

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）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、第2四半期連結会計期間(平成28年7月1日から平成28年9月30日まで)および第2四半期連結累計期間(平成28年4月1日から平成28年9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28年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	28,429	22,260
受取手形及び売掛金	9,879	7,337
商品及び製品	1,704	1,618
仕掛品	2,085	1,812
原材料及び貯蔵品	1,954	1,489
ゲームソフト仕掛品	24,825	28,779
その他	7,055	6,773
貸倒引当金	△18	△15
流動資産合計	75,917	70,054
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	11,297	10,959
その他（純額）	9,527	9,430
有形固定資産合計	20,825	20,390
無形固定資産		
オンラインコンテンツ仮勘定	2,395	2,931
その他	5,740	4,353
無形固定資産合計	8,135	7,285
投資その他の資産		
その他	8,257	8,026
貸倒引当金	△78	△109
投資その他の資産合計	8,179	7,916
固定資産合計	37,140	35,591
資産合計	113,057	105,646
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,053	1,267
電子記録債務	888	1,836
短期借入金	1,497	9,835
未払法人税等	6,470	920
賞与引当金	2,080	653
その他	7,366	7,830
流動負債合計	22,355	22,344
固定負債		
長期借入金	11,111	10,524
退職給付に係る負債	2,323	2,403
その他	2,098	1,981
固定負債合計	15,532	14,909
負債合計	37,888	37,254

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28年9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	39,297	38,297
自己株式	△18,145	△21,447
株主資本合計	75,719	71,418
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2	△9
為替換算調整勘定	△278	△2,767
退職給付に係る調整累計額	△274	△249
その他の包括利益累計額合計	△550	△3,026
純資産合計	75,168	68,392
負債純資産合計	113,057	105,646

(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2四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)
売上高	31,638	28,676
売上原価	20,745	19,986
売上総利益	10,892	8,689
販売費及び一般管理費	※ 8,048	※ 6,973
営業利益	2,844	1,715
営業外収益		
受取利息	48	24
受取配当金	7	7
為替差益	46	—
その他	50	36
営業外収益合計	153	68
営業外費用		
支払利息	58	71
支払手数料	29	23
為替差損	—	1,167
その他	16	7
営業外費用合計	105	1,270
経常利益	2,891	514
特別損失		
固定資産除売却損	33	7
特別損失合計	33	7
税金等調整前四半期純利益	2,858	506
法人税、住民税及び事業税	859	751
法人税等調整額	47	△650
法人税等合計	906	100
四半期純利益	1,951	405
親会社株主に帰属する四半期純利益	1,951	405

【四半期連結包括利益計算書】

【第2四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)
四半期純利益	1,951	405
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△43	△12
為替換算調整勘定	3	△2,488
退職給付に係る調整額	13	25
その他の包括利益合計	△26	△2,475
四半期包括利益	1,924	△2,069
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,924	△2,069
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2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9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	2,858	506
減価償却費	2,105	2,882
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△5	31
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△48	△128
受取利息及び受取配当金	△55	△31
支払利息	58	71
為替差損益 (△は益)	△8	240
固定資産除売却損益 (△は益)	33	7
売上債権の増減額 (△は増加)	△1,664	2,114
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△1,062	828
ゲームソフト仕掛品の増減額 (△は増加)	△5,271	△4,819
オンラインコンテンツ仮勘定の増減額 (△は増加)	△1,643	△543
仕入債務の増減額 (△は減少)	5,025	△1,722
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	92	637
その他	△880	306
小計	△466	382
利息及び配当金の受取額	67	32
利息の支払額	△59	△71
法人税等の支払額	△577	△6,115
営業活動によるキャッシュ・フロー	△1,036	△5,772
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	△1,298	△978
有形固定資産の売却による収入	4	0
無形固定資産の取得による支出	△155	△28
その他	198	△32
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,251	△1,038
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)	3,000	8,500
長期借入金の返済による支出	△135	△748
自己株式の取得による支出	△2	△3,301
配当金の支払額	△1,407	△1,427
その他	△242	△261
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,212	2,760
現金及び現金同等物に係る換算差額	134	△2,118
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△940	△6,169
現金及び現金同等物の期首残高	27,998	28,429
現金及び現金同等物の四半期末残高	※ 27,057	※ 22,260

【注記事項】

(会計方針の変更)

(平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱いの適用)

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第32号 平成28年6月17日)を第1四半期連結会計期間に適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備および構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

なお、この変更による当第2四半期連結累計期間の損益に与える影響は軽微であります。

(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2四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。

(追加情報)

(繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日)を第1四半期連結会計期間から適用しております。

(四半期連結損益計算書関係)

※ 販売費及び一般管理費のうち主要な費目および金額は、次のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成27年4月1日 至 平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成28年4月1日 至 平成28年9月30日)
広告宣伝費	999百万円	931百万円
役員報酬及び給料手当	2,501百万円	2,065百万円
賞与引当金繰入額	423百万円	357百万円

(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2四半期連結累計期間 (自 平成27年4月1日 至 平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成28年4月1日 至 平成28年9月30日)
現金及び預金勘定	31,255百万円	22,260百万円
預入期間が3か月を超える 定期預金	△4,198百万円	一百万円
現金及び現金同等物	27,057百万円	22,260百万円

(株主資本等関係)

前第2四半期連結累計期間(自 平成27年4月1日 至 平成27年9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2四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2四半期連結会計期間の末日
後となるもの

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10月29日 取締役会	普通株式	利益剰余金	843	15	平成27年9月30日	平成27年11月16日

当第2四半期連結累計期間(自 平成28年4月1日 至 平成28年9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28年6月17日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	1,405	25	平成28年3月31日	平成28年6月20日

2. 基準日が当第2四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2四半期連結会計期間の末日
後となるもの

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28年10月27日 取締役会	普通株式	利益剰余金	1,368	25	平成28年9月30日	平成28年11月14日

3. 株主資本の著しい変動

当社は、平成28年8月25日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づき、自己株式を取得することを決議し、平成28年8月26日から平成28年9月5日までに1,480千株、3,299百万円の自己株式を取得いたしました。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第2四半期連結累計期間(自 平成27年4月1日 至 平成27年9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	14,304	4,405	12,132	30,842	795	31,638	—	31,638
セグメント間の内部 売上高または振替高	—	—	—	—	—	—	—	—
計	14,304	4,405	12,132	30,842	795	31,638	—	31,638
セグメント損益	1,533	355	2,551	4,440	253	4,694	△1,850	2,844

(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△1,850百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△1,850百万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2四半期連結累計期間(自 平成28年4月1日 至 平成28年9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	16,373	4,810	6,530	27,713	962	28,676	—	28,676
セグメント間の内部 売上高または振替高	—	—	—	—	—	—	—	—
計	16,373	4,810	6,530	27,713	962	28,676	—	28,676
セグメント損益	1,099	478	1,651	3,229	395	3,624	△1,909	1,715

(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△1,909百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△1,909百万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2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)
1株当たり四半期純利益金額	34円71銭	7円25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)	1,951	405
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)	1,951	405
普通株式の期中平均株式数(千株)	56,229	55,996

(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】

平成28年10月27日開催の取締役会において、定款の規定に基づき平成28年9月30日の最終の株主名簿に記載または記録された株主に対し、次のとおり中間配当を行うことを決議いたしました。

- ① 配当金の総額 1,368百万円
- ② 1株当たりの金額 25円00銭
- ③ 支払請求権の効力発生日および支払開始日 平成28年11月14日