



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12日

東

上場会社名 株式会社ハピネット 上場取引所  
 コード番号 7552 URL <http://www.happinet.co.jp/>  
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 苗手 一彦  
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役最高財務責任者 (氏名) 浅津 英男 (TEL) 03-3847-0410  
 四半期報告書提出予定日 平成26年11月13日 配当支払開始予定日 平成26年12月5日  
 四半期決算補足説明資料作成の有無 : 有  
 四半期決算説明会開催の有無 : 有 (アナリスト向け)

(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	93,437	6.9	2,362	52.3	2,413	52.8	1,814	31.9
26年3月期第2四半期	87,371	14.6	1,551	54.0	1,579	47.3	1,375	93.8

(注) 包括利益 27年3月期第2四半期 1,957百万円(36.5%) 26年3月期第2四半期 1,434百万円(105.2%)

	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	80.21	79.29
26年3月期第2四半期	61.13	61.06

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
27年3月期第2四半期	61,985	27,356	43.9
26年3月期	53,879	25,694	47.4

(参考) 自己資本 27年3月期第2四半期 27,183百万円 26年3月期 25,519百万円

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	—	11.25	—	13.50	24.75
27年3月期	—	13.50	—	—	—
27年3月期(予想)	—	—	—	13.50	27.00

(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	215,000	3.9	5,000	28.6	5,000	27.6	3,500	41.9	154.62

(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 : 無  
(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)
- (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 : 有
- 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

(注) 詳細は、添付資料3ページ「2. サマリー情報（注記事項）に関する事項（3）会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示」をご覧ください。

(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	24,050,000株	26年3月期	24,050,000株
② 期末自己株式数	27年3月期2Q	1,413,310株	26年3月期	1,431,310株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	27年3月期2Q	22,628,216株	26年3月期2Q	22,505,866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レビュー手続の対象外であり、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連結財務諸表に対するレビュー手続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

(将来に関する記述等についてのご注意)

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、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項については、添付資料2ページ「1. 当四半期決算に関する定性的情報（3）連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

(四半期決算補足説明資料の入手方法について)

当社は平成26年11月19日（水）に機関投資家及びアナリスト向け説明会を開催する予定です。この説明会で配布する四半期決算説明資料については、開催後速やかに当社ホームページに掲載する予定です。

## ○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	2
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	5
四半期連結損益計算書	
第2四半期連結累計期間	5
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
(セグメント情報等)	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

当第2四半期連結累計期間におけるわが国経済は、政府の経済政策を背景に雇用・所得環境の改善等により、緩やかな景気の回復基調が見られました。しかしながら、消費税率引き上げに伴う駆け込み需要の反動の長期化への懸念など、依然として景気の先行きは不透明な状況が続いております。

当社グループの属するエンタテインメント業界におきましては、少子化や消費者ニーズの多様化、ソフト配信やソーシャルゲームの影響によるパッケージ市場の低迷等、依然厳しい状況で推移しております。

このような状況の中、当社グループの業績につきましては、玩具事業及びアミューズメント事業において、ヒット商材に恵まれ、売上高、利益ともに好調に推移しました。

以上の結果、当第2四半期連結累計期間の売上高は934億3千7百万円(前年同期比6.9%増)、営業利益は23億6千2百万円(同52.3%増)、経常利益は24億1千3百万円(同52.8%増)、四半期純利益は18億1千4百万円(同31.9%増)となりました。

セグメントの業績は次のとおりであります。

## ①玩具事業

中核事業であります玩具事業は、バンダイのキャラクター商材で「妖怪ウォッチ」や「仮面ライダー鎧武/ガイム」が好調に推移し、売上高、セグメント利益ともに前年同期を大幅に上回りました。

この結果、売上高は394億7千9百万円(前年同期比23.8%増)、セグメント利益は16億6千3百万円(同195.2%増)となりました。

## ②映像音楽事業

映像音楽事業につきましては、インターネットを利用したソフト配信の影響により、パッケージ市場全体が低調に推移している中、売上高は「アナと雪の女王」などがヒットしたことにより堅調に推移したものの、利益面に関しましては利益率の高いオリジナル作品において目立ったヒット作がなかったこと等により、低調に推移いたしました。

この結果、売上高は213億7千6百万円(前年同期比0.4%増)、セグメント利益は1億4千5百万円(同61.4%減)となりました。

## ③ビデオゲーム事業

ビデオゲーム事業につきましては、ソフト配信やソーシャルゲームの普及の影響等により、パッケージ市場全体が低迷している中、一部にヒット作があったものの、当社グループにおきましては売上高、セグメント利益ともに低調に推移いたしました。

この結果、売上高は199億3千9百万円(前年同期比13.5%減)、セグメント損失は6千1百万円(前年同期はセグメント利益3千4百万円)となりました。

## ④アミューズメント事業

アミューズメント事業につきましては、玩具自動販売機及びキッズカードゲーム機において人気のキャラクター商材が好調に推移したことにより、売上高、セグメント利益ともに前年同期を上回りました。

この結果、売上高は126億4千3百万円(前年同期比13.4%増)、セグメント利益は12億6千4百万円(同6.2%増)となりました。

## (2) 財政状態に関する説明

## (資産)

当第2四半期連結会計期間末の資産につきましては、前連結会計年度末に比べ81億5百万円増加し、619億8千5百万円となりました。これは主に、流動資産の増加74億1千3百万円によるものであります。

## (負債)

当第2四半期連結会計期間末の負債につきましては、前連結会計年度末に比べ64億4千3百万円増加し、346億2千8百万円となりました。これは主に、流動負債の増加62億1千1百万円によるものであります。

## (純資産)

当第2四半期連結会計期間末の純資産につきましては、前連結会計年度末に比べ16億6千1百万円増加し、273億5千6百万円となりました。これは主に、税金等調整前四半期純利益の計上による利益剰余金の増加18億1千4百万円及び剰余金の配当による利益剰余金の減少3億5百万円によるものであります。

## (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成26年11月7日付の「業績予想の修正に関するお知らせ」で公表いたしました平成27年3月期の通期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。

なお、特定子会社の異動には該当しておりませんが、当社の連結子会社でありました株式会社ハピネット・ピーエムを、平成26年4月1日付で当社が吸収合併いたしました。

また、当社の連結子会社でありますトイズユニオン株式会社と株式会社モリゲームズは、平成26年7月1日付でトイズユニオン株式会社を存続会社として合併し、商号を株式会社マックスゲームズに変更いたしました。

(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

(会計方針の変更)

「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。)及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。)を、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めについて第1四半期連結会計期間より適用し、退職給付債務及び勤務費用の計算方法を見直し、割引率の決定方法を、退職給付の支払見込期間及び支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率を使用する方法へ変更しております。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従っております。

この結果、当第2四半期連結累計期間の期首の退職給付に係る負債及び利益剰余金に与える影響はありません。また、当第2四半期連結累計期間の営業利益、経常利益及び税金等調整前四半期純利益に与える影響はありません。

## 3. 四半期連結財務諸表

## (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

	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)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	9,996	11,795
受取手形及び売掛金	24,104	30,167
たな卸資産	7,404	8,557
その他	5,533	3,924
貸倒引当金	△12	△5
流動資産合計	47,025	54,439
固定資産		
有形固定資産	1,342	1,013
無形固定資産	446	695
投資その他の資産	5,065	5,836
固定資産合計	6,854	7,546
資産合計	53,879	61,985
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	20,099	26,540
未払法人税等	1,104	610
賞与引当金	477	249
その他の引当金	21	18
その他	3,333	3,828
流動負債合計	25,036	31,248
固定負債		
役員退職慰労引当金	24	—
退職給付に係る負債	2,103	2,422
その他	1,020	957
固定負債合計	3,148	3,380
負債合計	28,185	34,628
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	2,751	2,751
資本剰余金	2,775	2,775
利益剰余金	20,562	22,071
自己株式	△948	△936
株主資本合計	25,141	26,661
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	378	519
繰延ヘッジ損益	△0	1
その他の包括利益累計額合計	378	521
新株予約権	175	173
純資産合計	25,694	27,356
負債純資産合計	53,879	61,985

## (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	87,371	93,437
売上原価	76,587	81,421
売上総利益	10,783	12,016
販売費及び一般管理費	9,231	9,653
営業利益	1,551	2,362
営業外収益		
受取利息	1	1
受取配当金	21	21
負ののれん償却額	1	—
その他	34	35
営業外収益合計	58	57
営業外費用		
支払利息	5	0
リース解約損	0	5
貸倒引当金繰入額	24	0
その他	0	0
営業外費用合計	30	6
経常利益	1,579	2,413
特別利益		
固定資産売却益	2	2
投資有価証券売却益	—	4
負ののれん発生益	409	—
特別利益合計	411	6
特別損失		
固定資産売却損	0	—
固定資産除却損	0	6
投資有価証券売却損	—	0
投資有価証券評価損	7	14
減損損失	33	125
退職給付制度改定損	—	379
役員退職慰労金	110	—
特別損失合計	152	525
税金等調整前四半期純利益	1,838	1,894
法人税、住民税及び事業税	557	600
法人税等調整額	△94	△520
法人税等合計	462	79
少数株主損益調整前四半期純利益	1,376	1,814
少数株主利益	0	—
四半期純利益	1,375	1,814

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	1,376	1,814
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	59	140
繰延ヘッジ損益	△2	2
その他の包括利益合計	57	143
四半期包括利益	1,434	1,957
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,433	1,957
少数株主に係る四半期包括利益	0	—

## (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	1,838	1,894
減価償却費	309	184
減損損失	33	125
のれん償却額	121	—
負ののれん発生益	△409	—
貸倒引当金の増減額(△は減少)	12	△8
賞与引当金の増減額(△は減少)	△193	△227
退職給付引当金の増減額(△は減少)	55	—
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	—	319
受取利息及び受取配当金	△23	△22
支払利息	5	0
固定資産除売却損益(△は益)	△1	3
投資有価証券売却損益(△は益)	—	△3
投資有価証券評価損益(△は益)	7	14
為替差損益(△は益)	0	△0
売上債権の増減額(△は増加)	618	△6,062
たな卸資産の増減額(△は増加)	△1,564	△1,152
仕入債務の増減額(△は減少)	△1,030	6,441
その他	△2,221	1,898
小計	△2,440	3,406
利息及び配当金の受取額	23	22
利息の支払額	△9	△0
法人税等の支払額	△666	△1,103
営業活動によるキャッシュ・フロー	△3,093	2,325
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	△156	△95
有形固定資産の売却による収入	5	183
無形固定資産の取得による支出	△62	△360
投資有価証券の取得による支出	△5	△6
投資有価証券の売却による収入	—	10
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	5	—
子会社株式の取得による支出	△1	—
その他	89	66
投資活動によるキャッシュ・フロー	△124	△201
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)	4,000	—
長期借入金の返済による支出	△194	—
自己株式の処分による収入	53	9
自己株式の取得による支出	△0	△0
配当金の支払額	△252	△305
その他	△1	△27
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,605	△323
現金及び現金同等物に係る換算差額	△1	△0
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	386	1,799
現金及び現金同等物の期首残高	10,155	9,996
現金及び現金同等物の四半期末残高	10,541	11,795

## (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。

(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25年4月1日至平成25年9月30日)

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					調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	玩具事業	映像音楽事業	ビデオ ゲーム事業	アミューズ メント事業	計		
売上高							
外部顧客への売上高	31,880	21,300	23,042	11,147	87,371	—	87,371
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	—	—	—	—	—	—
計	31,880	21,300	23,042	11,147	87,371	—	87,371
セグメント利益	563	377	34	1,190	2,166	△614	1,551

(注) 1. セグメント利益の調整額△614百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△614百万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本社の総務部門等管理部門に係る費用であります。

2. セグメント利益は、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。

II 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)

イ. 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					調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	玩具事業	映像音楽事業	ビデオ ゲーム事業	アミューズ メント事業	計		
売上高							
外部顧客への売上高	39,479	21,376	19,939	12,643	93,437	—	93,437
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	—	—	—	—	—	—
計	39,479	21,376	19,939	12,643	93,437	—	93,437
セグメント利益 又は損失(△)	1,663	145	△61	1,264	3,011	△648	2,362

(注) 1. セグメント利益の調整額△648百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△648百万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本社の総務部門等管理部門に係る費用であります。

2. セグメント利益は、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。

ロ. 報告セグメントの変更等に関する事項

会計方針の変更に記載のとおり、第1四半期連結会計期間より退職給付債務及び勤務費用の計算方法を変更したことに伴い、事業セグメントの退職給付債務及び勤務費用の計算方法を同様に變更しております。なお、この変更による当第2四半期連結累計期間の各報告セグメントのセグメント利益又は損失に与える影響はありません。

ハ. 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

(固定資産に係る重要な減損損失)

「ビデオゲーム事業」において、売却の意思決定をした資産について帳簿価額を回収可能価額まで減額したことにより、減損損失125百万円を特別損失に計上しております。