



平成 20 年 5 月 16 日

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) 6 2 0 8 - 1 6 0 0 (代 表)

(訂 正) 平 成 1 7 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17年5月20日に発表いたしました「平成17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. 17年3月期の連結業績（平成16年4月1日～平成17年3月31日）

(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 %
17年3月期	2,913 (100.5)	354 (-)	301 (-)
16年3月期	1,452 (49.2)	969 (-)	995 (-)

	当期純利益	1株当たり利益	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	総資本率	売上高経常利益率
	百万円 %	円 銭	円 銭	%	%	%
17年3月期	214 (-)	20,823.88	-	1.8	1.9	10.4
16年3月期	2,709 (-)	272,634.27	-	20.9	6.2	68.5

(訂正後)

(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 %
17年3月期	1,638 (12.8)	618 (-)	699 (-)
16年3月期	1,452 (49.2)	963 (-)	1,026 (-)

	当期純利益	1株当たり利益	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	総資本率	売上高経常利益率
	百万円 %	円 銭	円 銭	%	%	%
17年3月期	1,133 (-)	110,278.64	-	10.1	4.8	42.7
16年3月期	2,718 (-)	273,553.43	-	21.1	6.4	70.7

(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
17年3月期	15,928	12,616	79.2	1,148,235.63
16年3月期	15,060	11,452	76.0	1,156,843.08

(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
17年3月期	14,505	11,184	77.1	1,017,906.23
16年3月期	14,964	11,368	76.0	1,148,356.50

(3) 経営成績及び財政状態

経営成績

(訂正前)

・当連結会計年度の概況

当連結会計年度におけるわが国経済は、企業収益の改善に伴い設備投資の増加など緩やかながらも景気回復への現象が見られたものの、原油価格の高騰などの不安要素があり、景気の先行きの方向観は見定めにくい状況が続きました。

当業界におきましても、企業の情報化投資は上向きつつあるものの、一方で、依然として企業の情報化投資に対するコスト削減意識も強まっております。そうした中、市場全体としては小幅な回復に留まり、経営環境としては厳しいものでありました。

このような状況下で、当社は前期に引き続き、お客様にとって効率的な情報化投資となるべく、現行システムの維持管理費用の大幅な削減となる提案および戦略的かつ効率的な新規投資を可能とする提案に注力したことにより、従来から継続して受託している案件に加え、金融機関等のシステム開発、J2EEの開発工法を用いた医療分野での開発案件、都市銀行への『REVERSE PLANET』の導入等が、今期の売上に寄与いたしました。

この結果、当連結会計年度の業績といたしましては、売上高は2,913百万円(前期比100.5%増)、経常利益は301百万円(前年同期は 995百万円)、当期純利益は214百万円(前年同期は 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、企業収益の改善に伴い設備投資の増加など緩やかながらも景気回復への現象が見られたものの、原油価格の高騰などの不安要素があり、景気の先行きの方向観は見定めにくい状況が続きました。

当業界におきましても、企業の情報化投資は上向きつつあるものの、一方で、依然として企業の情報化投資に対するコスト削減意識も強まっております。そうした中、市場全体としては小幅な回復に留まり、経営環境としては厳しいものでありました。

このような状況下で、当社は前期に引き続き、お客様にとって効率的な情報化投資となるべく、現行システムの維持管理費用の大幅な削減となる提案および戦略的かつ効率的な新規投資を可能とする提案に注力したことにより、従来から継続して受託している案件に加え、金融機関等のシステム開発、J2EEの開発工法を用いた医療分野での開発案件、都市銀行への『REVERSE PLANET』の導入等が、今期の売上に寄与いたしましたが、初期の目標に達成するだけの受注を獲得することができませんでした。

この結果、当連結会計年度の業績といたしましては、売上高は1,638百万円(前期比12.8%増)、経常損失は699百万円(前年同期は 1,026百万円)、当期純損失は1,133百万円(前年同期は 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・フローが 1,046百万円、投資活動によるキャッシュ・フローが602百万円、財務活動によるキャッシュ・フローが762百万円となった結果、現金および現金同等物の当連結会計年度末の残高は969百万円となり、前連結会計年度末に比べ315百万円の増加となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの増減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、税金等調整前当期純利益181百万円、減価償却費335百万円、未払消費税等による増加118百万円および単身寮売却による固定資産売却損116百万円等がありましたが、減少要因として、売上債権の増加1,301百万円、棚卸資産の増加301百万円等があったことにより、1,046百万円の資金の減少となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローにつきましては、有形固定資産売却による収入620百万円等により602百万円の資金の増加となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローにつきましては、社債発行による収入1,500百万円があり、社債の償還550百万円および短期借入金の返済156百万円を行った結果、762百万円の資金の増加となりました。

(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・フローが 1,046百万円、投資活動によるキャッシュ・フローが602百万円、財務活動によるキャッシュ・フローが762百万円となった結果、現金および現金同等物の当連結会計年度末の残高は969百万円となり、前連結会計年度末に比べ315百万円の増加となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの増減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、税金等調整前当期純損失1,166百万円、減価償却費335百万円、未払消費税等による増加87百万円および単身寮売却による固定資産売却損116百万円等がありましたが、減少要因として、売上債権の減少36百万円、棚卸資産の増加228百万円等があったことにより、1,046百万円の資金の減少となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローにつきましては、有形固定資産売却による収入620百万円等により602百万円の資金の増加となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローにつきましては、社債発行による収入1,500百万円があり、社債の償還550百万円および短期借入金の返済156百万円を行った結果、762百万円の資金の増加となりました。

(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17年3月31日現在)		前連結会計年度 (平成16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	979,884		654,230		325,654
2.	売掛金	<u>1,520,228</u>		218,471		<u>1,301,757</u>
3.	仕掛品	<u>570,322</u>		<u>269,156</u>		<u>301,166</u>
4.	その他	<u>158,288</u>		<u>156,950</u>		<u>1,337</u>
5.	貸倒引当金	-		8		8
	流動資産合計	<u>3,228,724</u>	20.3	<u>1,298,800</u>	8.6	<u>1,929,924</u>
固定資産						
1.	有形固定資産					
(1)	建物及び構築物	3,529,663		4,175,460		645,797
(2)	土地	8,466,027		8,752,199		286,171
(3)	建設仮勘定	60,500		60,500		-
(4)	その他	119,011		152,906		33,894
	有形固定資産合計	12,175,202	76.4	13,141,066	87.3	965,863
2.	無形固定資産	13,961	0.1	10,137	0.1	3,823
3.	投資その他の資産					
(1)	投資有価証券	15,265		4,555		10,710
(2)	その他	494,963		605,544		110,580
	投資その他の資産合計	510,228	3.2	610,099	4.0	99,870
	固定資産合計	12,699,392	79.7	13,761,303	91.4	1,061,911
	資産合計	<u>15,928,117</u>	100.0	<u>15,060,104</u>	100.0	<u>868,012</u>

(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
		(平成17年3月31日現在)		(平成16年3月31日現在)		
		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	2,624,000	2,780,000	156,000	
2.	リース債務	2,3	174,375	313,875	139,500	
3.	未払法人税等		38,704	4,577	34,126	
4.	繰延税金負債		-	21,708	21,708	
5.	その他		430,861	427,423	3,438	
	流動負債合計		3,267,941	3,547,583	279,642	23.6
固定負債						
1.	退職給付引当金		2,739	4,312	1,573	
2.	繰延税金負債		7,402	23,349	15,946	
3.	その他		33,679	32,574	1,105	
	固定負債合計		43,822	60,236	16,414	0.4
	負債合計		3,311,763	3,607,820	296,057	24.0
(少数株主持分)						
	少数株主持分		-	-	-	-
(資本の部)						
	資本金	4	7,700,000	7,700,000	-	51.1
	資本剰余金		4,578,183	7,122,019	2,543,836	47.3
	利益剰余金		350,654	2,553,724	2,904,378	17.0
	その他有価証券評価差額金		888	1,310	421	0.0
	為替換算調整勘定		2,436	1,974	462	0.0
	自己株式	5	9,159	812,727	803,568	5.4
	資本合計		12,616,353	11,452,283	1,164,070	76.0
	負債、少数株主持分及び資本合計		15,928,117	15,060,104	868,012	100.0

(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
		(平成17年3月31日現在)		(平成16年3月31日現在)		
		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		979,884		654,230		325,654
2. 売掛金		181,688		218,471		36,782
3. 仕掛品		496,614		268,143		228,470
4. その他		147,789		62,449		85,339
5. 貸倒引当金				8		8
流動資産合計		1,805,977	12.5	1,203,286	8.0	602,690
固定資産						
1. 有形固定資産	1					
(1) 建物及び構築物	3	3,529,663		4,175,460		645,797
(2) 土地	3	8,466,027		8,752,199		286,171
(3) 建設仮勘定		60,500		60,500		-
(4) その他		119,011		152,906		33,894
有形固定資産合計		12,175,202	83.9	13,141,066	87.8	965,863
2. 無形固定資産		13,961	0.1	10,137	0.1	3,823
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券		15,265		4,555		10,710
(2) その他		494,963		605,544		110,580
投資その他の資産合計		510,228	3.5	610,099	4.1	99,870
固定資産合計		12,699,392	87.5	13,761,303	92.0	1,061,911
資産合計		14,505,369	100.0	14,964,590	100.0	459,220

(単位：千円、千円未満切捨)

科 目	期 別	当連結会計年度 (平成17年3月31日現在)		前連結会計年度 (平成16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	2,624,000		2,780,000		156,000
2. リース債務	2,3	174,375		313,875		139,500
3. 未払法人税等		38,704		4,577		34,126
4. 繰延税金負債		-		21,708		21,708
5. その他		440,121		415,923		24,198
流動負債合計		<u>3,277,201</u>	22.6	<u>3,536,083</u>	23.6	<u>258,882</u>
固定負債						
1. 退職給付引当金		2,739		4,312		1,573
2. 繰延税金負債		7,402		23,349		15,946
3. その他		33,679		32,574		1,105
固定負債合計		43,822	0.3	60,236	0.4	16,414
負債合計		<u>3,321,023</u>	22.9	<u>3,596,320</u>	24.0	<u>275,297</u>
(少数株主持分)						
少数株主持分		-	-	-	-	-
(資本の部)						
資本金	4	7,700,000	53.1	7,700,000	51.5	-
資本剰余金		4,578,183	31.6	7,122,019	47.5	2,543,836
利益剰余金		<u>1,081,353</u>	7.5	<u>2,637,738</u>	17.6	<u>1,556,385</u>
その他有価証券評価差額金		888	0.0	1,310	0.0	421
為替換算調整勘定		2,436	0.0	1,974	0.0	462
自己株式	5	9,159	0.1	812,727	5.4	803,568
資本合計		<u>11,184,346</u>	77.1	<u>11,368,269</u>	76.0	<u>183,923</u>
負債、少数株主持分及び資本合計		<u>14,505,369</u>	100.0	<u>14,964,590</u>	100.0	<u>459,220</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	期別	当連結会計年度		前連結会計年度		増減
		〔自平成16年4月1日 至平成17年3月31日〕		〔自平成15年4月1日 至平成16年3月31日〕		
		金額	百分比	金額	百分比	
			%		%	
売上高		2,913,084	100.0	1,452,585	100.0	1,460,499
売上原価		1,690,595	58.0	1,332,522	91.7	358,072
売上総利益		1,222,489	42.0	120,062	8.3	1,102,427
販売費及び一般管理費	1,2	868,188	29.8	1,089,114	75.0	220,925
営業利益又は営業損失()		354,301	12.2	969,051	66.7	1,323,352
営業外収益		29,186	1.0	26,303	1.8	2,883
1. 受取利息		692		1,881		1,188
2. 受取賃貸料		9,105		11,541		2,435
3. 保険配当金		4,864		3,886		977
4. 為替差益		8,907		-		8,907
5. 雑収入		5,615		8,992		3,377
営業外費用		81,857	2.8	52,468	3.6	29,389
1. 支払利息		68,672		34,679		33,993
2. 雑損失		13,185		17,789		4,603
経常利益又は経常損失()		301,629	10.4	995,216	68.5	1,296,846
特別利益		10	0.0	13,393	0.9	13,383
貸倒引当金戻入益		10		-		10
固定資産売却益	3	-		1,044		1,044
投資有価証券売却益		-		12,348		12,348
特別損失		119,662	4.2	1,742,525	120.0	1,622,863
固定資産売却損	4	116,105		98,093		18,012
固定資産除却損	5	3,557		147,784		144,227
棚卸資産評価損		-		1,120,451		1,120,451
貸倒損失		-		337,022		337,022
投資有価証券売却損		-		6,074		6,074
会員権評価損		-		9,150		9,150
移転費用		-		23,950		23,950
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失()		181,977	6.2	2,724,349	187.6	2,906,326
法人税、住民税及び事業税		5,810	0.2	5,810	0.3	-
法人税等調整額		37,943	1.3	20,761	1.4	17,182
当期純利益又は当期純損失()		214,110	7.3	2,709,398	186.5	2,923,509

(訂正後)

(単位：千円、千円未満切捨)

期 別 科 目	当連結会計年度 (自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日)		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)		増 減
	金額	百分比	金額	百分比	
		%		%	
売 上 高	1,638,284	100.0	1,452,585	100.0	185,699
売 上 原 価	1,388,796	84.8	1,327,027	91.4	61,769
売 上 総 利 益	249,487	15.2	125,558	8.6	123,929
販売費及び一般管理費 1,2	868,188	53.0	1,089,114	74.9	220,925
営業損失	618,700	37.8	963,556	66.3	344,855
営業外収益	29,186	1.8	26,303	1.8	2,883
1. 受取利息	692		1,881		1,188
2. 受取賃貸料	9,105		11,541		2,435
3. 保険配当金	4,864		3,886		977
4. 為替差益	8,907		-		8,907
5. 雑収入	5,615		8,992		3,377
営業外費用	110,348	6.7	89,517	6.2	20,831
1. 支払利息	68,672		34,679		33,993
2. 租税公課	28,491		37,049		8,557
3. 雑損失	13,185		17,789		4,603
経常損失	699,863	42.7	1,026,770	70.7	326,906
特別利益	10	0.0	13,393	0.9	13,383
貸倒引当金戻入益	10		-		10
固定資産売却益 3	-		1,044		1,044
投資有価証券売却益	-		12,348		12,348
特別損失	466,162	28.5	1,720,106	118.4	1,253,944
固定資産売却損 4	116,105		98,093		18,012
固定資産除却損 5	3,557		147,784		144,227
棚卸資産評価損	-		616,082		616,082
貸倒損失	-		337,022		337,022
投資有価証券売却損	-		6,074		6,074
会員権評価損	-		9,150		9,150
移転費用	-		23,950		23,950
特定取引先への支出金 6	346,500		481,950		135,450
税金等調整前当期純損失()	1,166,015	71.2	2,733,483	188.2	1,567,468
法人税、住民税及び事業税	5,810	0.2	5,810	0.4	-
法人税等調整額	37,943	1.3	20,761	1.4	17,182
当期純損失	1,133,882	69.2	2,718,532	187.2	1,584,650

(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 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日〕	〔自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 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		7,122,019	8,011,650
資本剰余金増加高			
1. 自己株式処分差益		146,431	-
資本剰余金減少高			
1. 配当金		-	51,783
2. 資本準備金減少差益取崩額		2,690,267	837,847
資本剰余金期末残高		4,578,183	7,122,019
(利益剰余金の部)			
利益剰余金期首残高		<u>2,553,724</u>	<u>682,173</u>
利益剰余金増加高			
1. 当期純利益		214,110	-
2. 資本準備金減少差益取崩額		2,690,267	837,847
利益剰余金減少高			
1. 当期純損失		-	<u>2,709,398</u>
利益剰余金期末残高		<u>350,654</u>	<u>2,553,724</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 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日〕	〔自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 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		7,122,019	8,011,650
資本剰余金増加高			
1. 自己株式処分差益		146,431	-
資本剰余金減少高			
1. 配当金		-	51,783
2. 資本準備金減少差益取崩額		2,690,267	837,847
資本剰余金期末残高		4,578,183	7,122,019
(利益剰余金の部)			
利益剰余金期首残高		<u>2,637,738</u>	<u>757,052</u>
利益剰余金増加高			
1. 資本準備金減少差益取崩額		2,690,267	837,847
利益剰余金減少高			
1. 当期純損失		<u>1,133,882</u>	<u>2,718,532</u>
利益剰余金期末残高		<u>1,081,353</u>	<u>2,637,738</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
		(自 平成16年 4月 1日) (至 平成17年 3月31日)	(自 平成15年 4月 1日) (至 平成16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利益又は 税金等調整前当期純損失()		181,977	2,724,349
減価償却費		335,179	481,694
貸倒引当金の増加額又は減少額()		10	9
退職給付引当金の増加額又は減少額()		2,002	3,086
投資有価証券売却損益		-	6,274
受取利息及び受取配当金		692	1,881
支払利息		68,672	34,679
固定資産除却損		3,557	147,784
固定資産売却益		-	1,044
固定資産売却損		116,105	98,093
会員権評価損		-	9,150
貸倒損失		-	337,022
棚卸資産評価損		-	1,120,451
為替差損益		322	9,057
その他の損益調整額		-	28,352
売上債権の増加額()又は減少額		1,301,622	714,768
棚卸資産の増加額()又は減少額		301,166	1,038,427
その他資産の増加額()又は減少額		1,563	224,816
未払金の増加額又は減少額()		66,746	7,942
未払消費税等の増加額又は減少額()		118,971	195,160
その他負債の増加額又は減少額()		123,603	246,646
小 計		973,266	606,554
利息及び配当金の受取額		691	1,881
利息の支払額		69,571	35,840
法人税等の支払額		4,683	3,351
営業活動によるキャッシュ・フロー		1,046,830	643,863
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		102,469	73,048
有形固定資産の除却による支出		-	5,075
有形固定資産の売却による収入		620,700	277,125
無形固定資産の取得による支出		8,646	1,085
定期預金預け入れによる支出		10,530	-
投資有価証券の取得による支出		10,000	149,962
投資有価証券の売却による収入		-	179,294
貸付けによる支出		1,000	14,036
貸付金の回収による収入		4,693	15,159
その他の投資活動による支出		48,830	146,443
その他の投資活動の回収による収入		158,952	223,568
投資活動によるキャッシュ・フロー		602,869	305,496
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
短期借入金の返済による支出		156,000	1,640,000
割賦未払金の返済による支出		30,794	30,794
社債発行による収入		1,500,000	-
社債償還による支出		550,000	-
配当金の支払額		210	51,273
自己株式の取得による支出		-	219,546
財務活動によるキャッシュ・フロー		762,995	658,386
現金及び現金同等物に係る換算差額		3,909	11,212
現金及び現金同等物の増加額又は減少額()		315,124	308,806
現金及び現金同等物の期首残高		654,230	345,423
現金及び現金同等物の期末残高		969,354	654,230

(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
		(自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日)	(自 平成15年 4月 1日 至 平成16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()		1,166,015	2,733,483
減価償却費		335,179	481,694
特定取引先への支出金		346,500	481,950
貸倒引当金の増加額又は減少額()		10	9
退職給付引当金の増加額又は減少額()		2,002	3,086
投資有価証券売却損益		-	6,274
受取利息及び受取配当金		692	1,881
支払利息		68,672	34,679
固定資産除却損		3,557	147,784
固定資産売却益		-	1,044
固定資産売却損		116,105	98,093
会員権評価損		-	9,150
貸倒損失		-	337,022
棚卸資産評価損		-	616,082
為替差損益		322	9,057
その他の損益調整額		-	28,352
売上債権の減少額		36,917	714,768
棚卸資産の増加額()		228,470	534,923
その他資産の増加額()又は減少額		85,565	246,315
未払金の減少額()		14,246	44,557
未払消費税等の増加額		87,231	236,160
その他負債の減少額()		123,603	246,646
小 計		626,768	124,604
利息及び配当金の受取額		691	1,881
利息の支払額		69,571	35,840
特定取引先への支払額		346,500	481,950
法人税等の支払額		4,683	3,351
営業活動によるキャッシュ・フロー		1,046,830	643,863
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		102,469	73,048
有形固定資産の除却による支出		-	5,075
有形固定資産の売却による収入		620,700	277,125
無形固定資産の取得による支出		8,646	1,085
定期預金預け入れによる支出		10,530	-
投資有価証券の取得による支出		10,000	149,962
投資有価証券の売却による収入		-	179,294
貸付けによる支出		1,000	14,036
貸付金の回収による収入		4,693	15,159
その他の投資活動による支出		48,830	146,443
その他の投資活動の回収による収入		158,952	223,568
投資活動によるキャッシュ・フロー		602,869	305,496
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
短期借入金の返済による支出		156,000	1,640,000
割賦未払金の返済による支出		30,794	30,794
社債発行による収入		1,500,000	-
社債償還による支出		550,000	-
配当金の支払額		210	51,273
自己株式の取得による支出		-	219,546
財務活動によるキャッシュ・フロー		762,995	658,386
現金及び現金同等物に係る換算差額		3,909	11,212
現金及び現金同等物の増加額又は減少額()		315,124	308,806
現金及び現金同等物の期首残高		654,230	345,423
現金及び現金同等物の期末残高		969,354	654,230

追 加 情 報

(訂正前)

当連結会計年度 (自 平成16年4月1日) (至 平成17年3月31日)	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)
<p>「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以後に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当連結会計年度から「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(平成16年2月13日 企業会計基準委員会 実務対応報告第12号)に従い法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費に計上しております。</p> <p>この結果、販売費及び一般管理費が33,000千円増加し、営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益が、33,000千円減少しております。</p>	

(訂正後)

当連結会計年度 (自 平成16年4月1日) (至 平成17年3月31日)	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)
<p>「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以後に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当連結会計年度から「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(平成16年2月13日 企業会計基準委員会 実務対応報告第12号)に従い法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費に計上しております。</p> <p>この結果、販売費及び一般管理費が33,000千円増加し、営業損失、経常損失及び税金等調整前当期純損失が、33,000千円増加しております。</p>	

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16年4月1日 至 平成17年3月31日)	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)
1. 販売費及び一般管理費の主なもの 給料手当 196,121千円 減価償却費 175,753 租税公課 122,619 退職給付費用 4,035	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 退職給付費用 3,454
2. 研究開発費の総額 一般管理費に含まれる研究開発費 15,729千円	2. 研究開発費の総額 一般管理費に含まれる研究開発費 16,658千円
	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 64,633千円 土地 51,471	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。 無形固定資産 3,557千円	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

(訂正後)

当連結会計年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)	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)
1. 販売費及び一般管理費の主なもの 給料手当 196,121千円 減価償却費 175,753 租税公課 130,419 退職給付費用 4,035	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 退職給付費用 3,454
2. 研究開発費の総額 一般管理費に含まれる研究開発費 15,729千円	2. 研究開発費の総額 一般管理費に含まれる研究開発費 16,658千円
	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 64,633千円 土地 51,471	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。 無形固定資産 3,557千円	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
6. 当社の一部役職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

セグメント情報

3. 海外売上高

当連結会計年度（自 平成16年4月1日 至平成17年3月31日）

（訂正前）

	アジア	計
海外売上高（千円）	360,000	360,000
連結売上高（千円）	二	2,913,084
連結売上高に占める 海外売上高の割合（%）	12.4	12.4

（注）1 国又は地域の区分は、地理的近接度によっております。

2 各区分に属する主な国又は地域

アジア……………大韓民国

3 海外売上高は、当社及び連結子会社の本邦以外の国又は地域における売上高であります。

（訂正後）

海外売上高がないため、該当事項はありません。

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16年4月1日 至平成17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)	56,998
								未経過リース料期末残高相当額	427,485		

(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。

税効果会計関係

(訂正前)

当連結会計年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)	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)
繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 (単位：千円)	繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 (単位：千円)
(流動の部)	(流動の部)
繰延税金資産	繰延税金資産
未払賞与 15,997	未払賞与 14,210
未払事業税 13,398	その他 3,248
その他 3,166	繰延税金資産合計 17,458
繰延税金資産小計 32,562	
評価性引当額 5,674	繰延税金負債
繰延税金資産合計 26,887	プログラム準備金 39,166
	繰延税金負債合計 39,166
繰延税金負債	
プログラム準備金 26,887	繰延税金負債の純額 21,708
繰延税金負債合計 26,887	
	(固定の部)
繰延税金資産の純額 -	繰延税金資産
(固定の部)	会員権評価損 13,343
繰延税金資産	退職給付引当金 632
会員権評価損 13,343	貸倒損失 137,225
退職給付引当金 56	税務上の繰越欠損金 1,613,971
貸倒損失 137,225	その他有価証券評価差額金 895
税務上の繰越欠損金 1,422,048	その他 39,170
その他有価証券評価差額金 607	繰延税金資産小計 1,805,239
その他 357	評価性引当額 1,793,277
繰延税金資産小計 1,573,639	繰延税金資産合計 11,962
評価性引当額 1,572,617	繰延税金負債
繰延税金資産合計 1,021	プログラム準備金 35,311
	繰延税金負債合計 35,311
繰延税金負債	
プログラム準備金 8,424	繰延税金負債の純額 23,349
繰延税金負債合計 8,424	
繰延税金負債の純額 7,402	
法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳	法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳
法定実効税率 40.6%	法定実効税率 42.0%
(調整)	法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異については、税金等調整前当期純損失が計上されているため記載しておりません。
交際費等永久に損金に算入されない項目 11.7%	
住民税均等割等 3.2%	
税務上の繰越欠損金 107.4%	
欠損金子会社の未認識税務利益 2.3%	
連結調整他 2.4%	
評価性引当額 29.5%	
税効果会計適用後の法人税等の負担率 17.7%	
	繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、前連結会計年度は流動区分については42.0%、固定部分については40.5%、当連結会計年度は40.6%であります。
	この変更による損益にあたる影響額は軽微であります。

(訂正後)

当連結会計年度 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日)	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)
繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 (単位：千円)	繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 (単位：千円)
(流動の部)	(流動の部)
繰延税金資産	繰延税金資産
未払賞与 15,997	未払賞与 14,210
未払事業税 13,398	その他 3,248
その他 3,166	繰延税金資産合計 17,458
繰延税金資産小計 32,562	
評価性引当額 5,674	繰延税金負債
繰延税金資産合計 26,887	プログラム準備金 39,166
	繰延税金負債合計 39,166
繰延税金負債	
プログラム準備金 26,887	繰延税金負債の純額 21,708
繰延税金負債合計 26,887	
	(固定の部)
繰延税金資産の純額 -	繰延税金資産
(固定の部)	会員権評価損 13,343
繰延税金資産	退職給付引当金 632
会員権評価損 13,343	貸倒損失 137,225
退職給付引当金 56	税務上の繰越欠損金 1,613,971
貸倒損失 137,225	其他有価証券評価差額金 895
税務上の繰越欠損金 1,422,048	その他 39,170
其他有価証券評価差額金 607	繰延税金資産小計 1,805,239
その他 357	評価性引当額 1,793,277
繰延税金資産小計 1,573,639	繰延税金資産合計 11,962
評価性引当額 1,572,617	繰延税金負債
繰延税金資産合計 1,021	プログラム準備金 35,311
	繰延税金負債合計 35,311
繰延税金負債	
プログラム準備金 8,424	繰延税金負債の純額 23,349
繰延税金負債合計 8,424	
繰延税金負債の純額 7,402	
法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳	法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳
法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異については、税金等調整前当期純損失が計上されているため記載していません。	法定実効税率 42.0%
	法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異については、税金等調整前当期純損失が計上されているため記載していません。
	繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、前連結会計年度は流動区分については42.0%、固定部分については40.5%、当連結会計年度は40.6%であります。
	この変更による損益にあたる影響額は軽微であります。

(5) 生産、受注及び販売の状況

(訂正前)

< 生産実績 >

(単位：千円)

期 別 品 目	当 連 結 会 計 年 度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)	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)	増 減	
			金額	増減率(%)
システムインテグレーション	<u>2,933,243</u>	<u>1,337,704</u>	<u>1,595,539</u>	<u>119.3</u>
合 計	<u>2,933,243</u>	<u>1,337,704</u>	<u>1,595,539</u>	<u>119.3</u>

(注)1. 金額は販売価額によっております。

2. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

< 受注状況 >

(単位：千円)

期 別 品 目	当 連 結 会 計 年 度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)		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)		増 減	
	受注高	受注残高	受注高	受注残高	受注高	受注残高
システムインテグレーション	<u>3,530,101</u>	<u>2,502,559</u>	1,051,857	1,802,065	<u>2,478,244</u>	<u>700,494</u>
合 計	<u>3,530,101</u>	<u>2,502,559</u>	1,051,857	1,802,065	<u>2,478,244</u>	<u>700,494</u>

(注)上記金額には、消費税等は含まれておりません。

< 販売実績 >

(単位：千円)

期 別 品 目	当 連 結 会 計 年 度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)	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)	増 減	
			金額	増減率(%)
システムインテグレーション	<u>2,829,607</u>	1,362,252	<u>1,467,355</u>	<u>107.7</u>
そ の 他	83,476	90,333	6,856	7.6
合 計	<u>2,913,084</u>	1,452,585	<u>1,460,499</u>	<u>100.5</u>

(注)上記金額には、消費税等は含まれておりません。

(訂正後)

<生産実績>

(単位：千円)

期別 品目	当連結会計年度 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)	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)	増減	
			金額	増減率(%)
システムインテグレーション	<u>1,732,445</u>	<u>1,337,670</u>	<u>394,775</u>	<u>129.5</u>
合計	<u>1,732,445</u>	<u>1,337,670</u>	<u>394,775</u>	<u>129.5</u>

(注)1. 金額は販売価額によっております。

2. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

<受注状況>

(単位：千円)

期別 品目	当連結会計年度 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)		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)		増減	
	受注高	受注残高	受注高	受注残高	受注高	受注残高
システムインテグレーション	<u>1,384,901</u>	<u>1,632,159</u>	1,051,857	1,802,065	<u>333,044</u>	<u>169,906</u>
合計	<u>1,384,901</u>	<u>1,632,159</u>	1,051,857	1,802,065	<u>333,044</u>	<u>169,906</u>

(注)上記金額には、消費税等は含まれておりません。

<販売実績>

(単位：千円)

期別 品目	当連結会計年度 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)	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)	増減	
			金額	増減率(%)
システムインテグレーション	<u>1,554,807</u>	1,362,252	<u>192,555</u>	<u>14.1</u>
その他	83,476	90,333	6,856	7.6
合計	<u>1,638,284</u>	1,452,585	<u>185,699</u>	<u>12.8</u>

(注)上記金額には、消費税等は含まれておりません。

個別財務諸表の概要

1. 17年3月期の業績（平成16年4月1日～平成17年3月31日）

(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	%
17年3月期	2,913	(100.5)	373	(-)	322	(-)
16年3月期	1,452	(48.9)	954	(-)	981	(-)

	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	%	%	%
17年3月期	235 (-)	22,891.78	-	2.0	2.1	11.1
16年3月期	2,762 (-)	278,014.97	-	21.3	6.1	67.6

(訂正後)

(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	%
17年3月期	1,638	(12.8)	599	(-)	678	(-)
16年3月期	1,452	(48.9)	948	(-)	1,013	(-)

	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	%	%	%
17年3月期	1,112 (-)	108,210.75	-	9.9	4.6	41.4
16年3月期	2,772 (-)	278,934.14	-	21.6	6.3	69.8

(2) 配当状況

(訂正前)

	1株当たり年間配当金			配当金総額 (年間)	配当性向	株主資本 配当率
	円 銭	中間	期末			
17年3月期	5,000.00	0.00	5,000.00	54	21.8	0.4
16年3月期		0.00	0.00	-	-	-

(訂正後)

	1株当たり年間配当金			配当金総額 (年間)	配当性向	株主資本 配当率
	円 銭	中間	期末			
17年3月期	5,000.00	0.00	5,000.00	54	21.8	0.5
16年3月期		0.00	0.00	-	-	-

(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
17年3月期	<u>15,925</u>	<u>12,612</u>	<u>79.2</u>	<u>1,147,882.54</u>
16年3月期	<u>15,030</u>	<u>11,426</u>	<u>76.0</u>	<u>1,154,256.71</u>

(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
17年3月期	<u>14,502</u>	<u>11,180</u>	<u>77.1</u>	<u>1,017,553.15</u>
16年3月期	<u>14,935</u>	<u>11,342</u>	<u>75.9</u>	<u>1,145,770.13</u>

(7) - 1 貸借対照表
(訂正前)

(単位：千円、千円未満切捨)

科 目	期 別		前 期		増 減		
	当 期		(平成 16 年 3 月 31 日現在)				
	(平成 17 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		957,167			616,225		340,942
2. 売掛金		1,520,228			218,471		1,301,757
3. 仕掛品		565,518			253,953		311,565
4. 前払費用		51,273			48,366		2,907
5. その他流動資産		106,172			108,582		2,409
6. 貸倒引当金		-			8		8
流動資産合計		3,200,361	20.1		1,245,590	8.3	1,954,771
固 定 資 産							
1. 有形固定資産	1						
(1) 建物	3	3,437,339			4,044,376		607,036
(2) 構築物		92,323			131,084		38,761
(3) 器具備品		113,762			145,895		32,133
(4) 土地	3	8,466,027			8,752,199		286,171
(5) 建設仮勘定		60,500			60,500		-
有形固定資産合計		12,169,953	76.4		13,134,055	87.4	964,102
2. 無形固定資産							
(1) 電話加入権		3,983			3,980		3
(2) 水道施設利用権		-			3,644		3,644
(3) ソフトウェア		9,817			2,275		7,542
無形固定資産合計		13,800	0.1		9,899	0.1	3,901
3. 投資その他の資産							
(1) 投資有価証券		15,265			4,555		10,710
(2) 関係会社株式		33,000			33,000		-
(3) 従業員長期貸付金		2,627			5,164		2,536
(4) 長期前払費用		282,542			273,764		8,777
(5) 保証金		28,248			173,839		145,590
(6) 保険積立金		139,935			111,417		28,517
(7) 会員権		39,300			39,300		-
投資その他の資産合計		540,918	3.4		641,040	4.2	100,122
固定資産合計		12,724,673	79.9		13,784,995	91.7	1,060,322
資産合計		15,925,034	100.0		15,030,585	100.0	894,448

科 目	期 別	当 期		前 期		増 減
		(平成 17 年 3 月 31 日現在)		(平成 16 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	2,624,000		2,780,000		156,000
2.	リース債務 2,3	174,375		313,875		139,500
3.	未払金	70,842		<u>137,937</u>		<u>67,094</u>
4.	割賦未払金	92,383		123,177		30,794
5.	未払費用	132,619		143,277		10,657
6.	未払法人税等	38,704		4,577		34,126
7.	未払消費税等	<u>118,509</u>		<u>1,304</u>		<u>117,204</u>
8.	繰延税金負債	-		21,708		21,708
9.	前受金	11,042		9,489		1,552
10.	預り金	6,261		8,322		2,060
	流動負債合計	<u>3,268,737</u>	20.5	<u>3,543,669</u>	23.6	<u>274,931</u>
	固 定 負 債					
1.	退職給付引当金	2,739		4,312		1,573
2.	繰延税金負債	7,402		23,349		15,946
3.	預り保証金	33,679		32,574		1,105
	固定負債合計	43,822	0.3	60,236	0.4	16,414
	負債合計	<u>3,312,559</u>	20.8	<u>3,603,906</u>	24.0	<u>291,346</u>
	(資 本 の 部)					
	資 本 金 4	7,700,000	48.4	7,700,000	51.2	-
	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	2,653,183		5,197,019		2,543,836
	資本剰余金合計	4,578,183	28.7	7,122,019	47.4	2,543,836
	利 益 剰 余 金					
1.	任意積立金					
(1)	プログラム準備金	108,965		181,568		72,603
2.	当期末処分利益又は 当期末処理損失()	<u>235,372</u>		<u>2,762,871</u>		<u>2,998,243</u>
	利益剰余金合計	<u>344,338</u>	2.2	<u>2,581,302</u>	17.2	<u>2,925,640</u>
	その他有価証券評価差額金	888	0.0	1,310	0.0	421
	自己株式 5	9,159	0.1	812,727	5.4	803,568
	資本合計	<u>12,612,474</u>	79.2	<u>11,426,679</u>	76.0	<u>1,185,794</u>
	負債・資本合計	<u>15,925,034</u>	100.0	<u>15,030,585</u>	100.0	<u>894,448</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 17 年 3 月 31 日現在)		(平成 16 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		957,167		616,225		340,942
2. 売掛金		<u>181,688</u>		218,471		<u>36,782</u>
3. 仕掛品		<u>491,810</u>		<u>252,940</u>		<u>238,869</u>
4. 前払費用		51,273		48,366		2,907
5. その他流動資産		<u>95,673</u>		<u>14,081</u>		<u>81,592</u>
6. 貸倒引当金		-		8		8
流動資産合計		<u>1,777,613</u>	12.3	<u>1,150,076</u>	7.7	<u>627,537</u>
固 定 資 産						
1. 有形固定資産	1					
(1) 建物	3	3,437,339		4,044,376		607,036
(2) 構築物		92,323		131,084		38,761
(3) 器具備品		113,762		145,895		32,133
(4) 土地	3	8,466,027		8,752,199		286,171
(5) 建設仮勘定		60,500		60,500		-
有形固定資産合計		12,169,953	83.9	13,134,055	87.9	964,102
2. 無形固定資産						
(1) 電話加入権		3,983		3,980		3
(2) 水道施設利用権		-		3,644		3,644
(3) ソフトウェア		9,817		2,275		7,542
無形固定資産合計		13,800	0.1	9,899	0.1	3,901
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券		15,265		4,555		10,710
(2) 関係会社株式		33,000		33,000		-
(3) 従業員長期貸付金		2,627		5,164		2,536
(4) 長期前払費用		282,542		273,764		8,777
(5) 保証金		28,248		173,839		145,590
(6) 保険積立金		139,935		111,417		28,517
(7) 会員権		39,300		39,300		-
投資その他の資産合計		540,918	3.7	641,040	4.3	100,122
固定資産合計		12,724,673	87.7	13,784,995	92.3	1,060,322
資産合計		<u>14,502,286</u>	100.0	<u>14,935,072</u>	100.0	<u>432,785</u>

科 目	期 別	当 期		前 期		増 減
		(平成 17 年 3 月 31 日現在)		(平成 16 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	2,624,000		2,780,000		156,000
2.	リース債務 2,3	174,375		313,875		139,500
3.	未払金	70,842		85,437		14,594
4.	割賦未払金	92,383		123,177		30,794
5.	未払費用	132,619		143,277		10,657
6.	未払法人税等	38,704		4,577		34,126
7.	未払消費税等	127,769		42,304		85,464
8.	繰延税金負債	-		21,708		21,708
9.	前受金	11,042		9,489		1,552
10.	預り金	6,261		8,322		2,060
	流動負債合計	3,277,997	22.6	3,532,169	23.7	254,171
	固定負債					
1.	退職給付引当金	2,739		4,312		1,573
2.	繰延税金負債	7,402		23,349		15,946
3.	預り保証金	33,679		32,574		1,105
	固定負債合計	43,822	0.3	60,236	0.4	16,414
	負債合計	3,321,819	22.9	3,592,406	24.1	270,586
	(資本の部)					
	資本金 4	7,700,000	53.1	7,700,000	51.5	-
	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	2,653,183		5,197,019		2,543,836
	資本剰余金合計	4,578,183	31.6	7,122,019	47.6	2,543,836
	利益剰余金					
1.	任意積立金					
(1)	プログラム準備金	108,965		181,568		72,603
2.	当期末処理損失	1,196,634		2,846,884		1,650,250
	利益剰余金合計	1,087,669	7.5	2,665,316	17.8	1,577,647
	その他有価証券評価差額金	888	0.0	1,310	0.0	421
	自己株式 5	9,159	0.1	812,727	5.4	803,568
	資本合計	11,180,466	77.1	11,342,665	75.9	162,198
	負債・資本合計	14,502,286	100.0	14,935,072	100.0	432,785

(7) - 2 比較損益計算書

(訂正前)

(単位：千円、千円未満切捨)

科 目	期 別		当期		前期		増 減
			自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日		自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日		金 額
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額		
売 上 高	2,913,084	100.0	1,452,585	100.0	1,460,499		
売 上 原 価	1,674,931	57.5	1,322,933	91.1	351,997		
売 上 総 利 益	1,238,153	42.5	129,651	8.9	1,108,502		
販売費及び一般管理費 1,2	864,159	29.7	1,083,985	74.6	219,825		
営業利益又は 営業損失()	373,994	12.8	954,333	65.7	1,328,328		
営業外収益	30,749	1.1	26,002	1.8	4,747		
1. 受取利息	514		1,581		1,066		
2. 為替差益	10,649		-		10,649		
3. 受取賃貸料	9,105		11,541		2,435		
4. 保険配当金	4,864		3,886		977		
5. 雑収入	5,615		8,992		3,377		
営業外費用	81,852	2.8	53,358	3.7	28,493		
1. 支払利息	68,672		34,679		33,993		
2. 雑損失	13,180		18,679		5,499		
経常利益又は 経常損失()	322,891	11.1	981,689	67.6	1,304,581		
特別利益	10	0.0	13,393	0.9	13,383		
貸倒引当金戻入益	10		-		10		
固定資産売却益 3	-		1,044		1,044		
投資有価証券売却益	-		12,348		12,348		
特別損失	119,662	4.1	1,809,525	124.5	1,689,863		
固定資産売却損 4	116,105		98,093		18,012		
固定資産除却損 5	3,557		147,784		144,227		
棚卸資産評価損	-		1,120,451		1,120,451		
貸倒損失	-		337,022		337,022		
投資有価証券売却損	-		6,074		6,074		
関係会社株式評価損	-		67,000		67,000		
会員権評価損	-		9,150		9,150		
移転費用	-		23,950		23,950		
税引前当期純利益又は 税引前当期純損失()	203,239	7.0	2,777,822	191.2	2,981,061		
法人税、住民税及び事業税	5,810	0.2	5,810	0.4	-		
法人税等調整額	37,943	1.3	20,761	1.4	17,182		
当期純利益又は 当期純損失()	235,372	8.1	2,762,871	190.2	2,998,243		
前期繰越利益	-		-		-		
当期末処分利益又は 当期末処理損失()	235,372		2,762,871		2,998,243		

(訂正後)

(単位：千円、千円未満切捨)

科 目	当 期		前 期		増 減
	自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日		自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日		
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額
		%		%	
売 上 高	1,638,284	100.0	1,452,585	100.0	185,699
売 上 原 価	1,373,132	83.8	1,317,438	90.7	55,694
売 上 総 利 益	265,151	16.2	135,147	9.3	130,004
販売費及び一般管理費 1,2	864,159	52.8	1,083,985	74.6	219,825
営業損失	599,007	36.6	948,838	65.3	349,830
営業外収益	30,749	1.9	26,002	1.8	4,747
1. 受取利息	514		1,581		1,066
2. 為替差益	10,649		-		10,649
3. 受取賃貸料	9,105		11,541		2,435
4. 保険配当金	4,864		3,886		977
5. 雑収入	5,615		8,992		3,377
営業外費用	110,343	6.7	90,407	6.3	19,936
1. 支払利息	68,672		34,679		33,993
2. 租税公課	28,491		37,049		8,557
3. 雑損失	13,180		18,679		5,499
経常損失	678,601	41.4	1,013,242	69.8	334,641
特別利益	10	0.0	13,393	0.9	13,383
貸倒引当金戻入益	10		-		10
固定資産売却益 3	-		1,044		1,044
投資有価証券売却益	-		12,348		12,348
特別損失	466,162	28.5	1,787,106	123.0	1,320,944
固定資産売却損 4	116,105		98,093		18,012
固定資産除却損 5	3,557		147,784		144,227
棚卸資産評価損	-		616,082		616,082
貸倒損失	-		337,022		337,022
投資有価証券売却損	-		6,074		6,074
関係会社株式評価損	-		67,000		67,000
会員権評価損	-		9,150		9,150
移転費用	-		23,950		23,950
特定取引先への支出金 6	346,500		481,950		135,450
税引前当期純損失	1,144,753	69.9	2,786,956	191.9	1,642,202
法人税、住民税及び事業税	5,810	0.3	5,810	0.4	-
法人税等調整額	37,943	2.3	20,761	1.5	17,182
当期純損失	1,112,620	67.9	2,772,005	190.8	1,659,384
前期繰越損失	84,013		74,879		9,134
当期末処理損失	1,196,634		2,846,884		1,650,250

(7) - 3 利益処分案及び損失処理案

(訂正前)

利益処分案

損失処理案

期 別 科 目	当 期 (平成17年6月29日 株主総会開催予定)	期 別 科 目	前 期 (平成16年6月29日)
	金 額		金 額
当期末処分利益	235,372	(当期末処理損失の処理)	
任意積立金取崩額		当期末処理損失	2,762,871
1 プログラム準備金取崩額	57,301	損失処理額	
合計	292,673	1 任意積立金取崩額	
利益処分額		プログラム準備金取崩額	72,603
1 配当金	54,938	2 その他資本剰余金取崩額	
2 任意積立金		資本準備金減少差益取崩額	2,690,267
(1)別途積立金	200,000	次期繰越損失	-
次期繰越利益	37,736	(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
		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
		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

(訂正後)

損失処理案

損失処理案

期別 科目	当期 (平成17年6月29日 株主総会開催予定)	期別 科目	前期 (平成16年6月29日)
	金額		金額
当期未処理損失	1,196,634	(当期未処理損失の処理) 当期未処理損失	2,846,884
任意積立金取崩額		損失処理額	
1 プログラム準備金取崩額	57,301	1 任意積立金取崩額	
合計	1,139,332	プログラム準備金取崩額	72,603
利益処分額		2 その他資本剰余金取崩額	
1 配当金	54,938	資本準備金減少差益取崩額	2,690,267
2 任意積立金		次期繰越損失	84,013
(1)別途積立金	200,000	(その他資本剰余金の処分)	
次期繰越損失	1,394,270	その他資本剰余金	
		1 資本準備金減少差益	5,197,019
		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
		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

(注) 1 日付は株主総会承認年月日であります。

2 配当金は、株主総会決議に基づく手続きによりすでに支出されておりますので、次期繰越損失は本配当金を控除して算定しております。

追 加 情 報

(訂正前)

当 期 (自 平成16年 4月 1日) (至 平成17年 3月 31日)	前 期 (自 平成15年 4月 1日) (至 平成16年 3月 31日)
<p>「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以後に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当期から「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(平成16年2月13日 企業会計基準委員会実務対応報告第12号)に従い法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費に計上しております。</p> <p>この結果、販売費及び一般管理費が33,000千円増加し、<u>営業利益</u>、<u>経常利益</u>及び<u>税引前当期純利益</u>が、33,000千円<u>減少</u>しております。</p>	

(訂正後)

当 期 (自 平成16年 4月 1日) (至 平成17年 3月 31日)	前 期 (自 平成15年 4月 1日) (至 平成16年 3月 31日)
<p>「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以後に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当期から「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(平成16年2月13日 企業会計基準委員会実務対応報告第12号)に従い法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費に計上しております。</p> <p>この結果、販売費及び一般管理費が33,000千円増加し、<u>営業損失</u>、<u>経常損失</u>及び<u>税引前当期純損失</u>が、33,000千円<u>増加</u>しております。</p>	

(損益計算書関係)

(訂正前)

当 期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)	前 期 (自 平成15年4月1日 至 平成16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 196,121千円	給与手当 280,402千円
減価償却費 175,753	減価償却費 288,989
租税公課 130,397	租税公課 67,213
支払手数料 56,569	賃借料 65,784
交際費 48,123	退職給付費用 3,454
賃借料 47,853	
退職給付費用 4,035	
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 15,729千円	一般管理費に含まれる研究開発費 16,658千円
	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。	4. 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。
建 物 64,633千円	建 物 26,871千円
土 地 51,471	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。
水道施設利用権 3,557千円	建 物 23,143千円
	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16年4月1日 至 平成17年3月31日)	前 期 (自 平成15年4月1日 至 平成16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 196,121千円	給与手当 280,402千円
減価償却費 175,753	減価償却費 288,989
租税公課 130,397	租税公課 67,213
支払手数料 56,569	賃借料 65,784
交際費 48,123	退職給付費用 3,454
賃借料 47,853	
退職給付費用 4,035	
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 15,729千円	一般管理費に含まれる研究開発費 16,658千円
	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。	4. 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。
建 物 64,633千円	建 物 26,871千円
土 地 51,471	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。
水道施設利用権 3,557千円	建 物 23,143千円
	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

税効果会計関係
(訂正前)

当 期 (自 平成16年 4月 1日) (至 平成17年 3月31日)	前 期 (自 平成15年 4月 1日) (至 平成16年 3月31日)
繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 の主な原因別の 内訳 (単位：千円)	繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 の主な原因別の 内訳 (単位：千円)
(流動の部)	(流動の部)
繰延税金資産	繰延税金資産
未払賞与 15,997	未払賞与 14,210
未払事業税 13,398	その他 3,248
その他 3,166	繰延税金資産合計 17,458
繰延税金資産小計 32,562	
評価性引当額 5,674	
繰延税金資産合計 26,887	
繰延税金負債	繰延税金負債
プログラム準備金 26,887	プログラム準備金 39,166
繰延税金負債合計 26,887	繰延税金負債合計 39,166
繰延税金負債の純額 -	繰延税金負債の純額 21,708
(固定の部)	(固定の部)
繰延税金資産	繰延税金資産
会員権評価損 13,343	会員権評価損 13,343
退職給付引当金 56	退職給付引当金 632
関係会社株式評価損 27,202	関係会社株式評価損 27,202
貸倒損失 137,225	貸倒損失 137,225
税務上の繰越欠損金 1,390,178	税務上の繰越欠損金 1,585,509
その他有価証券評価差額金 607	その他有価証券評価差額金 895
その他 357	その他 39,170
繰延税金資産小計 1,568,971	繰延税金資産小計 1,803,979
評価性引当額 1,567,950	評価性引当額 1,792,016
繰延税金資産合計 1,021	繰延税金資産合計 11,962
繰延税金負債	繰延税金負債
プログラム準備金 8,424	プログラム準備金 35,311
繰延税金負債合計 8,424	繰延税金負債合計 35,311
繰延税金負債の純額 7,402	繰延税金負債の純額 23,349
法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率 との差異の原因となった主な項目別の内訳	法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率 との差異の原因となった主な項目別の内訳
法定実効税率 40.6%	法定実効税率 42.0%
(調整)	法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率と の差異については、税引前当期純損失が計上されている ため記載しておりません。
交際費等永久に損金に算入されない項目 10.4%	
住民税均等割等 2.9%	
税務上の繰越欠損金 96.1%	
評価性引当額 26.4%	
税効果会計適用後の法人税等の負担率 15.8%	
	繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定 実効税率は、前期は、流動区分については42.0%、固定 部分については40.5%、当期は40.6%であります。 この変更による損益にあたる影響額は軽微でありま す。

(訂正後)

当 期 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日)	前 期 (自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日)
繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 の主な原因別の内訳 (単位：千円)	繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 の主な原因別の内訳 (単位：千円)
(流動の部) 繰延税金資産	(流動の部) 繰延税金資産
未払賞与 15,997	未払賞与 14,210
未払事業税 13,398	その他 3,248
その他 3,166	繰延税金資産合計 17,458
繰延税金資産小計 32,562	
評価性引当額 5,674	繰延税金負債
繰延税金資産合計 26,887	プログラム準備金 39,166
	繰延税金負債合計 39,166
繰延税金負債	繰延税金負債の純額 21,708
プログラム準備金 26,887	
繰延税金負債合計 26,887	(固定の部) 繰延税金資産
繰延税金負債の純額 -	会員権評価損 13,343
	退職給付引当金 632
(固定の部) 繰延税金資産	関係会社株式評価損 27,202
会員権評価損 13,343	貸倒損失 137,225
退職給付引当金 56	税務上の繰越欠損金 1,585,509
関係会社株式評価損 27,202	その他有価証券評価差額金 895
貸倒損失 137,225	その他 39,170
税務上の繰越欠損金 1,390,178	繰延税金資産小計 1,803,979
その他有価証券評価差額金 607	評価性引当額 1,792,016
その他 357	繰延税金資産合計 11,962
繰延税金資産小計 1,568,971	繰延税金負債
評価性引当額 1,567,950	プログラム準備金 35,311
繰延税金資産合計 1,021	繰延税金負債合計 35,311
繰延税金負債	繰延税金負債の純額 23,349
プログラム準備金 8,424	
繰延税金負債合計 8,424	
繰延税金負債の純額 7,402	
法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳	法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳
法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異については、税引前当期純損失が計上されているため記載していません。	法定実効税率 42.0% 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異については、税引前当期純損失が計上されているため記載していません。
	繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、前期は、流動区分については42.0%、固定部分については40.5%、当期は40.6%であります。この変更による損益にあたる影響額は軽微であります。