



平成 17 年 3 月期 第 1 四半期財務・業績の概況（連結）

平成 16 年 8 月 3 日

上場会社名 **株式会社コーエー**

（コード番号：9654 東証第1部）

（URL <http://www.koei.co.jp/>）

代表者役職・氏名 代表取締役社長 小松 清志

問合せ先 責任者役職・氏名 執行役員 C F O 長谷川 秀夫

TEL (045) 562 - 8111

### 1. 四半期連結損益計算書等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

・連結子会社の税金費用は簡便法により計算

最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 有

・賃貸料収入及び賃貸料原価の計上区分の変更

・連結子会社の仮決算方式への変更

連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 無

### 2. 平成 17 年 3 月期第 1 四半期財務・業績の概況（平成 16 年 4 月 1 日～平成 16 年 6 月 30 日）

#### (1) 経営成績（連結）の進捗状況

（金額は百万円未満切捨て表示）

|                  | 売上高           | 営業利益        | 経常利益          | 第 1 四半期(当期)<br>純利益 |
|------------------|---------------|-------------|---------------|--------------------|
|                  | 百万円 %         | 百万円 %       | 百万円 %         | 百万円 %              |
| 17 年 3 月期第 1 四半期 | 5,286 ( 11.0) | 992 ( 1.7)  | 1,583 ( 13.3) | 934 ( 13.5)        |
| 16 年 3 月期第 1 四半期 | 4,764 ( 15.6) | 975 ( 28.2) | 1,397 ( 73.9) | 822 ( 77.5)        |
| (参考) 16 年 3 月期   | 27,708        | 10,472      | 12,661        | 7,109              |

|                  | 1 株当たり第 1 四半期<br>(当期) 純利益 | 潜在株式調整後 1 株当たり<br>第 1 四半期(当期)純利益 |
|------------------|---------------------------|----------------------------------|
|                  | 円 銭                       | 円 銭                              |
| 17 年 3 月期第 1 四半期 | 23.28                     | -                                |
| 16 年 3 月期第 1 四半期 | 20.50                     | -                                |
| (参考) 16 年 3 月期   | 176.00                    | -                                |

(注) 期中平均株式数 17 年 3 月期第 1 四半期 40,127,364 株 16 年 3 月期第 1 四半期 40,134,933 株  
16 年 3 月期 40,132,210 株

売上高、営業利益、経常利益、第 1 四半期(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年同期比増減率。  
潜在株式調整後 1 株当たり第 1 四半期(当期)純利益は、希薄化効果を有している潜在株式がないため記載  
してありません。

#### 業績の概況（平成 16 年 4 月 1 日～平成 16 年 6 月 30 日）

グローバル経済は、成長を継続する中国、概ね好調な米国、着実な回復を続ける日本の状況により、安定感を増してきております。

このような状況下、当社グループは「創造と貢献」というグループ精神のもと、独創的なエンターテインメントコンテンツの創発に努めてまいりました。その結果、第 1 四半期としては過去最高の売上、経常利益を達成いたしました。

当社は、日本経済新聞社の総合経済データバンク「NEEDS」の 2004 年 3 月期決算ランキングにおいて、全上場企業中（銀行・証券・保険と新興 3 市場を除く）、売上高営業利益率で第 9 位となるなど、上場企業の中でも高い営業利益率を達成しております。当第 1 四半期は、売上高は 52 億 86 百万円（前年同期比 11.0% 増）、経常利益は 15 億 83 百万円（同 13.3% 増）、当期純利益は 9 億 34 百万円（同 13.5% 増）と大幅な増収増益を達成いたしました。

事業の種類別セグメントの状況につきましては以下のとおりとなっております。

## ゲームソフト事業 売上高 32 億 6 百万円 営業利益 6 億 39 百万円

前年同期比で売上高 2.9% 増、営業利益 1.2% 減となりました。

- ・国内市場にて主力タイトルの続編をリリース  
国内では、パソコン用に「三國志 Ⅱ」、「鋼鉄の咆哮 3 ~ ウォーシップコマンダー」の 2 タイトルを、家庭用ビデオゲームソフトでは「紅の海 2」、「Winning Post 6 MAXIMUM2004」(共にプレイステーション 2 用、以下 PS2 用)の 2 タイトルを発売。
- ・海外市場にて積極的にタイトルを投入  
国内で 100 万本を越える大ヒットを記録した「戦国無双」(PS2 用)を海外市場に展開。欧州市場では株式会社日本一ソフトウェアの「Disgaea: Hour of Darkness」(PS2 用)を投入。
- ・携帯用コンテンツ、オンラインゲームともにユーザー数拡大  
携帯用コンテンツにおいては、「真・三國無双」、「三國志」、「遙かなる時空の中で」(共に i モード用)等を展開し、課金ユーザー数は前期比 52% 増。オンラインゲームにおいては、「信長の野望 Online」の登録アカウント数が 9 万人を超え、現在も着実に増加。
- ・アクションゲームジャンルにおけるコーエーブランドの拡充  
平成 16 年 2 月に発売した「戦国無双」(PS2 用)は、株式会社ソニー・コンピュータエンタテインメントによる「PlayStation Awards 2004」にて“Platinum Prize”を、また、平成 15 年 9 月発売の「真・三國無双 3 猛将伝」も“Gold Prize”を受賞し、2 年連続の“Platinum”、“Gold”両賞受賞となりました。

## 流通事業 売上高 27 億 60 百万円 営業利益 1 億 41 百万円

前年同期比で売上高 11.4% 増、営業利益 31.3% 増と増収増益を達成いたしました。

- ・コーエー商品、グループ外商品販売強化  
「三國志 Ⅱ」(パソコン用)をはじめとしたコーエー商品の販売に加え、株式会社ガストの「イリスのアトリエ エターナルマナ」(PS2 用)等、グループ外商品の販売を強化。
- ・e ビジネスを拡充  
当社ポータルサイト GAME CITY (<http://www.gamecity.ne.jp/>)において、「信長の野望 Online」のプレイチケット等の売上が増加。

## メディア事業 売上高 3 億 40 百万円 営業利益 65 百万円

前年同期比で売上高 31.1% 減、営業利益 68.8% 減となりました。

- ・ゲームソフト関連書籍発売  
インターネット利用者急増により、書籍攻略本の販売が減少しているものの、当該期はオンラインゲーム向け攻略本への移行期間であり、オンラインゲーム向け攻略本出版の本格展開を準備中。
- ・女性向けネオロマンス分野の拡充  
ユーザー参加型イベント「ネオロマンス・フェスタ」を 5 月に開催。「金色のコルダ」関連の書籍、CD を発売し、メディアミックスを積極的に推進。

## ベンチャーキャピタル事業 売上高 2 億 19 百万円 営業利益 24 百万円

保有投資有価証券の売却により、24 百万円の営業利益を計上しました。

## その他事業 売上高 2 億 53 百万円 営業利益 1 億 20 百万円

ライセンス事業の開始により、前年同期比で売上高 149.3% 増、営業利益 259.6% 増と大幅な増収増益を達成いたしました。

- ・ライセンス事業にて売上高 2 億 16 百万円を達成  
「真・三國無双」、「信長の野望」をはじめとした当社コンテンツによるロイヤリティビジネスを展開し、売上高を大幅に伸長。

(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3月期第1四半期 | 50,323 | 46,386 | 92.2   | 1,155.99  |
| 16年3月期第1四半期 | 49,304 | 44,147 | 89.5   | 1,100.00  |
| (参考) 16年3月期 | 57,737 | 48,101 | 83.3   | 1,197.54  |

(注) 期末発行済株式数 17年3月期第1四半期 40,127,291株 16年3月期第1四半期 40,134,377株  
16年3月期 40,128,628株

(参考1) 第1四半期個別経営成績等の概況(平成16年4月1日~平成16年6月30日)

|             | 売上高          | 営業利益       | 経常利益         | 第1四半期(当期)純利益 |
|-------------|--------------|------------|--------------|--------------|
|             | 百万円 %        | 百万円 %      | 百万円 %        | 百万円 %        |
| 17年3月期第1四半期 | 3,340 (18.9) | 574 (25.8) | 1,589 (45.8) | 1,126 (53.1) |
| 16年3月期第1四半期 | 2,809 (16.5) | 456 (2.2)  | 1,090 (64.6) | 735 (51.9)   |
| (参考) 16年3月期 | 20,649       | 8,052      | 10,451       | 6,200        |

|             | 総資産    | 株主資本   |
|-------------|--------|--------|
|             | 百万円    | 百万円    |
| 17年3月期第1四半期 | 46,987 | 44,248 |
| 16年3月期第1四半期 | 45,347 | 42,342 |
| (参考) 16年3月期 | 53,593 | 45,766 |

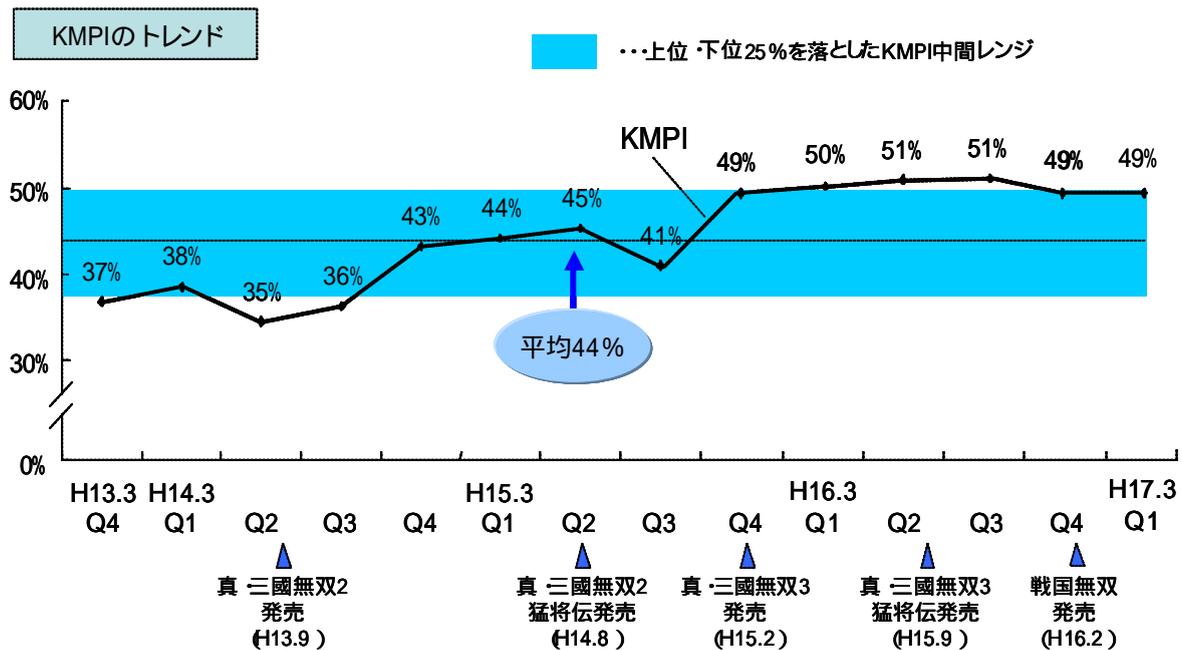
(3) KMP Iの実績

当社独自の経営指標KMP I (Koei Management Performance Index) につきましては、49%というKMP I 中間レンジ上限近辺の高い水準となりました。

\* KMP Iの計算方法

過去12ヶ月ベースの営業利益 ÷ (総資産 - 有価証券\*) の平均

\* 投資有価証券を含む



### 3. 平成 17 年 3 月期の連結業績予想（平成 16 年 4 月 1 日～平成 17 年 3 月 31 日）

|     | 予想売上高  | 予想経常利益 | 予想当期純利益 |
|-----|--------|--------|---------|
|     | 百万円    | 百万円    | 百万円     |
| 中間期 | 11,000 | 2,900  | 1,700   |
| 通期  | 34,500 | 14,300 | 8,000   |

（参考）1株当たり予想当期純利益(通期) 152円47銭

（注）平成 16 年 5 月 31 日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載された株主に対し、平成 16 年 7 月 20 日付で所有株式 1 株につき 1.3 株の割合で分割（無償交付）を実施しております。1 株当たり予想当期純利益については、その増加株式数を加えた 52,165,478 株を基に算出しております。

#### 業績予想について（平成 16 年 4 月 1 日～平成 17 年 3 月 31 日）

業績予想につきましては、平成 16 年 3 月期決算発表時点(平成 16 年 5 月 19 日発表)から変更ありません。

（参考 2）平成 17 年 3 月期の個別業績予想（平成 16 年 4 月 1 日～平成 17 年 3 月 31 日）

|     | 予想売上高  | 予想経常利益 | 予想当期純利益 | 1株当たり予想年間配当金 |       |       |
|-----|--------|--------|---------|--------------|-------|-------|
|     |        |        |         | 中間           | 期末    |       |
|     | 百万円    | 百万円    | 百万円     | 円 銭          | 円 銭   | 円 銭   |
| 中間期 | 8,000  | 2,700  | 1,700   | 25.00        | -     | -     |
| 通期  | 26,000 | 12,100 | 7,000   | -            | 25.00 | 50.00 |

（参考）1株当たり予想当期純利益(通期) 133円46銭

（注）平成 16 年 5 月 31 日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載された株主に対し、平成 16 年 7 月 20 日付で所有株式 1 株につき 1.3 株の割合で分割（無償交付）を実施しております。1 株当たり予想当期純利益については、その増加株式数を加えた 52,165,478 株を基に算出しております。

業績予想につきましては、本資料の発表日現在入手可能な情報に基づき作成したものであります。実際の業績は今後様々な要因によって異なる結果となる可能性があります。

#### 添付資料

- ・ 四半期連結貸借対照表
- ・ 四半期連結損益計算書
- ・ 四半期連結剰余金計算書
- ・ セグメント情報
- ・ 販売の状況
- ・ 有価証券に関する事項
- ・ 重要な後発事象

## 4. 四半期連結財務諸表等

## (1) 四半期連結貸借対照表

| 期 別<br>科 目              | 前 第 1 四 半 期<br>平成 16 年 3 月 期<br>(平成15年 6 月30日現在) |       | 当 第 1 四 半 期<br>平成 17 年 3 月 期<br>(平成16年 6 月30日現在) |       | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>平成 16 年 3 月 期<br>(平成16年 3 月31日現在) |       |
|-------------------------|--|-------|--|-------|--|-------|
|                         | 金 額  | 構成比   | 金 額  | 構成比   | 金 額  | 構成比   |
|                         | 百万円  | %     | 百万円  | %     | 百万円  | %     |
| ( 資 産 の 部 )             |  |       |  |       |  |       |
| 流 動 資 産                 |  |       |  |       |  |       |
| 現 金 及 び 預 金             | 3,579  |       | 3,968  |       | 5,595  |       |
| 受 取 手 形 及 び 売 掛 金       | 3,753  |       | 3,687  |       | 5,449  |       |
| 有 価 証 券                 | 4,353  |       | 257  |       | 3,925  |       |
| た な 卸 資 産               | 690  |       | 582  |       | 647  |       |
| 繰 延 税 金 資 産             | 888  |       | 932  |       | 1,470  |       |
| そ の 他                   | 1,183  |       | 1,092  |       | 2,676  |       |
| 貸 倒 引 当 金               | 60   |       | 75   |       | 85   |       |
| 流 動 資 産 合 計             | 14,387   | 29.2  | 10,445   | 20.8  | 19,680   | 34.1  |
| 固 定 資 産                 |  |       |  |       |  |       |
| 有 形 固 定 資 産             |  |       |  |       |  |       |
| 建 物 及 び 構 築 物           | 3,927  |       | 3,706  |       | 3,759  |       |
| 土 地                     | 3,349  |       | 3,447  |       | 3,447  |       |
| そ の 他                   | 485  |       | 568  |       | 569  |       |
| 有 形 固 定 資 産 合 計         | 7,762  |       | 7,722  |       | 7,776  |       |
| 無 形 固 定 資 産             | 260  |       | 257  |       | 250  |       |
| 投 資 そ の 他 の 資 産         |  |       |  |       |  |       |
| 投 資 有 価 証 券             | 24,097   |       | 29,155   |       | 27,746   |       |
| 差 入 投 資 有 価 証 券         | 707  |       | -  |       | -  |       |
| 更 生 債 権                 | 22   |       | 56   |       | 56   |       |
| 繰 延 税 金 資 産             | 403  |       | 1,037  |       | 579  |       |
| 再 評 価 に 係 る 繰 延 税 金 資 産 | 1,298  |       | 1,298  |       | 1,298  |       |
| そ の 他                   | 388  |       | 407  |       | 407  |       |
| 貸 倒 引 当 金               | 22   |       | 56   |       | 56   |       |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 合 計     | 26,895   |       | 31,898   |       | 30,031   |       |
| 固 定 資 産 合 計             | 34,917   | 70.8  | 39,877   | 79.2  | 38,057   | 65.9  |
| 資 産 合 計                 | 49,304   | 100.0 | 50,323   | 100.0 | 57,737   | 100.0 |

| 期 別<br>科 目                  | 前 第 1 四 半 期<br>平成 16 年 3 月 期<br>(平成15年 6 月30日現在) |       | 当 第 1 四 半 期<br>平成 17 年 3 月 期<br>(平成16年 6 月30日現在) |       | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>平成 16 年 3 月 期<br>(平成16年 3 月31日現在) |       |
|-----------------------------|--|-------|--|-------|--|-------|
|                             | 金 額  | 構成比   | 金 額  | 構成比   | 金 額  | 構成比   |
|                             | 百万円  | %     | 百万円  | %     | 百万円  | %     |
| ( 負 債 の 部 )                 |  |       |  |       |  |       |
| 流 動 負 債                     |  |       |  |       |  |       |
| 支払手形及び買掛金                   | 697  |       | 467  |       | 1,051  |       |
| 未 払 金                       | 661  |       | 383  |       | 1,762  |       |
| 未 払 法 人 税 等                 | 269  |       | 100  |       | 4,009  |       |
| 未 払 消 費 税 等                 | 70   |       | 91   |       | 336  |       |
| 賞 与 引 当 金                   | 221  |       | 210  |       | 544  |       |
| 返 品 調 整 引 当 金               | 201  |       | 226  |       | 250  |       |
| そ の 他                       | 1,345  |       | 1,162  |       | 383  |       |
| 流 動 負 債 合 計                 | 3,466  | 7.0   | 2,642  | 5.3   | 8,338  | 14.5  |
| 固 定 負 債                     |  |       |  |       |  |       |
| 長 期 借 入 金                   | 10   |       | 10   |       | 10   |       |
| 繰 延 税 金 負 債                 | 625  |       | 103  |       | 98   |       |
| 役 員 退 職 慰 労 引 当 金           | 304  |       | 340  |       | 331  |       |
| 退 職 給 付 引 当 金               | 194  |       | 271  |       | 242  |       |
| 預 り 保 証 金                   | 150  |       | 120  |       | 121  |       |
| そ の 他                       | 11   |       | 29   |       | 29   |       |
| 固 定 負 債 合 計                 | 1,297  | 2.7   | 873  | 1.7   | 832  | 1.4   |
| 負 債 合 計                     | 4,763  | 9.7   | 3,516  | 7.0   | 9,171  | 15.9  |
| ( 少 数 株 主 持 分 )             |  |       |  |       |  |       |
| 少 数 株 主 持 分                 | 393  | 0.8   | 419  | 0.8   | 464  | 0.8   |
| ( 資 本 の 部 )                 |  |       |  |       |  |       |
| 資 本 金                       | 9,090  | 18.4  | 9,090  | 18.1  | 9,090  | 15.7  |
| 資 本 剰 余 金                   | 12,506   | 25.4  | 12,506   | 24.9  | 12,506   | 21.7  |
| 利 益 剰 余 金                   | 24,909   | 50.5  | 29,072   | 57.8  | 30,192   | 52.3  |
| 土 地 再 評 価 差 額 金             | 1,896  | 3.8   | 1,896  | 3.8   | 1,896  | 3.3   |
| そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金     | 786  | 1.6   | 1,021  | 2.0   | 386  | 0.7   |
| 為 替 換 算 調 整 勘 定             | 84   | 0.2   | 177  | 0.4   | 220  | 0.4   |
| 自 己 株 式                     | 1,164  | 2.4   | 1,188  | 2.4   | 1,184  | 2.0   |
| 資 本 合 計                     | 44,147   | 89.5  | 46,386   | 92.2  | 48,101   | 83.3  |
| 負 債、少 数 株 主 持 分 及 び 資 本 合 計 | 49,304   | 100.0 | 50,323   | 100.0 | 57,737   | 100.0 |

## (2)四半期連結損益計算書

| 期 別<br>科 目         | 前 第 1 四 半 期<br>〔自平成15年4月1日〕<br>〔至平成15年6月30日〕 |       | 当 第 1 四 半 期<br>〔自平成16年4月1日〕<br>〔至平成16年6月30日〕 |       | 前連結会計年度の<br>要約連結損益計算書<br>〔自平成15年4月1日〕<br>〔至平成16年3月31日〕 |       |
|--------------------|--|-------|--|-------|--|-------|
|                    | 金 額  | 百分比   | 金 額  | 百分比   | 金 額  | 百分比   |
|                    | 百万円  | %     | 百万円  | %     | 百万円  | %     |
| 売 上 高              | 4,764  | 100.0 | 5,286  | 100.0 | 27,708   | 100.0 |
| 売 上 原 価            | 2,560  | 53.7  | 3,108  | 58.8  | 12,314   | 44.4  |
| 売 上 総 利 益          | 2,203  | 46.3  | 2,177  | 41.2  | 15,393   | 55.6  |
| 販売費及び一般管理費         | 1,228  | 25.8  | 1,185  | 22.4  | 4,920  | 17.8  |
| 営 業 利 益            | 975  | 20.5  | 992  | 18.8  | 10,472   | 37.8  |
| 営 業 外 収 益          | 554  | 11.6  | 595  | 11.3  | 2,819  | 10.2  |
| 受 取 利 息            | 254  |       | 358  |       | 1,142  |       |
| 投資有価証券売却益          | 195  |       | 141  |       | 1,271  |       |
| 為 替 差 益            | 19   |       | 22   |       | -  |       |
| 賃 貸 料 収 入          | 32   |       | -  |       | 129  |       |
| そ の 他              | 52   |       | 73   |       | 275  |       |
| 営 業 外 費 用          | 131  | 2.8   | 4  | 0.1   | 630  | 2.3   |
| 為 替 差 損            | -  |       | -  |       | 182  |       |
| デリバティブ損失           | 99   |       | -  |       | 328  |       |
| 賃 貸 料 原 価          | 15   |       | -  |       | 63   |       |
| そ の 他              | 16   |       | 4  |       | 55   |       |
| 経 常 利 益            | 1,397  | 29.3  | 1,583  | 30.0  | 12,661   | 45.7  |
| 特 別 利 益            | -  | -     | -  | -     | -  | -     |
| 特 別 損 失            | -  | -     | -  | -     | 157  | 0.6   |
| 税金等調整前第1四半期(当期)純利益 | 1,397  | 29.3  | 1,583  | 30.0  | 12,504   | 45.1  |
| 法人税、住民税及び事業税       | 113  | 2.4   | 103  | 1.9   | 5,360  | 19.3  |
| 法 人 税 等 調 整 額      | 450  | 9.4   | 532  | 10.1  | 62   | 0.2   |
| 少 数 株 主 利 益        | 10   | 0.2   | 13   | 0.3   | 96   | 0.3   |
| 第1四半期(当期)純利益       | 822  | 17.3  | 934  | 17.7  | 7,109  | 25.7  |

## (3)四半期連結剰余金計算書

| 期 別<br>科 目        | 前 第 1 四 半 期<br>〔自平成15年4月1日〕<br>〔至平成15年6月30日〕 |        | 当 第 1 四 半 期<br>〔自平成16年4月1日〕<br>〔至平成16年6月30日〕 |        | 前連結会計年度の<br>連結剰余金計算書<br>〔自平成15年4月1日〕<br>〔至平成16年3月31日〕 |        |
|-------------------|--|--------|--|--------|---|--------|
|                   | 金 額  |        | 金 額  |        | 金 額   |        |
|                   |  | 百万円    |  | 百万円    |   | 百万円    |
| (資本剰余金の部)         |  |        |  |        |   |        |
| 資本剰余金期首残高         |  | 12,506 |  | 12,506 |   | 12,506 |
| 資本剰余金増加高          |  |        |  |        |   |        |
| 増資による新株の発行        | -  |        | -  |        | -   |        |
| 自己株式処分差益          | -  | -      | -  | -      | -   | -      |
| 資本剰余金第1四半期(当期)末残高 |  | 12,506 |  | 12,506 |   | 12,506 |
| (利益剰余金の部)         |  |        |  |        |   |        |
| 利益剰余金期首残高         |  | 25,535 |  | 30,192 |   | 25,535 |
| 利益剰余金増加高          |  |        |  |        |   |        |
| 第1四半期(当期)純利益      | 822  | 822    | 934  | 934    | 7,109   | 7,109  |
| 利益剰余金減少高          |  |        |  |        |   |        |
| 配 当 金             | 1,404  |        | 2,006  |        | 2,408   |        |
| 役 員 賞 与           | 44   |        | 46   |        | 44  |        |
| そ の 他             | -  | 1,449  | 0  | 2,053  | 0   | 2,453  |
| 利益剰余金第1四半期(当期)末残高 |  | 24,909 |  | 29,072 |   | 30,192 |

台湾光栄綜合資訊股分有限公司の利益処分による配当決議に伴う従業員賞与であります。

## 5. 四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

### (1) 連結の範囲に関する事項

|          |    |
|----------|----|
| 連結子会社の数  | 7社 |
| 非連結子会社の数 | 9社 |

非連結子会社は、いずれも小規模であり、総資産、売上高、第1四半期純損益及び利益剰余金（持分に見合う額）等はいずれも四半期連結財務諸表に重要な影響を及ぼしておりません。

### (2) 持分法の適用に関する事項

非連結子会社(株)コーエーミュージック他8社については第1四半期連結純損益及び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としてもその重要性がないため、持分法を適用しておりません。

### (3) 連結子会社の事業年度に関する事項

連結子会社のうち、KOEI KOREA CORPORATION及び台湾光栄綜合資訊股分有限公司の第1四半期決算日は3月31日であり、当第1四半期より連結決算日の6月30日に仮決算を行い連結する方法に変更しております。この仮決算の実施により、これら2社については平成16年1月1日から平成16年6月30日までの6ヶ月決算となっております。

### (4) 会計処理基準に関する事項

#### 重要な資産の評価基準及び評価方法

##### A. 有価証券

|          |  |
|----------|--|
| 売買目的有価証券 | 時価法（売却原価は移動平均法により算定）   |
| その他有価証券  |  |
| 時価のあるもの  | 第1四半期末日の市場価格等に基づく時価法<br>（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定） |
| 時価のないもの  | 移動平均法による原価法又は償却原価法（定額法）                                      |

##### B. たな卸資産

|               |                 |
|---------------|-----------------|
| 製品・商品及び原材料    |                 |
| 当社及び国内連結子会社3社 | 主として移動平均法による原価法 |
| 在外連結子会社       | 主として移動平均法による低価法 |
| 仕掛品           | 個別法による原価法       |
| 貯蔵品           | 最終仕入原価法         |

#### 重要な減価償却資産の減価償却方法

##### A. 有形固定資産

|               |   |
|---------------|---|
| 当社及び国内連結子会社3社 | 定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（付属設備を除く）は定額法によっております。）           |
| 在外連結子会社       | 主として経済的見積耐用年数による定額法。なお、主な耐用年数は次のとおりであります。<br>建物及び構築物 10～50年 |

##### B. 無形固定資産

|               |                           |
|---------------|---------------------------|
| 市場販売目的のソフトウェア | 見込販売収益に基づく償却方法            |
| 自社利用ソフトウェア    | 社内における利用可能期間（5年以内）に基づく定額法 |
| その他の無形固定資産    | 定額法                       |

### 重要な引当金の計上基準

- A. 貸倒引当金 債権の貸倒による損失に備えるため、以下の方法に基づき計上しております。
- a. 一般債権.....貸倒実績率法
  - b. 貸倒懸念債権及び破産更生債権等.....財務内容評価法
- B. 賞与引当金 従業員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき当第1四半期連結会計期間対応分の金額を計上しております。
- C. 役員退職慰労引当金 当社及び国内連結子会社では役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金支給内規に基づく当第1四半期連結会計期間末要支給額の全額を計上しております。
- D. 退職給付引当金 当社及び国内連結子会社において、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当第1四半期連結会計期間末に発生していると認められる額を計上しております。
- 数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定年数(14年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理することとしております。
- E. 返品調整引当金 当社及び連結子会社では製品(書籍等)の将来予想される売上返品による損失に備えるため、過去の返品実績率を基準とする返品見込額の売上総利益相当額を計上しております。

### 重要なリース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

### その他四半期連結財務諸表作成のための重要な事項

- A. 消費税等の会計処理方法  
税抜方式によっております。
- B. 利益処分方式による諸準備金に係る処理  
当社は、当第1四半期連結会計期間に係る納付税額及び法人税等調整額は、当期において予定している利益処分による諸準備金の積立及び取崩しを前提として、当第1四半期連結会計期間に係る金額を計算しております。

## 6. 会計方針の変更

### (1) 賃貸料収入及び賃貸料原価の計上区分の変更

従来、賃貸料収入及び賃貸料原価は営業外収益及び営業外費用に計上しておりましたが、ノウハウの蓄積、不動産事業子会社の設立を行なう等、不動産事業に取り組んできた結果、継続的に安定した収入及び利益を計上する事業体制が確立されたと判断したことから当第1四半期連結会計期間より売上高及び売上原価として計上する方法に変更いたしました。

この変更により、従来の方によった場合と比較して、売上高は32百万円増加、売上原価は14百万円増加、営業利益は17百万円増加しておりますが、経常利益及び税金等調整前第1四半期純利益に与える影響はありません。なお、セグメント損益に与える影響については、当該箇所に記載しております。

### (2) 連結子会社の仮決算方式への変更

連結子会社のうち、KOEI KOREA CORPORATION及び台湾光栄綜合資訊股份有限公司の第1四半期決算日は3月31日であり、従来、四半期連結財務諸表の作成に当たっては、同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っておりましたが、連結財務情報のより適正な開示を図るために、当第1四半期より連結決算日である6月30日に仮決算を行い連結する方法に変更いたしました。

## 7. 注記事項

## (1) 四半期連結貸借対照表関係注記

有形固定資産の減価償却累計額

| (前第1四半期)<br>(平成15年6月30日現在) | (当第1四半期)<br>(平成16年6月30日現在) | (前連結会計年度)<br>(平成16年3月31日現在) |
|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 3,821 百万円                  | 4,182 百万円                  | 4,085 百万円                   |

## (2) 四半期連結損益計算書関係注記

一般管理費に含まれる研究開発費

| (前第1四半期)<br>〔自平成15年4月1日<br>至平成15年6月30日〕 | (当第1四半期)<br>〔自平成16年4月1日<br>至平成16年6月30日〕 | (前連結会計年度)<br>〔自平成15年4月1日<br>至平成16年3月31日〕 |
|---|---|--|
| 231 百万円                                 | 134 百万円                                 | 645 百万円                                  |

特別利益及び特別損失の内容

平成16年3月期(前連結会計年度)の特別損失157百万円は、投資有価証券評価損であります。

## (3) 1株当たり情報

|                                | 前第1四半期<br>〔自平成15年4月1日<br>至平成15年6月30日〕 | 当第1四半期<br>〔自平成16年4月1日<br>至平成16年6月30日〕 | 前連結会計年度<br>〔自平成15年4月1日<br>至平成16年3月31日〕 |
|--------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
| 1株当たり純資産額                      | 1,100円00銭                             | 1,155円99銭                             | 1,197円54銭                              |
| 1株当たり第1四半期(当期)純利益金額            | 20円50銭                                | 23円28銭                                | 176円00銭                                |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>第1四半期(当期)純利益金額 | -円-銭                                  | -円-銭                                  | -円-銭                                   |

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり第1四半期(当期)純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 1株当たり第1四半期(当期)純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり第1四半期(当期)純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|  | 前第1四半期<br>〔自平成15年4月1日<br>至平成15年6月30日〕           | 当第1四半期<br>〔自平成16年4月1日<br>至平成16年6月30日〕           | 前連結会計年度<br>〔自平成15年4月1日<br>至平成16年3月31日〕          |
|--|---|---|---|
| 1株当たり第1四半期(当期)純利益金額                                      |   |   |   |
| 第1四半期(当期)純利益(百万円)  | 822   | 934   | 7,109   |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円)  | -   | -   | 46  |
| (うち利益処分による役員賞与金(百万円))                                    | (-)   | (-)   | (46)  |
| 普通株式に係る第1四半期(当期)<br>純利益(百万円)                             | 822   | 934   | 7,063   |
| 期中平均株式数(千株)  | 40,134  | 40,127  | 40,132  |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり第1四半期(当期)純利益金額の算定に含めなかった潜在株式の概要 | 新株予約権1種類(新株予約権の数2,040個、新株予約権の目的となる株式の数204,000株) | 新株予約権1種類(新株予約権の数1,947個、新株予約権の目的となる株式の数194,700株) | 新株予約権1種類(新株予約権の数1,955個、新株予約権の目的となる株式の数195,500株) |

## 8. セグメント情報

### (1)事業の種類別セグメント情報

前第1四半期(自平成15年4月1日 至平成15年6月30日)

(単位:百万円)

| セグメント<br>科目              | ゲームソフト<br>事業 | 流通<br>事業 | メディア<br>事業 | ベンチャー<br>キャピタル<br>事業 | その他<br>事業 | 計     | 消去<br>又は全社 | 連結    |
|--------------------------|--------------|----------|------------|----------------------|-----------|-------|------------|-------|
| 売上高                      |              |          |            |                      |           |       |            |       |
| (1)外部顧客に対する売上高           | 1,775        | 2,474    | 454        | 10                   | 49        | 4,764 | ( - )      | 4,764 |
| (2)セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 1,250        | 3        | 129        | -                    | 14        | 1,397 | (1,397)    | -     |
| 計                        | 3,025        | 2,477    | 584        | 10                   | 63        | 6,161 | (1,397)    | 4,764 |
| 営業費用                     | 2,314        | 2,372    | 455        | 14                   | 46        | 5,203 | (1,414)    | 3,788 |
| 営業利益又は営業損失( )            | 710          | 105      | 129        | 3                    | 17        | 958   | 16         | 975   |

(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. 各事業区分に属する主要な製品の名称及び事業内容は以下のとおりであります。

- (1)ゲームソフト事業.....パソコン用ゲームソフト及び家庭用ビデオゲームソフト等の開発、販売
- (2)流通事業.....パソコン用ソフト及び家庭用ビデオゲームソフト等の流通、卸業務
- (3)メディア事業.....パソコン用ソフト、家庭用ビデオゲームソフト、書籍、CD等の制作、販売
- (4)ベンチャーキャピタル事業.....ベンチャーキャピタル業務(ベンチャーキャピタル事業の売上高には、投資育成目的の投資有価証券等の売上高及び受取配当金を計上し、同売上原価には、売却有価証券帳簿価額、投資事業組合への投資損失等を計上しております。)
- (5)その他事業.....パソコン用ワープロソフト、ビジネスソフト等の開発、販売及び広告代理業務等

当第1四半期(自平成16年4月1日 至平成16年6月30日)

(単位:百万円)

| セグメント<br>科目              | ゲームソフト<br>事業 | 流通<br>事業 | メディア<br>事業 | ベンチャー<br>キャピタル<br>事業 | その他<br>事業 | 計     | 消去<br>又は全社 | 連結    |
|--------------------------|--------------|----------|------------|----------------------|-----------|-------|------------|-------|
| 売上高                      |              |          |            |                      |           |       |            |       |
| (1)外部顧客に対する売上高           | 1,762        | 2,744    | 325        | 219                  | 234       | 5,286 | ( - )      | 5,286 |
| (2)セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 1,443        | 15       | 14         | -                    | 19        | 1,493 | (1,493)    | -     |
| 計                        | 3,206        | 2,760    | 340        | 219                  | 253       | 6,780 | (1,493)    | 5,286 |
| 営業費用                     | 2,566        | 2,618    | 275        | 194                  | 132       | 5,788 | (1,493)    | 4,294 |
| 営業利益又は営業損失( )            | 639          | 141      | 65         | 24                   | 120       | 992   | -          | 992   |

(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. 各事業区分に属する主要な製品の名称及び事業内容は以下のとおりであります。

- (1)ゲームソフト事業.....パソコン用ゲームソフト及び家庭用ビデオゲームソフト等の開発、販売
- (2)流通事業.....パソコン用ソフト及び家庭用ビデオゲームソフト等の流通、卸業務
- (3)メディア事業.....書籍、CD等の制作、販売、イベントの企画、運営
- (4)ベンチャーキャピタル事業.....ベンチャーキャピタル業務(ベンチャーキャピタル事業の売上高には、投資育成目的の投資有価証券等の売上高及び受取配当金を計上し、同売上原価には、売却有価証券帳簿価額、投資事業組合への投資損失等を計上しております。)
- (5)その他事業.....パソコン用ワープロソフト、ビジネスソフト等の開発、販売、ライセンス事業(ロイヤリティビジネス)、不動産事業及び広告代理業務等

## (会計方針の変更)

従来、賃貸料収入及び賃貸料原価は営業外収益及び営業外費用に計上しておりましたが、ノウハウの蓄積、不動産事業子会社の設立を行なう等、不動産事業に取り組んできた結果、継続的に安定した収入及び利益を計上する事業体制が確立されたと判断したことから当第1四半期連結会計期間より売上高及び売上原価として計上する方法に変更いたしました。

## (事業区分の方法の変更)

従来、「アンジェリーク」シリーズ等の女性向けソフトウェアの開発はメディア事業部が行っていましたが、ソフトウェア開発部門の集約による効率的な開発体制の構築を目的として、当該事業をメディア事業部からソフトウェア事業部へ移管する組織変更を行ったことから、事業の状況をより適切に反映した情報を開示するため、当該事業のセグメントを「メディア事業」から「ゲームソフト事業」へ変更いたしました。

なお、前第1四半期及び前連結会計年度において変更後の会計方針及び事業区分によった場合の事業の種類別セグメント情報は次のとおりであります。

前第1四半期(自平成15年4月1日 至平成15年6月30日)

(単位:百万円)

| セグメント<br>科目              | ゲームソフト<br>事業 | 流通<br>事業 | メディア<br>事業 | ベンチャー<br>キャピタル<br>事業 | その他<br>事業 | 計     | 消去<br>又は全社 | 連結    |
|--------------------------|--------------|----------|------------|----------------------|-----------|-------|------------|-------|
| 売上高                      |              |          |            |                      |           |       |            |       |
| (1)外部顧客に対する売上高           | 1,777        | 2,474    | 453        | 10                   | 81        | 4,796 | ( - )      | 4,796 |
| (2)セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 1,338        | 3        | 41         | -                    | 19        | 1,402 | (1,402)    | -     |
| 計                        | 3,115        | 2,477    | 494        | 10                   | 101       | 6,199 | (1,402)    | 4,796 |
| 営業費用                     | 2,467        | 2,370    | 285        | 14                   | 68        | 5,206 | (1,402)    | 3,803 |
| 営業利益又は営業損失( )            | 647          | 107      | 208        | 3                    | 33        | 993   | 0          | 993   |

前連結会計年度(自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)

(単位:百万円)

| セグメント<br>科目              | ゲームソフト<br>事業 | 流通<br>事業 | メディア<br>事業 | ベンチャー<br>キャピタル<br>事業 | その他<br>事業 | 計      | 消去<br>又は全社 | 連結     |
|--------------------------|--------------|----------|------------|----------------------|-----------|--------|------------|--------|
| 売上高                      |              |          |            |                      |           |        |            |        |
| (1)外部顧客に対する売上高           | 6,483        | 18,012   | 2,777      | 180                  | 385       | 27,838 | ( - )      | 27,838 |
| (2)セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 14,038       | 48       | 345        | -                    | 90        | 14,523 | (14,523)   | -      |
| 計                        | 20,521       | 18,060   | 3,122      | 180                  | 475       | 42,361 | (14,523)   | 27,838 |
| 営業費用                     | 12,459       | 16,948   | 2,047      | 58                   | 325       | 31,839 | (14,523)   | 17,316 |
| 営業利益又は営業損失( )            | 8,061        | 1,112    | 1,074      | 121                  | 150       | 10,521 | 0          | 10,521 |

前連結会計年度(自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)

(単位:百万円)

| セグメント<br>科目              | ゲームソフト<br>事業 | 流通<br>事業 | メディア<br>事業 | ベンチャー<br>キャピタル<br>事業 | その他<br>事業 | 計      | 消去<br>又は全社 | 連結     |
|--------------------------|--------------|----------|------------|----------------------|-----------|--------|------------|--------|
| 売上高                      |              |          |            |                      |           |        |            |        |
| (1)外部顧客に対する売上高           | 6,473        | 18,012   | 2,787      | 180                  | 255       | 27,708 | ( - )      | 27,708 |
| (2)セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 13,567       | 48       | 815        | -                    | 65        | 14,497 | (14,497)   | -      |
| 計                        | 20,040       | 18,060   | 3,603      | 180                  | 320       | 42,205 | (14,497)   | 27,708 |
| 営業費用                     | 11,933       | 16,957   | 2,661      | 58                   | 211       | 31,823 | (14,587)   | 17,235 |
| 営業利益又は営業損失( )            | 8,107        | 1,103    | 941        | 121                  | 108       | 10,382 | 90         | 10,472 |

## (2)所在地別セグメント情報

前第1四半期(自平成15年4月1日 至平成15年6月30日)

(単位:百万円)

| 科目 \ セグメント               | 日本    | 北米  | 欧州  | アジア | 計     | 消去<br>又は全社 | 連結    |
|--------------------------|-------|-----|-----|-----|-------|------------|-------|
| 売上高                      |       |     |     |     |       |            |       |
| (1)外部顧客に対する売上高           | 3,360 | 831 | 195 | 376 | 4,764 | (-)        | 4,764 |
| (2)セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 622   | -   | -   | 0   | 622   | (622)      | -     |
| 計                        | 3,983 | 831 | 195 | 376 | 5,387 | (622)      | 4,764 |
| 営業費用                     | 3,254 | 774 | 167 | 215 | 4,411 | (622)      | 3,788 |
| 営業利益又は営業損失( )            | 729   | 57  | 27  | 161 | 975   | -          | 975   |

当第1四半期(自平成16年4月1日 至平成16年6月30日)

(単位:百万円)

| 科目 \ セグメント               | 日本    | 北米  | 欧州  | アジア | 計     | 消去<br>又は全社 | 連結    |
|--------------------------|-------|-----|-----|-----|-------|------------|-------|
| 売上高                      |       |     |     |     |       |            |       |
| (1)外部顧客に対する売上高           | 4,717 | 70  | 125 | 372 | 5,286 | (-)        | 5,286 |
| (2)セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 173   | -   | -   | 0   | 173   | (173)      | -     |
| 計                        | 4,891 | 70  | 125 | 372 | 5,460 | (173)      | 5,286 |
| 営業費用                     | 4,007 | 119 | 124 | 216 | 4,468 | (173)      | 4,294 |
| 営業利益又は営業損失( )            | 883   | 48  | 0   | 155 | 991   | 0          | 992   |

(注) 1. 国又は地域の区分は、地理的近接度によっております。

2. 日本以外の区分に属する主な国又は地域

(1) 北米: 米国

(2) 欧州: イギリス

(3) アジア: 韓国、台湾

(会計方針の変更)

従来、賃貸料収入及び賃貸料原価は営業外収益及び営業外費用に計上しておりましたが、ノウハウの蓄積、不動産事業子会社の設立を行なう等、不動産事業に取り組んできた結果、継続的に安定した収入及び利益を計上する事業体制が確立されたと判断したことから当第1四半期連結会計期間より売上高及び売上原価として計上する方法に変更いたしました。

なお、前第1四半期及び前連結会計年度において変更後の会計方針によった場合の所在地別セグメント情報は次のとおりであります。

前第1四半期(自平成15年4月1日 至平成15年6月30日)

(単位:百万円)

| 科目 \ セグメント               | 日本    | 北米  | 欧州  | アジア | 計     | 消去<br>又は全社 | 連結    |
|--------------------------|-------|-----|-----|-----|-------|------------|-------|
| 売上高                      |       |     |     |     |       |            |       |
| (1)外部顧客に対する売上高           | 3,392 | 831 | 195 | 376 | 4,796 | (-)        | 4,796 |
| (2)セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 622   | -   | -   | 0   | 622   | (622)      | -     |
| 計                        | 4,015 | 831 | 195 | 376 | 5,419 | (622)      | 4,796 |
| 営業費用                     | 3,268 | 774 | 167 | 215 | 4,426 | (622)      | 3,803 |
| 営業利益又は営業損失( )            | 747   | 57  | 27  | 161 | 993   | -          | 993   |

前連結会計年度(自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)

(単位:百万円)

| セグメント<br>科目              | 日本     | 北米    | 欧州  | アジア | 計      | 消去<br>又は全社 | 連結     |
|--------------------------|--------|-------|-----|-----|--------|------------|--------|
| 売上高                      |        |       |     |     |        |            |        |
| (1)外部顧客に対する売上高           | 22,539 | 3,763 | 554 | 980 | 27,838 | ( - )      | 27,838 |
| (2)セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 2,336  | -     | -   | 0   | 2,336  | (2,336)    | -      |
| 計                        | 24,876 | 3,763 | 554 | 980 | 30,174 | (2,336)    | 27,838 |
| 営業費用                     | 15,289 | 3,128 | 537 | 697 | 19,653 | (2,337)    | 17,316 |
| 営業利益又は営業損失( )            | 9,587  | 634   | 16  | 283 | 10,521 | 0          | 10,521 |

前連結会計年度(自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)

(単位:百万円)

| セグメント<br>科目              | 日本     | 北米    | 欧州  | アジア | 計      | 消去<br>又は全社 | 連結     |
|--------------------------|--------|-------|-----|-----|--------|------------|--------|
| 売上高                      |        |       |     |     |        |            |        |
| (1)外部顧客に対する売上高           | 22,409 | 3,763 | 554 | 980 | 27,708 | ( - )      | 27,708 |
| (2)セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 2,336  | -     | -   | 0   | 2,336  | (2,336)    | -      |
| 計                        | 24,746 | 3,763 | 554 | 980 | 30,045 | (2,336)    | 27,708 |
| 営業費用                     | 15,208 | 3,128 | 537 | 697 | 19,572 | (2,337)    | 17,235 |
| 営業利益又は営業損失( )            | 9,537  | 634   | 16  | 283 | 10,472 | 0          | 10,472 |

## (3)海外売上高

前第1四半期(自平成15年4月1日 至平成15年6月30日)

(単位:百万円)

|                          | 北米   | 欧州  | アジア・北アフリカ | 合計    |
|--------------------------|------|-----|-----------|-------|
| 海外売上高                    | 831  | 426 | 439       | 1,697 |
| 連結売上高                    | -    | -   | -         | 4,764 |
| 連結売上高に占める<br>海外売上高の割合(%) | 17.5 | 8.9 | 9.2       | 35.6  |

当第1四半期(自平成16年4月1日 至平成16年6月30日)

(単位:百万円)

|                          | 北米  | 欧州   | アジア・北アフリカ | 合計    |
|--------------------------|-----|------|-----------|-------|
| 海外売上高                    | 70  | 708  | 383       | 1,163 |
| 連結売上高                    | -   | -    | -         | 5,286 |
| 連結売上高に占める<br>海外売上高の割合(%) | 1.3 | 13.4 | 7.3       | 22.0  |

(注)1. 国又は地域の区分は、地理的近接度によっております。

2. 各区分に属する主な国又は地域

(1) 北米: 米国

(2) 欧州: イギリス、フランス、ドイツ

(3) アジア・北アフリカ: 韓国、台湾、オーストラリア

3. 海外売上高は、当社及び連結子会社の本邦以外の国又は地域における売上高であります。

前連結会計年度(自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)

(単位:百万円)

|                          | 北米    | 欧州    | アジア・北アフリカ | 合計     |
|--------------------------|-------|-------|-----------|--------|
| 海外売上高                    | 4,013 | 1,072 | 1,156     | 6,242  |
| 連結売上高                    | -     | -     | -         | 27,708 |
| 連結売上高に占める<br>海外売上高の割合(%) | 14.5  | 3.8   | 4.2       | 22.5   |

## 9. 販売の状況

前第1四半期(自平成15年4月1日 至平成15年6月30日)

(単位:百万円)

| セグメント<br>科目           | ゲームソフト<br>事業 | 流通<br>事業 | メディア<br>事業 | ハンチャー<br>キャピタル<br>事業 | その他<br>事業 | 計     | 消去<br>又は全社 | 連結    |
|-----------------------|--------------|----------|------------|----------------------|-----------|-------|------------|-------|
| 外部顧客に対する売上高           | 1,775        | 2,474    | 454        | 10                   | 49        | 4,764 | -          | 4,764 |
| パソコンソフト               | 94           | 371      | -          | -                    | 30        | 495   | -          | 495   |
| 家庭用ビジュアルゲームソフト        | 1,577        | 2,026    | 1          | -                    | -         | 3,606 | -          | 3,606 |
| ハンチャーキャピタル            | -            | -        | -          | 10                   | -         | 10    | -          | 10    |
| 出版                    | 13           | 7        | 377        | -                    | -         | 398   | -          | 398   |
| C D 等                 | -            | 21       | 62         | -                    | -         | 84    | -          | 84    |
| ロイヤリティ                | 0            | -        | 6          | -                    | 0         | 7     | -          | 7     |
| オンライン課金・携帯            | 83           | -        | 0          | -                    | -         | 83    | -          | 83    |
| その他                   | 6            | 46       | 6          | -                    | 18        | 77    | -          | 77    |
| セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 1,250        | 3        | 129        | -                    | 14        | 1,397 | 1,397      | -     |
| パソコンソフト               | 103          | -        | 1          | -                    | 12        | 117   | 117        | -     |
| 家庭用ビジュアルゲームソフト        | 1,131        | -        | 83         | -                    | 0         | 1,216 | 1,216      | -     |
| ハンチャーキャピタル            | -            | -        | -          | -                    | -         | -     | -          | -     |
| 出版                    | -            | -        | 5          | -                    | -         | 5     | 5          | -     |
| C D 等                 | -            | -        | 13         | -                    | -         | 13    | 13         | -     |
| ロイヤリティ                | 14           | -        | 6          | -                    | 0         | 20    | 20         | -     |
| オンライン課金・携帯            | -            | -        | -          | -                    | -         | -     | -          | -     |
| その他                   | 0            | 3        | 19         | -                    | 0         | 23    | 23         | -     |
| 合計                    | 3,025        | 2,477    | 584        | 10                   | 63        | 6,161 | 1,397      | 4,764 |

当第1四半期(自平成16年4月1日 至平成16年6月30日)

(単位:百万円)

| セグメント<br>科目           | ゲームソフト<br>事業 | 流通<br>事業 | メディア<br>事業 | ハンチャー<br>キャピタル<br>事業 | その他<br>事業 | 計     | 消去<br>又は全社 | 連結    |
|-----------------------|--------------|----------|------------|----------------------|-----------|-------|------------|-------|
| 外部顧客に対する売上高           | 1,762        | 2,744    | 325        | 219                  | 234       | 5,286 | -          | 5,286 |
| パソコンソフト               | 536          | 795      | -          | -                    | 1         | 1,332 | -          | 1,332 |
| 家庭用ビジュアルゲームソフト        | 1,112        | 1,725    | 1          | -                    | -         | 2,839 | -          | 2,839 |
| ハンチャーキャピタル            | -            | -        | -          | 219                  | -         | 219   | -          | 219   |
| 出版                    | 12           | 8        | 268        | -                    | -         | 289   | -          | 289   |
| C D 等                 | -            | 11       | 44         | -                    | -         | 56    | -          | 56    |
| ロイヤリティ                | 0            | -        | 0          | -                    | 142       | 143   | -          | 143   |
| オンライン課金・携帯            | 94           | 174      | 0          | -                    | -         | 269   | -          | 269   |
| その他                   | 6            | 28       | 10         | -                    | 90        | 135   | -          | 135   |
| セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 1,443        | 15       | 14         | -                    | 19        | 1,493 | 1,493      | -     |
| パソコンソフト               | 551          | -        | -          | -                    | 9         | 561   | 561        | -     |
| 家庭用ビジュアルゲームソフト        | 677          | -        | -          | -                    | -         | 677   | 677        | -     |
| ハンチャーキャピタル            | -            | -        | -          | -                    | -         | -     | -          | -     |
| 出版                    | -            | -        | 6          | -                    | -         | 6     | 6          | -     |
| C D 等                 | -            | -        | 6          | -                    | -         | 6     | 6          | -     |
| ロイヤリティ                | 56           | -        | 14         | -                    | -         | 42    | 42         | -     |
| オンライン課金・携帯            | 157          | -        | -          | -                    | -         | 157   | 157        | -     |
| その他                   | -            | 15       | 16         | -                    | 9         | 42    | 42         | -     |
| 合計                    | 3,206        | 2,760    | 340        | 219                  | 253       | 6,780 | 1,493      | 5,286 |

前連結会計年度(自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)

(単位:百万円)

| セグメント<br>科目           | ゲームソフト | 流通     | メディア  | ハンチャー<br>キャピタル | その他 | 計      | 消去<br>又は全社 | 連結     |
|-----------------------|--------|--------|-------|----------------|-----|--------|------------|--------|
|                       | 事業     | 事業     | 事業    | 事業             | 事業  |        |            |        |
| 外部顧客に対する売上高           | 6,473  | 18,012 | 2,787 | 180            | 255 | 27,708 | -          | 27,708 |
| パソコンソフト               | 211    | 2,887  | -     | -              | 54  | 3,153  | -          | 3,153  |
| 家庭用ビジュアルゲームソフト        | 5,891  | 14,322 | 0     | -              | 0   | 20,214 | -          | 20,214 |
| ハンチャーキャピタル            | -      | -      | -     | 180            | -   | 180    | -          | 180    |
| 出版                    | 40     | 45     | 2,286 | -              | -   | 2,372  | -          | 2,372  |
| CD等                   | -      | 100    | 357   | -              | -   | 458    | -          | 458    |
| ロイヤリティ                | 39     | -      | 26    | -              | 58  | 124    | -          | 124    |
| オンライン課金・携帯            | 259    | 377    | 8     | -              | -   | 644    | -          | 644    |
| その他                   | 30     | 278    | 108   | -              | 142 | 559    | -          | 559    |
| セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 13,567 | 48     | 815   | -              | 65  | 14,497 | 14,497     | -      |
| パソコンソフト               | 1,489  | -      | 138   | -              | 56  | 1,685  | 1,685      | -      |
| 家庭用ビジュアルゲームソフト        | 11,651 | -      | 302   | -              | 1   | 11,955 | 11,955     | -      |
| ハンチャーキャピタル            | -      | -      | -     | -              | -   | -      | -          | -      |
| 出版                    | -      | -      | 31    | -              | -   | 31     | 31         | -      |
| CD等                   | -      | -      | 73    | -              | -   | 73     | 73         | -      |
| ロイヤリティ                | 86     | -      | 69    | -              | 0   | 156    | 156        | -      |
| オンライン課金・携帯            | 339    | -      | -     | -              | -   | 339    | 339        | -      |
| その他                   | 0      | 48     | 200   | -              | 6   | 256    | 256        | -      |
| 合計                    | 20,040 | 18,060 | 3,603 | 180            | 320 | 42,205 | 14,497     | 27,708 |

## 10. 有価証券に関する事項

前第1四半期(平成15年6月30日現在)

(1) その他有価証券の時価のあるもの

(単位:百万円)

| 区分  | 前第1四半期(平成15年6月30日現在) |            |       |
|-----|----------------------|------------|-------|
|     | 取得原価                 | 連結貸借対照表計上額 | 差額    |
| 株式  | 1,599                | 1,776      | 176   |
| 債券  | 21,629               | 22,910     | 1,280 |
| その他 | 3,291                | 3,282      | 9     |
| 合計  | 26,520               | 27,968     | 1,448 |

(注) 債券の中にはパワーステュアル・カウチン債(契約額1,200百万円)が含まれており、その組込デリバティブ利益127百万円は、前期末のデリバティブ利益175百万円と洗替えの上、デリバティブ損失として営業外費用に計上しております。

(2) 時価評価されていない主な有価証券の内容及び連結貸借対照表計上額

(単位:百万円)

| 区分               | 前第1四半期(平成15年6月30日現在) |
|------------------|----------------------|
|                  | 連結貸借対照表計上額           |
| その他有価証券          |                      |
| 非上場株式(店頭売買株式を除く) | 297                  |
| その他              | 100                  |
| 計                | 397                  |

## (3)子会社株式で時価のあるもの

(単位：百万円)

| 区 分       | 前 第 1 四 半 期<br>(平成 15 年 6 月 30 日現在) |       |       |
|-----------|-------------------------------------|-------|-------|
|           | 連結貸借対照表計上額                          | 時 価   | 差 額   |
| 子 会 社 株 式 | 675                                 | 5,370 | 4,694 |
| 計         | 675                                 | 5,370 | 4,694 |

## 当第 1 四半期 (平成 16 年 6 月 30 日現在)

## (1)その他有価証券で時価のあるもの

(単位：百万円)

| 区 分   | 当第 1 四半期 (平成 16 年 6 月 30 日現在) |            |       |
|-------|-------------------------------|------------|-------|
|       | 取 得 原 価                       | 連結貸借対照表計上額 | 差 額   |
| 株 式   | 1,584                         | 1,742      | 158   |
| 債 券   | 28,754                        | 26,854     | 1,899 |
| そ の 他 | 390                           | 378        | 11    |
| 合 計   | 30,728                        | 28,975     | 1,753 |

(注) 1 減損処理の判断に係る基準は以下のとおりです。

有価証券の時価が、下記条件に合致する場合、時価が著しく下落したものと判断し、回復可能性判断基準とその他時価に影響する諸要因を検討し、時価が回復すると合理的に判断できる場合を除いて減損処理を行う。

評価日において時価が簿価に対して 50%以上下落した場合

評価日において時価が簿価に対して 30%以上下落しており、かつ評価日以前 3 ヶ月間の平均時価が簿価に対して 30%以上下落している場合

回復可能性判断基準

有価証券の発行会社が債務超過である場合、または 2 期連続経常損失を計上している場合は、回復可能性が無いものとして減損処理を行う。

## (2)時価評価されていない主な有価証券の内容及び連結貸借対照表計上額

(単位：百万円)

| 区 分               | 当第 1 四半期 (平成 16 年 6 月 30 日現在) |
|-------------------|-------------------------------|
|                   | 連結貸借対照表計上額                    |
| その他有価証券           |                               |
| 非上場株式 (店頭売買株式を除く) | 146                           |
| その他               | 100                           |
| 計                 | 246                           |

## (3)子会社株式で時価のあるもの

(単位：百万円)

| 区 分       | 当 第 1 四 半 期<br>(平成 16 年 6 月 30 日現在) |        |        |
|-----------|-------------------------------------|--------|--------|
|           | 連結貸借対照表計上額                          | 時 価    | 差 額    |
| 子 会 社 株 式 | 675                                 | 18,639 | 17,963 |
| 計         | 675                                 | 18,639 | 17,963 |

前連結会計年度（平成 16 年 3 月 31 日現在）

(1) その他有価証券で時価のあるもの

(単位：百万円)

| 区 分   | 前連結会計年度（平成 16 年 3 月 31 日現在） |                     |     |
|-------|-----------------------------|---------------------|-----|
|       | 取 得 原 価                     | 連 結 貸 借 対 照 表 計 上 額 | 差 額 |
| 株 式   | 1,009                       | 1,165               | 156 |
| 債 券   | 26,369                      | 25,556              | 813 |
| そ の 他 | 656                         | 640                 | 15  |
| 合 計   | 28,035                      | 27,362              | 672 |

(2) 時価評価されていない主な有価証券の内容及び連結貸借対照表計上額

(単位：百万円)

| 区 分              | 前連結会計年度（平成 16 年 3 月 31 日現在） |  |
|------------------|-----------------------------|--|
|                  | 連 結 貸 借 対 照 表 計 上 額         |  |
| その他有価証券          |                             |  |
| 非上場株式（店頭売買株式を除く） | 146                         |  |
| その他              | 100                         |  |
| 計                | 246                         |  |

(3) 子会社株式で時価のあるもの

(単位：百万円)

| 区 分       | 前 連 結 会 計 年 度<br>（平成 16 年 3 月 31 日現在） |        |        |
|-----------|---------------------------------------|--------|--------|
|           | 連 結 貸 借 対 照 表 計 上 額                   | 時 価    | 差 額    |
| 子 会 社 株 式 | 675                                   | 12,393 | 11,717 |
| 計         | 675                                   | 12,393 | 11,717 |

## 11. 重要な後発事象

平成 16 年 4 月 12 日開催の当社取締役会の決議に基づき、以下のとおり株式分割を実施いたしました。

平成 16 年 7 月 20 日付をもって普通株式 1 株を 1.3 株に分割する。

(1)分割により増加する株式数

普通株式 12,186,481 株

(2)分割方式

平成 16 年 5 月 31 日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載された株主の所有株式数を、1 株につき 1.3 株の割合をもって分割する。

(3)配当起算日

平成 16 年 4 月 1 日

当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前第 1 四半期及び前連結会計年度における 1 株当たり情報並びに当期首に行われたと仮定した場合の当第 1 四半期における 1 株当たり情報は、それぞれ以下のとおりであります。

|                            | 前第 1 四半期<br>〔自平成 15 年 4 月 1 日<br>至平成 15 年 6 月 30 日〕 | 当第 1 四半期<br>〔自平成 16 年 4 月 1 日<br>至平成 16 年 6 月 30 日〕 | 前連結会計年度<br>〔自平成 15 年 4 月 1 日<br>至平成 16 年 3 月 31 日〕 |
|----------------------------|---|---|--|
| 1 株当たり純資産額                 | 846 円 15 銭  | 889 円 22 銭  | 921 円 18 銭   |
| 1 株当たり第 1 四半期<br>(当期)純利益金額 | 15 円 77 銭   | 17 円 91 銭   | 135 円 39 銭   |

(注)潜在株式調整後 1 株当たり第 1 四半期(当期)純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。