



平成27年5月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(非連結)

平成26年12月15日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社 くろがねや
コード番号 9855 URL <http://www.kuroganeva.co.jp/>
代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 堀込 丹
問合せ先責任者 (役職名) 常務取締役(管理担当) (氏名) 佐藤 雅彦
四半期報告書提出予定日 平成26年12月26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

TEL 055-241-2472
平成27年1月19日

(百万円未満切捨て)

1. 平成27年5月期第2四半期の業績(平成26年5月16日～平成26年11月15日)

(1) 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	%
27年5月期第2四半期	7,979	△3.6	31	61.9	56	42.7	32	19.2
26年5月期第2四半期	8,274	0.8	19	△72.1	39	△56.7	27	1,559.3

	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
27年5月期第2四半期	3.04	—
26年5月期第2四半期	2.55	—

(2) 財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
27年5月期第2四半期	15,617		8,300		53.1	
26年5月期	16,027		8,318		51.9	

(参考)自己資本 27年5月期第2四半期 8,300百万円 26年5月期 8,318百万円

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
26年5月期	—	6.00	—	6.00	12.00
27年5月期	—	6.00	—	—	—
27年5月期(予想)	—	—	—	6.00	12.00

(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27年5月期の業績予想(平成26年5月16日～平成27年5月15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	17,853	2.3	468	45.2	507	42.5	288	36.5	27.08

(注)直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

※ 注記事項

(1) 四半期財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無

(2) 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

(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)	27年5月期2Q	11,581,205 株	26年5月期	11,581,205 株
② 期末自己株式数	27年5月期2Q	913,109 株	26年5月期	913,009 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	27年5月期2Q	10,668,146 株	26年5月期2Q	10,668,318 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、この四半期決算短信の開示時点において、四半期財務諸表に対する四半期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、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、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、添付資料3ページ「(3)業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

○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) 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) 四半期財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	3
(2) 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. 四半期財務諸表	4
(1) 四半期貸借対照表	4
(2) 四半期損益計算書	6
(3) 四半期キャッシュ・フロー計算書	7
(4) 四半期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
5. 補足情報	9
売上の状況	9

(1) 経営成績に関する説明

当第2四半期累計期間におけるわが国経済は、企業における設備投資の増加や円安による輸出産業の業績回復、また、雇用の増加と名目賃金の上昇によって、緩やかな回復基調を続けております。しかしながら、経営環境は、さらなる消費税率引上げ観測や原材料価格の上昇による食料品の値上げなど生活防衛意識の高まりにより、個人消費は低迷し、厳しい状況となっております。

このような状況の中、当社は販売強化のため既存店の改装に取組み、個々の店舗の状況に合わせた商品構成(生活必需品関連商品から園芸・ペット・DIYなどの趣味等関連商品へ)の見直しにより新たなお客様の需要の掘起しを積極的に行ってまいりました。一方、収益面に関しては、趣味等関連商品などの、より利益率の高い商品構成へのシフトや商品の値下げロスの低減を図ることによって利益率の改善を行ってまいりました。

販売の状況につきましては、2月の記録的大雪を経験したことにより、冬季の雪の備えとして除雪用品の販売が好調に推移いたしました。一方、消費増税前の駆け込み需要の反動は、徐々に薄れてきましたが、依然として、洗剤や紙製品などの消耗品全般が低調に推移いたしました。

これらの結果、売上高は79億79百万円(前年同四半期比3.6%減)となり、営業利益は31百万円(前年同四半期比61.9%増)、経常利益は56百万円(前年同四半期比42.7%増)、四半期純利益は32百万円(前年同四半期比19.2%増)となりました。

なお、当第2四半期累計期間中には、出退店とも行いませんでしたので、店舗数は前期と変更なく山梨県に13店舗、神奈川県に6店舗及び東京都に3店舗の合計22店舗であり、また、売場面積は91,092㎡であります。

(2) 財政状態に関する説明

①資産、負債及び純資産の状況

(資産)

当第2四半期会計期間における流動資産は、45億40百万円となり、前事業年度末に比べ1億55百万円減少いたしました。これは主に、現金及び預金が2億17百万円減少したことによるものであります。固定資産は、110億76百万円となり、前事業年度末に比べ2億54百万円減少いたしました。これは主に、有形固定資産が2億50百万円減少したことによるものであります。

これらの結果、総資産は156億17百万円となり、前事業年度末に比べ4億9百万円減少いたしました。

(負債)

当第2四半期会計期間における流動負債は、51億77百万円となり、前事業年度末に比べ84百万円減少いたしました。これは主に、短期借入金が3億円増加した一方、電子記録債務が88百万円及びその他が2億6百万円減少したことによるものであります。固定負債は、21億39百万円となり、前事業年度末に比べ3億7百万円減少いたしました。これは主に、長期借入金が2億36百万円及びその他が71百万円減少したことによるものであります。

これらの結果、負債合計は73億17百万円となり、前事業年度末に比べ3億91百万円減少いたしました。

(純資産)

純資産は83億円となり、前事業年度末に比べ18百万円減少いたしました。これは主に、利益剰余金が31百万円減少したことによるものであります。

②キャッシュ・フローの状況

当第2四半期累計期間末における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、前事業年度末に比べ2億5百万円減少し、3億84百万円となりました。各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果、得られた資金は90百万円(前年同四半期は1億55百万円の収入)となりました。これは主に、税引前四半期純利益58百万円、減価償却費2億79百万円、未払消費税等の増加額1億1百万円等の収入に対し、売上債権の増加額1億20百万円、仕入債務の減少額1億11百万円、法人税等の支払額89百万円等の支出があったことによるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果、支出した資金は2億44百万円(前年同四半期は4億48百万円の支出)となりました。これは主に、敷金及び保証金の回収による収入35百万円等の収入に対し、有形固定資産の取得による支出2億78百万円等の支出があったことによるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果、支出した資金は51百万円(前年同四半期は2億54百万円の収入)となりました。これは主に、短期借入れによる収入39億円の収入に対し、短期借入金の返済による支出36億円、長期借入金の返済による支出2億36百万円、配当金の支払額64百万円等の支出があったことによるものであります。

(3) 業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成26年6月27日に公表いたしました平成27年5月期の業績予想につきましては変更はありません。

2. サマリー情報(注記事項)に関する事項

(1) 四半期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。

(2) 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。

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. 四半期財務諸表

(1) 四半期貸借対照表

(単位：千円)

	前事業年度 (平成26年5月15日)	当第2四半期会計期間 (平成26年11月15日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	601,677	384,018
売掛金	146,910	267,292
商品	3,581,230	3,560,633
未成工事支出金	54,462	31,153
原材料	40,879	39,272
貯蔵品	5,592	5,307
その他	265,582	253,356
貸倒引当金	△183	△250
流動資産合計	4,696,153	4,540,783
固定資産		
有形固定資産		
建物(純額)	4,980,611	4,830,095
土地	3,403,157	3,403,677
その他(純額)	1,299,277	1,198,452
有形固定資産合計	9,683,046	9,432,225
無形固定資産	255,980	255,031
投資その他の資産		
敷金及び保証金	1,144,798	1,109,867
その他	256,766	289,283
貸倒引当金	△9,362	△9,713
投資その他の資産合計	1,392,201	1,389,438
固定資産合計	11,331,227	11,076,695
資産合計	16,027,381	15,617,479
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1,289,731	1,266,618
電子記録債務	1,750,829	1,662,614
短期借入金	1,272,340	1,572,340
未払法人税等	96,024	26,099
役員賞与引当金	1,030	3,990
その他	852,021	645,943
流動負債合計	5,261,977	5,177,605
固定負債		
長期借入金	1,624,630	1,388,460
その他	822,468	751,311
固定負債合計	2,447,098	2,139,771
負債合計	7,709,076	7,317,377

(単位:千円)

	前事業年度 (平成26年5月15日)	当第2四半期会計期間 (平成26年11月15日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,411,649	2,411,649
資本剰余金	2,466,071	2,466,071
利益剰余金	3,751,941	3,720,359
自己株式	△330,085	△330,123
株主資本合計	8,299,577	8,267,957
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	18,727	32,144
評価・換算差額等合計	18,727	32,144
純資産合計	8,318,304	8,300,101
負債純資産合計	16,027,381	15,617,479

(2) 四半期損益計算書

第2四半期累計期間

(単位：千円)

	前第2四半期累計期間 (自平成25年5月16日 至平成25年11月15日)	当第2四半期累計期間 (自平成26年5月16日 至平成26年11月15日)
売上高	8,274,776	7,979,480
売上原価	6,010,996	5,702,504
売上総利益	2,263,780	2,276,976
販売費及び一般管理費	2,244,372	2,245,551
営業利益	19,407	31,424
営業外収益		
受取利息	438	364
受取配当金	1,221	1,256
受取事務手数料	24,531	22,523
売電収入	—	20,536
その他	9,313	4,000
営業外収益合計	35,504	48,681
営業外費用		
支払利息	12,970	13,092
売電原価	—	10,433
その他	2,561	390
営業外費用合計	15,532	23,916
経常利益	39,380	56,189
特別利益		
収用補償金	9,812	—
預り保証金等解約益	—	53,457
特別利益合計	9,812	53,457
特別損失		
減損損失	—	41,163
支払和解金	—	10,000
特別損失合計	—	51,163
税引前四半期純利益	49,193	58,483
法人税、住民税及び事業税	5,692	21,350
法人税等調整額	16,288	4,705
法人税等合計	21,981	26,056
四半期純利益	27,211	32,426

(3) 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第2四半期累計期間 (自平成25年5月16日 至平成25年11月15日)	当第2四半期累計期間 (自平成26年5月16日 至平成26年11月15日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期純利益	49,193	58,483
減価償却費	236,882	279,535
減損損失	—	41,163
収用補償金	△9,812	—
預り保証金等解約益	—	△53,457
支払和解金	—	10,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	60	417
役員賞与引当金の増減額(△は減少)	△2,495	2,960
受取利息及び受取配当金	△1,659	△1,621
支払利息	12,970	13,092
売上債権の増減額(△は増加)	29,576	△120,381
たな卸資産の増減額(△は増加)	77,525	45,799
その他の流動資産の増減額(△は増加)	△31,528	△57,096
仕入債務の増減額(△は減少)	△243,654	△111,328
未払消費税等の増減額(△は減少)	△25,085	101,456
未収消費税等の増減額(△は増加)	—	51,318
その他	149,346	△71,790
小計	241,317	188,551
収用補償金の受取額	9,895	—
解約金の受取額	—	12,547
利息及び配当金の受取額	1,659	1,621
和解金の支払額	—	△10,000
利息の支払額	△12,930	△13,072
法人税等の支払額	△84,378	△89,484
営業活動によるキャッシュ・フロー	155,564	90,163
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△12,302	△12,307
定期預金の払戻による収入	12,302	12,302
有形固定資産の取得による支出	△441,791	△278,256
敷金及び保証金の差入による支出	△6,138	△694
敷金及び保証金の回収による収入	35,291	35,134
その他	△35,377	△201
投資活動によるキャッシュ・フロー	△448,016	△244,022
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	2,550,000	3,900,000
短期借入金の返済による支出	△2,450,000	△3,600,000
長期借入れによる収入	500,000	—
長期借入金の返済による支出	△233,090	△236,170
リース債務の返済による支出	△48,659	△51,091
自己株式の増減額(△は増加)	△23	△37
配当金の支払額	△63,829	△64,198
財務活動によるキャッシュ・フロー	254,396	△51,497
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△38,055	△205,356
現金及び現金同等物の期首残高	687,214	589,374
現金及び現金同等物の四半期末残高	649,158	384,018

(4) 四半期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)

該当事項はありません。

5. 補足情報

売上の状況

(1) 部門別売上高

(単位：千円 千円未満切捨て)

部 門	当第2四半期累計期間 (自平成26年5月16日 至平成26年11月15日)		前第2四半期累計期間 (自平成25年5月16日 至平成25年11月15日)		対前年 同期比	(参考) 平成26年5月期	
	売上高	構成比	売上高	構成比		売上高	構成比
		%		%	%		%
ダイニング用品	802,908	10.1	859,854	10.4	93.4	1,818,618	10.4
ホームファニッシング用品	338,461	4.2	384,924	4.7	87.9	761,422	4.4
デイリー用品	1,222,399	15.3	1,371,146	16.6	89.2	2,648,668	15.2
シーゾナル用品	524,060	6.6	610,897	7.4	85.8	1,847,730	10.6
園芸・ペット用品	1,951,401	24.5	1,952,898	23.6	99.9	3,823,862	21.9
カルチャー用品	338,633	4.2	354,406	4.3	95.5	773,015	4.4
D I Y用品	1,410,108	17.7	1,319,670	15.9	106.9	2,776,691	15.9
その他用品	737,105	9.2	797,093	9.6	92.5	1,698,858	9.7
商品売上高計	7,325,081	91.8	7,650,892	92.5	95.7	16,148,868	92.5
完成工事高	432,256	5.4	406,230	4.9	106.4	854,481	4.9
不動産賃貸収入	222,141	2.8	217,653	2.6	102.1	448,428	2.6
売上高合計	7,979,480	100.0	8,274,776	100.0	96.4	17,451,777	100.0

(注) 1. 部門別の各構成内容は、次のとおりであります。

- | | |
|------------------|-----------------|
| (1) ダイニング用品 | (台所用品・調理小物) |
| (2) ホームファニッシング用品 | (家具・インテリア用品) |
| (3) デイリー用品 | (家庭用品・日用雑貨) |
| (4) シーズナル用品 | (季節品) |
| (5) 園芸・ペット用品 | (園芸用品・ペット用品等) |
| (6) カルチャー用品 | (文具用品・おもちゃ等) |
| (7) D I Y用品 | (日曜大工用品) |
| (8) その他用品 | (はきもの・カー用品・その他) |
| (9) 完成工事高 | (リフォーム関係) |

2. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

3. 前事業年度末から部門別区分の方法を一部変更したため、前年同四半期比較にあたっては、前第2四半期累計期間分を変更後の区分に組替えて行っております。

(2) 地区別商品売上高

(単位：千円 千円未満切捨て)

地 区	当第2四半期累計期間 (自平成26年5月16日 至平成26年11月15日)		前第2四半期累計期間 (自平成25年5月16日 至平成25年11月15日)		対前年 同期比	(参考) 平成26年5月期	
	売上高	構成比	売上高	構成比		売上高	構成比
		%		%	%		%
山梨県	3,782,058	51.6	3,804,620	49.7	99.4	8,046,423	49.8
神奈川県	1,804,719	24.7	2,017,921	26.4	89.4	4,361,335	27.0
東京都	1,738,304	23.7	1,828,350	23.9	95.1	3,741,109	23.2
商品売上高合計	7,325,081	100.0	7,650,892	100.0	95.7	16,148,868	100.0

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。