

平成24年2月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

平成23年10月7日

上場会社名 株式会社 市進ホールディングス 上場取引所 大  
 コード番号 4645 URL http://ir.ichishin.co.jp/  
 代表者（役職名） 代表取締役社長（氏名） 下屋 俊裕  
 問合せ先責任者（役職名） 取締役統括本部副本部長（氏名） 竹内 厚 (TEL)047(335)2888  
 四半期報告書提出予定日 平成23年10月14日 配当支払開始予定日 ー  
 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 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 平成24年2月期第2四半期の連結業績（平成23年3月1日～平成23年8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	%
24年 2月期第2四半期	8,845	△5.5	△171	—	△167	—	△226	—
23年 2月期第2四半期	9,358	△3.4	△116	—	△99	—	△109	—

	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
24年 2月期第2四半期	△26 50	—
23年 2月期第2四半期	△12 75	—

(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
24年 2月期第2四半期	10,935	5,057	46.0	588 94
23年 2月期	11,350	5,371	47.2	626 81

(参考)自己資本 24年2月期第2四半期 5,035百万円 23年2月期 5,359百万円

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
23年 2月期	—	0.00	—	10.00	10.00
24年 2月期	—	0.00	—	—	—
24年 2月期(予想)	—	—	—	10.00	10.00

(注)当四半期における配当予想の修正有無 : 無

3. 平成24年2月期の連結業績予想（平成23年3月1日～平成24年2月29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	18,200	△3.6	430	7.8	460	1.0	△100	—	△11.70

(注)当四半期における業績予想の修正有無 : 有

4. その他（詳細は、【添付資料】P.3「その他」をご覧ください。）

(1) 当四半期中における重要な子会社の異動 : 無

(注) 当四半期会計期間における連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動の有無となります。

(2) 簡便な会計処理及び特有の会計処理の適用 : 無

(注) 簡便な会計処理及び四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用の有無となります。

(3) 会計処理の原則・手続、表示方法等の変更

① 会計基準等の改正に伴う変更 : 有

② ①以外の変更 : 無

(注) 詳細は、3 ページ 2. その他の情報 (3) 会計処理の原則・手続、表示方法等の変更の概要をご覧ください。

(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)

② 期末自己株式数

③ 期中平均株式数(四半期累計)

24年2月期2Q	9,550,888株	23年2月期	9,550,888株
24年2月期2Q	1,000,590株	23年2月期	1,000,590株
24年2月期2Q	8,550,298株	23年2月期2Q	8,550,298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レビュー手続の対象外であります。なお、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連結財務諸表のレビュー手続は終了しております。

※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、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。業績予想の前提となる条件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、四半期決算短信（添付資料）3 ページ「業績予想に関する定性的情報」をご覧ください。

○添付資料の目次

1. 当四半期の連結業績等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.....	3
2. その他の情報.....	3
(1) 重要な子会社の異動の概要.....	3
(2) 簡便な会計処理及び特有の会計処理の概要.....	3
(3) 会計処理の原則・手続、表示方法等の変更の概要.....	3
3. 四半期連結財務諸表.....	5
(1) 四半期連結貸借対照表.....	5
(2) 四半期連結損益計算書.....	7
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書.....	9
(4) 継続企業の前提に関する注記.....	11
(5) セグメント情報.....	11
(6) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記.....	11



(負債)

当第2四半期連結会計期間末における負債は5,878百万円(前連結会計年度末比1.7%減)となりました。主な要因は、前受金の減少によるものであります。

(純資産)

当第2四半期連結会計期間末における純資産は5,057百万円(前連結会計年度末比5.8%減)となりました。主な要因は、利益剰余金の減少によるものであります。

(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及び現金同等物は、1,823百万円(前年同四半期比480百万円の減少)となりました。

①営業活動によるキャッシュ・フロー

営業活動によるキャッシュ・フローは655百万円の収入(前年同四半期827百万円の収入)となりました。主な要因は、税金等調整前四半期純利益の計上によるものであります。

②投資活動によるキャッシュ・フロー

投資活動によるキャッシュ・フローは61百万円の支出(前年同四半期134百万円の支出)となりました。主な要因は、有形固定資産、無形固定資産の取得によるものであります。

③財務活動によるキャッシュ・フロー

財務活動によるキャッシュ・フローは399百万円の支出(前年同四半期417百万円の支出)となりました。主な要因は、借入金の返済によるものであります。

(3) 連結業績予想に関する定性的情報

当第2四半期連結累計期間において、平成23年4月15日付け決算短信で発表いたしました業績予想と実績値の間に差異が生じております。詳細は、平成23年10月3日に公表しております「平成24年2月期 第2四半期連結累計期間の業績予想との差異に関するお知らせ」をご参照ください。

また、平成24年2月期通期の業績予想につきましては、平成23年4月15日付け決算短信で発表いたしました業績予想を修正いたします。詳細につきましては、本日公表の、「平成24年2月期 通期連結業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

2. その他の情報

(1) 重要な子会社の異動の概要

該当事項はありません。

(2) 簡便な会計処理及び特有の会計処理の概要

該当事項はありません。

(3) 会計処理の原則・手続、表示方法等の変更の概要

①資産除去債務に関する会計基準の適用

第1四半期連結会計期間より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用しております。

これにより、当第2四半期連結累計期間の営業損失及び経常損失は、それぞれ4,341千円増加し、税金等調整前四半期純損失は162,541千円増加しております。また、当会計基準等の適用開始による資産除去債務の変動額は188,614千円であります。

## ②表示方法の変更

イ. 「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成20年12月26日)に基づく財務諸表等規則等の一部を改正する内閣府令(平成21年3月24日 内閣府令第5号)の適用により、当第2四半期連結累計期間では、「少数株主損益調整前四半期純損失(△)」また、当第2四半期連結会計期間では、「少数株主損益調整前四半期純利益」の科目を表示しております。

ロ. 前第2四半期連結会計期間において、営業外損益の「雑収入」に含めていた「受取配当金」は営業外収益総額の100分の20を超えたため、当第2四半期連結会計期間では区分掲記することとしております。なお、前第2四半期連結会計期間の営業外収益の「雑収入」に含まれる「受取配当金」は、2,587千円であります。

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)

	当第2四半期連結会計期間末 (平成23年8月31日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成23年2月28日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	2,703,944	3,380,794
受取手形及び売掛金	71,248	57,925
有価証券	20,831	20,822
商品及び製品	153,185	121,716
仕掛品	9,655	38,521
原材料及び貯蔵品	19,100	14,494
その他	1,288,887	1,163,681
貸倒引当金	35,074	23,265
流動資産合計	4,231,778	4,774,690
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	1,355,459	1,334,151
その他(純額)	958,376	881,496
有形固定資産合計	2,313,836	2,215,648
無形固定資産		
のれん	116,340	131,852
映像授業コンテンツ	159,345	146,165
その他	346,274	282,456
無形固定資産合計	621,960	560,475
投資その他の資産		
敷金及び保証金	2,644,331	2,717,707
その他	1,124,017	1,081,912
投資その他の資産合計	3,768,349	3,799,620
固定資産合計	6,704,145	6,575,744
資産合計	10,935,924	11,350,434

(単位：千円)

	当第2四半期連結会計期間末 (平成23年8月31日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成23年2月28日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	62,465	39,341
短期借入金	660,000	-
1年内返済予定の長期借入金	420,694	444,607
未払金及び未払費用	998,889	970,119
未払法人税等	21,466	104,519
前受金	158,772	770,721
賞与引当金	347,597	308,577
その他	281,504	593,994
流動負債合計	2,951,390	3,231,880
固定負債		
長期借入金	1,077,369	1,186,765
退職給付引当金	1,201,430	1,129,836
資産除去債務	188,614	-
その他	459,383	430,160
固定負債合計	2,926,798	2,746,761
負債合計	5,878,188	5,978,642
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,375,900	1,375,900
資本剰余金	1,085,177	1,085,177
利益剰余金	3,280,279	3,592,348
自己株式	320,257	320,257
株主資本合計	5,421,099	5,733,167
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	1,550	10,201
土地再評価差額金	383,962	383,962
評価・換算差額等合計	385,513	373,761
新株予約権	22,150	12,385
純資産合計	5,057,735	5,371,792
負債純資産合計	10,935,924	11,350,434



(2) 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22年3月1日 至平成22年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成23年3月1日 至平成23年8月31日)
売上高	9,358,674	8,845,276
売上原価	8,018,507	7,613,910
売上総利益	1,340,167	1,231,366
販売費及び一般管理費	1,456,503	1,403,301
営業損失( )	116,335	171,935
営業外収益		
受取利息	4,195	2,892
雑収入	32,820	23,797
営業外収益合計	37,016	26,690
営業外費用		
支払利息	18,706	18,166
雑損失	1,322	3,710
営業外費用合計	20,029	21,877
経常損失( )	99,349	167,122
特別利益		
移転補償金	-	16,105
原状回復費戻入益	-	1,264
その他	-	457
特別利益合計	-	17,827
特別損失		
固定資産除却損	37,592	25,632
減損損失	9,890	-
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	-	158,199
特別損失合計	47,482	183,832
税金等調整前四半期純損失( )	146,831	333,126
法人税、住民税及び事業税	83,419	13,553
法人税等調整額	121,208	120,114
法人税等合計	37,788	106,560
少数株主損益調整前四半期純損失( )	-	226,565
四半期純損失( )	109,043	226,565

## 【第2四半期連結会計期間】

(単位：千円)

	前第2四半期連結会計期間 (自平成22年6月1日 至平成22年8月31日)	当第2四半期連結会計期間 (自平成23年6月1日 至平成23年8月31日)
売上高	5,522,725	5,196,908
売上原価	4,158,620	3,882,216
売上総利益	1,364,104	1,314,692
販売費及び一般管理費	751,327	699,359
営業利益	612,776	615,333
営業外収益		
受取利息	2,152	1,552
受取配当金	-	4,481
受取手数料	4,816	-
雑収入	8,426	7,645
営業外収益合計	15,395	13,679
営業外費用		
支払利息	10,708	9,377
雑損失	664	449
営業外費用合計	11,372	9,827
経常利益	616,798	619,184
特別利益		
移転補償金	-	16,105
その他	-	457
特別利益合計	-	16,563
特別損失		
固定資産除却損	30,839	3,189
減損損失	9,890	-
特別損失合計	40,729	3,189
税金等調整前四半期純利益	576,069	632,557
法人税、住民税及び事業税	71,524	7,016
法人税等調整額	238,082	270,899
法人税等合計	309,606	277,915
少数株主損益調整前四半期純利益	-	354,642
四半期純利益	266,462	354,642

## (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22年3月1日 至平成22年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成23年3月1日 至平成23年8月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前四半期純損失( )	146,831	333,126
減価償却費	181,446	220,270
減損損失	9,890	-
のれん償却額	7,485	15,512
差入保証金償却額	957	1,384
貸倒引当金の増減額( は減少)	1,641	11,809
賞与引当金の増減額( は減少)	7,820	39,020
退職給付引当金の増減額( は減少)	71,798	71,594
役員退職慰労引当金の増減額( は減少)	458,560	-
受取利息及び受取配当金	6,782	7,373
支払利息	18,706	18,166
固定資産除却損	37,592	25,632
売上債権の増減額( は増加)	50,899	99,569
たな卸資産の増減額( は増加)	46,650	37,997
仕入債務の増減額( は減少)	141,704	23,124
未払金の増減額( は減少)	1,641	40,432
前受金の増減額( は減少)	195,017	611,948
未払消費税等の増減額( は減少)	118,706	346,011
その他	57,234	211,458
小計	144,772	757,621
利息及び配当金の受取額	4,865	6,288
利息の支払額	19,690	18,406
法人税等の支払額	162,412	99,592
営業活動によるキャッシュ・フロー	322,009	869,332
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の増減額( は増加)	99,724	173,113
有形固定資産の取得による支出	111,417	147,375
映像授業コンテンツの制作による支出	39,055	38,482
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	228,888	-
長期貸付けによる支出	1,620	5,300
長期貸付金の回収による収入	2,368	2,910
敷金及び保証金の差入による支出	51,304	47,280
敷金及び保証金の回収による収入	48,194	119,271
その他	16,534	76,021
投資活動によるキャッシュ・フロー	298,532	19,164

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成22年3月1日 至平成22年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成23年3月1日 至平成23年8月31日)
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の増減額(は減少)	600,000	660,000
長期借入れによる収入	640,000	100,000
長期借入金の返済による支出	216,239	233,309
配当金の支払額	84,845	85,151
リース債務の返済による支出	43,474	56,769
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>895,441</b>	<b>384,769</b>
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	274,899	503,726
現金及び現金同等物の期首残高	2,028,338	2,326,943
現金及び現金同等物の四半期末残高	2,303,238	1,823,216

(4) 継続企業の前提に関する注記

当第2四半期連結累計期間(自平成23年3月1日 至平成23年8月31日)

該当事項はありません。

(5) セグメント情報

前第2四半期連結累計期間(自平成22年3月1日 至平成22年8月31日)

当社グループは、教育の分野において、小中学生及び高校生を対象とした学習・受験指導の教育サービスを提供すべく、単一業種の事業活動を営んでおりますので、該当事項はありません。

当第2四半期連結累計期間(自平成23年3月1日 至平成23年8月31日)

当社は、教育関連事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(追加情報)

第1四半期連結会計期間より、「セグメント情報等の開示に関する会計基準」(企業会計基準第17号平成21年3月27日)及び「セグメント情報等の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第20号平成20年3月21日)を適用しております。

(6) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記

当第2四半期連結累計期間(自平成23年3月1日 至平成23年8月31日)

該当事項はありません。