

平成 28 年(2016 年)10 月期 第 3 四半期決算補足資料

平成 28 年 9 月

証券コード:7640

株式会社トップカルチャー
蔦屋書店
峰弥書店 TSUTAYA
<http://www.topculture.co.jp>

目次

1. 連結決算概要	.....	2
2. 経営指標	.....	4
3. 有利子負債の内訳	.....	4
4. 主な部門別状況	.....	5
5. 店舗の状況	.....	6
6. 従業員の状況	.....	6

1. 連結決算概要

(1) 損益計算書

(百万円, %)

	26.10 月期 第 3 四半期		27.10 月期 第 3 四半期		28.10 月期 第 3 四半期		27.10 月期		28.10 月期予想	
		伸び率		伸び率		伸び率		伸び率		伸び率
売上高	25,943	△1.6	25,218	△2.8	24,306	△3.6	33,194	△2.1	34,700	4.5
売上総利益	8,323	△0.8	8,384	0.7	8,059	△3.9	11,267	4.3	11,400	1.2
販売費	390	△7.3	322	△17.5	302	△6.1	356	△28.9	410	15.2
人件費	3,119	1.1	3,064	△1.8	2,963	△3.3	4,082	△1.0	4,090	0.2
設備費	3,575	4.2	3,558	△0.5	3,410	△4.2	4,791	△0.8	4,690	△2.1
(うち減価償却費)	(650)	(1.7)	(617)	(△5.0)	(612)	(△0.9)	(828)	(△5.3)	(810)	(△2.2)
その他経費	919	1.5	929	1.1	871	△6.2	1,221	3.4	1,340	9.7
販管費 計	8,005	2.1	7,874	△1.6	7,547	△4.2	10,451	△1.7	10,530	0.8
営業利益	318	△41.4	509	60.2	511	0.3	816	385.5	870	6.6
営業外収益	69	△17.6	78	12.0	87	12.2	113	9.7	100	△11.5
営業外費用	122	△51.2	133	8.8	125	△6.0	178	7.8	160	△10.1
経常利益	264	△29.5	454	71.4	473	4.2	751	608.0	810	7.8
特別利益	46	—	3	△92.2	—	—	3	△92.2	—	—
特別損失	—	—	—	—	59	—	—	—	50	—
税前純利益	311	△1.3	457	47.0	413	△9.6	754	—	760	0.8
法人税等	176	20.9	243	38.0	185	△23.8	365	—	321	△12.1
非支配株主に帰属する 四半期(当期)純利益	△2	△157.8	△0	△62.9	△0	12.7	△1	—	△1	—
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益	137	△18.3	215	56.6	229	6.6	390	—	440	12.6
1 株当たり四半期 (当期)純利益	11.46	△18.3	17.85	55.8	19.00	6.5	32.37	—	36.41	12.5

百分比と増減(pt)

	26.10 月期 第 3 四半期		27.10 月期 第 3 四半期		28.10 月期 第 3 四半期		27.10 月期		28.10 月期予想	
	百分比	増減	百分比	増減	百分比	増減	百分比	増減	百分比	増減
(売上高=100)										
売上総利益	32.1	0.3	33.2	1.2	33.2	△0.1	33.9	2.0	32.9	△1.0
販売費	1.5	△0.1	1.3	△0.2	1.2	△0.0	1.1	△0.4	1.2	0.1
人件費	12.0	0.3	12.2	0.2	12.2	0.0	12.3	0.1	11.8	△0.5
設備費	13.8	0.8	14.1	0.3	14.0	△0.1	14.4	0.1	13.5	△0.9
その他経費	3.5	0.1	3.7	0.2	3.6	△0.1	3.7	0.2	3.9	0.2
販管費 計	30.9	1.1	31.2	0.4	31.1	△0.2	31.5	0.1	30.3	△1.2
営業利益	1.2	△0.8	2.0	0.8	2.1	0.1	2.5	2.0	2.5	0.0
経常利益	1.0	△0.4	1.8	0.8	1.9	0.1	2.3	2.0	2.3	0.0
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益	0.5	△0.1	0.9	0.3	0.9	0.1	1.2	2.7	1.3	0.1

(2) 貸借対照表

(百万円, %)

	26.10 月期末	27.10 月期末	28.10 月期第 3 四半期末			
			増減	伸び率	構成比	
流動資産	10,770	13,370	12,787	△582	△4.4	48.1
うち 現預金	637	3,412	3,942	529	15.5	14.8
うち 棚卸資産	9,185	9,039	7,942	△1,097	△12.1	29.9
有形固定資産	8,255	9,499	9,246	△253	△2.7	34.8
無形固定資産	49	49	61	12	25.9	0.2
総資産	24,402	27,833	26,570	△1,263	△4.5	100.0
流動負債	8,680	10,884	10,132	△752	△6.9	38.1
うち 有利子負債*	4,208	4,442	4,512	△69	1.6	17.0
固定負債	8,895	9,901	9,364	△536	△5.4	35.2
うち 有利子負債*	8,159	9,165	8,649	△515	△5.6	32.6
純資産	6,826	7,047	7,073	25	0.4	26.6
負債・純資産 計	24,402	27,833	26,570	△1,263	△4.5	100.0

*有利子負債の内訳は 4 ページをご覧ください。

(3) キャッシュフロー

(百万円)

	26.10 月期 第 3 四半期	27.10 月期 第 3 四半期	28.10 月期 第 3 四半期	修正値
営業活動によるもの	△86	915	1,762	1,919
投資活動によるもの	△336	△457	104	218
フリーキャッシュフロー	△422	458	1,866	2,137
財務活動によるもの	186	989	△1,336	△1,348
現金及び現金同等物 増加額	△236	1,447	529	△788
現金及び現金同等物 期末残高	673	2,074	3,932	2,284

* 28 年 10 月期第 3 四半期期末日である平成 28 年 7 月 31 日が日曜日(金融機関休業日)であったため、本来末日に処理されるべき出納処理の一部が翌期へと繰り越されております。修正値は、過年度と同条件での比較を行うため、上記の繰越額を修正したものです。

2. 経営指標

	単位	26.10 月期末	27.10 月期末	28.10 月期 第 3 四半期末
企業価値(EV) *	百万円	17,268	16,129	14,907
EBITDA	百万円	1,213	1,758	1,211
EV/EBITDA	倍	14.2	9.2	** 16.4
ROI(経常利益ベース)	%	0.4	2.9	** 2.3
ROE	%	△7.3	5.7	** 4.4
デット・エクイティ比率	倍	1.6	1.9	1.8
同 ネット	倍	1.5	1.4	1.3
総資産回転率	回	1.4	1.3	** 1.2
棚卸資産回転率	回	3.8	3.6	** 3.8
交差比率	%	121	124	** 127

* EVは各期末現在。

**年換算数値

3. 有利子負債の内訳

(百万円)

	26.10 月期末	27.10 月期末	28.10 月期第 3 四半期末	
				増減
短期借入金	1,545	1,550	1,550	—
1 年以内返済予定の長期借入金	1,311	1,672	1,613	△59
リース債務	652	1,077	1,264	187
短期有利子負債 小計	3,509	4,299	4,427	128
長期借入金	4,489	4,849	4,657	△191
リース債務	3,626	4,214	3,903	△310
長期有利子負債 小計	8,115	9,063	8,560	△502
設備未払金*	698	142	84	△58
長期未払金*	44	102	88	△13
その他有利子負債 小計	743	244	173	△71
総計	12,368	13,607	13,161	△446

* 3 ページ (2) 貸借対照表において、設備未払金は流動負債に、長期未払金は固定負債に、それぞれ含まれます。

4. 主な部門別状況（蔦屋書店事業）

(1) 売上高

(百万円)

	26.10 月期 第 3 四半期	27.10 月期 第 3 四半期	28.10 月期 第 3 四半期
書籍	12,352	12,544	12,688
レンタル	4,512	3,917	3,775
特撰雑貨・文具*	2,863	2,926	2,832
販売用 CD	1,721	1,805	1,313
販売用 DVD	1,195	986	825
ゲーム・リサイクル**	1,224	1,224	1,067
その他* **	1,441	1,188	1,196
合計	25,312	24,593	23,699

(2) 構成比

(%)

	26.10 月期 第 3 四半期	27.10 月期 第 3 四半期	28.10 月期 第 3 四半期
書籍	48.8	51.0	53.5
レンタル	17.8	15.9	15.9
特撰雑貨・文具*	11.3	11.9	12.0
販売用 CD	6.8	7.3	5.5
販売用 DVD	4.7	4.0	3.5
ゲーム・リサイクル**	4.8	5.0	4.5
その他* **	5.7	4.8	5.0

(3) 既存店売上高伸び率

(%)

	26.10 月期 第 3 四半期	27.10 月期 第 3 四半期	28.10 月期 第 3 四半期
全部門	Δ3.2	Δ1.7	Δ3.6
書籍	Δ0.5	1.0	0.9
レンタル	Δ11.6	Δ6.2	Δ2.3
特撰雑貨・文具*	Δ4.9	0.3	Δ3.9
販売用 CD	Δ16.7	3.8	Δ26.8
販売用 DVD	Δ6.2	Δ17.6	Δ15.7
ゲーム・リサイクル**	Δ5.8	Δ3.5	Δ12.7

* 27 年 10 月期まで、「文具」と「その他」に含めて計上しておりました電化製品、ブランクメディア等の売上については、28 年 10 月期第 1 四半期より「特撰雑貨・文具」として合算して計上することとし、これに合わせて前期までの売上高を組み直しております。

**27 年 10 月期まで、「その他」に含めて計上しておりましたリサイクルの売り上げについては、28 年 10 月期第 1 四半期より「ゲーム・リサイクル」として合算して計上することとし、これに合わせて前期までの売上高を組み直しております。

5. 店舗の状況（子会社店舗を含む）

(1) 出店・退店の状況

当第 3 四半期は、出退店がなく記載事項はございません。

(2) 店舗数・売場面積の推移（平成 28 年 10 月期第 3 四半期末現在）

	26.10 月期末	27.10 月期末	28.10 月期 第 3 四半期末
出店	2	2	0
退店	6*	1	0
店舗数	72	73	72
総売場面積 (m ²)	143,722	150,479	148,588
1 店舗平均売場面積 (m ²)	1,996	2,061	2,064

*平成 26 年 4 月末に 5 店舗、5 月末に 1 店舗を譲渡したものです。

6. 従業員の状況

	26.10 月期	27.10 月期	28.10 月期 第 3 四半期
社員数(期末現在)	378	367	364
パート・アルバイト数(期中平均、8H 換算)	771	737	677
合計	1,149	1,104	1,041

本資料のご利用にあたって

1. 本資料は当社の分析を行う際の一助となるべく作成されたものであり、当社への投資を勧誘もしくは推奨するものではありません。
2. 記載内容の正誤にかかわらず、本資料を利用した結果生じたいかなる損害に対しても当社は責を負いません。
3. 本資料に記載の予想数値につきましては、本資料の発表日現在において入手可能な情報を基に作成されており、実績数値は今後明らかになる様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。
4. 各数値は以下の基準に従って表示されております。

金額等の実数値：単位未満切り捨て 伸び率等のパーセンテージ：単位未満四捨五入

本資料に関するお問い合わせ：株式会社トップカルチャー 管理部

電話：025-232-0008(代表)

以上