



## 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11月10日

上場会社名 株式会社三洋堂ホールディングス

上場取引所 東

コード番号 3058 URL <http://www.sanyodohd.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役最高経営責任者兼最高執行役員 (氏名) 加藤 和裕

問合せ先責任者 (役職名) 取締役執行役員人事総務部長

(氏名) 伊藤 勇 TEL 052-871-3434

四半期報告書提出予定日 平成26年11月13日

配当支払開始予定日 平成26年12月2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： 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 | 11,755 | △5.0 | 223  | 47.0  | 219  | 51.5  | 148    | 77.4  |
| 26年3月期第2四半期 | 12,369 | △3.4 | 151  | △47.6 | 144  | △48.0 | 83     | △45.3 |

(注) 包括利益 27年3月期第2四半期 154百万円 (86.7%) 26年3月期第2四半期 82百万円 (△42.2%)

|             | 1株当たり<br>四半期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり<br>四半期純利益 |
|-------------|-----------------|----------------------------|
|             | 円 銭             | 円 銭                        |
| 27年3月期第2四半期 | 25.45           | 25.39                      |
| 26年3月期第2四半期 | 14.37           | 14.30                      |

#### (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 | 15,902 | 3,294 | 20.6   |
| 26年3月期      | 16,067 | 3,159 | 19.4   |

(参考) 自己資本 27年3月期第2四半期 3,279百万円 26年3月期 3,121百万円

### 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     | —      | 4.00   | —      | 4.50 | 8.50 |
| 27年3月期     | —      | 4.00   | —      | —    | —    |
| 27年3月期(予想) | —      | —      | —      | —    | —    |

(注) 直前に公表されている配当予想からの修正の有無： 無

平成27年3月期の期末の配当につきましては、現時点では未定としております。

### 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<br>当期純利益 |
|----|--------|------|------|-------|------|-------|-------|---|----------------|
|    | 百万円    | %    | 百万円  | %     | 百万円  | %     | 百万円   | % | 円 銭            |
| 通期 | 24,400 | △3.6 | 420  | △18.7 | 400  | △21.0 | 100   | — | 17.19          |

(注) 直前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 ー社 （社名）ー、除外 ー社 （社名）ー

(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 : 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

(注) 詳細は、添付資料P. 3「2. サマリー情報（注記事項）に関する事項 (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示」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） | 27年3月期2Q | 6,000,000株 | 26年3月期   | 6,000,000株 |
| ② 期末自己株式数           | 27年3月期2Q | 132,906株   | 26年3月期   | 192,906株   |
| ③ 期中平均株式数（四半期累計）    | 27年3月期2Q | 5,815,666株 | 26年3月期2Q | 5,804,523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が、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。

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

（将来に関する記述等についてのご注意）

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、当社グループ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条件に基づいており、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仮定及び業績予想のご利用にあたっての注意事項につきましては、添付資料3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。

（四半期決算補足説明資料の入手方法）

四半期決算補足説明資料はT D n e tで同日開示しております。また、当社グループは、平成26年11月26日（水）にアナリスト向け説明会を開催する予定です。この説明会で配布する決算説明資料については、開催後速やかに当社ホームページに掲載する予定です。

○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 .....               | 3 |
| (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                         |   |
| 第2四半期連結累計期間 .....                  | 6 |
| 四半期連結包括利益計算書                       |   |
| 第2四半期連結累計期間 .....                  | 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2四半期連結累計期間におけるわが国経済は、政府による経済及び金融政策により緩やかな回復基調が続いているものの、消費税率引き上げの影響などによる先行きに対する不安感から、消費マインドの低下が懸念されるなど、依然として先行きが不透明な状況で推移いたしました。

当社グループを取り巻く事業環境につきましても、出版流通業界では雑誌販売の低迷による市場規模の縮小が続いているほか、同業他社や他業態との競争などの厳しい状況が続いております。

このような経営環境のもと、当社グループは、ネット配信では得られないリアル店舗ならではの楽しさを追求し、雑貨・菓子・玩具・トレーディングカード・古本等の商材の取り扱いを拡大した「ブックバラエティストア」を展開しております。

当第2四半期連結累計期間においては、9月に芸濃店(三重県)を開店したほか、7月に長良店(岐阜県)にて新本と古本の売場を拡大する改装を実施いたしました。また、お奨め商品についてお客様への訴求を考えた計画的な売場作りやディスプレイ展開を推進するなど、既存店の売場の強化を実施いたしました。そのほか、運営面では、業務の効率化を図り生産性を向上させる取り組みを行いました。

また、9月に株式会社ゲオホールディングス(以下、「ゲオホールディングス」という。)と資本業務提携に関する基本合意書を締結いたしました。これにより、ゲオホールディングスを含むゲオグループにレンタル商品の調達を委託するとともに、両社の信頼関係を構築し業務提携を円滑に推進するため、自己株式処分によりゲオホールディングスに当社の普通株式60,000株(自己株式処分後の所有議決権割合1.02%、発行済株式総数に対する割合1.00%)を割当いたしました。

以上の結果、売上高117億55百万円(前年同四半期比5.0%減)となりましたが、販売費及び一般管理費の削減により、営業利益2億23百万円(同47.0%増)、経常利益2億19百万円(同51.5%増)、四半期純利益1億48百万円(同77.4%増)となりました。

セグメント別の業績は、次のとおりであります。

#### ① 個人顧客事業

個人顧客事業の売上高は、主力の書店部門のみならず各部門で厳しい推移が続き、全体では116億56百万円(同5.0%減)となりましたが、セグメントの営業利益は2億78百万円(同26.6%増)となりました。

##### (書店部門)

書店部門におきましては、4月に本屋大賞が発表されたほか、8月に半沢直樹シリーズ最新作となる池井戸潤「銀翼のイカロス」(ダイヤモンド社)が発売され話題となりましたが、全体としては前年同四半期を上回ることができず、厳しい状況が続きました。そのため、各ジャンルの商品の品揃えを補強することに加え、提案型の売場作りに重点を置いたほか、オリジナル特典を付した商品提供の推進や、コミックまとめ買いポイントキャンペーンの実施など、販売促進を強化する取り組みを行ってまいりました。

以上の結果、書店部門の売上高は75億35百万円(同3.0%減)となりました。

##### (文具・雑貨・食品部門)

文具・雑貨・食品部門におきましては、売場変更を通して立地と顧客ニーズに合わせた文具売場とするため、季節企画売場の設置や定番文具・筆記具を強化するなどの取り組みを行いましたが、前年同四半期を上回ることができませんでした。

以上の結果、文具・雑貨・食品部門の売上高は7億79百万円(同6.7%減)となりました。

##### (セルAV部門)

セルAV部門におきましては、7月に「アナと雪の女王」が発売となり、また、音楽、映像共に嵐を中心としたジャニーズ系アイドルの新譜が売上を牽引しましたが、全体的には前年同四半期を上回ることには至りませんでした。そうした状況のなか、新譜の予約獲得やCDの旧譜を強化するなどの取り組みを行いました。

以上の結果、セルAV部門の売上高は8億91百万円(同2.2%減)となりました。

##### (TVゲーム部門)

TVゲーム部門におきましては、前年同四半期ほどの有力な新作ソフトがないため苦戦が続きました。そうしたなか、中古ゲームにおいては、在庫の活性化を図るため、売価の見直しや衰退機種在庫処分を実施するなどの取り組みを行いました。

以上の結果、TVゲーム部門の売上高は4億55百万円(同21.1%減)となりました。

##### (古本部門)

古本部門におきましては、古本関連業務の効率化を図ると共に、特価売場の拡大を行うことによって、売場全体の活性化と販売冊数の向上に努め、同時に、買取UPキャンペーン実施により買取冊数の向上も図りましたが、前年同四半期の売上高を上回ることができませんでした。

以上の結果、古本部門の売上高は2億46百万円(同5.5%減)となりました。

(レンタル部門)

レンタル部門におきましては、「アナと雪の女王」や「永遠の0」等のビッグタイトルがありましたが、これらに続くタイトルに恵まれず、また競合他社との低価格競争が継続しているため、厳しい状況が続きました。そのため、新規会員獲得キャンペーンやお客様より好評をいただいているスタンプラリーキャンペーンの実施、好調なレンタルコミック売場の拡張を図るなどの取り組みを行いました。

以上の結果、レンタル部門の売上高は17億46百万円(同8.7%減)となりました。

② 法人顧客事業

フランチャイジーの経営指導や商品卸売販売などによる法人顧客事業の売上高は、2百万円(同23.0%減)となり、セグメントの営業利益は0百万円(同46.8%減)となりました。

③ サービス販売事業

不動産賃貸収入、自動販売機収入、受取手数料、保険代理業収入などによるサービス販売事業の売上高は、97百万円(同1.7%増)となり、セグメントの営業利益は77百万円(同7.4%増)となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第2四半期連結会計期間末における総資産は159億2百万円となり、前連結会計年度末に比べ1億64百万円減少いたしました。これは主に、商品の増加や現金及び預金の減少などにより流動資産が45百万円増加したこと、建物及び構築物などの償却により固定資産が2億10百万円減少したことによるものであります。

負債につきましては126億7百万円となり、前連結会計年度末に比べ3億円減少いたしました。これは主に、流動負債が30百万円増加したこと、長期借入金の返済が進んだことなどから固定負債が3億30百万円減少したことによるものであります。

純資産につきましては32億94百万円となり、前連結会計年度末に比べ1億35百万円増加いたしました。これは主に、利益剰余金が95百万円増加したこと、ゲオホールディングスに自己株式の処分を実施したことによるものであります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

連結業績予想につきましては、平成26年11月10日に第2四半期累計期間のみ連結業績予想を修正しております。通期の連結業績予想につきましては、平成26年5月14日の「平成26年3月期 決算短信」で公表いたしました連結業績予想に変更はありません。

詳細につきましては、平成26年11月10日に公表いたしました「平成27年3月期第2四半期(累計)連結業績予想と実績との差異に関するお知らせ」をご参照ください。

なお、今後の進捗状況により、連結業績予想に関し修正の必要が生じた場合には、速やかにお知らせいたします。

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

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

会計方針の変更

(退職給付に関する会計基準等の適用)

「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。)及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。)を、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めについて第1四半期連結会計期間より適用し、退職給付債務及び勤務費用の計算方法を見直し、退職給付見込額の期間帰属方法を期間定額基準から給付算定式基準へ変更、割引率の決定方法を平均残存勤務期間に基づく割引率から単一の加重平均割引率へ変更しております。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取り扱いに従って、当第2四半期連結累計期間の期首において、退職給付債務及び勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を利益剰余金に加減しております。

この結果、当第2四半期連結累計期間の期首の退職給付に係る負債が41,237千円増加し、利益剰余金が26,763千円減少しております。また、当第2四半期連結累計期間の営業利益、経常利益及び税金等調整前四半期純利益に与える影響は軽微であります。

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)

|               | 前連結会計年度<br>(平成26年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間<br>(平成26年9月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                         |                              |
| 流動資産          |                         |                              |
| 現金及び預金        | 1,680,291               | 1,493,937                    |
| 売掛金           | 93,766                  | 68,137                       |
| 商品            | 5,469,078               | 5,663,060                    |
| その他           | 338,456                 | 401,825                      |
| 流動資産合計        | 7,581,592               | 7,626,961                    |
| 固定資産          |                         |                              |
| 有形固定資産        |                         |                              |
| 建物及び構築物（純額）   | 2,994,507               | 2,851,641                    |
| 土地            | 2,585,390               | 2,585,390                    |
| その他（純額）       | 348,430                 | 324,056                      |
| 有形固定資産合計      | 5,928,328               | 5,761,088                    |
| 無形固定資産        | 360,343                 | 326,662                      |
| 投資その他の資産      |                         |                              |
| その他           | 2,199,791               | 2,190,512                    |
| 貸倒引当金         | △3,000                  | △3,000                       |
| 投資その他の資産合計    | 2,196,791               | 2,187,512                    |
| 固定資産合計        | 8,485,463               | 8,275,263                    |
| 資産合計          | 16,067,056              | 15,902,224                   |
| <b>負債の部</b>   |                         |                              |
| 流動負債          |                         |                              |
| 支払手形及び買掛金     | 7,837,336               | 7,822,603                    |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 717,896                 | 686,016                      |
| 未払法人税等        | 100,959                 | 93,136                       |
| 賞与引当金         | 61,448                  | 83,432                       |
| ポイント引当金       | 195,630                 | 192,230                      |
| その他           | 398,611                 | 464,528                      |
| 流動負債合計        | 9,311,881               | 9,341,946                    |
| 固定負債          |                         |                              |
| 長期借入金         | 2,734,490               | 2,393,982                    |
| 退職給付に係る負債     | 260,103                 | 261,381                      |
| 資産除去債務        | 578,934                 | 586,484                      |
| その他           | 22,509                  | 23,849                       |
| 固定負債合計        | 3,596,037               | 3,265,697                    |
| 負債合計          | 12,907,919              | 12,607,644                   |

(単位:千円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成26年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間<br>(平成26年9月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>純資産の部</b>  |                         |                              |
| 株主資本          |                         |                              |
| 資本金           | 1,290,000               | 1,290,000                    |
| 資本剰余金         | 1,016,933               | 1,021,073                    |
| 利益剰余金         | 902,633                 | 997,771                      |
| 自己株式          | △166,290                | △114,570                     |
| 株主資本合計        | 3,043,276               | 3,194,274                    |
| その他の包括利益累計額   |                         |                              |
| その他有価証券評価差額金  | 50,502                  | 62,534                       |
| 退職給付に係る調整累計額  | 28,053                  | 22,743                       |
| その他の包括利益累計額合計 | 78,556                  | 85,278                       |
| 新株予約権         | 37,303                  | 15,026                       |
| 純資産合計         | 3,159,137               | 3,294,580                    |
| 負債純資産合計       | 16,067,056              | 15,902,224                   |

(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<br>(自平成25年4月1日<br>至平成25年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成26年4月1日<br>至平成26年9月30日) |
|-----------------|---|---|
| 売上高             | 12,369,056                                  | 11,755,703                                  |
| 売上原価            | 8,598,320                                   | 8,221,907                                   |
| 売上総利益           | 3,770,736                                   | 3,533,796                                   |
| 販売費及び一般管理費      | 3,618,941                                   | 3,310,597                                   |
| 営業利益            | 151,795                                     | 223,199                                     |
| 営業外収益           |   |   |
| 受取利息            | 2,593                                       | 2,404                                       |
| 受取配当金           | 2,072                                       | 2,141                                       |
| 受取保険金           | 5,592                                       | 3,929                                       |
| その他             | 9,201                                       | 7,540                                       |
| 営業外収益合計         | 19,460                                      | 16,015                                      |
| 営業外費用           |   |   |
| 支払利息            | 24,429                                      | 19,302                                      |
| その他             | 2,071                                       | 552   |
| 営業外費用合計         | 26,501                                      | 19,854                                      |
| 経常利益            | 144,754                                     | 219,359                                     |
| 特別利益            |   |   |
| 新株予約権戻入益        | 8,507                                       | 22,844                                      |
| その他             | 14  | —   |
| 特別利益合計          | 8,521                                       | 22,844                                      |
| 特別損失            |   |   |
| 固定資産除却損         | 863   | 22  |
| 特別損失合計          | 863   | 22  |
| 税金等調整前四半期純利益    | 152,412                                     | 242,180                                     |
| 法人税、住民税及び事業税    | 132,429                                     | 89,308                                      |
| 法人税等調整額         | △63,446                                     | 4,839                                       |
| 法人税等合計          | 68,983                                      | 94,147                                      |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 83,428                                      | 148,033                                     |
| 四半期純利益          | 83,428                                      | 148,033                                     |



(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<br>(自平成25年4月1日<br>至平成25年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成26年4月1日<br>至平成26年9月30日) |
|-----------------|---|---|
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 83,428                                      | 148,033                                     |
| その他の包括利益        |   |   |
| その他有価証券評価差額金    | △558  | 12,031                                      |
| 退職給付に係る調整額      | —   | △5,310                                      |
| その他の包括利益合計      | △558  | 6,721                                       |
| 四半期包括利益         | 82,870                                      | 154,755                                     |
| (内訳)            |   |   |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 82,870                                      | 154,755                                     |
| 少数株主に係る四半期包括利益  | —   | —   |

(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。