



平成 28 年 3 月 29 日

各 位

株 式 会 社 フ ィ ス コ  
 代表取締役社長 狩野 仁志  
 (JASDAQ・コード3807)  
 問い合わせ先：  
 取締役管理本部長 松崎 祐之  
 電 話 番 号 03(5774)2440 (代表)

(訂正・数値データ訂正)

「平成 27 年 12 月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部訂正について

平成 28 年 2 月 16 日に発表いたしました「平成 27 年 12 月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」について、一部訂正を要する箇所がありましたので、下記のとおり訂正いたします。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いたします。

なお、訂正箇所には下線を付しております。

記

1. 当期純損失の訂正の理由

本訂正により当期純損失金額が 48 百万円から 141 百万円に増加しております。その理由といたしましては、在外子会社との資金取引に係る円建の債権債務につきまして、為替変動による影響を経営成績に影響させるべきではないとの判断により、連結損益計算書に為替差損益として計上せず、為替換算調整勘定として純資産の部を直接増減させる会計処理を行ってまいりました。

しかしながら、3 月 28 日に当社の会計監査人より指摘を受け、当社にて影響額を精査し修正することといたしました。

2. 訂正の内容

サマリー情報

1. 平成27年12月期の連結業績（平成27年1月1日～平成27年12月31日）

(1) 連結経営成績

(訂正前)

(百万円未満切捨て)

(%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	%
27年12月期	10,206	21.1	△553	—	△857	—	△48	—
26年12月期	8,430	26.2	323	△8.6	903	55.7	730	30.8

(注) 包括利益 27年12月期 △21 百万円 (—%) 26年12月期 1,017 百万円 (28.8%)

	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	%	%	%
27年12月期	<u>△1.33</u>	—	<u>△1.6</u>	<u>△6.2</u>	△5.4
26年12月期	20.55	19.21	25.8	10.8	3.8

(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	%
27年12月期	10,206	21.1	△553	—	△950	—	△141	—
26年12月期	8,430	26.2	323	△8.6	903	55.7	730	30.8

(注) 包括利益 27年12月期 △66 百万円 (—%) 26年12月期 1,017 百万円 (28.8%)

	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	%	%	%
27年12月期	△3.90	—	△4.5	△6.9	△5.4
26年12月期	20.55	19.21	25.8	10.8	3.8

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

(訂正前)

	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
27年12月期	△1,585	△115	480	3,486
26年12月期	1,852	△1,013	1,590	4,717

(訂正後)

	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
27年12月期	△1,107	△709	482	3,486
26年12月期	1,852	△1,013	1,590	4,717

サマリー情報

(参考) 個別業績の概要

1. 平成27年12月期の個別業績(平成27年1月1日～平成27年12月31日)

(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
27年12月期	3,671	1,784	47.3	47.73
26年12月期	3,893	2,019	50.5	54.17

(参考) 自己資本 27年12月期 1,800 百万円 26年12月期 1,967 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
27年12月期	3,671	1,784	47.3	47.73
26年12月期	3,893	2,019	50.5	54.17

(参考) 自己資本 27年12月期 1,735 百万円 26年12月期 1,967 百万円

添付資料 3 ページ

1. 経営成績・財政状態に関する分析

(1) 経営状態に関する分析

(訂正前)

その結果、営業損失は553百万円(前期は323百万円の営業利益)となり、経常損失は857百万円(前期は903百万円の経常利益)と大幅に減少いたしました。

当期純損益は、ネクスグループの商品の不具合による係争案件で支払った和解金25百万円、当社の係争中の労働関連訴訟に対する損失に備えるために計上した訴訟損失引当金繰入額50百万円等の特別損失160百万円を計上した一方で、イー・旅ネット・ドット・コム株式会社の株式を売却したことによる関係会社株式売却益432百万円、SJI等の元取締役からの受取和解金271百万円、SJIの債務免除益137百万円等の特別利益1,005百万円を計上したものの、当期純損失48百万円(前期は730百万円の当期純利益)と前期実績を大幅に下回る減益となりました。

(訂正後)

その結果、営業損失は553百万円（前期は323百万円の営業利益）となり、経常損失は950百万円（前期は903百万円の経常利益）と大幅に減少いたしました。

当期純損益は、ネクスグループの商品の不具合による係争案件で支払った和解金25百万円、当社の係争中の労働関連訴訟に対する損失に備えるために計上した訴訟損失引当金繰入額50百万円等の特別損失160百万円を計上した一方で、イー・旅ネット・ドット・コム株式会社の株式を売却したことによる関係会社株式売却益432百万円、SJI等の元取締役からの受取和解金271百万円、SJIの債務免除益137百万円等の特別利益1,005百万円を計上したものの、当期純損失141百万円（前期は730百万円の当期純利益）と前期実績を大幅に下回る減益となりました。

添付資料 9 ページ

1. 経営成績・財政状態に関する分析

(2) 財政状態に関する分析

② キャッシュ・フローの状況

(訂正前)

当連結会計年度末の現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、前連結会計年度末に比して1,174百万円減少し、3,486百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローとそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動による資金は1,585百万円の減少（前連結会計年度は1,852百万円の増加）となりました。これは主に、売上債権の増加額183百万円、たな卸資産の増加額112百万円、前渡金の増加額421百万円に加え前受金の減少額621百万円があったこと等によるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動による資金は115百万円の減少（前連結会計年度は1,013百万円の減少）となりました。これは主に定期預金の払戻による収入400百万円及び関係会社株式の売却による収入858百万円あったものの、連結の範囲の変更に伴う子会社株式の取得による支出750百万円及び有形固定資産の取得による支出425百万円等があったことによるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動による資金は480百万円の増加（前連結会計年度比30.2%）となりました。これは主に、短期借入金の返済による支出2,091百万円及び長期借入金の返済による支出1,895百万円があった一方で、長期借入れによる収入2,583百万円、新株予約権付社債の発行による収入1,157百万円等があったことによるものであります。

(訂正後)

当連結会計年度末の現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、前連結会計年度末に比して1,230百万円減少し、3,486百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローとそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動による資金は1,107百万円の減少（前連結会計年度は1,852百万円の増加）となりました。これは主に、未収入金の減少額が1,265百万円あったものの、仕入債務の減少額362百万円、前受金の減少額607百万円及び未払金の減少額507百万円並びに未払費用の減少額が544百万円あったこと等によるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動による資金は709百万円の減少（前連結会計年度は1,013百万円の減少）となりました。これは主に定期預金の払戻による収入400百万円及び関係会社株式の売却による収入1,224百万円あったものの、連結の範囲の変更に伴う子会社株式の取得による支出750百万円及び無形固定資産の取得による支出942百万円等があったことによるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動による資金は482百万円の増加（前連結会計年度比30.3%）となりました。これは主に、短期借入金の返済による支出2,067百万円及び長期借入金の返済による支出2,266百万円があった一方で、長期借入れによる収入2,833百万円、新株予約権付社債の発行による収入1,157百万円等があったことによるものであります。

5. 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26年12月31日)	当連結会計年度 (平成27年12月31日)
資産の部		
固定資産		
	(省略)	
有形固定資産		
工具、器具及び備品	575,393	596,174
減価償却累計額	△456,407	△411,841
減損損失累計額	△3,535	△1,140
工具、器具及び備品 (純額)	115,449	183,193
	(省略)	
投資その他の資産		
投資有価証券	297,229	105,566
差入保証金	236,283	50,016
保険積立金	5,019	3,071
長期貸付金	7,845	1,311,663
長期未収入金	13,945	2,655,596
繰延税金資産	6,511	—
その他	16,454	299,817
貸倒引当金	△15,625	△3,798,611
投資その他の資産合計	567,664	627,120
固定資産合計	2,874,019	8,619,263
資産合計	10,615,386	16,912,186

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年12月31日)	当連結会計年度 (平成27年12月31日)
資産の部		
固定資産		
	(省略)	
有形固定資産		
工具、器具及び備品	575,393	603,168
減価償却累計額	△456,407	△418,834
減損損失累計額	△3,535	△1,140
工具、器具及び備品 (純額)	115,449	183,193
	(省略)	
投資その他の資産		
投資有価証券	297,229	105,566
差入保証金	236,283	319,383
保険積立金	5,019	3,071
長期貸付金	7,845	1,311,663
長期未収入金	13,945	2,655,596
繰延税金資産	6,511	135
その他	16,454	30,315
貸倒引当金	△15,625	△3,798,611
投資その他の資産合計	567,664	627,120
固定資産合計	2,874,019	8,619,263
資産合計	10,615,386	16,912,186

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年12月31日)	当連結会計年度 (平成27年12月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	195,997	697,530
1年内償還予定の社債	536,000	—
短期借入金	169,371	703,104
1年内返済予定の長期借入金	660,280	2,547,607
前受金	817,772	223,145
未払法人税等	68,979	58,589
預り金	157,451	20,901
資産除去債務	18,981	—
繰延税金負債	1,750	—
製品保証引当金	90,000	93,000
賞与引当金	24,206	153,253
役員退職慰労引当金	29,000	—
訴訟損失引当金	—	50,000
その他	402,132	1,260,696
流動負債合計	3,171,922	5,807,829
固定負債		
長期借入金	1,733,020	4,064,733
長期預り保証金	15,440	17,343
転換社債型新株予約権付社債	615,000	1,165,000
退職給付に係る負債	57,071	23,036
繰延税金負債	57,909	57,575
その他	74,989	104,803
固定負債合計	2,553,431	5,432,492
負債合計	5,725,353	11,240,321
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	1,210,579	1,210,579
資本剰余金	746,821	636,276
利益剰余金	1,224,097	1,175,655
自己株式	△36,675	△54,151
株主資本合計	3,144,823	2,968,360
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	12,287	3,235
繰延ヘッジ損益	—	14
為替換算調整勘定	31,980	78,572
その他の包括利益累計額合計	44,267	81,822
新株予約権	53,170	78,589
少数株主持分	1,647,772	2,543,092
純資産合計	4,890,033	5,671,864
負債純資産合計	10,615,386	16,912,186

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年12月31日)	当連結会計年度 (平成27年12月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	195,997	697,530
1年内償還予定の社債	536,000	—
短期借入金	169,371	703,104
1年内返済予定の長期借入金	660,280	2,547,607
前受金	817,772	223,145
未払法人税等	68,979	58,589
未払金	146,569	629,338
預り金	157,451	70,806
資産除去債務	18,981	—
未払費用	140,190	283,317
繰延税金負債	1,750	—
製品保証引当金	90,000	93,000
賞与引当金	24,206	153,253
役員退職慰労引当金	29,000	—
訴訟損失引当金	—	50,000
その他	115,372	298,137
流動負債合計	3,171,922	5,807,829
固定負債		
長期借入金	1,733,020	4,064,733
長期預り保証金	15,440	17,343
転換社債型新株予約権付社債	615,000	1,165,000
退職給付に係る負債	57,071	23,036
繰延税金負債	57,909	57,575
その他	74,989	104,803
固定負債合計	2,553,431	5,432,492
負債合計	5,725,353	11,240,321
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	1,210,579	1,210,579
資本剰余金	746,821	636,276
利益剰余金	1,224,097	1,082,400
自己株式	△36,675	△54,151
株主資本合計	3,144,823	2,875,104
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	12,287	3,235
繰延ヘッジ損益	—	14
為替換算調整勘定	31,980	171,828
その他の包括利益累計額合計	44,267	175,078
新株予約権	53,170	78,589
少数株主持分	1,647,772	2,543,092
純資産合計	4,890,033	5,671,864
負債純資産合計	10,615,386	16,912,186

## 5. 連結財務諸表

## (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)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)
売上高	8,430,899	10,206,903
売上原価	6,299,073	8,299,520
売上総利益	2,131,825	1,907,383
販売費及び一般管理費	1,807,938	2,460,637
営業利益又は営業損失(△)	323,887	△553,253
営業外収益		
受取利息	3,937	27,407
為替差益	634,295	—
受取家賃	4,800	17,480
業務受託料	—	29,154
その他	19,856	31,984
営業外収益合計	662,889	106,026
営業外費用		
支払利息	47,150	154,811
為替差損	—	201,919
寄付金	11,500	—
その他	25,021	53,585
営業外費用合計	83,671	410,317
経常利益又は経常損失(△)	903,105	△857,544
特別利益		
持分変動利益	35,047	69,082
期日前返済益	20,231	—
負ののれん発生益	140,517	26,179
関係会社株式売却益	—	432,106
受取和解金	—	271,745
債務免除益	—	137,743
その他	4,470	69,048
特別利益合計	200,267	1,005,906
特別損失		
固定資産売却損	485	—
固定資産除却損	5,845	7,056
減損損失	—	2,117
投資有価証券評価損	11,641	—
関係会社株式売却損	—	14,938
貸倒引当金繰入額	—	31,746
和解金	—	25,000
訴訟損失引当金繰入額	—	50,000
その他	4,280	29,440
特別損失合計	22,252	160,299
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失(△)	1,081,119	△11,936
法人税、住民税及び事業税	91,190	66,506
法人税等調整額	△8,543	6,879
法人税等合計	82,647	73,385
少数株主損益調整前当期純利益又は少数株主損益調整前当期純損失(△)	998,472	△85,322
少数株主利益	268,328	△36,880
当期純利益又は当期純損失(△)	730,144	△48,441

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度		当連結会計年度	
	(自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)		(自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)	
売上高		8,430,899		10,206,903
売上原価		6,299,073		8,299,520
売上総利益		2,131,825		1,907,383
販売費及び一般管理費		1,807,938		2,460,637
営業利益又は営業損失(△)		323,887		△553,253
営業外収益				
受取利息		3,937		27,407
為替差益		634,295		—
受取家賃		4,800		15,031
業務受託料		—		29,154
その他		19,856		34,433
営業外収益合計		662,889		106,026
営業外費用				
支払利息		47,150		154,811
為替差損		—		295,175
寄付金		11,500		—
その他		25,021		53,585
営業外費用合計		83,671		503,572
経常利益又は経常損失(△)		903,105		△950,799
特別利益				
持分変動利益		35,047		69,082
期日前返済益		20,231		—
負ののれん発生益		140,517		26,179
関係会社株式売却益		—		432,106
受取和解金		—		271,745
債務免除益		—		137,743
その他		4,470		69,048
特別利益合計		200,267		1,005,906
特別損失				
固定資産売却損		485		—
固定資産除却損		5,845		7,056
減損損失		—		2,117
投資有価証券評価損		11,641		986
関係会社株式売却損		—		14,938
貸倒引当金繰入額		—		31,746
和解金		—		25,000
事務所移転費用		—		18,826
訴訟損失引当金繰入額		—		50,000
その他		4,280		9,628
特別損失合計		22,252		160,299
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失(△)		1,081,119		△105,192
法人税、住民税及び事業税		91,190		66,506
法人税等調整額		△8,543		6,879
法人税等合計		82,647		73,385
少数株主損益調整前当期純利益又は少数株主損益調整前当期純損失(△)		998,472		△178,577
少数株主利益		268,328		△36,880
当期純利益又は当期純損失(△)		730,144		△141,697

## 5. 連結財務諸表

## (2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書

(連結包括利益計算書)

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)	(自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)
少数株主損益調整前当期純利益又は少数株主損益調整前当期純損失 (△)	998,472	<u>△85,322</u>
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△4,237	<u>△9,051</u>
繰延ヘッジ損益 (税引前)	—	14
為替換算調整勘定	23,469	<u>73,128</u>
その他の包括利益合計	19,231	<u>64,091</u>
包括利益	1,017,704	<u>△21,231</u>
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	742,220	<u>△10,886</u>
少数株主に係る包括利益	275,483	<u>△10,344</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)	(自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)
少数株主損益調整前当期純利益又は少数株主損益調整前当期純損失 (△)	998,472	<u>△178,577</u>
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△4,237	<u>△9,902</u>
繰延ヘッジ損益	—	14
為替換算調整勘定	23,469	<u>121,570</u>
その他の包括利益合計	19,231	<u>111,682</u>
包括利益	1,017,704	<u>△66,895</u>
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	742,220	<u>△10,886</u>
少数株主に係る包括利益	275,483	<u>△56,008</u>

## 5. 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27年1月1日 至 平成27年12月31日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,210,579	746,821	1,224,097	△36,675	3,144,823
当期変動額					
剰余金(その他資本剰余金)の配当		△108,946			△108,946
当期純損失(△)			△48,441		△48,441
自己株式処分差損の振替		△1,598			△1,598
自己株式の取得				△34,976	△34,976
自己株式の処分				17,499	17,499
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	—	△110,544	△48,441	△17,476	△176,463
当期末残高	1,210,579	636,276	1,175,655	△54,151	2,968,360

	その他の包括利益累計額				新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額合計			
当期首残高	12,287	—	31,980	44,267	53,170	1,647,772	4,890,033
当期変動額							
剰余金(その他資本剰余金)の配当							△108,946
当期純損失(△)							△48,441
自己株式処分差損の振替							△1,598
自己株式の取得							△34,976
自己株式の処分							17,499
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	△9,051	14	46,592	37,555	25,418	895,320	958,294
当期変動額合計	△9,051	14	46,592	37,555	25,418	895,320	781,830
当期末残高	3,235	14	78,572	81,822	78,589	2,543,092	5,671,864

(訂正後)

当連結会計年度 (自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)

(単位:千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,210,579	746,821	1,224,097	△36,675	3,144,823
当期変動額					
剰余金(その他資本剰余金)の配当		△108,946			△108,946
当期純損失(△)			<u>△141,697</u>		<u>△141,697</u>
自己株式処分差損の振替		△1,598			△1,598
自己株式の取得				△34,976	△34,976
自己株式の処分				17,499	17,499
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	—	△110,544	<u>△141,697</u>	△17,476	<u>△269,718</u>
当期末残高	1,210,579	636,276	<u>1,082,400</u>	△54,151	<u>2,875,104</u>

	その他の包括利益累計額				新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額合計			
当期首残高	12,287	—	31,980	44,267	53,170	1,647,772	4,890,033
当期変動額							
剰余金(その他資本剰余金)の配当							△108,946
当期純損失(△)							<u>△141,697</u>
自己株式処分差損の振替							△1,598
自己株式の取得							△34,976
自己株式の処分							17,499
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	△9,051	14	<u>139,848</u>	<u>130,810</u>	25,418	895,320	<u>1,051,549</u>
当期変動額合計	△9,051	14	<u>139,848</u>	<u>130,810</u>	25,418	895,320	781,830
当期末残高	3,235	14	<u>171,828</u>	<u>175,078</u>	78,589	2,543,092	5,671,864

## 5. 連結財務諸表

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書  
(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年1月1日 至 平成27年12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又は税金等調整前当期純損失(△)	1,081,119	<u>△11,936</u>
減価償却費	54,717	79,472
のれん償却額	153,574	355,743
受取利息及び受取配当金	△4,112	△27,690
支払利息	47,150	154,811
投資有価証券評価損益(△は益)	—	986
投資有価証券売却損益(△は益)	—	605
持分変動損益(△は益)	△35,047	△69,082
持分法による投資損益(△は益)	—	6,615
段階取得に係る差損益(△は益)	—	2,616
関係会社株式売却損益(△は益)	—	△417,167
売上債権の増減額(△は増加)	57,654	△183,835
たな卸資産の増減額(△は増加)	10,638	△112,758
仕入債務の増減額(△は減少)	△130,842	<u>△400,225</u>
長期前払費用償却額	702	—
和解金	—	25,000
為替差損益(△は益)	—	587
前渡金の増減額(△は増加)	256,108	<u>△421,055</u>
前受金の増減額(△は減少)	△82,393	<u>△621,413</u>
引当金の増減額(△は減少)	10,688	153,047
貸倒引当金の増減額(△は減少)	3,967	△201,407
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	7,067	△34,035
預り金の増減額(△は減少)	32,961	<u>295,524</u>
デリバティブ債権の増減額(△は増加)	411,137	—
株式報酬費用	18,255	9,536
期日前返済益	△20,231	—
社債発行費	—	7,518
固定資産売却損益(△は益)	485	—
固定資産除却損	5,845	7,056
減損損失	—	4,235
その他の流動資産の増減額(△は増加)	159,328	1,292,452
その他の流動負債の増減額(△は減少)	67,079	<u>△1,104,344</u>
未払消費税等の増減額(△は減少)	51,381	△104,453
未払法人税等の増減額(△は減少)	△42,291	—
負ののれん発生益	△140,517	△26,179
その他	35,824	<u>146,835</u>
小計	2,010,252	<u>△1,192,942</u>
利息及び配当金の受取額	3,402	18,989
和解金の支払額	—	<u>△75,572</u>
利息の支払額	△44,554	<u>△276,964</u>
法人税等の還付額	—	1,118
法人税等の支払額	△116,481	<u>△60,462</u>
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,852,619	<u>△1,585,833</u>

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失(△)	1,081,119	<u>△105,192</u>
減価償却費	54,717	<u>85,339</u>
のれん償却額	153,574	355,743
受取利息及び受取配当金	△4,112	<u>△27,690</u>
支払利息	47,150	154,811
投資有価証券評価損益(△は益)	<u>11,641</u>	986
投資有価証券売却損益(△は益)	246	605
持分変動損益(△は益)	△35,047	<u>△69,082</u>
持分法による投資損益(△は益)	—	6,615
段階取得に係る差損益(△は益)	—	2,616
関係会社株式売却損益(△は益)	—	△417,167
売上債権の増減額(△は増加)	57,654	<u>△183,835</u>
たな卸資産の増減額(△は増加)	10,638	<u>△112,758</u>
仕入債務の増減額(△は減少)	△130,842	<u>△362,648</u>
長期前払費用償却額	702	—
和解金	—	25,000
債務免除益	—	<u>△137,743</u>
為替差損益(△は益)	—	<u>93,842</u>
前渡金の増減額(△は増加)	256,108	<u>516,420</u>
前受金の増減額(△は減少)	△82,393	<u>△607,417</u>
引当金の増減額(△は減少)	10,688	153,047
貸倒引当金の増減額(△は減少)	3,967	<u>△201,407</u>
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	7,067	<u>△34,035</u>
預り金の増減額(△は減少)	32,961	<u>△25,392</u>
デリバティブ債権の増減額(△は増加)	411,137	—
株式報酬費用	18,255	9,536
期日前返済益	△20,231	—
社債発行費	—	7,518
未収入金の増減額(△は増加)	<u>59,755</u>	<u>1,265,043</u>
固定資産売却損益(△は益)	485	—
固定資産除却損	5,845	7,056
減損損失	—	<u>2,117</u>
その他の流動資産の増減額(△は増加)	<u>99,573</u>	<u>△38,286</u>
その他の流動負債の増減額(△は減少)	<u>△53,435</u>	<u>△15,817</u>
未払消費税等の増減額(△は減少)	51,381	<u>△104,453</u>
未払法人税等の増減額(△は減少)	△42,291	—
未払金の増減額(△は減少)	<u>37,392</u>	<u>△507,424</u>
未払費用の増減額(△は減少)	<u>83,122</u>	<u>△544,540</u>
負ののれん発生益	△140,517	△26,179
その他	<u>23,936</u>	<u>△113,635</u>
小計	2,010,252	<u>△948,410</u>
利息及び配当金の受取額	3,402	<u>27,699</u>
和解金の支払額	—	<u>△25,000</u>
利息の支払額	△44,554	<u>△148,481</u>
法人税等の還付額	—	59,038
法人税等の支払額	<u>△116,481</u>	<u>△72,780</u>
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,852,619	<u>△1,107,934</u>

(訂正前)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	△30,007	—
定期預金の払戻による収入	70,112	400,000
有価証券の売却による収入	476	—
投資有価証券の取得による支出	△617	△616
投資有価証券の売却による収入	13,150	23
関係会社株式の売却による収入	200	858,722
関係会社株式の取得による支出	△444,203	△119,275
有形固定資産の取得による支出	△141,557	△425,715
無形固定資産の取得による支出	△34,242	△47,305
差入保証金の差入による支出	△42,281	△87,217
差入保証金の回収による収入	20,203	5,947
短期貸付けによる支出	△155,223	—
短期貸付金の回収による収入	—	28,432
従業員に対する貸付けによる支出	△1,860	—
従業員に対する貸付金の回収による収入	12,805	—
長期貸付けによる支出	—	△1,730,033
長期貸付金の回収による収入	—	1,717,822
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△163,210	△750,649
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	216,647	—
事業譲受による支出	△362,247	—
保険積立金の積立による支出	△1,380	△962
保険積立金の解約による収入	—	2,910
その他	29,358	32,699
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△1,013,878</b>	<b>△115,217</b>
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
預け金の増減額 (△は増加)	—	1,045,000
短期借入れによる収入	281,166	—
短期借入金の返済による支出	△756,180	△2,091,627
長期借入れによる収入	1,852,314	2,583,000
長期借入金の返済による支出	△626,213	△1,895,951
社債の発行による収入	200,000	—
社債の償還による支出	△200,000	△436,000
新株予約権付社債の発行による収入	609,215	1,157,481
リース債務の返済による支出	△3,022	△5,855
リース用資産の取得による支出	—	7,910
設備関係割賦債務の返済による支出	—	△10,008
自己株式の処分による収入	73,980	11,993
自己株式の取得による支出	—	△78,152
株式の発行による収入	2,150	—
少数株主からの払込みによる収入	281,971	299,635
配当金の支払額	△117,929	△106,536
その他	△6,873	—
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>1,590,578</b>	<b>480,888</b>
現金及び現金同等物に係る換算差額	4,684	45,750
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	2,434,002	△1,174,411
現金及び現金同等物の期首残高	2,283,273	4,717,276
現金及び現金同等物の期末残高	4,717,276	3,486,676

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	△30,007	—
定期預金の払戻による収入	70,112	400,000
有価証券の売却による収入	476	—
投資有価証券の取得による支出	△617	△616
投資有価証券の売却による収入	13,150	23
関係会社株式の売却による収入	200	1,224,722
関係会社株式の取得による支出	△444,203	△259,332
有形固定資産の取得による支出	△141,557	△425,715
無形固定資産の取得による支出	△34,242	△942,445
差入保証金の差入による支出	△42,281	△88,269
差入保証金の回収による収入	20,203	43,524
短期貸付けによる支出	△155,223	—
短期貸付金の回収による収入	—	64,024
従業員に対する貸付けによる支出	△1,860	—
従業員に対する貸付金の回収による収入	12,805	3,440
長期貸付けによる支出	△900	△4,433
長期貸付金の回収による収入	13,408	3,033
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△163,210	△750,649
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	216,647	—
事業譲受による支出	△362,247	—
保険積立金の積立による支出	△1,380	△962
保険積立金の解約による収入	8,120	4,979
その他	8,730	19,029
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,013,878	△709,648
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
預け金の増減額 (△は増加)	—	1,045,000
短期借入れによる収入	281,166	205,371
短期借入金の返済による支出	△756,180	△2,067,398
長期借入れによる収入	1,852,314	2,833,000
長期借入金の返済による支出	△626,213	△2,266,292
社債の発行による収入	200,000	—
社債の償還による支出	△200,000	△536,000
新株予約権付社債の発行による収入	609,215	1,157,481
リース債務の返済による支出	△3,022	△5,855
設備関係割賦債務の返済による支出	△6,873	△10,008
自己株式の処分による収入	73,980	11,993
自己株式の取得による支出	—	△78,152
株式の発行による収入	2,150	—
少数株主からの払込みによる収入	281,971	299,635
配当金の支払額	△117,929	△106,536
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,590,578	482,237
現金及び現金同等物に係る換算差額	4,684	90,869
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	2,434,002	△1,244,475
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	—	13,878
現金及び現金同等物の期首残高	2,283,273	4,717,276
現金及び現金同等物の期末残高	4,717,276	3,486,679

5. 連結財務諸表

(5) 連結財務諸表に関する注記事項

(セグメント情報等)

(訂正前)

当連結会計年度 (自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント					
	情報サービス	コンサルティング	インターネット旅行	デバイス	広告代理業	計
売上高						
外部顧客への売上高	1,335,936	46,870	1,675,702	5,666,291	1,481,241	<u>10,206,545</u>
セグメント間の内部売上高又は振替高	21,813	11,855	2,010	72,902	12,929	121,512
計	1,357,750	58,725	1,677,713	5,739,194	1,494,170	10,327,554
セグメント利益又は損失(△)	329,524	△53,737	7,467	△430,616	70,219	△77,142
セグメント資産	1,105,143	<u>1,509,017</u>	680,453	13,643,254	896,800	<u>18,334,428</u>
その他の項目						
減価償却費	17,608	9,816	378	35,728	3,783	67,315
のれんの償却額	17,721	10,271	32,298	256,958	25,876	343,126
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	20,088	39,041	—	26,761	—	85,891

(単位：千円)

	その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	連結 財務諸表 計上額 (注) 3
売上高				
外部顧客への売上高	861	10,206,903	—	10,206,903
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	121,512	△121,512	—
計	861	10,328,415	△121,512	10,206,903
セグメント利益又は損失(△)	△22,232	△99,375	△453,878	△553,253
セグメント資産	<u>499,759</u>	<u>18,334,428</u>	<u>(1,422,242)</u>	16,912,186
その他の項目				
減価償却費	—	67,315	20,120	87,435
のれんの償却額	12,616	355,743	—	355,743
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	—	85,891	367,076	452,967

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれていない事業セグメント (ワイン醸造及び教育事業関連等)

であります。

2. セグメント利益の調整額△453,878千円は、セグメント間取引消去△121,512千円及び各セグメントに帰属していない全社費用△332,366千円であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

3. セグメント利益又は損失は、連結損益計算書の営業損失と調整を行っております。

(訂正後)

当連結会計年度 (自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント					
	情報サービス	コンサルティング	インターネット旅行	デバイス	広告代理業	計
売上高						
外部顧客への売上高	1,335,936	46,870	1,675,702	5,666,291	1,481,241	<u>10,206,042</u>
セグメント間の内部売上高又は振替高	21,813	11,855	2,010	72,902	12,929	121,512
計	1,357,750	58,725	1,677,713	5,739,194	1,494,170	10,327,554
セグメント利益又は損失(△)	329,524	△53,737	7,467	△430,616	70,219	△77,142
セグメント資産	1,105,143	<u>512,606</u>	680,453	13,643,254	896,800	<u>16,838,257</u>
その他の項目						
減価償却費	17,608	9,816	378	35,728	3,783	67,315
のれんの償却額	17,721	10,271	32,298	256,958	25,876	343,126
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	20,088	39,041	—	26,761	—	85,891

(単位：千円)

	その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	連結 財務諸表 計上額 (注) 3
売上高				
外部顧客への売上高	861	10,206,903	—	10,206,903
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	121,512	△121,512	—
計	861	10,328,415	△121,512	10,206,903
セグメント利益又は損失(△)	△22,232	△99,375	△453,878	△553,253
セグメント資産	<u>1,596,847</u>	<u>18,435,105</u>	<u>△1,522,919</u>	16,912,186
その他の項目				
減価償却費	—	67,315	20,120	87,435
のれんの償却額	12,616	355,743	—	355,743
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	—	85,891	367,076	452,967

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれていない事業セグメント (ワイン醸造及び教育事業関連等)

であります。

2. セグメント利益の調整額△453,878千円は、セグメント間取引消去△105,535千円及び各セグメントに帰属していない全社費用△348,343千円であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

3. セグメント資産の調整額△1,522,919千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産及び連結子会社との債権債務の相殺消去が含まれております。

4. セグメント利益又は損失は、連結損益計算書の営業損失と調整を行っております。

5. 連結財務諸表

(5) 連結財務諸表に関する注記事項

(セグメント情報等)

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

(訂正前)

当連結会計年度 (自 平成27年 1月 1日 至 平成27年12月31日)

デバイス事業において、連結子会社の株式を追加取得したことにともない、負ののれん発生益20,571千円を特別利益に計上しております。

(訂正後)

当連結会計年度 (自 平成27年 1月 1日 至 平成27年12月31日)

連結子会社の株式を追加取得したことにともない、以下の負ののれん発生益を特別利益に計上しております。

(デバイス事業)	20,571千円
(情報サービス事業)	5,608千円

5. 連結財務諸表

(5) 連結財務諸表に関する注記事項

(1株当たり情報)

(訂正前)

前連結会計年度 (自 平成26年 1月 1日 至 平成26年12月31日)		当連結会計年度 (自 平成27年 1月 1日 至 平成27年12月31日)	
1株当たり純資産額	87.82円	1株当たり純資産額	83.87円
1株当たり当期純利益金額	20.55円	1株当たり当期純損失金額	1.33円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	19.21円	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	－円

- (注) 1. 当社は、平成26年5月14日開催の取締役会の決議により、株式1株につき5株の株式分割を行っております。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して1株当たり純資産額、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を算定しております。
2. 当連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失金額であるため記載しておりません。
3. 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成26年 1月 1日 至 平成26年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年 1月 1日 至 平成27年12月31日)
1株当たり当期純利益金額 又は1株当たり当期純利益金額		
当期純利益金額又は当期純損失金額 (千円)	730,144	△48,441
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金額又は 当期純損失金額 (千円)	730,144	△48,441
期中平均株式数 (株)	35,533,155	36,322,416
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額 (千円)	－	－
普通株式増加数 (株)	2,475,484	－
(うち新株予約権 (株))	(2,475,484)	(－)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1 株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在 株式の概要	－	＝

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成26年 1月 1日 至 平成26年12月31日)		当連結会計年度 (自 平成27年 1月 1日 至 平成27年12月31日)	
1株当たり純資産額	87.82円	1株当たり純資産額	83.87円
1株当たり当期純利益金額	20.55円	1株当たり当期純損失金額	3.90円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	19.21円	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	－円

- (注) 1. 当社は、平成26年5月14日開催の取締役会の決議により、株式1株につき5株の株式分割を行っております。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して1株当たり純資産額、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を算定しております。
2. 当連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失金額であるため記載しておりません。
3. 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成26年 1月 1日 至 平成26年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年 1月 1日 至 平成27年12月31日)
1株当たり当期純利益金額 又は1株当たり当期純利益金額		
当期純利益金額又は当期純損失金額 (千円)	730,144	<u>△141,697</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金額又は 当期純損失金額 (千円)	730,144	<u>△141,697</u>
期中平均株式数 (株)	35,533,155	36,322,416
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額 (千円)	－	－
普通株式増加数 (株)	2,475,484	－
(うち新株予約権 (株))	(2,475,484)	(－)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要	－	(連結子会社) 第11回新株予約権 (新株予約権 1,000個、目的となる株式数 100,000株 株式会社ネクス第5回無担保転 換社債型新株予約権付社債に付 された新株予約権 (新株予約権 1,165個、目的となる株式数 1,069,788株

5. 連結財務諸表

(5) 連結財務諸表に関する注記事項

(重要な後発事象)

(訂正前)

該当事項はありません。

(訂正後)

自己株式の取得

当社は、平成28年2月16日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づき、下記のとおり自己株式を取得することを決議いたしました。

1. 自己株式の取得を行う理由

経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の実行を可能とするためであります。

2. 取得の内容

<u>(1) 取得する株式の種類</u>	<u>当社普通株式</u>
<u>(2) 取得する株式の総数</u>	<u>600,000株を上限とする。</u> <u>(発行済株式総数(自己株式を除く)に対する割合1.63%)</u>
<u>(3) 株式の取得価額の総額</u>	<u>200百万円を上限とする。</u>
<u>(4) 取得する期間</u>	<u>平成28年2月26日～平成28年12月21日</u>

以上