

平成27年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成26年11月11日

上場取引所 東

上場会社名 ウィルソン・ラーニング ワールドワイド株式会社

コード番号 9610 URL <http://www.wlw.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役会長CEO (氏名) 森 捷三

問合せ先責任者 (役職名) 執行役員グローバルコーポレート本部 本部長 (氏名) 梶本 知大

TEL 03-6381-0234

四半期報告書提出予定日 平成26年11月12日

配当支払開始予定日 —

四半期決算補足説明資料作成の有無 : 無

四半期決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 平成27年3月期第2四半期の連結業績(平成26年4月1日～平成26年9月30日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
27年3月期第2四半期	1,558	6.5	76	39.5	112	22.0	102	21.8
26年3月期第2四半期	1,463	7.3	55	△23.7	92	61.5	84	53.5

(注)包括利益 27年3月期第2四半期 140百万円 (45.2%) 26年3月期第2四半期 96百万円 (195.3%)

	1株当たり四半期純利益	潜在株式調整後1株当たり四半期純利益
	円 銭	円 銭
27年3月期第2四半期	19.97	—
26年3月期第2四半期	16.42	—

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
27年3月期第2四半期	3,012	2,081	68.8	402.14
26年3月期	2,978	1,941	64.7	373.91

(参考)自己資本 27年3月期第2四半期 2,072百万円 26年3月期 1,927百万円

2. 配当の状況

	年間配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
26年3月期	—	0.00	—	0.00	0.00
27年3月期	—	0.00	—	—	—
27年3月期(予想)	—	—	—	—	—

(注)直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

3. 平成27年3月期の連結業績予想(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	3,400	12.3	250	116.3	240	16.9	200	△16.7	38.83

(注)直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

※ 注記事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 無
新規 一社 (社名) 、 除外 一社 (社名)

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 無
- ② ①以外の会計方針の変更 : 無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 無
- ④ 修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数(普通株式)

① 期末発行済株式数(自己株式を含む)	27年3月期2Q	5,154,580 株	26年3月期	5,154,580 株
② 期末自己株式数	27年3月期2Q	468 株	26年3月期	425 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	27年3月期2Q	5,154,150 株	26年3月期2Q	5,146,326 株

※四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期報告書のレビュー手続きの対象外であり、この四半期決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期報告書のレビュー手続きは終了していません。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、本資料の発表日現在の将来に関する前提・見通し・計画に基づく予測が含まれております。経済情勢の変化等の不確定要素により実際の業績が記述の予測数値と大幅に異なる可能性があります。

○添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報	2
(1) 経営成績に関する説明	2
(2) 財政状態に関する説明	2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	3
2. サマリー情報(注記事項)に関する事項	3
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動	3
(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	3
(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	3
3. 四半期連結財務諸表	4
(1) 四半期連結貸借対照表	4
(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	6
四半期連結損益計算書	
第2四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	6
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	7
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	8
(継続企業の前提に関する注記)	8
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	8

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

①業績の概要は、次のとおりであります。

当第2四半期連結累計期間は海外事業は順調に推移し、特に北米、欧州で好業績をあげることが出来ました。日本国内事業は売上不振に加え、コスト、経費関連が増加し、営業赤字が増加しました。

この結果、当第2四半期連結累計期間における連結業績は、売上高15億5千8百万円(対前年同期比6.5%増)、営業利益7千6百万円(対前年同期比39.5%増)、経常利益1億1千2百万円(対前年同期比22.0%増)となっております。また四半期純利益は1億2百万円(対前年同期比21.8%増)となりました。

②セグメントの業績は、次のとおりであります。

(イ) 国内

当第2四半期連結累計期間は、製菓、自動車など弊社がサービスを提供する主要な業界で、新規の契約獲得に成功しましたが、一部の既存顧客からの失注や、大口契約の実施時期の見直しなどがあり、売上高は前年同期を下回りました。

また、個別の顧客企業への対応に伴う開発費用及び退職給付費用の増加により、営業赤字が増加いたしました。

この結果、売上高5億7千万円(対前年同期比7.8%減)、営業損失7千3百万円(対前年同期比346.4%増)となりました。

(ロ) 北米

売上はグローバル顧客向けの案件は減少しましたが、直販部門の売上が増加し前年同期を上回ることが出来ました。

また、プロジェクト管理による利益率の改善とライセンス収入の増加により営業利益を計上出来ました。

この結果、売上高8億9千1百万円(対前年同期比21.4%増)、営業利益8千1百万円(対前年同期比353.6%増)となりました。

(ハ) 欧州

イギリス及びフランスにおいて既存の大口顧客の受注が増加し増収増益となりました。

この結果、売上高2億2千8百万円(対前年同期比18.9%増)、営業利益2千4百万円(対前年同期比56.9%増)となりました。

(ニ) 中国

当第1四半期において社長が退任したことにより売上に影響が表れ、減収減益となりました。なお、社長の後任は10月より就任いたしました。

この結果、売上高1億9百万円(対前年同期比22.4%減)、営業利益2千3百万円(対前年同期比38.9%減)となりました。

(ホ) アジア・パシフィック

アジア地区はエージェントからの収入が引続き増加し、オーストラリア、インドともに既顧客の案件が増加し、営業利益を計上出来ました。

この結果、売上高8千8百万円(対前年同期比34.0%増)、営業利益9百万円(前第2四半期連結累計期間は6百万円の営業損失)となりました。

(2) 財政状態に関する説明

①流動資産

当第2四半期連結会計期間末における流動資産の残高は、23億4千2百万円(前連結会計年度末は22億7千4百万円)となり、6千7百万円増加しました。これは、主に現金及び預金の増加7千6百万円があったことによるものです。

②固定資産

当第2四半期連結会計期間末における固定資産の残高は、6億7千万円(前連結会計年度末は7億3百万円)となり、3千2百万円減少しました。これは、主に投資有価証券の減少1千9百万円、退職給付に係る資産の減少5百万円があったことによるものです。

③流動負債

当第2四半期連結会計期間末における流動負債の残高は、7億3百万円(前連結会計年度末は7億3千8百万円)となり、3千4百万円減少しました。これは、主に前受金の減少5千2百万円があったことによるものです。

④固定負債

当第2四半期連結会計期間末における固定負債の残高は、2億2千7百万円（前連結会計年度末は2億9千8百万円）となり、7千1百万円減少しました。これは、主に長期借入金の減少2千5百万円、社債の減少2千4百万円があったことによるものです。

⑤純資産

当第2四半期連結会計期間末における純資産の残高は、20億8千1百万円（前連結会計年度末は19億4千1百万円）となり、1億4千万円増加しました。これは、主に四半期純利益の計上により利益剰余金が1億2百万円増加したことによるものです。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成27年3月期の業績予想につきましては、平成26年5月13日に公表した連結業績予想に変更はありません。

2. サマリー情報（注記事項）に関する事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動

該当事項はありません。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

該当事項はありません。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

該当事項はありません。

3. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,584,187	1,661,052
受取手形及び売掛金	615,993	593,822
たな卸資産	32,962	26,183
繰延税金資産	12,123	12,892
その他	59,480	80,012
貸倒引当金	△29,863	△31,790
流動資産合計	2,274,882	2,342,171
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物 (純額)	123,118	116,972
工具、器具及び備品 (純額)	17,830	14,524
土地	60,725	60,725
リース資産 (純額)	12,419	9,271
有形固定資産合計	214,092	201,492
無形固定資産		
ソフトウェア	2,716	2,599
リース資産	3,873	300
その他	785	567
無形固定資産合計	7,374	3,466
投資その他の資産		
投資有価証券	181,435	162,082
敷金及び保証金	98,915	100,576
長期貸付金	19,824	21,280
退職給付に係る資産	86,807	81,461
繰延税金資産	91,373	97,167
その他	40,192	39,634
貸倒引当金	△36,715	△36,715
投資その他の資産合計	481,831	465,485
固定資産合計	703,297	670,443
資産合計	2,978,179	3,012,614

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年9月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	163,542	167,653
短期借入金	100,000	100,000
1年内償還予定の社債	49,500	49,500
1年内返済予定の長期借入金	75,500	63,002
未払金	7,982	5,975
未払消費税等	6,364	21,855
リース債務	11,212	7,209
未払法人税等	13,220	5,117
賞与引当金	18,408	28,156
繰延税金負債	664	—
未払費用	130,895	148,749
前受金	143,561	91,104
その他	17,315	15,203
流動負債合計	738,163	703,523
固定負債		
社債	100,500	75,750
長期借入金	66,168	40,920
リース債務	7,597	4,190
繰延税金負債	52,391	49,206
退職給付に係る負債	5,607	3,487
資産除去債務	51,330	52,085
その他	15,296	1,517
固定負債合計	298,889	227,155
負債合計	1,037,052	930,678
純資産の部		
株主資本		
資本金	722,698	722,698
資本剰余金	557,452	557,452
利益剰余金	401,222	504,166
自己株式	△175	△190
株主資本合計	1,681,197	1,784,126
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	15,575	11,915
為替換算調整勘定	230,431	276,615
その他の包括利益累計額合計	246,006	288,530
少数株主持分	13,924	9,280
純資産合計	1,941,127	2,081,936
負債純資産合計	2,978,179	3,012,614

(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：千円)

	前第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)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)
売上高	1,463,345	1,558,143
売上原価	481,268	491,409
売上総利益	982,077	1,066,734
販売費及び一般管理費	927,029	989,945
営業利益	55,048	76,789
営業外収益		
受取利息	788	2,676
受取手数料	6,000	—
受取配当金	1,000	1,000
賃貸料収入	616	479
為替差益	24,322	5,588
投資事業組合運用益	10,876	11,730
持分法による投資利益	—	17,782
雑収入	1,169	703
営業外収益合計	44,771	39,958
営業外費用		
支払利息	3,001	3,222
減価償却費	360	—
賃貸収入原価	616	479
持分法による投資損失	1,889	—
雑損失	1,727	572
営業外費用合計	7,593	4,273
経常利益	92,226	112,474
特別利益		
投資有価証券売却益	1,531	—
受取和解金	5,194	—
特別利益合計	6,725	—
税金等調整前四半期純利益	98,951	112,474
法人税、住民税及び事業税	15,825	15,998
法人税等調整額	△1,197	△1,825
法人税等合計	14,628	14,173
少数株主損益調整前四半期純利益	84,323	98,301
少数株主損失 (△)	△184	△4,644
四半期純利益	84,507	102,945

(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：千円)

	前第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)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	84,323	98,301
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	261	△3,660
為替換算調整勘定	12,397	46,184
その他の包括利益合計	12,658	42,524
四半期包括利益	96,981	140,825
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	97,165	145,469
少数株主に係る四半期包括利益	△184	△4,644

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第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)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26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	98,951	112,474
減価償却費	23,588	20,929
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△2,252	581
役員賞与引当金の増減額(△は減少)	3,665	—
賞与引当金の増減額(△は減少)	△7,019	9,567
受取利息及び受取配当金	△1,788	△3,676
支払利息	3,001	3,222
持分法による投資損益(△は益)	1,889	△17,782
投資有価証券売却及び評価損益(△は益)	△1,531	—
受取和解金	△5,194	—
投資事業組合運用損益(△は益)	△10,876	△11,730
売上債権の増減額(△は増加)	25,521	59,922
たな卸資産の増減額(△は増加)	△5,682	7,710
その他の資産の増減額(△は増加)	△23,972	2,421
仕入債務の増減額(△は減少)	△737	△187
前受金の増減額(△は減少)	△67,604	△60,405
未払金の増減額(△は減少)	△4,106	△2,007
その他の負債の増減額(△は減少)	△48,193	9,635
その他	△10,364	△27,802
小計	△32,703	102,872
利息及び配当金の受取額	1,203	2,497
利息の支払額	△3,095	△3,197
和解金の受取額	5,194	—
法人税等の支払額	△14,269	△31,893
法人税等の還付額	283	—
営業活動によるキャッシュ・フロー	△43,387	70,279
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	△13,160	△29,080
定期預金の払戻による収入	13,160	27,279
投資有価証券の売却による収入	1,750	—
投資事業組合分配金による収入	19,000	25,400
有形固定資産の取得による支出	△8,130	△2,384
有形固定資産の売却による収入	—	19
ソフトウェアの取得による支出	—	△896
資産除去債務の履行による支出	△1,136	—
敷金及び保証金の差入による支出	△1,646	△1,879
敷金及び保証金の回収による収入	5,192	742
貸付金の回収による収入	200	—
投資活動によるキャッシュ・フロー	15,230	19,201
財務活動によるキャッシュ・フロー		
社債の償還による支出	—	△24,750
長期借入金の返済による支出	△29,166	△37,746
株式の発行による収入	103,858	—
リース債務の返済による支出	△9,248	△7,410
自己株式の取得による支出	—	△15
財務活動によるキャッシュ・フロー	65,444	△69,921
現金及び現金同等物に係る換算差額	20,475	51,503
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	57,762	71,062
現金及び現金同等物の期首残高	1,211,129	1,505,530
現金及び現金同等物の四半期末残高	1,268,891	1,576,592

(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

該当事項はありません。