

## 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25年7月1日から平成25年9月30日まで）および第2四半期連結累計期間（平成25年4月1日から平成25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25年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	31,522	30,407
受取手形及び売掛金	11,687	19,901
商品及び製品	1,756	1,720
仕掛品	906	600
原材料及び貯蔵品	1,592	1,009
ゲームソフト仕掛品	18,888	13,693
その他	10,552	7,746
貸倒引当金	△64	△59
流動資産合計	76,841	75,019
固定資産		
有形固定資産	13,258	13,547
無形固定資産		
のれん	200	137
その他	7,709	10,419
無形固定資産合計	7,909	10,556
投資その他の資産		
その他	6,433	6,450
貸倒引当金	△78	△78
投資その他の資産合計	6,355	6,372
固定資産合計	27,523	30,475
資産合計	104,365	105,495
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	6,304	3,199
電子記録債務	634	3,448
短期借入金	11,194	11,152
未払法人税等	2,111	683
賞与引当金	1,679	206
返品調整引当金	187	93
その他	9,793	11,797
流動負債合計	31,905	30,580
固定負債		
長期借入金	6,000	6,000
退職給付引当金	1,697	1,789
その他	1,932	1,928
固定負債合計	9,630	9,718
負債合計	41,536	40,299

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成25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	27,998	31,509
自己株式	△15,848	△18,132
株主資本合計	66,718	67,945
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	91	146
為替換算調整勘定	△3,981	△2,895
その他の包括利益累計額合計	△3,889	△2,748
純資産合計	62,828	65,196
負債純資産合計	104,365	105,495

(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24年4月1日 至平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)
売上高	45,538	53,234
売上原価	28,079	35,781
売上総利益	17,458	17,452
返品調整引当金戻入額	1	94
差引売上総利益	17,460	17,547
販売費及び一般管理費	※ 10,945	※ 10,038
営業利益	6,515	7,509
営業外収益		
受取利息	40	45
受取配当金	4	5
受取補償金	—	210
為替差益	—	387
その他	80	137
営業外収益合計	125	786
営業外費用		
支払利息	50	59
為替差損	459	—
支払手数料	29	28
その他	26	17
営業外費用合計	565	105
経常利益	6,076	8,190
特別損失		
固定資産除売却損	28	78
事業構造改善費用	—	310
特別損失合計	28	388
税金等調整前四半期純利益	6,047	7,801
法人税、住民税及び事業税	1,205	541
法人税等調整額	717	2,309
法人税等合計	1,922	2,850
少数株主損益調整前四半期純利益	4,125	4,950
四半期純利益	4,125	4,950

【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24年4月1日 至平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	4,125	4,950
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△24	55
為替換算調整勘定	△1,064	1,085
その他の包括利益合計	△1,088	1,141
四半期包括利益	3,036	6,091
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	3,036	6,091
少数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24年4月1日 至平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25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	6,047	7,801
減価償却費	1,426	2,100
のれん償却額	70	68
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	8	△8
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△546	△35
受取利息及び受取配当金	△44	△51
支払利息	50	59
為替差損益 (△は益)	361	△246
固定資産除売却損益 (△は益)	28	78
事業構造改善費用	—	310
売上債権の増減額 (△は増加)	1,018	△8,163
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△2,961	966
ゲームソフト仕掛品の増減額 (△は増加)	△1,646	4,368
仕入債務の増減額 (△は減少)	2,761	△372
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	549	△77
その他	△2,401	△2,185
小計	4,720	4,612
利息及び配当金の受取額	34	46
利息の支払額	△49	△55
法人税等の支払額	△2,965	△1,800
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,740	2,802
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	—	△3,452
有形固定資産の取得による支出	△928	△1,055
有形固定資産の売却による収入	244	—
無形固定資産の取得による支出	△737	△238
その他	△164	36
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,586	△4,710
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)	4,500	100
長期借入金の返済による支出	△355	△142
自己株式の取得による支出	△0	△2,284
配当金の支払額	△1,436	△1,438
その他	△164	△187
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,542	△3,952
現金及び現金同等物に係る換算差額	△1,180	1,323
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	1,515	△4,536
現金及び現金同等物の期首残高	22,287	31,522
現金及び現金同等物の四半期末残高	※ 23,803	※ 26,985

【注記事項】

(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)

	当第2四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)
税金費用の計算	連結子会社の税金費用に関しては、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24年4月1日 至 平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)
広告宣伝費	2,747百万円	1,733百万円
給料・賞与等	2,462百万円	2,803百万円
賞与引当金繰入額	335百万円	385百万円

(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24年4月1日 至 平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)
現金及び預金勘定	26,131百万円	30,407百万円
預入期間が3か月を超える 定期預金	△2,328百万円	△3,421百万円
現金及び現金同等物	23,803百万円	26,985百万円

(株主資本等関係)

前第2四半期連結累計期間(自 平成24年4月1日 至 平成24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24年6月15日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	1,439	25	平成24年3月31日	平成24年6月18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24年10月31日 取締役会	普通株式	利益剰余金	863	15	平成24年9月30日	平成24年11月19日

当第2四半期連結累計期間(自 平成25年4月1日 至 平成25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25年6月18日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	1,439	25	平成25年3月31日	平成25年6月19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25年10月31日 取締役会	普通株式	利益剰余金	843	15	平成25年9月30日	平成25年11月18日

3. 株主資本の著しい変動

当社は、平成25年4月18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25年4月22日から平成25年5月31日までに1,347千株、2,281百万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24年4月1日 至 平成24年9月30日)

1. 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	34,993	5,630	3,594	44,217	1,320	45,538	—	45,538
セグメント間の内部 売上高または振替高	—	—	—	—	—	—	—	—
計	34,993	5,630	3,594	44,217	1,320	45,538	—	45,538
セグメント損益	5,777	986	1,336	8,099	497	8,597	△2,081	6,515

- (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△2,081百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△2,081百万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。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

II 当第2四半期連結累計期間(自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)

1. 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	37,510	5,461	8,921	51,892	1,341	53,234	—	53,234
セグメント間の内部 売上高または振替高	—	—	—	—	—	—	—	—
計	37,510	5,461	8,921	51,892	1,341	53,234	—	53,234
セグメント損益	5,380	975	2,519	8,875	518	9,393	△1,884	7,509

- (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△1,884百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△1,884百万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。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

(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24年4月1日 至平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)
1株当たり四半期純利益金額	71円64銭	87円59銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益金額(百万円)	4,125	4,950
普通株主に帰属しない金額(百万円)	—	—
普通株式に係る四半期純利益金額(百万円)	4,125	4,950
普通株式の期中平均株式数(千株)	57,584	56,520

(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。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 2 【その他】

第35期(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)中間配当について、平成25年10月31日開催の取締役会において、平成25年9月30日の最終の株主名簿に記載又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 843百万円
- ② 1株当たりの金額 15円00銭
- ③ 支払請求権の効力発生日及び支払開始日 平成25年11月18日