平成22年4月19日

各　　位

ユニバーサルソリューションシステムズ株式会社
代表取締役社長 青木毅
（コード番号：3390）
問合せ先 取締役管理本部長 村上孝徳
電話番号 03－6858－0411

# （訂正）「平成 19 年3月期 第3四半期財務・業績の概況（非連結）」の一部訂正に関するお知らせ

当社は、平成22年3月26日付「過去の業績に影響を与える事象の発生及び社内調査委員会の設置に関するお知らせ」を公表いたしましたとおり、その具体的な訂正内容が確定いたしましたので別添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、訂正箇所には下線を付して表示しております。

記

1．訂正を行う平成19年3月期　第3四半期財務・業績の概況（非連結）について

決算期：平成19年3月期　第3四半期（平成18年4月1日～平成18年12月31日）

公表日：平成19年2月14日

以 上

（訂正前）

# 平成19年３月期　第３四半期財務・業績の概況（非連結）

１．四半期財務情報の作成等に係る事項
　①　会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無　　：　無
　②　最近会計年度からの会計処理の方法の変更の有無　　：　無

２．平成19年３月期第３四半期財務・業績の概況（平成18年４月１日　～　平成18年12月31日）
　当社は、平成 18 年４月１日をもって、普通株式１株につき３株の割合で株式分割を行っており、当第３四半期末の発行済株式総数は39,156株増加し58,734株となっております。

(1)　経営成績の進捗状況　　（千円未満切捨て）

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 四半期（当期）純利益 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 千円 | % | 千円 | % | 千円 | % | 千円 | % |
| 19年3月期第3四半期 | 1,943,931 | (△22.7) | △218,100 | (—) | △227,415 | (—) | △135,823 | (—) |
| 18年3月期第3四半期 | 2,515,159 | (—) | 47,327 | (—) | 7,892 | (—) | 8,666 | (—) |
| (参考)18年3月期 | 3,508,033 | | 273,283 | | 227,939 | | 117,158 | |

| | １株当たり四半期（当期）純利益 | | 潜在株式調整後１株当たり四半期（当期）純利益 | |
|---|---|---|---|---|
| | 円 | 銭 | 円 | 銭 |
| 19年3月期第3四半期 | △2,312 | 51 | — | — |
| 18年3月期第3四半期 | 504 | 46 | 500 | 30 |
| (参考)18年3月期 | 6,592 | 65 | 6,503 | 72 |

(注)1.売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示します。
2.平成18年３月期第３四半期より四半期財務諸表を作成しているため、平成18年３月期第３四半期の対前年四半期増減率は記載しておりません。
3.期中平均株式数　平成19年３月期第３四半期 58,734株、平成18年３月期第３四半期 17,180株
平成18年３月期 17,771株
4.平成19年３月期第３四半期の潜在株式調整後１株当たり四半期純利益については、新株予約権の残高はありますが、四半期純損失となるため記載を省略しております。

［経営成績の進捗状況に関する定性的情報］

当社は「社会にとって真に価値あるソリューションを」という経営理念の下、顧客のニーズに対応したソリューションシステムをＡＳＰ形式で提供するというソリューションシステムアウトソーシング事業を主力事業として展開しております。このソリューションシステムアウトソーシング事業はパッケージソフトウエアの提供と異なり、当社のユニバーサルプラットフォーム上に顧客毎にソリューションシステムを構築いたします。この結果、システムリリースが顧客の事業年度末である３月頃（当社第４四半期）に集中する傾向にあり、当社の売上及び利益は第４四半期に偏重する傾向があります。

当事業年度におきましては、ソリューションシステムアウトソーシング事業に加えて新たに、セキュリティー関連事業、医療・介護関連事業を開始いたしました。このうち医療・介護関連事業につきましては、主力の販売ルートとしております販売パートナーとの提携実現およびそれによる顧客開拓が順調に推移しておりますものの、セキュリティー関連事業につきましては、同じく主力の販売ルートとしております販売パートナーとの提携実現およびそれによる顧客開拓が大幅に遅れております。

また、平成18年１月11日付けで販売活動における提携契約を締結いたしました日本アイ・ビー・エム株式会社との提携による顧客開拓および売上計上の進捗が遅れており、当期に目標としていた５億円の売上計上をすることが時間的に不可能となりました。

これらの事に加えて、新規２事業に係わる研究開発費用及び商品化費用が先行しております。さら

に、日本アイ・ビー・エム株式会社との提携による新センター構築のために、今期より約２億円の費用が新たに原価として発生しております。

ｅコマース事業におきましては、事業構造の変更により、売上高は減少しておりますが、利益に与える影響は軽微でございます。

以上の結果、当第３四半期における売上高は1,943,931千円となり、営業利益は△218,100千円、経常利益は△227,415千円となりました。

(2)　財政状態の変動状況　（千円未満切捨て）

| | 総　資　産 | 純　資　産 | 自己資本比率 | １株当たり純資産 |
|---|---|---|---|---|
| | 千円 | 千円 | % | 円　銭 |
| 19年3月期第3四半期 | 2,257,134 | 1,514,126 | 67.1 | 25,779　38 |
| 18年3月期第3四半期 | 2,385,814 | 1,541,458 | 64.6 | 78,734　21 |
| (参考)18年３月期 | 2,534,909 | 1,649,949 | 65.1 | 84,275　70 |

(注)期末発行済株式数　19 年３月期第３四半期 58,734 株　18 年３月期第３四半期 19,578 株　18 年３月期 19,578 株

【キャッシュ・フローの状況】　（千円未満切捨て）

| | 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 |
|---|---|---|---|---|
| | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 19年3月期第3四半期 | 130,635 | △220,406 | △84,616 | 718,214 |
| 18年3月期第3四半期 | 210,116 | △204,199 | 320,344 | 1,248,395 |
| (参考)18年３月期 | 190,835 | △515,363 | 294,997 | 892,602 |

［財政状態の変動状況に関する定性的情報等］

１．財政状態

（流動資産）

当第３四半期末における流動資産は、前事業年度末と比べ383,652千円減少し、1,293,708千円となりました。その主な要因は、現預金の減少 174,388 千円、売上代金回収に伴う売掛金の減少382,338千円、繰延税金資産の増加83,474千円および前払費用の増加69,005千円であります。

（固定資産）

当第３四半期末における固定資産は、前事業年度末と比べ 109,821 千円増加し、959,086 千円となりました。その主な要因は、システムの増強によるソフトウェアの増加106,521千円、ソフトウェア仮勘定のソフトウェア勘定への振替による減少 25,423 千円および長期前払費用の増加 35,388 千円によるものです。

（流動負債）

当第３四半期末における流動負債は、前事業年度末と比べ 196,096 千円減少し、452,181 千円となりました。その主な要因は、買掛金の減少 135,996 千円、未払金の増加 80,682 千円、未払法人税等の減少68,034千円および一年以内返済長期借入金の減少30,000千円によるものです。

（固定負債）

当第３四半期末における固定負債は、前事業年度末と比べ54,145千円増加し、290,826千円となりました。その主な要因は、長期未払金の増加65,504千円および長期借入金の減少10,458千円によるものです。

（純資産）

当第３四半期末における純資産は、前事業年度末と比べ135,823千円減少し、1,514,126千円となりました。その主な要因は、損失計上による利益剰余金の減少135,823千円によるものです。

２．キャッシュ・フロー

当第３四半期におけるキャッシュ・フローについては、営業活動により 130,635 千円獲得、投資活動により 220,406 千円使用、財務活動により 84,616 千円支出し、その結果使用した資金は 174,388 千円となり、当第３四半期末残高は 718,214 千円となりました。

［営業活動によるキャッシュ・フロー］

営業活動の結果獲得した資金は、130,635 千円となりました。これは主に税引前四半期純損失の計上 216,447 千円、減価償却費の計上 120,581 千円、売上債権の減少 382,338 千円、仕入債務の減少 135,996 千円、未払金の増加 214,281 千円、法人税等の支払額 65,839 千円などによるものです。

［投資活動によるキャッシュ・フロー］

投資活動に使用した資金は、220,406 千円となりました。これは主にソフトウェアの取得による支出 162,904 千円によるものです。

［財務活動によるキャッシュ・フロー］

財務活動の結果支出した資金は、84,616 千円となりました。これは主に長期借入金の返済による支出 40,458 千円、未払金の返済による支出 39,722 千円などによるものです。

当社のキャッシュ・フロー指標のトレンドは以下のとおりであります。

| | 平成 18 年３月期 | 平成 19 年３月期 |
|---|---|---|
| | 第３四半期 | 第３四半期 |
| 自己資本比率（%） | 64.6 | 67.1 |
| 債務償還年数（年） | 1.1 | 2.3 |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ（倍） | 38.1 | 25.3 |

自己資本比率：自己資本／総資産
債務償還年数：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
※キャッシュ・フローは営業キャッシュ・フローを利用しております。有利子負債は（四半期）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。

○　添付資料

（要約）四半期貸借対照表
（要約）四半期損益計算書
（要約）四半期株主資本等変動計算書
（要約）四半期キャッシュ・フロー計算書

以　上

（訂正後）

# 平成19年３月期　第３四半期財務・業績の概況（非連結）

１．四半期財務情報の作成等に係る事項
　①　会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無　　：　無
　②　最近会計年度からの会計処理の方法の変更の有無　　：　無

２．平成19年３月期第３四半期財務・業績の概況（平成18年４月１日　～　平成18年12月31日）
　当社は、平成 18 年４月１日をもって、普通株式１株につき３株の割合で株式分割を行っており、当第３四半期末の発行済株式総数は39,156株増加し58,734株となっております。

(1)　経営成績の進捗状況　　（千円未満切捨て）

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 四半期（当期）純利益 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 千円 | % | 千円 | % | 千円 | % | 千円 | % |
| 19年3月期第3四半期 | 2,165,300 | (△13.9) | 3,268 | (△93.1) | △6,046 | (—) | △1,018 | (—) |
| 18年3月期第3四半期 | 2,515,159 | (—) | 47,327 | (—) | 7,892 | (—) | 8,666 | (—) |
| (参考)18年３月期 | 3,286,664 | | 51,914 | | 6,570 | | △17,646 | |

| | １株当たり四半期（当期）純利益 | | 潜在株式調整後１株当たり四半期（当期）純利益 | |
|---|---|---|---|---|
| | 円 | 銭 | 円 | 銭 |
| 19年3月期第3四半期 | △17 | 34 | — | — |
| 18年3月期第3四半期 | 504 | 46 | 500 | 30 |
| (参考)18年３月期 | △993 | 01 | — | — |

(注)1.売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示します。
　2.平成18年３月期第３四半期より四半期財務諸表を作成しているため、平成18年３月期第３四半期の対前年四半期増減率は記載しておりません。
　3.期中平均株式数　平成19年３月期第３四半期 58,734株、平成18年３月期第３四半期 17,180株
　平成18年３月期 17,771株
　4.平成19年３月期第３四半期の潜在株式調整後１株当たり四半期純利益については、新株予約権の残高はありますが、四半期純損失となるため記載を省略しております。

［経営成績の進捗状況に関する定性的情報］

当社は「社会にとって真に価値あるソリューションを」という経営理念の下、顧客のニーズに対応したソリューションシステムをＡＳＰ形式で提供するというソリューションシステムアウトソーシング事業を主力事業として展開しております。このソリューションシステムアウトソーシング事業はパッケージソフトウエアの提供と異なり、当社のユニバーサルプラットフォーム上に顧客毎にソリューションシステムを構築いたします。この結果、システムリリースが顧客の事業年度末である３月頃（当社第４四半期）に集中する傾向にあり、当社の売上及び利益は第４四半期に偏重する傾向があります。

当事業年度におきましては、ソリューションシステムアウトソーシング事業に加えて新たに、セキュリティー関連事業、医療・介護関連事業を開始いたしました。このうち医療・介護関連事業につきましては、主力の販売ルートとしております販売パートナーとの提携実現およびそれによる顧客開拓が順調に推移しておりますものの、セキュリティー関連事業につきましては、同じく主力の販売ルートとしております販売パートナーとの提携実現およびそれによる顧客開拓が大幅に遅れております。

また、平成18年１月11日付けで販売活動における提携契約を締結いたしました日本アイ・ビー・エム株式会社との提携による顧客開拓および売上計上の進捗が遅れており、当期に目標としていた５億円の売上計上をすることが時間的に不可能となりました。

これらの事に加えて、新規２事業に係わる研究開発費用及び商品化費用が先行しております。さら

に、日本アイ・ビー・エム株式会社との提携による新センター構築のために、今期より約２億円の費用が新たに原価として発生しております。

ｅコマース事業におきましては、事業構造の変更により、売上高は減少しておりますが、利益に与える影響は軽微でございます。

以上の結果、当第３四半期における売上高は2,165,300千円となり、営業利益は3,268千円、経常利益は△6,046千円となりました。

(2) 財政状態の変動状況

（千円未満切捨て）

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 | １株当たり純資産 |
|---|---|---|---|---|
| | 千円 | 千円 | % | 円　銭 |
| 19年3月期第3四半期 | 2,257,134 | 1,514,126 | 67.1 | 25,779　38 |
| 18年3月期第3四半期 | 2,385,814 | 1,541,458 | 64.6 | 78,734　21 |
| (参考)18年３月期 | 2,400,104 | 1,515,144 | 63.1 | 77,390　18 |

(注)期末発行済株式数　19 年３月期第３四半期 58,734 株　18 年３月期第３四半期 19,578 株　18 年３月期 19,578 株

【キャッシュ・フローの状況】

（千円未満切捨て）

| | 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 |
|---|---|---|---|---|
| | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 19年3月期第3四半期 | 130,635 | △220,406 | △84,616 | 718,214 |
| 18年3月期第3四半期 | 210,116 | △204,199 | 320,344 | 1,248,395 |
| (参考)18年３月期 | 190,835 | △515,363 | 294,997 | 892,602 |

［財政状態の変動状況に関する定性的情報等］

１．財政状態

（流動資産）

当第３四半期末における流動資産は、前事業年度末と比べ248,849千円減少し、1,293,708千円となりました。その主な要因は、現預金の減少174,388千円、売上代金回収に伴う売掛金の減少95,816千円および前払費用の増加69,005千円であります。

（固定資産）

当第３四半期末における固定資産は、前事業年度末と比べ109,821千円増加し、959,086千円となりました。その主な要因は、システムの増強によるソフトウェアの増加106,521千円、ソフトウェア仮勘定のソフトウェア勘定への振替による減少25,423千円および長期前払費用の増加35,388千円によるものです。

（流動負債）

当第３四半期末における流動負債は、前事業年度末と比べ196,096千円減少し、452,181千円となりました。その主な要因は、買掛金の減少135,996千円、未払金の増加80,682千円、未払法人税等の減少68,034千円および一年以内返済長期借入金の減少30,000千円によるものです。

（固定負債）

当第３四半期末における固定負債は、前事業年度末と比べ54,145千円増加し、290,826千円となりました。その主な要因は、長期未払金の増加65,504千円および長期借入金の減少10,458千円によるものです。

（純資産）

当第３四半期末における純資産は、前事業年度末と比べ1,018千円減少し、1,514,126千円となりました。その主な要因は、損失計上による利益剰余金の減少1,018千円によるものです。

２．キャッシュ・フロー

当第３四半期におけるキャッシュ・フローについては、営業活動により 130,635 千円獲得、投資活動により 220,406 千円使用、財務活動により 84,616 千円支出し、その結果使用した資金は 174,388 千円となり、当第３四半期末残高は 718,214 千円となりました。

［営業活動によるキャッシュ・フロー］

営業活動の結果獲得した資金は、130,635 千円となりました。これは主に税引前四半期純利益の計上 4,921 千円、減価償却費の計上 120,581 千円、売上債権の減少 149,901 千円、仕入債務の減少 135,996 千円、未払金の増加 214,281 千円、法人税等の支払額 65,839 千円などによるものです。

［投資活動によるキャッシュ・フロー］

投資活動に使用した資金は、220,406 千円となりました。これは主にソフトウェアの取得による支出 162,904 千円によるものです。

［財務活動によるキャッシュ・フロー］

財務活動の結果支出した資金は、84,616 千円となりました。これは主に長期借入金の返済による支出 40,458 千円、未払金の返済による支出 39,722 千円などによるものです。

当社のキャッシュ・フロー指標のトレンドは以下のとおりであります。

| | 平成 18 年３月期 | 平成 19 年３月期 |
|---|---|---|
| | 第３四半期 | 第３四半期 |
| 自己資本比率（%） | 64.6 | 67.1 |
| 債務償還年数（年） | 1.1 | 2.3 |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ（倍） | 38.1 | 25.3 |

自己資本比率：自己資本／総資産
債務償還年数：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
※キャッシュ・フローは営業キャッシュ・フローを利用しております。有利子負債は（四半期）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。

○ 添付資料

（要約）四半期貸借対照表
（要約）四半期損益計算書
（要約）四半期株主資本等変動計算書
（要約）四半期キャッシュ・フロー計算書

以　上

（訂正前）
１．（要約）四半期貸借対照表

（単位：千円、％）

| 科　目 | 当四半期（平成19年３月期第３四半期末） | 前年同四半期（平成18年３月期第３四半期末） | 増　減 | | （参考）平成18年３月期 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金　額 | 金　額 | 金　額 | 増減率 | 金　額 |
| （資産の部） | | | | | |
| Ⅰ 流動資産 | | | | | |
| １ 現金及び預金 | 718,214 | 1,248,395 | △530,180 | △42.5 | 892,602 |
| ２ 売掛金 | 328,253 | 430,804 | △102,551 | △23.8 | 710,591 |
| ３ たな卸資産 | 10,131 | — | 10,131 | — | — |
| ４ 前払費用 | 116,492 | 47,400 | 69,092 | 145.8 | 47,487 |
| ５ 繰延税金資産 | 114,967 | 19,068 | 95,899 | 502.9 | 31,493 |
| ６ 未収入金 | 21,283 | 49,189 | △27,906 | △56.7 | 32,934 |
| ７ その他 | 15,711 | 34,173 | △18,461 | △54.0 | 5,433 |
| ８ 貸倒引当金 | △31,345 | △17,760 | △13,584 | 76.5 | △43,181 |
| 流動資産合計 | 1,293,708 | 1,811,270 | △517,561 | △28.6 | 1,677,361 |
| Ⅱ 固定資産 | | | | | |
| １ 有形固定資産 | | | | | |
| (1) 建物 | 27,071 | 12,678 | 14,393 | 113.5 | 12,191 |
| (2) 構築物 | 101 | 121 | △19 | △16.2 | 115 |
| (3) 工具器具備品 | 16,021 | 20,063 | △4,041 | △20.1 | 18,770 |
| 有形固定資産合計 | 43,195 | 32,862 | 10,332 | 31.4 | 31,078 |
| ２ 無形固定資産 | | | | | |
| (1) のれん | 30,000 | — | 30,000 | — | — |
| (2) 営業権 | — | 54,000 | △54,000 | — | 48,000 |
| (3) ソフトウェア | 487,110 | 345,729 | 141,380 | 40.9 | 380,588 |
| (4) ソフトウェア仮勘定 | 1,976 | 16,101 | △14,125 | △87.7 | 27,399 |
| (5) 電話加入権 | 1,624 | 1,624 | 0 | 0.0 | 1,624 |
| (6) その他 | 118 | 143 | △24 | △17.1 | 137 |
| 無形固定資産合計 | 520,830 | 417,599 | 103,231 | 24.7 | 457,750 |
| ３ 投資その他の資産 | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | 250,785 | 1,185 | 249,600 | 21,050.0 | 250,785 |
| (2) 従業員長期貸付金 | 422 | 422 | 0 | 0.0 | 422 |
| (3) 長期前払費用 | 47,910 | 18,186 | 29,723 | 163.4 | 12,522 |
| (4) 繰延税金資産 | 2,472 | 2,757 | △285 | △10.4 | 2,838 |
| (5) 敷金・保証金 | 93,469 | 93,720 | △251 | △0.3 | 93,866 |
| 投資その他の資産合計 | 395,060 | 116,273 | 278,787 | 239.8 | 360,435 |
| 固定資産合計 | 959,086 | 566,735 | 392,350 | 69.2 | 849,264 |
| Ⅲ 繰延資産 | | | | | |
| １ 新株発行費 | 3,572 | 3,974 | △401 | △10.1 | 5,215 |
| ２ 社債発行費 | 766 | 3,833 | △3,066 | △80.0 | 3,066 |
| 繰延資産合計 | 4,339 | 7,807 | △3,468 | △44.4 | 8,282 |
| 資産合計 | 2,257,134 | 2,385,814 | △128,679 | △5.4 | 2,534,909 |

| 科　目 | 当四半期<br>（平成19年３月期第３四半期末） | 前年同四半期<br>（平成18年３月期第３四半期末） | 増　減 | | （参考）<br>平成18年<br>３月期 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金　額 | 金　額 | 金　額 | 増減率 | 金　額 |
| （負債の部） | | | | | |
| Ⅰ　流動負債 | | | | | |
| １　買掛金 | 217,089 | 357,163 | △140,073 | △39.2 | 353,086 |
| ２　1年内返済予定長期借入金 | 23,944 | 53,944 | △30,000 | △55.6 | 53,944 |
| ３　未払金 | 188,645 | 131,635 | 57,009 | 43.3 | 107,962 |
| ４　未払費用 | 9,442 | 21,032 | △11,590 | △55.1 | 21,205 |
| ５　未払法人税等 | 1,673 | — | 1,673 | — | 69,708 |
| ６　未払消費税等 | — | 5,802 | △5,802 | — | 16,100 |
| ７　預り金 | 5,882 | 17,366 | △11,483 | △66.1 | 5,034 |
| ８　賞与引当金 | 5,504 | 6,257 | △753 | △12.0 | 21,238 |
| 流動負債合計 | 452,181 | 593,202 | △141,020 | △23.8 | 648,278 |
| Ⅱ　固定負債 | | | | | |
| １　社債 | 200,000 | 200,000 | 0 | 0.0 | 200,000 |
| ２　長期借入金 | 11,654 | 35,598 | △23,944 | △67.3 | 22,112 |
| ３　退職給付引当金 | 6,073 | 6,776 | △702 | △10.4 | 6,974 |
| ４　長期未払金 | 73,098 | 8,778 | 64,319 | 732.7 | 7,594 |
| 固定負債合計 | 290,826 | 251,153 | 39,673 | 15.8 | 236,681 |
| 負債合計 | 743,008 | 844,355 | △101,347 | △12.0 | 884,959 |
| （資本の部） | | | | | |
| Ⅰ　資本金 | — | 915,900 | — | — | 915,900 |
| Ⅱ　資本剰余金 | — | 522,950 | — | — | 522,950 |
| Ⅲ　利益剰余金 | — | 102,608 | — | — | 211,099 |
| 資本合計 | — | 1,541,458 | — | — | 1,649,949 |
| 負債及び資本合計 | — | 2,385,814 | — | — | 2,534,909 |
| （純資産の部） | | | | | |
| Ⅰ　株主資本 | | | | | |
| １　資本金 | 915,900 | — | — | — | — |
| ２　資本剰余金 | 522,950 | — | — | — | — |
| ３　利益剰余金 | 75,276 | — | — | — | — |
| 株主資本合計 | 1,514,126 | — | — | — | — |
| 純資産合計 | 1,514,126 | — | — | — | — |
| 負債、純資産合計 | 2,257,134 | — | — | — | — |

（訂正後）
１．（要約）四半期貸借対照表

（単位：千円、％）

| 科　目 | 当四半期（平成19年３月期第３四半期末） | 前年同四半期（平成18年３月期第３四半期末） | 増　減 | | （参考）平成18年３月期 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金　額 | 金　額 | 金　額 | 増減率 | 金　額 |
| （資産の部） | | | | | |
| Ⅰ 流動資産 | | | | | |
| 1 現金及び預金 | 718,214 | 1,248,395 | △530,180 | △42.5 | 892,602 |
| 2 売掛金 | 328,253 | 430,804 | △102,551 | △23.8 | 478,154 |
| 3 たな卸資産 | 10,131 | — | 10,131 | — | — |
| 4 前払費用 | 116,492 | 47,400 | 69,092 | 145.8 | 47,487 |
| 5 繰延税金資産 | 114,967 | 19,068 | 95,899 | 502.9 | 118,058 |
| 6 未収入金 | 21,283 | 49,189 | △27,906 | △56.7 | 32,934 |
| 7 その他 | 15,711 | 34,173 | △18,461 | △54.0 | 16,501 |
| 8 貸倒引当金 | △31,345 | △17,760 | △13,584 | 76.5 | △43,181 |
| 流動資産合計 | 1,293,708 | 1,811,270 | △517,561 | △28.6 | 1,542,557 |
| Ⅱ 固定資産 | | | | | |
| 1 有形固定資産 | | | | | |
| (1) 建物 | 27,071 | 12,678 | 14,393 | 113.5 | 12,191 |
| (2) 構築物 | 101 | 121 | △19 | △16.2 | 115 |
| (3) 工具器具備品 | 16,021 | 20,063 | △4,041 | △20.1 | 18,770 |
| 有形固定資産合計 | 43,195 | 32,862 | 10,332 | 31.4 | 31,078 |
| 2 無形固定資産 | | | | | |
| (1) のれん | 30,000 | — | 30,000 | — | — |
| (2) 営業権 | — | 54,000 | △54,000 | — | 48,000 |
| (3) ソフトウェア | 487,110 | 345,729 | 141,380 | 40.9 | 380,588 |
| (4) ソフトウェア仮勘定 | 1,976 | 16,101 | △14,125 | △87.7 | 27,399 |
| (5) 電話加入権 | 1,624 | 1,624 | 0 | 0.0 | 1,624 |
| (6) その他 | 118 | 143 | △24 | △17.1 | 137 |
| 無形固定資産合計 | 520,830 | 417,599 | 103,231 | 24.7 | 457,750 |
| 3 投資その他の資産 | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | 250,785 | 1,185 | 249,600 | 21,050.0 | 250,785 |
| (2) 従業員長期貸付金 | 422 | 422 | 0 | 0.0 | 422 |
| (3) 長期前払費用 | 47,910 | 18,186 | 29,723 | 163.4 | 12,522 |
| (4) 繰延税金資産 | 2,472 | 2,757 | △285 | △10.4 | 2,838 |
| (5) 敷金・保証金 | 93,469 | 93,720 | △251 | △0.3 | 93,866 |
| 投資その他の資産合計 | 395,060 | 116,273 | 278,787 | 239.8 | 360,435 |
| 固定資産合計 | 959,086 | 566,735 | 392,350 | 69.2 | 849,264 |
| Ⅲ 繰延資産 | | | | | |
| 1 新株発行費 | 3,572 | 3,974 | △401 | △10.1 | 5,215 |
| 2 社債発行費 | 766 | 3,833 | △3,066 | △80.0 | 3,066 |
| 繰延資産合計 | 4,339 | 7,807 | △3,468 | △44.4 | 8,282 |
| 資産合計 | 2,257,134 | 2,385,814 | △128,679 | △5.4 | 2,400,104 |

| 科　目 | 当四半期<br>（平成19年３月期第３四半期末） | 前年同四半期<br>（平成18年３月期第３四半期末） | 増　減 | | （参考）<br>平成18年<br>３月期 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金　額 | 金　額 | 金　額 | 増減率 | 金　額 |
| （負債の部） | | | | | |
| Ⅰ　流動負債 | | | | | |
| １　買掛金 | 217,089 | 357,163 | △140,073 | △39.2 | 353,086 |
| ２　1年内返済予定長期借入金 | 23,944 | 53,944 | △30,000 | △55.6 | 53,944 |
| ３　未払金 | 188,645 | 131,635 | 57,009 | 43.3 | 107,962 |
| ４　未払費用 | 9,442 | 21,032 | △11,590 | △55.1 | 21,205 |
| ５　未払法人税等 | 1,673 | — | 1,673 | — | 69,708 |
| ６　未払消費税等 | — | 5,802 | △5,802 | — | 16,100 |
| ７　預り金 | 5,882 | 17,366 | △11,483 | △66.1 | 5,034 |
| ８　賞与引当金 | 5,504 | 6,257 | △753 | △12.0 | 21,238 |
| 流動負債合計 | 452,181 | 593,202 | △141,020 | △23.8 | 648,278 |
| Ⅱ　固定負債 | | | | | |
| １　社債 | 200,000 | 200,000 | 0 | 0.0 | 200,000 |
| ２　長期借入金 | 11,654 | 35,598 | △23,944 | △67.3 | 22,112 |
| ３　退職給付引当金 | 6,073 | 6,776 | △702 | △10.4 | 6,974 |
| ４　長期未払金 | 73,098 | 8,778 | 64,319 | 732.7 | 7,594 |
| 固定負債合計 | 290,826 | 251,153 | 39,673 | 15.8 | 236,681 |
| 負債合計 | 743,008 | 844,355 | △101,347 | △12.0 | 884,959 |
| （資本の部） | | | | | |
| Ⅰ　資本金 | — | 915,900 | — | — | 915,900 |
| Ⅱ　資本剰余金 | — | 522,950 | — | — | 522,950 |
| Ⅲ　利益剰余金 | — | 102,608 | — | — | 76,294 |
| 資本合計 | — | 1,541,458 | — | — | 1,515,144 |
| 負債及び資本合計 | — | 2,385,814 | — | — | 2,400,104 |
| （純資産の部） | | | | | |
| Ⅰ　株主資本 | | | | | |
| １　資本金 | 915,900 | — | — | — | — |
| ２　資本剰余金 | 522,950 | — | — | — | — |
| ３　利益剰余金 | 75,276 | — | — | — | — |
| 株主資本合計 | 1,514,126 | — | — | — | — |
| 純資産合計 | 1,514,126 | — | — | — | — |
| 負債、純資産合計 | 2,257,134 | — | — | — | — |

（訂正前）

２．（要約）四半期損益計算書

（単位：千円、％）

| 科　目 | 当四半期（平成19年３月期第３四半期） | 前年同四半期（平成18年３月期第３四半期） | 増　減 | | （参考）平成18年３月期 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金　額 | 金　額 | 金　額 | 増減率 | 金　額 |
| Ⅰ 売上高 | 1,943,931 | 2,515,159 | △571,227 | △22.7 | 3,508,033 |
| Ⅱ 売上原価 | 1,581,590 | 1,968,546 | △386,956 | △19.7 | 2,579,922 |
| 売上総利益 | 362,341 | 546,612 | △184,271 | △33.7 | 928,111 |
| Ⅲ 販売費及び一般管理費 | 580,442 | 499,285 | 81,157 | 16.3 | 654,827 |
| 営業利益（又は営業損失） | △218,100 | 47,327 | △265,428 | △560.8 | 273,283 |
| Ⅳ 営業外収益 | 139 | 3,481 | △3,341 | △96.0 | 3,667 |
| Ⅴ 営業外費用 | 9,454 | 42,915 | △33,461 | △78.0 | 49,011 |
| 経常利益（又は経常損失） | △227,415 | 7,892 | △235,307 | △2,981.3 | 227,939 |
| Ⅵ 特別利益 | 11,835 | 27,308 | △15,473 | △56.7 | 25,162 |
| Ⅶ 特別損失 | 867 | 17,925 | △17,057 | △95.2 | 40,733 |
| 税引前四半期（当期）純利益（又は税引前四半期（当期）純損失） | △216,447 | 17,276 | △233,723 | △1,352.8 | 212,369 |
| 税金費用 | △80,623 | 8,609 | △89,233 | △1,036.4 | 95,211 |
| 四半期（当期）純利益（又は四半期（当期）純損失） | △135,823 | 8,666 | △144,490 | △1,667.2 | 117,158 |

３．（要約）四半期株主資本等変動計算書

当第３四半期（自　平成18年４月１日　　至　平成18年12月31日）　　（単位：千円）

| 項　目 | 株主資本 | | | | 純資産合計 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 株主資本合計 | |
| | | 資本準備金 | その他利益剰余金 | | |
| | | | 繰越利益剰余金 | | |
| 平成18年３月31日 残高 | 915,900 | 522,950 | 211,099 | 1,649,949 | 1,649,949 |
| 第３四半期会計期間中の変動額 | | | | | |
| 第３四半期純損失 | — | — | △135,823 | △135,823 | △135,823 |
| 第３四半期会計期間中の変動額合計 | — | — | △135,823 | △135,823 | △135,823 |
| 平成18年12月31日 残高 | 915,900 | 522,950 | 75,276 | 1,514,126 | 1,514,126 |

（訂正後）

２．（要約）四半期損益計算書

（単位：千円、％）

| 科　目 | 当四半期（平成19年３月期第３四半期） | 前年同四半期（平成18年３月期第３四半期） | 増　減 | | （参考）平成18年３月期 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金　額 | 金　額 | 金　額 | 増減率 | 金　額 |
| Ⅰ 売上高 | 2,165,300 | 2,515,159 | △349,859 | △13.9 | 3,286,664 |
| Ⅱ 売上原価 | 1,581,590 | 1,968,546 | △386,956 | △19.7 | 2,579,922 |
| 売上総利益 | 583,710 | 546,612 | △37,098 | △6.8 | 706,742 |
| Ⅲ 販売費及び一般管理費 | 580,442 | 499,285 | 81,157 | 16.3 | 654,827 |
| 営業利益 | 3,268 | 47,327 | △44,059 | △93.1 | 51,914 |
| Ⅳ 営業外収益 | 139 | 3,481 | △3,341 | △96.0 | 3,667 |
| Ⅴ 営業外費用 | 9,454 | 42,915 | △33,461 | △78.0 | 49,011 |
| 経常利益（又は経常損失） | △6,046 | 7,892 | △13,938 | △176.6 | 6,570 |
| Ⅵ 特別利益 | 11,835 | 27,308 | △15,473 | △56.7 | 25,162 |
| Ⅶ 特別損失 | 867 | 17,925 | △17,057 | △95.2 | 40,733 |
| 税引前四半期（当期）純利益（又は税引前四半期（当期）純損失） | 4,921 | 17,276 | △12,355 | △71.5 | △8,999 |
| 税金費用 | 5,940 | 8,609 | △2,669 | △31.0 | 8,646 |
| 四半期（当期）純利益（又は四半期（当期）純損失） | △1,018 | 8,666 | △9,684 | △111.7 | △17,646 |

３．（要約）四半期株主資本等変動計算書

当第３四半期（自　平成18年４月１日　　至　平成18年12月31日）　　（単位：千円）

| 項　目 | 株主資本 | | | | 純資産合計 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 株主資本合計 | |
| | | 資本準備金 | その他利益剰余金 | | |
| | | | 繰越利益剰余金 | | |
| 平成18年３月31日 残高 | 915,900 | 522,950 | 76,294 | 1,515,144 | 1,515,144 |
| 第３四半期会計期間中の変動額 | | | | | |
| 第３四半期純損失 | — | — | △1,018 | △1,018 | △1,018 |
| 第３四半期会計期間中の変動額合計 | — | — | △1,018 | △1,018 | △1,018 |
| 平成18年12月31日 残高 | 915,900 | 522,950 | 75,276 | 1,514,126 | 1,514,126 |

（訂正前）

４．（要約）四半期キャッシュ・フロー計算書

（単位：千円）

| | 当四半期<br>（平成19年３月期<br>第３四半期） | 前年同四半期<br>（平成18年３月期<br>第３四半期） | （参考）<br>平成18年３月期 |
|---|---|---|---|
| 区　分 | 金　額 | 金　額 | 金　額 |
| **Ⅰ　営業活動によるキャッシュ・フロー** | | | |
| 税引前四半期(当期)純利益(△純損失) | △216,447 | 17,276 | 212,369 |
| 減価償却費 | 120,581 | 96,593 | 131,769 |
| 新株発行費償却 | 2,722 | 1,538 | 3,281 |
| 社債発行費償却 | 2,299 | 2,299 | 3,066 |
| 固定資産売却益 | — | △17,442 | △17,442 |
| リース解約損 | 784 | 15,349 | 15,349 |
| 固定資産除却損 | 83 | 2,575 | 2,896 |
| 固定資産賃貸料 | — | △2,620 | △2,620 |
| 賃借料 | — | 2,620 | 2,620 |
| 上場関連費用 | — | 31,326 | 33,270 |
| 貸倒引当金の増加額（△減少額） | △11,835 | △2,214 | 23,206 |
| 賞与引当金の増加額（△減少額） | △15,733 | △19,910 | △4,930 |
| 役員退職慰労引当金の増加額（△減少額） | — | △7,720 | △7,720 |
| 退職給付引当金の増加額(△減少額) | △900 | △797 | △599 |
| 受取利息及び受取配当金 | △82 | △14 | △20 |
| 支払利息 | 4,431 | 4,790 | 6,099 |
| 売上債権の減少額（△増加額） | 382,338 | 212,294 | △67,492 |
| たな卸資産の減少額（△増加額） | △10,131 | 200 | 200 |
| 仕入債務の増加額（△減少額） | △135,996 | △55,551 | △59,628 |
| 未払金の増加額（△減少額） | 214,281 | 6,797 | △23,179 |
| その他の資産の減少額（△増加額） | △103,767 | 981 | 11,153 |
| その他の負債の増加額（△減少額） | △30,282 | 1,018 | 9,035 |
| 小　計 | 202,346 | 289,391 | 270,684 |
| 利息及び配当金の受取額 | 82 | 14 | 20 |
| 利息の支払額 | △5,169 | △5,521 | △6,101 |
| リース解約による支出 | △784 | △2,003 | △2,003 |
| 法人税等の支払額 | △65,839 | △71,764 | △71,765 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 130,635 | 210,116 | 190,835 |

| | 当四半期<br>（平成19年３月期<br>第３四半期） | 前年同四半期<br>（平成18年３月期<br>第３四半期） | （参考）<br>平成18年３月期 |
|---|---|---|---|
| 区　分 | 金　額 | 金　額 | 金　額 |
| **Ⅱ 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 | △19,123 | △32,291 | △29,837 |
| 固定資産賃貸収入 | — | 2,620 | 2,620 |
| 賃借料の支払による支出 | — | △2,620 | △2,620 |
| 投資有価証券の取得による支出 | — | — | △249,600 |
| ソフトウェアの取得による支出 | △162,904 | △155,373 | △209,070 |
| ソフトウェアの製作による支出 | △38,850 | △16,824 | △27,034 |
| 貸付金の回収による収入 | 74 | 997 | 1,031 |
| 敷金・保証金の減少額（△増加額） | 397 | △706 | △852 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △220,406 | △204,199 | △515,363 |
| **Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー** | | | |
| 長期借入金の返済による支出 | △40,458 | △40,458 | △53,944 |
| 未払金の返済による支出 | △39,722 | △13,152 | △22,090 |
| 株式の発行による収入 | — | 406,750 | 406,750 |
| 株式の発行による支出 | △4,177 | △2,818 | △2,705 |
| 上場関連の支出 | △258 | △29,976 | △33,012 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △84,616 | 320,344 | 294,997 |
| **Ⅳ 現金及び現金同等物の増加額（又は減少額）** | △174,388 | 326,262 | △29,530 |
| **Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高** | 892,602 | 922,133 | 922,133 |
| **Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高** | 718,214 | 1,248,395 | 892,602 |

（訂正後）

４．（要約）四半期キャッシュ・フロー計算書

（単位：千円）

| | 当四半期<br>（平成19年３月期<br>第３四半期） | 前年同四半期<br>（平成18年３月期<br>第３四半期） | （参考）<br>平成18年３月期 |
|---|---|---|---|
| 区　分 | 金　額 | 金　額 | 金　額 |
| **Ⅰ　営業活動によるキャッシュ・フロー** | | | |
| 税引前四半期(当期)純利益(△純損失) | 4,921 | 17,276 | △8,999 |
| 減価償却費 | 120,581 | 96,593 | 131,769 |
| 新株発行費償却 | 2,722 | 1,538 | 3,281 |
| 社債発行費償却 | 2,299 | 2,299 | 3,066 |
| 固定資産売却益 | — | △17,442 | △17,442 |
| リース解約損 | 784 | 15,349 | 15,349 |
| 固定資産除却損 | 83 | 2,575 | 2,896 |
| 固定資産賃貸料 | — | △2,620 | △2,620 |
| 賃借料 | — | 2,620 | 2,620 |
| 上場関連費用 | — | 31,326 | 33,270 |
| 貸倒引当金の増加額（△減少額） | △11,835 | △2,214 | 23,206 |
| 賞与引当金の増加額（△減少額） | △15,733 | △19,910 | △4,930 |
| 役員退職慰労引当金の増加額（△減少額） | — | △7,720 | △7,720 |
| 退職給付引当金の増加額(△減少額) | △900 | △797 | △599 |
| 受取利息及び受取配当金 | △82 | △14 | △20 |
| 支払利息 | 4,431 | 4,790 | 6,099 |
| 売上債権の減少額（△増加額） | 149,901 | 212,294 | 164,944 |
| たな卸資産の減少額（△増加額） | △10,131 | 200 | 200 |
| 仕入債務の増加額（△減少額） | △135,996 | △55,551 | △59,628 |
| 未払金の増加額（△減少額） | 214,281 | 6,797 | △23,179 |
| その他の資産の減少額（△増加額） | △92,698 | 981 | 85 |
| その他の負債の増加額（△減少額） | △30,282 | 1,018 | 9,035 |
| 小　計 | 202,346 | 289,391 | 270,684 |
| 利息及び配当金の受取額 | 82 | 14 | 20 |
| 利息の支払額 | △5,169 | △5,521 | △6,101 |
| リース解約による支出 | △784 | △2,003 | △2,003 |
| 法人税等の支払額 | △65,839 | △71,764 | △71,765 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 130,635 | 210,116 | 190,835 |

| | 当四半期<br>（平成19年３月期<br>第３四半期） | 前年同四半期<br>（平成18年３月期<br>第３四半期） | （参考）<br>平成18年３月期 |
|---|---|---|---|
| 区　分 | 金　額 | 金　額 | 金　額 |
| **Ⅱ 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 | △19,123 | △32,291 | △29,837 |
| 固定資産賃貸収入 | — | 2,620 | 2,620 |
| 賃借料の支払による支出 | — | △2,620 | △2,620 |
| 投資有価証券の取得による支出 | — | — | △249,600 |
| ソフトウェアの取得による支出 | △162,904 | △155,373 | △209,070 |
| ソフトウェアの製作による支出 | △38,850 | △16,824 | △27,034 |
| 貸付金の回収による収入 | 74 | 997 | 1,031 |
| 敷金・保証金の減少額（△増加額） | 397 | △706 | △852 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △220,406 | △204,199 | △515,363 |
| **Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー** | | | |
| 長期借入金の返済による支出 | △40,458 | △40,458 | △53,944 |
| 未払金の返済による支出 | △39,722 | △13,152 | △22,090 |
| 株式の発行による収入 | — | 406,750 | 406,750 |
| 株式の発行による支出 | △4,177 | △2,818 | △2,705 |
| 上場関連の支出 | △258 | △29,976 | △33,012 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △84,616 | 320,344 | 294,997 |
| **Ⅳ 現金及び現金同等物の増加額（又は減少額）** | △174,388 | 326,262 | △29,530 |
| **Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高** | 892,602 | 922,133 | 922,133 |
| **Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高** | 718,214 | 1,248,395 | 892,602 |