

【表紙】

|            |                                          |
|------------|------------------------------------------|
| 【提出書類】     | 四半期報告書の訂正報告書                             |
| 【根拠条文】     | 金融商品取引法第24条の4の7第4項                       |
| 【提出先】      | 関東財務局長                                   |
| 【提出日】      | 平成21年6月9日                                |
| 【四半期会計期間】  | 第31期第3四半期（自 平成20年10月1日至 平成20年12月31日）     |
| 【会社名】      | 株式会社ソリトンシステムズ                            |
| 【英訳名】      | SOLITON SYSTEMS K. K.                    |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 鎌田 信夫                            |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都新宿区新宿二丁目4番3号                          |
| 【電話番号】     | （03）5360－3801                            |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役経営管理部長 福原 茂喜                          |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都新宿区新宿二丁目4番3号                          |
| 【電話番号】     | （03）5360－3801                            |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役経営管理部長 福原 茂喜                          |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社ジャスダック証券取引所<br>（東京都中央区日本橋茅場町1丁目5番8号） |

## 1【四半期報告書の訂正報告書の提出理由】

平成21年2月13日に提出いたしました第31期第3四半期（自平成20年10月1日至平成20年12月31日）の四半期報告書の記載事項の一部に誤りがありましたので、これを訂正するため四半期報告書の訂正報告書を提出するものです。

## 2【訂正事項】

### 第一部 企業情報

#### 第1 企業の概況

##### 1 主要な経営指標等の推移

#### 第2 事業の状況

##### 3 財政状態及び経営成績の分析

##### (2) キャッシュ・フローの状況

#### 第5 経理の状況

##### 1 四半期連結財務諸表等

##### (1) 四半期連結貸借対照表

##### (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

## 3【訂正箇所】

訂正箇所は\_\_を付して表示しております。

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

(訂正前)

| 回次                                                 | 第31期<br>第3四半期連結<br>累計期間    | 第31期<br>第3四半期連結<br>会計期間     | 第30期                      |
|----------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 会計期間                                               | 自平成20年4月1日<br>至平成20年12月31日 | 自平成20年10月1日<br>至平成20年12月31日 | 自平成19年4月1日<br>至平成20年3月31日 |
| 売上高（千円）                                            | 9,588,468                  | 3,106,548                   | 16,020,461                |
| 経常利益又は経常損失（△）<br>（千円）                              | △318,510                   | △434,130                    | 930,036                   |
| 四半期（当期）純利益又は四半期<br>（当期）純損失（△）（千円）                  | △977,721                   | △535,850                    | 476,439                   |
| 純資産額（千円）                                           | —                          | 3,706,356                   | 4,839,324                 |
| 総資産額（千円）                                           | —                          | 8,588,820                   | 11,640,325                |
| 1株当たり純資産額（円）                                       | —                          | 629.20                      | 823.34                    |
| 1株当たり四半期（当期）純利益<br>金額又は1株当たり四半期（当<br>期）純損失金額（△）（円） | △166.69                    | △91.39                      | 80.38                     |
| 潜在株式調整後1株当たり四半期<br>（当期）純利益金額（円）                    | —                          | —                           | 79.80                     |
| 自己資本比率（％）                                          | —                          | 42.9                        | 41.6                      |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー（千円）                           | 869,845                    | —                           | 174,589                   |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー（千円）                           | △303,655                   | —                           | △352,119                  |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー（千円）                           | △541,980                   | —                           | 223,096                   |
| 現金及び現金同等物の四半期末<br>（期末）残高（千円）                       | —                          | 845,614                     | 821,531                   |
| 従業員数（人）                                            | —                          | 423                         | 455                       |

(注) 省略

(訂正後)

| 回次                                                 | 第31期<br>第3四半期連結<br>累計期間    | 第31期<br>第3四半期連結<br>会計期間     | 第30期                      |
|----------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 会計期間                                               | 自平成20年4月1日<br>至平成20年12月31日 | 自平成20年10月1日<br>至平成20年12月31日 | 自平成19年4月1日<br>至平成20年3月31日 |
| 売上高（千円）                                            | 9,588,468                  | 3,106,548                   | 16,020,461                |
| 経常利益又は経常損失（△）<br>（千円）                              | △318,510                   | △434,130                    | 930,036                   |
| 四半期（当期）純利益又は四半期<br>（当期）純損失（△）（千円）                  | △977,721                   | △535,850                    | 476,439                   |
| 純資産額（千円）                                           | —                          | 3,706,356                   | 4,839,324                 |
| 総資産額（千円）                                           | —                          | 8,588,820                   | 11,640,325                |
| 1株当たり純資産額（円）                                       | —                          | 629.20                      | 823.34                    |
| 1株当たり四半期（当期）純利益<br>金額又は1株当たり四半期（当<br>期）純損失金額（△）（円） | △166.69                    | △91.39                      | 80.38                     |
| 潜在株式調整後1株当たり四半期<br>（当期）純利益金額（円）                    | —                          | —                           | 79.80                     |
| 自己資本比率（％）                                          | —                          | 42.9                        | 41.6                      |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー（千円）                           | <u>1,310,690</u>           | —                           | <u>545,492</u>            |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー（千円）                           | <u>△774,500</u>            | —                           | <u>△723,023</u>           |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー（千円）                           | △541,980                   | —                           | 223,096                   |
| 現金及び現金同等物の四半期末<br>（期末）残高（千円）                       | —                          | 845,614                     | 821,531                   |
| 従業員数（人）                                            | —                          | 423                         | 455                       |

（注） 省略

### 3【財政状態及び経営成績の分析】

(訂正前)

#### (2) キャッシュ・フローの状況

当第3四半期における現金及び現金同等物（以下、「資金」という。）は、第2四半期連結会計期間末に比べて58,431千円増加し、第3四半期連結会計期間末には845,614千円となりました。

各キャッシュ・フローの状況と、それらの主な要因は次の通りであります。

(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が464,250千円、たな卸資産の増加額が235,861千円、前受収益の減少額174,018千円、法人税等の支払額123,979千円、仕入債務の減少115,190千円等があり、支出が超過しました。また現金支出を伴わない費用・損失項目として複合金融商品評価損476,850千円、通貨オプション評価損81,038千円などがあり、当四半期連結会計期間の営業活動によるキャッシュ・フローは、559,985千円の資金支出となりました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

有形固定資産、無形固定資産の取得等により、78,583千円の資金支出となりました。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

短期借入金が700,000千円増加したこと等により、697,032千円の資金獲得となりました。

(訂正後)

#### (2) キャッシュ・フローの状況

当第3四半期における現金及び現金同等物（以下、「資金」という。）は、第2四半期連結会計期間末に比べて58,431千円増加し、第3四半期連結会計期間末には845,614千円となりました。

各キャッシュ・フローの状況と、それらの主な要因は次の通りであります。

(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が464,250千円、前受収益の減少額174,018千円、法人税等の支払額123,979千円、仕入債務の減少115,190千円、たな卸資産の増加額97,063千円等があり、支出が超過しました。また現金支出を伴わない費用・損失項目として複合金融商品評価損476,850千円、通貨オプション評価損81,038千円などがあり、当四半期連結会計期間の営業活動によるキャッシュ・フローは、362,237千円の資金支出となりました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

有形固定資産、無形固定資産の取得等により、276,332千円の資金支出となりました。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

短期借入金が700,000千円増加したこと等により、697,032千円の資金獲得となりました。

## 第5【経理の状況】

### 1【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<br>(平成20年12月31日) | 前連結会計年度末に係る<br>要約連結貸借対照表<br>(平成20年3月31日) |
|------------|--------------------------------|------------------------------------------|
| 資産の部       |                                |                                          |
| 流動資産       |                                |                                          |
| 現金及び預金     | 845,614                        | 821,531                                  |
| 受取手形及び売掛金  | 2,433,595                      | 5,029,401                                |
| 商品及び製品     | 1,602,136                      | <u>1,765,148</u>                         |
| 仕掛品        | <u>452,611</u>                 | <u>178,794</u>                           |
| 原材料及び貯蔵品   | 45,022                         | 23,246                                   |
| その他        | 702,907                        | 527,016                                  |
| 貸倒引当金      | △48,202                        | △50,840                                  |
| 流動資産合計     | <u>6,033,685</u>               | <u>8,294,298</u>                         |
| 固定資産       |                                |                                          |
| 有形固定資産     | ※1 372,378                     | ※1 398,477                               |
| 無形固定資産     | <u>259,149</u>                 | <u>59,380</u>                            |
| 投資その他の資産   |                                |                                          |
| 投資有価証券     | 1,005,611                      | 1,911,650                                |
| その他        | 1,215,169                      | <u>1,262,805</u>                         |
| 貸倒引当金      | △310,794                       | △308,666                                 |
| 投資その他の資産合計 | <u>1,909,986</u>               | <u>2,865,790</u>                         |
| 固定資産合計     | <u>2,541,514</u>               | <u>3,323,648</u>                         |
| 繰延資産       | 13,621                         | 22,377                                   |
| 資産合計       | <u>8,588,820</u>               | <u>11,640,325</u>                        |

(訂正後)

(単位：千円)

|            | 当第3四半期連結会計期間末<br>(平成20年12月31日) | 前連結会計年度末に係る<br>要約連結貸借対照表<br>(平成20年3月31日) |
|------------|--------------------------------|------------------------------------------|
| 資産の部       |                                |                                          |
| 流動資産       |                                |                                          |
| 現金及び預金     | 845,614                        | 821,531                                  |
| 受取手形及び売掛金  | 2,433,595                      | 5,029,401                                |
| 商品及び製品     | 1,602,136                      | <u>1,637,887</u>                         |
| 仕掛品        | <u>28,882</u>                  | <u>24,489</u>                            |
| 原材料及び貯蔵品   | 45,022                         | 23,246                                   |
| その他        | 702,907                        | 527,016                                  |
| 貸倒引当金      | △48,202                        | △50,840                                  |
| 流動資産合計     | <u>5,609,956</u>               | <u>8,012,732</u>                         |
| 固定資産       |                                |                                          |
| 有形固定資産     | ※1 372,378                     | ※1 398,477                               |
| 無形固定資産     | <u>682,877</u>                 | <u>383,382</u>                           |
| 投資その他の資産   |                                |                                          |
| 投資有価証券     | 1,005,611                      | 1,911,650                                |
| その他        | 1,215,169                      | <u>1,220,369</u>                         |
| 貸倒引当金      | △310,794                       | △308,666                                 |
| 投資その他の資産合計 | <u>1,909,986</u>               | <u>2,823,354</u>                         |
| 固定資産合計     | <u>2,965,243</u>               | <u>3,605,214</u>                         |
| 繰延資産       | 13,621                         | 22,377                                   |
| 資産合計       | <u>8,588,820</u>               | <u>11,640,325</u>                        |

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】  
(訂正前)

(単位：千円)

当第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)

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 (△)   | △839,351         |
| 減価償却費              | <u>124,083</u>   |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)   | △509             |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少) | 14,642           |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)   | △150,082         |
| 役員賞与引当金の増減額 (△は減少) | △5,000           |
| 受取利息及び受取配当金        | △1,943           |
| 支払利息               | 13,530           |
| 為替差損益 (△は益)        | 5,906            |
| 持分法による投資損益 (△は益)   | △8,111           |
| 投資有価証券評価損益 (△は益)   | 485,868          |
| 複合金融商品評価損          | 405,000          |
| 通貨オプション評価損         | 28,083           |
| 売上債権の増減額 (△は増加)    | 2,593,219        |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)   | <u>△133,466</u>  |
| 仕入債務の増減額 (△は減少)    | △1,246,077       |
| 前受収益の増減額 (△は減少)    | 76,664           |
| その他                | <u>△37,748</u>   |
| 小計                 | <u>1,324,709</u> |
| 利息及び配当金の受取額        | 1,440            |
| 利息の支払額             | △11,665          |
| 法人税等の支払額           | △444,639         |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー   | <u>869,845</u>   |

投資活動によるキャッシュ・フロー

|                          |                 |
|--------------------------|-----------------|
| 有形固定資産の取得による支出           | △101,210        |
| 無形固定資産の取得による支出           | <u>△146,065</u> |
| 投資有価証券の取得による支出           | △58,000         |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入 | ※2 14,183       |
| その他                      | △12,564         |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー         | <u>△303,655</u> |

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) | △400,000        |
| 配当金の支払額           | △134,930        |
| その他               | △7,049          |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー  | <u>△541,980</u> |

現金及び現金同等物に係る換算差額

△126

現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)

24,082

現金及び現金同等物の期首残高

821,531

現金及び現金同等物の四半期末残高

※1 845,614

(訂正後)

(単位：千円)

| 当第3四半期連結累計期間<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成20年12月31日) |            |
|------------------------------------------------|------------|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>                        |            |
| 税金等調整前四半期純損失（△）                                | △839,351   |
| 減価償却費                                          | 253,383    |
| 貸倒引当金の増減額（△は減少）                                | △509       |
| 退職給付引当金の増減額（△は減少）                              | 14,642     |
| 賞与引当金の増減額（△は減少）                                | △150,082   |
| 役員賞与引当金の増減額（△は減少）                              | △5,000     |
| 受取利息及び受取配当金                                    | △1,943     |
| 支払利息                                           | 13,530     |
| 為替差損益（△は益）                                     | 5,906      |
| 持分法による投資損益（△は益）                                | △8,111     |
| 投資有価証券評価損益（△は益）                                | 485,868    |
| 複合金融商品評価損                                      | 405,000    |
| 通貨オプション評価損                                     | 28,083     |
| 売上債権の増減額（△は増加）                                 | 2,593,219  |
| たな卸資産の増減額（△は増加）                                | 8,695      |
| 仕入債務の増減額（△は減少）                                 | △1,246,077 |
| 前受収益の増減額（△は減少）                                 | 76,664     |
| その他                                            | 131,634    |
| 小計                                             | 1,765,554  |
| 利息及び配当金の受取額                                    | 1,440      |
| 利息の支払額                                         | △11,665    |
| 法人税等の支払額                                       | △444,639   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー                               | 1,310,690  |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>                        |            |
| 有形固定資産の取得による支出                                 | △101,210   |
| 無形固定資産の取得による支出                                 | △586,910   |
| 投資有価証券の取得による支出                                 | △58,000    |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入                       | ※2 14,183  |
| その他                                            | △12,564    |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー                               | △744,500   |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>                        |            |
| 短期借入金の純増減額（△は減少）                               | △400,000   |
| 配当金の支払額                                        | △134,930   |
| その他                                            | △7,049     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー                               | △541,980   |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額                               | △126       |
| 現金及び現金同等物の増減額（△は減少）                            | 24,082     |
| 現金及び現金同等物の期首残高                                 | 821,531    |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高                               | ※1 845,614 |