



## 平成28年3月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成27年8月10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) 中江 康人

問合せ先責任者 (役職名) 代表取締役副社長

(氏名) 譲原 理

TEL 03-3779-8000

四半期報告書提出予定日 平成27年8月10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28年3月期第1四半期の連結業績(平成27年4月1日～平成27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		親会社株主に帰属する四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
28年3月期第1四半期	6,150	6.4	207	12.4	209	14.6	88	41.8
27年3月期第1四半期	5,780	△8.5	184	△46.2	182	△46.4	62	△39.6

(注)包括利益 28年3月期第1四半期 47百万円 (△64.5%) 27年3月期第1四半期 134百万円 (△10.2%)

	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
28年3月期第1四半期	7.08	6.94
27年3月期第1四半期	5.15	5.05

#### (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	%
28年3月期第1四半期	25,908	12,312	44.8
27年3月期	25,583	12,447	45.8

(参考)自己資本 28年3月期第1四半期 11,595百万円 27年3月期 11,723百万円

### 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
27年3月期	—	7.00	—	17.00	24.00
28年3月期	—	—	—	—	—
28年3月期(予想)	—	7.00	—	18.00	25.00

(注)直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

### 3. 平成28年3月期の連結業績予想(平成27年4月1日～平成28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		親会社株主に帰属する当期純利益		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)	14,000	6.4	800	52.7	780	50.9	330	222.8	26.56
通期	30,000	4.1	2,200	12.7	2,150	10.8	1,000	△19.3	80.48

(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 : 有
- 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)

28年3月期1Q	13,334,640 株	27年3月期	13,334,640 株
----------	--------------	--------	--------------

② 期末自己株式数

28年3月期1Q	835,160 株	27年3月期	909,160 株
----------	-----------	--------	-----------

③ 期中平均株式数(四半期累計)

28年3月期1Q	12,449,230 株	27年3月期1Q	12,068,223 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

(将来に関する記述等についてのご注意)

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. 2「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 .....	2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明 .....	2
2. サマリー情報(注記事項)に関する事項 .....	3
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動 .....	3
(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 .....	3
(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示 .....	3
3. 四半期連結財務諸表 .....	4
(1) 四半期連結貸借対照表 .....	4
(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 .....	6
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項 .....	8
(継続企業の前提に関する注記) .....	8
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) .....	8
(セグメント情報等) .....	8
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

## 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、緩やかな回復基調が続く中、企業収益は概ね堅調で、雇用や個人所得の環境も改善傾向にありました。一方で、中国経済の減速やギリシャの政府債務問題などの海外要因による景気下押しリスクも意識される状況が続いています。

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61億5千万円（前年同四半期比106.4%）、営業利益2億7百万円（前年同四半期比112.4%）、経常利益2億9百万円（前年同四半期比114.6%）、親会社株主に帰属する四半期純利益8千8百万円（前年同四半期比141.8%）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

わが国経済の動きや顧客企業の事業環境判断を反映して、広告需要は堅調に推移しています。こうした中、当社グループは、主力の映像制作事業を中心に着実に受注を重ねてきたことにより、当第1四半期連結累計期間の売上高は61億2千5百万円（前年同四半期比111.4%）と前年同四半期比増加しました。受注状況も、当第1四半期連結累計期間の受注高が72億8千9百万円（前年同四半期比7億2千7百万円増）、当第1四半期連結累計期間末の受注残高が44億7千3百万円（前年同四半期末比7億5千8百万円増）と、好調を維持しています。一方、セグメント利益は、平成27年3月に策定した中期経営計画の初年度にあたり新規事業推進や人材育成・業務効率化（IT化）のための先行的支出などもあり、2億3千3百万円（前年同四半期比92.9%）と前年同四半期比減少しました。

#### ② 写真スタジオ事業

当第1四半期連結累計期間の売上高は2千5百万円（前年同四半期比100.6%）となりましたが、平成27年10月予定のららぽーと海老名店オープンに向けた人員採用など先行的経費負担により、セグメント損失は2千万円（前年同四半期は、セグメント損失1千3百万円）となりました。

前期までの「メディア関連事業」セグメントの廃止に関しては、「第4 経理の状況 1 四半期連結財務諸表注記事項（セグメント情報等） セグメント情報」の「2. 報告セグメントの変更等に関する事項」をご参照ください。

なお、各セグメントの売上高は、セグメント間の内部売上高又は振替高相殺消去後の金額であり、セグメント利益（損失）の合計額は、四半期連結損益計算書の経常利益に調整額を加えたものであります。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259億千8百万円（前連結会計年度末比3億2千5百万円増）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135億9千6百万円（前連結会計年度末比4億6千万円増）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123億1千2百万円（前連結会計年度末比1億3千5百万円減）となりました。これは、主に配当金の支払等によるものです。

### (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27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

(会計方針の変更)

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日。以下「企業結合会計基準」という。)、  
「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成25年9月13日。以下「連結会計基準」という。)及び  
「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成25年9月13日。以下「事業分離等会計基準」という。)  
等を、当第1四半期連結会計期間から適用し、支配が継続している場合の子会社に対する当社の持分変動による差  
額を資本剰余金として計上するとともに、取得関連費用を発生した連結会計年度の費用として計上する方法に変更  
いたしました。また、当第1四半期連結会計期間の期首以後実施される企業結合については、暫定的な会計処理の  
確定による取得原価の配分額の見直しを企業結合日の属する四半期連結会計期間の四半期連結財務諸表に反映させ  
る方法に変更いたします。加えて、四半期純利益等の表示の変更及び少数株主持分から非支配株主持分への表示の  
変更を行っております。当該表示の変更を反映させるため、前第1四半期連結累計期間及び前連結会計年度につい  
ては、四半期連結財務諸表及び連結財務諸表の組替えを行っております。

企業結合会計基準等の適用については、企業結合会計基準第58-2項(4)、連結会計基準第44-5項(4)及び  
事業分離等会計基準第57-4項(4)に定める経過的な取扱いに従っており、当第1四半期連結会計期間の期首時  
点から将来にわたって適用しております。

なお、当第1四半期連結累計期間において、四半期連結財務諸表に与える影響額ははありません。

## 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27年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成27年6月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	3,240,884	3,374,173
受取手形及び売掛金	11,991,545	11,632,831
商品及び製品	29,294	19,301
仕掛品	1,556,517	2,094,127
貯蔵品	17,138	25,982
その他	506,994	518,623
貸倒引当金	△11,676	△8,704
流動資産合計	17,330,698	17,656,335
固定資産		
有形固定資産		
土地	3,455,051	3,455,051
その他(純額)	2,060,350	2,055,250
有形固定資産合計	5,515,401	5,510,301
無形固定資産		
のれん	118,459	101,810
その他	182,299	172,799
無形固定資産合計	300,759	274,610
投資その他の資産		
投資有価証券	1,336,412	1,255,203
その他	1,127,396	1,239,421
貸倒引当金	△27,026	△27,134
投資その他の資産合計	2,436,782	2,467,489
固定資産合計	8,252,943	8,252,401
資産合計	25,583,642	25,908,737
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	3,318,036	2,383,483
短期借入金	4,405,219	5,270,872
未払法人税等	332,706	63,470
賞与引当金	131,665	68,213
返品調整引当金	28,542	27,871
その他	1,805,752	1,853,233
流動負債合計	10,021,922	9,667,144
固定負債		
社債	50,000	50,000
長期借入金	2,554,491	3,393,238
長期末払金	941	775
役員退職慰労引当金	64,362	67,490
退職給付に係る負債	81,358	86,031
資産除去債務	95,893	95,864
その他	266,904	235,715
固定負債合計	3,113,951	3,929,115
負債合計	13,135,873	13,596,259

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成27年6月30日)
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	3,323,900	3,323,900
資本剰余金	3,917,948	3,916,904
利益剰余金	4,762,519	4,639,404
自己株式	△574,129	△527,953
株主資本合計	11,430,237	11,352,255
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	282,337	229,424
為替換算調整勘定	27,676	30,069
退職給付に係る調整累計額	△16,528	△15,957
その他の包括利益累計額合計	293,485	243,536
新株予約権	62,603	57,213
非支配株主持分	661,442	659,472
純資産合計	12,447,769	12,312,477
負債純資産合計	25,583,642	25,908,737

## (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26年4月1日 至平成26年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年6月30日)
売上高	5,780,496	6,150,858
売上原価	4,684,414	5,023,484
売上総利益	1,096,082	1,127,374
返品調整引当金戻入額	110,647	28,542
返品調整引当金繰入額	99,976	27,871
差引売上総利益	1,106,753	1,128,045
販売費及び一般管理費	921,875	920,262
営業利益	184,877	207,782
営業外収益		
受取利息	316	228
受取配当金	14,298	14,983
為替差益	-	4,323
受取保険金	3,687	836
その他	16,966	5,726
営業外収益合計	35,269	26,099
営業外費用		
支払利息	24,440	21,548
その他	12,711	2,678
営業外費用合計	37,151	24,227
経常利益	182,995	209,653
特別損失		
投資有価証券評価損	-	1,779
関係会社株式売却損	-	4,427
会員権評価損	1,300	-
特別損失合計	1,300	6,206
税金等調整前四半期純利益	181,695	203,447
法人税、住民税及び事業税	57,651	49,640
法人税等調整額	56,848	56,549
法人税等合計	114,500	106,190
四半期純利益	67,195	97,257
非支配株主に帰属する四半期純利益	5,058	9,138
親会社株主に帰属する四半期純利益	62,136	88,118



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26年4月1日 至平成26年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年6月30日)
四半期純利益	67,195	97,257
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	67,414	△52,893
退職給付に係る調整額	416	571
為替換算調整勘定	△868	2,078
持分法適用会社に対する持分相当額	50	585
その他の包括利益合計	67,013	△49,658
四半期包括利益	134,208	47,598
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	129,584	38,168
非支配株主に係る四半期包括利益	4,624	9,430

## (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)

## 【セグメント情報】

## I 前第1四半期連結累計期間(自 平成26年4月1日 至 平成26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、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	5,497,867	25,584	257,045	5,780,496	—	5,780,496
セグメント間の内部売上高又は振替高	7,614	9,166	7,292	24,073	△24,073	—
計	5,505,481	34,750	264,338	5,804,570	△24,073	5,780,496
セグメント利益又は損失(△)	251,389	△13,039	△56,354	181,995	1,000	182,995

(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調整を行っております。

## II 当第1四半期連結累計期間(自 平成27年4月1日 至 平成27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、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	計		
売上高					
外部顧客に対する売上高	6,125,129	25,728	6,150,858	—	6,150,858
セグメント間の内部売上高又は振替高	162	13,145	13,307	△13,307	—
計	6,125,291	38,874	6,164,166	△13,307	6,150,858
セグメント利益又は損失(△)	233,467	△20,616	212,850	△3,197	209,653

(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調整を行っております。

2. 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、「広告制作事業」「写真スタジオ事業」「メディア関連事業」の3セグメントから、「メディア関連事業」を廃止し、「広告制作事業」「写真スタジオ事業」の2セグメントに変更しております。「メディア関連事業」の㈱Pargolf & Company及び㈱P.A.R. Sports Marketingについては、平成26年10月1日付で事業譲渡を行い、平成27年7月22日付で清算が終了しており、従来、「メディア関連事業」に含めていたKS ISLAND GOLF MALAYSIA SDN BHDについては、現状の当社グループにおける位置づけを踏まえ、「広告制作事業」に含めることといたしました。

なお、前第1四半期連結累計期間のセグメント情報は、「メディア関連事業」を㈱Pargolf & Company及び㈱P.A.R. Sports Marketingのみとし、KS ISLAND GOLF MALAYSIA SDN BHDについては変更後の区分に基づき作成しております。

## 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26年4月1日 至 平成26年6月30日)		当四半期 (自 平成27年4月1日 至 平成27年6月30日)		前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	
		金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
	CMオリジナル	2,946,695	51.0	3,381,361	55.0	15,139,704	52.5
	プリント	383,542	6.6	406,033	6.6	1,578,439	5.5
	CM制作その他 (注) 1	483,446	8.4	525,085	8.5	2,535,643	8.8
	CM制作計	3,813,684	66.0	4,312,481	70.1	19,253,787	66.8
	エンタテインメントコンテンツ制作	73,156	1.3	87,303	1.4	724,268	2.5
	デジタルコンテンツ制作	677,221	11.7	740,933	12.0	4,011,368	13.9
	海外拠点	111,284	1.9	284,936	4.6	954,314	3.3
	その他 (注) 2	822,520	14.2	699,474	11.4	3,294,831	11.4
	広告制作事業	5,497,867	95.1	6,125,129	99.6	28,238,571	98.0
	写真スタジオ事業	25,584	0.4	25,728	0.4	105,916	0.4
	メディア関連事業	257,045	4.4	—	—	473,504	1.6
	AOI グループ合計	5,780,496	100.0	6,150,858	100.0	28,817,992	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26年4月1日 至 平成26年6月30日)		当四半期 (自 平成27年4月1日 至 平成27年6月30日)		前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27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オリジナル	3,438,504	1,999,654	3,665,384	2,334,435	15,682,271	2,050,412
	プリント	384,595	1,515	407,825	1,876	1,578,062	84
	CM制作その他 (注) 1	494,655	83,191	563,792	193,666	2,618,570	154,959
	CM制作計	4,317,755	2,084,361	4,637,002	2,529,977	19,878,904	2,205,456
	エンタテインメントコンテンツ制作	174,096	526,025	123,504	517,172	780,205	480,971
	デジタルコンテンツ制作	952,737	693,358	1,125,622	849,575	4,058,413	464,886
	海外拠点	111,284	—	599,255	314,318	954,314	—
	その他 (注) 2	1,006,358	411,294	804,399	262,073	3,224,522	157,148
	広告制作事業	6,562,231	3,715,039	7,289,784	4,473,117	28,896,360	3,308,463
	写真スタジオ事業	25,584	—	25,728	—	105,916	—
	メディア関連事業	257,045	—	—	—	473,504	—
	AOI グループ合計	6,844,861	3,715,039	7,315,512	4,473,117	29,475,780	3,308,463

(注) 1. CM作品の改訂・企画等の売上となります。

2. デジタル編集、撮影スタジオ、セールスプロモーションツールの企画・制作、イベントの企画・運営等の売上となります。

## (2) 経営指標等の状況

## ① 平成28年3月期

(単位：千円)

	第1四半期 (27年4月～27年6月)	第2四半期 (27年4月～27年9月)	第3四半期 (27年4月～27年12月)	第4四半期 (27年4月～28年3月)
売上高	6,150,858	—	—	—
差引売上総利益	1,128,045	—	—	—
営業利益	207,782	—	—	—
経常利益	209,653	—	—	—
税金等調整前当期純利益	203,447	—	—	—
親会社株主に帰属する当期純利益	88,118	—	—	—

## ② 平成27年3月期

(単位：千円)

	第1四半期 (26年4月～26年6月)	第2四半期 (26年4月～26年9月)	第3四半期 (26年4月～26年12月)	第4四半期 (26年4月～27年3月)
売上高	5,780,496	13,162,324	20,396,781	28,817,992
差引売上総利益	1,106,753	2,367,940	3,918,280	5,613,092
営業利益	184,877	523,839	1,145,615	1,952,563
経常利益	182,995	516,922	1,120,194	1,939,957
税金等調整前当期純利益	181,695	409,420	1,012,628	1,792,163
親会社株主に帰属する当期純利益	62,136	102,235	555,407	1,238,967

## ③ 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	27,976,981
差引売上総利益	1,199,909	2,452,331	3,564,035	5,232,128
営業利益	343,350	773,528	987,781	1,783,100
経常利益	341,196	722,391	919,340	1,704,078
税金等調整前当期純利益	341,196	757,494	959,557	1,698,730
親会社株主に帰属する当期純利益	102,950	273,987	288,660	645,155