



平成28年2月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成28年1月8日

上場会社名 株式会社 フェリシモ
 コード番号 3396 URL <http://www.felissimo.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) 経営管理部長
 四半期報告書提出予定日 平成28年1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

上場取引所 東

(氏名) 矢崎 和彦
 (氏名) 村上 紀子

TEL 078-325-5555

(百万円未満切捨て)

1. 平成28年2月期第3四半期の連結業績(平成27年3月1日～平成27年11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	%
28年2月期第3四半期	25,761	△6.4	16	—	243	—	571	—
27年2月期第3四半期	27,514	△8.2	△885	—	△718	—	△754	—

(注) 包括利益 28年2月期第3四半期 523百万円 (—%) 27年2月期第3四半期 △437百万円 (—%)

	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
28年2月期第3四半期	57.98	—
27年2月期第3四半期	△76.45	—

(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	%
28年2月期第3四半期	37,797	25,221	66.7
27年2月期	38,822	24,697	63.6

(参考) 自己資本 28年2月期第3四半期 25,221百万円 27年2月期 24,697百万円

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
27年2月期	—	0.00	—	0.00	0.00
28年2月期	—	0.00	—	—	—
28年2月期(予想)	—	—	—	5.00	5.00

(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28年2月期の連結業績予想(平成27年3月1日～平成28年2月29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	36,250	△3.9	68	—	272	—	627	—	63.63

(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) : 有
新規 1社 (社名) 、 除外 1社 (社名) 芬理希夢(北京)商貿有限公司
詳細は、【添付資料】P.3「2. サマリー情報(注意事項)」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」をご参照ください。

(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

詳細は、【添付資料】P.3「2. サマリー情報(注意事項)」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」をご参照ください。

(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)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数(四半期累計)

28年2月期3Q	10,043,500 株	27年2月期	10,043,500 株
28年2月期3Q	180,524 株	27年2月期	180,402 株
28年2月期3Q	9,863,080 株	27年2月期3Q	9,863,098 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、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、様々な要因によって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については、【添付資料】P.2「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」をご参照ください。

○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	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3四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第3四半期連結累計期間	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
4. 補足情報	8
販売の状況	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3四半期連結累計期間（平成27年3月1日～平成27年11月30日）におけるわが国の経済は、雇用・所得環境の改善傾向が続く中で、個人消費は底堅い動きとなり、原油価格下落の影響や各種政策の効果もあり、景気は緩やかな回復基調が続いていました。

このような状況の中、当社グループにおきましては、収益の回復と新規事業の育成に取り組んでまいりました。コレクション事業では、商品販売時の値引きの抑制や経費面でダイレクトメールやカタログ等広告費の効率改善、また人件費等その他の販売費及び一般管理費でもコストの削減に取り組みました。

新規事業の分野では、ファッションブランド「haco!（ハコ）」をコレクション事業からスピンアウトさせ、全く新たなインターネット事業として本格稼働させました。また、当社の現有力ソースをビジネスパートナーへ向け開放するビジネスコラボレーション事業では、兵庫県から受託した子育て支援事業やふるさと納税関連支援事業を始動させるなど、従来型の枠組みを超えた新たな事業の芽が育ってまいりました。

これらの活動の結果、当第3四半期連結累計期間における当社グループの売上高は、25,761百万円（前年同期比6.4%減）となりました。売上高が前年同期を下回ったのは、当期間中のコレクション事業の延べ顧客数が前年同期を下回ったことと顧客の購入単価が下がったことによるものです。値引きの抑制により原価率が改善したものの、返品調整引当金繰入額及び戻入額調整後の売上総利益は13,584百万円（前年同期比5.2%減）となりました。

販売費及び一般管理費につきましては、広告費効率の改善や人件費をはじめ業務活動全般でコスト削減に取り組んだことで13,568百万円（前年同期比10.8%減）となり、営業利益は16百万円と前年同期の営業損失885百万円に比べて改善しました。

営業外損益では、為替差益等の営業外収益が229百万円となり、経常利益は243百万円（前年同期は経常損失718百万円）となりました。特別損益では、当社が所有しておりました美術品等の売却益158百万円に加えて、現在清算手続きを進めております子会社上海芬理希夢時装有限公司が所有しておりました不動産等の売却益244百万円を固定資産売却益として特別利益に計上いたしましたほか、固定資産除却損14百万円を特別損失に計上しております。これらの結果、税金等調整前四半期純利益は634百万円（前年同期は税金等調整前四半期純損失841百万円）となったことから、四半期純利益は571百万円となり、前年同期の四半期純損失754百万円に比べて改善しました。

(2) 財政状態に関する説明

当第3四半期連結会計期間末における資産合計は、減価償却による有形及び無形固定資産の減少等により前連結会計年度末と比べ1,025百万円減少し、37,797百万円となりました。

負債合計は、支払手形、支払信託及び未払金の減少等により前連結会計年度末と比べ1,549百万円減少し、12,575百万円となりました。

純資産合計は、四半期純利益の計上等により前連結会計年度末と比べ523百万円増加し、25,221百万円となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

通期の業績予想につきましては、平成27年7月8日に開示いたしました「特別利益の計上及び業績予想の修正に関するお知らせ」からの修正はありません。

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

前連結会計年度末において連結子会社でありました芬理希夢(北京)商貿有限公司は当第3四半期連結累計期間において清算手続きが終了したため、連結の範囲から除いております。なお、連結範囲除外までの損益計算書については、連結しております。

(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27年3月26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、計算に用いる割引率を従業員の平均残存勤務期間に近似した年数に基づく割引率から、退職給付の支払見込期間及び支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率に変更しております。

この結果、当第3四半期連結財務諸表に与える影響はありません。

3. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当第3四半期連結会計期間 (平成27年11月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	17,205	16,671
売掛金	3,625	3,691
有価証券	—	492
信託受益権	1,622	1,155
商品	5,129	5,497
貯蔵品	95	102
未収還付法人税等	33	—
その他	463	435
貸倒引当金	△61	△56
流動資産合計	28,113	27,991
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	1,661	1,381
土地	3,984	3,984
その他(純額)	519	435
有形固定資産合計	6,165	5,801
無形固定資産		
	4,106	3,583
投資その他の資産		
投資有価証券	178	178
その他	260	241
貸倒引当金	△1	△0
投資その他の資産合計	437	420
固定資産合計	10,709	9,805
資産合計	38,822	37,797
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,158	1,953
支払信託	5,939	4,710
未払法人税等	—	71
販売促進引当金	259	256
その他の引当金	318	450
その他	2,213	1,911
流動負債合計	10,889	9,354
固定負債		
退職給付に係る負債	2,774	2,757
その他	461	463
固定負債合計	3,235	3,221
負債合計	14,125	12,575

(単位:百万円)

	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当第3四半期連結会計期間 (平成27年11月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,868	1,868
資本剰余金	4,842	4,842
利益剰余金	18,397	18,969
自己株式	△385	△385
株主資本合計	24,723	25,294
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	14	15
繰延ヘッジ損益	37	2
為替換算調整勘定	66	△3
退職給付に係る調整累計額	△143	△87
その他の包括利益累計額合計	△25	△73
純資産合計	24,697	25,221
負債純資産合計	38,822	37,797

(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:百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成26年3月1日 至平成26年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成27年3月1日 至平成27年11月30日)
売上高	27,514	25,761
売上原価	13,167	12,191
売上総利益	14,346	13,569
返品調整引当金戻入額	126	136
返品調整引当金繰入額	140	121
差引売上総利益	14,333	13,584
販売費及び一般管理費	15,218	13,568
営業利益又は営業損失(△)	△885	16
営業外収益		
受取利息	10	14
為替差益	86	142
受取補償金	13	12
その他	56	60
営業外収益合計	167	229
営業外費用		
その他	0	3
営業外費用合計	0	3
経常利益又は経常損失(△)	△718	243
特別利益		
固定資産売却益	—	403
関係会社清算益	—	8
特別利益合計	—	411
特別損失		
固定資産除却損	62	14
関係会社清算損	60	—
賃貸借契約解約損	—	4
特別損失合計	122	19
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失(△)	△841	634
法人税、住民税及び事業税	6	61
法人税等調整額	△93	0
法人税等合計	△87	62
少数株主損益調整前四半期純利益又は少数株主損益調整前四半期純損失(△)	△754	571
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△754	571

(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：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 平成26年3月1日 至 平成26年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成27年3月1日 至 平成27年11月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益又は少数株主損益 調整前四半期純損失 (△)	△754	571
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	11	0
繰延ヘッジ損益	58	△35
為替換算調整勘定	246	△69
退職給付に係る調整額	—	56
その他の包括利益合計	316	△48
四半期包括利益	△437	523
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△437	523
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。

4. 補足情報

販売の状況

販売実績

品目	前第3四半期連結累計期間 (自平成26年3月1日 至平成26年11月30日)			当第3四半期連結累計期間 (自平成27年3月1日 至平成27年11月30日)		
	金額 (百万円)	前年同期比 (%)	構成比 (%)	金額 (百万円)	前年同期比 (%)	構成比 (%)
服飾・服飾雑貨	19,928	89.6	72.4	17,749	89.1	68.9
生活関連	6,791	96.8	24.7	6,546	96.4	25.4
その他	794	109.7	2.9	1,465	184.4	5.7
合計	27,514	91.8	100.0	25,761	93.6	100.0

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。