



平成22年6月16日

各 位

ユニバーサルソリューションシステムズ株式会社

代表取締役社長 青木毅

(コード番号:3390)

問合せ先 取締役管理本部長 村上孝徳

電話番号 03-6858-0411

**(訂正)「平成 19年3月期 第3四半期財務・業績の概況(非連結)」
の一部訂正に関するお知らせ**

本日平成22年6月16日付「社内調査委員会の調査報告書(追加)に関するお知らせ」で公表いたしましたとおり、過去の決算において記載事項の一部を訂正する必要が生じたので、別添のとおり訂正いたします。

なお、訂正箇所につきましては、訂正前と訂正後をそれぞれ添付し、訂正箇所には下線を付して表示しております。

記

1. 訂正を行う平成19年3月期 第3四半期財務・業績の概況(非連結)について
決算期:平成19年3月期 第3四半期(平成18年4月1日～平成18年12月31日)
公表日:平成19年2月14日
訂正日;平成22年4月19日

以 上

(訂正前)

平成 19 年 3 月期 第 3 四半期財務・業績の概況 (非連結)

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

- ① 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 無
② 最近会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

2. 平成 19 年 3 月期第 3 四半期財務・業績の概況 (平成 18 年 4 月 1 日 ~ 平成 18 年 12 月 31 日)

当社は、平成 18 年 4 月 1 日をもって、普通株式 1 株につき 3 株の割合で株式分割を行っており、当第 3 四半期末の発行済株式総数は 39,156 株増加し 58,734 株となっております。

(1) 経営成績の進捗状況

(千円未満切捨て)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期(当期)純利益	
	千円	%	千円	%	千円	%	千円	%
19 年 3 月期第 3 四半期	2,165,300	(△13.9)	3,268	(△93.1)	△6,046	(—)	△1,018	(—)
18 年 3 月期第 3 四半期	2,515,159	(—)	47,327	(—)	7,892	(—)	8,666	(—)
(参考)18 年 3 月期	3,286,664		51,914		6,570		△17,646	

	1 株当たり四半期(当期)純利益		潜在株式調整後 1 株当たり四半期(当期)純利益	
	円	銭	円	銭
19 年 3 月期第 3 四半期	△17	34	—	—
18 年 3 月期第 3 四半期	504	46	500	30
(参考)18 年 3 月期	△993	01	—	—

(注)1. 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示します。

2. 平成 18 年 3 月期第 3 四半期より四半期財務諸表を作成しているため、平成 18 年 3 月期第 3 四半期の対前年四半期増減率は記載しておりません。

3. 期中平均株式数 平成 19 年 3 月期第 3 四半期 58,734 株、平成 18 年 3 月期第 3 四半期 17,180 株
平成 18 年 3 月期 17,771 株

4. 平成 19 年 3 月期第 3 四半期の潜在株式調整後 1 株当たり四半期純利益については、新株予約権の残高はありますが、四半期純損失となるため記載を省略しております。

[経営成績の進捗状況に関する定性的情報]

当社は「社会にとって真に価値あるソリューションを」という経営理念の下、顧客のニーズに対応したソリューションシステムをASP形式で提供するというソリューションシステムアウトソーシング事業を主力事業として展開しております。このソリューションシステムアウトソーシング事業はパッケージソフトウェアの提供と異なり、当社のユニバーサルプラットフォーム上に顧客毎にソリューションシステムを構築いたします。この結果、システムリリースが顧客の事業年度末である3月頃(当社第4四半期)に集中する傾向にあり、当社の売上及び利益は第4四半期に偏重する傾向があります。

当事業年度におきましては、ソリューションシステムアウトソーシング事業に加えて新たに、セキュリティ関連事業、医療・介護関連事業を開始いたしました。このうち医療・介護関連事業につきましては、主力の販売ルートとしております販売パートナーとの提携実現およびそれによる顧客開拓が順調に推移しておりますものの、セキュリティ関連事業につきましては、同じく主力の販売ルートとしております販売パートナーとの提携実現およびそれによる顧客開拓が大幅に遅れております。

また、平成 18 年 1 月 11 日付けで販売活動における提携契約を締結いたしました日本アイ・ビー・エム株式会社との提携による顧客開拓および売上計上の進捗が遅れており、当期に目標としていた5億円の売上計上をすることが時間的に不可能となりました。

これらの事に加えて、新規2事業に係わる研究開発費用及び商品化費用が先行しております。さらに、日本アイ・ビー・エム株式会社との提携による新センター構築のために、今期より約2億円の費用が新たに原価として発生しております。

eコマース事業におきましては、事業構造の変更により、売上高は減少しておりますが、利益に与える影響は軽微でございます。

以上の結果、当第3四半期における売上高は 2,165,300千円 となり、営業利益は 3,268千円、経常利益は △6,046千円 となりました。

(2) 財政状態の変動状況

(千円未満切捨て)

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産	
	千円	千円	%	円	銭
19年3月期第3四半期	2,257,134	1,514,126	67.1	25,779	38
18年3月期第3四半期	<u>2,385,814</u>	<u>1,541,458</u>	<u>64.6</u>	<u>78,734</u>	<u>21</u>
(参考)18年3月期	<u>2,400,104</u>	<u>1,515,144</u>	<u>63.1</u>	<u>77,390</u>	<u>18</u>

(注) 期末発行済株式数 19年3月期第3四半期 58,734株 18年3月期第3四半期 19,578株 18年3月期 19,578株

【キャッシュ・フローの状況】

(千円未満切捨て)

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	千円	千円	千円	千円
19年3月期第3四半期	130,635	△220,406	△84,616	718,214
18年3月期第3四半期	210,116	△204,199	320,344	1,248,395
(参考)18年3月期	190,835	△515,363	294,997	892,602

[財政状態の変動状況に関する定性的情報等]

1. 財政状態

(流動資産)

当第3四半期末における流動資産は、前事業年度末と比べ 248,849千円 減少し、1,293,708千円となりました。その主な要因は、現預金の減少174,388千円、売上代金回収に伴う売掛金の減少 95,816千円 および前払費用の増加69,005千円であります。

(固定資産)

当第3四半期末における固定資産は、前事業年度末と比べ109,821千円増加し、959,086千円となりました。その主な要因は、システムの増強によるソフトウェアの増加106,521千円、ソフトウェア仮勘定のソフトウェア勘定への振替による減少25,423千円および長期前払費用の増加35,388千円によるものです。

(流動負債)

当第3四半期末における流動負債は、前事業年度末と比べ196,096千円減少し、452,181千円となりました。その主な要因は、買掛金の減少135,996千円、未払金の増加80,682千円、未払法人税等の減少68,034千円および一年以内返済長期借入金の減少30,000千円によるものです。

(固定負債)

当第3四半期末における固定負債は、前事業年度末と比べ54,145千円増加し、290,826千円となりました。その主な要因は、長期未払金の増加65,504千円および長期借入金の減少10,458千円によるものです。

(純資産)

当第3四半期末における純資産は、前事業年度末と比べ 1,018千円 減少し、1,514,126千円となりました。その主な要因は、損失計上による利益剰余金の減少1,018千円 によるものです。

2. キャッシュ・フロー

当第3四半期におけるキャッシュ・フローについては、営業活動により 130,635 千円獲得、投資活動により 220,406 千円使用、財務活動により 84,616 千円支出し、その結果使用した資金は 174,388 千円となり、当第3四半期末残高は 718,214 千円となりました。

[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、130,635 千円となりました。これは主に税引前四半期純利益の計上 4,921 千円、減価償却費の計上 120,581 千円、売上債権の減少 149,901 千円、仕入債務の減少 135,996 千円、未払金の増加 214,281 千円、法人税等の支払額 65,839 千円などによるものです。

[投資活動によるキャッシュ・フロー]

投資活動に使用した資金は、220,406 千円となりました。これは主にソフトウェアの取得による支出 162,904 千円によるものです。

[財務活動によるキャッシュ・フロー]

財務活動の結果支出した資金は、84,616 千円となりました。これは主に長期借入金の返済による支出 40,458 千円、未払金の返済による支出 39,722 千円などによるものです。

当社のキャッシュ・フロー指標のトレンドは以下のとおりであります。

	平成 18 年 3 月期	平成 19 年 3 月期
	第 3 四半期	第 3 四半期
自己資本比率 (%)	64.6	67.1
債務償還年数 (年)	1.1	2.3
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	38.1	25.3

自己資本比率：自己資本／総資産

債務償還年数：有利子負債／営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー／利払い

※キャッシュ・フローは営業キャッシュ・フローを利用しております。有利子負債は（四半期）貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としています。

○ 添付資料

- (要約) 四半期貸借対照表
- (要約) 四半期損益計算書
- (要約) 四半期株主資本等変動計算書
- (要約) 四半期キャッシュ・フロー計算書

以 上

(訂正後)

平成 19 年 3 月期 第 3 四半期財務・業績の概況 (非連結)

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

- ① 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 無
② 最近会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

2. 平成 19 年 3 月期第 3 四半期財務・業績の概況 (平成 18 年 4 月 1 日 ~ 平成 18 年 12 月 31 日)

当社は、平成 18 年 4 月 1 日をもって、普通株式 1 株につき 3 株の割合で株式分割を行っており、当第 3 四半期末の発行済株式総数は 39,156 株増加し 58,734 株となっております。

(1) 経営成績の進捗状況

(千円未満切捨て)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期(当期)純利益	
	千円	%	千円	%	千円	%	千円	%
19年3月期第3四半期	2,065,500	(△17.7)	△96,531	(—)	△105,846	(—)	85,745	(—)
18年3月期第3四半期	2,510,359	(—)	42,527	(—)	3,092	(—)	3,866	(—)
(参考)18年3月期	3,286,464		51,714		6,370		△104,410	

	1株当たり四半期(当期)純利益		潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益	
	円	銭	円	銭
19年3月期第3四半期	1,459	90	1,437	87
18年3月期第3四半期	225	07	223	21
(参考)18年3月期	△5,875	35	—	—

(注)1. 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示します。

2. 平成 18 年 3 月期第 3 四半期より四半期財務諸表を作成しているため、平成 18 年 3 月期第 3 四半期の対前年同四半期増減率は記載しておりません。

3. 期中平均株式数 平成 19 年 3 月期第 3 四半期 58,734 株、平成 18 年 3 月期第 3 四半期 17,180 株
平成 18 年 3 月期 17,771 株

[経営成績の進捗状況に関する定性的情報]

当社は「社会にとって真に価値あるソリューションを」という経営理念の下、顧客のニーズに対応したソリューションシステムをASP形式で提供するというソリューションシステムアウトソーシング事業を主力事業として展開しております。このソリューションシステムアウトソーシング事業はパッケージソフトウェアの提供と異なり、当社のユニバーサルプラットフォーム上に顧客毎にソリューションシステムを構築いたします。この結果、システムリリースが顧客の事業年度末である3月頃(当社第4四半期)に集中する傾向にあり、当社の売上及び利益は第4四半期に偏重する傾向があります。

当事業年度におきましては、ソリューションシステムアウトソーシング事業に加えて新たに、セキュリティ関連事業、医療・介護関連事業を開始いたしました。このうち医療・介護関連事業につきましては、主力の販売ルートとしております販売パートナーとの提携実現およびそれによる顧客開拓が順調に推移しておりますものの、セキュリティ関連事業につきましては、同じく主力の販売ルートとしております販売パートナーとの提携実現およびそれによる顧客開拓が大幅に遅れております。

また、平成 18 年 1 月 11 日付けで販売活動における提携契約を締結いたしました日本アイ・ビー・エム株式会社との提携による顧客開拓および売上計上の進捗が遅れており、当期に目標としていた5億円の売上計上をすることが時間的に不可能となりました。

これらの事に加えて、新規2事業に係わる研究開発費用及び商品化費用が先行しております。さらに、日本アイ・ビー・エム株式会社との提携による新センター構築のために、今期より約2億円の費用が新たに原価として発生しております。

e コマース事業におきましては、事業構造の変更により、売上高は減少しておりますが、利益に与える影響は軽微でございます。

以上の結果、当第3四半期における売上高は 2,065,500 千円となり、営業利益は △96,531 千円、経常利益は △105,846 千円となりました。

(2) 財政状態の変動状況

(千円未満切捨て)

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産	
	千円	千円	%	円	銭
19年3月期第3四半期	2,257,134	1,514,126	67.1	25,779	38
18年3月期第3四半期	<u>2,381,014</u>	<u>1,536,658</u>	<u>64.5</u>	<u>78,489</u>	<u>04</u>
(参考)18年3月期	<u>2,313,340</u>	<u>1,428,380</u>	<u>61.7</u>	<u>72,958</u>	<u>46</u>

(注)期末発行済株式数 19年3月期第3四半期 58,734 株 18年3月期第3四半期 19,578 株 18年3月期 19,578 株

【キャッシュ・フローの状況】

(千円未満切捨て)

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	千円	千円	千円	千円
19年3月期第3四半期	130,635	△220,406	△84,616	718,214
18年3月期第3四半期	210,116	△204,199	320,344	1,248,395
(参考)18年3月期	190,835	△515,363	294,997	892,602

【財政状態の変動状況に関する定性的情報等】

1. 財政状態

(流動資産)

当第3四半期末における流動資産は、前事業年度末と比べ 162,083 千円減少し、1,293,708 千円となりました。その主な要因は、現預金の減少 174,388 千円、売上代金回収に伴う売掛金の減少 149,690 千円および前払費用の増加 69,005 千円であります。

(固定資産)

当第3四半期末における固定資産は、前事業年度末と比べ 109,821 千円増加し、959,086 千円となりました。その主な要因は、システムの増強によるソフトウェアの増加 106,521 千円、ソフトウェア仮勘定のソフトウェア勘定への振替による減少 25,423 千円および長期前払費用の増加 35,388 千円によるものです。

(流動負債)

当第3四半期末における流動負債は、前事業年度末と比べ 196,096 千円減少し、452,181 千円となりました。その主な要因は、買掛金の減少 135,996 千円、未払金の増加 80,682 千円、未払法人税等の減少 68,034 千円および一年以内返済長期借入金の減少 30,000 千円によるものです。

(固定負債)

当第3四半期末における固定負債は、前事業年度末と比べ 54,145 千円増加し、290,826 千円となりました。その主な要因は、長期未払金の増加 65,504 千円および長期借入金の減少 10,458 千円によるものです。

(純資産)

当第3四半期末における純資産は、前事業年度末と比べ 85,745 千円増加し、1,514,126 千円となりました。その主な要因は、利益計上による利益剰余金の 増加 85,745 千円 によるものです。

2. キャッシュ・フロー

当第3四半期におけるキャッシュ・フローについては、営業活動により 130,635 千円獲得、投資活動により 220,406 千円使用、財務活動により 84,616 千円支出し、その結果使用した資金は 174,388 千円となり、当第3四半期末残高は 718,214 千円となりました。

[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、130,635 千円となりました。これは主に税引前四半期純利益の計上 5,121 千円、減価償却費の計上 120,581 千円、売上債権の減少 149,691 千円、仕入債務の減少 135,996 千円、未払金の増加 214,281 千円、法人税等の支払額 65,839 千円などによるものです。

[投資活動によるキャッシュ・フロー]

投資活動に使用した資金は、220,406 千円となりました。これは主にソフトウェアの取得による支出 162,904 千円によるものです。

[財務活動によるキャッシュ・フロー]

財務活動の結果支出した資金は、84,616 千円となりました。これは主に長期借入金の返済による支出 40,458 千円、未払金の返済による支出 39,722 千円などによるものです。

当社のキャッシュ・フロー指標のトレンドは以下のとおりであります。

	平成 18 年 3 月期	平成 19 年 3 月期
	第 3 四半期	第 3 四半期
自己資本比率 (%)	64.5	67.1
債務償還年数 (年)	1.1	2.3
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	38.1	25.3

自己資本比率：自己資本／総資産

債務償還年数：有利子負債／営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー／利払い

※キャッシュ・フローは営業キャッシュ・フローを利用しております。有利子負債は（四半期）貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としています。

○ 添付資料

- (要約) 四半期貸借対照表
- (要約) 四半期損益計算書
- (要約) 四半期株主資本等変動計算書
- (要約) 四半期キャッシュ・フロー計算書

以 上

(訂正前)

1. (要約) 四半期貸借対照表

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成19年3月 期第3四半期末)	前年同四半期 (平成18年3月 期第3四半期末)	増 減		(参考) 平成18年 3月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(資産の部)					
I 流動資産					
1 現金及び預金	718,214	1,248,395	△530,180	△42.5	892,602
2 売掛金	328,253	<u>430,804</u>	<u>△102,551</u>	<u>△23.8</u>	<u>478,154</u>
3 たな卸資産	10,131	—	10,131	—	—
4 前払費用	116,492	47,400	69,092	145.8	47,487
5 繰延税金資産	114,967	19,068	95,899	502.9	<u>118,058</u>
6 未収入金	21,283	49,189	△27,906	△56.7	32,934
7 その他	15,711	<u>34,173</u>	<u>△18,461</u>	<u>△54.0</u>	<u>16,501</u>
8 貸倒引当金	△31,345	△17,760	△13,584	76.5	△43,181
流動資産合計	1,293,708	<u>1,811,270</u>	<u>△517,561</u>	<u>△28.6</u>	<u>1,542,557</u>
II 固定資産					
1 有形固定資産					
(1) 建物	27,071	12,678	14,393	113.5	12,191
(2) 構築物	101	121	△19	△16.2	115
(3) 工具器具備品	16,021	20,063	△4,041	△20.1	18,770
有形固定資産合計	43,195	32,862	10,332	31.4	31,078
2 無形固定資産					
(1) のれん	30,000	—	30,000	—	—
(2) 営業権	—	54,000	△54,000	—	48,000
(3) ソフトウェア	487,110	345,729	141,380	40.9	380,588
(4) ソフトウェア仮勘定	1,976	16,101	△14,125	△87.7	27,399
(5) 電話加入権	1,624	1,624	0	0.0	1,624
(6) その他	118	143	△24	△17.1	137
無形固定資産合計	520,830	417,599	103,231	24.7	457,750
3 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	250,785	1,185	249,600	21,050.0	250,785
(2) 従業員長期貸付金	422	422	0	0.0	422
(3) 長期前払費用	47,910	18,186	29,723	163.4	12,522
(4) 繰延税金資産	2,472	2,757	△285	△10.4	2,838
(5) 敷金・保証金	93,469	93,720	△251	△0.3	93,866
投資その他の資産合計	395,060	116,273	278,787	239.8	360,435
固定資産合計	959,086	566,735	392,350	69.2	849,264
III 繰延資産					
1 新株発行費	3,572	3,974	△401	△10.1	5,215
2 社債発行費	766	3,833	△3,066	△80.0	3,066
繰延資産合計	4,339	7,807	△3,468	△44.4	8,282
資産合計	2,257,134	<u>2,385,814</u>	<u>△128,679</u>	<u>△5.4</u>	<u>2,400,104</u>

科 目	当四半期 (平成 19 年 3 月 期第 3 四半期末)	前年同四半期 (平成 18 年 3 月 期第 3 四半期末)	増 減		(参考) 平成 18 年 3 月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(負債の部)					
I 流動負債					
1 買掛金	217,089	357,163	△140,073	△39.2	353,086
2 1年内返済予定長期借入金	23,944	53,944	△30,000	△55.6	53,944
3 未払金	188,645	131,635	57,009	43.3	107,962
4 未払費用	9,442	21,032	△11,590	△55.1	21,205
5 未払法人税等	1,673	—	1,673	—	69,708
6 未払消費税等	—	5,802	△5,802	—	16,100
7 預り金	5,882	17,366	△11,483	△66.1	5,034
8 賞与引当金	5,504	6,257	△753	△12.0	21,238
流動負債合計	452,181	593,202	△141,020	△23.8	648,278
II 固定負債					
1 社債	200,000	200,000	0	0.0	200,000
2 長期借入金	11,654	35,598	△23,944	△67.3	22,112
3 退職給付引当金	6,073	6,776	△702	△10.4	6,974
4 長期未払金	73,098	8,778	64,319	732.7	7,594
固定負債合計	290,826	251,153	39,673	15.8	236,681
負債合計	743,008	844,355	△101,347	△12.0	884,959
(資本の部)					
I 資本金	—	915,900	—	—	915,900
II 資本剰余金	—	522,950	—	—	522,950
III 利益剰余金	—	<u>102,608</u>	—	—	<u>76,294</u>
資本合計	—	<u>1,541,458</u>	—	—	<u>1,515,144</u>
負債及び資本合計	—	<u>2,385,814</u>	—	—	<u>2,400,104</u>
(純資産の部)					
I 株主資本					
1 資本金	915,900	—	—	—	—
2 資本剰余金	522,950	—	—	—	—
3 利益剰余金	75,276	—	—	—	—
株主資本合計	1,514,126	—	—	—	—
純資産合計	1,514,126	—	—	—	—
負債、純資産合計	2,257,134	—	—	—	—

(訂正後)

1. (要約) 四半期貸借対照表

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成19年3月 期第3四半期末)	前年同四半期 (平成18年3月 期第3四半期末)	増 減		(参考) 平成18年 3月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(資産の部)					
I 流動資産					
1 現金及び預金	718,214	1,248,395	△530,180	△42.5	892,602
2 売掛金	328,253	<u>425,764</u>	<u>△97,511</u>	<u>△22.9</u>	<u>477,944</u>
3 たな卸資産	10,131	—	10,131	—	—
4 前払費用	116,492	47,400	69,092	145.8	47,487
5 繰延税金資産	114,967	19,068	95,899	502.9	<u>31,493</u>
6 未収入金	21,283	49,189	△27,906	△56.7	32,934
7 その他	15,711	<u>34,413</u>	<u>△18,702</u>	<u>△54.3</u>	<u>16,511</u>
8 貸倒引当金	△31,345	△17,760	△13,584	76.5	△43,181
流動資産合計	1,293,708	<u>1,806,470</u>	<u>△512,762</u>	<u>△28.4</u>	<u>1,455,792</u>
II 固定資産					
1 有形固定資産					
(1) 建物	27,071	12,678	14,393	113.5	12,191
(2) 構築物	101	121	△19	△16.2	115
(3) 工具器具備品	16,021	20,063	△4,041	△20.1	18,770
有形固定資産合計	43,195	32,862	10,332	31.4	31,078
2 無形固定資産					
(1) のれん	30,000	—	30,000	—	—
(2) 営業権	—	54,000	△54,000	—	48,000
(3) ソフトウェア	487,110	345,729	141,380	40.9	380,588
(4) ソフトウェア仮勘定	1,976	16,101	△14,125	△87.7	27,399
(5) 電話加入権	1,624	1,624	0	0.0	1,624
(6) その他	118	143	△24	△17.1	137
無形固定資産合計	520,830	417,599	103,231	24.7	457,750
3 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	250,785	1,185	249,600	21,050.0	250,785
(2) 従業員長期貸付金	422	422	0	0.0	422
(3) 長期前払費用	47,910	18,186	29,723	163.4	12,522
(4) 繰延税金資産	2,472	2,757	△285	△10.4	2,838
(5) 敷金・保証金	93,469	93,720	△251	△0.3	93,866
投資その他の資産合計	395,060	116,273	278,787	239.8	360,435
固定資産合計	959,086	566,735	392,350	69.2	849,264
III 繰延資産					
1 新株発行費	3,572	3,974	△401	△10.1	5,215
2 社債発行費	766	3,833	△3,066	△80.0	3,066
繰延資産合計	4,339	7,807	△3,468	△44.4	8,282
資産合計	2,257,134	<u>2,381,014</u>	<u>△123,880</u>	<u>△5.2</u>	<u>2,313,340</u>

科 目	当四半期 (平成 19 年 3 月 期第 3 四半期末)	前年同四半期 (平成 18 年 3 月 期第 3 四半期末)	増 減		(参考) 平成 18 年 3 月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(負債の部)					
I 流動負債					
1 買掛金	217,089	357,163	△140,073	△39.2	353,086
2 1年内返済予定長期借入金	23,944	53,944	△30,000	△55.6	53,944
3 未払金	188,645	131,635	57,009	43.3	107,962
4 未払費用	9,442	21,032	△11,590	△55.1	21,205
5 未払法人税等	1,673	—	1,673	—	69,708
6 未払消費税等	—	5,802	△5,802	—	16,100
7 預り金	5,882	17,366	△11,483	△66.1	5,034
8 賞与引当金	5,504	6,257	△753	△12.0	21,238
流動負債合計	452,181	593,202	△141,020	△23.8	648,278
II 固定負債					
1 社債	200,000	200,000	0	0.0	200,000
2 長期借入金	11,654	35,598	△23,944	△67.3	22,112
3 退職給付引当金	6,073	6,776	△702	△10.4	6,974
4 長期未払金	73,098	8,778	64,319	732.7	7,594
固定負債合計	290,826	251,153	39,673	15.8	236,681
負債合計	743,008	844,355	△101,347	△12.0	884,959
(資本の部)					
I 資本金	—	915,900	—	—	915,900
II 資本剰余金	—	522,950	—	—	522,950
III 利益剰余金	—	<u>97,808</u>	—	—	<u>△10,469</u>
資本合計	—	<u>1,536,658</u>	—	—	<u>1,428,380</u>
負債及び資本合計	—	<u>2,381,014</u>	—	—	<u>2,313,340</u>
(純資産の部)					
I 株主資本					
1 資本金	915,900	—	—	—	—
2 資本剰余金	522,950	—	—	—	—
3 利益剰余金	75,276	—	—	—	—
株主資本合計	1,514,126	—	—	—	—
純資産合計	1,514,126	—	—	—	—
負債、純資産合計	2,257,134	—	—	—	—

(訂正前)

2. (要約) 四半期損益計算書

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成 19 年 3 月 期第 3 四半期)	前年同四半期 (平成 18 年 3 月 期第 3 四半期)	増 減		(参考) 平成 18 年 3 月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
I 売上高	2,165,300	2,515,159	△349,859	△13.9	3,286,664
II 売上原価	1,581,590	1,968,546	△386,956	△19.7	2,579,922
売上総利益	583,710	546,612	△37,098	△6.8	706,742
III 販売費及び一般 管理費	580,442	499,285	81,157	16.3	654,827
営業利益	3,268	47,327	△44,059	△93.1	51,914
IV 営業外収益	139	3,481	△3,341	△96.0	3,667
V 営業外費用	9,454	42,915	△33,461	△78.0	49,011
経常利益 (又は経常損失)	△6,046	7,892	△13,938	△176.6	6,570
VI 特別利益	11,835	27,308	△15,473	△56.7	25,162
VII 特別損失	867	17,925	△17,057	△95.2	40,733
税引前四半期(当 期)純利益 (又は税引前四半 期(当)期)純損失)	4,921	17,276	△12,355	△71.5	△8,999
税金費用	5,940	8,609	△2,669	△31.0	8,646
四半期(当)期)純 利益 (又は四半期(当 期)純損失)	△1,018	8,666	△9,684	△111.7	△17,646

3. (要約) 四半期株主資本等変動計算書

当第 3 四半期 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)

(単位：千円)

項 目	株 主 資 本				純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本 合計	
		資本準備金	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金		
平成 18 年 3 月 31 日 残高	915,900	522,950	76,294	1,515,144	1,515,144
第 3 四半期会計期間中 の変動額					
第 3 四半期純損失	—	—	△1,018	△1,018	△1,018
第 3 四半期会計期間中 の変動額合計	—	—	△1,018	△1,018	△1,018
平成 18 年 12 月 31 日 残高	915,900	522,950	75,276	1,514,126	1,514,126

(訂正後)

2. (要約) 四半期損益計算書

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成 19 年 3 月 期第 3 四半期)	前年同四半期 (平成 18 年 3 月 期第 3 四半期)	増 減		(参考) 平成 18 年 3 月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
I 売上高	2,065,500	2,510,359	△444,859	△17.7	3,286,464
II 売上原価	1,581,590	1,968,546	△386,956	△19.7	2,579,922
売上総利益	483,910	541,812	△57,902	△10.7	706,542
III 販売費及び一般 管理費	580,442	499,285	81,157	16.3	654,827
営業利益 (又は営業損失)	△96,531	42,527	△139,058	—	51,714
IV 営業外収益	139	3,481	△3,341	△96.0	3,667
V 営業外費用	9,454	42,915	△33,461	△78.0	49,011
経常利益 (又は経常損失)	△105,846	3,092	△108,938	—	6,370
VI 特別利益	111,835	27,308	84,527	309.5	25,162
VII 特別損失	867	17,925	△17,057	△95.2	40,733
税引前四半期(当 期)純利益 (又は税引前四半 期(当期)純損失)	5,121	12,476	△7,355	△59.0	△9,199
税金費用	△80,623	8,609	△89,232	—	95,211
四半期(当期)純 利益 (又は四半期(当 期)純損失)	85,745	3,866	81,879	2,117.93	△104,410

3. (要約) 四半期株主資本等変動計算書

当第 3 四半期 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)

(単位：千円)

項 目	株 主 資 本				純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本 合計	
		資本準備金	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金		
平成 18 年 3 月 31 日 残高	915,900	522,950	△10,469	1,428,380	1,428,380
第 3 四半期会計期間中 の変動額					
第 3 四半期純損失	—	—	85,745	85,745	85,745
第 3 四半期会計期間中 の変動額合計	—	—	85,745	85,745	85,745
平成 18 年 12 月 31 日 残高	915,900	522,950	75,276	1,514,126	1,514,126

(訂正前)

4. (要約) 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	当四半期 (平成 19 年 3 月期 第 3 四半期)	前年同四半期 (平成 18 年 3 月期 第 3 四半期)	(参考) 平成 18 年 3 月期
区 分	金 額	金 額	金 額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
税引前四半期(当期)純利益(△純損失)	4,921	17,276	△8,999
減価償却費	120,581	96,593	131,769
新株発行費償却	2,722	1,538	3,281
社債発行費償却	2,299	2,299	3,066
固定資産売却益	—	△17,442	△17,442
リース解約損	784	15,349	15,349
固定資産除却損	83	2,575	2,896
固定資産賃貸料	—	△2,620	△2,620
賃借料	—	2,620	2,620
上場関連費用	—	31,326	33,270
貸倒引当金の増加額(△減少額)	△11,835	△2,214	23,206
賞与引当金の増加額(△減少額)	△15,733	△19,910	△4,930
役員退職慰労引当金の増加額(△減少額)	—	△7,720	△7,720
退職給付引当金の増加額(△減少額)	△900	△797	△599
受取利息及び受取配当金	△82	△14	△20
支払利息	4,431	4,790	6,099
売上債権の減少額(△増加額)	149,901	212,294	164,944
たな卸資産の減少額(△増加額)	△10,131	200	200
仕入債務の増加額(△減少額)	△135,996	△55,551	△59,628
未払金の増加額(△減少額)	214,281	6,797	△23,179
その他の資産の減少額(△増加額)	△92,698	981	85
その他の負債の増加額(△減少額)	△30,282	1,018	9,035
小 計	202,346	289,391	270,684
利息及び配当金の受取額	82	14	20
利息の支払額	△5,169	△5,521	△6,101
リース解約による支出	△784	△2,003	△2,003
法人税等の支払額	△65,839	△71,764	△71,765
営業活動によるキャッシュ・フロー	130,635	210,116	190,835

	当四半期 (平成 19 年 3 月期 第 3 四半期)	前年同四半期 (平成 18 年 3 月期 第 3 四半期)	(参考) 平成 18 年 3 月期
区 分	金 額	金 額	金 額
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
有形固定資産の取得による支出	△19,123	△32,291	△29,837
固定資産賃貸収入	—	2,620	2,620
賃借料の支払による支出	—	△2,620	△2,620
投資有価証券の取得による支出	—	—	△249,600
ソフトウェアの取得による支出	△162,904	△155,373	△209,070
ソフトウェアの製作による支出	△38,850	△16,824	△27,034
貸付金の回収による収入	74	997	1,031
敷金・保証金の減少額 (△増加額)	397	△706	△852
投資活動によるキャッシュ・フロー	△220,406	△204,199	△515,363
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
長期借入金の返済による支出	△40,458	△40,458	△53,944
未払金の返済による支出	△39,722	△13,152	△22,090
株式の発行による収入	—	406,750	406,750
株式の発行による支出	△4,177	△2,818	△2,705
上場関連の支出	△258	△29,976	△33,012
財務活動によるキャッシュ・フロー	△84,616	320,344	294,997
IV 現金及び現金同等物の増加額 (又は減少額)	△174,388	326,262	△29,530
V 現金及び現金同等物の期首残高	892,602	922,133	922,133
VI 現金及び現金同等物の期末残高	718,214	1,248,395	892,602

(訂正後)

4. (要約) 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	当四半期 (平成 19 年 3 月期 第 3 四半期)	前年同四半期 (平成 18 年 3 月期 第 3 四半期)	(参考) 平成 18 年 3 月期
区 分	金 額	金 額	金 額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
税引前四半期(当期)純利益(△純損失)	5,121	12,476	△9,199
減価償却費	120,581	96,593	131,769
新株発行費償却	2,722	1,538	3,281
社債発行費償却	2,299	2,299	3,066
固定資産売却益	—	△17,442	△17,442
リース解約損	784	15,349	15,349
固定資産除却損	83	2,575	2,896
固定資産賃貸料	—	△2,620	△2,620
賃借料	—	2,620	2,620
上場関連費用	—	31,326	33,270
貸倒引当金の増加額(△減少額)	△11,835	△2,214	23,206
賞与引当金の増加額(△減少額)	△15,733	△19,910	△4,930
役員退職慰労引当金の増加額(△減少額)	—	△7,720	△7,720
退職給付引当金の増加額(△減少額)	△900	△797	△599
受取利息及び受取配当金	△82	△14	△20
支払利息	4,431	4,790	6,099
売上債権の減少額(△増加額)	149,691	217,334	165,154
たな卸資産の減少額(△増加額)	△10,131	200	200
仕入債務の増加額(△減少額)	△135,996	△55,551	△59,628
未払金の増加額(△減少額)	214,281	6,797	△23,179
その他の資産の減少額(△増加額)	△92,688	741	75
その他の負債の増加額(△減少額)	△30,282	1,018	9,035
小 計	202,346	289,391	270,684
利息及び配当金の受取額	82	14	20
利息の支払額	△5,169	△5,521	△6,101
リース解約による支出	△784	△2,003	△2,003
法人税等の支払額	△65,839	△71,764	△71,765
営業活動によるキャッシュ・フロー	130,635	210,116	190,835

	当四半期 (平成 19 年 3 月期 第 3 四半期)	前年同四半期 (平成 18 年 3 月期 第 3 四半期)	(参考) 平成 18 年 3 月期
区 分	金 額	金 額	金 額
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
有形固定資産の取得による支出	△19,123	△32,291	△29,837
固定資産賃貸収入	—	2,620	2,620
賃借料の支払による支出	—	△2,620	△2,620
投資有価証券の取得による支出	—	—	△249,600
ソフトウェアの取得による支出	△162,904	△155,373	△209,070
ソフトウェアの製作による支出	△38,850	△16,824	△27,034
貸付金の回収による収入	74	997	1,031
敷金・保証金の減少額 (△増加額)	397	△706	△852
投資活動によるキャッシュ・フロー	△220,406	△204,199	△515,363
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
長期借入金の返済による支出	△40,458	△40,458	△53,944
未払金の返済による支出	△39,722	△13,152	△22,090
株式の発行による収入	—	406,750	406,750
株式の発行による支出	△4,177	△2,818	△2,705
上場関連の支出	△258	△29,976	△33,012
財務活動によるキャッシュ・フロー	△84,616	320,344	294,997
IV 現金及び現金同等物の増加額 (又は減少額)	△174,388	326,262	△29,530
V 現金及び現金同等物の期首残高	892,602	922,133	922,133
VI 現金及び現金同等物の期末残高	718,214	1,248,395	892,602