



平成27年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成26年10月30日

上場取引所 東

上場会社名 元気寿司株式会社
 コード番号 9828 URL <http://www.genkisushi.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 法師人 尚史
 問合せ先責任者 (役職名) 経理部長 (氏名) 齋藤 義範

TEL 028-632-5711

四半期報告書提出予定日 平成26年11月7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 : 有 (機関投資家・アナリスト向け)

(百万円未満切捨て)

1. 平成27年3月期第2四半期の連結業績(平成26年4月1日～平成26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 | % |
| 27年3月期第2四半期 | 14,499 | 8.5 | 757 | 47.8 | 772 | 46.3 | 583 | 29.6 |
| 26年3月期第2四半期 | 13,367 | 8.1 | 512 | 70.3 | 527 | 103.4 | 450 | 128.0 |

(注) 包括利益 27年3月期第2四半期 606百万円 (31.5%) 26年3月期第2四半期 461百万円 (152.8%)

| | 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3月期第2四半期 | 66.12 | — |
| 26年3月期第2四半期 | 51.01 | — |

(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 | % |
| 27年3月期第2四半期 | 14,686 | 4,765 | 32.4 |
| 26年3月期 | 13,451 | 4,229 | 31.4 |

(参考) 自己資本 27年3月期第2四半期 4,765百万円 26年3月期 4,229百万円

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3月期 | — | 0.00 | — | 8.00 | 8.00 |
| 27年3月期 | — | 0.00 | | | |
| 27年3月期(予想) | | | — | 10.00 | 10.00 |

(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3月期の連結業績予想(平成26年4月1日～平成27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 | 30,010 | 11.6 | 1,280 | 25.8 | 1,250 | 19.6 | 860 | 25.0 | 97.39 |

(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 : 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 : 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3月期2Q | 8,882,908 株 | 26年3月期 | 8,882,908 株 |
| ② 期末自己株式数 | 27年3月期2Q | 53,318 株 | 26年3月期 | 52,953 株 |
| ③ 期中平均株式数(四半期累計) | 27年3月期2Q | 8,829,722 株 | 26年3月期2Q | 8,830,323 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金融商品取引法に基づく四半期財務諸表に対する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、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当たっての注意事項等については、添付資料2ページ「1. 当四半期決算に関する定性的情報(3) 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 | 2 |
| 2. サマリー情報（注記事項）に関する事項 | 2 |
| (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動 | 2 |
| (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 | 2 |
| (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示 | 2 |
| 3. 四半期連結財務諸表 | 3 |
| (1) 四半期連結貸借対照表 | 3 |
| (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 | 5 |
| 四半期連結損益計算書 | |
| 第2四半期連結累計期間 | 5 |
| 四半期連結包括利益計算書 | |
| 第2四半期連結累計期間 | 6 |
| (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書 | 7 |
| (4) 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 |
| (セグメント情報等) | 8 |
| (重要な後発事象) | 9 |

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2四半期連結累計期間におけるわが国経済は、政府と日銀による経済政策及び金融政策を背景に景気は回復基調にあるものの、消費税増税に伴う駆け込み需要の反動や、燃料費の高騰、消費者物価の上昇等先行き不透明な状況が続いております。

外食産業におきましては、消費税増税の影響、人件費の上昇、原材料価格やエネルギーコストの高騰などの不安定な要素を抱え、引き続き厳しい経営環境となっております。

このような状況の中で当社グループといたしましては、「更なる品質とスピード提供」「溢れる笑顔と情熱」をキーワードに、他社との差別化を図り、より一層の接客サービスの向上に取り組んでまいりました。また株式会社神明ホールディングスのグループ商品部による商品仕入機能の集約により、食材等の調達力を向上させ、原価低減にも取り組んでまいりました。

この結果、当第2四半期連結累計期間の業績は、売上高144億9千9百万円（前年同期比8.5%増）、営業利益7億5千7百万円（前年同期比47.8%増）、経常利益7億7千2百万円（前年同期比46.3%増）、四半期純利益5億8千3百万円（前年同期比29.6%増）となりました。

セグメントの業績は次のとおりであります。

(国内事業)

国内事業におきましては、既存店の来店客数増加を維持し、客単価アップを図るとともに、店舗収益力を強化するため、各種営業政策を実施してまいりました。

店舗展開につきましては、引き続き「魚べい」に経営資源を集中させ、また回転レーンをなくし、全てタッチパネルで注文をいただくオールオーダー型店舗を展開いたしました。

当第2四半期連結累計期間におきましては、新設店6店舗を出店し、不採算店等8店舗を退店したことにより、総店舗数は134店舗となりました。また、改装等につきましては4店舗を実施いたしました。

この結果、国内事業の業績は、売上高120億8千7百万円（前年同期比8.7%増）、セグメント利益2億9千5百万円（前年同期比48.0%増）となりました。

(海外事業)

海外事業におきましては、フランチャイズ先との良好な関係維持と新規出店の促進を図るため、派遣指導等を充実するとともに季節メニューの紹介や食材の販売強化に取り組んでまいりました。

店舗展開につきましては、フランチャイズ先において香港に5店舗、中国に14店舗を出店したことにより、総店舗数は130店舗となりました。

この結果、海外事業の業績は、売上高24億1千1百万円（前年同期比7.5%増）、セグメント利益4億4千7百万円（前年同期比34.3%増）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

資産、負債及び純資産の状況

当第2四半期連結会計期間末の資産合計は前連結会計年度末に比べ12億3千4百万円増加し、146億8千6百万円となりました。負債合計は前連結会計年度末に比べ6億9千9百万円増加し、99億2千1百万円となりました。純資産合計は、前連結会計年度末に比べ5億3千5百万円増加し、47億6千5百万円となりました。この結果、自己資本比率は1.0ポイント上昇し、32.4%となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

連結業績予想につきましては、平成26年5月9日の決算短信で公表いたしました通期の連結業績予想に変更はありません。

2. サマリー情報（注記事項）に関する事項

(1) 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

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3月31日) | 当第2四半期連結会計期間 (平成26年9月30日) |
|-------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 3,682,409 | 4,018,490 |
| 売掛金 | 231,515 | 265,318 |
| 商品及び製品 | 251,545 | 321,614 |
| 原材料及び貯蔵品 | 60,108 | 80,200 |
| その他 | 676,427 | 637,166 |
| 貸倒引当金 | △2,979 | △3,333 |
| 流動資産合計 | 4,899,026 | 5,319,457 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物 | 5,617,666 | 6,072,900 |
| 土地 | 728,824 | 728,824 |
| リース資産 | 3,142,890 | 3,695,664 |
| その他 | 1,103,281 | 1,001,721 |
| 減価償却累計額 | △5,558,866 | △5,828,059 |
| 有形固定資産合計 | 5,033,796 | 5,671,051 |
| 無形固定資産 | 234,244 | 228,317 |
| 投資その他の資産 | | |
| 差入保証金 | 2,337,112 | 2,467,900 |
| その他 | 951,447 | 1,004,074 |
| 貸倒引当金 | △4,168 | △4,401 |
| 投資その他の資産合計 | 3,284,390 | 3,467,573 |
| 固定資産合計 | 8,552,432 | 9,366,942 |
| 資産合計 | 13,451,458 | 14,686,399 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成26年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間 (平成26年9月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 1,031,968 | 1,008,489 |
| 短期借入金 | 1,193,272 | 1,244,388 |
| 未払法人税等 | 92,000 | 88,000 |
| 賞与引当金 | 215,000 | 208,000 |
| 資産除去債務 | 9,000 | 14,953 |
| その他 | 1,902,671 | 2,024,450 |
| 流動負債合計 | 4,443,911 | 4,588,281 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 1,955,484 | 2,219,160 |
| リース債務 | 1,921,625 | 2,300,762 |
| 資産除去債務 | 403,438 | 398,374 |
| その他 | 497,152 | 414,441 |
| 固定負債合計 | 4,777,700 | 5,332,737 |
| 負債合計 | 9,221,612 | 9,921,019 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 1,151,528 | 1,151,528 |
| 資本剰余金 | 1,344,671 | 1,344,671 |
| 利益剰余金 | 1,905,265 | 2,418,426 |
| 自己株式 | △71,121 | △71,771 |
| 株主資本合計 | 4,330,343 | 4,842,855 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 4,759 | 5,265 |
| 為替換算調整勘定 | △105,257 | △82,741 |
| その他の包括利益累計額合計 | △100,497 | △77,475 |
| 純資産合計 | 4,229,846 | 4,765,379 |
| 負債純資産合計 | 13,451,458 | 14,686,399 |

(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25年4月1日 至平成25年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日) |
|-----------------|---|---|
| 売上高 | 13,367,699 | 14,499,097 |
| 売上原価 | 5,541,468 | 5,871,091 |
| 売上総利益 | 7,826,230 | 8,628,005 |
| 販売費及び一般管理費 | | |
| 給料及び手当 | 3,568,581 | 3,837,117 |
| 賞与引当金繰入額 | 168,863 | 202,417 |
| その他 | 3,576,528 | 3,831,115 |
| 販売費及び一般管理費合計 | 7,313,973 | 7,870,651 |
| 営業利益 | 512,257 | 757,354 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息及び配当金 | 549 | 696 |
| 為替差益 | 26,890 | 36,434 |
| 受取賃貸料 | 30,715 | 31,698 |
| 受取手数料 | 17,222 | 19,783 |
| その他 | 13,945 | 2,010 |
| 営業外収益合計 | 89,322 | 90,622 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 55,909 | 59,618 |
| 賃貸費用 | 15,143 | 14,319 |
| その他 | 2,545 | 1,489 |
| 営業外費用合計 | 73,598 | 75,427 |
| 経常利益 | 527,981 | 772,550 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | — | 2,344 |
| 特別利益合計 | — | 2,344 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 2,636 | 10,375 |
| 減損損失 | 12,181 | 47,390 |
| 賃貸借契約解約損 | 4,967 | 8,427 |
| 特別損失合計 | 19,785 | 66,193 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 508,196 | 708,700 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 74,662 | 89,285 |
| 法人税等調整額 | △16,879 | 35,614 |
| 法人税等合計 | 57,783 | 124,899 |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 450,412 | 583,801 |
| 四半期純利益 | 450,412 | 583,801 |

(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25年4月1日 至 平成25年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日) |
|-----------------|---|---|
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 450,412 | 583,801 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 803 | 505 |
| 為替換算調整勘定 | 10,299 | 22,516 |
| その他の包括利益合計 | 11,102 | 23,021 |
| 四半期包括利益 | 461,515 | 606,822 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 461,515 | 606,822 |
| 少数株主に係る四半期包括利益 | — | — |

(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25年4月1日 至 平成25年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 平成26年4月1日 至 平成26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 | 508,196 | 708,700 |
| 減価償却費 | 409,267 | 503,719 |
| 減損損失 | 12,181 | 47,390 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | △1,272 | 586 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | △50,000 | △7,000 |
| 受取利息及び受取配当金 | △549 | △696 |
| 支払利息 | 55,909 | 59,618 |
| 固定資産除売却損益 (△は益) | 2,636 | 8,031 |
| 賃貸借契約解約損 | 4,967 | 8,427 |
| 為替差損益 (△は益) | △19,193 | △36,389 |
| 売上債権の増減額 (△は増加) | △20,581 | △33,665 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | 3,981 | △88,906 |
| 仕入債務の増減額 (△は減少) | △181,628 | △28,846 |
| その他 | △125,101 | 12,356 |
| 小計 | 598,813 | 1,153,326 |
| 利息及び配当金の受取額 | 532 | 708 |
| 利息の支払額 | △56,205 | △59,635 |
| 法人税等の支払額 | △143,867 | △108,439 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 399,273 | 985,959 |
| 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 | △333,421 | △427,633 |
| 有形固定資産の売却による収入 | — | 1,685 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △29,901 | △14,325 |
| 差入保証金の差入による支出 | △281,998 | △302,456 |
| 差入保証金の回収による収入 | 150,351 | 126,801 |
| 資産除去債務の履行による支出 | △25,938 | △22,669 |
| その他 | 5,814 | △961 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △515,093 | △639,558 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 長期借入れによる収入 | 1,000,000 | 1,000,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | △689,900 | △685,208 |
| リース債務の返済による支出 | △213,889 | △272,644 |
| 配当金の支払額 | △52,981 | △70,639 |
| その他 | △63 | △649 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 43,165 | △29,141 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 8,932 | 18,821 |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | △63,722 | 336,081 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 3,619,024 | 3,682,409 |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高 | 3,555,301 | 4,018,490 |

(4) 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。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第2四半期連結累計期間(自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)

報告セグメントごとの売上高及び利益の金額に関する情報

(単位:千円)

| | 報告セグメント | | | 調整額 (注) 1 | 四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2 |
|------------------------|------------|-----------|------------|--------------|--------------------------------|
| | 国内事業 | 海外事業 | 計 | | |
| 売上高 | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 11,124,973 | 2,242,725 | 13,367,699 | — | 13,367,699 |
| セグメント間の内部売上 高または振替高 | — | — | — | — | — |
| 計 | 11,124,973 | 2,242,725 | 13,367,699 | — | 13,367,699 |
| セグメント利益 | 199,590 | 332,822 | 532,413 | △20,156 | 512,257 |

(注) 1. セグメント利益の調整額△20,156千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費等であります。

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。

II 当第2四半期連結累計期間(自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)

報告セグメントごとの売上高及び利益の金額に関する情報

(単位:千円)

| | 報告セグメント | | | 調整額 (注) 1 | 四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2 |
|------------------------|------------|-----------|------------|--------------|--------------------------------|
| | 国内事業 | 海外事業 | 計 | | |
| 売上高 | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 12,087,481 | 2,411,615 | 14,499,097 | — | 14,499,097 |
| セグメント間の内部売上 高または振替高 | — | — | — | — | — |
| 計 | 12,087,481 | 2,411,615 | 14,499,097 | — | 14,499,097 |
| セグメント利益 | 295,414 | 447,109 | 742,524 | 14,830 | 757,354 |

(注) 1. セグメント利益の調整額14,830千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費等であります。

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。

(重要な後発事象)

当社は、平成26年10月27日開催の取締役会において、カップ・クリエイトホールディングス株式会社（以下「カップCHD」）と平成25年11月29日に締結しました、経営統合を前提とした業務提携契約（以下「本業務提携契約」）を解消することを決議いたしました。また、同日、本業務提携契約の解約合意書を締結いたしました。

1. 業務提携解消の理由

カップCHDは、平成26年10月27日開催の取締役会において株式会社コロワイド（以下「コロワイド」）の連結子会社である株式会社SPCカップが発表したカップCHD普通株式を対象とする公開買付け（以下「本公開買付け」）に賛同し、同社に対し第三者割当の方法により新株式を発行すること（以下「本第三者割当増資」）を決議しました。

上記のとおり、本公開買付けが成立し、かつ、本第三者割当増資がなされた後には、カップCHDはコロワイドの連結子会社となるため、当社とカップCHDとの間で協議を行った結果として、本公開買付けの成立及び本第三者割当増資の完了を条件として、本業務提携契約を合意解約することといたしました。

2. 業務提携解消の内容

当社はカップCHDとの間で締結した、以下を目的とする業務提携を解消いたします。

- (1) 店舗運営ノウハウの相互活用
- (2) 商品購入業務の効率化
- (3) 物流業務の効率化
- (4) 店舗開発業務の効率化
- (5) 国内及び海外での事業に関する共同展開

3. 提携解消の相手方の名称

カップ・クリエイトホールディングス株式会社

4. 業務提携契約の合意解約の日程

平成26年12月4日 本業務提携契約の解約合意の効力発生（予定）

5. 今後の見通し

本業務提携契約の合意解約が平成27年3月期の当社連結業績に与える影響は軽微であります。