

平成 19 年 7 月 10 日

各 位

会社名 株式会社船井財産コンサルタンツ
代表者名 代表取締役社長 平林 良仁
(コード番号 8929 東証マザーズ)
問合せ先 常務取締役 中塚 久雄
(TEL 03-5321-7020)

(訂正) 平成 18 年 12 月期 決算短信 (連結) ならびに

個別財務諸表の概要に関する一部訂正について

平成 19 年 2 月 14 日に開示いたしました「平成 18 年 12 月期 決算短信 (連結) ならびに個別財務諸表の概要」の一部に誤りがありましたので、下記のとおり訂正させていただきます。

なお、訂正箇所は下線にて表示しております。

記

1. 平成 18 年 12 月期 決算短信 (連結) 20 ページ

4. 連結財務諸表等

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書
(訂正前)

		前連結会計年度 (自 平成 17 年 1 月 1 日 至 平成 17 年 12 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)
区分	注記 番号	金額 (千円)	金額 (千円)
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
定期預金等の預入による支出		△268,535	△1,163,561
定期預金等の払戻による収入		126,732	685,876
有形固定資産の取得による支出		△53,104	<u>△60,842</u>
有形固定資産の売却による収入		1,128	—
無形固定資産の取得による支出		△5,250	—
投資有価証券・出資金の取得による支出		△488,900	△433,500
投資有価証券・出資金の売却等による収入		17,979	259,197
関係会社株式の取得による支出		△379,241	△3,578,568
関係会社株式の売却による収入		152,620	24,087
少数株主持分の取得による支出		—	△10,000
貸付金の回収による収入		10,500	—
その他		43,726	△19,639
投資活動によるキャッシュ・フロー		△842,344	△4,296,951

		前連結会計年度 (自 平成 17 年 1 月 1 日 至 平成 17 年 12 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)
区分	注記 番号	金額 (千円)	金額 (千円)
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入金の増減額 (△: 減)		880,000	△90,000
長期借入れによる収入		1,850,000	—
長期借入金の返済による支出		△470,000	△868,000
社債の発行による収入		3,310,050	966,920
社債の償還による支出		△202,500	△952,500
匿名組合等出資預り金の預かりによる収入		—	2,898,100
匿名組合等出資預り金の分配による支出		—	△52,860
新株引受権の権利行使による収入		89,833	—
少数株主持分の出資による収入		—	48,000
配当金の支払額		△53,697	△65,515
財務活動によるキャッシュ・フロー		5,403,686	1,884,145
IV 現金及び現金同等物の増加額		1,047,551	505,845
V 現金及び現金同等物の期首残高		2,910,424	3,957,976
VI 現金及び現金同等物の期末残高		3,957,976	4,463,821

(訂正後)

		前連結会計年度 (自 平成17年 1月1日 至 平成17年12月31日)	当連結会計年度 (自 平成18年 1月1日 至 平成18年12月31日)
区分	注記 番号	金額 (千円)	金額 (千円)
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
定期預金等の預入による支出		△268,535	△1,163,561
定期預金等の払戻による収入		126,732	685,876
有形固定資産の取得による支出		△53,104	<u>△35,638</u>
有形固定資産の売却による収入		1,128	—
無形固定資産の取得による支出		△5,250	<u>△25,203</u>
投資有価証券・出資金の取得による支出		△488,900	△433,500
投資有価証券・出資金の売却等による収入		17,979	259,197
関係会社株式の取得による支出		△379,241	△3,578,568
関係会社株式の売却による収入		152,620	24,087
少数株主持分の取得による支出		—	△10,000
貸付金の回収による収入		10,500	—
その他		43,726	△19,639
投資活動によるキャッシュ・フロー		△842,344	△4,296,951
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入金の増減額 (△:減)		880,000	△90,000
長期借入れによる収入		1,850,000	—
長期借入金の返済による支出		△470,000	△868,000
社債の発行による収入		3,310,050	966,920
社債の償還による支出		△202,500	△952,500
匿名組合等出資預り金の預かりによる収入		—	2,898,100
匿名組合等出資預り金の分配による支出		—	△52,860
新株引受権の権利行使による収入		89,833	—
少数株主持分の出資による収入		—	48,000
配当金の支払額		△53,697	△65,515
財務活動によるキャッシュ・フロー		5,403,686	1,884,145
IV 現金及び現金同等物の増加額		1,047,551	505,845
V 現金及び現金同等物の期首残高		2,910,424	3,957,976
VI 現金及び現金同等物の期末残高		3,957,976	4,463,821

2. 平成 18 年 12 月期 決算短信（連結）27 ページ

4. 連結財務諸表等

注記事項

（連結損益計算書関係）

（訂正前）

前連結会計年度 (自 平成 17 年 1 月 1 日 至 平成 17 年 12 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)																
<p>※ 1. 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">人件費</td> <td style="text-align: right;">896,785 千円</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">55,076</td> </tr> </table> <p>※ 2. 固定資産売却益は、運搬具 584 千円であります。</p> <p>※ 3. 固定資産除却損の内訳は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">その他(有形固定資産)</td> <td style="text-align: right;">542 千円</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">20,421</td> </tr> </table>	人件費	896,785 千円	役員退職慰労引当金繰入額	55,076	その他(有形固定資産)	542 千円	ソフトウェア	20,421	<p>※ 1. 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">人件費</td> <td style="text-align: right;">949,068 千円</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">18,630</td> </tr> </table> <p>※ 2. _____</p> <p>※ 3. 固定資産除却損の内訳は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">その他(有形固定資産)</td> <td style="text-align: right;">1,882 千円</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">8,860</td> </tr> </table>	人件費	949,068 千円	役員退職慰労引当金繰入額	18,630	その他(有形固定資産)	1,882 千円	ソフトウェア	8,860
人件費	896,785 千円																
役員退職慰労引当金繰入額	55,076																
その他(有形固定資産)	542 千円																
ソフトウェア	20,421																
人件費	949,068 千円																
役員退職慰労引当金繰入額	18,630																
その他(有形固定資産)	1,882 千円																
ソフトウェア	8,860																

（訂正後）

前連結会計年度 (自 平成 17 年 1 月 1 日 至 平成 17 年 12 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)																
<p>※ 1. 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">人件費</td> <td style="text-align: right;">835,842 千円</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">60,943</td> </tr> </table> <p>※ 2. 固定資産売却益は、運搬具 584 千円であります。</p> <p>※ 3. 固定資産除却損の内訳は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">その他(有形固定資産)</td> <td style="text-align: right;">542 千円</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">20,421</td> </tr> </table>	人件費	835,842 千円	役員退職慰労引当金繰入額	60,943	その他(有形固定資産)	542 千円	ソフトウェア	20,421	<p>※ 1. 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">人件費</td> <td style="text-align: right;">949,068 千円</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">18,630</td> </tr> </table> <p>※ 2. _____</p> <p>※ 3. 固定資産除却損の内訳は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">その他(有形固定資産)</td> <td style="text-align: right;">1,882 千円</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">8,860</td> </tr> </table>	人件費	949,068 千円	役員退職慰労引当金繰入額	18,630	その他(有形固定資産)	1,882 千円	ソフトウェア	8,860
人件費	835,842 千円																
役員退職慰労引当金繰入額	60,943																
その他(有形固定資産)	542 千円																
ソフトウェア	20,421																
人件費	949,068 千円																
役員退職慰労引当金繰入額	18,630																
その他(有形固定資産)	1,882 千円																
ソフトウェア	8,860																

3.平成 18 年 12 月期 決算短信（連結）38 ページ

5.生産、受注及び販売の状況

(2) 販売実績

(訂正前)

(注) 2. 最近 2 連結会計年度の主な相手先別の販売実績及び当該販売実績に対する割合は次のとおりであります。

相手先	前連結会計年度 (自 平成 17 年 1 月 1 日 至 平成 17 年 12 月 31 日)		当連結会計年度 (自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)	
	金額 (千円)	割合 (%)	金額 (千円)	割合 (%)
日本橋小伝馬町任意組合	<u>1,879,819</u>	<u>16.7</u>	—	—
㈱アーバンコーポレーション	1,540,476	13.7	—	—
日建不動産㈱	—	—	1,988,400	<u>14.4</u>
東京四谷・京都五条任意組合	—	—	<u>1,954,527</u>	<u>14.2</u>
個人顧客 (T氏)	—	—	<u>1,785,818</u>	<u>13.0</u>

(注) 当連結会計年度の日本橋小伝馬町任意組合については、当該割合が 100 分の 10 未満のため記載を省略しております。

(訂正後)

(注) 2. 最近 2 連結会計年度の主な相手先別の販売実績及び総販売実績に対する割合は次の通りであります。

相手先	前連結会計年度 (自 平成 17 年 1 月 1 日 至 平成 17 年 12 月 31 日)		当連結会計年度 (自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)	
	金額 (千円)	割合 (%)	金額 (千円)	割合 (%)
日本橋小伝馬町任意組合	<u>1,835,620</u>	<u>16.3</u>	—	—
㈱アーバンコーポレーション	1,540,476	13.7	—	—
日建不動産㈱	—	—	1,988,400	<u>14.5</u>
東京四谷・京都五条任意組合	—	—	<u>1,900,947</u>	<u>13.8</u>
個人顧客 (T氏)	—	—	<u>1,695,000</u>	<u>12.3</u>

(注) 当連結会計年度の日本橋小伝馬町任意組合については、当該割合が 100 分の 10 未満のため記載を省略しております。

6.個別財務諸表等

(1) 貸借対照表

(訂正前)

区分	注記 番号	前事業年度 (平成 17 年 12 月 31 日)		当事業年度 (平成 18 年 12 月 31 日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券		583,878		1,049,455	
2. 長期営業目的投資有価証券		406,445		—	
3. 関係会社株式		422,412		385,412	
4. 関係会社出資金		16,000		13,000	
5. その他関係会社有価証券		—		1,681,380	
6. 出資金		20		20	
7. 長期前払費用		683		360	
8. 繰延税金資産		73,101		—	
9. 敷金・保証金		106,323		120,814	
10. その他		19,540		20,965	
投資その他の資産合計		1,628,405	12.2	3,271,409	23.9
固定資産合計		1,871,397	14.0	3,504,475	25.6
資産合計		13,359,913	100.0	13,689,850	100.0
(負債の部)					
I 流動負債					
1. 買掛金		79,031		72,972	
2. 短期借入金	※1	2,480,000		<u>2,464,000</u>	
3. 1年以内返済予定の長期借入金	※1	1,568,000		<u>794,000</u>	
4. 1年以内償還予定の社債		865,000		940,000	
5. 未払金	※2	208,755		209,852	
6. 未払法人税等		296,020		396,897	
7. 前受金		5,775		19,000	
8. 預り金		405,521		296,556	
9. その他		50,254		163,735	
流動負債合計		5,958,359	44.6	5,357,014	39.1

(訂正後)

区分	注記 番号	前事業年度 (平成 17 年 12 月 31 日)		当事業年度 (平成 18 年 12 月 31 日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券		583,878		1,049,455	
2. 長期営業目的投資有価証券		406,445		—	
3. 関係会社株式		422,412		385,412	
4. 関係会社出資金		16,000		13,000	
5. その他関係会社有価証券		—		1,681,380	
6. 出資金		20		20	
7. 長期前払費用		683		360	
8. 繰延税金資産		73,101		—	
9. 敷金・保証金		106,323		120,814	
10. その他		19,540		20,965	
投資その他の資産合計		1,628,405	12.2	3,271,409	23.9
固定資産合計		1,871,397	14.0	3,504,475	25.6
資産合計		13,359,913	100.0	13,689,850	100.0
(負債の部)					
I 流動負債					
1. 買掛金		79,031		72,972	
2. 短期借入金	※1	2,480,000		<u>2,390,000</u>	
3. 1年以内返済予定の長期借入金	※1	1,568,000		<u>868,000</u>	
4. 1年以内償還予定の社債		865,000		940,000	
5. 未払金	※2	208,755		209,852	
6. 未払法人税等		296,020		396,897	
7. 前受金		5,775		19,000	
8. 預り金		405,521		296,556	
9. その他		50,254		163,735	
流動負債合計		5,958,359	44.6	5,357,014	39.1

3. 平成 18 年 12 月期 個別財務諸表の概要 52 ページ

6. 個別財務諸表等

注記事項

(損益計算書関係)

(訂正前)

前事業年度 (自 平成 17 年 1 月 1 日 至 平成 17 年 12 月 31 日)	当事業年度 (自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)
<p>※ 1. 関係会社との取引に係るものが次の通り含まれております。</p> <p style="text-align: right;">受取利息 67,070 千円</p>	<p>※ 1. 関係会社との取引に係るものが次の通り含まれております。</p> <p style="text-align: right;">受取利息 12,810 千円</p>
<p>※ 2. 販売費に属する費用のおおよその割合は 38.6%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は 61.4%であります。</p> <p>主要な費目及び金額は次の通りであります。</p> <p style="text-align: right;">広告宣伝費 57,085 千円</p> <p style="text-align: right;">人件費 <u>656,715</u></p> <p style="text-align: right;">賃借料 87,428</p> <p style="text-align: right;">支払手数料 118,867</p> <p style="text-align: right;">役員退職慰労引当金繰入 60,943</p> <p style="text-align: right;">減価償却費 39,710</p>	<p>※ 2. 販売費に属する費用のおおよその割合は 25.2%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は 74.8%であります。</p> <p>主要な費目及び金額は次の通りであります。</p> <p style="text-align: right;">広告宣伝費 71,588 千円</p> <p style="text-align: right;">人件費 <u>920,444</u></p> <p style="text-align: right;">賃借料 109,527</p> <p style="text-align: right;">支払手数料 119,384</p> <p style="text-align: right;">役員退職慰労引当金繰入 18,630</p> <p style="text-align: right;">減価償却費 37,424</p>
<p>※ 3. 固定資産売却益は、車両運搬具 584 千円であります。</p>	<p>※ 3. _____</p>
<p>※ 4. 固定資産除却損の内訳は、ソフトウェア 20,421 千円、工具器具備品 542 千円であります。</p>	<p>※ 4. 固定資産除却損の内訳は、ソフトウェア 8,860 千円、工具器具備品 1,882 千円であります。</p>

(訂正後)

前事業年度 (自 平成 17 年 1 月 1 日 至 平成 17 年 12 月 31 日)	当事業年度 (自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)
※ 1. 関係会社との取引に係るものが次の通り含まれて おります。	※ 1. 関係会社との取引に係るものが次の通り含まれて おります。
受取利息 67,070 千円	受取利息 12,810 千円
※ 2. 販売費に属する費用のおおよその割合は 38.6%、 一般管理費に属する費用のおおよその割合は 61.4 %であります。	※ 2. 販売費に属する費用のおおよその割合は 25.2%、 一般管理費に属する費用のおおよその割合は 74.8%であります。
主要な費目及び金額は次の通りであります。	主要な費目及び金額は次の通りであります。
広告宣伝費 57,085 千円	広告宣伝費 71,588 千円
人件費 <u>664,032</u>	人件費 <u>887,937</u>
賃借料 87,428	賃借料 109,527
支払手数料 118,867	支払手数料 119,384
役員退職慰労引当金繰入 60,943	役員退職慰労引当金繰入 18,630
減価償却費 39,710	減価償却費 37,424
※ 3. 固定資産売却益は、車両運搬具 584 千円でありま す。	※ 3. _____
※ 4. 固定資産除却損の内訳は、ソフトウェア 20,421 千 円、工具器具備品 542 千円であります。	※ 4. 固定資産除却損の内訳は、ソフトウェア 8,860 千 円、工具器具備品 1,882 千円であります。

以 上