

平成26年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成26年2月12日

上場会社名 ウィルソン・ラーニング ワールドワイド株式会社

上場取引所 東

コード番号 9610

URL <http://www.wlw.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役会長兼社長CEO (氏名) 森 捷三

問合せ先責任者 (役職名) 執行役員グローバルコーポレート本部本部長 (氏名) 梶本 知大

TEL 03-6381-0234

四半期報告書提出予定日 平成26年2月13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 : 無

四半期決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 平成26年3月期第3四半期の連結業績(平成25年4月1日～平成25年12月31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	%
26年3月期第3四半期	2,236	2.8	44	△67.9	116	△23.2	103	△22.8
25年3月期第3四半期	2,175	8.3	139	—	152	—	133	—

(注)包括利益 26年3月期第3四半期 153百万円 (3.4%) 25年3月期第3四半期 148百万円 (—%)

	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
26年3月期第3四半期	20.04	—
25年3月期第3四半期	27.88	—

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
26年3月期第3四半期	2,827	1,803	63.3	347.18
25年3月期	2,583	1,544	59.3	319.44

(参考)自己資本 26年3月期第3四半期 1,789百万円 25年3月期 1,531百万円

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
25年3月期	—	0.00	—	0.00	0.00
26年3月期	—	0.00	—	—	—
26年3月期(予想)	—	—	—	—	—

(注)直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

3. 平成26年3月期の連結業績予想(平成25年4月1日～平成26年3月31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	3,180	0.9	200	△28.0	255	△14.9	260	△15.8	50.50

(注)直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

※ 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 : 無
- 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)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数(四半期累計)

26年3月期3Q	5,154,580 株	25年3月期	4,793,680 株
26年3月期3Q	365 株	25年3月期	365 株
26年3月期3Q	5,148,966 株	25年3月期3Q	4,793,358 株

※ 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は、金融商品取引法に基づく四半期報告書のレビュー手続の対象外であり、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報告書のレビュー手続は終了しています。

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、本資料の発表日現在の将来に関する前提・見通し・計画に基づく予測が含まれております。経済情勢の変化等の不確定要素により実際の業績が記述の予測数値と大幅に異なる可能性があります。

○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	2
(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	3
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動	3
(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	3
(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	3
3. 四半期連結財務諸表	4
(1) 四半期連結貸借対照表	4
(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	6
四半期連結損益計算書	
第3四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第3四半期連結累計期間	7
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	8
(継続企業の前提に関する注記)	8
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	8

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

①業績の概要

事業は円安進行を受け、海外売り上げは増収の反面、WHQ（ワールド・ヘッド・クォーター）及び研究開発、グローバル・マーケティング活動コストは円安が負担となりました。日本国内業績が不振の為、連結業績を引き下げる状況になっております。

日本経済新聞社との資本提携も4月5日に第三者割当増資等（15%）が終了し、業務提携等の実務の展開に入っております。

この結果、当第3四半期連結累計期間における連結業績は、売上高22億3千6百万円（対前年同期比2.8%増）、営業利益4千4百万円（対前年同期比67.9%減）、経常利益1億1千6百万円（対前年同期比23.2%減）となっております。また四半期純利益は1億3百万円（対前年同期比22.8%減）となりました。

②セグメントの業績は、次のとおりであります。

(イ) 国内

大口取引先である自動車、金融業界からの案件は継続しているものの、保険業界、IT業界の案件が大幅に減少し、加えて顧客の内製化が進んだことにより、減収及び営業損失が大幅に拡大しました。

この結果、売上高8億4千8百万円（対前年同期比7.4%減）、営業損失8千6百万円（対前年同期比213.3%増）となりました。

(ロ) 北米

前期の好業績を受け、既存顧客からのライセンスビジネスは順調に推移しました。さらなる新規大型案件の獲得に向け、人員増強や営業員のトレーニング等、営業活動を強化しております。

この結果、売上高12億8百万円（対前年同期比13.4%増）、営業利益7千5百万円（対前年同期比2.7%増）となりました。

(ハ) 欧州

イギリス、フランスともに昨年度の大型案件が終了したものの、新規顧客からの受注分でカバーしむずかしながら減収となりました。

この結果、売上高3億2千9百万円（対前年同期比1.9%減）、営業利益1千6百万円（対前年同期比55.3%減）となりました。

(ニ) 中国

継続的な案件創出に注力した結果、既存のグローバル顧客に加え、現地の新規顧客からの受注が拡大し、増収となりました。また、営業員の採用やトレーニング等、営業活動を強化したため経費が増加しました。

この結果、売上高1億9千8百万円（対前年同期比10.7%増）、営業利益4千1百万円（対前年同期比6.0%減）となりました。

(ホ) アジア・パシフィック

アジア地区はエージェントからの収入が増加したものの、オーストラリア、インドともに既顧客の案件が延期または減少したことにより、減収減益となりました。

この結果、売上高1億2百万円（対前年同期比12.4%減）、営業損失9百万円（前第3四半期連結累計期間は6百万円の営業利益）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

資産・負債及び純資産の状況

(流動資産)

当第3四半期連結累計期間末における流動資産の残高は、22億4百万円（前連結会計年度末は19億1千万円）となり、2億9千4百万円増加しました。これは、主に現金及び預金の増加3億4千2百万円があったことによるものです。

(固定資産)

当第3四半期連結累計期間末における固定資産の残高は、6億2千2百万円（前連結会計年度末は6億7千2百万円）となり、4千9百万円減少しました。これは、主に投資有価証券の減少2千4百万円、長期前払費用の減少9百万円があったことによるものです。

(流動負債)

当第3四半期連結累計期間末における流動負債の残高は、7億3千8百万円（前連結会計年度末は8億1千3百万円）となり、7千4百万円減少しました。これは、主に前受金の減少5千9百万円、買掛金の減少1千9百万円があったことによるものです。

(固定負債)

当第3四半期連結累計期間末における固定負債の残高は、2億8千5百万円（前連結会計年度末は2億2千5百万円）となり、6千万円増加しました。これは、主に社債の増加1億円があったことによるものです。

(純資産)

当第3四半期連結累計期間末における純資産の残高は、18億3百万円（前連結会計年度末は15億4千4百万円）となり、2億5千8百万円増加しました。これは、第三者割当増資により資本金と資本剰余金が、それぞれ5千2百万円増加、四半期純利益の計上により利益剰余金が1億3百万円増加したことによるものです。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成26年3月期の業績予想につきましては、平成25年5月14日に公表した通期連結業績予想を修正いたしました。

詳細につきましては、本日（平成26年2月12日）公表いたしました「業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

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

該当事項はありません。

4. 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25年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成25年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,287,019	1,629,027
受取手形及び売掛金	539,946	453,544
たな卸資産	31,726	43,828
繰延税金資産	35,268	39,521
その他	45,559	69,085
貸倒引当金	△29,261	△30,647
流動資産合計	1,910,257	2,204,358
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	136,535	128,106
工具、器具及び備品（純額）	24,110	23,011
土地	60,725	60,725
リース資産（純額）	16,548	13,993
有形固定資産合計	237,918	225,835
無形固定資産		
ソフトウェア	4,935	2,977
リース資産	13,197	6,073
その他	785	785
無形固定資産合計	18,918	9,835
投資その他の資産		
投資有価証券	192,025	167,888
長期前払費用	105,205	96,150
敷金及び保証金	100,946	99,066
長期貸付金	17,384	20,500
繰延税金資産	433	581
その他	33,045	36,037
貸倒引当金	△33,060	△33,060
投資その他の資産合計	415,978	387,162
固定資産合計	672,814	622,832
資産合計	2,583,071	2,827,190

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成25年12月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	133,482	114,306
短期借入金	150,000	150,000
1年内償還予定の社債	—	49,500
1年内返済予定の長期借入金	58,332	58,332
未払金	10,702	7,147
未払消費税等	16,705	7,553
リース債務	17,066	13,594
未払法人税等	8,442	7,370
賞与引当金	30,192	16,658
繰延税金負債	664	—
未払費用	173,711	162,206
前受金	194,211	134,289
その他	19,569	17,881
流動負債合計	813,076	738,836
固定負債		
社債	—	100,500
長期借入金	91,668	50,697
リース債務	16,425	9,338
資産除去債務	49,153	51,355
繰延税金負債	52,783	49,616
退職給付引当金	5,082	5,376
その他	9,929	18,429
固定負債合計	225,040	285,311
負債合計	1,038,116	1,024,147
純資産の部		
株主資本		
資本金	670,368	722,698
資本剰余金	505,122	557,452
利益剰余金	161,266	264,470
自己株式	△156	△156
株主資本合計	1,336,600	1,544,464
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	3,337	3,598
為替換算調整勘定	191,235	241,400
その他の包括利益累計額合計	194,572	244,998
少数株主持分	13,783	13,581
純資産合計	1,544,955	1,803,043
負債純資産合計	2,583,071	2,827,190

(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24年4月1日 至平成24年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年12月31日)
売上高	2,175,840	2,236,218
売上原価	704,667	738,912
売上総利益	1,471,173	1,497,306
販売費及び一般管理費	1,331,485	1,452,433
営業利益	139,688	44,873
営業外収益		
受取利息	1,411	1,214
受取配当金	1,000	1,000
受取使用料	9,000	9,000
為替差益	11,579	56,462
持分法による投資利益	—	2,040
投資事業組合運用益	—	10,876
賃貸料収入	753	912
雑収入	3,043	1,344
営業外収益合計	26,786	82,848
営業外費用		
支払利息	3,157	4,321
持分法による投資損失	1,707	—
投資事業組合運用損	1,556	—
社債発行費	—	2,938
減価償却費	4,785	360
賃貸収入原価	753	912
雑損失	2,143	2,193
営業外費用合計	14,101	10,724
経常利益	152,373	116,997
特別利益		
投資有価証券売却益	—	1,531
受取和解金	—	5,600
新株予約権戻入益	4,620	—
特別利益合計	4,620	7,131
特別損失		
関係会社株式売却損	3,573	—
特別損失合計	3,573	—
税金等調整前四半期純利益	153,420	124,128
法人税、住民税及び事業税	23,892	25,194
法人税等調整額	△1,483	△4,068
法人税等還付税額	△2,012	—
法人税等合計	20,397	21,126
少数株主損益調整前四半期純利益	133,023	103,002
少数株主損失(△)	△600	△202
四半期純利益	133,623	103,204

(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24年4月1日 至平成24年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年12月31日)
少数株主損益調整前四半期純利益	133,023	103,002
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	1,461	261
為替換算調整勘定	11,587	50,165
持分法適用会社に対する持分相当額	2,267	—
その他の包括利益合計	15,315	50,426
四半期包括利益	148,338	153,428
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	148,938	153,630
少数株主に係る四半期包括利益	△600	△202

(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25年4月5日付で、株式会社日本経済新聞社から第三者割当増資の払込みを受けました。この結果、当第3四半期連結累計期間において、資本金及び資本準備金がそれぞれ52,330千円増加し、当第3四半期連結累計会計期間末において資本金が722,698千円、資本準備金が557,452千円となっております。