

平成27年5月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成26年10月8日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社アイケイ
 コード番号 2722 URL <http://www.ai-kei.co.jp>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長
 問合せ先責任者 (役職名) 常務取締役 管理統括
 四半期報告書提出予定日 平成26年10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

(氏名) 飯田 裕
 (氏名) 高橋 伸宜

TEL 052-856-3101

(百万円未満切捨て)

1. 平成27年5月期第1四半期の連結業績(平成26年6月1日～平成26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	%
27年5月期第1四半期	2,481	△1.6	△84	—	△85	—	△78	—
26年5月期第1四半期	2,521	△4.9	△70	—	△71	—	△57	—

(注) 包括利益 27年5月期第1四半期 △78百万円 (—%) 26年5月期第1四半期 △58百万円 (—%)

	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
27年5月期第1四半期	△44.12	—
26年5月期第1四半期	△32.80	—

(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	百万円	百万円	%	円 銭
27年5月期第1四半期	4,323	1,369	1,369	31.7	769.86	
26年5月期	4,425	1,480	1,480	33.4	831.98	

(参考) 自己資本 27年5月期第1四半期 1,369百万円 26年5月期 1,480百万円

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
26年5月期	—	0.00	—	18.00	18.00
27年5月期	—	—	—	—	—
27年5月期(予想)	—	0.00	—	18.00	18.00

(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月期の連結業績予想(平成26年6月1日～平成27年5月31日)

(%表示は、通期は対前期、四半期は対前年同四半期増減率)

	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
第2四半期(累計)	5,920	1.9	40	—	40	—	15	—	8.43
通期	12,460	4.2	250	121.2	250	66.7	130	—	73.07

(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) 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
新規 一社 (社名) 、 除外 一社 (社名)
- (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 : 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

(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)	27年5月期1Q	1,952,000 株	26年5月期	1,952,000 株
② 期末自己株式数	27年5月期1Q	172,900 株	26年5月期	172,900 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	27年5月期1Q	1,779,100 株	26年5月期1Q	1,759,100 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報告書の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報告書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

本資料に掲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。なお、業績予想の前提となる仮定及び業績予想のご利用に当たっての注意事項については、(添付資料)3ページ「連結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) 連結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) 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. 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	6
第1四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	7
第1四半期連結累計期間	7
(3) 四半期連結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

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

当第1四半期連結累計期間におけるわが国経済は、金融緩和をはじめとする経済対策の効果から、企業業績の回復や雇用情勢の改善など明るい兆しがみられました反面、消費税増税前の駆け込み需要の反動や国際紛争等の影響の懸念もあり、依然として先行き不透明な状況が続いております。

このような状況の下、当社グループはリーディングカンパニーの最大条件を「ファンの多さ」と定義づけ「ファンづくり」を経営最大のテーマとして経営理念の実践を重ねております。

当第1四半期連結累計期間におきまして、メーカーベンダー事業では、「とことん仕事」「とことん営業」「とことん開発」を年度テーマの1つとして掲げ、自己の仕事に対して求められる成果をコミットメントする仕事姿勢に取り組んでまいりました。また、売上に占める自社開発商品の売上比率を高めるために、管理指標として開発商品の初年度売上高寄与率を新たに設定し、開発商品の売上向上に取り組んでまいりました。

SKINFOOD事業では、モール型量販店への初出店となる「イオンモール名古屋茶屋店」を出店いたしました一方、不採算店1店及び出店期間限定店1店を閉鎖いたしました結果、当第1四半期連結会計期間末の店舗数は直営店23店舗（前年同期末26店舗）、FC店1店舗（前年同期末1店舗）の24店舗（前年同期末27店舗）となりました。

ITソリューション事業では、通話録音システム「VOI STORE」の販売に取り組んでまいりましたとともに、新商品の「Mobile First Box Access」販売開始に向けた販売体制の強化に取り組んでまいりました。

以上の結果、当第1四半期連結累計期間の業績は、売上高2,481百万円（前年同四半期比1.6%減）、営業損失84百万円（前年同四半期は70百万円の営業損失）、経常損失85百万円（前年同四半期は71百万円の経常損失）、四半期純損失78百万円（前年同四半期は57百万円の四半期純損失）となりました。

各セグメントの業績は次のとおりです。なお、当第1四半期連結会計期間から、通信販売事業をメーカーベンダー事業へ、CRMソリューション事業をITソリューション事業へセグメントの名称変更をしております。この名称変更によるセグメント情報に与える影響はありません。

<メーカーベンダー事業>

売上高は2,172百万円（前年同四半期比1.0%増）となり、営業損失は55百万円（前年同四半期は28百万円の営業損失）となりました。

<SKINFOOD事業>

売上高は260百万円（前年同四半期比22.6%減）となり、営業損失は15百万円（前年同四半期は21百万円の営業損失）となりました。

<ITソリューション事業>

売上高は48百万円（前年同四半期比49.0%増）となり、営業損失は13百万円（前年同四半期は19百万円の営業損失）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

(資産)

当第1四半期連結会計期間末の流動資産につきましては、前連結会計年度末に比べ105百万円減少しました。

主な流動資産の変動は、「受取手形及び売掛金」が213百万円減少し、「商品及び製品」が100百万円増加したことによります。

当第1四半期連結会計期間末の固定資産につきましては、前連結会計年度末に比べ4百万円増加しました。

主な固定資産の変動は、「有形固定資産」が5百万円増加し、「無形固定資産」が2百万円減少したことによります。この結果、当第1四半期連結会計期間末の総資産は4,323百万円となり、前連結会計年度末に比べ101百万円減少しました。

(負債)

当第1四半期連結会計期間末の流動負債につきましては、前連結会計年度末に比べ24百万円増加しました。主な流動負債の変動は、「買掛金」が79百万円減少し、「短期借入金」が130百万円増加したことによります。

当第1四半期連結会計期間末の固定負債につきましては、前連結会計年度末に比べ15百万円減少しました。

主な固定負債の変動は、「長期借入金」が11百万円減少したことによります。この結果、当第1四半期連結会計期間末の負債は2,954百万円となり、前連結会計年度末に比べ9百万円増加しました。

(純資産)

当第1四半期連結会計期間末の純資産につきましては、前連結会計年度末に比べ110百万円減少しました。

主な純資産の変動は、「利益剰余金」が110百万円減少したことによります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成26年7月14日に公表いたしました平成27年5月期第2四半期(累計)、通期の業績予想に変更はありません。
なお、上記の予想は、当社が現時点で把握可能な情報から判断する一定の前提に基づいた見込みであり、多分に不確定な要素を含んでおります。

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

税金費用については、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り、税引前四半期純利益又は損失に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

該当事項はありません。

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)

	前連結会計年度 (平成26年5月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成26年8月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	98,568	112,644
受取手形及び売掛金	2,149,329	1,935,576
商品及び製品	1,226,277	1,326,354
原材料及び貯蔵品	4,687	6,049
その他	157,382	150,352
貸倒引当金	△2,059	△2,001
流動資産合計	3,634,186	3,528,976
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	171,592	177,161
土地	80,216	80,216
その他(純額)	30,301	30,703
有形固定資産合計	282,111	288,082
無形固定資産		
その他	63,707	60,815
無形固定資産合計	63,707	60,815
投資その他の資産		
その他	455,595	456,518
貸倒引当金	△10,526	△10,526
投資その他の資産合計	445,069	445,992
固定資産合計	790,887	794,890
資産合計	4,425,074	4,323,866
負債の部		
流動負債		
買掛金	968,538	888,903
短期借入金	450,000	580,000
1年内返済予定の長期借入金	307,126	335,944
ポイント引当金	7,199	7,288
返品調整引当金	13,581	8,120
その他	516,866	467,711
流動負債合計	2,263,310	2,287,967
固定負債		
長期借入金	485,699	474,313
退職給付に係る負債	78,417	72,722
役員退職慰労引当金	113,905	115,649
その他	3,560	3,560
固定負債合計	681,582	666,245
負債合計	2,944,892	2,954,212

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年5月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成26年8月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	401,749	401,749
資本剰余金	331,989	331,989
利益剰余金	821,443	710,931
自己株式	△75,730	△75,730
株主資本合計	1,479,452	1,368,940
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	729	713
その他の包括利益累計額合計	729	713
純資産合計	1,480,181	1,369,654
負債純資産合計	4,425,074	4,323,866

(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1四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成25年6月1日 至平成25年8月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成26年6月1日 至平成26年8月31日)
売上高	2,521,010	2,481,451
売上原価	1,522,387	1,494,643
売上総利益	998,622	986,807
販売費及び一般管理費	1,068,638	1,071,094
営業損失(△)	△70,015	△84,286
営業外収益		
受取利息	26	66
受取手数料	920	916
その他	873	537
営業外収益合計	1,820	1,519
営業外費用		
支払利息	1,963	2,108
為替差損	1,544	153
固定資産売却損	6	—
営業外費用合計	3,514	2,262
経常損失(△)	△71,709	△85,029
特別損失		
固定資産除却損	—	3,613
減損損失	2,696	4,751
特別損失合計	2,696	8,364
税金等調整前四半期純損失(△)	△74,406	△93,394
法人税等	△16,713	△14,906
少数株主損益調整前四半期純損失(△)	△57,692	△78,487
四半期純損失(△)	△57,692	△78,487

(四半期連結包括利益計算書)

(第1四半期連結累計期間)

(単位:千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成25年6月1日 至平成25年8月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成26年6月1日 至平成26年8月31日)
少数株主損益調整前四半期純損失(△)	△57,692	△78,487
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△467	△15
その他の包括利益合計	△467	△15
四半期包括利益	△58,159	△78,503
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△58,159	△78,503

(3) 四半期連結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。