

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成23年6月30日

【事業年度】 第8期(自平成22年4月1日至平成23年3月31日)

【会社名】 株式会社博報堂DYホールディングス

【英訳名】 HAKUHODO DY HOLDINGS INCORPORATED

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 戸田 裕一

【本店の所在の場所】 東京都港区赤坂五丁目3番1号

【電話番号】 03(6441)6248

【事務連絡者氏名】 グループ経理財務局長 西岡 正紀

【最寄りの連絡場所】 同上

【電話番号】 同上

【事務連絡者氏名】 同上

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

| 回次 | | 第4期 | 第5期 | 第6期 | 第7期 | 第8期 |
|----------------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 決算年月 | | 平成19年3月 | 平成20年3月 | 平成21年3月 | 平成22年3月 | 平成23年3月 |
| 売上高 | (百万円) | 1,088,442 | 1,118,749 | 1,033,396 | 917,065 | 936,476 |
| 経常利益 | (百万円) | 26,928 | 26,864 | 17,065 | 8,194 | 17,107 |
| 当期純利益又は 当期純損失() | (百万円) | 12,055 | 10,021 | 3,277 | 1,277 | 4,550 |
| 包括利益 | (百万円) | | | | | 2,936 |
| 純資産額 | (百万円) | 215,626 | 214,074 | 206,048 | 208,802 | 206,455 |
| 総資産額 | (百万円) | 534,481 | 552,697 | 480,768 | 456,313 | 474,126 |
| 1株当たり純資産額 | (円) | 5,471.13 | 5,472.83 | 5,142.58 | 5,209.02 | 5,181.17 |
| 1株当たり 当期純利益金額又は 当期純損失金額() | (円) | 310.30 | 258.76 | 84.97 | 33.12 | 118.18 |
| 潜在株式調整後1株当 り当期純利益金額 | (円) | | 258.71 | | 33.08 | 118.10 |
| 自己資本比率 | (%) | 39.8 | 38.2 | 41.3 | 44.0 | 41.5 |
| 自己資本利益率 | (%) | 5.8 | 4.7 | 1.6 | 0.6 | 2.3 |
| 株価収益率 | (倍) | 26.6 | 22.9 | 49.7 | 148.6 | 37.1 |
| 営業活動による キャッシュ・フロー | (百万円) | 1,230 | 26,085 | 14,570 | 25,300 | 22,616 |
| 投資活動による キャッシュ・フロー | (百万円) | 13,171 | 20,390 | 6,783 | 4,211 | 1,379 |
| 財務活動による キャッシュ・フロー | (百万円) | 4,293 | 6,431 | 4,613 | 3,421 | 5,792 |
| 現金及び現金同等物の 期末残高 | (百万円) | 63,904 | 63,358 | 50,222 | 68,005 | 82,949 |
| 従業員数 | (名) | 7,886 (1,593) | 8,305 (1,685) | 9,600 (1,874) | 9,823 (1,941) | 10,081 (2,008) |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第4期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。

3 従業員数欄の()は、臨時従業員の年間平均雇用人員数であり、外数であります。

4 第6期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在しますが1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

| 回次 | | 第4期 | 第5期 | 第6期 | 第7期 | 第8期 |
|---------------------------|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 決算年月 | | 平成19年3月 | 平成20年3月 | 平成21年3月 | 平成22年3月 | 平成23年3月 |
| 営業収益 | (百万円) | 6,777 | 8,366 | 10,925 | 9,493 | 8,246 |
| 経常利益 | (百万円) | 4,789 | 5,614 | 5,347 | 4,268 | 3,014 |
| 当期純利益 | (百万円) | 4,630 | 5,324 | 4,857 | 4,130 | 2,791 |
| 資本金 | (百万円) | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 |
| 発行済株式総数 | (株) | 38,855,810 | 38,855,810 | 38,855,810 | 38,855,810 | 38,855,810 |
| 純資産額 | (百万円) | 171,479 | 171,719 | 172,876 | 174,499 | 171,218 |
| 総資産額 | (百万円) | 218,745 | 229,669 | 228,324 | 227,886 | 227,459 |
| 1株当たり純資産額 | (円) | 4,413.71 | 4,452.62 | 4,482.65 | 4,524.72 | 4,509.81 |
| 1株当たり配当額 (内1株当たり中間配当額) | (円) (円) | 70.00 (30.00) | 80.00 (40.00) | 70.00 (45.00) | 70.00 (35.00) | 70.00 (35.00) |
| 1株当たり 当期純利益金額 | (円) | 119.20 | 137.47 | 125.95 | 107.10 | 72.51 |
| 潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額 | (円) | | | | | |
| 自己資本比率 | (%) | 78.4 | 74.8 | 75.7 | 76.6 | 75.3 |
| 自己資本利益率 | (%) | 2.7 | 3.1 | 2.8 | 2.4 | 1.6 |
| 株価収益率 | (倍) | 69.1 | 43.1 | 33.5 | 45.9 | 60.5 |
| 配当性向 | (%) | 58.7 | 58.2 | 55.6 | 65.4 | 96.5 |
| 従業員数 | (名) | 41 (8) | 75 (7) | 147 (19) | 141 (12) | 149 (11) |

- (注) 1 営業収益には、消費税等は含まれておりません。
 2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。
 3 従業員数欄の()は、臨時従業員の年間平均雇用人員数であり、外数であります。

2 【沿革】

提出会社は、平成15年10月1日、株式会社博報堂、株式会社大広及び株式会社読売広告社の経営統合にあたり、これら3社の株式移転による共同持株会社として東京都港区に設立されました。

平成15年10月 株式会社博報堂、株式会社大広及び株式会社読売広告社の3社の経営統合にあたり、共同持株会社として株式会社博報堂DYホールディングス(資本金10,000百万円)を設立。

平成15年12月 株式会社博報堂、株式会社大広及び株式会社読売広告社の3社のメディア・コンテンツ関連組織を分割型新設分割の手法により分社・統合し、100%子会社として株式会社博報堂DYメディアパートナーズを設立。

平成17年2月 株式会社東京証券取引所第一部に株式を上場。

平成20年3月 本社を東京都港区東新橋から東京都港区赤坂に移転。

平成21年2月 株式会社博報堂がデジタル・アドバタイジング・コンソーシアム株式会社の第三者割当増資を引き受け、同社を子会社化。

3 【事業の内容】

当社グループは、当社(持株会社)の他、子会社108社及び関連会社30社により構成されており、総合広告会社グループとして広告主等に対するマーケティング・コミュニケーションサービス全般の提供を主たる業務としております。

具体的には、中核事業会社である(株)博報堂、(株)大広、(株)読売広告社及び(株)博報堂DYメディアパートナーズを中心に、広告主の広告戦略・広告計画の立案、国内外の新聞・雑誌・ラジオ・テレビ・インターネット・屋外広告等の広告媒体取扱、広告制作及びセールスプロモーション・パブリックリレーションズ・イベントの実施等、各種コミュニケーション手法を通じたマーケティング・コミュニケーションサービスの提供を国内外において実施しております。

[(株)博報堂グループ]

(株)博報堂、(株)TBWA \ HAKUHODO、(株)北海道博報堂、(株)盛岡博報堂、(株)秋田博報堂、(株)青森博報堂、(株)福島博報堂、(株)仙台博報堂、(株)新潟博報堂、(株)北陸博報堂、(株)静岡博報堂、(株)中国博報堂、(株)四国博報堂、(株)中央アド新社、(株)博報堂プロダクツ、(株)博報堂クリエイティブ・ヴォックス、(株)博報堂ブランドコンサルティング、(株)博報堂デザイン、(株)博報堂ケトル、(株)BrandXing、(株)博報堂ネットプリズム、(株)博報堂キャスティング&エンタテインメント、(株)博報堂マグネット、(株)東京サーベイ・リサーチ、(株)スパイスボックス、(株)アイ・エム・ジェイ(1)等は国内の各地域を拠点として、博報堂香港有限公司、上海博報堂广告有限公司は中国において、台湾博報堂媒體股? 有限公司、博報廣告股? 有限公司は台湾において、Hakuhodo Cheil Inc. は韓国において、MJW Hakuhodo Pty. Ltd. はオーストラリアにおいて、Hakuhodo(Bangkok) Co., Ltd.、Hakuhodo Asia Pacific Co., Ltd. はタイにおいて、Hakuhodo USA Holdings Inc. およびMendelsohn Zien Advertising, LLCはアメリカにおいて、Hakuhodo Deutschland GmbHはドイツにおいて、Hakuhodo France S.A.S. はフランスにおいて、Group Nexus/H Ltd. はイギリスにおいて、Hakuhodo Rus LLCはロシアにおいて、Hakuhodo Malaysia Sdn.Bhd. はマレーシアにおいて、Hakuhodo (Singapore) Pte.Ltd. はシンガポールにおいて、Hakuhodo & Saigon Advertising Co., Ltd. はベトナムにおいて、Hakuhodo Percept Pvt.Ltd. はインドにおいて広告事業を行っております。

[(株)大広グループ]

(株)大広、(株)大広関西、(株)アド大広名古屋、(株)大広九州、(株)大広北陸、(株)大広西日本、(株)中部朝日広告、(株)朝日エリア・アド、(株)大広ONES、(株)大広メディアックス、(株)ディー・クリエイティブ、(株)D&Iパートナーズは国内の各地域を拠点として、大廣亞洲有限公司、大広(上海)广告有限公司、大広(北京)广告有限公司、大広(広州)广告有限公司は中国において、Daiko Vietnam Co., LTD. はベトナムにおいて広告事業を行っております。

[(株)読売広告社グループ]

(株)読売広告社、(株)読売クロスコム、(株)読売神奈川広告社、(株)読売アドライン、(株)タンバリンは国内の各地域を拠点として、読売大広(上海)广告有限公司は中国において、広告事業を行っております。

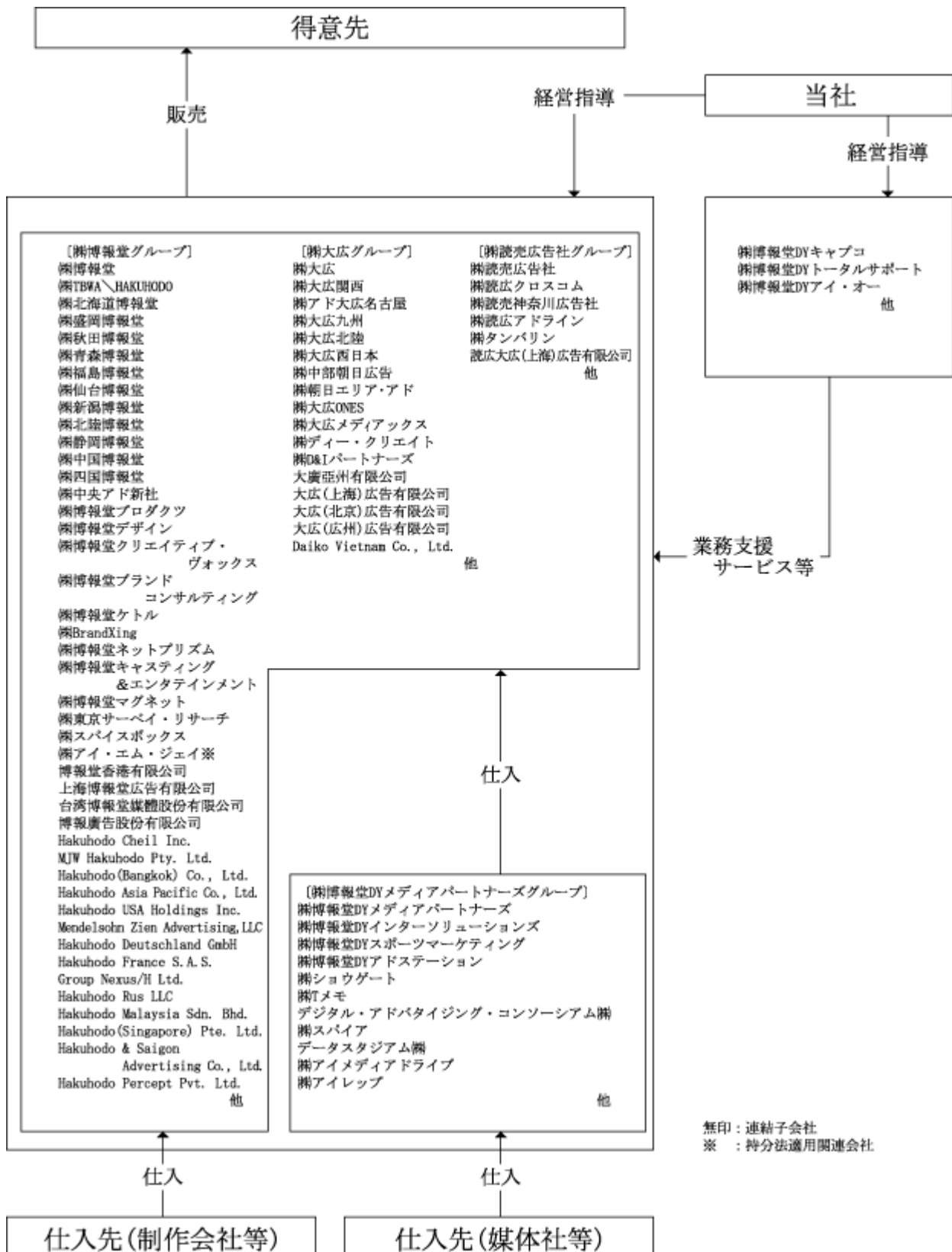
[(株)博報堂DYメディアパートナーズグループ]

(株)博報堂DYメディアパートナーズ、(株)博報堂DYインターソリューションズ、(株)博報堂DYスポーツマーケティング、(株)博報堂DYアドステーション、(株)ショウゲート、(株)Tメモ、デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株)(1)、(株)スパイア(1)、データスタジアム(株)、(株)アイメディアドライブ、(株)アイレップ(2)は国内の各地域を拠点として、広告業を営んでおります。

(注) 1 1 は大阪証券取引所JASDAQスタンダード上場会社であります。

2 2 は大阪証券取引所JASDAQグロース上場会社であります。

事業の系統図は、次のとおりであります。



4 【関係会社の状況】

| 名称 | 住所 | 資本金又は 出資金 (百万円) | 主要な事業 の内容 | 議決権の所有 (被所有)割合 | | 関係内容 |
|----|----|-----------------------|--------------|-------------------|--------------|------|
| | | | | 所有割合 (%) | 被所有割合 (%) | |

(株)博報堂グループ

| | | | | | | |
|---|----------------|-----------------|-----|--------------------|--|------------------------|
| (連結子会社) 株博報堂 (注) 2、5 | 東京都港区 | 35,848 | 広告業 | 100.00 | | 経営指導・資金貸借関係 役員の兼任4名 |
| 株TBWA \ HAKUHODO | 東京都港区 | 50 | 広告業 | 60.00 (60.00) | | 資金の貸借関係 役員の兼任1名 |
| 株TBWA \ HAKUHODO INTERNATIONAL (注) 1 | 東京都港区 | 100 | 広告業 | 50.00 (50.00) | | 役員の兼任1名 |
| 株北海道博報堂 | 北海道札幌市 | 350 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | 資金の貸借関係 |
| 株盛岡博報堂 | 岩手県盛岡市 | 10 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| 株秋田博報堂 | 秋田県秋田市 | 10 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| 株青森博報堂 | 青森県青森市 | 10 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| 株福島博報堂 | 福島県福島市 | 20 | 広告業 | 95.00 (95.00) | | |
| 株仙台博報堂 | 宮城県仙台市 | 350 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | 資金の貸借関係 |
| 株新潟博報堂 | 新潟県新潟市 | 350 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | 資金の貸借関係 |
| 株北陸博報堂 | 石川県金沢市 | 350 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | 資金の貸借関係 |
| 株静岡博報堂 | 静岡県静岡市 | 350 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | 資金の貸借関係 |
| 株中国博報堂 | 広島県広島市 | 450 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | 資金の貸借関係 |
| 株四国博報堂 | 香川県高松市 | 350 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | 資金の貸借関係 |
| 株中央アド新社 | 東京都中央区 | 30 | 広告業 | 85.10 (85.10) | | 資金の貸借関係 |
| 株博報堂アーキテクト | 東京都港区 | 30 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | 資金の貸借関係 |
| 株博報堂プロダクツ | 東京都江東区 | 100 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | 資金の貸借関係 役員の兼任1名 |
| 株博報堂クリエイティブ・ヴォ ックス | 東京都港区 | 30 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | 資金の貸借関係 |
| 株博報堂ブランドコンサルティング | 東京都港区 | 100 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| 株博報堂デザイン | 東京都港区 | 30 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | 資金の貸借関係 |
| 株博報堂ケトル | 東京都港区 | 90 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| 株BrandXing | 東京都港区 | 400 | 広告業 | 59.00 (59.00) | | 資金の貸借関係 |
| 株博報堂ネットブリズム | 東京都港区 | 100 | 広告業 | 66.00 (66.00) | | |
| 株博報堂キャスティング&エンタ テインメント | 東京都港区 | 100 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | 資金の貸借関係 |
| 株博報堂マグネット | 東京都港区 | 50 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| 株東京サーベイ・リサーチ | 東京都中央区 | 30 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | 資金の貸借関係 |
| 株スパイスボックス | 東京都港区 | 271 | 広告業 | 91.45 (91.45) | | |
| 株テトテ | 東京都港区 | 30 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| Hakuhodo Deutschland GmbH | ドイツ フランクフルト | 千EUR 1,175 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| 博報堂香港有限公司 | 中国 香港 | 千HKD 14,560 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| 上海博報堂广告有限公司 (注) 1 | 中国 上海 | 千CNY 9,945 | 広告業 | 50.00 (50.00) | | |
| 上海上広博報堂广告有限公司 (注) 1 | 中国 上海 | 千CNY 30,000 | 広告業 | 50.00 (50.00) | | |
| Hakuhodo Cheil Inc. | 韓国 ソウル | 千KRW 227,000 | 広告業 | 51.00 (51.00) | | |

| 名称 | 住所 | 資本金又は 出資金 (百万円) | 主要な事業 の内容 | 議決権の所有 (被所有)割合 | | 関係内容 |
|--|------------------------|-----------------------|--------------|--------------------|--------------|---------|
| | | | | 所有割合 (%) | 被所有割合 (%) | |
| Hakuhodo(Bangkok) Co., Ltd. (注) 1 | タイ バンコク | 千THB 12,000 | 広告業 | 48.99 (48.99) | | |
| Hakuhodo Asia Pacific Co., Ltd. | タイ バンコク | 千THB 22,049 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| Hakuhodo USA Holdings Inc. | 米国 ウィルミントン | 千USD 0 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | 役員の兼任1名 |
| Mendelsohn Zien Advertising, LLC | 米国 ロサンゼルス | 千USD 250 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| Hakuhodo France S.A.S. | フランス パリ | 千EUR 2,400 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| Group Nexus/H Ltd. | イギリス タンブリッジウェル ズ | 千STG 184 | 広告業 | 90.94 (90.94) | | |
| 台湾博報堂媒體股? 有限公司 | 台湾 台北 | 千TWD 92,000 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| 博報廣告股? 有限公司 | 台湾 台北 | 千TWD 43,900 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| MJW Hakuhodo Pty. Ltd. | オーストラリア ムアパーク | 千AUD 460 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| Hakuhodo Rus LLC | ロシア モスクワ | 千RUB 48,000 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| Hakuhodo Malaysia Sdn. Bhd. (注) 1 | マレーシア シャーアラム | 千MYR 600 | 広告業 | 45.00 (45.00) | | |
| Hakuhodo (Singapore) Pte. Ltd. | シンガポール シンガポール | 千SGD 167 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| Hakuhodo Communications Asia Pte. Ltd. | シンガポール シンガポール | 千SGD 135 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| Hakuhodo Communications Singapore Pte. Ltd. | シンガポール シンガポール | 千SGD 67 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| Hakuhodo & Saigon Advertising Co., Ltd. | ベトナム ホーチミン | 千VND 16,687,605 | 広告業 | 65.00 (65.00) | | |
| Hakuhodo Percept Pvt. Ltd. (注) 1 | インド ニューデリー | 千INR 15,000 | 広告業 | 50.00 (50.00) | | |
| (持分法適用関連会社) ㈱アドスタッフ博報堂 | 沖縄県那覇市 | 31 | 広告業 | 36.05 (36.05) | | |
| ㈱シーエー・エイチ | 東京都渋谷区 | 125 | 広告業 | 40.00 (40.00) | | |
| ㈱アイ・エム・ジェイ (注) 4 | 東京都目黒区 | 4,310 | 広告業 | 29.40 (29.40) | | |
| BUYOLOGY INC. | 米国 デラウェア | 千USD 1,720 | 広告業 | 25.00 (25.00) | | |
| Percept/H Pvt. Ltd. | インド ムンバイ | 千INR 2,600 | 広告業 | 50.00 (50.00) | | |
| BEING \ HAKUHODO Ltd. | イギリス ロンドン | 千STG 50 | 広告業 | 50.00 (50.00) | | |
| TBWA \ G1 S.A.S | フランス パリ | 千EUR 180 | 広告業 | 20.00 (20.00) | | |
| Delphys Hakuhodo (Thailand) Co., Ltd. | タイ バンコク | 千THB 10,000 | 広告業 | 24.50 (24.50) | | |
| SPA Hakuhodo Advertising Co., Ltd. | タイ バンコク | 千THB 53,404 | 広告業 | 25.10 (25.10) | | |
| SPICY H Co., Ltd. | タイ バンコク | 千THB 1,000 | 広告業 | 25.10 (25.10) | | |
| People'n Rich-H Sdn. Bhd. | マレーシア クアラ Lumpur | 千MYR 1,000 | 広告業 | 25.00 (25.00) | | |
| Inpress Advertising FZ-LLC | U.A.E. ドバイ | 千AED 3,970 | 広告業 | 25.01 (25.01) | | |
| 北京代思博報堂広告有限公司 | 中国 北京 | 千CNY 2,482 | 広告業 | 45.00 (45.00) | | |
| 上海広告有限公司 | 中国 上海 | 千CNY 40,000 | 広告業 | 25.00 (25.00) | | |
| 広東省広博報堂広告有限公司 | 中国 広州 | 千CNY 6,000 | 広告業 | 50.00 (50.00) | | |
| 広州天博広告有限公司 | 中国 広州 | 千CNY 3,194 | 広告業 | 50.00 (50.00) | | |
| 広東省広代思博報堂広告有限公司 | 中国 広州 | 千CNY 7,000 | 広告業 | 25.00 (25.00) | | |

| 名称 | 住所 | 資本金又は 出資金 (百万円) | 主要な事業 の内容 | 議決権の所有 (被所有)割合 | | 関係内容 |
|----|----|-----------------------|--------------|-------------------|--------------|------|
| | | | | 所有割合 (%) | 被所有割合 (%) | |

(株)大広グループ

| | | | | | | |
|------------------------|------------|--------------------|-------------------|--------------------|--|-----------------------------|
| (連結子会社) 株大広 (注) 2、5 | 大阪府大阪市 | 2,800 | 広告業 その他の 事業 | 100.00 | | 経営指導・資金貸 借関係 役員の兼任 2名 |
| 株大広関西 | 大阪府大阪市 | 50 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| 株アド大広名古屋 | 愛知県名古屋市 | 10 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| 株大広九州 | 福岡県福岡市 | 80 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| 株大広北陸 | 石川県金沢市 | 50 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| 株大広西日本 | 広島県広島市 | 80 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| 株中部朝日広告 | 愛知県名古屋市 | 50 | 広告業 | 58.40 (58.40) | | |
| 株朝日エリア・アド | 大阪府大阪市 | 50 | 広告業 | 55.96 (55.96) | | |
| 株大広メディアックス | 大阪府大阪市 | 40 | 広告業 | 75.00 (75.00) | | |
| 株大広ONES | 大阪府大阪市 | 30 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| 株ディー・クリエイト | 東京都港区 | 50 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| 株D&Iパートナーズ | 東京都港区 | 400 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| 大廣亞洲有限公司 | 中国 香港 | 千HKD 3,500 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| 大広(上海)广告有限公司 | 中国 上海 | 千CNY 7,786 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| 大広(北京)广告有限公司 | 中国 北京 | 千CNY 14,421 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| 大広(広州)广告有限公司 | 中国 広州 | 千CNY 10,847 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| Daiko Vietnam Co.,LTD. | ベトナム ホーチミン | 千VND 11,106,900 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |

(株)読売広告社グループ

| | | | | | | |
|---------------------------|---------|-------|-------------------|--------------------|--|-----------------------------|
| (連結子会社) 株読売広告社 (注) 2 | 東京都港区 | 1,458 | 広告業 その他の 事業 | 100.00 | | 経営指導・資金貸 借関係 役員の兼任 2名 |
| 株読売クロスコム | 東京都港区 | 40 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| 株読売神奈川広告社 | 神奈川県横浜市 | 20 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| 株読売アドライン | 東京都港区 | 30 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| 株タンバリン | 東京都港区 | 10 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| 読売大広(上海)广告有限公司 | 中国 上海 | 60 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| (持分法適用関連会社) 株デベロップジャパン | 東京都港区 | 99 | 広告業 | 20.00 (20.00) | | |

(株)博報堂DYメディアパートナーズグループ

| | | | | | | |
|--------------------------------------|-------|-------|-----|--------------------|--|-----------------------------|
| (連結子会社) 株博報堂DYメディアパートナーズ (注) 2 | 東京都港区 | 9,500 | 広告業 | 100.00 | | 経営指導・資金貸 借関係 役員の兼任 3名 |
| 株博報堂DYインターソリューションズ | 東京都港区 | 99 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | 資金の貸借関係 |
| 株博報堂DYスポーツマーケティング | 東京都港区 | 136 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | 資金の貸借関係 |
| 株博報堂DYアドステーション | 東京都港区 | 150 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |

| 名称 | 住所 | 資本金又は 出資金 (百万円) | 主要な事業 の内容 | 議決権の所有 (被所有)割合 | | 関係内容 |
|-----------------------------------|---------|-----------------------|--------------|--------------------|--------------|---------|
| | | | | 所有割合 (%) | 被所有割合 (%) | |
| ㈱ショウゲート | 東京都港区 | 490 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| ㈱Tメモ | 東京都港区 | 100 | 広告業 | 90.00 (90.00) | | |
| デジタル・アドバイジング・コン ソーシアム㈱ (注) 2、4 | 東京都渋谷区 | 4,031 | 広告業 | 53.64 (53.64) | | 役員の兼任1名 |
| データスタジアム㈱ (注) 2 | 東京都世田谷区 | 1,042 | 広告業 | 66.77 (66.77) | | 資金の貸借関係 |
| DACビジネスパートナーズ㈱ | 東京都渋谷区 | 185 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| (有)デジタル・アド・テック | 東京都渋谷区 | 68 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| ㈱アド・プロ | 東京都渋谷区 | 65 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| ㈱インターライド | 東京都港区 | 12 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| ㈱スパイア (注) 2、4 | 東京都港区 | 1,308 | 広告業 | 54.80 (54.80) | | |
| ㈱レリバンシー・プラス | 東京都渋谷区 | 100 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | |
| 北京迪愛慈広告有限公司 | 中国 北京 | 197 | 広告業 | 75.07 (75.07) | | |
| ㈱博報堂アイ・スタジオ | 東京都江東区 | 260 | 広告業 | 100.00 (100.00) | | 資金の貸借関係 |
| ㈱アイメディアドライブ | 東京都渋谷区 | 228 | 広告業 | 80.11 (80.11) | | |
| ㈱アイレップ (注) 4 | 東京都渋谷区 | 542 | 広告業 | 59.66 (59.66) | | |
| (持分法適用関連会社) ㈱スーパーネットワーク | 東京都港区 | 370 | 広告業 | 50.00 (50.00) | | |
| ㈱mediba | 東京都港区 | 1,035 | 広告業 | 35.81 (35.81) | | |
| ㈱広告EDIセンター | 東京都中央区 | 294 | 広告業 | 29.85 (29.85) | | |
| ㈱F1メディア | 東京都港区 | 104 | 広告業 | 34.42 (34.42) | | |
| ㈱朝日広告社 | 東京都中央区 | 100 | 広告業 | 20.00 (20.00) | | |

(その他)

| | | | | | | |
|-------------------------------------|--------|-----|------------|------------------|--|--------------------|
| (連結子会社) ㈱博報堂DYトータルサポート | 東京都江東区 | 78 | その他の 事業 | 100.00 | | 資金の貸借関係 役員の兼任1名 |
| ㈱博報堂DYキャプコ | 東京都港区 | 80 | その他の 事業 | 100.00 | | 資金の貸借関係 役員の兼任1名 |
| ㈱博報堂DYアイ・オー | 東京都江東区 | 70 | その他の 事業 | 100.00 | | 資金の貸借関係 役員の兼任1名 |
| (持分法適用関連会社) ㈱エムキューブアンドアソシエイ ツ | 東京都港区 | 400 | 広告業 | 15.00 (15.00) | | |
| その他 14社 | | | | | | |

(注) 1 持分は50%以下ではありますが、実質的に支配しているため子会社としたものであります。

2 特定子会社であります。

3 「議決権の所有(被所有)割合」欄の()内は子会社による間接所有の割合で内数であります。

4 有価証券報告書提出会社であります。

5 ㈱博報堂および㈱大広については、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。主要な損益情報等は、以下のとおりであります。

| | ㈱博報堂 (百万円) | ㈱大広 (百万円) |
|--------------|---------------|--------------|
| 売上高 | 570,442 | 124,805 |
| 経常利益 | 3,250 | 498 |
| 当期純損失 () | 2,063 | 211 |
| 純資産額 | 139,627 | 9,325 |
| 総資産額 | 305,785 | 51,040 |

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成23年3月31日現在

| | 従業員数(名) |
|--------|-------------------|
| 連結会社合計 | 10,081 (2,008) |

- (注) 1 当社グループは、総合広告会社として広告主等に対するマーケティング・コミュニケーションサービス全般の提供を主として営む単一セグメントであるため、グループ全体での従業員数を記載しております。
- 2 従業員数は就業人員数であります。
- 3 従業員数欄の()は、臨時従業員の年間平均雇用人員数であり、外数であります。

(2) 提出会社の状況

平成23年3月31日現在

| 従業員数(名) | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(千円) |
|-------------|---------|-----------|------------|
| 149 (11) | 42.3 | 15.8 | 10,178 |

- (注) 1 従業員数は就業人員数であります。
- 2 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
- 3 従業員数欄の()は、臨時従業員の年間平均雇用人員数であり、外数であります。
- 4 当社従業員は、(株)博報堂、(株)大広、(株)読売広告社、(株)博報堂DYメディアパートナーズ及び(株)博報堂DYトータルサポートからの出向者であり、平均勤続年数は各社での勤続年数を通算しております。

(3) 労働組合の状況

提出会社の従業員は株式会社博報堂、株式会社大広、株式会社読売広告社、株式会社博報堂DYメディアパートナーズ及び株式会社博報堂DYトータルサポートからの出向者であるため、労働組合は組織されていません。また、国内連結子会社9社には、各社労働組合が組織されており、組合員数は1,795人であります。なお、労使関係は良好で、特記すべき事項はありません。

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1) 業績

当連結会計年度の日本経済は、依然として雇用情勢等に不安が残るものの、好調な新興国経済や各種の政策効果を背景とした輸出・生産の回復や個人消費の持ち直し等により、着実な復調の傾向が見られました。国内広告市場においても、回復傾向にある日本経済を反映して幅広い業種で広告出稿が拡大し、総広告費（ 1 ）は前年同期比2.7%増加と、2008年度、2009年度の2年連続の前年同期比マイナスから反転し、プラスでの着地となりました。しかしながら、3月に発生した東日本大震災は、この回復傾向に大きなブレーキをかけることとなりました。

このような環境下、当社グループは、中期基本戦略である「次世代型の統合マーケティング・ソリューションの実践を通じて、企業のマーケティング活動全体の最適化を実現する責任あるパートナーとなる」ことをベースに、「インターネット」「マーケティング/プロモーション」「グローバル」の3つの領域を重点戦略領域と定め、中核事業会社である株式会社博報堂、株式会社大広、株式会社読売広告社及び株式会社博報堂DYメディアパートナーズを中心に積極的な事業展開を行った結果、売上高は9,364億76百万円（前年同期比2.1%増加）と増収となりました。当連結会計年度の売上高を種目別に見ますと、4マスメディアではテレビスポット出稿が好調に推移して前年同期を上回ったものの、4マスメディア取引合計では前年同期を下回る結果となりました。一方、4マスメディア以外は、インターネットメディアへの大幅な出稿増に加え、その他の種目も全般的に回復基調が鮮明となり、4マスメディア以外取引合計は前年同期を上回りました。また、得意先業種別に見ると、「不動産・住宅設備」や売上構成比が高い「情報・通信」「自動車・関連品」等で業績を伸ばしております。（ 2 ）

売上総利益に関しては、当社グループ全体での収益性向上のための様々な取り組みを継続したことにより、1,522億18百万円（同6.0%増加）となりました。さらに、コスト抑制による業績の回復に努めた結果、販売費及び一般管理費は前年同期に比べ微増に止まったため、営業利益は142億66百万円（同132.5%増加）、経常利益は持分法による投資利益が増加したことなどにより171億7百万円（同108.8%増加）と、ともに大幅な増益となりました。

これに特別利益の5億69百万円（同1.9%増加）及び特別損失の45億45百万円（同74.4%増加）を加味した税金等調整前当期純利益は131億32百万円（同113.6%増加）となり、税金等を控除した当期純利益は45億50百万円（同256.3%増加）と大幅な増益となりました。

（注） 1 1は「特定サービス産業動態統計調査（確報）」（経済産業省）によります。

2 2は当社の社内管理上の区分と集計によります。

3 当期よりセグメント別の業績は記載しておりません。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度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て149億44百万円増加し、829億49百万円となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動によるキャッシュ・フローは、税金等調整前当期純利益131億32百万円を計上したほか、売上債権の増加（ 37億92百万円）、たな卸資産の減少（13億12百万円）及び仕入債務の増加（89億49百万円）等により、226億16百万円の増加（前連結会計年度末は253億0百万円の増加）となりました。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動によるキャッシュ・フローは、投資有価証券の取得による支出（ 34億49百万円）、敷金の回収による収入（13億90百万円）等により、13億79百万円の減少（前連結会計年度末は42億11百万円の減少）となりました。

（財務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・フローは、自己株式の取得による支出（ 31億5百万円）、配当金の支払

(26億98百万円)等により、57億92百万円の減少(前連結会計年度末は34億21百万円の減少)となりました。

2 【生産、受注及び販売の状況】

当社グループは、広範囲かつ多種多様にわたる広告業務サービスの提供を主たる事業としており、その内容、構造、形式が必ずしも一様ではないため、生産実績及び受注実績について、その金額あるいは数量を記載しておりません。

また、販売実績については、「業績等の概要」に含めて記載しております。

3 【対処すべき課題】

当社グループを取り巻くビジネス環境は大きく変化しております。まず、デジタルテクノロジーの進展により、全てのメディア上での活動が計測可能になるというメディア環境の構造的変化や、生活者が情報体験のイニシアティブを握っていく「生活者主導社会TM」の到来といった変化が生み出され、これらのことが企業のマーケティング活動全体に大きな影響を及ぼしつつあります。さらに、人口減少、高齢化、ライフスタイルの多様化等に象徴される国内市場の成熟化に伴い、企業は今まで以上に効果的かつ効率的なマーケティング・ソリューションを求めてきております。

当社グループは、このような企業の課題・ニーズの変化に対応し、グループ全体の持続的成長を実現するため、一昨年11月に策定した中期経営計画に基づいて事業活動を展開しております。平成26年3月期を最終年度とする本中期経営計画では、計画期間の5年間を長期的な成長に向けて事業構造の転換を実現するための移行期間と捉え、以下の中期基本戦略に則り、重点戦略領域における対応力とグループ経営基盤の強化を行い、中期経営目標の達成に取り組んでおります。

(1) 中期基本戦略

当社グループは、「次世代型の統合マーケティング・ソリューションの実践を通じて、企業のマーケティング活動全体の最適化を実現する責任あるパートナーとなる」ことを中期基本戦略としております。

これまでも当社グループは、企業のマーケティングコミュニケーション活動が、「4マスメディア中心」から「4マスメディアと4マスメディア以外の統合化・最適化」、換言すれば、「マスマーケティングとリレーションシップマーケティングの統合化・最適化」に向かっていると認識しておりました。このような視点に加えて、デジタルの計測可能性を活用したROI重視のマーケティングとの最適化及びソーシャルメディア等の生活者主導型メディアと既存メディアとの最適な組み合わせ等、生活者の情報体験全体を統合的かつ効果的にデザインすることが必要になっております。

それら複雑かつ高度な課題に対して多様なソリューションを提供し、マーケティング活動全体の最適化を図っていくことが、当社グループの目指す「次世代型統合マーケティング・ソリューション」という成長モデルであり、「責任あるパートナーとなる」ための競争優位と考えております。

(2) 重点戦略領域における対応力の強化

インターネット領域

当社グループは、インターネット領域を「次世代型統合マーケティング・ソリューション」の展開において極めて重要な領域と捉えており、従来から当領域の強化に努めてまいりましたが、今後も競争力の強化や外部専門企業との連携・協働を積極的に行ってまいります。

具体的には、当社グループの当該領域における戦略事業会社であるデジタル・アドバタイジング・コンソーシアム株式会社と広告事業会社、メディア事業会社との連携を更に強化し、インタラクティブマーケティング領域全般での売上拡大を図ります。加えて、外部専門企業とのアライアンス戦略を更に推し進めることにより対応領域を拡大し、グループ全体での成長を目指します。

また、強化したインターネット領域での対応力をマスメディアとのクロスメディア展開に活かすほか、当社グループが強みとするダイレクトマーケティング領域のノウハウ、ソリューションと融合させ、顧客基盤の一層の磐石化を図ってまいります。さらに、主に販売促進に重心を置き、インターネットを中心にマーケティング活動を展開するクライアントの開拓も推進してまいります。

マーケティング/プロモーション領域

企業がコントロールすべきマーケティング活動領域は拡大しており、「次世代型統合マーケティング・ソリューション」の展開において、マーケティング/プロモーション領域の強化も重要な課題と捉えております。

当社グループは、これまでもマーケティング/プロモーション領域の強化に注力し、SP領域、WEB制作領域等における対応体制を整備してまいりました。今後は、企業のマーケティング活動における商品開発等の「川上領域」、顧客獲得・維持のための「顧客マーケティング領域」等、幅広い領域におけるサービスやその提供体制を整備し、企業のマーケティング活動の多様なニーズに対応してまいります。

また同時に、利益成長に貢献してきた内製化体制の整備を引き続き推進し、グループ全体での利益率の更なる向上を図ってまいります。

グローバル領域

当社グループでは、中国を中心としたアジア地域市場を特に重要な市場と捉え、これまでも積極的に事業拡大の取り組みを行ってまいりました。今後、国内市場の成熟化に伴い、企業の「グローバルシフト」が加速すると考えられるため、グローバル領域、特に成長著しい中国を中心としたアジア地域での対応力を強化してまいります。

具体的には、自動車・関連品、家電・AV機器に続く新たな成長業種の取り込み、組織、人材、制度等の現地化対応の整備、国内のナレッジ・ノウハウ・ツール類の積極展開、更には、広告周辺領域における対応力強化等を行い、日系クライアントのマーケティング・パートナーとして顧客基盤の一層の盤石化を図ってまいります。

(3) グループ経営基盤の強化

当社グループは、経営統合以来、基幹情報システムの統合、間接業務のシェアドサービス会社の再編、コスト構造改革等、グループ経営基盤を強固にすべく様々な施策に取り組んでまいりました。

今後は、当社グループの事業構造の更なる転換を推進するため、上記「重点戦略領域における対応力の強化」で掲げた3つの重点戦略領域を中心に経営資源を積極的に投入する一方、事業構造の転換に合わせた資源配分の適正化を進め、グループ全体での経営効率向上を図ってまいります。さらに、成長領域での多様なビジネスに対応するための人材育成、能力開発も強化してまいります。

(4) 中期経営計画における目標

本中期経営計画で掲げた最終年度の数値目標は、以下のとおりであります。

- ・ 連結営業利益 : 280億円
- ・ 連結オペレーティング・マージン : 16%
- ・ 連結売上総利益 : 1,750億円

上記に掲げた中期経営計画の達成に向け、5年間での事業構造転換を確実なものとし、より強固な競争優位を確立することで、更なる企業価値向上へとつなげてまいります。

4 【事業等のリスク】

以下において、当社グループの事業及びその他に関するリスク要因となる可能性があると考えられる主な事項を記載しております。また、必ずしもそのようなリスク要因に該当しない事項についても、投資者の投資判断上、重要であると考えられる事項については、投資者に対する積極的な情報開示の観点から以下に開示しております。

なお、当社グループは、これらのリスク発生の可能性を認識した上で、発生の回避及び発生した場合の対応に努めてまいりますが、当社の株式に関する投資判断は、本項目及び本書中の本項目以外の記載内容も併せて、慎重に検討した上で行われる必要があります。また、本項目に記載した予想、見通し、方針等、将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において判断したものであり、将来実現する実際の結果とは異なる可能性がありますのでご注意ください。

経済状況・市場環境の変動

国内企業の広告費の支出は、企業が景況に応じて広告費を調整する傾向にあるため、国内の景気動向に大きく影響を受ける傾向にあります。当社グループの国内売上高は、連結売上高全体に占める割合が非常に高く、国内景況が悪化すると当社グループの財政状態及び経営成績に悪影響を与える可能性があります。

当社グループは、景況の悪化による影響を軽減するため、広範囲の業種にわたる顧客基盤の構築、マーケティング・コミュニケーションサービスの多様化、海外展開等をはかる所存ではありますが、日本経済の回復が遅いもしくは不十分な場合、又は当社グループの対応が十分ではない場合もしくは十分にはかかる影響を軽減できない場合には、当社グループの財政状態及び経営成績に悪影響を与える可能性があります。

とりわけ、当面の間、平成23年3月に発生した東日本大震災及びそれに伴う原子力事故、これらに起因する電力不足、流通環境の悪化その他経済環境の悪化等により、多数の企業の経営状態の悪化、消費の低迷、雇用不安、株価の下落等の国内の景況の悪化が生じるおそれがあり、広告減少等によって当社グループの営業活動へ悪影響を及ぼし、当社グループの財政状態及び経営成績に悪影響を与える可能性があります。

当社グループの事業活動に関するリスク

当社グループの新聞・雑誌・ラジオ・テレビといったマスメディア広告の売上高は、ここ数年、売上高全体に占める構成比が減少してきているものの、平成23年3月期においても、57%程度と大きなシェアを占めております。また、今後も引き続き、広告主のマーケティング活動に活用され、当社グループの中心的な事業であり続けると認識しております。

一方、インターネット等の新たなメディアを活用した広告は、マスメディア広告などと組み合わせることにより、相乗効果が高まるものと考えられ、広告市場全体の拡大に寄与すると思われれます。

そのため、当社グループは、メディアの構造変化やマーケティング・コミュニケーションサービスの多様化などに対応した施策を随時行っております。しかし、このような施策を迅速かつ十分に行うことができない場合、当社グループの財政状態及び経営成績に悪影響を与える可能性があります。

広告業界における取引慣行

マスメディアの広告取引は、広告主からの受注に基づき行いますが、各広告会社は自社の責任で媒体社等と取引を行うのが一般的です。そのため、広告主の倒産等により、広告料金を回収できなかった場合には、広告会社が媒体社や制作会社に媒体料金や制作費を負担することとなります。

また、広告業界では、慣行上、広告計画や内容の変更柔軟かつ機動的に対応できるよう契約書を締結することは一般的には行われておりません。当社グループにおいても、継続的な取引関係が成立している広告主との間であっても、個別取引に関する書面は存在するものの、基本契約書等を締結していないことが一般的であります。そのため、広告主との間で明確な契約書を締結していないことにより、取引

関係の内容、条件等について疑義が生じたり、これをもとに紛争が生じたりする可能性があります。

なお、欧米では「一業種一社制」（同一業種では一社のみのお客様を広告代理店が担当する取引形態）が一般的であり、広告会社の報酬構造や報酬決定方法も異なっております。日本においてはこのような取引形態は一般的ではありませんが、欧米の広告主、広告会社が日本に進出してきている昨今の状況に鑑みると、今後これらの取引形態及び報酬構造や報酬決定方法が日本の広告の取引慣行に影響を与える可能性があります。当社グループにおきましては、こうした動向に対応し、サービス形態の多様化等に努めてきておりますが、今後、取引慣行の動向・変化に適切に対応できない場合には、当社グループの財政状態及び経営成績に悪影響を与える可能性があります。

法規制等の導入や変更

広告主の広告活動、メディアにおける広告の掲載・放送方法や内容等、広告会社の事業活動等に関する法令・規制・制度の導入や強化、法令等の解釈の変更等がなされる場合があります。法規制等の導入や強化等に対して当社グループが適切に対応できない場合又は広告主の広告活動が減少する場合には、当社グループの財政状態及び経営成績に悪影響を与える可能性があります。

広告主との関係

当社グループと広告主の間は、継続的な取引関係が成立しておりますが、広告主がコスト削減の要請を強める昨今の状況の中で、今後取引関係が解消、縮減等されない保証はなく、また、報酬等の水準は当事者間の合意によるものであり、その水準が今後も保証されるものではありません。もし従前と同様の取引関係が継続されない場合又は従前の取引条件が変更される場合には、当社グループの財政状態及び経営成績に悪影響を与える可能性があります。なお、平成23年3月期における当社グループの上位広告主10社に対する売上高は、当社グループの全売上高の約2割となっております。

媒体社との関係

当社グループの広告事業においては、新聞・雑誌・ラジオ・テレビといったマスメディアの広告に関する事業が主体であるため、主要媒体社からの仕入れの依存度は高くなっております。

当社グループと媒体社では、長年の継続的な取引関係が成立しておりますが、媒体社との取引が継続されない場合又は取引条件等が変更された場合には、当社グループの財政状態及び経営成績に悪影響を与える可能性があります。

広告業界における競争状況

わが国の広告業界では、サービスの多様性、対応力、企画力、販売力等の観点から、売上高で上位の広告会社への集中傾向が高く、また上位広告会社を中心に熾烈な競争が行われております。更には、大手の海外広告会社も日本市場に参入してきており、競争がますます激しくなる傾向にあります。

当社グループは、サービスの多様化、企画力、創造的提案力、経験、広告主との長年の継続的な取引関係等により競争上の優位性を確保していく所存ではありますが、今後かかる優位性を確保できる保証はなく、優位性を逸した場合あるいは競争の激化に伴い報酬が低下した場合には、当社グループの財政状態及び経営成績に悪影響を与える可能性があります。

インターネット広告等のニューメディアの進展

近年、インターネット、モバイル等新たな広告メディアの進展も著しく、かかる分野における広告市場は拡大傾向にあります。当社グループといたしましても、早期の段階からインターネットメディアレップ会社であるデジタル・アドバタイジング・コンソーシアム株式会社の設立に関与し、連携強化に努めていることを含め、積極的な取り組みを行い、また新規メディアと既存メディアを組み合わせた広告戦略を広告主に提案してきております。

しかしながら、インターネット、モバイル等の新しいメディアが、既存のメディアの広告価値を低め、かかる状況に対して広告主等へ広告戦略の構築、推進等の対応を当社グループが適切に提案、実行でき

ない場合又はインターネット、モバイル等の新しいメディアに対する当社グループの事業戦略や取り組みが功を奏しないもしくは十分でない場合には、当社グループのサービスの低下をきたし、もって当社グループの財政状態及び経営成績に悪影響を与える可能性があります。

当社グループの事業展開に関するリスク

当社グループは、総合広告会社である株式会社博報堂、株式会社大広、株式会社読売広告社及び総合メディア・コンテンツ事業会社である株式会社博報堂DYメディアパートナーズの4社並びに4社がそれぞれ所有する広告関連サービスを提供する子会社群等から形成されており、広告主に対しワンストップでのマーケティング・コミュニケーションサービスを提供すべく事業展開をしております。グループ会社を通じた事業展開、すなわちインターネット分野等の特定の事業に特化、注力する会社の設立、買収、資本業務提携等により出資を含むグループ会社関係を構築することについては、出資額あるいは場合によっては出資額を超える損失が発生するリスク、グループの信用低下リスク等を伴う可能性があります。出資会社の事業活動や経営成績によっては、当社グループの財政状態及び経営成績に悪影響を与える可能性があります。

知的財産権

広告業一般におけると同様、当社グループにおいても、事業活動を行う過程で、当社グループが所有する又は使用許諾を受けている以外の知的財産権を侵害してしまうおそれ、また逆に当社グループが所有する知的財産権が侵害されてしまうおそれがあり、当社グループがかかる事態を防止し、あるいは適切な回復をすることができない可能性があります。その場合、当社グループの財政状態、経営成績及び社会的信用に悪影響を与える可能性があります。

人材の確保及び育成

当社グループの成長性及び競争上の優位性は、優秀な人材の確保に大きく依存します。人材に関しては、新卒者の安定的採用や即戦力となる中途採用の推進により確保をはかり、各職責、能力、市場環境の変化に対応した教育研修等による育成に努めておりますが、何らかの理由により優秀な人材が流出する可能性や人材の確保に支障をきたすおそれもあります。かかる事態が生じた場合、当社グループの競争力に悪影響を与える可能性があります。

メディア・コンテンツビジネスに関わるリスク

当社グループは、今後もスポーツ等イベントの権利取得や興業、映画製作への投資、アニメ・キャラクター関連番組制作等のコンテンツ関連ビジネスを行ってまいります。しかしながら、メディア・コンテンツビジネスの事業展開には、投資リスクを伴うものもあり、計画通りに進行しない場合又は収益を確保できない場合には当社グループの財政状態及び経営成績に悪影響を与える可能性があります。

アジア等の海外市場展開

当社グループは、広告主のニーズに応えるため、海外市場（特にアジア）において更なる拠点拡充を含め、積極展開をはかってまいります。これらの事業展開には、海外の事業投資に伴うリスク（為替リスク、カントリーリスク等）、出資額あるいは出資額を超える損失が発生するリスク、グループの信用低下リスク等を伴う可能性があり、計画通りに事業展開ができない場合には、当社グループの財政状態及び経営成績に悪影響を与える可能性があります。

グループ経営基盤に関わるリスク

当社グループは、持株会社体制という枠組みの持つ優位性等、経営統合の相乗効果を最大限活用し、グループ経営基盤の強化に努めてまいります。持株会社統治等の効果が十分発揮されなかった場合には当社グループの財政状態及び経営成績に悪影響を与える可能性があります。

また、資金運用面においても、グループ内での資金運用、配分の効率化を進めておりますが、その効果

が十分に発揮されない場合には、当社グループの財政状態及び経営成績に悪影響を与える可能性があります。

更に、コスト面での統合シナジー実現の施策として、情報システムのグループ内統一化及び間接部門のプロセス業務のグループ共有化を実施しておりますが、その効果が十分に発揮されない場合には、当社グループの財政状態及び経営成績に悪影響を与える可能性があります。

なお、グループ経営基盤の強化、資金運用の効率化、システム等のグループ内統一化などの効果が十分に発揮されたとしても、他の不確定要因により当社グループの財政状態及び経営成績が当社の予想している水準に達する保証はありません。

訴訟等に関わるリスク

当社グループは、現在においてその業績に重大な影響を与え得る訴訟・紛争には関与しておりませんが、様々な要因により今後直接又は間接的に、何らかの訴訟・紛争に関与することとなる可能性は否定できません。当社グループが訴訟・紛争に関与した場合、その経過・結果如何によっては、当社グループの財政状態、経営成績及び社会的信用に悪影響を与える可能性があります。

投資有価証券に関わるリスク

当社グループは、投資有価証券の評価基準及び評価方法として、投資有価証券のうち時価のあるものについては期末の時価を適用し、株式市況等の変動により評価損を計上する可能性があります。そのほか、投資有価証券については、発行会社の財務状況や今後の見通しなどに鑑み、時価が著しく下落し、その回復が見込めない場合には、減損処理により評価損を計上する可能性があります。このような状況になった場合、当社グループの財政状態及び経営成績に悪影響を与える可能性があります。

退職給付債務に関わるリスク

当社グループの退職給付債務及び退職給付費用は、割引率、年金資産の期待運用収益率等の一定の前提条件に基づいて数理計算を行っております。実際の結果が前提条件と異なる場合又は前提条件が変更された場合、その差額は将来にわたって定期的に認識されます。したがって、金利の低下、運用利回りの低下、年金資産の時価の下落等があった場合や退職金制度、年金制度を変更した場合には、追加的な退職給付引当金の計上、未認識の過去勤務債務の発生又は将来の退職給付費用の増加により、当社グループの財政状態及び経営成績に悪影響を与える可能性があります。また、退職給付に関する会計基準等の設定や変更により、従来の会計方針を変更した場合には、当社グループの財政状態及び経営成績に悪影響を与える可能性があります。

役員等不正行為のリスク

当社グループは、その規模、業務範囲及び活動領域が広範に亘っていることから、日常的に、その役員が法令や社内規定を遵守しているとの確証を得ることはできません。法令及び社内規定の遵守のための様々な取組みをもってしても、役員等の不正行為を完全に防止できる保証はありません。また、当社グループの取引先等の不正行為への関与が問題となる可能性もあります。そのほか、当社グループの役員またはその取引先等により顧客情報その他の機密情報が漏洩したり不正に使用される可能性もあります。これらの役員等の不正行為により、当社グループの財政状態、経営成績及び社会的信用に悪影響を与える可能性があります。

災害、事故等に関わるリスク

当社グループが事業を遂行又は展開する地域において、自然災害、電力その他の社会的インフラの障害、通信・放送の障害、流通の混乱、大規模な事故、伝染病、戦争、テロ、政情不安、社会不安等が起こった場合には、当社グループ又は当社グループの取引先の事業活動に悪影響を及ぼし、当社グループの財政状態及び経営成績に悪影響を与える可能性があります。

5 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

6 【研究開発活動】

該当事項はありません。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

当連結会計年度(平成22年4月1日より平成23年3月31日まで)の財政状態及び経営成績の分析は以下のとおりであります。

なお、本項に記載した予想、見通し、方針等、将来に関する事項は、当連結会計年度末(平成23年3月31日)現在において判断したものであり、将来生じる実際の結果とは異なる可能性がありますのでご留意ください。

(1) 経営成績の分析

売上高

当連結会計年度における売上高は9,364億76百万円(前年同期比2.1%増加)と増収になりました。サービスの種目別()にみると、マスメディアの扱いが前年同期比2.3%減少したものの、非マスメディア取引(その他の広告)が前年同期比4.9%増加しました。

得意先業種別()にみると、「不動産・住宅設備」や売上構成比の高い「情報・通信」「自動車・関連品」等で前年を上回る扱いを獲得しております。

売上総利益及び営業利益

売上総利益は、1,522億18百万円(前年同期比6.0%増加)で前年同期より86億39百万円の増益となりました。増加率が売上高を上回っておりますが、これはこれまで注力してきた制作業務内製化や原価管理強化を引き続き推進し収益性向上に努めたこと等により、売上総利益率が前年同期より約0.6ポイント改善したことによります。

また、グループ全体での費用削減を徹底した結果、連結範囲の拡大に伴う経費増加があったにもかかわらず、販売費及び一般管理費合計は1,379億51百万円で前年同期比0.4%増加と微増に止まりました。

これらの結果、営業利益は142億66百万円(前年同期比132.5%増加)となり、前年同期より81億30百万円増加の大幅な増益となりました。

営業外損益及び経常利益

営業外収益は、前年同期に計上した保険解約返戻金が4億23百万円減少した一方で、持分法による利益が10億9百万円増加したことなどにより、7億20百万円増加の32億65百万円となりました。

営業外費用は、前年同期比61百万円減少の4億24百万円となりました。

これらの結果、経常利益は前年同期比108.8%増加の171億7百万円となりました。

特別損益及び税金等調整前当期純利益

特別利益は、前年同期比10百万円増加の5億69百万円となりました。

特別損失は、投資有価証券評価損が前年同期より21億22百万円増加したことなどにより、前年同期比19億38百万円増加の45億45百万円となりました。

以上の結果、税金等調整前当期純利益は前年同期比113.6%増加の131億32百万円となりました。

法人税等、少数株主損益及び当期純利益

法人税、住民税及び事業税と法人税等調整額の合計は、前年同期比28億22百万円増加の73億3百万円、少数株主損益は前年同期比8億89百万円増加の12億78百万円となりました。

以上の結果、当期純利益は45億50百万円(前年同期比256.3%増加)となり、前年同期より32億73百万円の増益となりました。

(注) は当社の社内管理上の区分と集計によります。

(2) 財政状態及びキャッシュ・フローの分析

資産及び負債の主な増減

当連結会計年度末の総資産は前連結会計年度末より178億12百万円増加し、4,741億26百万円となりました。

項目別にみると、流動資産は前連結会計年度末より227億29百万円増加し、3,620億86百万円となりました。科目別の前連結会計年度末からの主要な増減は、現金及び預金が134億25百万円の増加、受取手形及び売掛金が70億93百万円の増加などでありました。

固定資産は、投資有価証券が50億77百万円減少したことなどにより、前連結会計年度末より49億16百万円減少し1,120億39百万円となりました。

負債は前連結会計年度末より201億60百万円増加して、2,676億70百万円となりました。科目別の主要な増減は、支払手形及び買掛金が99億9百万円の増加、未払法人税が10億5百万円の増加、賞与引当金が22億80百万円の増加などでありました。

キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物は前連結会計年度末より149億44百万円増加し、829億49百万円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは、税金等調整前当期純利益131億32百万円を計上したほか、売上債権の増減額及び仕入債務の増減額等により、226億16百万円の増加（前連結会計年度は253億0百万円の増加）となりました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動によるキャッシュ・フローは、有価証券の取得による支出33億19百万円、投資有価証券の取得による支出34億49百万円等の投資を行ったほか、定期預金の預入による支出59億38百万円、定期預金の払戻による収入65億75百万円、有価証券の売却による収入39億38百万円等の結果、13億79百万円の減少（前連結会計年度は42億11百万円の減少）となりました。

(財務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・フローは、自己株式の取得による支出31億5百万円、配当金の支払額26億98百万円等の結果、57億92百万円の減少（前連結会計年度は34億21百万円の減少）となりました。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度の設備投資については、営業支援、経営管理機能の充実等を目的として継続的に実施しております。当連結会計年度の設備投資等の総額は15億39百万円であります。

2 【主要な設備の状況】

当社グループ(当社および連結子会社)における主要な設備は以下のとおりであります。

なお当社グループは、総合広告会社として広告主等に対するマーケティング・コミュニケーションサービス全般の提供を主として営む単一セグメントであるため、グループ全体での従業員数を記載していません。

(1) 提出会社

平成23年3月31日現在

| 事業所名 (所在地) | 設備の内容 | 帳簿価額(百万円) | | | | | 従業員数 (名) |
|---------------|-------|--------------|-------------|-----------|-----|-----|-------------|
| | | 建物及び 構築物 | 土地 (面積㎡) | リース 資産 | その他 | 合計 | |
| 本社 (東京都港区) | 事務所 | 112 〔533〕 | | 127 | 28 | 267 | 149 (11) |

- (注) 1 帳簿価額「その他」は車両運搬具及び工具器具備品であります。
 2 上記中〔〕内は連結会社以外からの賃借設備にかかる賃借料で、外数であります。
 3 上記のほか、無形固定資産(ソフトウェア)の帳簿価額は12億6百万円であります。
 4 従業員数欄の()は、臨時従業員の年間平均雇用人員数であり、外数であります。

(2) 国内子会社

(株)博報堂

平成23年3月31日現在

| 事業所名 (所在地) | 設備の内容 | 帳簿価額(百万円) | | | | | 従業員数 (名) |
|------------------|-------|------------------|-------------|-----------|-----|-------|----------------|
| | | 建物及び 構築物 | 土地 (面積㎡) | リース 資産 | その他 | 合計 | |
| 本社 (東京都港区) | 事務所 | 2,479 〔4,515〕 | | 0 | 537 | 3,017 | 2,280 (418) |
| 関西支社 (大阪府大阪市) | 事務所 | 93 〔181〕 | | | 12 | 106 | 180 (48) |
| 九州支社 (福岡県福岡市) | 事務所 | 〔47〕 | | | 39 | 39 | 53 (14) |
| 中部支社 (愛知県名古屋) | 事務所 | 29 〔13〕 | | | 1 | 30 | 58 (11) |

- (注) 1 帳簿価額「その他」は車両運搬具及び工具器具備品であります。
 2 上記中〔〕内は連結会社以外からの賃借設備にかかる賃借料で、外数であります。
 3 上記のほか、無形固定資産(ソフトウェア)の帳簿価額は65百万円であります。
 4 従業員数欄の()は、臨時従業員の年間平均雇用人員数であり、外数であります。

(株)大広

平成23年3月31日現在

| 事業所名 (所在地) | 設備の内容 | 帳簿価額(百万円) | | | | | 従業員数 (名) |
|--------------------|-------|--------------|-------------|-----------|-----|-----|-------------|
| | | 建物及び 構築物 | 土地 (面積㎡) | リース 資産 | その他 | 合計 | |
| 本社(本店) (大阪府大阪市) | 事務所 | 60 〔185〕 | | | 21 | 81 | 245 (31) |
| 東京本社 (東京都港区) | 事務所 | 303 〔640〕 | | | 35 | 338 | 418 (62) |

- (注) 1 帳簿価額「その他」は車両運搬具及び工具器具備品であります。
 2 上記中〔〕内は連結会社以外からの賃借設備にかかる賃借料で、外数であります。
 3 上記のほか、無形固定資産(ソフトウェア)の帳簿価額は51百万円であります。
 4 従業員数欄の()は、臨時従業員の年間平均雇用人員数であり、外数であります。

(株)読売広告社

平成23年3月31日現在

| 事業所名 (所在地) | 設備の内容 | 帳簿価額(百万円) | | | | | 従業員数 (名) |
|---------------|-------|--------------|-------------|-----------|-----|-----|-------------|
| | | 建物及び 構築物 | 土地 (面積㎡) | リース 資産 | その他 | 合計 | |
| 本社 (東京都港区) | 事務所 | 182 〔740〕 | | | 40 | 222 | 493 (6) |

- (注) 1 帳簿価額「その他」は車両運搬具及び工具器具備品であります。
 2 上記中〔〕内は連結会社以外からの賃借設備にかかる賃借料で、外数であります。
 3 上記のほか、無形固定資産(ソフトウェア)の帳簿価額は12百万円であります。
 4 従業員数欄の()は、臨時従業員の年間平均雇用人員数であり、外数であります。

(株)博報堂DYメディアパートナーズ

平成23年3月31日現在

| 事業所名 (所在地) | 設備の内容 | 帳簿価額(百万円) | | | | | 従業員数 (名) |
|------------------|-------|-------------|-------------|-----------|-----|----|--------------|
| | | 建物及び 構築物 | 土地 (面積㎡) | リース 資産 | その他 | 合計 | |
| 本社 (東京都港区) | 事務所 | 〔1,107〕 | | | 2 | 2 | 547 (142) |
| 関西支社 (大阪府大阪市) | 事務所 | 24 〔75〕 | | | 2 | 26 | 103 (25) |

- (注) 1 帳簿価額「その他」は車両運搬具及び工具器具備品であります。
 2 上記中〔〕内は連結会社以外からの賃借設備にかかる賃借料で、外数であります。
 3 上記のほか、無形固定資産(ソフトウェア)の帳簿価額は28百万円であります。
 4 従業員数欄の()は、臨時従業員の年間平均雇用人員数であり、外数であります。

(3) 在外子会社

平成23年3月31日現在

| 事業所名 (所在地) | 事業所名 (所在地) | 設備の内容 | 帳簿価額(百万円) | | | | | 従業員数 (名) |
|------------------------|----------------|-------|-------------|-------------|-----------|-----|----|-------------|
| | | | 建物及び 構築物 | 土地 (面積㎡) | リース 資産 | その他 | 合計 | |
| 上海博報堂広 告有限公司 | 本社 (中国 上海) | 事務所 | 1 〔37〕 | | | | 1 | 163 |
| Hakuhodo Cheil Inc. | 本社 (韓国 ソウル) | 事務所 | 〔38〕 | | | | | 52 (4) |

- (注) 1 帳簿価額「その他」は車両運搬具及び工具器具備品であります。
 2 上記中〔〕内は連結会社以外からの賃借設備にかかる賃借料で、外数であります。
 3 従業員数欄の()は、臨時従業員の年間平均雇用人員数であり、外数であります。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

特記すべき事項はありません。

(2) 重要な設備の除却等

特記すべき事項はありません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

| 種類 | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 150,000,000 |
| 計 | 150,000,000 |

【発行済株式】

| 種類 | 事業年度末現在 発行数(株) (平成23年3月31日) | 提出日現在 発行数(株) (平成23年6月30日) | 上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名 | 内容 |
|------|-----------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|-----------|
| 普通株式 | 38,855,810 | 38,855,810 | 東京証券取引所 市場第一部 | 単元株式数 10株 |
| 計 | 38,855,810 | 38,855,810 | | |

(2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日 | 発行済株式 総数増減数 (株) | 発行済株式 総数残高 (株) | 資本金増減額 (百万円) | 資本金残高 (百万円) | 資本準備金 増減額 (百万円) | 資本準備金 残高 (百万円) |
|------------|-----------------------|----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 平成15年10月1日 | | 38,855,810 | | 10,000 | | 153,538 |

(6) 【所有者別状況】

平成23年3月31日現在

| 区分 | 株式の状況(1単元の株式数10株) | | | | | | | | 単元未満 株式の状況 (株) |
|-----------------|--------------------|---------|--------------|------------|---------|------|-----------|-----------|----------------------|
| | 政府及び 地方公共 団体 | 金融機関 | 金融商品 取引業者 | その他の 法人 | 外国法人等 | | 個人 その他 | 計 | |
| | | | | | 個人以外 | 個人 | | | |
| 株主数 (人) | 0 | 55 | 17 | 141 | 275 | 8 | 6,612 | 7,108 | |
| 所有株式数 (単元) | 0 | 651,733 | 17,965 | 1,397,710 | 529,267 | 650 | 1,288,070 | 3,885,395 | 1,860 |
| 所有株式数 の割合(%) | 0.00 | 16.77 | 0.46 | 35.97 | 13.62 | 0.01 | 33.15 | 100.00 | |

(注) 1 自己株式890,055株は、「個人その他」に89,005単元、「単元未満株式の状況」に5株含まれております。
2 「その他の法人」には、証券保管振替機構名義の株式が10単元含まれております。

(7) 【大株主の状況】

平成23年3月31日現在

| 氏名又は名称 | 住所 | 所有株式数 (株) | 発行済株式総数に対する 所有株式数の割合(%) |
|--|---|--------------|----------------------------|
| 財団法人博報児童教育振興会 | 東京都港区赤坂2丁目11-7 | 7,060,535 | 18.17 |
| 一般社団法人博政会 | 東京都中野区 | 2,027,000 | 5.21 |
| 博報堂DYホールディングス 社員持株会 | 東京都港区赤坂5丁目3-1 | 1,438,710 | 3.70 |
| 中本基子 | 東京都調布市 | 1,255,000 | 3.22 |
| 株式会社朝日新聞社 | 東京都中央区築地5丁目3-2号 | 1,122,349 | 2.88 |
| 日本生命保険相互会社 | 東京都千代田区丸の内1丁目6番6号 | 986,680 | 2.53 |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口) | 東京都中央区晴海1丁目8-11 | 945,310 | 2.43 |
| 株式会社博報堂DYホールディングス | 東京都港区赤坂5丁目3-1 | 890,055 | 2.29 |
| 日本テレビ放送網株式会社 | 東京都港区東新橋1丁目6番1号 | 862,000 | 2.21 |
| ザ・シルチェスター インター ナショナル インベスターズ インターナショナル バリュ エクイティ トラスト (常任代理人 香港上海銀行東京支店) | C/O SILCHESTER INTERNATIONAL INVESTORS INC.780 THIRD AVENUE,42ND FLOOR, NEW YORK, NY, 10017, USA (東京都中央区日本橋3丁目11-1) | 704,600 | 1.81 |
| 計 | | 17,292,239 | 44.50 |

(注) 平成23年2月17日付でシルチェスター・インターナショナル・インベスターズ・エルエルピーから大量保有に係る変更報告書の写しを受領し、平成23年2月14日現在で同社が以下の株式を所有している旨、報告を受けました。しかし、当社として当事業年度末における同社の実質所有株式数を確認することができないため、上記表中ではこれを記載しておりません。

なお、大量保有に係る変更報告書の内容は、以下のとおりであります。

| 氏名又は名称 | 住所 | 保有株券等の数 (株) | 株券等保有割合 (%) |
|--|---|----------------|----------------|
| シルチェスター・インター ナショナル・インベスターズ・ エルエルピー | 英国ロンドン ダブリュー1ジェイ 6 ティーエル、ブルトン ストリート 1、 タイム アンド ライフ ビル5階 | 2,187,930 | 5.63 |

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成23年3月31日現在

| 区分 | 株式数(株) | 議決権の数(個) | 内容 |
|----------------|--------------------------|-----------|---------------|
| 無議決権株式 | | | |
| 議決権制限株式(自己株式等) | | | |
| 議決権制限株式(その他) | | | |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式) 普通株式 890,050 | | |
| 完全議決権株式(その他) | 普通株式 37,963,900 | 3,796,380 | |
| 単元未満株式 | 普通株式 1,860 | | 1単元(10株)未満の株式 |
| 発行済株式総数 | 38,855,810 | | |
| 総株主の議決権 | | 3,796,380 | |

(注) 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式が100株含まれておりますが、「議決権の数」の欄には同機構名義の議決権10個は含まれておりません。

【自己株式等】

平成23年3月31日現在

| 所有者の氏名 又は名称 | 所有者の住所 | 自己名義 所有株式数 (株) | 他人名義 所有株式数 (株) | 所有株式数 の合計 (株) | 発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%) |
|------------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------------|
| (株)博報堂DYホールディングス | 東京都港区赤坂5丁目3-1 | 890,050 | | 890,050 | 2.29 |
| 計 | | 890,050 | | 890,050 | 2.29 |

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】

会社法第155条第3号に基づく普通株式の取得及び会社法第155条第7号に基づく普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

| 区分 | 株式数(株) | 価額の総額(百万円) |
|--|---------|------------|
| 取締役会(平成23年2月7日)での決議状況 (取得期間平成23年2月8日~平成23年3月7日) | 600,000 | 3,200 |
| 当事業年度前における取得自己株式 | | |
| 当事業年度における取得自己株式 | 600,000 | 3,105 |
| 残存決議株式の総数及び価額の総額 | | 94 |
| 当事業年度の末日現在の未行使割合(%) | | 2.9 |
| 当期間における取得自己株式 | | |
| 提出日現在の未行使割合(%) | | 2.9 |

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

| 区分 | 株式数(株) | 価額の総額(百万円) |
|-----------------|--------|------------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 11 | 0 |
| 当期間における取得自己株式 | | |

(注) 当期間における取得自己株式には、平成23年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による株式数は含まれておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分 | 当事業年度 | | 当期間 | |
|-----------------------------|---------|------------|---------|------------|
| | 株式数(株) | 処分価額の総額(円) | 株式数(株) | 処分価額の総額(円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式 | | | | |
| 消却の処分を行った取得自己株式 | | | | |
| 合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 | | | | |
| その他 | | | | |
| 保有自己株式数 | 890,055 | | 890,055 | |

(注) 当期間における保有自己株式には、平成23年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による株式数は含まれておりません。

3 【配当政策】

配当につきましては、安定かつ継続して実施することを基本としながら、資金需要の状況、業績の動向及び内部留保の充実等を総合的に勘案の上決定し、業績動向等に不測の事態が発生しない限り、1株当たり50円(注1)を下限にする方針であります。なお、平成23年の3月期の年間配当額は、1株当たり70円(中間配当額35円)といたしました。

毎事業年度における配当の回数については、中間、期末の年2回を基本方針としております。これらの配当の決定機関は、中間配当においては取締役会、期末配当においては株主総会であります。

また、内部留保資金につきましては、企業競争力強化のための支出に対する備えとしております。

(注) 1 現在の発行済株式数を前提にしております。

2 当社は会社法第454条第5項に規定する中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

なお、第8期の剰余金の配当は以下のとおりであります。

| 決議年月日 | 配当金の総額(百万円) | 1株当たり配当額(円) |
|------------------------|-------------|-------------|
| 平成22年11月10日 取締役会決議 | 1,349 | 35.00 |
| 平成23年6月29日 定時株主総会決議 | 1,328 | 35.00 |

4 【株価の推移】

(1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

| 回次 | 第4期 | 第5期 | 第6期 | 第7期 | 第8期 |
|-------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 決算年月 | 平成19年3月 | 平成20年3月 | 平成21年3月 | 平成22年3月 | 平成23年3月 |
| 最高(円) | 10,780 | 8,670 | 6,440 | 5,250 | 5,440 |
| 最低(円) | 6,500 | 5,130 | 3,800 | 4,190 | 3,730 |

(注) 株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別 | 平成22年10月 | 11月 | 12月 | 平成23年1月 | 2月 | 3月 |
|-------|----------|-------|-------|---------|-------|-------|
| 最高(円) | 4,040 | 4,325 | 4,755 | 4,950 | 5,180 | 5,420 |
| 最低(円) | 3,730 | 3,995 | 4,240 | 4,690 | 4,705 | 4,000 |

(注) 株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

5 【役員 の 状 況】

| 役名 | 職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | 任期 | 所有株式数 (十株) |
|------------------|----|---------|-------------|--|-------------------|---------------|
| 取締役会長 (代表取締役) | | 成田 純 治 | 昭和15年11月18日 | 昭和40年 8月 株式会社博報堂入社 平成 7年 2月 同社取締役 平成10年12月 同社常務取締役 平成14年 6月 同社取締役専務執行役員 平成15年10月 当社取締役 株式会社博報堂代表取締役社長 平成22年 6月 当社代表取締役会長(現任) 株式会社博報堂代表取締役会長(現任) | 平成23年 6月 より 1年 | 7,410 |
| 取締役社長 (代表取締役) | | 戸 田 裕 一 | 昭和23年11月12日 | 昭和47年 4月 株式会社博報堂入社 平成13年 2月 同社取締役 平成14年 6月 同社取締役常務執行役員 平成15年10月 当社常務取締役 平成17年 6月 当社専務取締役 株式会社読売広告社取締役 平成18年 4月 当社専務取締役 統括担当(経営企画局担当) 株式会社読売広告社取締役 平成18年 6月 当社代表取締役社長 統括担当(経営企画局担当) 平成19年 4月 当社代表取締役社長 グループ戦略統括担当 平成21年 4月 当社代表取締役社長 グループ戦略統括担当、イノベーション推進室担当 平成22年 4月 当社代表取締役社長(現任) 平成22年 6月 株式会社博報堂代表取締役社長(現任) | 平成23年 6月 より 1年 | 10,880 |
| 専務取締役 (代表取締役) | | 沢 田 邦 彦 | 昭和22年 9月 2日 | 昭和46年 4月 株式会社博報堂入社 平成14年 6月 同社執行役員 平成15年 6月 同社取締役執行役員 平成18年 4月 同社取締役常務執行役員 平成19年 6月 当社常務取締役 マネジメント統括担当 株式会社博報堂取締役常務執行役員 平成20年 6月 当社専務取締役 マネジメント統括担当 株式会社博報堂取締役専務執行役員(現任) 平成21年 6月 当社代表取締役専務 マネジメント統括担当(現任) | 平成23年 6月 より 1年 | 4,390 |
| 常務取締役 | | 松 崎 光 正 | 昭和29年 6月11日 | 昭和52年 4月 株式会社博報堂入社 平成18年 4月 同社執行役員 平成20年 4月 当社経営企画局長 株式会社博報堂執行役員 平成20年 6月 当社取締役 グループ戦略統括担当補佐、経営企画局長 株式会社博報堂DYメディアパートナーズ取締役(現任) 平成21年 2月 当社取締役 グループ戦略統括担当補佐、経営企画局長 デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム株式会社社外取締役 平成22年 4月 当社取締役 グループ戦略統括担当 株式会社博報堂常務執行役員 デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム株式会社社外取締役 平成22年 6月 当社常務取締役 グループ戦略統括担当(現任) 株式会社博報堂取締役常務執行役員(現任) デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム株式会社社外取締役 | 平成23年 6月 より 1年 | 3,120 |

| 役名 | 職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | 任期 | 所有株式数 (十株) |
|-----|-------------------------------------|---------|-------------|--|-------------|---------------|
| 取締役 | | 野 沢 和 彦 | 昭和30年7月9日 | 昭和54年4月 株式会社博報堂入社 平成18年4月 当社経営企画局長 平成19年6月 当社取締役 グループ戦略統括担当補佐、経営企画局長 株式会社読売広告社取締役(現任) 平成20年2月 当社取締役 グループ戦略統括担当補佐、経営企画局長 デジタル・アドバイジング・コンソーシアム株式会社社外取締役 平成20年4月 当社取締役 マネジメント統括担当補佐グループ経理財務局長 株式会社博報堂執行役員 デジタル・アドバイジング・コンソーシアム株式会社社外取締役 平成21年2月 当社取締役 マネジメント統括担当補佐グループ経理財務局長 株式会社博報堂執行役員 平成21年4月 当社取締役 マネジメント統括担当補佐グループ経理財務局長 株式会社博報堂執行役員 平成22年4月 当社取締役 マネジメント統括担当補佐(グループ経理財務局、グループ広報・IR室担当)(現任) | 平成23年6月より1年 | 2,090 |
| 取締役 | グループ情報システム局長兼 グループマネジメントサービス推進室長 | 進 藤 一 馬 | 昭和26年5月8日 | 昭和49年4月 株式会社博報堂入社 平成18年4月 同社デジタルソリューションセンター室長 平成19年4月 当社情報システム局長 平成20年4月 当社グループ情報システム局長 平成21年4月 当社グループ情報システム局長兼グループマネジメントサービス推進室長 平成21年6月 当社取締役 マネジメント統括担当補佐(グループ情報システム局、グループマネジメントサービス推進室担当)、グループ情報システム局長兼グループマネジメントサービス推進室長(現任) 株式会社大広取締役(現任) | 平成23年6月より1年 | 3,430 |
| 取締役 | | 高 野 功 | 昭和19年7月8日 | 昭和43年4月 株式会社大広入社 平成12年6月 同社取締役 平成15年6月 同社執行役員 平成16年3月 同社常務執行役員 平成17年6月 当社取締役(現任) 株式会社大広代表取締役社長(現任) | 平成23年6月より1年 | 4,175 |
| 取締役 | | 中 田 安 則 | 昭和24年10月11日 | 昭和47年4月 株式会社読売広告社入社 平成15年4月 同社執行役員 平成17年6月 同社取締役執行役員 平成18年4月 同社取締役常務執行役員 平成19年4月 同社代表取締役社長(現任) 平成19年6月 当社取締役(現任) | 平成23年6月より1年 | 5,958 |

| 役名 | 職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | 任期 | 所有株式数 (十株) |
|-------------|----|-------|-------------|--|-------------|---------------|
| 取締役 | | 大森 壽郎 | 昭和24年4月11日 | 昭和47年4月 株式会社博報堂入社 平成14年6月 同社執行役員 平成15年12月 株式会社博報堂DYメディアパートナーズ取締役 平成17年6月 同社取締役兼執行役員 平成19年6月 同社常務取締役兼執行役員 平成21年6月 同社取締役常務執行役員 平成22年6月 当社取締役(現任) 株式会社博報堂DYメディアパートナーズ代表取締役社長(現任) | 平成23年6月より1年 | 3,910 |
| 監査役 (常勤) | | 宮地 彰 | 昭和17年4月10日 | 昭和42年4月 株式会社博報堂入社 平成10年2月 同社取締役 平成14年6月 同社取締役常務執行役員 平成15年10月 同社取締役上席常務執行役員 平成17年6月 同社取締役専務執行役員 平成18年6月 当社取締役 株式会社博報堂取締役専務執行役員 平成19年4月 当社取締役 株式会社博報堂取締役副社長 平成22年4月 当社取締役 株式会社博報堂取締役 平成22年6月 当社常勤監査役(現任) | 平成22年6月より4年 | 5,570 |
| 監査役 (常勤) | | 垣川 岬 | 昭和22年12月29日 | 昭和45年4月 株式会社博報堂入社 平成15年6月 同社執行役員 平成15年10月 当社取締役 統括担当補佐、経理財務局長 平成17年6月 当社取締役 統括担当補佐、経理財務局長 株式会社大広取締役 平成19年4月 当社取締役 マネジメント統括担当補佐、経理財務局長 株式会社大広取締役 平成20年4月 当社取締役 マネジメント統括担当補佐 株式会社大広取締役 平成20年6月 当社取締役 マネジメント統括担当補佐 株式会社大広常務取締役 平成21年6月 株式会社大広取締役常務執行役員 平成23年6月 当社常勤監査役(現任) 株式会社大広監査役(現任) | 平成23年6月より4年 | 4,390 |

| | | | | | | |
|-----|--|------|------------|---|-----------------|--------|
| 監査役 | | 北原弘也 | 昭和16年2月28日 | 昭和44年4月 弁護士登録 昭和56年5月 北原法律事務所所長(現任) 平成15年10月 当社監査役(現任) | 平成20年6月 より4年 | - |
| 監査役 | | 饗場元彦 | 昭和18年2月11日 | 昭和46年4月 弁護士登録 昭和50年4月 西村小松友常法律事務所パートナー 昭和53年1月 西村眞田法律事務所パートナー 平成8年2月 饗場総合法律事務所代表パートナー(現任) 平成15年10月 当社監査役(現任) 平成15年12月 株式会社博報堂DYメディアパートナーズ 監査役(現任) | 平成20年6月 より4年 | - |
| 監査役 | | 宮内忍 | 昭和22年6月7日 | 昭和51年9月 公認会計士登録 昭和54年9月 公認会計士宮内忍事務所開所 昭和59年9月 センチュリー監査法人(現 新日本有限責任監査法人)入所 平成4年2月 同監査法人代表社員 平成15年7月 あずさ監査法人入所(現 有限責任あずさ監査法人) 平成15年9月 同監査法人代表社員 平成16年1月 宮内公認会計士事務所所長(現任) 平成16年6月 当社監査役(現任) | 平成20年6月 より4年 | - |
| 計 | | | | | | 55,323 |

- (注) 1 監査役北原弘也、饗場元彦及び宮内忍の各氏は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。
- 2 監査役垣川岬氏は、当社の経理・財務担当取締役を経験しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。
- 3 監査役北原弘也、饗場元彦及び宮内忍の各氏は、東京証券取引所の定める独立役員として、同取引所に対する届出を行っております。
- 4 所有株式数には、役員持株会における各自の持分を含めた実質所有株式数を記載しております。なお、平成23年6月分の持株会による取得株式数は、提出日(平成23年6月30日)現在確認ができていないため、平成23年5月末日現在の実質所有株式数を記載しております。

6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は中核事業会社である株式会社博報堂、株式会社大広、株式会社読売広告社及び株式会社博報堂DYメディアパートナーズ（以下、「中核事業会社」）並びにそれらのグループ会社を統括・管理する持株会社であります。持株会社として当社グループにおける経営の透明性の向上及びコンプライアンス遵守の観点から、グループ全体のコーポレート・ガバナンスの強化・充実を経営の重要課題として認識しております。

また、経営環境の変化に迅速に対応できる組織体制を構築し、経営の効率性を重視した企業価値の最大化を経営の基本目標と位置付けております。

コーポレート・ガバナンス体制の概要

当社は、監査役会設置会社として、取締役の職務の執行が有効かつ効率的に行なわれるとともに、実効性のある監査が適確に行なわれる経営体制を構築すべく、以下の通り、具体的な体制を整備し運用しております。

取締役の職務執行に係る有効性及び効率性の確保に係る体制

a 当社は定款において取締役の員数を14名以内と定めております。取締役は提出日現在9名で、定期的（原則月2回）又は必要に応じて臨時の取締役会を開催することにより、経営上の重要事項の意思決定を行うとともに、当社及び中核事業会社の業務執行に関する報告を受け、取締役の職務執行の状況の監督を行っております。

当社は、取締役選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨及び累積投票によらない旨定款に定めております。

また、当社は、株主総会決議事項を取締役会で決議することができる事項として、以下の事項を定款に定めております。

（自己株式の取得）

当社は、資本政策の機動性を確保するため、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって自己の株式を取得することができる旨定款に定めております。

（中間配当）

当社は、取締役会の決議によって毎年9月30日を基準日として中間配当をすることができる旨定款に定めております。

なお、当社は、株主総会の円滑な運営を行うことを目的として、会社法第309条第2項に定める株主総会の決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨定款に定めております。

b 当社は「経営会議」及び「拡大経営会議」を設置し、予算、中期計画、組織及び投融资案件等、経営上の重要事項について事前審議を行うこととしております。

c 当社は「統合会議」を設置し、グループ連結業績及び中核事業会社の業績等に係る報告、意見交換を行うことにより、定期的に利益計画の進捗状況を把握・管理することとしております。

d 当社は、取締役会決議により、取締役の担当職務を明確化するとともに、「組織規程」及び「職務権限規程」を制定し、取締役・使用人の役割分担、業務分掌、指揮命令関係等を明確化しております。

e 当社は、事業会社の経営管理に関する方針及び方法等の基本的な事項を「事業会社管理規程」に定めることにより、当社グループの総合的な事業の発展及び業績の向上を図っております。

f 当社は、取締役会の諮問機関である「報酬・指名会議」を設置し、中核事業会社における業績評価の共有を前提に、役員任免及び役員報酬の決定に係る審議を行い、その結果を取締役会へ答申することとしております。

監査の実効性の確保に係る体制

- a 当社は、定期的（原則月1回）又は必要に応じて臨時の監査役会を開催しております。監査役は、取締役会の他、重要な会議体へ出席するとともに、取締役との意見交換、中核事業会社等の業務状況の報告を受けること等により、持株会社の監査役としてのグループの視点で取締役の職務執行につき監査を行っております。
- b 当社は、取締役会等において、常勤監査役（2名）及び東京証券取引所の定めにより独立役員として指定している社外監査役（3名）に積極的な意見を求め、客観的かつ中立的な評価・監視の下、経営上の重要事項の意思決定の審議・決議を行っております。
- c 当社及び中核事業会社は内部監査部門を設置し、その監査結果を定期的に監査役に報告する体制をとっております。また、中核事業会社における監査の実施状況等の共有化を通じ、当社グループ全体における内部監査機能の充実、向上を図っております。

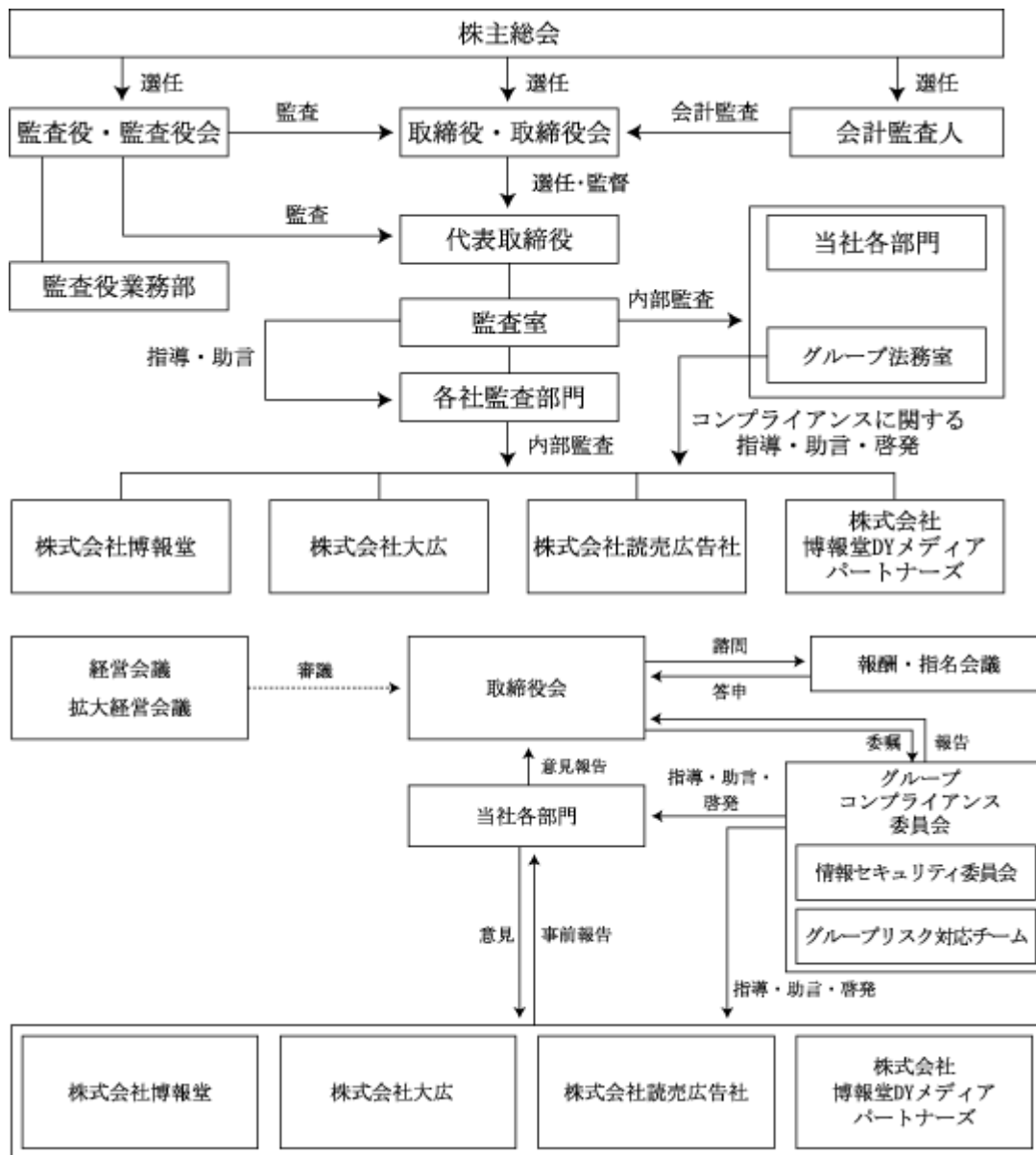
[上記体制を採用する理由]

当社は、監査役会設置会社として、東京証券取引所の定めによる独立役員として指定している社外監査役（3名）による客観的かつ中立的な立場で取締役の職務執行に対する有効性及び効率性の検証・監視を行うことにより、経営監視が十分に機能するコーポレート・ガバナンス体制を確保しております。また、常勤監査役（2名）は、当社グループの経営に対する理解が深く、適法性監査に加え、主要な会議体に参加すること等により、経営課題に対するプロセスと結果について客観的な評価を行うなど、経営監視の実効性を高めております。

各監査役とも、取締役及び重要な使用人と適宜意見交換を行うことにより、経営監視の強化に努めており、これら監査役が有する機能を有効に活用しつつ、株主からの付託を受けた監査役による実効性のある経営監視が十分に期待できることから、現状の体制を維持しております。

リスク管理体制の整備状況

- a 取締役会の委嘱を受け、当社及び中核事業会社の社長を中心に構成される「グループコンプライアンス委員会」を設置し、グループ全体のコンプライアンスに関わる指導、啓発を図っております。「グループコンプライアンス委員会」は、グループ役職員のコンプライアンスマインドの向上、コンプライアンス・企業倫理等の重要事項に関する方針の策定、運営体制の整備、グループ各社におけるコンプライアンス活動の進捗管理、助言、指示、指導等を主な役割としており、適宜、取締役会に対し報告を行っております。
- b グループ全体を対象としたグループ企業及び役職員の具体的な行動指針となる「博報堂DYグループ行動規範」を制定しております。
- c 当社は、グループ法務室を設置し、当社グループにおける具体的なコンプライアンスに関する諸施策の立案、実施、指導、啓発及びモニタリングを行っております。さらに、中核事業会社の法務部門や外部機関との連携を図り、各事業会社における事案の検証を行うことにより、一定の牽制機能を確保し、企業の社会的責任やリスクに対する助言を行っております。
- d 当社は、情報管理の不備による信用喪失等の危険を防止するため、「グループコンプライアンス委員会」の下部組織として「情報セキュリティ委員会」を組成し、当社各部門に対し指導、助言等を行うことにより、情報管理体制の整備・改善を推進しております。また、経理・財務関連のリスクを回避するために、関連する諸規程を制定し、経理の適正を確保するとともに、投融資リスクの最小化に努めております。
- e 当社は、重大なリスク事案への不適切な対応による博報堂DYグループの社会的信用の失墜及び企業価値の多大なる毀損を未然に防止すべく、「グループコンプライアンス委員会」の下部組織として「グループリスク対応チーム」を設置するとともに、「危機管理規程」を制定し、対象となるリスク事案及びリスク対応体制を明確化することにより、リスク事案発生時の迅速かつ適切な対応を強化しております。
- f 当社は、博報堂DYグループにおける防災計画の立案及び防災体制の整備等、防災全般に関する諸事項の構築を推進すべく「防災委員会」を設置するとともに、「災害対策規定」を制定し、災害発生時の対応体制等を確立することにより、災害による人的・物的被害を予防・軽減します。



情報開示体制の整備状況

- a 当社は事業会社の経営管理に関する基本的な事項を定めた「事業会社管理規程」の中で、情報開示の体制等に係る基本方針を規定しております。併せ、当社及び連結対象子会社において、法定・適時開示情報に係る当社への集約、開示体制等に関する詳細を明文化した情報開示に係る規定を制定しております。
- b 当社に係る法定・適時開示情報をはじめとするIR情報については、社内関連部門を横断する「IR委員会」を設置し、情報の共有を図っております。
- c 主要な連結対象子会社においては、総務・広報部門にIR担当者を置き、各社に関連する法定・適時開示情報を一旦集約する仕組み・体制をとっております。IR担当者は、集約された法定・適時開示情報をはじめとするIR情報を、速やかに当社のIR部へ書面を以って連絡することとしており、IR部では当該情報について開示の可否を検討の上、情報取扱責任者に上程しております。
- d また、投融資事項や経営管理にかかる重要事項等のうち、事前に当社に対して協議を要する事項についても、主要な連結対象子会社に関する重要情報として、当社において一元管理をしております。
- e これら企業グループ内の重要情報の共有、グループとしてのIR方針の決定並びにそれに係る重要事項の協議の場として、グループを横断する「グループIR委員会」を設置し、円滑なグループIR活動の実現を図っております。
- f 当社において、取締役又はそれに準ずる役職者のうちから選任する情報取扱責任者が当社グループを一元的に代表し、情報開示事項の社内管理、情報の更新及び訂正の必要性を判断し、適時開示を担当するとともに、非開示情報の取扱いについて社長へ適宜相談・提言を行っております。
- g 一方、主要な連結対象子会社においては、取締役又はそれに準ずる者のうちから、情報管理責任者を選任しております。各社の情報管理責任者は、重要情報の社内管理に関する統括責任を負い、重要情報の管理・報告体制の構築、維持のために、適宜・適切な措置を講ずるものとしております。

内部監査及び監査役監査の組織・人員等

当社グループは、当社及び中核事業会社各社に内部監査部門を設置し、内部監査部門において策定される監査方針に基づき、年度監査計画を策定し内部監査を実施しております。中核事業会社における監査結果は、当社の内部監査部門に集約され、監査役にも定期的に報告されております。

当社は、有限責任 あずさ監査法人に会計監査を委嘱しており、会計監査人による監査が適宜実施されております。監査役と会計監査人は、各々の年度監査計画に基づいて計画的な監査を実施し、監査役は監査の方法と結果についての報告を求めるとともに意見交換を行っております。

当社は、監査役監査の実効性を高めるため、監査役の職務を補助する組織として監査役業務部を設置し、監査役が行う監査業務の補佐及び監査役会事務局業務を行っております。

当社は、取締役会の他、その他重要会議体への監査役の出席を求めるとともに、会社の業務の状況を担当部門により監査役へ定期的に報告しております。

監査役、会計監査人、内部監査部門の3者の活動の実効性、効率性の向上、充実を図るため、随時、相互の連絡会を実施し、監査方針・計画及び監査結果の共有化を図っております。

常勤監査役である垣川岬氏は、当社の経理・財務担当取締役を経験しており、また、社外監査役である宮内忍氏は公認会計士の資格を有しており、ともに財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。

社外監査役について

当社は、弁護士又は公認会計士として培われた高度な法律知識、財務又は会計に関する高度な専門知識と豊富な経験を有し、独立かつ中立の立場から当社の監査業務を適切に遂行していただけるとの判断から、社外監査役を選任しております。

当社の監査役は5名で、うち3名は東京証券取引所の定めにより独立役員として指定している社外監査役であります。

社外監査役に対して、常勤監査役が定期的に、さらに、各取締役、各部門及び監査役業務部が都度、報告し情報共有を行っております。

社外監査役（3名）と当社の間には、人的関係、資本関係又は取引関係その他の利害関係はありません。なお、社外監査役である饗場元彦氏は、当社の子会社である株式会社博報堂DYメディアパートナーズの社外監査役を兼任しております。

会計監査人の状況

業務を執行した公認会計士の氏名

指定有限責任社員 業務執行社員 : 公認会計士 高村 守
公認会計士 浜村 和則
公認会計士 田島 祥朗

監査業務にかかる補助者の構成

公認会計士 13名、その他 19名

役員報酬の内容

報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の内容及び決定方法

当社の役員報酬制度は、継続的な企業価値の向上と当社グループの業績向上へのインセンティブとして機能することを基本方針として設計しております。また、報酬等の水準につきましては、上場会社を中心とした他社の報酬水準等を勘案のうえ、当社役員の役割と責任に見合った水準を設定することとしております。

取締役の報酬等につきましては、「基本報酬」、「賞与」及び「退職慰労金」によって構成しております。「基本報酬」につきましては、役位及び職務に応じて決定しております。「賞与」につきましては、利益水準及び各種経営指標の達成度等を総合的に勘案の上、決定しております。また「退職慰労金」につきましては、在任1年ごとに月例支給額及び業績等を勘案のうえ定めた金額を在任期間中積み立て、これに基本額を加算した金額を基礎として、在任中に功労等のある場合は一定の加算または減算の上、退任時に支給することとしております。なお、かかる方針につきましては、取締役会において決定しております。

監査役の報酬等につきましては、「基本報酬」及び「退職慰労金」によって構成しております。「基本報酬」につきましては、常勤・非常勤の別、経験、見識及び役割等に応じて決定しております。「退職慰労金」につきましては、常勤の監査役を対象としており、在任1年ごとに月例支給額及び在任期間を勘案して定めた金額を在任期間中積み立て、これに基本額を加算した金額を基礎として、在任中に功労等のある場合は一定の加算または減算の上、退任時に支給することとしております。なお、かかる方針につきましては、監査役の協議により決定しております。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

| | 報酬等の 総額 (百万 円) | 報酬等の種類別の総額 | | | | | |
|----------------------|-------------------------|------------|-----------------|-----------|-----------------|------------------|-----------------|
| | | 基本報酬 | | 賞与 | | 役員退職慰労 引当金繰入額 | |
| | | 員数 (名) | 総額 (百万 円) | 員数 (名) | 総額 (百万 円) | 員数 (名) | 総額 (百万 円) |
| 取締役 6名 | 255 | 6 | 172 | 5 | 13 | 6 | 68 |
| 監査役 3名 (社外監査役を除く) | 41 | 3 | 36 | | | 3 | 5 |
| 社外監査役 3名 | 27 | 3 | 27 | | | | |
| 合計 | 323 | 12 | 236 | 5 | 13 | 9 | 73 |

株式の保有状況

当社について以下のとおりであります。

a 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数 : 6 銘柄

貸借対照表計上額の合計 : 6,186百万円

b 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の銘柄、保有区分、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的。

[前事業年度]

(特定投資株式)

| 銘柄 | 株式数 (千株) | 貸借対照表計上額 (百万円) | 保有目的 |
|----------|-------------|-------------------|-------------|
| 大日本印刷(株) | 621 | 784 | 取引関係維持強化のため |

[当事業年度]

(特定投資株式)

| 銘柄 | 株式数 (千株) | 貸借対照表計上額 (百万円) | 保有目的 |
|-----------|-------------|-------------------|-------------|
| 大日本印刷(株) | 621 | 629 | 取引関係維持強化のため |
| 第一生命保険(株) | 0 | 15 | 取引関係維持強化のため |

(注) 特定投資株式の全2銘柄について記載しております。

当社及び連結子会社のうち、投資株式の貸借対照表計上額が最も大きい会社(最大保有会社)である株式会社博報堂について以下のとおりであります。

a 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数 : 146銘柄

貸借対照表計上額の合計 : 12,634百万円

b 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の銘柄、保有区分、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的。

[当事業年度]

(特定投資株式)

| 銘柄 | 株式数 (千株) | 貸借対照表計上額 (百万円) | 保有目的 |
|---------------------|-------------|-------------------|---------------|
| Cheil WorldWide Inc | 3,250 | 3,548 | 業務提携関係維持強化のため |
| アサヒビール(株) | 800 | 1,106 | 取引関係維持強化のため |
| (株)ツムラ | 300 | 783 | 取引関係維持強化のため |
| 小林製薬(株) | 132 | 512 | 取引関係維持強化のため |
| (株)永谷園 | 380 | 330 | 取引関係維持強化のため |
| (株)ベスト電器 | 856 | 196 | 取引関係維持強化のため |
| ブラザー工業(株) | 145 | 178 | 取引関係維持強化のため |
| 全日本空輸(株) | 654 | 162 | 取引関係維持強化のため |
| 田辺三菱製薬(株) | 103 | 140 | 取引関係維持強化のため |
| イオン(株) | 132 | 128 | 取引関係維持強化のため |
| (株)ヤクルト本社 | 55 | 118 | 取引関係維持強化のため |
| (株)角川グループホールディングス | 60 | 114 | 取引関係維持強化のため |
| 日本マクドナルドホールディングス(株) | 54 | 109 | 取引関係維持強化のため |
| 久光製薬(株) | 29 | 98 | 取引関係維持強化のため |
| (株)不二家 | 674 | 93 | 取引関係維持強化のため |
| 松竹(株) | 154 | 92 | 取引関係維持強化のため |
| 明治ホールディングス(株) | 25 | 83 | 取引関係維持強化のため |
| (株)アルペン | 48 | 68 | 取引関係維持強化のため |
| (株)松屋 | 136 | 61 | 取引関係維持強化のため |
| (株)コーセー | 26 | 55 | 取引関係維持強化のため |

(みなし保有株式)

| 銘柄 | 株式数 (千株) | 貸借対照表計上額 (百万円) | 保有目的 |
|-----------------|-------------|-------------------|---------------------|
| KDDI(株) | 5 | 2,693 | 議決権行使指図権保有の退職給付信託資産 |
| 花王(株) | 1,190 | 2,469 | 議決権行使指図権保有の退職給付信託資産 |
| ユニ・チャーム(株) | 521 | 1,577 | 議決権行使指図権保有の退職給付信託資産 |
| (株)資生堂 | 547 | 787 | 議決権行使指図権保有の退職給付信託資産 |
| (株)テレビ朝日 | 4 | 523 | 議決権行使指図権保有の退職給付信託資産 |
| 日清食品ホールディングス(株) | 171 | 502 | 議決権行使指図権保有の退職給付信託資産 |
| シャープ(株) | 336 | 277 | 議決権行使指図権保有の退職給付信託資産 |
| 京セラ(株) | 31 | 265 | 議決権行使指図権保有の退職給付信託資産 |
| ロート製薬(株) | 220 | 196 | 議決権行使指図権保有の退職給付信託資産 |
| トヨタ自動車(株) | 56 | 187 | 議決権行使指図権保有の退職給付信託資産 |

(注) 1 特定投資株式の久光製薬(株)、(株)不二家、松竹(株)、明治ホールディングス(株)、(株)アルペン、(株)松屋、(株)コーセーは貸借対照表計上額が資本金額の100分の1以下ですが、特定投資株式とみなし保有株式をあわせて上位30銘柄について記載しております。

2 貸借対照表計上額の上位銘柄を選定する段階で、特定投資株式とみなし保有株式を合算しておりません。

当社及び連結子会社のうち、投資株式の貸借対照表計上額が最大保有会社の次に大きい会社である株式会社博報堂DYメディアパートナーズについて以下のとおりであります。

a 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数 : 85銘柄

貸借対照表計上額の合計 : 9,956百万円

b 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の銘柄、保有区分、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的。

[当事業年度]

(特定投資株式)

| 銘柄 | 株式数 (千株) | 貸借対照表計上額 (百万円) | 保有目的 |
|---------------------|-------------|-------------------|-------------|
| (株)東京放送ホールディングス | 2,803 | 2,742 | 取引関係維持強化のため |
| (株)フジ・メディア・ホールディングス | 13 | 1,597 | 取引関係維持強化のため |
| (株)テレビ朝日 | 12 | 1,558 | 取引関係維持強化のため |
| 日本テレビ放送網(株) | 100 | 1,183 | 取引関係維持強化のため |
| 松竹(株) | 900 | 540 | 取引関係維持強化のため |
| (株)テレビ東京ホールディングス | 262 | 289 | 取引関係維持強化のため |
| (株)WOWOW | 0 | 99 | 取引関係維持強化のため |
| (株)スペースシャワーネットワーク | 1 | 46 | 取引関係維持強化のため |
| 中部日本放送(株) | 65 | 31 | 取引関係維持強化のため |
| (株)スカパーJSATホールディングス | 0 | 17 | 取引関係維持強化のため |

- (注) 1 特定投資株式の(株)WOWOW、(株)スペースシャワーネットワーク、中部日本放送(株)、(株)スカパーJSATホールディングスは貸借対照表計上額が資本金額の100分の1以下ではありますが、特定投資株式の上位10銘柄について記載しております。
- 2 貸借対照表計上額の上位銘柄を選定する段階で、特定投資株式とみなし保有株式を合算しておりません。

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

(単位：百万円)

| 区分 | 前連結会計年度 | | 当連結会計年度 | |
|-------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | 監査証明業務に基づく報酬 | 非監査業務に基づく報酬 | 監査証明業務に基づく報酬 | 非監査業務に基づく報酬 |
| 提出会社 | 134 | | 134 | 5 |
| 連結子会社 | 188 | | 205 | |
| 計 | 322 | | 339 | 5 |

【その他重要な報酬の内容】

当社の海外連結子会社は、当社の監査公認会計士等と同一のネットワークに属しているKPMGに対して、当社連結財務諸表作成のためのレビューと現地法定監査業務の対価として報酬を支払っております。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

(前連結会計年度)

該当事項はありません。

(当連結会計年度)

当社が監査公認会計士等に報酬を支払っている非監査業務の内容は、国際財務報告基準導入に係るアドバイザー業務であります。

【監査報酬の決定方針】

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針といたしましては、監査日数、当社の規模・業務の特性等の要素を勘案して適切に決定しております。

第5 【経理の状況】

1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。)に基づいて作成しております。

前連結会計年度(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)は、改正後の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

前事業年度(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)は、改正前の財務諸表等規則に基づき、当事業年度(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)は、改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前連結会計年度(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)及び前事業年度(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)の連結財務諸表及び財務諸表については、あずさ監査法人により監査を受け、当連結会計年度(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)及び当事業年度(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)の連結財務諸表及び財務諸表については、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

なお、あずさ監査法人は、監査法人の種類の変更により、平成22年7月1日をもって有限責任 あずさ監査法人となりました。

3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の変更等を適切に把握し対応するため、公益財団法人財務会計基準機構に加入しております。

1【連結財務諸表等】

(1)【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (平成22年3月31日) | 当連結会計年度 (平成23年3月31日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 2 74,870 | 2 88,295 |
| 受取手形及び売掛金 | 233,440 | 240,534 |
| 有価証券 | 3,019 | 4,202 |
| 金銭債権信託受益権 | 5,382 | 4,947 |
| たな卸資産 | 3 6,737 | 3 5,373 |
| 短期貸付金 | 1,093 | 2,080 |
| 繰延税金資産 | 6,190 | 7,368 |
| その他 | 9,814 | 10,005 |
| 貸倒引当金 | 1,191 | 721 |
| 流動資産合計 | 339,357 | 362,086 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物 | 17,143 | 16,178 |
| 減価償却累計額 | 8,006 | 7,845 |
| 建物及び構築物(純額) | 9,136 | 8,332 |
| 土地 | 9,247 | 9,270 |
| その他 | 5,299 | 4,998 |
| 減価償却累計額 | 3,430 | 3,475 |
| その他(純額) | 1,869 | 1,522 |
| 有形固定資産合計 | 20,253 | 19,125 |
| 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | 3,144 | 2,347 |
| のれん | 2,245 | 1,334 |
| その他 | 1,780 | 1,761 |
| 無形固定資産合計 | 7,170 | 5,443 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 1, 2 49,981 | 1, 2 45,938 |
| 長期貸付金 | 728 | 633 |
| 前払年金費用 | 13,565 | 14,166 |
| 繰延税金資産 | 6,762 | 8,958 |
| その他 | 1 22,392 | 1 20,279 |
| 貸倒引当金 | 3,899 | 2,507 |
| 投資その他の資産合計 | 89,530 | 87,469 |
| 固定資産合計 | 116,955 | 112,039 |
| 資産合計 | 456,313 | 474,126 |

| | 前連結会計年度 (平成22年3月31日) | 当連結会計年度 (平成23年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 211,466 | 221,375 |
| 短期借入金 | 1,994 | 2,284 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 81 | 129 |
| 未払費用 | 5,527 | 6,319 |
| 未払法人税等 | 2,530 | 5,536 |
| 資産除去債務 | - | 128 |
| 賞与引当金 | 9,489 | 11,769 |
| 役員賞与引当金 | 62 | 261 |
| 債務保証損失引当金 | 50 | 50 |
| その他 | 6,930 | 8,144 |
| 流動負債合計 | 238,131 | 255,999 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 53 | 131 |
| 資産除去債務 | - | 8 |
| 退職給付引当金 | 5,934 | 7,087 |
| 役員退職慰労引当金 | 2,045 | 1,338 |
| その他 | 1,345 | 3,104 |
| 固定負債合計 | 9,378 | 11,670 |
| 負債合計 | 247,510 | 267,670 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 10,000 | 10,000 |
| 資本剰余金 | 88,894 | 88,894 |
| 利益剰余金 | 103,546 | 105,397 |
| 自己株式 | 1,972 | 5,078 |
| 株主資本合計 | 200,468 | 199,213 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 1,589 | 724 |
| 為替換算調整勘定 | 1,168 | 1,782 |
| その他の包括利益累計額合計 | 421 | 2,506 |
| 新株予約権 | 126 | 154 |
| 少数株主持分 | 7,786 | 9,593 |
| 純資産合計 | 208,802 | 206,455 |
| 負債純資産合計 | 456,313 | 474,126 |

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】
 【連結損益計算書】

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (自平成21年4月1日 至平成22年3月31日) | 当連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 売上高 | 917,065 | 936,476 |
| 売上原価 | 4 773,485 | 4 784,258 |
| 売上総利益 | 143,579 | 152,218 |
| 販売費及び一般管理費 | | |
| 給料及び手当 | 58,723 | 59,024 |
| 退職給付費用 | 5,816 | 5,178 |
| 賞与引当金繰入額 | 9,053 | 11,499 |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 396 | 358 |
| 役員賞与引当金繰入額 | 67 | 249 |
| のれん償却額 | 519 | 625 |
| 貸倒引当金繰入額 | 725 | 271 |
| その他 | 62,140 | 60,745 |
| 販売費及び一般管理費合計 | 137,443 | 137,951 |
| 営業利益 | 6,136 | 14,266 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 188 | 162 |
| 受取配当金 | 629 | 711 |
| 持分法による投資利益 | 643 | 1,652 |
| 保険解約返戻金 | 487 | 64 |
| その他 | 595 | 674 |
| 営業外収益合計 | 2,544 | 3,265 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 63 | 52 |
| 投資事業組合運用損 | 251 | 247 |
| その他 | 171 | 123 |
| 営業外費用合計 | 485 | 424 |
| 経常利益 | 8,194 | 17,107 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 1 10 | 1 3 |
| 投資有価証券売却益 | 199 | 222 |
| 関係会社株式売却益 | - | 106 |
| ゴルフ会員権売却益 | 35 | 3 |
| 持分変動利益 | 114 | - |
| 事業譲渡益 | 196 | - |
| 新株予約権戻入益 | 3 | 8 |
| 関係会社清算益 | - | 2 |
| 段階取得に係る差益 | - | 216 |
| 負ののれん発生益 | - | 6 |
| その他 | - | 0 |
| 特別利益合計 | 559 | 569 |

| | 前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日) |
|---------------------|---|---|
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | 2 37 | 2 41 |
| 固定資産除却損 | 3 141 | 3 62 |
| 減損損失 | 5 235 | 5 1,050 |
| 投資有価証券売却損 | 401 | 117 |
| 関係会社株式売却損 | 0 | 56 |
| 投資有価証券評価損 | 518 | 2,641 |
| 関係会社株式評価損 | - | 99 |
| 貸倒引当金繰入額 | - | 59 |
| 持分変動損失 | - | 5 |
| 事務所移転費用 | 105 | 11 |
| 特別退職金 | 371 | 76 |
| 和解金 | 683 | 176 |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 | - | 76 |
| その他 | 6, 7 112 | 6, 7 68 |
| 特別損失合計 | 2,606 | 4,545 |
| 税金等調整前当期純利益 | 6,147 | 13,132 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 4,743 | 8,047 |
| 過年度法人税等 | - | 661 |
| 法人税等調整額 | 262 | 1,405 |
| 法人税等合計 | 4,480 | 7,303 |
| 少数株主損益調整前当期純利益 | - | 5,829 |
| 少数株主利益 | 389 | 1,278 |
| 当期純利益 | 1,277 | 4,550 |

【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (自 平成21年 4 月 1 日 至 平成22年 3 月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年 4 月 1 日 至 平成23年 3 月31日) |
|------------------|--|--|
| 少数株主損益調整前当期純利益 | - | 5,829 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | - | 2,294 |
| 為替換算調整勘定 | - | 612 |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | - | 15 |
| その他の包括利益合計 | - | 2,892 ² |
| 包括利益 | - | 2,936 ¹ |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る包括利益 | - | 1,622 |
| 少数株主に係る包括利益 | - | 1,313 |

【連結株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日) |
|----------------|---|---|
| 株主資本 | | |
| 資本金 | | |
| 前期末残高 | 10,000 | 10,000 |
| 当期末残高 | 10,000 | 10,000 |
| 資本剰余金 | | |
| 前期末残高 | 88,894 | 88,894 |
| 当期変動額 | | |
| 自己株式の処分 | 0 | - |
| 当期末残高 | 88,894 | 88,894 |
| 利益剰余金 | | |
| 前期末残高 | 104,583 | 103,546 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | 2,313 | 2,699 |
| 当期純利益 | 1,277 | 4,550 |
| 当期変動額合計 | 1,036 | 1,850 |
| 当期末残高 | 103,546 | 105,397 |
| 自己株式 | | |
| 前期末残高 | 1,972 | 1,972 |
| 当期変動額 | | |
| 自己株式の取得 | 0 | 3,105 |
| 自己株式の処分 | 0 | - |
| 当期変動額合計 | 0 | 3,105 |
| 当期末残高 | 1,972 | 5,078 |
| 株主資本合計 | | |
| 前期末残高 | 201,505 | 200,468 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | 2,313 | 2,699 |
| 当期純利益 | 1,277 | 4,550 |
| 自己株式の取得 | 0 | 3,105 |
| 自己株式の処分 | 0 | - |
| 当期変動額合計 | 1,036 | 1,255 |
| 当期末残高 | 200,468 | 199,213 |

| | 前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日) |
|----------------------|---|---|
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | | |
| 前期末残高 | 1,744 | 1,589 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 3,334 | 2,313 |
| 当期変動額合計 | 3,334 | 2,313 |
| 当期末残高 | 1,589 | 724 |
| 為替換算調整勘定 | | |
| 前期末残高 | 1,433 | 1,168 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 265 | 614 |
| 当期変動額合計 | 265 | 614 |
| 当期末残高 | 1,168 | 1,782 |
| その他の包括利益累計額合計 | | |
| 前期末残高 | 3,177 | 421 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 3,599 | 2,927 |
| 当期変動額合計 | 3,599 | 2,927 |
| 当期末残高 | 421 | 2,506 |
| 新株予約権 | | |
| 前期末残高 | 93 | 126 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 32 | 28 |
| 当期変動額合計 | 32 | 28 |
| 当期末残高 | 126 | 154 |
| 少数株主持分 | | |
| 前期末残高 | 7,627 | 7,786 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 159 | 1,807 |
| 当期変動額合計 | 159 | 1,807 |
| 当期末残高 | 7,786 | 9,593 |

| | 前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日) |
|---------------------|---|---|
| 純資産合計 | | |
| 前期末残高 | 206,048 | 208,802 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | 2,313 | 2,699 |
| 当期純利益 | 1,277 | 4,550 |
| 自己株式の取得 | 0 | 3,105 |
| 自己株式の処分 | 0 | - |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 3,791 | 1,092 |
| 当期変動額合計 | 2,754 | 2,347 |
| 当期末残高 | 208,802 | 206,455 |

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日) |
|--------------------|---|---|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税金等調整前当期純利益 | 6,147 | 13,132 |
| 減価償却費 | 4,268 | 3,206 |
| 減損損失 | 235 | 1,050 |
| のれん償却額 | 519 | 625 |
| 賞与引当金の増減額（は減少） | 1,220 | 2,258 |
| 役員賞与引当金の増減額（は減少） | 5 | 199 |
| 退職給付引当金の増減額（は減少） | 1,673 | 1,158 |
| 役員退職慰労引当金の増減額（は減少） | 185 | 705 |
| 貸倒引当金の増減額（は減少） | 427 | 1,864 |
| 受取利息及び受取配当金 | 818 | 874 |
| 支払利息 | 63 | 52 |
| 為替差損益（は益） | 6 | 59 |
| 持分法による投資損益（は益） | 643 | 1,652 |
| 持分変動損益（は益） | 114 | 5 |
| 投資有価証券売却損益（は益） | 201 | 104 |
| 関係会社株式売却損益（は益） | 0 | 49 |
| 投資有価証券評価損益（は益） | 528 | 2,641 |
| 関係会社株式評価損益（は益） | - | 99 |
| 固定資産売却損益（は益） | 27 | 38 |
| 固定資産除却損 | 99 | 60 |
| 売上債権の増減額（は増加） | 36,952 | 3,792 |
| たな卸資産の増減額（は増加） | 5,963 | 1,312 |
| 仕入債務の増減額（は減少） | 29,722 | 8,949 |
| 前払年金費用の増減額（は増加） | 708 | 600 |
| その他 | 2,559 | 2,201 |
| 小計 | 28,044 | 27,403 |
| 利息及び配当金の受取額 | 1,219 | 1,060 |
| 利息の支払額 | 62 | 53 |
| 法人税等の支払額 | 3,901 | 5,795 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 25,300 | 22,616 |

| | 前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日) |
|--------------------------|---|---|
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 定期預金の預入による支出 | 5,926 | 5,938 |
| 定期預金の払戻による収入 | 4,315 | 6,575 |
| 有価証券の取得による支出 | 1,224 | 3,319 |
| 有価証券の売却による収入 | 3,402 | 3,938 |
| 有形固定資産の取得による支出 | 465 | 538 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 225 | 55 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 824 | 1,028 |
| 投資有価証券の取得による支出 | 2,595 | 3,449 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 1,461 | 1,069 |
| 出資金の払込による支出 | 258 | 13 |
| 出資金の回収による収入 | 7 | 0 |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 | 2 1,160 | - |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入 | 2 169 | 2 366 |
| 敷金の差入による支出 | 364 | 181 |
| 敷金の回収による収入 | 524 | 1,390 |
| 短期貸付金の増減額（ は増加） | 29 | 1,029 |
| 長期貸付けによる支出 | 67 | 27 |
| 長期貸付金の回収による収入 | 157 | 122 |
| 債権信託受益権の増減額（ は増加） | 2,647 | 472 |
| その他 | 1,087 | 156 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 4,211 | 1,379 |
| 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（ は減少） | 431 | 393 |
| 長期借入れによる収入 | - | 144 |
| 長期借入金の返済による支出 | 173 | 87 |
| ファイナンス・リース債務の返済による支出 | 39 | 54 |
| 自己株式の取得による支出 | 0 | 3,105 |
| 自己株式の処分による収入 | 0 | - |
| 子会社の自己株式の取得による支出 | - | 348 |
| 配当金の支払額 | 2,310 | 2,698 |
| 少数株主への配当金の支払額 | 493 | 75 |
| 少数株主からの払込みによる収入 | 26 | 19 |
| その他 | - | 21 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 3,421 | 5,792 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 115 | 500 |
| 現金及び現金同等物の増減額（ は減少） | 17,782 | 14,944 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 50,222 | 68,005 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | 1 68,005 | 1 82,949 |

【連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項】

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日) |
|---------------|--|--|
| 1 連結の範囲に関する事項 | <p>(1) 連結子会社の数 96社</p> <p>主要な連結子会社名「第1 企業の概況 4 関係会社の状況」に記載しているため省略しております。</p> <p>なお、(株)タンバリンは新規設立のため、Group Nexus/H Ltd.、Mendelsohn Zien Advertising LLC.、外 4 社は持分取得により連結の範囲に加えております。</p> <p>また、Thai Hakuhodo Co.Ltd.および(株)博報堂エルグは清算により、MJW Advertising Brisbane Pty. Ltd.は、持分譲渡により連結の範囲から除外しているほか、(株)エルゴ・ブレインズは連結子会社である(株)インタースパイアに吸収合併され、(株)スパイアに社名を変更しました。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社名 (株)ダビック</p> <p>(連結の範囲から除いた理由) 非連結子会社はいずれも小規模会社であり、合計の総資産、売上高、当期純損益及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも連結計算書類に重要な影響を及ぼしていないためであります。</p> | <p>(1) 連結子会社の数 104社</p> <p>主要な連結子会社名「第1 企業の概況 4 関係会社の状況」に記載しているため省略しております。</p> <p>なお、AD plus VENTURE(株)、(株)凸風外 3 社は新規設立のため、(株)インターナショナルスポーツマーケティングは株式を取得したため、(株)アイレップ外 1 社は、持分追加取得により連結の範囲に加えております。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社名 (株)ダビック</p> <p>(連結の範囲から除いた理由) 同左</p> |

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日) |
|----------------|---|--|
| 2 持分法の適用に関する事項 | <p>(1) 持分法を適用した非連結子会社数 1社</p> <p>(会社の名称) (株)ダビック</p> <p>(2) 持分法を適用した関連会社数 32社</p> <p>(主要な会社等の名称) (株)スーパーネットワーク、(株)アドスタッフ博報堂、ジー・プラン(株)、(株)シーエー・エイチ、(株)広告EDIセンター、(株)F 1メディア、(株)mediba、DAMM & BIERBAUM Agentur fur Marketing und Kommunikation GmbH、Percept/H Pvt. Ltd.、上海广告有限公司、comON21 Co.,Ltd.、広東省広博報堂广告有限公司、TBWA \ HAKUHODO China Ltd.、SPA Hakuodo Advertising Co. Ltd.、外1社は新規設立のため、(株)アイレップ外7社は持分取得のため、それぞれ持分法の適用対象としております。</p> <p>なお、Group Nexus/H Ltd.、Mendelsohn Zien Advertising LLC.、外1社は持分追加取得により連結子会社となったため、(有)ペコリンクは持分を譲渡したため、持分法の適用対象から除いております。</p> <p>(3) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社のうち主要な会社等の名称 Foresight Research Co., Ltd. Media Intelligence Co., Ltd.</p> <p>(持分法を適用しない理由) 持分法非適用会社は、それぞれ当期純損益及び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用から除外しております。</p> | <p>(1) 持分法を適用した非連結子会社数 同左</p> <p>(2) 持分法を適用した関連会社数 26社</p> <p>(主要な会社等の名称) (株)スーパーネットワーク、(株)アドスタッフ博報堂、(株)シーエー・エイチ、(株)広告EDIセンター、(株)F 1メディア、(株)mediba、(株)デジタルブティック、(株)ADKインタラクティブ、Percept/H Pvt. Ltd.、上海广告有限公司、広東省広博報堂广告有限公司、TBWA \ HAKUHODO China Ltd.、BUYOLOGY INC.、(株)朝日広告社は持分取得により、(株)エムキューブアソシエイツは新規設立により、持分法の適用対象としております。</p> <p>また、(株)アイレップは持分追加取得により連結子会社となったため、(株)アイズファクトリー、comON21 Co.,Ltd.、外5社は保有株式を売却したこと等により、持分法の適用対象から除いております。</p> <p>(3) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社のうち主要な会社等の名称 Foresight Research Co., Ltd. Media Intelligence Co., Ltd.</p> <p>(持分法を適用しない理由) 同左</p> |

| | | |
|--|--|--|
| | <p>(4) 持分法の適用の手続について特に記載する必要があると認められる事項</p> <p>持分法適用会社のうち、決算日が異なる会社については、当該会社の事業年度に係る財務諸表を使用しております。</p> <p>在外持分法適用会社の決算日は12月31日でありますので、平成21年1月1日から平成21年12月31日までの財務諸表を使用しております。</p> <p>(株)シーイー・エイチの決算日は9月30日ありますが、平成21年4月1日から平成22年3月31日までの仮決算数値を使用しております。</p> | <p>(4) 持分法の適用の手続について特に記載する必要があると認められる事項</p> <p>持分法適用会社のうち、決算日が異なる会社については、当該会社の事業年度に係る財務諸表を使用しております。</p> <p>在外持分法適用会社の決算日は12月31日でありますので、平成22年1月1日から平成22年12月31日までの財務諸表を使用しております。</p> <p>(株)シーイー・エイチの決算日は9月30日ありますが、平成22年4月1日から平成23年3月31日までの仮決算数値を使用しております。</p> |
|--|--|--|

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) |
|--|--|---|
| 3 連結子会社の事業年度等に関する事項 | <p>連結子会社の決算日のうち、決算日が異なる会社については、当該会社の事業年度に係る財務諸表を使用しております。</p> <p>デジタル・アドタイジング・コンソーシアム(株)及びその連結子会社については、平成22年2月28日における仮連結決算数値を使用しております。</p> <p>在外連結子会社の決算日は12月31日でありますので、平成21年1月1日から平成21年12月31日までの財務諸表を使用しております。</p> <p>なお、決算日の翌日から連結決算日まで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す。</p> | <p>連結子会社の決算日のうち、決算日が異なる会社については、当該会社の事業年度に係る財務諸表を使用しております。</p> <p>デジタル・アドタイジング・コンソーシアム(株)は当事業年度に決算期を変更し、期末日を3月31日にしましたので、同社及びその連結子会社については、平成22年3月1日から平成23年3月31日までの13ヶ月の連結決算数値を使用しております。</p> <p>在外連結子会社の決算日は12月31日でありますので、平成22年1月1日から平成22年12月31日までの財務諸表を使用しております。</p> <p>なお、決算日の翌日から連結決算日まで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す。</p> |
| 4 会計処理基準に関する事項 (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法 | <p>有価証券の評価基準及び評価方法</p> <p>満期保有目的の債券 償却原価法</p> <p>その他有価証券</p> <p>a 時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)</p> <p>b 時価のないもの 移動平均法による原価法 なお、投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資(金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの)については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。</p> <p>デリバティブ取引の評価基準 時価法</p> <p>たな卸資産の評価基準及び評価方法 主として個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)</p> | <p>有価証券の評価基準及び評価方法</p> <p>満期保有目的の債券 同左</p> <p>その他有価証券</p> <p>a 時価のあるもの 同左</p> <p>b 時価のないもの 同左</p> <p>デリバティブ取引の評価基準 同左</p> <p>たな卸資産の評価基準及び評価方法 同左</p> |

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) |
|-----------------------|--|---|
| (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法 | <p>有形固定資産（リース資産を除く） 連結財務諸表提出会社及び国内連結子会社は、主として定率法によっております。 なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。 ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)については、定額法によっております。 在外連結子会社は主として定額法を採用しております。</p> <p>無形固定資産（リース資産を除く） 定額法によっております。 なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。 ただし、ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。</p> <p>リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。 なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の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。</p> | <p>有形固定資産（リース資産を除く） 同左</p> <p>無形固定資産（リース資産を除く） 同左</p> <p>リース資産 同左</p> |
| (3) 重要な引当金の計上基準 | <p>貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、回収不能見込額を計上しております。 一般債権 貸倒実績率によっております。 貸倒懸念債権及び破産更生債権 財務内容評価法によっております。</p> <p>賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当連結会計年度に見合う額を計上しております。</p> | <p>貸倒引当金 同左</p> <p>賞与引当金 同左</p> |

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日) |
|-----------------|---|--|
| (4) 重要なヘッジ会計の方法 | <p>退職給付引当金 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、当連結会計年度末に発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定年数(7年～17年)による定率法(一部の連結子会社では定額法)により翌連結会計年度から費用処理することとしております。</p> <p>過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定年数(5年～7年)による定額法により発生時から費用処理することとしております。なお、一部の連結子会社では発生時に一括して費用処理しております。</p> <p>(会計方針の変更) 当連結会計年度より、「退職給付に係る会計基準」の一部改正(企業会計基準19号 平成20年7月31日)を適用しております。</p> <p>数理計算上の差異を翌期から償却するため、これによる営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益に与える影響はありません。</p> <p>また本会計基準の適用に伴い発生する退職給付債務の差額の未処理残高は4,786百万円であります。</p> <p>役員賞与引当金 役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、当連結会計年度における支給見込額を計上しております。</p> <p>役員退職慰労引当金 役員及び執行役員(退職給付制度上従業員とみなされる者を除く。)の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> <p>債務保証損失引当金 保証債務に係る損失に備えるため、当連結会計年度末における損失発生見込額を計上しております。</p> <p>ヘッジ会計の方法 原則として繰延ヘッジ処理によっております。ただし、振当処理の要件を満たす為替予約については振当処理によっております。</p> | <p>退職給付引当金 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、当連結会計年度末に発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定年数(7年～17年)による定率法(一部の連結子会社では定額法)により翌連結会計年度から費用処理することとしております。</p> <p>過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定年数(5年～7年)による定額法により発生時から費用処理することとしております。なお、一部の連結子会社では発生時に一括して費用処理しております。</p> <p>役員賞与引当金 同左</p> <p>役員退職慰労引当金 同左</p> <p>債務保証損失引当金 同左</p> <p>ヘッジ会計の方法 同左</p> |

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) |
|-----------------------------|--|--|
| (5) のれんの償却方法及び償却期間 | <p>ヘッジ手段とヘッジ対象 (ヘッジ手段) (ヘッジ対象) 為替予約取引 外貨建金銭 債権債務及び 外貨建予定取引</p> <p>ヘッジ方針 外貨建取引における為替変動リスクを回避しリスク管理を効率的に行うことを目的として、社内ルールに基づき為替予約取引を行っております。</p> <p>ヘッジ有効性の評価方法 為替予約取引については、ヘッジ対象とヘッジ手段に関する重要な条件が同一であり、高い相関関係があると考えられるため、有効性の判定を省略しております。</p> | <p>ヘッジ手段とヘッジ対象 同左</p> <p>ヘッジ方針 同左</p> <p>ヘッジ有効性の評価方法 同左</p> <p>のれんの償却に関しては、その個別案件ごとに投資効果の発現する期間を判断し、20年以内の合理的な年数で均等償却しております。その他合理的な年数の見積りが困難なものについては原則5年で均等償却しております。</p> |
| (6) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 | | <p>手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない短期的な投資からなっております。</p> |
| (7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項 | <p>繰延資産の処理方法 創立費 支出時に全額費用として処理しております。</p> <p>消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。</p> | <p>繰延資産の処理方法 創立費 同左</p> <p>消費税等の会計処理 同左</p> |
| 5 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項 | <p>連結子会社の資産及び負債の評価方法は、全面時価評価法によっております。</p> | |
| 6 のれん及び負ののれんの償却に関する事項 | <p>のれんの償却に関しては、その個別案件ごとに投資効果の発現する期間を判断し、20年以内の合理的な年数で均等償却しております。その他合理的な年数の見積りが困難なものについては原則5年間で均等償却しております。</p> | |
| 7 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 | <p>手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない短期的な投資からなっております。</p> | |

【会計方針の変更】

| 前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日) |
|---|---|
| | <p>(持分法に関する会計基準等) 当連結会計年度より、「持分法に関する会計基準」(企業会計基準第16号 平成20年 3月10日公表分)及び「持分法適用関連会社の会計処理に関する当面の取扱い」(実務対応報告第24号 平成20年 3月10日)を適用しております。これによる損益への影響は軽微であります。</p> <p>(資産除去債務に関する会計基準等) 当連結会計年度より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年 3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年 3月31日)を適用しております。これにより、営業利益及び経常利益が24百万円、税金等調整前当期純利益が101百万円、それぞれ減少しております。</p> <p>(企業結合に関する会計基準等) 当連結会計年度より、「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成20年12月26日)、「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成20年12月26日)、「『研究開発費等に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第23号 平成20年12月26日)、「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第 7号 平成20年12月26日)、「持分法に関する会計基準」(企業会計基準第16号 平成20年12月26日公表分)、「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 平成20年12月26日)を適用しております。</p> |

【表示方法の変更】

| 前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日) |
|---|--|
| | <p>(連結損益計算書関係)</p> <p>「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成20年12月26日)に基づく「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成21年 3月24日 内閣府令第5号)の適用により、当連結会計年度では「少数株主損益調整前当期純利益」の科目を表示しております。</p> |

【追加情報】

| 前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日) |
|---|--|
| | <p>当連結会計年度より、「包括利益の表示に関する会計基準」(企業会計基準第25号 平成22年 6月30日)を適用しております。ただし、「その他の包括利益累計額」及び「その他の包括利益累計額合計」の前連結会計年度の金額は、「評価・換算差額等」及び「評価・換算差額等合計」の金額を記載しております。</p> |

【注記事項】

(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度 (平成22年3月31日) | 当連結会計年度 (平成23年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|----------|---------------------------------------|--------|--|----------|--|------------|----------|------------|---|--------------------------------------|--------|----------|----------|
| <p>1 非連結子会社及び関連会社に対するものは次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">投資有価証券(株式)</td> <td style="text-align: right;">6,041百万円</td> </tr> <tr> <td>投資その他の資産</td> <td></td> </tr> <tr> <td>その他(出資金)</td> <td style="text-align: right;">1,052百万円</td> </tr> </table> | 投資有価証券(株式) | 6,041百万円 | 投資その他の資産 | | その他(出資金) | 1,052百万円 | <p>1 非連結子会社及び関連会社に対するものは次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">投資有価証券(株式)</td> <td style="text-align: right;">7,075百万円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券(社債)</td> <td style="text-align: right;">41百万円</td> </tr> <tr> <td>投資その他の資産</td> <td></td> </tr> <tr> <td>その他(出資金)</td> <td style="text-align: right;">1,049百万円</td> </tr> </table> | 投資有価証券(株式) | 7,075百万円 | 投資有価証券(社債) | 41百万円 | 投資その他の資産 | | その他(出資金) | 1,049百万円 |
| 投資有価証券(株式) | 6,041百万円 | | | | | | | | | | | | | | |
| 投資その他の資産 | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他(出資金) | 1,052百万円 | | | | | | | | | | | | | | |
| 投資有価証券(株式) | 7,075百万円 | | | | | | | | | | | | | | |
| 投資有価証券(社債) | 41百万円 | | | | | | | | | | | | | | |
| 投資その他の資産 | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他(出資金) | 1,049百万円 | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>2 担保資産及び担保付債務 定期預金518百万円を取引保証金の代用として差し入れております。また、投資有価証券10百万円を営業保証金等として差し入れております。</p> | <p>2 担保資産及び担保付債務 定期預金517百万円を取引保証金の代用として差し入れております。また、投資有価証券9百万円を営業保証金等として差し入れております。</p> | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>3 たな卸資産 当社グループのたな卸資産は、広告関連業務に関する諸権利、進行中業務に関する費用等多種多様であり、適切に区分することができませんので、一括して表示しております。</p> | <p>3 たな卸資産 同左</p> | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>4 偶発債務</p> <p>(1) 従業員の住宅融資制度による銀行からの借入金に対する保証債務が451百万円あります。</p> <p>(2) 連結子会社以外の会社の金融機関からの借入等に対して、以下のとおり債務保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">Percept/H Pvt. Ltd. (INR 99,300千)</td> <td style="text-align: right;">205百万円</td> </tr> <tr> <td>comON21 Co., Ltd. (KRW 3,310,000千)</td> <td style="text-align: right;">272百万円</td> </tr> <tr> <td>Media Intelligence Co.,Ltd. (THB 30,000千)</td> <td style="text-align: right;">82百万円</td> </tr> <tr> <td>Yonhap TV News (KRW 45,000千)</td> <td style="text-align: right;">3百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">563百万円</td> </tr> </table> | Percept/H Pvt. Ltd. (INR 99,300千) | 205百万円 | comON21 Co., Ltd. (KRW 3,310,000千) | 272百万円 | Media Intelligence Co.,Ltd. (THB 30,000千) | 82百万円 | Yonhap TV News (KRW 45,000千) | 3百万円 | 合計 | 563百万円 | <p>4 偶発債務</p> <p>(1) 従業員の住宅融資制度による銀行からの借入金に対する保証債務が398百万円あります。</p> <p>(2) 連結子会社以外の会社の金融機関からの借入等に対して、以下のとおり債務保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">Percept/H Pvt. Ltd. (INR 86,300千)</td> <td style="text-align: right;">160百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">160百万円</td> </tr> </table> | Percept/H Pvt. Ltd. (INR 86,300千) | 160百万円 | 合計 | 160百万円 |
| Percept/H Pvt. Ltd. (INR 99,300千) | 205百万円 | | | | | | | | | | | | | | |
| comON21 Co., Ltd. (KRW 3,310,000千) | 272百万円 | | | | | | | | | | | | | | |
| Media Intelligence Co.,Ltd. (THB 30,000千) | 82百万円 | | | | | | | | | | | | | | |
| Yonhap TV News (KRW 45,000千) | 3百万円 | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 563百万円 | | | | | | | | | | | | | | |
| Percept/H Pvt. Ltd. (INR 86,300千) | 160百万円 | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 160百万円 | | | | | | | | | | | | | | |

(連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度 (自平成21年4月1日 至平成22年3月31日) | 当連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|------|----|------|------------|------|-------------|------|---|-------|---------|-------|----|------|------------|------|-------------|-------|--------|--|--------|------|---|-------|---------|--------|-----------|------|------------|------|-------------|-------|--------|--|--------|------|-----|------|---|--------|------|--------|---|----|------|------------|------|-------------|------|---|------|------------|------|-------------|-------|---|-------|---------|-------|-----------|------|-------------|------|--------|--|--------|------|-----|------|---|-------|------|--------|
| <p>1 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。</p> <p>有形固定資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">2百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他(車両運搬具)</td> <td style="text-align: right;">2百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他(工具器具備品)</td> <td style="text-align: right;">4百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">10百万円</td> </tr> </table> <p>2 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。</p> <p>有形固定資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">12百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">1百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他(車両運搬具)</td> <td style="text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他(工具器具備品)</td> <td style="text-align: right;">13百万円</td> </tr> <tr> <td colspan="2">無形固定資産</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">9百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">37百万円</td> </tr> </table> <p>3 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。</p> <p>有形固定資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">106百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他(機械装置)</td> <td style="text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他(車両運搬具)</td> <td style="text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他(工具器具備品)</td> <td style="text-align: right;">25百万円</td> </tr> <tr> <td colspan="2">無形固定資産</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">5百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">3百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">141百万円</td> </tr> </table> <p>4 通常の販売目的で保有するたな卸資産の収益性の低下による簿価切下額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">売上原価</td> <td style="text-align: right;">478百万円</td> </tr> </table> | 建物及び構築物 | 2百万円 | 土地 | 0百万円 | その他(車両運搬具) | 2百万円 | その他(工具器具備品) | 4百万円 | 計 | 10百万円 | 建物及び構築物 | 12百万円 | 土地 | 1百万円 | その他(車両運搬具) | 0百万円 | その他(工具器具備品) | 13百万円 | 無形固定資産 | | ソフトウェア | 9百万円 | 計 | 37百万円 | 建物及び構築物 | 106百万円 | その他(機械装置) | 0百万円 | その他(車両運搬具) | 0百万円 | その他(工具器具備品) | 25百万円 | 無形固定資産 | | ソフトウェア | 5百万円 | その他 | 3百万円 | 計 | 141百万円 | 売上原価 | 478百万円 | <p>1 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。</p> <p>有形固定資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他(車両運搬具)</td> <td style="text-align: right;">2百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他(工具器具備品)</td> <td style="text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3百万円</td> </tr> </table> <p>2 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。</p> <p>有形固定資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他(車両運搬具)</td> <td style="text-align: right;">2百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他(工具器具備品)</td> <td style="text-align: right;">38百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">41百万円</td> </tr> </table> <p>3 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。</p> <p>有形固定資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">43百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他(機械装置)</td> <td style="text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他(工具器具備品)</td> <td style="text-align: right;">7百万円</td> </tr> <tr> <td colspan="2">無形固定資産</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">5百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">6百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">62百万円</td> </tr> </table> <p>4 通常の販売目的で保有するたな卸資産の収益性の低下による簿価切下額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">売上原価</td> <td style="text-align: right;">250百万円</td> </tr> </table> | 土地 | 0百万円 | その他(車両運搬具) | 2百万円 | その他(工具器具備品) | 0百万円 | 計 | 3百万円 | その他(車両運搬具) | 2百万円 | その他(工具器具備品) | 38百万円 | 計 | 41百万円 | 建物及び構築物 | 43百万円 | その他(機械装置) | 0百万円 | その他(工具器具備品) | 7百万円 | 無形固定資産 | | ソフトウェア | 5百万円 | その他 | 6百万円 | 計 | 62百万円 | 売上原価 | 250百万円 |
| 建物及び構築物 | 2百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他(車両運搬具) | 2百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他(工具器具備品) | 4百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 10百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物及び構築物 | 12百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 1百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他(車両運搬具) | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他(工具器具備品) | 13百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 9百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 37百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物及び構築物 | 106百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他(機械装置) | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他(車両運搬具) | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他(工具器具備品) | 25百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 5百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 3百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 141百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 売上原価 | 478百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他(車両運搬具) | 2百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他(工具器具備品) | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 3百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他(車両運搬具) | 2百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他(工具器具備品) | 38百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 41百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物及び構築物 | 43百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他(機械装置) | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他(工具器具備品) | 7百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 5百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 6百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 62百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 売上原価 | 250百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 前連結会計年度 (自平成21年4月1日 至平成22年3月31日) | | | | 当連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------|------------------------------------|--------|---|-------|-----------|------|---------|-------|------------------------------------|--------|-----|--------|---|------|---|--|-----------|-------|-----------|------|---------|------|------|-------|---------------|--------|----|-------|-----|-------|-----|-------|--------------------------|-------|-----|-------|---------|------|
| <p>5 減損損失</p> <p>当連結会計年度において、当社グループは収益性の著しく低下した以下の広告事業用資産等の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（235百万円）として特別損失に計上いたしました。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>地域</th> <th>主な用途</th> <th>種類</th> <th>減損損失</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>首都圏</td> <td>広告事業用</td> <td>土地、建物及び構築物 その他有形固定資産、ソフトウェア、のれん</td> <td>232百万円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>遊休地</td> <td>土地</td> <td>3百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、当資産グループの回収可能価額は、正味売却価額または使用価値により測定しており、正味売却価額については、主として売却予定額を基礎に、また使用価値は処分により生じると予想されるキャッシュ・フローの現在価値を基礎に評価しております。</p> | | | | 地域 | 主な用途 | 種類 | 減損損失 | 首都圏 | 広告事業用 | 土地、建物及び構築物 その他有形固定資産、ソフトウェア、のれん | 232百万円 | その他 | 遊休地 | 土地 | 3百万円 | <p>5 減損損失</p> <p>当連結会計年度において、当社グループは収益性の著しく低下した以下の広告事業用資産等の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（1,050百万円）として特別損失に計上いたしました。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>地域</th> <th>主な用途</th> <th>種類</th> <th>減損損失</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>米国</td> <td>広告事業用</td> <td>のれん、その他有形固定資産</td> <td>995百万円</td> </tr> <tr> <td>豪州</td> <td>広告事業用</td> <td>のれん</td> <td>30百万円</td> </tr> <tr> <td>首都圏</td> <td>広告事業用</td> <td>建物及び構築物、ソフトウェア、その他有形固定資産</td> <td>19百万円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>広告事業用</td> <td>建物及び構築物</td> <td>4百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、当資産グループの回収可能価額は、正味売却価額または使用価値により測定しており、正味売却価額については、主として売却予定額を基礎に、また使用価値は処分により生じると予想されるキャッシュ・フローの現在価値を基礎に評価しております。また、のれんについては回収可能額を零として評価しております。</p> | | | | 地域 | 主な用途 | 種類 | 減損損失 | 米国 | 広告事業用 | のれん、その他有形固定資産 | 995百万円 | 豪州 | 広告事業用 | のれん | 30百万円 | 首都圏 | 広告事業用 | 建物及び構築物、ソフトウェア、その他有形固定資産 | 19百万円 | その他 | 広告事業用 | 建物及び構築物 | 4百万円 |
| 地域 | 主な用途 | 種類 | 減損損失 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 首都圏 | 広告事業用 | 土地、建物及び構築物 その他有形固定資産、ソフトウェア、のれん | 232百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 遊休地 | 土地 | 3百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 地域 | 主な用途 | 種類 | 減損損失 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 米国 | 広告事業用 | のれん、その他有形固定資産 | 995百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 豪州 | 広告事業用 | のれん | 30百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 首都圏 | 広告事業用 | 建物及び構築物、ソフトウェア、その他有形固定資産 | 19百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 広告事業用 | 建物及び構築物 | 4百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>6 特別損失「その他」の内容は次のとおりであります。</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>ゴルフ会員権評価損</td> <td>59百万円</td> </tr> <tr> <td>ゴルフ会員権売却損</td> <td>1百万円</td> </tr> <tr> <td>関係会社清算損</td> <td>13百万円</td> </tr> <tr> <td>事務所設備早期償却</td> <td>37百万円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>112百万円</td> </tr> </tbody> </table> | | | | ゴルフ会員権評価損 | 59百万円 | ゴルフ会員権売却損 | 1百万円 | 関係会社清算損 | 13百万円 | 事務所設備早期償却 | 37百万円 | 計 | 112百万円 | <p>6 特別損失「その他」の内容は次のとおりであります。</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>ゴルフ会員権評価損</td> <td>63百万円</td> </tr> <tr> <td>ゴルフ会員権売却損</td> <td>3百万円</td> </tr> <tr> <td>関係会社清算損</td> <td>1百万円</td> </tr> <tr> <td>貸倒損失</td> <td>0百万円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>68百万円</td> </tr> </tbody> </table> | | | | ゴルフ会員権評価損 | 63百万円 | ゴルフ会員権売却損 | 3百万円 | 関係会社清算損 | 1百万円 | 貸倒損失 | 0百万円 | 計 | 68百万円 | | | | | | | | | | | | |
| ゴルフ会員権評価損 | 59百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ゴルフ会員権売却損 | 1百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 関係会社清算損 | 13百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 事務所設備早期償却 | 37百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 112百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ゴルフ会員権評価損 | 63百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ゴルフ会員権売却損 | 3百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 関係会社清算損 | 1百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒損失 | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 68百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>7 ゴルフ会員権評価損には、貸倒引当金繰入額23百万円が含まれております。</p> | | | | <p>7 ゴルフ会員権評価損には、貸倒引当金繰入額5百万円が含まれております。</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(連結包括利益計算書関係)

当連結会計年度(自平成22年4月1日至平成23年3月31日)

1 当連結会計年度の直前連結会計年度における包括利益

| | |
|--------------|----------|
| 親会社株主に係る包括利益 | 4,876百万円 |
| 少数株主に係る包括利益 | 361百万円 |
| 計 | 5,238百万円 |

2 当連結会計年度の直前連結会計年度におけるその他の包括利益

| | |
|------------------|----------|
| その他有価証券評価差額金 | 3,334百万円 |
| 為替換算調整勘定 | 170百万円 |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | 66百万円 |
| 計 | 3,571百万円 |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

1 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

| | 前連結会計年度末 株式数(株) | 当連結会計年度 増加株式数(株) | 当連結会計年度 減少株式数(株) | 当連結会計年度末 株式数(株) |
|--------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式数 | | | | |
| 普通株式 | 38,855,810 | - | - | 38,855,810 |
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式 | 290,076 | 21 | 53 | 290,044 |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加21株は、単元未満株式の買取りによるものであります。また、減少53株は、売却した自己株式(当社株式)の当社帰属分であります。

2 新株予約権等に関する事項

連結子会社における当連結会計年度末残高 126百万円

3 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

平成21年6月29日の定時株主総会において次の通り決議しております。

普通株式の配当に関する事項

| | |
|----------|------------|
| 配当金の総額 | 964百万円 |
| 1株当たり配当額 | 25円 |
| 基準日 | 平成21年3月31日 |
| 効力発生日 | 平成21年6月30日 |

平成21年11月10日開催当社取締役会において次の通り決議しております。

普通株式の配当に関する事項

| | |
|----------|------------|
| 配当の総額 | 1,349百万円 |
| 1株当たり配当額 | 35円 |
| 基準日 | 平成21年9月30日 |
| 効力発生日 | 平成21年12月4日 |

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が当連結会計年度末後となるもの

平成22年6月29日開催定時株主総会において次の通り決議しております。

普通株式の配当に関する事項

| | |
|----------|------------|
| 配当の総額 | 1,349百万円 |
| 配当の原資 | 利益剰余金 |
| 1株当たり配当額 | 35円 |
| 基準日 | 平成22年3月31日 |
| 効力発生日 | 平成22年6月30日 |

当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

1 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

| | 前連結会計年度末 株式数（株） | 当連結会計年度 増加株式数（株） | 当連結会計年度 減少株式数（株） | 当連結会計年度末 株式数（株） |
|--------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式数 | | | | |
| 普通株式 | 38,855,810 | - | - | 38,855,810 |
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式 | 290,044 | 600,011 | - | 890,055 |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加600,011株は、平成23年2月7日の取締役会決議による自己株式の取得600,000株及び単元未満株式の買取り11株であります。

2 新株予約権等に関する事項

連結子会社における当連結会計年度末残高 154百万円

3 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

平成22年6月29日の定時株主総会において次の通り決議しております。

普通株式の配当に関する事項

| | |
|----------|------------|
| 配当金の総額 | 1,349百万円 |
| 1株当たり配当額 | 35円 |
| 基準日 | 平成22年3月31日 |
| 効力発生日 | 平成22年6月30日 |

平成22年11月10日開催当社取締役会において次の通り決議しております。

普通株式の配当に関する事項

| | |
|----------|------------|
| 配当の総額 | 1,349百万円 |
| 1株当たり配当額 | 35円 |
| 基準日 | 平成22年9月30日 |
| 効力発生日 | 平成22年12月3日 |

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が当連結会計年度末後となるもの

平成23年6月29日開催定時株主総会において次の通り決議しております。

普通株式の配当に関する事項

| | |
|----------|------------|
| 配当の総額 | 1,328百万円 |
| 配当の原資 | 利益剰余金 |
| 1株当たり配当額 | 35円 |
| 基準日 | 平成23年3月31日 |
| 効力発生日 | 平成23年6月30日 |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|-----------|------|----------|------|-----------|------------------|----------|------------------------|----------|-----------|-----------|--|--------|-----------|--------|----------|--------|-----------|------------------|----------|------------------------|----------|-----------|-----------|--------|------|--------|------|--------|------|--------|------|--|------|--------|------|--------|------|-------|------|--------|------|--------|------|--|------|--------|--|------|----------|------|--------|------|----------|------|----------|------|-------|------|----------|------|--------|------|-------|------|--------|------|--------|------|-------|------|--------|
| <p>1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">74,870百万円</td> </tr> <tr> <td>有価証券</td> <td style="text-align: right;">3,019百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">77,890百万円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td> <td style="text-align: right;">7,051百万円</td> </tr> <tr> <td>MMF、FFF、及び公社債投信以外の有価証券</td> <td style="text-align: right;">2,833百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">68,005百万円</td> </tr> </table> | 現金及び預金 | 74,870百万円 | 有価証券 | 3,019百万円 | 計 | 77,890百万円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | 7,051百万円 | MMF、FFF、及び公社債投信以外の有価証券 | 2,833百万円 | 現金及び現金同等物 | 68,005百万円 | <p>1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">88,295百万円</td> </tr> <tr> <td>有価証券</td> <td style="text-align: right;">4,202百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">92,498百万円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td> <td style="text-align: right;">5,530百万円</td> </tr> <tr> <td>MMF、FFF、及び公社債投信以外の有価証券</td> <td style="text-align: right;">4,018百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">82,949百万円</td> </tr> </table> | 現金及び預金 | 88,295百万円 | 有価証券 | 4,202百万円 | 計 | 92,498百万円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | 5,530百万円 | MMF、FFF、及び公社債投信以外の有価証券 | 4,018百万円 | 現金及び現金同等物 | 82,949百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び預金 | 74,870百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券 | 3,019百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 77,890百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | 7,051百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| MMF、FFF、及び公社債投信以外の有価証券 | 2,833百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び現金同等物 | 68,005百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び預金 | 88,295百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券 | 4,202百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 92,498百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | 5,530百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| MMF、FFF、及び公社債投信以外の有価証券 | 4,018百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び現金同等物 | 82,949百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>2 株式の取得により連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳</p> <p>(Mendelsohn Zien Advertising LLC.)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">527百万円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">1,495百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,023百万円</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">471百万円</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">18百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">490百万円</td> </tr> </table> <p>(Group Nexus/H Ltd.)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">309百万円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">308百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">618百万円</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">146百万円</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">2百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">149百万円</td> </tr> </table> <p>(データスタジアム株)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">691百万円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">223百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">915百万円</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">221百万円</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;"></td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">221百万円</td> </tr> </table> <p>(株)アイメディアドライブ)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">122百万円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">33百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">155百万円</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">124百万円</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;"></td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">124百万円</td> </tr> </table> | 流動資産 | 527百万円 | 固定資産 | 1,495百万円 | 資産合計 | 2,023百万円 | 流動負債 | 471百万円 | 固定負債 | 18百万円 | 負債合計 | 490百万円 | 流動資産 | 309百万円 | 固定資産 | 308百万円 | 資産合計 | 618百万円 | 流動負債 | 146百万円 | 固定負債 | 2百万円 | 負債合計 | 149百万円 | 流動資産 | 691百万円 | 固定資産 | 223百万円 | 資産合計 | 915百万円 | 流動負債 | 221百万円 | 固定負債 | | 負債合計 | 221百万円 | 流動資産 | 122百万円 | 固定資産 | 33百万円 | 資産合計 | 155百万円 | 流動負債 | 124百万円 | 固定負債 | | 負債合計 | 124百万円 | <p>2 株式の取得により連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳</p> <p>(株)アイレップ)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">3,405百万円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">527百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,932百万円</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">1,861百万円</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">42百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,904百万円</td> </tr> </table> <p>(株)インターナショナルスポーツマーケティング)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">118百万円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">59百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">178百万円</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">117百万円</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">87百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">204百万円</td> </tr> </table> | 流動資産 | 3,405百万円 | 固定資産 | 527百万円 | 資産合計 | 3,932百万円 | 流動負債 | 1,861百万円 | 固定負債 | 42百万円 | 負債合計 | 1,904百万円 | 流動資産 | 118百万円 | 固定資産 | 59百万円 | 資産合計 | 178百万円 | 流動負債 | 117百万円 | 固定負債 | 87百万円 | 負債合計 | 204百万円 |
| 流動資産 | 527百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産 | 1,495百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資産合計 | 2,023百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動負債 | 471百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定負債 | 18百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 負債合計 | 490百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動資産 | 309百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産 | 308百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資産合計 | 618百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動負債 | 146百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定負債 | 2百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 負債合計 | 149百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動資産 | 691百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産 | 223百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資産合計 | 915百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動負債 | 221百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定負債 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 負債合計 | 221百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動資産 | 122百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産 | 33百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資産合計 | 155百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動負債 | 124百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定負債 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 負債合計 | 124百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動資産 | 3,405百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産 | 527百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資産合計 | 3,932百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動負債 | 1,861百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定負債 | 42百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 負債合計 | 1,904百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動資産 | 118百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産 | 59百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資産合計 | 178百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動負債 | 117百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定負債 | 87百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 負債合計 | 204百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(リース取引関係)

| 前連結会計年度 (自平成21年4月1日 至平成22年3月31日) | 当連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------|--------|---|-----|----------------|-----|--------|----|-----------------|-------|-------|-----|--------|-----|-----|-----|----|-------|-------|-------|-----|--------|-----|--------|----|----------|--------|--------|----------|--------|---------|-------|---|--|----------------------|-----------------------------|----------------------|---------------|----|---|---|----------------|----|----|---|-----------------|-------|-------|-----|--------|-----|-----|-----|----|-------|-------|-----|-----|--------|-----|--------|----|--------|--------|--------|----------|--------|---------|-------|
| <p>1 リース取引に関する会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引 (借主側)</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額 相当額 (百万円)</th> <th>減価償却 累計額 相当額 (百万円)</th> <th>期末残高 相当額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>その他 (機械装置)</td> <td>18</td> <td>6</td> <td>11</td> </tr> <tr> <td>その他 (車両運搬具)</td> <td>18</td> <td>14</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td>その他 (工具器具備品)</td> <td>2,131</td> <td>1,268</td> <td>862</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>545</td> <td>369</td> <td>176</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>2,713</td> <td>1,658</td> <td>1,055</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>496百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>581百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,077百万円</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>776百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>718百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>33百万円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。 利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については利息法によっております。</p> | | 取得価額 相当額 (百万円) | 減価償却 累計額 相当額 (百万円) | 期末残高 相当額 (百万円) | その他 (機械装置) | 18 | 6 | 11 | その他 (車両運搬具) | 18 | 14 | 4 | その他 (工具器具備品) | 2,131 | 1,268 | 862 | ソフトウェア | 545 | 369 | 176 | 合計 | 2,713 | 1,658 | 1,055 | 1年内 | 496百万円 | 1年超 | 581百万円 | 合計 | 1,077百万円 | 支払リース料 | 776百万円 | 減価償却費相当額 | 718百万円 | 支払利息相当額 | 33百万円 | <p>1 リース取引に関する会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引 (借主側)</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額 相当額 (百万円)</th> <th>減価償却 累計額 相当額 (百万円)</th> <th>期末残高 相当額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>その他 (機械装置)</td> <td>18</td> <td>9</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td>その他 (車両運搬具)</td> <td>15</td> <td>13</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>その他 (工具器具備品)</td> <td>1,512</td> <td>1,053</td> <td>459</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>342</td> <td>213</td> <td>129</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,888</td> <td>1,288</td> <td>599</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>351百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>264百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>616百万円</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>478百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>457百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>18百万円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法 減価償却費相当額の算定方法 同左 利息相当額の算定方法 同左</p> | | 取得価額 相当額 (百万円) | 減価償却 累計額 相当額 (百万円) | 期末残高 相当額 (百万円) | その他 (機械装置) | 18 | 9 | 8 | その他 (車両運搬具) | 15 | 13 | 2 | その他 (工具器具備品) | 1,512 | 1,053 | 459 | ソフトウェア | 342 | 213 | 129 | 合計 | 1,888 | 1,288 | 599 | 1年内 | 351百万円 | 1年超 | 264百万円 | 合計 | 616百万円 | 支払リース料 | 478百万円 | 減価償却費相当額 | 457百万円 | 支払利息相当額 | 18百万円 |
| | 取得価額 相当額 (百万円) | 減価償却 累計額 相当額 (百万円) | 期末残高 相当額 (百万円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 (機械装置) | 18 | 6 | 11 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 (車両運搬具) | 18 | 14 | 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 (工具器具備品) | 2,131 | 1,268 | 862 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 545 | 369 | 176 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 2,713 | 1,658 | 1,055 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 496百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 581百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 1,077百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 776百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 718百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 33百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額 相当額 (百万円) | 減価償却 累計額 相当額 (百万円) | 期末残高 相当額 (百万円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 (機械装置) | 18 | 9 | 8 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 (車両運搬具) | 15 | 13 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 (工具器具備品) | 1,512 | 1,053 | 459 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 342 | 213 | 129 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 1,888 | 1,288 | 599 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 351百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 264百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 616百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 478百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 457百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 18百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>2 オペレーティング・リース取引 (借主側)</p> <p>未経過リース料(解約不能のもの)</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>222百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>198百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>420百万円</td> </tr> </table> | 1年内 | 222百万円 | 1年超 | 198百万円 | 合計 | 420百万円 | <p>2 オペレーティング・リース取引 (借主側)</p> <p>未経過リース料(解約不能のもの)</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>226百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>149百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>376百万円</td> </tr> </table> | 1年内 | 226百万円 | 1年超 | 149百万円 | 合計 | 376百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 222百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 198百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 420百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 226百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 149百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 376百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(金融商品関係)

前連結会計年度（自平成21年4月1日至平成22年3月31日）

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金の状況及び金融市場の状況を鑑み、資金運用については安全性、流動性を重視した金融資産を購入し、また資金調達については安定性、経済性、機動性に配慮した手段を採用しております。デリバティブ取引については、実需が伴う取引をヘッジ対象として、かつその元本・期間の範囲内に限って実施しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

当社グループの営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。外貨建ての営業債権は、為替リスクに晒されています。原則として、外貨建ての営業債務から生じる損益により、そのリスクは減殺されております。有価証券及び投資有価証券は、主に満期保有目的の債券及び、当社グループの業務上関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

当社グループの営業債務である支払手形及び買掛金は、ほとんど1年以内の支払期日であります。外貨建ての営業債務は、上述の通り為替リスクに晒されています。また、借入金のうち、主なものは運転資金対応の短期借入金となります。また、一部の長期借入金は変動金利であるため金利の変動リスクに晒されています。

当社グループのデリバティブ取引は、通常の営業過程における外貨建取引の為替相場の変動によるリスクを軽減するため、外貨建取引高の範囲において為替予約取引を利用しております。

(3) 金融商品に関するリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社グループは、営業債権について経理規定に基づき経理担当部署により、債権先毎に与信限度額の設定、債権残高の期日管理の徹底、財務状況の定期的なモニタリングを行なうことで滞留債権の発生防止を図っております。満期保有目的の債券は、資金管理規定に基づき、高格付の債券のみを対象としているため、信用リスクは僅少であります。デリバティブ取引の執行については、カウンターパーティーリスクを軽減させるために、格付の高い金融機関とのみ取引を行っております。

市場リスク（為替等の変動リスク）の管理

当社グループは、外貨建の営業債権債務について為替変動リスクに晒されていますが、資産負債から生じる損益により、リスクは原則として減殺されております。また、一部のリスクに対して為替予約取引を行っており、デリバティブ取引の執行・管理については、資金管理規定に基づき、財務担当部署において行っております。株式については、定期的に時価や発行体（取引先企業）の財務状況等を把握し、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社グループは、財務担当部署において各社の短期の資金繰り、中長期の資金計画を作成し、流動性リスクを管理しております。また、当社が資金余剰の連結子会社から資金を預り、資金不足の連結子会社へ貸し出しをする流動性補完制度をグループ内で採用しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれています。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成22年3月31日（当期の連結決算日）における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については以下の通りです。

（単位：百万円）

| | 連結貸借対照表 計上額 | 時価 | 差額 |
|-----------|----------------|---------|-----|
| 現金及び預金 | 74,870 | 74,862 | 8 |
| 受取手形及び売掛金 | 233,440 | 233,440 | |
| 有価証券 | | | |
| 満期保有目的の債券 | 2,819 | 2,784 | 34 |
| その他有価証券 | 200 | 200 | |
| 投資有価証券 | | | |
| 満期保有目的の債券 | 600 | 581 | 18 |
| 関係会社株式 | 2,143 | 2,010 | 132 |
| その他有価証券 | 28,787 | 28,787 | |
| 資産計 | 342,861 | 342,667 | 194 |
| 支払手形及び買掛金 | 211,466 | 211,466 | |
| 負債計 | 211,466 | 211,466 | |
| デリバティブ取引 | | | |

（注） 1 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資産

現金及び預金、並びに 受取手形及び売掛金

預入期間が1年超の定期預金等については、原則として金融機関から提示された価格によっております。また、それ以外については、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

有価証券、並びに 投資有価証券

これらの時価については、原則として、株式については取引所の価格、債券については金融機関から提示された価格、投資信託は公表されている基準価格によっております。

負債

支払手形及び買掛金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

デリバティブ取引

為替予約の振当処理によるものは、ヘッジ対象とされている外貨建金銭債権債務と一体として処理されているため、その時価は、当該外貨建金銭債権債務の時価に含めて記載しております。

(注) 2 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位:百万円)

| 区分 | 連結貸借対照表計上額 |
|---------|------------|
| 非上場株式等 | 14,553 |
| 関係会社株式 | 3,897 |
| 関係会社出資金 | 1,052 |

非上場株式等、株式非公開の関係会社株式および関係会社出資金については、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが困難と認められるため、「有価証券並びに投資有価証券」には含めておりません。

(注) 3 満期のある金銭債権及び有価証券の連結決算日後の償還予定額

(単位:百万円)

| | 1年以内 | 1年超5年以内 | 5年超10年以内 | 10年超 |
|-------------------|---------|---------|----------|------|
| 現金及び預金 | 74,870 | | | |
| 受取手形及び売掛金 | 233,440 | | | |
| 有価証券 | | | | |
| 満期保有目的の債券(譲渡性預金) | 1,000 | | | |
| 満期保有目的の債券(社債) | 208 | | | |
| 満期保有目的の債券(国債) | 10 | 100 | | |
| 満期保有目的の債券(その他) | 1,500 | | | |
| 投資有価証券 | | | | |
| 満期保有目的の債券(社債) | | | | 100 |
| 満期保有目的の債券(コーラブル債) | | 500 | | |
| 満期があるもの(社債) | 9 | | | |
| 満期があるもの(その他) | | 1,000 | | |
| 合計 | 311,039 | 1,600 | | 100 |

(注) 4 社債、長期借入金、リース債務及びその他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額
連結附属明細表「社債明細表」及び「借入金等明細表」参照。

(追加情報)

当連結会計年度より、「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 平成20年3月10日)及び「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 平成20年3月10日)を適用しております。

当連結会計年度（自平成22年4月1日至平成23年3月31日）

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金の状況及び金融市場の状況を鑑み、資金運用については安全性、流動性を重視した金融資産を購入し、また資金調達については安定性、経済性、機動性に配慮した手段を採用しております。デリバティブ取引については、実需が伴う取引をヘッジ対象として、かつその元本・期間の範囲内に限って実施しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

当社グループの営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。外貨建ての営業債権は、為替リスクに晒されています。原則として、外貨建ての営業債務から生じる損益により、そのリスクは減殺されております。有価証券及び投資有価証券は、主に満期保有目的の債券及び、当社グループの業務上関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

当社グループの営業債務である支払手形及び買掛金は、ほとんど1年以内の支払期日であります。外貨建ての営業債務は、上述の通り為替リスクに晒されています。また、借入金のうち、主なものは運転資金対応の短期借入金となります。また、一部の長期借入金は変動金利であるため金利の変動リスクに晒されています。

当社グループのデリバティブ取引は、通常の営業過程における外貨建取引の為替相場の変動によるリスクを軽減するため、外貨建取引高の範囲において為替予約取引を利用しております。

(3) 金融商品に関するリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社グループは、営業債権について経理規定に基づき経理担当部署により、債権先毎に与信限度額の設定、債権残高の期日管理の徹底、財務状況の定期的なモニタリングを行なうことで滞留債権の発生防止を図っております。満期保有目的の債券は、資金管理規定に基づき、高格付の債券のみを対象としているため、信用リスクは僅少であります。デリバティブ取引の執行については、カウンターパーティーリスクを軽減させるために、格付の高い金融機関とのみ取引を行なっております。

市場リスク（為替等の変動リスク）の管理

当社グループは、外貨建の営業債権債務について為替変動リスクに晒されていますが、資産負債から生じる損益により、リスクは原則として減殺されております。また、一部のリスクに対して為替予約取引を行なっており、デリバティブ取引の執行・管理については、資金管理規定に基づき、財務担当部署において行なっております。株式については、定期的に時価や発行体（取引先企業）の財務状況等を把握し、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社グループは、財務担当部署において各社の短期の資金繰り、中長期の資金計画を作成し、流動性リスクを管理しております。また、当社が資金余剰の連結子会社から資金を預り、資金不足の連結子会社へ貸し出しをする流動性補完制度をグループ内で採用しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれています。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成23年3月31日（当期の連結決算日）における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については以下の通りです。

（単位：百万円）

| | 連結貸借対照表 計上額 | 時価 | 差額 |
|-----------|----------------|---------|-----|
| 現金及び預金 | 88,295 | 88,290 | 5 |
| 受取手形及び売掛金 | 240,534 | 240,534 | |
| 有価証券 | | | |
| 満期保有目的の債券 | 2,788 | 2,788 | 0 |
| 其他有価証券 | 1,409 | 1,409 | |
| 投資有価証券 | | | |
| 満期保有目的の債券 | 2,209 | 2,173 | 36 |
| 関係会社株式 | 787 | 1,246 | 458 |
| 其他有価証券 | 24,684 | 24,684 | |
| 資産計 | 360,709 | 361,126 | 416 |
| 支払手形及び買掛金 | 221,375 | 221,375 | |
| 負債計 | 221,375 | 221,375 | |
| デリバティブ取引 | | | |

（注） 1 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資 産

現金及び預金、並びに 受取手形及び売掛金

預入期間が1年超の定期預金等については、原則として金融機関から提示された価格によっております。また、それ以外については、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

有価証券、並びに 投資有価証券

これらの時価については、原則として、株式については取引所の価格、債券については金融機関から提示された価格、投資信託は公表されている基準価格によっております。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

デリバティブ取引

為替予約の振当処理によるものは、ヘッジ対象とされている外貨建金銭債権債務と一体として処理されているため、その時価は、当該外貨建金銭債権債務の時価に含めて記載しております。

(注) 2 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位:百万円)

| 区分 | 連結貸借対照表計上額 |
|---------|------------|
| 非上場株式等 | 11,930 |
| 関係会社株式 | 6,288 |
| 関係会社出資金 | 1,049 |
| 関係会社社債 | 41 |

非上場株式等、株式非公開の関係会社株式および関係会社出資金については、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが困難と認められるため、「有価証券並びに投資有価証券」には含めておりません。

(注) 3 満期のある金銭債権及び有価証券の連結決算日後の償還予定額

(単位:百万円)

| | 1年以内 | 1年超5年以内 | 5年超10年以内 | 10年超 |
|------------------|---------|---------|----------|------|
| 現金及び預金 | 88,295 | | | |
| 受取手形及び売掛金 | 240,534 | | | |
| 有価証券 | | | | |
| 満期保有目的の債券(譲渡性預金) | 1,000 | | | |
| 満期保有目的の債券(社債) | 1,182 | | | |
| 満期保有目的の債券(国債) | 100 | | | |
| 満期保有目的の債券(その他) | 501 | | | |
| 満期があるもの(社債) | 4 | | | |
| 満期があるもの(その他) | 1,000 | | | |
| 投資有価証券 | | | | |
| 満期保有目的の債券(社債) | | | 100 | 100 |
| 満期保有目的の債券(国債) | | | 10 | |
| 満期保有目的の債券(その他) | | 2,000 | | |
| 満期があるもの(国債) | | 49 | | |
| 合計 | 332,617 | 2,049 | 110 | 100 |

(注) 4 社債、長期借入金、リース債務及びその他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額

連結附属明細表「社債明細表」及び「借入金等明細表」参照。

[次へ](#)

(有価証券関係)

前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

1. 満期保有目的の債券

(単位：百万円)

| 区分 | 連結決算日における 連結貸借対照表計上額 | 連結決算日における 時価 | 差額 |
|--------------------------|-------------------------|-----------------|----|
| 時価が連結貸借対照表計上額 を超えるもの | 10 | 10 | 0 |
| 時価が連結貸借対照表計上額 を超えないもの | 3,409 | 3,355 | 53 |
| 合計 | 3,419 | 3,365 | 53 |

2. その他有価証券

(単位：百万円)

| 区分 | 連結決算日における 連結貸借対照表計上額 | 取得原価 | 差額 |
|----------------------------|-------------------------|--------|-------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価 を超えるもの | | | |
| 株式 | 17,348 | 11,672 | 5,676 |
| その他 | 1,782 | 1,635 | 146 |
| 小計 | 19,130 | 13,307 | 5,823 |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価 を超えないもの | | | |
| 株式 | 6,309 | 8,737 | 2,428 |
| 債券 | 49 | 49 | - |
| その他 | 3,498 | 3,958 | 460 |
| 小計 | 9,857 | 12,746 | 2,888 |
| 合計 | 28,988 | 26,053 | 2,934 |

3. 当連結会計年度中に売却したその他有価証券

(単位：百万円)

| 種類 | 売却額 | 売却益の合計額 | 売却損の合計額 |
|-----|-----|---------|---------|
| 株式 | 424 | 196 | 401 |
| その他 | 14 | 3 | |
| 合計 | 438 | 199 | 401 |

4. 減損処理を行った有価証券

有価証券について518百万円(その他有価証券の株式518百万円)の減損処理を行っております。

当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

1. 満期保有目的の債券

（単位：百万円）

| 区分 | 連結決算日における 連結貸借対照表計上額 | 連結決算日における 時価 | 差額 |
|--------------------------|-------------------------|-----------------|----|
| 時価が連結貸借対照表計上額 を超えるもの | 1,000 | 1,000 | 0 |
| 時価が連結貸借対照表計上額 を超えないもの | 3,998 | 3,961 | 36 |
| 合計 | 4,998 | 4,961 | 36 |

2. その他有価証券

（単位：百万円）

| 区分 | 連結決算日における 連結貸借対照表計上額 | 取得原価 | 差額 |
|----------------------------|-------------------------|--------|-------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価 を超えるもの | | | |
| 株式 | 12,177 | 7,491 | 4,685 |
| その他 | 1,547 | 1,393 | 153 |
| 小計 | 13,724 | 8,885 | 4,839 |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価 を超えないもの | | | |
| 株式 | 8,716 | 12,538 | 3,822 |
| 債券 | 149 | 149 | 0 |
| その他 | 3,502 | 4,129 | 626 |
| 小計 | 12,369 | 16,818 | 4,448 |
| 合計 | 26,093 | 25,703 | 390 |

3. 当連結会計年度中に売却したその他有価証券

（単位：百万円）

| 種類 | 売却額 | 売却益の合計額 | 売却損の合計額 |
|----|-----|---------|---------|
| 株式 | 760 | 222 | 117 |

4. 減損処理を行った有価証券

有価証券について2,641百万円（その他有価証券の株式2,641百万円）の減損処理を行っております。

[次へ](#)

(デリバティブ取引関係)

前連結会計年度 (自 平成21年 4 月 1 日 至 平成22年 3 月31日)

1. 取引の時価等に関する事項

(1) ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

該当事項はありません。

(2) ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

通貨関連

(単位：百万円)

| ヘッジ会計の方法 | 取引の種類 | 主なヘッジ対象 | 前連結会計年度(平成22年 3 月31日) | | |
|----------------|--------|---------|-----------------------|-----------|-----|
| | | | 契約額等 | 契約額のうち1年超 | 時価 |
| 為替予約等の 振当処理 | 為替予約取引 | | | | |
| | 買建 | | | | |
| | 米ドル | 売掛金 | 1 | | (注) |
| | カナダドル | 売掛金 | 28 | | (注) |

(注) 為替予約の振当処理によるものは、ヘッジ対象とされている外貨建金銭債権と一体として処理されているため、その時価は当該外貨建金銭債権の時価に含めて記載しております。

当連結会計年度 (自 平成22年 4 月 1 日 至 平成23年 3 月31日)

1. 取引の時価等に関する事項

(1) ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

該当事項はありません。

(2) ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

通貨関連

(単位：百万円)

| ヘッジ会計の方法 | 取引の種類 | 主なヘッジ対象 | 当連結会計年度(平成23年 3 月31日) | | |
|----------------|--------|---------|-----------------------|-----------|-----|
| | | | 契約額等 | 契約額のうち1年超 | 時価 |
| 為替予約等の 振当処理 | 為替予約取引 | | | | |
| | 買建 | | | | |
| | 米ドル | 売掛金 | 16 | | (注) |

(注) 為替予約の振当処理によるものは、ヘッジ対象とされている外貨建金銭債権と一体として処理されているため、その時価は当該外貨建金銭債権の時価に含めて記載しております。

(退職給付関係)

| 前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|-----------|-----------------|-----------|----------------|----------|----------------|-----------|--------------|--------|-------------------------|----------|--|-----------|--------------|----------|--|--------|-----------|-----------------|-----------|----------------|-----------|-----------------------|-----------|-----------|-------|-------------------------|----------|--------|-----------|--------------|----------|
| <p>1 採用している退職給付制度の概要</p> <p>当社グループは、確定給付型の制度として、確定給付企業年金制度、適格退職年金制度、新規約型企業年金制度、厚生年金基金制度及び退職一時金制度を設けております。また、従業員の退職等に際して割増退職金を支払う場合があります。</p> | <p>1 採用している退職給付制度の概要</p> <p>当社グループは、確定給付型の制度として、確定給付企業年金制度、適格退職年金制度、新規約型企業年金制度、厚生年金基金制度及び退職一時金制度を設けております。また、従業員の退職等に際して割増退職金を支払う場合があります。</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>2 退職給付債務に関する事項 (平成22年 3月31日)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">91,045百万円</td> </tr> <tr> <td>年金資産(退職給付信託を含む)</td> <td style="text-align: right;">83,270百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">未積立退職給付債務(+)</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">7,775百万円</td> </tr> <tr> <td>未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">15,675百万円</td> </tr> <tr> <td>未認識過去勤務債務</td> <td style="text-align: right;">268百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">連結貸借対照表計上額純額 (+ +)</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">7,631百万円</td> </tr> <tr> <td>前払年金費用</td> <td style="text-align: right;">13,565百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">退職給付引当金(-)</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,934百万円</td> </tr> </table> <p>(注) 1 一部の国内連結子会社は退職給付債務の算定にあたり、簡便法を使用しております。</p> <p>2 上記退職給付債務には早期退職優遇制度の年金引当額6百万円を含んでおります。</p> <p>3 当連結会計年度より、「退職給付に係る会計基準」の一部改正(企業会計基準第19号平成20年7月31日)を適用しております。この結果、数理計算上の差異が、4,786百万円増加しております。なお、当該数理計算上の差異は翌期首より14年間(定率法)で償却する予定であります。</p> | 退職給付債務 | 91,045百万円 | 年金資産(退職給付信託を含む) | 83,270百万円 | 未積立退職給付債務(+) | 7,775百万円 | 未認識数理計算上の差異 | 15,675百万円 | 未認識過去勤務債務 | 268百万円 | 連結貸借対照表計上額純額 (+ +) | 7,631百万円 | 前払年金費用 | 13,565百万円 | 退職給付引当金(-) | 5,934百万円 | <p>2 退職給付債務に関する事項 (平成23年 3月31日)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">92,495百万円</td> </tr> <tr> <td>年金資産(退職給付信託を含む)</td> <td style="text-align: right;">81,581百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">未積立退職給付債務(+)</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">10,913百万円</td> </tr> <tr> <td>未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">18,015百万円</td> </tr> <tr> <td>未認識過去勤務債務</td> <td style="text-align: right;">22百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">連結貸借対照表計上額純額 (+ +)</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">7,079百万円</td> </tr> <tr> <td>前払年金費用</td> <td style="text-align: right;">14,166百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">退職給付引当金(-)</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">7,087百万円</td> </tr> </table> <p>(注) 1 一部の国内連結子会社は退職給付債務の算定にあたり、簡便法を使用しております。</p> <p>2 上記退職給付債務には早期退職優遇制度の年金引当額5百万円を含んでおります。</p> | 退職給付債務 | 92,495百万円 | 年金資産(退職給付信託を含む) | 81,581百万円 | 未積立退職給付債務(+) | 10,913百万円 | 未認識数理計算上の差異 | 18,015百万円 | 未認識過去勤務債務 | 22百万円 | 連結貸借対照表計上額純額 (+ +) | 7,079百万円 | 前払年金費用 | 14,166百万円 | 退職給付引当金(-) | 7,087百万円 |
| 退職給付債務 | 91,045百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 年金資産(退職給付信託を含む) | 83,270百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未積立退職給付債務(+) | 7,775百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未認識数理計算上の差異 | 15,675百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未認識過去勤務債務 | 268百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 連結貸借対照表計上額純額 (+ +) | 7,631百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前払年金費用 | 13,565百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金(-) | 5,934百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付債務 | 92,495百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 年金資産(退職給付信託を含む) | 81,581百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未積立退職給付債務(+) | 10,913百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未認識数理計算上の差異 | 18,015百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未認識過去勤務債務 | 22百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 連結貸借対照表計上額純額 (+ +) | 7,079百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前払年金費用 | 14,166百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金(-) | 7,087百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>3 退職給付費用に関する事項 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">3,295百万円</td> </tr> <tr> <td>利息費用</td> <td style="text-align: right;">2,057百万円</td> </tr> <tr> <td>期待運用収益</td> <td style="text-align: right;">1,733百万円</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">2,603百万円</td> </tr> <tr> <td>過去勤務債務の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">235百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">退職給付費用 (+ + + +)</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,985百万円</td> </tr> </table> <p>(注) 1 簡便法を採用している国内連結子会社の退職給付費用は、「勤務費用」に計上しております。</p> <p>2 確定給付企業年金基金に対する従業員拠出額を控除しております。</p> | 勤務費用 | 3,295百万円 | 利息費用 | 2,057百万円 | 期待運用収益 | 1,733百万円 | 数理計算上の差異の費用処理額 | 2,603百万円 | 過去勤務債務の費用処理額 | 235百万円 | 退職給付費用 (+ + + +) | 5,985百万円 | <p>3 退職給付費用に関する事項 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">3,450百万円</td> </tr> <tr> <td>利息費用</td> <td style="text-align: right;">1,843百万円</td> </tr> <tr> <td>期待運用収益</td> <td style="text-align: right;">1,907百万円</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">1,936百万円</td> </tr> <tr> <td>過去勤務債務の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">243百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">退職給付費用 (+ + + +)</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,079百万円</td> </tr> </table> <p>(注) 1 簡便法を採用している国内連結子会社の退職給付費用は、「勤務費用」に計上しております。</p> <p>2 確定給付企業年金基金に対する従業員拠出額を控除しております。</p> | 勤務費用 | 3,450百万円 | 利息費用 | 1,843百万円 | 期待運用収益 | 1,907百万円 | 数理計算上の差異の費用処理額 | 1,936百万円 | 過去勤務債務の費用処理額 | 243百万円 | 退職給付費用 (+ + + +) | 5,079百万円 | | | | | | | | |
| 勤務費用 | 3,295百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 利息費用 | 2,057百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期待運用収益 | 1,733百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 数理計算上の差異の費用処理額 | 2,603百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 過去勤務債務の費用処理額 | 235百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 (+ + + +) | 5,985百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 勤務費用 | 3,450百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 利息費用 | 1,843百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期待運用収益 | 1,907百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 数理計算上の差異の費用処理額 | 1,936百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 過去勤務債務の費用処理額 | 243百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 (+ + + +) | 5,079百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| <p style="text-align: center;">前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)</p> | <p style="text-align: center;">当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)</p> |
|---|--|
| <p>4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <p style="padding-left: 20px;">退職給付見込額の期間配分方法</p> <p style="padding-left: 40px;">期間定額基準</p> <p style="padding-left: 40px;">割引率</p> <p style="padding-left: 40px;">2.0%～2.5%</p> <p style="padding-left: 40px;">期待運用収益率</p> <p style="padding-left: 40px;">0%～2.5%</p> <p style="padding-left: 40px;">数理計算上の差異の処理年数</p> <p style="padding-left: 40px;">7年～17年</p> <p>(注) 発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定率法(一部の連結子会社は定額法)により、翌連結会計年度から費用処理することとしております。</p> <p style="padding-left: 20px;">過去勤務債務の処理年数</p> <p style="padding-left: 40px;">5年～7年</p> <p>(注) 発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、発生時より処理することとしております。なお、一部の連結子会社では発生時に一括して費用処理しております。</p> | <p>4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <p style="padding-left: 20px;">退職給付見込額の期間配分方法</p> <p style="padding-left: 40px;">同左</p> <p style="padding-left: 40px;">割引率</p> <p style="padding-left: 40px;">同左</p> <p style="padding-left: 40px;">期待運用収益率</p> <p style="padding-left: 40px;">同左</p> <p style="padding-left: 40px;">数理計算上の差異の処理年数</p> <p style="padding-left: 40px;">同左</p> <p style="padding-left: 20px;">過去勤務債務の処理年数</p> <p style="padding-left: 40px;">同左</p> |

(ストック・オプション等関係)

前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

1. スtock・オプションに係る当連結会計年度における費用計上額及び科目名

| | |
|----------------|-------|
| 販売費及び一般管理費 | 33百万円 |
| 特別利益(新株予約権戻入益) | 3百万円 |

2. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

| 会社名 | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) |
|---------------------|---|---|---|
| | 第1回無担保社債 (新株引受権付社債) | 平成16年4月 新株予約権 | 平成17年7月 新株予約権 |
| 付与対象者の 区分及び人数 | 同社取締役 4名 同社従業員 7名 | 同社取締役 4名 同社監査役 1名 同社従業員 14名 同社連結子会社 の取締役 4名 同社連結子会社 の従業員 2名 | 同社取締役 4名 同社監査役 1名 同社従業員 68名 同社連結子会社 の取締役 5名 同社連結子会社 の従業員 1名 |
| ストックオプションの 数(注)4 | 普通株式 11,704株 | 普通株式 4,000株 | 普通株式 6,000株 |
| 付与日 | 平成12年9月29日 | 平成16年4月9日 | 平成17年7月8日 |
| 権利確定条件 | 権利行使時において、同社 の取締役、監査役又は従業員 であること。(注)1 | 権利行使時において、同社 又は同社の子会社、関連会 社の役員(含む監査役)又は 従業員であること。(注) 3 | 権利行使時において、同社 又は同社の子会社、関連会 社の役員(含む監査役)又は 使用人であること。(注) 3 |
| 対象勤務期間 | | | |
| 権利行使期間 | 自 平成12年11月1日 至 平成22年9月29日 | 自 平成18年3月1日 至 平成23年2月28日 | 自 平成19年3月1日 至 平成24年2月28日 |

| 会社名 | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) |
|---------------------|--|--|--|
| | 平成18年4月 新株予約権 | 平成19年7月 新株予約権 | 平成19年7月 新株予約権 |
| 付与対象者の 区分及び人数 | 同社取締役 6名 同社監査役 1名 同社従業員 168名 同社連結子会社 の取締役 6名 | 同社取締役 5名 同社監査役 1名 | 同社従業員 31名 |
| ストックオプションの 数(注)4 | 普通株式 10,000株 | 普通株式 1,800株 | 普通株式 1,970株 |
| 付与日 | 平成18年4月6日 | 平成19年7月20日 | 平成19年7月20日 |
| 権利確定条件 | 権利行使時において、同社 又は同社の子会社、関連会 社の役員(含む監査役)又は 使用人であること。(注) 3 | 権利行使時において、同社 又は同社の子会社、関連会 社の役員(含む監査役)又は 使用人であること。(注) 3 | 権利行使時において、同社 又は同社の子会社、関連会 社の役員(含む監査役)又は 使用人であること。(注) 3 |
| 対象勤務期間 | | 自 平成19年7月20日 至 平成21年6月27日 | 自 平成19年7月20日 至 平成21年2月28日 |
| 権利行使期間 | 自 平成20年3月1日 至 平成25年2月28日 | 自 平成21年6月28日 至 平成26年6月27日 | 自 平成21年3月1日 至 平成26年2月28日 |

| 会社名 | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | (株)スパイア | (株)スパイア |
|-----------------------|--|---|---------------------------------|
| | 平成21年3月 新株予約権 | 平成13年5月 新株引受権 | 平成13年11月 新株引受権 |
| 付与対象者の 区分及び人数 | 同社取締役 6名 | 同社取締役 3名 同社従業員 26名 同社認定支援者 6名 | 同社従業員 26名 |
| ストックオプションの 数 (注) 4 | 普通株式 616株 | 普通株式 591,700株 | 普通株式 49,900株 |
| 付与日 | 平成21年3月24日 | 平成13年5月28日 | 平成13年11月16日 |
| 権利確定条件 | 同社の取締役の地位を喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができる。 | 権利行使時において、同社の役員又は使用人であること。但し、同社認定支援者を除く。(注) 2 | 権利行使時において、同社の役員又は使用人であること。(注) 2 |
| 対象勤務期間 | 自 平成21年3月24日 至 平成21年3月24日 | | |
| 権利行使期間 | 自 平成21年3月25日 至 平成51年3月24日 | 自 平成13年5月28日 至 平成23年5月27日 | 自 平成13年11月16日 至 平成23年11月15日 |

| 会社名 | (株)スパイア | (株)スパイア | (株)スパイア |
|-----------------------|--|--|--|
| | 平成17年12月 新株予約権 | 平成18年4月 新株予約権 | 平成21年5月 新株予約権 (注) 5 |
| 付与対象者の 区分及び人数 | 同社取締役 3名 同社従業員 78名 | 同社取締役 8名 同社監査役 3名 同社従業員 64名 | 同社取締役 6名 同社監査役 1名 同社従業員 36名 |
| ストックオプションの 数 (注) 4 | 普通株式 234,500株 | 普通株式 106,500株 | 普通株式 513,372株 |
| 付与日 | 平成17年12月22日 | 平成18年4月20日 | 平成21年5月1日 |
| 権利確定条件 | 権利行使時において、同社又は同社の子会社の取締役、監査役又は従業員であること。(注) 3 | 権利行使時において、同社又は同社の子会社の取締役、監査役又は従業員であること。(注) 3 | 権利行使時において、同社又は同社の子会社の取締役、監査役又は従業員であること。(注) 3 |
| 対象勤務期間 | | | |
| 権利行使期間 | 自 平成20年1月1日 至 平成22年5月31日 | 自 平成22年1月1日 至 平成26年12月31日 | 自 平成22年5月1日 至 平成27年4月30日 |

| 会社名 | (株)スパイア | その他連結子会社 |
|-----------------------|--|--|
| | 平成21年5月 新株予約権 (注) 5 | 新株予約権 |
| 付与対象者の 区分及び人数 | 同社取締役 1名 社外協力者 1名 同社従業員 16名 | 取締役 6名 従業員 13名 株主 1名 |
| ストックオプションの 数 (注) 4 | 普通株式 76,958株 | 普通株式 935株 |
| 付与日 | 平成21年5月1日 | 平成18年4月21日～ 平成18年6月30日 |
| 権利確定条件 | 権利行使時において、同社又は同社の子会社の取締役、監査役又は従業員であること。(注) 3 | 権利行使時において、連結子会社・関連会社の取締役、監査役、従業員又は株主等であること。(注) 3 |
| 対象勤務期間 | | |
| 権利行使期間 | 自 平成23年1月1日 至 平成28年12月31日 | 自 平成20年5月1日 至 平成30年6月30日 |

(注) 1 但し、同社の「新株引受権の売買に関する覚書」に定める特例条件に該当する場合はこの限りではありません。

2 但し、同社の「新株引受権付与契約」に定める特例条件に該当する場合はこの限りではありません。

3 但し、同社の「新株予約権割当契約」に定める特例条件に該当する場合はこの限りではありません。

- 4 株式数に換算して記載しております。
- 5 平成21年5月1日を期日として合併する以前に㈱インタースパイアが発行したものであります。

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

ストック・オプションの数

| 会社名 | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) |
|---------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 第1回無担保社債(新株引受権付社債) | 平成16年4月新株予約権 | 平成17年7月新株予約権 | 平成18年4月新株予約権 | 平成19年7月新株予約権 | 平成19年7月新株予約権 |
| 権利確定前 | | | | | | |
| 期首(株) | | | | | 1,800 | 1,850 |
| 付与(株) | | | | | | |
| 失効(株) | | | | | | |
| 権利確定(株) | | | | | 1,800 | 1,850 |
| 未確定残(株) | | | | | | |
| 権利確定後 | | | | | | |
| 期首(株) | 3,757 | 3,360 | 5,220 | 8,660 | | |
| 権利確定(株) | | | | | 1,800 | 1,850 |
| 権利行使(株) | | | | | | |
| 失効(株) | | 240 | 185 | 440 | | 110 |
| 未行使残(株) | 3,757 | 3,120 | 5,035 | 8,220 | 1,800 | 1,740 |

| 会社名 | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | (株)スパイア | (株)スパイア | (株)スパイア | (株)スパイア | (株)スパイア |
|---------|--------------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| | 平成21年3月新株予約権 | 平成13年5月新株引受権 | 平成13年11月新株引受権 | 平成17年12月新株予約権 | 平成18年4月新株予約権 | 平成21年5月新株予約権(注)1 |
| 権利確定前 | | | | | | |
| 期首(株) | | | | | 68,500 | |
| 付与(株) | 616 | | | | | 513,372 |
| 失効(株) | | | | | 25,500 | 17,208 |
| 権利確定(株) | 616 | | | | | |
| 未確定残(株) | | | | | 43,000 | 496,164 |
| 権利確定後 | | | | | | |
| 期首(株) | | 298,900 | 2,800 | 99,200 | | |
| 権利確定(株) | 616 | | | | | |
| 権利行使(株) | | | | | | |
| 失効(株) | | 7,300 | 500 | 46,100 | | |
| 未行使残(株) | 616 | 291,600 | 2,300 | 53,100 | | |

| 会社名 | (株)スパイア | その他連結 子会社 |
|-------------|--------------------------|-----------------|
| | 平成21年5月 新株予約権 (注)1 | 新株予約権 (注)1、2 |
| 権利確定前 | | |
| 期首(株) | | 1,275 |
| 付与(株) | 76,958 | 371 |
| 失効(株) | 26,290 | 1,275 |
| 権利確定 (株) | | 371 |
| 未確定残 (株) | 50,668 | |
| 権利確定後 | | |
| 期首(株) | | 877 |
| 権利確定 (株) | | 371 |
| 権利行使 (株) | | |
| 失効(株) | | 13 |
| 未行使残 (株) | | 1,235 |

(注) 1 (株)スパイア(平成21年5月新株予約権)に係る付与513,372株及び76,958株及びこの他連結子会社(新株予約権)に係る失効1,275株は(株)インタースパイアの合併によるものであります。

2 権利確定後、期首877株のうち200株については(株)アイメディアドライブ新規連結時点の残高を記載しております。

単価情報

| | | | | | | |
|-------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 会社名 | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) |
| | 第1回無担保社債(新株引受権付社債) | 平成16年4月新株予約権 | 平成17年7月新株予約権 | 平成18年4月新株予約権 | 平成19年7月新株予約権 | 平成19年7月新株予約権 |
| 権利行使価格(円) | 17,976 | 119,500 | 123,000 | 225,000 | 67,448 | 67,448 |
| 行使時平均株価(円) | | | | | | |
| 付与日における公正な評価単価(円) | | | | | 31,143 | 30,153 |

| | | | | | | |
|-------------------|--------------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 会社名 | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | (株)スパイア | (株)スパイア | (株)スパイア | (株)スパイア | (株)スパイア |
| | 平成21年3月新株予約権 | 平成13年5月新株引受権 | 平成13年11月新株引受権 | 平成17年12月新株予約権 | 平成18年4月新株予約権 | 平成21年5月新株予約権 |
| 権利行使価格(円) | 1 | 1,000 | 1,000 | 758 | 708 | 93 |
| 行使時平均株価(円) | | | | | | |
| 付与日における公正な評価単価(円) | 27,888 | | | | | |

| | | |
|-------------------|--------------|----------|
| 会社名 | (株)スパイア | その他連結子会社 |
| | 平成21年5月新株予約権 | 新株予約権 |
| 権利行使価格(円) | 116 | 133,805 |
| 行使時平均株価(円) | | |
| 付与日における公正な評価単価(円) | | |

3. ストックオプションの公正な評価単価の見積方法

当連結会計年度において連結子会社（デジタル・アドバイジング・コンソーシアム株）により付与された平成21年3月新株予約権の公正な評価単価の見積方法は以下のとおりです。

使用した評価技法 ブラック・ショールズ式

主な基礎数値及び見積方法

| | 平成21年3月 新株予約権 |
|-----------------|------------------|
| 株価変動制（注）1 | 68.894 % |
| 予想残存期間（注）2 | 15 年 |
| 予想配当（注）3 | 320 円/株 |
| 無リスク利子率（注） 4 | 1.708 % |

(注) 1 平成13年7月5日から平成21年3月23日までの株価実績に基づき算定しております。

2 十分なデータの蓄積がなく、合理的な見積りが困難であるため、権利行使期間の中間点において行使されるのと推定して見積っております。

3 平成20年11月期の配当実績によっております。

4 予想残存期間に対応する期間に係る国債の利回りであります。

4. ストック・オプションの権利確定数の見積方法

基本的には、将来の失効数の合理的な見積りは困難であるため、実績の失効数のみ反映させる方法を採用しております。

当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

1. 当連結会計年度における費用計上額及び科目名

販売費及び一般管理費 37百万円

2. 権利不行使による失効により利益として計上した金額

特別利益（新株予約権戻入益） 8百万円

3. ストック・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) ストック・オプションの内容

| 会社名 | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) |
|-----------------------|--------------------------------------|---|---|
| | 第1回無担保社債 (新株引受権付社債) | 平成16年4月 新株予約権 | 平成17年7月 新株予約権 |
| 付与対象者の 区分及び人数 | 同社取締役 4名 同社従業員 7名 | 同社取締役 4名 同社監査役 1名 同社従業員 14名 同社連結子会社 の取締役 4名 同社連結子会社 の従業員 2名 | 同社取締役 4名 同社監査役 1名 同社従業員 68名 同社連結子会社 の取締役 5名 同社連結子会社 の従業員 1名 |
| ストックオプションの 数 (注) 4 | 普通株式 11,704株 | 普通株式 4,000株 | 普通株式 6,000株 |
| 付与日 | 平成12年9月29日 | 平成16年4月9日 | 平成17年7月8日 |
| 権利確定条件 | 権利行使時において、同社の取締役、監査役又は従業員であること。(注) 1 | 権利行使時において、同社又は同社の子会社、関連会社の役員（含む監査役）又は従業員であること。(注) 3 | 権利行使時において、同社又は同社の子会社、関連会社の役員（含む監査役）又は使用人であること。(注) 3 |
| 対象勤務期間 | | | |
| 権利行使期間 | 自 平成12年11月1日 至 平成22年9月29日 | 自 平成18年3月1日 至 平成23年2月28日 | 自 平成19年3月1日 至 平成24年2月28日 |

| 会社名 | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) |
|-----------------------|--|---|---|
| | 平成18年4月 新株予約権 | 平成19年7月 新株予約権 | 平成19年7月 新株予約権 |
| 付与対象者の 区分及び人数 | 同社取締役 6名 同社監査役 1名 同社従業員 168名 同社連結子会社 の取締役 6名 | 同社取締役 5名 同社監査役 1名 | 同社従業員 31名 |
| ストックオプションの 数 (注) 4 | 普通株式 10,000株 | 普通株式 1,800株 | 普通株式 1,970株 |
| 付与日 | 平成18年4月6日 | 平成19年7月20日 | 平成19年7月20日 |
| 権利確定条件 | 権利行使時において、同社又は同社の子会社、関連会社の役員（含む監査役）又は使用人であること。(注) 3 | 権利行使時において、同社又は同社の子会社、関連会社の役員（含む監査役）又は使用人であること。(注) 3 | 権利行使時において、同社又は同社の子会社、関連会社の役員（含む監査役）又は使用人であること。(注) 3 |
| 対象勤務期間 | | 自 平成19年7月20日 至 平成21年6月27日 | 自 平成19年7月20日 至 平成21年2月28日 |
| 権利行使期間 | 自 平成20年3月1日 至 平成25年2月28日 | 自 平成21年6月28日 至 平成26年6月27日 | 自 平成21年3月1日 至 平成26年2月28日 |

| 会社名 | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | (株)スパイア |
|---------------------|--|--|--|
| | 平成21年3月 新株予約権 | 平成22年3月 新株予約権 | 平成13年5月 新株引受権 |
| 付与対象者の 区分及び人数 | 同社取締役 6名 | 同社取締役 6名 | 同社取締役 3名 同社従業員 26名 同社認定支援者 6名 |
| ストックオプションの 数(注)4 | 普通株式 616株 | 普通株式 868株 | 普通株式 591,700株 |
| 付与日 | 平成21年3月24日 | 平成22年3月19日 | 平成13年5月28日 |
| 権利確定条件 | 同社の取締役の地位を喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができる。 | 同社の取締役の地位を喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができる。 | 権利行使時において、同社の役員又は使用人であること、但し、同社認定支援者を除く。(注)2 |
| 対象勤務期間 | 自平成21年3月24日 至平成21年3月24日 | 自平成22年3月19日 至平成22年3月19日 | |
| 権利行使期間 | 自平成21年3月25日 至平成51年3月24日 | 自平成22年3月20日 至平成52年3月19日 | 自平成13年5月28日 至平成23年5月27日 |

| 会社名 | (株)スパイア | (株)スパイア | (株)スパイア |
|---------------------|--------------------------------|---|---|
| | 平成13年11月 新株引受権 | 平成17年12月 新株予約権 | 平成18年4月 新株予約権 |
| 付与対象者の 区分及び人数 | 同社従業員 26名 | 同社取締役 3名 同社従業員 78名 | 同社取締役 8名 同社監査役 3名 同社従業員 64名 |
| ストックオプションの 数(注)4 | 普通株式 49,900株 | 普通株式 234,500株 | 普通株式 106,500株 |
| 付与日 | 平成13年11月16日 | 平成17年12月22日 | 平成18年4月20日 |
| 権利確定条件 | 権利行使時において、同社の役員又は使用人であること。(注)2 | 権利行使時において、同社又は同社の子会社の取締役、監査役又は従業員であること。(注)3 | 権利行使時において、同社又は同社の子会社の取締役、監査役又は従業員であること。(注)3 |
| 対象勤務期間 | | | |
| 権利行使期間 | 自平成13年11月16日 至平成23年11月15日 | 自平成20年1月1日 至平成22年5月31日 | 自平成22年1月1日 至平成26年12月31日 |

| 会社名 | (株)スパイア | (株)スパイア | (株)スパイア |
|---------------------|---|---|---|
| | 平成21年5月 新株予約権(注)5 | 平成21年5月 新株予約権(注)5 | 平成22年5月 新株予約権 |
| 付与対象者の 区分及び人数 | 同社取締役 6名 同社監査役 1名 同社従業員 36名 | 同社取締役 1名 社外協力者 1名 同社従業員 16名 | 同社取締役 7名 同社監査役 3名 |
| ストックオプションの 数(注)4 | 普通株式 513,372株 | 普通株式 76,958株 | 普通株式 221,500株 |
| 付与日 | 平成21年5月1日 | 平成21年5月1日 | 平成22年5月12日 |
| 権利確定条件 | 権利行使時において、同社又は同社の子会社の取締役、監査役又は従業員であること。(注)3 | 権利行使時において、同社又は同社の子会社の取締役、監査役又は従業員であること。(注)3 | 権利行使時において、同社又は同社の子会社の取締役、監査役又は従業員であること。(注)3 |
| 対象勤務期間 | | | |
| 権利行使期間 | 自平成22年5月1日 至平成27年4月30日 | 自平成23年1月1日 至平成28年12月31日 | 自平成24年5月13日 至平成27年5月12日 |

| 会社名 | (株)スパイア | (株)アイレップ | (株)アイレップ |
|---------------------|---|---|--|
| | 平成22年5月 新株予約権 | 平成17年3月 新株予約権 | 平成17年11月 新株予約権 |
| 付与対象者の 区分及び人数 | 同社従業員 122名 同社の子会社 取締役 3名 同社の子会社 従業員 20名 | 同社取締役 3名 同社監査役 2名 同社従業員 44名 外部協力者 1社 | 同社従業員 10名 |
| ストックオプションの 数(注)4 | 普通株式 425,500株 | 普通株式 1,600株 (注)6 | 普通株式 375株 (注)6 |
| 付与日 | 平成22年5月12日 | 平成17年3月30日 | 平成17年11月1日 |
| 権利確定条件 | 権利行使時において、同社 又は同社の子会社の取締 役、監査役又は従業員であ ること。(注)3 | 同社の取締役、監査役又は 従業員の場合は、付与日か ら権利確定日まで継続して 同社の取締役、監査役又は 従業員のいずれかの地位を 有することを要する。 社外協力者の場合は、付与 日から権利確定日まで継続 して同社と協力関係にある ことを要する。 | 付与日から権利確定日まで 継続して同社の取締役、監 査役又は従業員のいずれか の地位を有することを要す る。 |
| 対象勤務期間 | | 自 平成17年3月30日 至 平成18年9月13日 | 自 平成17年11月1日 至 平成19年9月29日 |
| 権利行使期間 | 自 平成24年5月13日 至 平成27年5月12日 | 自 平成18年9月14日 至 平成26年9月13日 | 自 平成19年9月30日 至 平成29年9月20日 |

| 会社名 | その他連結子会社 |
|---------------------|---|
| | 新株予約権 |
| 付与対象者の 区分及び人数 | 取締役 6名 従業員 13名 株主 1名 |
| ストックオプションの 数(注)4 | 普通株式 935株 |
| 付与日 | 平成18年4月21日～ 平成18年6月30日 |
| 権利確定条件 | 権利行使時において、連結 子会社・関連会社の取締 役、監査役、従業員又は株主 等であること。(注)3 |
| 対象勤務期間 | |
| 権利行使期間 | 自 平成20年5月1日 至 平成30年6月30日 |

(注) 1 但し、同社の「新株引受権の売買に関する覚書」に定める特例条件に該当する場合はこの限りでは
ありません。

2 但し、同社の「新株引受権付与契約」に定める特例条件に該当する場合はこの限りではありません。

3 但し、同社の「新株予約権割当契約」に定める特例条件に該当する場合はこの限りではありません。

4 株式数に換算して記載しております。

5 平成21年5月1日を期日として合併する以前に(株)インタースパイアが発行したものであります。

6 平成18年4月10日開催の同社取締役会決議により、平成18年4月28日付をもって1株を5株とする株式
分割を行っておりますので、分割後の株数で記載しております。なお、表中の株式数は付与時の株式数で
あります。

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

ストック・オプションの数

| 会社名 | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) |
|---------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 第1回無担保社債(新株引受権付社債) | 平成16年4月新株予約権 | 平成17年7月新株予約権 | 平成18年4月新株予約権 | 平成19年7月新株予約権 | 平成19年7月新株予約権 |
| 権利確定前 | | | | | | |
| 期首(株) | | | | | | |
| 付与(株) | | | | | | |
| 失効(株) | | | | | | |
| 権利確定(株) | | | | | | |
| 未確定残(株) | | | | | | |
| 権利確定後 | | | | | | |
| 期首(株) | 3,757 | 3,120 | 5,035 | 8,220 | 1,800 | 1,740 |
| 権利確定(株) | | | | | | |
| 権利行使(株) | 3,754 | | | | | |
| 失効(株) | 3 | 3,120 | 345 | 530 | 60 | 210 |
| 未行使残(株) | | | 4,690 | 7,690 | 1,740 | 1,530 |

| 会社名 | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | (株)スパイア | (株)スパイア | (株)スパイア | (株)スパイア |
|---------|--------------------------|--------------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| | 平成21年3月新株予約権 | 平成22年3月新株予約権 | 平成13年5月新株引受権 | 平成13年11月新株引受権 | 平成17年12月新株予約権 | 平成18年4月新株予約権 |
| 権利確定前 | | | | | | |
| 期首(株) | | | | | | 43,000 |
| 付与(株) | | 868 | | | | |
| 失効(株) | | | | | | |
| 権利確定(株) | | 868 | | | | 43,000 |
| 未確定残(株) | | | | | | |
| 権利確定後 | | | | | | |
| 期首(株) | 616 | | 291,600 | 2,300 | 53,100 | |
| 権利確定(株) | | 868 | | | | 43,000 |
| 権利行使(株) | | | | | | |
| 失効(株) | | | | | 53,100 | 1,000 |
| 未行使残(株) | 616 | 868 | 291,600 | 2,300 | | 42,000 |

| 会社名 | (株)スパイア | (株)スパイア | (株)スパイア | (株)スパイア | (株)アイレップ | (株)アイレップ |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------------|--------------------------|
| | 平成21年5月 新株予約権 | 平成21年5月 新株予約権 | 平成22年5月 新株予約権 | 平成22年5月 新株予約権 | 平成17年3月 新株予約権 (注) | 平成17年11月 新株予約権 (注) |
| 権利確定前 | | | | | | |
| 期首(株) | 496,164 | 50,668 | | | | |
| 付与(株) | | | 221,500 | 425,500 | | |
| 失効(株) | 16,730 | 2,868 | | 29,000 | | |
| 権利確定 (株) | 479,434 | | | | | |
| 未確定残 (株) | | 47,800 | 221,500 | 396,500 | | |
| 権利確定後 | | | | | | |
| 期首(株) | | | | | 290 | 320 |
| 権利確定 (株) | 479,434 | | | | | |
| 権利行使 (株) | | | | | | |
| 失効(株) | 52,580 | | | | | |
| 未行使残 (株) | 426,854 | | | | 290 | 320 |

| 会社名 | その他連結 子会社 |
|-------------|--------------|
| | 新株予約権 |
| 権利確定前 | |
| 期首(株) | |
| 付与(株) | |
| 失効(株) | |
| 権利確定 (株) | |
| 未確定残 (株) | |
| 権利確定後 | |
| 期首(株) | 1,235 |
| 権利確定 (株) | |
| 権利行使 (株) | |
| 失効(株) | |
| 未行使残 (株) | 1,235 |

(注) 権利確定後の期首に記載されている数値は、(株)アイレップを連結子会社化したことにより発生したものであります。

単価情報

| | | | | | | |
|-------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 会社名 | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) |
| | 第1回無担保社債(新株引受権付社債) | 平成16年4月新株予約権 | 平成17年7月新株予約権 | 平成18年4月新株予約権 | 平成19年7月新株予約権 | 平成19年7月新株予約権 |
| 権利行使価格(円) | 17,976 | 119,500 | 123,000 | 225,000 | 67,448 | 67,448 |
| 行使時平均株価(円) | 34,500 | | | | | |
| 付与日における公正な評価単価(円) | | | | | 31,143 | 30,153 |

| | | | | | | |
|-------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 会社名 | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム(株) | (株)スパイア | (株)スパイア | (株)スパイア | (株)スパイア |
| | 平成21年3月新株予約権 | 平成22年3月新株予約権 | 平成13年5月新株引受権 | 平成13年11月新株引受権 | 平成17年12月新株予約権 | 平成18年4月新株予約権 |
| 権利行使価格(円) | 1 | 1 | 1,000 | 1,000 | 758 | 708 |
| 行使時平均株価(円) | | | | | | |
| 付与日における公正な評価単価(円) | 27,888 | 28,439 | | | | |

| | | | | | | |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 会社名 | (株)スパイア | (株)スパイア | (株)スパイア | (株)スパイア | (株)アイレップ | (株)アイレップ |
| | 平成21年5月 新株予約権 | 平成21年5月 新株予約権 | 平成22年5月 新株予約権 | 平成22年5月 新株予約権 | 平成17年3月 新株予約権 | 平成17年11月 新株予約権 |
| 権利行使価格 (円) | 93 | 116 | 174 | 174 | 50,000 | 50,000 |
| 行使時平均株 価(円) | | | | | | |
| 付与日におけ る公正な評価 単価(円) | | | 61 | 61 | | |

| | |
|---------------------------|--------------|
| 会社名 | その他連結 子会社 |
| | 新株予約権 |
| 権利行使価格 (円) | 133,805 |
| 行使時平均株 価(円) | |
| 付与日におけ る公正な評価 単価(円) | |

4. ストックオプションの公正な評価単価の見積方法

- (1) 当連結会計年度においてデジタル・アドバイジング・コンソーシアム(株)により付与された平成22年3月新株予約権の公正な評価単価の見積方法は以下のとおりです。

使用した評価技法 ブラック・ショールズ式

主な基礎数値及び見積方法

| | 平成22年3月 新株予約権 |
|--------------|------------------|
| 株価変動制 (注) 1 | 72.936 % |
| 予想残存期間 (注) 2 | 15 年 |
| 予想配当 (注) 3 | 200 円/株 |
| 無リスク利率 (注) 4 | 1.873 % |

- (注) 1 平成13年7月5日から平成22年3月18日までの株価実績に基づき算定しております。
 2 十分なデータの蓄積がなく、合理的な見積りが困難であるため、権利行使期間の中間点において行使されるものと推定して見積っております。
 3 平成21年11月期の配当実績によっております。
 4 予想残存期間に対応する期間に係る国債の利回りであります。

- (2) 当連結会計年度において(株)スパイアにより付与された平成22年5月新株予約権の公正な評価単価の見積方法は以下のとおりです。

使用した評価技法 ブラック・ショールズ式

主な基礎数値及び見積方法

| | 平成22年5月 新株予約権 |
|--------------|------------------|
| 株価変動制 (注) 1 | 61.073 % |
| 予想残存期間 (注) 2 | 3.5 年 |
| 予想配当 (注) 3 | 0 円/株 |
| 無リスク利率 (注) 4 | 0.264 % |

- (注) 1 平成18年11月2日から平成22年5月7日までの株価実績に基づき算定しております。
 2 十分なデータの蓄積がなく、合理的な見積りが困難であるため、権利行使期間の中間点において行使されるものと推定して見積っております。
 3 平成21年12月期の配当実績によっております。
 4 予想残存期間に対応する期間に係る国債の利回りであります。

5. ストック・オプションの権利確定数の見積方法

基本的には、将来の失効数の合理的な見積りは困難であるため、実績の失効数のみ反映させる方法を採用しております。

(税効果会計関係)

| 前連結会計年度 (平成22年3月31日) | | 当連結会計年度 (平成23年3月31日) | |
|-------------------------|---|-------------------------|---|
| 1 | 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 (繰延税金資産) | 1 | 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 (繰延税金資産) |
| | 退職給付引当金 | | 退職給付引当金 |
| | 賞与引当金 | | 賞与引当金 |
| | 投資有価証券評価損 | | 投資有価証券評価損 |
| | 税務上の繰越欠損金 | | 税務上の繰越欠損金 |
| | 貸倒引当金 | | 貸倒引当金 |
| | 減価償却費 | | 減価償却費 |
| | 役員退職慰労引当金 | | 役員退職慰労引当金 |
| | その他 | | その他 |
| | (小計) | | (小計) |
| | 評価性引当額 | | 評価性引当額 |
| | (合計) | | (合計) |
| | (繰延税金負債) | | (繰延税金負債) |
| | 有価証券評価差額等 | | 有価証券評価差額等 |
| | 特別償却準備金等 | | 特別償却準備金等 |
| | その他 | | その他 |
| | (合計) | | (合計) |
| | 繰延税金資産の純額 | | 繰延税金資産の純額 |
| 2 | 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳 | 2 | 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳 |
| | 法定実効税率 | | 法定実効税率 |
| | (調整) | | (調整) |
| | 交際費等永久差異項目 | | 交際費等永久差異項目 |
| | 繰延税金資産評価における評価性引当の影響 | | 繰延税金資産評価における評価性引当の影響 |
| | のれん償却 | | のれん償却 |
| | 在外関係会社の留保利益の影響 | | 過年度法人税等 |
| | 持分法投資利益 | | 持分法投資利益 |
| | その他 | | その他 |
| | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 |

(企業結合等関係)

前連結会計年度（自平成21年4月1日至平成22年3月31日）

事業分離

1. 分離先企業の名称、分離した事業の内容、事業分離を行った主な理由、事業分離日及び法的形式を含む
事業分離の概要

(1) 分離先企業の名称

SPA Hakuodo Advertising Co., Ltd.

(2) 分離した事業の内容

連結子会社であった Thai Hakuodo Co., Ltd.の広告事業

(3) 事業分離を行った主な理由

株式会社博報堂グループのタイ地域の利益拡大のため、ローカル独立系最大規模のエージェンシーと共同でSPA Hakuodo Advertising Co., Ltd.を設立し、Thai Hakuodo Co., Ltd.の事業を同社に移管（譲渡）し、オペレーションの統合を行ったものであります。

(4) 事業分離日

平成21年4月1日

(5) 法的形式を含む事業分離の概要

受取対価を現金等の財産のみとする事業譲渡

2. 実施した会計処理の概要

(1) 移転損益の金額

196百万円

(2) 移転した事業に係る資産及び負債の適正な帳簿価額並びにその主な内訳

| | |
|------|--------|
| 流動資産 | 114百万円 |
| 固定資産 | 6百万円 |
| 資産合計 | 121百万円 |
| 流動負債 | 192百万円 |
| 負債合計 | 192百万円 |

3. 事業の種類別セグメントにおいて、分離した事業が含まれていた事業区分の名称

広告業

4. 当該連結会計年度の連結損益計算書に計上されている分離した事業に係る損益の概算額

| | |
|------|--------|
| 売上高 | 267百万円 |
| 営業損失 | 46百万円 |

当連結会計年度（自平成22年4月1日至平成23年3月31日）

取得による企業結合

1. 被取得企業の名称、その事業内容、企業結合を行った主な理由、企業結合日、企業結合の法的形式、取得した議決権比率、取得企業を決定するに至った主な根拠

(1) 被取得企業の名称

株式会社アイレップ

(2) 事業内容

SEMサービス（リスティング広告、SEO、Web解析等）

(3) 企業結合を行った主な理由

当社の連結子会社であるデジタル・アドバイジング・コンソーシアム株式会社（以下「DAC」といいます。）は、前連結会計年度において、株式会社アイレップ（以下「アイレップ」といいます。）と業務提携に関する基本合意書を締結し、アイレップを持分法適用関連会社とし、SEO領域を中心とした協業を行ってまいりましたが、DAC及びアイレップがより一層の連携を行うことで、両社の更なる事業上のシナジーを実現し、両社の企業価値を向上させることを目的として、資本業務提携によりアイレップを連結子会社化することとなったためであります。

(4) 企業結合日

平成22年12月3日

(5) 企業結合の法的形式

現金を対価とする株式取得（公開買付け）

(6) 結合後企業の名称

名称に変更はありません。

(7) 取得した議決権比率

| | |
|--------------------|-------|
| 企業結合直前に所有していた議決権比率 | 25.7% |
| 企業結合日に追加取得した議決権比率 | 34.0% |
| 取得後の議決権比率 | 59.7% |

(8) 取得企業を決定するに至った主な根拠

DACが現金によりアイレップの株式の過半数を取得しDACがアイレップを実質的に支配していると認められるためであります。

2. 連結財務諸表に含まれている被取得企業の業績期間

平成22年1月1日から平成22年12月31日まで。なお、平成22年12月31日をみなし取得日としているため、平成22年1月1日から平成22年12月31日までの業績は、持分法に基づく会計処理を適用しておりません。

3. 被取得企業の取得原価及びその内訳

| | |
|-------------|----------|
| 取得の対価 | |
| 企業結合日における時価 | 1,619百万円 |
| 取得に直接要した費用 | |
| アドバイザー費用等 | 36百万円 |
| 取得原価 | 1,656百万円 |

4. 被取得企業の取得原価と支配を獲得するに至った個々の取引ごとの取得原価の合計額との差額

| | |
|-----------|--------|
| 段階取得に係る差益 | 216百万円 |
|-----------|--------|

5. 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

| | | |
|----------------|--|--------|
| (1) 発生したのれん | 金額 | 451百万円 |
| (2) 発生原因 | 被取得企業に係る当社グループの持分と取得原価との差額により、発生したものであります。 | |
| (3) 償却方法及び償却期間 | 5年間にわたる均等償却 | |

6. 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその内訳

| | |
|------|----------|
| 流動資産 | 3,405百万円 |
| 固定資産 | 527百万円 |
| 資産合計 | 3,932百万円 |
| 流動負債 | 1,861百万円 |
| 固定負債 | 42百万円 |
| 負債合計 | 1,904百万円 |

7. 企業結合が連結会計年度開始の日に完了したと仮定した場合の当連結会計年度の連結損益計算書に及ぼす影響の概算額

| | |
|-------------|-----------|
| 売上高 | 12,134百万円 |
| 営業利益 | 430百万円 |
| 経常利益 | 442百万円 |
| 税金等調整前当期純利益 | 365百万円 |
| 当期純利益 | 33百万円 |

(注) 概算額の算定方法

概算額については、企業結合が当連結会計年度開始の日に完了したと仮定して算定された売上高及び損益情報と当社連結損益計算書における売上高及び損益状況との差額に、当該期間に係る少数株主損益及びのれん償却額等の調整を行い算出しております。なお、当該注記は監査証明を受けておりません。

(資産除去債務関係)

当連結会計年度末(平成23年3月31日)

1. 資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

(1) 当該資産除去債務の概要

事務所の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を当該契約期間に応じて個別に見積り、割引率は1.45%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

(3) 当連結会計年度における当該資産除去債務の総額の増減

| | |
|-------------|--------|
| 期首残高(注) | 111百万円 |
| 時の経過による調整額 | 1百万円 |
| 見積りの変更による増加 | 24百万円 |
| 期末残高 | 137百万円 |

(注) 当連結会計年度より「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用したことによる期首時点における残高であります。

2. 連結貸借対照表に計上しているもの以外の資産除去債務

当社グループは、賃貸借契約に基づき使用する事務所等について、退去時における原状回復に係る債務を有しておりますが、移転等が予定されていないものについては当該債務に関する賃借資産の使用期限が明確でなく、資産除去債務を合理的に見積ることができません。このため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

(賃貸等不動産関係)

前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

当社及び一部の連結子会社では、東京都その他の地域において、賃貸用のオフィスビル(土地を含む。)並びに遊休土地等を保有しております。当連結会計年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は544百万円(賃貸収益は売上高に、主な賃貸費用は売上原価に計上。)、減損損失は194百万円(特別損失に計上。)であります。

また、当該賃貸等不動産の連結貸借対照表計上額、当期増減額及び時価は、次のとおりであります。

(単位:百万円)

| 連結貸借対照表計上額 | | | 当連結会計年度末の時価 |
|------------|------------|------------|-------------|
| 前連結会計年度末残高 | 当連結会計年度増減額 | 当連結会計年度末残高 | |
| 13,694 | 549 | 13,144 | 24,416 |

- (注) 1 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。
- 2 当期増減額のうち、主な増減額は、建物等の減価償却及び減損損失(194百万円)であります。
- 3 当連結会計年度末の時価は、主として「不動産鑑定評価基準」に基づき不動産鑑定士の作成した「不動産調査報告書」に基づいております。

(追加情報)

当連結会計年度より、「賃貸等不動産の時価等の開示に関する会計基準」(企業会計基準第20号 平成20年11月28日)及び「賃貸等不動産の時価等の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第23号 平成20年11月28日)を適用しております。

当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

当社の一部の子会社では、東京都その他の地域において、賃貸用のオフィスビル(土地を含む。)並びに遊休土地等を保有しております。当連結会計年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は519百万円(賃貸収益は売上高に、主な賃貸費用は売上原価に計上。)であります。

また、当該賃貸等不動産の連結貸借対照表計上額、当期増減額及び時価は、次のとおりであります。

(単位:百万円)

| 連結貸借対照表計上額 | | | 当連結会計年度末の時価 |
|------------|------------|------------|-------------|
| 前連結会計年度末残高 | 当連結会計年度増減額 | 当連結会計年度末残高 | |
| 13,144 | 86 | 13,058 | 22,860 |

- (注) 1 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。
- 2 当期増減額のうち、主な増減額は、建物等の減価償却(80百万円)であります。
- 3 当連結会計年度末の時価は、主として「不動産鑑定評価基準」に基づき不動産鑑定士の作成した「不動産調査報告書」に基づいております。

[前へ](#)

(セグメント情報等)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)

(単位：百万円)

| | 広告業 | その他の事業 | 計 | 消去又は 全社 | 連結 |
|---------------------------|---------|--------|---------|------------|---------|
| 売上高及び営業損益 | | | | | |
| 売上高 | | | | | |
| (1) 外部顧客に 対する売上高 | 915,682 | 1,382 | 917,065 | - | 917,065 |
| (2) セグメント間の内部 売上高又は振替高 | 101 | 5,653 | 5,754 | (5,754) | - |
| 計 | 915,784 | 7,035 | 922,819 | (5,754) | 917,065 |
| 営業費用 | 904,990 | 6,291 | 911,281 | (353) | 910,928 |
| 営業利益 | 10,793 | 744 | 11,538 | (5,401) | 6,136 |
| 資産、減価償却費、減損損 失及び資本的支出 | | | | | |
| 資産 | 423,938 | 13,303 | 437,241 | 19,071 | 456,313 |
| 減価償却費 | 4,088 | 191 | 4,279 | 12 | 4,291 |
| 減損損失 | 235 | - | 235 | - | 235 |
| 資本的支出 | 1,657 | 24 | 1,682 | 112 | 1,795 |

(注) 1 事業区分の方法

当社グループの経営の実態を具体的かつ適切に開示できるよう、本業である広告業及びその周辺領域事業とその他の事業に区分しております。

2 各事業区分の主な内容

広告業 : 新聞、雑誌、ラジオ、テレビ、デジタルメディア等各種媒体における広告業務取り扱い及び広告表現に関する企画、制作並びにマーケティング、PR等のサービス活動の一切

その他の事業 : 不動産賃貸、物品販売、ビルサービス、人材派遣等

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主なものは、親会社本社の管理部門に係る費用であり、当連結会計年度は4,097百万円であります。

4 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産の主なものは、親会社での現金及び預金、管理部門に係る資産等であり、当連結会計年度は19,875百万円であります。

【所在地別セグメント情報】

前連結会計年度（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

（単位：百万円）

| | 日本 | 海外 | 計 | 消去又は 全社 | 連結 |
|---------------------------|---------|--------|---------|------------|---------|
| 売上高及び営業損益 | | | | | |
| 売上高 | | | | | |
| (1) 外部顧客に 対する売上高 | 892,636 | 24,428 | 917,065 | - | 917,065 |
| (2) セグメント間の内部 売上高又は振替高 | 1,798 | 3,261 | 5,059 | (5,059) | - |
| 計 | 894,434 | 27,689 | 922,124 | (5,059) | 917,065 |
| 営業費用 | 882,656 | 27,989 | 910,646 | 282 | 910,928 |
| 営業利益 | 11,777 | 300 | 11,477 | (5,341) | 6,136 |
| 資産 | 422,706 | 15,610 | 438,316 | 17,996 | 456,313 |

(注) 1 本邦以外の区分に属する主な国又は地域

海外：アメリカ、ドイツ、フランス、イギリス、ロシア、中国、韓国、タイ、マレーシア、シンガポール、ベトナム、インド、オーストラリア

2 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主なものは、親会社本社の管理部門に係る費用であり、当連結会計年度は4,097百万円であります。

3 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産の主なものは、親会社での現金及び預金、管理部門に係る資産等であり、当連結会計年度は19,875百万円であります。

【海外売上高】

前連結会計年度（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

| | |
|--------------------------|---------|
| 海外売上高（百万円） | 25,347 |
| 連結売上高（百万円） | 917,065 |
| 連結売上高に占める 海外売上高の割合（%） | 2.8 |

(注) 1 本邦以外の区分に属する主な国又は地域

海外：アメリカ、ドイツ、フランス、イギリス、ロシア、中国、韓国、タイ、マレーシア、シンガポール、ベトナム、インド、オーストラリア

2 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。

【セグメント情報】

当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

（追加情報）

当連結会計年度より「セグメント情報等の開示に関する会計基準」（企業会計基準第17号 平成21年3月27日）及び「セグメント情報等の開示に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第20号 平成20年3月21日）を適用しております。

1. 報告セグメントの概要

当社の事業セグメントは、当社の構成単位のうち分離した財務情報が入手可能であり、取締役会が経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社グループは主に新聞、雑誌、ラジオ、テレビ、デジタルメディア等各種媒体における広告業務取り扱い、及び広告表現に関する企画、制作並びにマーケティング、PR等のサービスを行っており、当社は持株会社として存在し、事業活動は株式会社博報堂、株式会社大広、株式会社読売広告社、及び株式会社博報堂DYメディアパートナーズを中核会社として実施しております。中核会社はそれぞれ関係会社を持ち、グループを形成、提供するサービスについて包括的な戦略を立案し、事業を展開しております。従って、当社グループは中核会社の構成するグループ別のセグメントから構成されております。

しかし、これらセグメントはいずれも上記の広告に関連するサービスを主な事業としており、その経済的特徴、サービスの提供方法及び販売方法、対象とする市場及び顧客、業種に特有の規制環境等は概ね類似しており、また、これらを集約することは、当社グループの過去の業績を理解し、将来のキャッシュ・フローの予測を適切に評価するための事業活動の内容及び経営環境についての適切な情報提供につながると判断できるため、当社グループでは連結全体を1つの報告セグメントとしております。

2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額の算定方法

当社グループは、事業を集約し単一セグメントとしているため、記載を省略しております。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報

当社グループは、事業を集約し単一セグメントとしているため、記載を省略しております。

4. 報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

当社グループは、事業を集約し単一セグメントとしているため、記載を省略しております。

【関連情報】

当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位：百万円)

| | 広告業 | その他の事業 | 合計 |
|-----------|---------|--------|---------|
| 外部顧客への売上高 | 935,136 | 1,340 | 936,476 |

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

| 日本 | 海外 | 合計 |
|----|----|----|
| | | |

| | | |
|---------|--------|---------|
| 905,746 | 30,730 | 936,476 |
|---------|--------|---------|

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

当社グループは、事業を集約し単一セグメントとしているため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとののれん償却額及び未償却残高に関する情報】

当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

当社グループは、事業を集約し単一セグメントとしているため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

当社グループは、事業を集約し単一セグメントとしているため、記載を省略しております。

【関連当事者情報】

前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

| 前連結会計年度 (自平成21年4月1日 至平成22年3月31日) | 当連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日) |
|--|--|
| 1株当たり純資産額 5,209円02銭 | 1株当たり純資産額 5,181円17銭 |
| 1株当たり当期純利益金額 33円12銭 | 1株当たり当期純利益金額 118円18銭 |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 33円08銭 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 118円10銭 |

(注) 1 1株当たり純資産額の算定上の基礎は以下のとおりであります。

| 項目 | 前連結会計年度末 平成22年3月31日 | 当連結会計年度末 平成23年3月31日 |
|-------------------------------------|------------------------|------------------------|
| 連結貸借対照表の純資産の部の合計額(百万円) | 208,802 | 206,455 |
| 普通株式に係る純資産額(百万円) | 200,889 | 196,707 |
| 差額の主な内訳(百万円) | | |
| 新株予約権 | 126 | 154 |
| 少数株主持分 | 7,786 | 9,593 |
| 普通株式の発行済株式数(千株) | 38,855 | 38,855 |
| 普通株式の自己株式数(千株) | 290 | 890 |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の 普通株式の数(千株) | 38,565 | 37,965 |

2 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定の基礎は、次のとおりであります。

| 項目 | 前連結会計年度 (自平成21年4月1日 至平成22年3月31日) | 当連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日) |
|------------------------------|--|--|
| 1株当たり当期純利益金額 | | |
| 連結損益計算書上の当期純利益(百万円) | 1,277 | 4,550 |
| 普通株式に係る当期純利益(百万円) | 1,277 | 4,550 |
| 普通株式の期中平均株式数(千株) | 38,565 | 38,503 |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 | | |
| 当期純利益調整額(百万円) | 1 | 3 |
| 調整の主な内訳(百万円) | | |
| 関連会社の発行する潜在株式 (ストックオプション) | 1 | 3 |

(重要な後発事象)

| 前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日) |
|---|---|
| | |

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

| 区分 | 前期末残高 (百万円) | 当期末残高 (百万円) | 平均利率 (%) | 返済期限 |
|-------------------------|----------------|----------------|-------------|-------------|
| 短期借入金 | 1,994 | 2,284 | 3.12 | |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 81 | 129 | 2.16 | |
| 1年内返済予定のリース債務 | 52 | 63 | | |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。) | 53 | 131 | 3.28 | 平成24年～平成29年 |
| リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。) | 131 | 185 | 1.46 | 平成24年～平成29年 |
| その他有利子負債 | | | | |
| 合計 | 2,313 | 2,794 | | |

(注) 1 「平均利率」については、期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年以内における返済予定額は以下のとおりであります。

| 区分 | 1年超2年以内 | 2年超3年以内 | 3年超4年以内 | 4年超5年以内 |
|------------|---------|---------|---------|---------|
| 長期借入金(百万円) | 42 | 25 | 12 | 12 |
| リース債務(百万円) | 71 | 55 | 39 | 19 |

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度末における資産除去債務の金額が、負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、作成を省略しております。

(2) 【その他】

当連結会計年度における各四半期連結会計期間に係る売上高等

| | 第1四半期 (自平成22年4月1日 至平成22年6月30日) | 第2四半期 (自平成22年7月1日 至平成22年9月30日) | 第3四半期 (自平成22年10月1日 至平成22年12月31日) | 第4四半期 (自平成23年1月1日 至平成23年3月31日) |
|---|--------------------------------------|--------------------------------------|--|--------------------------------------|
| 売上高 (百万円) | 212,397 | 221,735 | 237,940 | 264,404 |
| 税金等調整前 四半期純利益金額又は 税金等調整前四半 期純損失金額() (百万円) | 2,542 | 2,556 | 8,565 | 4,554 |
| 四半期純利益金額又は 四半期純損失金額 () (百万円) | 2,310 | 1,033 | 5,264 | 2,628 |
| 1株当たり四半期純 利益金額又は四半期 純損失金額() (円) | 59.91 | 26.79 | 136.52 | 68.62 |

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：百万円)

| | 前事業年度 (平成22年3月31日) | 当事業年度 (平成23年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 1,250 | 2,220 |
| 営業未収入金 | 1 572 | 1 760 |
| 関係会社短期貸付金 | 14,390 | 11,296 |
| 有価証券 | 2,500 | 1,505 |
| 金銭債権信託受益権 | 5,382 | 4,947 |
| 未収入金 | 903 | 534 |
| 前払費用 | 47 | 234 |
| 立替金 | 1 179 | 1 543 |
| 繰延税金資産 | 332 | 181 |
| その他 | 18 | 13 |
| 流動資産合計 | 25,577 | 22,239 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物 | 26 | 131 |
| 減価償却累計額 | 2 | 19 |
| 建物及び構築物（純額） | 24 | 112 |
| 車両運搬具 | 29 | 20 |
| 減価償却累計額 | 21 | 16 |
| 車両運搬具（純額） | 7 | 3 |
| 工具、器具及び備品 | 11 | 42 |
| 減価償却累計額 | 8 | 18 |
| 工具、器具及び備品（純額） | 2 | 24 |
| リース資産 | - | 152 |
| 減価償却累計額 | - | 24 |
| リース資産（純額） | - | 127 |
| 有形固定資産合計 | 34 | 267 |
| 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | 80 | 1,206 |
| 無形固定資産合計 | 80 | 1,206 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 10,367 | 11,555 |
| 関係会社株式 | 180,774 | 181,014 |
| 敷金及び保証金 | 798 | 542 |
| 関係会社長期貸付金 | 10,160 | 10,160 |
| 繰延税金資産 | 94 | 474 |
| 投資その他の資産合計 | 202,194 | 203,746 |
| 固定資産合計 | 202,309 | 205,220 |
| 資産合計 | 227,886 | 227,459 |

| | 前事業年度 (平成22年3月31日) | 当事業年度 (平成23年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| グループファイナンス預り金 | 1 51,771 | 1 54,162 |
| 未払金 | 90 | 193 |
| 未払費用 | 1 1,230 | 1 1,459 |
| 未払法人税等 | 43 | 91 |
| リース債務 | - | 33 |
| 預り金 | 7 | 7 |
| 役員賞与引当金 | - | 13 |
| その他 | 10 | - |
| 流動負債合計 | 53,154 | 55,961 |
| 固定負債 | | |
| リース債務 | - | 94 |
| 役員退職慰労引当金 | 232 | 184 |
| 固定負債合計 | 232 | 279 |
| 負債合計 | 53,387 | 56,241 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 10,000 | 10,000 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | 153,538 | 153,538 |
| 資本剰余金合計 | 153,538 | 153,538 |
| 利益剰余金 | | |
| その他利益剰余金 | | |
| 繰越利益剰余金 | 13,588 | 13,680 |
| 利益剰余金合計 | 13,588 | 13,680 |
| 自己株式 | 1,972 | 5,078 |
| 株主資本合計 | 175,154 | 172,140 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 655 | 922 |
| 評価・換算差額等合計 | 655 | 922 |
| 純資産合計 | 174,499 | 171,218 |
| 負債純資産合計 | 227,886 | 227,459 |

【損益計算書】

(単位：百万円)

| | 前事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日) | 当事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日) |
|--------------|---|---|
| 営業収益 | | |
| 受取配当金 | 1 4,149 | 1 2,917 |
| 受取手数料 | 1 5,344 | 1 5,329 |
| 営業収益合計 | 9,493 | 8,246 |
| 一般管理費 | | |
| 給料及び手当 | 1,472 | 1,520 |
| 賞与 | 281 | 365 |
| 役員賞与引当金繰入額 | - | 13 |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 52 | 73 |
| 不動産賃借料 | 564 | 578 |
| 減価償却費 | 12 | 3 |
| 業務委託費 | 1,774 | 1,742 |
| その他 | 1,267 | 1,179 |
| 一般管理費合計 | 5,426 | 5,476 |
| 営業利益 | 4,067 | 2,770 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 1 359 | 1 223 |
| 受取配当金 | 174 | 199 |
| 受取賃貸料 | - | 165 |
| その他 | 40 | 50 |
| 営業外収益合計 | 574 | 638 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 1 134 | 1 125 |
| 投資事業組合運用損 | 225 | 229 |
| その他 | 13 | 39 |
| 営業外費用合計 | 374 | 394 |
| 経常利益 | 4,268 | 3,014 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | - | 3 0 |
| 固定資産除却損 | 2 0 | 2 7 |
| 投資有価証券売却損 | - | 0 |
| 投資有価証券評価損 | 11 | 171 |
| 事務所移転費用 | 35 | 9 |
| 特別損失合計 | 46 | 189 |
| 税引前当期純利益 | 4,221 | 2,824 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 3 | 262 |
| 法人税等調整額 | 86 | 229 |
| 法人税等合計 | 90 | 32 |
| 当期純利益 | 4,130 | 2,791 |

【株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

| | 前事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日) | 当事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日) |
|----------|---|---|
| 株主資本 | | |
| 資本金 | | |
| 前期末残高 | 10,000 | 10,000 |
| 当期末残高 | 10,000 | 10,000 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | | |
| 前期末残高 | 153,538 | 153,538 |
| 当期末残高 | 153,538 | 153,538 |
| 資本剰余金合計 | | |
| 前期末残高 | 153,538 | 153,538 |
| 当期末残高 | 153,538 | 153,538 |
| 利益剰余金 | | |
| その他利益剰余金 | | |
| 繰越利益剰余金 | | |
| 前期末残高 | 11,771 | 13,588 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | 2,313 | 2,699 |
| 当期純利益 | 4,130 | 2,791 |
| 当期変動額合計 | 1,816 | 92 |
| 当期末残高 | 13,588 | 13,680 |
| 利益剰余金合計 | | |
| 前期末残高 | 11,771 | 13,588 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | 2,313 | 2,699 |
| 当期純利益 | 4,130 | 2,791 |
| 当期変動額合計 | 1,816 | 92 |
| 当期末残高 | 13,588 | 13,680 |
| 自己株式 | | |
| 前期末残高 | 1,972 | 1,972 |
| 当期変動額 | | |
| 自己株式の取得 | 0 | 3,105 |
| 当期変動額合計 | 0 | 3,105 |
| 当期末残高 | 1,972 | 5,078 |
| 株主資本合計 | | |
| 前期末残高 | 173,338 | 175,154 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | 2,313 | 2,699 |
| 当期純利益 | 4,130 | 2,791 |
| 自己株式の取得 | 0 | 3,105 |
| 当期変動額合計 | 1,816 | 3,013 |

| | 前事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日) | 当事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日) |
|---------------------|---|---|
| 当期末残高 | 175,154 | 172,140 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | | |
| 前期末残高 | 461 | 655 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 194 | 267 |
| 当期変動額合計 | 194 | 267 |
| 当期末残高 | 655 | 922 |
| 評価・換算差額等合計 | | |
| 前期末残高 | 461 | 655 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 194 | 267 |
| 当期変動額合計 | 194 | 267 |
| 当期末残高 | 655 | 922 |
| 純資産合計 | | |
| 前期末残高 | 172,876 | 174,499 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | 2,313 | 2,699 |
| 当期純利益 | 4,130 | 2,791 |
| 自己株式の取得 | 0 | 3,105 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 194 | 267 |
| 当期変動額合計 | 1,622 | 3,280 |
| 当期末残高 | 174,499 | 171,218 |

【重要な会計方針】

| 項目 | 前事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日) | 当事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日) |
|-------------------|--|---|
| 1 有価証券の評価基準及び評価方法 | <p>(1) 満期保有目的の債券 償却原価法</p> <p>(2) 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法</p> <p>(3) その他有価証券 時価のあるもの 決算日の市場価額等に基づく時価法（評価差額は全部純資産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 なお、投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。</p> | <p>(1) 満期保有目的の債券 同左</p> <p>(2) 子会社株式及び関連会社株式 同左</p> <p>(3) その他有価証券 時価のあるもの 同左 時価のないもの 同左</p> |
| 2 固定資産の減価償却の方法 | <p>(1) 有形固定資産（リース資産を除く） 定率法 なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。ただし、建物（附属設備を除く）については、定額法を採用しております。</p> | <p>(1) 有形固定資産（リース資産を除く） 同左</p> |

| 項目 | 前事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日) | 当事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日) |
|---------------------------|---|--|
| | <p>(2) 無形固定資産(リース資産を除く) 定額法 なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。 ただし、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。</p> <p>(3) リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。 なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の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。</p> | <p>(2) 無形固定資産(リース資産を除く) 同左</p> <p>(3) リース資産 同左</p> |
| 3 引当金の計上基準 | <p>(1) 役員賞与引当金 役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、当事業年度における支給見込額を計上しております。</p> <p>(2) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> | <p>(1) 役員賞与引当金 同左</p> <p>(2) 役員退職慰労引当金 同左</p> |
| 4 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | 消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。 | 同左 |

【会計方針の変更】

| 前事業年度 (平成22年 3月31日) | 当事業年度 (平成23年 3月31日) |
|------------------------|---|
| | <p>(資産除去債務に関する会計基準等) 当事業年度より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用しております。なお、これによる損益への影響はありません。</p> |

【注記事項】

(貸借対照表関係)

| 前事業年度 (平成22年3月31日) | 当事業年度 (平成23年3月31日) |
|---|---|
| 1 関係会社に対する資産及び負債 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれている 主なものは、次のとおりであります。 | 1 関係会社に対する資産及び負債 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれている 主なものは、次のとおりであります。 |
| 営業未収入金 572百万円 | 営業未収入金 760百万円 |
| グループファイナンス預り金 51,771百万円 | グループファイナンス預り金 54,162百万円 |
| 立替金 179百万円 | 立替金 543百万円 |
| 未払費用 429百万円 | 未払費用 410百万円 |

(損益計算書関係)

| 前事業年度 (自平成21年4月1日 至平成22年3月31日) | 当事業年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日) |
|---|---|
| 1 関係会社との取引 各科目に含まれている主なものは、次のとおりで あります。 | 1 関係会社との取引 各科目に含まれている主なものは、次のとおりで あります。 |
| 受取配当金 4,149百万円 | 受取配当金 2,917百万円 |
| 受取手数料 5,344百万円 | 受取手数料 5,329百万円 |
| 受取利息 320百万円 | 受取利息 185百万円 |
| 支払利息 134百万円 | 支払利息 124百万円 |
| 2 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。 | 2 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。 |
| 工具、器具及び備品 0百万円 | 工具、器具及び備品 7百万円 |
| 計 0百万円 | 計 7百万円 |
| | 3 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。 |
| | 車両運搬具 0百万円 |
| | 計 0百万円 |

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度 (自平成21年4月1日 至平成22年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

| | 前事業年度末 株式数(株) | 当事業年度 増加株式数(株) | 当事業年度 減少株式数(株) | 当事業年度末 株式数(株) |
|------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式 | 290,023 | 21 | | 290,044 |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加21株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

当事業年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

| | 前事業年度末 株式数(株) | 当事業年度 増加株式数(株) | 当事業年度 減少株式数(株) | 当事業年度末 株式数(株) |
|------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式 | 290,044 | 600,011 | | 890,055 |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加600,011株は、平成23年2月7日の取締役会決議による自己株式の取得600,000株及び単元未満株式の買取り11株であります。

(リース取引関係)

| 前事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日) | 当事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--------------------|--------------------|-------------|--------|-----|-----|-----|--------|-----|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-------|-----|--------|----|--------|--------|-------|----------|-------|---------|------|---|--|-------------|--------------------|-------------|--------|-------|-----|-----|--------|-----|-----|-----|----|-------|-----|-----|-----|--------|-----|--------|----|--------|--------|--------|----------|--------|---------|-------|
| <p>1 リース取引に関する会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引 (借主側)</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <p style="text-align: right;">(単位：百万円)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額 相当額</th> <th>減価償却 累計額 相当額</th> <th>期末残高 相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">388</td> <td style="text-align: right;">164</td> <td style="text-align: right;">224</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">140</td> <td style="text-align: right;">48</td> <td style="text-align: right;">91</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">529</td> <td style="text-align: right;">213</td> <td style="text-align: right;">316</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">79百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">243百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">323百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">92百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">86百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">7百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。 利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p> | | 取得価額 相当額 | 減価償却 累計額 相当額 | 期末残高 相当額 | 工具器具備品 | 388 | 164 | 224 | ソフトウェア | 140 | 48 | 91 | 合計 | 529 | 213 | 316 | 1年内 | 79百万円 | 1年超 | 243百万円 | 合計 | 323百万円 | 支払リース料 | 92百万円 | 減価償却費相当額 | 86百万円 | 支払利息相当額 | 7百万円 | <p>1 リース取引に関する会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引 (借主側)</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <p style="text-align: right;">(単位：百万円)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額 相当額</th> <th>減価償却 累計額 相当額</th> <th>期末残高 相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">1,024</td> <td style="text-align: right;">690</td> <td style="text-align: right;">334</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">296</td> <td style="text-align: right;">195</td> <td style="text-align: right;">101</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">1,321</td> <td style="text-align: right;">885</td> <td style="text-align: right;">435</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">251百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">199百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">450百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">338百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">313百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">13百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法 減価償却費相当額の算定方法 同左 利息相当額の算定方法 同左</p> | | 取得価額 相当額 | 減価償却 累計額 相当額 | 期末残高 相当額 | 工具器具備品 | 1,024 | 690 | 334 | ソフトウェア | 296 | 195 | 101 | 合計 | 1,321 | 885 | 435 | 1年内 | 251百万円 | 1年超 | 199百万円 | 合計 | 450百万円 | 支払リース料 | 338百万円 | 減価償却費相当額 | 313百万円 | 支払利息相当額 | 13百万円 |
| | 取得価額 相当額 | 減価償却 累計額 相当額 | 期末残高 相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具器具備品 | 388 | 164 | 224 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 140 | 48 | 91 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 529 | 213 | 316 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 79百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 243百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 323百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 92百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 86百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 7百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額 相当額 | 減価償却 累計額 相当額 | 期末残高 相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具器具備品 | 1,024 | 690 | 334 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 296 | 195 | 101 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 1,321 | 885 | 435 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 251百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 199百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 450百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 338百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 313百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 13百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(有価証券関係)

前事業年度 (平成22年 3月31日現在)

子会社株式 (貸借対照表計上額 180,774百万円) は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

当事業年度 (平成23年 3月31日現在)

子会社株式 (貸借対照表計上額180,894百万円) および関連会社株式 (貸借対照表計上額120百万円) は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(税効果会計関係)

| 前事業年度 (平成22年3月31日) | 当事業年度 (平成23年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-----------------------|--------|-----------|-------|--------------|--------|-----------|--------|-------------------|-------|---|--------|--------|-------|------|--------------|--------|----------------------|----------|--------|-----------|-------------------|---|------|--------|-----------|-------|-----------|--------|---------------|--------|-------|-------|-----|--------|------|----------|--------|--------|----------|--------|-----------|--------|
| <p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 (繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未払賞与</td><td style="text-align: right;">110百万円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">94百万円</td></tr> <tr><td>賃貸借契約解約損</td><td style="text-align: right;">115百万円</td></tr> <tr><td>有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">266百万円</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">78百万円</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">9百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">42百万円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">(小計)</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">718百万円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">291百万円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">426百万円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;">426百万円</td></tr> </table> | 未払賞与 | 110百万円 | 役員退職慰労引当金 | 94百万円 | 賃貸借契約解約損 | 115百万円 | 有価証券評価差額金 | 266百万円 | 繰越欠損金 | 78百万円 | 未払事業税 | 9百万円 | その他 | 42百万円 | (小計) | 718百万円 | 評価性引当額 | 291百万円 | 繰延税金資産合計 | 426百万円 | 繰延税金資産の純額 | 426百万円 | <p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 (繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未払賞与</td><td style="text-align: right;">144百万円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">75百万円</td></tr> <tr><td>有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">375百万円</td></tr> <tr><td>減価償却損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">345百万円</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">20百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">161百万円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">(小計)</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,121百万円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">465百万円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">656百万円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;">656百万円</td></tr> </table> | 未払賞与 | 144百万円 | 役員退職慰労引当金 | 75百万円 | 有価証券評価差額金 | 375百万円 | 減価償却損金算入限度超過額 | 345百万円 | 未払事業税 | 20百万円 | その他 | 161百万円 | (小計) | 1,121百万円 | 評価性引当額 | 465百万円 | 繰延税金資産合計 | 656百万円 | 繰延税金資産の純額 | 656百万円 |
| 未払賞与 | 110百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金 | 94百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賃貸借契約解約損 | 115百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券評価差額金 | 266百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰越欠損金 | 78百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業税 | 9百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 42百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (小計) | 718百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額 | 291百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産合計 | 426百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産の純額 | 426百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払賞与 | 144百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金 | 75百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券評価差額金 | 375百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却損金算入限度超過額 | 345百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業税 | 20百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 161百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (小計) | 1,121百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額 | 465百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産合計 | 656百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産の純額 | 656百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.69%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>受取配当金等永久差異項目</td><td style="text-align: right;">39.42%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.88%</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2.15%</td></tr> </table> | 法定実効税率 | 40.69% | (調整) | | 受取配当金等永久差異項目 | 39.42% | その他 | 0.88% | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 2.15% | <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.69%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>受取配当金等永久差異項目</td><td style="text-align: right;">42.46%</td></tr> <tr><td>繰延税金資産評価における評価性引当の影響</td><td style="text-align: right;">2.31%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.62%</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1.16%</td></tr> </table> | 法定実効税率 | 40.69% | (調整) | | 受取配当金等永久差異項目 | 42.46% | 繰延税金資産評価における評価性引当の影響 | 2.31% | その他 | 0.62% | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 1.16% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定実効税率 | 40.69% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (調整) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取配当金等永久差異項目 | 39.42% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 0.88% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 2.15% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定実効税率 | 40.69% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (調整) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取配当金等永久差異項目 | 42.46% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産評価における評価性引当の影響 | 2.31% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 0.62% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 1.16% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(企業結合等関係)

前事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

当事業年度 (平成23年3月31日)

重要性が乏しいため注記を省略しております。

(1株当たり情報)

| 前事業年度 (自平成21年4月1日 至平成22年3月31日) | | 当事業年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日) | |
|--|-----------|--|-----------|
| 1株当たり純資産額 | 4,524円72銭 | 1株当たり純資産額 | 4,509円81銭 |
| 1株当たり当期純利益金額 | 107円10銭 | 1株当たり当期純利益金額 | 72円51銭 |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載していません。 | | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載していません。 | |

(注) 算定上の基礎

1. 1株当たり純資産額

| 項目 | 前事業年度末 平成22年3月31日 | 当事業年度末 平成23年3月31日 |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| 貸借対照表上の純資産の部の合計額(百万円) | 174,499 | 171,218 |
| 普通株式に係る純資産額(百万円) | 174,499 | 171,218 |
| 普通株式の発行済株式数(千株) | 38,855 | 38,855 |
| 普通株式の自己株式数(千株) | 290 | 890 |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた 普通株式の数(千株) | 38,565 | 37,965 |

2. 1株当たり当期純利益金額

| 項目 | 前事業年度 (自平成21年4月1日 至平成22年3月31日) | 当事業年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日) |
|-------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 損益計算書上の当期純利益(百万円) | 4,130 | 2,791 |
| 普通株式に係る当期純利益(百万円) | 4,130 | 2,791 |
| 普通株式の期中平均株式数(千株) | 38,565 | 38,503 |

(重要な後発事象)

前事業年度(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自平成22年4月1日至平成23年3月31日)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

| 銘柄 | | 株式数(株) | 貸借対照表計上額 (百万円) | |
|--------|-------------|---------------|-------------------|-------|
| 投資有価証券 | その他 有価証券 | (株)リクルート | 600,000 | 5,400 |
| | | 大日本印刷(株) | 621,000 | 629 |
| | | ネットパイロティング(株) | 3,000 | 30 |
| | | (株)ライトアップ | 300 | 12 |
| | | (株)メディアフラッグ | 100,000 | 100 |
| | | 第一生命保険(株) | 121 | 15 |
| | | 小計 | 1,324,421 | 6,186 |
| 計 | | 1,324,421 | 6,186 | |

【債券】

| 銘柄 | | 券面総額(百万円) | 貸借対照表計上額 (百万円) | |
|--------|---------------|---|-------------------|-------|
| 有価証券 | 満期保有 目的の債券 | Sylph Limited社発行ユーロ円コーラ ブル債(ケイマン籍のSPC) | 500 | 500 |
| | | 第24回 シティグループ・インク円貨 社債 | 1,000 | 1,005 |
| | | 小計 | 1,500 | 1,505 |
| 投資有価証券 | 満期保有 目的の債券 | 大和証券キャピタルマーケット クレ ジットリンク債 | 1,000 | 1,000 |
| | | 日興コーディアル証券 クレジットリ ンク債 | 1,000 | 1,000 |
| | | 小計 | 2,000 | 2,000 |
| 計 | | 3,500 | 3,505 | |

【その他】

| 種類及び銘柄 | | 投資口数等(口) | 貸借対照表計上額 (百万円) | |
|--------|-------------|-------------------------------|-------------------|-------|
| 投資有価証券 | その他 有価証券 | ジャフコV2 - D号投資事業 有限責任組合 | 15 | 573 |
| | | SBIビービー・モバイル投資事業 有限責任組合 | 15 | 1,277 |
| | | みずほキャピタル第2号投資事業 有限責任組合 | 3 | 63 |
| | | CA - JAICチャイナ・インターネット ファンド | 500 | 320 |
| | | MICアジアテクノロジー投資事業 有限責任組合 | 10 | 284 |
| | | ジャフコV3 - D号投資事業 有限責任組合 | 15 | 778 |
| | | JCD NAVI ファンド | 1 | 70 |
| | | 小計 | 559 | 3,368 |
| 計 | | 559 | 3,368 | |

【有形固定資産等明細表】

(単位：百万円)

| 資産の種類 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 | 当期末減価償却累計額 又は 償却累計額 | 当期償却額 | 差引 当期末残高 |
|------------|-------|-------|-------|-------|---------------------------|-------|-------------|
| 有形固定資産 | | | | | | | |
| 建物及び建物付属設備 | 26 | 105 | | 131 | 19 | 16 | 112 |
| 車両運搬具 | 29 | 0 | 9 | 20 | 16 | 2 | 3 |
| 工具、器具及び備品 | 11 | 33 | 1 | 42 | 18 | 10 | 24 |
| リース資産 | | 152 | | 152 | 24 | 24 | 127 |
| 有形固定資産計 | 67 | 290 | 11 | 347 | 79 | 54 | 267 |
| 無形固定資産 | | | | | | | |
| ソフトウェア | 80 | 2,219 | | 2,299 | 1,093 | 1,093 | 1,206 |
| 無形固定資産計 | 80 | 2,219 | | 2,299 | 1,093 | 1,093 | 1,206 |

【引当金明細表】

(単位：百万円)

| 区分 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 (目的使用) | 当期減少額 (その他) | 当期末残高 |
|-----------|-------|-------|-----------------|----------------|-------|
| 役員退職慰労引当金 | 232 | 73 | 121 | | 184 |
| 役員賞与引当金 | | 13 | | | 13 |

(2) 【主な資産及び負債の内容】

資産の部

流動資産

a 現金及び預金

| 区分 | 金額 (百万円) |
|-------|----------|
| 現金 | 1 |
| 預金の種類 | |
| 当座預金 | 1,009 |
| 通知預金 | 1,000 |
| 別段預金 | 21 |
| 振替貯金 | 32 |
| 外貨預金 | 155 |
| 小計 | 2,219 |
| 合計 | 2,220 |

b 営業未収入金

| 相手先 | 金額 (百万円) |
|--------------------|----------|
| (株)博報堂 | 557 |
| (株)大広 | 67 |
| (株)博報堂DYメディアパートナーズ | 13 |
| (株)読売広告社 | 122 |
| 計 | 760 |

回収並びに滞留状況

| 前期繰越高 (百万円) (A) | 当期発生高 (百万円) (B) | 当期回収高 (百万円) (C) | 次期繰越高 (百万円) (D) | 回収率(%) | 滞留期間(日) |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------------|--|
| | | | | $\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$ | $\frac{(A)+(D)}{2} \div \frac{(B)}{365}$ |
| 572 | 5,595 | 5,407 | 760 | 87.7 | 43.5 |

(注) 消費税等の会計処理は税抜方式を採用していますが、上記金額には消費税等が含まれております。

c 関係会社短期貸付金

| 区分 | 金額 (百万円) |
|--------------------|----------|
| (株)博報堂DYメディアパートナーズ | 9,500 |
| (株)博報堂DYトータルサポート | 1,388 |
| (株)東京サーベイ・リサーチ | 408 |
| 計 | 11,296 |

固定資産

a 関係会社株式

| 区分 | 金額 (百万円) |
|--------------------|----------|
| (株)博報堂 | 131,977 |
| (株)博報堂DYメディアパートナーズ | 28,924 |
| (株)大広 | 12,264 |
| (株)読売広告社 | 7,372 |
| AD plus VENTURE(株) | 120 |
| (株)エムキューブアンドアソシエイツ | 120 |
| (株)博報堂DYキャブコ | 87 |
| (株)博報堂DYトータルサポート | 78 |
| (株)博報堂DYアイ・オー | 70 |
| 計 | 181,014 |

負債の部

流動負債

グループファイナンス預り金

| 相手先 | 金額 (百万円) |
|-------------------------|----------|
| (株)博報堂 | 22,850 |
| (株)博報堂プロダクツ | 12,984 |
| (株)TBWA \ HAKUHODO | 6,399 |
| (株)読売広告社 | 4,555 |
| (株)博報堂キャスティング&エンタテインメント | 1,611 |
| (株)中央アド新社 | 1,076 |
| その他 | 4,684 |
| 計 | 54,162 |

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6 【提出会社の株式事務の概要】

| | |
|--|--|
| 事業年度 | 4月1日から3月31日まで |
| 定時株主総会 | 6月中 |
| 基準日 | 3月31日 |
| 株券の種類 | |
| 剰余金の配当の基準日 | 9月30日、3月31日 |
| 1単元の株式数 | 10株 |
| 株式の名義書換え 取扱場所 株主名簿管理人 取次所 名義書換手数料 新券交付手数料 | |
| 単元未満株式の買取り 取扱場所 株式名簿管理人 取次所 買取手数料 | 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社 本店 証券代行部 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額 |
| 公告掲載方法 | 日本経済新聞 |
| 株主に対する特典 | なし |

(注) 当社は定款において、単元未満株式について、以下の権利以外の権利を行使できないことを定めております。

1. 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
2. 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
3. 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当ておよび募集新株予約権の割当てを受ける権利

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

(1) 有価証券報告書及びその添付書類、確認書

事業年度 第7期 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)平成22年6月30日関東財務局長に提出。

(2) 内部統制報告書

事業年度 第7期 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)平成22年6月30日関東財務局長に提出。

(3) 四半期報告書及び確認書

第8期第1四半期 (自 平成22年4月1日 至 平成22年6月30日)平成22年8月6日関東財務局長に提出。

第8期第2四半期 (自 平成22年7月1日 至 平成22年9月30日)平成22年11月12日関東財務局長に提出。

第8期第3四半期 (自 平成22年10月1日 至 平成22年12月31日)平成23年2月10日関東財務局長に提出。

(4) 臨時報告書

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2(株主総会における議決権行使の結果)の規定に基づく臨時報告書 平成22年7月1日関東財務局長に提出。

(5) 自己株券買付状況報告書

平成23年3月10日、平成23年4月13日、平成23年5月11日関東財務局長に提出。

(6) 有価証券報告書の訂正報告書

事業年度 第7期 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)平成22年7月30日関東財務局長に提出。

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成22年6月29日

株式会社博報堂DYホールディングス
取締役会 御中

あずさ監査法人

指定社員
業務執行社員 公認会計士 高波 博之

指定社員
業務執行社員 公認会計士 浜村 和則

指定社員
業務執行社員 公認会計士 田島 祥朗

<財務諸表監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社博報堂DYホールディングスの平成21年4月1日から平成22年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社博報堂DYホールディングス及び連結子会社の平成22年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

<内部統制監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社博報堂DYホールディングスの平成22年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者にあり、当監査法人の責任は、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。また、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。内部統制監査は、試査を基礎として行われ、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果についての、経営者が行った記載を含め全体としての内部統制報告書の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、内部統制監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、株式会社博報堂DYホールディングスが平成22年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

- 1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
- 2 連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成23年 6月29日

株式会社博報堂DYホールディングス
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 高 村 守

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 浜 村 和 則

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 田 島 祥 朗

<財務諸表監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社博報堂DYホールディングスの平成22年4月1日から平成23年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社博報堂DYホールディングス及び連結子会社の平成23年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

<内部統制監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社博報堂DYホールディングスの平成23年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者にあり、当監査法人の責任は、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。また、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。内部統制監査は、試査を基礎として行われ、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果についての、経営者が行った記載を含め全体としての内部統制報告書の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、内部統制監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、株式会社博報堂DYホールディングスが平成23年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

- 1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
- 2 連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

独立監査人の監査報告書

平成22年 6月29日

株式会社博報堂DYホールディングス
取締役会 御中

あずさ監査法人

指定社員 公認会計士 高波博之
業務執行社員指定社員 公認会計士 浜村和則
業務執行社員指定社員 公認会計士 田島祥朗
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社博報堂DYホールディングスの平成21年4月1日から平成22年3月31日までの第7期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者であり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社博報堂DYホールディングスの平成22年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

- 1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
- 2 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

独立監査人の監査報告書

平成23年 6月29日

株式会社博報堂DYホールディングス
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 高 村 守

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 浜 村 和 則

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 田 島 祥 朗

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社博報堂DYホールディングスの平成22年4月1日から平成23年3月31日までの第8期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社博報堂DYホールディングスの平成23年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

-
- 1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
 - 2 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。