

## 第4 【経理の状況】

### 1. 四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第64号。以下「四半期連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、四半期連結財務諸表規則第5条の2第2項により、四半期連結キャッシュ・フロー計算書を作成しております。

### 2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第1四半期連結会計期間（平成24年4月1日から平成24年6月30日まで）および第1四半期連結累計期間（平成24年4月1日から平成24年6月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人による四半期レビューを受けております。

なお、当社の監査法人は次のとおり交代しております。

第33期連結会計年度 あらた監査法人

第34期第1四半期連結会計期間および第1四半期連結累計期間 有限責任 あずさ監査法人

1 【四半期連結財務諸表】  
 (1) 【四半期連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成24年 3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成24年 6月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	24,752	24,870
受取手形及び売掛金	※ 17,285	※ 7,827
商品及び製品	1,793	1,527
仕掛品	443	561
原材料及び貯蔵品	1,417	1,601
ゲームソフト仕掛品	22,373	24,258
その他	7,030	7,181
貸倒引当金	△58	△50
流動資産合計	75,038	67,777
固定資産		
有形固定資産	12,844	12,650
無形固定資産		
のれん	291	253
その他	3,619	4,700
無形固定資産合計	3,911	4,953
投資その他の資産		
その他	6,728	6,793
貸倒引当金	△275	△275
投資その他の資産合計	6,452	6,517
固定資産合計	23,208	24,121
資産合計	98,247	91,898
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	※ 7,257	※ 4,386
短期借入金	7,259	9,652
未払法人税等	2,977	130
賞与引当金	2,111	987
返品調整引当金	118	131
その他	9,604	8,687
流動負債合計	29,327	23,975
固定負債		
長期借入金	6,145	6,144
退職給付引当金	1,509	1,553
その他	1,912	1,982
固定負債合計	9,567	9,679
負債合計	38,895	33,655

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成24年6月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	33,239	33,239
資本剰余金	21,328	21,328
利益剰余金	27,328	27,209
自己株式	△15,846	△15,847
株主資本合計	66,049	65,930
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△46	△72
為替換算調整勘定	△6,650	△7,613
その他の包括利益累計額合計	△6,697	△7,686
純資産合計	59,352	58,243
負債純資産合計	98,247	91,898

(2) 【四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書】  
 【四半期連結損益計算書】  
 【第1四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年6月30日)
売上高	11,953	18,620
売上原価	7,218	10,684
売上総利益	4,735	7,936
返品調整引当金戻入額	21	—
返品調整引当金繰入額	—	13
差引売上総利益	4,756	7,922
販売費及び一般管理費	3,981	5,253
営業利益	775	2,669
営業外収益		
受取利息	17	19
受取配当金	5	4
受取和解金	67	—
その他	14	17
営業外収益合計	105	41
営業外費用		
支払利息	26	23
為替差損	266	453
その他	41	24
営業外費用合計	334	501
経常利益	546	2,209
特別損失		
固定資産除売却損	6	1
特別損失合計	6	1
税金等調整前四半期純利益	540	2,208
法人税、住民税及び事業税	52	61
法人税等調整額	148	826
法人税等合計	201	887
少数株主損益調整前四半期純利益	338	1,320
四半期純利益	338	1,320

【四半期連結包括利益計算書】  
【第1四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年6月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	338	1,320
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	13	△25
為替換算調整勘定	△408	△962
その他の包括利益合計	△394	△988
四半期包括利益	△56	331
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△56	331
少数株主に係る四半期包括利益	—	—

## (3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年6月30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利益	540	2,208
減価償却費	730	671
のれん償却額	28	28
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	3	△7
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△1,420	△1,105
受取利息及び受取配当金	△23	△24
支払利息	26	23
為替差損益 (△は益)	212	347
固定資産除売却損益 (△は益)	6	1
売上債権の増減額 (△は増加)	6,455	9,050
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△184	△62
ゲームソフト仕掛品の増減額 (△は増加)	△3,843	△1,923
仕入債務の増減額 (△は減少)	△1,794	△2,718
その他	△402	△2,235
小計	334	4,253
利息及び配当金の受取額	22	20
利息の支払額	△25	△21
法人税等の支払額	△3,254	△2,771
営業活動によるキャッシュ・フロー	△2,922	1,480
<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	△323	△407
無形固定資産の取得による支出	△58	△541
その他	△136	△159
投資活動によるキャッシュ・フロー	△518	△1,109
<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)	5,000	2,500
長期借入金の返済による支出	△107	△107
自己株式の取得による支出	△2,374	△0
配当金の支払額	△1,478	△1,440
その他	△145	△69
財務活動によるキャッシュ・フロー	894	881
現金及び現金同等物に係る換算差額	△565	△1,048
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△3,112	203
現金及び現金同等物の期首残高	35,011	22,287
現金及び現金同等物の四半期末残高	※ 31,899	※ 22,491

【連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更】

該当事項はありません。

【会計方針の変更等】

当第1四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日)	
(会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更)	
当社および国内連結子会社は、法人税法の改正に伴い、当第1四半期連結会計期間より、平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。	
なお、この変更による当第1四半期連結累計期間の損益に与える影響は軽微であります。	

【四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理】

当第1四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日)	
税金費用の計算	連結子会社の税金費用に関しては、当第1四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

【注記事項】

(四半期連結貸借対照表関係)

- ※ 四半期連結会計期間末日満期手形の会計処理については、満期日に決済が行われたものとして処理しております。

なお、当第1四半期連結会計期間末日が金融機関の休日であったため、次の四半期連結会計期間末日満期手形を満期日に決済が行われたものとして処理しております。

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成24年6月30日)
受取手形	1百万円	25百万円
支払手形	41百万円	47百万円

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

- ※ 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。

	前第1四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年6月30日)
現金及び預金勘定	31,899百万円	24,870百万円
預入期間が3か月を超える 定期預金	—百万円	△2,379百万円
現金及び現金同等物	31,899百万円	22,491百万円



(株主資本等関係)

前第1四半期連結累計期間(自 平成23年4月1日 至 平成23年6月30日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成23年6月17日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	1,477	25	平成23年3月31日	平成23年6月20日

2. 基準日が当第1四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第1四半期連結会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

3. 株主資本の著しい変動

当社は、平成23年6月8日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づき、自己株式を取得することを決議し、実施いたしました。平成23年6月9日から平成23年6月30日までに1,325千株、2,373百万円の自己株式を取得いたしました。

当第1四半期連結累計期間(自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成24年6月15日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	1,439	25	平成24年3月31日	平成24年6月18日

2. 基準日が当第1四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第1四半期連結会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

3. 株主資本の著しい変動

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第1四半期連結累計期間(自平成23年4月1日至平成23年6月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位：百万円)

	報告セグメント				その他 (注)1	合計	調整額 (注)2	四半期連 結損益計 算書計上 額(注)3
	デジタル コンテンツ	アミューズ メント施設	アミューズ メント機器	計				
売上高								
外部顧客への売上高	7,686	2,832	870	11,389	564	11,953	—	11,953
セグメント間の内部 売上高または振替高	—	—	—	—	—	—	—	—
計	7,686	2,832	870	11,389	564	11,953	—	11,953
セグメント損益	871	521	6	1,399	254	1,653	△878	775

(注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、キャラクターコンテンツ事業等を含んでおります。

2. セグメント損益の調整額△878百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△878百万円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

3. セグメント損益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

II 当第1四半期連結累計期間(自平成24年4月1日至平成24年6月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位：百万円)

	報告セグメント				その他 (注)1	合計	調整額 (注)2	四半期連 結損益計 算書計上 額(注)3
	デジタル コンテンツ	アミューズ メント施設	アミューズ メント機器	計				
売上高								
外部顧客への売上高	13,740	2,575	1,711	18,027	593	18,620	—	18,620
セグメント間の内部 売上高または振替高	—	—	—	—	—	—	—	—
計	13,740	2,575	1,711	18,027	593	18,620	—	18,620
セグメント損益	2,401	386	691	3,479	230	3,709	△1,039	2,669

(注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、キャラクターコンテンツ事業等を含んでおります。

2. セグメント損益の調整額△1,039百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△1,039百万円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

3. セグメント損益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

### 3. 報告セグメントの変更等に関する事項

当第1四半期連結会計期間より、近年激変する市場環境に対応するため、効率的な開発および管理体制を整備すべく、プラットフォームにとらわれないビジネス展開を目指す事業活動に合わせた組織一体化を行いました。それにより、報告セグメントの区分方法を変更し「モバイルコンテンツ」を「コンシューマ・オンラインゲーム」に編入しております。

また、この再編に伴い、報告セグメントの名称を「コンシューマ・オンラインゲーム」から「デジタルコンテンツ」に変更しております。

なお、前第1四半期連結累計期間のセグメント情報については、変更後の区分方法により作成しており、前第1四半期連結累計期間の「1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報」に記載しております。

#### (1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益金額および算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前第1四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日)
1株当たり四半期純利益金額	5円75銭	22円93銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益金額(百万円)	338	1,320
普通株主に帰属しない金額(百万円)	—	—
普通株式に係る四半期純利益金額(百万円)	338	1,320
普通株式の期中平均株式数(千株)	58,876	57,584

(注) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

#### (重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 2 【その他】

該当事項はありません。