情報)

(訂正前)

前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)
1株当たり純資産額 340.03円	1株当たり純資産額 384.23円
1株当たり当期純利益金額 32.76円	1株当たり当期純利益金額 34.25円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載していません。	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載していません。

(注) 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益(千円)	449,249	464,555
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る当期純利益(千円)	449,249	464,555
期中平均株式数(株)	13,712,567	13,563,784
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式の概要	新株予約権1種類(新株予約権の数は1,110個)	—————

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成21年 4 月 1 日 至 平成22年 3 月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年 4 月 1 日 至 平成23年 3 月31日)
1 株当たり純資産額 340.03円	1 株当たり純資産額 374.39円
1 株当たり当期純利益金額 32.76円	1 株当たり当期純利益金額 24.41円
潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載していません。	潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載していません。

(注) 1 株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成21年 4 月 1 日 至 平成22年 3 月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年 4 月 1 日 至 平成23年 3 月31日)
1 株当たり当期純利益金額		
当期純利益 (千円)	449,249	331,140
普通株主に帰属しない金額 (千円)	—	—
普通株式に係る当期純利益 (千円)	449,249	331,140
期中平均株式数 (株)	13,712,567	13,563,784
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式の概要	新株予約権 1 種類 (新株予約権の数は1,110個)	—————

以上