



平成28年 5月13日

各 位

会社名 株式会社 中村屋  
代表者名 代表取締役社長 鈴木 達也  
(コード番号 : 2204 東証第一部)  
問い合わせ先 取締役常務執行役員 二本松 壽  
(電話番号 03-5454-7153)

(訂正・数値データ訂正)「平成28年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」  
の一部訂正について

当社は、平成28年1月29日に開示いたしました「平成28年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)」の一部を訂正いたしましたので、お知らせいたします。また、数値データにも訂正がありましたので訂正後の数値データも送信いたします。

記

1. 訂正の内容と理由

平成27年3月期の決算短信に一部訂正すべき事項が発生しました。この訂正要因は、平成27年3月期に行った会計方針の変更に伴う課税所得計算の誤りであります。具体的には、平成27年3月期に「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前第1四半期連結会計期間より適用し、それに伴い退職給付に係る負債額が変動いたしました。これに関連する申告調整を誤り課税所得が過少に計算する結果となりました。

この結果、平成27年3月期の繰延税金負債と法人税等調整額をを270,899千円過少に計上し、当期純利益を同額過大に計上したものです。なお、これにより平成28年3月期における連結株主資本等変動計算書の利益剰余金の遡及処理を反映した当期首残高は270,899千円減少しております。

2. 訂正箇所

訂正箇所が多数に及ぶため、訂正後及び訂正前の全文をそれぞれ添付し、訂正の箇所には下線を付して表示しております。

以 上

(訂正後)



## 平成28年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成28年1月29日

上場会社名 株式会社中村屋 上場取引所 東  
 コード番号 2204 URL <http://www.nakamura.co.jp/>  
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 鈴木 達也  
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役兼常務執行役員 (氏名) 二本松 壽 (TEL) 03-5454-7125  
 四半期報告書提出予定日 平成28年2月12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

(百万円未満四捨五入)

### 1. 平成28年3月期第3四半期の連結業績(平成27年4月1日～平成27年12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 |       | 親会社株主に帰属する四半期純利益 |      |
|-------------|--------|------|------|-------|------|-------|------------------|------|
|             | 百万円    | %    | 百万円  | %     | 百万円  | %     | 百万円              | %    |
| 28年3月期第3四半期 | 29,726 | 0.0  | 551  | 224.0 | 601  | 104.1 | 342              | 58.0 |
| 27年3月期第3四半期 | 29,717 | △0.4 | 170  | —     | 295  | —     | 217              | —    |

(注) 包括利益 28年3月期第3四半期 696百万円( —%) 27年3月期第3四半期 △466百万円( —%)

|             | 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                        |
| 28年3月期第3四半期 | 5.79            | —                          |
| 27年3月期第3四半期 | 3.67            | —                          |

#### (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3月期第3四半期 | 43,491 | 23,457 | 53.9   |
| 27年3月期      | 39,767 | 23,315 | 58.6   |

(参考) 自己資本 28年3月期第3四半期 23,457百万円 27年3月期 23,315百万円

### 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3月期     | —      | —      | —      | 10.00 | 10.00 |
| 28年3月期     | —      | —      | —      | —     | —     |
| 28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28年3月期の連結業績予想(平成27年4月1日～平成28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  |      | 親会社株主に帰属する当期純利益 |     | 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 | 42,100 | 1.2 | 1,110 | 44.6 | 1,160 | 24.0 | 780             | 9.6 | 13.20          |

(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 : 無  
(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)  
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 : 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3ページ「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 (会計方針の変更)」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) | 28年3月期3Q | 59,762,055株 | 27年3月期   | 59,762,055株 |
| ② 期末自己株式数            | 28年3月期3Q | 547,672株    | 27年3月期   | 629,000株    |
| ③ 期中平均株式数 (四半期累計)    | 28年3月期3Q | 59,174,444株 | 27年3月期3Q | 59,074,312株 |

(注) 期末自己株式数には、従業員持株会処分型ESOP (信託口) が所有する当社株式数を含めて記載しております。

28年3月期3Q 435,000株      27年3月期 523,000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予想につきましては、発表日現在において入手可能な情報に基づいて作成したものであり、実際の業績については、今後の様々な要因により予想値と異なる可能性があります。

## ○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               | 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) 四半期連結損益及び包括利益計算書         | 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 |

## 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における菓子・食品業界は、原材料価格の高騰や企業間競争の激化、食料品の値上げ等による消費マインドの足踏み傾向、例年にない天候への対応など、厳しい状況が続きました。

このような環境の下、当中村屋グループでは「中期経営計画2015-2017」に掲げた中期ビジョン「事業構造改革による現状打破を実行し、収益体質の強化と成長軌道への転換を図る」を実現するため、『選択と集中』の視点から、成長マーケットへの積極展開と経営効率の向上を推進しました。

以上のような経過の中、当第3四半期連結売上高は、29,726,043千円 前年同期に対し8,725千円の増収となりました。

利益面におきましては、ローコスト施策を積極的に推進したこと等により営業利益は551,233千円 前年同期に対し381,097千円の増益となり、経常利益は601,099千円 前年同期に対し306,542千円の増益、親会社株主に帰属する四半期純利益は342,484千円 前年同期に対し125,712千円の増益となりました。

## (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総資産は、現金及び預金の減少419,839千円等がありましたが、受取手形及び売掛金の増加2,672,870千円、原材料及び貯蔵品の増加723,400千円、商品及び製品の増加507,814千円等により、前連結会計年度末に比べ3,724,007千円増加し、43,491,179千円となりました。

負債は、賞与引当金の減少299,096千円、長期借入金の減少255,440千円等がありましたが、短期借入金の増加2,531,178千円、支払手形及び買掛金の増加1,142,382千円等により、前連結会計年度末に比べ3,581,710千円増加し、20,034,305千円となりました。

純資産は、配当金の支払等による利益剰余金の減少等がありましたが、その他有価証券評価差額金の増加349,010千円等により、前連結会計年度末に比べ142,297千円増加し、23,456,874千円となりました。

## (キャッシュ・フローについて)

当第3四半期連結累計期間末の現金及び現金同等物は、前連結会計年度末に比べ38,259千円減少し、1,466,743千円となりました。

営業活動によるキャッシュ・フローは、1,618,237千円の支出となりました。これは主に、仕入債務の増加による収入1,142,382千円、減価償却費799,331千円等があったものの、売上債権の増加による支出2,672,870千円、たな卸資産の増加による支出1,251,349千円等があったことによるものです。

投資活動によるキャッシュ・フローは、108,255千円の支出となりました。これは主に、定期預金の払戻による収入383,579千円等があったものの、有形固定資産の取得による支出474,071千円等があったことによるものです。

財務活動によるキャッシュ・フローは、1,682,890千円の収入となりました。これは主に、配当金の支払額591,046千円等があったものの、短期借入金の純増額による収入2,350,000千円等があったことによるものです。

## (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成28年3月期の通期の連結業績予測につきましては、平成27年5月14日に公表いたしました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  
(会計方針の変更)

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日)、「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成25年9月13日)及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成25年9月13日)等を、第1四半期連結会計期間から適用し、四半期純利益等の表示の変更及び少数株主持分から非支配株主持分への表示の変更を行っております。当該表示の変更を反映させるため、前第3四半期連結累計期間及び前連結会計年度については、四半期連結財務諸表及び連結財務諸表の組替えを行っております。

## 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27年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(平成27年12月31日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>資産の部</b> |                         |                               |
| 流動資産        |                         |                               |
| 現金及び預金      | 1,892,815               | 1,472,976                     |
| 受取手形及び売掛金   | 4,259,042               | 6,931,912                     |
| 商品及び製品      | 1,234,103               | 1,741,917                     |
| 仕掛品         | 37,133                  | 57,268                        |
| 原材料及び貯蔵品    | 869,914                 | 1,593,314                     |
| 繰延税金資産      | 488,363                 | 441,310                       |
| その他         | 367,013                 | 437,509                       |
| 貸倒引当金       | △5,490                  | △8,879                        |
| 流動資産合計      | 9,142,894               | 12,667,327                    |
| 固定資産        |                         |                               |
| 有形固定資産      |                         |                               |
| 建物及び構築物(純額) | 8,518,555               | 8,215,119                     |
| 土地          | 13,748,156              | 13,748,156                    |
| その他(純額)     | 1,807,962               | 1,842,382                     |
| 有形固定資産合計    | 24,074,673              | 23,805,656                    |
| 無形固定資産      |                         |                               |
| その他         | 246,989                 | 259,126                       |
| 無形固定資産合計    | 246,989                 | 259,126                       |
| 投資その他の資産    |                         |                               |
| 投資有価証券      | 5,426,733               | 5,947,960                     |
| その他         | 879,109                 | 818,872                       |
| 貸倒引当金       | △3,226                  | △7,761                        |
| 投資その他の資産合計  | 6,302,616               | 6,759,070                     |
| 固定資産合計      | 30,624,278              | 30,823,852                    |
| 資産合計        | 39,767,172              | 43,491,179                    |
| <b>負債の部</b> |                         |                               |
| 流動負債        |                         |                               |
| 支払手形及び買掛金   | 1,410,800               | 2,553,182                     |
| 短期借入金       | 2,267,231               | 4,798,409                     |
| 未払法人税等      | 91,746                  | 68,835                        |
| 賞与引当金       | 610,196                 | 311,100                       |
| 資産除去債務      | 12,000                  | 1,704                         |
| その他         | 2,170,017               | 2,680,957                     |
| 流動負債合計      | 6,561,990               | 10,414,187                    |
| 固定負債        |                         |                               |
| 長期借入金       | 2,119,289               | 1,863,849                     |
| 繰延税金負債      | 1,481,072               | 1,783,057                     |
| 退職給付に係る負債   | 4,673,194               | 4,432,054                     |
| 資産除去債務      | 76,209                  | 78,450                        |
| その他         | 1,540,840               | 1,462,709                     |
| 固定負債合計      | 9,890,604               | 9,620,118                     |
| 負債合計        | 16,452,594              | 20,034,305                    |

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成27年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(平成27年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>純資産の部</b>  |                         |                               |
| 株主資本          |                         |                               |
| 資本金           | 7,469,402               | 7,469,402                     |
| 資本剰余金         | 8,028,457               | 8,033,682                     |
| 利益剰余金         | <u>6,644,635</u>        | <u>6,395,788</u>              |
| 自己株式          | △257,717                | △224,838                      |
| 株主資本合計        | <u>21,884,777</u>       | <u>21,674,034</u>             |
| その他の包括利益累計額   |                         |                               |
| その他有価証券評価差額金  | 1,496,083               | 1,845,094                     |
| 退職給付に係る調整累計額  | △66,283                 | △62,253                       |
| その他の包括利益累計額合計 | 1,429,800               | 1,782,841                     |
| 純資産合計         | <u>23,314,578</u>       | <u>23,456,874</u>             |
| 負債純資産合計       | 39,767,172              | 43,491,179                    |



## (2) 四半期連結損益及び包括利益計算書

## 第3四半期連結累計期間

(単位：千円)

|                  | 前第3四半期連結累計期間<br>(自平成26年4月1日<br>至平成26年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自平成27年4月1日<br>至平成27年12月31日) |
|------------------|--|--|
| 売上高              | 29,717,318                                   | 29,726,043                                   |
| 売上原価             | 17,996,855                                   | 17,640,883                                   |
| 売上総利益            | 11,720,463                                   | 12,085,160                                   |
| 販売費及び一般管理費       | 11,550,327                                   | 11,533,927                                   |
| 営業利益             | 170,136                                      | 551,233                                      |
| 営業外収益            |  |  |
| 受取利息             | 2,901  | 1,588  |
| 受取配当金            | 42,510                                       | 46,319                                       |
| 為替差益             | 76,723                                       | 7,342  |
| その他              | 32,292                                       | 34,822                                       |
| 営業外収益合計          | 154,426                                      | 90,071                                       |
| 営業外費用            |  |  |
| 支払利息             | 21,759                                       | 27,043                                       |
| 支払手数料            | 6,464  | 4,491  |
| その他              | 1,782  | 8,671  |
| 営業外費用合計          | 30,005                                       | 40,205                                       |
| 経常利益             | 294,557                                      | 601,099                                      |
| 特別利益             |  |  |
| 資産除去債務履行差額       | 1,761  | —  |
| 特別利益合計           | 1,761  | —  |
| 特別損失             |  |  |
| 固定資産除却損          | 10,985                                       | 7,389  |
| 固定資産売却損          | —  | 2,019  |
| 減損損失             | 36,728                                       | 18,855                                       |
| 本店建替関連損          | 8,318  | —  |
| 投資有価証券売却損        | —  | 1,400  |
| 特別損失合計           | 56,031                                       | 29,663                                       |
| 税金等調整前四半期純利益     | 240,286                                      | 571,436                                      |
| 法人税、住民税及び事業税     | 55,147                                       | 48,234                                       |
| 法人税等調整額          | △31,632                                      | 180,719                                      |
| 法人税等合計           | 23,515                                       | 228,953                                      |
| 四半期純利益           | 216,772                                      | 342,484                                      |
| (内訳)             |  |  |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 216,772                                      | 342,484                                      |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | —  | —  |
| その他の包括利益         |  |  |
| その他有価証券評価差額金     | 391,917                                      | 349,010                                      |
| 退職給付に係る調整額       | △142,814                                     | 4,030  |
| その他の包括利益合計       | 249,103                                      | 353,040                                      |
| 四半期包括利益          | 465,875                                      | 695,524                                      |
| (内訳)             |  |  |
| 親会社株主に係る四半期包括利益  | 465,875                                      | 695,524                                      |
| 非支配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3四半期連結累計期間<br>(自平成26年4月1日<br>至平成26年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自平成27年4月1日<br>至平成27年12月31日) |
|-------------------------|--|--|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |  |
| 税金等調整前四半期純利益            | 240,286                                      | 571,436                                      |
| 減価償却費                   | 694,372                                      | 799,331                                      |
| 投資有価証券売却損益(△は益)         | —  | 1,400  |
| 有形固定資産除却損               | 10,985                                       | 7,389  |
| 有形固定資産売却損益(△は益)         | —  | 2,019  |
| 減損損失                    | 36,728                                       | 18,855                                       |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少)         | 12,489                                       | 7,924  |
| 賞与引当金の増減額(△は減少)         | △313,738                                     | △299,096                                     |
| 退職給付に係る負債の増減額(△は減少)     | △581,867                                     | △235,184                                     |
| 受取利息及び受取配当金             | △45,411                                      | △47,907                                      |
| 支払利息                    | 21,759                                       | 27,043                                       |
| 為替差損益(△は益)              | △76,723                                      | △7,342                                       |
| 売上債権の増減額(△は増加)          | △3,067,883                                   | △2,672,870                                   |
| たな卸資産の増減額(△は増加)         | △997,719                                     | △1,251,349                                   |
| 仕入債務の増減額(△は減少)          | 1,015,911                                    | 1,142,382                                    |
| 未払消費税等の増減額(△は減少)        | 48,061                                       | △177,603                                     |
| 役員退職慰労未払金の増減額(△は減少)     | —  | △5,091                                       |
| その他                     | 1,021,376                                    | 516,974                                      |
| 小計                      | △1,981,374                                   | △1,601,689                                   |
| 利息及び配当金の受取額             | 74,787                                       | 92,163                                       |
| 利息の支払額                  | △21,451                                      | △27,107                                      |
| 法人税等の支払額                | △46,650                                      | △81,604                                      |
| 法人税等の還付額                | 5,763  | —  |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | △1,968,926                                   | △1,618,237                                   |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |  |
| 定期預金の預入による支出            | △380,853                                     | —  |
| 定期預金の払戻による収入            | 362,702                                      | 383,579                                      |
| 有形固定資産の取得による支出          | △3,038,600                                   | △474,071                                     |
| 無形固定資産の取得による支出          | △144,754                                     | △62,869                                      |
| 投資有価証券の取得による支出          | △76,853                                      | △8,082                                       |
| 投資有価証券の売却による収入          | —  | 1,400  |
| 投融資による支出                | △90,300                                      | △73,500                                      |
| 投融資の回収による収入             | 98,596                                       | 136,809                                      |
| 資産除去債務の履行による支出          | △1,250                                       | △12,000                                      |
| その他                     | 422  | 480  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | △3,270,889                                   | △108,255                                     |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |  |
| 短期借入金の純増減額(△は減少)        | 3,990,000                                    | 2,350,000                                    |
| 長期借入れによる収入              | 1,600,000                                    | —  |
| 長期借入金の返済による支出           | △50,246                                      | △74,262                                      |
| リース債務の返済による支出           | △41,686                                      | △39,906                                      |
| 自己株式の純増減額(△は増加)         | 38,503                                       | 38,104                                       |
| 配当金の支払額                 | △590,496                                     | △591,046                                     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        | 4,946,075                                    | 1,682,890                                    |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額        | 30,292                                       | 5,343  |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少)     | △263,447                                     | △38,259                                      |
| 現金及び現金同等物の期首残高          | 1,476,446                                    | 1,505,002                                    |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高        | 1,213,000                                    | 1,466,743                                    |

## (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3四半期連結累計期間(自平成26年4月1日至平成26年12月31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    |           |           |             |               | 合計         |
|-----------------------|------------|-----------|-----------|-------------|---------------|------------|
|                       | 菓子事業       | 食品事業      | 飲食事業      | 不動産<br>賃貸事業 | その他の<br>事業(注) |            |
| 売上高                   |            |           |           |             |               |            |
| 外部顧客への売上高             | 20,802,709 | 5,433,963 | 2,149,162 | 711,042     | 620,443       | 29,717,318 |
| セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | —          | —         | —         | 133,780     | —             | 133,780    |
| 計                     | 20,802,709 | 5,433,963 | 2,149,162 | 844,821     | 620,443       | 29,851,098 |
| セグメント利益<br>又は損失(△)    | 1,337,579  | 279,848   | △162,686  | 258,821     | 36,993        | 1,750,554  |

(注) 報告セグメントの「その他の事業」は、連結子会社が営むスポーツクラブの営業及び保険代理業であります。

## 2 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益及び包括利益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:千円)

| 利 益                   | 金 額        |
|-----------------------|------------|
| 報告セグメント計              | 1,750,554  |
| 全社費用(注)               | △1,580,419 |
| 四半期連結損益及び包括利益計算書の営業利益 | 170,136    |

(注) 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であります。

## 3 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)

「飲食事業」セグメントにおいて、当初想定していた収益が見込めないため、一部の店舗において減損損失を計上しております。

なお、当該減損損失の計上額は、当第3四半期連結累計期間においては36,728千円であります。

## II 当第3四半期連結累計期間(自平成27年4月1日至平成27年12月31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    |           |           |             |               | 合計         |
|-----------------------|------------|-----------|-----------|-------------|---------------|------------|
|                       | 菓子事業       | 食品事業      | 飲食事業      | 不動産<br>賃貸事業 | その他の<br>事業(注) |            |
| 売上高                   |            |           |           |             |               |            |
| 外部顧客への売上高             | 20,423,506 | 5,328,900 | 2,356,550 | 962,672     | 654,415       | 29,726,043 |
| セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | —          | —         | —         | 120,900     | —             | 120,900    |
| 計                     | 20,423,506 | 5,328,900 | 2,356,550 | 1,083,572   | 654,415       | 29,846,943 |
| セグメント利益<br>又は損失(△)    | 1,423,468  | 256,085   | △62,219   | 339,669     | 55,555        | 2,012,559  |

(注) 報告セグメントの「その他の事業」は、連結子会社が営むスポーツクラブの営業及び保険代理業であります。

## 2 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益及び包括利益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:千円)

| 利 益                   | 金 額        |
|-----------------------|------------|
| 報告セグメント計              | 2,012,559  |
| 全社費用(注)               | △1,461,326 |
| 四半期連結損益及び包括利益計算書の営業利益 | 551,233    |

(注) 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であります。

## 3 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)

「飲食事業」セグメントにおいて、当初想定していた収益が見込めない一部の店舗及び「菓子事業」セグメントにおいて、営業所の移転確定に伴う一部設備撤去による減損損失を計上しております。

なお、当該減損損失の計上額は、当第3四半期連結累計期間においては18,855千円であります。

(訂正前)



## 平成28年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成28年1月29日

上場会社名 株式会社中村屋 上場取引所 東  
 コード番号 2204 URL <http://www.nakamura.co.jp/>  
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 鈴木 達也  
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役兼常務執行役員 (氏名) 二本松 壽 (TEL) 03-5454-7125  
 四半期報告書提出予定日 平成28年2月12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

(百万円未満四捨五入)

### 1. 平成28年3月期第3四半期の連結業績(平成27年4月1日～平成27年12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 |       | 親会社株主に帰属する四半期純利益 |       |
|-------------|--------|------|------|-------|------|-------|------------------|-------|
|             | 百万円    | %    | 百万円  | %     | 百万円  | %     | 百万円              | %     |
| 28年3月期第3四半期 | 29,726 | 0.0  | 551  | 224.0 | 601  | 104.1 | 342              | △33.5 |
| 27年3月期第3四半期 | 29,717 | △0.4 | 170  | —     | 295  | —     | 515              | —     |

(注) 包括利益 28年3月期第3四半期 696百万円(△9.0%) 27年3月期第3四半期 764百万円(145.8%)

|             | 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                        |
| 28年3月期第3四半期 | 5.79            | —                          |
| 27年3月期第3四半期 | 8.72            | —                          |

#### (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3月期第3四半期 | 43,491 | 23,728 | 54.6   |
| 27年3月期      | 39,767 | 23,585 | 59.3   |

(参考) 自己資本 28年3月期第3四半期 23,728百万円 27年3月期 23,585百万円

### 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3月期     | —      | —      | —      | 10.00 | 10.00 |
| 28年3月期     | —      | —      | —      | —     | —     |
| 28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28年3月期の連結業績予想(平成27年4月1日～平成28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  |      | 親会社株主に帰属する当期純利益 |     | 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 | 42,100 | 1.2 | 1,110 | 44.6 | 1,160 | 24.0 | 780             | 9.6 | 13.20          |

(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 : 無  
(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)  
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 : 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3ページ「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 (会計方針の変更)」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) | 28年3月期3Q | 59,762,055株 | 27年3月期   | 59,762,055株 |
| ② 期末自己株式数            | 28年3月期3Q | 547,672株    | 27年3月期   | 629,000株    |
| ③ 期中平均株式数 (四半期累計)    | 28年3月期3Q | 59,174,444株 | 27年3月期3Q | 59,074,312株 |

(注) 期末自己株式数には、従業員持株会処分型ESOP (信託口) が所有する当社株式数を含めて記載しております。

28年3月期3Q 435,000株      27年3月期 523,000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予想につきましては、発表日現在において入手可能な情報に基づいて作成したものであり、実際の業績については、今後の様々な要因により予想値と異なる可能性があります。

## ○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               | 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) 四半期連結損益及び包括利益計算書         | 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 |

## 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における菓子・食品業界は、原材料価格の高騰や企業間競争の激化、食料品の値上げ等による消費マインドの足踏み傾向、例年にない天候への対応など、厳しい状況が続きました。

このような環境の下、当中村屋グループでは「中期経営計画2015-2017」に掲げた中期ビジョン「事業構造改革による現状打破を実行し、収益体質の強化と成長軌道への転換を図る」を実現するため、『選択と集中』の視点から、成長マーケットへの積極展開と経営効率の向上を推進しました。

以上のような経過の中、当第3四半期連結売上高は、29,726,043千円 前年同期に対し8,725千円の増収となりました。

利益面におきましては、ローコスト施策を積極的に推進したこと等により営業利益は551,233千円 前年同期に対し381,097千円の増益となり、経常利益は601,099千円 前年同期に対し306,542千円の増益、親会社株主に帰属する四半期純利益は繰延税金資産の影響から342,484千円 前年同期に対し172,821千円の減益となりました。

## (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総資産は、現金及び預金の減少419,839千円等がありましたが、受取手形及び売掛金の増加2,672,870千円、原材料及び貯蔵品の増加723,400千円、商品及び製品の増加507,814千円等により、前連結会計年度末に比べ3,724,007千円増加し、43,491,179千円となりました。

負債は、賞与引当金の減少299,096千円、長期借入金の減少255,440千円等がありましたが、短期借入金の増加2,531,178千円、支払手形及び買掛金の増加1,142,382千円等により、前連結会計年度末に比べ3,581,710千円増加し、19,763,406千円となりました。

純資産は、配当金の支払等による利益剰余金の減少等がありましたが、その他有価証券評価差額金の増加349,010千円等により、前連結会計年度末に比べ142,297千円増加し、23,727,773千円となりました。

## (キャッシュ・フローについて)

当第3四半期連結累計期間末の現金及び現金同等物は、前連結会計年度末に比べ38,259千円減少し、1,466,743千円となりました。

営業活動によるキャッシュ・フローは、1,618,237千円の支出となりました。これは主に、仕入債務の増加による収入1,142,382千円、減価償却費799,331千円等があったものの、売上債権の増加による支出2,672,870千円、たな卸資産の増加による支出1,251,349千円等があったことによるものです。

投資活動によるキャッシュ・フローは、108,255千円の支出となりました。これは主に、定期預金の払戻による収入383,579千円等があったものの、有形固定資産の取得による支出474,071千円等があったことによるものです。

財務活動によるキャッシュ・フローは、1,682,890千円の収入となりました。これは主に、配当金の支払額591,046千円等があったものの、短期借入金の純増額による収入2,350,000千円等があったことによるものです。

## (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成28年3月期の通期の連結業績予測につきましては、平成27年5月14日に公表いたしました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  
(会計方針の変更)

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日)、「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成25年9月13日)及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成25年9月13日)等を、第1四半期連結会計期間から適用し、四半期純利益等の表示の変更及び少数株主持分から非支配株主持分への表示の変更を行っております。当該表示の変更を反映させるため、前第3四半期連結累計期間及び前連結会計年度については、四半期連結財務諸表及び連結財務諸表の組替えを行っております。

## 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27年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(平成27年12月31日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>資産の部</b> |                         |                               |
| 流動資産        |                         |                               |
| 現金及び預金      | 1,892,815               | 1,472,976                     |
| 受取手形及び売掛金   | 4,259,042               | 6,931,912                     |
| 商品及び製品      | 1,234,103               | 1,741,917                     |
| 仕掛品         | 37,133                  | 57,268                        |
| 原材料及び貯蔵品    | 869,914                 | 1,593,314                     |
| 繰延税金資産      | 488,363                 | 441,310                       |
| その他         | 367,013                 | 437,509                       |
| 貸倒引当金       | △5,490                  | △8,879                        |
| 流動資産合計      | 9,142,894               | 12,667,327                    |
| 固定資産        |                         |                               |
| 有形固定資産      |                         |                               |
| 建物及び構築物(純額) | 8,518,555               | 8,215,119                     |
| 土地          | 13,748,156              | 13,748,156                    |
| その他(純額)     | 1,807,962               | 1,842,382                     |
| 有形固定資産合計    | 24,074,673              | 23,805,656                    |
| 無形固定資産      |                         |                               |
| その他         | 246,989                 | 259,126                       |
| 無形固定資産合計    | 246,989                 | 259,126                       |
| 投資その他の資産    |                         |                               |
| 投資有価証券      | 5,426,733               | 5,947,960                     |
| その他         | 879,109                 | 818,872                       |
| 貸倒引当金       | △3,226                  | △7,761                        |
| 投資その他の資産合計  | 6,302,616               | 6,759,070                     |
| 固定資産合計      | 30,624,278              | 30,823,852                    |
| 資産合計        | 39,767,172              | 43,491,179                    |
| <b>負債の部</b> |                         |                               |
| 流動負債        |                         |                               |
| 支払手形及び買掛金   | 1,410,800               | 2,553,182                     |
| 短期借入金       | 2,267,231               | 4,798,409                     |
| 未払法人税等      | 91,746                  | 68,835                        |
| 賞与引当金       | 610,196                 | 311,100                       |
| 資産除去債務      | 12,000                  | 1,704                         |
| その他         | 2,170,017               | 2,680,957                     |
| 流動負債合計      | 6,561,990               | 10,414,187                    |
| 固定負債        |                         |                               |
| 長期借入金       | 2,119,289               | 1,863,849                     |
| 繰延税金負債      | 1,210,174               | 1,512,158                     |
| 退職給付に係る負債   | 4,673,194               | 4,432,054                     |
| 資産除去債務      | 76,209                  | 78,450                        |
| その他         | 1,540,840               | 1,462,709                     |
| 固定負債合計      | 9,619,705               | 9,349,219                     |
| 負債合計        | 16,181,695              | 19,763,406                    |

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成27年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(平成27年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>純資産の部</b>  |                         |                               |
| 株主資本          |                         |                               |
| 資本金           | 7,469,402               | 7,469,402                     |
| 資本剰余金         | 8,028,457               | 8,033,682                     |
| 利益剰余金         | <u>6,915,534</u>        | <u>6,666,687</u>              |
| 自己株式          | △257,717                | △224,838                      |
| 株主資本合計        | <u>22,155,676</u>       | <u>21,944,933</u>             |
| その他の包括利益累計額   |                         |                               |
| その他有価証券評価差額金  | 1,496,083               | 1,845,094                     |
| 退職給付に係る調整累計額  | △66,283                 | △62,253                       |
| その他の包括利益累計額合計 | <u>1,429,800</u>        | <u>1,782,841</u>              |
| 純資産合計         | <u>23,585,476</u>       | <u>23,727,773</u>             |
| 負債純資産合計       | <u>39,767,172</u>       | <u>43,491,179</u>             |

## (2) 四半期連結損益及び包括利益計算書

## 第3四半期連結累計期間

(単位：千円)

|                  | 前第3四半期連結累計期間<br>(自平成26年4月1日<br>至平成26年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自平成27年4月1日<br>至平成27年12月31日) |
|------------------|--|--|
| 売上高              | 29,717,318                                   | 29,726,043                                   |
| 売上原価             | 17,996,855                                   | 17,640,883                                   |
| 売上総利益            | 11,720,463                                   | 12,085,160                                   |
| 販売費及び一般管理費       | 11,550,327                                   | 11,533,927                                   |
| 営業利益             | 170,136                                      | 551,233                                      |
| 営業外収益            |  |  |
| 受取利息             | 2,901  | 1,588  |
| 受取配当金            | 42,510                                       | 46,319                                       |
| 為替差益             | 76,723                                       | 7,342  |
| その他              | 32,292                                       | 34,822                                       |
| 営業外収益合計          | 154,426                                      | 90,071                                       |
| 営業外費用            |  |  |
| 支払利息             | 21,759                                       | 27,043                                       |
| 支払手数料            | 6,464  | 4,491  |
| その他              | 1,782  | 8,671  |
| 営業外費用合計          | 30,005                                       | 40,205                                       |
| 経常利益             | 294,557                                      | 601,099                                      |
| 特別利益             |  |  |
| 資産除去債務履行差額       | 1,761  | —  |
| 特別利益合計           | 1,761  | —  |
| 特別損失             |  |  |
| 固定資産除却損          | 10,985                                       | 7,389  |
| 固定資産売却損          | —  | 2,019  |
| 減損損失             | 36,728                                       | 18,855                                       |
| 本店建替関連損          | 8,318  | —  |
| 投資有価証券売却損        | —  | 1,400  |
| 特別損失合計           | 56,031                                       | 29,663                                       |
| 税金等調整前四半期純利益     | 240,286                                      | 571,436                                      |
| 法人税、住民税及び事業税     | 55,147                                       | 48,234                                       |
| 法人税等調整額          | △330,166                                     | 180,719                                      |
| 法人税等合計           | △275,019                                     | 228,953                                      |
| 四半期純利益           | 515,305                                      | 342,484                                      |
| (内訳)             |  |  |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 515,305                                      | 342,484                                      |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | —  | —  |
| その他の包括利益         |  |  |
| その他有価証券評価差額金     | 391,917                                      | 349,010                                      |
| 退職給付に係る調整額       | △142,814                                     | 4,030  |
| その他の包括利益合計       | 249,103                                      | 353,040                                      |
| 四半期包括利益          | 764,408                                      | 695,524                                      |
| (内訳)             |  |  |
| 親会社株主に係る四半期包括利益  | 764,408                                      | 695,524                                      |
| 非支配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3四半期連結累計期間<br>(自平成26年4月1日<br>至平成26年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自平成27年4月1日<br>至平成27年12月31日) |
|-------------------------|--|--|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |  |
| 税金等調整前四半期純利益            | 240,286                                      | 571,436                                      |
| 減価償却費                   | 694,372                                      | 799,331                                      |
| 投資有価証券売却損益(△は益)         | —  | 1,400  |
| 有形固定資産除却損               | 10,985                                       | 7,389  |
| 有形固定資産売却損益(△は益)         | —  | 2,019  |
| 減損損失                    | 36,728                                       | 18,855                                       |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少)         | 12,489                                       | 7,924  |
| 賞与引当金の増減額(△は減少)         | △313,738                                     | △299,096                                     |
| 退職給付に係る負債の増減額(△は減少)     | △581,867                                     | △235,184                                     |
| 受取利息及び受取配当金             | △45,411                                      | △47,907                                      |
| 支払利息                    | 21,759                                       | 27,043                                       |
| 為替差損益(△は益)              | △76,723                                      | △7,342                                       |
| 売上債権の増減額(△は増加)          | △3,067,883                                   | △2,672,870                                   |
| たな卸資産の増減額(△は増加)         | △997,719                                     | △1,251,349                                   |
| 仕入債務の増減額(△は減少)          | 1,015,911                                    | 1,142,382                                    |
| 未払消費税等の増減額(△は減少)        | 48,061                                       | △177,603                                     |
| 役員退職慰労未払金の増減額(△は減少)     | —  | △5,091                                       |
| その他                     | 1,021,376                                    | 516,974                                      |
| 小計                      | △1,981,374                                   | △1,601,689                                   |
| 利息及び配当金の受取額             | 74,787                                       | 92,163                                       |
| 利息の支払額                  | △21,451                                      | △27,107                                      |
| 法人税等の支払額                | △46,650                                      | △81,604                                      |
| 法人税等の還付額                | 5,763  | —  |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | △1,968,926                                   | △1,618,237                                   |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |  |
| 定期預金の預入による支出            | △380,853                                     | —  |
| 定期預金の払戻による収入            | 362,702                                      | 383,579                                      |
| 有形固定資産の取得による支出          | △3,038,600                                   | △474,071                                     |
| 無形固定資産の取得による支出          | △144,754                                     | △62,869                                      |
| 投資有価証券の取得による支出          | △76,853                                      | △8,082                                       |
| 投資有価証券の売却による収入          | —  | 1,400  |
| 投融資による支出                | △90,300                                      | △73,500                                      |
| 投融資の回収による収入             | 98,596                                       | 136,809                                      |
| 資産除去債務の履行による支出          | △1,250                                       | △12,000                                      |
| その他                     | 422  | 480  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | △3,270,889                                   | △108,255                                     |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |  |
| 短期借入金の純増減額(△は減少)        | 3,990,000                                    | 2,350,000                                    |
| 長期借入れによる収入              | 1,600,000                                    | —  |
| 長期借入金の返済による支出           | △50,246                                      | △74,262                                      |
| リース債務の返済による支出           | △41,686                                      | △39,906                                      |
| 自己株式の純増減額(△は増加)         | 38,503                                       | 38,104                                       |
| 配当金の支払額                 | △590,496                                     | △591,046                                     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        | 4,946,075                                    | 1,682,890                                    |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額        | 30,292                                       | 5,343  |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少)     | △263,447                                     | △38,259                                      |
| 現金及び現金同等物の期首残高          | 1,476,446                                    | 1,505,002                                    |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高        | 1,213,000                                    | 1,466,743                                    |

## (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3四半期連結累計期間(自平成26年4月1日至平成26年12月31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    |           |           |             |               | 合計         |
|-----------------------|------------|-----------|-----------|-------------|---------------|------------|
|                       | 菓子事業       | 食品事業      | 飲食事業      | 不動産<br>賃貸事業 | その他の<br>事業(注) |            |
| 売上高                   |            |           |           |             |               |            |
| 外部顧客への売上高             | 20,802,709 | 5,433,963 | 2,149,162 | 711,042     | 620,443       | 29,717,318 |
| セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | —          | —         | —         | 133,780     | —             | 133,780    |
| 計                     | 20,802,709 | 5,433,963 | 2,149,162 | 844,821     | 620,443       | 29,851,098 |
| セグメント利益<br>又は損失(△)    | 1,337,579  | 279,848   | △162,686  | 258,821     | 36,993        | 1,750,554  |

(注) 報告セグメントの「その他の事業」は、連結子会社が営むスポーツクラブの営業及び保険代理業であります。

## 2 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益及び包括利益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:千円)

| 利 益                   | 金 額        |
|-----------------------|------------|
| 報告セグメント計              | 1,750,554  |
| 全社費用(注)               | △1,580,419 |
| 四半期連結損益及び包括利益計算書の営業利益 | 170,136    |

(注) 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であります。

## 3 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)

「飲食事業」セグメントにおいて、当初想定していた収益が見込めないため、一部の店舗において減損損失を計上しております。

なお、当該減損損失の計上額は、当第3四半期連結累計期間においては36,728千円であります。

## II 当第3四半期連結累計期間(自平成27年4月1日至平成27年12月31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    |           |           |             |               | 合計         |
|-----------------------|------------|-----------|-----------|-------------|---------------|------------|
|                       | 菓子事業       | 食品事業      | 飲食事業      | 不動産<br>賃貸事業 | その他の<br>事業(注) |            |
| 売上高                   |            |           |           |             |               |            |
| 外部顧客への売上高             | 20,423,506 | 5,328,900 | 2,356,550 | 962,672     | 654,415       | 29,726,043 |
| セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | —          | —         | —         | 120,900     | —             | 120,900    |
| 計                     | 20,423,506 | 5,328,900 | 2,356,550 | 1,083,572   | 654,415       | 29,846,943 |
| セグメント利益<br>又は損失(△)    | 1,423,468  | 256,085   | △62,219   | 339,669     | 55,555        | 2,012,559  |

(注) 報告セグメントの「その他の事業」は、連結子会社が営むスポーツクラブの営業及び保険代理業であります。

## 2 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益及び包括利益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:千円)

| 利 益                   | 金 額        |
|-----------------------|------------|
| 報告セグメント計              | 2,012,559  |
| 全社費用(注)               | △1,461,326 |
| 四半期連結損益及び包括利益計算書の営業利益 | 551,233    |

(注) 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であります。

## 3 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)

「飲食事業」セグメントにおいて、当初想定していた収益が見込めない一部の店舗及び「菓子事業」セグメントにおいて、営業所の移転確定に伴う一部設備撤去による減損損失を計上しております。

なお、当該減損損失の計上額は、当第3四半期連結累計期間においては18,855千円であります。