



各位

平成20年5月22日

会社名 株式会社アドバンスト・メディア  
 代表者名 代表取締役 鈴木 清幸  
 (コード番号 東証マザーズ3773)  
 問合せ先 取締役経営企画部長 吉田一也  
 TEL (03) 5949-2007

(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日に発表いたしました「平成20年3月期 決算短信」の記載内容について一部誤りがありましたので、下記のとおり訂正いたします。訂正箇所は下線で示しております。

記

1ページ  
(訂正前)

(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	百万円	百万円	%	円	銭	
20年3月期	<u>2,722</u>	2,080	<u>2,080</u>	2,080	<u>76.0</u>	15,103	10	
19年3月期	<u>5,769</u>	4,402	<u>4,402</u>	4,402	<u>74.7</u>	37,326	58	

(参考) 自己資本 20年3月期 2,070百万円 19年3月期 4,312百万円

(訂正後)

(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	百万円	百万円	%	円	銭	
20年3月期	<u>2,717</u>	2,080	<u>2,080</u>	2,080	<u>76.2</u>	15,103	10	
19年3月期	<u>5,769</u>	4,402	<u>4,402</u>	4,402	<u>74.7</u>	37,326	58	

(参考) 自己資本 20年3月期 2,070百万円 19年3月期 4,312百万円

2ページ  
(訂正前)

4. その他 (1) (注) 詳細は、10ページ「企業集団の状況」をご覧ください。
- (2) ② ①以外の変更 無  
 (注) 詳細は、27ページ「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更」をご覧ください。
- (3) (注) 1株当たり当期純利益(連結)の算定の基礎となる株式数については、〇ページ「1株当たり情報」をご覧ください。

(訂正後)

4. その他 (1) (注) 詳細は、12ページ「企業集団の状況」をご覧ください。
- (2) ② ①以外の変更 有  
 (注) 詳細は、30ページ「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更」をご覧ください。
- (3) (注) 1株当たり当期純利益(連結)の算定の基礎となる株式数については、49ページ「1株当たり情報」をご覧ください。

## 2ページ

### (訂正前)

2. 平成21年3月期の個別業績予想 (平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(%表示は、通期は対前期、中間期は対前年中間期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり 当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円	銭
中間期	610	0.8	<u>△ 384</u>	—	<u>△ 386</u>	—	<u>△ 389</u>	—	<u>△ 2,837</u>	<u>82</u>
通期	1,388	<u>0.8</u>	<u>△ 768</u>	—	<u>△ 773</u>	—	<u>△ 778</u>	—	<u>△ 5,675</u>	<u>64</u>

### (訂正後)

2. 平成21年3月期の個別業績予想 (平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(%表示は、通期は対前期、中間期は対前年中間期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり 当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円	銭
中間期	610	0.8	<u>△ 368</u>	—	<u>△ 370</u>	—	<u>△ 373</u>	—	<u>△ 2,721</u>	<u>09</u>
通期	1,388	<u>8.7</u>	<u>△ 730</u>	—	<u>△ 735</u>	—	<u>△ 740</u>	—	<u>△ 5,398</u>	<u>42</u>

## 3ページ

### (当社の経営成績)

#### (訂正前)

この結果、当連結会計年度の売上高は2,670百万円 (前年同期比14.1%減)、営業損失は1,295百万円 (前年同期は営業損失1,262百万円)、経常損失は1,338百万円 (前年同期は経常損失1,325百万円)、当期純損失は3,616百万円 (前年同期は当期純損失1,365百万円) となりました。

#### (訂正後)

この結果、当連結会計年度の売上高は2,668百万円 (前年同期比14.2%減)、営業損失は1,295百万円 (前年同期は営業損失1,262百万円)、経常損失は1,337百万円 (前年同期は経常損失1,325百万円)、当期純損失は3,619百万円 (前年同期は当期純損失1,365百万円) となりました。

## 4ページ

### (事業の種類別セグメントの業績の状況)

#### (訂正前)

##### ①音声事業

営業損失は1,136百万円 (前期同期は営業損失1,043百万円) となりました。

##### ②テレマーケティング事業

これらの結果、売上高は1,417百万円 (前期同期比11.9%減)、営業損失122百万円 (前期同期は営業損失230百万円) となりました。

##### ③その他

その結果、売上高は2百万円 (前期同期比87.5%減)、営業損失は63百万円 (前期同期は営業損失74百万円) となりました。

#### (訂正後)

##### ①音声事業

営業損失は1,139百万円 (前期同期は営業損失1,043百万円) となりました。

##### ②テレマーケティング事業

これらの結果、売上高は1,415百万円 (前期同期比12.1%減)、営業損失120百万円 (前期同期は営業損失230百万円) となりました。

##### ③その他

その結果、売上高は2百万円 (前期同期比87.3%減)、営業損失は63百万円 (前期同期は営業損失74百万円) となりました。

## 7ページ

### (訂正前) (2)財政状態に関する分析

#### (2) 財政状態に関する分析

(資産、負債、純資産及びキャッシュ・フローの状況に関する分析)

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は1,176百万円減少し、当連結会計年度末の資金は1,724百万円となりました。各キャッシュ・フローの状況とその要因は次の通りです。

#### <営業活動によるキャッシュ・フロー>

営業活動の結果、使用した資金は602百万円となりました。これは、税金等調整前当期純損失1,288百万円の計上、減価償却費482百万円、のれん償却額349百万円が主な原因であります。

#### <投資活動によるキャッシュ・フロー>

投資活動の結果、使用した資金は1,080百万円となりました。これは、投資有価証券の取得による315百万円の支出、無形固定資産の取得による729百万円の支出が主な原因であります。

#### <財務活動によるキャッシュ・フロー>

財務活動の結果、得られた資金は486百万円となりました。これは、株式の発行による288百万円の収入、長期借入れによる100百万円の収入、少数株主の増資引受による110百万円の払込額が主な原因であります。

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	平成 17年 3月期	平成 18年 3月期	平成 19年 3月期
自己資本比率	—%	79.1%	74.7%
時価ベースの自己資本比率	—%	1228.5%	366.4%
キャッシュ・フロー対有利子負債比率	—年	4.2年	—年
インタレスト・カバレッジ・レシオ	—倍	20.3倍	—倍

### (訂正後)

#### (2) 財政状態に関する分析

(資産、負債、純資産及びキャッシュ・フローの状況に関する分析)

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は187百万円減少し、当連結会計年度末の資金は1,537百万円となりました。各キャッシュ・フローの状況とその要因は次の通りです。

#### <営業活動によるキャッシュ・フロー>

営業活動の結果、使用した資金は920百万円となりました。これは、営業損失1,295百万円にかかる支出が主な原因であります。

#### <投資活動によるキャッシュ・フロー>

投資活動の結果、使用した資金は165百万円となりました。主な原因は無形固定資産の取得及び子会社株式の追加取得による391百万円の支出と、投資有価証券の売却による300百万円の収入であります。

#### <財務活動によるキャッシュ・フロー>

財務活動の結果、得られた資金は887百万円となりました。株式の発行による1,359百万円の収入及び短期借入金返済のための支出400百万円が主な原因であります。

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	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	79.1%	74.7%	76.2%
時価ベースの自己資本比率	1228.5%	366.4%	302.7%
キャッシュ・フロー対有利子負債比率	4.2年	—年	—年
インタレスト・カバレッジ・レシオ	20.3倍	—倍	—倍

## 4. 連結財務諸表

## (1) 連結貸借対照表

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)		対前年比 増減 (千円)
		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		1,674,861		1,487,060		
2. 受取手形及び売掛金		819,483		540,608		
3. 有価証券		50,080		50,259		
4. たな卸資産		154,900		44,740		
5. 繰延税金資産		—		4,058		
6. その他		71,364		60,896		
貸倒引当金		△47,618		△ 50,245		
流動資産合計		2,723,071	47.2	2,137,377	78.5	585,693
II 固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物		80,741		67,532		
減価償却累計額		△ 33,069	47,672	△ 3,841	63,690	
(2) その他		107,434		118,732		
減価償却累計額		△ 75,599	31,834	△ 79,127	39,604	
有形固定資産合計			79,506	103,295	3.7	23,788
2. 無形固定資産						
(1) のれん		1,252,533		4,121		
(2) ソフトウェア		1,074,588		243,994		
(3) その他		160		160		
無形固定資産合計		2,327,281	40.3	248,275	9.1	△ 2,079,005
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券		460,774		142,183		
(2) 敷金及び保証金		139,461		86,328		
(3) 破産更生債権等		—		186,650		
(4) 繰延税金資産		—		4,961		
(5) その他		44,611		—		
貸倒引当金		△ 4,800		△ 186,650		
投資その他の資産合計		640,047	11.1	233,473	8.5	△ 406,573
固定資産合計		3,046,835	52.8	585,044	21.4	△ 2,461,791
資産合計		5,769,907	100.0	2,722,422	100.0	△ 3,047,484

※1

(訂正後)

## 4. 連結財務諸表

## (1) 連結貸借対照表

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)		対前年比 増減 (千円)
		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		1,674,861		1,487,060		
2. 受取手形及び売掛金		819,483		540,608		
3. 有価証券		50,080		50,259		
4. たな卸資産		154,900		44,740		
5. 繰延税金資産		—		3,997		
6. その他		71,364		60,896		
貸倒引当金		△47,618		△ 50,245		
流動資産合計		2,723,071	47.2	2,137,316	78.6	△ 585,754
II 固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物		80,741		67,532		
減価償却累計額		△ 33,069	47.672	△ 3,841		63,690
(2) その他		107,434		118,732		
減価償却累計額		△ 75,599	31.834	△ 79,127		39,604
有形固定資産合計		79,506	1.4	103,295	3.8	23,788
2. 無形固定資産						
(1) のれん		1,252,533		4,121		
(2) ソフトウェア		1,074,588		243,994		
(3) その他		160		160		
無形固定資産合計		2,327,281	40.3	248,275	9.1	△ 2,079,005
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券		460,774		142,183		
(2) 敷金及び保証金		139,461		86,328		
(3) 破産更生債権等		—		186,650		
(4) その他		44,611		—		
貸倒引当金		△ 4,800		△ 186,650		
投資その他の資産合計		640,047	11.1	228,511	8.4	△ 411,535
固定資産合計		3,046,835	52.8	580,082	21.3	△ 2,466,752
資産合計		5,769,907	100.0	2,717,399	100.0	△ 3,052,507
	※1					

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)		対前年比 増減 (千円)
		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		389,159		278,641		
2. 短期借入金		419,992		—		
3. 未払金		189,232		206,056		
4. 未払法人税等		50,785		47,127		
5. 前受金		86,937		54,817		
6. 返品調整引当金		—		2,457		
7. 繰延税金負債		—		61		
8. その他		58,928		20,602		
流動負債合計		1,195,035	20.7	609,763	22.4	△ 585,271
II 固定負債						
1. 長期借入金		68,346		—		
2. 為替予約等負債		—		2,600		
3. 繰延税金負債		32,722		29,819		
4. その他		70,854		—		
固定負債合計		171,922	3.0	32,419	1.1	△ 139,502
負債合計		1,366,958	23.7	642,183	23.5	△ 724,774
(純資産の部)						
I 株主資本						
1. 資本金		3,511,625	60.8	4,198,973	154.2	687,348
2. 資本剰余金		2,503,759	43.4	3,191,107	117.2	687,348
3. 利益剰余金		△1,683,642	△29.2	△ 5,302,680	△ 194.7	△ 6,986,322
株主資本合計		4,331,741	75.0	2,087,401	76.6	△ 2,244,340
II 評価・換算差額等						
1. その他有価証券評価差額金		△11,897	△0.2	△ 865	0.0	
2. 為替換算調整勘定		△7,429	△0.1	△ 16,249	△ 0.6	
評価・換算差額等合計		△19,326	△0.3	△ 17,114	△ 0.6	△ 2,212
III 新株予約権		—		9,951	0.3	
IV 少数株主持分		90,533	1.6	—		
純資産合計		4,402,949	76.3	2,080,238	76.4	△ 2,322,710
負債純資産合計		5,769,907	100.0	2,722,422	100.0	△ 3,047,484

(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)		対前年比 増減 (千円)
		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		389,159		278,641		
2. 短期借入金		419,992		—		
3. 未払金		189,232		206,056		
4. 未払法人税等		50,785		47,127		
5. 前受金		86,937		54,817		
6. 返品調整引当金		—		2,457		
7. その他		58,928		20,602		
流動負債合計		1,195,035	20.7	609,702	22.4	△ 585,332
II 固定負債						
1. 長期借入金		68,346		—		
2. 為替予約等負債		—		2,600		
3. 繰延税金負債		32,722		24,857		
4. その他		70,854		—		
固定負債合計		171,922	3.0	27,457	1.0	△ 144,464
負債合計		1,366,958	23.7	637,160	23.4	△ 729,797
(純資産の部)						
I 株主資本						
1. 資本金		3,511,625	60.8	4,198,973	154.5	687,348
2. 資本剰余金		2,503,759	43.4	3,191,107	117.4	687,348
3. 利益剰余金		△1,683,642	△29.2	△ 5,302,680	△ 195.1	△ 3,619,038
株主資本合計		4,331,741	75.0	2,087,401	76.8	△ 2,244,340
II 評価・換算差額等						
1. その他有価証券評価差額金		△11,897	△0.2	△ 865	0.0	
2. 為替換算調整勘定		△7,429	△0.1	△ 16,249	△ 0.6	
評価・換算差額等合計		△19,326	△0.3	△ 17,114	△ 0.6	2,212
III 新株予約権		—		9,951	0.4	
IV 少数株主持分		90,533	1.6	—		
純資産合計		4,402,949	76.3	2,080,238	76.5	△ 2,322,710
負債純資産合計		5,769,907	100.0	2,717,399	100.0	△ 3,052,507

23ページ  
訂正前

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

		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)	対前年比
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)	増減 (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(△)		△1,288,007	△ 3,615,567	
減価償却費		482,509	293,332	
ソフトウェア臨時償却費		—	457,737	
ソフトウェア減損損失		—	259,637	
のれん償却額		349,544	226,137	
のれん減損損失		—	<u>1,139,193</u>	
本社移転費用		—	44,255	
貸倒引当金の増加額		29,332	184,476	
返品調整引当金の増加額		—	2,457	
受取利息及び受取配当金		△2,708	△ 3,710	
支払利息		6,788	7,496	
為替差益		△20,887	29,855	
株式交付費		—	9,127	
投資事業組合損失		8,814	—	
持分法による投資損失		83,645	19,347	
持分変動損益		△41,281	—	
固定資産売却益		△4,800	—	
固定資産除却損		106	45,143	
投資有価証券評価損		7,999	14,592	
投資有価証券売却益		—	△ 8,814	
売上債権の減少額		238,115	97,024	
たな卸資産の増減額 (△:増加)		△48,351	110,160	
前払費用の増減額 (△:増加)		△3,529	11,925	
その他		△295,969	△ 172,616	
小計		△ 498,678	△ 848,806	<u>△ 245,909</u>
利息及び配当金の受取額		2,708	3,710	
利息の支払額		△6,481	△ 7,250	
本社移転による支払額		—	△ 19,055	
法人税等の支払額		△100,444	△ 49,307	
営業活動による キャッシュ・フロー		△ 602,897	△ 920,709	△ 317,811

訂正後

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

		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)	対前年比
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)	増減 (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(△)		△1,288,007	△ 3,615,567	
減価償却費		482,509	293,332	
ソフトウェア臨時償却費		—	457,737	
ソフトウェア減損損失		—	259,637	
のれん償却額		349,544	226,137	
のれん減損損失		—	<u>885,601</u>	
のれん一時償却額		—	<u>253,592</u>	
本社移転費用		—	44,255	
貸倒引当金の増加額		29,332	184,476	
返品調整引当金の増加額		—	2,457	
受取利息及び受取配当金		△2,708	△ 3,710	
支払利息		6,788	7,496	
為替差損益(△:差益)		△20,887	29,855	
株式交付費		—	9,127	
投資事業組合損失		8,814	—	
持分法による投資損失		83,645	19,347	
持分変動損益		△41,281	—	
固定資産売却益		△4,800	—	
固定資産除却損		106	45,143	
投資有価証券評価損		7,999	14,592	
投資有価証券売却益		—	△ 8,814	
売上債権の減少額		238,115	97,024	
たな卸資産の増減額 (△:増加)		△48,351	110,160	
前払費用の増減額 (△:増加)		△3,529	11,925	
その他		△295,969	△ 172,616	
小計		△ 498,678	△ 848,806	<u>△ 350,128</u>
利息及び配当金の受取額		2,708	3,710	
利息の支払額		△6,481	△ 7,250	
本社移転による支払額		—	△ 19,055	
法人税等の支払額		△100,444	△ 49,307	
営業活動による キャッシュ・フロー		△ 602,897	△ 920,709	△ 317,811

## 26ページ

### (訂正前)

[売上原価および固定費の削減]

来期以降、年間約60,000千円程度のコスト削減を見込んでおります。

### (訂正後)

[売上原価および固定費の削減]

来期以降、年間約60,000千円程度のコスト削減を見込んでおります。

## 30ページ

### (訂正前)

表示方法の変更

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)
(連結貸借対照表) 前連結会計年度において、「連結調整勘定」として掲記されていたものは、当連結会計年度から「のれん」と表示しております。	
(連結キャッシュ・フロー計算書) 前連結会計年度において、「連結調整勘定償却額」として掲記されていたものは、当連結会計年度から「のれん償却額」と表示しております。	

### (訂正後)

表示方法の変更

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)
(連結貸借対照表) 前連結会計年度において、「連結調整勘定」として掲記されていたものは、当連結会計年度から「のれん」と表示しております。	(連結貸借対照表) 「破産更生債権等」は前連結会計年度末は、投資その他の資産のその他に一括表示しておりましたが、当連結会計年度末において資産の100分の5を超え、重要性が増したため区分掲記しております。
(連結キャッシュ・フロー計算書) 前連結会計年度において、「連結調整勘定償却額」として掲記されていたものは、当連結会計年度から「のれん償却額」と表示しております。	

37ページ

(訂正前)

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成19年3月31日現在) 現金及び預金勘定           1,674,861 千円 有価証券勘定                50,080 千円 <u>現金及び現金同等物</u> 1,724,942 千円	※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成20年3月31日現在) 現金及び預金勘定           1,487,060 千円 有価証券勘定                50,259 千円 <u>現金及び現金同等物</u> 1,539,446 千円

(訂正後)

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成19年3月31日現在) 現金及び預金勘定           1,674,861 千円 有価証券勘定                50,080 千円 <u>現金及び現金同等物</u> 1,724,942 千円	※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成20年3月31日現在) 現金及び預金勘定           1,487,060 千円 有価証券勘定                50,259 千円 <u>現金及び現金同等物</u> 1,537,320 千円

44ページ  
(訂正前)

(税効果会計関係)

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)																																																																																																
<p>1. 繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>たな卸資産評価損</td><td style="text-align: right;">10,462 千円</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">16,284</td></tr> <tr><td>投資事業組合損失</td><td style="text-align: right;">3,586</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入限度超過額</td><td style="text-align: right;">22,103</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">1,787</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">872,660</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">16,771</td></tr> <tr><td>繰延税金資産 小計</td><td style="text-align: right;"><u>943,656</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>△ 943,656</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産 合計</td><td style="text-align: right;"><u>— 千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金負債</td><td></td></tr> <tr><td>特別償却準備金</td><td style="text-align: right;">32,722 千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債 合計</td><td style="text-align: right;"><u>32,722 千円</u></td></tr> </table> <p>2. 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</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.6 %</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>評価性引当額の増加</td><td style="text-align: right;">△ 37.1</td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金算入 されない項目</td><td style="text-align: right;">△ 0.4</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;">△ 0.3</td></tr> <tr><td>のれん償却額</td><td style="text-align: right;">△ 11.2</td></tr> <tr><td>未実現利益の消去及び実 現に係る税効果未認識</td><td style="text-align: right;">1.2</td></tr> <tr><td>持分法による投資損失</td><td style="text-align: right;">△ 1.8</td></tr> <tr><td>持分変動損益</td><td style="text-align: right;">1.3</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">△ 0.3</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税 等の負担率</td><td style="text-align: right;"><u>△ 8.0</u></td></tr> </table>	たな卸資産評価損	10,462 千円	投資有価証券評価損	16,284	投資事業組合損失	3,586	貸倒引当金繰入限度超過額	22,103	未払事業税	1,787	繰越欠損金	872,660	その他	16,771	繰延税金資産 小計	<u>943,656</u>	評価性引当額	<u>△ 943,656</u>	繰延税金資産 合計	<u>— 千円</u>	繰延税金負債		特別償却準備金	32,722 千円	繰延税金負債 合計	<u>32,722 千円</u>	法定実効税率	40.6 %	(調整)		評価性引当額の増加	△ 37.1	交際費等永久に損金算入 されない項目	△ 0.4	住民税均等割	△ 0.3	のれん償却額	△ 11.2	未実現利益の消去及び実 現に係る税効果未認識	1.2	持分法による投資損失	△ 1.8	持分変動損益	1.3	その他	△ 0.3	税効果会計適用後の法人税 等の負担率	<u>△ 8.0</u>	<p>1. 繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>減価償却超過額</td><td style="text-align: right;">237,507 千円</td></tr> <tr><td>たな卸資産評価損</td><td style="text-align: right;">124,025</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入限度超過額</td><td style="text-align: right;">95,115</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">6,656</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">1,474,144</td></tr> <tr><td>返品調整引当金</td><td style="text-align: right;">1,027</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">13,491</td></tr> <tr><td>繰延税金資産 小計</td><td style="text-align: right;"><u>1,951,969</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>△ 1,951,969</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産 合計</td><td style="text-align: right;"><u>9,019 千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金負債</td><td></td></tr> <tr><td>特別償却準備金</td><td style="text-align: right;">23,798 千円</td></tr> <tr><td>負ののれん消去</td><td style="text-align: right;">6,021</td></tr> <tr><td>貸倒引当金消去</td><td style="text-align: right;">61</td></tr> <tr><td>繰延税金負債 合計</td><td style="text-align: right;"><u>29,880 千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金負債の純額</td><td style="text-align: right;"><u>20,860 千円</u></td></tr> </table> <p>2. 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</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">41 %</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>評価性引当額の増加</td><td style="text-align: right;">△ 40.8</td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金算入 されない項目</td><td style="text-align: right;">△ 0.2</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;">△ 0.1</td></tr> <tr><td>持分法投資損失</td><td style="text-align: right;">△ 0.2</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">1.4</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税 等の負担率</td><td style="text-align: right;"><u>0.8</u></td></tr> </table>	減価償却超過額	237,507 千円	たな卸資産評価損	124,025	貸倒引当金繰入限度超過額	95,115	未払事業税	6,656	繰越欠損金	1,474,144	返品調整引当金	1,027	その他	13,491	繰延税金資産 小計	<u>1,951,969</u>	評価性引当額	<u>△ 1,951,969</u>	繰延税金資産 合計	<u>9,019 千円</u>	繰延税金負債		特別償却準備金	23,798 千円	負ののれん消去	6,021	貸倒引当金消去	61	繰延税金負債 合計	<u>29,880 千円</u>	繰延税金負債の純額	<u>20,860 千円</u>	法定実効税率	41 %	(調整)		評価性引当額の増加	△ 40.8	交際費等永久に損金算入 されない項目	△ 0.2	住民税均等割	△ 0.1	持分法投資損失	△ 0.2	その他	1.4	税効果会計適用後の法人税 等の負担率	<u>0.8</u>
たな卸資産評価損	10,462 千円																																																																																																
投資有価証券評価損	16,284																																																																																																
投資事業組合損失	3,586																																																																																																
貸倒引当金繰入限度超過額	22,103																																																																																																
未払事業税	1,787																																																																																																
繰越欠損金	872,660																																																																																																
その他	16,771																																																																																																
繰延税金資産 小計	<u>943,656</u>																																																																																																
評価性引当額	<u>△ 943,656</u>																																																																																																
繰延税金資産 合計	<u>— 千円</u>																																																																																																
繰延税金負債																																																																																																	
特別償却準備金	32,722 千円																																																																																																
繰延税金負債 合計	<u>32,722 千円</u>																																																																																																
法定実効税率	40.6 %																																																																																																
(調整)																																																																																																	
評価性引当額の増加	△ 37.1																																																																																																
交際費等永久に損金算入 されない項目	△ 0.4																																																																																																
住民税均等割	△ 0.3																																																																																																
のれん償却額	△ 11.2																																																																																																
未実現利益の消去及び実 現に係る税効果未認識	1.2																																																																																																
持分法による投資損失	△ 1.8																																																																																																
持分変動損益	1.3																																																																																																
その他	△ 0.3																																																																																																
税効果会計適用後の法人税 等の負担率	<u>△ 8.0</u>																																																																																																
減価償却超過額	237,507 千円																																																																																																
たな卸資産評価損	124,025																																																																																																
貸倒引当金繰入限度超過額	95,115																																																																																																
未払事業税	6,656																																																																																																
繰越欠損金	1,474,144																																																																																																
返品調整引当金	1,027																																																																																																
その他	13,491																																																																																																
繰延税金資産 小計	<u>1,951,969</u>																																																																																																
評価性引当額	<u>△ 1,951,969</u>																																																																																																
繰延税金資産 合計	<u>9,019 千円</u>																																																																																																
繰延税金負債																																																																																																	
特別償却準備金	23,798 千円																																																																																																
負ののれん消去	6,021																																																																																																
貸倒引当金消去	61																																																																																																
繰延税金負債 合計	<u>29,880 千円</u>																																																																																																
繰延税金負債の純額	<u>20,860 千円</u>																																																																																																
法定実効税率	41 %																																																																																																
(調整)																																																																																																	
評価性引当額の増加	△ 40.8																																																																																																
交際費等永久に損金算入 されない項目	△ 0.2																																																																																																
住民税均等割	△ 0.1																																																																																																
持分法投資損失	△ 0.2																																																																																																
その他	1.4																																																																																																
税効果会計適用後の法人税 等の負担率	<u>0.8</u>																																																																																																

## (訂正後)

(税効果会計関係)

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)																																																																																																				
<p>1. 繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産</p> <table> <tr><td>たな卸資産評価損</td><td style="text-align: right;">10,462 千円</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">16,284</td></tr> <tr><td>投資事業組合損失</td><td style="text-align: right;">3,586</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入限度超過額</td><td style="text-align: right;">22,103</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">1,787</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">872,660</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">16,771</td></tr> <tr><td>繰延税金資産 小計</td><td style="text-align: right;"><u>943,656</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>△ 943,656</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産 合計</td><td style="text-align: right;"><u>— 千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金負債</td><td></td></tr> <tr><td>特別償却準備金</td><td style="text-align: right;">32,722 千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債 合計</td><td style="text-align: right;"><u>32,722 千円</u></td></tr> </table> <p>2. 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</p> <table> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.6 %</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>評価性引当額の増加</td><td style="text-align: right;">△ 37.1</td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金算入 されない項目</td><td style="text-align: right;">△ 0.4</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;">△ 0.3</td></tr> <tr><td>のれん償却額</td><td style="text-align: right;">△ 11.2</td></tr> <tr><td>未実現利益の消去及び実 現に係る税効果未認識</td><td style="text-align: right;">1.2</td></tr> <tr><td>持分法による投資損失</td><td style="text-align: right;">△ 1.8</td></tr> <tr><td>持分変動損益</td><td style="text-align: right;">1.3</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">△ 0.3</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税 等の負担率</td><td style="text-align: right;"><u>△ 8.0</u></td></tr> </table>	たな卸資産評価損	10,462 千円	投資有価証券評価損	16,284	投資事業組合損失	3,586	貸倒引当金繰入限度超過額	22,103	未払事業税	1,787	繰越欠損金	872,660	その他	16,771	繰延税金資産 小計	<u>943,656</u>	評価性引当額	<u>△ 943,656</u>	繰延税金資産 合計	<u>— 千円</u>	繰延税金負債		特別償却準備金	32,722 千円	繰延税金負債 合計	<u>32,722 千円</u>	法定実効税率	40.6 %	(調整)		評価性引当額の増加	△ 37.1	交際費等永久に損金算入 されない項目	△ 0.4	住民税均等割	△ 0.3	のれん償却額	△ 11.2	未実現利益の消去及び実 現に係る税効果未認識	1.2	持分法による投資損失	△ 1.8	持分変動損益	1.3	その他	△ 0.3	税効果会計適用後の法人税 等の負担率	<u>△ 8.0</u>	<p>1. 繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産</p> <table> <tr><td>減価償却超過額</td><td style="text-align: right;">197,802 千円</td></tr> <tr><td>たな卸資産評価損</td><td style="text-align: right;">124,025</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入限度超過額</td><td style="text-align: right;">95,115</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">6,653</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">1,474,144</td></tr> <tr><td>返品調整引当金</td><td style="text-align: right;">1,027</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">13,491</td></tr> <tr><td>繰延税金資産 小計</td><td style="text-align: right;"><u>1,912,260</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>△ 1,903,240</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産 合計</td><td style="text-align: right;"><u>9,019 千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金負債</td><td></td></tr> <tr><td>特別償却準備金</td><td style="text-align: right;">23,798 千円</td></tr> <tr><td>負ののれん消去</td><td style="text-align: right;">6,021</td></tr> <tr><td>貸倒引当金消去</td><td style="text-align: right;">61</td></tr> <tr><td>繰延税金負債 合計</td><td style="text-align: right;"><u>29,880 千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金負債の純額</td><td style="text-align: right;"><u>20,860 千円</u></td></tr> </table> <p>2. 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</p> <table> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.6 %</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>評価性引当額の増加</td><td style="text-align: right;">△ 26.5</td></tr> <tr><td>のれん償却額</td><td style="text-align: right;">△ 5.4</td></tr> <tr><td>のれん減損損失</td><td style="text-align: right;">△ 10.0</td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金算入 されない項目</td><td style="text-align: right;">△ 0.2</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;">△ 0.1</td></tr> <tr><td>持分法投資損失</td><td style="text-align: right;">△ 0.2</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">1.0</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税 等の負担率</td><td style="text-align: right;"><u>△ 0.8</u></td></tr> </table>	減価償却超過額	197,802 千円	たな卸資産評価損	124,025	貸倒引当金繰入限度超過額	95,115	未払事業税	6,653	繰越欠損金	1,474,144	返品調整引当金	1,027	その他	13,491	繰延税金資産 小計	<u>1,912,260</u>	評価性引当額	<u>△ 1,903,240</u>	繰延税金資産 合計	<u>9,019 千円</u>	繰延税金負債		特別償却準備金	23,798 千円	負ののれん消去	6,021	貸倒引当金消去	61	繰延税金負債 合計	<u>29,880 千円</u>	繰延税金負債の純額	<u>20,860 千円</u>	法定実効税率	40.6 %	(調整)		評価性引当額の増加	△ 26.5	のれん償却額	△ 5.4	のれん減損損失	△ 10.0	交際費等永久に損金算入 されない項目	△ 0.2	住民税均等割	△ 0.1	持分法投資損失	△ 0.2	その他	1.0	税効果会計適用後の法人税 等の負担率	<u>△ 0.8</u>
たな卸資産評価損	10,462 千円																																																																																																				
投資有価証券評価損	16,284																																																																																																				
投資事業組合損失	3,586																																																																																																				
貸倒引当金繰入限度超過額	22,103																																																																																																				
未払事業税	1,787																																																																																																				
繰越欠損金	872,660																																																																																																				
その他	16,771																																																																																																				
繰延税金資産 小計	<u>943,656</u>																																																																																																				
評価性引当額	<u>△ 943,656</u>																																																																																																				
繰延税金資産 合計	<u>— 千円</u>																																																																																																				
繰延税金負債																																																																																																					
特別償却準備金	32,722 千円																																																																																																				
繰延税金負債 合計	<u>32,722 千円</u>																																																																																																				
法定実効税率	40.6 %																																																																																																				
(調整)																																																																																																					
評価性引当額の増加	△ 37.1																																																																																																				
交際費等永久に損金算入 されない項目	△ 0.4																																																																																																				
住民税均等割	△ 0.3																																																																																																				
のれん償却額	△ 11.2																																																																																																				
未実現利益の消去及び実 現に係る税効果未認識	1.2																																																																																																				
持分法による投資損失	△ 1.8																																																																																																				
持分変動損益	1.3																																																																																																				
その他	△ 0.3																																																																																																				
税効果会計適用後の法人税 等の負担率	<u>△ 8.0</u>																																																																																																				
減価償却超過額	197,802 千円																																																																																																				
たな卸資産評価損	124,025																																																																																																				
貸倒引当金繰入限度超過額	95,115																																																																																																				
未払事業税	6,653																																																																																																				
繰越欠損金	1,474,144																																																																																																				
返品調整引当金	1,027																																																																																																				
その他	13,491																																																																																																				
繰延税金資産 小計	<u>1,912,260</u>																																																																																																				
評価性引当額	<u>△ 1,903,240</u>																																																																																																				
繰延税金資産 合計	<u>9,019 千円</u>																																																																																																				
繰延税金負債																																																																																																					
特別償却準備金	23,798 千円																																																																																																				
負ののれん消去	6,021																																																																																																				
貸倒引当金消去	61																																																																																																				
繰延税金負債 合計	<u>29,880 千円</u>																																																																																																				
繰延税金負債の純額	<u>20,860 千円</u>																																																																																																				
法定実効税率	40.6 %																																																																																																				
(調整)																																																																																																					
評価性引当額の増加	△ 26.5																																																																																																				
のれん償却額	△ 5.4																																																																																																				
のれん減損損失	△ 10.0																																																																																																				
交際費等永久に損金算入 されない項目	△ 0.2																																																																																																				
住民税均等割	△ 0.1																																																																																																				
持分法投資損失	△ 0.2																																																																																																				
その他	1.0																																																																																																				
税効果会計適用後の法人税 等の負担率	<u>△ 0.8</u>																																																																																																				

46ページ  
(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）

	音声事業 (千円)	テレマーケティング事業 (千円)	その他 (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	1,250,675	1,415,596	2,073	2,668,345	—	2,668,345
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	50,208	—	—	50,208	△ 50,208	—
計	1,300,883	1,415,596	2,073	2,718,553	△ 50,208	2,668,345
営業費用	2,440,459	1,536,004	65,464	4,041,928	△ 77,900	3,964,027
営業損失	△ 1,139,576	△ 120,407	△ 63,390	△ 1,323,374	27,692	△ 1,295,681
II. 資産、減価償却費及び資本的支出						
資産	2,069,523	580,091	124,110	2,773,724	△ 51,302	2,722,422
減価償却費	283,610	4,936	4,785	293,332	—	293,332
資本的支出	248,464	2,728	5,295	256,488	—	256,488

(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）

	音声事業 (千円)	テレマーケティング事業 (千円)	その他 (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	1,250,675	1,415,596	2,073	2,668,345	—	2,668,345
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	50,208	—	—	50,208	△ 50,208	—
計	1,300,883	1,415,596	2,073	2,718,553	△ 50,208	2,668,345
営業費用	2,440,459	1,536,004	65,464	4,041,928	△ 77,900	3,964,027
営業損失	△ 1,139,576	△ 120,407	△ 63,390	△ 1,323,374	27,692	△ 1,295,681
II. 資産、減価償却費及び資本的支出						
資産	2,069,523	575,068	124,110	2,768,702	△ 51,302	2,717,399
減価償却費	283,610	4,936	4,785	293,332	—	293,332
減損損失	314,323	873,878	157,426	1,345,627	△ 200,388	1,145,238
資本的支出	248,464	2,728	5,295	256,488	—	256,488

## 50ページ

### (訂正前)

(重要な後発事象)

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)
新株予約権等の権利行使 平成19年4月27日、同年5月22日に新株引受権及び新株予約権の権利行使が行われ、発行済株式総数(普通株式)は、210株増加して115,742株となり、資本金は10,500千円増加して3,522,125千円、資本準備金は10,500千円増加して2,514,259千円となっております。	新株予約権等の権利行使 平成20年4月2日に、同年4月3日に新株予約権の権利行使が行われ、発行済株式総数(普通株式)は、総計で1,000株増加して138,077株となり、資本金は28,835千円増加して4,227,809千円となり、 <u>資本準備金</u> は28,835千円増加して2,694,509千円となっております。

### (訂正後)

(重要な後発事象)

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)
新株予約権等の権利行使 平成19年4月27日、同年5月22日に新株引受権及び新株予約権の権利行使が行われ、発行済株式総数(普通株式)は、210株増加して115,742株となり、資本金は10,500千円増加して3,522,125千円、資本準備金は10,500千円増加して2,514,259千円となっております。	新株予約権等の権利行使 平成20年4月2日及び同年4月3日に新株予約権の権利行使が行われ、発行済株式総数(普通株式)は、総計で1,000株増加して138,077株となり、資本金は28,835千円増加して4,227,809千円となり、 <u>資本剰余金</u> は28,835千円増加して3,219,943千円となっております。

## 58ページ

### (訂正前)

[売上原価および固定費の削減]

これら施策によって、今後2年間で総額約400,000円の経費削減を予定しております。

### (訂正後)

[売上原価および固定費の削減]

これら施策によって、今後2年間で総額約400,000千円の経費削減を予定しております。