



平成27年12月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成27年5月14日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社クロス・マーケティンググループ

コード番号 3675 URL <http://www.cm-group.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長兼CEO (氏名) 五十嵐 幹

問合せ先責任者 (役職名) 取締役コーポレート本部本部長 (氏名) 小野塚 浩二

TEL 03-6859-2250

四半期報告書提出予定日 平成27年5月15日

配当支払開始予定日 —

四半期決算補足説明資料作成の有無 : 有

四半期決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満四捨五入)

1. 平成27年12月期第1四半期の連結業績(平成27年1月1日～平成27年3月31日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
27年12月期第1四半期	3,677	66.1	467	20.6	472	18.1	434	93.3
26年12月期第1四半期	2,213	—	387	—	400	—	224	—

(注) 包括利益 27年12月期第1四半期 463百万円 (66.6%) 26年12月期第1四半期 278百万円 (—%)

	1株当たり四半期純利益	潜在株式調整後1株当たり四半期純利益
	円 銭	円 銭
27年12月期第1四半期	24.05	—
26年12月期第1四半期	12.44	—

(注) 1. 当社は、平成26年6月1日を効力発生日として普通株式1株につき3株の割合で株式分割を行いました。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1株当たり四半期純利益金額を算定しております。

2. 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(2) 連結財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
27年12月期第1四半期	8,698	—	3,278	—	3,278	35.9
26年12月期	7,872	—	2,897	—	2,897	34.5

(参考) 自己資本 27年12月期第1四半期 3,125百万円 26年12月期 2,714百万円

2. 配当の状況

	年間配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
26年12月期	—	2.25	—	2.25	4.50
27年12月期	—	—	—	—	—
27年12月期(予想)	—	1.50	—	2.20	3.70

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

3. 平成27年12月期の連結業績予想(平成27年1月1日～平成27年12月31日)

(%表示は、通期は対前期、四半期は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
第2四半期(累計)	6,886	70.4	480	91.5	485	92.2	440	291.3	24.40
通期	14,733	81.0	945	76.3	900	72.6	476	93.9	26.39

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

※ 注記事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 有
新規 1社 (社名) 株式会社リサーチ・アンド・ディベロプメント、除外 1社 (社名)

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 無
- ② ①以外の会計方針の変更 : 無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 無
- ④ 修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数(普通株式)

① 期末発行済株式数(自己株式を含む)	27年12月期1Q	18,031,164 株	26年12月期	18,031,164 株
② 期末自己株式数	27年12月期1Q	186 株	26年12月期	186 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	27年12月期1Q	18,030,978 株	26年12月期1Q	18,031,018 株

(注) 当社は、平成26年6月1日を効力発生日として普通株式1株につき3株の割合で株式分割を行っております。そのため、期末発行済株式数(自己株式を含む)、期末自己株式数及び期中平均株式数(四半期累計)は、当該株式分割が前連結会計年度の期首に行われたものと仮定して算定しております。

※四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続の対象外であり、この四半期決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期連結財務諸表のレビュー手続は終了しております。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性がありますのでご了承ください。

○添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報	2
(1) 経営成績に関する説明	2
(2) 財政状態に関する説明	2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	3
2. サマリー情報(注記事項)に関する事項	4
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動	4
(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	4
(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	4
(4) 追加情報	4
3. 継続企業の前提に関する重要事象等	5
4. 四半期連結財務諸表	6
(1) 四半期連結貸借対照表	6
(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	8
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	10
(継続企業の前提に関する注記)	10
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	10
(セグメント情報等)	11

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

当社の当第1四半期連結累計期間の業績は、下表のとおりとなりました。

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成26年1月1日 至平成26年3月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成27年1月1日 至平成27年3月31日)	増減額 (増減率)
売上高	2,213	3,677	1,464 (66.1%)
営業利益	387	467	80 (20.6%)
経常利益	400	472	72 (18.1%)
四半期純利益	224	434	209 (93.3%)

(リサーチ事業)

当第1四半期連結累計期間のリサーチ事業におきましては、国内の主力事業会社であるクロス・マーケティングにおいては、大手調査会社向けの販売が減少したものの、その他のチャンネルについては、前年同期をやや上回る水準で推移いたしました。結果として、前年同期と概ね同水準の売上高にとどまったものの、海外の事業会社は前年を上回る売上で推移するとともに、平成26年11月14日公表のKadence社株式取得及び平成27年2月19日に株式を追加取得したリサーチアンドディベロップメント社（以下、R&D社）の新規連結寄与により、前年を大幅に上回る売上高となりました。

セグメント利益（営業利益）につきましては、原価管理の徹底による粗利益率の向上、新規連結子会社（Kadence社、R&D社）の寄与により、売上総利益が増加するとともに、販売費及び一般管理費については、前期に採用した人員増加に伴う人件費、Kadence社の株式取得に伴うのれん償却費等については増加したものの、その他の費用についてはコントロールを徹底したことにより前年同期と比較して大幅に増加いたしました。

その結果、当第1四半期連結累計期間における売上高は3,303百万円（前年同四半期比80.6%増）、セグメント利益（営業利益）は710百万円（前年同四半期比23.0%増）となりました。

(ITソリューション事業)

ITソリューション事業につきましては、売上高は積極的な営業展開による新規顧客開拓に加え、既存顧客から継続的に受注出来ていることから、概ね計画通りに推移しているものの、売上・受注ともに好調であった前年同期をやや下回る水準となりました。

セグメント利益（営業利益）については、中期的な成長のための人員増加に伴う人件費及び採用費の増加等により、前年を下回る結果となりました。

その結果、当第1四半期連結累計期間における売上高は355百万円（前年同四半期比13.2%減）、セグメント利益（営業利益）は28百万円（前年同四半期66.6%減）となりました。

(その他の事業)

その他の事業は、「Webマーケティング事業」と「プロモーション事業」により構成されております。WEBマーケティング事業はグループ会社であるUNCOVER TRUTHが開発したWEB解析ツール「USERDIVE」を販売しております。同事業においては、顧客の開拓に注力した結果、売上高が大幅に増加いたしました。セグメント利益（営業利益）については、「プロモーション事業」等も含め、損失を計上しております。

その結果、当連結会計年度におけるその他の事業の売上高は48百万円（前年同期比67.5%増）、セグメント損失（営業損失）は27百万円（前期は19百万円のセグメント損失）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第1四半期連結会計期間末の財政状態は、資産については、流動資産が4,925百万円（前連結会計年度末比761百万円増）となりました。主な項目としては、現金及び預金1,568百万円、受取手形及び売掛金2,317百万円となっております。固定資産は3,773百万円（同65百万円増）となりました。主な項目としては、のれん2,036百万円、建

物302百万円、ソフトウェア256百万円となっております。その結果、総資産は8,698百万円（同826百万円増）となりました。

負債については、流動負債が4,750百万円（同407百万円増）となりました。主な項目としては、短期借入金2,290百万円、買掛金942百万円となっております。固定負債は670百万円（同38百万円増）となりました。主な項目としては、長期借入金440百万円、資産除去債務106百万円となっております。その結果、負債は5,420百万円（同445百万円増）となりました。

純資産は3,278百万円（同381百万円増）となりました。主な項目としては利益剰余金が2,521百万円となっております。

（3）連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成27年12月期第2四半期連結累計期間の連結業績予想につきましては、平成27年2月19日公表しました連結業績予想から修正しております。詳細につきましては、本日（平成27年5月14日）別途公表いたしました「平成27年12月期第2四半期連結累計期間業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

尚、通期の連結業績予想につきましては、今後の業績推移に応じて、修正の必要が生じた場合には速やかに公表いたします。

当社の業績予想は、当社が現在入手可能な情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づき、季節要因等を反映して作成しており、実際の業績は今後の様々な要因によって予想数値と異なる可能性があります。

2. サマリー情報(注記事項)に関する事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動

当第1四半期連結会計期間において、従来、持分法適用関連会社でありました株式会社リサーチ・アンド・ディベロプメント及び株式会社R&Dフィールドプロダクションは、株式会社リサーチ・アンド・ディベロプメントの株式を追加取得したことにより子会社となりました。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

該当事項はありません。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

該当事項はありません。

(4) 追加情報

(法定実効税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正)

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成27年法律第9号)及び「地方税法等の一部を改正する法律」(平成27年法律第2号)が平成27年3月31日に公布され、平成27年4月1日以降に開始する連結会計年度から法人税率等が変更されることとなりました。

これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用される法定実効税率は、従来の35.6%から平成28年1月1日以降に開始する連結会計年度より33.1%に、また、平成29年1月1日以降に開始する連結会計年度より32.3%に変更しております。

その結果、繰延税金資産が6,393千円、繰延税金負債が3,672千円、法人税等調整額(借方)が3,752千円それぞれ減少し、その他有価証券評価差額金が1,031千円増加しております。

3. 継続企業の前提に関する重要事象等

該当事項はありません。

4. 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26年12月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成27年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,407,380	1,567,650
受取手形及び売掛金	1,799,716	2,317,037
仕掛品	379,959	370,996
繰延税金資産	127,355	119,685
その他	451,290	552,048
貸倒引当金	△1,674	△2,243
流動資産合計	4,164,026	4,925,173
固定資産		
有形固定資産		
建物(純額)	294,789	301,875
工具、器具及び備品(純額)	195,248	196,707
その他(純額)	6,341	17,374
有形固定資産合計	496,378	515,956
無形固定資産		
ソフトウェア	218,073	256,460
のれん	2,056,460	2,036,429
その他	61,543	28,311
無形固定資産合計	2,336,076	2,321,201
投資その他の資産		
投資有価証券	92,774	100,623
関係会社株式	334,991	226,970
繰延税金資産	74,282	89,416
その他	373,608	518,848
投資その他の資産合計	875,654	935,858
固定資産合計	3,708,108	3,773,014
資産合計	7,872,134	8,698,187

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年12月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成27年3月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	897,885	941,597
短期借入金	1,831,293	2,289,714
1年内返済予定の長期借入金	320,000	320,000
1年内償還予定の社債	—	40,000
未払法人税等	208,097	255,308
繰延税金負債	2,525	7,603
賞与引当金	140,346	96,539
その他	943,083	799,597
流動負債合計	4,343,228	4,750,358
固定負債		
社債	—	20,000
長期借入金	520,000	440,000
退職給付に係る負債	—	69,070
繰延税金負債	13,746	23,532
資産除去債務	93,600	106,182
その他	4,319	11,126
固定負債合計	631,664	669,910
負債合計	4,974,893	5,420,268
純資産の部		
株主資本		
資本金	274,402	274,402
資本剰余金	243,718	243,718
利益剰余金	2,128,026	2,521,152
自己株式	△72	△72
株主資本合計	2,646,074	3,039,201
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	18,103	20,447
為替換算調整勘定	50,260	65,441
その他の包括利益累計額合計	68,363	85,888
少数株主持分	182,804	152,831
純資産合計	2,897,241	3,277,920
負債純資産合計	7,872,134	8,698,187

(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1四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成26年1月1日 至平成26年3月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成27年1月1日 至平成27年3月31日)
売上高	2,213,168	3,677,148
売上原価	1,291,727	2,062,589
売上総利益	921,441	1,614,559
販売費及び一般管理費	534,298	1,147,610
営業利益	387,143	466,949
営業外収益		
受取利息及び配当金	945	732
持分法による投資利益	13,459	19,501
その他	388	1,995
営業外収益合計	14,792	22,228
営業外費用		
支払利息	2,118	5,463
為替差損	114	11,792
その他	143	92
営業外費用合計	2,375	17,348
経常利益	399,560	471,829
特別利益		
負ののれん発生益	—	233,850
投資有価証券売却益	159	—
その他	—	5,337
特別利益合計	159	239,187
特別損失		
段階取得に係る差損	—	68,094
その他	—	960
特別損失合計	—	69,054
税金等調整前四半期純利益	399,720	641,962
法人税、住民税及び事業税	139,453	179,253
法人税等調整額	23,726	22,379
法人税等合計	163,180	201,632
少数株主損益調整前四半期純利益	236,540	440,330
少数株主利益	12,152	6,634
四半期純利益	224,388	433,696

四半期連結包括利益計算書

第1四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成26年1月1日 至平成26年3月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成27年1月1日 至平成27年3月31日)
少数株主損益調整前四半期純利益	236,540	440,330
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△75	2,416
為替換算調整勘定	41,543	20,608
持分法適用会社に対する持分相当額	1	△72
その他の包括利益合計	41,469	22,952
四半期包括利益	278,009	463,282
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	259,489	451,222
少数株主に係る四半期包括利益	18,520	12,061

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

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】

前第1四半期連結累計期間(自平成26年1月1日至平成26年3月31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				調整額	合計
	リサーチ事業	ITソリューション事業	その他の事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	1,826,774	363,583	22,812	2,213,168	—	2,213,168
セグメント間の内部売上高又は振替高	2,195	45,816	6,000	54,012	△54,012	—
計	1,828,969	409,399	28,812	2,267,180	△54,012	2,213,168
セグメント利益又は損失(△)	577,189	84,244	△18,850	642,583	△255,440	387,143

(注) 1 セグメント利益又は損失(△)の調整額△255,440千円は、セグメント間取引消去354千円及び各報告セグメントに配分していない全社費用等△255,794千円が含まれております。全社費用等は、報告セグメントに帰属しない全社共通費用等であり、その主なものは管理部門に係る費用であります。

2 セグメント利益の合計額は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。

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

該当事項はありません。

当第1四半期連結累計期間(自平成27年1月1日至平成27年3月31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				調整額	合計
	リサーチ事業	ITソリューション事業	その他の事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	3,302,024	326,869	48,255	3,677,148	—	3,677,148
セグメント間の内部売上高又は振替高	800	28,461	—	29,261	△29,261	—
計	3,302,824	355,330	48,255	3,706,409	△29,261	3,677,148
セグメント利益又は損失(△)	709,968	28,144	△27,302	710,810	△243,861	466,949

(注) 1 セグメント利益又は損失(△)の調整額△243,861千円は、セグメント間取引消去△3,342千円及び各報告セグメントに配分していない全社費用等△240,519千円が含まれております。全社費用等は、報告セグメントに帰属しない全社共通費用等であり、その主なものは管理部門に係る費用であります。

2 セグメント利益の合計額は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。

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

(重要な負ののれん発生益)

「リサーチ事業」において、株式会社リサーチ・アンド・ディベロプメントの株式を追加取得したことに伴い、負ののれんが発生しております。当該事象による負ののれん発生益の計上額は、当第1四半期連結累計期間においては233,850千円であります。なお、負ののれん発生益は特別利益のため、上記セグメント利益には含まれておりません。