



平成 19 年 1 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（連結） 平成 18 年 12 月 18 日

株式会社 ユークス

（コード番号：4334 大証 S）

（URL <http://www.yukes.co.jp/>）

（TEL：（072）224-5155）

問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 谷口 行規  
責任者役職・氏名 常務取締役 品治 康隆

1 四半期財務・業績の概況の作成等に係る事項

- ① 会計処理の方法の最近連結会計年度における認識の方法との相違の有無 : 有

（内容）  
税効果会計および法人税等の計上基準等において、簡便な方法を採用しております。

- ② 連結及び持分法の適用範囲の異動の状況 : 無

- ③ 公認会計士又は監査法人による関与の有無 : 無

2 平成 19 年 1 月期第 3 四半期の財務・業績概況（平成 18 年 2 月 1 日～平成 18 年 10 月 31 日）

(1) 経営成績（連結）の進捗状況 (百万円未満切捨)

	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	%
19 年 1 月期第 3 四半期	2,148	39.2	△610	—	△506	—	△410	—
18 年 1 月期第 3 四半期	1,543	—	27	—	184	—	111	—
(参考)18 年 1 月期	3,107	—	531	—	689	—	400	—

	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
19 年 1 月期第 3 四半期	△38	41	—	—
18 年 1 月期第 3 四半期	10	40	9	92
(参考)18 年 1 月期	37	69	35	89

〔経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等〕

当第3四半期におけるエンタテインメント業界におきましては、当連結会計期間中に発売の家庭用次世代ゲーム機の任天堂 Wii（ウィー）およびプレイステーション3に対して消費者の関心が高まっており、ゲーム市場の需要拡大が期待されております。格闘技の興行業界におきましては、格闘技ブームが一段落した中での観客動員数やTV視聴率等の向上を図るための様々な試みが行われております。

このような状況のもと、当社グループのデジタルコンテンツ事業におきましては、ゲームソフト分野では、アメリカの人気プロレス団体 WWE（World Wrestling Entertainment）をモデルにした当社の代表作であるスマックダウンシリーズの7作目「WWE SmackDown! VS. Raw 2006」の国内版タイトルとして「エキサイティングプロレス7」をプレイステーション2およびプレイステーションポータブル用として平成18年2月と同年10月にそれぞれ発売しました。また、前期に Xbox 360 用として発売した新日本プロレスをはじめとする国内プロレス団体をモデルにした「レッスルキングダム」のプレイステーション2版を平成18年7月に発売しました。プロレス以外のジャンルでは、愛らしい魚眼の小犬キャラクタとのハートフルコミュニケーション「THE DOG HAPPY LIFE～幸せワンコ生活第一弾～」をプレイステーションポータブル用として平成18年4月に発売しました。また、前期に発売したプレイステーション2用ドリフトレースゲーム「D1 グランプリ 2005」の英語版を北米において平成18年8月に発売しました。映像ソフト分野では、全日本プロレス等のDVDを3タイトル発売しております。

興行事業におきましては、新日本プロレスリング株式会社のメインイベントである「G1 CLIMAX 2006 決勝戦」を平成18年8月に両国国技館において開催しました。また、新しいコンセプトのもとで始めた興行として、伝統的なプロレスの競技性を強調した「ロックアップ」とエンタテインメント性に重点を置いた「WRESTLE LAND」は、継続的に開催しております。

以上の結果、当第3四半期の業績は、売上高2,148百万円（前年同期比39.2%増）、営業利益△610百万円、経常利益△506百万円、第3四半期純利益△410百万円となりました。

(2) 財政状態（連結）の変動状況

（百万円未満切捨）

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
19年1月期第3四半期	4,383	1,650	37.7	154 49
18年1月期第3四半期	2,186	1,796	82.2	172 36
(参考)18年1月期	4,752	2,198	46.3	205 18

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

（百万円未満切捨）

	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
19年1月期第3四半期	1,312	△158	△717	608
18年1月期第3四半期	△811	△96	△2,013	77
(参考)18年1月期	△1,192	△730	△961	115

〔財政状態の変動状況に関する定性的情報等〕

当第3四半期における総資産は4,383百万円（前年同期は2,186百万円）となり、自己資本は1,650百万円（前年同期は1,796百万円）となりました。

キャッシュ・フローの状況につきましては、営業活動においては1,312百万円の資金を獲得（前年同期は811百万円の使用）、投資活動においては158百万円の資金を使用（前年同期は96百万円の使用）、財務活動においては717百万円の資金を使用（前年同期は2,013百万円の使用）いたしました。

以上の結果、現金及び現金同等物は、前第3四半期連結会計期間末より530百万円増加し、608百万円となりました。

3 平成19年1月期の連結業績予想（平成18年2月1日～平成19年1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 当期純利益
	百万円	百万円	百万円	円 銭
通 期	4,225	208	9	00 88

※業績予想につきましては、本資料の発表日現在において入手可能な情報にもとづき判断したものでありますが、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場合があります。

[業績予想に関する定性的情報等]

個別業績におきましては、売上高は、自社ブランドにて今期発売予定でした3タイトル（PS2向け「レスリングダム2プロレスリング世界大戦」・PS2向け「THE DOG ISLAND ひとつの花の物語」・PSP向け「THE DOG HAPPY LIFE 2」）が発売延期となったことを主要因として期首予想を928百万円下回り、2,780百万円になる見通しとなりました。また、経常利益および当期純利益は、売上高が大幅に減少見込みとなったものの、利益率の高い受託ソフトウェア（「WWE SmackDown! VS. Raw 2007」）の貢献により、それぞれ500百万円（期首予想比121百万円減）、276百万円（期首予想比81百万円減）となる見通しとなりました。

連結業績におきましては、上記個別業績の理由に加え、興行事業が目標未達の見込みとなったため、売上高および経常利益、当期純利益は、それぞれ4,225百万円（期首予想比1,259百万円減）、208百万円（期首予想比467百万円減）、9百万円（期首予想比401百万円減）となる見通しとなりました。

平成18年3月29日の決算短信で発表しました通期の業績予想との差異は以下のとおりです。

(1) 平成19年1月期連結業績予想数値の修正（平成18年2月1日～平成19年1月31日）

(単位：百万円)

	売上高	経常利益	当期純利益
前回発表予想(A)	5,484	675	410
今回修正予想(B)	4,225	208	9
増減額(B-A)	△1,259	△467	△401
増減率(%)	△22.9	△69.1	△97.8
前期(平成18年1月期)実績	3,107	689	400

(2) 平成19年1月期個別業績予想数値の修正（平成18年2月1日～平成19年1月31日）

(単位：百万円)

	売上高	経常利益	当期純利益
前回発表予想(A)	3,708	621	357
今回修正予想(B)	2,780	500	276
増減額(B-A)	△928	△121	△81
増減率(%)	△25.0	△19.5	△22.7
前期(平成18年1月期)実績	2,957	673	384

〔添付資料〕

1. 要約連結貸借対照表

(単位：千円、%)

科目	当四半期 (平成19年1月期 第3四半期末)	前四半期 (平成18年1月期 第3四半期末)	増減		(参考) 平成18年1月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
<b>(資産の部)</b>					
<b>I 流動資産</b>					
1. 現金及び預金	608,402	77,882	530,520		115,505
2. 受取手形及び 売掛金	253,297	548,142	△294,844		1,898,901
3. 棚卸資産	1,106,886	751,001	355,885		434,600
4. その他	506,685	370,744	135,940		387,120
5. 貸倒引当金	△6,186	△453	△5,733		△12,303
流動資産合計	2,469,086	1,747,317	721,768	41.3	2,823,825
<b>II 固定資産</b>					
1. 有形固定資産	385,167	138,023	247,143		375,520
2. 無形固定資産	1,052,302	33,300	1,019,001		1,097,911
3. 投資その他資産	477,081	267,557	209,524		455,226
固定資産合計	1,914,551	438,881	1,475,669	336.2	1,928,659
資産合計	4,383,637	2,186,199	2,197,438	100.5	4,752,484
<b>(負債の部)</b>					
<b>I 流動負債</b>					
1. 未払金	310,503	218,116	92,386		434,370
2. 短期借入金	798,000	—	798,000		1,156,864
3. 1年以内償還 予定社債	—	—	—		40,000
4. 未払法人税等	—	—	—		315,740
5. 前受金	1,431,362	52,500	1,378,862		247,537
6. 賞与引当金	114,290	83,630	30,660		73,824
7. その他	27,222	17,903	9,318		12,420
流動負債合計	2,681,377	372,150	2,309,227	620.5	2,280,756
<b>II 固定負債</b>					
1. 社債	—	—	—		60,000
2. 長期借入金	—	—	—		138,403
3. 退職給付引当金	51,060	17,440	33,619		73,811
4. 繰延税金負債	592	—	592		964
固定負債合計	51,652	17,440	34,211	196.2	273,178
負債合計	2,733,030	389,591	2,343,439	601.5	2,553,934

(単位：千円、%)

科目	当四半期 (平成19年1月期 第3四半期末)	前四半期 (平成18年1月期 第3四半期末)	増減		(参考) 平成18年1月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
<b>(資本の部)</b>					
I 資本金	—	412,902	—	—	412,902
II 資本剰余金	—	426,263	—	—	423,708
III 利益剰余金	—	1,366,001	—	—	1,575,640
IV 有価証券評価 差額金	—	9,108	—	—	20,072
V 自己株式	—	△417,667	—	—	△233,773
資本合計	—	1,796,608	—	—	2,198,549
負債・資本合計	—	2,186,199	—	—	4,752,484
<b>(純資産の部)</b>					
<b>I 株主資本</b>					
1. 資本金	412,902	—	—	—	—
2. 資本剰余金	423,708	—	—	—	—
3. 利益剰余金	1,057,515	—	—	—	—
4. 自己株式	△248,434	—	—	—	—
株主資本合計	1,645,691	—	—	—	—
<b>II 評価・換算差額等</b>					
1. 有価証券評価 差額金	4,916	—	—	—	—
評価・換算差額等 合計	4,916	—	—	—	—
純資産合計	1,650,607	—	—	—	—
負債純資産合計	4,383,637	—	—	—	—

## 2. 要約連結損益計算書

(単位：千円、%)

科目	当四半期 (平成19年1月期 第3四半期)	前四半期 (平成18年1月期 第3四半期)	増減		(参考) 平成18年1月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
<b>I 売上高</b>	2,148,795	1,543,799	604,995	39.2	3,107,192
<b>II 売上原価</b>	1,373,657	875,603	498,054	56.9	1,658,234
売上総利益	775,137	668,196	106,941	16.0	1,448,958
<b>III 販売費及び一般管理費</b>	1,386,110	640,205	745,904	116.5	917,236
営業損益	△610,973	27,990	△638,963	—	531,721
<b>IV 営業外収益</b>	117,522	160,646	△43,123	△26.8	162,560
1. 受取利息	47,759	15,735	32,023		16,364
2. 受取配当金	1,510	339	1,171		438
3. 為替差益	13,694	114,652	△100,957		112,179
4. その他	54,557	29,918	24,638		33,577
<b>V 営業外費用</b>	12,706	4,481	8,224	183.5	5,078
1. 支払利息	12,219	2,073	10,146		2,633
2. その他	486	2,408	△1,922		2,444
経常損益	△506,157	184,155	△690,312	—	689,204
<b>VI 特別利益</b>	1,193	2,625	△1,431	△54.5	1,775
<b>VII 特別損失</b>	23	539	△515	△95.7	600
税金等調整前四半期 (当期) 純損益	△504,987	186,241	△691,228	—	690,379
税金費用	△94,012	75,060	△169,073	—	289,630
四半期(当期) 純損益	△410,974	111,180	△522,155	—	400,748

### 3. 要約連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

区分	当四半期 (平成19年1月期 第3四半期)	前四半期 (平成18年1月期 第3四半期)	(参考) 平成18年1月期
	金額	金額	金額
<b>I 営業活動による キャッシュ・フロー</b>			
税金等調整前四半期 (当期)純損益	△504,987	186,241	690,379
減価償却費	49,432	45,260	63,231
連結調整勘定償却額	39,859	—	—
退職給付引当金の増減額	△22,751	3,416	3,526
賞与引当金の増減額	40,466	△22,720	△32,526
貸倒引当金の減少額	△6,117	△2,625	△1,775
受取利息及び配当金	△49,270	△16,075	△16,803
支払利息	12,329	2,073	2,633
為替差益	△57,066	△84,232	△84,168
売上債権の増減額	1,645,604	146,816	△1,128,270
棚卸資産の増加額	△672,285	△490,954	△152,976
前渡金の増減額	82,307	△39,872	—
未払金の減少額	△98,941	△895	△11,251
前受金の増加額	1,183,824	13,650	144,900
その他	△44,627	△19,817	△134,525
小計	1,597,776	△279,734	△657,625
利息及び配当金の受取額	48,950	16,075	16,803
利息の支払額	△12,815	△1,632	△2,401
法人税等の支払額	△321,092	△546,402	△549,218
営業活動による キャッシュ・フロー	1,312,818	△811,694	△1,192,441

(単位：千円)

区分	当四半期 (平成19年1月期 第3四半期)	前四半期 (平成18年1月期 第3四半期)	(参考) 平成18年1月期
	金額	金額	金額
<b>II 投資活動による キャッシュ・フロー</b>			
有形固定資産の取得による支出	△32,580	△64,117	△73,483
無形固定資産の取得による支出	△5,024	△7,568	△9,543
投資有価証券の取得による支出	—	△10,812	△10,812
関係会社株式の取得による支出	△40,239	—	△121,779
差入保証金の差入れによる支出	△31,094	△14,165	△22,585
差入保証金の返還による収入	394	120	120
短期貸付金の増加額	△49,996	△294	△492,064
その他	—	—	△50
投資活動によるキャッシュ・フロー	△158,540	△96,839	△730,199
<b>III 財務活動による キャッシュ・フロー</b>			
短期借入金の減少額	△358,864	△1,608,000	△655,000
長期借入金の返済による支出	△138,403	—	—
社債の償還による支出	△100,000	—	—
自己株式の処分による収入	—	42,902	149,593
自己株式の取得による支出	△14,661	△341,422	△347,384
配当金の支払額	△105,138	△105,227	△107,126
その他	△93	△1,631	△1,667
財務活動によるキャッシュ・フロー	△717,160	△2,013,379	△961,584
<b>IV 現金及び現金同等物 に係る換算差額</b>	55,778	84,323	84,259
<b>V 現金及び現金同等物 の増減額</b>	492,896	△2,837,589	△2,799,965
<b>VI 現金及び現金同等物 の期首残高</b>	115,505	2,915,471	2,915,471
<b>VII 現金及び現金同等物 の期末残高</b>	608,402	77,882	115,505



#### 4. セグメント情報

[事業の種類別セグメント情報]

当四半期（平成19年1月期第3四半期）

(単位：千円)

	デジタル コンテンツ事業	興行事業	計	消去又は全社	連結
売上高	1,252,565	1,025,033	2,277,599	(128,804)	2,148,795
営業費用	1,618,575	1,218,073	2,836,648	(76,880)	2,759,768
営業利益	(366,009)	(193,039)	(559,048)	(51,924)	(610,973)

## 5. 要約貸借対照表（個別）

（単位：千円、％）

科目	当四半期 (平成19年1月期 第3四半期末)	前四半期 (平成18年1月期 第3四半期末)	増減		(参考) 平成18年1月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
<b>(資産の部)</b>					
<b>I 流動資産</b>					
1. 現金及び預金	576,940	65,809	511,130		60,535
2. 売掛金	193,190	536,964	△343,773		1,813,686
3. 棚卸資産	1,129,700	724,811	404,888		401,961
4. その他	594,611	433,375	161,235		1,009,203
5. 貸倒引当金	△250	△394	143		△1,613
流動資産合計	2,494,192	1,760,566	733,625	41.7	3,283,774
<b>II 固定資産</b>					
1. 有形固定資産	137,480	128,326	9,154		124,367
2. 無形固定資産	24,151	30,598	△6,447		29,346
3. 投資その他資産	1,698,730	277,557	1,421,172		553,070
4. 貸倒引当金	△774	—	△774		—
固定資産合計	1,859,587	436,482	1,423,105	326.0	706,784
資産合計	4,353,779	2,197,048	2,156,730	98.2	3,990,558
<b>(負債の部)</b>					
<b>I 流動負債</b>					
1. 短期借入金	798,000	—	798,000		953,000
2. 未払金	236,386	210,095	26,290		246,384
3. 未払法人税等	—	—	—		311,150
4. 前受金	1,249,050	52,500	1,196,550		183,750
5. 賞与引当金	99,000	73,912	25,087		62,000
6. その他	12,062	17,325	△5,263		3,405
流動負債合計	2,394,499	353,833	2,040,665	576.7	1,759,689
<b>II 固定負債</b>					
1. 退職給付引当金	17,086	15,719	1,367		15,957
固定負債合計	17,086	15,719	1,367	8.7	15,957
負債合計	2,411,585	369,553	2,042,032	552.6	1,775,647

(単位：千円、%)

科目	当四半期 (平成19年1月期 第3四半期末)	前四半期 (平成18年1月期 第3四半期末)	増減		(参考) 平成18年1月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
<b>(資本の部)</b>					
I 資本金	—	412,902	—	—	412,902
II 資本剰余金	—	426,263	—	—	423,708
III 利益剰余金	—	1,396,888	—	—	1,591,861
IV 有価証券評価 差額金	—	9,108	—	—	20,072
V 自己株式	—	△417,667	—	—	△233,633
資本合計	—	1,827,495	—	—	2,214,910
負債・資本合計	—	2,197,048	—	—	3,990,558
<b>(純資産の部)</b>					
I 株主資本					
1. 資本金	412,902	—	—	—	—
2. 資本剰余金	423,708	—	—	—	—
3. 利益剰余金	1,348,961	—	—	—	—
4. 自己株式	△248,294	—	—	—	—
株主資本合計	1,937,277	—	—	—	—
II 評価・換算差額等					
1. 有価証券評価 差額金	4,916	—	—	—	—
評価・換算差額等 合計	4,916	—	—	—	—
純資産合計	1,942,194	—	—	—	—
負債純資産合計	4,353,779	—	—	—	—

## 6. 要約損益計算書（個別）

（単位：千円、％）

科目	当四半期 （平成19年1月期 第3四半期）	前四半期 （平成18年1月期 第3四半期）	増減		（参考） 平成18年1月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
<b>I 売上高</b>	1,124,432	1,425,091	△300,659	△21.1	2,957,166
<b>II 売上総原価</b>	696,051	759,408	△63,357	△8.3	1,531,604
売上総利益	428,380	665,682	△237,301	△35.7	1,425,562
<b>III 販売費及び一般管理費</b>	778,582	637,913	140,669	22.1	911,309
営業損益	△350,202	27,768	△377,971	—	514,252
<b>IV 営業外収益</b>	123,123	162,008	△38,884	△24.0	164,193
1. 受取利息	47,650	15,730	31,919		16,349
2. 受取配当金	1,510	339	1,171		438
3. 為替差益	14,276	114,652	△100,375		111,997
4. その他	59,686	31,286	28,399		35,407
<b>V 営業外費用</b>	9,885	4,475	5,409	120.9	5,071
1. 支払利息	9,791	2,073	7,718		2,633
2. その他	93	2,402	△2,308		2,438
経常損益	△236,963	185,302	△422,265	—	673,374
<b>VI 特別利益</b>	587	2,703	△2,115	△78.3	1,485
<b>VII 特別損失</b>	23	—	23	—	60
税引前四半期 （当期）純損益	△236,398	188,006	△424,405	—	674,798
税金費用	△100,705	78,398	△179,104	—	290,289
四半期（当期） 純損益	△135,693	109,607	△245,300	—	384,509