



## 平成17年9月期 第1四半期財務・業績の概況（個別）

平成17年2月15日

上場会社名 株式会社ドワンゴ

（コード番号：3715 東証第1部）

（URL <http://www.dwango.co.jp/>）

問合せ先 代表者役職 代表取締役社長・氏名 小林 宏 TEL：（03）3664-5477  
 責任者役職 執行役員経営企画室長・氏名 松本 康一郎

### 1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

- ① 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 無  
 ② 最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

### 2. 平成17年9月期第1四半期財務・業績の概況（平成16年10月1日～平成16年12月31日）

(1) 経営成績の進捗状況 (注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

	売上高		営業利益		経常利益		四半期（当期）純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17年9月期第1四半期	4,779	67.6	493	96.1	936	97.4	741	120.6
16年9月期第1四半期	2,850	69.3	251	19.4	474	126.8	336	184.7
（参考）16年9月期	13,194	59.3	1,103	30.6	1,253	57.9	1,503	226.7

	1株当たり四半期（当期）純利益		潜在株式調整後1株当たり四半期（当期）純利益	
	円	銭	円	銭
17年9月期第1四半期	4,661	73	4,541	26
16年9月期第1四半期	11,741	76	11,641	70
（参考）16年9月期	52,189	43	50,603	78

(注) 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率であります。

(2) 財政状態の変動状況 (注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

	総資産		株主資本		株主資本比率		1株当たり株主資本	
	百万円		百万円		%	円	銭	
17年9月期第1四半期	16,551		12,573		76.0	79,044	62	
16年9月期第1四半期	6,037		2,846		47.1	99,435	58	
（参考）16年9月期	16,321		11,973		73.4	376,451	07	

[参考]

平成17年9月期の業績予想（平成16年10月1日～平成17年9月30日）

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金					
				中間		期末			
				円	銭	円	銭		
通期	20,000	2,000	1,200	—		2,000	00	2,000	00

(参考) 1株当たり予想当期純利益（通期） 7,544円09銭

上記予想に関する事項については、平成17年9月期第1四半期財務・業績の概況（連結）添付資料5ページをご参照さい。

※ 業績予想につきましては、現時点で入手可能な情報に基づき当社で判断したものであります。

予想にはさまざまな不確定要素が内在しており、実際の業績はこれらの予想数値と異なる場合がありますので、この業績予想に全面的に依拠して投資等の判断を行うことは差し控えてください。

## 1. 第1四半期財務諸表

### (1) 第1四半期貸借対照表

科 目	前第1四半期 会計期間末 (平成15年12月31日現在)		当第1四半期 会計期間末 (平成16年12月31日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成16年9月30日現在)	
	金額(千円)	構成比	金額(千円)	構成比	金額(千円)	構成比
(資産の部)		%		%		%
I 流動資産						
1 現金及び預金	1,008,558		6,765,536		7,536,603	
2 売掛金	3,108,304		5,133,930		4,130,426	
3 たな卸資産	87,702		720		754	
4 その他	378,808		253,354		373,372	
流動資産合計	4,583,373	75.9	12,153,541	73.4	12,041,156	73.8
II 固定資産						
1 有形固定資産 ※1						
(1) 建物	45,047		70,079		70,654	
(2) 工具器具備品	266,448		280,161		268,974	
有形固定資産合計	311,496		350,240		339,629	
2 無形固定資産	131,849		198,281		198,407	
3 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	—		2,645,631		2,598,886	
(2) 関係会社株式	602,438		702,438		702,438	
(3) その他	408,570		501,180		441,455	
投資その他の資産合計	1,011,009		3,849,250		3,742,780	
固定資産合計	1,454,355	24.1	4,397,772	26.6	4,280,816	26.2
資産合計	6,037,729	100.0	16,551,313	100.0	16,321,973	100.0

科 目	前第1四半期 会計期間末 (平成15年12月31日現在)		当第1四半期 会計期間末 (平成16年12月31日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成16年9月30日現在)	
	金額(千円)	構成比	金額(千円)	構成比	金額(千円)	構成比
(負債の部)		%		%		%
I 流動負債						
1 買掛金	1,428,666		2,559,386		2,009,979	
2 短期借入金	530,000		200,000		200,000	
3 1年以内返済予定長期借入金	99,200		99,200		99,200	
4 未払金	727,619		836,634		877,763	
5 賞与引当金	45,714		60,280		105,031	
6 その他 ※2	228,386		190,178		1,009,820	
流動負債合計	3,059,587	50.7	3,945,679	23.8	4,301,794	26.3
II 固定負債						
長期借入金	131,600		32,400		46,400	
固定負債合計	131,600	2.2	32,400	0.2	46,400	0.3
負債合計	3,191,187	52.9	3,978,079	24.0	4,348,194	26.6
(資本の部)						
I 資本金	898,950	14.9	4,869,150	29.4	4,868,550	29.8
II 資本剰余金						
資本準備金	909,562		4,879,762		4,879,162	
資本剰余金合計	909,562	15.0	4,879,762	29.5	4,879,162	29.9
III 利益剰余金						
1 利益準備金	—		15,903		—	
2 第1四半期(当期)未処分利益	1,027,945		2,762,331		2,195,868	
利益剰余金合計	1,027,945	17.0	2,778,235	16.8	2,195,868	13.5
IV その他有価証券評価差額金	10,083	0.2	46,085	0.3	30,198	0.2
資本合計	2,846,542	47.1	12,573,233	76.0	11,973,779	73.4
負債・資本合計	6,037,729	100.0	16,551,313	100.0	16,321,973	100.0

## (2) 第1四半期損益計算書

科 目	前第1四半期 会計期間 (自平成15年10月1日 至平成15年12月31日)		当第1四半期 会計期間 (自平成16年10月1日 至平成16年12月31日)		前事業年度の 要約損益計算書 (自平成15年10月1日 至平成16年9月30日)	
	金額(千円)	百分比	金額(千円)	百分比	金額(千円)	百分比
		%		%		%
I 売上高	2,850,952	100.0	4,779,048	100.0	13,194,103	100.0
II 売上原価	1,547,243	54.3	2,680,611	56.1	7,312,692	55.4
売上総利益	1,303,708	45.7	2,098,437	43.9	5,881,410	44.6
III 販売費及び一般管理費	1,052,229	36.9	1,605,333	33.6	4,777,954	36.2
営業利益	251,479	8.8	493,104	10.3	1,103,456	8.4
IV 営業外収益 ※1	227,239	7.9	451,081	9.4	240,660	1.8
V 営業外費用 ※2	4,127	0.1	7,406	0.1	91,011	0.7
経常利益	474,592	16.6	936,779	19.6	1,253,105	9.5
VI 特別利益 ※3	—	—	—	—	1,293,540	9.8
VII 特別損失 ※4	42,600	1.5	—	—	75,652	0.6
税引前第1四半期 (当期)純利益	431,992	15.1	936,779	19.6	2,470,992	18.7
法人税、住民税及 び事業税	104,958	3.6	141,383	3.0	1,191,228	9.0
法人税等調整額	△9,038	△0.3	53,993	1.1	△224,230	△1.7
第1四半期(当 期)純利益	336,072	11.8	741,402	15.5	1,503,994	11.4
前期繰越利益	691,873		2,020,929		691,873	
第1四半期(当 期)未処分利益	1,027,945		2,762,331		2,195,868	

第1四半期財務諸表作成の基本となる重要な事項

項目	前第1四半期会計期間 (自平成15年10月1日 至平成15年12月31日)	当第1四半期会計期間 (自平成16年10月1日 至平成16年12月31日)	前事業年度 (自平成15年10月1日 至平成16年9月30日)
1. 資産の評価基準及び評価方法	<p>(1) 有価証券 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>その他有価証券 時価のあるもの 第1四半期決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。</p> <p>時価のないもの 移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>(2) たな卸資産 ——</p> <p>仕掛品 個別法による原価法を採用しております。</p> <p>貯蔵品 総平均法による原価法を採用しております。</p>	<p>(1) 有価証券 子会社株式及び関連会社株式 同左</p> <p>その他有価証券 時価のあるもの 同左</p> <p>時価のないもの 同左</p> <p>(2) たな卸資産 商品 移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>——</p> <p>——</p>	<p>(1) 有価証券 子会社株式及び関連会社株式 同左</p> <p>その他有価証券 時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。</p> <p>時価のないもの 同左</p> <p>(2) たな卸資産 商品 同左</p> <p>——</p> <p>——</p>
2. 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 有形固定資産 定率法を採用しております。</p> <p>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <p>建物 3～18年 工具器具備品 3～15年</p> <p>(2) 無形固定資産 定額法を採用しております。</p> <p>なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年以内）に基づく定額法を採用しております。</p>	<p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p>	<p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p>

項目	前第1四半期会計期間 (自平成15年10月1日 至平成15年12月31日)	当第1四半期会計期間 (自平成16年10月1日 至平成16年12月31日)	前事業年度 (自平成15年10月1日 至平成16年9月30日)
3. 引当金の計上基準	<p>(1) 貸倒引当金 売上債権（コンテンツ事業に係わる売上債権を除く）、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。なお、当第1四半期会計期間においては、過去の貸倒実績及び回収不能と見込まれる債権残高がないため、計上しておりません。</p> <p>(2) 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、支給見込額のうち当第1四半期会計期間の負担すべき金額を計上しております。</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同 左</p> <p>(2) 賞与引当金 同 左</p>	<p>(1) 貸倒引当金 売上債権（コンテンツ事業に係わる売上債権を除く）、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。なお、当期においては、過去の貸倒実績及び回収不能と見込まれる債権残高がないため、計上しておりません。</p> <p>(2) 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、支給見込額のうち当期の負担すべき金額を計上しております。</p>
4. コンテンツ事業の売上計上基準	コンテンツ事業においては、当社サーバにて把握した会員数の移動状況等に基づき売上計上し、後日、携帯電話会社からの支払通知書の到着時点で当社計上額と支払通知額との差額につき売上調整しております。	同 左	同 左
5. リース取引の処理方法	リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。	同 左	同 左
6. その他第1四半期財務諸表（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 消費税等の会計処理は税抜方式によっております。	消費税等の会計処理 同 左	消費税等の会計処理 同 左

表示方法の変更

<p>前第1四半期会計期間 (自 平成15年10月1日 至 平成15年12月31日)</p>	<p>当第1四半期会計期間 (自 平成16年10月1日 至 平成16年12月31日)</p>
<p>—————</p>	<p>(第1四半期貸借対照表) 投資有価証券は、前第1四半期会計期間末は、投資その他の資産の「その他」に含めて表示していましたが、当第1四半期末において、資産の総額の100分の5を超えたため、区分掲記しました。 なお、前第1四半期会計期間末の「投資有価証券」の金額は、109,690千円であります。</p>

追加情報

<p>前第1四半期会計期間 (自 平成15年10月1日 至 平成15年12月31日)</p>	<p>当第1四半期会計期間 (自 平成16年10月1日 至 平成16年12月31日)</p>	<p>前事業年度 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)</p>
<p>—————</p>	<p>「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以後に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当第1四半期会計期間から「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(平成16年2月13日 企業会計基準委員会実務対応報告第12号)に従い法人事業税の付加価値割及び資本割については「販売費及び一般管理費」に計上しております。 この結果、販売費及び一般管理費が8,651千円増加し、営業利益、経常利益および税金等調整前純利益がそれぞれ同額減少しております。</p>	<p>—————</p>

注記事項

(第1四半期貸借対照表関係)

前第1四半期会計期間末 (平成15年12月31日現在)	当第1四半期会計期間末 (平成16年12月31日現在)	前事業年度 (平成16年9月30日現在)
※1 有形固定資産の減価償却累計額 187,721千円	※1 有形固定資産の減価償却累計額 309,099千円	※1 有形固定資産の減価償却累計額 279,516千円
※2 消費税等の取扱い 仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため、流動負債の「その他」に含めて表示しております。	※2 消費税等の取扱い 同 左	—————

(第1四半期損益計算書関係)

前第1四半期会計期間 (自 平成15年10月1日 至 平成15年12月31日)	当第1四半期会計期間 (自 平成16年10月1日 至 平成16年12月31日)	前事業年度 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)
※1 営業外収益のうち主要なもの 受取利息 211千円 受取配当金 224,000千円 受取手数料 3,028千円	※1 営業外収益のうち主要なもの 受取配当金 448,000千円 受取手数料 3,078千円	※1 営業外収益のうち主要なもの 受取利息 480千円 受取配当金 224,000千円 受取手数料 16,051千円
※2 営業外費用のうち主要なもの 支払利息 2,680千円 新株発行費 1,060千円	※2 営業外費用のうち主要なもの 支払利息 1,481千円 新株発行費 5,645千円	※2 営業外費用のうち主要なもの 支払利息 11,548千円 新株発行費 44,460千円 株式上場費用 34,999千円
※3 —————	※3 —————	※3 特別利益のうち主要なもの 投資有価証券売却益 1,293,540千円
※4 特別損失のうち主要なもの ソフトウェア除却損 41,800千円	※4 —————	※4 特別損失のうち主要なもの 特別退職金 28,060千円 ソフトウェア除却損 45,503千円 工具器具備品除却損 1,289千円
5 減価償却実施額 有形固定資産 28,351千円 無形固定資産 14,516千円	5 減価償却実施額 有形固定資産 29,582千円 無形固定資産 18,377千円	5 減価償却実施額 有形固定資産 127,950千円 無形固定資産 59,902千円

(リース取引関係)

前第1四半期会計期間 (自 平成15年10月1日 至 平成15年12月31日)	当第1四半期会計期間 (自 平成16年10月1日 至 平成16年12月31日)	前事業年度 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)
内容の重要性が乏しく、リース契約1件当たりの金額が少額なリース取引のため、中間財務諸表等規則第5条の3の規定により記載を省略しております。	同 左	内容の重要性が乏しく、リース契約1件当たりの金額が少額なリース取引のため、財務諸表等規則第8条の6第6項の規定により記載を省略しております。

(有価証券関係)

前第1四半期会計期間(自平成15年10月1日 至平成15年12月31日)、当第1四半期会計期間(自平成16年10月1日 至平成16年12月31日)及び前事業年度(自平成15年10月1日 至平成16年9月30日)において子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

## (1株当たり情報)

前第1四半期会計期間 (自 平成15年10月1日 至 平成15年12月31日)		当第1四半期会計期間 (自 平成16年10月1日 至 平成16年12月31日)		前事業年度 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)	
1株当たり純資産額	99,435.58円	1株当たり純資産額	79,044.62円	1株当たり純資産額	376,451.07円
1株当たり 第1四半期純利益	11,741.76円	1株当たり 第1四半期純利益	4,661.73円	1株当たり 当期純利益	52,189.43円
潜在株式調整後1株 当たり当期純利益	11,641.70円	潜在株式調整後1株 当たり当期純利益	4,541.26円	潜在株式調整後1株 当たり当期純利益	50,603.78円
<p>当社は平成15年11月20日付で株式1株を3株に分割する株式分割を行っております。なお、当第1四半期の1株当たり当期純利益は、株式分割が期首に行われたものとして算出しております。</p> <p>当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の1株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p>		<p>当社は平成16年11月19日付で株式1株を5株に分割する株式分割を行っております。なお、当第1四半期の1株当たり当期純利益は、株式分割が期首に行われたものとして算出しております。</p> <p>当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の1株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p>		<p>当社は平成15年11月20日付で株式1株を3株に分割する株式分割を行っております。</p> <p>なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前事業年度における1株当たり情報については、以下のとおりであります。</p>	
	前第1四半期	前事業年度		前第1四半期	前事業年度
1株当たり純資産額	38,789.79円	87,972.31円	1株当たり純資産額	19,887.12円	75,290.21円
1株当たり当期純利益	4,506.37円	17,145.62円	1株当たり当期純利益	2,348.37円	10,437.81円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	—	17,014.47円	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	2,328.39円	10,120.69円
					1株当たり純資産額 87,972.31円
					1株当たり当期純利益 17,145.62円
					潜在株式調整後1株当たり当期純利益 17,014.47円

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

	前第1四半期会計期間 (自 平成15年10月1日 至 平成15年12月31日)	当第1四半期会計期間 (自 平成16年10月1日 至 平成16年12月31日)	前事業年度 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)
1株当たり第1四半期(当期) 純利益金額			
第1四半期(当期)純利益 (千円)	336,072	741,402	1,503,994
普通株主に帰属しない金額 (千円)	—	—	—
普通株式に係る第1四半期 (当期)純利益(千円)	336,072	741,402	1,503,994
期中平均株式数(株)	28,622	159,040	28,818
潜在株式調整後1株当たり第 1四半期(当期)純利益金額			
第1四半期(当期)純利益 調整額(千円)	—	—	—
普通株式増加数(株)	246	4,219	903
(うち新株予約権)	(246)	(4,219)	(903)
希薄化効果を有しないため、 潜在株式調整後1株当たり第 1四半期(当期)純利益の算 定に含めなかった潜在株式の 概要	—	—	—

## (重要な後発事象)

前第1四半期会計期間 (自 平成15年10月1日 至 平成15年12月31日)	当第1四半期会計期間 (自 平成16年10月1日 至 平成16年12月31日)	前事業年度 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)																		
		<p>1. 株式分割について 平成16年8月12日開催の取締役会の決議に基づき、株式分割による新株式の発行をいたしました。</p> <table border="1" data-bbox="1042 470 1425 925"> <tr> <td>分割日</td> <td>平成16年11月19日</td> </tr> <tr> <td>分割割合</td> <td>普通株式1株を5株に分割する。</td> </tr> <tr> <td>分割により増加する株式数</td> <td>普通株式 127,228株</td> </tr> <tr> <td>分割方法</td> <td>平成16年9月30日最終の株主名簿および実質株主名簿に記載または記録された株主の所有普通株式1株につき4株の割合をもって付与する。</td> </tr> <tr> <td>配当起算日</td> <td>平成16年10月1日</td> </tr> </table> <p>前期首に当該株式分割が行われたと仮定した場合における（1株当たり情報）の各数値はそれぞれ以下のとおりであります。</p> <table border="1" data-bbox="1018 1104 1452 1570"> <thead> <tr> <th>前事業年度 (自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日)</th> <th>当事業年度 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり 純資産額 17,594.46円</td> <td>1株当たり 純資産額 75,290.21円</td> </tr> <tr> <td>1株当たり 当期純利益 3,429.10円</td> <td>1株当たり 当期純利益 10,437.81円</td> </tr> <tr> <td>潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 3,402.87円</td> <td>潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 10,120.69円</td> </tr> </tbody> </table>	分割日	平成16年11月19日	分割割合	普通株式1株を5株に分割する。	分割により増加する株式数	普通株式 127,228株	分割方法	平成16年9月30日最終の株主名簿および実質株主名簿に記載または記録された株主の所有普通株式1株につき4株の割合をもって付与する。	配当起算日	平成16年10月1日	前事業年度 (自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日)	当事業年度 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)	1株当たり 純資産額 17,594.46円	1株当たり 純資産額 75,290.21円	1株当たり 当期純利益 3,429.10円	1株当たり 当期純利益 10,437.81円	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 3,402.87円	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 10,120.69円
分割日	平成16年11月19日																			
分割割合	普通株式1株を5株に分割する。																			
分割により増加する株式数	普通株式 127,228株																			
分割方法	平成16年9月30日最終の株主名簿および実質株主名簿に記載または記録された株主の所有普通株式1株につき4株の割合をもって付与する。																			
配当起算日	平成16年10月1日																			
前事業年度 (自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日)	当事業年度 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)																			
1株当たり 純資産額 17,594.46円	1株当たり 純資産額 75,290.21円																			
1株当たり 当期純利益 3,429.10円	1株当たり 当期純利益 10,437.81円																			
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 3,402.87円	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 10,120.69円																			