

平成23年11月14日

各 位

会 社 名 株式会社 アドバンテッジ リスク マネジメント
代表者名 代表取締役社長 鳥越 慎二
(コード8769 J A S D A Q)
問合せ先 経営管理部長 筒井 努
(TEL. 03-5794-3800)

(訂正・数値データ訂正あり) 「平成23年3月期決算短信」の一部訂正について

平成23年5月13日に発表いたしました「平成23年3月期決算短信」の一部に訂正すべき事項がありましたので、お知らせいたします。また、数値データにも訂正がありましたので訂正後の数値データも送信します。

記

1. 訂正の理由

訂正の理由につきましては、本日付開示「過年度有価証券報告書、決算短信等の訂正に関するお知らせ」に記載の通りであります。

2. 訂正の箇所

訂正箇所は__線で示しております。

【サマリー情報】

1. 平成23年3月期の連結業績（平成22年4月1日～平成23年3月31日）

(1) 連結経営成績

(訂正前)

(%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 | % |
| 23年3月期 | 2,652 | △1.3 | 215 | △28.7 | 200 | △28.7 | 82 | △42.0 |
| 22年3月期 | 2,688 | △4.7 | 302 | 56.9 | 280 | 61.3 | 143 | 19.0 |

(注) 包括利益 23年3月期 81百万円 (△43.4%) 22年3月期 143百万円 (－%)

| | 1株当たり 当期純利益 | 潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益 | 自己資本 当期純利益率 | 総資産 経常利益率 | 売上高 営業利益率 |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|--------------|--------------|
| | 円銭 | 円銭 | % | % | % |
| 23年3月期 | 516.33 | 499.24 | 7.5 | 6.7 | 8.1 |
| 22年3月期 | 886.65 | 859.59 | 14.0 | 9.0 | 11.2 |

(参考) 持分法投資損益 23年3月期 一百万円 22年3月期 一百万円

(訂正後)

(%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 | % |
| 23年3月期 | 2,652 | △1.3 | 215 | △28.7 | 200 | △28.7 | 38 | △73.0 |
| 22年3月期 | 2,688 | △4.7 | 302 | 56.9 | 280 | 61.3 | 143 | 19.0 |

(注) 包括利益 23年3月期 36百万円 (△74.3%) 22年3月期 143百万円 (－%)

| | 1株当たり 当期純利益 | 潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益 | 自己資本 当期純利益率 | 総資産 経常利益率 | 売上高 営業利益率 |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|--------------|--------------|
| | 円銭 | 円銭 | % | % | % |
| 23年3月期 | 240.18 | 232.23 | 3.6 | 6.7 | 8.1 |
| 22年3月期 | 886.65 | 859.59 | 14.0 | 9.0 | 11.2 |

(参考) 持分法投資損益 23年3月期 一百万円 22年3月期 一百万円

(2) 連結財政状態

(訂正前)

| | 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 |
| 23年3月期 | 2,943 | 1,119 | 38.0 | 7,118.87 |
| 22年3月期 | 3,066 | 1,091 | 35.6 | 6,724.82 |

(参考) 自己資本 23年3月期 1,119百万円 22年3月期 1,091百万円

(訂正後)

| | 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 |
| 23年3月期 | 2,899 | 1,074 | 37.1 | 6,836.81 |
| 22年3月期 | 3,066 | 1,091 | 35.6 | 6,724.82 |

(参考) 自己資本 23年3月期 1,074百万円 22年3月期 1,091百万円

(参考) 個別業績の概要

1. 平成23年3月期の連結業績 (平成22年4月1日～平成23年3月31日)

(1) 個別経営成績

(訂正前)

| | 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 | % |
| 23年3月期 | 2,661 | 8.8 | 208 | △31.4 | 193 | △31.2 | 77 | △59.9 |
| 22年3月期 | 2,447 | 59.8 | 304 | 76.6 | 280 | 82.1 | 192 | △29.1 |

| | 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 |
| 23年3月期 | 481.09 | 465.17 |
| 22年3月期 | 1,193.05 | 1,156.63 |

(訂正後)

| | 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 | % |
| 23年3月期 | 2,661 | 8.8 | 208 | △31.4 | 193 | △31.2 | 32 | △82.9 |
| 22年3月期 | 2,447 | 59.8 | 304 | 76.6 | 280 | 82.1 | 192 | △29.1 |

| | 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 |
| 23年3月期 | 204.94 | 198.16 |
| 22年3月期 | 1,193.05 | 1,156.63 |

(2) 個別財政状態

(訂正前)

| | 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 |
| 23年3月期 | 2,968 | 1,135 | 38.3 | 7,221.52 |
| 22年3月期 | 3,087 | 1,112 | 36.0 | 6,859.17 |

(参考) 自己資本 23年3月期 1,135百万円 22年3月期 1,112百万円

(訂正後)

| | 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 |
| 23年3月期 | 2,923 | 1,091 | 37.3 | 6,939.46 |
| 22年3月期 | 3,087 | 1,112 | 36.0 | 6,859.17 |

(参考) 自己資本 23年3月期 1,091百万円 22年3月期 1,112百万円

【添付資料】

1. 経営成績

(1) 経営成績に関する分析

①当期の経営成績

(訂正前)

(省略)

以上の結果、当連結会計年度の売上高は2,652百万円（前年同期比1.3%減）、営業利益は215百万円（前年同期比28.7%減）、経常利益は200百万円（前年同期比28.7%減）、当期純利益は82百万円（前年同期比42.0%減）となりました。なお、平成23年3月にリスクファイナンス事業の一部を譲渡したことにより、事業譲渡益255百万円を特別利益として計上し、事務アウトソースサービスを提供するために開発を行ったシステム（ソフトウェア等）について、減損損失218百万円を特別損失として計上いたしました。

(訂正後)

(省略)

以上の結果、当連結会計年度の売上高は2,652百万円（前年同期比1.3%減）、営業利益は215百万円（前年同期比28.7%減）、経常利益は200百万円（前年同期比28.7%減）、当期純利益は38百万円（前年同期比73.0%減）となりました。なお、平成23年3月にリスクファイナンス事業の一部を譲渡したことにより、事業譲渡益180百万円を特別利益として計上し、事務アウトソースサービスを提供するために開発を行ったシステム（ソフトウェア等）について、減損損失218百万円を特別損失として計上いたしました。

(2) 財政状態に関する分析

①資産、負債及び純資産の状況

(訂正前)

当連結会計年度末の総資産額は前連結会計年度末より122百万円減少し、2,943百万円となりました。流動資産は48百万円増加し、1,657百万円となりました。これは主に、平成22年7月に実施したEQ事業の譲り受け等の積極的な投資活動により、現金及び預金が減少したものの、平成23年3月に実施したリスクファイナンス事業の事業譲渡等により未収入金が増加したことによるものです。固定資産は170百万円減少し、1,286百万円となりました。これは主に、平成22年7月に実施したEQ事業の譲り受けにより、のれん等が増加したものの、事務アウトソースサービスにおいて利用していたシステムについて減損損失を認識したこと等により、ソフトウェアが減少したことによるものです。

(省略)

当連結会計年度末の純資産は前連結会計年度末より28百万円増加し、1,119百万円となりました。これは主に、自己株式の取得や株主配当を実施したものの、当連結会計年度の経営成績の結果により利益剰余金が増加したことによるものです。

(訂正後)

当連結会計年度末の総資産額は前連結会計年度末より166百万円減少し、2,899百万円となりました。流動資産は4百万円増加し、1,612百万円となりました。これは主に、平成22年7月に実施したEQ事業の譲り受け等の積極的な投資活動により、現金及び預金が減少したものの、平成23年3月に実施したリスクファイナンス事業の事業譲渡等により未収入金が増加したことによるものです。固定資産は170百万円減少し、1,286百万円となりました。これは主に、平成22年7月に実施したEQ事業の譲り受けにより、のれん等が増加したものの、事務アウトソースサービスにおいて利用していたシステムについて減損損失を認識したこと等により、ソフトウェアが減少したことによるものです。

(省略)

当連結会計年度末の純資産は前連結会計年度末より16百万円減少し、1,074百万円となりました。これは主に、自己株式の取得や株主配当を実施したものの、当連結会計年度の経営成績の結果により利益剰余金が増加したことによるものです。

②キャッシュ・フローの状況

(訂正前)

(省略)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は233百万円(前年同期比58.1%減)となりました。

これは主に、税金等調整前当期純利益が183百万円となったこと、事業譲渡益が255百万円、減価償却費が228百万円、減損損失が218百万円となったこと、及び、法人税等の支払額が144百万円になったことによるものです。

(省略)

なお、キャッシュ・フロー関連指標の推移は以下となります。

| | 平成19年3月期 | 平成20年3月期 | 平成21年3月期 | 平成22年3月期 | 平成23年3月期 |
|-------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 自己資本比率 | 35.7% | 27.1% | 29.8% | 35.6% | 38.0% |
| 時価ベースの自己資本比率 | 174.9% | 62.6% | 45.3% | 40.8% | 33.3% |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比率 | 1.8年 | 11.6年 | 3.9年 | 1.7年 | 3.8年 |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ | 16.8倍 | 5.9倍 | 11.0倍 | 23.3倍 | 13.3倍 |

(注) 1. 各指標は以下の算式に基づき算出しております。

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

- いずれも連結ベースの財務数値により計算しております。
- 自己資本は純資産より少数株主持分を控除して算出しております。
- 保険代理店勘定及び保険預り金を除いた場合の自己資本比率は、平成19年3月期45.5%、平成20年3月期32.4%、平成21年3月期36.2%、平成22年3月期43.7%、平成23年3月期46.6%です。
- 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債務を対象としております。
- 利払いは連結キャッシュ・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)

(省略)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は233百万円（前年同期比58.1%減）となりました。

これは主に、税金等調整前当期純利益が108百万円となったこと、事業譲渡益が180百万円、減価償却費が228百万円、減損損失が218百万円となったこと、及び、法人税等の支払額が144百万円になったことによるものです。

(省略)

なお、キャッシュ・フロー関連指標の推移は以下となります。

| | 平成19年3月期 | 平成20年3月期 | 平成21年3月期 | 平成22年3月期 | 平成23年3月期 |
|-------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 自己資本比率 | 35.7% | 27.1% | 29.8% | 35.6% | 37.1% |
| 時価ベースの自己資本比率 | 174.9% | 62.6% | 45.3% | 40.8% | 33.8% |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比率 | 1.8年 | 11.6年 | 3.9年 | 1.7年 | 3.8年 |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ | 16.8倍 | 5.9倍 | 11.0倍 | 23.3倍 | 13.3倍 |

(注) 1. 各指標は以下の算式に基づき算出しております。

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

- いずれも連結ベースの財務数値により計算しております。
- 自己資本は純資産より少数株主持分を控除して算出しております。
- 保険代理店勘定及び保険預り金を除いた場合の自己資本比率は、平成19年3月期45.5%、平成20年3月期32.4%、平成21年3月期36.2%、平成22年3月期43.7%、平成23年3月期45.6%です。
- 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債務を対象としております。
- 利払いは連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。

4. 連結財務諸表
 (1) 連結貸借対照表
 (訂正前)

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成22年3月31日) | 当連結会計年度 (平成23年3月31日) |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 474,997 | 295,668 |
| 受取手形及び売掛金 | 439,401 | 439,808 |
| 保険代理店勘定 | ※1 570,537 | ※1 541,080 |
| 未収入金 | — | 306,247 |
| 繰延税金資産 | 37,397 | 41,024 |
| その他 | 86,476 | 49,781 |
| 貸倒引当金 | — | △16,267 |
| 流動資産合計 | 1,608,810 | 1,657,343 |
| (省略) | | |
| 資産合計 | 3,066,291 | 2,943,929 |

| | 前連結会計年度 (平成22年3月31日) | 当連結会計年度 (平成23年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| (省略) | | |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 249,987 | 249,987 |
| 資本剰余金 | 201,580 | 201,580 |
| 利益剰余金 | 646,820 | 713,509 |
| 自己株式 | △8,880 | △45,599 |
| 株主資本合計 | 1,089,507 | 1,119,477 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 1,602 | △241 |
| 繰延ヘッジ損益 | — | — |
| その他の包括利益累計額合計 | 1,602 | △241 |
| 純資産合計 | 1,091,109 | 1,119,235 |
| 負債純資産合計 | 3,066,291 | 2,943,929 |

(訂正後)

| | 前連結会計年度 (平成22年3月31日) | 当連結会計年度 (平成23年3月31日) |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 474,997 | 295,668 |
| 受取手形及び売掛金 | 439,401 | 439,808 |
| 保険代理店勘定 | ※1 570,537 | ※1 541,080 |
| 未収入金 | — | <u>231,479</u> |
| 繰延税金資産 | 37,397 | <u>71,447</u> |
| その他 | 86,476 | 49,781 |
| 貸倒引当金 | — | <u>△16,267</u> |
| 流動資産合計 | <u>1,608,810</u> | <u>1,612,998</u> |
| (省略) | | |
| 資産合計 | <u>3,066,291</u> | <u>2,899,584</u> |

| | 前連結会計年度 (平成22年3月31日) | 当連結会計年度 (平成23年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| (省略) | | |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 249,987 | 249,987 |
| 資本剰余金 | 201,580 | 201,580 |
| 利益剰余金 | 646,820 | <u>669,163</u> |
| 自己株式 | △8,880 | <u>△45,599</u> |
| 株主資本合計 | <u>1,089,507</u> | <u>1,075,132</u> |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 1,602 | △241 |
| 繰延ヘッジ損益 | — | — |
| その他の包括利益累計額合計 | <u>1,602</u> | <u>△241</u> |
| 純資産合計 | <u>1,091,109</u> | <u>1,074,890</u> |
| 負債純資産合計 | <u>3,066,291</u> | <u>2,899,584</u> |

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書
(連結損益計算書)
(訂正前)

| | 前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | | 当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) | |
|----------------|--|----------------|--|----------------|
| (省略) | | | | |
| 特別利益 | | | | |
| 事業譲渡益 | | 34,858 | | <u>255,033</u> |
| その他 | | — | | 2,100 |
| 特別利益合計 | | <u>34,853</u> | | <u>257,133</u> |
| 特別損失 | | | | |
| 減損損失 | ※2 | 2,141 | ※2 | 218,764 |
| 事務所移転費用 | | 4,600 | | — |
| 投資有価証券評価損 | | 25,000 | | — |
| 特別退職金 | | — | | 20,293 |
| 貸倒引当金繰入額 | | — | ※3 | 16,267 |
| その他 | | 3,815 | | 18,258 |
| 特別損失合計 | | <u>35,557</u> | | <u>273,583</u> |
| 税金等調整前当期純利益 | | <u>279,733</u> | | <u>183,564</u> |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 106,936 | | 65,189 |
| 法人税等調整額 | | 29,769 | | <u>35,460</u> |
| 法人税等合計 | | <u>136,706</u> | | <u>100,650</u> |
| 少数株主損益調整前当期純利益 | | — | | <u>82,914</u> |
| 当期純利益 | | <u>143,027</u> | | <u>82,914</u> |

(訂正後)

| | 前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | | 当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) | |
|----------------|--|---------|--|---------|
| (省略) | | | | |
| 特別利益 | | | | |
| 事業譲渡益 | | 34,858 | | 180,264 |
| その他 | | — | | 2,100 |
| 特別利益合計 | | 34,853 | | 182,364 |
| 特別損失 | | | | |
| 減損損失 | ※2 | 2,141 | ※2 | 218,764 |
| 事務所移転費用 | | 4,600 | | — |
| 投資有価証券評価損 | | 25,000 | | — |
| 特別退職金 | | — | | 20,293 |
| 貸倒引当金繰入額 | | — | ※3 | 16,267 |
| その他 | | 3,815 | | 18,258 |
| 特別損失合計 | | 35,557 | | 273,583 |
| 税金等調整前当期純利益 | | 279,733 | | 108,795 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 106,936 | | 65,189 |
| 法人税等調整額 | | 29,769 | | 5,037 |
| 法人税等合計 | | 136,706 | | 70,226 |
| 少数株主損益調整前当期純利益 | | — | | 38,568 |
| 当期純利益 | | 143,027 | | 38,568 |

(連結包括利益計算書)

(訂正前)

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) |
|----------------|--|--|
| 少数株主損益調整前当期純利益 | — | 82,914 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | — | △1,843 |
| その他の包括利益合計 | — | ※2 △1,843 |
| 包括利益 | — | ※1 81,070 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る包括利益 | — | 81,070 |
| 少数株主に係る包括利益 | — | — |

(訂正後)

| | 前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) |
|----------------|--|--|
| 少数株主損益調整前当期純利益 | — | 38,568 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | — | △1,843 |
| その他の包括利益合計 | — | ※2 △1,843 |
| 包括利益 | — | ※1 36,725 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る包括利益 | — | 36,725 |
| 少数株主に係る包括利益 | — | — |

(3) 連結株主資本等変動計算書
(訂正前)

| | 前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) |
|-------------------------|--|--|
| (省略) | | |
| 利益剰余金 | | |
| 前期末残高 | 509,415 | 646,820 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | — | △16,225 |
| 当期純利益 | 143,027 | <u>82,914</u> |
| 連結範囲の変動 | △5,622 | — |
| 当期変動額合計 | <u>137,404</u> | <u>66,689</u> |
| 当期末残高 | <u>646,820</u> | <u>713,509</u> |
| (省略) | | |
| 株主資本合計 | | |
| 前期末残高 | 947,389 | 1,089,507 |
| 当期変動額 | | |
| 新株の発行(新株予約権の行使) | 13,375 | — |
| 剰余金の配当 | — | △16,225 |
| 当期純利益 | 143,027 | <u>82,914</u> |
| 自己株式の取得 | △8,661 | △36,719 |
| 連結範囲の変動 | △5,622 | — |
| 当期変動額合計 | <u>142,117</u> | <u>29,970</u> |
| 当期末残高 | <u>1,089,507</u> | <u>1,119,477</u> |
| (省略) | | |
| 純資産合計 | | |
| 前期末残高 | 948,457 | 1,091,109 |
| 当期変動額 | | |
| 新株の発行(新株予約権の行使) | 13,375 | — |
| 剰余金の配当 | — | △16,225 |
| 当期純利益 | 143,027 | <u>82,914</u> |
| 自己株式の取得 | △8,661 | △36,719 |
| 連結範囲の変動 | △5,622 | — |
| 株主資本以外の項目の当期変動額 (純額) | 533 | △1,843 |
| 当期変動額合計 | <u>142,651</u> | <u>28,126</u> |
| 当期末残高 | <u>1,091,109</u> | <u>1,119,235</u> |

(訂正後)

| | 前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| (省略) | | |
| 利益剰余金 | | |
| 前期末残高 | 509,415 | 646,820 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | — | △16,225 |
| 当期純利益 | 143,027 | 38,568 |
| 連結範囲の変動 | △5,622 | — |
| 当期変動額合計 | 137,404 | 22,343 |
| 当期末残高 | 646,820 | 669,163 |
| (省略) | | |
| 株主資本合計 | | |
| 前期末残高 | 947,389 | 1,089,507 |
| 当期変動額 | | |
| 新株の発行(新株予約権の行使) | 13,375 | — |
| 剰余金の配当 | — | △16,225 |
| 当期純利益 | 143,027 | 38,568 |
| 自己株式の取得 | △8,661 | △36,719 |
| 連結範囲の変動 | △5,622 | — |
| 当期変動額合計 | 142,117 | △14,375 |
| 当期末残高 | 1,089,507 | 1,075,132 |

| | 前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) |
|-------------------------|--|--|
| (省略) | | |
| 純資産合計 | | |
| 前期末残高 | 948,457 | 1,091,109 |
| 当期変動額 | | |
| 新株の発行(新株予約権の行使) | 13,375 | — |
| 剰余金の配当 | — | △16,225 |
| 当期純利益 | 143,027 | 38,568 |
| 自己株式の取得 | △8,661 | △36,719 |
| 連結範囲の変動 | △5,622 | — |
| 株主資本以外の項目の当期変動額 (純額) | 533 | △1,843 |
| 当期変動額合計 | 142,651 | △16,219 |
| 当期末残高 | 1,091,109 | 1,074,890 |

(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21年4月1日 至 平成22年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) |
|-------------------|--|--|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税金等調整前当期純利益 | 279,733 | <u>183,564</u> |
| 減価償却費 | 169,899 | 228,394 |
| のれん償却額 | 54,798 | 61,106 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | — | 16,267 |
| 受取利息及び受取配当金 | △1,712 | △1,956 |
| 支払利息 | 23,260 | 17,883 |
| 長期前払費用償却額 | 4,623 | — |
| 事業譲渡損益 (△は益) | △34,858 | <u>△255,033</u> |
| 減損損失 | 2,141 | 218,764 |
| 投資有価証券評価損益 (△は益) | 25,000 | — |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | 13,608 | △35,981 |
| 売上債権の増減額 (△は増加) | 102,861 | △15,374 |
| その他の資産の増減額 (△は増加) | 5,611 | △23,421 |
| その他の負債の増減額 (△は減少) | △30,542 | △437 |
| その他 | 1,010 | — |
| 小計 | 615,432 | 393,775 |
| 利息及び配当金の受取額 | 1,712 | 1,956 |
| 利息の支払額 | △23,903 | △17,569 |
| 法人税等の支払額 | △36,954 | △144,922 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 556,287 | 233,239 |
| (省略) | | |

(訂正後)

| | 前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) |
|-------------------|--|--|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税金等調整前当期純利益 | 279,733 | <u>108,795</u> |
| 減価償却費 | 169,899 | 228,394 |
| のれん償却額 | 54,798 | 61,106 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | — | 16,267 |
| 受取利息及び受取配当金 | △1,712 | △1,956 |
| 支払利息 | 23,260 | 17,883 |
| 長期前払費用償却額 | 4,623 | — |
| 事業譲渡損益 (△は益) | △34,858 | <u>△180,264</u> |
| 減損損失 | 2,141 | 218,764 |
| 投資有価証券評価損益 (△は益) | 25,000 | — |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | 13,608 | △35,981 |
| 売上債権の増減額 (△は増加) | 102,861 | △15,374 |
| その他の資産の増減額 (△は増加) | 5,611 | △23,421 |
| その他の負債の増減額 (△は減少) | △30,542 | △437 |
| その他 | 1,010 | — |
| 小計 | <u>615,432</u> | <u>393,775</u> |
| 利息及び配当金の受取額 | 1,712 | 1,956 |
| 利息の支払額 | △23,903 | △17,569 |
| 法人税等の支払額 | △36,954 | △144,922 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | <u>556,287</u> | <u>233,239</u> |
| (省略) | | |

(10) 連結財務諸表に関する注記事項

(セグメント情報等)

d. セグメント情報

(訂正前)

(省略)

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報

(省略)

当連結会計年度（自平成22年4月1日 至平成23年3月31日）

(単位：千円)

| | メンタル ヘルスケア 事業 | 就業障がい者 支援事業 | リスクファイナ ンシング 事業 | 合計 |
|------------------------|---------------------|----------------|-----------------------|-----------|
| 売上高 | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 1,310,220 | 701,854 | 640,406 | 2,652,481 |
| セグメント間の内部売上高又は振替 高 | — | — | — | — |
| 計 | 1,310,220 | 701,854 | 640,406 | 2,652,481 |
| セグメント利益 | 84,418 | 95,828 | 454,936 | 635,183 |
| セグメント資産 | 1,155,711 | 616,919 | 633,713 | 2,406,344 |
| その他の項目 | | | | |
| 減価償却費 | 78,556 | 121,933 | 8,070 | 208,560 |
| のれんの償却額 | 61,106 | — | — | 61,106 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加 額 | 315,861 | 20,665 | — | 336,527 |

(注) 減価償却費には長期前払費用に係る償却額が含まれております。

4. 報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容（差異調整に関する事項）

(省略)

(単位：千円)

| 資産 | 前連結会計年度 | 当連結会計年度 |
|-------------|-----------|-----------|
| 報告セグメント計 | 2,358,622 | 2,406,344 |
| 全社資産(注) | 707,669 | 537,585 |
| 連結財務諸表の資産合計 | 3,066,291 | 2,943,929 |

(注) 全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない余資運用資金及び管理部門に係る資産等でありま
す。

(省略)

(訂正後)

(省略)

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報

(省略)

当連結会計年度（自平成22年4月1日 至平成23年3月31日）

(単位：千円)

| | メンタル ヘルスケア 事業 | 就業障がい者 支援事業 | リスクファイナ ンシング 事業 | 合計 |
|------------------------|---------------------|----------------|-----------------------|------------------|
| 売上高 | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 1,310,220 | 701,854 | 640,406 | 2,652,481 |
| セグメント間の内部売上高又は振替 高 | — | — | — | — |
| 計 | 1,310,220 | 701,854 | 640,406 | 2,652,481 |
| セグメント利益 | 84,418 | 95,828 | 454,936 | 635,183 |
| セグメント資産 | 1,155,711 | 616,919 | <u>558,944</u> | <u>2,331,575</u> |
| その他の項目 | | | | |
| 減価償却費 | 78,556 | 121,933 | 8,070 | 208,560 |
| のれんの償却額 | 61,106 | — | — | 61,106 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加 額 | 315,861 | 20,665 | — | 336,527 |

(注) 減価償却費には長期前払費用に係る償却額が含まれております。

4. 報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容（差異調整に関する事項）

(省略)

(単位：千円)

| 資産 | 前連結会計年度 | 当連結会計年度 |
|-------------|-----------|------------------|
| 報告セグメント計 | 2,358,622 | <u>2,331,575</u> |
| 全社資産(注) | 707,669 | <u>568,008</u> |
| 連結財務諸表の資産合計 | 3,066,291 | <u>2,899,584</u> |

(注) 全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない余資運用資金及び管理部門に係る資産等でありま
す。

(省略)

(1株当たり情報)

(訂正前)

| 前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | | 当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) | |
|--|-----------|--|------------------|
| 1株当たり純資産額 | 6,724.82円 | 1株当たり純資産額 | <u>7,118.87円</u> |
| 1株当たり当期純利益金額 | 886.65円 | 1株当たり当期純利益金額 | <u>516.33円</u> |
| 潜在株式調整後 | | 潜在株式調整後 | |
| 1株当たり当期純利益金額 | 859.59円 | 1株当たり当期純利益金額 | <u>499.24円</u> |

(注) 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) |
|------------------|--|--|
| 1株当たり当期純利益金額 | | |
| 当期純利益(千円) | 143,027 | <u>82,914</u> |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | — | — |
| 普通株式に係る当期純利益(千円) | 143,027 | <u>82,914</u> |
| 期中平均株式数(株) | 161,311 | 160,584 |
| (省略) | | |

(訂正後)

| 前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | | 当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) | |
|--|-----------|--|------------------|
| 1株当たり純資産額 | 6,724.82円 | 1株当たり純資産額 | <u>6,836.81円</u> |
| 1株当たり当期純利益金額 | 886.65円 | 1株当たり当期純利益金額 | <u>240.18円</u> |
| 潜在株式調整後 | | 潜在株式調整後 | |
| 1株当たり当期純利益金額 | 859.59円 | 1株当たり当期純利益金額 | <u>232.23円</u> |

(注) 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) |
|------------------|--|--|
| 1株当たり当期純利益金額 | | |
| 当期純利益(千円) | 143,027 | <u>38,568</u> |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | — | — |
| 普通株式に係る当期純利益(千円) | 143,027 | <u>38,568</u> |
| 期中平均株式数(株) | 161,311 | 160,584 |
| (省略) | | |

以上