



平成 25 年 12 月 26 日

各 位

会 社 名 株式会社フォーバルテレコム
代 表 者 代表取締役社長 谷井 剛
(コード：9445 東証マザーズ)
問合せ先 取 締 役 山本 忠幸
電話番号 03-3233-1301

(訂正)「平成 23 年 3 月期 第 3 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「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 第 3 四半期決算短信」(平成 23 年 2 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。なお、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 月期第 3 四半期の連結業績 (平成 22 年 4 月 1 日～平成 22 年 12 月 31 日)

添付資料

1. 当四半期の連結業績等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. その他の情報
 - (3) 会計処理の原則・手続、表示方法等の変更の概要
3. 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
 - (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

サマリー情報 1 ページ

(百万円未満切捨て)

1. 平成 23 年 3 月期第 3 四半期の連結業績 (平成 22 年 4 月 1 日 ~ 平成 22 年 12 月 31 日)

(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	%
23 年 3 月期第 3 四半期	10,109	2.5	251	14.9	252	23.9	160	48.4
22 年 3 月期第 3 四半期	10,363	8.3	218	16.7	203	22.8	108	33.4

	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
23 年 3 月期第 3 四半期	963.09	-
22 年 3 月期第 3 四半期	649.09	648.97

(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 月期第 3 四半期	6,191	1,926	30.9	11,455.43
22 年 3 月期	6,397	2,011	31.3	12,000.95

(参考) 自己資本 23 年 3 月期第 3 四半期 1,912 百万円 22 年 3 月期 2,003 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	%
23 年 3 月期第 3 四半期	10,109	2.5	251	14.9	252	23.9	22	-
22 年 3 月期第 3 四半期	10,363	8.3	218	16.7	203	22.8	108	33.4

	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
23 年 3 月期第 3 四半期	134.88	-
22 年 3 月期第 3 四半期	649.09	648.97

(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 月期第 3 四半期	6,008	1,743	28.8	10,357.46
22 年 3 月期	6,397	2,011	31.3	12,000.95

(参考) 自己資本 23 年 3 月期第 3 四半期 1,728 百万円 22 年 3 月期 2,003 百万円

添付資料 2 ページ

1. 当四半期の連結業績等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)

前略

これらにより、当第3四半期連結累計期間の経営成績は、売上高が101億9百万円（前年同四半期比2.46%減）、営業利益が2億51百万円（前年同四半期比14.88%増）、経常利益が2億52百万円（前年同四半期比23.93%増）、四半期純利益が1億60百万円（前年同四半期比48.44%増）となりました。

後略

(訂正後)

前略

これらにより、当第3四半期連結累計期間の経営成績は、売上高が101億9百万円（前年同四半期比2.46%減）、営業利益が2億51百万円（前年同四半期比14.88%増）、経常利益が2億52百万円（前年同四半期比23.93%増）、四半期純損失が22百万円（前年同四半期は1億8百万円の四半期純利益）となりました。

後略

(2) 連結財政状態に関する定性的情報

資産、負債、純資産の状況

(訂正前)

前略

(固定資産)

当第3四半期連結会計期間末における固定資産の残高は18億42百万円となり、前連結会計年度末比1億40百万円の減少となりました。これは主に、のれんの減少（86百万円）によるものであります。

中略

(純資産)

当第3四半期連結会計期間末における少数株主持分の残高14百万円となりました。また、純資産の残高は19億26百万円となり、前連結会計年度末比84百万円の減少となりました。これは主に、四半期純利益の計上（1億60百万円）及び剰余金の配当（2億50百万円）によるものであります。

後略

(訂正後)

前略

(固定資産)

当第3四半期連結会計期間末における固定資産の残高は16億59百万円となり、前連結会計年度末比3億23百万円の減少となりました。これは主に、のれんの減少（2億69百万円）によるものであります。

中略

(純資産)

当第3四半期連結会計期間末における少数株主持分の残高14百万円となりました。また、純資産の残高は17億43百万円となり、前連結会計年度末比2億67百万円の減少となりました。これは主に、四半期純損失の計上（22百万円）及び剰余金の配当（2億50百万円）によるものであります。

後略

添付資料 3 ページ

2. その他の情報

(3) 会計処理の原則・手続、表示方法等の変更の概要

(訂正前)

前略

2. 表示方法の変更

(四半期連結損益計算書関係)

「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第 22 号 平成 20 年 12 月 26 日)に基づく「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成 21 年 3 月 24 日 内閣府令第 5 号)の適用により、当第 3 四半期連結累計期間及び当第 3 四半期連結会計期間では、「少数株主損益調整前四半期純利益」の科目で表示しております。

後略

(訂正後)

前略

2. 表示方法の変更

(四半期連結損益計算書関係)

「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第 22 号 平成 20 年 12 月 26 日)に基づく「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成 21 年 3 月 24 日 内閣府令第 5 号)の適用により、当第 3 四半期連結累計期間及び当第 3 四半期連結会計期間では、「少数株主損益調整前四半期純損失」の科目で表示しております。

後略

添付資料 4 ページ

3. 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)

	当第3四半期連結会計期間末 (平成22年12月31日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成22年3月31日)
資産の部		
中略		
固定資産		
中略		
無形固定資産		
のれん	392,726	479,249
その他	170,569	205,951
無形固定資産合計	<u>563,295</u>	<u>685,201</u>
中略		
固定資産合計	<u>1,842,557</u>	<u>1,982,874</u>
中略		
資産合計	<u>6,191,931</u>	<u>6,397,687</u>
中略		
純資産の部		
株主資本		
資本金	542,354	542,354
資本剰余金	42,353	42,353
利益剰余金	<u>1,328,477</u>	<u>1,418,104</u>
株主資本合計	<u>1,913,184</u>	<u>2,002,811</u>
中略		
純資産合計	<u>1,926,397</u>	<u>2,011,031</u>
負債純資産合計	<u>6,191,931</u>	<u>6,397,687</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	当第3四半期連結会計期間末 (平成22年12月31日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成22年3月31日)
資産の部		
中略		
固定資産		
中略		
無形固定資産		
のれん	209,439	479,249
その他	170,569	205,951
無形固定資産合計	<u>380,008</u>	<u>685,201</u>
中略		
固定資産合計	<u>1,659,270</u>	<u>1,982,874</u>
中略		
資産合計	<u>6,008,644</u>	<u>6,397,687</u>
中略		
純資産の部		
株主資本		
資本金	542,354	542,354
資本剰余金	42,353	42,353
利益剰余金	1,145,190	1,418,104
株主資本合計	<u>1,729,898</u>	<u>2,002,811</u>
中略		
純資産合計	<u>1,743,110</u>	<u>2,011,031</u>
負債純資産合計	<u>6,008,644</u>	<u>6,397,687</u>

添付資料 6 ページ

(2) 四半期連結損益計算書
(第 3 四半期連結累計期間)
(訂正前)

(単位 : 千円)

	前第 3 四半期連結累計期間 (自 平成21年 4 月 1 日 至 平成21年12月31日)	当第 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)
売上高	10,363,893	10,109,406
売上原価	8,783,627	8,352,142
売上総利益	1,580,265	1,757,263
販売費及び一般管理費	1,361,283	1,505,692
営業利益	218,982	251,570
中略		
経常利益	203,511	252,210
中略		
特別損失		
投資有価証券売却損	-	43,085
減損損失	-	41,721
特別退職金	3,000	-
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	-	5,496
事務所移転費用	-	12,926
その他	6,965	21,115
特別損失合計	9,965	124,345
<u>税金等調整前四半期純利益</u>	193,546	131,162
中略		
<u>少数株主損益調整前四半期純利益</u>	-	163,780
中略		
<u>四半期純利益</u>	108,307	160,771

(訂正後)

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年12月31日)	当第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)
売上高	10,363,893	10,109,406
売上原価	8,783,627	8,352,142
売上総利益	1,580,265	1,757,263
販売費及び一般管理費	1,361,283	1,505,692
営業利益	218,982	251,570
中略		
経常利益	203,511	252,210
中略		
特別損失		
投資有価証券売却損	-	43,085
減損損失	-	41,721
のれん償却額	-	183,286
特別退職金	3,000	-
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	-	5,496
事務所移転費用	-	12,926
その他	6,965	21,115
特別損失合計	9,965	307,632
税金等調整前四半期純利益又は 税金等調整前四半期純損失()	193,546	52,123
中略		
少数株主損益調整前四半期純損失()	-	19,505
中略		
四半期純利益又は四半期純損失()	108,307	22,515

(第3四半期連結会計期間)
(訂正前)

(単位：千円)

	前第3四半期連結会計期間 (自平成21年10月1日 至平成21年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (自平成22年10月1日 至平成22年12月31日)
売上高	3,406,277	3,368,618
売上原価	2,860,096	2,772,014
売上総利益	546,181	596,604
販売費及び一般管理費	453,656	516,748
営業利益	92,524	79,855
中略		
経常利益	84,806	86,404
中略		
特別損失		
投資有価証券評価損	1	6,721
投資有価証券売却損	-	686
減損損失	-	41,721
その他	3,167	5,675
特別損失合計	3,168	54,805
税金等調整前四半期純利益	81,638	31,674
中略		
少数株主損益調整前四半期純利益	-	107,708
中略		
四半期純利益	34,809	104,302

(訂正後)

(単位：千円)

	前第3四半期連結会計期間 (自平成21年10月1日 至平成21年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (自平成22年10月1日 至平成22年12月31日)
売上高	3,406,277	3,368,618
売上原価	2,860,096	2,772,014
売上総利益	546,181	596,604
販売費及び一般管理費	453,656	516,748
営業利益	92,524	79,855
中略		
経常利益	84,806	86,404
中略		
特別損失		
投資有価証券評価損	1	6,721
投資有価証券売却損	-	686
減損損失	-	41,721
のれん償却額	-	183,286
その他	3,167	5,675
特別損失合計	3,168	238,092
税金等調整前四半期純利益又は 税金等調整前四半期純損失()	81,638	151,612
中略		
少数株主損益調整前四半期純損失()	-	75,578
中略		
四半期純利益又は四半期純損失()	34,809	78,984

添付資料 8 ページ

(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3四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年12月31日)	当第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)
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	193,546	131,162
減価償却費	118,955	120,530
減損損失	-	41,721
のれん償却額	48,222	48,222
中略		
小計	410,433	486,307
中略		
営業活動によるキャッシュ・フロー	411,674	461,858
後略		

(訂正後)

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年12月31日)	当第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)
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又は 税金等調整前四半期純損失()	193,546	52,123
減価償却費	118,955	120,530
減損損失	-	41,721
のれん償却額	48,222	231,509
中略		
小計	410,433	486,307
中略		
営業活動によるキャッシュ・フロー	411,674	461,858
後略		

添付資料10ページ

(5) セグメント情報

(訂正前)

前略

〔セグメント情報〕

中略

4. 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)

「IP & Mobile ソリューション事業」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。

(記載なし)

(訂正後)

前略

〔セグメント情報〕

中略

4. 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)

「IP & Mobile ソリューション事業」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。

(のれんの金額の重要な変動)

「ドキュメント・ソリューション事業」セグメントにおいて、特別損失の「のれん償却額」を183,286千円計上しています。当該のれんの減少額は、「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 平成21年6月9日 会計制度委員会報告第7号)第32項の規定にならって、連結子会社株式の売買処理に伴って、のれんを一括償却したものです。

以上