

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書の訂正報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の2第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成23年6月9日
【事業年度】	第8期(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
【会社名】	株式会社NowLoading
【英訳名】	NowLoading Co.,Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役 中川 哲也
【本店の所在の場所】	東京都渋谷区桜丘町3番24号
【電話番号】	03(6690)2228(代表)
【事務連絡者氏名】	広報・IR担当 青木 一洋
【最寄りの連絡場所】	東京都渋谷区桜丘町3番24号
【電話番号】	03(6690)2228(代表)
【事務連絡者氏名】	広報・IR担当 青木 一洋
【縦覧に供する場所】	株式会社名古屋証券取引所 (名古屋市中区栄三丁目8番20号)

1 【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

当社の平成19年3月期及び平成20年3月期における会計処理について、一部不適切な会計処理があり過年度の訂正を行ったため、平成22年6月28日に提出いたしました第8期(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)の有価証券報告書の記載事項の一部に訂正が生じました。これを訂正するため有価証券報告書の訂正報告書を提出するものであります。

2 【訂正事項】

第一部 企業情報

第1 企業の概要

1 主要な経営指標等の推移

- (1) 連結経営指標等
- (2) 提出会社の経営指標等

第5 経理の状況

1 連結財務諸表等

- (1) 連結財務諸表
 - ① 連結貸借対照表
(金融商品関係)

2 財務諸表等

- (1) 財務諸表
 - ① 貸借対照表
- (2) 主な資産及び負債の内容
 - ⑥ 破産更正債権等

3 【訂正箇所】

訂正箇所は__を付して表示しております。

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

(訂正前)

回次	第4期	第5期	第6期	第7期	第8期
決算年月	平成18年3月	平成19年3月	平成20年3月	平成21年3月	平成22年3月
売上高 (千円)	—	<u>2,118,653</u>	1,131,293	334,139	170,599
経常利益又は損失 (△は損失) (千円)	—	<u>155,370</u>	<u>△328,287</u>	△222,450	△186,476
当期純利益又は損失 (△は損失) (千円)	—	<u>73,440</u>	<u>△1,004,853</u>	△259,739	△92,640
純資産額 (千円)	—	<u>1,109,606</u>	335,869	64,728	70,456
総資産額 (千円)	—	<u>1,971,960</u>	824,909	397,458	158,143
1株当たり純資産額 (円)	—	<u>94,789.57</u>	19,038.61	3,816.31	2,075.01
1株当たり当期純利益又は損失 (△は損失) (円)	—	<u>6,339.08</u>	<u>△86,367.84</u>	△17,354.76	△5,144.91
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	—	<u>6,118.42</u>	—	—	—
自己資本比率 (%)	—	<u>56.0</u>	34.5	16.3	44.6
自己資本利益率 (%)	—	—	<u>△144.1</u>	△148.6	△137.1
株価収益率 (倍)	—	65.3	—	—	—
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	—	△27,070	<u>165,424</u>	△213,524	△187,242
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	—	△285,216	<u>△463,442</u>	△107,379	230,488
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	—	272,450	214,990	△37,850	△58,950
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	—	517,810	434,782	76,028	60,325
従業員数 (名)	—	31	29	15	10

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第5期から連結財務諸表を作成しておりますので、第4期については記載しておりません。

3 第5期から連結財務諸表を作成しておりますので、第5期の自己資本利益率については記載しておりません。

4 第6期、第7期及び第8期は1株当たり当期純損失を計上しておりますので、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については記載しておりません。

5 第6期、第7期及び第8期は当期純損失を計上しておりますので、株価収益率については記載しておりません。

6 純資産額の算定にあたり、第5期から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」（企業会計基準第5号 平成17年12月9日）及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」（企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日）を適用しております。

(訂正後)

回次	第4期	第5期	第6期	第7期	第8期
決算年月	平成18年3月	平成19年3月	平成20年3月	平成21年3月	平成22年3月
売上高 (千円)	—	<u>△1,870,653</u>	1,131,293	334,139	170,599
経常利益又は損失 (△は損失) (千円)	—	<u>△97,129</u>	<u>△254,721</u>	△222,450	△186,476
当期純利益又は損失 (△は損失) (千円)	—	<u>△179,059</u>	<u>△752,353</u>	△259,739	△92,640
純資産額 (千円)	—	<u>857,106</u>	335,869	64,728	70,456
総資産額 (千円)	—	<u>1,711,560</u>	824,909	397,458	158,143
1株当たり純資産額 (円)	—	<u>73,108.30</u>	19,038.61	3,816.31	2,075.01
1株当たり当期純利益又は損失 (△は損失) (円)	—	<u>△15,455.74</u>	<u>△64,665.29</u>	△17,354.76	△5,144.91
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	—	<u>49.7</u>	34.5	16.3	44.6
自己資本利益率 (%)	—	—	<u>△132.3</u>	△148.6	△137.1
株価収益率 (倍)	—	—	—	—	—
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	—	△27,070	<u>△34,575</u>	△213,524	△187,242
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	—	△285,216	<u>△263,442</u>	△107,379	230,488
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	—	272,450	214,990	△37,850	△58,950
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	—	517,810	434,782	76,028	60,325
従業員数 (名)	—	31	29	15	10

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第5期から連結財務諸表を作成しておりますので、第4期については記載しておりません。

3 第5期から連結財務諸表を作成しておりますので、第5期の自己資本利益率については記載しておりません。

4 第5期及び第6期、第7期及び第8期は1株当たり当期純損失を計上しておりますので、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については記載しておりません。

5 第5期及び第6期、第7期及び第8期は当期純損失を計上しておりますので、株価収益率については記載しておりません。

6 純資産額の算定にあたり、第5期から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。

(2) 提出会社の経営指標等

(訂正前)

回次	第4期	第5期	第6期	第7期	第8期
決算年月	平成18年3月	平成19年3月	平成20年3月	平成21年3月	平成22年3月
売上高 (千円)	1,788,928	<u>1,863,508</u>	669,999	19,928	11,323
経常利益又は損失 (△は損失) (千円)	180,563	<u>69,910</u>	<u>△391,940</u>	△253,512	△157,826
当期純利益又は損失 (△は損失) (千円)	105,684	<u>30,694</u>	<u>△1,033,729</u>	△248,203	△80,119
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)	—	—	—	—	—
資本金 (千円)	322,625	326,600	430,790	450,790	485,790

発行済株式総数	(株)	11,540	11,646	15,091	17,091	20,591
純資産額	(千円)	1,023,289	<u>1,061,173</u>	209,294	722	18,971
総資産額	(千円)	1,489,274	<u>1,877,563</u>	783,181	558,326	365,224
1株当たり純資産額	(円)	88,673.25	<u>91,119.13</u>	13,989.33	42.60	△441.25
1株当たり配当額 (うち1株当たり 中間配当額)	(円)	— (—)	— (—)	— (—)	— (—)	— (—)
1株当たり当期純利益 又は損失(△は損失)	(円)	9,500.50	<u>2,649.42</u>	<u>△88,849.77</u>	△16,583.95	△4,449.54
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	(円)	9,073.57	<u>2,557.20</u>	—	—	—
自己資本比率	(%)	68.7	<u>56.5</u>	26.7	0.1	5.2
自己資本利益率	(%)	16.1	<u>2.9</u>	<u>△162.7</u>	△187.6	△813.6
株価収益率	(倍)	37.89	<u>156.26</u>	—	—	—
配当性向	(%)	—	—	—	—	—
営業活動による キャッシュ・フロー	(千円)	△112,867	—	—	—	—
投資活動による キャッシュ・フロー	(千円)	△125,045	—	—	—	—
財務活動による キャッシュ・フロー	(千円)	625,920	—	—	—	—
現金及び現金同等物の 期末残高	(千円)	557,648	—	—	—	—
従業員数	(名)	31	18	12	6	4

- (注) 1 当社は、第4期は、関連会社を有していないため、また第5期より連結財務諸表を作成しているため、持分法を適用した場合の投資利益は記載しておりません。
- 2 「潜在株式調整後1株当たり当期純利益」については、第6期、第7期及び第8期においては、1株当たり当期純損失を計上しているため記載しておりません。
- 3 株価収益率については、第6期、第7期及び第8期においては、当期純損失を計上しているため記載しておりません。
- 4 当社は、第5期より連結財務諸表を作成しているため、当事業年度に係るキャッシュ・フロー指標については記載しておりません。
- 5 純資産額の算定にあたり、第5期から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。

(訂正後)

回次	第4期	第5期	第6期	第7期	第8期
決算年月	平成18年3月	平成19年3月	平成20年3月	平成21年3月	平成22年3月
売上高 (千円)	1,788,928	<u>1,615,508</u>	669,999	19,928	11,323
経常利益又は損失 (△は損失) (千円)	180,563	<u>△182,589</u>	<u>△318,374</u>	△253,512	△157,826
当期純利益又は損失 (△は損失) (千円)	105,684	<u>△221,805</u>	<u>△781,229</u>	△248,203	△80,119
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)	—	—	—	—	—
資本金 (千円)	322,625	326,600	430,790	450,790	485,790
発行済株式総数 (株)	11,540	11,646	15,091	17,091	20,591
純資産額 (千円)	1,023,289	<u>808,673</u>	209,294	722	18,971
総資産額 (千円)	1,489,274	<u>1,617,163</u>	783,181	558,326	365,224
1株当たり純資産額 (円)	88,673.25	<u>69,437.87</u>	13,989.33	42.60	△441.25
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額) (円)	— (—)	— (—)	— (—)	— (—)	— (—)
1株当たり当期純利益又は損失 (△は損失) (円)	9,500.50	<u>△19,145.40</u>	<u>△67,147.21</u>	△16,583.95	△4,449.54
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	9,073.57	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	68.7	<u>50.0</u>	26.7	0.1	5.2
自己資本利益率 (%)	16.1	<u>△24.2</u>	<u>△153.5</u>	△187.6	△813.6
株価収益率 (倍)	37.89	—	—	—	—
配当性向 (%)	—	—	—	—	—
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	△112,867	—	—	—	—
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	△125,045	—	—	—	—
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	625,920	—	—	—	—
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	557,648	—	—	—	—
従業員数 (名)	31	18	12	6	4

- (注) 1 当社は、第4期は、関連会社を有していないため、また第5期より連結財務諸表を作成しているため、持分法を適用した場合の投資利益は記載しておりません。
- 2 「潜在株式調整後1株当たり当期純利益」については、第5期及び第6期、第7期及び第8期においては、1株当たり当期純損失を計上しているため記載しておりません。
- 3 株価収益率については、第5期及び第6期、第7期及び第8期においては、当期純損失を計上しているため記載しておりません。
- 4 当社は、第5期より連結財務諸表を作成しているため、当事業年度に係るキャッシュ・フロー指標については記載しておりません。
- 5 純資産額の算定にあたり、第5期から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」（企業会計基準第5号 平成17年12月9日）及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」（企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日）を適用しております。

第5 【経理の状況】

1 【連結財務諸表等】

(1) 【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21年3月31日)	当連結会計年度 (平成22年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	76,028	60,325
受取手形及び売掛金	39,947	14,410
商品	3,364	85
仕掛品	219	2,562
貯蔵品	584	562
短期貸付金	—	38,343
仮払金	—	※3 20,020
その他	※2 24,720	17,035
貸倒引当金	△83	△18,439
流動資産合計	144,781	134,906
固定資産		
有形固定資産		
建物	7,556	4,950
減価償却累計額	△1,926	△2,893
建物（純額）	5,629	2,056
工具、器具及び備品	16,781	17,075
減価償却累計額	△12,583	△14,487
工具、器具及び備品（純額）	4,197	2,587
有形固定資産合計	9,827	4,643
無形固定資産		
ソフトウェア	—	9,095
その他	17,178	114
無形固定資産合計	17,178	9,210
投資その他の資産		
投資有価証券	※1 104,566	1,738
長期貸付金	112,549	11,767
破産更生債権等	305,675	246,350
その他	13,411	8,169
貸倒引当金	△310,532	△258,642
投資その他の資産合計	225,670	9,383
固定資産合計	252,676	23,237
資産合計	397,458	158,143

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成21年3月31日)	当連結会計年度 (平成22年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	66,340	16,070
短期借入金	※1 31,850	—
1年内返済予定の長期借入金	※1 67,200	9,100
未払金	38,416	26,501
未払費用	—	8,479
未払法人税等	14,188	2,130
賞与引当金	1,197	1,320
その他	19,015	2,460
流動負債合計	238,208	66,063
固定負債		
長期借入金	※1 67,000	—
負ののれん	27,520	21,623
固定負債合計	94,520	21,623
負債合計	332,729	87,686
純資産の部		
株主資本		
資本金	450,790	485,790
新株式申込証拠金	—	※4 28,000
資本剰余金	559,940	594,940
利益剰余金	△918,342	△1,010,983
自己株式	△27,290	△27,290
株主資本合計	65,097	70,456
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△368	—
評価・換算差額等合計	△368	—
純資産合計	64,728	70,456
負債純資産合計	397,458	158,143

(訂正後)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成21年 3 月31日)	当連結会計年度 (平成22年 3 月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	76,028	60,325
受取手形及び売掛金	39,947	14,410
商品	3,364	85
仕掛品	219	2,562
貯蔵品	584	562
短期貸付金	—	38,343
仮払金	—	※3 20,020
その他	※2 24,720	17,035
貸倒引当金	△83	△18,439
流動資産合計	144,781	134,906
固定資産		
有形固定資産		
建物	7,556	4,950
減価償却累計額	△1,926	△2,893
建物（純額）	5,629	2,056
工具、器具及び備品	16,781	17,075
減価償却累計額	△12,583	△14,487
工具、器具及び備品（純額）	4,197	2,587
有形固定資産合計	9,827	4,643
無形固定資産		
ソフトウェア	—	9,095
その他	17,178	114
無形固定資産合計	17,178	9,210
投資その他の資産		
投資有価証券	※1 104,566	1,738
長期貸付金	112,549	11,767
破産更生債権等	253,175	193,850
その他	13,411	8,169
貸倒引当金	△258,032	△206,142
投資その他の資産合計	225,670	9,383
固定資産合計	252,676	23,237
資産合計	397,458	158,143

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成21年3月31日)	当連結会計年度 (平成22年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	66,340	16,070
短期借入金	※1 31,850	—
1年内返済予定の長期借入金	※1 67,200	9,100
未払金	38,416	26,501
未払費用	—	8,479
未払法人税等	14,188	2,130
賞与引当金	1,197	1,320
その他	19,015	2,460
流動負債合計	238,208	66,063
固定負債		
長期借入金	※1 67,000	—
負ののれん	27,520	21,623
固定負債合計	94,520	21,623
負債合計	332,729	87,686
純資産の部		
株主資本		
資本金	450,790	485,790
新株式申込証拠金	—	※4 28,000
資本剰余金	559,940	594,940
利益剰余金	△918,342	△1,010,983
自己株式	△27,290	△27,290
株主資本合計	65,097	70,456
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△368	—
評価・換算差額等合計	△368	—
純資産合計	64,728	70,456
負債純資産合計	397,458	158,143

(金融商品関係)

(訂正前)

当連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

(追加情報)

当連結会計年度より、「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 平成20年3月10日)及び「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 平成20年3月10日)を適用しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成22年3月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。((注) 2を参照ください。)

	連結貸借対照表 計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	60,325	60,325	—
(2) 受取手形及び売掛金	14,410	14,410	—
(3) 短期貸付金 貸倒引当金(※1)	38,343 △17,281		
短期貸付金(純額)	21,061	21,061	—
(4) 長期貸付金 貸倒引当金(※1)	11,767 △11,767		
長期貸付金(純額)	—	—	—
(5) 破産更生債権等 貸倒引当金(※1)	246,350 △246,350		
破産更生債権等(純額)	—	—	—
資産計	95,797	95,797	—
(1) 支払手形及び買掛金	16,070	16,070	—
(2) 未払金	26,501	26,501	—
(3) 1年内返済予定の長期借入金	9,100	9,100	—
負債計	51,672	51,672	—
デリバティブ取引	—	—	—

(※1) 個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

(注) 1 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(3) 短期貸付金、(4) 長期貸付金

当社では、貸付金及び破産更生債権等の時価の算定は、一定の期間ごとに分類し、与信管理上の信用リスク区分ごとに、その将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適当な指標に信用スプレッドを上乗せした利率で割り引いた現在価値により算定しております。また、貸倒懸念債権については、同様の割引率による見積キャッシュ・フローの割引現在価値、又は、担保及び保証による回収見込額等によ

り、時価を算定しております。

(5) 破産更生債権等

これらは担保及び保証による回収見込額等により、時価を算定しております。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 未払金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(3) 1年内返済予定の長期借入金

これらの時価については、元利金の合計額を、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

デリバティブ取引

該当事項はありません。

(注) 2 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

区分	連結貸借対照表計上額（千円）
非上場株式	1,738

(注) 3 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	60,325	—	—	—
受取手形及び売掛金	14,410	—	—	—
短期貸付金	21,061	—	—	—
合計	95,797	—	—	—

個別に貸倒引当金を計上している債権については、償還予定日の把握が極めて困難であるため、上記の償還予定額には含めておりません。

(注) 4 長期借入金の連結決算日後の返済予定額

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
長期借入金	9,100	—	—	—	—	—
合計	9,100	—	—	—	—	—

(訂正後)

当連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

(追加情報)

当連結会計年度より、「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 平成20年3月10日)及び「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 平成20年3月10日)を適用しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成22年3月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。((注)2を参照ください。)

	連結貸借対照表 計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	60,325	60,325	—
(2) 受取手形及び売掛金	14,410	14,410	—
(3) 短期貸付金 貸倒引当金(※1)	38,343 △17,281		
短期貸付金(純額)	21,061	21,061	—
(4) 長期貸付金 貸倒引当金(※1)	11,767 △11,767		
長期貸付金(純額)	—	—	—
(5) 破産更生債権等 貸倒引当金(※1)	193,850 △193,850		
破産更生債権等(純額)	—	—	—
資産計	95,797	95,797	—
(1) 支払手形及び買掛金	16,070	16,070	—
(2) 未払金	26,501	26,501	—
(3) 1年内返済予定の長期借入金	9,100	9,100	—
負債計	51,672	51,672	—
デリバティブ取引	—	—	—

(※1) 個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

(注) 1 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(3) 短期貸付金、(4) 長期貸付金

当社では、貸付金及び破産更生債権等の時価の算定は、一定の期間ごとに分類し、与信管理上の信用リスク区分ごとに、その将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適当な指標に信用スプレッドを上乗せした利率で割り引いた現在価値により算定しております。また、貸倒懸念債権については、同様の割引率による見積キャッシュ・フローの割引現在価値、又は、担保及び保証による回収見込額等により、時価を算定しております。

(5) 破産更生債権等

これらは担保及び保証による回収見込額等により、時価を算定しております。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 未払金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(3) 1年内返済予定の長期借入金

これらの時価については、元利金の合計額を、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

デリバティブ取引

該当事項はありません。

(注) 2 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

区分	連結貸借対照表計上額（千円）
非上場株式	1,738

(注) 3 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	60,325	—	—	—
受取手形及び売掛金	14,410	—	—	—
短期貸付金	21,061	—	—	—
合計	95,797	—	—	—

個別に貸倒引当金を計上している債権については、償還予定日の把握が極めて困難であるため、上記の償還予定額には含めておりません。

(注) 4 長期借入金の連結決算日後の返済予定額

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
長期借入金	9,100	—	—	—	—	—
合計	9,100	—	—	—	—	—

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

① 【貸借対照表】

(訂正前)

(単位：千円)

	前事業年度 (平成21年3月31日)	当事業年度 (平成22年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	60,138	28,763
売掛金	861	2,031
商品	—	85
貯蔵品	532	504
前渡金	—	94
前払費用	1,290	1,181
短期貸付金	2,058	—
立替金	121	—
未収消費税等	6,380	—
その他	2,063	7,348
貸倒引当金	△97	△1,052
流動資産合計	73,351	38,956
固定資産		
有形固定資産		
建物	4,950	4,950
減価償却累計額	△1,239	△2,893
建物（純額）	3,710	2,056
工具、器具及び備品	2,950	2,950
減価償却累計額	△2,564	△2,694
工具、器具及び備品（純額）	385	255
有形固定資産合計	4,095	2,312
無形固定資産		
ソフトウェア	29	—
電話加入権	85	—
その他	0	85
無形固定資産合計	114	85
投資その他の資産		
投資有価証券	※2 104,566	1,738
関係会社株式	340,000	314,497
出資金	10	10
長期貸付金	9,494	9,494
敷金及び保証金	7,213	7,624
破産更生債権等	305,675	246,350
長期末収入金	524	—
その他	—	524
貸倒引当金	△286,718	△256,368
投資その他の資産合計	480,765	323,870
固定資産合計	484,975	326,267
資産合計	558,326	365,224

(単位：千円)

	前事業年度 (平成21年3月31日)	当事業年度 (平成22年3月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	54,457	1,047
短期借入金	※1, ※2 296,672	※1 269,135
1年内返済予定の長期借入金	※2 67,200	9,100
未払金	37,392	※1 26,999
未払費用	28,449	※1 35,421
未払法人税等	1,703	1,490
前受金	—	514
預り金	3,739	1,474
賞与引当金	989	1,069
流動負債合計	490,604	346,253
固定負債		
長期借入金	※2 67,000	—
固定負債合計	67,000	—
負債合計	557,604	346,253
純資産の部		
株主資本		
資本金	450,790	485,790
新株式申込証拠金	—	※3 28,000
資本剰余金		
資本準備金	559,940	594,940
資本剰余金合計	559,940	594,940
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	△982,348	△1,062,468
利益剰余金合計	△982,348	△1,062,468
自己株式	△27,290	△27,290
株主資本合計	1,091	18,971
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△368	—
評価・換算差額等合計	△368	—
純資産合計	722	18,971
負債純資産合計	558,326	365,224

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (平成21年3月31日)	当事業年度 (平成22年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	60,138	28,763
売掛金	861	2,031
商品	—	85
貯蔵品	532	504
前渡金	—	94
前払費用	1,290	1,181
短期貸付金	2,058	—
立替金	121	—
未収消費税等	6,380	—
その他	2,063	7,348
貸倒引当金	△97	△1,052
流動資産合計	73,351	38,956
固定資産		
有形固定資産		
建物	4,950	4,950
減価償却累計額	△1,239	△2,893
建物（純額）	3,710	2,056
工具、器具及び備品	2,950	2,950
減価償却累計額	△2,564	△2,694
工具、器具及び備品（純額）	385	255
有形固定資産合計	4,095	2,312
無形固定資産		
ソフトウェア	29	—
電話加入権	85	—
その他	0	85
無形固定資産合計	114	85
投資その他の資産		
投資有価証券	※2 104,566	1,738
関係会社株式	340,000	314,497
出資金	10	10
長期貸付金	9,494	9,494
敷金及び保証金	7,213	7,624
破産更生債権等	253,175	193,850
長期未収入金	524	—
その他	—	524
貸倒引当金	△234,218	△203,868
投資その他の資産合計	480,765	323,870
固定資産合計	484,975	326,267
資産合計	558,326	365,224

(単位：千円)

	前事業年度 (平成21年3月31日)	当事業年度 (平成22年3月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	54,457	1,047
短期借入金	※1, ※2 296,672	※1 269,135
1年内返済予定の長期借入金	※2 67,200	9,100
未払金	37,392	※1 26,999
未払費用	28,449	※1 35,421
未払法人税等	1,703	1,490
前受金	—	514
預り金	3,739	1,474
賞与引当金	989	1,069
流動負債合計	490,604	346,253
固定負債		
長期借入金	※2 67,000	—
固定負債合計	67,000	—
負債合計	557,604	346,253
純資産の部		
株主資本		
資本金	450,790	485,790
新株式申込証拠金	—	※3 28,000
資本剰余金		
資本準備金	559,940	594,940
資本剰余金合計	559,940	594,940
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	△982,348	△1,062,468
利益剰余金合計	△982,348	△1,062,468
自己株式	△27,290	△27,290
株主資本合計	1,091	18,971
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△368	—
評価・換算差額等合計	△368	—
純資産合計	722	18,971
負債純資産合計	558,326	365,224

(2) 【主な資産及び負債の内容】

⑥ 破産更生債権等

(訂正前)

相手先	金額(千円)
(株)エシックス	106,975
(株)カテルン	<u>52,500</u>
沖縄RVリゾート開発(株)	32,500
エニーユーザー(株)	23,699
インターネットカード(株)	15,750
その他	14,925
計	<u>246,350</u>

(訂正後)

相手先	金額(千円)
(株)エシックス	106,975
沖縄RVリゾート開発(株)	32,500
エニーユーザー(株)	23,699
インターネットカード(株)	15,750
その他	14,925
計	<u>193,850</u>