

2021年9月期 第2四半期決算短信〔 I F R S 〕（連結）

2021年5月12日

上場取引所 東

上場会社名 GMOペイメントゲートウェイ株式会社

コード番号 3769

URL <https://www.gmo-pg.com/corp/>

代表者（役職名） 代表取締役社長（氏名） 相浦 一成

問合せ先責任者（役職名） 取締役副社長（氏名） 村松 竜（TEL）03-3464-0182

四半期報告書提出予定日 2021年5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 : 有

四半期決算説明会開催の有無 : 有 (アナリスト・機関投資家向け)

(百万円未満切捨て)

1. 2021年9月期第2四半期の連結業績（2020年10月1日～2021年3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)

	売上収益		営業利益		税引前利益		四半期利益		親会社の所有者に 帰属する四半期利益		四半期包括利益 合計額	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2021年9月期第2四半期	19,888	28.4	6,593	40.6	6,638	26.5	4,253	23.1	4,169	22.3	4,649	29.9
2020年9月期第2四半期	15,494	—	4,688	—	5,248	—	3,455	35.6	3,408	32.2	3,580	59.5
	基本的1株当たり 四半期利益				希薄化後1株当たり 四半期利益							
	円 銭				円 銭							
2021年9月期第2四半期	56.37				55.07							
2020年9月期第2四半期	46.33				45.24							

(注) 2020年9月期第3四半期にMacro Kiosk Berhadが連結除外されたため、同社からの事業を非継続事業に分類しております。これにより、売上収益、営業利益及び税引前利益は非継続事業を除いた継続事業の金額を表示しております。なお、対応する2020年9月期第2四半期についても同様に組み替えて表示しているため、これらの対前年同四半期増減率は記載しておりません。

(2) 連結財政状態

	資産合計	資本合計	親会社の所有者に 帰属する持分	親会社所有者 帰属持分比率
	百万円	百万円	百万円	%
2021年9月期第2四半期	198,048	43,784	41,915	21.2
2020年9月期	192,022	33,453	31,734	16.5

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
2020年9月期	0.00	0.00	0.00	52.00	52.00
2021年9月期	0.00	0.00			
2021年9月期(予想)			0.00	54.00	54.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

3. 2021年9月期の連結業績予想（2020年10月1日～2021年9月30日）

(%表示は、対前期増減率)

	売上収益		営業利益		税引前利益		当期利益		親会社の所有者に 帰属する当期利益	基本的1株当たり 当期利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	円 銭
通期	39,792	20.4	12,985	25.0	12,426	13.1	8,042	4.5	7,930	4.0
										107.78

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

売上収益、営業利益及び税引前利益は継続事業の金額を表示しており、対前期増減率は継続事業に組み替えた前期実績に基づいて計算しております。

※ 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 : 無
(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)

新規 一社 (社名) 、除外 一社 (社名)

- (2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更

- ① IFRSにより要求される会計方針の変更 : 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

- (3) 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)

2021年9月期2Q	75,540,772株	2020年9月期	74,301,000株
2021年9月期2Q	714,950株	2020年9月期	714,781株
2021年9月期2Q	73,968,193株	2020年9月期2Q	73,573,232株

(注) 期末自己株式数には、役員報酬BIP信託及び株式給付信託 (J-ESOP) の所有する当社株式が含まれております (2020年9月期 709,705株、2021年9月期2Q 709,705株)。

※ 四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期レビューの対象外です

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

- 上記に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の業績等は、業況の変化等により上記予想数値と異なる場合があります。業績予想の前提となる仮定及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】7ページ「1. 当四半期決算に関する定性的情報(3)連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご参照ください。
- 当社は、2021年5月13日にアナリスト・機関投資家向け決算説明会を開催する予定です。その模様及び説明内容については、当日使用する決算説明資料とともに、開催後速やかに当社ホームページに掲載する予定です。

○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	6
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	7
2. 要約四半期連結財務諸表及び主な注記	8
(1) 要約四半期連結財政状態計算書	8
(2) 要約四半期連結損益計算書及び要約四半期連結包括利益計算書	10
(3) 要約四半期連結持分変動計算書	12
(4) 要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書	13
(5) 継続企業の前提に関する注記	15
(6) 要約四半期連結財務諸表に関する注記事項	15
① 現金及び現金同等物	15
② 営業債権及びその他の債権	15
③ 関係会社預け金	15

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

文中の将来に関する事項は、当四半期連結会計期間の末日現在において当社グループが判断したものです。

なお、前第3四半期連結累計期間に、Macro Kiosk Berhadが当社グループの連結範囲から除外されたため、当社グループの要約四半期連結財務諸表上、Macro Kiosk Berhadの事業を非継続事業に分類しております。これにより、前第2四半期連結累計期間の売上収益、営業利益及び税引前四半期利益は、非継続事業を除いた継続事業の金額に組み替えて記載しております。

①連結経営成績の概況

当第2四半期連結累計期間（2020年10月1日～2021年3月31日）の業績は、以下のとおりです。

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年10月1日 至 2020年3月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年10月1日 至 2021年3月31日)	増減率 (%)
売上収益	15,494,706	19,888,324	28.4
営業利益	4,688,344	6,593,129	40.6
税引前四半期利益	5,248,488	6,638,149	26.5
親会社の所有者に帰属する 四半期利益	3,408,373	4,169,621	22.3

a. 売上収益

売上収益は19,888,324千円（前年同期比28.4%増）となりました。新型コロナウイルス感染症（COVID-19）感染拡大の影響は限定的にとどまり、キャッシュレス決済の拡大により全体としては好調に推移しました。オンライン課金分野・継続課金分野におけるEC市場の順調な成長に加え、対面分野においても当社グループのサービス提供を拡大したことにより、決済代行業業が増収となりました。金融関連事業は、後払い型の決済サービス「GM0後払い」の取扱高が好調に推移したことに加え、送金サービス及び早期入金サービスの拡大等により増収となりました。決済代行業業の売上収益は14,456,455千円（前年同期比33.1%増）、金融関連事業の売上収益は5,092,720千円（前年同期比16.7%増）、決済活性化事業の売上収益は343,968千円（前年同期比24.0%増）となりました。詳細については、「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 ②セグメントの業績状況」に記載しております。

品目別売上収益は、以下のとおりです。

(単位：千円)

品目別	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年10月1日 至 2020年3月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年10月1日 至 2021年3月31日)	増減率 (%)
イニシャル (イニシャル売上)	1,384,157	2,008,236	45.1
ストック (固定費売上)	2,770,790	3,133,056	13.1
フィー (処理料売上)	4,020,979	5,273,118	31.1
スプレッド (加盟店売上)	7,318,779	9,473,912	29.4
合計	15,494,706	19,888,324	28.4

b. 営業利益

営業利益は6,593,129千円（前年同期比40.6%増）となり、当連結会計年度の業績予想に対して順調に進捗しております。これは、売上収益が順調に伸長したことに加え、主に金融関連事業の与信関連費用を一定水準に抑えられたこと等によるものです。

決済代行事業のセグメント利益（営業利益）は7,215,660千円（前年同期比34.1%増）となり、金融関連事業のセグメント利益（営業利益）は1,160,380千円（前年同期比39.9%増）、決済活性化事業のセグメント利益（営業利益）は58,342千円（前年同期比51.1%増）となりました。詳細については、「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 ②セグメントの業績状況」に記載しております。

c. 税引前四半期利益

税引前四半期利益は6,638,149千円（前年同期比26.5%増）となり、当第2四半期連結累計期間の営業利益が前年同期比40.6%増だったのに対し、税引前四半期利益が前年同期比26.5%増となりました。これは主に前年同期は持分法による投資利益が421,058千円計上されていたことによるものです。

②セグメントの業績状況

セグメントの業績は以下のとおりです。

セグメント別	(単位：千円)		
	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年10月1日 至 2020年3月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年10月1日 至 2021年3月31日)	増減率 (%)
決済代行事業			
売上収益	10,858,319	14,456,455	33.1
セグメント損益(△は損失)	5,380,311	7,215,660	34.1
金融関連事業			
売上収益	4,364,228	5,092,720	16.7
セグメント損益(△は損失)	829,669	1,160,380	39.9
決済活性化事業			
売上収益	277,319	343,968	24.0
セグメント損益(△は損失)	38,622	58,342	51.1
調整額			
売上収益	△5,160	△4,820	—
セグメント損益(△は損失)	△1,560,259	△1,841,253	—
合計			
売上収益	15,494,706	19,888,324	28.4
セグメント損益(△は損失)	4,688,344	6,593,129	40.6

a. 決済代行事業

決済代行事業については、主にオンライン課金分野・継続課金分野と対面分野における決済代行サービス、金融機関・金融サービス事業者等に向けた支援サービスの拡大に取り組んでおります。オンライン課金分野・継続課金分野においては、EC市場の順調な成長のもと、大手から中小規模まであらゆる業態の加盟店開拓やEC以外の幅広い事業者における当社グループのサービス利用の拡大に注力いたしました。

当第2四半期連結累計期間における新型コロナウイルス感染症（COVID-19）の感染拡大の影響は、第1四半期連結累計期間に引き続き限定的にとどまりました。オンライン課金分野・継続課金分野において、EC市場及びキャッシュレス決済の拡大により少額決済が増加、またデジタルコンテンツや公金・公共料金等の決済も増加したことから、当セグメントの決済処理金額は前年同期比38.2%増、決済処理件数は前年同期比44.8%増となりました。さらに、東京電力エナジーパートナー株式会社が推進する電気料金支払い等のデジタル化を支援する「SMS選択払い」サービスの提供を含む新規プロジェクトが第1四半期連結累計期間に開始し、当分野における売上収益の増加に貢献いたしました。

対面分野においては、感染拡大に伴う実店舗での消費減少の影響を受けやすい環境にあるものの、政府・自治体のキャッシュレス決済推進等に伴い端末販売が好調に推移し、また次世代決済プラットフォーム「stera」端末の販売台数が増加したことに加え、注力市場である自動精算機や券売機等の無人決済市場（Unattended Market）での案件の受注も順調に進捗いたしました。

以上の結果、売上収益は14,456,455千円（前年同期比33.1%増）となり、セグメント利益（営業利益）は7,215,660千円（前年同期比34.1%増）となりました。

b. 金融関連事業

金融関連事業（マネーサービスビジネス：MSB）については、加盟店のニーズに応える入金サイクルを設定し、キャッシュ・フロー改善に資する早期入金サービスや、決済データ等を活用して成長資金を提供する加盟店向け融資サービスであるトランザクションレンディング、海外事業者に向けたレンディングサービス、送金サービス等のほか、連結子会社であるGM0ペイメントサービス株式会社を通じて「GM0後払い」を提供しております。

当第2四半期連結累計期間においては、決済サービスである「GM0後払い」は、新型コロナウイルス感染症（COVID-19）の感染拡大が一部事業者に影響を与えているものの巣籠需要により取扱高が拡大し、また与信関連費用を一定水準に抑えることができたことから、売上収益、セグメント利益共に順調に推移いたしました。送金サービスは、当サービスを利用する一部加盟店の会員数が拡大したこと等により伸長し、早期入金サービスも決済代行事業の拡大に伴い増収となり好調に推移しました。海外事業者に向けたレンディングサービスにおいては、今後安定的な収益性が見込める新たな融資先の開拓が進捗しております。また、企業間決済を支援する金融関連サービスにおいて、サービスの拡充及び金融機関との連携にも取り組みました。

以上の結果、売上収益は5,092,720千円（前年同期比16.7%増）となり、セグメント利益（営業利益）は1,160,380千円（前年同期比39.9%増）となりました。

c. 決済活性化事業

決済活性化事業については、商品の売れ行きを確認しながら広告運用や分析を行い当社グループ加盟店の売上向上に繋げるマーケティング支援サービスや、医療受付現場の業務効率化に繋がる医療特化型予約管理システム「メディカル革命 byGM0」等を提供する連結子会社のGM0医療予約技術研究所株式会社のサービスを提供しております。

GM0医療予約技術研究所株式会社は、予約・問診票記入・受付・決済といった行為をスマホアプリから行えるほか、導入している複数の医療機関の診察券をスマートフォン1つに集約することができるサービスを提供しており、第1四半期連結累計期間に引き続き当第2四半期連結累計期間においても、新型コロナウイルス感染症（COVID-19）の感染拡大による需要の高まりから当セグメントの売上収益の増加に貢献いたしました。以上の結果、売上収益は343,968千円（前年同期比24.0%増）となり、セグメント利益（営業利益）は58,342千円（前年同期比51.1%増）となりました。

各セグメントにおいて提供する主なサービス及び会社は、以下のとおりです。

セグメント	提供する主なサービス	主な会社
決済代行業	決済代行サービス (オンライン課金・継続課金)	GM0ペイメントゲートウェイ株式会社 GM0イプシロン株式会社（連結子会社）
	決済代行サービス (対面)	GM0フィナンシャルゲート株式会社（連結子会社）
金融関連事業	GM0後払い	GM0ペイメントサービス株式会社（連結子会社）
	送金サービス	GM0ペイメントゲートウェイ株式会社 GM0イプシロン株式会社（連結子会社）
	トランザクションレンディング	GM0ペイメントゲートウェイ株式会社 GM0イプシロン株式会社（連結子会社）
	海外レンディング	GM0ペイメントゲートウェイ株式会社
	早期入金サービス	GM0ペイメントゲートウェイ株式会社 GM0イプシロン株式会社（連結子会社）
決済活性化事業	マーケティング支援サービス	GM0ペイメントゲートウェイ株式会社
	メディカル革命 byGM0	GM0医療予約技術研究所株式会社（連結子会社）

(2) 財政状態に関する説明

①資産、負債及び資本の概況

a. 資産

当第2四半期連結会計期間末における総資産の残高は、前連結会計年度末に比べ6,025,717千円増加し、198,048,339千円となりました。これは主に現金及び現金同等物5,102,540千円、関係会社預け金3,000,000千円が減少した一方、営業債権及びその他の債権1,769,563千円、前渡金11,517,702千円が増加したことによるものです。

「2. 要約四半期連結財務諸表及び主な注記(6) 要約四半期連結財務諸表に関する注記事項 ① 現金及び現金同等物」に記載したとおり、当第2四半期連結会計期間末の現金及び現金同等物には関係会社預け金が1,930,000千円含まれており、要約四半期連結財政状態計算書上の関係会社預け金2,000,000千円と合わせると、関係会社預け金の残高は3,930,000千円となっております。これはGM0インターネットグループがグループ全体で資金運用を行うために導入しているキャッシュマネジメントシステム(以下、「CMS」という。)を利用し、手元資金を預け入れたものです。そのため、当社グループにおいて事業の進捗に伴って資金需要が増大した際には、CMSの返済期日が到来していなくても、所定の日数より前に申請することで、随時資金を引き出すことが可能です。

b. 負債

当第2四半期連結会計期間末における負債の残高は、前連結会計年度末に比べ4,305,310千円減少し、154,263,796千円となりました。これは主に預り金6,291,438千円が増加した一方、借入金2,400,200千円、社債9,239,302千円が減少したことによるものです。

c. 資本

当第2四半期連結会計期間末における資本の残高は、前連結会計年度末に比べ10,331,028千円増加し、43,784,543千円となりました。これは主に剰余金の配当3,826,483千円により減少した一方、四半期利益4,253,812千円の計上、転換社債型新株予約権付社債の転換9,402,282千円により増加したことによるものです。

②キャッシュ・フローの概況

当第2四半期連結累計期間における現金及び現金同等物(以下、「資金」という。)は、期首残高に比べ5,102,540千円減少し、90,728,267千円となりました。当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローは以下のとおりです。

a. 営業活動によるキャッシュ・フロー

当第2四半期連結累計期間において営業活動の結果使用した資金は2,113,749千円(前年同期は16,379,846千円の獲得)となりました。これは主に税引前四半期利益6,638,149千円、預り金の増加6,290,468千円により資金が増加した一方、営業債権及びその他の債権の増加1,624,043千円、前渡金の増加11,517,702千円、法人所得税の支払額2,768,352千円により資金が減少したものです。

b. 投資活動によるキャッシュ・フロー

当第2四半期連結累計期間において投資活動の結果得られた資金は3,422,545千円(前年同期は1,831,038千円の使用)となりました。これは主に無形資産の取得による支出732,084千円、関係会社預け金の預入による支出2,000,000千円により資金が減少した一方、投資有価証券の売却による収入489,922千円、関係会社預け金の払戻による収入5,000,000千円、その他の金融資産の売却による収入700,164千円により資金が増加したものです。

c. 財務活動によるキャッシュ・フロー

当第2四半期連結累計期間において財務活動の結果使用した資金は6,467,498千円(前年同期は4,246,002千円の使用)となりました。これは主に短期借入金の純減少額2,000,000千円、長期借入金の返済による支出400,200千円、配当金の支払額3,821,736千円により資金が減少したものです。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

当社グループの事業が主として立脚する電子商取引（EC）市場は、物販の消費者向け（BtoC）EC市場がスマートフォンの利便性の高まりや物流の改革など外部環境の変化が好影響を及ぼし高成長を継続しております。また、企業間取引（BtoB）のEC化や個人間取引（CtoC）のEC化など、ECの領域自体も拡大しております。加えて、物販以外のサービス領域や、公共料金・税金などの公金、医療等の生活に密着した分野などにおける決済のオンライン化も着実に進行しております。一方、連結子会社であるGM0フィナンシャルゲート株式会社が立脚する対面市場においては、クレジットカード及びそれ以外の手段も含めた決済のキャッシュレス化推進が見込まれており、新たなビジネスチャンスが生まれると共に、当社グループの事業領域もますます拡大する見込みとなっております。

2021年9月期については、新型コロナウイルス感染症（COVID-19）の新たな拡大に伴う民間消費全般の低迷による影響を受ける可能性はあるものの、当社グループの事業自体は様々な業種の加盟店にサービスを提供しておりマクロ経済の影響を受けにくい特徴があることに加え、決済のオンライン化、キャッシュレス化の流れが後押しされる状況にもあることから、当社グループの売上収益に対する影響は現時点では軽微と判断しております。引き続き、大手及び成長性のある加盟店や金融機関等の開拓、大型案件の獲得に加え、DXプラットフォームのサービス拡大や次世代決済プラットフォーム「stera」など新規サービスの早期収益化により、全てのセグメントにおいて売上収益の拡大を見込んでおります。

2021年9月期の通期連結業績予想については、売上収益39,792百万円（前年同期比20.4%増）、営業利益12,985百万円（前年同期比25.0%増）、税引前利益12,426百万円（前年同期比13.1%増）、当期利益8,042百万円（前年同期比4.5%増）、親会社の所有者に帰属する当期利益7,930百万円（前年同期比4.0%増）を見込んでおります。

2. 要約四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 要約四半期連結財政状態計算書

(単位：千円)

	注記	前連結会計年度 (2020年9月30日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年3月31日)
資産			
流動資産			
現金及び現金同等物	①	95,830,807	90,728,267
営業債権及びその他の債権	②	10,782,296	11,551,859
前渡金		31,039,748	42,557,450
未収入金		23,585,142	24,141,132
棚卸資産		1,440,999	1,863,333
関係会社預け金	③	5,000,000	2,000,000
その他の金融資産		1,163,608	458,545
その他の流動資産		537,329	437,253
流動資産合計		169,379,933	173,737,844
非流動資産			
有形固定資産		3,714,793	4,058,553
のれん及び無形資産		4,854,253	5,072,160
持分法で会計処理されている投資		3,740,933	4,227,500
営業債権及びその他の債権	②	1,975,100	2,975,100
その他の金融資産		6,711,766	6,121,871
繰延税金資産		1,530,494	1,730,132
その他の非流動資産		115,346	125,177
非流動資産合計		22,642,689	24,310,495
資産合計		192,022,622	198,048,339

(単位：千円)

	注記	前連結会計年度 (2020年9月30日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年3月31日)
負債及び資本			
負債			
流動負債			
買掛金		4,296,647	4,867,358
未払金		19,385,695	19,673,384
預り金		87,059,213	93,350,651
借入金		18,800,400	16,531,600
その他の金融負債		400,217	585,218
未払法人所得税等		2,491,098	2,263,041
引当金		352,812	332,551
その他の流動負債		3,383,652	3,569,939
流動負債合計		136,169,737	141,173,745
非流動負債			
社債		16,814,650	7,575,347
借入金		131,400	—
その他の金融負債		3,013,338	3,099,788
引当金		260,843	261,011
繰延税金負債		54,170	46,764
その他の非流動負債		2,124,966	2,107,139
非流動負債合計		22,399,369	13,090,050
負債合計		158,569,106	154,263,796
資本			
資本金		4,712,900	9,447,247
資本剰余金		5,675,561	10,386,149
利益剰余金		20,725,465	21,416,750
自己株式		△1,149,341	△1,151,796
その他の資本の構成要素		1,769,560	1,817,126
親会社の所有者に帰属する持分合計		31,734,145	41,915,478
非支配持分		1,719,369	1,869,064
資本合計		33,453,515	43,784,543
負債及び資本合計		192,022,622	198,048,339

(2) 要約四半期連結損益計算書及び要約四半期連結包括利益計算書

要約四半期連結損益計算書

(単位：千円)

	注記	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年10月1日 至 2020年3月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年10月1日 至 2021年3月31日)
継続事業			
売上収益		15,494,706	19,888,324
売上原価		△4,409,245	△5,987,189
売上総利益		11,085,461	13,901,135
その他の収益		81,322	109,412
販売費及び一般管理費		△6,435,934	△7,395,218
その他の費用		△42,504	△22,200
営業利益		4,688,344	6,593,129
金融収益		242,192	211,693
金融費用		△103,107	△105,582
持分法による投資損益 (△は損失)		421,058	△61,091
税引前四半期利益		5,248,488	6,638,149
法人所得税費用		△1,784,297	△2,384,337
継続事業からの四半期利益		3,464,190	4,253,812
非継続事業			
非継続事業からの四半期利益 (△は損失)		△8,736	—
四半期利益		3,455,453	4,253,812
四半期利益の帰属			
親会社の所有者		3,408,373	4,169,621
非支配持分		47,080	84,190
四半期利益		3,455,453	4,253,812
1 株当たり四半期利益 (円)			
基本的1株当たり四半期利益 (△は損失)			
継続事業		46.30	56.37
非継続事業		0.03	—
合計		46.33	56.37
希薄化後1株当たり四半期利益 (△は損失)			
継続事業		45.21	55.07
非継続事業		0.03	—
合計		45.24	55.07

要約四半期連結包括利益計算書

(単位：千円)

注記	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年10月1日 至 2020年3月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年10月1日 至 2021年3月31日)
四半期利益	3,455,453	4,253,812
その他の包括利益		
純損益に振り替えられることのない項目		
その他の包括利益を通じて公正価値で 測定する金融資産	△160,035	△212,861
持分法適用会社におけるその他の 包括利益に対する持分	238,696	409,060
純損益に振り替えられることのない 項目合計	78,661	196,199
純損益に振り替えられることのある項目		
在外営業活動体の換算差額	△57,720	237,907
持分法適用会社におけるその他の 包括利益に対する持分	104,139	△38,332
純損益に振り替えられることのある 項目合計	46,418	199,575
税引後その他の包括利益	125,080	395,774
四半期包括利益	3,580,534	4,649,586
四半期包括利益の帰属		
親会社の所有者	3,538,305	4,565,363
非支配持分	42,228	84,223
合計	3,580,534	4,649,586

(3) 要約四半期連結持分変動計算書

前第2四半期連結累計期間(自 2019年10月1日 至 2020年3月31日)

(単位: 千円)

注記	資本金	資本 剰余金	利益 剰余金	自己株式	その他の 資本の 構成要素	親会社の 所有者に 帰属する 持分合計	非支配 持分	資本合計
2019年10月1日時点の残高	4,712,900	5,847,480	15,884,444	△1,181,846	1,231,655	26,494,633	1,044,664	27,539,297
会計方針の変更による 累積的影響額	—	—	△97,243	—	—	△97,243	△38,971	△136,214
会計方針の変更を反映した 当期首残高	4,712,900	5,847,480	15,787,200	△1,181,846	1,231,655	26,397,389	1,005,692	27,403,082
四半期利益	—	—	3,408,373	—	—	3,408,373	47,080	3,455,453
その他の包括利益	—	—	—	—	129,932	129,932	△4,851	125,080
四半期包括利益	—	—	3,408,373	—	129,932	3,538,305	42,228	3,580,534
自己株式の処分	—	33,085	—	32,504	—	65,590	—	65,590
配当金	—	—	△2,648,221	—	—	△2,648,221	—	△2,648,221
その他の資本の構成要素から 利益剰余金への振替	—	—	25,788	—	△25,788	—	—	—
株式報酬取引	—	85,490	—	—	△22	85,468	9,740	95,208
支配継続子会社に対する 持分変動	—	△9,528	—	—	—	△9,528	—	△9,528
その他の増減	—	—	—	—	△313	△313	—	△313
所有者との取引額合計	—	109,047	△2,622,433	32,504	△26,125	△2,507,006	9,740	△2,497,265
2020年3月31日時点の残高	4,712,900	5,956,527	16,573,141	△1,149,341	1,335,462	27,428,689	1,057,661	28,486,351

当第2四半期連結累計期間(自 2020年10月1日 至 2021年3月31日)

(単位: 千円)

注記	資本金	資本 剰余金	利益 剰余金	自己株式	その他の 資本の 構成要素	親会社の 所有者に 帰属する 持分合計	非支配 持分	資本合計
2020年10月1日時点の残高	4,712,900	5,675,561	20,725,465	△1,149,341	1,769,560	31,734,145	1,719,369	33,453,515
四半期利益	—	—	4,169,621	—	—	4,169,621	84,190	4,253,812
その他の包括利益	—	—	—	—	395,741	395,741	33	395,774
四半期包括利益	—	—	4,169,621	—	395,741	4,565,363	84,223	4,649,586
自己株式の取得	—	—	—	△2,454	—	△2,454	—	△2,454
配当金	—	—	△3,826,483	—	—	△3,826,483	—	△3,826,483
非支配株主への配当金	—	—	—	—	—	—	△63,671	△63,671
転換社債型新株予約権付社債 の転換	4,734,347	4,667,934	—	—	—	9,402,282	—	9,402,282
その他の資本の構成要素から 利益剰余金への振替	—	—	348,146	—	△348,146	—	—	—
株式報酬取引	—	51,670	—	—	△28	51,642	—	51,642
支配継続子会社に対する 持分変動	—	△21,071	—	—	—	△21,071	129,142	108,071
関連会社の支配継続子会社 に対する持分変動	—	12,054	—	—	—	12,054	—	12,054
所有者との取引額合計	4,734,347	4,710,588	△3,478,337	△2,454	△348,174	5,615,970	65,471	5,681,441
2021年3月31日時点の残高	9,447,247	10,386,149	21,416,750	△1,151,796	1,817,126	41,915,478	1,869,064	43,784,543

(4) 要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

注記	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年10月1日 至 2020年3月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年10月1日 至 2021年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期利益	5,248,488	6,638,149
非継続事業からの税引前四半期利益 (△は損)	△803	—
減価償却費及び償却費	734,761	903,384
減損損失	89,272	—
金融収益及び金融費用 (△は益)	△122,285	△106,111
持分法による投資損益 (△は益)	△421,058	61,091
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△9,523	△422,334
営業債権及びその他の債権の増減 (△は増加)	305,239	△1,624,043
前渡金の増減 (△は増加)	△1,033,247	△11,517,702
未収入金の増減 (△は増加)	△2,943,858	△556,097
買掛金の増減 (△は減少)	682,440	570,370
未払金の増減 (△は減少)	2,175,539	157,424
預り金の増減 (△は減少)	13,101,268	6,290,468
その他の流動負債の増減 (△は減少)	211,337	180,918
その他	213,312	135,729
小計	18,230,884	711,248
利息及び配当金の受取額	20,990	12,602
利息の支払額	△78,697	△69,248
法人所得税の支払額	△1,793,330	△2,768,352
営業活動によるキャッシュ・フロー	16,379,846	△2,113,749
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△349,008	△46,140
無形資産の取得による支出	△766,698	△732,084
投資有価証券の取得による支出	△909,028	△54,132
投資有価証券の売却による収入	—	489,922
投資事業組合からの分配による収入	297,233	46,842
関係会社預け金の預入による支出	—	△2,000,000
関係会社預け金の払戻による収入	—	5,000,000
その他の金融資産の取得による支出	△101,937	△63
その他の金融資産の売却による収入	49,387	700,164
その他	△50,986	18,037
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,831,038	3,422,545

(単位：千円)

	注記	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年10月1日 至 2020年3月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年10月1日 至 2021年3月31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入金の純増減額(△は減少)		△1,000,000	△2,000,000
長期借入金の返済による支出		△400,200	△400,200
自己株式の取得による支出		—	△2,454
配当金の支払額		△2,647,589	△3,821,736
非支配株主への配当金の支払額		—	△63,671
非支配持分からの払込による収入		—	122,413
その他		△198,212	△301,850
財務活動によるキャッシュ・フロー		△4,246,002	△6,467,498
現金及び現金同等物に係る換算差額		△9,609	56,162
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)		10,293,195	△5,102,540
現金及び現金同等物の期首残高	①	52,013,447	95,830,807
現金及び現金同等物の四半期末残高	①	62,306,643	90,728,267

(5) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(6) 要約四半期連結財務諸表に関する注記事項

① 現金及び現金同等物

現金及び現金同等物の内訳は、以下のとおりです。

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年9月30日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年3月31日)
現金及び預金	94,880,807	88,798,267
関係会社預け金	950,000	1,930,000
合計	95,830,807	90,728,267

② 営業債権及びその他の債権

営業債権及びその他の債権の内訳は、以下のとおりです。

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年9月30日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年3月31日)
売掛金	5,187,311	5,692,043
営業貸付金	6,040,284	7,340,934
その他	1,628,262	1,597,189
貸倒引当金	△98,461	△103,208
合計	12,757,396	14,526,959
流動資産	10,782,296	11,551,859
非流動資産	1,975,100	2,975,100
合計	12,757,396	14,526,959

③ 関係会社預け金

関係会社預け金はGMOインターネットグループのCMSによる預け金です。