



平成29年9月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成29年5月15日

上場会社名 株式会社リアルワールド 上場取引所 東
 コード番号 3691 URL http://realworld.co.jp/
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 菊池 誠晃
 問合せ先責任者 (役職名) 執行役員最高財務責任者兼 経営管理部長 (氏名) 石塚 明 (TEL) 03-5114-3580
 四半期報告書提出予定日 平成29年5月15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 : 有
 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29年9月期第2四半期の連結業績(平成28年10月1日～平成29年3月31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	%
29年9月期第2四半期	2,284	1.5	15	△88.7	31	△77.3	1	△97.6
28年9月期第2四半期	2,250	41.7	138	212.5	139	221.9	71	—

(注) 包括利益 29年9月期第2四半期 12百万円(△84.6%) 28年9月期第2四半期 80百万円(—%)

	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
29年9月期第2四半期	0.63	0.62
28年9月期第2四半期	26.42	26.21

(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	%
29年9月期第2四半期	3,451	1,040	26.8
28年9月期	3,655	1,028	25.3

(参考) 自己資本 29年9月期第2四半期 923百万円 28年9月期 923百万円

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
28年9月期	—	0.00	—	0.00	0.00
29年9月期	—	0.00	—	—	—
29年9月期(予想)	—	—	—	0.00	0.00

(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29年9月期の連結業績予想(平成28年10月1日～平成29年9月30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	5,200	13.0	150	△26.3	150	△30.9	30	—	10.96

(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)
新規 -社(社名) - 、除外 -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)	29年9月期2Q	2,736,900株	28年9月期	2,736,300株
② 期末自己株式数	29年9月期2Q	65株	28年9月期	65株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	29年9月期2Q	2,736,488株	28年9月期2Q	2,722,900株

※ 四半期決算短信は四半期レビューの対象外です

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料における予測値及び将来の見通しに関する記述・言明は、当社グループが現在入手可能な情報による判断及び仮定に基づいております。その判断や仮定に内在する不確実性及び事業運営や内外の状況変化により、実際に生じる結果が予測内容とは実質的に異なる可能性があり、当社は将来予測に関するいかなる内容についても、その確実性を保証する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。

○添付資料の目次

1. 四半期連結財務諸表	2
(1) 四半期連結貸借対照表	2
(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	4
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	6
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	7
(継続企業の前提に関する注記)	7
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	7
(セグメント情報等)	8
(重要な後発事象)	10

1. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年9月30日)	当第2四半期連結会計期間 (平成29年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,085,868	819,640
売掛金	770,463	840,687
金銭の信託	404,242	399,295
仕掛品	67,016	102,236
貯蔵品	36,544	26,732
繰延税金資産	136,926	135,883
その他	227,016	251,623
貸倒引当金	△1,863	△1,481
流動資産合計	2,726,213	2,574,617
固定資産		
有形固定資産		
建物（純額）	114,428	109,500
その他（純額）	51,396	46,614
有形固定資産合計	165,825	156,114
無形固定資産		
のれん	287,783	270,341
ソフトウェア	161,187	160,318
その他	11,096	756
無形固定資産合計	460,067	431,416
投資その他の資産		
投資有価証券	74,676	69,687
出資金	10	10
敷金及び保証金	208,733	206,683
その他	15,480	10,312
投資その他の資産合計	298,900	286,693
固定資産合計	924,792	874,225
繰延資産		
社債発行費	4,111	3,064
繰延資産合計	4,111	3,064
資産合計	3,655,117	3,451,907

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年9月30日)	当第2四半期連結会計期間 (平成29年3月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	392,321	421,754
前受金	119,646	156,501
短期借入金	550,000	550,000
1年内返済予定の長期借入金	146,801	142,616
1年内償還予定の社債	67,800	67,800
リース債務	14,939	12,896
未払金	226,911	107,174
未払法人税等	70,384	49,262
未払消費税等	45,063	30,172
賞与引当金	28,022	26,207
ポイント引当金	336,269	327,391
その他	52,266	60,874
流動負債合計	2,050,426	1,952,649
固定負債		
社債	169,500	135,600
長期借入金	359,054	287,746
リース債務	38,323	30,910
その他	9,721	4,076
固定負債合計	576,599	458,332
負債合計	2,627,026	2,410,982
純資産の部		
株主資本		
資本金	425,517	425,787
資本剰余金	319,168	319,438
利益剰余金	174,068	175,783
自己株式	△141	△141
株主資本合計	918,612	920,867
その他の包括利益累計額		
為替換算調整勘定	4,987	2,904
その他の包括利益累計額合計	4,987	2,904
新株予約権	340	340
非支配株主持分	104,151	116,811
純資産合計	1,028,091	1,040,925
負債純資産合計	3,655,117	3,451,907

(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27年10月1日 至平成28年3月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年10月1日 至平成29年3月31日)
売上高	2,250,264	2,284,596
売上原価	1,198,661	1,282,410
売上総利益	1,051,603	1,002,185
販売費及び一般管理費	913,523	986,534
営業利益	138,079	15,651
営業外収益		
受取利息	86	70
為替差益	8,883	2,581
投資有価証券売却益	—	18,090
その他	344	6,979
営業外収益合計	9,314	27,721
営業外費用		
支払利息	5,636	5,007
社債発行費	1,353	1,046
投資有価証券評価損	132	4,886
支払保証料	777	579
その他	90	237
営業外費用合計	7,989	11,756
経常利益	139,404	31,615
特別利益		
保険金収入	—	10,000
投資有価証券売却益	10,977	—
特別利益合計	10,977	10,000
特別損失		
事業整理損	3,502	—
特別損失合計	3,502	—
税金等調整前四半期純利益	146,880	41,615
法人税、住民税及び事業税	44,529	27,718
法人税等調整額	21,978	△655
法人税等合計	66,508	27,062
四半期純利益	80,372	14,553
非支配株主に帰属する四半期純利益	8,439	12,837
親会社株主に帰属する四半期純利益	71,932	1,715

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27年10月1日 至平成28年3月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年10月1日 至平成29年3月31日)
四半期純利益	80,372	14,553
その他の包括利益		
為替換算調整勘定	469	△2,082
その他の包括利益合計	469	△2,082
四半期包括利益	80,841	12,470
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	72,402	△366
非支配株主に係る四半期包括利益	8,439	12,837

(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27年10月1日 至平成28年3月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年10月1日 至平成29年3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	146,880	41,615
減価償却費	57,783	55,632
のれん償却額	17,441	17,441
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△1,088	△382
ポイント引当金の増減額(△は減少)	△16,402	△8,878
受取利息及び受取配当金	△86	70
支払利息	5,636	5,007
投資有価証券売却損益(△は益)	△10,977	△18,090
売上債権の増減額(△は増加)	△198,853	△71,156
たな卸資産の増減額(△は増加)	6,970	△25,408
仕入債務の増減額(△は減少)	100,133	30,365
未払金の増減額(△は減少)	△13,303	△126,972
未払消費税等の増減額(△は減少)	26,798	△14,756
その他	44,063	23,787
小計	164,996	△91,723
利息及び配当金の受取額	86	△70
利息の支払額	△5,636	△5,007
法人税等の支払額	△23,561	△48,840
営業活動によるキャッシュ・フロー	135,885	△145,641
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	—	△5,508
無形固定資産の取得による支出	△20,888	△22,039
投資有価証券の売却による収入	48,217	28,140
投資有価証券の取得による支出	△10,200	△5,000
敷金及び保証金の回収による収入	2,599	—
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	42,000	—
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出	△10	—
投資活動によるキャッシュ・フロー	61,718	△4,407
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)	△150,000	—
長期借入れによる収入	300,000	—
長期借入金の返済による支出	△39,706	△75,493
社債の償還による支出	△43,900	△33,900
株式の発行による収入	15,750	540
リース債務の返済による支出	△5,421	△7,381
その他	199	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	76,921	△116,234
現金及び現金同等物に係る換算差額	40	55
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	274,565	△266,227
現金及び現金同等物の期首残高	892,092	1,085,868
現金及び現金同等物の四半期末残高	1,166,657	819,640

(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)

前第2四半期連結累計期間(自 平成27年10月1日 至 平成28年3月31日)

1 配当金支払額

該当事項はありません。

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 平成28年10月1日 至 平成29年3月31日)

1 配当金支払額

該当事項はありません。

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】

前第2四半期連結累計期間(自 平成27年10月1日 至 平成28年3月31日)

1 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：千円)

	報告セグメント			調整額 (注) 2	四半期連結損益 計算書計上額 (注) 3
	クラウド事業	フィンテック事業 (注) 1	計		
売上高					
外部顧客への売上高	2,235,311	14,953	2,250,264	—	2,250,264
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—	—	—
計	2,235,311	14,953	2,250,264	—	2,250,264
セグメント利益又は損失(△)	464,332	△8,603	455,728	△317,648	138,079

(注) 1. フィンテック事業のセグメント利益の額の算定にあたっては、ポイント引当金戻入額を当該事業セグメントの費用に含めております。

2. セグメント利益又は損失(△)の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

3. セグメント利益又は損失(△)の合計額は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。

2 報告セグメントの変更等に関する情報

該当事項はありません。

3 報告セグメントごとの固定資産の減損損失またはのれん等に関する情報

(のれんの金額の重要な変動)

「企業結合に関する会計基準」等の改正に伴い、「注記事項(会計方針の変更)」に記載のとおり、改正後の会計方針を遡及適用しております。この結果、当第2四半期連結累計期間の期首において、クラウド事業セグメントののれんが142,486千円減少しております。

当第2四半期連結累計期間(自 平成28年10月1日 至 平成29年3月31日)

1 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：千円)

	報告セグメント			調整額 (注) 2	四半期連結損益 計算書計上額 (注) 3
	クラウド事業	フィンテック事業 (注) 1	計		
売上高					
外部顧客への売上高	2,278,832	5,764	2,284,596	—	2,284,596
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—	—	—
計	2,278,832	5,764	2,284,596	—	2,284,596
セグメント利益又は損失(△)	422,495	△11,102	411,392	△395,741	15,651

(注) 1. フィンテック事業のセグメント利益の額の算定にあたっては、ポイント引当金戻入額を当該事業セグメントの費用に含めております。

2. セグメント利益又は損失(△)の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

3. セグメント利益又は損失(△)の合計額は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。

2 報告セグメントの変更等に関する情報

平成28年4月20日に、株式会社REAL FINTECHを設立し、「フィンテック事業」を報告セグメントとしております。これに伴い、前第3四半期連結会計期間より報告セグメントの名称を従来の「ポイントエクスチェンジ事業」から「フィンテック事業」に変更しております。この変更は、当社のポイントシステム基盤の基礎技術の発展、ビットコインで用いられているブロックチェーン等の新技術の応用、投資等の金融領域への事業展開を具体的に進めるために、株式会社REAL FINTECHを設立したことによるものであります。

なお、前第2四半期連結累計期間のセグメント情報は、変更後の名称で表示しております。

3 報告セグメントごとの固定資産の減損損失またはのれん等に関する情報

該当事項はありません。

(重要な後発事象)

投資有価証券の売却

当社は、平成29年5月15日開催の取締役会において、保有する投資有価証券1銘柄の売却を決議いたしました。当該契約に基づく投資有価証券の売却実行予定日は、平成29年5月16日です。当該事象の発生により、平成29年9月期第3四半期（平成29年4月1日～平成29年6月30日）において、投資有価証券売却益（営業外収益）を計上する予定です。

投資有価証券売却の概要は、以下の通りです。

(1) 投資有価証券売却契約日

平成29年5月15日

(2) 投資有価証券売却の内容

投資有価証券売却益 15,750千円

売却実行予定日 平成29年5月16日