



平成26年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成26年2月12日

上場会社名 株式会社AOI Pro.

上場取引所 東

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26年2月12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3四半期の連結業績(平成25年4月1日～平成25年12月31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3四半期	19,159	5.4	987	11.6	919	10.4	288	19.6
25年3月期第3四半期	18,171	24.7	885	46.5	832	46.3	241	30.3

(注) 包括利益 26年3月期第3四半期 631百万円 (81.2%) 25年3月期第3四半期 348百万円 (164.4%)

	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3四半期	24.15	23.61
25年3月期第3四半期	20.33	20.14

(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	%	百万円	%
26年3月期第3四半期	21,918	45.5	10,567	46.2		
25年3月期	20,867		10,131			

(参考) 自己資本 26年3月期第3四半期 9,971百万円 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	—	7.00	—		
26年3月期(予想)				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、対前期増減率)

	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
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3Q	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3Q	1,336,724 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3Q	11,952,962 株	25年3月期3Q	11,872,348 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
四半期連結損益計算書	7
四半期連結包括利益計算書	8
(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	11
(1) 受注及び販売の状況	11
(2) 経営指標等の状況	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3四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等による円安・株高を背景に、国内生産・海外輸出は増加しており、個人消費の増加や企業マインドの改善も見られることから、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、AOI Pro. グループは中期経営計画に則り積極的な事業推進を行うとともに、コストコントロールにも努め、その結果、当第3四半期連結累計期間の業績は、売上高191億5千9百万円（前年同四半期比105.4%）、営業利益9億8千7百万円（前年同四半期比111.6%）、経常利益9億1千9百万円（前年同四半期比110.4%）、四半期純利益2億8千8百万円（前年同四半期比119.6%）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により、当第3四半期連結累計期間の売上高は180億5千9百万円（前年同四半期比105.9%）となりました。

セグメント利益についても、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り、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一服したことから、セグメント利益は、11億8千9百万円（前年同四半期比113.1%）となり、前年同四半期比、増収増益となりました。

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㈱ホリーホックにて、「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3四半期連結累計期間の売上高は、BtoC事業である店舗売上は認知度の向上等により増加しているものの、イベント企画等のBtoB事業の売上減少により、当第3四半期連結累計期間の売上高は5千4百万円（前年同四半期比88.1%）となりました。

一方、粗利率の高い店舗売上の増加等により、セグメント損失は、1千3百万円（前年同四半期は、セグメント損失1千5百万円）と減少しました。今後もさらなる認知度の向上を図り、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、ゴルフに係る出版・広告・オンライン事業を行う㈱パーゴルフ（現㈱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。平成25年6月には、新オンラインサービス「ParOn.」をスタートさせ、ゴルフ場予約サイトを運営する楽天㈱との業務提携、「Yahoo!JAPAN」のニュースサイトへのニュース配信等を行うとともに、「週刊パーゴルフ」を「Weekly Pargolf」としてリニューアルし、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。

しかしながらリニューアル後の販促不足等による雑誌売上の減少やオンライン事業立上げに伴うコスト増加により、当第3四半期連結累計期間の売上高は10億4千5百万円（前年同四半期比99.6%）、セグメント損失は、2億3千8百万円（前年同四半期は、セグメント損失2億3百万円）となりました。

今後、リニューアルした「Weekly Pargolf」の販促施策の強化、コスト構造の全面的な見直し等を行うことで、業績の改善を図りつつ、引き続き、「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。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3四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3四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219億1千8百万円（前連結会計年度末比10億5千万円増）となりました。これは、主に仕掛品や投資有価証券の増加等によるものです。

(負債の状況)

当第3四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113億5千1百万円（前連結会計年度末比6億1千4百万円増）となりました。これは、主に長期借入金の増加等によるものです。

(純資産の状況)

当第3四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105億6千7百万円（前連結会計年度末比4億3千5百万円増）となりました。これは、主にその他有価証券評価差額金の増加等によるものです。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

当第3四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日に公表しました平成26年3月期通期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3四半期連結会計期間 (平成25年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,631,636	2,554,376
受取手形及び売掛金	9,562,392	9,071,004
商品及び製品	39,391	45,722
仕掛品	1,190,633	1,776,524
貯蔵品	29,443	25,765
その他	347,249	472,162
貸倒引当金	△12,916	△7,646
流動資産合計	13,787,831	13,937,909
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	1,876,156
有形固定資産合計	4,955,246	5,330,802
無形固定資産		
のれん	191,872	199,202
その他	129,877	268,911
無形固定資産合計	321,749	468,113
投資その他の資産		
投資有価証券	873,287	1,242,996
その他	948,586	955,380
貸倒引当金	△19,339	△17,061
投資その他の資産合計	1,802,534	2,181,314
固定資産合計	7,079,530	7,980,230
資産合計	20,867,362	21,918,140
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	3,010,754	2,597,322
短期借入金	3,204,628	3,645,944
未払法人税等	623,729	195,525
賞与引当金	108,745	63,741
返品調整引当金	117,211	117,207
その他	1,047,610	1,078,324
流動負債合計	8,112,679	7,698,065
固定負債		
社債	—	50,000
長期借入金	2,232,069	3,024,290
長期未払金	30,571	29,737
退職給付引当金	201,506	238,134
役員退職慰労引当金	50,489	55,196
資産除去債務	55,715	89,836
その他	53,309	165,880
固定負債合計	2,623,661	3,653,074
負債合計	10,736,341	11,351,140

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成25年12月31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	3,933,047
利益剰余金	3,321,369	3,335,698
自己株式	△898,699	△841,022
株主資本合計	9,678,340	9,751,623
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	208,234
為替換算調整勘定	△136	11,539
その他の包括利益累計額合計	△45,316	219,773
新株予約権	85,078	92,769
少数株主持分	412,918	502,833
純資産合計	10,131,021	10,567,000
負債純資産合計	20,867,362	21,918,140

(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3四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年12月31日)
売上高	18,171,986	19,159,745
売上原価	14,955,015	15,595,714
売上総利益	3,216,970	3,564,030
返品調整引当金戻入額	119,611	117,211
返品調整引当金繰入額	112,940	117,207
差引売上総利益	3,223,642	3,564,035
販売費及び一般管理費	2,338,616	2,576,253
営業利益	885,025	987,781
営業外収益		
受取利息	230	316
受取配当金	16,748	18,474
為替差益	6,531	—
受取保険金	6,280	3,291
持分法による投資利益	—	1,594
負ののれん償却額	1,532	—
その他	20,465	15,893
営業外収益合計	51,790	39,571
営業外費用		
支払利息	73,490	76,085
為替差損	—	3,747
持分法による投資損失	6,207	—
その他	24,148	28,180
営業外費用合計	103,846	108,012
経常利益	832,969	919,340
特別利益		
投資有価証券売却益	—	5,114
負ののれん発生益	—	61,892
特別利益合計	—	67,007
特別損失		
投資有価証券評価損	—	24,899
会員権評価損	7,768	1,890
特別損失合計	7,768	26,789
税金等調整前四半期純利益	825,201	959,557
法人税、住民税及び事業税	524,833	524,726
法人税等調整額	△21,501	67,650
法人税等合計	503,332	592,376
少数株主損益調整前四半期純利益	321,869	367,181
少数株主利益	80,466	78,520
四半期純利益	241,402	288,660

四半期連結包括利益計算書
第3四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年12月31日)
少数株主損益調整前四半期純利益	321,869	367,181
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	26,281	253,420
為替換算調整勘定	358	9,865
持分法適用会社に対する持分相当額	—	1,108
その他の包括利益合計	26,639	264,394
四半期包括利益	348,508	631,576
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	268,526	553,750
少数株主に係る四半期包括利益	79,982	77,825

(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3四半期連結累計期間(自 平成24年4月1日 至 平成24年12月31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	17,060,591	61,810	1,049,584	18,171,986	—	18,171,986
セグメント間の内部売上高又は振替高	4,071	24,407	5,075	33,553	△33,553	—
計	17,064,662	86,217	1,054,659	18,205,539	△33,553	18,171,986
セグメント利益又は損失(△)	1,052,046	△15,988	△203,087	832,969	—	832,969

(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3四半期連結累計期間(自 平成25年4月1日 至 平成25年12月31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、2	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 3
	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	18,059,799	54,463	1,045,482	19,159,745	—	19,159,745
セグメント間の内部売上高又は振替高	4,375	30,851	7,790	43,017	△43,017	—
計	18,064,174	85,315	1,053,273	19,202,762	△43,017	19,159,745
セグメント利益又は損失(△)	1,189,656	△13,273	△238,376	938,006	△18,666	919,340

(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調整額は、セグメント間未実現利益消去によるものです。

3. 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及び(株)デジタル・ガーデンの株式を追加取得したことから、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3四半期連結累計期間においては66,741千円であります。

(重要な負ののれん発生益)

「広告制作事業」において(株)大日の株式を取得し連結子会社としたこと等から、重要な負ののれん発生益が生じております。

なお、当該事象等による負ののれん発生益は、当第3四半期連結累計期間においては61,892千円であります。

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12月31日)		当四半期 (自 平成25年4月1日 至 平成25年12月31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	10,065,212	55.4	10,096,644	52.7	14,011,235	54.8
	改訂	324,486	1.8	374,147	2.0	458,157	1.8
映像作品		2,633,227	14.5	2,979,016	15.5	4,075,340	15.9
その他	プリント	1,312,447	7.2	1,093,620	5.7	1,698,378	6.6
	企画等	999,825	5.5	1,272,302	6.6	1,390,209	5.4
	その他	1,725,392	9.5	2,244,067	11.7	2,437,853	9.5
広告制作事業		17,060,591	93.9	18,059,799	94.2	24,071,176	94.1
写真スタジオ事業		61,810	0.3	54,463	0.3	61,976	0.2
メディア関連事業		1,049,584	5.8	1,045,482	5.5	1,435,135	5.6
合計		18,171,986	100.0	19,159,745	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12月31日)		当四半期 (自 平成25年4月1日 至 平成25年12月31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	10,298,180	1,852,542	10,029,661	1,958,798	14,417,442	2,025,781
	改訂	319,990	34,903	310,002	11,500	494,402	75,644
映像作品		2,817,322	795,197	3,271,908	911,441	4,082,787	618,549
その他	プリント	1,312,745	298	1,102,521	11,229	1,700,706	2,328
	企画等	1,162,809	245,046	1,110,936	108,075	1,577,588	269,441
	その他	1,787,331	186,863	2,317,901	188,878	2,427,973	115,043
広告制作事業		17,698,380	3,114,851	18,142,932	3,189,921	24,700,902	3,106,788
写真スタジオ事業		61,810	—	54,463	—	61,976	—
メディア関連事業		1,049,584	—	1,045,482	—	1,435,135	—
合計		18,809,775	3,114,851	19,242,878	3,189,921	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	13,183,186	19,159,745	—
差引売上総利益	1,199,909	2,452,331	3,564,035	—
営業利益	343,350	773,528	987,781	—
経常利益	341,196	722,391	919,340	—
税金等調整前当期 純利益	341,196	757,494	959,557	—
当期純利益	102,950	273,987	288,660	—

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