

平成 21 年 3 月 19 日

各 位

会 社 名 株式会社フォーサイド・ドット・コム
 代表者名 代表取締役社長 安嶋 幸直
 (JASDAQ・コード2330)
 問合せ先 執行役員経理部長 飯田 潔
 電話03-5339-5211

(訂正・数値データの訂正あり)「平成 20 年 12 月期 決算短信」の一部訂正について

平成 21 年 2 月 23 日付で発表いたしました「平成 20 年 12 月期 決算短信」の一部記載に誤りがありましたので、下記の通り訂正いたします。なお、訂正箇所は下線で表示しております。

訂正箇所

【1 ページ】

(訂正前)

1. 平成 20 年 12 月期の連結業績 (平成 20 年 1 月 1 日～平成 20 年 12 月 31 日)

(1) 連結経営成績

	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
20 年 12 月 期	円 銭 △29 45	円 銭 —	% △0.8	% △2.8	% △4.7
19 年 12 月 期	137 36	—	<u>3.6</u>	1.6	3.2

(訂正後)

	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
20 年 12 月 期	円 銭 △29 45	円 銭 —	% △0.8	% △2.8	% △4.7
19 年 12 月 期	137 36	—	<u>3.7</u>	1.6	3.2

(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
20 年 12 月 期	百万円 8,839	百万円 8,096	% 91.5	円 銭 <u>3,464 25</u>
19 年 12 月 期	10,578	8,907	83.8	3,797 35

(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
20 年 12 月 期	百万円 8,839	百万円 8,096	% 91.5	円 銭 <u>3,464 22</u>
19 年 12 月 期	10,578	8,907	83.8	3,797 35

【4 ページ】

(訂正前)

所在地別セグメントの業績

①日本

この結果、売上高は 4,282,006 千円（前連結会計年度比 52.9%増）となり、営業損失は 42,449 千円（前連結会計年度比 －%）となりました。

(訂正後)

この結果、売上高は 4,282,006 千円（前連結会計年度比 52.8%増）となり、営業利益は 596,652 千円（前連結会計年度比 164.9%）となりました。

(訂正前)

②北中米

その結果、売上高は 760,641 千円（前連結会計年度比 76.0%減）となり、営業損失は 193,878 千円（前連結会計年度比 －%）となりました。

(訂正後)

②北中米

その結果、売上高は 760,641 千円（前連結会計年度比 76.0%減）となり、営業損失は 212,093 千円（前連結会計年度比 －%）となりました。

【5 ページ】

(訂正前)

<資産、負債及び純資産の状況>

総資産の状況は、前連結会計年度末と比較し 18,746,585 千円減の 8,839,185 千円となりました。

(訂正後)

総資産の状況は、前連結会計年度末と比較し 1,739,098 千円減の 8,839,185 千円となりました。

(訂正前)

負債の状況は、前連結会計年度末と比較し 14,811,166 千円減の 742,997 千円となりました。

(訂正後)

負債の状況は、前連結会計年度末と比較し 928,207 千円減の 742,997 千円となりました。

【13 ページ】

(訂正前)

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12月31日)		当連結会計年度 (平成20年12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		7,567,378		6,360,999		△1,206,379
2. 売掛金		1,677,430		1,138,877		△538,552
3. コンテンツ資産	※1	486,069		469,307		△16,762
4. その他		273,656		219,888		△53,768
貸倒引当金		△27,173		△22,653		4,520
流動資産合計		9,977,361	94.3	8,166,419	92.4	△1,810,942
II 固定資産						
1 有形固定資産	※2	34,900	0.3	13,436	0.2	△21,464
2. 無形固定資産						
(1) のれん		40,741		—		△40,741
<u>(2) ソフトウェア</u>		<u>118,065</u>		<u>161,652</u>		<u>43,586</u>
<u>(3) その他</u>		<u>1,539</u>		<u>1,294</u>		<u>△245</u>
無形固定資産合計		160,347	1.5	162,946	1.8	2,599
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券		248,000		227,407		△20,592
<u>(2) 敷金</u>		—		<u>198,386</u>		<u>198,386</u>
<u>(3) その他</u>	—	<u>498,220</u>		<u>71,659</u>		<u>△426,561</u>
貸倒引当金		△340,546		△1,071		339,474
投資その他の資産合計		405,674	3.9	496,381	5.6	90,707
固定資産合計		600,922	5.7	672,765	7.6	71,843
資産合計		10,578,284	100.0	8,839,185	100.0	△1,739,098

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成19年12月31日)		当連結会計年度 (平成20年12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		7,567,378		6,360,999		△1,206,379
2. 売掛金		1,677,430		1,138,877		△538,552
3. コンテンツ資産	※1	486,069		469,307		△16,762
4. その他		273,656		219,888		△53,768
貸倒引当金		△27,173		△22,653		4,520
流動資産合計		9,977,361	94.3	8,166,419	92.4	△1,810,942
II 固定資産						
1 有形固定資産	※2	34,900	0.3	13,436	0.2	△21,464
2. 無形固定資産						
(1) のれん		40,741		—		△40,741
<u>(2) その他</u>		<u>119,605</u>		<u>162,946</u>		<u>43,341</u>
無形固定資産合計		160,347	1.5	162,946	1.8	2,599
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券		248,000		227,407		△20,592
<u>(2) その他</u>	※3	498,220		<u>270,045</u>		<u>△228,174</u>
貸倒引当金		△340,546		△1,071		339,474
投資その他の資産合計		405,674	3.9	496,381	5.6	90,707
固定資産合計		600,922	5.7	672,765	7.6	71,843
資産合計		10,578,284	100.0	8,839,185	100.0	△1,739,098

【14 ページ】

(訂正前)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成19年12月31日)		当連結会計年度 (平成20年12月31日)		対前年比
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	増減 (千円)
(負債の部)						
I 流動負債						
1. 買掛金		445,893		<u>342,470</u>		<u>△103,423</u>
2. 未払金		356,872		246,734		△110,138
3. 未払法人税等		13,146		13,887		740
4. 未払費用		618,052		—		△618,052
5. その他		133,050		<u>94,171</u>		<u>△38,878</u>
流動負債合計		1,567,016	14.8	<u>697,264</u>	7.9	<u>△869,752</u>
II 固定負債						
<u>1. リース資産減損勘定</u>		104,188		45,683		△58,505
固定負債合計		104,188	1.0	45,683	0.5	△58,505
負債合計		1,671,204	15.8	<u>742,947</u>	8.4	<u>△928,257</u>
(純資産の部)						
I 株主資本						
1. 資本金		9,017,101	85.2	9,017,101	102.0	—
2. 利益剰余金		△535,242	△5.0	<u>△742,583</u>	△8.4	<u>△207,341</u>
株主資本合計		8,481,858	80.2	<u>8,274,517</u>	93.6	<u>△207,341</u>
II 評価・換算差額等						
1. その他有価証券評価差額金		△96,165	△0.9	△117,265	△1.3	△21,100
2. 為替換算調整勘定		480,829	4.5	△68,504	△0.8	△549,334
評価・換算差額等合計		384,664	3.6	△185,769	△2.1	△570,434
<u>新株予約権</u>		—	—	7,490	0.1	7,490
IV 少数株主持分		40,556	0.4	—	—	△40,556
純資産合計		8,907,079	84.2	<u>8,096,237</u>	91.6	<u>△810,841</u>
負債純資産合計		10,578,284	100.0	8,839,185	100.0	△1,739,098

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成19年12月31日)		当連結会計年度 (平成20年12月31日)		対前年比
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	増減 (千円)
(負債の部)						
I 流動負債						
1. 買掛金		445,893		342,523		△103,370
2. 未払金		356,872		246,734		△110,138
3. 未払法人税等		13,146		13,887		740
4. 未払費用		618,052		—		△618,052
5. その他		133,050		94,169		△38,881
流動負債合計		1,567,016	14.8	697,314	7.9	△869,702
II 固定負債						
<u>1. その他</u>		104,188		45,683		△58,505
固定負債合計		104,188	1.0	45,683	0.5	△58,505
負債合計		1,671,204	15.8	742,997	8.4	△928,207
(純資産の部)						
I 株主資本						
1. 資本金		9,017,101	85.2	9,017,101	102.0	—
2. 利益剰余金		△535,242	△5.0	△742,633	△8.4	△207,391
株主資本合計		8,481,858	80.2	8,274,467	93.6	△207,391
II 評価・換算差額等						
1. その他有価証券評価差額金		△96,165	△0.9	△117,265	△1.3	△21,100
2. 為替換算調整勘定		480,829	4.5	△68,504	△0.8	△549,334
評価・換算差額等合計		384,664	3.6	△185,769	△2.1	△570,434
III 新株予約権		—	—	7,490	0.1	7,490
IV 少数株主持分		40,556	0.4	—	—	△40,556
純資産合計		8,907,079	84.2	8,096,187	91.6	△810,891
負債純資産合計		10,578,284	100.0	8,839,185	100.0	△1,739,098

【15 ページ】

(訂正前)

(2) 連結損益計算書

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日)		当連結会計年度 (自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)		対前年比 増減 (千円)		
		金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)			
I 売上高			10,495,900	100.0	5,042,647	100.0	△5,453,252	
II 売上原価			2,450,789	23.4	1,397,019	27.7	△1,053,769	
売上総利益			8,045,110	76.6	3,645,627	72.3	△4,399,482	
III 販売費及び一般管理費	※1		7,709,868	73.4	3,880,806	77.0	△3,829,061	
営業利益又は営業損失(△)			335,242	3.2	△235,179	△4.7	△570,421	
IV 営業外収益								
1. 受取利息配当金		61,635			29,463			
2. 受取分配金		—			16,660			
3. その他		24,219	85,855	0.8	14,202	60,326	1.2	△25,528
V 営業外費用								
1. 支払利息		35,714			—			
2. 持分法による投資損失		1,770			—			
3. 為替差損		129,397			38,676			
4. 外国源泉税		37,982			—			
5. 出資金取崩		—			45,672			
6. その他		48,363	253,228	2.4	<u>10,751</u>	95,100	1.9	<u>△158,128</u>
経常利益又は経常損失(△)			167,868	1.6	△269,953	△5.4	△437,822	
VI 特別利益								
1. 貸倒引当金戻入益		—			<u>728</u>			
2. 債務免除益		990,944			—			
3. 投資有価証券売却益		44,947			—			
4. 関係会社株式売却益		113,872			—			
5. 商標権売却益		126,872			—			
6. 関係会社清算益		—			570,361			
7. その他	※2	76,261	1,352,899	12.9	<u>1,119</u>	572,209	11.3	<u>△780,690</u>
VII 特別損失								
1. 関係会社リストラクチャリング費用	※3	235,151			222,199			
2. 関係会社株式売却損		678,813			—			
3. 和解関連損失		143,967			—			
4. 関係会社株式売却関連費用		98,221			—			
5. 固定資産除却損	※5	—			36,977			
6. 本社移転費用		—			23,643			
7. のれん減損損失	※4	—			45,741			
8. その他	※2	78,161	1,234,315	11.8	44,612	373,174	7.4	△861,141
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失(△)			286,452	2.7	△70,918	△1.4	△357,370	

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日)			当連結会計年度 (自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)			対前年比 増減 (千円)
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)	
I 売上高			10,495,900	100.0		5,042,647	100.0	△5,453,252
II 売上原価			2,450,789	23.4		1,397,019	27.7	△1,053,769
売上総利益			8,045,110	76.6		3,645,627	72.3	△4,399,482
III 販売費及び一般管理費	※1		7,709,868	73.4		3,880,806	77.0	△3,829,061
営業利益又は営業損失(△)			335,242	3.2		△235,179	△4.7	△570,421
IV 営業外収益								
1. 受取利息配当金		61,635				29,463		
2. 受取分配金		—				16,660		
3. その他		24,219	85,855	0.8	14,202	60,326	1.2	△25,528
V 営業外費用								
1. 支払利息		35,714				—		
2. 持分法による投資損失		1,770				—		
3. 為替差損		129,397				38,676		
4. 外国源泉税		37,982				—		
5. 支払手数料		—				10,190		
6. 出資金取崩		—				45,672		
7. その他		48,363	253,228	2.4	561	95,100	1.9	△158,128
経常利益又は経常損失(△)			167,868	1.6		△269,953	△5.4	△437,822
VI 特別利益								
1. 債務免除益		990,944				—		
2. 投資有価証券売却益		44,947				—		
3. 関係会社株式売却益		113,872				—		
4. 商標権売却益		126,872				—		
5. 関係会社清算益		—				570,361		
6. その他	※2	76,261	1,352,899	12.9	1,847	572,209	11.3	△780,690
VII 特別損失								
1. 関係会社リストラクチャリング費用	※3	235,151				222,199		
2. 関係会社株式売却損		678,813				—		
3. 和解関連損失		143,967				—		
4. 関係会社株式売却関連費用		98,221				—		
5. 固定資産除却損	※4	—				36,977		
6. 本社移転費用		—				23,643		
7. のれん減損損失	※5	—				45,741		
8. その他	※6	78,161	1,234,315	11.8	44,612	373,174	7.4	△861,141
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失(△)			286,452	2.7		△70,918	△1.4	△357,370

【16 ページ】

(訂正前)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日)			当連結会計年度 (自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)			対前年比 増減 (千円)
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)	
法人税・住民税及び事業税		117,985			18,536			
過年度法人税等		—			20,684			
法人税等調整額		△84,716	33,268	0.3	—	△2,147	△0.0	△35,416
少数株主損失			72,378	0.7		—	—	△72,378
当期純利益又は当期純損失 (△)			325,562	3.1		△68,770	△1.4	△394,332

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日)			当連結会計年度 (自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)			対前年比 増減 (千円)
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)	
法人税・住民税及び事業税		117,985			18,536			
過年度法人税等		—			△20,684			
法人税等調整額		△84,716	33,268	0.3	—	△2,147	△0.0	△35,416
少数株主損失			72,378	0.7		—	—	△72,378
当期純利益又は当期純損失 (△)			325,562	3.1		△68,770	△1.4	△394,332

【17 ページ】

(訂正前)

(3) 連結株主資本等変動計算書

前連結会計年度(自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日)

	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
平成18年12月31日残高(千円)	39,561,857	29,611,119	△60,295,368	△402,077	8,475,530
連結会計年度中の変動額					
欠損てん補のための減資	△30,544,756		30,544,756		—
欠損てん補のための資本準備金取崩		△9,890,464	9,890,464		—
欠損てん補のためのその他資本剰余金取崩		△19,720,655	19,720,655		—
剰余金の配当			△173,495		△173,495
当期純利益			325,562		325,562
自己株式の取得				△145,738	△145,738
自己株式の消却			△547,816	547,816	—
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)					
連結会計年度中の変動額合計(千円)	△30,544,756	△29,611,119	59,760,126	402,077	6,328
平成19年12月31日残高(千円)	9,017,101	—	△535,242	—	8,481,858

(訂正後)

	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
平成18年12月31日残高(千円)	39,561,857	29,611,119	△60,295,368	△402,077	8,475,530
連結会計年度中の変動額					
欠損てん補のための減資	△30,544,756		30,544,756		—
欠損てん補のための資本準備金取崩		△9,890,464	9,890,464		—
欠損てん補のためのその他資本剰余金取崩		△19,720,654	19,720,654		—
剰余金の配当			△173,495		△173,495
当期純利益			325,562		325,562
自己株式の取得				△145,738	△145,738
自己株式の消却			△547,816	547,816	—
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)					
連結会計年度中の変動額合計(千円)	△30,544,756	△29,611,119	59,760,126	402,077	6,328
平成19年12月31日残高(千円)	9,017,101	—	△535,242	—	8,481,858

【18 ページ】

(訂正前)

当連結会計年度(自 平成 20 年 1 月 1 日 至 平成 20 年 12 月 31 日)

	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
平成19年12月31日残高(千円)	9,017,101	—	△535,242	—	8,481,858
連結会計年度中の変動額					
剰余金の配当			△123,750		△123,750
当期純利益			△68,770		△68,770
連結範囲の変更に伴う利益剰余金増加高			△14,869		△14,869
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)					
連結会計年度中の変動額合計(千円)	—	—	△207,391	—	△207,391
平成20年12月31日残高(千円)	9,017,101	—	△742,633	—	8,274,467

	評価・換算差額等			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	為替換算 調整勘定	評価・換算 差額等合計			
平成19年12月31日残高(千円)	△96,165	480,829	384,664	—	40,556	8,907,079
連結会計年度中の変動額						
剰余金の配当						△123,750
当期純利益						△68,770
連結範囲の変更に伴う利益剰余金増加高						△14,869
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)	△21,100	△549,334	△570,434	7,490	△40,556	△603,500
連結会計年度中の変動額合計(千円)	△21,100	△549,334	△570,434	7,490	△40,556	△810,891
平成20年12月31日残高(千円)	△117,265	△68,504	△185,769	7,490	—	8,096,187

(訂正後)

当連結会計年度(自 平成 20 年 1 月 1 日 至 平成 20 年 12 月 31 日)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計
平成19年12月31日残高(千円)	9,017,101	—	△535,242	8,481,858
連結会計年度中の変動額				
剰余金の配当			△123,750	△123,750
当期純損失			△68,770	△68,770
連結範囲の変更に伴う利益剰余金減少額			△14,869	△14,869
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)				
連結会計年度中の変動額合計(千円)	—	—	△207,391	△207,391
平成20年12月31日残高(千円)	9,017,101	—	△742,633	8,274,467

	評価・換算差額等			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	為替換算 調整勘定	評価・換算 差額等合計			
平成19年12月31日残高(千円)	△96,165	480,829	384,664	—	40,556	8,907,079
連結会計年度中の変動額						
剰余金の配当						△123,750
当期純損失						△68,770
連結範囲の変更に伴う利益剰余 金減少額						△14,869
株主資本以外の項目の連結会計 年度中の変動額(純額)	△21,100	△549,334	△570,434	7,490	△40,556	△603,500
連結会計年度中の変動額合計 (千円)	△21,100	△549,334	△570,434	7,490	△40,556	△810,891
平成20年12月31日残高(千円)	△117,265	△68,504	△185,769	7,490	—	8,096,187

【19 ページ】

(訂正前)

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)
		金額(千円)	金額(千円)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
税金等調整前当期純利益		286,452	△70,918
減価償却費		56,064	59,556
のれん減損損失		—	45,741
投資有価証券売却益		△44,947	—
関係会社株式売却益		△113,872	—
関係会社清算益		—	△570,361
債務免除益		△990,944	—
関係会社株式売却損		678,813	—
無形固定資産償却		111,192	—
固定資産除却損		—	63,570
和解関連損失		143,967	—
関係会社株式売却関連費用		98,221	—
貸倒引当金の減少額		△17,449	△323,356
退職給付引当金減少額		△99	—
受取利息及び受取配当金		△61,635	△26,359
支払利息		35,714	—
売上債権の増減額		△223,054	301,674
破産更生債権の減少額		—	342,163
コンテンツ資産の増加額		△162,158	△51,778
仕入債務の減少額		△8,708	△59,753
たな卸資産の増減額		△643	3,105
未収収益の減少額		448,831	—
未払金の減少額		△277,642	△144,131
未払費用の減少額		△810,318	△224,914
前受金の増減額		10,275	△9,662
その他		△364,498	△4,082
小計		△1,206,439	△747,123
利息及び配当金の受取額		61,635	25,887

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)
		金額(千円)	金額(千円)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
<u>税金等調整前当期純利益又は税金等調整前 当期純損失(△)</u>		286,452	△70,918
減価償却費		56,064	59,556
のれん減損損失		—	45,741
投資有価証券売却益		△44,947	—
関係会社株式売却益		△113,872	—
関係会社清算益		—	△570,361
債務免除益		△990,944	—
関係会社株式売却損		678,813	—
無形固定資産償却		111,192	—
固定資産除却損		—	<u>36,977</u>
和解関連損失		143,967	—
関係会社株式売却関連費用		98,221	—
貸倒引当金の減少額		△17,449	△323,356
退職給付引当金減少額		△99	—
受取利息及び受取配当金		△61,635	<u>△29,463</u>
支払利息		35,714	—
売上債権の増減額		△223,054	301,674
破産更生債権の減少額		—	342,163
コンテンツ資産の増加額		△162,158	△51,778
仕入債務の減少額		△8,708	△59,753
たな卸資産の増減額		△643	3,105
未収収益の減少額		448,831	—
未払金の減少額		△277,642	△144,131
未払費用の減少額		△810,318	△224,914
前受金の増減額		10,275	△9,662
その他		△364,498	<u>25,615</u>
小計		△1,206,439	<u>△669,506</u>
利息及び配当金の受取額		61,635	25,887

【20 ページ】

(訂正前)

III	財務活動によるキャッシュ・フロー		
	短期借入金の減少額	△2,254,519	—
	長期借入による収入	2,420,342	—
	少数株主からの払込による収入	36,120	—
	株式の発行による収入	70,209	—
	自己株式の取得による支出	△145,738	—
	配当金の支払額	△164,688	△107,536
	少数株主への配当金の支払額	—	△885
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△38,274	△108,422
IV	現金及び現金同等物に係る換算差額	△91,065	△42,794
V	現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	2,255,210	<u>△1,157,930</u>
VI	現金及び現金同等物期首残高	5,312,167	7,567,378
	現金及び現金同等物のその他増減額	—	△126,066
Ⅶ	現金及び現金同等物期末残高	7,567,378	6,360,999
	※1		

(訂正後)

III	財務活動によるキャッシュ・フロー		
	短期借入金の減少額	△2,254,519	—
	長期借入による収入	2,420,342	—
	少数株主からの払込による収入	36,120	—
	株式の発行による収入	70,209	—
	自己株式の取得による支出	△145,738	—
	配当金の支払額	△164,688	△107,536
	少数株主への配当金の支払額	—	△885
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△38,274	△108,422
IV	現金及び現金同等物に係る換算差額	△91,065	△42,794
V	現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	2,255,210	<u>△1,080,313</u>
VI	現金及び現金同等物期首残高	5,312,167	7,567,378
Ⅶ	連結範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の減少額	—	△126,066
Ⅷ	現金及び現金同等物期末残高	7,567,378	6,360,999
	※1		

【22 ページ】
(訂正前)

項目	前連結会計年度 (自 平成19年 1月 1日 至 平成19年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年 1月 1日 至 平成20年12月31日)
2 持分法の適用に関する事項	<p>(1)持分法を適用した非連結子会社の数 該当事項はありません。</p> <p>(2)持分法を適用した関連会社の名称等 「LOST～呪われた島」製作委員会 他 4 投資事業組合 「のぞき屋」製作委員会投資事業組合 につきましては、当連結会計年度中に設立したため、実務対応報告第20号「投資事業組合に対する支配力基準及び影響力基準の適用に関する実務上の取扱い」(平成18年9月8日 企業会計基準委員会)に基づき出資比率等により持分法適用の範囲に含めております。 「官能小説」製作委員会、「荒くれKNIGHT」製作委員会の2投資事業組合につきましては、当連結会計年度中に一部関係会社出資金を譲渡しております。このため、持分法適用の範囲に含めております。</p> <p>(3) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社のうち主要な会社等の名称及び理由 該当事項はありません。</p>	<p>(1)持分法を適用した非連結子会社の数 該当事項はありません。</p> <p>(2) 持分法を適用した関連会社の名称等 該当事項はありません。</p> <p>(3) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社のうち主要な会社等の名称及び理由 <u>「荒くれKNIGHT」製作委員会</u> <u>他 2 投資事業組合</u> 持分法非適用会社は、それぞれ当期純損益及び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用から除外しております。</p>

(訂正後)

項目	前連結会計年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)
2 持分法の適用に関する事項	<p>(1)持分法を適用した非連結子会社の数 該当事項はありません。</p> <p>(2)持分法を適用した関連会社の名称等 「LOST～呪われた島」製作委員会 他4投資事業組合 「のぞき屋」製作委員会投資事業組合 につきましては、当連結会計年度中に設立したため、実務対応報告第20号「投資事業組合に対する支配力基準及び影響力基準の適用に関する実務上の取扱い」(平成18年9月8日 企業会計基準委員会)に基づき出資比率等により持分法適用の範囲に含めております。 「官能小説」製作委員会、「荒くれKNIGHT」製作委員会の2投資事業組合につきましては、当連結会計年度中に一部関係会社出資金を譲渡しております。このため、持分法適用の範囲に含めております。</p> <p>(3)持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社のうち主要な会社等の名称及び理由 該当事項はありません。</p>	<p>(1)持分法を適用した非連結子会社の数 該当事項はありません。</p> <p>(2)持分法を適用した関連会社の名称等 該当事項はありません。</p> <p>(3)持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社のうち主要な会社等の名称及び理由 <u>「LOST～呪われた島」製作委員会</u> <u>他4投資事業組合</u> 持分法非適用会社は、それぞれ当期純損益及び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用から除外しております。</p>

【26 ページ】
 (訂正前)
 表示方法の変更

<p>前連結会計年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日)</p>	<p>当連結会計年度 (自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)</p>
<p>(連結貸借対照表関係)</p> <p>前連結会計年度まで区分掲記しておりました「商標権」(当連結会計年度1,507千円)は、資産の総額の100分の5以下であるため、無形固定資産の「その他」に含めて表示しております。</p> <p>(連結損益計算書関係)</p> <p>前連結会計年度まで区分掲記しておりました「貸倒引当金戻入益」(当連結会計年度11,023千円)は、特別利益の総額の100分の10以下であるため、特別利益の「その他」に含めて表示しております。</p> <p>(連結キャッシュ・フロー計算書関係)</p> <p>前連結会計年度まで区分掲記しておりました「その他特別損失」(当連結会計年度78,161千円)は、金額的重要性がなくなったため、営業活動によるキャッシュ・フローの「その他」に含めて表示しております。</p>	<p><u>(連結貸借対照表関係)</u></p> <p><u>「敷金」は、前連結会計年度は、投資その他の資産の「その他」に含めて表示しておりましたが、当連結会計年度において資産の総額の100分の1を超えたため区分掲記しております。</u></p> <p><u>なお、前連結会計年度の「敷金」の金額は、67,922千円であります。</u></p> <p>(連結損益計算書関係)</p> <p>「受取分配金」は、前連結会計年度まで営業外収益の「その他」に含めて表示しておりましたが、当連結会計年度において営業外収益の総額の100分の10を超えたため区分掲記しております。</p> <p>なお、前連結会計年度の「受取分配金」の金額は、11,523千円であります。</p> <p>「固定資産除却損」は、前連結会計年度において特別損失の「その他に」含めて表示しておりましたが、当連結会計年度において金額的重要性が増したため区分掲記しております。</p> <p>なお、前連結会計年度の「固定資産除却損」の金額は、7,827千円であります。</p>

(訂正後)
表示方法の変更

<p>前連結会計年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日)</p>	<p>当連結会計年度 (自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)</p>
<p>(連結貸借対照表関係)</p> <p>前連結会計年度まで区分掲記しておりました「商標権」(当連結会計年度1,507千円)は、資産の総額の100分の5以下であるため、無形固定資産の「その他」に含めて表示しております。</p> <p>(連結損益計算書関係)</p> <p>前連結会計年度まで区分掲記しておりました「貸倒引当金戻入益」(当連結会計年度11,023千円)は、特別利益の総額の100分の10以下であるため、特別利益の「その他」に含めて表示しております。</p> <p>(連結キャッシュ・フロー計算書関係)</p> <p>前連結会計年度まで区分掲記しておりました「その他特別損失」(当連結会計年度78,161千円)は、金額的重要性がなくなったため、営業活動によるキャッシュ・フローの「その他」に含めて表示しております。</p>	<p>(連結損益計算書関係)</p> <p>「受取分配金」は、前連結会計年度まで営業外収益の「その他」に含めて表示しておりましたが、当連結会計年度において営業外収益の総額の100分の10を超えたため区分掲記しております。</p> <p>なお、前連結会計年度の「受取分配金」の金額は、11,523千円であります。</p> <p><u>「支払手数料」は、前連結会計年度まで営業外費用の「その他」に含めて表示しておりましたが、当連結会計年度において営業外費用の総額の100分の10を超えたため区分掲記しております。</u></p> <p><u>なお、前連結会計年度の「支払手数料」の金額は、1,314千円であります。</u></p> <p>「固定資産除却損」は、前連結会計年度において特別損失の「その他」に含めて表示しておりましたが、当連結会計年度において金額的重要性が増したため区分掲記しております。</p> <p>なお、前連結会計年度の「固定資産除却損」の金額は、7,827千円であります。</p>

【28 ページ】

(訂正前)

(連結損益計算書関係)

前連結会計年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)																																																																		
<p>※1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <p>販売費の主なもの</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">給与手当</td> <td style="text-align: right;">1,882,615千円</td> </tr> <tr> <td>広告宣伝費</td> <td style="text-align: right;">1,418,052千円</td> </tr> <tr> <td>支払手数料</td> <td style="text-align: right;">2,283,529千円</td> </tr> </table> <p>※2 特別利益のその他の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">事業再編損失引当金戻入益</td> <td style="text-align: right;">32,286千円</td> </tr> <tr> <td>関係会社出資金売却益</td> <td style="text-align: right;">14,499千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金戻入益</td> <td style="text-align: right;">11,023千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">18,452千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">76,261千円</td> </tr> </table> <p>※3 関係会社リストラクチャリング費用</p> <p>米国連結子会社であるZingy, Inc.において不採算事業から撤退した結果、損失を認識したものであります。</p> <p>関係会社リストラクチャリング費用の主な内訳及び金額は以下のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">前払ロイヤリティー時償却</td> <td style="text-align: right;">87,769千円</td> </tr> <tr> <td>解雇手当</td> <td style="text-align: right;">47,372千円</td> </tr> <tr> <td>弁護士費用</td> <td style="text-align: right;">13,003千円</td> </tr> </table> <p>※4 特別損失のその他の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">過年度関係会社清算損</td> <td style="text-align: right;">37,784千円</td> </tr> <tr> <td>過年度ロイヤリティー</td> <td style="text-align: right;">13,358千円</td> </tr> <tr> <td>違約金</td> <td style="text-align: right;">10,118千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">16,900千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">78,161千円</td> </tr> </table> <p>※5 —</p>	給与手当	1,882,615千円	広告宣伝費	1,418,052千円	支払手数料	2,283,529千円	事業再編損失引当金戻入益	32,286千円	関係会社出資金売却益	14,499千円	貸倒引当金戻入益	11,023千円	その他	18,452千円	合計	76,261千円	前払ロイヤリティー時償却	87,769千円	解雇手当	47,372千円	弁護士費用	13,003千円	過年度関係会社清算損	37,784千円	過年度ロイヤリティー	13,358千円	違約金	10,118千円	その他	16,900千円	合計	78,161千円	<p>※1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <p>販売費の主なもの</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">給与手当</td> <td style="text-align: right;">803,149千円</td> </tr> <tr> <td>広告宣伝費</td> <td style="text-align: right;">1,299,964千円</td> </tr> <tr> <td>支払手数料</td> <td style="text-align: right;">897,212千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入</td> <td style="text-align: right;">22,653千円</td> </tr> </table> <p>※2 特別利益のその他の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;"><u>関係会社清算益</u></td> <td style="text-align: right;"><u>570,361千円</u></td> </tr> <tr> <td><u>その他</u></td> <td style="text-align: right;"><u>1,119千円</u></td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;"><u>合計</u></td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;"><u>571,480千円</u></td> </tr> </table> <p>※3 二</p> <p>※4 特別損失のその他の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">過年度ロイヤリティー</td> <td style="text-align: right;">22,259千円</td> </tr> <tr> <td>過年度出資金取崩</td> <td style="text-align: right;">5,250千円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損損失</td> <td style="text-align: right;">2,389千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒損失</td> <td style="text-align: right;">6,894千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">7,819千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">44,612千円</td> </tr> </table> <p>※5 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">建物付属設備</td> <td style="text-align: right;">18,241千円</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">524千円</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">18,211千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">36,977千円</td> </tr> </table>	給与手当	803,149千円	広告宣伝費	1,299,964千円	支払手数料	897,212千円	貸倒引当金繰入	22,653千円	<u>関係会社清算益</u>	<u>570,361千円</u>	<u>その他</u>	<u>1,119千円</u>	<u>合計</u>	<u>571,480千円</u>	過年度ロイヤリティー	22,259千円	過年度出資金取崩	5,250千円	リース資産減損損失	2,389千円	貸倒損失	6,894千円	その他	7,819千円	合計	44,612千円	建物付属設備	18,241千円	工具器具備品	524千円	ソフトウェア	18,211千円	計	36,977千円
給与手当	1,882,615千円																																																																		
広告宣伝費	1,418,052千円																																																																		
支払手数料	2,283,529千円																																																																		
事業再編損失引当金戻入益	32,286千円																																																																		
関係会社出資金売却益	14,499千円																																																																		
貸倒引当金戻入益	11,023千円																																																																		
その他	18,452千円																																																																		
合計	76,261千円																																																																		
前払ロイヤリティー時償却	87,769千円																																																																		
解雇手当	47,372千円																																																																		
弁護士費用	13,003千円																																																																		
過年度関係会社清算損	37,784千円																																																																		
過年度ロイヤリティー	13,358千円																																																																		
違約金	10,118千円																																																																		
その他	16,900千円																																																																		
合計	78,161千円																																																																		
給与手当	803,149千円																																																																		
広告宣伝費	1,299,964千円																																																																		
支払手数料	897,212千円																																																																		
貸倒引当金繰入	22,653千円																																																																		
<u>関係会社清算益</u>	<u>570,361千円</u>																																																																		
<u>その他</u>	<u>1,119千円</u>																																																																		
<u>合計</u>	<u>571,480千円</u>																																																																		
過年度ロイヤリティー	22,259千円																																																																		
過年度出資金取崩	5,250千円																																																																		
リース資産減損損失	2,389千円																																																																		
貸倒損失	6,894千円																																																																		
その他	7,819千円																																																																		
合計	44,612千円																																																																		
建物付属設備	18,241千円																																																																		
工具器具備品	524千円																																																																		
ソフトウェア	18,211千円																																																																		
計	36,977千円																																																																		

(訂正後)
(連結損益計算書関係)

前連結会計年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)																																																																		
<p>※1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <p>販売費の主なもの</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">給与手当</td> <td style="text-align: right;">1,882,615千円</td> </tr> <tr> <td>広告宣伝費</td> <td style="text-align: right;">1,418,052千円</td> </tr> <tr> <td>支払手数料</td> <td style="text-align: right;">2,283,529千円</td> </tr> </table> <p>※2 特別利益のその他の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">事業再編損失引当金戻入益</td> <td style="text-align: right;">32,286千円</td> </tr> <tr> <td>関係会社出資金売却益</td> <td style="text-align: right;">14,499千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金戻入益</td> <td style="text-align: right;">11,023千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">18,452千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">76,261千円</td> </tr> </table> <p>※3 関係会社リストラクチャリング費用</p> <p>米国連結子会社であるZingy, Inc.において不採算事業から撤退した結果、損失を認識したものであります。</p> <p>関係会社リストラクチャリング費用の主な内訳及び金額は以下のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">前払ロイヤリティー時償却</td> <td style="text-align: right;">87,769千円</td> </tr> <tr> <td>解雇手当</td> <td style="text-align: right;">47,372千円</td> </tr> <tr> <td>弁護士費用</td> <td style="text-align: right;">13,003千円</td> </tr> </table> <p>※4 —</p> <p>※5 —</p> <p>※6 特別損失のその他の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">過年度関係会社清算損</td> <td style="text-align: right;">37,784千円</td> </tr> <tr> <td>過年度ロイヤリティー</td> <td style="text-align: right;">13,358千円</td> </tr> <tr> <td>違約金</td> <td style="text-align: right;">10,118千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">16,900千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">78,161千円</td> </tr> </table>	給与手当	1,882,615千円	広告宣伝費	1,418,052千円	支払手数料	2,283,529千円	事業再編損失引当金戻入益	32,286千円	関係会社出資金売却益	14,499千円	貸倒引当金戻入益	11,023千円	その他	18,452千円	合計	76,261千円	前払ロイヤリティー時償却	87,769千円	解雇手当	47,372千円	弁護士費用	13,003千円	過年度関係会社清算損	37,784千円	過年度ロイヤリティー	13,358千円	違約金	10,118千円	その他	16,900千円	合計	78,161千円	<p>※1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <p>販売費の主なもの</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">給与手当</td> <td style="text-align: right;">803,149千円</td> </tr> <tr> <td>広告宣伝費</td> <td style="text-align: right;">1,299,964千円</td> </tr> <tr> <td>支払手数料</td> <td style="text-align: right;">897,212千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入</td> <td style="text-align: right;">22,653千円</td> </tr> </table> <p>※2 二</p> <p>※3 関係会社リストラクチャリング費用</p> <p>米国子会社であるVindigo, Inc. (旧Zingy, Inc.) について、米国の金融危機の影響によるコンテンツ消費の低下および3G携帯電話向け商材への設備投資ならびに事業再編・解散に伴うコンテンツの権利元に対するロイヤリティー支払い等を理由として営業損失が拡大する結果となり平成20年9月30日付をもってVindigo, Inc. (旧Zingy, Inc.) を解散した結果、損失を認識したものであります。</p> <p>関係会社リストラクチャリング費用の主な内訳及び金額は以下のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">解雇手当</td> <td style="text-align: right;">101,684千円</td> </tr> <tr> <td>清算関連費用</td> <td style="text-align: right;">38,055千円</td> </tr> <tr> <td>弁護士費用</td> <td style="text-align: right;">25,539千円</td> </tr> </table> <p>※4 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物附属設備</td> <td style="text-align: right;">18,241千円</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">524千円</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">18,211千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">36,977千円</td> </tr> </table> <p>※5 のれん減損損失</p> <p>米国子会社であるVindigo, Inc. (旧Zingy, Inc.) について、米国の金融危機の影響によるコンテンツ消費の低下および3G携帯電話向け商材への設備投資ならびに事業再編・解散に伴うコンテンツの権利元に対するロイヤリティー支払い等を理由として営業損失が拡大する結果となり平成20年9月30日付をもってVindigo, Inc. (旧Zingy, Inc.) を解散した結果、減損損失を認識したものであります。</p> <p>※6 特別損失のその他の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">過年度ロイヤリティー</td> <td style="text-align: right;">22,259千円</td> </tr> <tr> <td>過年度出資金取崩</td> <td style="text-align: right;">5,250千円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損損失</td> <td style="text-align: right;">2,389千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒損失</td> <td style="text-align: right;">6,894千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">7,819千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">44,612千円</td> </tr> </table>	給与手当	803,149千円	広告宣伝費	1,299,964千円	支払手数料	897,212千円	貸倒引当金繰入	22,653千円	解雇手当	101,684千円	清算関連費用	38,055千円	弁護士費用	25,539千円	建物附属設備	18,241千円	工具器具備品	524千円	ソフトウェア	18,211千円	計	36,977千円	過年度ロイヤリティー	22,259千円	過年度出資金取崩	5,250千円	リース資産減損損失	2,389千円	貸倒損失	6,894千円	その他	7,819千円	合計	44,612千円
給与手当	1,882,615千円																																																																		
広告宣伝費	1,418,052千円																																																																		
支払手数料	2,283,529千円																																																																		
事業再編損失引当金戻入益	32,286千円																																																																		
関係会社出資金売却益	14,499千円																																																																		
貸倒引当金戻入益	11,023千円																																																																		
その他	18,452千円																																																																		
合計	76,261千円																																																																		
前払ロイヤリティー時償却	87,769千円																																																																		
解雇手当	47,372千円																																																																		
弁護士費用	13,003千円																																																																		
過年度関係会社清算損	37,784千円																																																																		
過年度ロイヤリティー	13,358千円																																																																		
違約金	10,118千円																																																																		
その他	16,900千円																																																																		
合計	78,161千円																																																																		
給与手当	803,149千円																																																																		
広告宣伝費	1,299,964千円																																																																		
支払手数料	897,212千円																																																																		
貸倒引当金繰入	22,653千円																																																																		
解雇手当	101,684千円																																																																		
清算関連費用	38,055千円																																																																		
弁護士費用	25,539千円																																																																		
建物附属設備	18,241千円																																																																		
工具器具備品	524千円																																																																		
ソフトウェア	18,211千円																																																																		
計	36,977千円																																																																		
過年度ロイヤリティー	22,259千円																																																																		
過年度出資金取崩	5,250千円																																																																		
リース資産減損損失	2,389千円																																																																		
貸倒損失	6,894千円																																																																		
その他	7,819千円																																																																		
合計	44,612千円																																																																		

【29 ページ】

(訂正前)

2 新株予約権等及び自己新株予約権に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権の目的となる株式の種類	目的となる株式の数(株)				当連結会計年度末残高(千円)
			前連結会計年度末	当連結会計年度増加	当連結会計年度減少	当連結会計年度末	
提出会社 (親会社)	平成15年第3回新株予約権(注)1	普通株式	2,400	—	—	2,400	31,276
	平成16年第4回新株予約権(注)1	普通株式	7,245	—	7,125	120	12,862
	平成17年第5回新株予約権(注)1	普通株式	3,895	—	3,875	20	1,436
	平成18年第6回新株予約権(注)1	普通株式	52,577	—	52,077	500	15,175
	平成20年ストックオプションとしての 新株予約権(注)2	普通株式	—	—	—	20,000	57,600
子会社	—	—	—	—	—	—	—
合計							118,351

(注) 1. 平成16年第4回新株予約権、平成17年第5回新株予約権の減少は、新株予約権の放棄によるものであります。

2. 平成20年ストックオプションとしての新株予約権は、権利行使期間の初日が到来していません。

(訂正後)

2 新株予約権等及び自己新株予約権に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権の目的となる株式の種類	新株予約権の目的となる株式の数(株)				当連結会計年度末残高(千円)
			前連結会計年度末	当連結会計年度増加	当連結会計年度減少	当連結会計年度末	
提出会社 (親会社)	平成20年ストックオプションとしての 新株予約権	普通株式	—	—	—	—	7,490
合計			—	—	—	—	7,490

【33 ページ】

(訂正前)

当連結会計年度(自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)

	コンテンツ事業 (千円)	マスターライツ 事業 (千円)	計 (千円)	消去又は 全社 (千円)	連結 (千円)
I 売上高及び営業損益					
売上高					
(1)外部顧客に対する 売上高	4,337,986	704,660	5,042,647	—	5,042,647
(2)セグメント間の内 部売上高又は振替 高	—	—	—	—	—
計	4,337,986	704,660	5,042,647	—	5,042,647
営業費用	4,056,010	613,373	4,669,384	608,442	5,277,826
営業利益	281,976	91,286	373,262	△608,442	△235,179
II 資産、減価償却費、 減損損失及び資本的 支出					
資産	519,732	91,286	611,019	8,228,165	8,839,185
減価償却費	44,875	644	45,520	14,035	59,556
減損損失	2,389	—	2,389	—	2,389
資本的支出	129,195	691	129,886	18,019	147,905

(注) 1. 事業区分の方法

事業の区分は、内部管理上採用している区分に基づき、市場及び事業形態を考慮して決定しております。

2. 各区分に属する主要な製品の名称

コンテンツ事業…モバイルコンテンツの企画・制作・配信、配信許諾、音源売却

マスターライツ事業………DVD、配信許諾、物販事業、広告事業、その他

3. 営業費用のうち消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は620,886千円であり、その主なものは本社及び持株会社の管理部門に係る費用等であります。

4. 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産**8,228,165千円**の主なものは、親会社の現金及び預金**6,341,664千円**であります。

(訂正後)

	コンテンツ事業 (千円)	マスターライツ 事業 (千円)	計 (千円)	消去又は 全社 (千円)	連結 (千円)
I 売上高及び営業損益					
売上高					
(1)外部顧客に対する 売上高	4,337,986	704,660	5,042,647	—	5,042,647
(2)セグメント間の内 部売上高又は振替 高	—	—	—	—	—
計	4,337,986	704,660	5,042,647	—	5,042,647
営業費用	4,056,010	613,373	4,669,384	608,442	5,277,826
営業利益又は営業損失 (△)	281,976	91,286	373,262	△608,442	△235,179
II 資産、減価償却費、 減損損失及び資本的 支出					
資産	1,586,753	283,640	1,870,394	6,968,790	8,839,185
減価償却費	44,875	644	45,520	14,035	59,556
減損損失	2,389	—	2,389	—	2,389
資本的支出	129,195	691	129,886	18,019	147,905

(注) 1. 事業区分の方法

事業の区分は、内部管理上採用している区分に基づき、市場及び事業形態を考慮して決定しております。

2. 各区分に属する主要な製品の名称

コンテンツ事業…モバイルコンテンツの企画・制作・配信、配信許諾、音源売却

マスターライツ事業………DVD、配信許諾、物販事業、広告事業、その他

3. 営業費用のうち消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は 620,886 千円であり、その主なものは本社及び持株会社の管理部門に係る費用等であります。

4. 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産**6,968,790千円**の主なものは、親会社の現金及び預金**6,360,438千円**であります。

【34 ページ】

(訂正前)

当連結会計年度(自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)

	日本 (千円)	北中米 (千円)	欧州 (千円)	アジア (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	4,282,006	760,641	—	—	—	5,042,647	—	5,042,647
(2)セグメント間の内 部売上高又は振替 高	—	—	—	—	—	—	—	—
計	4,282,006	760,641	—	—	—	5,042,647	—	5,042,647
営業費用	<u>4,324,455</u>	<u>954,520</u>	<u>11,295</u>	—	—	5,290,271	<u>△12,444</u>	5,277,826
営業利益	<u>△42,449</u>	<u>△193,878</u>	△11,295	—	—	<u>△247,623</u>	<u>12,444</u>	△235,179
II 資産	<u>609,451</u>	—	1,567	—	—	<u>611,019</u>	<u>8,228,165</u>	8,839,185

(訂正後)

当連結会計年度(自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)

	日本 (千円)	北中米 (千円)	欧州 (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	4,282,006	760,641	—	5,042,647	—	5,042,647
(2)セグメント間の内 部売上高又は振替 高	—	—	—	—	—	—
計	4,282,006	760,641	—	5,042,647	—	5,042,647
営業費用	<u>3,685,353</u>	<u>972,735</u>	11,295	<u>5,290,271</u>	<u>608,442</u>	5,277,826
営業利益	<u>596,652</u>	<u>△212,093</u>	△11,295	<u>373,262</u>	<u>△608,442</u>	△235,179
II 資産	<u>1,758,569</u>	<u>110,257</u>	1,567	<u>1,870,394</u>	<u>6,968,790</u>	8,839,185

【35 ページ】

(訂正前)

3. 営業費用のうち消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は**797,435千円**であり、その主なものは本社及び持株会社の管理部門に係る費用等であります。
4. 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた**全社資産8,927,881千円**の主なものは、親会社の現金及び預金**7,062,998 千円**であります。

(訂正後)

3. 営業費用のうち消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は**620,886千円**であり、その主なものは本社及び持株会社の管理部門に係る費用等であります。
4. 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた**全社資産6,968,790千円**の主なものは、親会社の現金及び預金**6,360,438 千円**であります。

【36 ページ】

(訂正前)

(1株当たり情報)

前連結会計年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)
1株当たり純資産額 3,797円35銭	1株当たり純資産額 3,464円25銭
1株当たり当期純利益 137円36銭	1株当たり当期純損失 29円45銭
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、当期純損失を計上しているため記載しておりません。

(訂正後)

(1株当たり情報)

前連結会計年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)
1株当たり純資産額 3,797円35銭	1株当たり純資産額 3,464円22銭
1株当たり当期純利益 137円36銭	1株当たり当期純損失 29円45銭
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、当期純損失を計上しているため記載しておりません。

【37 ページ】

(訂正前)

5. 個別財務諸表

(1) 貸借対照表

区分	注記 番号	前事業年度 (平成19年12月31日)		当事業年度 (平成20年12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		7,062,998		6,360,438		△702,560	
2. 売掛金	※2	706,648		1,138,877		432,229	
3. 商品		2,259		50		△2,209	
4. 製品		5,834		4,938		△896	
5. コンテンツ資産	※1	307,264		453,576		146,312	
6. 仕掛コンテンツ資産		110,861		15,731		△95,129	
7. 前渡金		6,720		—		<u>△6,720</u>	
8. 前払費用		66,691		98,413		31,721	
9. 未収入金	※2	77,303		48,079		△29,223	
10. 未収消費税等		14,015		—		△14,015	
11. 未収法人税等		6,277		—		<u>△6,277</u>	
12. その他	※2	7,199		<u>67,893</u>		<u>60,693</u>	
貸倒引当金		△6,535		△22,653		△16,118	
流動資産合計		8,367,539	80.3	8,165,345	92.4	△202,193	
II 固定資産							
(1) 有形固定資産							
1. 建物		36,477		5,053			
減価償却累計額		16,394	20,082	110	4,943	△15,139	
2. 工具器具備品		22,321		21,835			
減価償却累計額		15,630	6,690	13,341	8,493	1,802	
有形固定資産合計			26,773		13,436	0.2	△13,336
(2) 無形固定資産							
1. 商標権			1,507		1,261	△245	
2. ソフトウェア			117,067		161,158	44,091	
3. その他			32		32	—	
無形固定資産合計			118,607		162,453	1.8	43,845
(3) 投資その他の資産							
1. 投資有価証券			248,000		227,407	△20,592	
2. 関係会社株式			1,464,735		—	△1,464,735	
3. 出資金			21,918		11,943	△9,975	
4. 関係会社出資金			96,095		57,997	△38,097	
5. 敷金			—		198,386	198,386	
<u>6. 差入保証金</u>			—		<u>495</u>	<u>495</u>	
<u>7. 長期前払費用</u>			226		151	△75	
8. その他			68,917		—	△68,917	
<u>9. 破産更生債権等</u>			343,234		1,071	△342,163	
貸倒引当金			△340,546		△1,071	339,474	
投資その他の資産合計			1,902,582	18.3	496,381	5.6	△1,406,200
固定資産合計			2,047,963	19.7	672,271	7.6	△1,375,691
資産合計			10,415,502	100.0	8,837,617	100.0	△1,577,884

(訂正後)

5. 個別財務諸表

(1) 貸借対照表

区分	注記 番号	前事業年度 (平成19年12月31日)		当事業年度 (平成20年12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		7,062,998		6,360,438		△702,560
2. 売掛金	—	706,648		1,138,877		432,229
3. 商品		2,259		50		△2,209
4. 製品		5,834		4,938		△896
5. コンテンツ資産	※1	307,264		453,576		146,312
6. 仕掛コンテンツ資産		110,861		15,731		△95,129
7. 前渡金		6,720		63,728		57,008
8. 前払費用		66,691		98,413		31,721
9. 未収入金	※2	77,303		48,079		△29,223
10. 未収消費税等		14,015		—		△14,015
11. 未収法人税等		6,277		1,231		△5,046
12. その他	※2	7,199		2,934		△4,265
貸倒引当金		△6,535		△22,653		△16,118
流動資産合計		8,367,539	80.3	8,165,345	92.4	△202,193
II 固定資産						
(1) 有形固定資産						
1. 建物		36,477		5,053		
減価償却累計額		16,394	20,082	110	4,943	△15,139
2. 工具器具備品		22,321		21,835		
減価償却累計額		15,630	6,690	13,341	8,493	1,802
有形固定資産合計			26,773	13,436	0.2	△13,336
(2) 無形固定資産						
1. 商標権			1,507	1,261		△245
2. ソフトウェア			117,067	161,158		44,091
3. その他			32	32		—
無形固定資産合計			118,607	162,453	1.8	43,845
(3) 投資その他の資産						
1. 投資有価証券			248,000	227,407		△20,592
2. 関係会社株式			1,464,735	—		△1,464,735
3. 出資金			21,918	11,943		△9,975
4. 関係会社出資金			96,095	57,997		△38,097
5. 敷金			—	198,386		198,386
6. 長期前払費用			226	151		△75
7. 破産更生債権等			343,234	1,071		△342,163
8. その他			68,917	495		△68,422
貸倒引当金			△340,546	△1,071		339,474
投資その他の資産合計			1,902,582	496,381	5.6	△1,406,200
固定資産合計			2,047,963	672,271	7.6	△1,375,691
資産合計			10,415,502	8,837,617	100.0	△1,577,884

【38ページ】

(訂正前)

区分	注記 番号	前事業年度 (平成19年12月31日)		当事業年度 (平成20年12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	※2	310,278		342,523		32,244
2. 未払金	※2	495,580		284,700		△210,880
3. 未払法人税等		11,585		13,887		2,301
4. 前受金		36,106		25,359		△10,746
5. 預り金	※2	56,000		25,724		△30,275
6. その他	※2	4,975		4,329		△646
流動負債合計		914,526	8.8	696,523	7.9	△218,003
II 固定負債						
1. リース資産減損勘定		70,774		45,683		△25,091
固定負債合計		70,774	0.7	45,683	0.5	△25,091
負債合計		985,301	9.5	742,206	8.4	△243,094
(純資産の部)						
I 株主資本						
(1) 資本金		9,017,101	86.6	9,017,101	102.0	—
(2) 利益剰余金						
1. 利益準備金		17,349		29,724		
2. その他利益剰余金						
a. 繰越利益剰余金		491,915		△841,639		
利益剰余金合計		509,264	4.9	△811,915	△9.2	△1,321,180
株主資本合計		9,526,365	91.4	8,205,185	92.8	△1,321,180
II 評価・換算差額等						
1. その他有価証券評価差額金		△96,165	△0.9	△117,265	△1.3	△21,100
評価・換算差額等合計		△96,165	△0.9	△117,265	△1.3	△21,100
新株予約権		—	—	7,490	0.1	7,490
純資産合計		9,430,200	90.5	8,095,410	91.6	△1,334,789
負債純資産合計		10,415,502	100.0	8,837,617	100.0	△1,577,884

(訂正後)

区分	注記 番号	前事業年度 (平成19年12月31日)		当事業年度 (平成20年12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	—	310,278		342,523		32,244
2. 未払金	※2	495,580		284,700		△210,880
3. 未払法人税等		11,585		13,887		2,301
4. 前受金		36,106		25,359		△10,746
5. 預り金	※2	56,000		25,724		△30,275
6. その他	—	4,975		4,329		△646
流動負債合計		914,526	8.8	696,523	7.9	△218,003
II 固定負債						
1. リース資産減損勘定		70,774		45,683		△25,091
固定負債合計		70,774	0.7	45,683	0.5	△25,091
負債合計		985,301	9.5	742,206	8.4	△243,094
(純資産の部)						
I 株主資本						
(1) 資本金		9,017,101	86.6	9,017,101	102.0	—
(2) 利益剰余金						
1. 利益準備金		17,349		29,724		
2. その他利益剰余金						
a. 繰越利益剰余金		491,915		△841,639		
利益剰余金合計		509,264	4.8	△811,915	△9.2	△1,321,180
株主資本合計		9,526,365	91.4	8,205,185	92.8	△1,321,180
II 評価・換算差額等						
1. その他有価証券評価差額金		△96,165	△0.9	△117,265	△1.3	△21,100
評価・換算差額等合計		△96,165	△0.9	△117,265	△1.3	△21,100
III 新株予約権						
純資産合計		9,430,200	90.5	8,095,410	91.6	△1,334,789
負債純資産合計		10,415,502	100.0	8,837,617	100.0	△1,577,884

【39ページ】

(訂正前)

(2) 損益計算書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日)		当事業年度 (自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)		対前年比 増減 (千円)
		金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)	
I 売上高						
1. コンテンツ事業売上高		1,939,651		3,766,398		
2. マスターライセンス事業売上高		781,682		704,660		
合計			2,721,334	100.0	4,471,058	100.0
1,749,724						
II 売上原価						
1. コンテンツ事業売上原価		565,632		974,274		
2. マスターライセンス事業売上原価		374,200		282,753		
合計			939,833	34.5	1,257,028	28.1
317,195						
売上総利益			1,781,500	65.5	3,214,030	71.9
1,432,529						
III 販売費及び一般管理費						
1. 役員報酬		57,930		65,670		
2. 給与手当		528,036		450,944		
3. 雑給		21,581		23,384		
4. 法定福利費		66,563		55,784		
5. 福利厚生費		3,156		6,103		
6. 採用教育費		20,587		12,569		
7. 広告宣伝費		612,651		1,295,544		
8. 旅費交通費		36,344		25,570		
9. 通信費		35,740		23,906		
10. 事務用消耗品費		13,767		10,429		
11. 水道光熱費		12,167		10,986		
12. 支払手数料		486,118		819,869		
13. 賃借料		128,929		177,035		
14. 減価償却費		16,625		18,144		
15. 租税公課		27,313		22,199		
16. 貸倒損失		16,285		124,823		
17. 貸倒引当金繰入額		6,983		22,653		
18. その他		76,027	2,166,810	79.6	59,973	3,225,592
1,058,782						
営業損失			385,309	△14.2	11,562	△0.3
373,746						

(訂正後)

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日)		当事業年度 (自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)		対前年比 増減 (千円)
		金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)	
I 売上高						
1. コンテンツ事業売上高		1,939,651		3,766,398		
2. マスターライセンス事業売上高		781,682		704,660		
合計			2,721,334	100.0	4,471,058	100.0
1,749,724						
II 売上原価						
1. コンテンツ事業売上原価		565,632		974,147		
2. マスターライセンス事業売上原価		374,200		282,753		
合計			939,833	34.5	1,256,901	28.1
売上総利益			1,781,500	65.5	3,214,157	71.9
1,432,656						
III 販売費及び一般管理費						
1. 役員報酬		57,930		65,670		
2. 給与手当		528,036		450,944		
3. 雑給		21,581		23,384		
4. 法定福利費		66,563		55,784		
5. 福利厚生費		3,156		6,103		
6. 採用教育費		20,587		12,569		
7. 広告宣伝費		612,651		1,295,544		
8. 旅費交通費		36,344		25,570		
9. 通信費		35,740		23,906		
10. 事務用消耗品費		13,767		10,429		
11. 水道光熱費		12,167		10,986		
12. 支払手数料		486,118		819,869		
13. 賃借料		128,929		177,035		
14. 減価償却費		16,625		18,144		
15. 租税公課		27,313		22,199		
16. 貸倒損失		16,285		124,823		
17. 貸倒引当金繰入額		6,983		22,653		
18. その他		76,027	2,166,810	79.6	59,973	72.1
1,058,782					3,225,592	
営業損失			385,309	△14.1	11,435	△0.3
373,874						

【40ページ】

(訂正前)

IV 営業外収益								
1. 受取利息	※1	202,770			15,520			
2. 受取配当金	※1	5,000			6,000			
3. 受取分配金		—			16,660			
4. 業務受託収入	※1	—			12,119			
5. その他	※1	22,143	229,913	8.4	12,381	62,681	1.4	△167,231
V 営業外費用								
1. 支払利息	※1	44,156			—			
2. 為替差損		86,893			35,223			
3. 外国源泉税		37,982			—			
4. 支払手数料		—			10,190			
5. 出資金取崩		—			45,672			
6. その他		17,510	186,542	6.9	584	91,670	2.1	△94,872
経常損失			341,938	△12.6		<u>40,551</u>	△0.9	<u>301,387</u>
VI 特別利益								
1. 投資有価証券売却益		44,947			—			
2. 貸倒引当金戻入益		1,421,536			728			
3. 組織再編損失戻入額		399,560			—			
4. <u>償却債権取立益</u>		—			210,140			
5. 関係会社減資払戻差額金		—			77,354			
6. その他		62,592	1,928,636	70.9	1,119	289,342	6.5	△1,639,294
VII 特別損失								
1. 貸倒引当金繰入額		67,359			—			
2. 和解関連損失		143,967			—			
3. 関係会社株式売却関連費用		98,221			—			
4. <u>関係会社株式評価損</u>		—			1,330,936			
5. その他	※2	42,737	352,286	12.9	111,611	1,442,547	32.3	1,090,260
税引前当期純利益又は税引前当期純損失(△)			1,234,411	45.4		<u>△1,193,756</u>	△26.7	<u>△2,428,167</u>
法人税、住民税及び事業税			3,834	—		3,800	—	△34
当期純利益又は当期純損失(△)			1,230,576	45.2		<u>△1,197,556</u>	△26.8	<u>△2,428,133</u>

(訂正後)

IV 営業外収益								
1. 受取利息	※1	202,770			15,520			
2. 受取配当金	—	5,000			6,000			
3. 受取分配金		—			16,660			
4. 業務受託収入	—	—			12,119			
5. その他	—	22,143	229,913	8.4	12,381	62,681	1.4	△167,231
V 営業外費用								
1. 支払利息	—	44,156			—			
2. 為替差損		86,893			35,223			
3. 外国源泉税		37,982			—			
4. 支払手数料		—			10,190			
5. 出資金取崩		—			45,672			
6. その他		17,510	186,542	6.9	584	91,670	2.1	△94,872
経常損失			341,938	△12.6		40,423	△0.9	301,514
VI 特別利益								
1. 投資有価証券売却益		44,947			—			
2. 貸倒引当金戻入益	※2	1,421,536			728			
3. 組織再編損失戻入額	※3	399,560			—			
4. 関係会社償却債権取立益		—			210,140			
5. 関係会社減資払戻差額金		—			77,354			
6. その他	※4	62,592	1,928,636	70.9	1,119	289,342	6.5	△1,639,294
VII 特別損失								
1. 貸倒引当金繰入額		67,359			—			
2. 和解関連損失		143,967			—			
3. 関係会社株式売却関連費用		98,221			—			
4. 関係会社株式清算損		—			1,330,936			
5. その他	※5	42,737	352,286	12.9	111,611	1,442,547	32.3	1,090,260
税引前当期純利益又は税引前当期純損失(△)			1,234,411	45.4		△1,193,629	△26.7	△2,428,040
法人税、住民税及び事業税			3,834	0.1		3,800	0.1	△34
当期純利益又は当期純損失(△)			1,230,576	45.2		△1,197,429	△26.8	△2,428,006

【41ページ】

(訂正前)

コンテンツ事業売上原価明細書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日)		当事業年度 (自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
I 経費	※1	565,632	100.0	974,274	100.0
コンテンツ事業売上原価		565,632	100.0	974,274	100.0

(注) 原価計算の方法は個別原価計算によっております。

※1 経費のうち主なものは下記のとおりであります。

前事業年度	当事業年度
(千円)	(千円)
画像資料購入費 1,496	画像資料購入費 7,857
コンテンツ外注費 172,659	コンテンツ外注費 187,328
ロイヤリティ 244,975	ロイヤリティ 567,480
データ作成費 19,066	データ作成費 69,226
音源購入費 81	音源購入費 —
特許権使用料 29,724	特許権使用料 34,926
減価償却費 25,344	減価償却費 36,178

(訂正後)

コンテンツ事業売上原価明細書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日)		当事業年度 (自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
I 経費	※1	565,632	100.0	974,147	100.0
コンテンツ事業売上原価		565,632	100.0	974,147	100.0

(注) 原価計算の方法は個別原価計算によっております。

※1 経費のうち主なものは下記のとおりであります。

前事業年度	当事業年度
(千円)	(千円)
画像資料購入費 1,496	画像資料購入費 7,857
コンテンツ外注費 172,659	コンテンツ外注費 187,328
ロイヤリティ 244,975	ロイヤリティ 567,480
データ作成費 19,066	データ作成費 69,226
音源購入費 81	音源購入費 —
特許権使用料 29,724	特許権使用料 34,926
減価償却費 25,344	減価償却費 36,050

【45 ページ】

(訂正前)

表示方法の変更

前事業年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日)	当事業年度 (自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)
<p>(貸借対照表)</p> <p>前事業年度まで区分掲記しておりました「敷金」(当事業年度67,922千円)及び「差入保証金」(当事業年度995千円)は、資産の総額の100分の1以下であるため、投資その他の資産の「その他」に含めて表示しております。</p> <p>(損益計算書)</p> <p>前事業年度まで区分掲記しておりました「ソフトウェア除却損」(当事業年度7,452千円)は、特別損失の総額の100分の10以下となったため、特別損失の「その他」に含めて表示しております。</p>	<p>(貸借対照表)</p> <p>「敷金」は、前事業年度は、投資その他の資産の「その他」に含めて表示しておりましたが、当事業年度において資産の総額の100分の1を超えたため区分掲記しております。</p> <p>なお、前事業年度末の「敷金」の金額は、67,922千円であります。</p> <p>(損益計算書)</p> <p>「受取分配金」は、前事業年度まで営業外収益の「その他」に含めて表示しておりましたが、当事業年度において営業外収益の総額の100分の10を超えたため区分掲記しております。</p> <p>なお、前事業年度の「受取分配金」の金額は、11,523千円であります。</p>

(訂正後)

表示方法の変更

前事業年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日)	当事業年度 (自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)
<p>(貸借対照表)</p> <p>前事業年度まで区分掲記しておりました「敷金」(当事業年度67,922千円)及び「差入保証金」(当事業年度995千円)は、資産の総額の100分の1以下であるため、投資その他の資産の「その他」に含めて表示しております。</p> <p>(損益計算書)</p> <p>前事業年度まで区分掲記しておりました「ソフトウェア除却損」(当事業年度7,452千円)は、特別損失の総額の100分の10以下となったため、特別損失の「その他」に含めて表示しております。</p>	<p>(貸借対照表)</p> <p>「敷金」は、前事業年度は、投資その他の資産の「その他」に含めて表示しておりましたが、当事業年度において資産の総額の100分の1を超えたため区分掲記しております。</p> <p>なお、前事業年度末の「敷金」の金額は、67,922千円であります。</p> <p>(損益計算書)</p> <p>「受取分配金」は、前事業年度まで営業外収益の「その他」に含めて表示しておりましたが、当事業年度において営業外収益の総額の100分の10を超えたため区分掲記しております。</p> <p>なお、前事業年度の「受取分配金」の金額は、11,523千円であります。</p> <p><u>「支払手数料」は、前事業年度まで営業外費用の「その他」に含めて表示しておりましたが、当事業年度において営業外費用の総額の100分の10を超えたため区分掲記しております。</u></p> <p><u>なお、前事業年度の「支払手数料」の金額は、1,314千円であります。</u></p> <p><u>前事業年度まで区分掲記しておりました「貸倒引当金戻入益」(当事業年度728千円)は、特別利益の総額の100分の10以下となったため、特別利益の「その他」に含めて表示しております。</u></p>

【46ページ】

(訂正前)

(損益計算書関係)

前事業年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日)	当事業年度 (自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)
<p>※1 関係会社との営業外取引 営業外収益及び営業外費用に含まれる、関係会社に対する取引金額は以下のとおりであります。</p> <p>受取利息 161,713千円 <u>受取配当金</u> <u>25,871千円</u> <u>雑収入</u> <u>79千円</u> <u>支払利息</u> <u>5,313千円</u></p> <p>※2 特別損失のその他の内訳は次のとおりであります。</p> <p><u>前期損益修正損</u> <u>22,225千円</u> 違約金 10,118千円 ソフトウェア除却損 7,452千円 関係会社清算損 2,566千円 固定資産除却損 375千円 <hr/> 計 42,737千円</p>	<p>※1 関係会社との営業外取引 営業外収益及び営業外費用に含まれる、関係会社に対する取引金額は以下のとおりであります。</p> <p>業務受託収入 12,119千円</p> <p>※2 特別損失のその他の内訳は次のとおりであります。</p> <p>過年度ロイヤリティ 22,259千円 <u>過年度出資金</u> <u>5,250千円</u> <u>リース資産減損損失</u> <u>2,389千円</u> 貸倒損失 6,894千円 <u>その他</u> <u>7,819千円</u> <hr/> <u>合計</u> <u>44,612千円</u></p>

(訂正後)

(損益計算書関係)

前事業年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日)	当事業年度 (自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)
<p>※1 関係会社との営業外取引 営業外収益及び営業外費用に含まれる、関係会社に対する取引金額は以下のとおりであります。</p> <p>受取利息 161,713千円</p> <p>※2 <u>貸倒引当金戻入益</u> <u>米国子会社に対する求償権の減額に伴う引当金の取崩額(1,003,765千円)が含まれております。</u></p> <p>※3 <u>組織再編損失戻入額</u> <u>前期において損失処理した組織再編に係る未払金が、米国子会社の組織再編完了に伴い支払い不要となったものであります。</u></p> <p>※4 特別利益のその他の内訳は次のとおりであります。</p> <p><u>事業再編損失引当金戻入益</u> <u>32,286千円</u> <u>関係会社出資金売却益</u> <u>13,230千円</u> <u>関係会社清算益</u> <u>4,553千円</u> <u>その他</u> <u>12,522千円</u> <hr/> 計 62,592千円</p>	<p>※1 関係会社との営業外取引 営業外収益及び営業外費用に含まれる、関係会社に対する取引金額は以下のとおりであります。</p> <p>業務受託収入 12,119千円</p> <p>※2 二</p> <p>※3 二</p> <p>※4 二</p>

前事業年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日)	当事業年度 (自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)
<p>※5 特別損失のその他の内訳は次のとおりであります。</p> <p>過年度ロイヤリティ <u>13,358千円</u></p> <p>違約金 10,118千円</p> <p>ソフトウェア除却損 7,452千円</p> <p>関係会社清算損 2,566千円</p> <p>固定資産除却損 375千円</p> <p>その他 <u>8,866千円</u></p> <hr/> <p>計 42,737千円</p>	<p>※5 特別損失のその他の内訳は次のとおりであります。</p> <p>過年度ロイヤリティ 22,259千円</p> <p>本社移転費用 <u>23,643千円</u></p> <p>ソフトウェア除却損 <u>18,211千円</u></p> <p>固定資産除却損 <u>18,197千円</u></p> <p>リストラクチャリング費用 <u>6,945千円</u></p> <p>貸倒損失 6,894千円</p> <p>その他 <u>15,458千円</u></p> <hr/> <p>計 <u>111,611千円</u></p>

以 上