

2019年12月期 第1四半期

# 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

2019年5月14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	当第1四半期連結会計期間	増減	主な増減要因
<b>流動資産</b>	<b>94,111</b>	<b>81,154</b>	<b>-12,957</b>	
現金及び預金	46,076	32,122	-13,954	借入金返済、配当支払、自己株式取得等
売掛金	10,381	7,414	-2,967	
棚卸資産	23,176	25,439	2,263	
その他	14,477	16,178	1,701	
<b>固定資産・投資</b>	<b>415,901</b>	<b>448,789</b>	<b>32,888</b>	
建物	230,983	231,231	248	
建設仮勘定	82,757	80,636	-2,121	TRLEI 建設仮勘定 -2,760 (リース会計新基準適用による組換調整 -7,674、建設進行に伴う当期増加 +4,133)
その他有形固定資産	45,878	78,262	32,384	TRLEI リース会計新基準適用 +33,467
無形固定資産	2,388	2,300	-88	
投資有価証券	10,979	13,064	2,085	TRA 関係会社株式 +1,453 (ABGの株式持分66.6%取得)、Eagle1 持分法投資損益他 +627
長期預け金	33,528	33,785	257	
その他	9,385	9,508	123	
繰延資産	663	606	-57	
<b>資産合計</b>	<b>510,677</b>	<b>530,551</b>	<b>19,874</b>	
<b>流動負債</b>	<b>64,620</b>	<b>56,255</b>	<b>-8,365</b>	
買掛金	6,653	6,397	-256	
短期借入金	16,846	12,391	-4,455	単体 -1,165、TRLEI -3,289
その他	41,120	37,465	-3,655	単体 社債未払利息 +1,328 TRLEI Eagle1宛未払費用 -8,551 (内リース会計新基準適用に伴い、旧基準で計上していたEagle1宛負債を取崩 -9,196) その他流動負債 +4,217 (単体: 預り金 +1,184、前受金 +546、TRLEI: Deposit +751、Unredeemed Tip +1,642)
<b>固定負債</b>	<b>70,993</b>	<b>105,066</b>	<b>34,073</b>	
社債	65,511	66,359	848	
その他	5,481	38,707	33,226	TRLEI リース負債 +33,416 (リース会計新基準の適用)
<b>負債合計</b>	<b>135,613</b>	<b>161,321</b>	<b>25,707</b>	
<b>純資産</b>	<b>375,063</b>	<b>369,229</b>	<b>-5,834</b>	
株主資本	393,589	385,758	-7,831	四半期当期純利益 -4,093、配当金の支払 -3,950 リース会計新基準適用に伴う、期首利益剰余金調整 +1,385 自己株式 -1,172 (自己株式取得)
その他の包括利益	-18,602	-16,605	1,997	TRLEI 為替換算調整勘定 +1,542 (PHP 12月CR 2.08 ⇒ 2月CR 2.10)
新株予約権・非支配持分	76	76	0	
<b>負債・純資産合計</b>	<b>510,677</b>	<b>530,551</b>	<b>19,874</b>	

# 連結損益計算書（実績対比）

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間	当第1四半期連結累計期間	増減	主な増減要因
<b>売上高</b>	<b>19,545</b>	<b>22,638</b>	<b>3,093</b>	
売上原価	11,731	10,740	-991	
<b>売上総利益</b>	<b>7,813</b>	<b>11,897</b>	<b>4,084</b>	
売上総利益率 (%)	40%	53%	13%	
販売費・一般管理費	12,183	15,050	2,867	海外: +3,124 (人件費 +317、減価償却費 +2,178)
<b>営業損失</b>	<b>-4,369</b>	<b>-3,152</b>	<b>1,217</b>	
営業利益率 (%)	-29%	-14%	-	
営業外収益	81,476	1,090	-80,386	当第1四半期内訳 為替差益 +608 (外貨建債権 USD110.16 ⇒ 111.00 (84銭分の円安)) 持分法による投資利益 +408
営業外費用	1,377	2,424	1,047	支払利息 +2,114(内私募債 1,224) 支払手数料 +265
<b>経常利益 (損失)</b>	<b>75,729</b>	<b>-4,486</b>	<b>-80,215</b>	
経常利益率 (%)	381%	-20%	-	
特別利益	158,796	0	-158,796	
特別損失	1,219	0	-1,219	
<b>税金等調整前四半期純利益 (損失)</b>	<b>233,306</b>	<b>-4,486</b>	<b>-237,792</b>	
法人税等	52,208	-392	-52,600	
税引後登記純利益 (損失)	181,097	-4,093	-185,190	
非支配株主に帰属する当期純損失	-305	0	305	
<b>当期純利益 (損失) (少数株主損益調整後)</b>	<b>181,402</b>	<b>-4,093</b>	<b>-185,495</b>	

# 連結損益計算書（セグメント別）

（単位：百万円）

	前第1四半期連結累計期間	当第1四半期連結累計期間	増減	当第1四半期連結累計期間の主な内訳
<b>売上高</b>	<b>19,545</b>	<b>22,638</b>	<b>3,093</b>	
遊技機事業	10,175	5,393	-4,782	遊技機事業（P.4）参照
統合型リゾート（IR）事業	8,898	16,770	7,872	TRLEI単体業績（P.5）参照
その他	431	408	-23	
全社及び消去	39	65	26	
<b>営業損失</b>	<b>-4,369</b>	<b>-3,152</b>	<b>1,217</b>	
遊技機事業	-872	-227	645	
統合型リゾート（IR）事業	-1,409	-512	897	
その他	202	92	-110	
全社及び消去	-2,290	-2,505	-215	全社費用 -2,431
<b>減価償却費</b>	<b>2,120</b>	<b>4,305</b>	<b>2,185</b>	
遊技機事業	473	350	-123	
統合型リゾート（IR）事業	1,231	3,341	2,110	
その他	66	57	-9	
全社及び消去	348	555	207	
<b>調整後EBITDA <sup>(1)</sup></b>	<b>-213</b>	<b>3,042</b>	<b>3,255</b>	
遊技機事業	-398	123	521	
統合型リゾート（IR）事業	20	2,842	2,822	内TRLEI +2,961
その他	268	149	-119	
全社及び消去	-104	-73	31	

(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)

	2018年12月期		2019年12月期
	第1四半期実績	通期実績	第1四半期
<b>パチスロ</b>			
販売台数（台）	1,743	37,365	9,487
販売タイトル数	1	9	4
<b>パチンコ</b>			
販売台数（台）	22,412	59,585	1,491
販売タイトル数	2	9	1
<b>総販売台数（台）</b>	<b>24,155</b>	<b>96,950</b>	<b>10,978</b>
<b>売上高</b>	<b>10,175</b>	<b>42,368</b>	<b>5,393</b>
売上原価	7,872	31,366	2,991
<b>売上総利益</b>	<b>2,303</b>	<b>11,001</b>	<b>2,401</b>
売上総利益率	22.63%	25.97%	44.52%
<b>販売費・一般管理費</b>	<b>3,175</b>	<b>12,707</b>	<b>2,629</b>
<b>営業損失</b>	<b>-872</b>	<b>-1,705</b>	<b>-227</b>
<b>減価償却費</b>	<b>473</b>	<b>2,427</b>	<b>350</b>
<b>調整後EBITDA <sup>(1)</sup></b>	<b>-398</b>	<b>721</b>	<b>123</b>
<b>調整後EBITDAマージン</b>	<b>-3.91%</b>	<b>1.70%</b>	<b>2.28%</b>

(1) 調整後EBITDA = 営業損益 + 減価償却費及び償却費

	単位	2018年12月期		2019年12月期	
		第1四半期実績	通期実績	第1四半期	
VIP <sup>(1)</sup>	テーブル数	台	143	148	173
	ローリングチップ取扱高 <sup>(2)</sup>	百万PHP	57,703	413,090	130,960
	ローリングチップ売上高 <sup>(3)</sup>	百万PHP	2,007	12,650	4,927
	ローリングチップの勝率	%	3.48%	3.06%	3.76%
マスマーケット <sup>(4)</sup>	マスターブル数	台	212	235	228
	マスターブル取扱高 <sup>(5)</sup>	百万PHP	3,459	16,486	4,690
	マスターブル売上高 <sup>(3)</sup>	百万PHP	1,368	6,841	2,198
	マスターブルの勝率	%	39.6%	41.5%	46.9%
	ゲーミングマシン数	台	2,434	2,725	2,681
	ゲーミングマシン取扱高 <sup>(6)</sup>	百万PHP	24,815	119,916	35,475
	ゲーミングマシン売上高 <sup>(3)</sup>	百万PHP	1,607	7,728	2,392
	ゲーミングマシンの勝率	%	6.5%	6.4%	6.7%
ホテル	平均客室単価	PHP	8,157	8,873	9,822
	客室稼働率	%	97.1%	98.3%	95.5%
	販売可能客室あたりの売上 (“RevPAR”) <sup>(7)</sup>	PHP	7,923	8,721	9,376
来場者数	人	1,066,620	4,869,204	1,382,300	
カジノ総売上高		百万PHP	<b>4,982</b>	<b>27,219</b>	<b>9,517</b>
	VIPテーブルゲーム	百万PHP	2,007	12,650	4,927
	マスターブルゲーム	百万PHP	1,368	6,841	2,198
	ゲーミングマシン	百万PHP	1,607	7,728	2,392
その他売上高 (ホテル・飲食・リテイル・エンターテインメント等)	百万PHP	<b>323</b>	<b>1,799</b>	<b>538</b>	
売上高合計	百万PHP	<b>5,305</b>	<b>29,019</b>	<b>10,055</b>	
減価償却費	百万PHP	<b>579</b>	<b>3,782</b>	<b>1,499</b>	
調整後EBITDA <sup>(8)</sup>	百万PHP	<b>40</b>	<b>2,122</b>	<b>1,519</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 카테고리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) ローリングチップ取扱高とは、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) 各カジノカテゴリーの売上高は、各取扱高 (ローリングチップ取扱高、またはマスターブル取扱高、またはゲーミングマシン取扱高) 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高です。

(4) マスマーケットとは、カジノ事業の 카테고리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) マスターブル取扱高とは、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) ゲーミングマシン取扱高とは、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、客室総売上高 (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