

2018年12月期

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2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	当連結会計年度	増減	主な増減要因
流動資産	91,013	94,109	3,096	
現金及び預金	35,809	46,076	10,267	
売掛金	9,237	10,381	1,144	
棚卸資産	35,143	23,175	-11,968	棚卸評価引当 -7,440
その他	10,824	14,477	3,653	TRLEI 土地売却による収入 +3,359
固定資産・投資	450,627	415,898	-34,729	
建物	19,046	230,983	211,937	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	82,757	-210,618	建物・その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）
その他有形固定資産	31,598	45,878	14,280	建設仮勘定からの振替
無形固定資産	2,608	2,388	-220	
投資有価証券	59,329	10,979	-48,350	USA：-51,313（和解に伴うWynn株式USD452.5Mの償還による減少）、Eagle 1 土地売却による持分法投資利益 +3,621
長期預け金	34,540	33,528	-1,012	
その他投資	10,127	9,385	-742	BDOロンの返済に伴うTransaction costの一括償却等
繰延資産	2,107	663	-1,444	5月：私募債償還に伴う一括償却 -2,107、12月 私募債発行 +663
資産合計	543,747	510,671	-33,076	
流動負債	73,590	64,617	-8,973	
買掛金	6,245	6,653	408	
短期借入金	19,063	16,846	-2,217	
その他	48,280	41,118	-7,162	工事未払金 -6,380百万円
固定負債	239,211	70,991	-168,220	
社債	149,125	65,511	-83,614	5月 私募債早期償還 -149,125、2018.12月私募債発行 +65,511
長期借入金	84,120	-	-84,120	BDOロンの早期返済（返済日2018年5月23日）
その他	5,965	5,480	-485	
負債合計	312,801	135,608	-177,193	
純資産	230,945	375,063	144,118	
株主資本	233,786	393,589	159,803	
その他の包括利益	-2,365	-18,602	-16,237	TRLEI為替換算調整勘定：-15,407百万円（PHP 12月CR 2.28 ⇒ 12月CR 2.08）
新株予約権・非支配持分	-475	76	551	
負債・純資産合計	543,747	510,671	-33,076	

(単位：百万円)

	(参考値) 前連結会計年度	当連結会計年度	当連結会計年度の主な内訳
売上高	68,546	93,267	
売上原価	35,276	54,026	海外：ジャンケット手数料増加
売上総利益	33,269	39,240	
売上総利益率 (%)	49%	42%	
販売費・一般管理費	43,077	57,212	国内：裁判に関する外部調査費 海外：減価償却費 建設の進行に伴い、大幅増加
営業損失	-9,807	-17,972	
営業利益率 (%)	-14%	-19%	
営業外収益	1,066	87,518	Aruze USA Wynn株式売却分 +74,471 為替差損益純額 -2,864 (損) → 6,547 (益)
営業外費用	4,088	2,313	・私募債に係る実現為替差益 +6,011
経常利益 (損失)	-12,829	67,232	
経常利益率 (%)	-19%	72%	
特別利益	26	158,877	Aruze USA Wynn株式償還 +158,796
特別損失	6	16,319	Wynn訴訟関連費用+2,836 社債発行費一括償却額 +1,815 借入早期償還費用 +4,090 棚卸評価損 +7,440
税金等調整前四半期純利益 (損失)	-12,810	209,790	
法人税等	1,357	48,791	Aruze USAの税引前利益の約21%
税引後登記純利益 (損失)	-14,167	160,818	
非支配株主に帰属する当期純損失	-741	-349	
当期純利益 (損失) (少数株主損益調整後)	-13,426	161,168	

(注) 当社は2017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、2017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。2017年12月期と比較対象となる期間が異なることから、2017年12月期の連結経営成績および2018年12月期の対前年同期増減については記載しておりません。

（単位：百万円）

	（参考値） 前連結会計年度	当連結会計年度	当連結会計年度の主な内訳
売上高	68,546	93,267	
遊技機事業	50,346	42,368	遊技機事業（P.4）参照
統合型リゾート（IR）事業	16,051	48,939	TRLEI単体業績（P.5）参照
その他	1,918	1,722	
全社及び消去	229	236	
営業利益（損失）	-9,807	-17,972	
遊技機事業	9,343	-1,705	
統合型リゾート（IR）事業	-9,024	-6,206	
その他	331	972	
全社及び消去	-10,458	-11,032	全社費用 -10,974
減価償却費	6,507	13,067	
遊技機事業	1,806	2,427	
統合型リゾート（IR）事業	3,479	9,005	
その他	229	257	
全社及び消去	991	1,376	
調整後EBITDA ⁽¹⁾	-	5,981	
遊技機事業	-	721	
統合型リゾート（IR）事業	-	4,088	内TRLEI 約+4,472
その他	-	1,229	
全社及び消去	-	-58	

（注）当社は2017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、2017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。2017年12月期と比較対象となる期間が異なることから、2017年12月期の連結経営成績および2018年12月期の対前年同期増減については記載しておりません。

（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4四半期	当連結会計年度実績
パチスロ					
販売台数 (台)	1,743	8,744	10,872	16,006	37,365
販売タイトル数	1	4	3	1	9
パチンコ					
販売台数 (台)	22,412	22,475	9,551	5,147	59,585
販売タイトル数	2	1	5	1	9
総販売台数 (台)	24,155	31,219	20,423	21,153	96,950
売上高	10,175	13,752	7,774	10,665	42,368
売上原価	7,872	8,535	7,681	7,276	31,366
売上総利益	2,303	5,216	92	3,388	11,001
売上総利益率	22.63%	37.93%	1.18%	31.77%	25.97%
販売費・一般管理費	3,175	3,325	3,031	3,174	12,707
営業利益 (損失)	-872	1,891	-2,938	214	-1,705
減価償却費	473	540	690	722	2,427
調整後EBITDA ⁽¹⁾	-398	2,431	-2,248	936	721
調整後EBITDAマージン	-3.91%	17.68%	-28.92%	8.78%	1.70%

(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4四半期	2018年度実績
VIP ⁽¹⁾	テーブル数	台	143	157	153	148
	ローリングチップ数 ⁽²⁾	百万PHP	57,703	143,495	100,467	111,425
	ローリングチップでの売上 ⁽³⁾	百万PHP	2,007	3,870	2,989	3,784
	ローリングチップでの勝率	%	3.48%	2.70%	2.98%	3.40%
マスマーケット ⁽⁴⁾	マステーブル数	台	212	235	232	235
	マステーブル・ドロップ数 ⁽⁵⁾	百万PHP	3,459	3,880	4,429	4,718
	マステーブルでの売上 ⁽³⁾	百万PHP	1,368	1,546	1,778	2,149
	マステーブルでの勝率	%	39.6%	39.8%	40.1%	45.5%
	ゲーミングマシン数	台	2,434	2,800	2,743	2,725
	ゲーミングマシン・ハンドル数 ⁽⁶⁾	百万PHP	24,815	29,101	31,862	34,138
	ゲーミングマシンでの売上 ⁽³⁾	百万PHP	1,607	1,804	2,140	2,177
	ゲーミングマシンでの勝率	%	6.5%	6.2%	6.7%	6.4%
ホテル	平均客室単価	PHP	8,157	8,259	8,797	9,801
	客室稼働率	%	97.1%	99.7%	98.7%	98.7%
	販売可能客室あたりの売上 (“RevPAR”) ⁽⁷⁾	PHP	7,923	8,231	8,684	9,567
カジノ総売上高		4,982	7,220	6,907	8,110	27,219
	VIPテーブルゲーム	百万PHP	2,007	3,870	2,989	3,784
	マスマーケット・テーブルゲーム	百万PHP	1,368	1,546	1,778	2,149
	ゲーミングマシン	百万PHP	1,607	1,804	2,140	2,177
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	323	404	432	640	1,799
売上高合計	百万PHP	5,305	7,625	7,339	8,750	29,019
調整後EBITDA⁽⁸⁾	百万PHP	40.3	168.1	555.2	1,358.8	2,122.4

(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