

## 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(2020年7月1日から2020年9月30日まで)及び第2四半期連結累計期間(2020年4月1日から2020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 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	24,825	22,142
受取手形及び売掛金	14,171	2,830
電子記録債権	1,087	54
商品及び製品	446	1,288
仕掛品	4,852	4,967
原材料及び貯蔵品	2,574	2,412
その他	2,652	3,245
貸倒引当金	△29	△16
流動資産合計	50,580	36,923
固定資産		
有形固定資産		
土地	1,644	1,645
その他	3,090	2,923
有形固定資産合計	4,734	4,569
無形固定資産		
のれん	2,156	2,010
その他	836	831
無形固定資産合計	2,992	2,841
投資その他の資産		
投資有価証券	1,325	1,471
長期貸付金	373	373
その他	4,682	4,840
貸倒引当金	△373	△406
投資その他の資産合計	6,008	6,278
固定資産合計	13,736	13,689
資産合計	64,317	50,613
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	9,336	3,131
短期借入金	200	508
1年内返済予定の長期借入金	5,329	4,322
未払法人税等	127	40
賞与引当金	251	305
役員賞与引当金	14	4
その他	2,736	2,376
流動負債合計	17,996	10,689
固定負債		
長期借入金	7,691	6,033
退職給付に係る負債	674	711
資産除去債務	889	913
その他	2,784	2,522
固定負債合計	12,040	10,181
負債合計	30,037	20,870

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020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	20,060	15,634
自己株式	△1,821	△1,946
株主資本合計	33,767	29,216
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	10	19
為替換算調整勘定	0	0
退職給付に係る調整累計額	22	23
その他の包括利益累計額合計	34	43
非支配株主持分	477	483
純資産合計	34,279	29,743
負債純資産合計	64,317	50,613

## (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2019年4月1日 至2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自2020年4月1日 至2020年9月30日)
売上高	27,772	10,591
売上原価	23,620	8,022
売上総利益	4,151	2,568
販売費及び一般管理費	※1 6,902	※1 5,896
営業損失(△)	△2,750	△3,327
営業外収益		
受取利息	14	2
受取配当金	79	2
仕入割引	107	2
持分法による投資利益	42	90
出資分配金	11	9
その他	56	73
営業外収益合計	313	181
営業外費用		
支払利息	34	50
貸倒引当金繰入額	8	28
資金調達費用	23	1
その他	31	21
営業外費用合計	97	100
経常損失(△)	△2,534	△3,247
特別利益		
固定資産売却益	16	0
関係会社清算益	17	—
特別利益合計	34	0
特別損失		
固定資産除却損	0	2
投資有価証券売却損	212	—
訴訟関連損失	30	8
新型コロナウイルス感染症による損失	—	※2 607
その他	1	0
特別損失合計	244	619
税金等調整前四半期純損失(△)	△2,744	△3,866
法人税等	△0	56
四半期純損失(△)	△2,744	△3,923
非支配株主に帰属する四半期純利益	12	0
親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	△2,756	△3,923

【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 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
四半期純損失(△)	△2,744	△3,923
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△511	14
為替換算調整勘定	0	0
退職給付に係る調整額	1	0
その他の包括利益合計	△509	15
四半期包括利益	△3,253	△3,907
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△3,270	△3,914
非支配株主に係る四半期包括利益	16	6

## (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 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前四半期純損失 (△)	△2,744	△3,866
減価償却費	726	396
のれん償却額	279	145
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	2	19
賞与引当金の増減額 (△は減少)	10	54
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△5	△9
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	15	37
受取利息及び受取配当金	△94	△4
持分法による投資損益 (△は益)	△42	△90
支払利息	34	50
売上債権の増減額 (△は増加)	1,930	12,926
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△149	△797
商品化権前渡金の増減額 (△は増加)	△153	△41
仕入債務の増減額 (△は減少)	△3,080	△6,328
未払又は未収消費税等の増減額	188	△968
その他	692	△328
小計	△2,390	1,193
利息及び配当金の受取額	94	4
利息の支払額	△34	△50
法人税等の支払額又は還付額 (△は支払)	△30	△110
営業活動によるキャッシュ・フロー	△2,361	1,037
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	△1,413	△142
有形固定資産の売却による収入	48	4
無形固定資産の取得による支出	△207	△147
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	3,519	29
関係会社株式の取得による支出	△10	△36
関係会社株式の売却による収入	1	—
出資金の払込による支出	△232	△260
貸付けによる支出	—	△38
貸付金の回収による収入	24	20
その他	△213	△96
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,715	△666
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	△1,496	308
長期借入れによる収入	250	—
長期借入金の返済による支出	△3,324	△2,664
自己株式の取得による支出	—	△365
配当金の支払額	△331	△331
その他	△33	△1
財務活動によるキャッシュ・フロー	△4,935	△3,055
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)	△5,581	△2,683
現金及び現金同等物の期首残高	28,807	24,725
現金及び現金同等物の四半期末残高	※ 23,226	※ 22,042

【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。

(追加情報)

前連結会計年度の有価証券報告書の追加情報に記載した新型コロナウイルス感染症の影響に関する仮定について重要な変更はありません。

## (四半期連結貸借対照表関係)

## 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 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
S・S・Pイノベーション株式会社	7百万円	12百万円
有限会社瑞穂栄商事	7百万円	7百万円
株式会社延田エンタープライズ	－百万円	7百万円
株式会社一六商事東日本	18百万円	7百万円
株式会社ニイミ	15百万円	7百万円
株式会社アプリイ	－百万円	5百万円
株式会社丸新本店	5百万円	4百万円
ヒューネットジャパン株式会社	0百万円	3百万円
株式会社ガイア	52百万円	3百万円
王蔵株式会社	3百万円	3百万円
その他	294百万円	52百万円
計	406百万円	115百万円

## (四半期連結損益計算書関係)

※1. 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 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
広告宣伝費	483百万円	420百万円
給与手当	2,249百万円	1,941百万円
賞与引当金繰入額	124百万円	147百万円
退職給付費用	37百万円	36百万円
役員賞与引当金繰入額	4百万円	4百万円
貸倒引当金繰入額	15百万円	△8百万円

※2. 新型コロナウイルス感染症の影響により政府から発令された緊急事態宣言等に伴い、当社グループは当第2四半期連結累計期間に店舗および事業所の臨時休業を行いました。当該休業中にかかる固定費（人件費・地代家賃・減価償却費）等の発生については臨時性があると判断し、連結決算において総額607百万円を「新型コロナウイルス感染症による損失」として特別損失に計上しています。

## (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、次の通りです。

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
現金及び預金勘定	23,326百万円	22,142百万円
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	23,226百万円	22,042百万円



(株主資本等関係)

前第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。

当第2四半期連結累計期間(自 2020年4月1日 至 2020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
2020年6月17日 定時株主総会	普通株式	331	10	2020年3月31日	2020年6月18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 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
1株当たり四半期純損失(△)	△83円08銭	△119円06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)	△2,756	△3,923
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)	△2,756	△3,923
普通株式の期中平均株式数(株)	33,183,700	32,952,771

(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。