

2019年12月期 第2四半期

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8月7日

JASDAQコード : 6425

UNIVERSAL
ENTERTAINMENT

連結貸借対照表（前年期末比）

（単位：百万円）

	前連結会計年度	当第2四半期連結会計期間	増減	主な増減要因
流動資産	94,111	85,738	-8,373	
現金及び預金	46,076	35,807	-10,269	配当支払・短期借入金返済・自己株式取得・社債利息支払による減少、手形借入れによる増加
売掛金	10,381	9,899	-482	
棚卸資産	23,176	25,904	2,728	
その他	14,477	14,127	-350	
固定資産・投資	415,901	452,054	36,153	
建物	230,983	234,067	3,084	建設進行に伴う増加
建設仮勘定	82,757	82,418	-339	TRLEI 建設仮勘定 -1,421（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 +6,253） 連結上社債利息の資産化 +1,030
其他有形固定資産	45,878	76,927	31,049	TRLEI リース会計新基準適用 +33,412
無形固定資産	2,388	2,303	-85	
投資有価証券	10,979	13,660	2,681	TRA 関係会社株式 +1,386（ABGの株式持分66.6%取得）、Eagle1 持分法投資損益他 +1,294
長期預け金	33,528	32,807	-721	
その他	9,385	9,870	485	
繰延資産	663	551	-112	
資産合計	510,677	538,345	27,668	
流動負債	64,620	60,727	-3,893	
買掛金	6,653	7,600	947	
短期借入金	16,846	10,071	-6,775	TRLEI -6,087
その他	41,120	43,055	1,935	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 関係会社その他流動負債 +5,387 その他流動負債 +5,889（単体：+1,229、TRLEI：Unredeemed Tip +2,572、Deposit +891、未払費用 +896）
固定負債	70,993	111,423	40,430	
社債	65,511	64,774	-737	
長期借入金	-	8,114	8,114	手形による借入れ
その他	5,481	38,534	33,053	TRLEI リース負債 +34,215（リース会計新基準の適用）
負債合計	135,613	172,151	36,538	
純資産	375,063	366,193	-8,870	
株主資本	393,589	379,754	-13,835	四半期当期純利益 -9,039、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 -2,233（自己株式取得）
その他の包括利益	-18,602	-13,636	4,966	TRLEI 為替換算調整勘定 +1,701（PHP 12月CR 2.08 ⇒ 2月CR 2.10）
新株予約権・非支配持分	76	75	-1	
負債・純資産合計	510,677	538,345	27,668	

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間	当第2四半期連結累計期間	増減	主な増減・内訳
売上高	46,541	52,541	6,000	
売上原価	27,283	25,619	-1,664	
売上総利益	19,257	26,921	7,664	
売上総利益率 (%)	41%	51%	10%	
販売費・一般管理費	26,187	30,771	4,584	海外: +5,546 (人件費 +655、減価償却費 +4,002)
営業利益 (損失)	-6,930	-3,850	3,080	
営業利益率 (%)	-15%	-7%	-	
営業外収益	79,939	1,131	-78,808	当第2四半期内訳 持分法による投資利益 963 為替差損 1,969 (外貨建債権 USD110.16 ⇒ 107.75 (2円41銭分の円高)) 支払利息 4,315(内私募債 2,530) 支払手数料 276
営業外費用	1,959	6,644	4,685	
経常利益 (損失)	71,050	-9,363	-80,413	
経常利益率 (%)	153%	-18%	-	
特別利益	158,817	0	-158,817	
特別損失	7,544	5	-7,539	
税金等調整前四半期純利益 (損失)	222,323	-9,368	-231,691	
法人税等	50,133	-329	-50,462	
税引後登記純利益 (損失)	172,190	-9,039	-181,229	
非支配株主に帰属する当期純損失	-352	0	352	
当期純利益 (損失) (少数株主損益調整後)	172,543	-9,039	-181,582	

連結損益計算書（セグメント別）

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間	当第2四半期連結累計期間	増減	当第2四半期連結累計期間の主な内訳
売上高	46,541	52,541	6,000	
遊技機事業	23,928	20,203	-3,725	遊技機事業 (P.4) 参照
統合型リゾート (IR) 事業	21,640	31,415	9,775	TRLEI単体業績 (P.5) 参照
その他	886	791	-95	
全社及び消去	86	131	45	
営業利益 (損失)	-6,930	-3,850	3,080	
遊技機事業	1,018	2,965	1,947	
統合型リゾート (IR) 事業	-3,020	-1,821	1,199	
その他	471	120	-351	
全社及び消去	-5,399	-5,114	285	全社費用 -5,132
減価償却費	4,679	8,595	3,916	
遊技機事業	1,014	752	-262	
統合型リゾート (IR) 事業	2,767	7,064	4,297	
その他	132	114	-18	
全社及び消去	765	663	-102	
調整後EBITDA ⁽¹⁾	2,835	9,229	6,394	
遊技機事業	2,033	3,717	1,684	
統合型リゾート (IR) 事業	290	5,259	4,969	内TRLEI +5,511
その他	603	235	-368	
全社及び消去	-91	17	108	

(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

	2018年12月期		2019年12月期	
	第2四半期実績	通期実績	第2四半期	第2四半期累計実績
パチスロ				
販売台数（台）	8,744	37,365	14,472	23,959
販売タイトル数	4	9	1	5
パチンコ				
販売台数（台）	22,465	59,585	21,602	23,093
販売タイトル数	1	9	1	2
総販売台数（台）	31,209	96,950	36,074	47,052
売上高	13,752	42,368	14,809	20,203
売上原価	8,535	31,366	8,612	11,604
売上総利益	5,216	11,001	6,197	8,598
売上総利益率	37.93%	25.97%	41.85%	42.56%
販売費・一般管理費	3,325	12,707	3,004	5,633
営業利益（損失）	1,891	-1,705	3,193	2,965
減価償却費	540	2,427	401	752
調整後EBITDA ⁽¹⁾	2,431	721	3,594	3,717
調整後EBITDAマージン	17.68%	1.70%	24.27%	18.40%

(1) 調整後EBITDA = 営業損益 + 減価償却費

	単位	2018年12月期		2019年12月期		
		第2四半期実績	通期実績	第2四半期	第2四半期累計実績	
VIP ⁽¹⁾	テーブル数	台	157	148	168	168
	ローリングチップ取扱高 ⁽²⁾	百万PHP	143,495	413,090	133,127	264,087
	ローリングチップ売上高 ⁽³⁾	百万PHP	3,870	12,650	3,562	8,489
	ローリングチップの勝率	%	2.70%	3.06%	2.68%	3.21%
マスマーケット ⁽⁴⁾	マステーブル数	台	235	235	234	234
	マステーブル取扱高 ⁽⁵⁾	百万PHP	3,880	16,486	4,841	9,531
	マステーブル売上高 ⁽³⁾	百万PHP	1,546	6,841	2,247	4,445
	マステーブルの勝率	%	39.8%	41.5%	46.4%	46.6%
	ゲーミングマシン数	台	2,800	2,725	2,681	2,681
	ゲーミングマシン取扱高 ⁽⁶⁾	百万PHP	29,101	119,916	36,801	72,277
	ゲーミングマシン売上高 ⁽³⁾	百万PHP	1,804	7,728	2,330	4,721
	ゲーミングマシンの勝率	%	6.2%	6.4%	6.3%	6.5%
ホテル	平均客室単価	PHP	8,259	8,873	10,199	10,015
	客室稼働率	%	99.7%	98.3%	97.7%	96.6%
	販売可能客室あたりの売上 (“RevPAR”) ⁽⁷⁾	PHP	8,231	8,721	9,969	9,969
来場者数	人	1,183,600	4,869,204	1,432,894	2,815,194	
カジノ収益	百万PHP	7,220	27,219	8,138	17,655	
VIPテーブルゲーム	百万PHP	3,870	12,650	3,562	8,489	
マステーブルゲーム	百万PHP	1,546	6,841	2,247	4,445	
ゲーミングマシン	百万PHP	1,804	7,728	2,330	4,721	
その他売上高 (ホテル・飲食・リテール・エンターテインメント等)	百万PHP	404	1,799	561	1,100	
売上高合計	百万PHP	7,625	29,019	8,700	18,755	
減価償却費	百万PHP	754	3,782	1,516	3,014	
調整後EBITDA ⁽⁸⁾	百万PHP	168	2,122	1,107	2,626	

(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、またはマステーブル取扱高、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