

平成18年12月6日

各 位

本社所在地	東京都港区赤坂8丁目4番14号
会社名	クラブット株式会社 (コード番号: 4347)
代表者	代表取締役社長 橋本 太郎
問合せ先	取締役 加納 彰 管理本部長
電話番号	03-6439-3983

**(訂正)平成19年3月期 第1四半期財務・業績の概況(連結・個別)  
一部訂正に関するお知らせ**

平成18年7月31日に公表いたしました平成19年3月期第1四半期財務・業績の概況に、一部訂正すべき事項がありましたので、下記の通り訂正いたします。

#### 1. 訂正の経緯と概要

当社は、平成18年7月3日付けで、監査法人トーマツを一時会計監査人に選任し、同監査法人と会社法及び証券取引法に基づく監査契約を締結致しました。また、平成19年3月期第1四半期より、同監査法人と「四半期財務諸表に関する意見表明業務契約」を締結しております。

当社のブロードバンド事業では、ブロードバンド総合サービス「Yahoo! BB」の販売代理店として、通信回線販売業者等の事業者を通じて販売活動を行っております。従来、回線契約の短期解約に伴い発生するインセンティブの返金予想額については、過去の解約率を勘案した額を、貸借対照表上の売掛金及び買掛金からそれぞれ直接控除して表示しておりました。

平成19年3月期第1四半期財務・業績の概況においては、これに関して、監査法人より、返金予想額を売掛金及び買掛金から直接控除せず、それぞれ控除していた額の差額を「解約調整引当金」として、流動負債の部に表示するのが望ましいとの指摘を受けたため、当社としてもより適切な表示と判断し、そのように表示致しました。

しかし、その後当社と監査法人との再検討協議の結果、平成19年3月期中間決算においては、従来の表示方法を踏襲するとの結論に至りましたので、第1四半期財務・業績の概況の表示内容を訂正するものです。なお、平成18年10月27日公表の中間決算短信におきましては、従来の表示方法(売掛金及び買掛金からの直接控除)により開示しております。

また上記の他、勘定科目の表記につきまして、一部訂正を致しました。

なお、これらの訂正による、売上高及び利益への影響はございません。

## 2. 訂正箇所

### (1) 4頁の「(2) 財政状態(連結)の変動状況」

(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
19年3月期第1四半期	3,955	2,693	67.4	76 61
18年3月期第1四半期	3,435	1,287	37.5	76 29
(参考) 18年3月期	4,999	2,690	53.8	155 00

(注) 期末発行済株式数(連結)

19年3月期第1四半期 34,807,258株 18年3月期第1四半期 16,877,154株 18年3月期 17,356,054株

なお、当第1四半期の株式数の増加は、平成18年4月1日付の株式分割(1:2)ならびに新株予約権の行使によるものです。

#### 【財政状態(連結)の変動状況に関する定性的情報等】

当第1四半期末における総資産残高は3,699,595千円、株主資本残高は2,667,707千円でした。

当第1四半期における主な資産および負債の変動の内容は次のとおりです。

- ・ルネサンス・アカデミー株式会社の増資引き受け45,750千円、ドリームタイムエンターテインメント株式会社の新株予約権付社債70,000千円の引き受け、投資事業組合(SBIブロードバンドファンド1号投資事業有限責任組合及びSBIビー・ビー・モバイル投資事業有限責任組合)への出資50,000千円をおこなったことなどにより、投資有価証券が139,072千円増加致しました。
- ・法人税等の納税などにより未払法人税等が821,250千円減少致しました。
- ・四半期純利益113,936千円を計上致しましたが、利益配当173,560千円を実施した結果、利益剰余金が59,624千円減少致しました。
- ・新株予約権の権利行使に伴う新株発行による収入が10,116千円ありました。

(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
19年3月期第1四半期	3,725	2,693	71.6	76 61
18年3月期第1四半期	3,435	1,287	37.5	76 29
(参考) 18年3月期	4,999	2,690	53.8	155 00

(注) 期末発行済株式数(連結)

19年3月期第1四半期 34,807,258株 18年3月期第1四半期 16,877,154株 18年3月期 17,356,054株

なお、当第1四半期の株式数の増加は、平成18年4月1日付の株式分割(1:2)ならびに新株予約権の行使によるものです。

#### 【財政状態(連結)の変動状況に関する定性的情報等】

当第1四半期末における総資産残高は3,725,036千円、株主資本残高は2,666,257千円でした。

当第1四半期における主な資産および負債の変動の内容は次のとおりです。

- ・ルネサンス・アカデミー株式会社の増資引き受け45,750千円、ドリームタイムエンターテインメント株式会社の新株予約権付社債70,000千円の引き受け、投資事業組合(SBIブロードバンドファンド1号投資事業有限責任組合及びSBIビー・ビー・モバイル投資事業有限責任組合)への出資50,000千円をおこなったことなどにより、投資有価証券が139,072千円増加致しました。
- ・法人税等の納税などにより未払法人税等が821,250千円減少致しました。
- ・四半期純利益113,936千円を計上致しましたが、利益配当173,560千円を実施した結果、利益剰余金が59,624千円減少致しました。
- ・新株予約権の権利行使に伴う新株発行による収入が10,116千円ありました。

(2) 5頁から6頁の「1【四半期連結貸借対照表】」  
(訂正前)

区分	注記 番号	前第1四半期連結会計期間末 (平成17年6月30日)		当第1四半期連結会計期間末 (平成18年6月30日)		前連結会計年度の 要約貸借対照表 (平成18年3月31日)		
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
(資産の部)								
I 流動資産								
1 現金及び預金		1,137,173		1,001,127		2,261,445		
2 受取手形及び売掛金	※1	1,062,758		<u>836,434</u>		637,381		
3 商品		—		47,492		39,958		
4 貯蔵品		36,305		—		—		
5 番組勘定		211,217		344,842		378,729		
6 前渡金		7,575		—		—		
7 繰延税金資産		174,897		162,178		242,152		
8 未収入金	※1	51,811		21,364		41,507		
9 短期貸付金		—		10,000		10,000		
10 その他		127,473		40,033		26,339		
貸倒引当金		△232,055		△12,337		△13,536		
流動資産合計		2,577,157	75.0	<u>2,451,135</u>	<u>62.0</u>	3,623,978	72.5	
II 固定資産								
1 有形固定資産								
(1) 建物		7,119		8,058		8,058		
減価償却累計額		2,663	4,455	3,525	4,532	3,306	4,752	
(2) 工具器具備品		1,183,796		1,143,331		1,170,126		
減価償却累計額		812,799	370,997	916,271	227,059	918,330	251,796	
(3) 建設仮勘定		—		1,014		13,412		
有形固定資産合計		375,452	10.9	232,606	<u>5.9</u>	269,961	5.4	
2 無形固定資産								
(1) ソフトウェア		188,385		366,300		345,244		
(2) 連結調整勘定		181,176		<u>448,074</u>		445,648		
(3) その他		3,306		7,023		2,976		
無形固定資産合計		372,868	10.9	821,398	<u>20.7</u>	793,870	15.9	
3 投資その他の資産								
(1) 投資有価証券	※2	44,596		395,564		256,491		
(2) 繰延税金資産		21,514		19,090		18,579		
(2) その他		43,998		35,759		36,947		
投資その他の資産合計		110,110	3.2	450,414	<u>11.4</u>	312,019	6.2	
固定資産合計		858,431	25.0	1,504,419	<u>38.0</u>	1,375,850	27.5	
資産合計		3,435,588	100.0	<u>3,955,555</u>	100.0	4,999,829	100.0	

区分	注記 番号	前第1四半期連結会計期間末 (平成17年6月30日)		当第1四半期連結会計期間末 (平成18年6月30日)		前連結会計年度の 要約貸借対照表 (平成18年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	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	※1	369,319		300,664		442,948	
2 一年以内償還予定の 社債		—		221,550		221,550	
3 一年以内返済予定の 長期借入金		—		2,401		2,351	
4 未払金		142,191		134,395		256,282	
5 未払法人税等		246,608		25,081		857,443	
6 未払消費税等		59,892		29,832		20,598	
7 前受金		845,527		177,346		205,309	
8 賞与引当金		—		36,891		—	
9 解約調整引当金		—		70,678		—	
10 その他		176,921		180,461		199,947	
流動負債合計		1,840,461	53.5	1,179,303	29.8	2,206,431	44.2
II 固定負債							
1 長期借入金		—		4,803		4,703	
2 社債		221,550		—		—	
3 役員退職慰労引当金		38,999		46,916		45,583	
4 預り保証金		31,505		31,384		31,402	
5 その他		2,916		—		—	
固定負債合計		294,972	8.6	83,104	2.1	81,689	1.6
負債合計		2,135,433	62.1	1,262,407	31.9	2,288,121	45.8
(少数株主持分)							
少数株主持分		12,521	0.4	—	—	21,607	0.4
(資本の部)							
I 資本金		544,885	15.9	—	—	623,828	12.5
II 資本剰余金		171,141	5.0	—	—	250,526	5.0
III 利益剰余金		571,817	16.6	—	—	1,815,783	36.3
IV 為替換算調整勘定		—	—	—	—	174	0.0
V 自己株式		△211	△0.0	—	—	△211	△0.0
資本合計		1,287,633	37.5	—	—	2,690,100	53.8
負債、少数株主持分 及び資本合計		3,435,588	100.0	—	—	4,999,829	100.0
(純資産の部)							
I 株主資本							
1 資本金		—	—	628,895	15.9	—	—
2 資本剰余金		—	—	255,661	6.5	—	—
3 利益剰余金		—	—	1,781,911	45.0	—	—
4 自己株式		—	—	△211	△0.0	—	—
株主資本合計		—	—	2,666,257	67.4	—	—
II 評価・換算差額等							
1 為替換算調整勘定		—	—	317	0.0	—	—
評価・換算差額合計		—	—	317	0.0	—	—
III 新株予約権		—	—	507	0.0	—	—
IV 少数株主持分		—	—	26,066	0.7	—	—
純資産合計		—	—	2,693,148	68.1	—	—
負債及び純資産合計		—	—	3,955,555	100.0	—	—

(訂正後)

区分	注記 番号	前第1四半期連結会計期間末 (平成17年6月30日)		当第1四半期連結会計期間末 (平成18年6月30日)		前連結会計年度の 要約貸借対照表 (平成18年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
I 流動資産							
1 現金及び預金		1,137,173		1,001,127		2,261,445	
2 受取手形及び売掛金	※1	1,062,758		<u>605,914</u>		637,381	
3 商品		—		47,492		39,958	
4 貯蔵品		36,305		—		—	
5 番組勘定		211,217		344,842		378,729	
6 前渡金		7,575		—		—	
7 繰延税金資産		174,897		162,178		242,152	
8 未収入金	※1	51,811		21,364		41,507	
9 短期貸付金		—		10,000		10,000	
10 その他		127,473		40,033		26,339	
貸倒引当金		△232,055		△12,337		△13,536	
流動資産合計		2,577,157	75.0	<u>2,220,616</u>	<u>59.6</u>	3,623,978	72.5
II 固定資産							
1 有形固定資産							
(1) 建物		7,119		8,058		8,058	
減価償却累計額		2,663	4,455	3,525	4,532	3,306	4,752
(2) 工具器具備品		1,183,796		1,143,331		1,170,126	
減価償却累計額		812,799	370,997	916,271	227,059	918,330	251,796
(3) 建設仮勘定		—		1,014		13,412	
有形固定資産合計		375,452	10.9	232,606	<u>6.2</u>	269,961	5.4
2 無形固定資産							
(1) ソフトウェア		188,385		366,300		345,244	
(2) 連結調整勘定		181,176		—		445,648	
(3) のれん		—		<u>448,074</u>		—	
(4) その他		3,306		7,023		2,976	
無形固定資産合計		372,868	10.9	821,398	<u>22.1</u>	793,870	15.9
3 投資その他の資産							
(1) 投資有価証券	※2	44,596		395,564		256,491	
(2) 繰延税金資産		21,514		19,090		18,579	
(3) その他		43,998		35,759		36,947	
投資その他の資産合計		110,110	3.2	<u>450,414</u>	<u>12.1</u>	312,019	6.2
固定資産合計		858,431	25.0	<u>1,504,419</u>	<u>40.4</u>	1,375,850	27.5
資産合計		3,435,588	100.0	<u>3,725,036</u>	100.0	4,999,829	100.0

区分	注記 番号	前第1四半期連結会計期間末 (平成17年6月30日)		当第1四半期連結会計期間末 (平成18年6月30日)		前連結会計年度の 要約貸借対照表 (平成18年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	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	※1	369,319		140,823		442,948	
2 一年以内償還予定の 社債		—		221,550		221,550	
3 一年以内返済予定の 長期借入金		—		2,401		2,351	
4 未払金		142,191		134,395		256,282	
5 未払法人税等		246,608		25,081		857,443	
6 未払消費税等		59,892		29,832		20,598	
7 前受金		845,527		177,346		205,309	
8 賞与引当金		—		36,891		—	
9 その他		176,921		180,461		199,947	
流動負債合計		1,840,461	53.5	948,783	25.5	2,206,431	44.2
II 固定負債							
1 長期借入金		—		4,803		4,703	
2 社債		221,550		—		—	
3 役員退職慰労引当金		38,999		46,916		45,583	
4 預り保証金		31,505		31,384		31,402	
5 その他		2,916		—		—	
固定負債合計		294,972	8.6	83,104	2.2	81,689	1.6
負債合計		2,135,433	62.1	1,031,888	27.7	2,288,121	45.8
(少数株主持分)							
少数株主持分		12,521	0.4	—	—	21,607	0.4
(資本の部)							
I 資本金		544,885	15.9	—	—	623,828	12.5
II 資本剰余金		171,141	5.0	—	—	250,526	5.0
III 利益剰余金		571,817	16.6	—	—	1,815,783	36.3
IV 為替換算調整勘定		—	—	—	—	174	0.0
V 自己株式		△211	△0.0	—	—	△211	△0.0
資本合計		1,287,633	37.5	—	—	2,690,100	53.8
負債、少数株主持分 及び資本合計		3,435,588	100.0	—	—	4,999,829	100.0
(純資産の部)							
I 株主資本							
1 資本金		—	—	628,895	16.9	—	—
2 資本剰余金		—	—	255,661	6.9	—	—
3 利益剰余金		—	—	1,781,911	47.8	—	—
4 自己株式		—	—	△211	△0.0	—	—
株主資本合計		—	—	2,666,257	71.6	—	—
II 評価・換算差額等							
1 為替換算調整勘定		—	—	317	0.0	—	—
評価・換算差額合計		—	—	317	0.0	—	—
III 新株予約権		—	—	507	0.0	—	—
IV 少数株主持分		—	—	26,066	0.7	—	—
純資産合計		—	—	2,693,148	72.3	—	—
負債及び純資産合計		—	—	3,725,036	100.0	—	—

## (3) 7頁の「2【四半期連結損益計算書】」

(訂正前)

		前第1四半期連結会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年6月30日)		当第1四半期連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年6月30日)		前連結会計年度の 要約損益計算書 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)	
区分	注記 番号	金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
Ⅲ 販売費及び一般管理費							
1 従業員給与		93,406			147,742		418,704
2 従業員賞与		37,880			12,366		145,591
3 賞与引当金繰入額		—			33,579		—
4 役員退職慰労引当金繰入額		2,583			1,333		9,166
5 業務委託費		93,139			102,113		391,053
6 荷造運賃		46,197			36,926		172,264
7 印刷費		30,645			39,089		163,434
8 貸倒引当金繰入額		7,711			4,906		—
9 減価償却費		5,056			4,263		23,691
10 連結調整勘定償却		9,535			29,430		89,862
11 その他		179,362	505,518	20.7	271,801	683,552	35.6
営業利益			746,482	30.6		246,318	12.8
							887,932
							2,301,700
							2,805,956
							24.8
							30.3

(訂正後)

		前第1四半期連結会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年6月30日)		当第1四半期連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年6月30日)		前連結会計年度の 要約損益計算書 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)	
区分	注記 番号	金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
Ⅲ 販売費及び一般管理費							
1 従業員給与		93,406			147,742		418,704
2 従業員賞与		37,880			12,366		145,591
3 賞与引当金繰入額		—			33,579		—
4 役員退職慰労引当金繰入額		2,583			1,333		9,166
5 業務委託費		93,139			102,113		391,053
6 荷造運賃		46,197			36,926		172,264
7 印刷費		30,645			39,089		163,434
8 貸倒引当金繰入額		7,711			4,906		—
9 減価償却費		5,056			4,263		23,691
10 連結調整勘定償却		9,535			—		89,862
11 のれん償却		—			29,430		—
12 その他		179,362	505,518	20.7	271,801	683,552	35.6
営業利益			746,482	30.6		246,318	12.8
							887,932
							2,301,700
							2,805,956
							24.8
							30.3

## (4) 12頁の「四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」

(訂正前)

前第1四半期連結会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年6月30日)	当第1四半期連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年6月30日)	前連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
	解約調整引当金 ブロードバンド回線契約の短期解約によって発生するインセンティブの返金に備え、過去の解約率を勘案した返金予想額を引当計上しております。	

(訂正後)

削除

## (5) 13頁の「四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」

(訂正前)

前第1四半期連結会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年6月30日)	当第1四半期連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年6月30日)	前連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
6 連結調整勘定の償却に関する事項 5年間で均等償却しております。	6 連結調整勘定の償却に関する事項 3年間から5年間で均等償却しております。	6 連結調整勘定の償却に関する事項 5年間で均等償却しております。

(訂正後)

前第1四半期連結会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年6月30日)	当第1四半期連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年6月30日)	前連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
6 連結調整勘定の償却に関する事項 5年間で均等償却しております。	6 のれんの償却に関する事項 3年間から5年間で均等償却しております。	6 連結調整勘定の償却に関する事項 5年間で均等償却しております。

## (6) 25頁の「(2) 財政状態の変動状況」

(訂正前)

	総 資 産 百万円	純 資 産 百万円	自己資本比率 %	1株当たり 純 資 産 円 銭
19年3月期第1四半期	3,971	2,775	69.9	79 73
18年3月期第1四半期	3,359	1,279	38.1	75 80
(参考) 18年3月期	4,973	2,761	55.5	159 09

(注) 期末発行済株式数 19年3月期第1四半期 34,807,258株 18年3月期第1四半期 16,877,154株 18年3月期 17,356,054株  
なお、当第1四半期の株式数の増加は、平成18年4月1日付の株式分割(1:2)ならびに新株引受権の行使によるものです。

(訂正後)

	総 資 産 百万円	純 資 産 百万円	自己資本比率 %	1株当たり 純 資 産 円 銭
19年3月期第1四半期	3,740	2,775	74.2	79 73
18年3月期第1四半期	3,359	1,279	38.1	75 80
(参考) 18年3月期	4,973	2,761	55.5	159 09

(注) 期末発行済株式数 19年3月期第1四半期 34,807,258株 18年3月期第1四半期 16,877,154株 18年3月期 17,356,054株  
なお、当第1四半期の株式数の増加は、平成18年4月1日付の株式分割(1:2)ならびに新株引受権の行使によるものです。



(7) 26頁から27頁の「1【四半期貸借対照表】」  
(訂正前)

区分	注記 番号	前第1四半期会計期間末 (平成17年6月30日)		当第1四半期会計期間末 (平成18年6月30日)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成18年3月31日)		
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
(資産の部)								
I		流動資産						
1		現金及び預金	1,023,498	729,492		2,028,007		
2	※1	売掛金	1,046,942	<u>819,615</u>		624,817		
3		商品	—	47,492		39,958		
4		貯蔵品	36,305	—		—		
5		番組勘定	211,217	344,842		378,729		
6		前渡金	7,575	—		—		
7		繰延税金資産	124,099	118,948		202,884		
8	※1	未収入金	51,811	21,364		41,507		
9		立替金	89,051	38,396		10,693		
10		短期貸付金	—	10,000		10,000		
11		その他	39,041	12,734		16,439		
		貸倒引当金	△232,055	△12,337		△13,536		
		流動資産合計	2,397,487	<u>2,130,550</u>	<u>53.7</u>	3,339,501	67.1	
II		固定資産						
1		有形固定資産						
(1)		建物	7,119	8,058		8,058		
		減価償却累計額	2,663	3,525	4,532	3,306	4,752	
(2)		工具器具備品	1,180,042	1,119,933		1,147,302		
		減価償却累計額	809,983	900,756	219,176	903,614	243,687	
(3)		建設仮勘定	—	1,014		13,412		
		有形固定資産合計	374,514	224,723	<u>5.6</u>	261,853	5.3	
2		無形固定資産						
(1)		ソフトウェア	188,385	404,488		369,987		
(2)		その他	3,130	6,848		2,800		
		無形固定資産合計	191,516	411,336	<u>10.4</u>	372,788	7.5	
3		投資その他の資産						
(1)		関係会社株式	313,624	808,874		723,124		
(2)		投資有価証券	—	340,870		220,870		
(3)		その他	82,048	54,850		55,527		
		投資その他の資産合計	395,672	1,204,595	<u>30.3</u>	999,522	20.1	
		固定資産合計	961,703	1,840,655	<u>46.3</u>	1,634,164	32.9	
		資産合計	3,359,191	<u>3,971,205</u>	100.0	4,973,666	100.0	

区分	注記 番号	前第1四半期会計期間末 (平成17年6月30日)		当第1四半期会計期間末 (平成18年6月30日)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成18年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	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	※1	335,873		264,519		409,128	
2 一年以内償還予定の 社債		—		221,550		221,550	
3 未払金		131,455		131,891		245,651	
4 未払費用		123,187		94,796		161,724	
5 未払法人税等		245,954		24,585		856,504	
6 未払消費税等		52,361		27,085		15,712	
7 前受金		845,118		177,283		205,122	
8 預り金		49,622		70,832		19,569	
9 賞与引当金		—		34,011		—	
10 解約調整引当金		—		70,678		—	
11 その他		1,320		—		593	
流動負債合計		1,784,893	53.1	1,117,234	28.1	2,135,557	42.9
II 固定負債							
1 社債		221,550		—		—	
2 役員退職慰労引当金		38,999		46,916		45,583	
3 預り保証金		31,505		31,384		31,402	
4 その他		2,916		—		—	
固定負債合計		294,972	8.8	78,300	2.0	76,986	1.6
負債合計		2,079,866	61.9	1,195,534	30.1	2,212,543	44.5
(資本の部)							
I 資本金		544,885	16.2	—	—	623,828	12.5
II 資本剰余金							
1 資本準備金		171,141		—		250,526	
資本剰余金合計		171,141	5.1	—	—	250,526	5.0
III 利益剰余金							
1 四半期(当期) 未処分利益		563,510		—		1,886,979	
利益剰余金合計		563,510	16.8	—	—	1,886,979	38.0
IV 自己株式		△211	△0.0	—	—	△211	△0.0
資本合計		1,279,325	38.1	—	—	2,761,122	55.5
負債及び資本合計		3,359,191	100.0	—	—	4,973,666	100.0
(純資産の部)							
I 株主資本							
1 資本金		—	—	628,895	15.8	—	—
2 資本剰余金							
資本準備金		—		255,661		—	
資本剰余金合計		—	—	255,661	6.5	—	—
3 利益剰余金							
繰越利益剰余金		—		1,890,818		—	
利益剰余金合計		—	—	1,890,818	47.6	—	—
4 自己株式		—	—	△211	△0.0	—	—
株主資本合計		—	—	2,775,163	69.9	—	—
II 新株予約権		—	—	507	0.0	—	—
純資産合計		—	—	2,775,670	69.9	—	—
負債及び純資産合計		—	—	3,971,205	100.0	—	—

(訂正後)

区分	注記 番号	前第1四半期会計期間末 (平成17年6月30日)		当第1四半期会計期間末 (平成18年6月30日)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成18年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
I 流動資産							
1 現金及び預金		1,023,498		729,492		2,028,007	
2 売掛金	※1	1,046,942		<u>589,095</u>		624,817	
3 商品		—		47,492		39,958	
4 貯蔵品		36,305		—		—	
5 番組勘定		211,217		344,842		378,729	
6 前渡金		7,575		—		—	
7 繰延税金資産		124,099		118,948		202,884	
8 未収入金	※1	51,811		21,364		41,507	
9 立替金		89,051		38,396		10,693	
10 短期貸付金		—		10,000		10,000	
11 その他		39,041		12,734		16,439	
貸倒引当金		△232,055		△12,337		△13,536	
流動資産合計		2,397,487	71.4	<u>1,900,030</u>	<u>50.8</u>	3,339,501	67.1
II 固定資産							
1 有形固定資産							
(1) 建物		7,119		8,058		8,058	
減価償却累計額		2,663	4,455	3,525	4,532	3,306	4,752
(2) 工具器具備品		1,180,042		1,119,933		1,147,302	
減価償却累計額		809,983	370,058	900,756	219,176	903,614	243,687
(3) 建設仮勘定		—		1,014		13,412	
有形固定資産合計		374,514	11.1	224,723	<u>6.0</u>	261,853	5.3
2 無形固定資産							
(1) ソフトウェア		188,385		404,488		369,987	
(2) その他		3,130		6,848		2,800	
無形固定資産合計		191,516	5.7	411,336	<u>11.0</u>	372,788	7.5
3 投資その他の資産							
(1) 関係会社株式		313,624		808,874		723,124	
(2) 投資有価証券		—		340,870		220,870	
(3) その他		82,048		54,850		55,527	
投資その他の資産合計		395,672	11.8	<u>1,204,595</u>	<u>32.2</u>	999,522	20.1
固定資産合計		961,703	28.6	<u>1,840,655</u>	<u>49.2</u>	1,634,164	32.9
資産合計		3,359,191	100.0	<u>3,740,685</u>	100.0	4,973,666	100.0

区分	注記 番号	前第1四半期会計期間末 (平成17年6月30日)		当第1四半期会計期間末 (平成18年6月30日)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成18年3月31日)		
		金額(千円)	構成比 (%)	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	※1	335,873		104,678		409,128		
2 一年以内償還予定の 社債		—		221,550		221,550		
3 未払金		131,455		131,891		245,651		
4 未払費用		123,187		94,796		161,724		
5 未払法人税等		245,954		24,585		856,504		
6 未払消費税等		52,361		27,085		15,712		
7 前受金		845,118		177,283		205,122		
8 預り金		49,622		70,832		19,569		
9 賞与引当金		—		34,011		—		
10 その他		1,320		—		593		
流動負債合計		1,784,893	53.1	886,714	23.7	2,135,557	42.9	
II 固定負債								
1 社債		221,550		—		—		
2 役員退職慰労引当金		38,999		46,916		45,583		
3 預り保証金		31,505		31,384		31,402		
4 その他		2,916		—		—		
固定負債合計		294,972	8.8	78,300	2.1	76,986	1.6	
負債合計		2,079,866	61.9	965,015	25.8	2,212,543	44.5	
(資本の部)								
I 資本金		544,885	16.2	—	—	623,828	12.5	
II 資本剰余金								
1 資本準備金		171,141		—		250,526		
資本剰余金合計		171,141	5.1	—	—	250,526	5.0	
III 利益剰余金								
1 四半期(当期) 未処分利益		563,510		—		1,886,979		
利益剰余金合計		563,510	16.8	—	—	1,886,979	38.0	
IV 自己株式		△211	△0.0	—	—	△211	△0.0	
資本合計		1,279,325	38.1	—	—	2,761,122	55.5	
負債及び資本合計		3,359,191	100.0	—	—	4,973,666	100.0	
(純資産の部)								
I 株主資本								
1 資本金		—	—	628,895	16.8	—	—	
2 資本剰余金								
資本準備金		—		255,661		—		
資本剰余金合計		—	—	255,661	6.8	—	—	
3 利益剰余金								
繰越利益剰余金		—		1,890,818		—		
利益剰余金合計		—	—	1,890,818	50.6	—	—	
4 自己株式		—	—	△211	△0.0	—	—	
株主資本合計		—	—	2,775,163	74.2	—	—	
II 新株予約権		—	—	507	0.0	—	—	
純資産合計		—	—	2,775,670	74.2	—	—	
負債及び純資産合計		—	—	3,740,685	100.0	—	—	

(8) 30頁の「重要な会計方針」

(訂正前)

項目	前第1四半期会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年6月30日)	当第1四半期会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年6月30日)	前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
3 引当金の計上基準	—————	解約調整引当金 ブロードバンド回線契約 の短期解約によって発生す るインセンティブの返金に 備え、過去の解約率を勘案 した返金予想額を引当計上 しております。	—————

(訂正後)

削除

以上

本件に関するお問い合わせ先：

クラビット株式会社 I R・広報担当 TEL：03-6439-3983