

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1四半期財務・業績の概況(平成16年9月1日~平成16年11月30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1四半期	849 88.6	170 261.5	179 354.3	87
16年8月期第1四半期	450	47	39	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1四半期	11.50	11.46
16年8月期第1四半期	1.36	
(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1四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1四半期	6,241	4,837	77.5	634.59
16年8月期第1四半期	6,148	4,783	77.8	627.37
(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1四半期	320	156	95	1,794
16年8月期第1四半期	44	202	76	1,167
(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)

中間期、通期とも、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
中間期	2,290	328	156
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1四半期（平成16年9月1日から平成16年11月30日まで）におけるわが国経済は、企業収益の大幅改善や設備投資の増加などが示すように国内民間需要が着実に増加したことから、景気は堅調に回復いたしました。

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深めるとともに、中国子会社2社におけるモバイルコンテンツの開発体制の強化を進めました。

この結果、当第1四半期の連結業績は、売上高につきましては8億49百万円（前年同期比88.6%増）となりました。利益面につきましては、営業利益は1億70百万円（前年同期比261.5%増）、経常利益は1億79百万円（前年同期比354.3%増）、第1四半期純利益は87百万円（黒字転換）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、第2四半期に開発完了を予定していたプレイステーション2向け大型タイトルが完了し開発売上を計上したことに加え、ゲームボーイアドバンス向けタイトルや海外版へ移植したタイトルのロイヤリティ売上が好調であったことから、全体的な売上は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、一部のタイトルの開発完了が第2四半期以降になったことで開発売上は計画を下回りましたが、新規に運営を開始したコンテンツを中心にロイヤリティ売上が好調に推移したことに加え、運営売上が計画通りに得られたことから、全体的な売上は計画通りとなりました。

その他事業につきましては、液晶ゲーム機向けソフトの開発業務が順調に完了し計画通りの開発売上を計上したことに加え、計画になかったパチンコ・パチスロ関連事業のロイヤリティ売上が計上したことから、全体的な売上は計画を上回りました。

## (2) 財政状況(連結)の変動状況に関する定性的情報等

当第1四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1億9百万円増加し、62億41百万円となりました。負債は、買掛金や前受金などが増加したことにより、前連結会計年度末に比べ1億65百万円増加し、13億98百万円となりました。また、株主資本は前連結会計年度末に比べ55百万円減少し、48億42百万円となりました。この主な要因は、配当金の支払によるものであります。この結果、株主資本比率は77.6%となりました。

当第1四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

売上債権の減少によるキャッシュの増加を中心として、営業活動によるキャッシュ・フローは3億20百万円の増加となりました。

### 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、投資活動によるキャッシュ・フローで1億56百万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、財務活動によるキャッシュ・フローで95百万円の資金を使用いたしました。

以上の結果、当第1四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73百万円増加し、17億94百万円となりました。

## (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より、引き続き緩やかながらも回復するものと予想されます。

当社グループにおきましては、受注開発案件の進行状況に多少のばらつきがございますが、概ね順調であり、来期以降完了タイトルの受注活動も順調に進んでおります。さらに、ロイヤリティ売上の状況も、ゲームソフト、モバイル・インターネットのいずれの事業も良好であり、期末に向けて順調に推移するものと予想しております。

特にゲームソフト開発事業では、欧米市場向けタイトルが完成を迎える予定であり、来期以降の欧米市場向けタイトルも積極的に受託してまいります。また、モバイル・インターネット開発事業では、東アジア向けの事業が実績を上げ始めており、韓国や中国など各市場の状況を見ながら、積極的に事業拡大に取り組んでまいります。

以上により、中間期及び通期の業績予想につきましては、前期決算発表時(平成16年10月15日)に公表いたしました業績予想数値に変更はございません。

## 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1四半期末 (平成16年11月30日)		前連結会計年度末 (平成16年8月31日)		増減 (印減)	前第1四半期末 (平成15年11月30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	1,814,512		1,740,982		73,529	1,187,989	
2 売掛金	377,140		668,872		291,731	349,453	
3 有価証券	11,243		11,936		693	99,990	
4 仕掛品	1,057,226		886,010		171,216	1,731,611	
5 繰延税金資産	29,331		12,769		16,562	20,553	
6 その他	232,256		125,123		107,132	105,494	
7 貸倒引当金						432	
流動資産合計	3,521,710	56.4	3,445,695	56.2	76,015	3,494,659	56.8
固定資産							
1 有形固定資産							
(1) 建物及び構築物	373,198		379,031		5,832	396,111	
(2) 土地	513,789		513,789			513,789	
(3) その他	117,228		112,395		4,833	128,444	
有形固定資産合計	1,004,217	16.1	1,005,216	16.4	998	1,038,346	16.9
2 無形固定資産	55,770	0.9	60,935	1.0	5,164	68,499	1.1
3 投資その他の資産							
(1) 投資有価証券	899,369		872,408		26,961	799,207	
(2) 繰延税金資産	69,006		71,252		2,245	84,455	
(3) 投資不動産	401,411		402,758		1,347	402,746	
(4) その他	297,090		280,550		16,540	267,244	
(5) 貸倒引当金	7,000		7,000			7,000	
投資その他の資産 合計	1,659,877	26.6	1,619,968	26.4	39,908	1,546,653	25.2
固定資産合計	2,719,866	43.6	2,686,120	43.8	33,745	2,653,499	43.2
資産合計	6,241,577	100.0	6,131,816	100.0	109,760	6,148,158	100.0

区分	当第1四半期末 (平成16年11月30日)		前連結会計年度末 (平成16年8月31日)		増減 (印減)	前第1四半期末 (平成15年11月30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	73,942		67,340		6,602	62,644	
2 未払法人税等	112,781		62,721		50,060	10,209	
3 前受金	782,259		650,564		131,695	811,582	
4 賞与引当金	71,356		6,256		65,099	57,751	
5 その他	144,722		219,436		74,713	181,172	
流動負債合計	1,185,061	19.0	1,006,319	16.4	178,742	1,123,360	18.3
固定負債							
1 退職給付引当金	12,577		15,554		2,976	29,341	
2 役員退職慰労引当金	160,354		157,416		2,937	148,079	
3 その他	45,886		54,086		8,200	54,806	
固定負債合計	218,817	3.5	227,056	3.7	8,239	232,226	3.8
負債合計	1,403,879	22.5	1,233,375	20.1	170,503	1,355,587	22.1
(少数株主持分)							
少数株主持分	371	0.0	391	0.0	19	9,340	0.1
(資本の部)							
資本金	967,000	15.5	967,000	15.8		967,000	15.7
資本剰余金	1,313,184	21.0	1,313,184	21.4		1,313,184	21.4
利益剰余金	2,795,206	44.8	2,858,944	46.6	63,738	2,749,299	44.7
その他有価証券 評価差額金	10,977	0.2	11,710	0.2	732	2,162	0.0
為替換算調整勘定	7,817	0.1	12,219	0.2	4,401	5,280	0.1
自己株式	241,224	3.9	240,571	3.9	653	238,811	3.9
資本合計	4,837,326	77.5	4,898,049	79.9	60,722	4,783,231	77.8
負債、少数株主 持分及び資本合計	6,241,577	100.0	6,131,816	100.0	109,760	6,148,158	100.0

## (2)要約四半期連結損益計算書

区分	当第1四半期 (自平成16年9月1日 至平成16年11月30日)		前第1四半期 (自平成15年9月1日 至平成15年11月30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	849,436	100.0	450,451	100.0	398,984	4,407,173	100.0
売上原価	523,465	61.6	243,754	54.1	279,711	3,272,031	74.2
売上総利益	325,971	38.4	206,697	45.9	119,273	1,135,142	25.8
販売費及び一般管理費	155,863	18.4	159,637	35.4	3,773	667,304	15.1
営業利益	170,107	20.0	47,060	10.5	123,047	467,838	10.6
営業外収益	20,671	2.4	15,745	3.5	4,925	76,226	1.7
1 受取利息	918		565		352	12,294	
2 受取配当金	3,203		628		2,574	7,135	
3 為替差益	96				96	1,697	
4 不動産賃貸収入	14,613		11,045		3,567	50,552	
5 雑収入	1,839		3,505		1,666	4,546	
営業外費用	10,912	1.3	23,212	5.2	12,299	67,550	1.5
1 支払利息			107		107	107	
2 為替差損			2,013		2,013		
3 不動産賃貸費用	5,207		20,862		15,654	49,285	
4 持分法による投資損失	5,299				5,299	14,748	
5 雑損失	404		227		177	3,408	
経常利益	179,866	21.2	39,594	8.8	140,272	476,513	10.8
特別利益	1,345	0.2			1,345	455	0.0
1 貸倒引当金戻入益						455	
2 固定資産売却益	1,345				1,345		
特別損失	394	0.1	49,962	11.1	49,531	52,165	1.2
1 固定資産除却損	394				394	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	180,816	21.3	10,331	2.3	191,148	424,803	9.6
法人税等	93,204	11.0	7,100	1.6	86,104	233,364	5.3
少数株主損失	19	0.0	307	0.1	288	257	0.0
四半期(当期)純利益	87,631	10.3	17,124	3.8	104,756	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1四半期	前第1四半期	前連結会計年度
	(自 平成16年9月1日 至 平成16年11月30日)	(自 平成15年9月1日 至 平成15年11月30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	180,816	10,331	424,803
2 減価償却費	21,131	25,741	110,633
3 連結調整勘定償却額		2,880	11,828
4 役員退職慰労引当金の 増加額	2,937	3,437	12,775
5 退職給付引当金の減少額	2,976	5,250	19,037
6 賞与引当金の増減額	65,099	47,070	4,424
7 受取利息及び配当金	4,121	1,194	19,430
8 為替差損益	96	2,013	
9 投資有価証券消却		49,926	49,926
10 持分法による投資損失	5,299		14,748
11 売上債権の増減額	291,731	179,812	139,607
12 たな卸資産の増減額	171,216	376,358	469,242
13 前受金の増加額	131,695	222,505	61,486
14 仕入債務の増減額	6,602	41,811	46,506
15 役員賞与の支払額	56,080	59,970	59,970
16 その他	99,232	27,137	6,815
小計	371,782	90,927	952,667
17 利息及び配当金の受取額	5,356	2,763	19,763
18 法人税等の支払額	56,960	137,964	300,198
営業活動による キャッシュ・フロー	320,179	44,273	672,232

	当第1四半期 (自 平成16年9月1日 至 平成16年11月30日)	前第1四半期 (自 平成15年9月1日 至 平成15年11月30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			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	13,112	22,338	44,640
4 無形固定資産の取得 による支出	206	7,926	26,660
5 投資有価証券の取得 による支出	52,507	246,107	262,702
6 投資有価証券の売却 による収入	50,744	153,120	258,976
7 貸付金増加による支出	105,900		40,000
8 保険積立金の減少 による収入	4,849	4,876	
9 関係会社株式の取得 による支出	29,700	55,750	128,918
10 投資不動産の取得 による支出		17,192	23,283
11 その他	1,179	1,531	4,773
投資活動による キャッシュ・フロー	156,711	202,602	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	653	358	2,118
2 配当金の支払額	95,290	76,245	171,558
財務活動による キャッシュ・フロー	95,943	76,603	173,676
現金及び現金同等物に係る 換算差額	6,005	7,386	13,972
現金及び現金同等物 の増減額	73,529	330,866	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	1,794,512	1,167,989	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1四半期(自 平成16年9月1日 至 平成16年11月30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	498,529	319,588	31,318	849,436		849,436
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高					( )	
計	498,529	319,588	31,318	849,436	( )	849,436
営業費用	318,593	189,145	16,048	523,787	155,541	679,328
営業利益	179,935	130,442	15,270	325,649	(155,541)	170,107

前第1四半期(自 平成15年9月1日 至 平成15年11月30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	104,234	320,608	25,608	450,451		450,451
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高					( )	
計	104,234	320,608	25,608	450,451	( )	450,451
営業費用	63,015	174,483	4,237	241,736	161,654	403,391
営業利益	41,218	146,125	21,370	208,715	(161,654)	47,060

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1四半期155,541千円、前第1四半期161,654千円、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1四半期(自 平成16年9月1日 至 平成16年11月30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1四半期(自 平成15年9月1日 至 平成15年11月30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1四半期(自 平成16年9月1日 至 平成16年11月30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1四半期(自 平成15年9月1日 至 平成15年11月30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。