

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います。

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3四半期連結会計期間(2019年10月1日から2019年12月31日まで)及び第3四半期連結累計期間(2019年4月1日から2019年12月31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3四半期連結会計期間 (2019年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	28,907	22,652
受取手形及び売掛金	※2 7,267	※2 4,224
電子記録債権	※2 1,070	※2 600
商品及び製品	750	880
仕掛品	4,839	4,660
原材料及び貯蔵品	2,229	2,343
その他	3,268	3,517
貸倒引当金	△108	△114
流動資産合計	48,225	38,764
固定資産		
有形固定資産		
土地	1,676	1,644
その他	4,488	3,289
有形固定資産合計	6,165	4,933
無形固定資産		
のれん	2,715	2,295
その他	455	701
無形固定資産合計	3,170	2,997
投資その他の資産		
投資有価証券	5,785	1,464
長期貸付金	1,738	407
その他	4,800	4,619
貸倒引当金	△1,689	△375
投資その他の資産合計	10,635	6,115
固定資産合計	19,971	14,045
資産合計	68,196	52,810
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	8,436	3,906
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	90
賞与引当金	249	130
役員賞与引当金	10	9
その他	4,393	4,406
流動負債合計	21,754	15,671
固定負債		
長期借入金	6,847	3,030
退職給付に係る負債	628	656
資産除去債務	903	877
その他	2,957	2,790
固定負債合計	11,337	7,355
負債合計	33,091	23,026

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2019年12月31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	15,414
自己株式	△1,821	△1,821
株主資本合計	33,927	29,120
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	598	119
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	144
非支配株主持分	555	518
純資産合計	35,105	29,783
負債純資産合計	68,196	52,810

(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 2018年4月1日 至 2018年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日)
売上高	37,615	37,004
売上原価	27,439	30,895
売上総利益	10,175	6,108
販売費及び一般管理費	11,437	10,449
営業損失(△)	△1,261	△4,340
営業外収益		
受取利息	91	16
受取配当金	152	79
仕入割引	52	138
出資分配金	92	17
その他	93	76
営業外収益合計	482	328
営業外費用		
支払利息	58	46
持分法による投資損失	440	61
出資金償却	10	—
その他	25	77
営業外費用合計	535	185
経常損失(△)	△1,314	△4,197
特別利益		
固定資産売却益	19	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
段階取得に係る差益	748	—
その他	9	—
特別利益合計	2,538	34
特別損失		
固定資産除却損	41	3
減損損失	325	—
投資有価証券売却損	—	212
事業再編損	394	—
訴訟関連損失	111	58
その他	188	1
特別損失合計	1,062	275
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(△)	161	△4,439
法人税等	178	76
四半期純損失(△)	△16	△4,515
非支配株主に帰属する四半期純損失(△)	△2	△40
親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	△14	△4,474

【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 2018年4月1日 至 2018年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日)
四半期純損失(△)	△16	△4,515
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△106	△476
為替換算調整勘定	△0	0
退職給付に係る調整額	32	1
その他の包括利益合計	△73	△474
四半期包括利益	△90	△4,989
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△91	△4,952
非支配株主に係る四半期包括利益	1	△37

(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 2018年4月1日 至 2018年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019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又は税金等調整前四半期純損失(△)	161	△4,439
減価償却費	841	1,052
減損損失	325	—
のれん償却額	295	419
貸倒引当金の増減額(△は減少)	73	2
賞与引当金の増減額(△は減少)	△183	△119
役員賞与引当金の増減額(△は減少)	△2	△0
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	9	30
受取利息及び受取配当金	△244	△96
持分法による投資損益(△は益)	440	61
支払利息	58	46
売上債権の増減額(△は増加)	1,346	3,720
たな卸資産の増減額(△は増加)	383	△64
商品化権前渡金の増減額(△は増加)	△253	△132
仕入債務の増減額(△は減少)	△4,416	△4,381
関係会社株式売却損益(△は益)	△1,348	—
出資金償却	694	698
段階取得に係る差損益(△は益)	△748	—
その他	1,642	1,384
小計	△924	△1,815
利息及び配当金の受取額	252	96
利息の支払額	△58	△46
法人税等の支払額又は還付額(△は支払)	349	△112
営業活動によるキャッシュ・フロー	△380	△1,877
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	△671	△1,575
有形固定資産の売却による収入	121	48
無形固定資産の取得による支出	△92	△385
投資有価証券の償還による収入	—	200
投資有価証券の取得による支出	△2	△215
投資有価証券の売却による収入	528	3,593
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	61	46
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	※2 2,818	—
その他	△567	△482
投資活動によるキャッシュ・フロー	3,855	1,220
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)	1,305	△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	△1,935	△3,983
配当金の支払額	△168	△331
その他	△16	△35
財務活動によるキャッシュ・フロー	△814	△5,597
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)	2,661	△6,255
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	※1 27,034	※1 22,552

【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3四半期連結会計期間 (2019年12月31日)
株式会社ガイア	9百万円	174百万円
株式会社一六商事東日本	6百万円	65百万円
株式会社マルハン	－百万円	59百万円
株式会社ユーコー	－百万円	44百万円
株式会社正栄プロジェクト	2百万円	43百万円
株式会社一六商事西日本	－百万円	28百万円
勇誠観光開発株式会社	4百万円	24百万円
S・S・Pイノベーション株式会社	1百万円	21百万円
株式会社イクティス	－百万円	19百万円
株式会社東横商事	12百万円	19百万円
その他	303百万円	1,406百万円
計	341百万円	1,908百万円

※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、当第3四半期連結会計期間末日が金融機関の休日であったため、次の四半期連結会計期間末日満期手形が、四半期連結会計期間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3四半期連結会計期間 (2019年12月31日)
受取手形	457百万円	254百万円
電子記録債権	640百万円	6百万円

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

※1 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す。

	前第3四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日)
現金及び預金勘定	27,134百万円	22,652百万円
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	27,034百万円	22,552百万円

※2 前第3四半期連結累計期間に株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳
株式の追加取得により新たに株式会社七匠を連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内容並びに株式
の取得価額と株式取得による収入(純額)との関係は次のとおりです。

流動資産	10,124百万円
固定資産	512百万円
のれん	2,488百万円
流動負債	△12,396百万円
固定負債	△8百万円
小計	720百万円
支配獲得時までの持分法評価額	328百万円
段階取得による差益	△748百万円
追加取得した株式の取得価額	300百万円
新規連結子会社の現金及び現金同等物	△3,118百万円
差引：連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	2,818百万円

(株主資本等関係)

前第3四半期連結累計期間(自 2018年4月1日 至 2018年12月31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。

当第3四半期連結累計期間(自 2019年4月1日 至 2019年12月31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】

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。

(金融商品関係)

四半期連結財務諸表規則第17条の2の規定に基づき、注記を省略しています。

(有価証券関係)

四半期連結財務諸表規則第17条の2の規定に基づき、注記を省略しています。

(デリバティブ取引関係)

四半期連結財務諸表規則第17条の2の規定に基づき、注記を省略しています。

(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、次のとおりです。

項目	前第3四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日)
1株当たり四半期純損失(△)	△0円42銭	△134円85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)	△14	△4,474
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)	△14	△4,474
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。