

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」（2007年内閣府令第64号）に基づいて作成しています。

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(2019年7月1日から2019年9月30日まで)及び第2四半期連結累計期間(2019年4月1日から2019年9月30日まで)に係る四半期連結財務諸表について、三優監査法人による四半期レビューを受けています。

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 (2019年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2019年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	28,907	23,326
受取手形及び売掛金	※2 7,267	6,782
電子記録債権	※2 1,070	97
商品及び製品	750	545
仕掛品	4,839	5,165
原材料及び貯蔵品	2,229	2,273
その他	3,268	3,369
貸倒引当金	△108	△126
流動資産合計	48,225	41,434
固定資産		
有形固定資産		
土地	1,676	1,644
その他	4,488	3,534
有形固定資産合計	6,165	5,178
無形固定資産		
のれん	2,715	2,435
その他	455	574
無形固定資産合計	3,170	3,009
投資その他の資産		
投資有価証券	5,785	1,460
長期貸付金	1,738	1,722
その他	4,800	4,757
貸倒引当金	△1,689	△1,673
投資その他の資産合計	10,635	6,266
固定資産合計	19,971	14,455
資産合計	68,196	55,889
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	8,436	5,220
短期借入金	5,960	4,464
1年内返済予定の長期借入金	2,580	2,663
未払法人税等	122	77
賞与引当金	249	259
役員賞与引当金	10	4
その他	4,393	3,851
流動負債合計	21,754	16,541
固定負債		
長期借入金	6,847	3,689
退職給付に係る負債	628	642
資産除去債務	903	882
その他	2,957	2,767
固定負債合計	11,337	7,982
負債合計	33,091	24,524

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2019年9月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	7,948	7,948
資本剰余金	7,579	7,579
利益剰余金	20,220	17,000
自己株式	△1,821	△1,821
株主資本合計	33,927	30,706
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	598	87
為替換算調整勘定	0	0
退職給付に係る調整累計額	23	24
その他の包括利益累計額合計	622	112
非支配株主持分	555	545
純資産合計	35,105	31,365
負債純資産合計	68,196	55,889

(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2018年4月1日 至2018年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自2019年4月1日 至2019年9月30日)
売上高	18,041	27,664
売上原価	14,189	23,671
売上総利益	3,852	3,993
販売費及び一般管理費	※ 7,759	※ 6,902
営業損失(△)	△3,906	△2,908
営業外収益		
受取利息	52	14
受取配当金	78	79
仕入割引	37	107
持分法による投資利益	—	42
出資分配金	85	11
その他	68	56
営業外収益合計	323	313
営業外費用		
支払利息	39	34
持分法による投資損失	421	—
出資金償却	1	—
資金調達費用	1	23
その他	14	39
営業外費用合計	478	97
経常損失(△)	△4,062	△2,692
特別利益		
固定資産売却益	18	16
投資有価証券売却益	361	—
関係会社株式売却益	1,400	—
関係会社清算益	—	17
その他	9	—
特別利益合計	1,790	34
特別損失		
固定資産除却損	38	0
減損損失	315	—
投資有価証券売却損	—	212
事業再編損	386	—
訴訟関連損失	63	30
その他	59	1
特別損失合計	863	244
税金等調整前四半期純損失(△)	△3,135	△2,902
法人税等	100	△0
四半期純損失(△)	△3,236	△2,902
非支配株主に帰属する四半期純利益又は非支配株主に帰属する四半期純損失(△)	15	△13
親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	△3,251	△2,888

【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2018年4月1日 至2018年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自2019年4月1日 至2019年9月30日)
四半期純損失(△)	△3,236	△2,902
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	364	△511
為替換算調整勘定	0	0
退職給付に係る調整額	21	1
その他の包括利益合計	386	△509
四半期包括利益	△2,849	△3,412
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△2,867	△3,402
非支配株主に係る四半期包括利益	17	△9

(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 2018年4月1日 至 2018年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019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損失 (△)	△3,135	△2,902
減価償却費	527	726
減損損失	315	—
のれん償却額	155	279
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△35	2
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△50	10
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△5	△5
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△4	15
受取利息及び受取配当金	△130	△94
持分法による投資損益 (△は益)	421	△42
支払利息	39	34
売上債権の増減額 (△は増加)	3,042	2,052
たな卸資産の増減額 (△は増加)	1,286	△164
商品化権前渡金の増減額 (△は増加)	△84	△153
仕入債務の増減額 (△は減少)	△6,610	△3,102
関係会社株式売却損益 (△は益)	△1,348	—
その他	966	954
小計	△4,650	△2,390
利息及び配当金の受取額	132	94
利息の支払額	△39	△34
法人税等の支払額又は還付額 (△は支払)	381	△30
営業活動によるキャッシュ・フロー	△4,177	△2,361
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	△145	△1,413
有形固定資産の売却による収入	117	48
無形固定資産の取得による支出	△66	△207
投資有価証券の償還による収入	—	200
投資有価証券の売却による収入	528	3,519
関係会社株式の取得による支出	—	△10
関係会社株式の売却による収入	1,800	1
貸付けによる支出	△140	—
貸付金の回収による収入	24	24
その他	△465	△446
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,652	1,715
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)	938	△1,496
長期借入れによる収入	—	250
長期借入金の返済による支出	△1,290	△3,324
配当金の支払額	△168	△331
その他	△11	△33
財務活動によるキャッシュ・フロー	△531	△4,935
現金及び現金同等物に係る換算差額	0	△0
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△3,055	△5,581
現金及び現金同等物の期首残高	24,373	28,807
現金及び現金同等物の四半期末残高	※ 21,318	※ 23,226

【注記事項】

(連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更)

該当事項はありません。

(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)

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います。

(四半期連結貸借対照表関係)

1. 偶発債務

当社は遊技機メーカーからパチンコホールへの遊技機販売を代行する際に、その遊技機代金について保証を行っています。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2019年9月30日)
株式会社ガイア	9百万円	189百万円
株式会社善都	－百万円	31百万円
株式会社一六商事東日本	6百万円	29百万円
株式会社ザシティ	51百万円	27百万円
株式会社ミカドグローバル	0百万円	20百万円
株式会社オオジマ	－百万円	19百万円
王蔵株式会社	5百万円	15百万円
株式会社東横商事	12百万円	15百万円
有限会社瑞穂栄商事	0百万円	13百万円
株式会社アミューズ	－百万円	13百万円
その他	254百万円	389百万円
計	341百万円	765百万円

※2. 期末日満期手形

四半期連結会計期間末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しています。

なお、前連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が、前連結会計年度末残高に含まれています。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2019年9月30日)
受取手形	457百万円	－百万円
電子記録債権	640百万円	－百万円

(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及び金額は、次の通りです。

	前第2四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)
広告宣伝費	425百万円	483百万円
給与手当	2,621百万円	2,249百万円
賞与引当金繰入額	104百万円	124百万円
退職給付費用	69百万円	37百万円
役員賞与引当金繰入額	3百万円	4百万円
貸倒引当金繰入額	△4百万円	15百万円

(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、次の通りです。

	前第2四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)
現金及び預金勘定	21,418百万円	23,326百万円
預入期間が3ヶ月超の定期預金	△100百万円	△100百万円
現金及び現金同等物	21,318百万円	23,226百万円

(株主資本等関係)

前第2四半期連結累計期間(自 2018年4月1日 至 2018年9月30日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	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	配当の原資
2018年6月20日 定時株主総会	普通株式	165	5	2018年3月31日	2018年6月21日	利益剰余金

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

該当事項はありません。

当第2四半期連結累計期間(自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	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	配当の原資
2019年6月19日 定時株主総会	普通株式	331	10	2019年3月31日	2019年6月20日	利益剰余金

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

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】

当社グループは単一のセグメントであるため、記載を省略しています。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純損失及び算定上の基礎は、次の通りです。

項目	前第2四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)
1株当たり四半期純損失(△)	△97円98銭	△87円05銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する 四半期純損失(△)(百万円)	△3,251	△2,888
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 四半期純損失(△)(百万円)	△3,251	△2,888
普通株式の期中平均株式数(株)	33,183,700	33,183,700

(注) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式が存在せず、1株当たり四半期純損失を計上しているため記載していません。

2 【その他】

該当事項はありません。