

平成 17 年 10 月期 第 1 四半期財務・業績の概況（連結）

平成 17 年 3 月 15 日

会 社 名 株式会社ディースリー・パブリッシャー (JASDAQ・コード番号：4311)  
 (URL <http://www.d3p.co.jp>)  
 問い合わせ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 伊藤裕二 TEL:(03)5428-3455  
 責任者役職・氏名 取締役管理部部長 小寺健治

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  
 税金費用の計算等につきましては、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 : 有  
 連結（新規）1社

2. 平成 17 年 10 月期第 1 四半期財務・業績の概況（平成 16 年 11 月 1 日 ~ 平成 17 年 1 月 31 日）

(1) 経営成績（連結）の進捗状況 (百万円未満は切り捨てて表示しております。)

|                   | 売 上 高 |         | 営 業 利 益 |          | 経 常 利 益 |       | 四半期（当期）<br>純 利 益 |       |
|-------------------|-------|---------|---------|----------|---------|-------|------------------|-------|
|                   | 百万円   | %       | 百万円     | %        | 百万円     | %     | 百万円              | %     |
| 17 年 10 月期第 1 四半期 | 1,171 | ( 40.0) | 94      | ( - )    | 83      | ( - ) | 61               | ( - ) |
| 16 年 10 月期第 1 四半期 | 824   | ( - )   | -       | ( - )    | -       | ( - ) | -                | ( - ) |
| (参考) 16 年 10 月期   | 3,057 | ( 0.5)  | 205     | ( 324.2) | 160     | ( - ) | 160              | ( - ) |

|                   | 1 株当たり四半期<br>(当期)純利益 | 潜在株式調整後<br>1 株当たり四半期<br>(当期)純利益 |
|-------------------|----------------------|---------------------------------|
|                   | 円 銭                  | 円 銭                             |
| 17 年 10 月期第 1 四半期 | 4,438 71             | 4,388 11                        |
| 16 年 10 月期第 1 四半期 | - -                  | - -                             |
| (参考) 16 年 10 月期   | 13,102 52            | 12,815 50                       |

(注) 1. 四半期財務・業績の概況の開示は、売上高を除き当第 1 四半期より行っておりますので、売上高以外の前年同四半期実績及び増減率は記載しておりません。

2. 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。

[ 経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等 ]

当第 1 四半期における業績は、パッケージソフト事業において、フルプライスゲームソフト「Mr.インクレディブル」、「K-1 PREMIUM 2004 Dynamite!!」、「はじめの一步 オール スターズ」等の新規タイトルの発売をおこなうとともに、低価格ゲームソフト『SIMPLE シリーズ』においても新規タイトルの投入を随時実施しシリーズの活性化に取り組みました。

また、ネットワーク事業においては、携帯電話向けゲームコンテンツ「SIMPLE100 シリーズ」が会員数 50 万人を突破し順調に推移致しました。

その結果、当第 1 四半期の連結業績は、売上高 1,171 百万円（前年同期比 40.0%増）、営業利益は 94 百万円、経常利益は 83 百万円、四半期純利益は 61 百万円となりました。

なお、当第 1 四半期より D3 Publisher of America, Inc. を新規に連結しておりますが、北米での発売開始は平成 17 年 9 月以降を予定しており、当第 1 四半期においては北米地域における新規発売タイトルの売上は発生しておりません。

## (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10月期第1四半期 | 3,281 | 2,110 | 64.3   | 152,409 93 |
| 16年10月期第1四半期 | -     | -     | -      | - -        |
| (参考)16年10月期  | 3,744 | 2,063 | 55.1   | 149,362 65 |

(注) 当第1四半期より開示を行っておりますので、前年同四半期実績は記載しておりません。

## 【連結キャッシュ・フローの状況】

|              | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期末残高 |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|              | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  | 百万円               |
| 17年10月期第1四半期 | 70                   | 75                   | 366                  | 990               |
| 16年10月期第1四半期 | -                    | -                    | -                    | -                 |
| (参考)16年10月期  | 697                  | 542                  | 654                  | 1,374             |

(注) 当第1四半期より開示を行っておりますので、前年同四半期実績は記載しておりません。

## [ 財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等 ]

当第1四半期における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、税金等調整前四半期純利益が81百万円（前連結会計年度は税金等調整前当期純利益262百万円）となり、長期借入による収入200百万円等のキャッシュ・フローの増加要因があったものの、短期借入金の純減額501百万円や法人税等の支払額184百万円等の減少要因により、384百万円減少し、当第1四半期末には990百万円となりました。

当第1四半期における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次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81百万円、無形固定資産償却費92百万円、前渡金の減少額68百万円等の増加要因及び、法人税等の支払額184百万円等の減少要因により、営業活動から得た資金は70百万円となりました。

## ( 投資活動によるキャッシュ・フロー )

ソフトウェア等の無形固定資産の取得による支出70百万円、有形固定資産の取得による支出9百万円等の要因により、投資活動に使用した資金は75百万円となりました。

## ( 財務活動によるキャッシュ・フロー )

長期借入による収入200百万円があったものの、短期借入金の純減額501百万円、長期借入金の返済による支出65百万円等の要因により、財務活動に使用した資金は366百万円となりました。

## 添付資料

(要約)四半期連結貸借対照表、(要約)四半期連結損益計算書、(要約)四半期連結キャッシュ・フロー計算書

## [ 参 考 ]

平成17年10月期の連結業績予想（平成16年11月1日～平成17年10月31日）

平成17年10月期中間期及び通期の連結業績予想につきましては、平成16年12月13日発表の平成16年10月期決算短信（連結）から変更はありません。

〔添付資料〕

1. (要約) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

| 科 目              | 当四半期<br>(平成 17 年 10 月期第 1 四半期末) |       | (参考)<br>平成 16 年 10 月期 |       |
|------------------|---------------------------------|-------|-----------------------|-------|
|                  | 金 額                             | 構成比   | 金 額                   | 構成比   |
| (資産の部)           |                                 | %     |                       | %     |
| 流動資産             |                                 |       |                       |       |
| 1. 現金及び預金        | 990,810                         |       | 1,374,846             |       |
| 2. 売掛金           | 408,636                         |       | 401,719               |       |
| 3. たな卸資産         | 98,299                          |       | 101,739               |       |
| 4. 前渡金           | 481,145                         |       | 549,735               |       |
| 5. その他           | 88,488                          |       | 83,741                |       |
| 6. 貸倒引当金         | 1,940                           |       | 2,012                 |       |
| 流動資産合計           | 2,065,440                       | 62.9  | 2,509,769             | 67.0  |
| 固定資産             |                                 |       |                       |       |
| 1. 有形固定資産        | 53,177                          | 1.6   | 48,826                | 1.3   |
| 2. 無形固定資産        | 316,580                         | 9.6   | 338,750               | 9.1   |
| 3. 投資その他の資産      |                                 |       |                       |       |
| (1) 繰延税金資産       | 357,100                         |       | 357,100               |       |
| (2) 関係会社長期貸付金    | 164,320                         |       | 167,020               |       |
| (3) その他          | 407,564                         |       | 404,945               |       |
| (4) 貸倒引当金        | 82,247                          |       | 82,255                |       |
| 投資その他の資産合計       | 846,738                         | 25.8  | 846,812               | 22.6  |
| 固定資産合計           | 1,216,497                       | 37.1  | 1,234,388             | 33.0  |
| 資産合計             | 3,281,937                       | 100.0 | 3,744,158             | 100.0 |
| (負債の部)           |                                 |       |                       |       |
| 流動負債             |                                 |       |                       |       |
| 1. 買掛金           | 108,148                         |       | 136,431               |       |
| 2. 短期借入金         | 231,700                         |       | 733,400               |       |
| 3. 1年以内返済予定長期借入金 | 273,768                         |       | 256,200               |       |
| 4. 未払法人税等        | 31,550                          |       | 186,482               |       |
| 5. その他           | 255,344                         |       | 213,783               |       |
| 流動負債合計           | 900,512                         | 27.4  | 1,526,298             | 40.8  |
| 固定負債             |                                 |       |                       |       |
| 1. 長期借入金         | 260,732                         |       | 144,000               |       |
| 2. 退職給付引当金       | 8,735                           |       | 9,967                 |       |
| 固定負債合計           | 269,467                         | 8.2   | 153,967               | 4.1   |
| 負債合計             | 1,169,979                       | 35.6  | 1,680,265             | 44.9  |
| (少数株主持分)         |                                 |       |                       |       |
| 少数株主持分           | 1,080                           | 0.0   | -                     | -     |
| (資本の部)           |                                 |       |                       |       |
| 資本金              | 824,947                         | 25.1  | 824,947               | 22.0  |
| 資本剰余金            | 707,283                         | 21.6  | 707,283               | 18.9  |
| 利益剰余金            | 592,479                         | 18.1  | 536,673               | 14.3  |
| 為替換算調整勘定         | 8,822                           | 0.3   | -                     | -     |
| 自己株式             | 5,010                           | 0.1   | 5,010                 | 0.1   |
| 資本合計             | 2,110,877                       | 64.4  | 2,063,893             | 55.1  |
| 負債、少数株主持分及び資本合計  | 3,281,937                       | 100.0 | 3,744,158             | 100.0 |

## 2.(要約)四半期連結損益計算書

(単位:千円)

| 科 目              | 当四半期<br>(平成17年10月期第1四半期) |           |       | (参考)<br>平成16年10月期 |           |       |
|------------------|--------------------------|-----------|-------|-------------------|-----------|-------|
|                  | 金 額                      |           | 百分比   | 金 額               |           | 百分比   |
| 売上高              |                          | 1,171,813 | 100.0 |                   | 3,057,877 | 100.0 |
| 売上原価             |                          | 585,863   | 50.0  |                   | 1,903,165 | 62.2  |
| 売上総利益            |                          | 585,949   | 50.0  |                   | 1,154,712 | 37.8  |
| 返品調整引当金戻入額       |                          | -         | -     |                   | 35,395    | 1.1   |
| 差引売上総利益          |                          | 585,949   | 50.0  |                   | 1,190,108 | 38.9  |
| 販売費及び一般管理費       |                          | 491,453   | 41.9  |                   | 984,846   | 32.2  |
| 営業利益             |                          | 94,496    | 8.1   |                   | 205,262   | 6.7   |
| 営業外収益            |                          |           |       |                   |           |       |
| 1.受取利息           | 1,468                    |           |       | 5,776             |           |       |
| 2.業務受託収入         | 900                      |           |       | 3,600             |           |       |
| 3.持分法による投資利益     | 4,577                    |           |       | -                 |           |       |
| 4.その他            | 277                      | 7,222     | 0.6   | 12,123            | 21,500    | 0.7   |
| 営業外費用            |                          |           |       |                   |           |       |
| 1.支払利息           | 3,257                    |           |       | 14,232            |           |       |
| 2.新株発行費          | -                        |           |       | 6,489             |           |       |
| 3.為替差損           | 2,905                    |           |       | 1,124             |           |       |
| 4.連結調整勘定償却       | 11,458                   |           |       | -                 |           |       |
| 5.持分法による投資損失     | -                        |           |       | 42,164            |           |       |
| 6.その他            | 960                      | 18,581    | 1.6   | 2,098             | 66,109    | 2.2   |
| 経常利益             |                          | 83,136    | 7.1   |                   | 160,653   | 5.2   |
| 特別利益             |                          |           |       |                   |           |       |
| 1.投資有価証券売却益      | -                        |           |       | 107,115           |           |       |
| 2.その他            | 79                       | 79        | 0.0   | 17                | 107,132   | 3.5   |
| 特別損失             |                          |           |       |                   |           |       |
| 1.固定資産除却損        | 2,079                    |           |       | 2,821             |           |       |
| 2.本社移転費用         | -                        | 2,079     | 0.2   | 2,729             | 5,551     | 0.1   |
| 税金等調整前四半期(当期)純利益 |                          | 81,137    | 6.9   |                   | 262,234   | 8.6   |
| 法人税等             |                          | 19,803    | 1.7   |                   | 101,787   | 3.3   |
| 四半期(当期)純利益       |                          | 61,334    | 5.2   |                   | 160,447   | 5.3   |

3.(要約)四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| 科 目              | 当四半期             | (参考)      |
|------------------|------------------|-----------|
|                  | (平成17年10月期第1四半期) | 平成16年10月期 |
|                  | 金 額              | 金 額       |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー |                  |           |
| 税金等調整前四半期(当期)純利益 | 81,137           | 262,234   |
| 減価償却費            | 3,762            | 11,501    |
| 無形固定資産償却費        | 92,148           | 181,386   |
| 退職給付引当金の減少額      | 1,232            | 132       |
| 貸倒引当金の増減額( :減少)  | 79               | 4,532     |
| 受取利息及び受取配当金      | 1,468            | 5,776     |
| 支払利息             | 3,257            | 14,232    |
| 為替差損             | 2,905            | 1,124     |
| 持分法による投資損失( :利益) | 4,577            | 42,164    |
| 関係会社株式売却益        | -                | 107,115   |
| 売上債権の増減額( :増加)   | 6,917            | 158,995   |
| たな卸資産の減少額        | 3,440            | 11,660    |
| 仕入債務の減少額         | 28,283           | 32,117    |
| 前渡金の減少額          | 68,589           | 291,963   |
| 未払金の増加額          | 37,044           | 33,676    |
| その他              | 6,560            | 12,701    |
| 小計               | 256,288          | 881,031   |
| 利息及び配当金の受取額      | 1,729            | 5,035     |
| 利息の支払額           | 3,183            | 14,331    |
| 法人税等の支払額         | 184,595          | 174,307   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 70,239           | 697,428   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー |                  |           |
| 定期預金預入による支出      | -                | 100,000   |
| 関係会社株式の売却による収入   | -                | 360,000   |
| 有形固定資産の取得による支出   | 9,846            | 26,365    |
| 無形固定資産の取得による支出   | 70,325           | 259,711   |
| 新規連結子会社の取得による支出  | -                | 338,996   |
| 貸付けによる支出         | -                | 300,000   |
| 貸付金の回収による収入      | 7,178            | 132,850   |
| その他              | 2,626            | 10,259    |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 75,620           | 542,482   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー |                  |           |
| 短期借入金の純増減額( :減少) | 501,700          | 100,000   |
| 長期借入れによる収入       | 200,000          | -         |
| 長期借入金の返済による支出    | 65,700           | 302,800   |
| 新株の発行による収入       | -                | 830,020   |
| 配当金の支払額          | 647              | 208       |
| その他              | 1,080            | 27,975    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 366,966          | 654,988   |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 11,687           | 1,124     |
| 現金及び現金同等物の増加額    | 384,035          | 808,809   |
| 現金及び現金同等物の期首残高   | 1,374,846        | 566,037   |
| 現金及び現金同等物の期末残高   | 990,810          | 1,374,846 |