



平成28年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成27年11月12日

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

上場取引所 東

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27年11月13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28年3月期第2四半期の連結業績(平成27年4月1日～平成27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		親会社株主に帰属する四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
28年3月期第2四半期	1,603	2.9	△11	—	1	△99.1	△13	—
27年3月期第2四半期	1,558	6.5	76	39.5	112	22.0	102	21.8

(注) 包括利益 28年3月期第2四半期 △25百万円 (—%) 27年3月期第2四半期 140百万円 (45.2%)

	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
28年3月期第2四半期	△2.66	—
27年3月期第2四半期	19.97	—

(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		
28年3月期第2四半期	3,430		2,467		71.9	478.78		
27年3月期	3,522		2,493		70.8	483.74		

(参考) 自己資本 28年3月期第2四半期 2,467百万円 27年3月期 2,493百万円

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
27年3月期	—	0.00	—	0.00	0.00
28年3月期	—	0.00	—	—	—
28年3月期(予想)	—	—	—	—	—

(注) 直前に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

3. 平成28年3月期の連結業績予想(平成27年4月1日～平成28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		親会社株主に帰属する当期純利益		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	3,500	8.7	150	114.4	220	76.1	200	△55.3	38.80	

(注) 直前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 : 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P. 3「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)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数(四半期累計)

28年3月期2Q	5,154,580 株	27年3月期	5,154,580 株
28年3月期2Q	509 株	27年3月期	509 株
28年3月期2Q	5,154,071 株	27年3月期2Q	5,154,150 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の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	7
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	9
(継続企業の前提に関する注記)	9
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	9

## 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。

第1四半期連結累計期間より、「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日)等を適用し、「四半期純利益」を「親会社株主に帰属する四半期純利益」としております。

当第2四半期連結累計期間の業績は売上高、営業利益等、世界経済に同調し、上向きの傾向を示しています。北米、欧州、アジア・パシフィックは順調なスタート、国内は例年通り、予算編成時期に当たり、予測通りのスロースタートとなりました。

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16億3百万円(対前年同期比2.9%増)、営業損失1千1百万円(前第2四半期連結累計期間は7千6百万円の営業利益)、経常利益1百万円(対前年同期比99.1%減)となっております。また親会社株主に帰属する四半期純損失は1千3百万円(前第2四半期連結累計期間は1億2百万円の親会社株主に帰属する四半期純利益)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、研修プログラムの開発や、人材育成のウェブサイトの制作で、大型案件の受注があり、売上高は前年同期を上回りました。ただ大規模な開発で原価率が増加したほか、米国で行っている研修プログラム開発などにかかる費用が円安で膨らみ、営業赤字の状態が続きました。

この結果、売上高6億1千6百万円(対前年同期比7.9%増)、営業損失7千6百万円(対前年同期比3.9%増)となりました。

#### (ロ) 北米

大型のラーニング・システムの契約の増加により、売上は増加しましたが、新規採用により費用が増加し、営業利益は減少しました。

この結果、売上高9億1千1百万円(対前年同期比2.3%増)、営業利益2千6百万円(対前年同期比67.3%減)となりました。

#### (ハ) 欧州

イギリスは既存顧客に加え新規の顧客からの注文を獲得し売上は増加しました。

営業利益は販管費の増加及びフランスの売上の減少により減少しました。

この結果、売上高2億3千8百万円(対前年同期比4.5%増)、営業利益2千万円(対前年同期比14.9%減)となりました。

#### (ニ) 中国

中国経済の影響で既存顧客の売上が減少し、営業損失となりました。

この結果、売上高8千7百万円(対前年同期比19.8%減)、営業損失8百万円(前第2四半期連結累計期間は2千3百万円の営業利益)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き続き増加し、オーストラリアは既存顧客の注文に加え、新規の注文を獲得しました。一方、インドにおいて既存顧客の注文が大幅に減少し、売上は微減となりました。

営業利益は販管費の削減により増加しました。

この結果、売上高8千7百万円(対前年同期比1.5%減)、営業利益1千3百万円(対前年同期比44.2%増)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、25億1千2百万円(前連結会計年度末は25億7千万円)となり、5千7百万円減少しました。これは、主に受取手形及び売掛金の減少1億2千7百万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、9億1千8百万円(前連結会計年度末は9億5千1百万円)となり、3千3百万円減少しました。これは、主に投資有価証券の減少2千4百万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、7億6千1百万円（前連結会計年度末は7億8千9百万円）となり、2千7百万円減少しました。これは、主に買掛金の減少2千2百万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、2億1百万円（前連結会計年度末は2億4千万円）となり、3千8百万円減少しました。これは、主に社債の減少2千4百万円、長期借入金の減少1千7百万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、24億6千7百万円（前連結会計年度末は24億9千3百万円）となり、2千5百万円減少しました。これは、主にその他有価証券評価差額金の減少6百万円、親会社株主に帰属する四半期純損失の計上により利益剰余金が1千3百万円減少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28年3月期の業績予想につきましては、平成27年5月14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

会計方針の変更

（企業結合に関する会計基準等の適用）

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 平成25年9月13日）、「連結財務諸表に関する会計基準」（企業会計基準第22号 平成25年9月13日）及び「事業分離等に関する会計基準」（企業会計基準第7号 平成25年9月13日）等を第1四半期連結会計期間から適用し、四半期純利益等の表示の変更及び少数株主持分から非支配株主持分への表示の変更を行っております。当該表示の変更を反映させるため、前第2四半期連結累計期間及び前連結会計年度については、四半期連結財務諸表及び連結財務諸表の組替えを行っております。

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27年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成27年9月30日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	1,775,733	1,870,749
受取手形及び売掛金	641,487	514,472
たな卸資産	40,534	28,734
繰延税金資産	41,121	29,310
その他	82,007	74,405
貸倒引当金	△10,551	△5,176
流動資産合計	2,570,331	2,512,494
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物 (純額)	107,139	109,527
工具、器具及び備品 (純額)	11,655	16,121
土地	60,725	60,725
リース資産 (純額)	9,356	6,292
有形固定資産合計	188,875	192,665
<b>無形固定資産</b>		
ソフトウェア	3,913	3,718
その他	567	567
無形固定資産合計	4,480	4,285
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	129,676	104,712
敷金及び保証金	98,419	94,642
長期貸付金	22,284	20,624
退職給付に係る資産	82,883	76,674
繰延税金資産	425,680	424,520
その他	36,030	31,235
貸倒引当金	△36,400	△31,223
投資その他の資産合計	758,572	721,184
固定資産合計	951,927	918,134
資産合計	3,522,258	3,430,628

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成27年9月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	185,985	163,748
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	68,848	52,180
未払金	7,747	8,388
未払消費税等	26,822	16,969
リース債務	5,550	3,177
未払法人税等	5,151	7,134
賞与引当金	22,810	30,313
資産除去債務	3,508	—
繰延税金負債	312	—
未払費用	152,402	192,095
前受金	144,054	124,678
その他	16,326	13,741
流動負債合計	789,015	761,923
固定負債		
社債	51,000	26,250
長期借入金	85,790	68,030
リース債務	5,515	4,107
繰延税金負債	44,685	39,012
退職給付に係る負債	3,554	3,689
資産除去債務	49,067	51,992
その他	407	7,954
固定負債合計	240,018	201,034
負債合計	1,029,033	962,957
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	848,796	835,072
自己株式	△205	△205
株主資本合計	2,128,741	2,115,017
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	13,167	6,235
為替換算調整勘定	351,317	346,419
その他の包括利益累計額合計	364,484	352,654
純資産合計	2,493,225	2,467,671
負債純資産合計	3,522,258	3,430,628

(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26年4月1日 至平成26年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)
売上高	1,558,143	1,603,147
売上原価	491,409	501,213
売上総利益	1,066,734	1,101,934
販売費及び一般管理費	989,945	1,113,347
営業利益又は営業損失(△)	76,789	△11,413
営業外収益		
受取利息	2,676	1,931
受取配当金	1,000	1,000
賃貸料収入	479	818
為替差益	5,588	—
投資事業組合運用益	11,730	17,647
持分法による投資利益	17,782	—
雑収入	703	3,295
営業外収益合計	39,958	24,691
営業外費用		
支払利息	3,222	2,641
賃貸収入原価	479	818
為替差損	—	7,642
持分法による投資損失	—	295
雑損失	572	875
営業外費用合計	4,273	12,271
経常利益	112,474	1,007
税金等調整前四半期純利益	112,474	1,007
法人税、住民税及び事業税	15,998	5,524
法人税等還付税額	—	△385
法人税等調整額	△1,825	9,592
法人税等合計	14,173	14,731
四半期純利益又は四半期純損失(△)	98,301	△13,724
非支配株主に帰属する四半期純損失(△)	△4,644	—
親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	102,945	△13,724

(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26年4月1日 至 平成26年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成27年4月1日 至 平成27年9月30日)
四半期純利益又は四半期純損失 (△)	98,301	△13,724
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△3,660	△6,932
為替換算調整勘定	46,184	△4,898
その他の包括利益合計	42,524	△11,830
四半期包括利益	140,825	△25,554
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	145,469	△25,554
非支配株主に係る四半期包括利益	△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26年4月1日 至平成26年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27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利益	112,474	1,007
減価償却費	20,929	14,658
貸倒引当金の増減額(△は減少)	581	△10,559
賞与引当金の増減額(△は減少)	9,567	7,494
受取利息及び受取配当金	△3,676	△1,931
支払利息	3,222	2,641
持分法による投資損益(△は益)	△17,782	295
投資事業組合運用損益(△は益)	△11,730	△17,647
売上債権の増減額(△は増加)	59,922	147,257
たな卸資産の増減額(△は増加)	7,710	11,719
その他の資産の増減額(△は増加)	2,421	2,331
仕入債務の増減額(△は減少)	△187	△22,097
前受金の増減額(△は減少)	△60,405	△19,213
未払金の増減額(△は減少)	△2,007	641
その他の負債の増減額(△は減少)	9,635	35,594
その他	△27,802	△4,253
小計	102,872	147,938
利息及び配当金の受取額	2,497	2,485
利息の支払額	△3,197	△2,615
法人税等の支払額	△31,893	△10,453
法人税等の還付額	—	2,901
営業活動によるキャッシュ・フロー	70,279	140,255
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	△29,080	△1,647
定期預金の払戻による収入	27,279	—
投資事業組合分配金による収入	25,400	32,250
有形固定資産の取得による支出	△2,384	△14,503
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	△921
資産除去債務の履行による支出	—	△441
敷金及び保証金の差入による支出	△1,879	△4,392
敷金及び保証金の回収による収入	742	8,032
会員権の売却による収入	—	1,487
投資活動によるキャッシュ・フロー	19,201	19,865
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
社債の償還による支出	△24,750	△24,750
長期借入金の返済による支出	△37,746	△34,428
リース債務の返済による支出	△7,410	△3,959
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	△69,921	△63,137
現金及び現金同等物に係る換算差額	51,503	△2,365
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	71,062	94,619
現金及び現金同等物の期首残高	1,505,530	1,694,336
現金及び現金同等物の四半期末残高	1,576,592	1,788,955

(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。