



JASDAQ

平成 28 年 5 月 25 日

各 位

| | |
|--------|------------------|
| 会社名 | 株式会社ソフィアホールディングス |
| 代表者名 | 代表取締役社長 新村 直樹 |
| (コード番号 | 6942) |
| 問合せ先 | 経営企画室 浅野 茂雄 |
| (TEL | 03-6265-3339) |

(訂正・数値データ訂正) 後発事象の発生に伴う
「平成 28 年 3 月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正に関するお知らせ

平成 28 年 5 月 16 日に発表しました「平成 28 年 3 月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」について訂正がありましたのでお知らせします。また、数値データ(XBRL)につきましても訂正がありましたので、訂正後の数値データも提出致します。

記

1. 訂正の理由

前述のとおり、「平成 28 年 3 月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」を平成 28 年 5 月 16 日に発表いたしました。その後、当社の連結子会社の株式会社ナノメディカルは、電子医療辞書事業譲受契約の合意解除に伴い返還されるべき支払済みの譲受代金が期限を過ぎても返還されていないため、特別損失に「貸倒引当金」を計上するに至ったため必要な修正を加えるものであります。

2. 訂正箇所および訂正内容 (訂正箇所には下線 を付して示しております)

(訂正前)

(百万円未満切捨て)

1.平成28年3月期の連結業績(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(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 | | 親会社株主に帰属する当期純利益 | |
|--------|-------|------|------|---|------|---|-----------------|---|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 28年3月期 | 3,581 | △8.4 | △161 | — | △192 | — | △535 | — |
| 27年3月期 | 3,908 | 18.9 | △108 | — | △130 | — | △652 | — |

(注)包括利益 28年3月期 △549百万円(—%) 27年3月期 △650百万円(—%)

| | 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 | % | % | % |
| 28年3月期 | △24.46 | — | △167.3 | △7.4 | △4.5 |
| 27年3月期 | △30.61 | — | △77.8 | △4.6 | △2.8 |

(参考)持分法投資損益 28年3月期—百万円 27年3月期—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 |
| 28年3月期 | 2,347 | 72 | 2.2 | 2.41 |
| 27年3月期 | 2,872 | 636 | 20.4 | 26.82 |

(参考)自己資本 28年3月期 52百万円 27年3月期 587百万円

<後略>

(訂正後)

(百万円未満切捨て)

1.平成28年3月期の連結業績(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(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 | | 親会社株主に帰属する当期純利益 | |
|--------|-------|------|------|---|------|---|-----------------|---|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 28年3月期 | 3,581 | △8.4 | △161 | — | △192 | — | △567 | — |
| 27年3月期 | 3,908 | 18.9 | △108 | — | △130 | — | △652 | — |

(注)包括利益 28年3月期 △582百万円(—%) 27年3月期 △650百万円(—%)

| | 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 | % | % | % |
| 28年3月期 | △25.94 | — | △186.9 | △7.4 | △4.5 |
| 27年3月期 | △30.61 | — | △77.8 | △4.6 | △2.8 |

(参考)持分法投資損益 28年3月期—百万円 27年3月期—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 |
| 28年3月期 | 2,315 | 39 | 0.9 | 0.93 |
| 27年3月期 | 2,872 | 636 | 20.4 | 26.82 |

(参考)自己資本 28年3月期 20百万円 27年3月期 587百万円

(訂正前)

(参考)個別業績の概要

平成28年3月期の個別業績(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(1)個別経営成績

(%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 | % |
| 28年3月期 | 78 | 14.2 | △106 | — | △97 | — | △274 | — |
| 27年3月期 | 68 | △8.6 | △125 | — | △103 | — | △565 | — |

| | 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 |
|--------|------------|-------------------|
| | 円 銭 | 円 銭 |
| 28年3月期 | △12.55 | — |
| 27年3月期 | △26.49 | — |

(2)個別財政状態

| | 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 |
| 28年3月期 | 930 | △2 | △2.4 | △1.01 |
| 27年3月期 | 861 | 287 | 29.4 | 11.55 |

(参考)自己資本 28年3月期 △22百万円 27年3月期 252百万円

<後略>

(訂正後)

(参考)個別業績の概要

平成28年3月期の個別業績(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(1)個別経営成績

(%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 | % |
| 28年3月期 | 78 | 14.2 | △106 | — | △97 | — | △307 | — |
| 27年3月期 | 68 | △8.6 | △125 | — | △103 | — | △565 | — |

| | 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 |
|--------|------------|-------------------|
| | 円 銭 | 円 銭 |
| 28年3月期 | △14.03 | — |
| 27年3月期 | △26.49 | — |

(2)個別財政状態

| | 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 |
| 28年3月期 | 898 | △35 | △6.1 | △2.49 |
| 27年3月期 | 861 | 287 | 29.4 | 11.55 |

(参考)自己資本 28年3月期 △54百万円 27年3月期 252百万円

(訂正前)

1. 経営成績・財政状態に関する分析

(1) 経営成績に関する分析

①当連結会計年度の概況

<前略>

これらの結果、当連結会計年度の業績といたしましては、売上高が3,581百万円（前期比8.4%減）となりました。損益面におきましては、営業損失161百万円（前期は営業損失108百万円）、経常損失192百万円（前期は経常損失130百万円）、親会社株主に帰属する当期純損失535百万円（前期は親会社株主に帰属する当期純損失652百万円）となりました。

<後略>

(訂正後)

これらの結果、当連結会計年度の業績といたしましては、売上高が3,581百万円（前期比8.4%減）となりました。損益面におきましては、営業損失161百万円（前期は営業損失108百万円）、経常損失192百万円（前期は経常損失130百万円）、親会社株主に帰属する当期純損失567百万円（前期は親会社株主に帰属する当期純損失652百万円）となりました。

(訂正前)

(2) 財政状態に関する分析

<前略>

なお、当社グループのキャッシュ・フロー指標のトレンドは下記のとおりであります。

| | 平成27年3月期 | 平成28年3月期 |
|----------------------|----------|---------------|
| 自己資本比率（%） | 20.4% | <u>2.2%</u> |
| 時価ベースの自己資本比率（%） | 152.4% | <u>128.3%</u> |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比率（%） | －% | 461.2% |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ（倍） | － | 11.2 |

<後略>

(訂正後)

なお、当社グループのキャッシュ・フロー指標のトレンドは下記のとおりであります。

| | 平成27年3月期 | 平成28年3月期 |
|----------------------|----------|---------------|
| 自己資本比率（%） | 20.4% | <u>0.9%</u> |
| 時価ベースの自己資本比率（%） | 152.4% | <u>130.1%</u> |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比率（%） | －% | 461.2% |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ（倍） | － | 11.2 |

(訂正前)

(5) 継続企業の前提に関する重要事象等

当社グループは、前連結会計年度まで継続的に営業損失を計上しており、当連結会計年度において営業損失（161百万円）及び親会社株主に帰属する当期純損失（535百万円）を計上し、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象または状況が存在しております。

<後略>

(訂正後)

当社グループは、前連結会計年度まで継続的に営業損失を計上しており、当連結会計年度において営業損失（161百万円）及び親会社株主に帰属する当期純損失（567百万円）を計上し、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象または状況が存在しております。

(訂正前)

5. 連結財務諸表

(1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成27年3月31日) | 当連結会計年度 (平成28年3月31日) |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | ※1 1,228,885 | ※1 1,407,038 |
| 受取手形及び売掛金 | 578,917 | 327,270 |
| 商品及び製品 | 224,521 | 4,396 |
| 仕掛品 | 2,960 | — |
| 原材料及び貯蔵品 | 3,241 | 1,122 |
| 繰延税金資産 | 3,203 | — |
| その他 | 77,355 | 149,450 |
| 貸倒引当金 | △2,997 | △13,754 |
| 流動資産合計 | 2,116,086 | 1,875,524 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物 | 27,415 | 21,776 |
| 減価償却累計額 | ※2 △21,351 | ※2 △11,681 |
| 建物及び構築物 (純額) | 6,064 | 10,095 |
| リース資産 | 89,632 | 58,738 |
| 減価償却累計額 | ※2 △36,350 | △28,615 |
| リース資産 (純額) | 53,281 | 30,123 |
| その他 | 146,276 | 157,441 |
| 減価償却累計額 | ※2 △77,291 | ※2 △100,102 |
| その他 (純額) | 68,985 | 57,339 |
| 有形固定資産合計 | 128,331 | 97,557 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 420,060 | 238,147 |
| ソフトウェア | 25,172 | 40,872 |
| ソフトウェア仮勘定 | 49,242 | 33,680 |
| その他 | 144 | 144 |
| 無形固定資産合計 | 494,619 | 312,845 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 9,632 | 7,807 |
| 長期貸付金 | 145,084 | 145,855 |
| 破産更生債権等 | 2,260 | — |
| 敷金及び保証金 | 32,786 | 39,918 |
| その他 | 81,967 | 10,318 |
| 貸倒引当金 | △138,236 | △142,402 |
| 投資その他の資産合計 | 133,494 | 61,498 |
| 固定資産合計 | 756,444 | 471,901 |
| 資産合計 | 2,872,530 | 2,347,425 |

(訂正後)

5. 連結財務諸表

(1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成27年3月31日) | 当連結会計年度 (平成28年3月31日) |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | ※1 1,228,885 | ※1 1,407,038 |
| 受取手形及び売掛金 | 578,917 | 327,270 |
| 商品及び製品 | 224,521 | 4,396 |
| 仕掛品 | 2,960 | — |
| 原材料及び貯蔵品 | 3,241 | 1,122 |
| 繰延税金資産 | 3,203 | — |
| その他 | 77,355 | 117,050 |
| 貸倒引当金 | △2,997 | △13,754 |
| 流動資産合計 | 2,116,086 | 1,843,124 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物 | 27,415 | 21,776 |
| 減価償却累計額 | ※2 △21,351 | ※2 △11,681 |
| 建物及び構築物 (純額) | 6,064 | 10,095 |
| リース資産 | 89,632 | 58,738 |
| 減価償却累計額 | ※2 △36,350 | △28,615 |
| リース資産 (純額) | 53,281 | 30,123 |
| その他 | 146,276 | 157,441 |
| 減価償却累計額 | ※2 △77,291 | ※2 △100,102 |
| その他 (純額) | 68,985 | 57,339 |
| 有形固定資産合計 | 128,331 | 97,557 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 420,060 | 238,147 |
| ソフトウェア | 25,172 | 40,872 |
| ソフトウェア仮勘定 | 49,242 | 33,680 |
| その他 | 144 | 144 |
| 無形固定資産合計 | 494,619 | 312,845 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 9,632 | 7,807 |
| 長期貸付金 | 145,084 | 145,855 |
| 破産更生債権等 | 2,260 | — |
| 敷金及び保証金 | 32,786 | 39,918 |
| その他 | 81,967 | 42,718 |
| 貸倒引当金 | △138,236 | △174,802 |
| 投資その他の資産合計 | 133,494 | 61,498 |
| 固定資産合計 | 756,444 | 471,901 |
| 資産合計 | 2,872,530 | 2,315,025 |

(訂正前)

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成27年3月31日) | 当連結会計年度 (平成28年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 338,018 | 374,049 |
| 短期借入金 | 670,000 | 740,000 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 205,879 | 119,029 |
| リース債務 | 16,634 | 12,166 |
| 未払金 | 159,721 | 101,077 |
| 未払法人税等 | 42,461 | 45,496 |
| 預り金 | 514,139 | 495,892 |
| 資産除去債務 | 10,199 | 2,000 |
| その他 | 66,181 | 106,337 |
| 流動負債合計 | 2,023,236 | 1,996,050 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 145,567 | 231,744 |
| リース債務 | 47,972 | 21,638 |
| その他 | 18,946 | 25,937 |
| 固定負債合計 | 212,486 | 279,320 |
| 負債合計 | 2,235,722 | 2,275,370 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 2,108,000 | 2,108,000 |
| 資本剰余金 | 402,986 | 402,886 |
| 利益剰余金 | △1,854,708 | <u>△2,390,150</u> |
| 自己株式 | △61,269 | △61,392 |
| 株主資本合計 | 595,008 | <u>59,344</u> |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 485 | 307 |
| 為替換算調整勘定 | △8,319 | △6,888 |
| その他の包括利益累計額合計 | △7,833 | △6,581 |
| 新株予約権 | 34,132 | 19,292 |
| 非支配株主持分 | 15,501 | — |
| 純資産合計 | 636,808 | <u>72,054</u> |
| 負債純資産合計 | 2,872,530 | <u>2,347,425</u> |

(訂正後)

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成27年3月31日) | 当連結会計年度 (平成28年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 338,018 | 374,049 |
| 短期借入金 | 670,000 | 740,000 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 205,879 | 119,029 |
| リース債務 | 16,634 | 12,166 |
| 未払金 | 159,721 | 101,077 |
| 未払法人税等 | 42,461 | 45,496 |
| 預り金 | 514,139 | 495,892 |
| 資産除去債務 | 10,199 | 2,000 |
| その他 | 66,181 | 106,337 |
| 流動負債合計 | 2,023,236 | 1,996,050 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 145,567 | 231,744 |
| リース債務 | 47,972 | 21,638 |
| その他 | 18,946 | 25,937 |
| 固定負債合計 | 212,486 | 279,320 |
| 負債合計 | 2,235,722 | 2,275,370 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 2,108,000 | 2,108,000 |
| 資本剰余金 | 402,986 | 402,886 |
| 利益剰余金 | △1,854,708 | <u>△2,422,550</u> |
| 自己株式 | △61,269 | △61,392 |
| 株主資本合計 | 595,008 | <u>26,944</u> |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 485 | 307 |
| 為替換算調整勘定 | △8,319 | △6,888 |
| その他の包括利益累計額合計 | △7,833 | △6,581 |
| 新株予約権 | 34,132 | 19,292 |
| 非支配株主持分 | 15,501 | — |
| 純資産合計 | 636,808 | <u>39,654</u> |
| 負債純資産合計 | 2,872,530 | <u>2,315,025</u> |

(訂正前)

(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)

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) |
|---|--|--|
| 売上高 | 3,908,395 | 3,581,652 |
| 売上原価 | ※1 2,466,260 | 2,529,429 |
| 売上総利益 | 1,442,134 | 1,052,223 |
| 返品調整引当金戻入額 | 1,063 | 711 |
| 返品調整引当金繰入額 | 711 | 581 |
| 差引売上総利益 | 1,442,485 | 1,052,353 |
| 販売費及び一般管理費 | ※2 1,551,442 | ※2 1,213,439 |
| 営業損失(△) | △108,957 | △161,086 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 1,475 | 1,338 |
| 受取配当金 | 78 | 5,490 |
| 匿名組合投資利益 | 20,412 | — |
| その他 | 5,835 | 2,312 |
| 営業外収益合計 | 27,802 | 9,142 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 20,491 | 22,124 |
| 貸倒引当金繰入額 | 26,216 | 13,795 |
| その他 | 2,730 | 4,136 |
| 営業外費用合計 | 49,439 | 40,055 |
| 経常損失(△) | △130,594 | △192,000 |
| 特別利益 | | |
| 投資有価証券売却益 | — | 10,030 |
| 新株予約権戻入益 | 3,180 | 14,840 |
| 保険解約返戻金 | — | 16,226 |
| 受取和解金 | — | 2,776 |
| 資産除去債務戻入益 | — | 3,922 |
| 関係会社売却益 | — | 58,055 |
| 契約解除に伴う清算益 | — | 12,495 |
| 特別利益合計 | 3,180 | 118,346 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | ※3 21,913 | ※3 515 |
| 和解金 | 17,000 | 19,430 |
| リース解約損 | — | 1,966 |
| 特別退職金 | 5,316 | — |
| 持分変動損失 | 6,090 | — |
| 事業譲渡損 | 55,197 | — |
| 減損損失 | ※4 366,080 | ※4 420,239 |
| 特別損失合計 | 471,599 | 442,152 |
| 税金等調整前当期純損失(△) | △599,013 | △515,805 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 39,986 | 33,245 |
| 法人税等調整額 | 8,155 | 1,893 |
| 法人税等合計 | 48,142 | 35,138 |
| 当期純損失(△) | △647,155 | △550,944 |
| 非支配株主に帰属する当期純利益又は非支配株主に 帰属する当期純損失(△) | 5,741 | △15,501 |
| 親会社株主に帰属する当期純損失(△) | △652,896 | △535,442 |

(訂正後)

(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)

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) |
|---|--|--|
| 売上高 | 3,908,395 | 3,581,652 |
| 売上原価 | 2,466,260 | 2,529,429 |
| 売上総利益 | 1,442,134 | 1,052,223 |
| 返品調整引当金戻入額 | 1,063 | 711 |
| 返品調整引当金繰入額 | 711 | 581 |
| 差引売上総利益 | 1,442,485 | 1,052,353 |
| 販売費及び一般管理費 | 1,551,442 | 1,213,439 |
| 営業損失(△) | △108,957 | △161,086 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 1,475 | 1,338 |
| 受取配当金 | 78 | 5,490 |
| 匿名組合投資利益 | 20,412 | — |
| その他 | 5,835 | 2,312 |
| 営業外収益合計 | 27,802 | 9,142 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 20,491 | 22,124 |
| 貸倒引当金繰入額 | 26,216 | 13,795 |
| その他 | 2,730 | 4,136 |
| 営業外費用合計 | 49,439 | 40,055 |
| 経常損失(△) | △130,594 | △192,000 |
| 特別利益 | | |
| 投資有価証券売却益 | — | 10,030 |
| 新株予約権戻入益 | 3,180 | 14,840 |
| 保険解約返戻金 | — | 16,226 |
| 受取和解金 | — | 2,776 |
| 資産除去債務戻入益 | — | 3,922 |
| 関係会社売却益 | — | 58,055 |
| 契約解除に伴う清算益 | — | 12,495 |
| 特別利益合計 | 3,180 | 118,346 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 21,913 | 515 |
| 貸倒引当金繰入額 | — | 32,400 |
| 和解金 | 17,000 | 19,430 |
| リース解約損 | — | 1,966 |
| 特別退職金 | 5,316 | — |
| 持分変動損失 | 6,090 | — |
| 事業譲渡損 | 55,197 | — |
| 減損損失 | 366,080 | 420,239 |
| 特別損失合計 | 471,599 | 474,552 |
| 税金等調整前当期純損失(△) | △599,013 | △548,205 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 39,986 | 33,245 |
| 法人税等調整額 | 8,155 | 1,893 |
| 法人税等合計 | 48,142 | 35,138 |
| 当期純損失(△) | △647,155 | △583,344 |
| 非支配株主に帰属する当期純利益又は非支配株主に 帰属する当期純損失(△) | 5,741 | △15,501 |
| 親会社株主に帰属する当期純損失(△) | △652,896 | △567,842 |

(訂正前)

(連結包括利益計算書)

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 当期純損失(△) | △647,155 | <u>△550,944</u> |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △104 | △178 |
| 為替換算調整勘定 | △3,072 | 1,430 |
| その他の包括利益合計 | <u>△3,177</u> | <u>1,252</u> |
| 包括利益 | <u>△650,332</u> | <u>△549,691</u> |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る包括利益 | △656,074 | <u>△534,190</u> |
| 非支配株主に係る包括利益 | 5,741 | △15,501 |

(訂正後)

(連結包括利益計算書)

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 当期純損失(△) | △647,155 | <u>△583,344</u> |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △104 | △178 |
| 為替換算調整勘定 | △3,072 | 1,430 |
| その他の包括利益合計 | <u>△3,177</u> | <u>1,252</u> |
| 包括利益 | <u>△650,332</u> | <u>△582,091</u> |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る包括利益 | △656,074 | <u>△566,590</u> |
| 非支配株主に係る包括利益 | 5,741 | △15,501 |

(訂正前)

(3) 連結株主資本等変動計算書

当連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

(単位:千円)

| | 株主資本 | | | | |
|---------------------|-----------|---------|-------------------|---------|-----------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 当期首残高 | 2,108,000 | 402,986 | △1,854,708 | △61,269 | 595,008 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 株式交換による増加 | | | | | — |
| 連結子会社株式の取得による持分の増減 | | △100 | | | △100 |
| 親会社株主に帰属する当期純損失(△) | | | <u>△535,442</u> | | <u>△535,442</u> |
| 自己株式の取得 | | | | △122 | △122 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | | | | | |
| 当期変動額合計 | — | △100 | <u>△535,442</u> | △122 | <u>△535,664</u> |
| 当期末残高 | 2,108,000 | 402,886 | <u>△2,390,150</u> | △61,392 | <u>59,344</u> |

| | その他の包括利益累計額 | | | 新株予約権 | 非支配株主持分 | 純資産合計 |
|---------------------|------------------|--------------|-------------------|---------|---------|-----------------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 為替換算調整勘 定 | その他の包括利 益累計額合計 | | | |
| 当期首残高 | 485 | △8,319 | △7,833 | 34,132 | 15,501 | 636,808 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 株式交換による増加 | | | | | | — |
| 連結子会社株式の取得による持分の増減 | | | | | | △100 |
| 親会社株主に帰属する当期純損失(△) | | | | | | <u>△535,442</u> |
| 自己株式の取得 | | | | | | △122 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △178 | 1,430 | 1,252 | △14,840 | △15,501 | △29,089 |
| 当期変動額合計 | △178 | 1,430 | 1,252 | △14,840 | △15,501 | <u>△564,754</u> |
| 当期末残高 | 307 | △6,888 | △6,581 | 19,292 | — | <u>72,054</u> |

(訂正後)

(3) 連結株主資本等変動計算書

当連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

(単位:千円)

| | 株主資本 | | | | |
|---------------------|-----------|---------|-------------------|---------|-----------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 当期首残高 | 2,108,000 | 402,986 | △1,854,708 | △61,269 | 595,008 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 株式交換による増加 | | | | | — |
| 連結子会社株式の取得による持分の増減 | | △100 | | | △100 |
| 親会社株主に帰属する当期純損失(△) | | | <u>△567,842</u> | | <u>△567,842</u> |
| 自己株式の取得 | | | | △122 | △122 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | | | | | |
| 当期変動額合計 | — | △100 | <u>△567,842</u> | △122 | <u>△568,064</u> |
| 当期末残高 | 2,108,000 | 402,886 | <u>△2,422,550</u> | △61,392 | <u>26,944</u> |

| | その他の包括利益累計額 | | | 新株予約権 | 非支配株主持分 | 純資産合計 |
|---------------------|------------------|--------------|-------------------|---------|---------|-----------------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 為替換算調整勘 定 | その他の包括利 益累計額合計 | | | |
| 当期首残高 | 485 | △8,319 | △7,833 | 34,132 | 15,501 | 636,808 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 株式交換による増加 | | | | | | — |
| 連結子会社株式の取得による持分の増減 | | | | | | △100 |
| 親会社株主に帰属する当期純損失(△) | | | | | | <u>△567,842</u> |
| 自己株式の取得 | | | | | | △122 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △178 | 1,430 | 1,252 | △14,840 | △15,501 | △29,089 |
| 当期変動額合計 | △178 | 1,430 | 1,252 | △14,840 | △15,501 | <u>△597,154</u> |
| 当期末残高 | 307 | △6,888 | △6,581 | 19,292 | — | <u>39,654</u> |

(訂正前)

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 | | 当連結会計年度 | |
|-------------------|-------------------------------|----------|-------------------------------|----------|
| | (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | | (自 平成27年4月1日 至 平成28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損失 (△) | | △599,013 | | △515,805 |
| 減価償却費 | | 38,814 | | 86,552 |
| 減損損失 | | 366,080 | | 420,239 |
| のれん償却額 | | 75,410 | | 78,640 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | | 27,445 | | 11,870 |
| 受取利息及び受取配当金 | | △1,554 | | △6,829 |
| 支払利息 | | 20,491 | | 22,124 |
| 投資有価証券売却損益 (△は益) | | — | | △10,030 |
| 保険解約返戻金 | | — | | △16,226 |
| 為替差損益 (△は益) | | △2,023 | | 1,399 |
| 持分変動損益 (△は益) | | 6,090 | | — |
| 固定資産除却損 | | 21,913 | | 515 |
| 匿名組合投資損益 (△は益) | | △20,412 | | — |
| 新株予約権戻入益 | | △3,180 | | △14,840 |
| 受取和解金 | | — | | △2,776 |
| 資産除去債務戻入益 | | — | | △3,922 |
| 関係会社売却益 | | — | | △58,055 |
| 契約解除に伴う清算益 | | — | | △12,495 |
| 和解金 | | 17,000 | | 19,430 |
| リース解約損 | | — | | 1,966 |
| 特別退職金 | | 5,316 | | — |
| 事業譲渡損益 (△は益) | | 55,197 | | — |
| 売上債権の増減額 (△は増加) | | △145,777 | | 156,893 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | | △6,691 | | 12,811 |
| 前渡金の増減額 (△は増加) | | 113,263 | | △22,228 |
| その他の資産の増減額 (△は増加) | | 7,615 | | △24,285 |
| 仕入債務の増減額 (△は減少) | | 105,401 | | 127,861 |
| 未払費用の増減額 (△は減少) | | △24,430 | | 3,233 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | | 19,436 | | 5,230 |
| 預り金の増減額 (△は減少) | | 24,516 | | △18,540 |
| 前受金の増減額 (△は減少) | | △198,942 | | 24,411 |
| その他の負債の増減額 (△は減少) | | 53,546 | | 3,643 |
| 小計 | | △44,485 | | 270,787 |
| 利息及び配当金の受取額 | | 2,794 | | 6,830 |
| 利息の支払額 | | △20,495 | | △21,749 |
| 法人税等の支払額 | | △11,542 | | △34,181 |
| 法人税等の還付額 | | 15,604 | | 23,480 |
| 和解金の支払額 | | △17,000 | | △2,160 |
| 和解金の受取額 | | — | | 2,776 |
| リース解約金の支払額 | | — | | △1,966 |
| 特別退職金の支払額 | | △1,271 | | — |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | △76,395 | | 243,818 |

(訂正後)

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 | | 当連結会計年度 | |
|-------------------|-------------------------------|----------|-------------------------------|----------|
| | (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | | (自 平成27年4月1日 至 平成28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損失 (△) | | △599,013 | | △548,205 |
| 減価償却費 | | 38,814 | | 86,552 |
| 減損損失 | | 366,080 | | 420,239 |
| のれん償却額 | | 75,410 | | 78,640 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | | 27,445 | | 11,870 |
| 受取利息及び受取配当金 | | △1,554 | | △6,829 |
| 支払利息 | | 20,491 | | 22,124 |
| 投資有価証券売却損益 (△は益) | | — | | △10,030 |
| 保険解約返戻金 | | — | | △16,226 |
| 為替差損益 (△は益) | | △2,023 | | 1,399 |
| 持分変動損益 (△は益) | | 6,090 | | — |
| 固定資産除却損 | | 21,913 | | 515 |
| 匿名組合投資損益 (△は益) | | △20,412 | | — |
| 新株予約権戻入益 | | △3,180 | | △14,840 |
| 受取和解金 | | — | | △2,776 |
| 資産除去債務戻入益 | | — | | △3,922 |
| 関係会社売却益 | | — | | △58,055 |
| 契約解除に伴う清算益 | | — | | △12,495 |
| 和解金 | | 17,000 | | 19,430 |
| リース解約損 | | — | | 1,966 |
| 特別退職金 | | 5,316 | | — |
| 事業譲渡損益 (△は益) | | 55,197 | | — |
| 売上債権の増減額 (△は増加) | | △145,777 | | 156,893 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | | △6,691 | | 12,811 |
| 前渡金の増減額 (△は増加) | | 113,263 | | △22,228 |
| その他の資産の増減額 (△は増加) | | 7,615 | | 8,114 |
| 仕入債務の増減額 (△は減少) | | 105,401 | | 127,861 |
| 未払費用の増減額 (△は減少) | | △24,430 | | 3,233 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | | 19,436 | | 5,230 |
| 預り金の増減額 (△は減少) | | 24,516 | | △18,540 |
| 前受金の増減額 (△は減少) | | △198,942 | | 24,411 |
| その他の負債の増減額 (△は減少) | | 53,546 | | 3,643 |
| 小計 | | △44,485 | | 270,787 |
| 利息及び配当金の受取額 | | 2,794 | | 6,830 |
| 利息の支払額 | | △20,495 | | △21,749 |
| 法人税等の支払額 | | △11,542 | | △34,181 |
| 法人税等の還付額 | | 15,604 | | 23,480 |
| 和解金の支払額 | | △17,000 | | △2,160 |
| 和解金の受取額 | | — | | 2,776 |
| リース解約金の支払額 | | — | | △1,966 |
| 特別退職金の支払額 | | △1,271 | | — |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | △76,395 | | 243,818 |

(訂正前)

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

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
当連結会計年度（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）

(単位：千円)

| | インターネット 関連事業 | ECサイト 関連事業 | 健康医療介護 情報サービス 事業 | 遺伝子情報 サービス事業 | 通信事業 | 海外事業 | 計 |
|------------------------|-----------------|---------------|------------------------|-----------------|---------|--------|------------------|
| 売上高 | | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 1,946,469 | 348,258 | 291,069 | 57,846 | 938,008 | — | 3,581,652 |
| セグメント間の内部 売上高又は振替高 | 33,577 | — | — | — | 1,563 | 371 | 35,512 |
| 計 | 1,980,047 | 348,258 | 291,069 | 57,846 | 939,571 | 371 | 3,617,165 |
| セグメント利益又は損 失(△) | 120,365 | △16,464 | △75,986 | △175,654 | 107,099 | △605 | △41,246 |
| セグメント資産 | 1,634,718 | 9,047 | <u>221,710</u> | 134,368 | 314,440 | 138 | <u>2,314,423</u> |
| セグメント負債 | 1,283,777 | 11,285 | 75,428 | 139,485 | 309,606 | 21,575 | 1,841,158 |
| その他の項目 | | | | | | | |
| 減価償却費 | 50,869 | — | 24,782 | 7,930 | 562 | — | 84,144 |
| のれんの償却額 | 35,346 | — | 30,196 | 13,097 | — | — | 78,640 |
| 有形固定資産及び無 形固定資産の増加額 | 235,080 | — | 133,113 | 7,165 | 3,840 | — | 379,199 |

(訂正後)

当連結会計年度（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）

(単位：千円)

| | インターネット 関連事業 | ECサイト 関連事業 | 健康医療介護 情報サービス 事業 | 遺伝子情報 サービス事業 | 通信事業 | 海外事業 | 計 |
|------------------------|-----------------|---------------|------------------------|-----------------|---------|--------|------------------|
| 売上高 | | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 1,946,469 | 348,258 | 291,069 | 57,846 | 938,008 | — | 3,581,652 |
| セグメント間の内部 売上高又は振替高 | 33,577 | — | — | — | 1,563 | 371 | 35,512 |
| 計 | 1,980,047 | 348,258 | 291,069 | 57,846 | 939,571 | 371 | 3,617,165 |
| セグメント利益又は損 失(△) | 120,365 | △16,464 | △75,986 | △175,654 | 107,099 | △605 | △41,246 |
| セグメント資産 | 1,634,718 | 9,047 | <u>189,310</u> | 134,368 | 314,440 | 138 | <u>2,282,023</u> |
| セグメント負債 | 1,283,777 | 11,285 | 75,428 | 139,485 | 309,606 | 21,575 | 1,841,158 |
| その他の項目 | | | | | | | |
| 減価償却費 | 50,869 | — | 24,782 | 7,930 | 562 | — | 84,144 |
| のれんの償却額 | 35,346 | — | 30,196 | 13,097 | — | — | 78,640 |
| 有形固定資産及び無 形固定資産の増加額 | 235,080 | — | 133,113 | 7,165 | 3,840 | — | 379,199 |

(訂正前)

4. 報告セグメント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)

| 資産 | 前連結会計年度 | 当連結会計年度 |
|-------------|-----------|------------------|
| 報告セグメント計 | 2,847,880 | <u>2,314,423</u> |
| セグメント間取引等消去 | △239,919 | △129,485 |
| 全社資産（注） | 264,569 | 162,487 |
| 連結財務諸表の資産合計 | 2,872,530 | <u>2,347,425</u> |

(注) 全社資産は、主に提出会社に係る資産であります。

(訂正後)

4. 報告セグメント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)

| 資産 | 前連結会計年度 | 当連結会計年度 |
|-------------|-----------|------------------|
| 報告セグメント計 | 2,847,880 | <u>2,282,023</u> |
| セグメント間取引等消去 | △239,919 | △129,485 |
| 全社資産（注） | 264,569 | 162,487 |
| 連結財務諸表の資産合計 | 2,872,530 | <u>2,315,025</u> |

(注) 全社資産は、主に提出会社に係る資産であります。

(訂正前)

(1株当たり情報)

| | 前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 1株当たり純資産額 | 26.82円 | <u>2.41円</u> |
| 1株当たり当期純損失金額 | 30.61円 | <u>24.46円</u> |

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

2. 1株当たり当期純損失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26年4月1日 至 平成27年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) |
|---|--|--|
| 親会社株主に帰属する当期純損失金額(千円) | 652,896 | <u>535,442</u> |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | — | — |
| 普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純損失金額(千円) | 652,896 | <u>535,442</u> |
| 期中平均株式数(千株) | 21,330 | 21,893 |
| 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 | 平成19年2月22日臨時株主総会決議新株予約権 普通株式 322千株 | 平成19年2月22日臨時株主総会決議新株予約権 普通株式 182千株 |

(訂正後)

(1株当たり情報)

| | 前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 1株当たり純資産額 | 26.82円 | <u>0.93円</u> |
| 1株当たり当期純損失金額 | 30.61円 | <u>25.94円</u> |

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

2. 1株当たり当期純損失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26年4月1日 至 平成27年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) |
|---|--|--|
| 親会社株主に帰属する当期純損失金額(千円) | 652,896 | <u>567,842</u> |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | — | — |
| 普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純損失金額(千円) | 652,896 | <u>567,842</u> |
| 期中平均株式数(千株) | 21,330 | 21,893 |
| 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 | 平成19年2月22日臨時株主総会決議新株予約権 普通株式 322千株 | 平成19年2月22日臨時株主総会決議新株予約権 普通株式 182千株 |

(訂正前)

6. 個別財務諸表

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成27年3月31日) | 当事業年度 (平成28年3月31日) |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 175,474 | 39,227 |
| 前払費用 | 6,011 | 9,489 |
| 関係会社短期貸付金 | 380,000 | — |
| 未収入金 | 24,064 | 153,750 |
| その他 | 806 | 45 |
| 流動資産合計 | 586,356 | 202,511 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物 | 582 | 10,095 |
| 工具、器具及び備品 | — | 285 |
| 有形固定資産合計 | 582 | 10,380 |
| 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | — | 4,062 |
| ソフトウェア仮勘定 | — | 9,241 |
| 無形固定資産合計 | — | 13,304 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 9,632 | 7,807 |
| 関係会社株式 | 252,587 | 501,400 |
| 関係会社長期貸付金 | 320,000 | 389,000 |
| 長期前払費用 | 3,283 | 820 |
| 敷金及び保証金 | 8,844 | 28,752 |
| 貸倒引当金 | △320,000 | △223,334 |
| 投資その他の資産合計 | 274,347 | 704,446 |
| 固定資産合計 | 274,929 | 728,132 |
| 資産合計 | 861,286 | 930,644 |

(訂正後)

6. 個別財務諸表

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成27年3月31日) | 当事業年度 (平成28年3月31日) |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 175,474 | 39,227 |
| 前払費用 | 6,011 | 9,489 |
| 関係会社短期貸付金 | 380,000 | — |
| 未収入金 | 24,064 | 153,750 |
| その他 | 806 | 45 |
| 流動資産合計 | 586,356 | 202,511 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物 | 582 | 10,095 |
| 工具、器具及び備品 | — | 285 |
| 有形固定資産合計 | 582 | 10,380 |
| 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | — | 4,062 |
| ソフトウェア仮勘定 | — | 9,241 |
| 無形固定資産合計 | — | 13,304 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 9,632 | 7,807 |
| 関係会社株式 | 252,587 | 501,400 |
| 関係会社長期貸付金 | 320,000 | 389,000 |
| 長期前払費用 | 3,283 | 820 |
| 敷金及び保証金 | 8,844 | 28,752 |
| 貸倒引当金 | △320,000 | △255,734 |
| 投資その他の資産合計 | 274,347 | 672,046 |
| 固定資産合計 | 274,929 | 695,732 |
| 資産合計 | 861,286 | 898,244 |

(訂正前)

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成27年3月31日) | 当事業年度 (平成28年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 短期借入金 | 400,000 | 800,000 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 20,000 | 20,000 |
| 未払金 | 15,209 | 30,247 |
| 未払法人税等 | 3,682 | 4,367 |
| 前受収益 | 9,500 | 9,725 |
| 資産除去債務 | 8,100 | — |
| その他 | 2,266 | 3,148 |
| 流動負債合計 | 458,758 | 867,488 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 75,000 | 55,000 |
| 債務保証損失引当金 | 40,231 | 5,117 |
| その他 | 268 | 5,920 |
| 固定負債合計 | 115,500 | 66,037 |
| 負債合計 | 574,259 | 933,526 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 2,108,000 | 2,108,000 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | 402,986 | 402,986 |
| 資本剰余金合計 | 402,986 | 402,986 |
| 利益剰余金 | | |
| 利益準備金 | 10,303 | 10,303 |
| その他利益剰余金 | | |
| 繰越利益剰余金 | △2,207,611 | △2,482,379 |
| 利益剰余金合計 | △2,197,307 | △2,472,076 |
| 自己株式 | △61,269 | △61,392 |
| 株主資本合計 | 252,409 | △22,481 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 485 | 307 |
| 評価・換算差額等合計 | 485 | 307 |
| 新株予約権 | 34,132 | 19,292 |
| 純資産合計 | 287,026 | △2,881 |
| 負債純資産合計 | 861,286 | 930,644 |

(訂正後)

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成27年3月31日) | 当事業年度 (平成28年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 短期借入金 | 400,000 | 800,000 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 20,000 | 20,000 |
| 未払金 | 15,209 | 30,247 |
| 未払法人税等 | 3,682 | 4,367 |
| 前受収益 | 9,500 | 9,725 |
| 資産除去債務 | 8,100 | — |
| その他 | 2,266 | 3,148 |
| 流動負債合計 | 458,758 | 867,488 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 75,000 | 55,000 |
| 債務保証損失引当金 | 40,231 | 5,117 |
| その他 | 268 | 5,920 |
| 固定負債合計 | 115,500 | 66,037 |
| 負債合計 | 574,259 | 933,526 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 2,108,000 | 2,108,000 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | 402,986 | 402,986 |
| 資本剰余金合計 | 402,986 | 402,986 |
| 利益剰余金 | | |
| 利益準備金 | 10,303 | 10,303 |
| その他利益剰余金 | | |
| 繰越利益剰余金 | △2,207,611 | △2,514,779 |
| 利益剰余金合計 | △2,197,307 | △2,504,476 |
| 自己株式 | △61,269 | △61,392 |
| 株主資本合計 | 252,409 | △54,881 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 485 | 307 |
| 評価・換算差額等合計 | 485 | 307 |
| 新株予約権 | 34,132 | 19,292 |
| 純資産合計 | 287,026 | △35,281 |
| 負債純資産合計 | 861,286 | 898,244 |

(訂正前)

(2) 損益計算書

(単位：千円)

| | 前事業年度 (自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日) | 当事業年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日) |
|--------------|---|---|
| 営業収益 | | |
| 経営指導料 | 62,850 | 78,600 |
| 業務受託料 | 6,000 | — |
| 営業収益合計 | 68,850 | 78,600 |
| 営業費用 | | |
| 営業原価 | — | — |
| 一般管理費 | 194,412 | 185,059 |
| 営業費用合計 | 194,412 | 185,059 |
| 営業損失(△) | △125,562 | △106,459 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 9,512 | 13,002 |
| 受取配当金 | 72 | 5,484 |
| 匿名組合投資利益 | 20,412 | — |
| その他 | 655 | 97 |
| 営業外収益合計 | 30,652 | 18,584 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 8,629 | 10,077 |
| 営業外費用合計 | 8,629 | 10,077 |
| 経常損失(△) | △103,539 | △97,952 |
| 特別利益 | | |
| 投資有価証券売却益 | — | 10,030 |
| 新株予約権戻入益 | 3,180 | 14,840 |
| 債務保証損失引当金戻入額 | — | 40,231 |
| 資産除去債務戻入益 | — | 3,500 |
| 特別利益合計 | 3,180 | 68,602 |
| 特別損失 | | |
| 貸倒引当金繰入額 | 320,000 | 223,334 |
| 減損損失 | 10,061 | — |
| 関係会社株式評価損 | 96,450 | 152,787 |
| 特別退職金 | 2,388 | — |
| 債務保証損失引当金繰入額 | 40,231 | 5,117 |
| 特別損失合計 | 469,131 | 381,238 |
| 税引前当期純損失(△) | △569,491 | △410,589 |
| 法人税、住民税及び事業税 | △4,405 | △135,820 |
| 法人税等合計 | △4,405 | △135,820 |
| 当期純損失(△) | △565,086 | △274,768 |

(訂正後)

(2) 損益計算書

(単位：千円)

| | 前事業年度 (自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日) | 当事業年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日) |
|--------------|---|---|
| 営業収益 | | |
| 経営指導料 | 62,850 | 78,600 |
| 業務受託料 | 6,000 | — |
| 営業収益合計 | 68,850 | 78,600 |
| 営業費用 | | |
| 営業原価 | — | — |
| 一般管理費 | 194,412 | 185,059 |
| 営業費用合計 | 194,412 | 185,059 |
| 営業損失(△) | △125,562 | △106,459 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 9,512 | 13,002 |
| 受取配当金 | 72 | 5,484 |
| 匿名組合投資利益 | 20,412 | — |
| その他 | 655 | 97 |
| 営業外収益合計 | 30,652 | 18,584 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 8,629 | 10,077 |
| 営業外費用合計 | 8,629 | 10,077 |
| 経常損失(△) | △103,539 | △97,952 |
| 特別利益 | | |
| 投資有価証券売却益 | — | 10,030 |
| 新株予約権戻入益 | 3,180 | 14,840 |
| 債務保証損失引当金戻入額 | — | 40,231 |
| 資産除去債務戻入益 | — | 3,500 |
| 特別利益合計 | 3,180 | 68,602 |
| 特別損失 | | |
| 貸倒引当金繰入額 | 320,000 | 255,734 |
| 減損損失 | 10,061 | — |
| 関係会社株式評価損 | 96,450 | 152,787 |
| 特別退職金 | 2,388 | — |
| 債務保証損失引当金繰入額 | 40,231 | 5,117 |
| 特別損失合計 | 469,131 | 413,638 |
| 税引前当期純損失(△) | △569,491 | △442,989 |
| 法人税、住民税及び事業税 | △4,405 | △135,820 |
| 法人税等合計 | △4,405 | △135,820 |
| 当期純損失(△) | △565,086 | △307,168 |

(訂正前)

(3) 株主資本等変動計算書

当事業年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

(単位:千円)

| | 株主資本 | | | | | | | |
|-------------------------|-----------|---------|---------|--------|------------|------------|---------|----------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | 利益剰余金 | | | 自己株式 | 株主資本合計 |
| | | 資本準備金 | 資本剰余金合計 | 利益準備金 | その他利益剰余金 | 利益剰余金合計 | | |
| 当期首残高 | 2,108,000 | 402,986 | 402,986 | 10,303 | △2,207,611 | △2,197,307 | △61,269 | 252,409 |
| 当期変動額 | | | | | | | | |
| 株式交換による増加 | | | | | | | | — |
| 当期純損失(△) | | | | | △274,768 | △274,768 | | △274,768 |
| 自己株式の取得 | | | | | | | △122 | △122 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | | | | | | |
| 当期変動額合計 | — | — | — | — | △274,768 | △274,768 | △122 | △274,890 |
| 当期末残高 | 2,108,000 | 402,986 | 402,986 | 10,303 | △2,482,379 | △2,472,076 | △61,392 | △22,481 |

| | 評価・換算差額等 | | 新株予約権 | 純資産合計 |
|-------------------------|--------------|------------|---------|----------|
| | その他有価証券評価差額金 | 評価・換算差額等合計 | | |
| 当期首残高 | 485 | 485 | 34,132 | 287,026 |
| 当期変動額 | | | | |
| 株式交換による増加 | | | | — |
| 当期純損失(△) | | | | △274,768 |
| 自己株式の取得 | | | | △122 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | △178 | △178 | △14,840 | △15,018 |
| 当期変動額合計 | △178 | △178 | △14,840 | △289,908 |
| 当期末残高 | 307 | 307 | 19,292 | △2,881 |

(訂正後)

(3) 株主資本等変動計算書

当事業年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

(単位:千円)

| | 株主資本 | | | | | | | 株主資本合計 |
|-------------------------|-----------|---------|---------|--------|------------|------------|---------|----------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | 利益剰余金 | | | 自己株式 | |
| | | 資本準備金 | 資本剰余金合計 | 利益準備金 | その他利益剰余金 | 利益剰余金合計 | | |
| 当期首残高 | 2,108,000 | 402,986 | 402,986 | 10,303 | △2,207,611 | △2,197,307 | △61,269 | 252,409 |
| 当期変動額 | | | | | | | | |
| 株式交換による増加 | | | | | | | | — |
| 当期純損失(△) | | | | | △307,168 | △307,168 | | △307,168 |
| 自己株式の取得 | | | | | | | △122 | △122 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | | | | | | |
| 当期変動額合計 | — | — | — | — | △307,168 | △307,168 | △122 | △307,290 |
| 当期末残高 | 2,108,000 | 402,986 | 402,986 | 10,303 | △2,514,779 | △2,504,476 | △61,392 | △54,881 |

| | 評価・換算差額等 | | 新株予約権 | 純資産合計 |
|-------------------------|--------------|------------|---------|----------|
| | その他有価証券評価差額金 | 評価・換算差額等合計 | | |
| 当期首残高 | 485 | 485 | 34,132 | 287,026 |
| 当期変動額 | | | | |
| 株式交換による増加 | | | | — |
| 当期純損失(△) | | | | △307,168 |
| 自己株式の取得 | | | | △122 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | △178 | △178 | △14,840 | △15,018 |
| 当期変動額合計 | △178 | △178 | △14,840 | △322,308 |
| 当期末残高 | 307 | 307 | 19,292 | △35,281 |