

平成24年5月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成24年4月6日

上場取引所 大

上場会社名 株式会社 ヴィレッジヴァンガードコーポレーション
 コード番号 2769 URL <http://www.village-v.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 白川 篤典

問合せ先責任者 (役職名) 管理本部長

(氏名) 吉岡 敏夫

TEL 052-769-1150

四半期報告書提出予定日 平成24年4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 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 平成24年5月期第3四半期の連結業績(平成23年6月1日～平成24年2月29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5月期第3四半期	32,442	8.6	2,870	3.5	2,958	4.7	1,485	14.3
23年5月期第3四半期	29,881	9.9	2,773	8.7	2,824	9.1	1,299	△7.3

(注) 包括利益 24年5月期第3四半期 1,479百万円 (15.9%) 23年5月期第3四半期 1,276百万円 (—%)

	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
24年5月期第3四半期	19,304.21	—
23年5月期第3四半期	16,893.19	—

当社は平成23年10月1日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行いました。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり四半期純利益及び潜在株式調整後1株当たり四半期純利益を算定しております。

(2) 連結財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率
	百万円	%	百万円	%	%
24年5月期第3四半期	30,229		17,158		56.7
23年5月期	29,009		15,775		54.3

(参考) 自己資本 24年5月期第3四半期 17,137百万円 23年5月期 15,759百万円

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5月期	—	0.00	—	2,800.00	2,800.00
24年5月期	—	0.00	—		
24年5月期(予想)				1,400.00	1,400.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

当社は平成23年10月1日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行いました。平成23年5月期の期末配当金については、当該株式分割前の実績を記載しております。なお、平成24年5月期(予想)の期末配当金は当該株式分割後で記載しております。

3. 平成24年5月期の連結業績予想(平成23年6月1日～平成24年5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	43,671	9.7	3,724	6.6	3,769	5.6	1,945	15.8	25,289.97

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

当社は平成23年10月1日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行いました。当連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり当期純利益を算定しております。

4. その他

(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 : 有

(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 : 無
- ④ 修正再表示 : 無

(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)

24年5月期3Q	76,936 株	23年5月期	76,936 株
----------	----------	--------	----------

② 期末自己株式数

24年5月期3Q	— 株	23年5月期	— 株
----------	-----	--------	-----

③ 期中平均株式数(四半期累計)

24年5月期3Q	76,936 株	23年5月期3Q	76,936 株
----------	----------	----------	----------

当社は、平成23年10月1日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行いました。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、期末発行済株式数及び期中平均株式数を算定しております。

※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、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いません。

※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「連結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	3
(3) 連結業績予想に関する定性的情報	3
2. サマリー情報(その他)に関する事項	4
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動	4
(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	4
(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	4
(4) 追加情報	4
3. 継続企業の前提に関する重要事象等の概要	4
4. 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及び四半期連結包括利益計算書	7
四半期連結損益計算書	7
四半期連結包括利益計算書	8
(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	10
(5) セグメント情報等	10
(6) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記	11
(7) 重要な後発事象	11
(参考) 四半期財務諸表(個別)	
(1) (参考) 四半期貸借対照表(個別)	12
(2) (参考) 四半期損益計算書(個別)	14

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3四半期連結累計期間（平成23年6月1日～平成24年2月29日）のわが国経済は、東日本大震災による影響から回復する傾向にありましたが、欧州における財政・金融不安や歴史的な円高の長期化等により、景気の先行きは依然として不透明な状況で推移いたしました。

このような経済環境のもと、当社をはじめとする当社グループは今まで世の中になかった独創的なワン・アンド・オンリーの空間をお客様に提供し続けることにより、「モノを買う」というニーズを満たすだけでなく、「モノを買うという行為そのものの楽しさ」をお客様に提供することを目指しております。

また、店舗展開につきましては、当第3四半期連結累計期間における当社単体の出店は、直営店24店を出店し、直営店7店を閉鎖しました。その結果、当第3四半期連結会計期間末の店舗数は、直営店360店・F C店22店の合計382店となりました。また、連結子会社チチカカは、直営店14店を出店し、直営店1店を閉鎖しました。その結果、当第3四半期連結会計期間末の店舗数は、直営店73店・F C店2店の合計75店となりました。

これに伴い、当社グループの当第3四半期連結累計期間の店舗数は、直営店436店・F C店24店の合計460店となりました。

上記の結果、当第3四半期連結累計期間の業績は、売上高32,442,978千円と前年同四半期と比べ2,561,201千円（8.6%）の増収となりました。利益面につきましては、店舗の増加による人件費の増加やPOS導入準備費用の影響などにより販売費及び一般管理費が1,073,019千円増加しましたが、新規出店による増収効果、連結子会社チチカカの増収効果により、営業利益は2,870,267千円と前年同四半期と比べ96,995千円（3.5%）の増益となり、経常利益は2,958,026千円と前年同四半期と比べ、133,680千円（4.7%）の増益となりました。

四半期純利益は1,485,188千円と前年同四半期と比べ185,494千円（14.3%）の増益となりました。

セグメント別の業績は以下のとおりであります。

① ㈱ヴィレッジヴァンガードコーポレーション

㈱ヴィレッジヴァンガードコーポレーションは、書籍・SPICE及びニューメディアを融合的に陳列して販売する小売店「ヴィレッジヴァンガード」「new style」「Q K」を373店（うちF C店22店）、本格的なアメリカンハンバーガーを提供する飲食店「ヴィレッジヴァンガードダイナー」を9店舗展開し、その運営を行っております。

当社は販売戦略としまして仕入・販売に関する権限を現場である店舗に委譲しております。

当第3四半期連結累計期間におきましては、店内の一角に各店のコンセプトを集約した特設の売場を設置するという施策により、今まで以上に店舗スタッフが自ら考え、創造できる力を育むことで、「モノを買うという行為そのものの楽しさ」をお客様に、より提供できるように取り組んでまいりました。

また、運営体制では第2四半期連結会計期間より、エリアマネージャーの管理する全国34エリアを、地域と関連しない2ブロック制から地域単位の4ブロック制といたしました。これにより、地域間での情報や人材の共有が潤滑になってまいりました。

一方、「社内問屋」の役割を果たす営業推進部は、取扱商材の出荷量は前年同四半期に比べて増加しておりますが、今まで以上に幅広いジャンル・種類の商材を取扱うことにより営業推進部全体の原価率は上昇しております。今後は原価率の低減への取り組みが、より一層必要と認識しております。

この結果、当第3四半期連結累計期間の業績につきましては、売上高は29,423,972千円と前年同四半期と比べ1,462,770千円(5.2%)の増収となりました。しかし、店舗の増加による人件費の増加や営業推進部商材の原価率の上昇により、営業利益は2,407,160千円と前年同四半期と比べ204,249千円(△7.8%)の減益となりました。

② ㈱チチカカ

㈱チチカカは、エスニック衣料と雑貨の製造と販売をしております。当第3四半期連結累計期間におきましては、季節に合わせたプロパー衣料の販売と10月に出店しましたファッション通販サイトZozotownにおける販売が好調だったことが奏功いたしました。

この結果、当第3四半期連結累計期間の業績につきましては、売上高は2,951,739千円と前年同四半期と比べ1,021,802千円(52.9%)の増収となりました。営業利益は511,300千円と前年同四半期と比べ278,037千円(119.2%)の増益となりました。

③ その他

その他のうち、Village Vanguard(Hong Kong)Limitedは引き続き直営店3店舗(うち1店舗は平成23年11月に移転)で運営し、㈱Village Vanguard Webbedは、インターネットを通じて書籍・SPICE及びニューメディアの販売を行っております。

当第3四半期連結累計期間の業績につきましては、売上高は159,988千円と前年同四半期と比べ69,498千円(76.8%)の増収となりました。営業損失は24,193千円となり前年同四半期と比べ6,857千円改善いたしました。

(2) 連結財政状態に関する定性的情報

(資産)

流動資産は、前連結会計年度末に比べて3.8%増加し、24,695,198千円となりました。これは、商品及び製品が2,056,504千円増加したことなどによるものです。

固定資産は、前連結会計年度末に比べて5.9%増加し、5,534,553千円となりました。これは、差入保証金が236,070千円増加したことなどによるものです。

この結果、総資産は、前連結会計年度末に比べて4.2%増加し、30,229,751千円となりました。

(負債)

流動負債は、前連結会計年度末に比べて4.5%減少し、8,354,647千円となりました。これは、買掛金が417,231千円減少したことなどによるものです。

固定負債は、前連結会計年度末に比べて5.2%増加し、4,716,994千円となりました。これは、長期借入金が101,782千円増加したことなどによるものです。

この結果、負債合計は、前連結会計年度末に比べて1.2%減少し、13,071,641千円となりました。

(純資産)

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて8.8%増加し、17,158,110千円となりました。これは、四半期純利益が1,485,188千円となったことなどによるものです。

(3) 連結業績予想に関する定性的情報

連結業績予想につきましては、平成23年7月15日の「平成23年5月期 決算短信」で公表いたしました通期の連結業績予想から変更はありません。

2. サマリー情報(その他)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

(税金費用の計算)

当連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積もり、税引前四半期純利益に当該実効税率を乗じて計算する方法を採用しております。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

(1株当たり当期純利益に関する会計基準等の適用)

第1四半期連結会計期間より、「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号平成22年6月30日)、「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号平成22年6月30日)及び「1株当たり当期純利益に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第9号平成22年6月30日)を適用しております。

当社は、平成23年10月1日付において株式分割を行いました。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり四半期純利益及び潜在株式調整後1株当たり四半期純利益を算定しております。

なお、これらの会計基準等を適用しなかった場合の、前第3四半期連結累計期間の1株当たり四半期純利益及び潜在株式調整後1株当たり四半期純利益は、以下のとおりであります。

1株当たり四半期純利益金額	33,786円39銭
潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額	—

(4) 追加情報

(会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等の適用)

第1四半期連結会計期間の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号平成21年12月4日)を適用しております。

(退職給付会計)

当社は、第1四半期連結会計期間より、従業員の増加に伴い退職給付に係る会計処理をより適正に行うため、退職給付債務の計算方法を簡便法から原則法に変更しております。

この変更に伴い、退職給付債務について計算した簡便法と原則法の差額66,509千円を特別損失に計上しております。

3. 継続企業の前提に関する重要事象等の概要

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23年5月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成24年2月29日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,972,056	2,773,526
受取手形及び売掛金	1,949,251	1,997,808
商品及び製品	16,950,873	19,007,378
その他	916,760	923,108
貸倒引当金	△6,617	△6,623
流動資産合計	23,782,324	24,695,198
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	1,738,401	1,857,637
機械装置及び運搬具(純額)	3,562	2,381
工具、器具及び備品(純額)	693,908	702,973
建設仮勘定	107,626	96,151
有形固定資産合計	2,543,499	2,659,143
無形固定資産		
のれん	58,477	17,049
ソフトウェア仮勘定	155,715	170,543
その他	21,326	30,330
無形固定資産合計	235,519	217,923
投資その他の資産		
差入保証金	1,791,793	2,027,863
その他	721,743	688,545
貸倒引当金	△65,785	△58,922
投資その他の資産合計	2,447,751	2,657,487
固定資産合計	5,226,769	5,534,553
資産合計	29,009,093	30,229,751

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年5月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成24年2月29日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	4,212,596	3,795,364
短期借入金	598,000	951,000
1年内償還予定の社債	20,000	20,000
1年内返済予定の長期借入金	1,604,662	1,804,526
未払金	643,545	559,254
未払法人税等	902,473	517,857
未払消費税等	109,063	59,437
賞与引当金	82,620	51,100
資産除去債務	15,259	17,073
その他	559,937	579,033
流動負債合計	8,748,157	8,354,647
固定負債		
社債	70,000	50,000
長期借入金	3,060,285	3,162,067
長期未払金	377,309	366,771
退職給付引当金	62,549	147,512
役員退職慰労引当金	212,496	236,391
資産除去債務	625,229	682,052
その他	77,198	72,198
固定負債合計	4,485,069	4,716,994
負債合計	13,233,226	13,071,641
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,242,489	2,242,489
資本剰余金	2,219,406	2,219,406
利益剰余金	11,309,950	12,687,428
株主資本合計	15,771,845	17,149,324
その他の包括利益累計額		
為替換算調整勘定	△11,901	△11,901
その他の包括利益累計額合計	△11,901	△11,901
新株予約権	—	10,210
少数株主持分	15,922	10,477
純資産合計	15,775,867	17,158,110
負債純資産合計	29,009,093	30,229,751

(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3四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成22年6月1日 至平成23年2月28日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成23年6月1日 至平成24年2月29日)
売上高	29,881,777	32,442,978
売上原価	17,322,210	18,713,396
売上総利益	12,559,566	13,729,581
販売費及び一般管理費	9,786,295	10,859,314
営業利益	2,773,271	2,870,267
営業外収益		
仕入割引	56,282	65,266
業務受託料	47,669	59,843
その他	31,395	38,809
営業外収益合計	135,348	163,919
営業外費用		
支払利息	72,389	69,021
その他	11,884	7,138
営業外費用合計	84,273	76,160
経常利益	2,824,345	2,958,026
特別利益		
貸倒引当金戻入額	5,511	—
移転補償金	18,844	9,572
特別利益合計	24,356	9,572
特別損失		
固定資産除却損	14,408	2,034
退職給付費用	—	66,509
減損損失	84,339	85,418
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	260,976	—
その他	7,968	76
特別損失合計	367,692	154,038
税金等調整前四半期純利益	2,481,009	2,813,560
法人税等	1,189,021	1,333,817
少数株主損益調整前四半期純利益	1,291,988	1,479,743
少数株主損失(△)	△7,705	△5,445
四半期純利益	1,299,694	1,485,188

四半期連結包括利益計算書
第3四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成22年6月1日 至平成23年2月28日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成23年6月1日 至平成24年2月29日)
少数株主損益調整前四半期純利益	1,291,988	1,479,743
その他の包括利益		
為替換算調整勘定	△15,224	—
その他の包括利益合計	△15,224	—
四半期包括利益	1,276,763	1,479,743
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,288,566	1,485,188
少数株主に係る四半期包括利益	△11,802	△5,445

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第3 四半期連結累計期間 (自 平成22年6月1日 至 平成23年2月28日)	当第3 四半期連結累計期間 (自 平成23年6月1日 至 平成24年2月29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	2,481,009	2,813,560
減価償却費	357,233	391,204
減損損失	84,339	85,418
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	260,976	—
のれん償却額	41,243	41,428
売上債権の増減額 (△は増加)	39,400	△53,652
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△1,191,093	△2,056,504
仕入債務の増減額 (△は減少)	△367,172	△417,231
その他	△74,566	89,178
小計	1,631,370	893,402
利息及び配当金の受取額	2,489	1,835
利息の支払額	△71,378	△67,234
法人税等の支払額	△1,673,999	△1,704,661
営業活動によるキャッシュ・フロー	△111,518	△876,657
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	△374,410	△505,228
無形固定資産の取得による支出	△28,615	△28,846
差入保証金の差入による支出	△235,528	△274,733
その他	△30,890	△35,132
投資活動によるキャッシュ・フロー	△669,444	△843,940
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)	349,000	353,000
長期借入れによる収入	1,200,000	1,600,000
長期借入金の返済による支出	△1,157,101	△1,298,354
社債の発行による収入	98,490	—
社債の償還による支出	△10,000	△20,000
長期未払金の増減額 (△は減少)	△82,453	△15,216
配当金の支払額	△107,544	△107,502
新株予約権の発行による収入	—	10,210
財務活動によるキャッシュ・フロー	290,391	522,137
現金及び現金同等物に係る換算差額	△7,016	△68
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△497,587	△1,198,529
現金及び現金同等物の期首残高	4,017,914	3,952,056
連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	41,679	—
現金及び現金同等物の四半期末残高	3,562,006	2,753,526

(4) 継続企業の前提に関する注記

当第3四半期連結累計期間(自 平成23年6月1日 至 平成24年2月29日)

該当事項はありません。

(5) セグメント情報等

【セグメント情報】

I 前第3四半期連結累計期間(自 平成22年6月1日 至 平成23年2月28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			合計
	(株)ヴィレッジヴァンガードコーポレーション	(株)チチカカ	その他 (注)	
売上高				
外部顧客への売上高	27,907,836	1,883,450	90,490	29,881,777
セグメント間の内部売上高 又は振替高	53,365	46,486	—	99,852
計	27,961,201	1,929,937	90,490	29,981,629
セグメント利益又は損失(△)	2,611,409	233,262	△31,050	2,813,621

(注) 「その他」の区分は、Village Vanguard(Hong Kong)Limitedであり、書籍・SPICE及びニューメディアの販売を行っております。

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の内容(差異調整に関する事項)

(単位:千円)

利益	金額
報告セグメント計	2,813,621
セグメント間取引消去	893
のれんの償却額	△41,243
四半期連結損益計算書の営業利益	2,773,271

3. 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

該当事項はありません。

Ⅱ 当第3四半期連結累計期間(自 平成23年6月1日 至 平成24年2月29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			合計	調整額 (注) 1	四半期連結 財務諸表計上額 (注) 2
	㈱ヴィレッジヴァン ガードコーポレーション	㈱チチカカ	その他 (注) 3			
売上高						
外部顧客への売上高	29,403,637	2,879,352	159,988	32,442,978	—	32,442,978
セグメント間の内部 売上高又は振替高	20,334	72,386	—	92,721	△92,721	—
計	29,423,972	2,951,739	159,988	32,535,700	△92,721	32,442,978
セグメント利益又は損失(△)	2,407,160	511,300	△24,193	2,894,267	△24,000	2,870,267

(注) 1. セグメント利益の調整額△24,000千円には、のれん償却額△41,428千円及びセグメント間取引消去17,428千円が含まれております。

2. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

3. 「その他」の区分は、Village Vanguard(Hong Kong)Limited及び㈱Village Vanguard Webbedであり、書籍・SPICE及びニューメディアの販売を行っております。

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

該当事項はありません。

3. 報告セグメントの変更等に関する事項

当社は、前連結会計年度の平成23年3月1日に㈱Village Vanguard Webbedを設立し、平成23年4月1日にオンライン事業を事業譲渡いたしました。

これに伴い、前第3四半期連結累計期間で「㈱ヴィレッジヴァンガードコーポレーション」に含まれておりましたオンライン事業については、「その他」に区分変更をしております。

前第3四半期連結累計期間のオンライン事業の売上高及び外部売上高125,142千円は、「㈱ヴィレッジヴァンガードコーポレーション」に含まれております。なお、売上高及び外部売上高以外の項目については、実務上開示が困難であります。

(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3四半期連結累計期間(自 平成23年6月1日 至 平成24年2月29日)

該当事項はありません。

(7) 重要な後発事象

該当事項はありません。

(参考) 四半期財務諸表 (個別)

(1) (参考) 四半期貸借対照表 (個別)

(単位：千円)

科 目	前事業年度 (平成23年5月31日)	当第3四半期会計期間 (平成24年2月29日)
資産の部		
I 流動資産		
1 現金及び預金	3,309,894	1,982,593
2 売掛金	1,879,045	1,757,387
3 商品及び製品	15,840,921	17,810,584
4 その他	786,874	761,748
貸倒引当金	△4,574	△4,580
流動資産合計	21,812,162	22,307,732
II 固定資産		
1 有形固定資産		
(1) 建物及び構築物	1,459,741	1,449,705
(2) 工具、器具及び備品	564,132	526,592
(3) 建設仮勘定	92,596	94,244
(4) その他	3,137	2,067
有形固定資産合計	2,119,607	2,072,610
2 無形固定資産		
(1) ソフトウェア	12,174	18,464
(2) ソフトウェア仮勘定	155,715	170,543
(3) その他	1,391	1,391
無形固定資産合計	169,281	190,399
3 投資その他の資産		
(1) 関係会社株式	607,631	607,631
(2) 差入保証金	1,545,381	1,710,570
(3) その他	1,056,544	1,019,102
貸倒引当金	△63,256	△56,392
投資その他の資産合計	3,146,301	3,280,911
固定資産合計	5,435,189	5,543,921
資産合計	27,247,352	27,851,654

(単位：千円)

科 目	前事業年度 (平成23年5月31日)	当第3四半期会計期間 (平成24年2月29日)
負債の部		
I 流動負債		
1 買掛金	4,145,590	3,670,528
2 短期借入金	268,000	751,000
3 1年内返済予定の長期借入金	1,283,528	1,372,709
4 未払金	540,958	423,999
5 未払費用	442,884	410,003
6 未払法人税等	814,940	347,107
7 賞与引当金	63,965	39,192
8 資産除去債務	11,902	17,073
9 その他	151,725	113,702
流動負債合計	7,723,493	7,145,315
II 固定負債		
1 長期借入金	2,219,558	2,147,995
2 長期未払金	368,275	317,398
3 退職給付引当金	58,306	141,462
4 役員退職慰労引当金	212,496	236,391
5 資産除去債務	563,873	592,153
6 その他	61,500	56,500
固定負債合計	3,484,009	3,491,901
負債合計	11,207,503	10,637,216
純資産の部		
I 株主資本		
1 資本金	2,242,489	2,242,489
2 資本剰余金	2,219,406	2,219,406
3 利益剰余金	11,577,953	12,742,331
株主資本合計	16,039,849	17,204,227
II 新株予約権	—	10,210
純資産合計	16,039,849	17,214,437
負債・純資産合計	27,247,352	27,851,654

(2) (参考) 四半期損益計算書(個別)

(単位: 千円)

科 目	前第3四半期累計期間 (自 平成22年6月1日 至 平成23年2月28日)	当第3四半期累計期間 (自 平成23年6月1日 至 平成24年2月29日)
I 売上高	27,961,201	29,423,972
II 売上原価	16,703,780	17,752,641
売上総利益	11,257,421	11,671,330
III 販売費及び一般管理費	8,646,011	9,264,169
営業利益	2,611,409	2,407,160
IV 営業外収益		
1 仕入割引	56,282	65,266
2 業務受託料	47,669	59,843
3 その他	44,427	49,373
営業外収益合計	148,380	174,483
V 営業外費用		
1 支払利息	58,848	49,616
2 その他	9,590	3,874
営業外費用合計	68,439	53,491
経常利益	2,691,350	2,528,152
VI 特別利益		
1 貸倒引当金戻入額	5,511	—
2 移転補償金	18,844	9,572
特別利益合計	24,356	9,572
VII 特別損失		
1 固定資産除却損	8,896	876
2 減損損失	77,940	79,621
3 退職給付費用	—	66,509
4 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	249,196	—
5 その他	7,968	76
特別損失合計	344,002	147,083
税引前四半期純利益	2,371,704	2,390,641
法人税等	1,101,528	1,118,553
四半期純利益	1,270,176	1,272,088

開示した四半期個別財務諸表は法定開示におけるレビュー対象ではありません。