



平成17年8月期 第3四半期財務・業績の概況(連結)

平成17年7月8日

上場会社名 株式会社トーセ

(コード番号: 4728 東証・大証第一部)

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

代 表 者 代表取締役社長 齋藤 茂

問合せ先責任者 経営企画部長 渡辺 康人

TEL (075)342 - 2525

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有

(内容)・法人税等の計上は法定実効税率をベースとした簡便な方法を採用しております。

・引当金の計上基準について、簡便な方法を採用しております。

・影響額が僅少なものについて、一部簡便な方法を採用しております。

最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 無

2. 17年8月期第3四半期財務・業績の概況(平成16年9月1日～平成17年5月31日)

(1) 経営成績(連結)の進捗状況

(注)金額は百万円未満を切り捨て

	売上高		営業利益		経常利益		四半期(当期) 純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17年8月期第3四半期	3,026	44.8	587	339.9	650	391.1	344	1,819.1
16年8月期第3四半期	2,090		133		132		17	
(参考) 16年8月期	4,407		467		476		191	

	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
	円 銭	円 銭
17年8月期第3四半期	45 10	44 97
16年8月期第3四半期	2 35	
(参考) 16年8月期	17 79	17 74

(注)売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示しております。なお、四半期業績の概況は前連結会計年度より作成しておりますので、平成16年8月期第3四半期の対前年同四半期増減率は記載しておりません。

(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
17年8月期第3四半期	6,769	5,013	74.1	655 90
16年8月期第3四半期	6,534	4,722	72.2	619 47
(参考) 16年8月期	6,131	4,898	79.9	635 16

(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
17年8月期第3四半期	811	494	170	1,868
16年8月期第3四半期	262	204	173	1,367
(参考) 16年8月期	672	262	173	1,720

3. 17年8月期の連結業績予想(平成16年9月1日～平成17年8月31日)

平成16年10月15日の平成16年8月期決算発表時の予想を変更しておりません。

	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
通 期	4,720	803	413

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 46円 34銭

上記の予想は、本資料発表現在において入手可能な情報に基づき作成しております。実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる結果となる可能性があります。

4. 四半期業績の概況および業績予想に関する定性的情報等

(1) 経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等

当第3四半期（平成17年3月1日から平成17年5月31日まで）におけるわが国経済は、企業収益が改善し、設備投資が緩やかに増加する中で、個人消費にも持ち直しの動きが見られ、景気は緩やかに回復してまいりました。

このような状況の中で当社グループは、国内市場向け事業を積極的に展開するとともに、海外市場への事業拡大に向けた準備活動を推進いたしました。

ゲームソフト開発事業については、国内市場では新発売の携帯型ゲーム機のニンテンドー・ディーエスとPSPの2機種向けのソフト開発業務に積極的に取り組む一方で、欧米市場向け事業の拡大のために国内ゲームソフトメーカーへの企画提案や欧米ゲームソフトメーカーへの営業活動を引き続き実施し、国内ゲームソフトメーカーからの受注に加え、欧米ゲームソフトメーカーからも新たな受注を獲得いたしました。

モバイル・インターネット開発事業については、国内市場で携帯電話新機種に対応したコンテンツ開発を展開する一方で、東アジア地域向けのコンテンツ開発事業の拡大に向けて、現地の携帯電話通信キャリア、コンテンツプロバイダーや携帯電話機器メーカーとの関係を強化いたしました。

なかでも、中国では当社グループが関係するモバイルコンテンツの配信サービスが開始されたことにより、今後の中国携帯電話コンテンツ市場の急速な拡大に期待するところです。

この結果、当第3四半期までの連結業績は、売上高につきましては30億26百万円（前年同期比44.8%増）となりました。利益面につきましては、営業利益は5億87百万円（前年同期比339.9%増）、経常利益は6億50百万円（前年同期比391.1%増）、四半期純利益は3億44百万円（前年同期比1,819.1%増）となりました。

事業の種類別セグメント実績

ゲームソフト開発事業につきましては、据置型と携帯型の各プラットフォームで第3四半期までに開発完了を予定していたタイトルが第4四半期にずれ込んでいることから、開発売上は計画を下回りました。一方で、ロイヤリティ売上は、上期に引き続きゲームボーイアドバンス向けタイトルや海外版への移植タイトルの売れ行きが好調であったことから計画を上回りました。

モバイル・インターネット開発事業につきましては、携帯端末の発売時期変更により第2四半期までに発生した開発の遅れを挽回できず、開発売上は計画を下回りました。一方で、運営売上とロイヤリティ売上は、運営サイトの会員数が概ね好調に推移したことから計画を上回りました。

その他事業につきましては、パチンコ・パチスロ関連の画像制作業務が順調に完了したことから、開発売上は計画を上回りました。一方で、第3四半期に予定していたパチンコ・パチスロ関連事業のロイヤリティ売上は計画通りに計上しましたが、上期で計画を下回っていた分を挽回するには至りませんでした。

(2) 財政状況(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資産は、たな卸資産の増加、現金及び預金、投資有価証券などが増加したことにより、前連結会計年度末に比べ6億37百万円増加し、67億69百万円となりました。負債は、買掛金や前受金などの増加により、前連結会計年度末に比べ5億21百万円増加し、17億55百万円となりました。また、株主資本は前連結会計年度末に比べ1億15百万円増加し、50億13百万円となりました。この結果、株主資本比率は74.1%となりました。

当第3四半期における連結キャッシュ・フローの状況は以下のとおりであります。

営業活動によるキャッシュ・フロー

税金等調整前四半期純利益の増加と売上債権の減少によるキャッシュの増加を中心として、営業キャッシュ・フロー全体で8億11百万円の資金が得られました。

投資活動によるキャッシュ・フロー

貸付金の増加等により、投資活動キャッシュ・フロー全体で4億94百万円の資金を使用いたしました。

財務活動によるキャッシュ・フロー

配当金支払等により、1億70百万円の資金を使用いたしました。

以上の結果、当第3四半期末における現金及び現金同等物は、前連結会計年度末に比べ1億47百万円増加し、18億68百万円となりました。

(3) 業績予想に関する定性的情報等

今後の経済情勢は、企業収益の改善や設備投資の増加などに加え、雇用情勢の改善からの個人消費の持ち直しにより、緩やかながらも回復するものと予想されます。

このような状況のもと当社グループは、ゲームソフト開発事業、モバイル・インターネット開発事業の各事業において現在開発中のタイトルの完了に向け万全の体制で取り組むとともに、日本国内での事業はもとより中国、韓国をはじめとする東アジア地域、ブラジル、ロシア、インドなどのBRICsでも新しい事業展開に向け積極的に取り組んでまいります。

通期業績見通しにつきましては、第3四半期までに完了予定のタイトルの一部がずれ込み、第4四半期での完了を予定しておりますが、その第4四半期完了予定のタイトルの一部が次期にずれ込む可能性もあり、当第3四半期までの営業利益が計画に対して1億100万円の増収になっておりますが、平成17年1月28日の第1四半期決算発表時に公表いたしました業績予想の通りに据え置いております。

四半期連結財務諸表等

(1) 要約四半期連結貸借対照表

区分	当第3四半期末 (平成17年5月31日)		前連結会計年度末 (平成16年8月31日)		増減 (印減)	前第3四半期末 (平成16年5月31日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
流動資産							
1 現金及び預金	1,978,176		1,740,982		237,193	1,387,275	
2 売掛金	300,294		668,872		368,577	409,943	
3 有価証券	15,655		11,936		3,718		
4 仕掛品	1,166,552		886,010		280,541	1,822,839	
5 繰延税金資産	108,375		12,769		95,605	57,618	
6 未収法人税等						61,600	
7 その他	268,322		125,123		143,198	23,971	
流動資産合計	3,837,375	56.7	3,445,695	56.2	391,680	3,763,249	57.6
固定資産							
1 有形固定資産							
(1) 建物及び構築物	371,541		379,031		7,489	381,237	
(2) 土地	513,789		513,789			513,789	
(3) その他	121,684		112,395		9,289	117,219	
有形固定資産合計	1,007,015	14.9	1,005,216	16.4	1,799	1,012,246	15.5
2 無形固定資産	64,723	1.0	60,935	1.0	3,788	65,735	1.0
3 投資その他の資産							
(1) 投資有価証券	946,205		872,408		73,797	926,397	
(2) 繰延税金資産	64,996		71,252		6,256	68,190	
(3) 投資不動産	399,811		402,758		2,946	403,932	
(4) その他	456,187		280,550		175,636	301,753	
(5) 貸倒引当金	7,000		7,000			7,000	
投資その他の資産 合計	1,860,200	27.4	1,619,968	26.4	240,231	1,693,274	25.9
固定資産合計	2,931,939	43.3	2,686,120	43.8	245,819	2,771,256	42.4
資産合計	6,769,315	100.0	6,131,816	100.0	637,499	6,534,505	100.0

区分	当第3四半期末 (平成17年5月31日)		前連結会計年度末 (平成16年8月31日)		増減 (印減)	前第3四半期末 (平成16年5月31日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	金額(千円)	構成比 (%)
(負債の部)							
流動負債							
1 買掛金	27,652		67,340		39,687	43,900	
2 未払法人税等	304,927		62,721		242,206		
3 前受金	835,900		650,564		185,336	1,324,453	
4 賞与引当金	193,949		6,256		187,693	147,987	
5 その他	186,793		219,436		32,642	65,346	
流動負債合計	1,549,224	22.9	1,006,319	16.4	542,905	1,581,688	24.2
固定負債							
1 退職給付引当金			15,554		15,554	14,275	
2 役員退職慰労引当金	158,777		157,416		1,360	154,304	
3 その他	47,036		54,086		7,050	51,986	
固定負債合計	205,813	3.0	227,056	3.7	21,243	220,565	3.4
負債合計	1,755,038	25.9	1,233,375	20.1	521,662	1,802,254	27.6
(少数株主持分)							
少数株主持分	329	0.0	391	0.0	61	9,750	0.2
(資本の部)							
資本金	967,000	14.3	967,000	15.8		967,000	14.8
資本剰余金	1,313,184	19.4	1,313,184	21.4		1,313,184	20.1
利益剰余金	2,939,958	43.4	2,858,944	46.6	81,013	2,685,190	41.1
その他有価証券 評価差額金	10,255	0.2	11,710	0.2	1,454	14,695	0.2
為替換算調整勘定	12,461	0.2	12,219	0.2	242	17,535	0.3
自己株式	203,989	3.0	240,571	3.9	36,582	240,034	3.7
資本合計	5,013,947	74.1	4,898,049	79.9	115,898	4,722,500	72.2
負債、少数株主 持分及び資本合計	6,769,315	100.0	6,131,816	100.0	637,499	6,534,505	100.0

(2)要約四半期連結損益計算書

区分	当第3四半期 (自平成16年9月1日 至平成17年5月31日)		前第3四半期 (自平成15年9月1日 至平成16年5月31日)		増減 (印減)	前連結会計年度 (自平成15年9月1日 至平成16年8月31日)	
	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)		金額(千円)	百分比 (%)
売上高	3,026,418	100.0	2,090,514	100.0	935,903	4,407,173	100.0
売上原価	1,922,955	63.5	1,473,403	70.5	449,551	3,272,031	74.2
売上総利益	1,103,462	36.5	617,110	29.5	486,351	1,135,142	25.8
販売費及び一般管理費	515,829	17.0	483,513	23.1	32,316	667,304	15.1
営業利益	587,632	19.4	133,596	6.4	454,035	467,838	10.6
営業外収益	99,251	3.3	52,980	2.5	46,270	76,226	1.7
1 受取利息	7,467		6,046		1,421	12,294	
2 受取配当金	9,002		4,111		4,891	7,135	
3 為替差益						1,697	
4 有価証券売却益	31,991				31,991		
5 不動産賃貸収入	44,121		38,065		6,056	50,552	
6 雑収入	6,667		4,757		1,910	4,546	
営業外費用	36,798	1.2	54,196	2.6	17,398	67,550	1.5
1 支払利息			107		107	107	
2 為替差損	2,112		844		1,267		
3 不動産賃貸費用	26,783		42,663		15,880	49,285	
4 持分法による投資損失	6,516		9,544		3,028	14,748	
5 雑損失	1,386		1,037		349	3,408	
経常利益	650,085	21.5	132,380	6.3	517,705	476,513	10.8
特別利益	1,619	0.1	455	0.0	1,164	455	0.0
1 貸倒引当金戻入益			455		455	455	
2 固定資産売却益	1,619				1,619		
特別損失	898	0.0	50,951	2.4	50,053	52,165	1.2
1 固定資産除却損	898		1,025		127	2,239	
2 投資有価証券消却			49,926		49,926	49,926	
税金等調整前四半期 (当期)純利益	650,806	21.5	81,884	3.9	568,922	424,803	9.6
法人税等	306,527	10.1	63,838	3.1	242,688	233,364	5.3
少数株主損失	61	0.0	102	0.0	164	257	0.0
四半期(当期)純利益	344,340	11.4	17,943	0.9	326,397	191,696	4.3

(3)要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書

区分	当第3四半期	前第3四半期	前連結会計年度
	(自 平成16年9月1日 至 平成17年5月31日)	(自 平成15年9月1日 至 平成16年5月31日)	(自 平成15年9月1日 至 平成16年8月31日)
	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
営業活動による キャッシュ・フロー			
1 税金等調整前 四半期(当期)純利益	650,806	81,884	424,803
2 減価償却費	73,556	81,953	110,633
3 連結調整勘定償却額		8,641	11,828
4 役員退職慰労引当金の 増加額	1,360	9,662	12,775
5 退職給付引当金の減少額	15,554	20,315	19,037
6 賞与引当金の増減額	187,693	137,305	4,424
7 受取利息及び配当金	16,470	7,390	19,430
8 有価証券売却益	31,991		
9 投資有価証券消却		49,926	49,926
10 持分法による投資損失	6,516	9,544	14,748
11 売上債権の増減額	368,577	119,321	139,607
12 たな卸資産の増減額	280,541	467,586	469,242
13 前受金の増加額	185,336	735,376	61,486
14 仕入債務の増減額	39,687	23,067	46,506
15 役員賞与の支払額	56,080	59,970	59,970
16 その他	86,596	209,103	6,815
小計	946,924	492,316	952,667
17 利息及び配当金の受取額	17,705	7,636	19,763
18 法人税等の支払額	152,675	237,679	300,198
営業活動による キャッシュ・フロー	811,954	262,273	672,232

	当第3四半期 (自 平成16年9月1日 至 平成17年5月31日)	前第3四半期 (自 平成15年9月1日 至 平成16年5月31日)	前連結会計年度 (自 平成15年9月1日 至 平成16年8月31日)
区分	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
投資活動による キャッシュ・フロー			
1 定期預金預入れ による支出	89,991		40,000
2 定期預金払い戻し による収入			40,000
3 有形固定資産の取得 による支出	51,423	32,563	44,640
4 無形固定資産の取得 による支出	20,243	22,924	26,660
5 投資有価証券の取得 による支出	137,322	258,933	262,702
6 投資有価証券の売却 による収入	112,039	257,344	258,976
7 貸付金増加による支出	172,370		40,000
8 関係会社株式の取得 による支出	29,700	164,510	128,918
9 投資不動産の取得 による支出	1,238	23,069	23,283
10 その他	104,344	40,473	4,773
投資活動による キャッシュ・フロー	494,593	204,182	262,456
財務活動による キャッシュ・フロー			
1 自己株式の取得 による支出	1,429	1,580	2,118
2 自己株式処分(ストックオ プション権利行使)による 収入	21,591		
3 配当金の支払額	190,826	171,558	171,558
財務活動による キャッシュ・フロー	170,665	173,139	173,676
現金及び現金同等物に係る 換算差額	507	16,532	13,972
現金及び現金同等物 の増減額	147,202	131,580	222,126
現金及び現金同等物 の期首残高	1,720,982	1,498,855	1,498,855
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高	1,868,185	1,367,275	1,720,982

(4)セグメント情報

【事業の種類別セグメント情報】

当第3四半期(自 平成16年9月1日 至 平成17年5月31日)

	ゲームソフト 開発事業 (千円)	モバイル・ インターネット 開発事業 (千円)	その他事業 (千円)	計 (千円)	消去 又は全社 (千円)	連結 (千円)
売上高						
(1) 外部顧客に 対する売上高	1,709,197	1,021,013	296,207	3,026,418		3,026,418
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高					()	
計	1,709,197	1,021,013	296,207	3,026,418	()	3,026,418
営業費用	1,082,162	639,506	205,887	1,927,557	511,228	2,438,785
営業利益	627,034	381,506	90,319	1,098,861	(511,228)	587,632

前第3四半期(自 平成15年9月1日 至 平成16年5月31日)

	ゲームソフト 開発事業 (千円)	モバイル・ インターネット 開発事業 (千円)	その他事業 (千円)	計 (千円)	消去 又は全社 (千円)	連結 (千円)
売上高						
(1) 外部顧客に 対する売上高	824,826	1,018,199	247,488	2,090,514		2,090,514
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高					()	
計	824,826	1,018,199	247,488	2,090,514	()	2,090,514
営業費用	722,388	576,973	163,224	1,462,586	494,331	1,956,917
営業利益	102,438	441,225	84,263	627,928	(494,331)	133,596

前連結会計年度(自 平成15年9月1日 至 平成16年8月31日)

	ゲームソフト 開発事業 (千円)	モバイル・ インターネット 開発事業 (千円)	その他事業 (千円)	計 (千円)	消去 又は全社 (千円)	連結 (千円)
売上高						
(1) 外部顧客に 対する売上高	2,663,648	1,376,979	366,545	4,407,173		4,407,173
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高					()	
計	2,663,648	1,376,979	366,545	4,407,173	()	4,407,173
営業費用	2,147,446	876,519	250,410	3,274,376	664,959	3,939,335
営業利益	516,201	500,460	116,135	1,132,797	(664,959)	467,838

- (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 各事業の主な製品
- (1) ゲームソフト開発事業.....ゲームソフトの企画・開発
- (2) モバイル・インターネット開発事業.....コンテンツの企画・開発、コンテンツを提供するサーバーの保守管理
- (3) その他事業.....eコマースの運営、その他
- 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の金額は、当第3四半期511,228千円、前第3四半期494,331千円、前連結会計年度664,959千円であります。その主なものは、当社の総務部門等の管理部門に係る費用であります。

【所在地別セグメント情報】

当第3四半期(自 平成16年9月1日 至 平成17年5月31日)

全セグメントの売上高の合計に占める日本の割合が90%を超えるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

前第3四半期(自 平成15年9月1日 至 平成16年5月31日)

全セグメントの売上高の合計に占める日本の割合が90%を超えるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

前連結会計年度(自 平成15年9月1日 至 平成16年8月31日)

全セグメントの売上高の合計に占める日本の割合が90%を超えるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

【海外売上高】

当第3四半期(自 平成16年9月1日 至 平成17年5月31日)

海外売上高は、連結売上高の10%未満であるため、海外売上高の記載を省略しております。

前第3四半期(自 平成15年9月1日 至 平成16年5月31日)

海外売上高は、連結売上高の10%未満であるため、海外売上高の記載を省略しております。

前連結会計年度(自 平成15年9月1日 至 平成16年8月31日)

海外売上高は、連結売上高の10%未満であるため、海外売上高の記載を省略しております。