



# 平成25年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成25年2月12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25年3月期第3四半期の連結業績(平成24年4月1日～平成24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	%
25年3月期第3四半期	18,171	24.7	885	46.5	832	46.3	241	30.3
24年3月期第3四半期	14,575	38.6	604	△24.5	569	96.7	185	4.7

(注) 包括利益 25年3月期第3四半期 348百万円 (164.4%) 24年3月期第3四半期 131百万円 (—%)

	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
25年3月期第3四半期	20.33	20.14
24年3月期第3四半期	15.62	15.49

### (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	%
25年3月期第3四半期	20,261	10,022	47.3
24年3月期	20,669	9,889	46.2

(参考) 自己資本 25年3月期第3四半期 9,573百万円 24年3月期 9,542百万円

## 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
24年3月期	—	7.00	—	13.00	20.00
25年3月期	—	7.00	—		
25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(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25年3月期の連結業績予想(平成24年4月1日～平成25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	25,800	19.0	1,800	20.0	1,760	21.0	810	20.1	68.22

(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 : 有
- ④ 修正再表示 : 無

(注)「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」第10条の5に該当するものであります。詳細は、添付資料P.4「2.サマリー情報(注記事項)」に関する事項(3)「会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示」をご覧ください。

(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)

25年3月期3Q	13,334,640 株	24年3月期	13,334,640 株
----------	--------------	--------	--------------

② 期末自己株式数

25年3月期3Q	1,462,415 株	24年3月期	1,462,107 株
----------	-------------	--------	-------------

③ 期中平均株式数(四半期累計)

25年3月期3Q	11,872,348 株	24年3月期3Q	11,858,192 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「連結業績予想に関する定性的情報」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 ) 連結経営成績に関する定性的情報 .....	2
( 2 ) 連結財政状態に関する定性的情報 .....	3
( 3 ) 連結業績予想に関する定性的情報 .....	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 ) 継続企業の前提に関する注記 .....	9
( 4 ) セグメント情報等 .....	9
( 5 ) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記 .....	10
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) 連結経営成績に関する定性的情報

当第3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、海外経済の停滞に加え、個人消費が横ばいであることなどから、景気後退局面にあるものの、足元では底入れの兆しが見られます。

このような状況のもとで、A0I Pro. グループは、平成24年3月に策定した中期経営計画に則り、積極的な事業推進に取り組んでまいりました。この結果、当第3四半期連結累計期間の業績は、売上高181億7千1百万円（前年同四半期比124.7%）、営業利益8億8千5百万円（前年同四半期比146.5%）、経常利益8億3千2百万円（前年同四半期比146.3%）、四半期純利益2億4千1百万円（前年同四半期比130.3%）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。

#### 広告制作事業

わが国経済の動きを反映し、広告需要は第2四半期連結会計期間に続き、当第3四半期連結会計期間も緩やかな動きとなりましたが、グループ全体を挙げた営業体制強化や中期経営計画に基づく新たな取組みの相乗効果等により、当第3四半期連結累計期間の売上高は170億6千万円（前年同四半期比126.7%）、セグメント利益は10億5千2百万円（前年同四半期比127.0%）を計上し、前年同四半期比大幅な増収増益となりました。

#### 写真スタジオ事業

平成22年6月、当社連結子会社㈱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。現状、創業赤字の状態ではありますが、当第3四半期連結累計期間の売上高は6千1百万円（前年同四半期比160.6%）、セグメント損失は1千5百万円（前年同四半期は、セグメント損失5千9百万円）と改善しております。今後とも、既存店舗の認知度アップにより売上高を着実に伸ばしていくことで、早期の黒字化を目指してまいります。

#### 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㈱パーゴルフを子会社化し、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。前連結会計年度は事業開始年度であったため、売上高を直接減少させる原因となる当社グループが負担すべき返品がありませんでしたが、当連結会計年度については前連結会計年度発行分の返品を計上しているため、広告需要の回復により広告売上は増加しているものの、オンライン事業立上げに係る先行投資もあり、当第3四半期連結累計期間の売上高は10億4千9百万円（前年同四半期比97.8%）、セグメント損失は2億3百万円（前年同四半期は、セグメント損失1億9千9百万円）となりました。

Facebookページにおける430万人を超えるファンの獲得、アジアでのゴルフメディアとの提携、マレーシアへの子会社設立など新たな取組みも着実に進めております。今後も「週刊パーゴルフ」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、オンライン事業も含めたゴルフ総合サービスを提供することで、早期の黒字化を目指してまいります。

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 ) 連結財政状態に関する定性的情報

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202億6千1百万円(前連結会計年度末比4億8百万円減)となりました。これは、主に売上債権の減少等によるものです。

( 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102億3千9百万円(前連結会計年度末比5億4千1百万円減)となりました。これは、主に仕入債務の減少等によるものです。

( 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100億2千2百万円(前連結会計年度末比1億3千2百万円増)となりました。これは、主に新株予約権及び少数株主持分の増加等によるものです。

( 3 ) 連結業績予想に関する定性的情報

当第3四半期連結累計期間の営業状況につきましては、ほぼ予想通りに推移しており、平成24年11月12日に発表しました平成25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

会計方針の変更

( 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 )

当社及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 3 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。

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24年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成24年12月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	2,477,218	2,160,155
受取手形及び売掛金	9,151,496	8,548,337
仕掛品	1,189,955	1,682,582
貯蔵品	26,748	26,430
その他	464,255	494,888
貸倒引当金	12,107	8,792
流動資産合計	13,297,567	12,903,602
固定資産		
有形固定資産		
土地	3,566,073	3,566,073
その他(純額)	1,605,240	1,554,626
有形固定資産合計	5,171,314	5,120,700
無形固定資産		
のれん	536,595	420,023
その他	83,822	97,476
無形固定資産合計	620,418	517,500
投資その他の資産		
投資有価証券	693,747	806,072
その他	905,466	939,877
貸倒引当金	18,917	26,463
投資その他の資産合計	1,580,297	1,719,486
固定資産合計	7,372,029	7,357,687
資産合計	20,669,597	20,261,289
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,933,437	2,213,927
短期借入金	4,123,135	3,681,959
未払法人税等	469,453	289,429
賞与引当金	92,027	51,331
返品調整引当金	119,611	112,940
その他	900,045	1,041,099
流動負債合計	8,637,709	7,390,687
固定負債		
長期借入金	1,823,462	2,514,326
長期未払金	56,134	31,063
退職給付引当金	102,442	147,331
役員退職慰労引当金	41,263	49,082
資産除去債務	54,826	55,492
負ののれん	1,532	-
その他	62,921	51,050
固定負債合計	2,142,582	2,848,345
負債合計	10,780,291	10,239,032

( 単位 : 千円 )

	前連結会計年度 (平成24年 3 月31日)	当第 3 四半期連結会計期間 (平成24年12月31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	3,938,992	3,938,992
利益剰余金	3,248,242	3,252,196
自己株式	919,933	920,090
株主資本合計	9,591,201	9,594,998
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	48,730	22,449
為替換算調整勘定	268	1,110
その他の包括利益累計額合計	48,462	21,338
新株予約権	53,352	87,400
少数株主持分	293,214	361,196
純資産合計	9,889,305	10,022,257
負債純資産合計	20,669,597	20,261,289

(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23年4月1日 至平成23年12月31日)	当第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)
売上高	14,575,998	18,171,986
売上原価	11,989,720	14,955,015
売上総利益	2,586,277	3,216,970
返品調整引当金戻入額	-	119,611
返品調整引当金繰入額	89,899	112,940
差引売上総利益	2,496,378	3,223,642
販売費及び一般管理費	1,892,129	2,338,616
営業利益	604,248	885,025
営業外収益		
受取利息	265	230
受取配当金	10,240	16,748
為替差益	2,085	6,531
受取保険金	9,505	6,280
持分法による投資利益	4,517	-
負ののれん償却額	4,525	1,532
その他	24,285	20,465
営業外収益合計	55,424	51,790
営業外費用		
支払利息	70,537	73,490
持分法による投資損失	-	6,207
その他	19,776	24,148
営業外費用合計	90,313	103,846
経常利益	569,359	832,969
特別利益		
負ののれん発生益	5,372	-
特別利益合計	5,372	-
特別損失		
投資有価証券評価損	1,149	-
会員権評価損	7,012	7,768
特別損失合計	8,162	7,768
税金等調整前四半期純利益	566,569	825,201
法人税、住民税及び事業税	180,941	524,833
法人税等調整額	152,407	21,501
法人税等合計	333,349	503,332
少数株主損益調整前四半期純利益	233,219	321,869
少数株主利益	47,996	80,466
四半期純利益	185,223	241,402

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23年4月1日 至平成23年12月31日)	当第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)
少数株主損益調整前四半期純利益	233,219	321,869
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	100,991	26,281
為替換算調整勘定	398	358
その他の包括利益合計	101,390	26,639
四半期包括利益	131,829	348,508
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	83,837	268,526
少数株主に係る四半期包括利益	47,992	79,982

## (3) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

## (4) セグメント情報等

前第3四半期連結累計期間(自平成23年4月1日至平成23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

	報告セグメント					調整額 (注)1	(単位:千円) 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	情報流通	計		
売上高							
外部顧客に対する 売上高	13,464,565	38,498	1,072,934		14,575,998		14,575,998
セグメント間の内部 売上高又は振替 高	4,530	6,282			10,813	10,813	
計	13,469,096	44,780	1,072,934		14,586,811	10,813	14,575,998
セグメント利益 又は損失( )	828,534	59,857	199,316		569,359		569,359

(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

第1四半期連結会計期間から、ゴルフに係る出版・広告・オンライン事業を行う株式会社パーゴルフを連結の範囲に含めたため、本事業を「メディア関連事業」として、報告セグメントに追加しております。

## 3. 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

(のれんの金額の重要な変動)

「メディア関連事業」において、平成23年4月1日に、株式会社パーゴルフ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3四半期連結累計期間においては268,165千円であります。

「広告制作事業」において、平成23年7月1日に、株式会社ビジネス・アーキテクツの株式を取得し連結子会社としたこと等から、のれんの金額に重要な変動が生じております。

なお、当該事象等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238,428千円であります。

当第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)

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	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。

2. 報告セグメントの変更等に関する事項

「情報流通」セグメントを構成しておりました(株)タクサシステムズは前連結会計年度に特別清算が終結しておりますため、第1四半期連結会計期間より、「情報流通」セグメントを報告セグメントから除外しております。

(5) 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。

4 . 補足情報

( 1 ) 受注及び販売の状況

部門別売上高明細表

( 単位 : 千円、% )

		前年同四半期 ( 自 平成23年 4 月 1 日 至 平成23年12月31日 )		当四半期 ( 自 平成24年 4 月 1 日 至 平成24年12月31日 )		前連結会計年度 ( 自 平成23年 4 月 1 日 至 平成24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	7,338,478	50.3	10,065,212	55.4	11,346,341	52.4
	改訂	255,522	1.8	324,486	1.8	405,441	1.8
映像作品		2,455,571	16.8	2,633,227	14.5	3,542,141	16.3
その他	プリント	920,585	6.3	1,312,447	7.2	1,359,297	6.3
	企画等	1,031,329	7.1	999,825	5.5	1,487,723	6.9
	その他	1,463,078	10.0	1,725,392	9.5	2,006,624	9.3
広告制作事業		13,464,565	92.4	17,060,591	93.9	20,147,569	93.0
写真スタジオ事業		38,498	0.3	61,810	0.3	46,159	0.2
メディア関連事業		1,072,934	7.4	1,049,584	5.8	1,478,128	6.8
合計		14,575,998	100.0	18,171,986	100.0	21,671,857	100.0

部門別受注状況明細表

( 単位 : 千円 )

		前年同四半期 ( 自 平成23年 4 月 1 日 至 平成23年12月31日 )		当四半期 ( 自 平成24年 4 月 1 日 至 平成24年12月31日 )		前連結会計年度 ( 自 平成23年 4 月 1 日 至 平成24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	7,774,576	1,280,547	10,298,180	1,852,542	12,121,467	1,619,574
	改訂	279,677	47,046	319,990	34,903	421,950	39,400
映像作品		2,914,365	606,843	2,817,322	795,197	4,005,194	611,101
その他	プリント	920,585		1,312,745	298	1,359,297	
	企画等	1,096,829	89,784	1,162,809	245,046	1,545,500	82,062
	その他	1,497,373	50,944	1,787,331	186,863	2,114,848	124,923
広告制作事業		14,483,407	2,075,216	17,698,380	3,114,851	21,568,257	2,477,062
写真スタジオ事業		38,498		61,810		46,159	
メディア関連事業		1,072,934		1,049,584		1,478,128	
合計		15,594,840	2,075,216	18,809,775	3,114,851	23,092,546	2,477,062

( 2 ) 経営指標等の状況

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	
差引売上総利益	1,208,244	2,275,450	3,223,642	
営業利益	460,051	803,042	885,025	
経常利益	456,708	771,212	832,969	
税金等調整前当期 純利益	455,708	767,184	825,201	
当期純利益	189,866	284,398	241,402	

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

平成23年 3 月期

( 単位 : 千円 )

	第 1 四半期 ( 22年 4 月 ~ 22年 6 月 )	第 2 四半期 ( 22年 4 月 ~ 22年 9 月 )	第 3 四半期 ( 22年 4 月 ~ 22年12月 )	第 4 四半期 ( 22年 4 月 ~ 23年 3 月 )
売上高	2,850,262	7,110,614	10,518,999	15,989,874
売上総利益	519,054	1,376,066	2,114,779	3,246,404
営業利益	73,701	494,354	800,551	1,479,112
経常利益	12,722	359,483	289,508	951,652
税金等調整前当期 純利益	44,406	299,206	276,358	697,357
当期純利益	85,896	200,982	176,830	360,882