

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28年4月1日から平成28年6月30日まで)および第1四半期連結累計期間(平成28年4月1日から平成28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28年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成28年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	28,429	28,770
受取手形及び売掛金	9,879	6,658
商品及び製品	1,704	1,973
仕掛品	2,085	2,318
原材料及び貯蔵品	1,954	1,763
ゲームソフト仕掛品	24,825	27,146
その他	7,055	6,285
貸倒引当金	△18	△13
流動資産合計	75,917	74,901
固定資産		
有形固定資産	20,825	20,554
無形固定資産		
オンラインコンテンツ仮勘定	2,395	2,667
その他	5,740	5,049
無形固定資産合計	8,135	7,716
投資その他の資産		
その他	8,257	7,969
貸倒引当金	△78	△77
投資その他の資産合計	8,179	7,891
固定資産合計	37,140	36,163
資産合計	113,057	111,065
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,053	1,889
電子記録債務	888	1,135
短期借入金	1,497	13,991
未払法人税等	6,470	339
賞与引当金	2,080	1,205
その他	7,366	6,983
流動負債合計	22,355	25,544
固定負債		
長期借入金	11,111	10,950
退職給付に係る負債	2,323	2,366
その他	2,098	2,030
固定負債合計	15,532	15,348
負債合計	37,888	40,892

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成28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	39,297	36,479
自己株式	△18,145	△18,145
株主資本合計	75,719	72,902
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2	△59
為替換算調整勘定	△278	△2,411
退職給付に係る調整累計額	△274	△257
その他の包括利益累計額合計	△550	△2,729
純資産合計	75,168	70,172
負債純資産合計	113,057	111,065

(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27年4月1日 至平成27年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年6月30日)
売上高	14,541	10,927
売上原価	8,552	8,238
売上総利益	5,989	2,688
販売費及び一般管理費	3,962	3,415
営業利益又は営業損失(△)	2,026	△726
営業外収益		
受取利息	23	11
受取配当金	7	7
為替差益	90	—
その他	34	10
営業外収益合計	154	29
営業外費用		
支払利息	26	33
支払手数料	16	14
為替差損	—	1,335
その他	3	0
営業外費用合計	46	1,383
経常利益又は経常損失(△)	2,135	△2,080
特別損失		
固定資産除売却損	0	1
特別損失合計	0	1
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失(△)	2,134	△2,081
法人税、住民税及び事業税	410	111
法人税等調整額	155	△781
法人税等合計	565	△669
四半期純利益又は四半期純損失(△)	1,569	△1,411
親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	1,569	△1,411

【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27年4月1日 至平成27年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年6月30日)
四半期純利益又は四半期純損失(△)	1,569	△1,411
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	80	△62
為替換算調整勘定	771	△2,133
退職給付に係る調整額	6	16
その他の包括利益合計	858	△2,178
四半期包括利益	2,427	△3,590
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	2,427	△3,590
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27年4月1日 至平成27年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28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又は税金等調整前四半期純損失(△)	2,134	△2,081
減価償却費	1,029	1,421
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△0	△3
賞与引当金の増減額(△は減少)	△688	△861
受取利息及び受取配当金	△30	△18
支払利息	26	33
為替差損益(△は益)	△31	655
固定資産除売却損益(△は益)	0	1
売上債権の増減額(△は増加)	△387	2,906
たな卸資産の増減額(△は増加)	△2,657	△357
ゲームソフト仕掛品の増減額(△は増加)	△3,052	△3,025
オンラインコンテンツ仮勘定の増減額(△は増加)	△884	△272
仕入債務の増減額(△は減少)	3,223	△1,813
その他	△825	1,685
小計	△2,143	△1,730
利息及び配当金の受取額	51	18
利息の支払額	△14	△18
法人税等の支払額	△571	△6,053
営業活動によるキャッシュ・フロー	△2,677	△7,783
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	△772	△416
有形固定資産の売却による収入	4	-
無形固定資産の取得による支出	△145	△23
その他	3	△21
投資活動によるキャッシュ・フロー	△909	△461
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)	3,500	12,500
長期借入金の返済による支出	△16	△166
自己株式の取得による支出	△1	△0
配当金の支払額	△1,406	△1,429
その他	△118	△130
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,956	10,772
現金及び現金同等物に係る換算差額	583	△2,187
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△1,047	340
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	※ 26,950	※ 28,770

【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)を当第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1四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。

(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)を当第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27年4月1日 至平成27年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年6月30日)
現金及び預金勘定	31,236百万円	28,770百万円
預入期間が3か月を超える 定期預金	△4,285百万円	一百万円
現金及び現金同等物	26,950百万円	28,770百万円

(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。

当第1四半期連結累計期間(自 平成28年4月1日 至 平成28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。

II 当第1四半期連結累計期間(自 平成28年4月1日 至 平成28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	6,740	2,157	1,662	10,560	366	10,927	—	10,927
セグメント間の内部 売上高または振替高	—	—	—	—	—	—	—	—
計	6,740	2,157	1,662	10,560	366	10,927	—	10,927
セグメント損益	8	107	△61	55	126	181	△908	△726

(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△908百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△908百万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損失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又は1株当たり四半期純損失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27年4月1日 至平成27年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年6月30日)
1株当たり四半期純利益金額又は1株当たり四半期純損失金額(△) (算定上の基礎)	27円91銭	△25円11銭
親会社株主に帰属する四半期純利益金額又は親会社株主に帰属する四半期純損失金額(△)(百万円)	1,569	△1,411
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又は普通株式に係る親会社株主に帰属する四半期純損失金額(△)(百万円)	1,569	△1,411
普通株式の期中平均株式数(千株)	56,229	56,228

(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。