

平成30年12月期 第3四半期

# 決算補足資料

---

株式会社ユニバーサルエンターテインメント

2018年11月9日

JASDAQコード：6425

**UNIVERSAL**  
ENTERTAINMENT

# 連結貸借対照表

(単位：百万円)

	前連結会計年度	第3四半期累計実績	増減	主な増減要因
<b>流動資産</b>	<b>91,013</b>	<b>90,243</b>	<b>-770</b>	
現金及び預金	35,809	39,139	3,330	
売掛金	9,237	7,110	-2,127	
棚卸資産	35,143	30,262	-4,881	
その他	10,824	13,730	2,906	
<b>固定資産・投資</b>	<b>450,627</b>	<b>401,930</b>	<b>-48,697</b>	
建物	19,046	203,193	184,147	建設仮勘定からの振替（資産化された私募債コスト含む）
建設仮勘定	293,375	102,601	-190,774	建物・其他有形固定資産への振替（資産化された私募債コスト含む）
其他有形固定資産	31,598	43,356	11,758	建設仮勘定からの振替
無形固定資産	2,608	2,491	-117	
投資有価証券	59,329	7,936	-51,393	和解に伴うWynn株式償還
長期預け金	34,540	34,391	-149	
其他投資	10,127	7,960	-2,167	BDOローンの早期返済に伴う取扱費用の一括償却等
繰延資産	2,107	-	-2,107	私募債償還に伴う一括償却
<b>資産合計</b>	<b>543,747</b>	<b>492,174</b>	<b>-51,573</b>	
<b>流動負債</b>	<b>73,590</b>	<b>103,812</b>	<b>30,222</b>	
買掛金	6,245	3,515	-2,730	
短期借入金	19,063	38,633	19,570	TRAにおけるTRLEI建設資金 新規借入+22,000
その他	48,280	61,663	13,383	Wynn和解から生じた売却益に係る未払法人税等
<b>固定負債</b>	<b>239,211</b>	<b>6,500</b>	<b>-232,711</b>	
社債	149,125	-	-149,125	私募債期限前償還（返済日 2018年5月14日）
長期借入金	84,120	-	-84,120	BDOローンの早期返済（返済日 2018年5月23日）
その他	5,965	6,500	535	
<b>負債合計</b>	<b>312,801</b>	<b>110,312</b>	<b>-202,489</b>	
<b>純資産</b>	<b>230,945</b>	<b>381,861</b>	<b>150,916</b>	
株主資本	233,786	401,164	167,378	
その他の包括利益	-2,365	-19,379	-17,014	TRLEI為替換算調整勘定 -16,908（PHP2017年12月CR2.28 ⇒ 2018年9月CR2.09）
新株予約権・非支配持分	-475	76	551	
<b>負債・純資産合計</b>	<b>543,747</b>	<b>492,174</b>	<b>-51,573</b>	

# 連結損益計算書（実績対比）

（単位：百万円）

	(参考値) 前連結会計年度	第3四半期累計実績	(参考値) 増減	主な増減要因
<b>売上高</b>	68,546	<b>67,014</b>	<b>-1,532</b>	
売上原価	35,276	40,386	5,110	
<b>売上総利益</b>	<b>33,269</b>	<b>26,627</b>	<b>-6,642</b>	
売上総利益率 (%)	49%	40%	-9%	
販売費・一般管理費	43,077	41,107	-1,970	
<b>営業損失</b>	<b>-9,807</b>	<b>-14,479</b>	<b>-4,672</b>	
営業利益率 (%)	-14%	-22%	-	
営業外収益	1,066	84,250	83,184	Aruze USA Wynn株式償還 +74,471 支払利息 +520 持分法投資損益 +641 (益) ⇒ -333 (損) 為替差損益純額 -2,864 (損) ⇒ +9,339 (益)
営業外費用	4,088	2,102	-1,986	・私募債期限前償還に係る実現為替差益 (+6,011) ・BDOローン返済にともなう当社債権の評価替え (+3,017) (返済時 1米ドル=108.8円 ⇒ 9月末時点 1米ドル=113.02円)
<b>経常利益 (損失)</b>	<b>-12,829</b>	<b>67,668</b>	<b>80,497</b>	
経常利益率 (%)	-19%	101%	-	
特別利益	26	158,877	158,851	Aruze USA Wynn株式償還 +158,796
特別損失	6	7,644	7,638	Wynn訴訟関連費用 +2,836、社債償還プレミアム分 +2,878 社債発行費一括償却額 +1,815
<b>税金等調整前四半期純利益 (損失)</b>	<b>-12,810</b>	<b>218,901</b>	<b>231,711</b>	
法人税等	1,357	51,282	49,925	Aruze USAの税引前利益の21%
税引後登記純利益 (損失)	-14,167	167,618	181,785	
非支配株主に帰属する当期純損失	-741	-349	392	
<b>当期純利益 (損失) (少数株主損益調整後)</b>	<b>-13,426</b>	<b>167,968</b>	<b>181,394</b>	

（注）当社は平成29年12月期に決算日を3月31日から12月31日に変更しており、平成29年12月期は9ヵ月決算（4月～12月）のため、前連結会計年度を参考値として掲載しています。

# 連結損益計算書（セグメント別）

(単位：百万円)

	(参考値) 前連結会計年度	第3四半期累計実績	第3四半期累計期間の主な内訳
<b>売上高</b>	<b>68,546</b>	<b>67,014</b>	
パチスロ・パチンコ事業	50,346	31,702	パチスロ・パチンコ事業 (P.4) 参照
カジノリゾート事業	16,051	33,828	カジノリゾート事業 (P.5) 参照
その他	1,918	1,312	
全社及び消去	229	171	
<b>営業利益（損失）</b>	<b>-9,807</b>	<b>-14,479</b>	
パチスロ・パチンコ事業	9,343	-1,919	
カジノリゾート事業	-9,024	-4,758	
その他	331	792	
全社及び消去	-10,458	-8,594	全社費用 -8,476 (前連結会計年度 -10,751)
<b>減価償却費</b>	<b>6,507</b>	<b>8,648</b>	
パチスロ・パチンコ事業	1,806	1,704	
カジノリゾート事業	3,479	5,427	
その他	229	195	
全社及び消去	991	1,320	
<b>調整後EBITDA <sup>(1)</sup></b>	<b>-</b>	<b>2,027</b>	
パチスロ・パチンコ事業	-	-215	
カジノリゾート事業	-	1,372	内TRLEI 約+1,600
その他	-	988	
全社及び消去	-	-117	

(注) 当社は平成29年12月期に決算日を3月31日から12月31日に変更しており、平成29年12月期は9ヵ月決算（4月～12月）のため、前連結会計年度を参考値として掲載しています。

(1) 調整後EBITDA = 営業損益 + 減価償却費及び償却費 + その他の調整項目

(単位：百万円)

	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第3四半期累計実績
<b>パチスロ</b>				
販売台数 (台)	1,743	8,744	10,872	21,359
販売タイトル数	1	4	3	8
<b>パチンコ</b>				
販売台数 (台)	22,412	22,475	9,551	54,438
販売タイトル数	2	1	5	8
<b>売上高</b>	<b>10,175</b>	<b>13,752</b>	<b>7,774</b>	<b>31,702</b>
売上原価	7,872	8,535	7,681	24,090
<b>売上総利益</b>	<b>2,303</b>	<b>5,216</b>	<b>92</b>	<b>7,612</b>
売上総利益率	22.63%	37.93%	1.18%	24.01%
<b>販売費・一般管理費</b>	<b>3,175</b>	<b>3,325</b>	<b>3,031</b>	<b>9,532</b>
<b>営業利益 (損失)</b>	<b>-872</b>	<b>1,891</b>	<b>-2,938</b>	<b>-1,919</b>
<b>減価償却費</b>	<b>473</b>	<b>540</b>	<b>690</b>	<b>1,704</b>
<b>調整後EBITDA <sup>(1)</sup></b>	<b>-398</b>	<b>2,431</b>	<b>-2,248</b>	<b>-215</b>
<b>調整後EBITDAマージン</b>	<b>-3.91%</b>	<b>17.68%</b>	<b>-28.92%</b>	<b>-0.68%</b>

(1) 調整後EBITDA = 営業損益 + 減価償却費及び償却費

	単位	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第3四半期累計実績	
VIP <sup>(1)</sup>	テーブル数	台	143	157	153	153
	ローリングチップ数 <sup>(2)</sup>	百万PHP	57,703	143,495	100,467	301,666
	ローリングチップでの売上 <sup>(3)</sup>	百万PHP	2,007	3,870	2,989	8,866
	ローリングチップでの勝率	%	3.48%	2.70%	2.98%	2.94%
マスマーケット <sup>(4)</sup>	マステーブル数	台	212	235	232	232
	マステーブル・ドロップ数 <sup>(5)</sup>	百万PHP	3,459	3,880	4,429	11,768
	マステーブルでの売上 <sup>(3)</sup>	百万PHP	1,368	1,546	1,778	4,692
	マステーブルでの勝率	%	39.6%	39.8%	40.1%	39.9%
ゲーミングマシン	ゲーミングマシン数	台	2,434	2,800	2,743	2,743
	ゲーミングマシン・ハンドル数 <sup>(6)</sup>	百万PHP	24,815	29,101	31,862	85,778
	ゲーミングマシンでの売上 <sup>(3)</sup>	百万PHP	1,607	1,804	2,140	5,551
	ゲーミングマシンでの勝率	%	6.5%	6.2%	6.7%	6.5%
ホテル	平均客室単価	PHP	8,157	8,259	8,797	8,439
	客室稼働率	%	97.1%	99.7%	98.7%	98.6%
	販売可能客室あたりの売上 (“RevPAR”) <sup>(7)</sup>	PHP	7,923	8,231	8,684	8,321
<b>カジノ総売上</b>		<b>4,982</b>	<b>7,220</b>	<b>6,907</b>	<b>19,110</b>	
VIPテーブルゲーム	百万PHP	2,007	3,870	2,989	8,866	
マスマーケット・テーブルゲーム	百万PHP	1,368	1,546	1,778	4,692	
ゲーミングマシン	百万PHP	1,607	1,804	2,140	5,551	
<b>調整後EBITDA<sup>(8)</sup></b>	百万PHP	<b>40.3</b>	<b>168.1</b>	<b>555.0</b>	<b>763.4</b>	

(注) 単位について：PHP=フィリピン・ペソ

(1) VIPとは、カジノ事業のカテゴリーの一つで、VIP向けカジノエリアでローリングチップ（VIP向けチップ）を使って賭けるプレーヤーです。

(2) ローリングチップ数とは、ローリングチップを使って、プレーヤーが賭けて失った額の合計です。

(3) 各売上は、各ボリューム（ローリングチップ数、またはドロップ数、またはハンドル数）に、各勝率を掛け合わせて計算されます。

ディスカウントやコミッション、コンプリメンタリー（無料サービスとしてカジノゲストに提供されるホテル客室や飲食、その他サービス）、ゲーミング税を控除する前の総売上です。

(4) マス・マーケットとは、カジノ事業のカテゴリーの一つで、一般プレーヤー向けテーブル及びスロットマシンで構成され、VIPと比較して概して掛け金が少額です。

(5) マステーブル・ドロップ数とは、マス・マーケット向けテーブルで、現金との交換により購入されたチップの総額です。

(6) ゲーミングマシン・ハンドル数とは、スロットマシンなどのゲーミングマシンで賭けられた額の合計です。

(7) RevPARとは、客室総売上（コンプリメンタリーで提供された客室も外部販売価値で計算）を販売可能な客室数で割った数値で、平均客室単価と客室稼働率を掛け合わせて算出されます。

(8) 調整後EBITDA = 営業損益 + 減価償却費及び償却費 + その他の調整項目