



# 平成 18 年 3 月期 第 3 四半期財務・業績の概況(連結)

平成 18 年 1 月 31 日

上場会社名 **株式会社レントラックジャパン**

(コード番号：2314 大証「ヘラクレス」市場)

(URL <http://www.rentrak.co.jp/>)

問合せ先 代表者 代表取締役社長 日下 孝明 (TEL:(03)5448-0902)  
責任者 取締役管理部門、経営企画グループ 菅掌 粕谷 進一

## 1. 四半期財務・業績の概況の作成等に係る事項

会計処理の方法の最近連結会計年度における認識の方法との相違の有無 : 無

連結及び持分法の適用範囲の異動の状況 : 有

連結(新規) 2社 (除外) -社 持分法(新規) -社 (除外) -社

公認会計士又は監査法人による関与の有無 : 有

当該開示資料に添付している四半期連結財務諸表等(第3四半期連結貸借対照表、第3四半期連結損益計算書)については、株式会社大阪証券取引所の「ニッポン・ニュー・マーケット-『ヘラクレス』に関する有価証券上場規程、業務規程、信用取引・貸借取引規程及び受託契約準則の特例」第14条の規定に基づき、同取扱いの別添に定められている「四半期財務諸表に対する意見表明に係る基準」に基づく意見表明のための手続を三優監査法人より受けています。

## 2. 平成 18 年 3 月期第 3 四半期の財務・業績概況(平成 17 年 4 月 1 日~平成 17 年 12 月 31 日)

### (1) 経営成績(連結)の進捗状況

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
18年3月期第3四半期	38,621	19.4	2,833	29.1	2,765	30.8
17年3月期第3四半期	32,349	48.7	2,194	55.3	2,114	51.2
(参考)17年3月期	44,874		3,083		2,996	

	四半期(当期) 純利益		1株当たり 四半期(当期) 純利益		潜在株式調整後 1株当たり四半期(当期) 純利益	
	百万円	%	円	銭	円	銭
18年3月期第3四半期	1,610	45.6	33	15	32	26
17年3月期第3四半期	1,105	49.4	46	69	45	37
(参考)17年3月期	1,498		62	53	60	80

(注)1. 記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。また、百分率は少数点第一位未満を四捨五入して表示しております。

2. 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期比増減率であります。

3. 平成 17 年 5 月 20 日付で、1株につき2株の割合をもって株式分割しております。

### [経営成績(連結)進捗状況に関する定性的情報等]

当第3四半期におけるわが国の経済は、原油価格の高騰や増税・年金等の将来所得に対する不透明感など今後の景況感に影響を与える不安材料が見受けられるものの、企業収益の拡大が雇用や消費に波及し、景気は着実に回復基調が続いております。

映像ソフト業界におきましては、4~11月までのレンタル用映像ソフトの出荷数量は、VHSソフトからDVDソフトへの切り替えが一段落し、また前年同期に比べヒット作が少なかったこと等により前年同期比93.9%とやや減少いたしました。セル用映像ソフトの出荷数量は主にDVDソフトの出荷が堅調に推移したため前年同期比107.6%と増加いたしました。(注1)

このような環境の下、当社は主事業であるPPT関連事業において、加盟店でのレンタル売上高に占めるPPT商品の比率アップを目指し、洋画以外のジャンルの取扱い増加や、より利用しやすい加盟店向け経営支援ツールの開発等についても注力してまいりました。

これらの取り組みによって当第3四半期における売上高は386億21百万円(前年同期比119.4%)、営業利益は28億33百万円(同129.1%)、経常利益は27億65百万円(同130.8%)、四半期純利益は16億10百万円(同145.6%)と大

幅な増収増益を達成いたしました。

当社の業績を事業別に概観いたしますと、PPT関連事業につきましては、加盟店でのレンタル売上高に占めるPPT商品の比率アップを図るため、従来洋画中心であった取扱いジャンルをアニメや邦画、TVドラマ等にも拡大いたしました。また、前連結会計年度から開始したDVD基本在庫の大量導入により、当第3四半期における出荷数量は13,352千本/枚(前年同期比106.3%)と増加、トランザクション数も149,600千回(同129.0%)と大幅に増加いたしました。その結果、当第3四半期における売上高は308億94百万円(同116.6%)、営業利益は29億71百万円(同143.1%)となり、大幅な増収増益となりました。

商品販売関連事業につきましては、連結子会社である㈱プロウアウトジャパンの中古映像ソフト販売が順調に推移したこと、またインディーズ系音楽CD販売のピーエムドットスリー㈱を新たに連結子会社としたこと等により、当第3四半期における売上高は35億32百万円(同161.2%)となりました。しかしながら、一部映像作品の販売不振等の影響があったため営業利益は12百万円(同7.1%)となりました。

また、その他事業につきましては、オンラインDVDレンタル事業「TSUTAYA DISCAS」の会員数が順調に増加しているほか、PPT商品を出荷する際にバーコードの貼付等を行う商品処理事業に関しても出荷本数が堅調に推移していることにより、当第3四半期における売上高は42億36百万円(同115.5%)となりましたが、商品処理事業における処理単価の引き下げの影響等から営業利益は2億74百万円(同82.2%)となりました。

(注1) 社団法人日本映像ソフト協会ホームページ「統計速報」より

(2) 財政状態(連結)の変動状況

	総 資 産	株 主 資 本	株主資本比率	1株当たり 株 主 資 本
	百万円	百万円	%	円 銭
18年3月期第3四半期	28,439	8,141	28.6	166 73
17年3月期第3四半期	24,323	5,879	24.2	245 30
(参考)17年3月期	25,357	6,704	26.4	278 07

(注) 記載金額は単位未満を切捨てて表示しております。また、百分率は少数点第一位未満を四捨五入して表示しております。

(3) キャッシュ・フロー(連結)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	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
18年3月期第3四半期	938	1,402	348	2,237
17年3月期第3四半期	4,074	1,648	5,564	2,619
(参考)17年3月期	2,634	2,971	5,878	3,050

(注) 記載金額は単位未満を切捨てて表示しております。

[ 財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等 ]

当第3四半期末における総資産は、前連結会計年度末に比べ30億82百万円増加し、284億39百万円となりました。これは、流動資産において前払MGの残高が6億65百万円減少したものの、PPT加盟店におけるDVD基本在庫の拡大支援を目的としたDVDの購入を継続的に行ったこと等により、たな卸資産が15億95百万円増加したこと、PPT関連事業売上高の増加及び12月末日が金融機関の休日であったことの影響等により売掛債権が22億16百万円増加したこと等によるものであります。

負債の部につきましては、負債総額が前連結会計年度に比べ16億51百万円増加し、202億88百万円となりました。これは、主にPPT関連事業売上原価の増加に伴い買掛金の残高が12億60百万円増加したこと、12月末日が金融機関の休日であったことの影響等により未払金が10億67百万円増加したこと等によるものであります。

株主資本につきましては、前連結会計年度末に比べ14億36百万円増加し81億41百万円となりました。これは、利益剰余金が13億31百万円増加したこと等によるものであります。なお、1株当たり株主資本が前連結会計年度末に比べ減少しておりますのは、平成17年5月20日付で1株につき2株の割合で株式分割を行っているためであります。

当第3四半期における各キャッシュ・フローの状況は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は、9億38百万円（前第3四半期は40億74百万円の支出）となりました。これは、税金等調整前第3四半期純利益を28億1百万円計上したこと、PPT関連事業において加盟店に対する積極的なDVD基本在庫の拡大支援を継続して行ったため、たな卸資産が前連結会計年度末に比べ15億19百万円増加したこと等によるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果支出した資金は、前第3四半期に比べ2億45百万円減少し、14億2百万円となりました。これは、主に著作権等の取得による支出が12億62百万円あったこと等によるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果支出した資金は、3億48百万円（前第3四半期は、55億64百万円の収入）となりました。これは、主に配当金の支払額が2億64百万円あったこと等によるものであります。

これらの結果、現金及び現金同等物の当第3四半末残高は、前連結会計年度末に比べ8億12百万円減少し、22億37百万円となりました。

（参考）第3四半期個別経営成績等の概況（平成17年4月1日～平成17年12月31日）

	売 上 高	営 業 利 益	経 常 利 益	第 3 四 半 期 純 利 益
	百万円	百万円	百万円	百万円
18年3月期第3四半期	35,857	2,688	2,652	1,603

	総 資 産	株 主 資 本
	百万円	百万円
18年3月期第3四半期	26,584	8,001

（注）記載金額は単位未満を切捨てて、表示しております。

3. 平成 18 年 3 月期の連結業績予想（平成 17 年 4 月 1 日～平成 18 年 3 月 31 日）

	予 想 売 上 高	予 想 経 常 利 益	予 想 当 期 純 利 益	1 株 当 たり 予 想 当 期 純 利 益
	百万円	百万円	百万円	円 銭
通 期	51,000	3,600	2,000	40 96

[ 業績予想に関する定性的情報等 ]

今後につきましても、PPT 関連事業において、洋画以外の取り扱いジャンルの拡大、開店在庫の PPT 化推進など、加盟店でのレンタル売上高に占める PPT 商品の比率アップに引き続き取り組んでまいります。商品販売関連事業においては、出資作品の DVD 映像ソフトの消費者向け販売や、中古映像ソフトの販売に注力してまいります。その他事業についても、オンライン DVD レンタル事業では会員を獲得するための積極的な宣伝・販促活動の展開や、CD 等の取扱アイテムの拡充を推進してまいります。また当社及び連結子会社(株)コムストックが出資する劇場公開作品の収益増加を目指し、プロモーション活動等に注力してまいります。

なお、平成 17 年 10 月 17 日に公表いたしました通期の業績予想は変更しておりません。

上記の予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報及び将来の業績に影響を与える不確実な要因に係る本資料発表日現在における仮定を前提としております。実際の業績は、今後様々な要因によって大きく異なる結果となる可能性があります。

4. 四半期連結財務諸表等

(1) 四半期連結財務諸表

第3四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

科 目	前第3四半期連結会計期間末 (平成16年12月31日現在)		当第3四半期連結会計期間末 (平成17年12月31日現在)		前連結会計年度 要約連結貸借対照表 (平成17年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)		%		%		%
流動資産						
1. 現金及び預金	2,629,966		2,247,495		3,060,228	
2. 受取手形及び売掛金	6,135,457		6,699,255		4,482,706	
3. たな卸資産	6,920,872		9,197,264		7,601,462	
4. 前払M/G	1,659,418		1,135,410		1,800,964	
5. その他	1,291,545		1,079,070		1,381,769	
貸倒引当金	112,646		45,526		54,746	
流動資産合計	18,524,614	76.2	20,312,969	71.4	18,272,384	72.1
固定資産						
1. 有形固定資産	1,138,868	4.7	1,447,044	5.1	1,126,483	4.4
2. 無形固定資産	1,482,533	6.1	1,322,886	4.7	1,005,773	4.0
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	1,379,334		3,143,200		3,068,465	
(2) 著作権等仮勘定	736,693		1,460,375		998,334	
(3) その他	1,128,408		820,747		1,010,155	
貸倒引当金	67,080		67,910		124,414	
投資その他の資産合計	3,177,356	13.0	5,356,412	18.8	4,952,541	19.5
固定資産合計	5,798,758	23.8	8,126,343	28.6	7,084,799	27.9
資産合計	24,323,373	100.0	28,439,312	100.0	25,357,183	100.0

(単位：千円)

科 目	期 別		前第3四半期連結会計期間末 (平成16年12月31日現在)		当第3四半期連結会計期間末 (平成17年12月31日現在)		前連結会計年度 要約連結貸借対照表 (平成17年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比		
(負債の部)		%		%		%		
流動負債								
1. 買掛金	6,670,669		7,337,914		6,077,588			
2. 短期借入金	1,900,000		2,097,500		1,860,000			
3. 一年以内返済予定長期借入金	2,376,992		3,288,424		2,645,968			
4. 未払金	1,336,764		1,792,107		724,506			
5. 未払法人税等	742,524		517,225		1,474,637			
6. 賞与引当金	22,520		22,317		94,106			
7. 返品調整引当金	-		7,210		76,000			
8. その他	611,577		1,091,792		723,143			
流動負債合計	13,661,048	56.1	16,154,490	56.8	13,675,950	53.9		
固定負債								
1. 社債	2,000,000		2,000,000		2,000,000			
2. 長期借入金	2,464,140		1,612,342		2,530,850			
3. 役員退職慰労引当金	126,369		117,034		126,369			
4. その他	174,271		404,364		303,958			
固定負債合計	4,764,780	19.6	4,133,740	14.5	4,961,178	19.6		
負債合計	18,425,828	75.7	20,288,231	71.3	18,637,128	73.5		
(少数株主持分)								
少数株主持分	17,699	0.1	9,773	0.1	15,425	0.1		
(資本の部)								
資本金	637,668	2.6	710,640	2.5	649,673	2.5		
資本剰余金	600,635	2.5	673,508	2.4	612,542	2.4		
利益剰余金	4,292,828	17.7	6,016,508	21.1	4,685,048	18.5		
その他有価証券評価差額金	348,711	1.4	740,684	2.6	757,366	3.0		
自己株式	-	-	33	0.0	-	-		
資本合計	5,879,844	24.2	8,141,308	28.6	6,704,630	26.4		
負債、少数株主持分及び資本合計	24,323,373	100.0	28,439,312	100.0	25,357,183	100.0		

第3四半期連結損益計算書

(単位：千円)

科 目	前第3四半期連結会計期間 (自平成16年4月1日 至平成16年12月31日)		当第3四半期連結会計期間 (自平成17年4月1日 至平成17年12月31日)		前連結会計年度 要約連結損益計算書 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
売 上 高	32,349,284	100.0	38,621,819	100.0	44,874,101	100.0
売 上 原 価	24,675,457	76.3	29,411,758	76.2	34,471,180	76.8
売 上 総 利 益	7,673,827	23.7	9,210,061	23.8	10,402,920	23.2
返品調整引当金戻入額	-	-	90,136	0.2	-	-
返品調整引当金繰入額	-	-	7,210	0.0	76,000	0.2
差引売上総利益	7,673,827	23.7	9,292,987	24.0	10,326,920	23.0
販売費及び一般管理費	5,479,578	16.9	6,459,918	16.7	7,243,389	16.1
営 業 利 益	2,194,249	6.8	2,833,068	7.3	3,083,531	6.9
営 業 外 収 益						
1. 受 取 利 息	444		336		682	
2. 受 取 配 当 金	1,175		5,760		4,525	
3. 受 取 手 数 料	379		575		580	
4. 映 画 制 作 助 成 金	-		3,000		-	
5. 消 費 税 還 付 加 算 金	-		2,586		-	
6. 保 険 解 約 返 戻 金	-		1,601		15,523	
7. そ の 他	3,220	5,219	1,554	15,414	4,458	25,770
0.0						0.1
営 業 外 費 用						
1. 支 払 利 息	45,156		52,935		62,421	
2. 社 債 利 息	11,664		22,084		18,875	
3. 新 株 発 行 費	8,628		5,200		11,174	
4. 社 債 発 行 費	11,000		-		11,000	
5. コミットメントライン費用	7,910		1,979		8,650	
6. そ の 他	807	85,167	866	83,065	820	112,942
0.3						0.3
経 常 利 益	2,114,301	6.5	2,765,416	7.2	2,996,358	6.7
特 別 利 益						
1. 固 定 資 産 売 却 益	-		-		1,491	
2. 投 資 有 価 証 券 売 却 益	494		9,000		494	
3. 貸 倒 引 当 金 戻 入 益	4,138		27,311		5,189	
4. 役 員 退 職 慰 労 引 当 金 戻 入 益	-	4,633	1,731	38,043	-	7,175
0.0						0.0
特 別 損 失						
1. 固 定 資 産 除 却 損	105,631		832		106,705	
2. 投 資 有 価 証 券 評 価 損	32,781		930		32,781	
3. 営 業 権 償 却	-		-		194,418	
4. 事 業 所 移 転 損 失	115,874	254,287	-	1,762	121,797	455,702
0.8						1.0
税金等調整前第3四半期(当期)純利益	1,864,646	5.7	2,801,698	7.3	2,547,831	5.7
法人税、住民税及び事業税	1,034,279		803,714		1,756,554	
法 人 税 等 調 整 額	273,449	760,830	393,511	1,197,226	702,486	1,054,068
2.3						2.4
少 数 株 主 損 失	2,106	0.0	5,652	0.0	4,380	0.0
第3四半期(当期)純利益	1,105,922	3.4	1,610,123	4.2	1,498,142	3.3

### 第3四半期連結剰余金計算書

(単位：千円)

科 目	期 別		前第3四半期連結会計期間 (自平成16年4月1日 至平成16年12月31日)		当第3四半期連結会計期間 (自平成17年4月1日 至平成17年12月31日)		前連結会計年度 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)	
	金 額		金 額		金 額		金 額	
(資本剰余金の部)								
資本剰余金期首残高		550,977		612,542		550,977		550,977
資本剰余金増加高								
1. 増資による新株の発行	49,658	49,658	60,966	60,966	61,564	61,564		61,564
資本剰余金第3四半期末(期末)残高		600,635		673,508		612,542		612,542
(利益剰余金の部)								
利益剰余金期首残高		3,390,615		4,685,048		3,390,615		3,390,615
利益剰余金増加高								
1. 第3四半期(当期)純利益	1,105,922	1,105,922	1,610,123	1,610,123	1,498,142	1,498,142		1,498,142
利益剰余金減少高								
1. 配 当 金	170,810		266,763		170,810			170,810
2. 役 員 賞 与 (うち監査役賞与)	32,900 (900)	203,710	11,900 (-)	278,663	32,900 (900)	203,710		203,710
利益剰余金第3四半期末(期末)残高		4,292,828		6,016,508		4,685,048		4,685,048



第3四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

区 分	期 別		前連結会計年度要約連結 キャッシュ・フロー計算書 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)
	前第3四半期連結会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年12月31日)	
営業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 税金等調整前第3四半期(当期)純利益	1,864,646	2,801,698	2,547,831
2. 版 権 等 の 償 却 額	693,422	529,462	1,129,908
3. 減 価 償 却 費	137,473	174,808	191,169
4. 長 期 前 払 費 用 償 却	756	572	965
5. 営 業 権 償 却	145,813	-	388,836
6. 連 結 調 整 勘 定 償 却 額	332	11,785	442
7. 貸倒引当金の増加額(又は減少額)	70,331	68,326	69,765
8. 賞与引当金の増加額(又は減少額)	47,730	71,789	23,856
9. 返品調整引当金の増加額(又は減少額)	-	82,926	76,000
10. 退職給付引当金の減少額	3,536	-	3,536
11. 役員退職慰労引当金の増加額(又は減少額)	3,909	9,335	3,909
12. 受取利息及び受取配当金	1,619	6,096	5,207
13. 保 険 解 約 返 戻 金	-	1,601	15,523
14. 支 払 利 息	45,156	52,935	62,421
15. 社 債 利 息	11,664	22,084	18,875
16. 新 株 発 行 費	2,187	2,605	2,419
17. 社 債 発 行 費	11,000	-	11,000
18. 固 定 資 産 売 却 益	-	-	1,491
19. 投 資 有 価 証 券 売 却 益	494	9,000	494
20. 固 定 資 産 除 却 損	105,631	832	106,705
21. 投 資 有 価 証 券 評 価 損	32,781	930	32,781
22. 事 業 所 移 転 損 失	57,655	-	57,655
23. 売 上 債 権 の 増 加 額	2,129,538	1,724,170	546,615
24. た な 卸 資 産 の 増 加 額	5,524,033	1,519,734	6,204,623
25. 前払MGの減少額(又は増加額)	441,199	665,554	582,746
26. 仕 入 債 務 の 増 加 額	1,490,341	1,071,038	845,198
27. 未収消費税等の減少額(又は増加額)	48,125	192,333	76,056
28. 未払消費税等の増加額(又は減少額)	1,094	119,417	8,552
29. そ の 他	392,057	617,996	188,275
30. 役 員 賞 与 の 支 払 額	32,900	11,900	32,900
小 計	3,165,110	2,759,175	1,702,625
31. 利 息 及 び 配 当 金 の 受 取 額	4,987	9,527	5,141
32. 利 息 の 支 払 額	40,981	69,101	73,615
33. 法 人 税 等 の 支 払 額	872,959	1,761,306	863,121
営業活動によるキャッシュ・フロー	4,074,064	938,295	2,634,220

(単位：千円)

区 分	期 別		前連結会計年度要約連結 キャッシュ・フロー計算書 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)
	前第3四半期連結会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年12月31日)	
投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 有形固定資産の取得による支出	727,003	339,354	840,365
2. 有形固定資産の売却による収入	-	-	2,794
3. ソフトウェアの取得による支出	206,086	191,854	296,456
4. 著作権等の取得による支出	1,001,418	1,262,067	1,511,085
5. 著作権等の売却による収入	400,686	482,935	556,643
6. 投資有価証券の取得による支出	75,310	153,846	1,075,310
7. 投資有価証券の売却による収入	731	54,000	731
8. 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	-	1,437	-
9. 貸付による支出	20,000	21,126	20,000
10. 貸付金の回収による収入	179	20,030	20,179
11. 敷金保証金の回収による収入	2,608	16,247	38,967
12. その他	22,586	8,753	152,165
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,648,200	1,402,353	2,971,736
財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 短期借入金の増加額	450,000	123,500	410,000
2. 長期借入金の返済による支出	911,838	2,438,326	1,576,152
3. 長期借入れによる収入	4,100,000	2,111,157	5,100,000
4. 社債の発行による収入	1,989,000	-	1,989,000
5. 配当金の支払額	168,228	264,300	170,304
6. 割賦債務の支払額	6,738	-	10,073
7. 株式の発行による収入	97,539	119,326	121,219
8. 少数株主からの払込みによる収入	15,000	-	15,000
9. 自己株式の取得による支出	-	33	-
財務活動によるキャッシュ・フロー	5,564,734	348,675	5,878,688
現金及び現金同等物の増加額(又は減少額)	157,529	812,732	272,731
現金及び現金同等物の期首残高	2,777,496	3,050,228	2,777,496
現金及び現金同等物の第3四半期末(期末)残高	2,619,966	2,237,495	3,050,228

(2) セグメント情報

事業の種類別セグメント情報

前第3四半期連結会計期間（自 平成16年4月1日 至 平成16年12月31日）

（単位：千円）

	P P T 関連事業	商品販売 関連事業	その 他 業	計	消去又は 全社	連 結
売 上 高						
(1) 外部顧客に対する売上高	26,496,475	2,189,859	3,662,950	32,349,284	-	32,349,284
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	10	2,084	3,800	5,895	(5,895)	-
計	26,496,485	2,191,944	3,666,750	32,355,180	(5,895)	32,349,284
営 業 費 用	24,419,710	2,022,139	3,333,257	29,775,107	379,928	30,155,035
営 業 利 益	2,076,774	169,804	333,493	2,580,072	(385,823)	2,194,249

(注) 1. 事業区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2. 各事業区分の主な内容

(1) P P T関連事業..... P P T事業

(2) 商品販売関連事業..... 映像ソフト販売事業、音楽ソフト販売事業

(3) その他事業..... 商品処理事業、映画配給及び出資事業、映像コンテンツ制作事業、オンラインDVDレンタル事業、商業施設企画事業及び運用事業、著作物の売買取介業

3. 営業費用のうち消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用（379,928千円）の主なものは、親会社本社の財務総務等管理部門にかかる費用であります。

当第3四半期連結会計期間（自 平成17年4月1日 至 平成17年12月31日）

（単位：千円）

	P P T 関連事業	商品販売 関連事業	その 他 業	計	消去又は 全社	連 結
売 上 高						
(1) 外部顧客に対する売上高	30,893,339	3,492,252	4,236,228	38,621,819	-	38,621,819
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	1,012	40,594	-	41,606	(41,606)	-
計	30,894,351	3,532,846	4,236,228	38,663,426	(41,606)	38,621,819
営 業 費 用	27,922,910	3,520,753	3,962,073	35,405,737	383,014	35,788,751
営 業 利 益	2,971,441	12,092	274,155	3,257,689	(424,620)	2,833,068

(注) 1. 事業区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2. 各事業区分の主な内容

(1) P P T関連事業..... P P T事業

(2) 商品販売関連事業..... 映像ソフト販売事業、音楽ソフト販売事業

(3) その他事業..... 商品処理事業、映画配給及び出資事業、映像コンテンツ制作事業、オンラインDVDレンタル事業、商業施設企画事業及び運営事業、著作物の売買取介業

3. 営業費用のうち消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用（383,014千円）の主なものは、親会社本社の財務総務等管理部門にかかる費用であります。

前連結会計年度(自平成16年4月1日至平成17年3月31日)

(単位:千円)

	P P T 関連事業	商品販売 関連事業	その他 事業	計	消去又は 全社	連結
売上高						
(1) 外部顧客に対する売上高	35,693,304	4,519,814	4,660,981	44,874,101	-	44,874,101
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	388	6,765	3,898	11,052	(11,052)	-
計	35,693,693	4,526,579	4,664,879	44,885,153	(11,052)	44,874,101
営業費用	32,820,805	4,164,016	4,250,099	41,234,921	555,648	41,790,569
営業利益	2,872,887	362,563	414,780	3,650,231	(566,700)	3,083,531

(注) 1. 事業区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2. 各事業区分の主な内容

(1) P P T関連事業..... P P T事業

(2) 商品販売関連事業..... 映像ソフト販売事業、音楽ソフト販売事業

(3) その他事業..... 商品処理事業、映画配給及び出資事業、映像コンテンツ制作事業、オンラインDVDレンタル事業、商業施設企画事業及び運営事業、著作物の売買仲介業

3. 営業費用のうち消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用(555,648千円)の主なものは、親会社本社の財務総務等管理部門にかかる費用であります。

#### 所在地別セグメント情報

前第3四半期連結会計期間(自平成16年4月1日至平成16年12月31日)

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び重要な在外支店がないため、該当事項はありません。

当第3四半期連結会計期間(自平成17年4月1日至平成17年12月31日)

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び重要な在外支店がないため、該当事項はありません。

前連結会計年度(自平成16年4月1日至平成17年3月31日)

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び重要な在外支店がないため、該当事項はありません。

#### 海外売上高

前第3四半期連結会計期間(自平成16年4月1日至平成16年12月31日)

海外売上高が連結売上高の10%未満であるため、記載を省略しております。

当第3四半期連結会計期間(自平成17年4月1日至平成17年12月31日)

海外売上高が連結売上高の10%未満であるため、記載を省略しております。

前連結会計年度(自平成16年4月1日至平成17年3月31日)

海外売上高が連結売上高の10%未満であるため、記載を省略しております。

5. 四半期財務諸表

(1) 第3四半期貸借対照表

(単位：千円)

科目	期 別		前第3四半期会計期間末 (平成16年12月31日現在)		当第3四半期会計期間末 (平成17年12月31日現在)		前 事 業 年 度 要 約 貸 借 対 照 表 (平成17年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比		
(資産の部)		%		%		%		%
流動資産								
1. 現金及び預金	2,189,254				1,720,282		2,360,911	
2. 受取手形	48,505			18,399		49,168		
3. 売掛金	5,882,370			6,086,302		3,859,096		
4. たな卸資産	6,708,200			8,766,495		7,351,154		
5. 前払M/G	1,659,870			1,135,410		1,800,964		
6. その他	1,904,686			2,078,766		2,023,014		
貸倒引当金	120,500			41,700		60,500		
流動資産合計	18,272,388	78.3	19,763,956	74.3	17,383,810	73.4		
固定資産								
1. 有形固定資産	256,671	1.1	268,985	1.0	241,556	1.0		
2. 無形固定資産	1,270,564	5.4	840,690	3.2	816,875	3.5		
3. 投資その他の資産								
(1) 投資有価証券	1,379,334		3,143,109		3,068,465			
(2) 関係会社株式	935,000		1,019,246		935,000			
(3) 著作権等仮勘定	347,601		874,136		440,820			
(4) その他	949,345		739,776		920,078			
貸倒引当金	67,080		65,280		123,380			
投資その他の資産合計	3,544,202	15.2	5,710,989	21.5	5,240,984	22.1		
固定資産合計	5,071,438	21.7	6,820,665	25.7	6,299,416	26.6		
資産合計	23,343,826	100.0	26,584,621	100.0	23,683,227	100.0		

(単位：千円)

科 目	期 別		前第3四半期会計期間末 (平成16年12月31日現在)		当第3四半期会計期間末 (平成17年12月31日現在)		前 事 業 年 度 要 約 貸 借 対 照 表 (平成17年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比		
(負債の部)				%		%		%
流動負債								
1. 買掛金	6,232,822		6,537,413		5,284,348			
2. 短期借入金	1,750,000		1,650,000		1,700,000			
3. 一年以内返済予定長期借入金	2,365,000		3,252,358		2,634,600			
4. 未払金	1,305,575		1,735,380		699,369			
5. 未払法人税等	664,968		401,871		1,264,303			
6. 賞与引当金	21,000		19,000		76,000			
7. 返品調整引当金	-		-		76,000			
8. その他	466,786		874,248		447,294			
流動負債合計	12,806,152	54.8	14,470,271	54.4	12,181,915	51.4		
固定負債								
1. 社債	2,000,000		2,000,000		2,000,000			
2. 長期借入金	2,459,100		1,599,806		2,525,850			
3. 役員退職慰労引当金	109,845		107,345		109,845			
4. その他	162,368		405,463		306,093			
固定負債合計	4,731,313	20.3	4,112,614	15.5	4,941,788	20.9		
負債合計	17,537,466	75.1	18,582,886	69.9	17,123,704	72.3		
(資本の部)								
資本金	637,668	2.7	710,640	2.7	649,673	2.7		
資本剰余金								
1. 資本準備金	600,635		673,508		612,542			
資本剰余金合計	600,635	2.6	673,508	2.5	612,542	2.6		
利益剰余金								
1. 利益準備金	16,926		16,926		16,926			
2. 任意積立金	100,000		100,000		100,000			
3. 第3四半期(当期)未処分利益	4,102,416		5,760,009		4,423,013			
利益剰余金合計	4,219,343	18.1	5,876,935	22.1	4,539,940	19.2		
その他有価証券評価差額金	348,711	1.5	740,684	2.8	757,366	3.2		
自己株式	-	-	33	0.0	-	-		
資本合計	5,806,359	24.9	8,001,735	30.1	6,559,522	27.7		
負債及び資本合計	23,343,826	100.0	26,584,621	100.0	23,683,227	100.0		

## (2) 第3四半期損益計算書

(単位：千円)

科 目	期 別		前第3四半期会計期間 (自平成16年4月1日 至平成16年12月31日)		当第3四半期会計期間 (自平成17年4月1日 至平成17年12月31日)		前 事 業 年 度 要 約 損 益 計 算 書 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
売 上 高	30,773,340	100.0	35,857,370	100.0	42,277,720	100.0		
売 上 原 価	23,460,083	76.2	27,364,326	76.3	32,456,675	76.8		
売 上 総 利 益	7,313,257	23.8	8,493,044	23.7	9,821,045	23.2		
返品調整引当金戻入額	-	-	76,000	0.2	-	-		
返品調整引当金繰入額	-	-	-	-	76,000	0.2		
差引売上総利益	7,313,257	23.8	8,569,044	23.9	9,745,045	23.0		
販売費及び一般管理費	5,196,003	16.9	5,880,803	16.4	6,858,021	16.2		
営 業 利 益	2,117,253	6.9	2,688,240	7.5	2,887,024	6.8		
営 業 外 収 益								
1. 受 取 利 息	4,289		6,804		6,140			
2. 受 取 配 当 金	1,175		15,560		4,525			
3. 受 取 手 数 料	2,179		3,095		3,100			
4. 経 営 指 導 料 収 入	-		11,599		2,499			
5. そ の 他	2,060	9,704	7,473	44,534	3,049	19,315		0.0
営 業 外 費 用								
1. 支 払 利 息	43,634		50,003		60,540			
2. 社 債 利 息	11,664		22,084		18,875			
3. 新 株 発 行 費	8,628		5,200		11,174			
4. 社 債 発 行 費	11,000		-		11,000			
5. コミットメントライン費用	7,910		1,979		8,650			
6. そ の 他	369	83,207	574	79,842	381	110,622		0.2
経 常 利 益	2,043,750	6.6	2,652,931	7.4	2,795,717	6.6		
特 別 利 益								
1. 固 定 資 産 売 却 益	-		-		1,491			
2. 投 資 有 価 証 券 売 却 益	494		9,000		494			
3. 貸 倒 引 当 金 戻 入 益	4,138	4,633	26,549	35,549	5,189	7,175		0.0
特 別 損 失								
1. 固 定 資 産 除 却 損	14,554		832		15,628			
2. 営 業 権 償 却	-		-		194,418			
3. 投 資 有 価 証 券 評 価 損	32,781		520		32,781			
4. 事 業 所 移 転 損 失	115,874	163,210	-	1,353	121,797	364,625		0.8
税引前第3四半期(当期)純利益	1,885,173	6.1	2,687,128	7.5	2,438,266	5.8		
法人税、住民税及び事業税	1,010,000		720,000		1,600,000			
法 人 税 等 調 整 額	248,323	761,676	363,369	1,083,369	605,826	994,173		2.4
第3四半期(当期)純利益	1,123,496	3.6	1,603,758	4.5	1,444,093	3.4		
前 期 繰 越 利 益	3,061,380		4,302,669		3,061,380			
中 間 配 当 額	82,460		146,419		82,460			
第3四半期(当期)未処分利益	4,102,416		5,760,009		4,423,013			