



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)
<b>資産の部</b>		
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)
<b>負債の部</b>		
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
<b>純資産の部</b>		
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)
<b>負債の部</b>		
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
<b>純資産の部</b>		
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 (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)
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)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
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
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
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
<b>無形固定資産</b>		
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
<b>投資その他の資産</b>		
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
<b>固定資産合計</b>	274,929	728,132
<b>資産合計</b>	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)
<b>資産の部</b>		
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)
<b>負債の部</b>		
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
<b>純資産の部</b>		
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)
<b>負債の部</b>		
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
<b>純資産の部</b>		
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