

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29年7月1日から平成29年9月30日まで)および第2四半期連結累計期間(平成29年4月1日から平成29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29年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成29年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	24,537	23,088
受取手形及び売掛金	20,175	11,156
商品及び製品	1,583	1,516
仕掛品	2,040	1,538
原材料及び貯蔵品	2,040	1,620
ゲームソフト仕掛品	30,150	37,353
その他	4,973	5,606
貸倒引当金	△21	△20
流動資産合計	85,480	81,859
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	11,004	11,570
その他（純額）	9,763	9,661
有形固定資産合計	20,768	21,232
無形固定資産		
投資その他の資産	2,843	1,893
その他	9,877	9,559
貸倒引当金	△72	△72
投資その他の資産合計	9,804	9,487
固定資産合計	33,417	32,613
資産合計	118,897	114,472
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,288	2,277
電子記録債務	4,886	2,326
短期借入金	9,323	4,473
未払法人税等	1,580	1,427
賞与引当金	2,263	792
その他	9,651	11,600
流動負債合計	29,994	22,897
固定負債		
長期借入金	6,788	6,051
退職給付に係る負債	2,596	2,712
その他	1,743	2,122
固定負債合計	11,128	10,886
負債合計	41,122	33,783

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成29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	45,402	47,514
自己株式	△21,448	△21,449
株主資本合計	78,521	80,633
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	107	138
為替換算調整勘定	△541	214
退職給付に係る調整累計額	△313	△298
その他の包括利益累計額合計	△747	55
純資産合計	77,774	80,689
負債純資産合計	118,897	114,472

(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28年4月1日 至平成28年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年9月30日)
売上高	28,676	33,729
売上原価	19,986	20,547
売上総利益	8,689	13,181
販売費及び一般管理費	※ 6,973	※ 8,179
営業利益	1,715	5,001
営業外収益		
受取利息	24	26
受取配当金	7	7
為替差益	—	54
その他	36	36
営業外収益合計	68	125
営業外費用		
支払利息	71	53
支払手数料	23	32
為替差損	1,167	—
その他	7	24
営業外費用合計	1,270	110
経常利益	514	5,016
特別損失		
固定資産除売却損	7	64
特別損失合計	7	64
税金等調整前四半期純利益	506	4,952
法人税、住民税及び事業税	751	1,218
法人税等調整額	△650	252
法人税等合計	100	1,471
四半期純利益	405	3,481
親会社株主に帰属する四半期純利益	405	3,481

【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28年4月1日 至平成28年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年9月30日)
四半期純利益	405	3,481
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△12	30
為替換算調整勘定	△2,488	756
退職給付に係る調整額	25	15
その他の包括利益合計	△2,475	802
四半期包括利益	△2,069	4,284
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△2,069	4,284
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28年4月1日 至平成28年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29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	506	4,952
減価償却費	2,882	2,362
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	31	△2
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△128	△129
受取利息及び受取配当金	△31	△33
支払利息	71	53
為替差損益 (△は益)	240	△23
固定資産除売却損益 (△は益)	7	64
売上債権の増減額 (△は増加)	2,114	9,113
たな卸資産の増減額 (△は増加)	828	999
ゲームソフト仕掛品の増減額 (△は増加)	△4,819	△7,144
仕入債務の増減額 (△は減少)	△1,722	△2,613
その他	401	411
小計	382	8,010
利息及び配当金の受取額	32	34
利息の支払額	△71	△51
法人税等の支払額	△6,115	△1,085
営業活動によるキャッシュ・フロー	△5,772	6,908
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	△978	△1,761
有形固定資産の売却による収入	0	0
無形固定資産の取得による支出	△28	△66
その他	△32	168
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,038	△1,658
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)	8,500	△5,000
長期借入金の返済による支出	△748	△586
自己株式の取得による支出	△3,301	△1
配当金の支払額	△1,427	△1,370
その他	△261	△271
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,760	△7,229
現金及び現金同等物に係る換算差額	△2,118	730
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△6,169	△1,249
現金及び現金同等物の期首残高	28,429	24,337
現金及び現金同等物の四半期末残高	※ 22,260	※ 23,088

【注記事項】

(連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更)

(連結の範囲の重要な変更)

株式会社カプコン・モバイルは、当第2四半期連結会計期間において当社を存続会社とする吸収合併により消滅したため、連結の範囲から除外しております。

(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。

(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28年4月1日 至 平成28年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成29年4月1日 至 平成29年9月30日)
広告宣伝費	931百万円	1,628百万円
役員報酬及び給料手当	2,065百万円	2,094百万円
賞与引当金繰入額	357百万円	304百万円

(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28年4月1日 至 平成28年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成29年4月1日 至 平成29年9月30日)
現金及び預金勘定	22,260百万円	23,088百万円
預入期間が3か月を超える 定期預金	—百万円	—百万円
現金及び現金同等物	22,260百万円	23,088百万円

(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。

当第2四半期連結累計期間(自 平成29年4月1日 至 平成29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29年6月9日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	1,368	25	平成29年3月31日	平成29年6月12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29年11月6日 取締役会	普通株式	利益剰余金	1,368	25	平成29年9月30日	平成29年11月24日

(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。

II 当第2四半期連結累計期間(自 平成29年4月1日 至 平成29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	20,138	5,179	7,330	32,648	1,080	33,729	—	33,729
セグメント間の内部 売上高または振替高	—	—	—	—	—	—	—	—
計	20,138	5,179	7,330	32,648	1,080	33,729	—	33,729
セグメント損益	3,830	634	1,925	6,390	571	6,961	△1,960	5,001

(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△1,960百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△1,960百万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28年 4 月 1 日 至 平成28年 9 月30日)	当第 2 四半期連結累計期間 (自 平成29年 4 月 1 日 至 平成29年 9 月30日)
1 株当たり四半期純利益金額	7円25銭	63円59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)	405	3,481
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)	405	3,481
普通株式の期中平均株式数(千株)	55,996	54,746

(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】

(1) 平成29年11月 6 日開催の取締役会において、定款の規定に基づき平成29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29年11月24日

(2) 競争法当局の調査等について

当社グループは、欧州委員会より P C ゲームに関して競争法違反の疑いがあるとして調査を受けております。