

各 位

上場会社名 株式会社 アクセス
代表者名 代表取締役 山田 欣吾
(JASDAQ・コード:4700)
問合せ先 管理本部 管理部 部長 仲橋 孝治
電話番号 (06)6208-1600 (代表)

(訂正)平成16年3月期 決算短信の訂正について

当社は、平成20年4月28日付の「業績に影響を与える事象の発生と社内調査報告及び外部調査委員会の設置について」において、過年度決算分の業績に及ぼす影響について精査してまいりました。

このたび、過年度決算の具体的な訂正内容が確定いたしましたので、平成16年5月24日に発表いたしました「平成16年3月期 決算短信」を次ページ以降記載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__ (アンダーライン) を付して表示しております。

以 上

(1)連結経営成績

(訂正前)

(注)百万円未満は切り捨てて表示しております。

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
16年3月期	1,452	(49.2)	969	(-)	995	(-)
15年3月期	2,860	(68.1)	1,036	(-)	1,049	(-)

	当期純利益		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	株主資本 当期純利益率	総資本 経常利益率	売上高 経常利益率
	百万円	%	円 銭	円 銭	%	%	%
16年3月期	2,709	(-)	272,634.27	-	20.9	6.2	68.5
15年3月期	1,044	(-)	96,725.72	-	6.8	5.9	36.7

(訂正後)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
16年3月期	1,452	(49.2)	963	(-)	1,026	(-)
15年3月期	2,860	(68.1)	727	(-)	797	(-)

	当期純利益		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	株主資本 当期純利益率	総資本 経常利益率	売上高 経常利益率
	百万円	%	円 銭	円 銭	%	%	%
16年3月期	2,718	(-)	273,553.43	-	21.1	6.4	70.7
15年3月期	1,119	(-)	103,659.64	-	7.3	4.5	27.9

(2)連結財政状態

(訂正前)

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
16年3月期	15,060	11,452	76.0	1,156,843.08
15年3月期	17,188	14,434	84.0	1,393,753.14

(訂正後)

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
16年3月期	14,964	11,368	76.0	1,148,356.50
15年3月期	17,113	14,359	83.9	1,386,523.04

(3) 経営成績及び財政状態

経営成績

・当連結会計年度の概況

(訂正前)

当連結会計年度におけるわが国経済は、年度当初においてイラク戦争の影響や前年度に引き続き金融システムへの不安等の懸念がありましたが、米国をはじめ世界経済が回復していくなかで、輸出や生産が緩やかに増加し、企業収益の回復基調を強めております。またデフレ傾向はなお継続しているものの、株価も大きく上昇し、経済に明るい兆しが見えてまいりました。

しかしながら当業界におきましては対前年比マイナス成長の傾向が続き、企業の情報化投資は一部に持ち直しの傾向はあるものの、依然として情報化投資の絞込みおよび先送りなどの抑制傾向が鮮明に表れた一年でありました。

このような環境のなか、当社は、お客さまの情報化投資の市場ニーズに応えるべく、現行システムの維持費用の削減を可能とする提案を中心として、事業を推進し、メインフレーム系からオープン系システムへ移行するリホスティング技術を開発いたしました。また、AMO(アプリケーション・マネジメント・アウトソーシング)サービスを推進するうえでのISMS(情報セキュリティ・マネジメント・システム)の認証を取得し、企業体質の強化に努めてまいりましたが、受注環境は厳しい状況で推移いたしました。

当連結会計年度の業績といたしましては、AAA(アクセス・アセット・アセスメント)サービスやS I(システムインテグレーション)サービスのうちリホスティングサービスの売上高が当初予定を大きく下回った結果、売上高は1,452百万円(前期比49.2%減)にとどまり、誠に遺憾ながら、経常損失は995百万円を計上することになりました。併せて、財務の健全化を図るため、特別損失を計上した結果、当期純損失として2,709百万円を計上することになりました。

(訂正後)

当連結会計年度におけるわが国経済は、年度当初においてイラク戦争の影響や前年度に引き続き金融システムへの不安等の懸念がありましたが、米国をはじめ世界経済が回復していくなかで、輸出や生産が緩やかに増加し、企業収益の回復基調を強めております。またデフレ傾向はなお継続しているものの、株価も大きく上昇し、経済に明るい兆しが見えてまいりました。

しかしながら当業界におきましては対前年比マイナス成長の傾向が続き、企業の情報化投資は一部に持ち直しの傾向はあるものの、依然として情報化投資の絞込みおよび先送りなどの抑制傾向が鮮明に表れた一年でありました。

このような環境のなか、当社は、お客さまの情報化投資の市場ニーズに応えるべく、現行システムの維持費用の削減を可能とする提案を中心として、事業を推進し、メインフレーム系からオープン系システムへ移行するリホスティング技術を開発いたしました。また、AMO(アプリケーション・マネジメント・アウトソーシング)サービスを推進するうえでのISMS(情報セキュリティ・マネジメント・システム)の認証を取得し、企業体質の強化に努めてまいりましたが、受注環境は厳しい状況で推移いたしました。

当連結会計年度の業績といたしましては、AAA(アクセス・アセット・アセスメント)サービスやS I(システムインテグレーション)サービスのうちリホスティングサービスの売上高が当初予定を大きく下回った結果、売上高は1,452百万円(前期比49.2%減)にとどまり、誠に遺憾ながら、経常損失は1,026百万円を計上することになりました。併せて、財務の健全化を図るため、特別損失を計上した結果、当期純損失として2,718百万円を計上することになりました。

財政状態

(訂正前)

当連結会計年度のキャッシュ・フローについては、営業活動によるキャッシュ・フローにより643百万円減少、投資活動によるキャッシュ・フローにより305百万円増加、財務活動によるキャッシュ・フローにより658百万円増加したことなどの結果、現金および現金同等物の当連結会計年度末の残高は654百万円となり、前連結会計年度末に比べ308百万円増加しました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそ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・フローにつきましては、増加要因として、棚卸資産評価損1,120百万円、売上債権の減少714百万円等がありましたが、減少要因として、税金等調整前当期純損失2,724百万円、棚卸資産の増加額1,038百万円等により643百万円の支出となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローにつきましては、投資有価証券の取得149百万円がありましたが、有形固定資産の売却277百万円、投資有価証券の売却179百万円があったこと等により305百万円の収入となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローにつきましては、短期借入金の返済(1,640百万円)および自己株式の取得(219百万円)を行いました。短期借入(2,600百万円)を実施したこと等により658百万円の収入となりました。

(訂正後)

当連結会計年度のキャッシュ・フローについては、営業活動によるキャッシュ・フローにより643百万円減少、投資活動によるキャッシュ・フローにより305百万円増加、財務活動によるキャッシュ・フローにより658百万円増加したことなどの結果、現金および現金同等物の当連結会計年度末の残高は654百万円となり、前連結会計年度末に比べ308百万円増加しました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそ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・フローにつきましては、増加要因として、棚卸資産評価損616百万円、売上債権の減少714百万円等がありましたが、減少要因として、税金等調整前当期純損失2,733百万円、棚卸資産の増加額534百万円等により643百万円の支出となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローにつきましては、投資有価証券の取得149百万円がありましたが、有形固定資産の売却277百万円、投資有価証券の売却179百万円があったこと等により305百万円の収入となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローにつきましては、短期借入金の返済(1,640百万円)および自己株式の取得(219百万円)を行いました。短期借入(2,600百万円)を実施したこと等により658百万円の収入となりました。

(4) - 1 連結貸借対照表
(訂正前)

(単位：千円、千円未満切捨)

科 目	期 別	当連結会計年度 (平成16年3月31日現在)		前連結会計年度 (平成15年3月31日現在)		増 減
		金額	構成比	金額	構成比	
			%		%	
(資 産 の 部)						
流 動 資 産						
1.	現金及び預金	654,230		345,423		308,806
2.	売掛金	218,471		933,280		714,808
3.	リース債権	-	2	454,545		454,545
4.	仕掛品	269,156		351,180		82,024
5.	未収還付消費税等	-		194,293		194,293
6.	その他	156,950		420,237		263,286
7.	貸倒引当金	8		972		963
	流動資産合計	1,298,800	8.6	2,697,987	15.7	1,399,187
固 定 資 産						
1.	有形固定資産		1			
(1)	建物及び構築物	4,175,460	3	4,690,864		515,403
(2)	機械装置及び運搬具	-		6,666		6,666
(3)	土地	8,752,199	3	8,950,121		197,922
(4)	建設仮勘定	60,500		60,500		-
(5)	その他	152,906		46,048		106,857
	有形固定資産合計	13,141,066	87.3	13,754,201	80.0	613,134
2.	無形固定資産	10,137	0.1	174,016	1.0	163,878
3.	投資その他の資産					
(1)	投資有価証券	4,555		13,439		8,884
(2)	その他	605,544		548,789		56,755
	投資その他の資産合計	610,099	4.0	562,228	3.3	47,871
	固定資産合計	13,761,303	91.4	14,490,446	84.3	729,142
	資産合計	15,060,104	100.0	17,188,433	100.0	2,128,329

(単位：千円、千円未満切捨)

科 目	期 別	当連結会計年度 (平成16年3月31日現在)		前連結会計年度 (平成15年3月31日現在)		増 減
		金額	構成比	金額	構成比	
			%		%	
(負債の部)						
流動負債						
1. 短期借入金	3	2,780,000		1,820,000		960,000
2. リース債務	2,3	313,875		453,375		139,500
3. 未払法人税等		4,577		2,118		2,458
4. 繰延税金負債		21,708		2,024		19,683
5. その他		<u>427,423</u>		380,601		<u>46,821</u>
流動負債合計		<u>3,547,583</u>	23.6	2,658,120	15.5	<u>889,463</u>
固定負債						
1. 退職給付引当金		4,312		1,754		2,557
2. 繰延税金負債		23,349		61,440		38,091
3. その他		32,574		32,574		-
固定負債合計		60,236	0.4	95,769	0.5	35,533
負債合計		<u>3,607,820</u>	24.0	2,753,890	16.0	<u>853,930</u>
(少数株主持分)						
少数株主持分		-	-	-	-	-
(資本の部)						
資本金	4	7,700,000	51.1	7,700,000	44.8	-
資本剰余金		7,122,019	47.3	8,011,650	46.6	889,630
利益剰余金		<u>2,553,724</u>	17.0	<u>682,173</u>	4.0	<u>1,871,551</u>
その他有価証券評価差額金		1,310	0.0	4,772	0.0	3,462
為替換算調整勘定		1,974	0.0	3,021	0.0	4,995
自己株式	5	812,727	5.4	593,181	3.4	219,546
資本合計		<u>11,452,283</u>	76.0	<u>14,434,543</u>	84.0	<u>2,982,260</u>
負債、少数株主持分及び資本合計		<u>15,060,104</u>	100.0	<u>17,188,433</u>	100.0	<u>2,128,329</u>

(訂正後)

(単位：千円、千円未満切捨)

科 目	期 別	当連結会計年度 (平成16年3月31日現在)		前連結会計年度 (平成15年3月31日現在)		増 減
		金額	構成比	金額	構成比	
			%		%	
(資 産 の 部)						
流 動 資 産						
1.	現金及び預金	654,230		345,423		308,806
2.	売掛金	218,471		933,280		714,808
3.	リース債権	-		454,545		454,545
4.	仕掛品	<u>268,143</u>		<u>349,303</u>		<u>81,160</u>
5.	未収還付消費税等	-		<u>178,743</u>		<u>178,743</u>
6.	その他	<u>62,449</u>		<u>362,785</u>		<u>300,336</u>
7.	貸倒引当金	8		972		963
	流動資産合計	<u>1,203,286</u>	<u>8.0</u>	<u>2,623,108</u>	<u>15.3</u>	<u>1,419,822</u>
固 定 資 産						
1.	有形固定資産					
(1)	建物及び構築物	4,175,460		4,690,864		515,403
(2)	機械装置及び運搬具	-		6,666		6,666
(3)	土地	8,752,199		8,950,121		197,922
(4)	建設仮勘定	60,500		60,500		-
(5)	その他	152,906		46,048		106,857
	有形固定資産合計	13,141,066	<u>87.8</u>	13,754,201	<u>80.4</u>	613,134
2.	無形固定資産	10,137	0.1	174,016	1.0	163,878
3.	投資その他の資産					
(1)	投資有価証券	4,555		13,439		8,884
(2)	その他	605,544		548,789		56,755
	投資その他の資産合計	610,099	<u>4.1</u>	562,228	3.3	47,871
	固定資産合計	13,761,303	<u>92.0</u>	14,490,446	<u>84.7</u>	729,142
	資産合計	<u>14,964,590</u>	100.0	<u>17,113,554</u>	100.0	<u>2,148,964</u>

(単位：千円、千円未満切捨)

科 目	期 別	当連結会計年度 (平成16年3月31日現在)		前連結会計年度 (平成15年3月31日現在)		増 減
		金額	構成比	金額	構成比	
			%		%	
(負債の部)						
流動負債						
1. 短期借入金	3	2,780,000		1,820,000		960,000
2. リース債務	2,3	313,875		453,375		139,500
3. 未払法人税等		4,577		2,118		2,458
4. 繰延税金負債		21,708		2,024		19,683
5. その他		<u>415,923</u>		380,601		<u>35,322</u>
流動負債合計		<u>3,536,083</u>	23.6	2,658,120	15.5	<u>877,963</u>
固定負債						
1. 退職給付引当金		4,312		1,754		2,557
2. 繰延税金負債		23,349		61,440		38,091
3. その他		32,574		32,574		-
固定負債合計		60,236	0.4	95,769	0.6	35,533
負債合計		<u>3,596,320</u>	24.0	2,753,890	16.1	<u>842,430</u>
(少数株主持分)						
少数株主持分		-	-	-	-	-
(資本の部)						
資本金	4	7,700,000	51.5	7,700,000	45.0	-
資本剰余金		7,122,019	47.5	8,011,650	46.8	889,630
利益剰余金		<u>2,637,738</u>	17.6	<u>757,052</u>	4.4	<u>1,880,686</u>
その他有価証券評価差額金		1,310	0.0	4,772	0.0	3,462
為替換算調整勘定		1,974	0.0	3,021	0.0	4,995
自己株式	5	812,727	5.4	593,181	3.5	219,546
資本合計		<u>11,368,269</u>	76.0	<u>14,359,664</u>	83.9	<u>2,991,395</u>
負債、少数株主持分及び資本合計		<u>14,964,590</u>	100.0	<u>17,113,554</u>	100.0	<u>2,148,964</u>

(4) - 2 連結損益計算書
(訂正前)

(単位：千円、千円未満切捨)

科 目	当連結会計年度		前連結会計年度		増 減
	〔 自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日 〕		〔 自 平成 14 年 4 月 1 日 至 平成 15 年 3 月 31 日 〕		
	金額	百分比	金額	百分比	
売 上 高	1,452,585	100.0	2,860,199	100.0	1,407,614
売 上 原 価	1,332,522	91.7	2,747,231	96.0	1,414,708
売 上 総 利 益	120,062	8.3	112,968	4.0	7,093
販売費及び一般管理費 1,2	1,089,114	75.0	1,149,385	40.2	60,271
営業損失	969,051	66.7	1,036,416	36.2	67,364
営業外収益	26,303	1.8	37,573	1.3	11,270
1. 受取利息	1,881		2,245		363
2. 受取配当金	-		16,840		16,840
3. 受取賃貸料	11,541		-		11,541
4. 還付加算金	-		6,522		6,522
5. 保険配当金	3,886		4,170		283
6. 雑収入	8,992		7,794		1,198
営業外費用	52,468	3.6	50,773	1.8	1,694
1. 支払利息	34,679		12,217		22,461
2. 保険解約損	-		26,481		26,481
4. 雑損失	17,789		12,074		5,714
経常損失	995,216	68.5	1,049,616	36.7	54,399
特別利益	13,393	0.9	37,072	1.3	23,679
固定資産売却益 3	1,044		-		1,044
投資有価証券売却益	12,348		37,072		24,724
特別損失	1,742,525	120.0	80,870	2.8	1,661,655
棚卸資産評価損	1,120,451		-		1,120,451
貸倒損失	337,022		-		337,022
固定資産売却損 4	98,093		-		98,093
固定資産除却損 5	147,784		19,636		128,147
投資有価証券売却損	6,074		33,839		27,765
会員権評価損	9,150		4,200		4,950
移転費用	23,950		23,194		756
税金等調整前当期純損失	2,724,349	187.6	1,093,414	38.2	1,630,934
法人税、住民税及び事業税	5,810	0.3	5,810	0.2	-
法人税等調整額	20,761	1.4	54,685	1.9	33,924
当期純損失	2,709,398	186.5	1,044,539	36.5	1,664,859

(訂正後)

(単位：千円、千円未満切捨)

科 目	当連結会計年度		前連結会計年度		増 減
	〔 自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日 〕		〔 自 平成 14 年 4 月 1 日 至 平成 15 年 3 月 31 日 〕		
	金額	百分比	金額	百分比	
売 上 高	1,452,585	100.0	2,860,199	100.0	1,407,614
売 上 原 価	<u>1,327,027</u>	<u>91.4</u>	<u>2,438,108</u>	<u>85.2</u>	<u>1,111,081</u>
売 上 総 利 益	<u>125,558</u>	<u>8.6</u>	<u>422,091</u>	<u>14.8</u>	<u>296,533</u>
販売費及び一般管理費 1,2	1,089,114	<u>74.9</u>	1,149,385	40.2	60,271
営業損失	<u>963,556</u>	<u>66.3</u>	<u>727,294</u>	<u>25.4</u>	<u>236,261</u>
営業外収益	26,303	1.8	37,573	1.3	11,270
1. 受取利息	1,881		2,245		363
2. 受取配当金	-		16,840		16,840
3. 受取賃貸料	11,541		-		11,541
4. 還付加算金	-		6,522		6,522
5. 保険配当金	3,886		4,170		283
6. 雑収入	8,992		7,794		1,198
営業外費用	<u>89,517</u>	<u>6.2</u>	<u>108,225</u>	<u>3.8</u>	<u>18,708</u>
1. 支払利息	34,679		12,217		22,461
2. 保険解約損	-		26,481		26,481
3. 租税公課	<u>37,049</u>		<u>57,451</u>		<u>20,402</u>
4. 雑損失	17,789		12,074		5,714
経常損失	<u>1,026,770</u>	<u>70.7</u>	<u>797,945</u>	<u>27.9</u>	<u>228,825</u>
特別利益	13,393	0.9	37,072	1.3	23,679
固定資産売却益 3	1,044		-		1,044
投資有価証券売却益	12,348		37,072		24,724
特別損失	<u>1,720,106</u>	<u>118.4</u>	<u>407,420</u>	<u>14.2</u>	<u>1,312,686</u>
棚卸資産評価損	<u>616,082</u>		-		<u>616,082</u>
貸倒損失	337,022		-		337,022
固定資産売却損 4	98,093		-		98,093
固定資産除却損 5	147,784		19,636		128,147
投資有価証券売却損	6,074		33,839		27,765
会員権評価損	9,150		4,200		4,950
移転費用	23,950		23,194		756
特定取引先への支出金 6	<u>481,950</u>		<u>326,550</u>		<u>155,400</u>
税金等調整前当期純損失	<u>2,733,483</u>	<u>188.2</u>	<u>1,168,294</u>	<u>40.8</u>	<u>1,565,189</u>
法人税、住民税及び事業税	5,810	<u>0.4</u>	5,810	0.2	-
法人税等調整額	20,761	<u>1.4</u>	54,685	1.9	33,924
当期純損失	<u>2,718,532</u>	<u>187.2</u>	<u>1,119,418</u>	<u>39.1</u>	<u>1,599,114</u>

(4) - 3 連結剰余金計算書
(訂正前)

(単位:千円)

科 目	期 別	当連結会計年度	前連結会計年度
		(自 平成 15 年 4 月 1 日) (至 平成 16 年 3 月 31 日)	(自 平成 14 年 4 月 1 日) (至 平成 15 年 3 月 31 日)
		金額	金額
(資本剰余金の部)			
資本剰余金期首残高		8,011,650	8,011,650
資本剰余金減少高			
1. 資本準備金減少差益取崩額		837,847	-
2. 配当金		51,783	-
資本剰余金期末残高		7,122,019	8,011,650
(利益剰余金の部)			
利益剰余金期首残高		<u>682,173</u>	417,364
利益剰余金増加額			
1. 資本準備金減少差益取崩額		837,847	-
利益剰余金減少高			
1. 配当金		-	54,998
2. 当期純損失		<u>2,709,398</u>	<u>1,044,539</u>
利益剰余金期末残高		<u>2,553,724</u>	<u>682,173</u>

(訂正後)

(単位:千円)

科 目	期 別	当連結会計年度	前連結会計年度
		(自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日)	(自 平成 14 年 4 月 1 日 至 平成 15 年 3 月 31 日)
		金額	金額
(資本剰余金の部)			
	資本剰余金期首残高	8,011,650	8,011,650
	資本剰余金減少高		
	1. 資本準備金減少差益取崩額	837,847	-
	2. 配当金	51,783	-
	資本剰余金期末残高	7,122,019	8,011,650
(利益剰余金の部)			
	利益剰余金期首残高	<u>757,052</u>	417,364
	利益剰余金増加額		
	1. 資本準備金減少差益取崩額	837,847	-
	利益剰余金減少高		
	1. 配当金	-	54,998
	2. 当期純損失	<u>2,718,532</u>	<u>1,119,418</u>
	利益剰余金期末残高	<u>2,637,738</u>	<u>757,052</u>

(4) - 4 連結キャッシュフロー計算書
(訂正前)

(単位：千円、千円未満切捨)

科 目	期 別	当連結会計年度	前連結会計年度	増 減
		〔自 平成 15 年 4 月 1 日〕 至 平成 16 年 3 月 31 日〕	〔自 平成 14 年 4 月 1 日〕 至 平成 15 年 3 月 31 日〕	
		金額	金額	
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()		2,724,349	1,093,414	1,630,934
減価償却費		481,694	151,187	330,507
貸倒引当金の増加額		9	412	403
退職給付引当金の増加額又は減少額()		3,086	1,553	4,639
投資有価証券売却損益		6,274	3,232	3,041
受取利息及び受取配当金		1,881	19,086	17,204
支払利息		34,679	12,217	22,461
固定資産除却損		147,784	19,636	128,147
固定資産売却益		1,044	-	1,044
固定資産売却損		98,093	-	98,093
会員権評価損		9,150	4,200	4,950
貸倒損失		337,022	-	337,022
棚卸資産評価損		1,120,451	-	1,120,451
為替差損益		9,057	2,276	6,781
その他の損益調整額		28,352	27,305	1,047
売上債権の増加額()又は減少額		714,768	657,583	1,372,352
棚卸資産の増加額()又は減少額		1,038,427	114,129	1,152,556
その他資産の増加額()又は減少額		224,816	184,484	409,300
未払金の増加額又は減少額()		7,942	75,822	83,765
未払消費税等の増加額又は減少額()		195,160	210,624	405,785
その他負債の減少額()		246,646	90,739	155,906
小 計		606,554	2,005,177	1,398,623
利息及び配当金の受取額		1,881	22,237	20,356
利息の支払額		35,840	14,312	21,528
法人税等の支払額又は還付額		3,351	275,303	278,655
営業活動によるキャッシュ・フロー		643,863	1,721,947	1,078,083

科 目	期 別		増 減
	当連結会計年度	前連結会計年度	
	(自 平成 15 年 4 月 1 日) 至 平成 16 年 3 月 31 日)	(自 平成 14 年 4 月 1 日) 至 平成 15 年 3 月 31 日)	
	金額	金額	
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	73,048	3,229,259	3,156,210
有形固定資産の除却による支出	5,075	-	5,075
有形固定資産の売却による収入	277,125	-	277,125
無形固定資産の取得による支出	1,085	6,246	5,161
投資有価証券の取得による支出	149,962	-	149,962
投資有価証券の売却による収入	179,294	397,799	218,504
貸付けによる支出	14,036	7,503	6,532
貸付金の回収による収入	15,159	2,354	12,805
その他の投資活動による支出	146,443	57,364	89,078
その他の投資活動の回収による収入	223,568	82,180	141,387
投資活動によるキャッシュ・フロー	305,496	2,818,040	3,123,536
財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入れによる収入	2,600,000	1,750,000	850,000
短期借入金の返済による支出	1,640,000	1,270,000	370,000
割賦未払金の返済による支出	30,794	2,727	28,066
配当金の支払額	51,273	54,570	3,296
自己株式の取得による支出	219,546	592,333	372,787
財務活動によるキャッシュ・フロー	658,386	169,630	828,016
現金及び現金同等物に係る換算差額	11,212	5,558	5,653
現金及び現金同等物の増加額又は減少額()	308,806	4,715,177	5,023,983
現金及び現金同等物の期首残高	345,423	5,060,601	4,715,177
現金及び現金同等物の期末残高	654,230	345,423	308,806

(訂正後)

(単位：千円、千円未満切捨)

科 目	期 別	当連結会計年度	前連結会計年度	増 減
		〔自 平成 15 年 4 月 1 日〕 〔至 平成 16 年 3 月 31 日〕	〔自 平成 14 年 4 月 1 日〕 〔至 平成 15 年 3 月 31 日〕	
		金額	金額	
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()		2,733,483	1,168,294	1,565,189
減価償却費		481,694	151,187	330,507
特定取引先への支出金		481,950	326,550	155,400
貸倒引当金の増加額		9	412	403
退職給付引当金の増加額又は減少額()		3,086	1,553	4,639
投資有価証券売却損益		6,274	3,232	3,041
受取利息及び受取配当金		1,881	19,086	17,204
支払利息		34,679	12,217	22,461
固定資産除却損		147,784	19,636	128,147
固定資産売却益		1,044	-	1,044
固定資産売却損		98,093	-	98,093
会員権評価損		9,150	4,200	4,950
貸倒損失		337,022	-	337,022
棚卸資産評価損		616,082	-	616,082
為替差損益		9,057	2,276	6,781
その他の損益調整額		28,352	27,305	1,047
売上債権の増加額()又は減少額		714,768	657,583	1,372,352
棚卸資産の増加額()又は減少額		534,923	116,006	650,929
その他資産の増加額()又は減少額		246,315	127,032	373,347
未払金の増加額又は減少額()		44,557	75,822	31,265
未払消費税等の増加額又は減少額()		236,160	195,074	431,234
その他負債の減少額()		246,646	90,739	155,906
小 計		124,604	1,678,627	1,554,023
利息及び配当金の受取額		1,881	22,237	20,356
利息の支払額		35,840	14,312	21,528
特定取引先への支払額		481,950	326,550	155,400
法人税等の支払額又は還付額		3,351	275,303	278,655
営業活動によるキャッシュ・フロー		643,863	1,721,947	1,078,083

科 目	期 別		増 減
	当連結会計年度	前連結会計年度	
	〔自 平成 15 年 4 月 1 日〕 〔至 平成 16 年 3 月 31 日〕	〔自 平成 14 年 4 月 1 日〕 〔至 平成 15 年 3 月 31 日〕	
	金額	金額	
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	73,048	3,229,259	3,156,210
有形固定資産の除却による支出	5,075	-	5,075
有形固定資産の売却による収入	277,125	-	277,125
無形固定資産の取得による支出	1,085	6,246	5,161
投資有価証券の取得による支出	149,962	-	149,962
投資有価証券の売却による収入	179,294	397,799	218,504
貸付けによる支出	14,036	7,503	6,532
貸付金の回収による収入	15,159	2,354	12,805
その他の投資活動による支出	146,443	57,364	89,078
その他の投資活動の回収による収入	223,568	82,180	141,387
投資活動によるキャッシュ・フロー	305,496	2,818,040	3,123,536
財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入れによる収入	2,600,000	1,750,000	850,000
短期借入金の返済による支出	1,640,000	1,270,000	370,000
割賦未払金の返済による支出	30,794	2,727	28,066
配当金の支払額	51,273	54,570	3,296
自己株式の取得による支出	219,546	592,333	372,787
財務活動によるキャッシュ・フロー	658,386	169,630	828,016
現金及び現金同等物に係る換算差額	11,212	5,558	5,653
現金及び現金同等物の増加額又は減少額()	308,806	4,715,177	5,023,983
現金及び現金同等物の期首残高	345,423	5,060,601	4,715,177
現金及び現金同等物の期末残高	654,230	345,423	308,806

注 記 事 項

(連結損益計算書関係)

(訂正前)

当連結会計年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)	前連結会計年度 (自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日)
1. 販売費及び一般管理費の主なもの 給料手当 280,402千円 減価償却費 288,989 退職給付引当金繰入額 3,454	1. 販売費及び一般管理費の主なもの 給料手当 261,055千円 研究開発費 126,185 賃借料 131,059 退職給付引当金繰入額 3,376
2. 研究開発費の総額 一般管理費に含まれる研究開発費 16,658千円	2. 研究開発費の総額 一般管理費に含まれる研究開発費 126,185千円
3. 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。 機械装置及び運搬具 1,044千円	
4. 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。 建物及び構築物 26,871千円 土地 71,222	
5. 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。 建物及び構築物 23,143千円 その他(器具備品) 871 無形固定資産 123,386 その他(長期前払費用) 382	5. 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。 建物及び構築物 19,636千円

(訂正後)

当連結会計年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)	前連結会計年度 (自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日)
1. 販売費及び一般管理費の主なもの 給料手当 280,402千円 減価償却費 288,989 退職給付引当金繰入額 3,454	1. 販売費及び一般管理費の主なもの 給料手当 261,055千円 研究開発費 126,185 賃借料 131,059 退職給付引当金繰入額 3,376
2. 研究開発費の総額 一般管理費に含まれる研究開発費 16,658千円	2. 研究開発費の総額 一般管理費に含まれる研究開発費 126,185千円
3. 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。 機械装置及び運搬具 1,044千円	
4. 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。 建物及び構築物 26,871千円 土地 71,222	
5. 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。 建物及び構築物 23,143千円 その他(器具備品) 871 無形固定資産 123,386 その他(長期前払費用) 382	5. 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。 建物及び構築物 19,636千円
6. 当社の一部役員が外注費名目で特定の取引先 に対して支出を行ったことにより発生した損失であ ります。	6. 同左

関連当事者との取引

(訂正前)

該当事項はありません。

(訂正後)

当連結会計年度(自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)

(1) 役員及び個人主要株主等

属性	会社等の名称	所在地	資本金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所 有)割合	関係内容		取引の内容 (注3)	取引金額 (千円) (注4)	科目	期末残高 (千円)
						役員の兼 任等	事業上 の関係				
役員及びその近親者が議決権の過半数を有している会社	KFAS Co.,Ltd. (注1)	大韓民国 (ソウル特別 市)	103,300 (注2)	ソフトウェ ア販売業	なし	なし	ソフトウェアの リース	転貸リース取引に 係る受取リース料	341,988	-	-
								未経過リース料期 末残高額相当額	769,473		

- (注) 1. 当社の代表取締役社長である村上次男が自己の計算において議決権の過半数を実質的に所有している会社であります。
2. 資本金の金額は、期末日レートにより換算しております。
3. 取引条件及び取引条件の決定方針等
上記取引は、当社がリース会社から賃借したソフトウェアを上記関連当事者に転貸するものですが、上記取引におけるリース料は、当社のリース会社に対するリース料と同額としております。
4. 取引金額には消費税等が含まれておりません。

前連結会計年度(自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)

(1) 役員及び個人主要株主等

属性	会社等の名称	所在地	資本金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所 有)割合	関係内容		取引の内容 (注3)	取引金額 (千円) (注4)	科目	期末残高 (千円)
						役員の兼 任等	事業上 の関係				
役員及びその近親者が議決権の過半数を有している会社	KFAS Co.,Ltd. (注1)	大韓民国 (ソウル特別 市)	103,300 (注2)	ソフトウェ ア販売業	なし	なし	ソフトウェアの リース	転貸リース取引に 係る受取リース料	341,988	流動資産 その他(未 収入金)	28,499
								未経過リース料期 末残高額相当額	1,111,461		

- (注) 1. 当社の代表取締役社長である村上次男が自己の計算において議決権の過半数を実質的に所有している会社であります。
2. 資本金の金額は、期末日レートにより換算しております。
3. 取引条件及び取引条件の決定方針等
上記取引は、当社がリース会社から賃借したソフトウェアを上記関連当事者に転貸するものですが、上記取引におけるリース料は、当社のリース会社に対するリース料と同額としております。
4. 取引金額には消費税等が含まれておりません。

(5) 生産、受注及び販売の状況

< 生産実績 >

(訂正前)

(単位:千円)

期 別 品 目	当連結会計年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)	前連結会計年度 (自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日)	増 減	
			金額	増減率(%)
システムインテグレーション	<u>1,337,704</u>	2,894,855	1,557,151	53.8
合 計	<u>1,337,704</u>	2,894,855	1,557,151	53.8

(訂正後)

(単位:千円)

期 別 品 目	当連結会計年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)	前連結会計年度 (自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日)	増 減	
			金額	増減率(%)
システムインテグレーション	<u>1,337,670</u>	2,894,855	1,557,151	53.8
合 計	<u>1,337,670</u>	2,894,855	1,557,151	53.8

個別財務諸表の概要

(1) 経営成績

(訂正前)

(注)百万円未満は切り捨てて表示しております。

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
16年3月期	1,452	(48.9)	954	(-)	981	(-)
15年3月期	2,841	(67.0)	1,041	(-)	1,056	(-)

	当期純利益	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	株主資本 当期純利益率	総資本 経常利益率	売上高 経常利益率
	百万円 %	円 銭	円 銭	%	%	%
16年3月期	2,762 (-)	278,014.97	-	21.3	6.1	67.6
15年3月期	1,051 (-)	97,349.95	-	6.5	5.9	37.2

(訂正後)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
16年3月期	1,452	(48.9)	948	(-)	1,013	(-)
15年3月期	2,841	(67.0)	732	(-)	804	(-)

	当期純利益	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	株主資本 当期純利益率	総資本 経常利益率	売上高 経常利益率
	百万円 %	円 銭	円 銭	%	%	%
16年3月期	2,772 (-)	278,934.14	-	21.6	6.3	69.8
15年3月期	1,126 (-)	104,283.86	-	7.4	4.5	28.3

(3) 財政状態

(訂正前)

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
16年3月期	15,030	11,426	76.0	1,154,256.71
15年3月期	17,207	14,457	84.0	1,395,961.72

(訂正後)

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
16年3月期	14,935	11,342	75.9	1,145,770.13
15年3月期	17,132	14,382	83.9	1,388,731.62

(7) - 1 比較貸借対照表
(訂正前)

(単位 : 千円、千円未満切捨)

科 目	期 別	当 期		前 期		増 減
		(平成 16 年 3 月 31 日現在)		(平成 15 年 3 月 31 日現在)		
		金額	構成比	金額	構成比	金額
(資産の部)			%		%	
流動資産						
1. 現金及び預金		616,225		287,697		328,528
2. 売掛金		218,471		933,280		714,808
3. リース債権	2	-		454,545		454,545
4. 仕掛品		<u>253,953</u>		<u>341,366</u>		<u>87,412</u>
5. 前払費用		48,366		20,160		28,205
6. 未収入金		-		191,284		191,284
7. 未収還付消費税等		-		<u>194,293</u>		<u>194,293</u>
8. その他流動資産		<u>108,582</u>		<u>208,560</u>		<u>99,978</u>
9. 貸倒引当金		8		972		963
流動資産合計		<u>1,245,590</u>	8.3	<u>2,630,214</u>	15.3	<u>1,384,624</u>
固定資産						
1. 有形固定資産	1					
(1) 建物	3	4,044,376		4,531,465		487,089
(2) 構築物		131,084		159,398		28,313
(3) 機械装置		-		2,938		2,938
(4) 車両運搬具		-		3,727		3,727
(5) 器具備品		145,895		35,677		110,217
(6) 土地	3	8,752,199		8,950,121		197,922
(7) 建設仮勘定		60,500		60,500		-
有形固定資産合計		13,134,055	87.4	13,743,829	79.9	609,773
2. 無形固定資産						
(1) 電話加入権		3,980		3,981		0
(2) 水道施設利用権		3,644		6,741		3,097
(3) ソフトウェア		2,275		162,945		160,669
無形固定資産合計		9,899	0.1	173,667	1.0	163,768
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券		4,555		13,439		8,884
(2) 関係会社株式		33,000		100,000		67,000
(3) 従業員長期貸付金		5,164		6,275		1,111
(4) 長期前払費用		273,764		158,893		114,871
(5) 保証金		173,839		189,737		15,898
(6) 保険積立金		111,417		143,086		31,669
(7) 会員権		39,300		48,450		9,150
投資その他の資産合計		641,040	4.2	659,882	3.8	18,842
固定資産合計		<u>13,784,995</u>	<u>91.7</u>	<u>14,577,379</u>	<u>84.7</u>	<u>792,384</u>
資産合計		<u>15,030,585</u>	100.0	<u>17,207,594</u>	100.0	<u>2,177,008</u>

(単位：千円、千円未満切捨)

科 目	期 別	当 期		前 期		増 減
		(平成 16 年 3 月 31 日現在)		(平成 15 年 3 月 31 日現在)		
		金額	構成比	金額	構成比	金額
	(負債の部)		%		%	
	流動負債					
1.	短期借入金 3	2,780,000		1,820,000		960,000
2.	リース債務 2,3	313,875		453,375		139,500
3.	未払金	<u>137,937</u>		97,856		<u>40,080</u>
4.	割賦未払金	123,177		-		123,177
5.	未払費用	143,277		222,668		79,391
6.	未払法人税等	4,577		2,118		2,458
7.	未払消費税等	<u>1,304</u>		-		<u>1,304</u>
8.	繰延税金負債	21,708		2,024		19,683
9.	前受金	9,489		44,768		35,279
10.	預り金	8,322		11,595		3,272
	流動負債合計	<u>3,543,669</u>	23.6	2,654,407	15.4	<u>889,261</u>
	固定負債					
1.	退職給付引当金	4,312		1,754		2,557
2.	繰延税金負債	23,349		61,440		38,091
3.	預り保証金	32,574		32,574		-
	固定負債合計	60,236	0.4	95,769	0.6	35,533
	負債合計	<u>3,603,906</u>	24.0	2,750,177	16.0	<u>853,728</u>
	(資本の部)					
	資本金 4	7,700,000	51.2	7,700,000	44.7	-
	資本剰余金					
1.	資本準備金	1,925,000		1,925,000		-
2.	その他資本剰余金	5,197,019		6,086,650		889,630
	資本剰余金合計	7,122,019	47.4	8,011,650	46.6	889,630
	利益剰余金					
1.	任意積立金					
(1)	プログラム準備金	181,568		241,693		60,125
(2)	別途積立金	-		100,000		100,000
2.	当期未処理損失	<u>2,762,871</u>		<u>997,972</u>		<u>1,764,898</u>
	利益剰余金合計	<u>2,581,302</u>	17.2	<u>656,278</u>	3.8	<u>1,925,024</u>
	その他有価証券評価差額金	1,310	0.0	4,772	0.0	3,462
	自己株式 5	812,727	5.4	593,181	3.5	219,546
	資本合計	<u>11,426,679</u>	76.0	<u>14,457,417</u>	84.0	<u>3,030,737</u>
	負債・資本合計	<u>15,030,585</u>	100.0	<u>17,207,594</u>	100.0	<u>2,177,008</u>

(訂正後)

(単位：千円、千円未満切捨)

科 目	期 別	当 期		前 期		増 減
		(平成 16 年 3 月 31 日現在)		(平成 15 年 3 月 31 日現在)		
		金額	構成比	金額	構成比	金額
(資産の部)			%		%	
流動資産						
1. 現金及び預金		616,225		287,697		328,528
2. 売掛金		218,471		933,280		714,808
3. リース債権	2	-		454,545		454,545
4. 仕掛品		<u>252,940</u>		<u>339,488</u>		<u>86,547</u>
5. 前払費用		48,366		20,160		28,205
6. 未収入金		-		191,284		191,284
7. 未収還付消費税等		-		<u>178,743</u>		<u>178,743</u>
8. その他流動資産		<u>14,081</u>		<u>151,108</u>		<u>137,027</u>
9. 貸倒引当金		8		972		963
流動資産合計		<u>1,150,076</u>	7.7	<u>2,555,335</u>	14.9	<u>1,405,259</u>
固定資産						
1. 有形固定資産	1					
(1) 建物	3	4,044,376		4,531,465		487,089
(2) 構築物		131,084		159,398		28,313
(3) 機械装置		-		2,938		2,938
(4) 車両運搬具		-		3,727		3,727
(5) 器具備品		145,895		35,677		110,217
(6) 土地	3	8,752,199		8,950,121		197,922
(7) 建設仮勘定		60,500		60,500		-
有形固定資産合計		13,134,055	87.9	13,743,829	80.2	609,773
2. 無形固定資産						
(1) 電話加入権		3,980		3,981		0
(2) 水道施設利用権		3,644		6,741		3,097
(3) ソフトウェア		2,275		162,945		160,669
無形固定資産合計		9,899	0.1	173,667	1.0	163,768
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券		4,555		13,439		8,884
(2) 関係会社株式		33,000		100,000		67,000
(3) 従業員長期貸付金		5,164		6,275		1,111
(4) 長期前払費用		273,764		158,893		114,871
(5) 保証金		173,839		189,737		15,898
(6) 保険積立金		111,417		143,086		31,669
(7) 会員権		39,300		48,450		9,150
投資その他の資産合計		641,040	4.3	659,882	3.9	18,842
固定資産合計		<u>13,784,995</u>	<u>92.3</u>	<u>14,577,379</u>	<u>85.1</u>	<u>792,384</u>
資産合計		<u>14,935,072</u>	100.0	<u>17,132,715</u>	100.0	<u>2,197,643</u>

科 目	期 別	当 期		前 期		増 減
		(平成 16 年 3 月 31 日現在)		(平成 15 年 3 月 31 日現在)		
		金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額
	(負 債 の 部)		%		%	
	流 動 負 債					
1.	短期借入金 3	2,780,000		1,820,000		960,000
2.	リース債務 2,3	313,875		453,375		139,500
3.	未払金	85,437		97,856		12,419
4.	割賦未払金	123,177		-		123,177
5.	未払費用	143,277		222,668		79,391
6.	未払法人税等	4,577		2,118		2,458
7.	未払消費税等	42,304		-		42,304
8.	繰延税金負債	21,708		2,024		19,683
9.	前受金	9,489		44,768		35,279
10.	預り金	8,322		11,595		3,272
	流動負債合計	3,532,169	23.7	2,654,407	15.5	877,762
	固 定 負 債					
1.	退職給付引当金	4,312		1,754		2,557
2.	繰延税金負債	23,349		61,440		38,091
3.	預り保証金	32,574		32,574		-
	固定負債合計	60,236	0.4	95,769	0.6	35,533
	負債合計	3,592,406	24.1	2,750,177	16.1	842,229
	(資 本 の 部)					
	資 本 金 4	7,700,000	51.5	7,700,000	44.9	-
	資 本 剰 余 金					
1.	資本準備金	1,925,000		1,925,000		-
2.	その他資本剰余金	5,197,019		6,086,650		889,630
	資本剰余金合計	7,122,019	47.6	8,011,650	46.8	889,630
	利 益 剰 余 金					
1.	任意積立金					
(1)	プログラム準備金	181,568		241,693		60,125
(2)	別途積立金	-		100,000		100,000
2.	当期未処理損失	2,846,884		1,072,851		1,774,033
	利益剰余金合計	2,665,316	17.8	731,157	4.3	1,934,159
	その他有価証券評価差額金	1,310	0.0	4,772	0.0	3,462
	自己株式 5	812,727	5.4	593,181	3.5	219,546
	資本合計	11,342,665	75.9	14,382,537	83.9	3,039,872
	負債・資本合計	14,935,072	100.0	17,132,715	100.0	2,197,643

(7) - 2 比較損益計算書
(訂正前)

(単位：千円、千円未満切捨)

期 別 科 目	当 期		前 期		増 減 金 額
	〔自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日〕		〔自 平成 14 年 4 月 1 日 至 平成 15 年 3 月 31 日〕		
	金 額	百 分 比	金 額	百 分 比	
売 上 高	1,452,585	100.0	2,841,069	100.0	1,388,484
売 上 原 価	1,322,933	91.1	2,742,824	96.5	1,419,890
売 上 総 利 益	129,651	8.9	98,244	3.5	31,406
販売費及び一般管理費 1, 2	1,083,825	74.6	1,140,093	40.2	56,268
営業損失	954,173	65.7	1,041,848	36.7	87,675
営業外収益	28,280	1.8	36,548	1.3	8,268
1. 受取利息	1,581		1,266		
2. 受取配当金	-		16,840		
3. 還付加算金	584		6,522		
4. 受取保険金	3,886		4,170		
5. 雑収入	22,227		7,749		
営業外費用	55,576	3.8	51,057	1.8	4,519
1. 支払利息	34,679		12,217		
2. 保険解約損	5,024		26,481		
3. 雑損失	20,897		12,358		
経常損失	981,469	67.5	1,056,357	37.2	74,887
特別利益	14,117	0.9	37,072	1.3	
貸倒引当金戻入益	972		-		
投資有価証券売却益	12,348		37,072		
特別損失	1,810,469	124.6	80,870	2.8	
棚卸資産除却損	1,120,451				
貸倒損失	337,995				
固定資産売却損	98,093				
固定資産除却損	147,755		19,636		128,118
投資有価証券売却損	6,074		33,839		
関係会社株式評価損	67,000				
会員権評価損	9,150		4,200		4,950
移転費用	23,950		23,194		756
税引前当期純損失	2,777,822	191.2	1,100,155	38.7	1,677,666
法人税、住民税及び事業税	5,810	0.3	5,810	0.2	
法人税等調整額	20,761	1.4	54,685	1.9	33,924
当期純損失	2,762,871	190.2	1,051,280	37.0	1,711,590
前期繰越利益	-		21,020		21,020
利益準備金取崩額	-		32,287		32,287
当期末処理損失	2,762,871		997,972		1,764,898

(訂正後)

(単位：千円、千円未満切捨)

科 目	期 別	当 期		前 期		増 減 金額
		〔自 平成 15 年 4 月 1 日〕 至 平成 16 年 3 月 31 日〕		〔自 平成 14 年 4 月 1 日〕 至 平成 15 年 3 月 31 日〕		
		金額	百分比	金額	百分比	
			%		%	
売 上 高		1,452,585	100.0	2,841,069	100.0	1,388,484
売 上 原 価		1,317,438	90.7	2,433,701	85.7	1,116,263
売 上 総 利 益		135,147	9.3	407,367	14.3	272,220
販売費及び一般管理費	1, 2	1,083,985	74.6	1,140,093	40.1	56,108
営業損失		948,838	65.3	732,726	25.8	216,112
営業外収益		26,002	1.8	36,548	1.3	10,546
1. 受取利息		1,581		1,266		314
2. 受取配当金		-		16,840		16,840
3. 受取賃借料		11,541		-		11,541
4. 保険配当金		3,886		4,170		284
5. 還付加算金		-		6,522		6,522
6. 雑収入		8,992		7,749		1,243
営業外費用		90,407	6.3	108,509	3.8	18,102
1. 支払利息		34,679		12,217		22,461
2. 保険解約損		-		26,481		26,481
3. 租税公課		37,049		57,451		20,402
4. 雑損失		18,679		12,358		6,321
経常損失		1,013,242	69.8	804,686	28.3	208,556
特別利益		13,393	0.9	37,072	1.3	23,679
固定資産売却益	3	1,044		-		1,044
投資有価証券売却益		12,348		37,072		24,724
特別損失		1,787,106	123.0	407,420	14.3	1,379,686
棚卸資産除却損		616,082		-		616,082
貸倒損失		337,022		-		337,022
固定資産売却損	4	98,093		-		98,093
固定資産除却損	5	147,784		19,636		128,147
投資有価証券売却損		6,074		33,839		27,765
関係会社株式評価損		67,000		-		67,000
会員権評価損		9,150		4,200		4,950
移転費用		23,950		23,194		756
特定取引先への支出金	6	481,950		326,550		155,400
税引前当期純損失		2,786,956	191.9	1,175,035	41.3	1,611,921
法人税、住民税及び事業税		5,810	0.3	5,810	0.2	-
法人税等調整額		20,761	1.4	54,685	1.9	33,924
当期純損失		2,772,005	190.8	1,126,159	39.6	1,645,846
前期繰越利益又は 前期繰越損失()		74,879		21,020		95,899
利益準備金取崩額		-		32,287		32,287
当期末処理損失		2,846,884		1,072,851		1,774,033

(7) - 3 損失処理案
(訂正前)

(単位:千円)

期 別 科 目	当 期 (平成 16 年 6 月 29 日株主総会開催予定)	前 期 (平成 15 年 6 月 27 日)
	金 額	金 額
(当期未処理損失の処理)		
当期未処理損失	2,762,871	997,972
損失処理額		
1任意積立金取崩額		
プログラム準備金取崩額	72,603	60,125
別途積立金取崩額	-	100,000
2その他資本剰余金取崩額		
資本準備金減少差益取崩額	2,690,267	837,847
次期繰越損失	-	-
(その他資本剰余金の処分)		
その他資本剰余金		
1資本準備金減少差益	5,197,019	6,086,650
その他資本剰余金処分額		
1資本準備金減少差益取崩額	2,690,267	837,847
2配当金	-	51,783
その他資本剰余金次期繰越額		
1資本準備金減少差益	2,506,752	5,197,019

(訂正後)

(単位:千円)

期 別 科 目	当 期 (平成 16 年 6 月 29 日株主総会開催予定)	前 期 (平成 15 年 6 月 27 日)
	金 額	金 額
(当期未処理損失の処理)		
当期未処理損失	2,846,884	1,072,851
損失処理額		
1任意積立金取崩額		
プログラム準備金取崩額	72,603	60,125
別途積立金取崩額	-	100,000
2その他資本剰余金取崩額		
資本準備金減少差益取崩額	2,690,267	837,847
次期繰越損失	84,013	74,879
(その他資本剰余金の処分)		
その他資本剰余金		
1資本準備金減少差益	5,197,019	6,086,650
その他資本剰余金処分量		
1資本準備金減少差益取崩額	2,690,267	837,847
2配当金	-	51,783
その他資本剰余金次期繰越額		
1資本準備金減少差益	2,506,752	5,197,019

注 記 事 項

(損益計算書関係)

(訂正前)

当 期 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)	前 期 (自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日)
1. 販売費及び一般管理費の主なもの	1. 販売費及び一般管理費の主なもの
給与手当 280,402千円	販売手数料 112,730千円
賃借料 65,784	給与手当 261,055
租税公課 67,213	研究開発費 126,185
減価償却費 288,989	賃借料 131,059
退職給付引当金繰入額 3,454	減価償却費 91,399
	退職給付引当金繰入額 3,376
2. 研究開発費の総額	2. 研究開発費の総額
一般管理費に含まれる研究開発費 16,658千円	一般管理費に含まれる研究開発費 126,185千円
3. 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。	
車両運搬具 1,044千円	
4. 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。	
建 物 26,871千円	
土 地 71,222	
5. 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。	5. 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。
建 物 23,143千円	建 物 19,636千円
器具備品 871	
水道施設利用権 2,542	
ソフトウェア 120,844	
長期前払費用 382	

(訂正後)

当 期 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)	前 期 (自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日)
1. 販売費及び一般管理費の主なもの	1. 販売費及び一般管理費の主なもの
給与手当 280,402千円	販売手数料 112,730千円
賃借料 65,784	給与手当 261,055
租税公課 67,213	研究開発費 126,185
減価償却費 288,989	賃借料 131,059
退職給付引当金繰入額 3,454	減価償却費 91,399
	退職給付引当金繰入額 3,376
2. 研究開発費の総額	2. 研究開発費の総額
一般管理費に含まれる研究開発費 16,658千円	一般管理費に含まれる研究開発費 126,185千円
3. 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。	
車両運搬具 1,044千円	
4. 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。	
建 物 26,871千円	
土 地 71,222	
5. 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。	5. 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。
建 物 23,143千円	建 物 19,636千円
器具備品 871	
水道施設利用権 2,542	
ソフトウェア 120,844	
長期前払費用 382	
6. 当社の一部役職員が外注費名目で特定取引先に対して支出をおこなったことにより発生した損失であります。	6. 同左