



平成 20 年 6 月 10 日

各 位

会社名 さくらインターネット株式会社
 代表者名 代表取締役社長兼最高経営責任者
 田中 邦裕
 (コード番号 3778 東証マザーズ)
 問合せ先 取締役最高財務責任者
 片岡 督雄
 (TEL. 06-6265-4830)

(訂正) 平成 20 年 3 月期決算短信の一部訂正について

平成 20 年 5 月 15 日に開示いたしました「平成 20 年 3 月期決算短信」に、一部訂正がありますので、下記のとおりお知らせいたします。

I. 訂正理由

連結財務諸表及び個別財務諸表におきまして、リース契約にて購入した固定資産の一部について、オンバランス取引（売買取引）として会計処理すべきところ、オフバランス取引（賃貸借取引）として会計処理しており、又、連結キャッシュ・フローの状況等の一部記載事項につきまして記載ミスがあったため、訂正するものであります。

II. 訂正箇所

1. 1 ページ（太字下線部が訂正箇所。以下同じ）

1. 平成 20 年 3 月期の連結業績（平成 19 年 4 月 1 日～平成 20 年 3 月 31 日）

（訂正前）

(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		当期純利益	
	百万円	％	百万円	％	百万円	％	百万円	％
20 年 3 月期	6,478	37.7	85	—	△25	—	△632	—
19 年 3 月期	4,703	70.5	△271	—	△346	—	△493	—

	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	％	％	％
20 年 3 月期	<u>△18,648</u>	85	—	—	△91.4	△0.5	1.3
19 年 3 月期	△15,585	33	—	—	△75.3	△8.7	△5.8

（参考） 持分法投資損益 20 年 3 月期 △51 百万円 19 年 3 月期 △31 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
20 年 3 月期	5,079	930	17.3	19,498 53
19 年 3 月期	5,263	571	9.6	15,705 06

（参考） 自己資本 20 年 3 月期 877 百万円 19 年 3 月期 506 百万円

(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
20 年 3 月期	338	229	174	1,325
19 年 3 月期	672	△1,824	892	704

(1) 連結經營成績

(1) 連結経営成績 (%表示は対前期増減率)

	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	%	%	%
20年3月期	<u>△18,648</u>	<u>02</u>	△91.4	△0.5	1.3
19年3月期	<u>△15,585</u>	<u>33</u>	△75.3	△8.7	△5.8

△31 百万円

(2) 連結財政状態

(参考) 自己資本	20年3月期	877百万円	19年3月期	506百万円
-----------	--------	--------	--------	--------

(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
20 年 3 月期	593	△143	172	1,325
19 年 3 月期	672	△1,824	892	704

2. 2 ページ

(参考) 個別業績の概要

1. 平成 20 年 3 月期の個別業績 (平成 19 年 4 月 1 日～平成 20 年 3 月 31 日)

(訂正前)

(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	%
20 年 3 月期	6,204	41.1	143	—	85	—	△619	—
19 年 3 月期	4,398	59.4	△123	—	△162	—	△358	—

	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
20 年 3 月期	<u>△18,263</u>	<u>15</u>	—	—
19 年 3 月期	△11,308	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	
20 年 3 月期	<u>5,081</u>		932		<u>17.3</u>		<u>19,535</u> <u>65</u>	
19 年 3 月期	5,078		519		9.8		15,453 74	

(参考) 自己資本 20 年 3 月期 878 百万円 19 年 3 月期 498 百万円

(訂正後)

(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	%
20 年 3 月期	6,204	41.1	143	—	85	—	△619	—
19 年 3 月期	4,398	59.4	△123	—	△162	—	△358	—

	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
20 年 3 月期	<u>△18,262</u>	<u>31</u>	—	—
19 年 3 月期	△11,308	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	
20 年 3 月期	<u>5,097</u>		932		<u>17.2</u>		<u>19,536</u> <u>25</u>	
19 年 3 月期	5,078		519		9.8		15,453 74	

(参考) 自己資本 20 年 3 月期 878 百万円 19 年 3 月期 498 百万円

3. 3 ページ

1. 経営成績

(1) 経営成績に関する分析

(訂正前)

当連結会計年度における日本経済は、前半は個人消費が緩やかに回復し、企業収益の改善や需要の増加を受けて設備投資が増加しましたが、後半はサブプライム住宅ローン問題を背景とするアメリカ経済の減速や、株式・為替市場の変動、また、原油価格の動向等による景気への影響が懸念され、先行きへの不透明感がぬぐえない状況が続いております。

<省略>

以上の結果、当連結会計年度の売上高は 6,478,353 千円（前年同期比 37.7%増）、営業利益は 85,327 千円、経常損失は 25,162 千円、当期純損失は 632,903 千円となりました。

事業の種類別セグメントの業績は、次のとおりです。

①データセンター運営事業

ハウジングサービスにつきましては、市場の安定成長やインフラに対する需要の高まりを背景としたコンテンツ配信会社などによるデータセンター需要の拡大などにより、当連結会計年度の売上高は 2,357,385 千円と前連結会計年度に比べ 617,296 千円（前年同期比 35.5%増）の増収となりました。

<省略>

以上によりデータセンター運営事業セグメントの売上高は 6,067,922 千円（前年同期比 40.1%増）、営業利益は 850,742 千円（前年同期比 179.1%増）となりました。

②コンテンツ配信事業

平成 19 年 6 月よりオンラインゲーム「ロード・オブ・ザ・リングス・オンライン アングマールの影」を開始致しましたが、有料会員が当初予想よりも低く推移し、運営費用や減価償却費が増大したことも加わり、売上高は 127,569 千円（前年同期比 143.1%増）となり、349,570 千円の営業損失となりました。

③システムソリューション事業

連結子会社であった株式会社カイロス（現 株式会社ユース）において中堅企業向けにシステムソリューションの受注確保に努めてまいりましたが、売上高は 282,862 千円（前年同期比 11.1%減）となり、営業損失は 23,567 千円となりました。

(訂正後)

当連結会計年度における日本経済は、前半は個人消費が緩やかに回復し、企業収益の改善や需要の増加を受けて設備投資が増加しましたが、後半はサブプライム住宅ローン問題を背景とするアメリカ経済の減速や、株式・為替市場の変動、また、原油価格の動向等による景気への影響が懸念され、先行きへの不透明感がぬぐえない状況が続いております。

<省略>

以上の結果、当連結会計年度の売上高は 6,478,353 千円（前年同期比 37.7%増）、営業利益は 85,960 千円、経常損失は 25,135 千円、当期純損失は 632,876 千円となりました。

事業の種類別セグメントの業績は、次のとおりです。

①データセンター運営事業

ハウジングサービスにつきましては、市場の安定成長やインフラに対する需要の高まりを背景としたコンテンツ配信会社などによるデータセンター需要の拡大などにより、当連結会計年度の売上高は 2,357,385 千円と前連結会計年度に比べ 617,296 千円（前年同期比 35.5%増）の増収となりました。

<省略>

以上によりデータセンター運営事業セグメントの売上高は 6,067,922 千円（前年同期比 40.1%増）、営業利益は 851,375 千円（前年同期比 179.3%増）となりました。

②コンテンツ配信事業

平成 19 年 6 月よりオンラインゲーム「ロード・オブ・ザ・リングス・オンライン アングマールの影」を開始致しましたが、有料会員が当初予想よりも低く推移し、運営費用や減価償却費が増大したことも加わり、売上高は 127,569 千円（前年同期比 143.1%増）となり、349,570 千円の営業損失となりました。

③システムソリューション事業

連結子会社であった株式会社カイロス（現 株式会社ユース）において中堅企業向けにシステムソリューションの受注確保に努めてまいりましたが、売上高は282,862千円（前年同期比11.1%減）となり、営業損失は23,567千円となりました。

4. 5 ページ

1. 経営成績

(2) 財政状態に関する分析

(訂正前)

(資産・負債および純資産の状況)

当連結会計年度における資産・負債および純資産の状況とそれらの要因は次のとおりであります。

①資産

流動資産は、前連結会計年度末に比べ477,237千円増加し、1,846,273千円（前年同期比34.9%増）となりました。

主な要因は、売上高の増加に伴う売掛金の増加33,906千円および繰延税金資産の減少48,178千円並びに現金預金の増加621,185千円によるものです。

固定資産は、前連結会計年度末に比べ661,284千円減少し、3,233,431千円（前年同期比17.0%減）となりました。

主な減少要因は、のれん、専用実施権の減損処理等無形固定資産の減少307,546千円および投資有価証券の譲渡等による投資その他の資産の減少195,245千円によるものです。

この結果、当連結会計年度末の総資産は前連結会計年度に比べ184,047千円減少し、5,079,704千円（前年同期比3.5%減）となりました。

②負債

当連結会計年度末の負債の合計は、前連結会計年度に比べ543,249千円減少し、4,149,355千円（前年同期比11.6%減）となりました。主な要因は、短期借入金の減少448,002千円、前受金の増加238,366千円および長期借入金の減少232,067千円によるものです。

③純資産

当連結会計年度末の純資産の合計は、前連結会計年度に比べ359,202千円増加し、930,358千円（前年同期比62.9%増）となりました。主な要因は、第三者割当による資本金及び資本剰余金の増加999,990千円、当期純損失632,903千円の計上によるものです。

(キャッシュ・フローの状況)

当連結会計年度の現金および現金同等物は、741,134千円増加し当連結会計年度末残高は1,325,513千円（前年同期比88.2%増）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要因は次のとおりであります。

①営業活動によるキャッシュ・フロー

当連結会計年度における営業活動による資金の増加額は、338,062千円となりました。

主な要因としては、税金等調整前当期純損失456,437千円、減価償却費581,267千円、減損損失367,242千円、ライセンス契約改定違約金の支払 250,028 千円、仕入債務の減少額101,857千円であります。

②投資活動によるキャッシュ・フロー

当連結会計年度における投資活動による資金の増加額は、229,028千円となりました。

主な要因としては、事業譲渡による収入285,714千円、投資有価証券の売却による収入138,393千円、有形固定資産の取得による支出221,627千円であります。

③財務活動によるキャッシュ・フロー

当連結会計年度における財務活動による資金の増加額は、174,043千円となりました。

主な要因としては、株式の発行による収入994,972千円、短期借入金による収入192,000千円、長期借入金による収入126,199千円、短期借入金の返済による支出640,002千円、および長期借入金の返済による支出300,641千円およびリース債務の返済による支出198,465千円であります。

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	平成 16 年 3 月期	平成 17 年 3 月期	平成 18 年 3 月期	平成 19 年 3 月期	平成 20 年 3 月期
自 己 資 本 比 率 (%)	-	-	29.7	9.6	<u>17.3</u>
時価ベースの自己資本比率 (%)	-	-	345.7	79.1	<u>114.2</u>
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (年)	-	-	2.2	4.5	<u>6.9</u>
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	-	-	168.4	14.3	<u>5.3</u>

自己資本比率：自己資本/総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額/総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債/営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー/利払い

(注 1) いずれも連結ベースの財務数値により計算しています。

(注 2) 株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式数（自己株式控除後）により計算しております。

(注 3) キャッシュ・フローは、営業キャッシュ・フローを利用しています。

(注 4) 有利子負債は連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としています。
また、利払いにつきましては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。

(訂正後)

(資産・負債および純資産の状況)

当連結会計年度における資産・負債および純資産の状況とそれらの要因は次のとおりであります。

①資産

流動資産は、前連結会計年度末に比べ 477,237 千円増加し、1,846,273 千円（前年同期比 34.9%増）となりました。

主な要因は、売上高の増加に伴う売掛金の増加 33,906 千円および繰延税金資産の減少 48,178 千円並びに現金預金の増加 621,185 千円によるものです。

固定資産は、前連結会計年度末に比べ 644,879 千円減少し、3,249,836 千円（前年同期比 16.6%減）となりました。

主な減少要因は、のれん、専用実施権の減損処理等無形固定資産の減少 307,546 千円および投資有価証券の譲渡等による投資その他の資産の減少 195,245 千円によるものです。

この結果、当連結会計年度末の総資産は前連結会計年度に比べ 167,641 千円減少し、5,096,110 千円（前年同期比 3.2%減）となりました。

②負債

当連結会計年度末の負債の合計は、前連結会計年度に比べ 526,871 千円減少し、4,165,724 千円（前年同期比 11.2%減）となりました。主な要因は、短期借入金金の減少 448,002 千円、前受金の増加 238,366 千円および長期借入金金の減少 232,067 千円によるものです。

③純資産

当連結会計年度末の純資産の合計は、前連結会計年度に比べ 359,229 千円増加し、930,385 千円（前年同期比 62.9%増）となりました。主な要因は、第三者割当による資本金及び資本剰余金の増加 999,990 千円、当期純損失 632,876 千円の計上によるものです。

(キャッシュ・フローの状況)

当連結会計年度の現金および現金同等物は、621,185 千円増加し当連結会計年度末残高は 1,325,513 千円（前年同期比 88.2%増）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要因は次のとおりであります。

①営業活動によるキャッシュ・フロー

当連結会計年度における営業活動による資金の増加額は、593,951 千円となりました。

主な要因としては、税金等調整前当期純損失 456,410 千円、減価償却費 582,762 千円、減損損失 367,242 千円、仕入債務の減少額 101,857 千円であります。

②投資活動によるキャッシュ・フロー

当連結会計年度における投資活動による資金の減少額は、143,195 千円となりました。

主な要因としては、事業譲渡による収入 279,074 千円、投資有価証券の売却による収入 138,393 千円、有形固定資産の取得による支出 288,400 千円であります。

③財務活動によるキャッシュ・フロー

当連結会計年度における財務活動による資金の増加額は、**172,445**千円となりました。

主な要因としては、株式の発行による収入 994,972 千円、短期借入金による収入 192,000 千円、長期借入金による収入 126,199 千円、短期借入金の返済による支出 640,002 千円、および長期借入金の返済による支出 300,641 千円およびリース債務の返済による支出 **200,063** 千円であります。

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	平成 16 年 3 月期	平成 17 年 3 月期	平成 18 年 3 月期	平成 19 年 3 月期	平成 20 年 3 月期
自 己 資 本 比 率 (%)	-	-	29.7	9.6	17.2
時価ベースの自己資本比率 (%)	-	-	345.7	79.1	113.9
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (年)	-	-	2.2	4.5	3.9
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	-	-	168.4	14.3	9.1

自己資本比率：自己資本/総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額/総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債/営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー/利払い

(注 1) いずれも連結ベースの財務数値により計算しています。

(注 2) 株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式数（自己株式控除後）により計算しております。

(注 3) キャッシュ・フローは、営業キャッシュ・フローを利用しています。

(注 4) 有利子負債は連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としています。

また、利払いにつきましては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。

5. 14 ページ

4. 連結財務諸表

(1) 連結貸借対照表

(訂正前)

		前連結会計年度 (平成 19 年 3 月 31 日)		当連結会計年度 (平成 20 年 3 月 31 日)	
区分	注記 番号	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)					
I 流動資産					
1 現金及び預金		704,328		1,325,513	
2 売掛金		273,435		307,342	
3 たな卸資産		130,085		110,014	
4 繰延税金資産		48,178		—	
5 その他		226,487		140,254	
貸倒引当金		△13,479		△36,850	
流動資産合計		1,369,036	26.0	1,846,273	36.3
II 固定資産					
1 有形固定資産					
(1) 建物		1,636,030		1,401,169	
(2) 工具器具備品		754,243		830,611	
有形固定資産合計		2,390,273	45.4	2,231,780	43.9
2 無形固定資産					
(1) のれん		62,775		—	
(2) 専用実施権		235,260		—	
(3) ソフトウェア		212,050		468,064	
(4) ソフトウェア 仮勘定		267,662		2,929	
(5) その他		5,250		4,459	
無形固定資産合計		782,999	14.9	475,452	9.4
3 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券		317,173		68,906	
(2) 敷金保証金		365,708		360,957	
(3) 長期前払費用		34,207		87,530	
(4) その他		4,353		8,803	
投資その他の 資産合計		721,442	13.7	526,197	10.4
固定資産合計		3,894,715	74.0	3,233,431	63.7
資産合計		5,263,751	100.0	5,079,704	100.0

		前連結会計年度 (平成 19 年 3 月 31 日)			当連結会計年度 (平成 20 年 3 月 31 日)		
区分	注記 番号	金額(千円)		構成比 (%)	金額(千円)		構成比 (%)
(負債の部)							
I 流動負債							
1 買掛金			297,164			122,202	
2 短期借入金			728,002			280,000	
3 一年以内返済予定の 長期借入金			285,000			303,996	
4 未払金			423,875			<u>359,920</u>	
5 未払法人税等			6,137			138,728	
6 前受金			722,604			960,971	
7 賞与引当金			85,099			83,788	
8 その他			271,640			<u>384,616</u>	
流動負債合計			2,819,523	53.6		<u>2,634,222</u>	<u>51.9</u>
II 固定負債							
1 長期借入金			874,770			642,703	
2 長期リース債務			976,758			<u>856,828</u>	
3 その他			21,543			15,591	
固定負債合計			1,873,071	35.6		<u>1,515,122</u>	<u>29.8</u>
負債合計			4,692,595	89.2		<u>4,149,345</u>	81.7
(純資産の部)							
I 株主資本							
1 資本金			395,050	7.5		895,058	<u>17.6</u>
2 資本剰余金			229,250	4.4		729,232	<u>14.4</u>
3 利益剰余金			△117,949	△2.3		<u>△745,798</u>	<u>△14.7</u>
株主資本合計			506,350	9.6		<u>878,492</u>	<u>17.3</u>
II 評価・換算差額等							
為替換算調整勘定			451	0.0		△1,292	△0.0
III 新株予約権			20,410	0.4		53,158	<u>1.0</u>
IV 少数株主持分			43,943	0.8		—	—
純資産合計			571,156	10.8		<u>930,358</u>	18.3
負債及び純資産合計			5,263,751	100.0		<u>5,079,704</u>	100.0

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成 19 年 3 月 31 日)		当連結会計年度 (平成 20 年 3 月 31 日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)					
I 流動資産					
1 現金及び預金		704,328		1,325,513	
2 売掛金		273,435		307,342	
3 たな卸資産		130,085		110,014	
4 繰延税金資産		48,178		—	
5 その他		226,487		140,254	
貸倒引当金		△13,479		△36,850	
流動資産合計		1,369,036	26.0	1,846,273	36.2
II 固定資産					
1 有形固定資産					
(1) 建物		1,636,030		1,401,169	
(2) 工具器具備品		754,243		847,016	
有形固定資産合計		2,390,273	45.4	2,248,186	44.1
2 無形固定資産					
(1) のれん		62,775		—	
(2) 専用実施権		235,260		—	
(3) ソフトウェア		212,050		468,064	
(4) ソフトウェア 仮勘定		267,662		2,929	
(5) その他		5,250		4,459	
無形固定資産合計		782,999	14.9	475,452	9.4
3 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券		317,173		68,906	
(2) 敷金保証金		365,708		360,957	
(3) 長期前払費用		34,207		87,530	
(4) その他		4,353		8,803	
投資その他の 資産合計		721,442	13.7	526,197	10.3
固定資産合計		3,894,715	74.0	3,249,836	63.8
資産合計		5,263,751	100.0	5,096,110	100.0

		前連結会計年度 (平成 19 年 3 月 31 日)			当連結会計年度 (平成 20 年 3 月 31 日)		
区分	注記 番号	金額(千円)		構成比 (%)	金額(千円)		構成比 (%)
(負債の部)							
I 流動負債							
1 買掛金			297,164			122,202	
2 短期借入金			728,002			280,000	
3 一年以内返済予定の 長期借入金			285,000			303,996	
4 未払金			423,875			<u>360,058</u>	
5 未払法人税等			6,137			138,728	
6 前受金			722,604			960,971	
7 賞与引当金			85,099			83,788	
8 その他			271,640			<u>387,027</u>	
流動負債合計			2,819,523	53.6		<u>2,636,772</u>	<u>51.7</u>
II 固定負債							
1 長期借入金			874,770			642,703	
2 長期リース債務			976,758			<u>870,657</u>	
3 その他			21,543			15,591	
固定負債合計			1,873,071	35.6		<u>1,528,951</u>	<u>30.0</u>
負債合計			4,692,595	89.2		<u>4,165,724</u>	81.7
(純資産の部)							
I 株主資本							
1 資本金			395,050	7.5		895,058	<u>17.5</u>
2 資本剰余金			229,250	4.4		729,232	<u>14.3</u>
3 利益剰余金			△117,949	△2.3		<u>△745,771</u>	<u>△14.6</u>
株主資本合計			506,350	9.6		<u>878,519</u>	<u>17.2</u>
II 評価・換算差額等							
為替換算調整勘定			451	0.0		△1,292	△0.0
III 新株予約権			20,410	0.4		53,158	<u>1.1</u>
IV 少数株主持分			43,943	0.8		—	—
純資産合計			571,156	10.8		<u>930,385</u>	18.3
負債及び純資産合計			5,263,751	100.0		<u>5,096,110</u>	100.0

6. 17 ページ

4. 連結財務諸表

(2) 連結損益計算書

(訂正前)

		前連結会計年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)			当連結会計年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)		
区分	注記 番号	金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
I 売上高			4,703,286	100.0		6,478,353	100.0
II 売上原価			3,796,296	80.7		<u>4,892,870</u>	75.5
売上総利益			906,989	19.3		<u>1,585,482</u>	24.5
III 販売費及び一般管理費							
1 役員報酬		108,945			78,632		
2 給与手当		375,553			411,954		
3 法定福利費		44,290			52,363		
4 広告宣伝費		181,351			245,154		
5 賃借料		39,835			50,167		
6 支払手数料		164,127			199,254		
7 旅費交通費		49,850			45,030		
8 減価償却費		42,124			60,673		
9 のれん償却額		26,681			7,846		
10 研究開発費		1,536			—		
11 貸倒引当金繰入額		10,179			23,427		
12 その他		133,748	1,178,225	25.1	<u>325,649</u>	1,500,155	23.2
営業利益又は 営業損失 (△)			△271,235	△5.8		<u>85,327</u>	1.3
IV 営業外収益							
1 受取利息		239			934		
2 受取配当金		816			816		
3 関係会社業務支援料		4,219			4,921		
5 未払消費税等戻入益		3,365			—		
8 その他		2,294	10,935	0.2	4,284	10,956	0.2
V 営業外費用							
1 支払利息割引料		48,855			<u>64,053</u>		
2 株式交付費		447			5,017		
3 持分法による投資損失		31,665			51,533		
4 その他		4,793	85,762	1.8	841	<u>121,446</u>	1.9
経常損失			346,062	△7.4		<u>25,162</u>	△0.4

		前連結会計年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)			当連結会計年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)		
区分	注記 番号	金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
Ⅵ 特別利益							
1 貸倒引当金戻入益		2,310			24		
2 事業譲渡益		—			263,473		
3 関係会社株式売却益		—	2,310	0.1	80,110	343,607	5.3
Ⅶ 特別損失							
1 固定資産除却損		3,296			35,191		
2 減損損失		161,001			367,242		
3 のれん償却額		41,203			54,928		
4 ライセンス契約改定 違 約 金		—			250,028		
5 投資有価証券評価損		—			65,483		
6 固定資産売却損		—	205,501	4.4	2,008	774,882	12.0
税金等調整前 当期純損失			549,253	△11.7		456,437	△7.0
法人税、住民税 及び事業税		3,394			131,921		
法人税等調整額		△11,137	△7,743	△0.2	47,841	179,762	2.8
少数株主損失			47,786	△1.0		3,296	△0.0
当期純損失			493,723	△10.5		632,903	△9.8

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)			当連結会計年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
I 売上高			4,703,286	100.0		6,478,353	100.0
II 売上原価			3,796,296	80.7		4,892,238	75.5
売上総利益			906,989	19.3		1,586,115	24.5
III 販売費及び一般管理費							
1 役員報酬		108,945			78,632		
2 給与手当		375,553			411,954		
3 法定福利費		44,290			52,363		
4 広告宣伝費		181,351			245,154		
5 賃借料		39,835			50,167		
6 支払手数料		164,127			199,254		
7 旅費交通費		49,850			45,030		
8 減価償却費		42,124			60,673		
9 のれん償却額		26,681			7,846		
10 研究開発費		1,536			—		
11 貸倒引当金繰入額		10,179			23,427		
12 ソフトウェア検収費用		—			186,755		
13 その他		133,748	1,178,225	25.1	138,893	1,500,155	23.2
営業利益又は 営業損失 (△)			△271,235	△5.8		85,960	1.3
IV 営業外収益							
1 受取利息		239			934		
2 受取配当金		816			816		
3 関係会社業務支援料		4,219			4,921		
5 未払消費税等戻入益		3,365			—		
8 その他		2,294	10,935	0.2	4,284	10,956	0.2
V 営業外費用							
1 支払利息割引料		48,855			64,658		
2 株式交付費		447			5,017		
3 持分法による投資損失		31,665			51,533		
4 その他		4,793	85,762	1.8	841	122,051	1.9
経常損失			346,062	△7.4		25,135	△0.4

		前連結会計年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)			当連結会計年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)		
区分	注記 番号	金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
VI 特別利益							
1 貸倒引当金戻入益		2,310			24		
2 事業譲渡益		—			263,473		
3 関係会社株式売却益		—	2,310	0.1	80,110	343,607	5.3
VII 特別損失							
1 固定資産除却損		3,296			35,191		
2 減損損失		161,001			367,242		
3 のれん償却額		41,203			54,928		
4 ライセンス契約改定 違 約 金		—			250,028		
5 投資有価証券評価損		—			65,483		
6 固定資産売却損		—	205,501	4.4	2,008	774,882	12.0
税金等調整前 当期純損失			549,253	△11.7		456,410	△7.1
法人税、住民税 及び事業税		3,394			131,921		
法人税等調整額		△11,137	△7,743	△0.2	47,841	179,762	2.8
少数株主損失			47,786	△1.0		3,296	△0.1
当期純損失			493,723	△10.5		632,876	△9.8

7. 20 ページ

4. 連結財務諸表

(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 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計
平成 19 年 3 月 31 日残高(千円)	395,050	229,250	△ 117,949	506,350
連結会計年度中の変動額				
新株の発行	500,008	499,982		999,990
当期純損失			<u>△632,903</u>	<u>△632,903</u>
持分変動に伴う剰余金増加額			12,846	12,846
連結除外に伴う剰余金増加額			△ 7,792	△ 7,792
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)				
連結会計年度中の変動額合計(千円)	500,008	499,982	<u>△627,848</u>	<u>372,141</u>
平成 20 年 3 月 31 日残高(千円)	895,058	729,232	<u>△745,798</u>	<u>878,492</u>

	評価・換算差額等	新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	為替換算調整勘定			
平成 19 年 3 月 31 日残高(千円)	451	20,410	43,943	571,156
連結会計年度中の変動額				
新株の発行				999,990
当期純損失				<u>△632,903</u>
持分変動に伴う剰余金増加額				12,846
連結除外に伴う剰余金増加額				△ 7,792
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)	△1,744	32,748	△43,943	△12,939
連結会計年度中の変動額合計(千円)	△1,744	32,748	△43,943	<u>359,202</u>
平成 20 年 3 月 31 日残高(千円)	△1,292	53,158	—	<u>930,358</u>

(訂正後)

当連結会計年度(自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計
平成 19 年 3 月 31 日残高(千円)	395,050	229,250	△ 117,949	506,350
連結会計年度中の変動額				
新株の発行	500,008	499,982		999,990
当期純損失			<u>△632,876</u>	<u>△632,876</u>
持分変動に伴う剰余金増加額			12,846	12,846
連結除外に伴う剰余金増加額			△ 7,792	△ 7,792
株主資本以外の項目の連結会計年度中の 変動額(純額)				
連結会計年度中の変動額合計(千円)	500,008	499,982	<u>△627,821</u>	<u>372,169</u>
平成 20 年 3 月 31 日残高(千円)	895,058	729,232	<u>△745,771</u>	<u>878,519</u>

	評価・換算差額等	新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	為替換算調整勘定			
平成 19 年 3 月 31 日残高(千円)	451	20,410	43,943	571,156
連結会計年度中の変動額				
新株の発行				999,990
当期純損失				<u>△632,876</u>
持分変動に伴う剰余金増加額				12,846
連結除外に伴う剰余金増加額				△ 7,792
株主資本以外の項目の連結会計年度中の 変動額(純額)	△1,744	32,748	△43,943	△12,939
連結会計年度中の変動額合計(千円)	△1,744	32,748	△43,943	<u>359,229</u>
平成 20 年 3 月 31 日残高(千円)	△1,292	53,158	—	<u>930,385</u>

8. 21 ページ

4. 連結財務諸表

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(訂正前)

		前連結会計年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)
I 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		△ 549,253	<u>△ 456,437</u>
減価償却費		460,261	<u>581,267</u>
事業譲渡益		—	△263,473
減損損失		161,001	367,242
のれん償却額		67,884	62,775
貸倒引当金の増加額		7,869	<u>23,392</u>
賞与引当金の増加額		27,930	5,453
受取利息及び受取配当金		△ 239	<u>△ 934</u>
支払利息		48,855	<u>64,053</u>
投資有価証券評価損		—	65,483
関係会社株式売却益		—	△80,110
固定資産売却損		—	2,008
固定資産除却損		3,296	35,191
株式交付費		447	5,017
新株予約権の増加額		20,410	32,748
ライセンス契約改定違約金の支払		—	250,028
為替差損		227	<u>1,112</u>
持分法による投資損失		31,665	51,533
未払消費税等の増減額 (△は減少)		△ 18,961	<u>100,634</u>
未収消費税等の増減額 (△は増加)		△ 62,039	<u>70,189</u>
売上債権の増加額		△ 91,328	△ 162,321
前受金の増加額		255,633	245,373
たな卸資産の増減額 (△は増加)		△ 34,865	△ 24,178
仕入債務の増減額 (△は減少)		181,346	△ 101,857
その他流動資産の増減額 (△は増加)		6,428	<u>△ 85,041</u>
その他流動負債の増減額 (△は減少)		225,258	<u>△ 13,734</u>
その他固定資産の増減額 (△は増加)		△ 34,322	<u>△ 162,897</u>
連結除外に伴うキャッシュ フロー調整額		88,942	—
小計		796,449	<u>612,520</u>

		前連結会計年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)
利息及び配当金の受取額		239	<u>934</u>
利息の支払額		△ 47,726	<u>△ 64,326</u>
<u>法人税等の支払額</u>		△ 76,775	<u>38,962</u>
ライセンス契約改定違約金の支払		—	△ 250,028
営業活動によるキャッシュ・フロー		672,186	<u>338,062</u>
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
連結の範囲の変更を伴う 子会社株式の売却による <u>収入</u>		—	<u>75,039</u>
有形固定資産の取得による支出		△ 1,232,520	<u>△221,627</u>
無形固定資産の取得による支出		△ 350,028	<u>△40,595</u>
投資有価証券の取得による支出		△ 222,423	—
投資有価証券の売却による収入		—	138,393
事業譲渡収入		—	<u>285,714</u>
敷金保証金の支出		△ 12,355	△ 12,078
貸付による支出		△ 7,353	—
貸付金の回収による収入		—	4,183
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 1,824,681	<u>229,028</u>
III 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		1,023,000	192,000
長期借入れによる収入		465,000	126,199
短期借入金の返済による支出		△294,998	△640,002
長期借入金の返済による支出		△230,229	△300,641
株式の発行による収入		56,652	994,972
リース債務等の返済による支出		△113,277	<u>△198,465</u>
少数株主からの払込による収入		2,000	—
配当金の支払額		△15,261	△19
財務活動によるキャッシュ・フロー		892,885	<u>174,043</u>
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額		224	△1,112
V 現金及び現金同等物の増減額		△259,384	<u>741,134</u>
VI 現金及び現金同等物の期首残高		963,712	704,328
<u>VII 連結除外による現金及び現金同等物の減少額</u>		—	<u>△118,836</u>
<u>IX</u> 現金及び現金同等物の期末残高		704,328	1,325,513

(訂正後)

		前連結会計年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)
I 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		△ 549,253	<u>△456,410</u>
減価償却費		460,261	<u>582,762</u>
事業譲渡益		—	△263,473
<u>ソフトウェア検収費用</u>		<u>—</u>	<u>129,122</u>
減損損失		161,001	367,242
のれん償却額		67,884	62,775
貸倒引当金の増加額		7,869	<u>22,473</u>
賞与引当金の増加額		27,930	5,453
受取利息及び受取配当金		△ 239	<u>△1,750</u>
支払利息		48,855	<u>64,658</u>
投資有価証券評価損		—	65,483
関係会社株式売却益		—	△80,110
固定資産売却損		—	2,008
固定資産除却損		3,296	<u>35,191</u>
株式交付費		447	5,017
新株予約権の増加額		20,410	32,748
ライセンス契約改定違約金の支払		—	250,028
為替差損		227	<u>443</u>
持分法による投資損失		31,665	51,533
未払消費税等の増減額 (△は減少)		△ 18,961	<u>99,677</u>
未収消費税等の増減額 (△は増加)		△ 62,039	<u>71,119</u>
売上債権の増加額		△ 91,328	△ 162,321
前受金の増加額		255,633	245,373
たな卸資産の増減額 (△は増加)		△ 34,865	△ 24,178
仕入債務の増減額 (△は減少)		181,346	△ 101,857
その他流動資産の増減額 (△は増加)		6,428	<u>△34,342</u>
その他流動負債の増減額 (△は減少)		225,258	<u>△15,823</u>
その他固定資産の増減額 (△は増加)		△ 34,322	<u>△82,843</u>
連結除外に伴うキャッシュ フロー調整額		88,942	—
小計		796,449	<u>870,002</u>

		前連結会計年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)
利息及び配当金の受取額		239	<u>1,750</u>
利息の支払額		△ 47,726	<u>△64,932</u>
法人税等の支払額及び受入額		△ 76,775	<u>37,159</u>
ライセンス契約改定違約金の支払		—	△ 250,028
営業活動によるキャッシュ・フロー		672,186	<u>593,951</u>
Ⅱ 投資活動によるキャッシュ・フロー			
連結の範囲の変更を伴う 子会社株式の売却による 支出		—	<u>△24,535</u>
有形固定資産の取得による支出		△ 1,232,520	<u>△288,400</u>
無形固定資産の取得による支出		△ 350,028	<u>△239,832</u>
投資有価証券の取得による支出		△ 222,423	—
投資有価証券の売却による収入		—	138,393
事業譲渡収入		—	<u>279,074</u>
敷金保証金の支出		△ 12,355	△ 12,078
貸付による支出		△ 7,353	—
貸付金の回収による収入		—	4,183
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 1,824,681	<u>△143,195</u>
Ⅲ 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		1,023,000	192,000
長期借入れによる収入		465,000	126,199
短期借入金の返済による支出		△294,998	△640,002
長期借入金の返済による支出		△230,229	△300,641
株式の発行による収入		56,652	994,972
リース債務等の返済による支出		△113,277	<u>△200,063</u>
少数株主からの払込による収入		2,000	—
配当金の支払額		△15,261	△19
財務活動によるキャッシュ・フロー		892,885	<u>172,445</u>
Ⅳ 現金及び現金同等物に係る換算差額		224	<u>△2,017</u>
Ⅴ 現金及び現金同等物の増減額		△259,384	<u>621,185</u>
Ⅵ 現金及び現金同等物の期首残高		963,712	704,328
Ⅶ 現金及び現金同等物の期末残高		704,328	1,325,513

9. 28 ページ

(セグメント情報)

a. 事業の種類別セグメント情報

(訂正前)

当連結会計年度(自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)

	データセンター 運営事業 (千円)	コンテ ンツ 配信事業 (千円)	シ ス テ ム ソ リ ュ ー シ ョ ン 事 業 (千円)	計 (千円)	消 去 又 は 全 社 (千円)	連 結 (千円)
I 売上高及び営業損益						
売上高						
(1) 外部顧客に対する売上高	6,067,922	127,569	282,862	6,478,353	—	6,478,353
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	11,855	19,288	162,975	194,119	(194,119)	—
計	6,079,777	146,858	445,837	6,672,473	(194,119)	6,478,353
営業費用	<u>5,229,035</u>	496,428	469,404	<u>6,194,868</u>	198,157	<u>6,393,026</u>
営業利益又は営業損失 (△)	<u>850,742</u>	△349,570	△23,567	<u>477,604</u>	(392,277)	<u>85,327</u>
II 資産、減価償却費、減損損失 及び資本的支出						
資産	<u>3,293,870</u>	30,878	—	<u>3,324,748</u>	1,754,955	<u>5,079,704</u>
減価償却費	<u>497,521</u>	42,363	5,658	<u>545,543</u>	35,724	<u>581,267</u>
減損損失	9,658	357,584	—	367,242	—	367,242
資本的支出	<u>451,002</u>	78,404	7,205	<u>536,612</u>	<u>78,340</u>	<u>458,272</u>

(注) 1 事業区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2 各事業の主なサービス内容

(1) データセンター運営事業……ハウジングサービス、専用サーバサービス、レンタルサーバサービス、インターネット接続サービス、その他サービス

(2) コンテンツ配信事業……コンテンツ配信サービス、オンラインゲームサービス

(3) システムソリューション事業……コンピュータシステム設計、ソフトウェア開発

3 営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の主なものは、親会社管理部門に係る費用 367,157 千円であります。

4 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産の主なものは、親会社での余資運用資金（現金及び預金）長期投資資金（投資有価証券）及び管理部門に係る資産等 1,754,955 千円であります。

5 営業費用及び減価償却費には、長期前払費用の償却を含んでおります。

(訂正後)

当連結会計年度(自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)

	データセンター 運営事業 (千円)	コンテンツ 配信事業 (千円)	システム ソリューション 事業(千円)	計 (千円)	消 去 又 は 全社 (千円)	連結 (千円)
I 売上高及び営業損益						
売上高						
(1) 外部顧客に対する売上高	6,067,922	127,569	282,862	6,478,353	—	6,478,353
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	11,855	19,288	162,975	194,119	(194,119)	—
計	6,079,777	146,858	445,837	6,672,473	(194,119)	6,478,353
営業費用	<u>5,228,402</u>	496,428	469,404	<u>6,194,235</u>	198,157	<u>6,392,393</u>
営業利益又は営業損失 (△)	<u>851,375</u>	△349,570	△23,567	<u>478,237</u>	(392,277)	<u>85,960</u>
II 資産、減価償却費、減損損失 及び資本的支出						
資産	<u>3,310,275</u>	30,878	—	<u>3,341,154</u>	1,754,955	<u>5,096,110</u>
減価償却費	<u>499,016</u>	42,363	5,658	<u>547,038</u>	35,724	<u>582,762</u>
減損損失	9,658	357,584	—	367,242	—	367,242
資本的支出	<u>452,600</u>	78,404	7,205	<u>538,210</u>	<u>(78,340)</u>	<u>459,870</u>

(注) 1 事業区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2 各事業の主なサービス内容

(1) データセンター運営事業……ハウジングサービス、専用サーバサービス、レンタルサーバサービス、インターネット接続サービス、その他サービス

(2) コンテンツ配信事業……コンテンツ配信サービス、オンラインゲームサービス

(3) システムソリューション事業……コンピュータシステム設計、ソフトウェア開発

3 営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の主なものは、親会社管理部門に係る費用 367,157 千円であります。

4 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産の主なものは、親会社での余資運用資金（現金及び預金）長期投資資金（投資有価証券）及び管理部門に係る資産等 1,754,955 千円であります。

5 営業費用及び減価償却費には、長期前払費用の償却を含んでおります。

10. 29 ページ

(一株当たり情報)

(訂正前)

前連結会計年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)		当連結会計年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)	
1 株当たり純資産額	15,705 円 06 銭	1 株当たり純資産額	<u>19,498 円 53 銭</u>
1 株当たり当期純損失	15,585 円 33 銭	1 株当たり当期純損失	<u>18,648 円 85 銭</u>
なお、潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しますが、1 株当たり当期純損失のため記載しておりません。		なお、潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しますが、1 株当たり当期純損失のため記載しておりません。	

(注) 1 株当たり当期純利益及び潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益の算定上の基礎

項目	前連結会計年度	当連結会計年度
連結損益計算書上の当期純損失 (千円)	493,723	<u>632,903</u>
普通株式に係る当期純損失 (千円)	493,723	<u>632,903</u>
普通株主に帰属しない金額 (千円)	-	-
普通株式の期中平均株式数 (株)	31,678	33,938
当期純利益調整額 (千円)	-	-
普通株式増加数 (株)	-	12,718
(うち新株引受権及び新株予約権 (ストックオプション)) (株)	-	-

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)		当連結会計年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)	
1 株当たり純資産額	15,705 円 06 銭	1 株当たり純資産額	<u>19,499 円 13 銭</u>
1 株当たり当期純損失	15,585 円 33 銭	1 株当たり当期純損失	<u>18,648 円 02 銭</u>
なお、潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しますが、1 株当たり当期純損失のため記載しておりません。		なお、潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しますが、1 株当たり当期純損失のため記載しておりません。	

(注) 1 株当たり当期純利益及び潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益の算定上の基礎

項目	前連結会計年度	当連結会計年度
連結損益計算書上の当期純損失 (千円)	493,723	<u>632,876</u>
普通株式に係る当期純損失 (千円)	493,723	<u>632,876</u>
普通株主に帰属しない金額 (千円)	—	—
普通株式の期中平均株式数 (株)	31,678	33,938
当期純利益調整額 (千円)	—	—
普通株式増加数 (株)	—	12,718
(うち新株引受権及び新株予約権 (ストックオプション)) (株)	—	—

11. 31 ページ

5. 個別財務諸表

(1) 貸借対照表

(訂正前)

		前事業年度 (平成 19 年 3 月 31 日)		当事業年度 (平成 20 年 3 月 31 日)		
区分	注記 番号	金額(千円)		構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)						
I 流動資産						
1 現金及び預金			502,009		1,325,513	
2 売掛金			209,525		307,342	
3 貯蔵品			113,183		110,014	
4 短期貸付金			11,635		—	
5 前払費用			29,912		60,605	
6 繰延税金資産			45,178		—	
7 未収入金			74,095		65,998	
8 未収消費税等			71,481		—	
9 その他			42,876		13,650	
貸倒引当金			△13,898		△36,850	
流動資産合計			1,085,998	21.4	1,846,273	36.3
II 固定資産						
1 有形固定資産						
(1) 建物			1,635,129		1,401,169	
(2) 工具器具備品			741,882		830,611	
有形固定資産合計			2,377,012	46.8	2,231,780	43.9
2 無形固定資産						
(1) ソフトウェア			230,045		468,064	
(2) ソフトウェア 仮勘定			332,977		2,929	
(3) 専用実施権			235,260		—	
(4) その他			4,959		4,459	
無形固定資産合計			803,242	15.8	475,452	9.4
3 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券			167,100		68,616	
(2) 関係会社株式			236,801		1,960	
(3) 関係会社社債			10,000		—	
(4) 関係会社長期貸付金			10,783		—	
(5) 長期前払費用			34,207		87,530	
(6) 敷金保証金			354,632		360,957	
(7) その他			—		8,803	
(8) 貸倒引当金			△831		—	
投資その他の 資産合計			812,694	16.0	527,867	10.4
固定資産合計			3,992,948	78.6	3,235,101	63.7
資産合計			5,078,947	100.0	5,081,374	100.0

		前事業年度 (平成 19 年 3 月 31 日)		当事業年度 (平成 20 年 3 月 31 日)		
区分	注記 番号	金額(千円)		構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(負債の部)						
I 流動負債						
1 買掛金			201,731		122,202	
2 短期借入金			728,002		280,000	
3 一年以内返済予定の 長期借入金			279,000		303,996	
4 未払金			409,968		<u>359,920</u>	
5 設備未払金			57,575		37,211	
6 短期リース債務			184,393		<u>210,005</u>	
7 未払費用			18,703		12,810	
8 未払法人税等			5,620		138,728	
9 未払消費税等			—		<u>99,294</u>	
10 前受金			722,264		960,971	
11 預り金			8,840		6,524	
12 賞与引当金			77,260		83,788	
13 その他			10,810		18,770	
流動負債合計			2,704,170	53.2	<u>2,634,222</u>	<u>51.9</u>
II 固定負債						
1 長期借入金			861,280		642,703	
2 長期リース債務			972,851		<u>856,828</u>	
3 その他			21,543		15,591	
固定負債合計			1,855,674	36.6	<u>1,515,122</u>	<u>29.8</u>
負債合計			4,559,844	89.8	<u>4,149,345</u>	81.7
(純資産の部)						
I 株主資本						
1 資本金			395,050	7.5	895,058	<u>17.6</u>
2 資本剰余金						
資本準備金			229,250		729,232	
資本剰余金合計			229,250	4.5	729,232	<u>14.4</u>
3 利益剰余金						
(1) 利益準備金			2,880		2,880	
(2) その他利益剰余金						
繰越利益剰余金			△128,487		<u>△748,301</u>	
利益剰余金合計			△125,607	△2.5	<u>△745,421</u>	△14.6
株主資本合計			498,692	9.8	<u>878,869</u>	<u>17.3</u>
II 新株予約権			20,410	0.4	53,158	<u>1.0</u>
純資産合計			519,103	10.2	<u>932,028</u>	18.3
負債及び純資産合計			5,078,947	100.0	<u>5,081,374</u>	100.0

(訂正後)

		前事業年度 (平成 19 年 3 月 31 日)		当事業年度 (平成 20 年 3 月 31 日)		
区分	注記 番号	金額(千円)		構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)						
I 流動資産						
1 現金及び預金			502,009		1,325,513	
2 売掛金			209,525		307,342	
3 貯蔵品			113,183		110,014	
4 短期貸付金			11,635		—	
5 前払費用			29,912		60,605	
6 繰延税金資産			45,178		—	
7 未収入金			74,095		65,998	
8 未収消費税等			71,481		—	
9 その他			42,876		13,650	
貸倒引当金			△13,898		△36,850	
流動資産合計			1,085,998	21.4	1,846,273	36.2
II 固定資産						
1 有形固定資産						
(1) 建物			1,635,129		1,401,169	
(2) 工具器具備品			741,882		847,016	
有形固定資産合計			2,377,012	46.8	2,248,186	44.1
2 無形固定資産						
(1) ソフトウェア			230,045		468,064	
(2) ソフトウェア 仮勘定			332,977		2,929	
(3) 専用実施権			235,260		—	
(4) その他			4,959		4,459	
無形固定資産合計			803,242	15.8	475,452	9.3
3 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券			167,100		68,616	
(2) 関係会社株式			236,801		1,960	
(3) 関係会社社債			10,000		—	
(4) 関係会社長期貸付金			10,783		—	
(5) 長期前払費用			34,207		87,530	
(6) 敷金保証金			354,632		360,957	
(7) その他			—		8,803	
(8) 貸倒引当金			△831		—	
投資その他の 資産合計			812,694	16.0	527,867	10.4
固定資産合計			3,992,948	78.6	3,251,506	63.8
資産合計			5,078,947	100.0	5,097,779	100.0

		前事業年度 (平成 19 年 3 月 31 日)			当事業年度 (平成 20 年 3 月 31 日)		
区分	注記 番号	金額(千円)		構成比 (%)	金額(千円)		構成比 (%)
(負債の部)							
I 流動負債							
1 買掛金			201,731			122,202	
2 短期借入金			728,002			280,000	
3 一年以内返済予定の 長期借入金			279,000			303,996	
4 未払金			409,968			360,058	
5 設備未払金			57,575			37,211	
6 短期リース債務			184,393			213,373	
7 未払費用			18,703			12,810	
8 未払法人税等			5,620			138,728	
9 未払消費税等			—			98,336	
10 前受金			722,264			960,971	
11 預り金			8,840			6,524	
12 賞与引当金			77,260			83,788	
13 その他			10,810			18,770	
流動負債合計			2,704,170	53.2		2,636,772	51.7
II 固定負債							
1 長期借入金			861,280			642,703	
2 長期リース債務			972,851			870,657	
3 その他			21,543			15,591	
固定負債合計			1,855,674	36.6		1,528,951	30.0
負債合計			4,559,844	89.8		4,165,724	81.7
(純資産の部)							
I 株主資本							
1 資本金			395,050	7.5		895,058	17.5
2 資本剰余金							
資本準備金			229,250			729,232	
資本剰余金合計			229,250	4.5		729,232	14.3
3 利益剰余金							
(1) 利益準備金			2,880			2,880	
(2) その他利益剰余金							
繰越利益剰余金			△128,487			△748,274	
利益剰余金合計			△125,607	△2.5		△745,394	△14.6
株主資本合計			498,692	9.8		878,896	17.2
II 新株予約権			20,410	0.4		53,158	1.1
純資産合計			519,103	10.2		932,055	18.3
負債及び純資産合計			5,078,947	100.0		5,097,779	100.0

12. 35 ページ

5. 個別財務諸表

(2) 損益計算書

(訂正前)

		前事業年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)			当事業年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)			
区分	注記 番号	金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)	
I 売上高			4,398,489	100.0		6,204,928	100.0	
II 売上原価			3,500,657	79.6		<u>4,682,300</u>	75.5	
売上総利益			897,832	20.4		<u>1,522,627</u>	24.5	
III 販売費及び一般管理費								
1 役員報酬			74,400			58,030		
2 給与手当			266,425			334,408		
3 賞与引当金繰入額			64,277			31,096		
4 広告宣伝費			200,100			270,509		
5 旅費交通費			43,997			40,314		
6 支払手数料			148,202			191,958		
7 減価償却費			40,730			52,608		
8 貸倒引当金繰入額			10,417			22,120		
9 その他			172,928	1,021,479	23.2	378,256	1,379,304	22.2
営業利益又は 営業損失 (△)				△123,647	△2.8		<u>143,323</u>	2.3
IV 営業外収益								
1 受取利息			1,008			967		
2 有価証券利息			232			80		
3 受取配当金			816			816		
4 関係会社業務支援料			5,419			5,371		
5 その他			2,977	10,454	0.2	3,425	10,660	0.2
V 営業外費用								
1 支払利息			48,029			<u>63,183</u>		
2 株式交付費			447			5,017		
3 その他			500	48,977	1.1	638	<u>68,839</u>	1.1
経常利益又は経常損失 (△)				△162,170	△3.7		<u>85,144</u>	1.4
VI 特別利益								
1 貸倒引当金戻入益		2,310			—			
2 関係会社株式売却益		—			62,616			
3 事業譲渡益		—	2,310	0.1	263,473	326,089	5.2	
VII 特別損失								
1 固定資産除却損		3,296			35,101			
2 減損損失		181,138			400,890			
3 関係会社株式評価損		19,999			98,928			
4 関係会社株式売却損		—			4,844			
5 投資有価証券評価損		—			65,483			
6 ライセンス契約改定 違 約 金		—	204,434	4.6	250,028	855,277	13.8	
税引前当期純損失			364,294	△8.2		<u>444,043</u>	△7.2	
法人税、住民税 及び事業税		1,670			130,591			
法人税等調整額		△7,726	△6,056	△0.1	45,178	175,770	2.8	
当期純損失			358,238	△8.1		<u>619,813</u>	△10.0	

(訂正後)

		前事業年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)			当事業年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)		
区分	注記 番号	金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
I 売上高			4,398,489	100.0		6,204,928	100.0
II 売上原価			3,500,657	79.6		<u>4,681,667</u>	75.5
売上総利益			897,832	20.4		<u>1,523,260</u>	24.5
III 販売費及び一般管理費							
1 役員報酬		74,400			58,030		
2 給与手当		266,425			334,408		
3 賞与引当金繰入額		64,277			31,096		
4 広告宣伝費		200,100			270,509		
5 旅費交通費		43,997			40,314		
6 支払手数料		148,202			191,958		
7 減価償却費		40,730			52,608		
8 貸倒引当金繰入額		10,417			22,120		
9 その他		172,928	1,021,479	23.2	378,256	1,379,304	22.2
営業利益又は 営業損失 (△)			△123,647	△2.8		<u>143,956</u>	2.3
IV 営業外収益							
1 受取利息		1,008			967		
2 有価証券利息		232			80		
3 受取配当金		816			816		
4 関係会社業務支援料		5,419			5,371		
5 その他		2,977	10,454	0.2	3,425	10,660	0.2
V 営業外費用							
1 支払利息		48,029			<u>63,789</u>		
2 株式交付費		447			5,017		
3 その他		500	48,977	1.1	638	<u>69,445</u>	1.1
経常利益又は経常損失 (△)			△162,170	△3.7		<u>85,171</u>	1.4
VI 特別利益							
1 貸倒引当金戻入益		2,310			—		
2 関係会社株式売却益		—			62,616		
3 事業譲渡益		—	2,310	0.1	263,473	326,089	5.2
VII 特別損失							
1 固定資産除却損		3,296			35,101		
2 減損損失		181,138			400,890		
3 関係会社株式評価損		19,999			98,928		
4 関係会社株式売却損		—			4,844		
5 投資有価証券評価損		—			65,483		
6 ライセンス契約改定 違 約 金		—	204,434	4.6	250,028	855,277	13.8
税引前当期純損失			364,294	△8.2		<u>444,016</u>	△7.2
法人税、住民税 及び事業税		1,670			130,591		
法人税等調整額		△7,726	△6,056	△0.1	45,178	175,770	2.8
当期純損失			358,238	△8.1		<u>619,786</u>	△10.0

13. 37 ページ

5. 個別財務諸表

売上原価明細書

(訂正前)

		前事業年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)		当事業年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)	
区分	注記 番号	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
I 器材費		103,560	3.0	114,438	2.4
II 労務費					
1 給与手当		513,244		675,518	
2 法定福利費		53,000		83,739	
3 株式報酬費用		7,820		13,441	
労務費合計		574,065	16.4	772,699	16.5
III 経費					
1 通信費		810,845		893,443	
2 賃借料		1,022,934		1,520,613	
3 消耗品費		74,398		69,806	
4 減価償却費		416,185		531,276	
5 電力費		196,995		317,870	
6 修繕費		65,581		144,909	
7 その他		236,090		317,242	
経費合計		2,823,031	80.6	3,795,162	81.1
売上原価		3,500,657	100.0	4,682,300	100.0

(訂正後)

		前事業年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)		当事業年度 (自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)	
区分	注記 番号	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
I 器材費		103,560	3.0	114,438	2.4
II 労務費					
1 給与手当		513,244		675,518	
2 法定福利費		53,000		83,739	
3 株式報酬費用		7,820		13,441	
労務費合計		574,065	16.4	772,699	16.5
III 経費					
1 通信費		810,845		893,443	
2 賃借料		1,022,934		1,518,486	
3 消耗品費		74,398		69,806	
4 減価償却費		416,185		532,770	
5 電力費		196,995		317,870	
6 修繕費		65,581		144,909	
7 その他		236,090		317,242	
経費合計		2,823,031	80.6	3,794,529	81.1
売上原価		3,500,657	100.0	4,681,667	100.0

14. 39 ページ

5. 個別財務諸表

(3) 株主資本等変動計算書

(訂正前)

当事業年度(自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)

	株主資本		
	資本金	資本剰余金	
		資本準備金	資本剰余金合計
平成 19 年 3 月 31 日残高 (千円)	395,050	229,250	229,250
事業年度中の変動額			
新株の発行	500,008	499,982	499,982
当期純損失			
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額 (純額)			
事業年度中の変動額合計 (千円)	500,008	499,982	499,982
平成 20 年 3 月 31 日残高 (千円)	895,058	729,232	729,232

	株主資本				新株予約権	純資産合計
	利益剰余金			株主資本合計		
	利益準備金	その他 利益剰余金	利益剰余金合計			
		繰越利益剰余金				
平成 19 年 3 月 31 日残高（千円）	2,880	△128,487	△125,607	498,692	20,410	519,103
事業年度中の変動額						
新株の発行				999,990		999,990
当期純損失		<u>△619,813</u>	<u>△619,813</u>	<u>△619,813</u>		<u>△619,813</u>
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額（純額）					32,748	32,748
事業年度中の変動額合計（千円）	一	<u>△619,813</u>	<u>△619,813</u>	<u>380,177</u>	32,748	<u>412,925</u>
平成 20 年 3 月 31 日残高（千円）	2,880	<u>△748,301</u>	<u>△745,421</u>	<u>878,869</u>	53,158	<u>932,028</u>

(訂正後)

当事業年度(自 平成 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 3 月 31 日)

	株主資本		
	資本金	資本剰余金	
		資本準備金	資本剰余金合計
平成 19 年 3 月 31 日残高 (千円)	395,050	229,250	229,250
事業年度中の変動額			
新株の発行	500,008	499,982	499,982
当期純損失			
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額 (純額)			
事業年度中の変動額合計 (千円)	500,008	499,982	499,982
平成 20 年 3 月 31 日残高 (千円)	895,058	729,232	729,232

	株主資本				新株予約権	純資産合計
	利益剰余金			株主資本合計		
	利益準備金	その他 利益剰余金	利益剰余金合計			
		繰越利益剰余金				
平成 19 年 3 月 31 日残高（千円）	2,880	△128,487	△125,607	498,692	20,410	519,103
事業年度中の変動額						
新株の発行				999,990		999,990
当期純損失		<u>△619,786</u>	<u>△619,786</u>	<u>△619,786</u>		<u>△619,786</u>
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額（純額）					32,748	32,748
事業年度中の変動額合計（千円）	一	<u>△619,786</u>	<u>△619,786</u>	<u>380,204</u>	32,748	<u>412,952</u>
平成 20 年 3 月 31 日残高（千円）	2,880	<u>△748,274</u>	<u>△745,394</u>	<u>878,896</u>	53,158	<u>932,055</u>