

平成28年8月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕（非連結）



平成28年4月8日

上場会社名 株式会社ANAP 上場取引所 東
 コード番号 3189 URL <http://www.anap.co.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 家高 利康
 問合せ先責任者 (役職名) 財務経理部長 (氏名) 大矢 正幸 TEL 03-5772-2717
 四半期報告書提出予定日 平成28年4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

(百万円未満切捨て)

1. 平成28年8月期第2四半期の業績（平成27年9月1日～平成28年2月29日）

(1) 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8月期第2四半期 | 3,487 | △11.4 | △188 | — | △187 | — | △69 | — |
| 27年8月期第2四半期 | 3,935 | △9.3 | △376 | — | △348 | — | △542 | — |

| | 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8月期第2四半期 | △32.45 | — |
| 27年8月期第2四半期 | △254.43 | — |

(注) 前第2四半期累計期間及び当第2四半期累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式は存在するものの1株当たり四半期純損失であるため記載しておりません。

(2) 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 | % | 円 銭 |
| 28年8月期第2四半期 | 3,171 | 1,216 | 38.4 | 575.57 |
| 27年8月期 | 3,608 | 1,293 | 35.8 | 607.09 |

(参考) 自己資本 28年8月期第2四半期 1,216百万円 27年8月期 1,293百万円

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8月期 | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 |
| 28年8月期 | — | 0.00 | — | — | — |
| 28年8月期(予想) | — | — | — | 0.00 | 0.00 |

(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8月期の業績予想（平成27年9月1日～平成28年8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 | 7,712 | △5.0 | 75 | — | 65 | — | 19 | — | 9.35 |

(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) 四半期財務諸表の作成に特有の会計処理の適用：無

(2) 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

(3) 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） | 28年8月期2Q | 2,130,500株 | 27年8月期 | 2,130,500株 |
| ② 期末自己株式数 | 28年8月期2Q | 16,234株 | 27年8月期 | 134株 |
| ③ 期中平均株式数（四半期累計） | 28年8月期2Q | 2,129,109株 | 27年8月期2Q | 2,130,411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あたっての注意事項等については、添付資料P.3「1.当四半期決算に関する定性的情報（3）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 | 3 |
| (3) 業績予想などの将来予測情報に関する説明 | 3 |
| 2. 継続企業の前提に関する重要事象等 | 4 |
| 3. 四半期財務諸表 | 5 |
| (1) 四半期貸借対照表 | 5 |
| (2) 四半期損益計算書 | 7 |
| 第2四半期累計期間 | 7 |
| (3) 四半期キャッシュ・フロー計算書 | 8 |
| (4) 四半期財務諸表に関する注記事項 | 9 |
| (継続企業の前提に関する注記) | 9 |
| (株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) | 9 |
| (セグメント情報等) | 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2四半期累計期間（平成27年9月1日から平成28年2月29日まで）におけるわが国経済は、政府や日銀による経済・金融政策により企業収益や雇用情勢の改善などが見られ、国内景気は緩やかな回復基調を続けました。しかしながら、中国経済の減速懸念や人民元安、原油価格の急落などの要因から円高や日本株の下落を引き起こされるなど、今後の企業業績への影響が懸念される事象もあり、先行き不透明な状況が続いております。

当社が属するカジュアルファッション業界におきましても、物価上昇懸念や実質賃金の低下などにより個人消費者の節約意識は依然として根強く継続しており、直近では、暖冬により冬物商品の販売が苦戦し、厳しい経営環境が続いております。

このような状況の下、当社は当初の予定通り店舗リストラクチャリングを行い、不採算店舗の固定費を圧縮いたしました。また、在庫の圧縮に伴い、物流管理コストの削減も進めてまいりました。一方で、暖冬の影響及び退店により、売上については苦戦いたしました。

以上の結果、当第2四半期累計期間におきましては、売上高3,487百万円（前年同四半期比11.4%減）となりました。営業損失につきましては、経費削減効果等もあり、188百万円（前年同四半期は営業損失376百万円）、経常損失につきましても、187百万円（前年同四半期は経常損失348百万円）となり、前年同四半期より赤字幅は縮小いたしました。また、四半期純損失につきましては、不採算店舗の収益性低下に伴う減損損失72百万円を特別損失へ計上した一方、資産の効率化を図る目的で、役員を被保険者とする生命保険の解約返戻金38百万円及び所有する不動産の売却による固定資産売却益137百万円を特別利益として計上した結果、69百万円（前年同四半期は四半期純損失542百万円）となり、前年同四半期より赤字幅は大幅に縮小いたしました。

今後につきましては、当社商品の需要が活況となる春夏に向け利益をとる方針を進めるとともに、ライセンスビジネスの拡大、退店効果による固定費圧縮、本社費圧縮及び事業効率の高いインターネット販売事業に経営資源を集中させることで、通期黒字化を目指してまいります。

なお、セグメント別の業績は次のとおりであります。

（店舗販売事業）

店舗販売事業につきましては、当初計画通り退店13店舗を行った結果、第2四半期会計期間末における店舗数は56店舗になりました。退店により売上高が減少しましたが、利益面に関しましては、固定費圧縮効果により改善されました。

以上により、売上高は1,607百万円（前年同四半期比22.6%減）、セグメント利益は5百万円（前年同四半期はセグメント損失62百万円）となりました。

（インターネット販売事業）

インターネット販売事業につきましては、他社サイト「ZOZOTOWN」、「SHOPLIST.com by CROOZ」が順調に推移した結果、売上高が増加しております。一方、利益面に関しましては、他社サイトの売上増加に伴う販売手数料が増加したことにより、前年同四半期に比べ減少しております。

以上により、売上高は1,685百万円（前年同四半期比4.3%増）、セグメント利益は264百万円（前年同四半期比11.4%減）となりました。

（卸売販売事業）

卸売販売事業につきましては、カジュアルファッション市場の低迷による、既存の得意先に対する販売減少に伴い、売上高が減少しております。

以上により、売上高170百万円（前年同四半期比29.8%減）、セグメント利益は1百万円（前年同四半期比85.1%減）となりました。

（2）財政状態に関する説明

①資産、負債及び純資産の状況

（流動資産）

当第2四半期会計期間末における流動資産の残高は2,513百万円となり、前事業年度末に比べ135百万円増加いたしました。これは主に、現金及び預金が565百万円増加した一方で、売掛金が160百万円、商品及び製品が284百万円それぞれ減少したことによるものです。

（固定資産）

当第2四半期会計期間末における固定資産の残高は657百万円となり、前事業年度末に比べ572百万円減少いたしました。これは主に、建物が142百万円、有形固定資産のその他が362百万円、敷金及び保証金が54百万円それぞれ減少したことによるものです。

（流動負債）

当第2四半期会計期間末における流動負債の残高は1,278百万円となり、前事業年度末に比べ233百万円減少いたしました。これは主に、買掛金が38百万円増加した一方で、短期借入金が150百万円、資産除去債務が20百万円、その他が94百万円それぞれ減少したことによるものです。

（固定負債）

当第2四半期会計期間末における固定負債の残高は676百万円となり、前事業年度末に比べ127百万円減少いたしました。これは主に、長期借入金が86百万円、その他が35百万円それぞれ減少したことによるものです。

（純資産）

当第2四半期会計期間末における純資産の残高は1,216百万円となり、前事業年度末に比べ76百万円減少いたしました。これは主に、四半期純損失計上に伴い利益剰余金が69百万円減少したことによるものです。

②キャッシュ・フローの状況

当第2四半期累計期間における現金及び現金同等物(以下「資金という。」)は、前事業年度末に比べ315百万円増加し、904百万円となりました。当第2四半期累計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

当第2四半期累計期間において営業活動の結果得られた資金は302百万円となりました。これは主に、税引前四半期純損失84百万円、固定資産売却益137百万円による減少、減損損失72百万円、売上債権の減少額160百万円、たな卸資産の減少額282百万円による増加の結果であります。前年同四半期と比較して736百万円の収入増となりました。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

当第2四半期累計期間において投資活動の結果得られた資金は340百万円となりました。これは主に、定期預金の預入による支出250百万円、有形固定資産の除却による支出29百万円による減少、有形固定資産の売却による収入541百万円、保険積立金の解約による収入38百万円、敷金及び保証金の回収による収入54百万円による増加の結果であります。前年同四半期と比較して373百万円の収入増となりました。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

当第2四半期累計期間において財務活動の結果支出した資金は326百万円となりました。これは主に、短期借入金の減少額150百万円、長期借入金の返済による支出111百万円、社債の償還による支出36百万円による減少の結果であります。前年同四半期と比較して691百万円の支出増となりました。

（3）業績予想などの将来予測情報に関する説明

業績予想につきましては、平成27年10月9日の「平成27年8月期 決算短信〔日本基準〕（非連結）」で公表いたしました通期の業績予想に変更はありません。

2. 継続企業の前提に関する重要事象等

当社は、前事業年度におきまして、既存店売上の減少等により、営業損失485百万円、当期純損失884百万円を計上し、前々事業年度より2期連続の営業損失、当期純損失となっております。当第2四半期累計期間においても引き続き営業損失及び四半期純損失が継続しておりますが、営業損失188百万円及び四半期純損失69百万円となり、前年同四半期より赤字幅は縮小いたしました。

営業キャッシュ・フローにつきましては、前事業年度に126百万円の支出となり、平成25年8月期より3期連続の営業キャッシュ・フローのマイナスとなっているものの、当第2四半期累計期間においては302百万円の収入となり、改善傾向にあります。

このように、営業キャッシュ・フローはプラスになったものの、引き続き営業損失、四半期純損失が継続していることから、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在しております。

しかし、資金面につきましては、運転資金の効率的な調達を行うため主要な取引銀行4行と当座貸越契約等を締結しており、十分な資金枠を確保していることから、支障はないと考えております。また、資産の効率化を図る目的で、役員を被保険者とする生命保険の解約返戻金を受領及び所有する不動産の売却により、資金を確保いたしました。

当第2四半期会計期間末における自己資本比率は38.4%となっており、自己資本残高は1,216百万円であるため、自己資本が著しく脆弱で債務超過に陥りかねないような状況は存在しません。

さらに、当社は、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況を早期に解消又は改善するため、以下の対応策に取り組んでおります。

① 店舗リストラクチャリングに基づく収益回復

既存店舗について、厳密な採算管理に基づき、今後の収益改善が見込めない赤字店舗の退店を推進しております。当第2四半期累計期間につきましては、13店舗退店いたしました。当施策の効果により、固定費が圧縮されました。今後も引き続き、高収益な店舗展開を図るため、各店舗における適正人員配置の見直しを図るとともに、店舗改装・ブランド融合による活性化・既存店舗の賃料圧縮等を検討し、店舗リストラクチャリングに基づく収益回復を達成いたします。

② 粗利率の改善

当社は、前期において在庫圧縮及び他社との価格競争に対応し、積極的なセール販売を実施してまいりました。その結果、現在は在庫量が適正水準まで減少しており、今後は大規模なセール販売を控えることにより、利益確保を重視した販売方法に移行していきます。

具体的には、消費者ニーズ及び販売動向を適時・適切に把握し、各商品に対する販売価格の見直しを随時実施してまいります。また、仕入先を含む、仕入金額の見直しを通じて原価低減を達成し、粗利率の改善を達成いたします。

③ 事業効率の最適化

当社は、収益性が最も高いインターネット販売事業に経営資源を集中させて、当該事業の拡大を達成いたします。

具体的には、自社ショッピングサイトの集客力向上を図るとともに、他社サイトへの積極的な新規出店を通じて、多角的なインターネット販売事業の展開を推進し、事業効率の最適化を実現いたします。なお、当第2四半期累計期間におけるインターネット販売事業の売上高構成比率は、48%超となり、前年同四半期41%超より比率が増加しております。

④ 経費削減

当社は、固定費圧縮策として社内経費の削減に加えて、各取引先との契約見直しを通じて、費用負担の軽減を図ってまいります。当第2四半期累計期間につきましては、前事業年度末から在庫を圧縮していることにより、物流管理コストも削減いたしました。今後も人件費を含め、外部への業務委託費用の低減を交渉し、利益確保を最優先事項とした経費削減を推進いたします。

したがって、継続企業の前提に関する重要な不確実性は認められないと判断し、財務諸表への注記は記載しておりません。

3. 四半期財務諸表

(1) 四半期貸借対照表

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成27年8月31日) | 当第2四半期会計期間 (平成28年2月29日) |
|-------------|-----------------------|----------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 588,235 | 1,154,002 |
| 売掛金 | 499,763 | 339,423 |
| 商品及び製品 | 1,213,182 | 928,915 |
| 仕掛品 | 89 | 210 |
| 原材料及び貯蔵品 | 6,009 | 7,534 |
| その他 | 85,331 | 95,443 |
| 貸倒引当金 | △13,820 | △11,692 |
| 流動資産合計 | 2,378,790 | 2,513,838 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物(純額) | 314,355 | 171,969 |
| その他(純額) | 418,013 | 55,796 |
| 有形固定資産合計 | 732,368 | 227,766 |
| 無形固定資産 | | |
| | 46,492 | 39,097 |
| 投資その他の資産 | | |
| 敷金及び保証金 | 421,368 | 367,096 |
| その他 | 34,268 | 28,464 |
| 貸倒引当金 | △4,521 | △4,525 |
| 投資その他の資産合計 | 451,114 | 391,034 |
| 固定資産合計 | 1,229,975 | 657,899 |
| 資産合計 | 3,608,766 | 3,171,737 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 131,303 | 169,443 |
| 短期借入金 | 800,000 | 650,000 |
| 未払法人税等 | 18,559 | 12,433 |
| 賞与引当金 | 29,750 | 29,750 |
| 返品調整引当金 | 500 | 400 |
| 資産除去債務 | 26,007 | 5,014 |
| その他 | 505,895 | 411,403 |
| 流動負債合計 | 1,512,015 | 1,278,444 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 430,736 | 344,252 |
| 退職給付引当金 | 186,547 | 186,781 |
| 資産除去債務 | 124,054 | 118,795 |
| その他 | 62,084 | 26,565 |
| 固定負債合計 | 803,422 | 676,394 |
| 負債合計 | 2,315,438 | 1,954,839 |

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成27年8月31日) | 当第2四半期会計期間 (平成28年2月29日) |
|--------------|-----------------------|----------------------------|
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 297,630 | 297,630 |
| 資本剰余金 | 602,114 | 602,114 |
| 利益剰余金 | 393,135 | 324,052 |
| 自己株式 | △123 | △7,003 |
| 株主資本合計 | 1,292,757 | 1,216,793 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 570 | 104 |
| 評価・換算差額等合計 | 570 | 104 |
| 純資産合計 | 1,293,328 | 1,216,897 |
| 負債純資産合計 | 3,608,766 | 3,171,737 |

(2) 四半期損益計算書
(第2四半期累計期間)

(単位：千円)

| | 前第2四半期累計期間 (自平成26年9月1日 至平成27年2月28日) | 当第2四半期累計期間 (自平成27年9月1日 至平成28年2月29日) |
|--------------|---|---|
| 売上高 | 3,935,021 | 3,487,560 |
| 売上原価 | 1,926,669 | 1,746,854 |
| 売上総利益 | 2,008,351 | 1,740,705 |
| 返品調整引当金戻入額 | 1,700 | 500 |
| 返品調整引当金繰入額 | 600 | 400 |
| 差引売上総利益 | 2,009,451 | 1,740,805 |
| 給料及び手当 | 650,500 | 515,984 |
| 賞与引当金繰入額 | 29,750 | 29,750 |
| 退職給付引当金繰入額 | 14,282 | 13,188 |
| 地代家賃 | 580,780 | 412,456 |
| 貸倒引当金繰入額 | 16 | — |
| その他 | 1,110,967 | 958,061 |
| 販売費及び一般管理費 | 2,386,296 | 1,929,440 |
| 営業損失(△) | △376,844 | △188,635 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 95 | 67 |
| 受取配当金 | 1 | 26 |
| 通貨オプション評価益 | 24,009 | — |
| 為替差益 | 6,030 | 9,826 |
| その他 | 6,496 | 3,736 |
| 営業外収益合計 | 36,632 | 13,658 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 7,347 | 6,428 |
| 社債利息 | 426 | 84 |
| 通貨オプション評価損 | — | 5,868 |
| その他 | 720 | 416 |
| 営業外費用合計 | 8,494 | 12,797 |
| 経常損失(△) | △348,705 | △187,774 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | — | 137,959 |
| 保険解約返戻金 | — | 38,221 |
| 役員退職慰労引当金戻入額 | 377,680 | — |
| その他 | 506 | — |
| 特別利益合計 | 378,186 | 176,180 |
| 特別損失 | | |
| 減損損失 | 129,127 | 72,704 |
| その他 | 19,936 | 17 |
| 特別損失合計 | 149,063 | 72,721 |
| 税引前四半期純損失(△) | △119,582 | △84,315 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 7,358 | 6,100 |
| 法人税等調整額 | 415,105 | △21,333 |
| 法人税等合計 | 422,463 | △15,232 |
| 四半期純損失(△) | △542,046 | △69,082 |

(3) 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| | 前第2四半期累計期間 (自 平成26年9月1日 至 平成27年2月28日) | 当第2四半期累計期間 (自 平成27年9月1日 至 平成28年2月29日) |
|-------------------------|---|---|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税引前四半期純損失(△) | △119,582 | △84,315 |
| 減価償却費 | 73,359 | 49,981 |
| 減損損失 | 129,127 | 72,704 |
| 長期前払費用償却額 | 7,663 | 3,303 |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少) | 6,523 | 233 |
| 役員退職慰労引当金の増減額(△は減少) | △377,680 | — |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | △6,695 | △2,123 |
| 返品調整引当金の増減額(△は減少) | △1,100 | △100 |
| 受取利息及び受取配当金 | △97 | △94 |
| 通貨オプション評価損益(△は益) | △24,009 | 5,868 |
| 保険解約返戻金 | — | △38,221 |
| 固定資産売却損益(△は益) | — | △137,959 |
| 支払利息 | 7,347 | 6,428 |
| 社債利息 | 426 | 84 |
| 為替差損益(△は益) | △541 | 448 |
| 売上債権の増減額(△は増加) | 206,951 | 160,339 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | △286,711 | 282,620 |
| 前渡金の増減額(△は増加) | △17,159 | △2,425 |
| 仕入債務の増減額(△は減少) | 47,845 | 38,140 |
| 未払金の増減額(△は減少) | △34,163 | △17,991 |
| 未払費用の増減額(△は減少) | △17,857 | △18,802 |
| 預り金の増減額(△は減少) | △4,482 | △9,186 |
| その他 | 13,227 | 14,799 |
| 小計 | △397,608 | 323,730 |
| 利息及び配当金の受取額 | 97 | 94 |
| 利息の支払額 | △7,869 | △6,471 |
| 解約違約金の支払額 | △21,826 | △1,102 |
| 法人税等の支払額 | △7,297 | △14,067 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | △434,504 | 302,184 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 定期預金の預入による支出 | — | △250,000 |
| 投資有価証券の取得による支出 | — | △0 |
| 有形固定資産の取得による支出 | △99,974 | △7,655 |
| 有形固定資産の除却による支出 | △28,480 | △29,255 |
| 有形固定資産の売却による収入 | — | 541,523 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △1,905 | △4,868 |
| 保険積立金の解約による収入 | — | 38,839 |
| 敷金及び保証金の差入による支出 | △21,000 | — |
| 敷金及び保証金の回収による収入 | 126,574 | 54,272 |
| 長期前払費用の取得による支出 | △8,797 | △2,553 |
| その他 | △10 | △7 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △33,594 | 340,295 |
| 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) | 599,940 | △150,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | △136,484 | △111,484 |
| 社債の償還による支出 | △76,500 | △36,500 |
| ファイナンス・リース債務の返済による支出 | △21,726 | △21,399 |
| その他 | △30 | △6,880 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 365,199 | △326,263 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 541 | △448 |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少) | △102,358 | 315,767 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 691,368 | 588,235 |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高 | 589,009 | 904,002 |

(4) 四半期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2四半期累計期間(自平成26年9月1日 至 平成27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 | | | | その他 | 調整額 (注)1 | 四半期損益計 算書計上額 (注)2 |
|-----------------------|-----------|-----------------|---------|-----------|-----|-------------|-------------------------|
| | 店舗販売事業 | インターネット 販売事業 | 卸売販売事業 | 計 | | | |
| 売上高 | | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 2,076,516 | 1,615,794 | 242,710 | 3,935,021 | — | — | 3,935,021 |
| セグメント間の内部 売上高又は振替高 | — | — | — | — | — | — | — |
| 計 | 2,076,516 | 1,615,794 | 242,710 | 3,935,021 | — | — | 3,935,021 |
| セグメント利益又は 損失(△) | △62,214 | 298,250 | 12,029 | 248,065 | — | △624,910 | △376,844 |

(注) 1. セグメント利益又は損失の調整額には、各報告セグメントに配分していない全社費用624,910千円が含まれております。全社費用は主に報告セグメントに帰属しない当社の管理部門等における一般管理費であります。

2. セグメント利益又は損失の合計額は、四半期損益計算書の営業損失と調整しております。

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

(固定資産に係る重要な減損損失)

当社は、営業活動から生じる損益が継続してマイナスとなっていることから、減損の兆候を共用資産を含む全社単位で検討し、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。なお、当第2四半期累計期間における当該減損損失の計上額は「店舗販売事業」において121,494千円、他に各セグメントに配分していない全社資産において7,632千円計上しております。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれん発生益)

該当事項はありません。

Ⅱ 当第2四半期累計期間(自平成27年9月1日至平成28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 | | | | その他 (注)1 | 調整額 (注)2 | 四半期損益計 算書計上額 (注)3 |
|-----------------------|-----------|-----------------|---------|-----------|-------------|-------------|-------------------------|
| | 店舗販売事業 | インターネット 販売事業 | 卸売販売事業 | 計 | | | |
| 売上高 | | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 1,607,182 | 1,685,157 | 170,325 | 3,462,664 | 24,895 | — | 3,487,560 |
| セグメント間の内部 売上高又は振替高 | — | — | — | — | — | — | — |
| 計 | 1,607,182 | 1,685,157 | 170,325 | 3,462,664 | 24,895 | — | 3,487,560 |
| セグメント利益 | 5,880 | 264,390 | 1,790 | 272,061 | 19,980 | △480,676 | △188,635 |

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれていない事業セグメントであり、ライセンス事業を含んでおります。

2. セグメント利益の調整額には、各報告セグメントに配分していない全社費用480,676千円が含まれております。全社費用は主に報告セグメントに帰属しない当社の管理部門等における一般管理費であります。

3. セグメント利益の合計額は、四半期損益計算書の営業損失と調整しております。

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

(固定資産に係る重要な減損損失)

店舗販売事業において、営業活動から生じる損益が継続してマイナスの店舗で、今後も収益改善の可能性が低いと判断した店舗について、帳簿価格を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。

なお、当該減損損失の計上額は、当第2四半期累計期間において72,704千円であります。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれん発生益)

該当事項はありません。