

各 位

会 社 名 株式会社ソフィアホールディングス
代 表 者 名 代表取締役社長 村田 篤紀
(コード：6942)
問 合 せ 先 取締役 吉永 正紀
(TEL. 03-5368-8883)

(訂正・数値データ訂正あり)

「平成22年3月期 第3四半期決算短信」の一部訂正について

当社は、平成22年2月15日に発表いたしました「平成22年3月期 第3四半期決算短信」の記載内容について一部訂正がありましたので、下記のとおりお知らせいたします。なお、訂正箇所には下線を付して表示しております。また、訂正後の数値データにつきましても併せて添付しております。

記

平成22年3月期 第3四半期決算短信

1. 平成22年3月期第3四半期の連結業績（平成21年4月1日～平成21年12月31日）

(1) 連結経営成績（累計）
（訂正前）

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
22年3月期第3四半期	1,947	△35.4	△11	—	△63	—	<u>△422</u>	—
21年3月期第3四半期	3,017	—	△416	—	△485	—	△768	—

	1株当たり四半期純利益	潜在株式調整後1株当たり 四半期純利益
	円 銭	円 銭
22年3月期第3四半期	<u>△20.88</u>	—
21年3月期第3四半期	△37.29	—

（訂正後）

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
22年3月期第3四半期	1,947	△35.4	△11	—	△63	—	<u>△378</u>	—
21年3月期第3四半期	3,017	—	△416	—	△485	—	△768	—

	1株当たり四半期純利益	潜在株式調整後1株当たり 四半期純利益
	円 銭	円 銭
22年3月期第3四半期	<u>△18.75</u>	—
21年3月期第3四半期	△37.29	—

(2) 連結財政状態
（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
22年3月期第3四半期	3,098	1,764	<u>54.2</u>	<u>83.12</u>
21年3月期	4,272	2,156	48.5	102.51

（参考）自己資本 22年3月期第3四半期 1,680百万円 21年3月期 2,072百万円

（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
22年3月期第3四半期	3,098	1,764	<u>55.6</u>	<u>85.26</u>
21年3月期	4,272	2,156	48.5	102.51

（参考）自己資本 22年3月期第3四半期 1,723百万円 21年3月期 2,072百万円

2. 定性的情報・財務諸表等

1. 連結経営成績に関する定性的情報

(訂正前)

当第3四半期におけるわが国経済は、世界的な景気後退が長期化する中、企業収益は依然として低迷が続き、これに伴う設備投資の抑制により引き続き厳しい状況が続きました。一部には回復の兆しが見えるものの、景気後退の影響は根強く、先行きに対する見通しは依然不透明な状況で推移致しました。このような事業環境のなか、当社グループとしましては、インターネット関連事業を中心としたソフィア総合研究所株式会社及びSOPHIA ASIA-PACIFIC, LIMITED、情報システム関連事業を中心とした株式会社ソフィアモバイルの3社により各事業ドメインでの業容拡大を目指して積極的な活動を行いました。

近年、IT業界は、景気後退の影響のため、各企業のIT投資削減が顕著にあらわれ、事業環境が厳しいまま推移しております。しかしながらその一方で、不祥事の防止や発生後の社会的信用失墜を最小限にいとめるためのセキュリティ対策や内部統制の強化といったコンプライアンス対応投資を牽引役とするシステム需要が拡大するものと見込まれております。こうした状況下で、当社グループは、より魅力のあるサービスや商品を提供することをかけ、営業の拡販活動や既存顧客に対するサービス拡大に注力いたしました。

これらの結果、当第3四半期連結会計期間の業績としましては、売上高が666百万円（前年同四半期は885百万円）となりました。損益面におきましては、営業利益13百万円（前年同四半期は営業損失237百万円）、経常損失5百万円（前年同四半期は経常損失258百万円）、四半期純損失135百万円（前年同四半期は四半期純損失543百万円）となりました。

(訂正後)

当第3四半期におけるわが国経済は、世界的な景気後退が長期化する中、企業収益は依然として低迷が続き、これに伴う設備投資の抑制により引き続き厳しい状況が続きました。一部には回復の兆しが見えるものの、景気後退の影響は根強く、先行きに対する見通しは依然不透明な状況で推移致しました。このような事業環境のなか、当社グループとしましては、インターネット関連事業を中心としたソフィア総合研究所株式会社及びSOPHIA ASIA-PACIFIC, LIMITED、情報システム関連事業を中心とした株式会社ソフィアモバイルの3社により各事業ドメインでの業容拡大を目指して積極的な活動を行いました。

近年、IT業界は、景気後退の影響のため、各企業のIT投資削減が顕著にあらわれ、事業環境が厳しいまま推移しております。しかしながらその一方で、不祥事の防止や発生後の社会的信用失墜を最小限にいとめるためのセキュリティ対策や内部統制の強化といったコンプライアンス対応投資を牽引役とするシステム需要が拡大するものと見込まれております。こうした状況下で、当社グループは、より魅力のあるサービスや商品を提供することをかけ、営業の拡販活動や既存顧客に対するサービス拡大に注力いたしました。

これらの結果、当第3四半期連結会計期間の業績としましては、売上高が666百万円（前年同四半期は885百万円）となりました。損益面におきましては、営業利益13百万円（前年同四半期は営業損失237百万円）、経常損失5百万円（前年同四半期は経常損失258百万円）、四半期純損失117百万円（前年同四半期は四半期純損失543百万円）となりました。

2. 連結財政状態に関する定性的情報 (訂正前)

当第3四半期末における総資産は前連結会計年度末に比べ1,173百万円減少し、3,098百万円となりました。これは、受取手形及び売掛金の減少額843百万円、有形固定資産の減少額532百万円等によるものであります。負債につきましては、前連結会計年度末に比べ781百万円減少し、1,334百万円となりました。これは、支払手形及び買掛金の減少額384百万円等によるものであります。純資産につきましては、前連結会計年度末に比べ392百万円減少し、1,764百万円となり、自己資本比率は54.2%となりました。

(訂正後)

当第3四半期末における総資産は前連結会計年度末に比べ1,173百万円減少し、3,098百万円となりました。これは、受取手形及び売掛金の減少額843百万円、有形固定資産の減少額532百万円等によるものであります。負債につきましては、前連結会計年度末に比べ781百万円減少し、1,334百万円となりました。これは、支払手形及び買掛金の減少額384百万円等によるものであります。純資産につきましては、前連結会計年度末に比べ392百万円減少し、1,764百万円となり、自己資本比率は55.6%となりました。

5. 四半期連結財務諸表
 (1) 四半期連結貸借対照表
 (訂正前)

(単位：千円)

	当第3四半期連結会計期間末 (平成21年12月31日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成21年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,203,872	1,059,396
受取手形及び売掛金	524,534	1,367,998
有価証券	44,442	16,009
商品及び製品	58,843	133,774
仕掛品	—	104,816
原材料及び貯蔵品	—	42,178
その他	310,113	235,750
貸倒引当金	△1,661	△47,978
流動資産合計	2,140,146	2,911,945
固定資産		
有形固定資産	136,737	668,906
無形固定資産	151,126	149,840
投資その他の資産		
投資有価証券	153,746	430,308
敷金及び保証金	509,914	85,837
その他	111,944	80,473
貸倒引当金	△105,000	△54,785
投資その他の資産合計	670,604	541,834
固定資産合計	958,468	1,360,581
資産合計	3,098,614	4,272,527
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	207,260	591,677
短期借入金	200,000	200,000
1年内返済予定の長期借入金	100,000	100,000
1年内償還予定の社債	100,000	160,000
未払法人税等	23,160	19,278
引当金	—	56,000
その他	325,645	270,526
流動負債合計	956,066	1,397,483
固定負債		
社債	170,000	240,000
長期借入金	100,000	175,000
退職給付引当金	—	182,370
その他	108,533	121,493
固定負債合計	378,533	718,865
負債合計	1,334,600	2,116,348

(単位：千円)

	当第3四半期連結会計期間末 (平成21年12月31日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成21年3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,108,000	2,108,000
資本剰余金	250,397	250,397
利益剰余金	<u>△612,715</u>	△190,637
自己株式	△60,987	△60,794
株主資本合計	<u>1,684,694</u>	2,106,966
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△3,415	△34,739
為替換算調整勘定	△1,217	—
評価・換算差額等合計	<u>△4,632</u>	△34,739
新株予約権	<u>83,952</u>	83,952
純資産合計	<u>1,764,014</u>	2,156,178
負債純資産合計	<u>3,098,614</u>	4,272,527

(訂正後)

(単位：千円)

	当第3四半期連結会計期間末 (平成21年12月31日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成21年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,203,872	1,059,396
受取手形及び売掛金	524,534	1,367,998
有価証券	44,442	16,009
商品及び製品	58,843	133,774
仕掛品	—	104,816
原材料及び貯蔵品	—	42,178
その他	310,113	235,750
貸倒引当金	△1,661	△47,978
流動資産合計	2,140,146	2,911,945
固定資産		
有形固定資産	136,737	668,906
無形固定資産	151,126	149,840
投資その他の資産		
投資有価証券	153,746	430,308
敷金及び保証金	509,914	85,837
その他	111,944	80,473
貸倒引当金	△105,000	△54,785
投資その他の資産合計	670,604	541,834
固定資産合計	958,468	1,360,581
資産合計	3,098,614	4,272,527
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	207,260	591,677
短期借入金	200,000	200,000
1年内返済予定の長期借入金	100,000	100,000
1年内償還予定の社債	100,000	160,000
未払法人税等	23,160	19,278
引当金	—	56,000
その他	325,645	270,526
流動負債合計	956,066	1,397,483
固定負債		
社債	170,000	240,000
長期借入金	100,000	175,000
退職給付引当金	—	182,370
その他	108,533	121,493
固定負債合計	378,533	718,865
負債合計	1,334,600	2,116,348

(単位：千円)

	当第3四半期連結会計期間末 (平成21年12月31日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成21年3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,108,000	2,108,000
資本剰余金	250,397	250,397
利益剰余金	<u>△569,573</u>	△190,637
自己株式	△60,987	△60,794
株主資本合計	<u>1,727,836</u>	2,106,966
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△3,415	△34,739
為替換算調整勘定	△1,217	—
評価・換算差額等合計	<u>△4,632</u>	△34,739
新株予約権	<u>40,810</u>	83,952
純資産合計	<u>1,764,014</u>	2,156,178
負債純資産合計	<u>3,098,614</u>	4,272,527

(2) 四半期連結損益計算書
(第3四半期連結累計期間)
(訂正前)

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年12月31日)
売上高	3,017,051	1,947,707
売上原価	2,196,263	1,439,530
売上総利益	820,788	508,176
販売費及び一般管理費	1,237,533	519,634
営業損失(△)	△416,744	△11,458
営業外収益		
受取利息	1,702	1,130
受取配当金	2,967	515
還付加算金	—	1,526
その他	6,896	677
営業外収益合計	11,567	3,850
営業外費用		
支払利息	9,993	12,410
持分法による投資損失	66,485	41,623
その他	4,035	1,991
営業外費用合計	80,513	56,025
経常損失(△)	△485,691	△63,633
特別利益		
投資有価証券売却益	1,691	19,765
保険解約返戻金	3,472	495
持分変動利益	7,616	—
貸倒引当金戻入額	6,043	6,375
その他	—	4,592
特別利益合計	18,825	31,228
特別損失		
固定資産除却損	—	8,263
投資有価証券評価損	136,087	40,445
投資有価証券売却損	—	16,633
貸倒引当金繰入額	—	123,223
和解金	—	10,531
事務所移転費用	—	13,138
持分法による投資損失	—	119,204
特別損失合計	136,087	331,440
税金等調整前四半期純損失(△)	△602,953	△363,844
法人税、住民税及び事業税	6,252	22,090
法人税等調整額	159,145	36,143
法人税等合計	165,397	58,234
四半期純損失(△)	△768,351	△422,078

(訂正後)

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年12月31日)
売上高	3,017,051	1,947,707
売上原価	2,196,263	1,439,530
売上総利益	820,788	508,176
販売費及び一般管理費	1,237,533	519,634
営業損失(△)	△416,744	△11,458
営業外収益		
受取利息	1,702	1,130
受取配当金	2,967	515
還付加算金	—	1,526
その他	6,896	677
営業外収益合計	11,567	3,850
営業外費用		
支払利息	9,993	12,410
持分法による投資損失	66,485	41,623
その他	4,035	1,991
営業外費用合計	80,513	56,025
経常損失(△)	△485,691	△63,633
特別利益		
投資有価証券売却益	1,691	19,765
保険解約戻戻金	3,472	495
持分変動利益	7,616	—
貸倒引当金戻入額	6,043	6,375
新株予約権戻入益	—	43,142
その他	—	4,592
特別利益合計	18,825	74,370
特別損失		
固定資産除却損	—	8,263
投資有価証券評価損	136,087	40,445
投資有価証券売却損	—	16,633
貸倒引当金繰入額	—	123,223
和解金	—	10,531
事務所移転費用	—	13,138
持分法による投資損失	—	119,204
特別損失合計	136,087	331,440
税金等調整前四半期純損失(△)	△602,953	△320,702
法人税、住民税及び事業税	6,252	22,090
法人税等調整額	159,145	36,143
法人税等合計	165,397	58,234
四半期純損失(△)	△768,351	△378,936

(第3四半期連結会計期間)
(訂正前)

(単位：千円)

	前第3四半期連結会計期間 (自平成20年10月1日 至平成20年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (自平成21年10月1日 至平成21年12月31日)
売上高	885,531	666,524
売上原価	690,605	494,739
売上総利益	194,925	171,784
販売費及び一般管理費	432,727	158,039
営業利益又は営業損失(△)	△237,801	13,744
営業外収益		
受取利息	103	282
受取配当金	1,047	10
その他	880	153
営業外収益合計	2,032	447
営業外費用		
支払利息	4,069	4,141
持分法による投資損失	16,258	14,897
その他	2,479	540
営業外費用合計	22,808	19,580
経常損失(△)	△258,577	△5,387
特別利益		
投資有価証券売却益	—	286
貸倒引当金戻入額	643	1,023
特別利益合計	643	1,309
特別損失		
投資有価証券評価損	131,839	—
持分法による投資損失	—	119,204
特別損失合計	131,839	119,204
税金等調整前四半期純損失(△)	△389,773	△123,282
法人税、住民税及び事業税	476	12,311
法人税等調整額	153,088	278
法人税等合計	153,565	12,589
四半期純損失(△)	△543,338	△135,872

(訂正後)

(単位：千円)

	前第3四半期連結会計期間 (自平成20年10月1日 至平成20年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (自平成21年10月1日 至平成21年12月31日)
売上高	885,531	666,524
売上原価	690,605	494,739
売上総利益	194,925	171,784
販売費及び一般管理費	432,727	158,039
営業利益又は営業損失(△)	△237,801	13,744
営業外収益		
受取利息	103	282
受取配当金	1,047	10
その他	880	153
営業外収益合計	2,032	447
営業外費用		
支払利息	4,069	4,141
持分法による投資損失	16,258	14,897
その他	2,479	540
営業外費用合計	22,808	19,580
経常損失(△)	△258,577	△5,387
特別利益		
投資有価証券売却益	—	286
貸倒引当金戻入額	643	1,023
新株予約権戻入益	—	18,338
特別利益合計	643	19,647
特別損失		
投資有価証券評価損	131,839	—
持分法による投資損失	—	119,204
特別損失合計	131,839	119,204
税金等調整前四半期純損失(△)	△389,773	△104,944
法人税、住民税及び事業税	476	12,311
法人税等調整額	153,088	278
法人税等合計	153,565	12,589
四半期純損失(△)	△543,338	△117,534

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書
(訂正前)

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年12月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純損失(△)	△602,953	△363,844
減価償却費	40,479	53,946
退職給付引当金の増減額(△は減少)	6,855	—
役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)	△2,600	—
貸倒引当金の増減額(△は減少)	60,802	40,579
その他の引当金の増減額(△は減少)	△27,000	—
受取利息及び受取配当金	△4,670	△1,646
支払利息	9,993	12,410
投資有価証券評価損益(△は益)	136,087	40,445
投資有価証券売却損益(△は益)	△1,691	△3,131
新株予約権の増減額(△は減少)	31,482	—
持分法による投資損益(△は益)	66,485	160,827
持分変動損益(△は益)	△7,616	—
有形固定資産除却損	—	8,263
和解金	—	10,531
売上債権の増減額(△は増加)	491,087	128,420
たな卸資産の増減額(△は増加)	△89,962	29,542
未収消費税等の増減額(△は増加)	12,399	2,732
その他の資産の増減額(△は増加)	△45,037	△642,429
仕入債務の増減額(△は減少)	△573,914	△30,279
未払金の増減額(△は減少)	41,453	40,998
預り金の増減額(△は減少)	31,502	49,268
未払消費税等の増減額(△は減少)	△45,912	15,809
その他の負債の増減額(△は減少)	△7,776	△1,691
小計	△480,509	△449,247
利息及び配当金の受取額	4,670	1,646
利息の支払額	△10,899	△12,542
法人税等の支払額	△157,999	△23,520
法人税等の還付額	—	79,090
和解金の支払額	—	△10,531
営業活動によるキャッシュ・フロー	△644,738	△415,104
投資活動によるキャッシュ・フロー		
投資有価証券の取得による支出	△354,968	—
投資有価証券の売却による収入	110,314	143,006
有形固定資産の取得による支出	△7,903	△5,037
有形固定資産の売却による収入	—	529,077
無形固定資産の取得による支出	△49,220	△52,000
貸付金の回収による収入	1,601	127
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入	—	190,573
関係会社出資金の払込による支出	△47,385	△10,000
敷金の差入による支出	—	△27,872
敷金の回収による収入	—	51,257
投資活動によるキャッシュ・フロー	△347,561	819,134

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年12月31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	137,500	—
リース債務の返済による支出	△6,271	△29,403
長期借入れによる収入	300,000	—
長期借入金の返済による支出	—	△75,000
社債の償還による支出	△118,000	△130,000
自己株式の取得による支出	△299	△193
セール・アンド・リースバック取引による収入	—	4,903
配当金の支払額	△101,129	△208
財務活動によるキャッシュ・フロー	211,799	△229,901
現金及び現金同等物に係る換算差額	—	△1,219
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△780,500	172,909
現金及び現金同等物の期首残高	1,899,967	1,075,405
現金及び現金同等物の四半期末残高	1,119,467	1,248,315

(訂正後)

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年12月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純損失(△)	△602,953	△320,702
減価償却費	40,479	53,946
退職給付引当金の増減額(△は減少)	6,855	—
役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)	△2,600	—
貸倒引当金の増減額(△は減少)	60,802	40,579
その他の引当金の増減額(△は減少)	△27,000	—
受取利息及び受取配当金	△4,670	△1,646
支払利息	9,993	12,410
投資有価証券評価損益(△は益)	136,087	40,445
投資有価証券売却損益(△は益)	△1,691	△3,131
新株予約権の増減額(△は減少)	31,482	—
新株予約権戻入益	—	△43,142
持分法による投資損益(△は益)	66,485	160,827
持分変動損益(△は益)	△7,616	—
有形固定資産除却損	—	8,263
和解金	—	10,531
売上債権の増減額(△は増加)	491,087	128,420
たな卸資産の増減額(△は増加)	△89,962	29,542
未収消費税等の増減額(△は増加)	12,399	2,732
その他の資産の増減額(△は増加)	△45,037	△642,429
仕入債務の増減額(△は減少)	△573,914	△30,279
未払金の増減額(△は減少)	41,453	40,998
預り金の増減額(△は減少)	31,502	49,268
未払消費税等の増減額(△は減少)	△45,912	15,809
その他の負債の増減額(△は減少)	△7,776	△1,691
小計	△480,509	△449,247
利息及び配当金の受取額	4,670	1,646
利息の支払額	△10,899	△12,542
法人税等の支払額	△157,999	△23,520
法人税等の還付額	—	79,090
和解金の支払額	—	△10,531
営業活動によるキャッシュ・フロー	△644,738	△415,104
投資活動によるキャッシュ・フロー		
投資有価証券の取得による支出	△354,968	—
投資有価証券の売却による収入	110,314	143,006
有形固定資産の取得による支出	△7,903	△5,037
有形固定資産の売却による収入	—	529,077
無形固定資産の取得による支出	△49,220	△52,000
貸付金の回収による収入	1,601	127
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入	—	190,573
関係会社出資金の払込による支出	△47,385	△10,000
敷金の差入による支出	—	△27,872
敷金の回収による収入	—	51,257
投資活動によるキャッシュ・フロー	△347,561	819,134

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年12月31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	137,500	—
リース債務の返済による支出	△6,271	△29,403
長期借入れによる収入	300,000	—
長期借入金の返済による支出	—	△75,000
社債の償還による支出	△118,000	△130,000
自己株式の取得による支出	△299	△193
セール・アンド・リースバック取引による収入	—	4,903
配当金の支払額	△101,129	△208
財務活動によるキャッシュ・フロー	211,799	△229,901
現金及び現金同等物に係る換算差額	—	△1,219
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△780,500	172,909
現金及び現金同等物の期首残高	1,899,967	1,075,405
現金及び現金同等物の四半期末残高	1,119,467	1,248,315