

平成 18 年 1 月 24 日

株式会社ライブドア

代表取締役 熊谷 史人

(証券コード 4753 東証マザーズ)

問い合わせ先 経営企画管理本部

担当執行役員副社長 落合 紀貴

(TEL 03 - 5788 - 4753)

中間決算短信(連結)の一部訂正に関するお知らせ

平成17年5月19日に公表しました第10期事業年度の中間会計期間(自平成16年10月1日 至平成17年3月31日)に係る中間決算短信(連結)について、当該決算短信(連結)発表時点から半期報告書提出までの期間において、監査上発見された下記の事項について、決算短信(連結)を一部訂正いたします。

- ① 顧客勘定として処理されていましたが自己の取引に係る信用取引について、営業活動によるキャッシュ・フローの区分から、投資活動によるキャッシュ・フローの区分への振り替え処理。
- ② 投資事業組合への出資金について、「証券取引法等の一部を改正する法律」(平成16年6月9日法律第97号)により、証券取引法第2条事業有限責任組合及びこれに類する組合への出資を有価証券とみなすこととされたことに伴い、出資金勘定から投資有価証券勘定への振り替え。また、分配金に対する債権について、出資金勘定での仮計上額の売上債権へ振り替え処理。

中間決算短信(連結)の修正箇所 ( \_\_\_\_\_ 下線を引いております。)

- ・表紙：(3)連結キャッシュ・フローの状況
- ・P6：(キャッシュ・フローの状況)
  - 営業活動によるキャッシュ・フロー
  - 投資活動によるキャッシュ・フロー
- ・P10：(1)中間貸借対照表
- ・P13：(4)中間連結キャッシュ・フロー計算書

なお、中間決算短信(連結)のみの訂正であり、半期報告書の訂正はございません。

以上

表紙：(3)連結キャッシュ・フローの状況

(訂正前)

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
平成17年3月中間期	11,287	△115,817	89,102	30,078
平成16年3月中間期	3,623	876	10,282	22,495
平成16年9月期	10,340	△7,720	35,186	45,510

(訂正後)

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
平成17年3月中間期	1,148	△105,679	89,102	30,078
平成16年3月中間期	3,623	876	10,282	22,495
平成16年9月期	10,340	△7,720	35,186	45,510

P6：(キャッシュ・フローの状況)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

(訂正前)

営業活動の結果得られた資金は、11,287百万円となりました。

(訂正後)

営業活動の結果得られた資金は、1,148百万円となりました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

(訂正前)

投資活動の結果使用した資金は115,817百万円となりました。

(訂正後)

投資活動の結果使用した資金は105,679百万円となりました。

P10：(中間連結貸借対照表)  
(訂正前)

(1) 中間連結貸借対照表

(単位：千円)

	当中間連結会計期間 (平成17年3月31日現在)		前中間連結会計期間 (平成16年3月31日現在)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成16年9月30日現在)		
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	
					%		
(資産の部)							
I	流動資産						
1	現金及び預金 ※2	30,068,982		22,435,660		45,494,628	
2	証券業における預託金	17,006,831		-		7,200,000	
3	受取手形及び売掛金 ※2	14,118,074		3,912,101		5,107,109	
4	有価証券	15,932		600,000		176,174	
5	証券業におけるトレーディング商品	145,888		-		528,292	
6	たな卸資産 ※2	2,114,000		1,225,944		1,130,832	
7	繰延税金資産	544,777		245,834		273,058	
8	未収入金	992,187		465,665		641,475	
9	証券業における信用取引資産	37,778,438		25,228,324		26,186,351	
10	その他	3,204,952		1,798,769		2,481,942	
11	貸倒引当金	△ 22,372		△ 45,370		△ 43,882	
	流動資産合計	105,967,693	43.5	55,866,929	81.3	89,175,981	89.0
II	固定資産						
1	有形固定資産 ※1,2	1,897,086	0.8	1,061,790	1.5	1,639,022	1.6
2	無形固定資産 ※2						
(1)	ソフトウェア	2,729,541		154,790		363,505	
(2)	営業権	1,176,850		931,873		1,121,100	
(3)	連結調整勘定	19,656,752		1,434,633		2,408,728	
(4)	その他 ※2	222,262		371,503		758,924	
	無形固定資産合計	23,785,406	9.8	2,892,799	4.2	4,652,258	4.6
3	投資その他の資産						
(1)	投資有価証券 ※2	102,522,909		2,719,128		361,845	
(2)	出資資金 ※3	4,719,007		4,492,529		2,630,010	
(3)	差入保証金	1,204,091		920,857		993,090	
(4)	繰延税金資産	1,483,232		419,324		199,355	
(5)	固定化債権 ※8	-		-		1,466,307	
(6)	長期貸付金	186,894		-		-	
(7)	その他 ※2,4	2,702,257		1,923,446		515,046	
(8)	貸倒引当金	△ 847,378		△ 1,616,474		△ 1,619,292	
	投資その他の資産合計	111,971,014	45.9	8,858,812	12.9	4,546,363	4.5
	固定資産合計	137,653,507	56.5	12,813,402	18.6	10,837,644	10.8
III	繰延資産						
1	社債発行費	30,335		66,153		42,223	
2	新株発行費	133,510		1,070		162,627	
3	その他	3,365		-		1,038	
	繰延資産合計	167,210	0.1	67,223	0.1	205,889	0.2
	資産合計	243,788,411	100.0	68,747,555	100.0	100,219,516	100.0

(訂正後)

(1) 中間連結貸借対照表

(単位：千円)

	当中間連結会計期間 (平成17年3月31日現在)		前中間連結会計期間 (平成16年3月31日現在)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成16年9月30日現在)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
					%	
(資産の部)						
I 流動資産						
1 現金及び預金 ※2	30,068,982		22,435,660		45,494,628	
2 証券業における預託金	17,006,831		-		7,200,000	
3 受取手形及び売掛金 ※2	16,321,739		3,912,101		5,107,109	
4 有価証券	15,932		600,000		176,174	
5 証券業におけるトレーディング商品	145,888		-		528,292	
6 たな卸資産 ※2	2,114,000		1,225,944		1,130,832	
7 繰延税金資産	544,777		245,834		273,058	
8 未収入金	992,187		465,665		641,475	
9 証券業における信用取引資産	37,778,438		25,228,324		26,186,351	
10 その他	3,204,952		1,798,769		2,481,942	
11 貸倒引当金	△ 22,372		△ 45,370		△ 43,882	
流動資産合計	108,171,358	44.3	55,866,929	81.3	89,175,981	89.0
II 固定資産						
1 有形固定資産 ※1,2	1,897,086	0.8	1,061,790	1.5	1,639,022	1.6
2 無形固定資産 ※2						
(1) ソフトウェア	2,729,541		154,790		363,505	
(2) 営業権	1,176,850		931,873		1,121,100	
(3) 連結調整勘定	19,656,752		1,434,633		2,408,728	
(4) その他	222,262		371,503		758,924	
無形固定資産合計	23,785,406	9.8	2,892,799	4.2	4,652,258	4.6
3 投資その他の資産 ※2						
(1) 投資有価証券	105,024,393		2,719,128		361,845	
(2) 出資	13,858		4,492,529		2,630,010	
(3) 差入保証金	1,204,091		920,857		993,090	
(4) 繰延税金資産	1,483,232		419,324		199,355	
(5) 固定化債権 ※8	-		-		1,466,307	
(6) 長期貸付金	186,894		-		-	
(7) その他 ※2,4	2,702,257		1,923,446		515,046	
(8) 貸倒引当金	△ 847,378		△ 1,616,474		△ 1,619,292	
投資その他の資産合計	109,767,350	45.0	8,858,812	12.9	4,546,363	4.5
固定資産合計	135,449,842	55.6	12,813,402	18.6	10,837,644	10.8
III 繰延資産						
1 社債発行費	30,335		66,153		42,223	
2 新株発行費	133,510		1,070		162,627	
3 その他	3,365		-		1,038	
繰延資産合計	167,210	0.1	67,223	0.1	205,889	0.2
資産合計	243,788,411	100.0	68,747,555	100.0	100,219,516	100.0

P 1 3 : (中間連結キャッシュ・フロー)  
(訂正前)

	当中間連結会計期間	前中間連結会計期間	前連結会計年度
	自 平成16年10月1日 至 平成17年3月31日	自 平成15年10月1日 至 平成16年3月31日	自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日
	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
<b>I 営業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
税金等調整前中間(当期)純利益	3,799,745	1,552,766	5,404,768
減価償却費及び償却費	998,534	283,625	622,389
貸倒引当金の増減額	△ 1,076,442	△ 141,791	△ 143,781
賞与引当金の増減額	467,573	176,031	11,901
返品調整引当金の増減額	18,431	△ 19,491	△ 36,887
退職給付引当金の増減額	22,721	-	△ 230
心身調整引当金の増減額	8,159	-	-
繰延資産償却費	53,251	17,010	113,374
固定資産除却損	53,334	-	15,251
固定資産売却益	-	△ 41,091	△ 41,091
受取利息及び受取配当金	△ 17,489	△ 841	△ 9,281
支払利息	175,495	38,301	97,765
持分法による投資損益	938	154	△ 597
投資有価証券評価損	-	-	617,908
投資有価証券売却益	△ 153,342	△ 214,201	△ 1,104,138
投資有価証券売却損	-	-	-
有価証券売却益	-	-	△ 10,871
有価証券評価損	-	617,908	-
関係会社株式売却益	△ 1,293,943	-	-
関係会社株式売却損	184,789	-	-
為替換算差損益	-	1,353	△ 5,319
預託金の増減額	△ 9,806,831	-	200,000
売上債権の増減額	3,144,092	99,158	△ 577,661
営業投資有価証券の増減額	-	-	3,510,109
たな卸資産の増減額	△ 354,812	△ 842,170	△ 715,850
営業貸付による支出	△ 4,610,994	37,050	△ 146,610
営業貸付金の回収による収入	230,903	△ 34,647	49,149
未収入金の増減額	△ 164,953	7,385	△ 124,982
差入保証金の増減額	-	364,813	376,623
仕入債務の増減額	1,753,912	1,025,191	2,095,724
預り金の増減額	7,085,305	-	△ 555,787
預かり保証金増減額	△ 81,450	507,964	△ 555,787
受入保証金の増減額	823,516	-	-
信用取引資産及び負債の増減額	10,402,749	-	-
トレーディング商品の増減額	382,372	-	-
その他流動資産の増減額	△ 37,964	△ 574,413	△ 2,518,407
その他流動負債の増減額	1,652,205	888,340	3,411,107
投資その他の資産の増減額	124,903	124,903	142,830
その他	227,702	32,596	325,455
<b>小 計</b>	<b>13,887,512</b>	<b>3,905,904</b>	<b>11,002,858</b>
利息及び配当金の受取額	17,489	841	19,695
利息の支払額	△ 175,495	△ 38,301	△ 102,593
法人税等の支払額	△ 2,417,708	△ 244,970	△ 579,288
損害補填金	△ 24,100	-	-
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>11,287,698</b>	<b>3,623,475</b>	<b>10,340,670</b>
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
有価証券の取得による支出	160,269	△ 9,450	△ 194,972
有価証券の売却による収入	-	-	66,039
有形固定資産の取得による支出	△ 934,073	△ 59,412	△ 806,738
有形固定資産の売却による収入	-	202,247	202,247
無形固定資産の取得による支出	△ 1,375,055	△ 36,000	△ 380,923
無形固定資産の売却による収入	-	13,793	13,793
投資有価証券の取得による支出	△ 103,744,944	△ 2,250,000	△ 2,313,124
投資有価証券の売却による収入	-	-	333,462
出資金の支払による支出	△ 3,274,049	△ 2,278,510	△ 2,688,162
出資金の回収による収入	697,383	26,366	847,511
新規連結子会社の取得による収入	-	5,117,031	-
新規連結子会社の取得による支出	△ 9,788,968	-	△ 3,802,779
連結範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入	2,464,525	-	83,473
連結範囲の変更を伴わない子会社株式の売却による収入	-	-	-
関係会社株式の売却による収入	-	423,473	1,225,480
関係会社出資金の取得による支出	-	-	-
関係会社株式の取得による支出	△ 31,877	-	-
保証金差入による収入	△ 20,700	△ 273,410	△ 432,628
保証金回収による収入	2,916	-	130,911
貸付による支出	△ 18,990	-	△ 11,500
その他	45,731	-	7,187
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 115,817,831</b>	<b>876,128</b>	<b>△ 7,720,721</b>
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
長期借入れによる収入	10,007,515	-	2,840,000
長期借入金の返済による支出	△ 3,231,638	△ 765,250	△ 2,274,413
社債発行による収入	80,000,000	2,000,000	2,000,000
社債償還による支出	△ 200,000	△ 250,000	△ 900,000
短期借入金による収入	69,957,547	13,541,182	13,563,642
短期借入金の返済による支出	△ 67,432,432	△ 4,243,000	△ 16,065,656
自己株式取得による支出	△ 240	-	△ 305
株式の発行による収入	1,667	-	36,023,198
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>89,102,418</b>	<b>10,282,932</b>	<b>35,186,466</b>
<b>IV 現金及び現金同等物に係る換算差額</b>	<b>△ 3,932</b>	<b>4,243</b>	<b>△ 4,965</b>
<b>V 現金及び現金同等物の増加額</b>	<b>△ 15,431,646</b>	<b>14,786,778</b>	<b>37,801,449</b>
<b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>	<b>45,510,561</b>	<b>7,709,112</b>	<b>7,709,112</b>
<b>VII 連結追加に伴う現金及び現金同等物増加高</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VIII 現金及び現金同等物の期末残高</b>	<b>30,078,914</b>	<b>22,495,890</b>	<b>45,510,561</b>

(訂正後)

	当中間連結会計期間	前中間連結会計期間	前連結会計年度
	自 平成16年10月1日 至 平成17年3月31日	自 平成15年10月1日 至 平成16年3月31日	自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日
	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
<b>I 営業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
税金等調整前中間(当期)純利益	3,799,745	1,552,766	5,404,768
減価償却費及び償却費	998,534	283,625	622,389
貸倒引当金の増減額	△ 1,076,442	△ 141,791	△ 143,781
賞与引当金の増減額	467,573	176,031	11,901
返品調整引当金の増減額	18,431	△ 19,491	△ 36,887
退職給付引当金の増減額	22,721	-	△ 230
引当調整引当金の増減額	8,159	-	-
繰延資産償却費	53,251	17,010	113,374
固定資産除却損	53,334	-	15,251
固定資産売却益	-	△ 41,091	△ 41,091
受取利息及び受取配当金	△ 17,489	△ 841	△ 9,281
支払利息	175,495	38,301	97,765
持分法による投資損益	938	154	△ 597
投資有価証券評価損	-	-	617,908
投資有価証券売却益	△ 153,342	△ 214,201	△ 1,104,138
投資有価証券売却損	-	-	-
有価証券売却益	-	-	△ 10,871
有価証券評価損	-	617,908	-
関係会社株式売却益	△ 1,293,943	-	-
関係会社株式売却損	184,789	-	-
為替換算差損益	-	1,353	△ 5,319
預託金の増減額	△ 9,806,831	-	200,000
売上債権の増減額	940,428	99,158	△ 577,661
営業投資有価証券の増減額	-	-	3,510,109
たな卸資産の増減額	△ 354,812	△ 842,170	△ 715,850
営業貸付による支出	△ 4,610,994	37,050	△ 146,610
営業貸付金の回収による収入	230,903	△ 34,647	49,149
未収入金の増減額	△ 164,953	7,385	△ 124,982
差入保証金の増減額	-	364,813	376,623
仕入債務の増減額	1,753,912	1,025,191	2,095,724
預り金の増減額	7,085,305	-	△ 555,787
預かり保証金増減額	△ 81,450	507,964	△ 555,787
受入保証金の増減額	823,516	-	-
信用取引資産及び負債の増減額	2,467,661	-	-
トレーディング商品の増減額	382,372	-	-
その他流動資産の増減額	△ 37,964	△ 574,413	△ 2,518,407
その他流動負債の増減額	1,652,205	888,340	3,411,107
投資その他の資産の増減額	-	124,903	142,830
その他	227,702	32,596	325,455
<b>小 計</b>	<b>3,748,760</b>	<b>3,905,904</b>	<b>11,002,858</b>
利息及び配当金の受取額	17,489	841	19,695
利息の支払額	△ 175,495	△ 38,301	△ 102,593
法人税等の支払額	△ 2,417,708	△ 244,970	△ 579,288
損害補填金	△ 24,100	-	-
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>1,148,945</b>	<b>3,623,475</b>	<b>10,340,670</b>
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
有価証券の取得による支出	-	△ 9,450	△ 194,972
有価証券の売却による収入	-	-	66,039
有形固定資産の取得による支出	△ 934,073	△ 59,412	△ 806,738
有形固定資産の売却による収入	-	202,247	202,247
無形固定資産の取得による支出	△ 1,375,055	△ 36,000	△ 380,923
無形固定資産の売却による収入	-	13,793	13,793
投資有価証券の取得による支出	△ 95,649,586	△ 2,250,000	△ 2,313,124
投資有価証券の売却による収入	-	-	333,462
出資金の支払による支出	△ 1,070,384	△ 2,278,510	△ 2,688,162
出資金の回収による収入	697,383	26,366	847,511
新規連結子会社の取得による収入	-	5,117,031	-
新規連結子会社の取得による支出	△ 9,788,968	-	△ 3,802,779
連結範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入	2,464,525	-	83,473
連結範囲の変更を伴わない子会社株式の売却による収入	-	-	-
関係会社株式の売却による収入	-	423,473	1,225,480
関係会社出資金の取得による支出	-	-	-
関係会社株式の取得による支出	△ 31,877	-	-
保証金差入による支出	△ 20,700	△ 273,410	△ 432,628
保証金回収による収入	2,916	-	130,911
貸付による支出	△ 18,990	-	△ 11,500
その他	45,731	-	7,187
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 105,679,078</b>	<b>876,128</b>	<b>△ 7,720,721</b>
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
長期借入れによる収入	10,007,515	-	2,840,000
長期借入金の返済による支出	△ 3,231,638	△ 765,250	△ 2,274,413
社債発行による収入	80,000,000	2,000,000	2,000,000
社債償還による支出	△ 200,000	△ 250,000	△ 900,000
短期借入金による収入	69,957,547	13,541,182	13,563,642
短期借入金の返済による支出	△ 67,432,432	△ 4,243,000	△ 16,065,656
自己株式取得による支出	△ 240	-	△ 305
株式の発行による収入	1,667	-	36,023,198
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>89,102,418</b>	<b>10,282,932</b>	<b>35,186,466</b>
<b>IV 現金及び現金同等物に係る換算差額</b>	<b>△ 3,932</b>	<b>4,243</b>	<b>△ 4,965</b>
<b>V 現金及び現金同等物の増加額</b>	<b>△ 15,431,646</b>	<b>14,786,778</b>	<b>37,801,449</b>
<b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>	<b>45,510,561</b>	<b>7,709,112</b>	<b>7,709,112</b>
<b>VII 連結追加に伴う現金及び現金同等物増加高</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VIII 現金及び現金同等物の期末残高</b>	<b>30,078,914</b>	<b>22,495,890</b>	<b>45,510,561</b>