

平成 18 年 2 月 3 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)

(訂正) 平成 17 年 9 月期決算短信(連結)の一部訂正に関するお知らせ

平成17年11月17日に公表しました第10期事業年度の会計期間(自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30日)に係る決算短信(連結)について、当該決算短信(連結)発表時点から有価証券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。

主な当該期間中に発見された事項は下記の通りです。

- ① 営業活動によるキャッシュフローの「減価償却費及び償却費」に含まれていた売却損益及び持分変動損益等の営業損益を構成しない損益について、適切な科目への振り替え
- ② 連結貸借対照表の固定負債に含まれていた1年内償還予定社債について、流動負債への振り替え
- ③ 連結キャッシュフロー作成にかかる精算表の不備により、誤って算出された数値についての修正

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
- ・ P12：(1)連結貸借対照表
- ・ P15：(4)連結キャッシュ・フロー計算書

なお、決算短信(連結)のみの訂正であり、有価証券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9月期	<u>2,047</u>	<u>△66,393</u>	114,635	95,733
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9月期	<u>6,723</u>	<u>△71,073</u>	114,635	95,733
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、2,047百万円となりました。

(訂正後)

営業活動の結果得られた資金は、6,723百万円となりました。

(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66,393百万円となりました。

(訂正後)

投資活動の結果使用した資金は71,073百万円となりました。

P12 : (連結貸借対照表)

(訂正前)

科目	期別	当連結会計年度 (平成17年9月30日現在)		前連結会計年度 (平成16年9月30日現在)		
		金額	構成比	金額	構成比	
(負債の部)						
I	流動負債					
1	買掛金	8,732,961		2,501,093		
2	短期借入金	3,850,735		563,571		
3	一年内返済予定長期借入金	3,029,248		959,980		
4	一年内償還予定社債	-		400,000		
5	未払金	3,172,688		671,996		
6	未払費用	2,557,784		1,644,993		
7	未払法人税等	2,420,010		1,883,401		
8	預り金	29,491,226		5,524,706		
9	預り保証金	48,628		6,850		
10	賞与引当金	679,691		238,536		
11	返品調整引当金	16,908		18,000		
12	ポイント引当金	36,560		-		
13	証券業における信用取引負債	44,134,036		20,093,027		
14	受入保証金	16,358,624		5,078,916		
15	その他	6,535,332		496,167		
	流動負債合計	121,064,439	36.7	40,081,240	40.0	
II	固定負債					
1	長期借入金	1,778,188		3,130,132		
2	社債	42,000		1,700,000		
3	繰延税金負債	848,337		46,428		
4	退職給付引当金	8,640		7,560		
5	役員退職慰労金	29,956		-		
6	その他	405,149		133,073		
	固定負債合計	3,112,271	0.9	5,017,195	5.0	
III	特別法上の準備金 ※5					
1	証券取引責任準備金	597,901	0.2	293,213	0.3	
	負債合計	124,774,613	37.1	45,391,649	45.3	
	(少数株主持分)					
	少数株主持分	11,861,633	3.6	1,271,513	1.3	
	(資本の部)					
I	資本金 ※4	86,239,416	26.1	23,967,388	23.9	
III	資本剰余金	90,414,205	27.4	25,110,837	25.1	
IV	利益剰余金	16,192,085	4.9	4,495,538	4.5	
V	その他有価証券評価差額金	782,193	0.2	△ 21,557	△ 0.0	
VI	為替換算調整勘定	△ 22,851	△ 0.0	5,760	0.0	
VII	自己株式 ※6	△ 1,548	△ 0.0	△ 1,614	△ 0.0	
	資本合計	193,603,500	58.6	53,556,353	53.4	
	負債、少数株主持分及び資本合計	330,239,746	100.0	100,219,516	100.0	

(訂正後)

科目	期別	当連結会計年度 (平成17年9月30日現在)		前連結会計年度 (平成16年9月30日現在)	
		金額	構成比	金額	構成比
(負債の部)					
I	流動負債				
1	買掛金	8,732,961		2,501,093	
2	短期借入金	3,850,735		563,571	
3	一年内返済予定長期借入金	3,029,248		959,980	
4	一年内償還予定社債	16,000		400,000	
5	未払金	3,172,688		671,996	
6	未払費用	2,557,784		1,644,993	
7	未払法人税等	2,420,010		1,883,401	
8	預り金	29,491,226		5,524,706	
9	預り保証金	48,628		6,850	
10	賞与引当金	679,691		238,536	
11	返品調整引当金	16,908		18,000	
12	ポイント引当金	36,560		-	
13	証券業における信用取引負債	44,134,036		20,093,027	
14	受入保証金	16,358,624		5,078,916	
15	その他	6,535,332		496,167	
	流動負債合計	121,080,439	36.7	40,081,240	40.0
II	固定負債				
1	長期借入金	1,778,188		3,130,132	
2	社債	26,000		1,700,000	
3	繰延税金負債	848,337		46,428	
4	退職給付引当金	8,640		7,560	
5	役員退職慰労金	29,956		-	
6	その他	405,149		133,073	
	固定負債合計	3,096,271	0.9	5,017,195	5.0
III	特別法上の準備金 ※5				
1	証券取引責任準備金	597,901	0.2	293,213	0.3
	負債合計	124,774,613	37.8	45,391,649	45.3
	(少数株主持分)				
	少数株主持分	11,861,633	3.6	1,271,513	1.3
	(資本の部)				
I	資本金 ※4	86,239,416	26.1	23,967,388	23.9
III	資本剰余金	90,414,205	27.4	25,110,837	25.1
IV	利益剰余金	16,192,085	4.9	4,495,538	4.5
V	その他有価証券評価差額金	782,193	0.2	△ 21,557	△ 0.0
VI	為替換算調整勘定	△ 22,851	△ 0.0	5,760	0.0
VII	自己株式 ※6	△ 1,548	△ 0.0	△ 1,614	△ 0.0
	資本合計	193,603,500	58.6	53,556,353	53.4
	負債、少数株主持分及び資本合計	330,239,746	100.0	100,219,516	100.0

P15：(連結キャッシュ・フロー)

(訂正前)

	当連結会計期間	前連結会計年度
	自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30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)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	18,840,375	5,404,768
減価償却費及び償却費	<u>△ 2,871,985</u>	622,389
貸倒引当金の増減額	△ 1,049,043	△ 143,781
賞与引当金の増減額	50,680	11,901
返品調整引当金の増減額	△ 1,091	△ 36,887
退職給付引当金の増減額	△ 131,047	△ 230
ポイント調整引当金の増減額	36,560	-
繰延資産償却費	296,066	113,374
固定資産除却損	178,246	15,251
固定資産売却益	-	△ 41,091
受取利息及び受取配当金	<u>602,329</u>	△ 9,281
支払利息	<u>227,309</u>	97,765
持分法による投資損益	△ 18,454	△ 597
投資有価証券評価損	<u>285,831</u>	617,908
投資有価証券売却益	△ 5,650,541	△ 1,104,138
投資有価証券売却損	<u>△ 282,128</u>	-
有価証券売却益	△ 34,211	△ 10,871
有価証券評価損	8	-
為替換算差損益	44,193	△ 5,319
預託金の増減額	△ 34,077,386	200,000
売上債権の増減額	<u>241,919</u>	△ 577,661
営業投資有価証券の増減額	5,027,436	3,510,109
たな卸資産の増減額	<u>1,855,217</u>	△ 715,850
営業貸付による支出	<u>△ 22,253,319</u>	△ 146,610
営業貸付金の回収による収入	<u>22,315,298</u>	49,149
未収入金の増減額	△ 532,875	△ 124,982
差入保証金の増減額	-	376,623
仕入債務の増減額	<u>5,863,059</u>	2,095,724
預かり保証金増減額	△ 32,821	△ 555,787
受入保証金の増減額	13,372,437	-
信用取引資産及び負債の増減額	△ 4,311,032	-
トレーディング商品の増減額	△ 7,765,406	-
その他流動資産の増減額	<u>△ 5,050,509</u>	△ 2,518,407
その他流動負債の増減額	<u>26,161,112</u>	3,411,107
投資その他の資産の増減額	4,123	142,830
その他	<u>△ 5,635,699</u>	325,455
小 計	<u>5,704,653</u>	11,002,858
利息及び配当金の受取額	<u>△ 687,146</u>	19,695
利息の支払額	<u>△ 227,309</u>	△ 102,593
法人税等の支払額	<u>△ 2,718,291</u>	△ 579,288
損害補填金	<u>△ 24,100</u>	-
営業活動によるキャッシュ・フロー	<u>2,047,806</u>	10,340,670
II 投資活動によるキャッシュ・フロー		
有価証券の取得による支出	△ 4,287,739	△ 194,972
有価証券の売却による収入	4,482,000	66,039
有形固定資産の取得による支出	<u>△ 596,315</u>	△ 806,738
有形固定資産の売却による収入	218,072	202,247
無形固定資産の取得による支出	<u>△ 4,656,309</u>	△ 380,923
無形固定資産の売却による収入	205,603	13,793
投資有価証券の取得による支出	△ 136,994,049	△ 2,313,124
投資有価証券の売却による収入	<u>87,607,233</u>	333,462
出資金の支払による支出	△ 305,882	△ 2,688,162
出資金の回収による収入	1,875,577	847,511
新規連結子会社の取得による収入	<u>21,703,715</u>	-
新規連結子会社の取得による支出	<u>△ 34,739,854</u>	△ 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	-	83,473
関係会社株式の売却による収入	-	1,225,480
保証金差入による支出	<u>△ 724,764</u>	△ 432,628
保証金回収による収入	203,940	130,911
貸付による支出	<u>△ 18,176,088</u>	△ 11,500
貸付金の回収による収入	<u>25,083,414</u>	-
その他	<u>△ 7,291,928</u>	7,187
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 66,393,375</u>	△ 7,720,721
III 財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入れによる収入	10,022,558	2,840,000
長期借入金の返済による支出	△ 18,372,490	△ 2,274,413
社債発行による収入	85,000,000	2,000,000
社債償還による支出	△ 2,108,000	△ 900,000
短期借入金による収入	13,523,487	13,563,642
短期借入金の返済による支出	△ 16,951,317	△ 16,065,656
自己株式取得による支出	△ 1,898	△ 305
株式の発行による収入	43,523,352	36,023,198
財務活動によるキャッシュ・フロー	114,635,690	35,186,466
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	<u>△ 66,796</u>	△ 4,965
V 現金及び現金同等物の増加額	<u>50,223,324</u>	37,801,449
VI 現金及び現金同等物の期首残高	45,510,561	7,709,112
VII 現金及び現金同等物の期末残高	95,733,885	45,510,561

(訂正後)

	当連結会計期間		前連結会計年度	
	自 平成16年10月1日		自 平成15年10月1日	
	至 平成17年9月30日		至 平成16年9月30日	
	金額(千円)		金額(千円)	
I 営業活動によるキャッシュ・フロー				
税金等調整前当期純利益		18,840,375		5,404,768
減価償却費及び償却費		2,349,762		622,389
貸倒引当金の増減額		△ 1,049,043		△ 143,781
賞与引当金の増減額		50,680		11,901
返品調整引当金の増減額		△ 1,091		△ 36,887
退職給付引当金の増減額		△ 131,047		△ 230
引当調整引当金の増減額		36,560		-
繰延資産償却費		296,066		113,374
固定資産除却損		178,246		15,251
固定資産評価損		618,371		-
固定資産売却益		-		△ 41,091
固定資産売却損		161,151		-
受取利息及び受取配当金		△ 196,459		△ 9,281
支払利息		384,072		97,765
持分法による投資損益		△ 18,454		△ 597
投資有価証券評価損		-		617,908
投資有価証券売却益		△ 5,650,541		△ 1,104,138
投資有価証券売却損		285,831		-
有価証券売却益		△ 34,211		△ 10,871
有価証券評価損		8		-
為替換算差損益		44,193		△ 5,319
預託金の増減額		△ 34,077,386		200,000
持分変動損益		△ 5,485,337		-
売上債権の増減額		4,096,688		△ 577,661
営業投資有価証券の増減額		5,027,436		3,510,109
たな卸資産の増減額		1,113,139		△ 715,850
営業貸付による支出		-		△ 146,610
営業貸付金の回収による収入		-		49,149
営業貸付金の増減額		4,277,946		-
未収入金の増減額		△ 532,875		△ 124,982
差入保証金の増減額		-		376,623
仕入債務の増減額		5,867,018		2,095,724
預かり保証金増減額		△ 32,821		△ 555,787
受入保証金の増減額		13,372,437		-
信用取引資産及び負債の増減額		△ 4,311,032		-
トレーディング商品の増減額		△ 7,765,406		-
その他流動資産の増減額		△ 5,959,385		△ 2,518,407
その他流動負債の増減額		26,298,517		3,411,107
投資その他の資産の増減額		4,123		142,830
その他		17,975		325,455
小 計		9,882,131		11,002,858
利息及び配当金の受取額		111,642		19,695
利息の支払額		△ 384,072		△ 102,593
法人税等の支払額		△ 2,718,281		△ 579,288
契約変更違約金		△ 168,337		-
営業活動によるキャッシュ・フロー		6,773,082		10,340,670
II 投資活動によるキャッシュ・フロー				
有価証券の取得による支出		△ 4,287,739		△ 194,972
有価証券の売却による収入		4,482,000		66,039
有形固定資産の取得による支出		△ 1,509,370		△ 806,738
有形固定資産の売却による収入		218,072		202,247
無形固定資産の取得による支出		△ 3,600,230		△ 380,923
無形固定資産の売却による収入		205,603		13,793
投資有価証券の取得による支出		△ 136,994,049		△ 2,313,124
投資有価証券の売却による収入		87,315,081		333,462
出資金の支払による支出		△ 305,882		△ 2,688,162
出資金の回収による収入		1,875,577		847,511
新規連結子会社の取得による収入		-		-
新規連結子会社の取得による支出		△ 15,584,651		△ 3,802,779
連結範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出		△ 5,310,067		-
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		-		83,473
関係会社株式の売却による収入		-		1,225,480
保証金差入による支出		△ 991,716		△ 432,628
保証金回収による収入		203,940		130,911
貸付による支出		△ 7,293,678		△ 11,500
貸付金の回収による収入		10,444,010		-
その他		59,267		7,187
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 71,073,832		△ 7,720,721
III 財務活動によるキャッシュ・フロー				
長期借入れによる収入		10,022,558		2,840,000
長期借入金の返済による支出		△ 18,372,490		△ 2,274,413
社債発行による収入		85,000,000		2,000,000
社債償還による支出		△ 2,108,000		△ 900,000
短期借入金による収入		13,523,487		13,563,642
短期借入金の返済による支出		△ 16,951,317		△ 16,065,656
自己株式取得による支出		△ 1,898		△ 305
株式の発行による収入		43,523,352		36,023,198
財務活動によるキャッシュ・フロー		114,635,690		35,186,466
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額		△ 71,616		△ 4,965
V 現金及び現金同等物の増加額		50,213,324		37,801,449
VI 現金及び現金同等物の期首残高		45,510,561		7,709,112
VII 連結追加に伴う現金及び現金同等物増加高		10,000		-
VIII 現金及び現金同等物の期末残高		95,733,885		45,510,561