

【表紙】

【提出書類】 四半期報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の4の7第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 2021年5月17日

【四半期会計期間】 第26期第2四半期(自 2021年1月1日 至 2021年3月31日)

【会社名】 株式会社エムティーアイ

【英訳名】 MTI Ltd.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 前 多 俊 宏

【本店の所在の場所】 東京都新宿区西新宿三丁目20番2号

【電話番号】 03(5333)6323

【事務連絡者氏名】 上席執行役員 コーポレート・サポート本部 経理・総務統括部長 清 水 智 雄

【最寄りの連絡場所】 東京都新宿区西新宿三丁目20番2号

【電話番号】 03(5333)6838

【事務連絡者氏名】 上席執行役員 コーポレート・サポート本部 経理・総務統括部長 清 水 智 雄

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

回次		第25期 第2四半期 連結累計期間	第26期 第2四半期 連結累計期間	第25期
会計期間		自 2019年10月1日 至 2020年3月31日	自 2020年10月1日 至 2021年3月31日	自 2019年10月1日 至 2020年9月30日
売上高	(千円)	12,973,703	13,046,903	26,082,051
経常利益	(千円)	1,310,123	840,576	2,082,859
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益 又は親会社株主に帰属する 四半期純損失()	(千円)	1,246,066	1,416,943	506,943
四半期包括利益または包括利益	(千円)	934,174	1,131,592	121,673
純資産額	(千円)	22,857,670	21,977,381	21,510,583
総資産額	(千円)	31,845,105	32,639,579	30,547,383
1株当たり四半期(当期)純利益 又は1株当たり四半期純損失()	(円)	22.80	25.92	9.28
潜在株式調整後 1株当たり四半期(当期)純利益	(円)	22.80	-	9.27
自己資本比率	(%)	64.0	54.8	62.7
営業活動によるキャッシュ・フロー	(千円)	966,087	2,037,944	3,292,637
投資活動によるキャッシュ・フロー	(千円)	3,886,975	879,649	4,807,018
財務活動によるキャッシュ・フロー	(千円)	3,179,813	1,287,733	2,449,272
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高	(千円)	12,677,611	15,811,852	13,354,028

回次		第25期 第2四半期 連結会計期間	第26期 第2四半期 連結会計期間
会計期間		自 2020年1月1日 至 2020年3月31日	自 2021年1月1日 至 2021年3月31日
1株当たり四半期純利益 又は1株当たり四半期純損失()	(円)	18.57	29.94

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれていません。

2. 第26期第2四半期連結累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式は存在するものの、1株当たり四半期純損失であるため、記載していません。

2 【事業の内容】

当第2四半期連結累計期間において、当社および当社の関係会社が営む事業の内容について、重要な変更はありません。

なお、第1四半期連結会計期間より報告セグメントの区分を変更しています。詳細は、「第4 経理の状況

1 四半期連結財務諸表 注記事項」の(セグメント情報等)をご参照ください。

第2 【事業の状況】

1 【事業等のリスク】

当第2四半期連結累計期間において、当四半期報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項の発生または前事業年度の有価証券報告書に記載した「事業等のリスク」についての重要な変更はありません。

なお、重要事象等は存在していません。

2 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 経営成績等の状況の概要

当第2四半期連結累計期間における当社グループの財政状態、経営成績およびキャッシュ・フロー（以下、「経営成績等」という）の状況の概要は次のとおりです。

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

経営成績の状況

当社グループの当第2四半期累計期間において、新型コロナウイルス感染症拡大の長期化が日本経済に大きな影響を及ぼしている状況にあります。このような中、同感染症拡大による当社グループの連結業績への影響は軽微なものであり、将来の持続的な成長に向けてコンテンツ事業およびヘルスケア事業において様々な取り組みを行いました。

コンテンツ事業では、携帯ショップ経由の新規入会者数が低調に推移する中、需要の高いセキュリティ関連アプリ『AdGuard』の新規入会者獲得を拡大させるとともに、コミック配信事業者向けへのオリジナルコミック作品の月間提供数を拡大させました。

ヘルスケア事業では、診療報酬制度改定に伴い調剤薬局での導入意欲が高まっている「クラウド薬歴」の導入店舗数の拡大を図るべく、また自治体向けに母子手帳アプリ等の子育て関連ソリューションの拡販を行うべく、協業先の株式会社メディパルホールディングスとの連携を行いました。

これらのことにより、売上高は13,046百万円（前年同期比0.6%増）、売上総利益は9,627百万円（同2.0%増）となりました。

営業利益については、売上総利益が増益となりましたが、セキュリティ関連アプリ『AdGuard』の有料会員数の拡大に向けた広告宣伝費の増加に加え、人件費や外注費の増加に伴う販売費及び一般管理費（販管費）の増加により1,232百万円（同14.8%減）となりました。

経常利益については、営業利益の減益に加え、持分法による投資損失の拡大（同250百万円増）を主因とする営業外費用の増加により840百万円（同35.8%減）となりました。

親会社株主に帰属する四半期純損失については、経常利益の減益に加え、特別利益の減少や連結子会社である株式会社ソラミチシステムの当社保有株式の全てを連結子会社である株式会社カラダメディカに譲渡したことに伴い、その株式譲渡益に対する法人税関連の連結決算上の処理において現行の会計基準に照らし合わせ繰延税金資産および法人税等調整額の計上を見送ったこと等により、1,416百万円（前年同期は1,246百万円の利益）となりました。

セグメント別の経営成績は、以下のとおりです。

(コンテンツ事業)

コンテンツ事業には、女性向けヘルスケアサービス『ルナルナ』および医師相談サービス『カラダメディカ』以外のBtoC型の月額課金サービスのほか、BtoB型のコミック配信事業者向けにオリジナルコミック作品を提供しているオリジナルコミック事業等が属しています。

同事業の有料会員数は369万人（2020年9月末比19万人減）となりました。有料会員数の純減傾向は続いています。セキュリティ関連アプリ『AdGuard』の携帯ショップ経由での新規入会者獲得が好調に推移していることにより、有料会員数の純減幅は縮小傾向にあります。

売上高は、音楽配信サイト『musico』等の事業譲受けによる効果がありましたが、前年同期対比で有料会員数が減少したことにより9,639百万円（前年同期比4.3%減）となりました。営業利益については、セキュリティ関連アプリ『AdGuard』向けの広告宣伝費の増加を主因に3,268百万円（同10.7%減）となりました。

(ヘルスケア事業)

ヘルスケア事業には、『ルナルナ』および『カラダメディカ』のBtoC型の月額有課金サービスのほか、各医療機関や自治体向けに展開しているBtoB型およびBtoBtoC型のヘルスケアサービス（クラウド薬歴、オンライン診療・オンライン服薬指導、母子手帳アプリ等）が属しています。

同事業の有料会員数は69万人（2020年9月末比2万人減）となりました。一方、診療報酬制度改定に伴い調剤薬局での導入意欲が高まっている「クラウド薬歴」の導入店舗数の拡大に最注力し、2021年3月末の同店舗数は573（2020年9月末比216増）となりました。

売上高は、前年同期対比で「クラウド薬歴」の導入店舗数拡大による初期導入売上高が拡大し、1,933百万円（前年同期比6.6%増）となりました。営業利益については、先行投資費用負担が続いていますが、660百万円の損失（前年同期は764百万円の損失）となり、売上高の増加が寄与し損失額は縮小しました。

(その他事業)

その他事業には、BtoB型のフィンテック事業、連結子会社のAutomagi株式会社で展開するAI事業、および法人向けソリューション（システム・アプリの受託開発）事業が属しています。

AI事業および法人向けソリューション事業の売上高が拡大したことにより、売上高は2,063百万円（前年同期比34.4%増）となりました。営業利益については18百万円の損失（前年同期は144百万円の損失）となり、売上高の増加が寄与し損失額は縮小しました。

財政状態の状況

当第2四半期連結会計期間末の資産合計は32,639百万円となり、2020年9月末対比2,092百万円増加しました。

資産の部については、流動資産では現金及び預金の増加を主因に1,994百万円増加し、固定資産ではのれん、顧客関連資産が減少した一方、主にソフトウェアの増加により97百万円増加しました。

負債の部については、流動負債では未払法人税等の増加を主因に1,785百万円増加し、固定負債では主に長期借入金が増加したことにより159百万円減少しました。

純資産の部については、配当金の支払いおよび親会社株主に帰属する四半期純損失として1,416百万円を計上した一方、主に非支配株主持分が増加したことにより466百万円増加しました。

キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結累計期間末における現金及び現金同等物は15,811百万円となり、2020年9月末対比2,457百万円の増加となりました。当第2四半期におけるキャッシュ・フローの状況および要因は次のとおりです。

営業活動によるキャッシュ・フローは、税金等調整前四半期純利益の計上や減価償却費、持分法による投資損失等により2,037百万円の資金流入（前年同期は966百万円の資金流入）となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、無形固定資産（主にソフトウェア）の取得による支出等により879百万円の資金流出（前年同期は3,886百万円の資金流出）となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、配当金の支払いや長期借入金の返済による支出があった一方、非支配株主からの払込みによる収入等により1,287百万円の資金流入（前年同期は3,179百万円の資金流入）となりました。

(2) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第2四半期連結累計期間において、当連結会社の事業上および財務上の対処すべき課題に重要な変更および新たに生じた課題はありません。

(3) 研究開発活動

当第2四半期連結累計期間の研究開発費の総額は22百万円です。

3 【経営上の重要な契約等】

当社は2021年2月16日開催の取締役会において、連結子会社である株式会社カラダメディカ（以下、「カラダメディカ」という）が当社および株式会社メディパルホールディングス（以下、「メディパル」という）を割当先とする株主割当増資を実施すること、および連結子会社である株式会社ソラミチシステム（以下、「ソラミチ」という）の当社保有株式の全てをカラダメディカに譲渡することを決議し、同日付で株式投資契約および株式譲渡契約を締結しました。

(1) 株主割当増資および株式譲渡の目的

当社およびメディパルは、医療・ヘルスケア領域のICT化を普及・促進し、医療・ヘルスケアプラットフォームの構築を実現することを目的（以下、「本目的」という）に2016年6月より資本業務提携を開始しました。また、2018年11月には両社の協業関係を深化させ本目的の達成に向けての取り組みを加速させるために、カラダメディカがメディパルに対して第三者割当増資を実施（メディパルの出資比率は34.4%）しています。

当社グループのヘルスケア事業におけるメディパルとの協業関係が深まる中で、調剤薬局向けクラウド薬歴事業の協業が最も進展している状況にあり、同事業を展開するソラミチの全株式を当社からカラダメディカ（当社およびメディパルの共同出資会社）に譲渡することにより、メディパルとの協業をより進めやすい体制を構築します。この株式譲渡を実行するため、カラダメディカがソラミチの全株式を当社から取得するための資金調達として、この度同社で株主割当増資を実施することとなりました。

(2) カラダメディカにおける株主割当増資の概要

発行する株式の種類および数

普通株式 13,100株

調達資金の額

6,157百万円

払込日

2021年2月26日

増資後の所有株式の状況

	当社		メディパル	
	所有株式数	出資比率	所有株式数	出資比率
増 資 前	17,200株	65.6%	9,000株	34.4%
増 資 後	25,800株	65.6%	13,500株	34.4%

(3) ソラミチの株式譲渡の概要

譲渡先

株式会社カラダメディカ（連結子会社）

譲渡金額

6,412百万円

譲渡日

2021年3月12日

譲渡後の所有株式の状況

	当社		カラダメディカ	
	所有株式数	出資比率	所有株式数	出資比率
株 式 譲 渡 前	1,603株	100%		
株 式 譲 渡 後			1,603株	100%

第3 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	179,040,000
計	179,040,000

【発行済株式】

種類	第2四半期会計期間末 現在発行数(株) (2021年3月31日)	提出日現在発行数(株) (2021年5月17日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	61,209,300	61,219,100	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数は100株です
計	61,209,300	61,219,100		

(注) 提出日現在発行数には、2021年5月1日からこの四半期報告書提出日までの新株予約権の行使により発行された株式は含まれていません。

(2) 【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
2021年2月19日 (注) 1	36,100	61,207,000	14,710	5,164,610	14,710	4,969,679
2021年2月19日 (注) 2	36,100	61,170,900	-	5,164,610	-	4,969,679
2021年1月1日～ 2021年3月31日 (注) 3	38,400	61,209,300	15,905	5,180,515	15,905	4,985,584

(注) 1. 当社は2021年1月19日開催の取締役会決議により、譲渡制限付株式報酬として、2021年2月19日付で下記のとおり新株式の発行をいたしました。

(1)	発行価額	1株につき815円
(2)	発行価額の総額	29,421,500円
(3)	出資の履行方法	金銭報酬債権の現物出資による
(4)	増加する資本金及び資本準備金	資本金 1株につき407.5円 資本準備金 1株につき407.5円
(5)	譲渡制限期間	2021年2月19日～2024年2月18日
(6)	株式の割り当ての対象者及びその人数並びに割り当てる株式の数	取締役 4名 20,300株 執行役員 21名 15,800株

- 2021年1月19日開催の取締役会決議により、2021年2月19日付で自己株式の消却を実施したことによるものです。
- 新株予約権の行使による増加です。

(5) 【大株主の状況】

2021年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	発行済株式 (自己株式を除く。)の総数に 対する所有株式 数の割合 (%)
前 多 俊 宏	東京都世田谷区	11,862,100	21.60
株式会社ケイ・エム・シー	東京都新宿区西新宿3丁目20番2号	10,096,000	18.39
光通信株式会社	東京都豊島区西池袋1丁目4番10号	5,358,700	9.76
株式会社UH Partners 2	東京都豊島区南池袋2丁目9番9号	5,358,700	9.76
株式会社メディパル ホールディングス	東京都中央区八重洲2丁目7番15号	3,150,000	5.74
株式会社UH Partners 3	東京都豊島区南池袋2丁目9番9号	2,445,200	4.45
日本マスタートラスト信託銀行 株式会社(信託口)	東京都港区浜松町2丁目11番3号	1,548,000	2.82
株式会社日本カストディ銀行 (信託口)	東京都中央区晴海1丁目8番12号	1,239,100	2.26
株式会社デジマース	東京都品川区東五反田3丁目20番14号	950,000	1.73
MSIP CLIENT SECURITIES (常任代理人 モルガン・スタンレー MUFG証券株式会社)	25 Cabot Square, Canary Wharf, London E14 4QA, U.K. (東京都千代田区大手町1丁目9番7号 大手町フィナンシャルシティ サウスタワー)	722,080	1.31
計		42,729,880	77.81

- (注) 1. 上記のほか、自己株式6,297,034株があります。
2. 信託銀行等の信託業務に係る株式数については、当社として網羅的に把握することができないため、株主名簿上の名義での所有株式数を記載しています。

(6) 【議決権の状況】
【発行済株式】

2021年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 6,297,000		
	(相互保有株式) 普通株式 672,000		
完全議決権株式(その他)	普通株式 54,234,600	542,346	権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式
単元未満株式	普通株式 5,700		
発行済株式総数	61,209,300		
総株主の議決権		542,346	

(注) 1. 完全議決権株式(その他)には、証券保管振替機構名義の株式の2,000株(議決権20個)が含まれています。
2. 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式34株が含まれています。

【自己株式等】

2021年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) 株式会社エムティーアイ	新宿区西新宿3丁目20番2号	6,297,000		6,297,000	10.29
(相互保有株式) 株式会社昭文社 ホールディングス	東京都千代田区麹町3丁目1番地	672,000		672,000	1.10
計		6,969,000		6,969,000	11.39

2 【役員の状況】

該当事項はありません。

第4 【経理の状況】

1. 四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（2007年内閣府令第64号）に基づいて作成しています。

2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第2四半期連結会計期間（2021年1月1日から2021年3月31日まで）および第2四半期連結累計期間（2020年10月1日から2021年3月31日まで）に係る四半期連結財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人による四半期レビューを受けています。

1 【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 (2020年9月30日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	13,354,028	15,811,852
受取手形及び売掛金	4,840,902	4,619,908
その他	1,585,024	1,340,428
貸倒引当金	36,222	34,005
流動資産合計	19,743,732	21,738,185
固定資産		
有形固定資産	193,757	221,988
無形固定資産		
ソフトウェア	1,281,608	1,495,292
のれん	692,054	590,459
顧客関連資産	1,755,000	1,544,400
その他	35,437	39,624
無形固定資産合計	3,764,099	3,669,776
投資その他の資産		
投資有価証券	4,536,380	4,687,569
敷金及び保証金	493,882	475,500
繰延税金資産	1,766,869	1,777,419
その他	74,487	95,164
貸倒引当金	25,824	26,024
投資その他の資産合計	6,845,793	7,009,629
固定資産合計	10,803,650	10,901,394
資産合計	30,547,383	32,639,579

(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)
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,101,925	1,085,569
1年内返済予定の長期借入金	451,780	451,780
未払金	1,333,898	1,103,978
未払法人税等	701,022	2,490,563
ポイント引当金	110,690	116,270
その他	1,067,387	1,303,604
流動負債合計	4,766,705	6,551,766
固定負債		
長期借入金	2,881,570	2,655,680
退職給付に係る負債	1,381,767	1,447,423
その他	6,756	7,328
固定負債合計	4,270,094	4,110,431
負債合計	9,036,799	10,662,197
純資産の部		
株主資本		
資本金	5,138,116	5,180,515
資本剰余金	6,551,222	6,643,436
利益剰余金	10,707,058	8,851,623
自己株式	3,283,663	3,273,933
株主資本合計	19,112,733	17,401,642
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	19,897	425,129
為替換算調整勘定	11,666	869
退職給付に係る調整累計額	46,010	43,111
その他の包括利益累計額合計	54,241	469,110
新株予約権	345,299	215,595
非支配株主持分	1,998,309	3,891,033
純資産合計	21,510,583	21,977,381
負債純資産合計	30,547,383	32,639,579

(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2四半期連結累計期間】

(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)
売上高	12,973,703	13,046,903
売上原価	3,531,919	3,419,303
売上総利益	9,441,784	9,627,600
販売費及び一般管理費	1 7,995,122	1 8,395,170
営業利益	1,446,661	1,232,430
営業外収益		
受取利息	82	66
受取配当金	10,130	-
負ののれん償却額	4,069	-
為替差益	-	15,617
助成金等収入	999	28,438
自己新株予約権消却益	-	21,424
その他	17,722	26,445
営業外収益合計	33,004	91,992
営業外費用		
支払利息	298	3,619
持分法による投資損失	154,275	404,676
為替差損	9,363	-
その他	5,604	75,549
営業外費用合計	169,542	483,845
経常利益	1,310,123	840,576
特別利益		
段階取得に係る差益	272,326	-
固定資産売却益	-	3,030
投資有価証券売却益	330,464	2,934
特別利益合計	602,791	5,964
特別損失		
固定資産売却損	-	8,003
固定資産除却損	55,942	24,293
減損損失	25,302	76,949
投資有価証券評価損	-	11
特別損失合計	81,244	109,257
税金等調整前四半期純利益	1,831,670	737,283
法人税、住民税及び事業税	566,219	2,313,122
法人税等調整額	47,545	29,355
法人税等合計	613,764	2,283,767
四半期純利益又は四半期純損失()	1,217,906	1,546,484
非支配株主に帰属する四半期純損失()	28,160	129,540
親会社株主に帰属する四半期純利益 又は親会社株主に帰属する四半期純損失()	1,246,066	1,416,943

【四半期連結包括利益計算書】

【第2四半期連結累計期間】

(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)
四半期純利益又は四半期純損失()	1,217,906	1,546,484
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	257,966	361,393
為替換算調整勘定	4,042	12,036
退職給付に係る調整額	3,141	2,898
持分法適用会社に対する持分相当額	24,864	44,360
その他の包括利益合計	283,731	414,891
四半期包括利益	934,174	1,131,592
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	962,334	1,002,073
非支配株主に係る四半期包括利益	28,160	129,518

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(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)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	1,831,670	737,283
減価償却費	795,962	627,388
減損損失	25,302	76,949
のれん償却額	89,148	101,595
ポイント引当金の増減額(は減少)	11,363	5,579
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	59,429	61,478
受取利息及び受取配当金	10,213	66
支払利息	298	3,619
持分法による投資損益(は益)	154,275	404,676
段階取得に係る差損益(は益)	272,326	-
固定資産売却損益(は益)	-	4,973
固定資産除却損	55,942	24,293
投資有価証券売却損益(は益)	330,464	2,934
売上債権の増減額(は増加)	661,052	224,429
仕入債務の増減額(は減少)	17,462	20,233
未払金の増減額(は減少)	46,252	229,681
未払消費税等の増減額(は減少)	96,566	245,793
その他	116,531	268,826
小計	1,449,794	2,533,972
利息及び配当金の受取額	10,213	63
利息の支払額	298	3,619
法人税等の支払額又は還付額(は支払)	493,622	492,471
営業活動によるキャッシュ・フロー	966,087	2,037,944
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	39,375	93,737
無形固定資産の取得による支出	765,162	652,924
無形固定資産の売却による収入	-	3,030
投資有価証券の取得による支出	52,879	8,503
投資有価証券の売却による収入	626,346	17,102
関係会社株式の取得による支出	370,507	131,803
事業譲受による支出	3,242,593	-
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	39,382	-
その他	3,420	12,813
投資活動によるキャッシュ・フロー	3,886,975	879,649
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	-	4,000,000
短期借入金の返済による支出	2,000	4,000,000
長期借入れによる収入	3,500,000	-
長期借入金の返済による支出	7,140	225,890
株式の発行による収入	-	43,665
非支配株主からの払込みによる収入	350,000	2,115,000
配当金の支払額	438,446	438,491
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出	222,600	-
自己新株予約権の取得による支出	-	181,550
子会社の自己株式の取得による支出	-	25,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,179,813	1,287,733
現金及び現金同等物に係る換算差額	2,873	11,796
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	256,051	2,457,824
現金及び現金同等物の期首残高	12,421,560	13,354,028
現金及び現金同等物の四半期末残高	1 12,677,611	1 15,811,852

【注記事項】

(追加情報)

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)
(新型コロナウイルス感染症の感染拡大による影響) 前連結会計年度の有価証券報告書に記載した新型コロナウイルス感染症拡大の影響による会計上の見積りの仮定について、新たな追加情報の発生および重要な変更はありません。

(四半期連結損益計算書関係)

- 1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目および金額は次のとおりです。

	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)
広告宣伝費	490,724千円	711,106千円
給料及び手当	2,339,570千円	2,651,272千円
支払手数料	1,674,403千円	1,574,703千円
外注費	678,628千円	887,176千円
減価償却費	757,483千円	584,723千円

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

- 1 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は次のとおりです。

	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)
現金及び預金勘定	12,677,611千円	15,811,852千円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	- 千円	- 千円
現金及び現金同等物	12,677,611千円	15,811,852千円

(株主資本等関係)

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)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2019年12月21日 定時株主総会	普通株式	438,446	8	2019年9月30日	2019年12月23日	利益剰余金

2. 基準日が当第2四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期連結会計期間の末日後となるもの

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2020年4月30日 取締役会	普通株式	438,446	8	2020年3月31日	2020年6月10日	利益剰余金

3. 株主資本の著しい変動
該当事項はありません。

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)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2020年12月19日 定時株主総会	普通株式	438,491	8	2020年9月30日	2020年12月21日	利益剰余金

2. 基準日が当第2四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期連結会計期間の末日後となるもの

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2021年5月12日 取締役会	普通株式	439,298	8	2021年3月31日	2021年6月18日	利益剰余金

3. 株主資本の著しい変動
該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

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)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

	報告セグメント				調整額 (注)1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2
	コンテンツ 事業	ヘルスケア 事業	その他 事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	10,011,800	1,750,506	1,211,396	12,973,703	-	12,973,703
セグメント間の内部 売上高又は振替高	65,157	62,907	324,576	452,641	452,641	-
計	10,076,957	1,813,414	1,535,972	13,426,345	452,641	12,973,703
セグメント利益 又は損失()	3,659,416	764,093	144,698	2,750,625	1,303,964	1,446,661

(注) 1. セグメント利益又は損失()の調整額 1,303,964千円には、セグメント間取引消去10,500千円および各報告セグメントに配分していない全社費用 1,314,464千円が含まれています。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費です。

2. セグメント利益又は損失()は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っています。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

(単位:千円)

	報告セグメント				調整額	四半期連結 損益計算書 計上額
	コンテンツ 事業	ヘルスケア 事業	その他 事業	計		
減損損失	-	25,302	-	25,302	-	25,302

(のれんの金額の重要な変動)

「コンテンツ事業」セグメントにおいて、株式会社TSUTAYAより『TSUTAYA ミュージコ』等の音楽配信事業を取得したことにより、当第2四半期連結累計期間にのれんが753,188千円発生しています。

また、「その他事業」セグメントにおいて、クラウドキャスト株式会社の株式を追加取得し、同社を連結子会社化したことにより、当第2四半期連結累計期間にのれんが621,933千円発生しています。

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)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

	報告セグメント				調整額 (注)1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2
	コンテンツ 事業	ヘルスケア 事業	その他 事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	9,545,898	1,845,529	1,655,475	13,046,903	-	13,046,903
セグメント間の内部 売上高又は振替高	93,326	88,245	408,298	589,871	589,871	-
計	9,639,225	1,933,775	2,063,774	13,636,774	589,871	13,046,903
セグメント利益 又は損失()	3,268,534	660,532	18,550	2,589,451	1,357,021	1,232,430

(注) 1. セグメント利益又は損失()の調整額 1,357,021千円には、セグメント間取引消去 7,283千円および各報告セグメントに配分していない全社費用 1,349,737千円が含まれています。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費です。

2. セグメント利益又は損失()は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っています。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

(単位:千円)

	報告セグメント				調整額	四半期連結 損益計算書 計上額
	コンテンツ 事業	ヘルスケア 事業	その他 事業	計		
減損損失	-	-	76,949	76,949	-	76,949

3. 報告セグメントの変更等に関する事項

当社グループは、従来経営資源の配分や業績評価を当社全体で行っていたことから「コンテンツ配信事業」を単一の報告セグメントとしていましたが、当連結会計年度より事業部・サービス区分等をもとに内部管理上の区分を見直したことに伴い、第1四半期連結会計期間より報告セグメントを「コンテンツ事業」、「ヘルスケア事業」、「その他事業」の3区分に変更しています。

なお、前第2四半期連結累計期間のセグメント情報については、変更後の区分により作成したものを記載しています。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益または1株当たり四半期純損失および算定上の基礎ならびに潜在株式調整後1株当たり四半期純利益および算定上の基礎は、以下のとおりです。

項目	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)
(1) 1株当たり四半期純利益又は 1株当たり四半期純損失()	22円80銭	25円92銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益又は 親会社株主に帰属する四半期純損失()(千円)	1,246,066	1,416,943
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する四半期純利益 又は親会社株主に帰属する四半期純損失()(千円)	1,246,066	1,416,943
普通株式の期中平均株式数(株)	54,647,554	54,664,318
(2) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益	22円80銭	-
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益調整額(千円)	-	-
普通株式増加数(数)	391	-
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり 四半期純利益の算定に含めなかった潜在株式で、前連結 会計年度末から重要な変動があったものの概要	-	-

(注) 当第2四半期連結累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式は存在するものの、1株当たり四半期純損失であるため、記載していません。

(重要な後発事象)

(株式移転による持株会社の設立について)

当社は2021年5月12日開催の取締役会において、ヘルスケア事業領域に係る中間持株会社として「株式会社エムティーアイ・ヘルスケア・ホールディングス」(以下、MTI-HC-HDという)を設立し、MTI-HC-HDおよびその傘下企業間における組織再編(以下、組織再編という)を行うことを決議しました。

1. 本株式移転等による組織再編の目的

当社と株式会社メディパルホールディングスは、医療・ヘルスケア領域のICT化を普及・促進し医療・ヘルスケアプラットフォームの構築を実現することを目的に、協業を推進しています。両社での協業関係は多岐にわたっておりますが、両社の共同出資会社以外に当社または当社連結子会社のヘルスケア事業においても協業を行っている状況があり、より緊密かつ機動的に協業を推進していく観点から、中間持株会社を設立した上で両社の協業度合いの高い事業を集約させることが効果的であると判断しました。

2. 本株式移転等による組織再編の要旨

(1) 本株式移転の方法

組織再編における方法および手順は、以下の通りとなります。

連結子会社の株式会社カラダメディカ単独による株式移転により中間持株会社を設立
(株式会社カラダメディカは当社の孫会社に異動)

株式会社カラダメディカが保有(100%出資)する株式会社ソラミチシステムの普通株式全部をMTI-HC-HDに分配

(2) 本株式移転等による組織再編の日程

2021年5月12日	(株式移転計画書) 株式会社エムティーアイ 取締役会決議 株式会社カラダメディカ 取締役会決議および株主総会決議
2021年7月1日(予定)	MTI-HC-HD設立
2021年7月15日(予定)	(株式会社ソラミチシステムの株式分配) 株式会社カラダメディカ 取締役会決議および株主総会決議
2021年8月31日(予定)	株式会社カラダメディカからMTI-HC-HDに 株式会社ソラミチシステムの普通株式全部を分配

(3) 本株式移転に係る割当ての内容(株式移転比率)

会社名	MTI-HC-HD (株式移転設立完全親会社)	株式会社カラダメディカ (株式移転完全子会社)
株式移転比率	1	1

株式移転比率

本株式移転に際して、発行済株式の全部を取得する時点の直前時(以下「基準時」といいます。)における最終の株主名簿に記載された株式会社カラダメディカの普通株式を保有する株主に対し、その保有する同社の普通株式1株つき設立する持株会社の普通株式1株を割当交付します。

株式移転比率の算定根拠

本株式移転は、株式会社カラダメディカ単独の株式移転によって完全親会社である持株会社1社を設立するものであり、株式移転時の同社の株主構成と持株会社の株主構成に変化がないことから、同社の株主に不利益を与えないことを第一義として、同社株主が保有する同社の普通株式1株に対して持株会社の普通株式1株を割当交付することとしました。

第三者機関による算定結果、算定方法及び算定根拠

上記の理由により、第三者機関による株式移転比率の算定は行っていません。

株式移転により交付する新株式数(予定)

普通株式 39,300株(予定)

株式会社カラダメディカの発行済株式総数 39,300株(2021年3月31日時点)に基づいて記載しています。ただし、本株式移転の効力発生に先立ち、同社の発行済株式総数が基準時までに変化した場合には、持株会社が交付する上記新株式数は変動します。

本株式移転に伴う新株予約権及び新株予約権付社債に関する事項

株式会社カラダメディカが発行している新株予約権については、持株会社は、同社新株予約権の新株予約権者に対し、その有する同社新株予約権に代えて同等の持株会社新株予約権を交付し、割り当てる方針です。なお、同社は新株予約権付社債を発行していません。

3. 本株式移転の当事会社の概要(2021年3月31日時点)

(1) 名称	株式会社カラダメディカ
(2) 所在地	東京都新宿区西新宿三丁目20番2号
(3) 代表者の氏名	代表取締役社長 菅原 誠太郎
(4) 資本金の額	3,228百万円
(5) 事業の内容	オンライン診療・オンライン服薬指導に関するシステム提供事業 ヘルスケアに関するコンテンツ配信事業

4. 本株式移転により新たに設立する会社(持株会社)の概要(予定)

(1) 名称	株式会社エムティーアイ・ヘルスケア・ホールディングス
(2) 所在地	東京都新宿区西新宿三丁目20番2号
(3) 代表者の氏名	代表取締役社長 立石 優子
(4) 資本金の額	100百万円
(5) 事業の内容	子会社の経営管理 その他上記の業務に付帯する業務

5. 本株式移転による会計処理の概要

本株式移転は企業会計上の「共通支配下の取引」に該当するため、損益への影響はありません。

2 【その他】

第26期（2020年10月1日から2021年9月30日まで）中間配当について、2021年5月12日開催の取締役会において、2021年3月31日の株主名簿に記録された株主に対し、次のとおり中間配当を行うことを決議しました。

配当金の総額	439,298千円
1株当たりの金額	8円00銭
支払請求権の効力発生日及び支払開始日	2021年6月18日

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の四半期レビュー報告書

2021年5月17日

株式会社エムティーアイ
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 會 田 将 之 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 石 井 広 幸 印

監査人の結論

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている株式会社エムティーアイの2020年10月1日から2021年9月30日までの連結会計年度の第2四半期連結会計期間（2021年1月1日から2021年3月31日まで）及び第2四半期連結累計期間（2020年10月1日から2021年3月31日まで）に係る四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書、四半期連結包括利益計算書、四半期連結キャッシュ・フロー計算書及び注記について四半期レビューを行った。

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社エムティーアイ及び連結子会社の2021年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第2四半期連結累計期間の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を適正に表示していないと信じさせる事項が全ての重要な点において認められなかった。

監査人の結論の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。四半期レビューの基準における当監査法人の責任は、「四半期連結財務諸表の四半期レビューにおける監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

四半期連結財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して四半期連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない四半期連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

四半期連結財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき四半期連結財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

四半期連結財務諸表の四半期レビューにおける監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した四半期レビューに基づいて、四半期レビュー報告書において独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論を表明することにある。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期レビューの基準に従って、四半期レビューの過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対する質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続を実施する。四半期レビュー手続は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。
- ・ 継続企業の前提に関する事項について、重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められると判断した場合には、入手した証拠に基づき、四半期連結財務諸表において、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、適正に表示されていないと信じさせる事項が認められないかどうか結論付ける。また、継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、四半期レビュー報告書において四半期連結財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する四半期連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、四半期連結財務諸表に対して限定付結論又は否定的結論を表明することが求められている。監査人の結論は、四半期レビュー報告書日までに入手した証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 四半期連結財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠していないと信じさせる事項が認められないかどうかとともに、関連する注記事項を含めた四半期連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに四半期連結財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示していないと信じさせる事項が認められないかどうかを評価する。
- ・ 四半期連結財務諸表に対する結論を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する証拠を入手する。監査人は、四半期連結財務諸表の四半期レビューに関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査人の結論に対して責任を負う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した四半期レビューの範囲とその実施時期、四半期レビュー上の重要な発見事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

利害関係

会社及び連結子会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

(注) 1 . 上記は四半期レビュー報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（四半期報告書提出会社）が別途保管しています。

2 . XBRLデータは四半期レビューの対象には含まれていません。