

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2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1四半期連結会計期間(平成27年4月1日から平成27年6月30日まで)および第1四半期連結累計期間(平成27年4月1日から平成27年6月30日まで)に係る四半期連結財務諸表について、有限責任 あずさ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：百万円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成27年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	32,204	31,236
受取手形及び売掛金	8,005	8,488
商品及び製品	1,225	2,878
仕掛品	1,672	3,124
原材料及び貯蔵品	1,020	577
ゲームソフト仕掛品	16,833	19,993
その他	4,755	4,753
貸倒引当金	△56	△58
流動資産合計	65,659	70,994
固定資産		
有形固定資産	17,328	17,377
無形固定資産		
オンラインコンテンツ仮勘定	7,895	8,779
その他	2,772	2,561
無形固定資産合計	10,668	11,340
投資その他の資産		
その他	7,196	7,209
貸倒引当金	△78	△78
投資その他の資産合計	7,117	7,130
固定資産合計	35,113	35,848
資産合計	100,773	106,843
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	3,089	5,300
電子記録債務	988	2,033
短期借入金	3,452	6,952
未払法人税等	823	572
賞与引当金	1,832	1,149
その他	7,058	6,212
流動負債合計	17,246	22,220
固定負債		
長期借入金	7,540	7,523
退職給付に係る負債	2,101	2,167
その他	2,554	2,580
固定負債合計	12,195	12,271
負債合計	29,442	34,491

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成27年6月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	33,239	33,239
資本剰余金	21,328	21,328
利益剰余金	33,801	33,964
自己株式	△18,140	△18,141
株主資本合計	70,228	70,390
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	170	250
為替換算調整勘定	1,215	1,987
退職給付に係る調整累計額	△283	△277
その他の包括利益累計額合計	1,102	1,961
純資産合計	71,331	72,352
負債純資産合計	100,773	106,843

(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：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年6月30日)
売上高	9,575	14,541
売上原価	5,249	8,552
売上総利益	4,326	5,989
返品調整引当金戻入額	42	—
差引売上総利益	4,368	5,989
販売費及び一般管理費	3,100	3,962
営業利益	1,268	2,026
営業外収益		
受取利息	25	23
受取配当金	6	7
為替差益	5	90
その他	49	34
営業外収益合計	86	154
営業外費用		
支払利息	19	26
支払手数料	22	16
店舗閉鎖損失	79	—
その他	9	3
営業外費用合計	130	46
経常利益	1,223	2,135
特別損失		
固定資産除売却損	2	0
特別損失合計	2	0
税金等調整前四半期純利益	1,221	2,134
法人税、住民税及び事業税	240	410
法人税等調整額	215	155
法人税等合計	455	565
四半期純利益	765	1,569
親会社株主に帰属する四半期純利益	765	1,569

【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：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年6月30日)
四半期純利益	765	1,569
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	28	80
為替換算調整勘定	△357	771
退職給付に係る調整額	5	6
その他の包括利益合計	△322	858
四半期包括利益	442	2,427
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	442	2,427
非支配株主に係る四半期包括利益	—	—

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27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	1,221	2,134
減価償却費	724	1,029
のれん償却額	33	-
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△3	△0
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△750	△688
受取利息及び受取配当金	△32	△30
支払利息	19	26
為替差損益 (△は益)	37	△31
固定資産除売却損益 (△は益)	2	0
売上債権の増減額 (△は増加)	9,529	△387
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△642	△2,657
ゲームソフト仕掛品の増減額 (△は増加)	△2,716	△3,052
オンラインコンテンツ仮勘定の増減額 (△は増加)	△1,311	△884
仕入債務の増減額 (△は減少)	△7,402	3,223
その他	△1,142	△825
小計	△2,433	△2,143
利息及び配当金の受取額	55	51
利息の支払額	△20	△14
法人税等の支払額	△587	△571
営業活動によるキャッシュ・フロー	△2,985	△2,677
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△377	△772
有形固定資産の売却による収入	205	4
無形固定資産の取得による支出	△145	△145
その他	△93	3
投資活動によるキャッシュ・フロー	△412	△909
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)	3,900	3,500
長期借入れによる収入	292	-
長期借入金の返済による支出	△16	△16
自己株式の取得による支出	△0	△1
配当金の支払額	△1,406	△1,406
その他	△91	△118
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,676	1,956
現金及び現金同等物に係る換算差額	△356	583
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△1,077	△1,047
現金及び現金同等物の期首残高	26,118	27,998
現金及び現金同等物の四半期末残高	※ 25,040	※ 26,950

【注記事項】

(会計方針の変更)

(企業結合に関する会計基準等の適用)

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日。以下「企業結合会計基準」という。)、
「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25年9月13日。以下「連結会計基準」という。)
および「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成25年9月13日。以下「事業分離等会計基準」という。)等を、当第1四半期連結会計期間から適用し、支配が継続している場合の子会社に対する当社の持分変動による差額を資本剰余金として計上するとともに、取得関連費用を発生した連結会計年度の費用として計上する方法に変更いたしました。また、当第1四半期連結会計期間の期首以後実施される企業結合については、暫定的な会計処理の確定による取得原価の配分額の見直しを企業結合日の属する四半期連結会計期間の四半期連結財務諸表に反映させる方法に変更いたします。加えて、四半期純利益等の表示の変更および少数株主持分から非支配株主持分への表示の変更を行っております。当該表示の変更を反映させるため、前第1四半期連結累計期間および前連結会計年度については、四半期連結財務諸表および連結財務諸表の組替えを行っております。

企業結合会計基準等の適用については、企業結合会計基準第58-2項(4)、連結会計基準第44-5項(4)および事業分離等会計基準第57-4項(4)に定める経過的な取扱いに従っており、当第1四半期連結会計期間の期首時点から将来にわたって適用しております。

なお、当第1四半期連結累計期間において、四半期連結財務諸表に与える影響額はありません。

(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)

(税金費用の計算)

連結子会社の税金費用については、当第1四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

※ 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掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。

	前第1四半期連結累計期間 (自 平成26年4月1日 至 平成26年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 平成27年4月1日 至 平成27年6月30日)
現金及び預金勘定	28,588百万円	31,236百万円
預入期間が3か月を超える 定期預金	△3,547百万円	△4,285百万円
現金及び現金同等物	25,040百万円	26,950百万円

(株主資本等関係)

前第1四半期連結累計期間(自 平成26年4月1日 至 平成26年6月30日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成26年6月16日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	1,405	25	平成26年3月31日	平成26年6月17日

2. 基準日が当第1四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1四半期連結会計期間の末日
後となるもの

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4月1日 至 平成27年6月30日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成27年6月12日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	1,405	25	平成27年3月31日	平成27年6月15日

2. 基準日が当第1四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1四半期連結会計期間の末日
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1四半期連結累計期間(自 平成26年4月1日 至 平成26年6月30日)

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：百万円)

	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
	デジタル コンテンツ	アミューズ メント施設	アミューズ メント機器	計				
売上高								
外部顧客への売上高	5,506	2,200	1,498	9,205	369	9,575	—	9,575
セグメント間の内部 売上高または振替高	—	—	—	—	—	—	—	—
計	5,506	2,200	1,498	9,205	369	9,575	—	9,575
セグメント損益	1,131	214	627	1,974	177	2,151	△883	1,268

(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、キャラクターコンテンツ事業等を含んでおります。

2. セグメント損益の調整額△883百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△883百万円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

3. セグメント損益は、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。

II 当第1四半期連結累計期間(自 平成27年4月1日 至 平成27年6月30日)

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：百万円)

	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
	デジタル コンテンツ	アミューズ メント施設	アミューズ メント機器	計				
売上高								
外部顧客への売上高	6,294	1,932	6,042	14,268	272	14,541	—	14,541
セグメント間の内部 売上高または振替高	—	—	—	—	—	—	—	—
計	6,294	1,932	6,042	14,268	272	14,541	—	14,541
セグメント損益	1,107	35	1,772	2,914	50	2,964	△938	2,026

(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、キャラクターコンテンツ事業等を含んでおります。

2. セグメント損益の調整額△938百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△938百万円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

3. セグメント損益は、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。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益金額および算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前第1四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年6月30日)
1株当たり四半期純利益金額	13円62銭	27円91銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益金額(百万円)	765	1,569
普通株主に帰属しない金額(百万円)	—	—
普通株式に係る親会社株主に帰属する 四半期純利益金額(百万円)	765	1,569
普通株式の期中平均株式数(千株)	56,233	56,229

(注) 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 【その他】

該当事項はありません。