

四半期報告書

(第24期第3四半期)

自 平成26年4月1日
至 平成26年6月30日

株式会社セプテーニ・ホールディングス

(E05206)

目 次

頁

表 紙

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
- 2 事業の内容 1

第2 事業の状況

- 1 事業等のリスク 2
- 2 経営上の重要な契約等 2
- 3 財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析 2

第3 提出会社の状況

1 株式等の状況

- (1) 株式の総数等 5
- (2) 新株予約権等の状況 5
- (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 5
- (4) ライツプランの内容 5
- (5) 発行済株式総数、資本金等の推移 5
- (6) 大株主の状況 5
- (7) 議決権の状況 6

2 役員の状況 6

第4 経理の状況 7

1 四半期連結財務諸表

- (1) 四半期連結貸借対照表 8
- (2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書 10
 - 四半期連結損益計算書 10
 - 四半期連結包括利益計算書 11
- (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書 12

2 その他 19

第二部 提出会社の保証会社等の情報 20

[四半期レビュー報告書]

【表紙】

【提出書類】	四半期報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の7第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成26年8月11日
【四半期会計期間】	第24期第3四半期（自 平成26年4月1日 至 平成26年6月30日）
【会社名】	株式会社セプテーニ・ホールディングス
【英訳名】	SEPTENI HOLDINGS CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 佐藤 光紀
【本店の所在の場所】	東京都新宿区西新宿八丁目17番1号
【電話番号】	03-6863-5623(代表)
【事務連絡者氏名】	経営管理部部長 原山 直子
【最寄りの連絡場所】	東京都新宿区西新宿八丁目17番1号
【電話番号】	03-6863-5623(代表)
【事務連絡者氏名】	経営管理部部長 原山 直子
【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】

回次	第23期 第3四半期連結 累計期間	第24期 第3四半期連結 累計期間	第23期
会計期間	自平成24年 10月1日 至平成25年 6月30日	自平成25年 10月1日 至平成26年 6月30日	自平成24年 10月1日 至平成25年 9月30日
売上高(千円)	34,010,221	40,360,453	45,982,078
経常利益(千円)	1,222,959	1,779,922	1,752,653
四半期(当期)純利益(千円)	910,613	1,187,926	1,207,196
四半期包括利益又は包括利益 (千円)	933,295	1,218,123	1,251,168
純資産額(千円)	8,048,988	9,451,259	8,380,310
総資産額(千円)	15,016,364	17,989,690	16,023,329
1株当たり四半期(当期)純利益 金額(円)	36.14	46.98	47.90
潜在株式調整後1株当たり四半期 (当期)純利益金額(円)	35.16	45.66	46.56
自己資本比率(%)	48.4	48.0	47.3
営業活動による キャッシュ・フロー(千円)	466,239	845,399	1,094,125
投資活動による キャッシュ・フロー(千円)	628,656	△577,204	417,514
財務活動による キャッシュ・フロー(千円)	△145,347	△63,674	△85,962
現金及び現金同等物の四半期末 (期末)残高(千円)	6,100,542	6,779,824	6,570,715

回次	第23期 第3四半期連結 会計期間	第24期 第3四半期連結 会計期間
会計期間	自平成25年 4月1日 至平成25年 6月30日	自平成26年 4月1日 至平成26年 6月30日
1株当たり四半期純利益金額 (円)	6.90	15.74

(注) 1 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりますので、提出会社の主要な経営指標等の推移については記載しておりません。

2 売上高には、消費税等は含んでおりません。

3 当社は、平成25年10月1日付で普通株式1株につき200株の株式分割を行っております。なお、第23期の1株当たり四半期(当期)純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額は前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して算定しております。

2【事業の内容】

当第3四半期連結累計期間において、当社及び当社の関係会社が営む事業の内容について、重要な変更はありません。また、主要な関係会社における異動もありません。

第2【事業の状況】

1【事業等のリスク】

当第3四半期連結累計期間において、新たに発生した事業等のリスクはありません。
また、前事業年度の有価証券報告書に記載した事業等のリスクについて重要な変更はありません。

2【経営上の重要な契約等】

当第3四半期連結会計期間において、経営上の重要な契約等の決定または締結等はありません。

3【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、当四半期報告書提出日現在において当社グループが判断したものであります。

(1) 経営成績の分析

当第3四半期連結累計期間（以下「当四半期」という。）においては、主力のネットマーケティング事業が好調に推移し大幅な増収増益を達成いたしました。メディアコンテンツ事業については、モバイルゲーム事業は堅調に推移した一方で、新規事業開発のための先行投資を積極的に実施したことにより営業損失を計上することとなりました。その結果、売上高は40,360百万円（前年同期比18.7%増）、営業利益は1,703百万円（前年同期比55.8%増）、経常利益は1,779百万円（前年同期比45.5%増）となりました。また、第3四半期において、平成27年9月期からの連結納税制度の適用を申請したことにより、税金費用が減少いたしました。これらの結果、四半期純利益は1,187百万円（前年同期比30.5%増）となりました。

報告セグメント別の業績は、次の通りであります。

① ネットマーケティング事業

インターネットを活用した包括的なマーケティング支援サービスを企業向けに展開しております。具体的には、インターネット広告の販売やウェブソリューション（サイト構築・運用、SEO等）の提供をはじめ、自社サービスとしてアドネットワーク等のマーケティングプラットフォームやクラウド型CRMサービスの運営を手がけております。

当四半期においては、景況感の改善と運用型広告の需要拡大を背景に、注力分野である「モバイル」「ソーシャル」「グローバル」にフォーカスし、業容拡大と収益性向上を図りました。その結果、成長分野であるスマートフォン広告の取扱高が大きく伸長したほか、当社グループが強みを持つFacebook関連サービスをはじめとするソーシャル事業についても成長が続きました。また、当四半期より海外での事業展開も本格化し、海外売上が大幅に拡大いたしました。

これらの結果、売上高は35,733百万円（前年同期比23.1%増）、営業利益は2,030百万円（前年同期比41.5%増）となりました。

② メディアコンテンツ事業

主にスマートフォン向けにソーシャルゲームをはじめとする各種デジタルコンテンツを企画・開発し、SNSやアプリマーケット等様々なプラットフォームを通じて生活者に提供しております。また、自社IP（知的財産）の企画・開発を目的に、マンガ家の育成・輩出、マンガ配信サービスの運営を手がけております。

当四半期においては、新たなゲームタイトルとして「三国志トライブ」を6月に投入したほか、ブラウザ向けロングヒットタイトルやネイティブアプリ「反逆のシエルアーク」も堅調に推移し、アクセルマークのモバイルゲーム事業は前年同期比で増収を確保いたしました。一方で、マンガコンテンツ事業において新サービスを開始するなど新規事業開発のための先行投資を積極的におこないました。

これらの結果、売上高は2,609百万円（前年同期比4.2%減）、営業損失は181百万円（前年同期は202百万円の営業損失）となりました。

(2) 財政状態の分析

当第3四半期連結会計期間末の総資産は、現金及び預金が721百万円及び受取手形及び売掛金が1,041百万円増加したこと等により、前期末に比べて1,966百万円増加し、17,989百万円となりました。

負債については、買掛金が705百万円増加したこと等により、前期末に比べて895百万円増加し、8,538百万円となりました。

純資産については、配当金の支払いにより176百万円減少したものの、四半期純利益の計上1,187百万円等により、前期末に比べて1,070百万円増加し、9,451百万円となりました。

(3) キャッシュ・フローの状況

当第3四半期連結会計期間末における「現金及び現金同等物」（以下「資金」という。）は前連結会計年度末に比べて209百万円増加し、当第3四半期連結会計期間末の資金残高は6,779百万円となりました。

当第3四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況と主な内容は、次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

当第3四半期連結累計期間において営業活動の結果獲得した資金は845百万円（前年同期は466百万円の獲得）となりました。

これは、売上債権の増加1,064百万円及び法人税等の支払960百万円等があったものの、仕入債務の増加705百万円及び税金等調整前四半期純利益1,733百万円の計上が発生したことが主な要因であります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

当第3四半期連結累計期間において投資活動の結果使用した資金は577百万円（前年同期は628百万円の獲得）となりました。

これは、投資有価証券の売却による収入190百万円があったものの、定期預金の預入による支出612百万円等が発生したことが主な要因であります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

当第3四半期連結累計期間において財務活動の結果使用した資金は63百万円（前年同期は145百万円の使用）となりました。

これは、配当金の支払176百万円等が発生したことが主な要因であります。

(4) 対処すべき課題

当第3四半期連結累計期間において、当社グループが対処すべき課題に、重要な変更はありません。

（株式会社の支配に関する基本方針について）

①会社の支配に関する基本方針

当社は、金融商品取引所に株式を上場している者として、市場における当社株式等の自由な取引を尊重し、特定の者による当社株式等の大規模買付行為であっても、当社グループの企業価値ひいては株主共同の利益の確保・向上に資するものである限り、これを一概に否定するものではありません。また、最終的には株式等の大規模買付提案に応じるかどうかは株主の皆様のご決定に委ねられるべきだと考えています。

但し、株式等の大規模買付提案の中には、例えばステークホルダーとの良好な関係を保ち続けることができない可能性があるなど、当社グループの企業価値ひいては株主共同の利益を損なうおそれのあるものや、当社グループの価値を十分に反映しているとは言えないもの、あるいは株主の皆様が最終的な決定をされるために必要な時間や情報が十分に提供されないものもありえます。

そのような提案に対して、当社取締役会は、株主の皆様から負託された者の責務として、株主の皆様のために、必要な時間や情報の確保、株式等の大規模買付提案者との交渉を行う必要があると考えております。

②会社の支配に関する基本方針の実現に資する取組み

イ 企業理念及び企業価値の源泉

当社グループは、平成2年の創業以来、社是である「ひねらんかい（知恵を出そう、工夫しよう）」精神のもと、何度か主力事業を転換しながら成長を続けてまいりました。このような成長を支えてきたのは一貫して「人材力」であると考えます。起業家精神に富む情熱的で優れた人材とそのような人材が集まる企業文化・環境こそが、当社グループの企業価値を生み出す最大の源泉であります。

現在は、インターネット広告代理業を中心とした「ネットマーケティング事業」、ソーシャルゲーム等のデジタルコンテンツを提供する「メディアコンテンツ事業」という2つの事業分野を軸に事業を展開しております。このような変化と競争の激しい事業分野において競合優位性を維持するためには、スピード感のある事業運営や変化への対応力が求められますが、それらを実現するのも人材や組織の力によるところが大きいと考えます。

当社グループは今後も「人」にフォーカスした経営を推進することで既存事業の成長と新規事業の創出に取り組み、企業価値ひいては株主共同の利益の向上に努めてまいります。

ロ 企業価値向上のための取組み（中期経営方針）

当社グループは、これからも引き続き利益成長を加速させていく所存であり、このほど策定した平成26年9月期以降の中期経営方針では、「利益倍増」をコンセプトにしております。これは、既存事業、新規事業を問わず高収益事業の構成比を高めるとともに、ネット広告に次ぐ事業の柱をつくっていくことで当社グループの更なる利益拡大と企業価値の向上を目指すものです。そのために、「モバイル」「ソーシャル」「グローバル」の3分野を注力分野として位置づけており、これらの分野を中心に既存事業の強化と新規事業の開発を推進することで、当社グル

ープの更なる業容拡大と収益性の向上に努めてまいります。

ハ コーポレート・ガバナンスについて

当社のコーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方は、持株会社体制によりグループ経営機能と事業執行機能を明確に分離し、グループ事業に対する統制・モニタリング機能を強化することを通じて、健全で透明性の高い経営風土を醸成し、継続的な企業価値の向上を目指すものであります。

当社では、取締役の経営責任を明確にし、経営環境の変化に迅速に対応できる経営体制を構築するため取締役の任期を1年としております。各取締役は、職務分掌にもとづき、権限の集中を排除するとともに相互に監視・牽制する体制をとりながら業務執行を行っております。一方、監査役については、現在選任されている3名は全て会社法の定める社外監査役となっております。常勤監査役は取締役会のほか重要な会議に出席し、取締役の職務執行について厳正な監視を行っております。

当社では、持続的な企業価値向上のため、今後も更なるコーポレート・ガバナンスの充実に努めてまいります。

③基本方針に照らして不適切な者によって当社の財務及び事業の方針の決定が支配されることを防止するための取組み

当社は、平成24年11月20日開催の当社取締役会において、会社の支配に関する基本方針に照らして不適切な者によって当社の財務および事業の方針の決定が支配されることを防止するための取組みとして「当社株券等の大規模買付行為に関する対応方針」（以下「本プラン」といいます。）を決定し、平成24年12月21日開催の当社第22回定時株主総会において株主の皆様にご承認をいただき導入しております。

本プランでは、当社株券等の大規模買付を行おうとする者は、(i)事前に大規模買付者から当社取締役会に対して必要かつ十分な情報が提供され、(ii)当社取締役会が当該情報を検討するために必要な一定の評価期間が経過した後のみ大規模買付行為を開始する、という大規模買付のルールを提示しております。大規模買付ルールが遵守されている場合、対抗措置の発動は原則として行いません。ただし、大規模買付ルールが遵守されている場合であっても、当該買付提案の内容が当社の企業価値ひいては株主共同の利益を著しく損なうものと認められる場合は株主総会を開催し、対抗措置の発動についての承認に関する議案を上程します。本プランに基づき発動する対抗措置は、新株予約権の無償割当て等、会社法その他の法令及び当社の定款上認められる、その時点で最も適切と当社取締役会が判断したものをを用いるものとしますが、当該対抗措置の仕組み上、大規模買付者以外の株主の皆様が、法的権利又は経済的側面において格別の損失または不測の損害を被るような事態が生じることは想定しておりません。なお、本プランの詳細は、当社ウェブサイト (<http://www.septeni-holdings.co.jp/>) に掲載の平成24(2012)年11月20日付IRニュース(適時開示資料)「当社株券等の大規模買付行為に関する対応方針(買収防衛策)の導入に関するお知らせ」をご参照ください。

④上記③の取組みに対する取締役会の判断及びその理由

本プランは、株主の皆様の共同の利益を確保し又は向上させることを目的として導入するものであり、当社株式に対する大規模買付行為がなされた際に、株主の皆様が、必要かつ十分な情報及び一定の検討期間に基づいて、当該大規模買付行為の提案に応じるか否かをご判断できる仕組みとなっております。

本プランの有効期間は、第22回定時株主総会における承認から約3年としており、その後も継続する場合は、定時株主総会において株主の皆さまにその可否を判断していただくことになっております。さらに、有効期間の満了前であっても、株主総会又は株主総会において選任された取締役により構成される当社取締役会において本プランを変更又は廃止する旨の決議が行われた場合には、当該決議に従い、本プランは変更又は廃止されることから、株主の皆様が意思が反映される内容となっております。

対抗措置の発動等については、当社取締役会は、必要に応じて、当社から独立した第三者的立場にある専門家等の助言を得た上で検討を行います。これにより当社取締役会の判断の客観性及び合理性が担保されることとなります。

また、大規模買付ルールを遵守して行われる大規模買付行為に対して対抗措置を発動する場合は株主総会の承認を要することとするなど、合理的かつ客観的な発動要件が充足されなければ発動されないように設定されており、当社取締役会による恣意的な発動を防止するための仕組みを確保しています。

以上のことから、上記③の取組みは、①の基本方針に沿うものであり、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を損なうものではなく、また当社役員の地位の維持を目的とするものではないと考えております。

(5) 研究開発活動

該当事項はありません。

第3【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

①【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	74,016,000
計	74,016,000

②【発行済株式】

種類	第3四半期会計期間末 現在発行数(株) (平成26年6月30日)	提出日現在発行数(株) (平成26年8月11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	27,123,400	27,143,400	東京証券取引所 JASDAQ(スタンダード)	単元株式数 100株
計	27,123,400	27,143,400	—	—

(注) 提出日現在の発行数には、平成26年8月1日からこの四半期報告書提出日までの新株予約権の行使により発行された株式数は、含まれておりません。

(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 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成26年4月1日～ 平成26年6月30日(注)	4,800	27,123,400	874	2,046,107	874	2,462,084

(注) ストックオプションの権利行使による増加であります。

(6)【大株主の状況】

当四半期会計期間は第3四半期会計期間であるため、記載事項はありません。

(7) 【議決権の状況】

当第3四半期会計期間末日現在の「議決権の状況」については、株主名簿の記載内容が確認できないため、記載することができないことから、直前の基準日（平成26年3月31日）に基づく株主名簿による記載をしております。

① 【発行済株式】

平成26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 1,784,600	—	権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式
完全議決権株式(その他)	普通株式 25,333,200	253,332	同上
単元未満株式	普通株式 800	—	同上
発行済株式総数	27,118,600	—	—
総株主の議決権	—	253,332	—

② 【自己株式等】

平成26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(%)
(自己保有株式) ㈱セプテーニ・ ホールディングス	東京都新宿区西新宿八丁目17番1号	1,784,600	—	1,784,600	6.58
計	—	1,784,600	—	1,784,600	6.58

2 【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書の提出日後、当四半期累計期間における役員の異動はありません。

第4【経理の状況】

1. 四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第64号。以下「四半期連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、四半期連結財務諸表規則第5条の2第3項により、四半期連結キャッシュ・フロー計算書を作成しております。

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、第3四半期連結会計期間（平成26年4月1日から平成26年6月30日まで）及び第3四半期連結累計期間（平成25年10月1日から平成26年6月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、新日本有限責任監査法人による四半期レビューを受けております。

1 【四半期連結財務諸表】
 (1) 【四半期連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年9月30日)	当第3四半期連結会計期間 (平成26年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,670,715	7,391,824
受取手形及び売掛金	6,370,263	7,411,354
仕掛品	16,933	15,311
貯蔵品	5,436	4,158
その他	459,870	700,267
貸倒引当金	△20,769	△20,477
流動資産合計	13,502,450	15,502,439
固定資産		
有形固定資産	257,670	222,586
無形固定資産		
のれん	406,243	297,291
その他	271,409	291,441
無形固定資産合計	677,652	588,733
投資その他の資産		
投資有価証券	964,609	927,473
その他	621,225	750,637
貸倒引当金	△278	△2,180
投資その他の資産合計	1,585,556	1,675,930
固定資産合計	2,520,879	2,487,250
資産合計	16,023,329	17,989,690

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年9月30日)	当第3四半期連結会計期間 (平成26年6月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	5,069,836	5,774,853
短期借入金	742,588	935,001
1年内返済予定の長期借入金	99,996	33,344
未払法人税等	413,355	433,925
賞与引当金	305,737	153,726
その他	958,887	1,164,312
流動負債合計	7,590,401	8,495,162
固定負債		
その他	52,617	43,268
固定負債合計	52,617	43,268
負債合計	7,643,019	8,538,430
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,025,310	2,046,107
資本剰余金	3,120,395	3,141,191
利益剰余金	2,911,589	3,922,930
自己株式	△485,011	△485,011
株主資本合計	7,572,284	8,625,217
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△10,875	53
為替換算調整勘定	13,208	17,796
その他の包括利益累計額合計	2,332	17,849
新株予約権	48,614	40,605
少数株主持分	757,078	767,587
純資産合計	8,380,310	9,451,259
負債純資産合計	16,023,329	17,989,690

(2) 【四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書】

【四半期連結損益計算書】

【第3四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 平成24年10月1日 至 平成25年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成25年10月1日 至 平成26年6月30日)
売上高	34,010,221	40,360,453
売上原価	27,451,707	32,807,808
売上総利益	6,558,514	7,552,644
販売費及び一般管理費	※1 5,464,504	※1 5,848,681
営業利益	1,094,009	1,703,962
営業外収益		
投資有価証券評価益	49,394	47,060
持分法による投資利益	78,757	51,269
その他	38,705	11,088
営業外収益合計	166,857	109,418
営業外費用		
支払利息	4,869	3,692
株式上場関連費用	11,258	11,454
支払手数料	20,000	—
為替差損	—	15,043
その他	1,778	3,267
営業外費用合計	37,906	33,458
経常利益	1,222,959	1,779,922
特別利益		
子会社株式売却益	103,197	8,476
投資有価証券売却益	209,879	—
特別利益合計	313,076	8,476
特別損失		
減損損失	8,747	14,026
投資有価証券売却損	—	10,000
投資有価証券評価損	—	25,245
その他	42,900	5,989
特別損失合計	51,647	55,260
税金等調整前四半期純利益	1,484,388	1,733,138
法人税、住民税及び事業税	437,008	772,273
法人税等調整額	134,873	△241,741
法人税等合計	571,882	530,532
少数株主損益調整前四半期純利益	912,506	1,202,606
少数株主利益	1,892	14,679
四半期純利益	910,613	1,187,926

【四半期連結包括利益計算書】
【第3四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 平成24年10月1日 至 平成25年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成25年10月1日 至 平成26年6月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	912,506	1,202,606
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	3,891	10,929
為替換算調整勘定	16,898	4,587
その他の包括利益合計	20,789	15,517
四半期包括利益	933,295	1,218,123
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	931,403	1,203,443
少数株主に係る四半期包括利益	1,892	14,679

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 平成24年10月1日 至 平成25年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成25年10月1日 至 平成26年6月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	1,484,388	1,733,138
減価償却費	113,439	134,758
のれん償却額	109,642	97,701
支払利息	4,869	3,692
投資有価証券評価損益 (△は益)	△49,394	△21,815
持分法による投資損益 (△は益)	△78,757	△32,381
投資有価証券売却損益 (△は益)	△209,879	10,000
子会社株式売却損益 (△は益)	△103,197	△8,476
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	717	1,609
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△124,132	△150,538
売上債権の増減額 (△は増加)	△358,012	△1,064,283
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△33,487	2,899
仕入債務の増減額 (△は減少)	434,812	705,016
その他	18,143	261,266
小計	1,209,152	1,672,588
利息及び配当金の受取額	4,595	5,832
利息の支払額	△4,090	△3,097
法人税等の還付額	95,838	130,960
法人税等の支払額	△839,256	△960,884
営業活動によるキャッシュ・フロー	466,239	845,399
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	—	△612,000
定期預金の払戻による収入	—	100,000
有形固定資産の取得による支出	△56,311	△61,875
無形固定資産の取得による支出	△109,053	△88,627
投資有価証券の取得による支出	△30,009	△145,041
投資有価証券の売却による収入	617,500	190,000
子会社株式の取得による支出	△19,030	—
貸付金の回収による収入	206,515	20,744
連結範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出	△30,614	△32,926
その他	49,660	52,521
投資活動によるキャッシュ・フロー	628,656	△577,204
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の増減額 (△は減少)	104,497	192,413
長期借入金の返済による支出	△112,326	△74,997
配当金の支払額	△125,896	△176,586
その他	△11,622	△4,504
財務活動によるキャッシュ・フロー	△145,347	△63,674
現金及び現金同等物に係る換算差額	16,898	4,587
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	966,446	209,108
現金及び現金同等物の期首残高	5,131,651	6,570,715
非連結子会社との合併に伴う現金及び現金同等物の増加額	2,444	—
現金及び現金同等物の四半期末残高	※1 6,100,542	※1 6,779,824

【注記事項】

(連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更)

(1) 連結の範囲の重要な変更

該当事項はありません。

(2) 持分法適用の範囲の重要な変更

該当事項はありません。

(会計方針の変更)

該当事項はありません。

(会計上の見積りの変更)

該当事項はありません。

(四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理)

該当事項はありません。

(追加情報)

該当事項はありません。

(四半期連結損益計算書関係)

※1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前第3四半期連結累計期間 (自 平成24年10月1日 至 平成25年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成25年10月1日 至 平成26年6月30日)
役員報酬	478,019千円	539,682千円
給与手当	2,090,679	2,165,806
賞与引当金繰入額	433,617	473,525
地代家賃	384,611	454,851
貸倒引当金繰入額	577	1,604

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

※1 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に記載されている科目の金額との関係

	前第3四半期連結累計期間 (自 平成24年10月1日 至 平成25年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成25年10月1日 至 平成26年6月30日)
現金及び預金勘定	6,100,542千円	7,391,824千円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	—	△612,000
現金及び現金同等物	6,100,542	6,779,824

(株主資本等関係)

I 前第3四半期連結累計期間 (自 平成24年10月1日 至 平成25年6月30日)

配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成24年11月29日 取締役会	普通株式	125,896	1,000	平成24年9月30日	平成24年12月6日	利益剰余金

(2) 基準日が当第3四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第3四半期連結累計期間末後となるもの
該当事項はありません。

II 当第3四半期連結累計期間 (自 平成25年10月1日 至 平成26年6月30日)

配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成25年11月28日 取締役会	普通株式	176,586	1,400	平成25年9月30日	平成25年12月4日	利益剰余金

(注) 平成25年10月1日付で普通株式1株につき200株の株式分割を行っておりますが、当第3四半期連結累計期間の1株当たり配当額は株式分割前の実際の配当額を記載しております。

(2) 基準日が当第3四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第3四半期連結累計期間末後となるもの
該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第3四半期連結累計期間(自平成24年10月1日至平成25年6月30日)

1 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

	報告セグメント			その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 3
	ネット マーケティング 事業	メディア コンテンツ 事業	計				
売上高							
外部顧客への 売上高	28,963,893	2,723,620	31,687,513	2,322,208	34,009,721	500	34,010,221
セグメント間の 内部売上高又は 振替高	53,256	549	53,806	4,922	58,728	(58,728)	—
計	29,017,149	2,724,170	31,741,319	2,327,130	34,068,450	(58,228)	34,010,221
セグメント利益又 はセグメント損失 (△)	1,435,348	△202,631	1,232,716	125,507	1,358,224	(264,214)	1,094,009

- (注) 1 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、主にDM事業を含んでおります。
- 2 セグメント利益又はセグメント損失(△)の調整額△264,214千円には、セグメント間取引消去5,429千円及び各事業セグメントに配分していない全社収益500千円及び全社費用△270,144千円が含まれております。全社収益は、主に非連結子会社からの経営指導料であり、全社費用は、主に事業セグメントに帰属しない持株会社運営に係る費用であります。
- 3 セグメント利益又はセグメント損失(△)は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

該当事項はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれんの発生益)

該当事項はありません。

II 当第3四半期連結累計期間（自平成25年10月1日 至 平成26年6月30日）

1 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

（単位：千円）

	報告セグメント			その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 3
	ネット マーケティング 事業	メディア コンテンツ 事業	計				
売上高							
外部顧客への 売上高	35,562,180	2,601,938	38,164,119	2,195,333	40,359,453	1,000	40,360,453
セグメント間の 内部売上高又は 振替高	171,366	7,075	178,442	3,074	181,517	(181,517)	—
計	35,733,547	2,609,014	38,342,562	2,198,407	40,540,970	(180,517)	40,360,453
セグメント利益又 はセグメント損失 (△)	2,030,649	△181,915	1,848,733	147,711	1,996,445	(292,482)	1,703,962

(注) 1 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、DM事業を含んでおります。

2 セグメント利益又はセグメント損失(△)の調整額△292,482千円には、セグメント間取引消去7,036千円及び各事業セグメントに配分していない全社収益1,000千円及び全社費用△300,518千円が含まれております。全社収益は、非連結子会社からの経営指導料であり、全社費用は、事業セグメントに帰属しない持株会社運営に係る費用であります。

3 セグメント利益又はセグメント損失(△)は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

重要な減損損失はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

重要な変動はありません。

(重要な負ののれんの発生益)

該当事項はありません。

(金融商品関係)

当第3四半期連結会計期間末(平成26年6月30日)

金融商品の四半期連結貸借対照表計上額その他の金額は、前連結会計年度の末日と比較して著しい変動がありません。

(有価証券関係)

当第3四半期連結会計期間末(平成26年6月30日)

有価証券の四半期連結貸借対照表計上額その他の金額は、前連結会計年度の末日と比較して著しい変動がありません。

(デリバティブ取引関係)

当第3四半期連結会計期間末(平成26年6月30日)

デリバティブ取引の四半期連結会計期間末の契約額その他の金額は、前連結会計年度の末日と比較して著しい変動がありません。

(企業結合等関係)

当第3四半期連結会計期間(自平成26年4月1日至平成26年6月30日)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前第3四半期連結累計期間 (自平成24年10月1日 至平成25年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成25年10月1日 至平成26年6月30日)
(1) 1株当たり四半期純利益金額	36円14銭	46円98銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益金額(千円)	910,613	1,187,926
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る四半期純利益金額(千円)	910,613	1,187,926
普通株式の期中平均株式数(株)	25,195,866.67	25,286,755.56
(2) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額	35円16銭	45円66銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益調整額(千円)	—	—
普通株式増加数(株)	699,979.90	730,761.62
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式で、前連結会計年度末から重要な変動があったものの概要	—	—

(注) 当社は、平成25年10月1日付で普通株式1株につき200株の株式分割を行っております。なお、前第3四半期連結累計期間の1株当たり四半期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額は前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して算定しております。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2【その他】

該当事項はありません。

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。

独立監査人の四半期レビュー報告書

平成26年 8月11日

株式会社セプテーニ・ホールディングス

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 岡本 和巳 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 石井 広幸 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている株式会社セプテーニ・ホールディングスの平成25年10月1日から平成26年9月30日までの連結会計年度の第3四半期連結会計期間（平成26年4月1日から平成26年6月30日まで）及び第3四半期連結累計期間（平成25年10月1日から平成26年6月30日まで）に係る四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書、四半期連結包括利益計算書、四半期連結キャッシュ・フロー計算書及び注記について四半期レビューを行った。

四半期連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して四半期連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない四半期連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した四半期レビューに基づいて、独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論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四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。

四半期レビューにおいては、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続が実施される。四半期レビュー手続は、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実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。

当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

監査人の結論

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社セプテーニ・ホールディングス及び連結子会社の平成26年6月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第3四半期連結累計期間の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

利害関係

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

-
- (注) 1 上記は、四半期レビュー報告書の原本に基づき記載された事項を電子化したものであり、その原本は四半期報告書提出会社が別途保管しております。
- 2 四半期連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。