

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）に基づいて作成しております。

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2四半期連結会計期間（平成24年7月1日から平成24年9月30日まで）および第2四半期連結累計期間（平成24年4月1日から平成24年9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2四半期連結会計期間および第2四半期連結累計期間 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2四半期連結会計期間 (平成24年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	24,752	26,131
受取手形及び売掛金	※ 17,285	15,706
商品及び製品	1,793	3,169
仕掛品	443	922
原材料及び貯蔵品	1,417	2,478
ゲームソフト仕掛品	22,373	23,922
その他	7,030	7,518
貸倒引当金	△58	△60
流動資産合計	75,038	79,788
固定資産		
有形固定資産	12,844	12,484
無形固定資産		
のれん	291	220
その他	3,619	5,861
無形固定資産合計	3,911	6,081
投資その他の資産		
その他	6,728	6,811
貸倒引当金	△275	△275
投資その他の資産合計	6,452	6,536
固定資産合計	23,208	25,102
資産合計	98,247	104,891
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	※ 7,257	※ 9,829
短期借入金	7,259	11,546
未払法人税等	2,977	1,097
賞与引当金	2,111	206
返品調整引当金	118	116
その他	9,604	11,528
流動負債合計	29,327	34,324
固定負債		
長期借入金	6,145	6,002
退職給付引当金	1,509	1,603
その他	1,912	2,012
固定負債合計	9,567	9,618
負債合計	38,895	43,943

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成24年9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	30,013
自己株式	△15,846	△15,847
株主資本合計	66,049	68,734
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△46	△71
為替換算調整勘定	△6,650	△7,714
その他の包括利益累計額合計	△6,697	△7,786
純資産合計	59,352	60,948
負債純資産合計	98,247	104,891

(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2四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)
売上高	29,252	45,538
売上原価	17,525	28,079
売上総利益	11,726	17,458
返品調整引当金戻入額	40	1
差引売上総利益	11,767	17,460
販売費及び一般管理費	※ 8,985	※ 10,945
営業利益	2,782	6,515
営業外収益		
受取利息	40	40
受取配当金	5	4
受取和解金	67	—
その他	75	80
営業外収益合計	189	125
営業外費用		
支払利息	56	50
為替差損	937	459
その他	70	55
営業外費用合計	1,063	565
経常利益	1,907	6,076
特別損失		
固定資産除売却損	111	28
特別損失合計	111	28
税金等調整前四半期純利益	1,796	6,047
法人税、住民税及び事業税	1,045	1,205
法人税等調整額	△155	717
法人税等合計	889	1,922
少数株主損益調整前四半期純利益	906	4,125
四半期純利益	906	4,125

【四半期連結包括利益計算書】
【第2四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	906	4,125
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△21	△24
為替換算調整勘定	△1,431	△1,064
その他の包括利益合計	△1,453	△1,088
四半期包括利益	△547	3,036
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△547	3,036
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2四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30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利益	1,796	6,047
減価償却費	1,471	1,426
のれん償却額	56	70
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	5	8
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△834	△546
受取利息及び受取配当金	△46	△44
支払利息	56	50
為替差損益 (△は益)	865	361
固定資産除売却損益 (△は益)	111	28
売上債権の増減額 (△は増加)	6,057	1,018
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△1,773	△2,961
ゲームソフト仕掛品の増減額 (△は増加)	△8,268	△1,646
仕入債務の増減額 (△は減少)	481	2,761
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	△1,131	549
その他	△426	△2,401
小計	△1,579	4,720
利息及び配当金の受取額	48	34
利息の支払額	△56	△49
法人税等の支払額	△3,249	△2,965
営業活動によるキャッシュ・フロー	△4,836	1,740
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	△850	△928
有形固定資産の売却による収入	202	244
無形固定資産の取得による支出	△88	△737
その他	△73	△164
投資活動によるキャッシュ・フロー	△810	△1,586
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)	5,000	4,500
長期借入金の返済による支出	△355	△355
自己株式の取得による支出	△2,703	△0
配当金の支払額	△1,481	△1,436
その他	△257	△164
財務活動によるキャッシュ・フロー	202	2,542
現金及び現金同等物に係る換算差額	△2,165	△1,180
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△7,610	1,515
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	※ 27,401	※ 23,803

【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2四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9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、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2四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2四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9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2四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2四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2四半期連結会計期間 (平成24年9月30日)
受取手形	1百万円	一百万円
支払手形	41百万円	6百万円

(四半期連結損益計算書関係)

- ※ 販売費及び一般管理費の主要な費目および金額は次のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)
広告宣伝費	1,656百万円	2,747百万円
給料・賞与等	2,201百万円	2,462百万円
賞与引当金繰入額	250百万円	335百万円

(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2四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)
現金及び預金勘定	27,401百万円	26,131百万円
預入期間が3か月を超える 定期預金	一百万円	△2,328百万円
現金及び現金同等物	27,401百万円	23,803百万円

(株主資本等関係)

前第2四半期連結累計期間(自 平成23年4月1日 至 平成23年9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2四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2四半期連結会計期間の末日後となるもの

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10月26日 取締役会	普通株式	利益剰余金	863	15	平成23年9月30日	平成23年11月17日

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、平成23年6月9日から平成23年7月20日までに1,500,000株、2,701百万円の自己株式を取得いたしました。

当第2四半期連結累計期間(自 平成24年4月1日 至 平成24年9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2四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2四半期連結会計期間の末日後となるもの

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10月31日 取締役会	普通株式	利益剰余金	863	15	平成24年9月30日	平成24年11月19日

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2四半期連結累計期間(自 平成23年4月1日 至 平成23年9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	20,695	6,054	1,136	27,885	1,366	29,252	—	29,252
セグメント間の内部 売上高または振替高	—	—	—	—	—	—	—	—
計	20,695	6,054	1,136	27,885	1,366	29,252	—	29,252
セグメント損益	3,154	1,223	△216	4,162	530	4,693	△1,910	2,782

- (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△1,910百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△1,910百万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2四半期連結累計期間(自 平成24年4月1日 至 平成24年9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	34,993	5,630	3,594	44,217	1,320	45,538	—	45,538
セグメント間の内部 売上高または振替高	—	—	—	—	—	—	—	—
計	34,993	5,630	3,594	44,217	1,320	45,538	—	45,538
セグメント損益	5,777	986	1,336	8,099	497	8,597	△2,081	6,515

- (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△2,081百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△2,081百万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

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2四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2四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2四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)
1株当たり四半期純利益金額	15円56銭	71円64銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益金額(百万円)	906	4,125
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)	906	4,125
普通株式の期中平均株式数(千株)	58,243	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】

第34期(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)中間配当について、平成24年10月31日開催の取締役会において、平成24年9月30日の最終の株主名簿に記載又は記録された株主若しくは登録株式質権者に対し、次のとおり中間配当を行うことを決議いたしました。

- ① 配当金の総額 863百万円
- ② 1株当たりの金額 15円00銭
- ③ 支払請求権の効力発生日及び支払開始日 平成24年11月19日