



平成27年9月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成27年7月31日

上場会社名 株式会社エムティーアイ 上場取引所 東
 コード番号 9438 URL http://www.mti.co.jp
 代表者 (役職名)代表取締役社長 (氏名)前多 俊宏
 問合せ先責任者 (役職名)取締役 (氏名)松本 博 (TEL)03(5333)6323
 四半期報告書提出予定日 平成27年8月12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 : 有(証券アナリスト・機関投資家向け)

(百万円未満切捨て)

1. 平成27年9月期第3四半期の連結業績(平成26年10月1日~平成27年6月30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 | | 四半期純利益 | |
|-------------|--------|-----|-------|-------|-------|-------|--------|-------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 27年9月期第3四半期 | 24,881 | 8.1 | 3,528 | 82.7 | 3,439 | 78.7 | 1,944 | 92.6 |
| 26年9月期第3四半期 | 23,010 | 1.9 | 1,931 | 165.6 | 1,925 | 161.7 | 1,009 | 212.9 |

(注) 包括利益 27年9月期第3四半期 2,145百万円(122.4%) 26年9月期第3四半期 964百万円(124.6%)

| | 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 |
| 27年9月期第3四半期 | 36.90 | 36.21 |
| 26年9月期第3四半期 | 20.10 | 19.97 |

当社は平成27年4月1日を効力発生日として普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っています。1株当たり四半期純利益および潜在株式調整後1株当たり四半期純利益は当該株式分割が前連結会計年度の期首に行われたと仮定して算定しています。

(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 | % |
| 27年9月期第3四半期 | 22,831 | 15,932 | 67.1 |
| 26年9月期 | 16,768 | 9,722 | 55.4 |

(参考) 自己資本 27年9月期第3四半期 15,325百万円 26年9月期 9,291百万円

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 |
| 26年9月期 | — | 10.00 | — | 12.00 | — |
| 27年9月期 | — | 12.00 | — | | |
| 27年9月期(予想) | | | | 6.00 | — |

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

当社は平成27年4月1日付で普通株式1株につき2株の割合をもって株式分割を行っています。そのため平成27年9月期の第2四半期末の1株当たり配当金については株式分割前の数値で算定していますが、期末(予想)の1株当たり配当金については株式分割後の数値で算定しています。詳細は次ページ「※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項」をご覧ください。

平成27年9月期の第2四半期末の1株当たり配当金12円の内訳は、普通配当10円、上場市場変更記念配当2円となっています。

3. 平成27年9月期の連結業績予想(平成26年10月1日~平成27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 | | 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 | 34,000 | 9.7 | 4,200 | 64.2 | 4,120 | 63.5 | 2,270 | 69.7 | 40.01 |

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

1株当たり当期純利益については、平成27年4月1日を効力発生日として普通株式1株を2株に分割する株式分割が平成27年9月期の期首に行われたと仮定して算定しています。なお、当該株式分割を考慮しない場合の1株当たり当期純利益は80円03銭となります。

※ 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 (連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 無

新規 一社 (社名) 、除外 一社 (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 : 有

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)

| | | | |
|----------|-------------|--------|-------------|
| 27年9月期3Q | 59,990,400株 | 26年9月期 | 53,621,200株 |
|----------|-------------|--------|-------------|

② 期末自己株式数

| | | | |
|----------|------------|--------|------------|
| 27年9月期3Q | 3,260,928株 | 26年9月期 | 3,260,928株 |
|----------|------------|--------|------------|

③ 期中平均株式数 (四半期累計)

| | | | |
|----------|-------------|----------|-------------|
| 27年9月期3Q | 52,690,540株 | 26年9月期3Q | 50,222,471株 |
|----------|-------------|----------|-------------|

当社は平成26年4月1日を効力発生日として普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っています。また、平成27年4月1日を効力発生日として普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っています。これに伴い、前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、期末発行済株式数 (自己株式を含む)、期末自己株式数および期中平均株式数 (四半期累計) を算定しています。

※ 四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

この四半期決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続を実施中です。

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料における業績の見通しは、当社が本資料発表時点で入手可能な情報による判断、仮定および確信に基づくものであり、今後の国内および海外の経済情勢、事業運営における内外の状況変化、あるいは、見通しに内在する不確実な要素や潜在リスク等、さまざまな要因により実際の業績が見通しと大きく異なる結果となり得ることがあります。なお、リスクや不確実な要素には将来の出来事から発生する予測不可能な影響等も含まれます。業績予想の前提となる条件および業績予想のご利用にあたっての注意事項等については添付資料3～4ページ「連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

当社は、平成27年8月3日(月)に証券アナリスト・機関投資家等に対して第3四半期決算説明会を開催する予定です。この説明会の模様および説明内容 (動画) については、当日使用する決算説明会資料とともに、説明会終了後速やかに当社ホームページに掲載する予定です。

(その他の特記事項)

当社は平成27年4月1日を効力発生日として普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っています。

○添付資料の目次

| | |
|------------------------------|----|
| 1. 当四半期決算に関する定性的情報 | 2 |
| (1) 経営成績に関する説明 | 2 |
| (2) 財政状態に関する説明 | 3 |
| (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明 | 3 |
| 2. サマリー情報(注記事項)に関する事項 | 5 |
| (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動 | 5 |
| (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 | 5 |
| (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示 | 5 |
| 3. 四半期連結財務諸表 | 6 |
| (1) 四半期連結貸借対照表 | 6 |
| (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 | 8 |
| (3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項 | 10 |
| (継続企業の前提に関する注記) | 10 |
| (株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) | 10 |

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

2015年9月期 第3四半期の概況 (2014年10月1日～2015年6月30日)

スマートフォンの普及率はすでに過半数を超えていることから、スマートフォン販売台数に一服感が見られますが、買い替え需要については底堅く、スマートフォンの普及拡大は続いている状況にあります。

そのような環境のもと、当社では最大商戦期(3月)に積極的なプロモーションを展開し、第2四半期までスマートフォン有料会員数は拡大傾向でしたが、第3四半期はスマートフォン販売の閑散期にあたり、スマートフォン新機種の新機種の発売効果も限定的であったことから、同有料会員数は2015年3月末に比べて純減となりました。その結果、2015年6月末の同有料会員数は569万人(2014年9月末比29万人増)となりました。

一方、フィーチャーフォン有料会員数においては純減ペースが鈍化傾向にあります。引き続きスマートフォンへの移行が進んでいることにより、2015年6月末の同有料会員数は204万人(同42万人減)となりました。

以上の結果、2015年6月末の有料会員数合計は773万人(同13万人減)と純減しました。

売上高は、前年同期対比で有料会員数合計はほぼ維持していますが、主力サービスにおいて顧客単価(ARPU)の向上が図れていること、携帯キャリア系月額定額使い放題サービス向け売上高の拡大等により、24,881百万円(前年同期比8.1%増)と増収となり、売上総利益も20,933百万円(同8.5%増)と増益となりました。

営業利益、経常利益および四半期純利益は、売上総利益の増益に加え、販売費及び一般管理費(販管費)についてメリハリを効かせながら適切にコントロールしたことにより、それぞれ3,528百万円(同82.7%増)、3,439百万円(同78.7%増)、1,944百万円(同92.6%増)となりました。

連結業績

(2014年10月1日～2015年6月30日)

| | 2015年9月期 第3四半期累計期間 | 2014年9月期 第3四半期累計期間 | 増減 | |
|--------|-----------------------|-----------------------|--------|-------|
| | | | 金額 | 増減率 |
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | % |
| 売上高 | 24,881 | 23,010 | +1,871 | +8.1 |
| 売上原価 | 3,947 | 3,714 | +233 | +6.3 |
| 売上総利益 | 20,933 | 19,295 | +1,638 | +8.5 |
| 販管費 | 17,405 | 17,364 | +40 | +0.2 |
| 営業利益 | 3,528 | 1,931 | +1,597 | +82.7 |
| 経常利益 | 3,439 | 1,925 | +1,514 | +78.7 |
| 四半期純利益 | 1,944 | 1,009 | +934 | +92.6 |

販管費内訳

(2014年10月1日～2015年6月30日)

| | 2015年9月期 第3四半期累計期間 | 2014年9月期 第3四半期累計期間 | 増減 | |
|-------|-----------------------|-----------------------|------|-------|
| | | | 金額 | 増減率 |
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | % |
| 販管費総額 | 17,405 | 17,364 | +40 | +0.2 |
| 広告宣伝費 | 6,497 | 6,042 | +454 | +7.5 |
| 人件費 | 4,211 | 4,250 | △39 | △0.9 |
| 支払手数料 | 2,758 | 2,525 | +233 | +9.2 |
| 外注費 | 1,027 | 1,382 | △354 | △25.7 |
| 減価償却費 | 1,009 | 1,341 | △331 | △24.7 |
| その他 | 1,900 | 1,822 | +78 | +4.3 |

(2) 財政状態に関する説明

① 資産・負債・純資産の状況

当第3四半期末の資産合計は22,831百万円となり、2014年9月末対比6,063百万円の増加となりました。

資産の部については、流動資産では主に現金及び預金、受取手形及び売掛金が増加したことにより5,874百万円の増加となり、固定資産では繰延税金資産が減少した一方で、主にのれんが増加したことにより188百万円の増加となりました。

負債の部については、流動負債では主に1年内返済予定の長期借入金が増加したことにより245百万円の増加となり、固定負債では主に長期借入金が増加したことにより391百万円の増加となりました。

純資産の部については、配当金の支払いがありました。また、公募増資等の実施や四半期純利益として1,944百万円を計上したことにより、6,209百万円の増加となりました。

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 |
|-----------------|--------|--------|--------|
| | 百万円 | 百万円 | % |
| 2015年9月期 第3四半期末 | 22,831 | 15,932 | 67.1 |
| 2014年9月期末 | 16,768 | 9,722 | 55.4 |

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

第4四半期も、引き続きスマートフォン有料会員数の拡大に注力するとともに、顧客単価（ARPU）の向上にも取り組みます。

当社の強みである携帯ショップでお客様に自社・他社コンテンツの販売促進を行う販売チャネルが圧倒的No.1の規模を構築していることを活かし、自社コンテンツではスマートフォン有料会員数を拡大させ、他社コンテンツでは販売手数料の拡大を図ります。

ARPUの向上施策としては、音楽・書籍・動画を配信する総合ストア『music.jp』（月額400円・税別）の有料会員数は順調に拡大していますので、引き続き拡大させていきます。また、天気情報と地図ナビを統合したサービスを7月より開始しました。

ヘルスケアサービスにおいても、24時間医療従事者が回答する健康Q&Aサイトは従来月額300円（税別）で提供していましたが、月額400円（税別）のサービスを6月より開始しましたので、同有料会員数の拡大に取り組んでいきます。

さらには、携帯キャリア系月額定額使い放題サービス向け売上高の拡大傾向が続いていますので、

その持続的な拡大に資する施策の実行を積極的に展開していきます。

なお、2015年9月期の通期業績予想については、2015年2月4日に発表しました「連結業績予想の修正および配当予想の修正に関するお知らせ」から変更はありません。

2015年9月期 通期連結業績予想
(2014年10月1日～2015年9月30日)

| 連結 | | |
|-------|-----------|---------------|
| 売上高 | 34,000百万円 | (前期比 9.7%増加) |
| 営業利益 | 4,200百万円 | (前期比 64.2%増加) |
| 経常利益 | 4,120百万円 | (前期比 63.5%増加) |
| 当期純利益 | 2,270百万円 | (前期比 69.7%増加) |

2. サマリー情報(注記事項)に関する事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動

該当事項はありません。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

該当事項はありません。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

会計方針の変更

(退職給付に関する会計基準等の適用)

「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。)および「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。)を、退職給付会計基準第35項本文および退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めについて第1四半期連結会計期間より適用し、退職給付債務および勤務費用の計算方法を見直し、割引率の決定方法を従業員の平均残存勤務期間に近似した年数に基づく割引率を使用する方法から、退職給付の支払見込期間および支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率を使用する方法へ変更しています。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従って、当第3四半期連結累計期間の期首において、退職給付債務および勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を利益剰余金に加減しています。

この結果、当第3四半期連結累計期間の期首の退職給付に係る負債が61,720千円減少し、利益剰余金が39,723千円増加しています。なお、当第3四半期連結累計期間の営業利益、経常利益および税金等調整前四半期純利益に与える影響は軽微です。

3. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成26年9月30日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成27年6月30日) |
|-------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 4,782,677 | 10,302,344 |
| 受取手形及び売掛金 | 6,294,778 | 6,687,122 |
| 繰延税金資産 | 378,136 | 253,933 |
| その他 | 836,262 | 902,337 |
| 貸倒引当金 | △108,691 | △87,938 |
| 流動資産合計 | 12,183,163 | 18,057,799 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | 143,032 | 142,700 |
| 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | 2,150,300 | 2,182,922 |
| のれん | 2,355 | 262,834 |
| その他 | 25,034 | 24,213 |
| 無形固定資産合計 | 2,177,690 | 2,469,970 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 813,082 | 847,192 |
| 敷金及び保証金 | 489,586 | 503,825 |
| 繰延税金資産 | 883,432 | 741,282 |
| その他 | 99,694 | 86,715 |
| 貸倒引当金 | △21,317 | △17,589 |
| 投資その他の資産合計 | 2,264,478 | 2,161,426 |
| 固定資産合計 | 4,585,200 | 4,774,097 |
| 資産合計 | 16,768,363 | 22,831,897 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成26年9月30日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成27年6月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 976,524 | 1,009,781 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | — | 518,662 |
| 未払金 | 2,317,692 | 2,292,568 |
| 未払法人税等 | 674,912 | 784,324 |
| 賞与引当金 | — | 156,927 |
| コイン等引当金 | 277,447 | 233,438 |
| その他 | 1,480,847 | 977,007 |
| 流動負債合計 | 5,727,424 | 5,972,711 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 500,000 | 84,602 |
| 退職給付に係る負債 | 768,368 | 799,337 |
| 負ののれん | 49,659 | 42,820 |
| その他 | 141 | 319 |
| 固定負債合計 | 1,318,168 | 927,079 |
| 負債合計 | 7,045,593 | 6,899,790 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 2,596,342 | 4,890,801 |
| 資本剰余金 | 3,111,863 | 5,406,321 |
| 利益剰余金 | 4,305,998 | 5,648,357 |
| 自己株式 | △695,491 | △695,491 |
| 株主資本合計 | 9,318,712 | 15,249,988 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 74,198 | 144,131 |
| 為替換算調整勘定 | △31,735 | △4,916 |
| 退職給付に係る調整累計額 | △69,979 | △63,721 |
| その他の包括利益累計額合計 | △27,516 | 75,493 |
| 新株予約権 | 206,905 | 161,520 |
| 少数株主持分 | 224,667 | 445,103 |
| 純資産合計 | 9,722,770 | 15,932,106 |
| 負債純資産合計 | 16,768,363 | 22,831,897 |

(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3四半期連結累計期間

(単位：千円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成25年10月1日 至平成26年6月30日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成26年10月1日 至平成27年6月30日) |
|-------------------|--|--|
| 売上高 | 23,010,383 | 24,881,485 |
| 売上原価 | 3,714,711 | 3,947,714 |
| 売上総利益 | 19,295,672 | 20,933,771 |
| 販売費及び一般管理費 | 17,364,623 | 17,405,260 |
| 営業利益 | 1,931,049 | 3,528,511 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 163 | 138 |
| 受取配当金 | 4,559 | 6,059 |
| 負ののれん償却額 | 8,254 | 6,838 |
| 新株予約権戻入益 | 4,868 | 4,558 |
| 受取補償金 | 7,416 | 12,375 |
| その他 | 8,120 | 36,707 |
| 営業外収益合計 | 33,383 | 66,676 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 7,373 | 3,617 |
| 持分法による投資損失 | 24,857 | 97,268 |
| 株式交付費 | — | 24,815 |
| その他 | 7,005 | 29,548 |
| 営業外費用合計 | 39,236 | 155,249 |
| 経常利益 | 1,925,196 | 3,439,938 |
| 特別利益 | | |
| 段階取得に係る差益 | — | 33,509 |
| 関係会社株式売却益 | 38,550 | — |
| 特別利益合計 | 38,550 | 33,509 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | — | 5,183 |
| 減損損失 | 69,172 | 20,820 |
| 固定資産除却損 | 101,126 | 64,153 |
| 投資有価証券売却損 | 1,087 | — |
| 投資有価証券評価損 | 137,756 | — |
| 和解金 | — | 15,468 |
| 特別損失合計 | 309,141 | 105,626 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 1,654,605 | 3,367,821 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 574,434 | 1,113,322 |
| 法人税等調整額 | 77,029 | 206,638 |
| 法人税等合計 | 651,463 | 1,319,960 |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 1,003,141 | 2,047,860 |
| 少数株主利益又は少数株主損失(△) | △6,254 | 103,710 |
| 四半期純利益 | 1,009,396 | 1,944,150 |

四半期連結包括利益計算書
第3四半期連結累計期間

(単位：千円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成25年10月1日 至平成26年6月30日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成26年10月1日 至平成27年6月30日) |
|------------------|--|--|
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 1,003,141 | 2,047,860 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 16,873 | 70,080 |
| 為替換算調整勘定 | △55,536 | 17,799 |
| 退職給付に係る調整額 | — | 6,258 |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | 175 | 3,155 |
| その他の包括利益合計 | △38,487 | 97,293 |
| 四半期包括利益 | 964,653 | 2,145,154 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 979,649 | 2,047,160 |
| 少数株主に係る四半期包括利益 | △14,995 | 97,993 |

(3) 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)

当社は、平成27年3月23日を払込期日とする公募増資および平成27年3月27日を払込期日とするオーバーアロットメントによる売出しに関連して行う第三者割当増資を実施しました。この結果、資本金および資本準備金がそれぞれ2,166,450千円増加しています。

また、当第3四半期連結累計期間において新株予約権の行使に伴う新株発行を実施しました。この結果、資本金および資本準備金がそれぞれ128,008千円増加しています。

これらの結果、当第3四半期連結累計期間において資本金および資本準備金がそれぞれ2,294,458千円増加し、当第3四半期連結会計期間末において資本金が4,890,801千円、資本剰余金が5,406,321千円となっています。