

各位

会社名 株式会社フォーサイド
 代表者名 代表取締役 假屋 勝
 (JASDAQ・コード2330)
 問合せ先 常務取締役 飯田 潔
 電話 03-6262-1056

(訂正・数値データ訂正)「平成29年12月期決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

平成30年2月14日に公表しました「平成29年12月期決算短信〔日本基準〕(連結)」につきまして、一部訂正がありましたので、下記のとおりお知らせします。訂正箇所は下線を付しております。また数値データにも訂正がありましたので、訂正後の数値データも提出いたします。

記

1. 訂正の理由

連結貸借対照表、連結株主資本等変動計算書及び連結キャッシュ・フロー計算書等の記載に一部訂正すべき事項がありましたので、訂正するものであります。

2. 訂正箇所

①サマリー情報

(訂正前)

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	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
	百万円	百万円	百万円	百万円
29年12月期	<u>△51</u>	<u>△41</u>	<u>74</u>	447
28年12月期	107	△567	412	334

(訂正後)

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	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
	百万円	百万円	百万円	百万円
29年12月期	<u>△26</u>	<u>△72</u>	<u>80</u>	447
28年12月期	107	△567	412	334

②添付資料 3 ページ

1. 経営成績等の概況 (2) 財政状態に関する分析 ②キャッシュ・フローの状況

(訂正前)

当連結会計年度末における現金及び現金同等物は、前連結会計年度末に比べて 113,005 千円増加し、447,891 千円となりました。当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況及びこれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは、△51,976千円(前年同期は107,994千円)となりました。主要因と致しましては、売上債権の増加額 279,644 円及び税金等調整前当期純利益 125,667 千円を計上したことによります。

(投資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・フローは、△41,087千円(前年同期は△567,803千円)となりました。主要因と致しましては、投資不動産の取得による支出の減少額 236,534 千円、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 100,204 千円及び貸付金による支出の減少額 344,556 千円等があったことによります。

(財務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・フローは、74,753千円(前年同期は412,284千円)となりました。主要因と致しましては、長期借入による収入の減少額 176,000 千円、長期借入金の返済による支出 81,622 千円及び新株予約権の行使による株式の発行による収入の減少額 82,540 千円等によるものであります。

(訂正後)

当連結会計年度末における現金及び現金同等物は、前連結会計年度末に比べて 113,005 千円増加し、447,891 千円となりました。当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況及びこれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは、△26,484千円(前年同期は107,994千円)となりました。主要因と致しましては、売上債権の増加額 279,644 円、仕入債務の増加額 99,200 千円及び税金等調整前当期純利益 125,667 千円を計上したことによります。

(投資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・フローは、△72,472千円(前年同期は△567,803千円)となりました。主要因と致しましては、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 100,204 千円及び敷金の回収による収入 35,437 千円を計上したことによります。

(財務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・フローは、80,647千円(前年同期は412,284千円)となりました。主要因と致しましては、長期借入金の返済による支出 81,622 千円及び新株予約権の行使による株式の発行による収入 154,000 千円を計上したことによります。

③添付資料 6 ページ

4. 連結財務諸表及び主な注記 (1) 連結貸借対照表

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年12月31日)	当連結会計年度 (平成29年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	334,886	447,891
受取手形及び売掛金	53,168	640,408
商品	—	155,964
短期貸付金	284,366	54,104
繰延税金資産	—	195,818
収納代行未収金	—	623,196
代位弁済立替金	—	216,358
その他	103,436	154,513
貸倒引当金	△7,015	△158,873
流動資産合計	768,842	2,329,381
固定資産		
有形固定資産	2,366	27,529
無形固定資産		
ソフトウェア	14,482	45,867
のれん	—	311,532
その他	3,238	5,740
無形固定資産合計	17,720	363,141
投資その他の資産		
投資有価証券	30,000	60,000
長期貸付金	109,192	385,417
投資不動産（純額）	280,786	320,173
敷金	9,022	56,831
長期未収入金	46,387	40,225
その他	0	42,303
貸倒引当金	△58,897	△40,209
投資その他の資産合計	416,492	864,742
固定資産合計	436,579	1,255,412
資産合計	1,205,421	3,584,794

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年12月31日)	当連結会計年度 (平成29年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	334,886	447,891
受取手形及び売掛金	53,168	640,408
商品	—	155,964
短期貸付金	284,366	346,104
繰延税金資産	—	195,818
収納代行未収金	—	623,196
代位弁済立替金	—	216,358
その他	103,436	154,513
貸倒引当金	△7,015	△158,873
流動資産合計	768,842	2,621,381
固定資産		
有形固定資産	2,366	27,529
無形固定資産		
ソフトウェア	14,482	45,867
のれん	—	311,532
その他	3,238	5,740
無形固定資産合計	17,720	363,141
投資その他の資産		
投資有価証券	30,000	60,000
長期貸付金	109,192	93,417
投資不動産（純額）	280,786	320,173
敷金	9,022	56,831
長期未収入金	46,387	40,225
その他	0	42,303
貸倒引当金	△58,897	△40,209
投資その他の資産合計	416,492	572,742
固定資産合計	436,579	963,412
資産合計	1,205,421	3,584,794

③添付資料 11 ページ

4. 連結財務諸表及び主な注記 (3) 連結株主資本等変動計算書

(訂正前)

当連結会計年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12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	
当期首残高	525,289	1,623,803	△1,257,510	△2,292	889,291
当期変動額					
親会社株主に帰属する当期純利益			29,701		29,701
自己株式の取得				△775	△775
自己株式の処分				40	40
新株予約権の発行					
新株予約権の行使	79,730	79,730			159,460
新株の発行	200,894	199,100			399,995
連結除外による減少高			△728		△728
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)					
当期変動額合計	280,624	278,830	28,973	△735	587,693
当期末残高	805,914	1,902,634	△1,228,536	△3,027	1,476,984

	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
	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	△455	△455	6,682	240	895,759
当期変動額					
親会社株主に帰属する当期純利益					29,701
自己株式の取得					△775
自己株式の処分					40
新株予約権の発行			9,005		9,005
新株予約権の行使					159,460
新株の発行					399,995
連結除外による減少高					△728
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	411	411	△5,460	154,762	149,714
当期変動額合計	411	411	3,545	154,762	746,412
当期末残高	△43	△43	10,227	155,003	1,642,171

(訂正後)

当連結会計年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12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	525,289	1,623,803	△1,257,510	△2,292	889,291
当期変動額					
親会社株主に帰属する当期純利益			29,701		29,701
自己株式の取得				△867	△867
自己株式の処分				131	131
新株予約権の発行					
新株予約権の行使	79,730	79,730			159,460
新株の発行	200,894	199,100			399,995
連結除外による減少高			△728		△728
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)					
当期変動額合計	280,624	278,830	28,973	△735	587,693
当期末残高	805,914	1,902,634	△1,228,536	△3,027	1,476,984

	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
	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	△455	△455	6,682	240	895,759
当期変動額					
親会社株主に帰属する当期純利益					29,701
自己株式の取得					△867
自己株式の処分					131
新株予約権の発行			9,005		9,005
新株予約権の行使					159,460
新株の発行					399,995
連結除外による減少高					△728
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	411	411	△5,460	154,762	149,714
当期変動額合計	411	411	3,545	154,762	746,412
当期末残高	△43	△43	10,227	155,003	1,642,171

④添付資料 12 ページ

4. 連結財務諸表及び主な注記 (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28年1月1日 至 平成28年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前 当期純損失 (△)	48,453	125,667
減価償却費	10,888	25,227
のれん償却額	—	43,099
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△36,140	△120,100
受取利息及び受取配当金	△10,473	△17,944
支払利息	—	2,984
為替差損益 (△は益)	489	667
売上債権の増減額 (△は増加)	△17,001	△279,644
営業貸付金の増減額 (△は増加)	26,826	—
たな卸資産の増減額 (△は増加)	—	7,139
仕入債務の増減額 (△は減少)	940	99,200
賞与引当金の増減額 (△は減少)	—	7,166
事業整理損失引当金の増減額 (△は減少)	25,508	△20,219
組織再編引当金の増減額 (△は減少)	12,133	△10,018
契約解除損失引当金の増減額 (△は減少)	△3,274	—
子会社株式売却損益 (△は益)	△110,534	—
社債利息	2,246	—
事業整理損	64,760	—
前渡金の増減額 (△は増加)	95,960	14,722
未収消費税等の増減額 (△は増加)	△7,070	—
未収入金の増減額 (△は増加)	1,708	17,547
未払金の増減額 (△は減少)	△7,342	49,598
未払費用の増減額 (△は減少)	△827	—
その他の特別損益 (△は益)	953	—
その他	5,296	48,779
小計	103,502	△6,106
利息及び配当金の受取額	10,566	15,190
利息の支払額	△2,595	△2,958
法人税等の支払額	△3,479	△58,101
営業活動によるキャッシュ・フロー	107,994	△51,976

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	△4,969	△27,158
投資有価証券の取得による支出	△30,000	△30,000
無形固定資産の取得による支出	△83,744	△17,073
無形固定資産の売却による収入	—	500
投資不動産の取得による支出	△281,871	△45,337
貸付けによる支出	△333,256	△137,800
貸付金の回収による収入	23,211	307,970
敷金の差入による支出	△2,000	△27,421
敷金の回収による収入	—	35,437
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	—	△100,204
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入	144,826	—
投資活動によるキャッシュ・フロー	△567,803	△41,087
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入れによる収入	176,000	—
長期借入金の返済による支出	△5,248	△81,622
自己株式の取得による支出	△528	△775
自己株式の処分による収入	62	40
保険積立金の積立による支出	—	△10,003
新株予約権の行使による株式の発行による収入	242,000	159,460
新株予約権の発行による収入	—	7,655
財務活動によるキャッシュ・フロー	412,284	74,753
現金及び現金同等物に係る換算差額	207	542
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	△47,316	△17,767
現金及び現金同等物の期首残高	382,203	334,886
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	—	130,772
現金及び現金同等物の期末残高	334,886	447,891

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前 当期純損失(△)	48,453	125,667
減価償却費	10,888	25,227
減損損失	—	950
のれん償却額	—	43,099
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△36,140	△120,100
受取利息及び受取配当金	△10,473	△17,944
支払利息	—	2,984
為替差損益(△は益)	489	667
売上債権の増減額(△は増加)	△17,001	△279,644
たな卸資産の増減額(△は増加)	—	7,139
仕入債務の増減額(△は減少)	940	99,200
賞与引当金の増減額(△は減少)	—	7,166
債務保証損失引当金の増減額(△は減少)	—	△36,360
事業整理損失引当金の増減額(△は減少)	25,508	△20,219
組織再編引当金の増減額(△は減少)	12,133	△10,018
契約解除損失引当金の増減額(△は減少)	△3,274	—
子会社株式売却損益(△は益)	△110,534	—
固定資産売却損益(△は益)	—	△700
固定資産除却損	—	216
社債利息	2,246	—
事業整理損	64,760	—
子会社清算損益(△は益)	—	1,853
前渡金の増減額(△は増加)	95,960	36,103
未収入金の増減額(△は増加)	1,708	18,151
未払金の増減額(△は減少)	△7,342	49,598
その他の特別損益(△は益)	953	—
その他	24,225	86,346
小計	103,502	19,384
利息及び配当金の受取額	10,566	15,190
利息の支払額	△2,595	△2,958
法人税等の支払額	△3,479	△58,101
営業活動によるキャッシュ・フロー	107,994	△26,484

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	△4,969	△27,158
投資有価証券の取得による支出	△30,000	△30,000
無形固定資産の取得による支出	△83,744	△17,073
無形固定資産の売却による収入	—	500
投資不動産の取得による支出	△281,871	△45,337
貸付けによる支出	△333,256	△137,800
貸付金の回収による収入	23,211	307,970
敷金の差入による支出	△2,000	△48,802
敷金の回収による収入	—	35,437
保険積立金の積立による支出	—	△10,003
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	—	△100,204
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入	144,826	—
投資活動によるキャッシュ・フロー	△567,803	△72,472
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入れによる収入	176,000	—
長期借入金の返済による支出	△5,248	△81,622
自己株式の取得による支出	△528	△775
自己株式の処分による収入	62	40
新株予約権の行使による株式の発行による収入	242,000	154,000
新株予約権の発行による収入	—	9,005
財務活動によるキャッシュ・フロー	412,284	80,647
現金及び現金同等物に係る換算差額	207	542
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	△47,316	△17,767
現金及び現金同等物の期首残高	382,203	334,886
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	—	130,772
現金及び現金同等物の期末残高	334,886	447,891

以上