

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29年10月1日から平成29年12月31日まで)および第3四半期連結累計期間(平成29年4月1日から平成29年12月31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3四半期連結会計期間 (平成29年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	24,537	22,871
受取手形及び売掛金	20,175	6,137
商品及び製品	1,583	3,160
仕掛品	2,040	1,783
原材料及び貯蔵品	2,040	1,948
ゲームソフト仕掛品	30,150	40,604
その他	4,973	5,304
貸倒引当金	△21	△13
流動資産合計	85,480	81,798
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	11,004	11,376
その他（純額）	9,763	9,524
有形固定資産合計	20,768	20,901
無形固定資産		
	2,843	1,472
投資その他の資産		
その他	9,877	7,715
貸倒引当金	△72	△25
投資その他の資産合計	9,804	7,690
固定資産合計	33,417	30,064
資産合計	118,897	111,863
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,288	3,374
電子記録債務	4,886	710
短期借入金	9,323	7,473
未払法人税等	1,580	763
賞与引当金	2,263	966
その他	9,651	7,314
流動負債合計	29,994	20,602
固定負債		
長期借入金	6,788	5,890
退職給付に係る負債	2,596	2,771
その他	1,743	2,067
固定負債合計	11,128	10,729
負債合計	41,122	31,332

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成29年12月31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	47,104
自己株式	△21,448	△21,451
株主資本合計	78,521	80,220
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	107	203
為替換算調整勘定	△541	397
退職給付に係る調整累計額	△313	△290
その他の包括利益累計額合計	△747	310
純資産合計	77,774	80,531
負債純資産合計	118,897	111,863

(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：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)
売上高	53,507	47,740
売上原価	37,305	28,686
売上総利益	16,201	19,054
販売費及び一般管理費	11,081	12,044
営業利益	5,119	7,009
営業外収益		
受取利息	33	41
受取配当金	13	14
為替差益	—	95
その他	79	102
営業外収益合計	126	253
営業外費用		
支払利息	106	78
支払手数料	34	49
為替差損	716	—
その他	242	36
営業外費用合計	1,098	164
経常利益	4,147	7,099
特別損失		
固定資産除売却損	50	83
特別損失合計	50	83
税金等調整前四半期純利益	4,096	7,015
法人税、住民税及び事業税	1,366	1,870
法人税等調整額	△32	705
法人税等合計	1,334	2,576
四半期純利益	2,762	4,439
親会社株主に帰属する四半期純利益	2,762	4,439

【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：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)
四半期純利益	2,762	4,439
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	109	95
為替換算調整勘定	484	938
退職給付に係る調整額	33	23
その他の包括利益合計	627	1,057
四半期包括利益	3,389	5,497
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	3,389	5,497
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3四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年12月31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	4,096	7,015
減価償却費	4,400	3,537
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	33	△56
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△1,168	△1,302
受取利息及び受取配当金	△47	△54
支払利息	106	78
為替差損益 (△は益)	△7	△38
固定資産除売却損益 (△は益)	50	83
売上債権の増減額 (△は増加)	△6,637	14,140
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△461	△1,202
ゲームソフト仕掛品の増減額 (△は増加)	△4,927	△10,356
仕入債務の増減額 (△は減少)	4,478	△3,141
その他	△153	△1,476
小計	△236	7,226
利息及び配当金の受取額	47	55
利息の支払額	△88	△63
法人税等の支払額	△6,533	△1,661
営業活動によるキャッシュ・フロー	△6,810	5,556
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	△1,584	△2,175
有形固定資産の売却による収入	5	0
無形固定資産の取得による支出	△100	△87
その他	△36	188
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,716	△2,073
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	△2,000
長期借入金の返済による支出	△765	△747
自己株式の取得による支出	△3,302	△3
配当金の支払額	△2,796	△2,741
その他	△398	△397
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,236	△5,889
現金及び現金同等物に係る換算差額	△225	941
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△7,515	△1,465
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	※ 20,913	※ 22,871

【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、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3四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3四半期連結累計期間 (自 平成28年4月1日 至 平成28年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成29年4月1日 至 平成29年12月31日)
現金及び預金勘定	20,913百万円	22,871百万円
預入期間が3か月を超える 定期預金	一百万円	一百万円
現金及び現金同等物	20,913百万円	22,871百万円

(株主資本等関係)

前第3四半期連結累計期間(自 平成28年4月1日 至 平成28年12月31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
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

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3四半期連結会計期間の末日
後となるもの

該当事項はありません。

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3四半期連結累計期間(自 平成29年4月1日 至 平成29年12月31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
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

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3四半期連結累計期間(自 平成28年4月1日 至 平成28年12月31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	28,428	7,069	16,591	52,089	1,418	53,507	—	53,507
セグメント間の内部 売上高または振替高	—	—	—	—	—	—	—	—
計	28,428	7,069	16,591	52,089	1,418	53,507	—	53,507
セグメント損益	1,461	611	5,422	7,495	562	8,058	△2,938	5,119

(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△2,938百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△2,938百万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。

II 当第3四半期連結累計期間(自 平成29年4月1日 至 平成29年12月31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	30,844	7,632	7,711	46,188	1,552	47,740	—	47,740
セグメント間の内部 売上高または振替高	—	—	—	—	—	—	—	—
計	30,844	7,632	7,711	46,188	1,552	47,740	—	47,740
セグメント損益	6,257	815	2,128	9,202	758	9,960	△2,950	7,009

(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、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△2,950百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△2,950百万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3四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)
1株当たり四半期純利益金額	49円70銭	81円09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)	2,762	4,439
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)	2,762	4,439
普通株式の期中平均株式数(千株)	55,578	54,745

(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し、配当を行いました。

- 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PC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。