

平成25年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成24年10月31日

上場取引所 大

上場会社名 山喜株式会社

コード番号 3598 URL <http://www.e-yamaki.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 宮本 恵史

問合せ先責任者 (役職名) 常務取締役管理部門長

(氏名) 小林 淳

TEL 06-6764-2211

四半期報告書提出予定日 平成24年11月14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25年3月期第2四半期の連結業績(平成24年4月1日～平成24年9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	%
25年3月期第2四半期	8,947	1.4	3	△98.4	△41	—	△69	—
24年3月期第2四半期	8,821	14.5	213	—	129	—	92	—

(注)包括利益 25年3月期第2四半期 △151百万円 (—%) 24年3月期第2四半期 0百万円 (—%)

	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
25年3月期第2四半期	△8.83	—
24年3月期第2四半期	11.57	—

(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
25年3月期第2四半期	14,642	5,298	36.2	702.59
24年3月期	13,940	5,541	39.7	689.35

(参考)自己資本 25年3月期第2四半期 5,293百万円 24年3月期 5,538百万円

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
24年3月期	—	0.00	—	2.00	2.00
25年3月期	—	0.00	—	—	—
25年3月期(予想)	—	—	—	4.00	4.00

(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. 平成25年3月期の連結業績予想(平成24年4月1日～平成25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	16,800	3.7	90	△20.0	70	△9.5	30	△3.7	3.90

(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

(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 : 有
- ④ 修正再表示 : 無

「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」第10条の5に該当するものであります。詳細は、添付資料3ページ「2.サマリー情報(注記事項)」に関する事項(3)「会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示」をご覧ください。

(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)	25年3月期2Q	8,046,233 株	24年3月期	8,046,233 株
② 期末自己株式数	25年3月期2Q	511,782 株	24年3月期	11,782 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	25年3月期2Q	7,870,517 株	24年3月期2Q	8,034,526 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の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期財務諸表のレビュー手続が実施中です。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく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) 連結経営成績に関する定性的情報	2
(2) 連結財政状態に関する定性的情報	2
(3) 連結業績予想に関する定性的情報	2
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 . 継続企業の前提に関する重要事象等	3
4 . 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 2 四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第 2 四半期連結累計期間	7
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 継続企業の前提に関する注記	9
(5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記	9

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 連結経営成績に関する定性的情報

当第2四半期連結累計期間(平成24年4月1日～9月30日)における我が国経済は、東日本大震災の復興関連による公共投資や民間設備投資の増加に伴う回復の動きがあるものの、欧州金融不安に起因する海外景気減速の影響を受けて輸出や生産が低迷しており、不透明感が強まる状況の中で推移しています。国内の個人消費も、雇用環境改善等を受けて若干改善傾向が見られるものの、本格的な回復には程遠い状況にあります。

国内のアパレル業界をめぐる事業環境は、全国的な節電要請に伴うクールビズ需要に期待が集まったものの、天候不順や夏物セール開始時期の分散、電力需給の緩和などから盛り上がりには欠け、店頭消化の不振によって卸小売ともに夏物在庫を来年に持ち越す状況となっております。

このような経営環境の下、当社グループにおいては、クールビズ需要に対応すべく半袖を中心とする夏物ドレスシャツを前年に引き続き増産し、第1四半期の店頭投入は大幅に前年を上回ったものの、店頭販売不振により追加投入が減少し、一転して当第2四半期においては低調に推移しました。カジュアルシャツについては専門店向け等を中心とする夏物商材、特にきれい目のカジュアルシャツが好調に推移し、ドレスシャツの減少を補う売上げをあげることができました。

しかしながら、前期末でライセンス期間が終了した「バラクータ」商品の評価損及び売却損、ならびにその他の商品のたな卸資産評価の厳格化にともなう評価損などを計上した結果、当第2四半期連結累計期間における売上高は89億47百万円と前年同期を1.4%上回ったものの、営業利益は3百万円(前年同期2億13百万円)、経常損失41百万円(同1億29百万円の利益)、四半期純損失69百万円(同92百万円の利益)と大きく前年を下回ることとなりました。

(2) 連結財政状態に関する定性的情報

資産、負債および純資産の状況

当第2四半期連結会計期間末の総資産は146億42百万円で前連結会計年度末に比べて7億1百万円増加しております。この主な要因はファクタリングに起因する未収入金が増加したこと、売掛債権が増加したこと等であります。

当第2四半期連結会計期間末の負債は93億43百万円で前連結会計年度末に比べて9億44百万円増加しております。この主な要因は一部仕入形態の変更に伴い、仕入債務が増加したこと等であります。

当第2四半期連結会計期間末の純資産は52億98百万円で前連結会計年度末に比べて2億42百万円減少しております。この主な要因はドル安に伴い繰延ヘッジ損益が減少したこと、自己株式を取得したこと等であります。

キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結会計期間末における現金および現金同等物の残高は7億87百万円で前連結会計年度末に比べて1億76百万円増加しました。

営業活動によるキャッシュ・フローは、3億43百万円の収入(前年同期比89百万円の増加)となりました。主な内訳は、収入として仕入債務の増加7億47百万円、減価償却費99百万円、支出として未収入金の増加5億4百万円、売上債権の増加1億58百万円等であります。

投資活動によるキャッシュ・フローは、98百万円の支出(前年同期比22百万円の増加)となりました。主な内訳は直営店内装などの有形固定資産の取得101百万円等であります。

財務活動によるキャッシュ・フローは55百万円の支出(前年同期比41百万円の減少)となりました。主な内訳は長短借入金の増加45百万円、自己株式の取得77百万円等であります。

(3) 連結業績予想に関する定性的情報

当第2四半期累計期間の業績は、売上高、利益ともに期初予想を大きく下回る結果となりました。この中には「バラクータ」の在庫評価減の下期からの前倒し計上等が含まれており、また春物カジュアルの先物受注が好調など、下期における改善要因も見込まれておりますが、当業績を受けて今回通期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24年10月31日)発表いたしました「第2四半期連結累計期間業績予想と実績との差異および通期業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照下さい。

なお、業績予想につきましては、本資料の発表日における入手可能な情報に基づき、当社で判断したものであり、実際の業績は今後の経済情勢等により予想値と異なる場合があります。

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

(減価償却方法の変更)

当社及び国内連結子会社は、法人税法の改正に伴い、第1四半期連結会計期間より、平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しております。

これによる、当第2四半期連結累計期間の営業利益、経常利益及び税金等調整前四半期純利益に与える影響は軽微であります。

3. 継続企業の前提に関する重要事象等

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24年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成24年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,310,669	1,488,499
受取手形及び売掛金	2,573,048	2,727,990
製品	4,703,338	4,781,702
仕掛品	77,642	78,632
原材料	349,140	241,605
未収入金	217,296	721,738
その他	276,566	208,838
貸倒引当金	350	550
流動資産合計	9,507,352	10,248,457
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	1,464,356	1,412,170
機械装置及び運搬具(純額)	144,126	139,003
土地	2,137,064	2,124,998
その他(純額)	123,927	172,307
有形固定資産合計	3,869,475	3,848,479
無形固定資産		
投資その他の資産	373,306	375,246
投資有価証券	81,939	72,669
その他	109,183	98,425
貸倒引当金	652	1,192
投資その他の資産合計	190,469	169,901
固定資産合計	4,433,252	4,393,627
資産合計	13,940,604	14,642,084
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,447,487	3,192,241
短期借入金	1,767,045	1,984,414
1年内返済予定の長期借入金	1,091,524	1,214,774
未払法人税等	39,522	39,619
賞与引当金	30,900	67,500
返品調整引当金	126,000	123,000
その他	526,071	617,457
流動負債合計	6,028,550	7,239,007
固定負債		
長期借入金	1,900,978	1,582,818
繰延税金負債	5,411	4,698
再評価に係る繰延税金負債	323,013	323,013
退職給付引当金	107,907	127,901
その他	32,844	65,668
固定負債合計	2,370,156	2,104,099
負債合計	8,398,706	9,343,106

(単位:千円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成24年9月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,940,997	2,940,997
資本剰余金	2,770,952	2,754,884
利益剰余金	617,073	686,602
自己株式	1,806	79,306
株主資本合計	5,093,070	4,929,972
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	9,270	8,329
繰延ヘッジ損益	19,940	85,660
土地再評価差額金	413,410	413,410
為替換算調整勘定	2,861	27,559
その他の包括利益累計額合計	445,482	363,639
少数株主持分	3,344	5,365
純資産合計	5,541,897	5,298,977
負債純資産合計	13,940,604	14,642,084

(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 (自平成23年4月1日 至平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)
売上高	8,821,108	8,947,661
売上原価	6,344,153	6,640,713
返品調整引当金繰入額	11,000	-
返品調整引当金戻入額	-	3,000
売上総利益	2,465,955	2,309,947
販売費及び一般管理費	2,252,465	2,306,507
営業利益	213,489	3,440
営業外収益		
受取利息	1,945	2,333
仕入割引	5,626	5,391
受取手数料	36,041	24,211
受取配当金	975	1,001
その他	4,780	8,164
営業外収益合計	49,370	41,101
営業外費用		
支払利息	41,223	43,148
為替差損	80,341	34,246
その他	11,346	9,021
営業外費用合計	132,911	86,416
経常利益又は経常損失()	129,947	41,874
特別利益		
固定資産売却益	735	1,440
投資有価証券売却益	80	-
特別利益合計	815	1,440
特別損失		
固定資産除売却損	34	1,670
投資有価証券売却損	1,560	1,794
投資有価証券評価損	28	-
減損損失	1,278	-
のれん償却額	10,791	-
ゴルフ会員権売却損	-	1,200
災害による損失	1,225	-
特別損失合計	14,918	4,664
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失()	115,845	45,098
法人税等	30,366	24,868
少数株主損益調整前四半期純利益又は少数株主損益調整前四半期純損失()	85,478	69,966
少数株主損失()	7,457	437
四半期純利益又は四半期純損失()	92,936	69,529

(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 (自平成23年4月1日 至平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益又は少数株主損益 調整前四半期純損失()	85,478	69,966
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	27	940
繰延ヘッジ損益	113,956	105,600
為替換算調整勘定	28,988	24,653
その他の包括利益合計	84,941	81,886
四半期包括利益	537	151,853
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	7,762	151,371
少数株主に係る四半期包括利益	7,224	481

(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 (自平成23年4月1日 至平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30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又は税金等調整前四半期純損失()	115,845	45,098
減価償却費	114,334	99,476
受取利息及び受取配当金	2,921	3,334
支払利息	41,223	43,148
投資有価証券売却損益(は益)	1,480	1,794
固定資産除売却損益(は益)	701	229
売上債権の増減額(は増加)	214,686	158,548
たな卸資産の増減額(は増加)	122,343	24,924
仕入債務の増減額(は減少)	177,247	747,490
未収入金の増減額(は増加)	12,775	504,790
その他	309,262	202,392
小計	321,708	407,685
利息及び配当金の受取額	2,692	3,154
利息の支払額	39,763	43,392
法人税等の支払額	30,325	23,767
営業活動によるキャッシュ・フロー	254,311	343,679
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の純増減額(は増加)	32,000	6,000
有形固定資産の取得による支出	54,487	101,101
有形固定資産の売却による収入	1,286	1,906
無形固定資産の取得による支出	-	760
投資有価証券の取得による支出	608	614
投資有価証券の売却による収入	8,104	6,435
その他	1,315	1,279
投資活動によるキャッシュ・フロー	76,390	98,853
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)	152,590	240,236
長期借入れによる収入	600,000	400,000
長期借入金の返済による支出	524,903	594,910
自己株式の取得による支出	-	77,500
配当金の支払額	16,160	16,068
その他	3,403	7,492
財務活動によるキャッシュ・フロー	97,057	55,734
現金及び現金同等物に係る換算差額	8,657	12,118
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	72,206	176,973
現金及び現金同等物の期首残高	491,665	610,930
現金及び現金同等物の四半期末残高	563,871	787,903

(4) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記

会社法第165条第2項の規定による定款の定めに基づく自己株式の取得

当社は、平成24年8月1日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づき、自己株式を取得することを決議し、同年8月2日に普通株式500,000株を取得いたしました。これにより、当第2四半期連結会計期間において自己株式が77,500千円増加し、当第2四半期連結会計期間末における自己株式が79,306千円となっております。