



平成26年3月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成25年8月9日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社AOI Pro.

コード番号 9607 URL <http://www.aoi-pro.com/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 藤原 次彦

問合せ先責任者 (役職名) 専務取締役

(氏名) 八重樫 悟

TEL 03-3779-8000

四半期報告書提出予定日 平成25年8月9日

配当支払開始予定日 —

四半期決算補足説明資料作成の有無 : 無

四半期決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 平成26年3月期第1四半期の連結業績(平成25年4月1日～平成25年6月30日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
26年3月期第1四半期	6,319	2.4	343	△25.4	341	△25.3	102	△45.8
25年3月期第1四半期	6,168	64.3	460	—	456	—	189	—

(注) 包括利益 26年3月期第1四半期 149百万円 (△39.5%) 25年3月期第1四半期 247百万円 (—%)

	1株当たり四半期純利益	潜在株式調整後1株当たり四半期純利益
	円 銭	円 銭
26年3月期第1四半期	8.64	8.45
25年3月期第1四半期	15.99	15.88

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
26年3月期第1四半期	21,348	10,087	44.8
25年3月期	20,867	10,131	46.2

(参考) 自己資本 26年3月期第1四半期 9,569百万円 25年3月期 9,633百万円

2. 配当の状況

	年間配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
25年3月期	—	7.00	—	16.00	23.00
26年3月期	—	—	—	—	—
26年3月期(予想)	—	7.00	—	16.00	23.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

25年3月期の期末配当金には記念配当3円00銭を含んでおります。

26年3月期(予想)の期末配当金には記念配当3円00銭を含んでおります。

3. 平成26年 3月期の連結業績予想(平成25年 4月 1日～平成26年 3月31日)

(%表示は、通期は対前期、四半期は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
第2四半期(累計)	13,000	2.2	830	3.4	800	3.7	300	5.5	25.20
通期	26,500	3.6	1,900	37.5	1,850	33.8	750	141.5	62.99

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

※ 注記事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 無

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 無
- ② ①以外の会計方針の変更 : 無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 無
- ④ 修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数(普通株式)

① 期末発行済株式数(自己株式を含む)	26年3月期1Q	13,334,640 株	25年3月期	13,334,640 株
② 期末自己株式数	26年3月期1Q	1,412,572 株	25年3月期	1,428,415 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	26年3月期1Q	11,913,379 株	25年3月期1Q	11,872,533 株

※四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

・この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続の対象外ですが、この四半期決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期財務諸表のレビュー手続は終了しております。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

・本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、添付資料P. 3「1. 当四半期決算に関する定性的情報(3)連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

○添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報	2
(1) 経営成績に関する説明	2
(2) 財政状態に関する説明	3
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	3
2. サマリー情報(注記事項)に関する事項	4
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動	4
(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	4
(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	4
3. 四半期連結財務諸表	5
(1) 四半期連結貸借対照表	5
(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	7
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	9
(継続企業の前提に関する注記)	9
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	9
(セグメント情報等)	9
4. 補足情報	10
(1) 受注及び販売の状況	10
(2) 経営指標等の状況	11
(3) 子会社の設立 (AOI Systems Vietnam Ltd)	12
(4) 子会社の設立 (株P.A.R. Sports Marketing)	12

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

当第1四半期連結累計期間におけるわが国経済は、各種経済対策や金融政策の効果などを背景に、消費者マインドや企業マインドに改善が見られ、穏やかな回復基調となりました。

このような状況のもとで、当第1四半期連結累計期間の業績は、売上高63億1千9百万円（前年同四半期比102.4%）、営業利益3億4千3百万円（前年同四半期比は74.6%）、経常利益3億4千1百万円（前年同四半期比74.7%）、四半期純利益1億2百万円（前年同四半期比54.2%）となりました。

当社グループのセグメント別の業績は次のとおりであります。

① 広告制作事業

わが国経済の動きを反映し、広告需要も改善傾向にあることに加え、グループ全社を挙げた営業体制強化、中期経営計画に基づくデジタル部門の強化やアジアを中心とするグローバル展開等新たな取組みとの相乗効果等により、当第1四半期連結累計期間の売上高は59億6千4百万円（前年同四半期比103.0%）となりました。一方、セグメント利益は、前連結会計年度に上昇した当社の制作原価率は低下傾向にあるものの、前年同四半期比では事業規模拡大に対応した人員増や新たな取組みに伴う先行的費用等の支出増もあり、4億1千1百万円（前年同四半期比81.0%）となりました。

② 写真スタジオ事業

平成22年6月、当社グループがこれまで培ってきた映像制作ノウハウを広く一般消費者にも体験していただくことで当社グループのブランド認知度向上を図るため、当社連結子会社の(株)ホリーホックにて、コンシューマー向け写真館運営事業及び全国の写真館に対する販売促進支援を行う「写真スタジオ事業」を開始することを決定し、平成22年9月、東京ミッドタウンに「写真スタジオhollyhock」第一号店を、平成24年5月には自由が丘に第二号店をオープンさせました。当第1四半期連結累計期間の売上高は1千4百万円（前年同四半期比82.4%）、セグメント損失は9百万円（前年同四半期は、セグメント損失8百万円）となりましたが、売上高の減少はBtoB事業である写真館に対する販売促進支援事業の売上減少によるもので、BtoC事業である店舗売上は増加傾向にあり、9月から12月にかけての七五三記念撮影需要等を確実に取り込んでいくことで、売上の増強を図ってまいります。

③ メディア関連事業

平成23年4月1日、ゴルフに係る出版・広告・オンライン事業を行う(株)パーゴルフ（現(株)Pargolf & Company）を子会社化し、当社グループとして初めて「メディア」を保有することになりました。広告売上は堅調に推移しているものの、ムック本等書籍の売上の減少、オンライン事業立上げに係る先行投資もあり、当第1四半期連結累計期間の売上高は3億4千万円（前年同四半期比94.0%）、セグメント損失は6千万円（前年同四半期は、セグメント損失4千2百万円）となりました。

6月には、新オンラインサービス「Par0n.」をスタートさせ、ゴルフ場予約サイトを運営する楽天(株)と業務提携を行うとともに、「週刊パーゴルフ」を「Weekly Pargolf」として全面刷新し、雑誌メディアとオンラインメディアを連動させた新たな情報プラットフォームを構築しております。今後も「Weekly Pargolf」の持つブランド力と編集力に、当社グループが持つデジタル映像制作技術、エンタテインメントコンテンツ制作ノウハウと創造力を加えた、ゴルフ総合サービスを提供してまいります。

なお、セグメント利益又は損失は、四半期連結損益計算書の経常利益と一致しております。また、記載金額には消費税等は含まれておりません。

(2) 財政状態に関する説明

当第 1 四半期連結会計期間末における当社グループの財政状態は以下の通りとなりました。

(資産の状況)

当第 1 四半期連結会計期間末の四半期連結貸借対照表上の資産合計残高は213億 4 千 8 百万円 (前連結会計年度末比 4 億 8 千 1 百万円増) となりました。これは、主に仕掛品の増加等によるものです。

(負債の状況)

当第 1 四半期連結会計期間末の四半期連結貸借対照表上の負債合計残高は112億 6 千 1 百万円 (前連結会計年度末比 5 億 2 千 4 百万円増) となりました。これは、主に借入金の増加等によるものです。

(純資産の状況)

当第 1 四半期連結会計期間末の四半期連結貸借対照表上の純資産合計残高は100億 8 千 7 百万円 (前連結会計年度末比 4 千 3 百万円減) となりました。これは、主に配当金の支払い等によるものです。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

当第 1 四半期連結累計期間の業績及び足もとの状況を踏まえ、平成25年 5 月 15 日に公表しました通期ならびに第 2 四半期連結累計期間の業績予想に修正はありません。

2. サマリー情報(注記事項)に関する事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動

該当事項はありません。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

該当事項はありません。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

該当事項はありません。

3. 四半期連結財務諸表
 (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年 3 月31日)	当第 1 四半期連結会計期間 (平成25年 6 月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,631,636	3,059,599
受取手形及び売掛金	9,562,392	9,056,429
商品及び製品	39,391	45,881
仕掛品	1,190,633	1,556,371
貯蔵品	29,443	30,555
その他	347,249	367,473
貸倒引当金	△12,916	△10,148
流動資産合計	13,787,831	14,106,161
固定資産		
有形固定資産		
土地	3,454,646	3,454,646
その他(純額)	1,500,600	1,523,285
有形固定資産合計	4,955,246	4,977,931
無形固定資産		
のれん	191,872	203,205
その他	129,877	178,119
無形固定資産合計	321,749	381,324
投資その他の資産		
投資有価証券	873,287	889,774
その他	948,586	1,020,495
貸倒引当金	△19,339	△26,918
投資その他の資産合計	1,802,534	1,883,351
固定資産合計	7,079,530	7,242,607
資産合計	20,867,362	21,348,768
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	3,010,754	2,391,220
短期借入金	3,204,628	3,172,961
未払法人税等	623,729	124,333
賞与引当金	108,745	59,238
返品調整引当金	117,211	114,063
その他	1,047,610	1,227,954
流動負債合計	8,112,679	7,089,771
固定負債		
長期借入金	2,232,069	3,754,148
長期未払金	30,571	30,056
退職給付引当金	201,506	214,426
役員退職慰労引当金	50,489	51,740
資産除去債務	55,715	55,242
その他	53,309	65,682
固定負債合計	2,623,661	4,171,295
負債合計	10,736,341	11,261,067

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年 3 月31日)	当第 1 四半期連結会計期間 (平成25年 6 月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,323,900	3,323,900
資本剰余金	3,931,769	3,931,494
利益剰余金	3,321,369	3,233,820
自己株式	△898,699	△888,741
株主資本合計	9,678,340	9,600,473
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△45,179	△36,682
為替換算調整勘定	△136	5,600
その他の包括利益累計額合計	△45,316	△31,081
新株予約権	85,078	88,427
少数株主持分	412,918	429,882
純資産合計	10,131,021	10,087,701
負債純資産合計	20,867,362	21,348,768

(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 : 千円)

	前第 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)	当第 1 四半期連結累計期間 (自 平成25年 4 月 1 日 至 平成25年 6 月30日)
売上高	6,168,735	6,319,273
売上原価	4,978,689	5,122,512
売上総利益	1,190,045	1,196,760
返品調整引当金戻入額	119,611	117,211
返品調整引当金繰入額	101,413	114,063
差引売上総利益	1,208,244	1,199,909
販売費及び一般管理費	748,192	856,558
営業利益	460,051	343,350
営業外収益		
受取利息	40	110
受取配当金	14,333	14,406
為替差益	741	744
受取保険金	1,580	1,817
持分法による投資利益	2,193	2,678
負ののれん償却額	766	—
その他	7,731	9,295
営業外収益合計	27,386	29,053
営業外費用		
支払利息	22,195	22,091
その他	8,534	9,115
営業外費用合計	30,730	31,206
経常利益	456,708	341,196
特別損失		
会員権評価損	1,000	—
特別損失合計	1,000	—
税金等調整前四半期純利益	455,708	341,196
法人税、住民税及び事業税	210,996	123,224
法人税等調整額	36,839	82,308
法人税等合計	247,836	205,532
少数株主損益調整前四半期純利益	207,872	135,663
少数株主利益	18,005	32,713
四半期純利益	189,866	102,950

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：千円)

	前第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)	当第1四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年6月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	207,872	135,663
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	41,741	8,497
為替換算調整勘定	△2,573	5,042
持分法適用会社に対する持分相当額	—	287
その他の包括利益合計	39,167	13,827
四半期包括利益	247,039	149,491
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	229,058	117,188
少数株主に係る四半期包括利益	17,981	32,302

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

I 前第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)

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：千円)

	報告セグメント				調整額 (注)1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2
	広告制作	写真スタジオ	メディア関連	計		
売上高						
外部顧客に対する売上高	5,788,579	17,370	362,784	6,168,735	—	6,168,735
セグメント間の内部売上高又は振替高	3,381	6,781	—	10,162	△10,162	—
計	5,791,961	24,152	362,784	6,178,898	△10,162	6,168,735
セグメント利益又は損失(△)	507,970	△8,687	△42,574	456,708	—	456,708

(注) 1. セグメント間の内部売上高又は振替高の調整額は、セグメント間取引消去額であります。

2. セグメント利益又は損失の合計額は、四半期連結損益計算書の経常利益と一致しております。

II 当第1四半期連結累計期間(自平成25年4月1日至平成25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：千円)

	報告セグメント				調整額 (注)1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2
	広告制作	写真スタジオ	メディア関連	計		
売上高						
外部顧客に対する売上高	5,964,068	14,321	340,883	6,319,273	—	6,319,273
セグメント間の内部売上高又は振替高	1,665	10,368	84	12,117	△12,117	—
計	5,965,733	24,690	340,967	6,331,391	△12,117	6,319,273
セグメント利益又は損失(△)	411,239	△9,413	△60,629	341,196	—	341,196

(注) 1. セグメント間の内部売上高又は振替高の調整額は、セグメント間取引消去額であります。

2. セグメント利益又は損失の合計額は、四半期連結損益計算書の経常利益と一致しております。

2. 報告セグメントごとののれん等に関する情報

(のれんの金額の重要な変動)

「広告制作事業」において北京葵友広告有限公司の株式を取得し連結子会社としたことから、のれんの金額に重要な変動が生じております。

なお、当該事象によるのれんの増加額は、当第1四半期連結累計期間においては34,415千円であります。

4. 補足情報

(1) 受注及び販売の状況

① 部門別売上高明細表

(単位：千円、%)

		前年同四半期 (自 平成24年 4 月 1 日 至 平成24年 6 月30日)		当四半期 (自 平成25年 4 月 1 日 至 平成25年 6 月30日)		前連結会計年度 (自 平成24年 4 月 1 日 至 平成25年 3 月31日)	
		金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
CM作品	オリジナル	3,326,689	53.9	3,487,944	55.2	14,011,235	54.8
	改訂	134,334	2.2	155,733	2.5	458,157	1.8
映像作品		925,972	15.0	884,929	14.0	4,075,340	15.9
その他	プリント	520,755	8.4	341,653	5.4	1,698,378	6.6
	企画等	319,978	5.2	426,661	6.8	1,390,209	5.4
	その他	560,849	9.1	667,145	10.6	2,437,853	9.5
広告制作事業		5,788,579	93.8	5,964,068	94.4	24,071,176	94.1
写真スタジオ事業		17,370	0.3	14,321	0.2	61,976	0.2
メディア関連事業		362,784	5.9	340,883	5.4	1,435,135	5.6
合計		6,168,735	100.0	6,319,273	100.0	25,568,288	100.0

② 部門別受注状況明細表

(単位：千円)

		前年同四半期 (自 平成24年 4 月 1 日 至 平成24年 6 月30日)		当四半期 (自 平成25年 4 月 1 日 至 平成25年 6 月30日)		前連結会計年度 (自 平成24年 4 月 1 日 至 平成25年 3 月31日)	
		受注高	受注残高	受注高	受注残高	受注高	受注残高
CM作品	オリジナル	2,977,613	1,270,498	2,889,394	1,427,231	14,417,442	2,025,781
	改訂	102,862	7,927	98,589	18,500	494,402	75,644
映像作品		974,950	660,079	1,114,661	848,281	4,082,787	618,549
その他	プリント	520,755	—	341,520	2,195	1,700,706	2,328
	企画等	310,693	72,777	293,986	136,766	1,577,588	269,441
	その他	635,569	199,643	729,502	177,399	2,427,973	115,043
広告制作事業		5,522,445	2,210,928	5,467,653	2,610,373	24,700,902	3,106,788
写真スタジオ事業		17,370	—	14,321	—	61,976	—
メディア関連事業		362,784	—	340,883	—	1,435,135	—
合計		5,902,600	2,210,928	5,822,858	2,610,373	26,198,014	3,106,788

(2) 経営指標等の状況

① 平成26年 3 月期

(単位：千円)

	第 1 四半期 (25年 4 月～25年 6 月)	第 2 四半期 (25年 4 月～25年 9 月)	第 3 四半期 (25年 4 月～25年12月)	第 4 四半期 (25年 4 月～26年 3 月)
売上高	6,319,273	—	—	—
差引売上総利益	1,199,909	—	—	—
営業利益	343,350	—	—	—
経常利益	341,196	—	—	—
税金等調整前当期 純利益	341,196	—	—	—
当期純利益	102,950	—	—	—

② 平成25年 3 月期

(単位：千円)

	第 1 四半期 (24年 4 月～24年 6 月)	第 2 四半期 (24年 4 月～24年 9 月)	第 3 四半期 (24年 4 月～24年12月)	第 4 四半期 (24年 4 月～25年 3 月)
売上高	6,168,735	12,714,788	18,171,986	25,568,288
差引売上総利益	1,208,244	2,275,450	3,223,642	4,515,334
営業利益	460,051	803,042	885,025	1,381,817
経常利益	456,708	771,212	832,969	1,383,153
税金等調整前当期 純利益	455,708	767,184	825,201	1,282,646
当期純利益	189,866	284,398	241,402	310,575

③ 平成24年 3 月期

(単位：千円)

	第 1 四半期 (23年 4 月～23年 6 月)	第 2 四半期 (23年 4 月～23年 9 月)	第 3 四半期 (23年 4 月～23年12月)	第 4 四半期 (23年 4 月～24年 3 月)
売上高	3,755,166	9,091,091	14,575,998	21,671,857
差引売上総利益	490,231	1,420,325	2,496,378	4,079,402
営業利益 (△損失)	△91,424	191,550	604,248	1,499,777
経常利益 (△損失)	△90,880	177,361	569,359	1,454,971
税金等調整前当期 純利益 (△損失)	△90,880	181,584	566,569	1,452,705
当期純利益 (△損失)	△68,388	72,301	185,223	674,570

(3) 子会社の設立 (A0I Systems Vietnam Ltd)

- | | |
|-------------|---------------------------------------|
| (1) 設立の目的 | A0I Pro. グループにおけるWeb、アプリ等の制作・運用業務の内製化 |
| (2) 設立日 | 平成25年 5 月 7 日 |
| (3) 会社名 | A0I Systems Vietnam Ltd |
| (4) 所在地 | ベトナム |
| (5) 事業内容 | Web、アプリ等の制作・運用業務 |
| (6) 資本金 | 200, 000USドル |
| (7) 出資比率 | 当社100% |

(4) 子会社の設立 (株P. A. R. Sports Marketing)

- | | |
|-------------|---|
| (1) 設立の目的 | 株Pargolf&Companyで行ってきたオンラインメディア運営事業、スポーツマーケティング事業への本格参入 |
| (2) 設立日 | 平成25年 6 月 3 日 |
| (3) 会社名 | 株P. A. R. Sports Marketing |
| (4) 所在地 | 東京都品川区 |
| (5) 事業内容 | オンラインメディア運営事業、スポーツマーケティング事業 |
| (6) 資本金 | 400, 000千円 |
| (7) 出資比率 | 当社100% |