



平成29年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成28年10月28日

上場会社名 株式会社幸楽苑ホールディングス 上場取引所 東
 コード番号 7554 URL <http://www.kourakuen.co.jp/>
 代表者(役職名) 代表取締役社長 (氏名) 新井田 傳
 問合せ先責任者(役職名) 専務取締役 (氏名) 武田 典久 (TEL) 024-943-3351
 四半期報告書提出予定日 平成28年11月11日 配当支払開始予定日 平成28年12月1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29年3月期第2四半期の連結業績(平成28年4月1日～平成28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		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	%
29年3月期第2四半期	19,476	1.1	625	75.5	767	145.5	560	—
28年3月期第2四半期	19,252	1.7	356	△10.9	312	△29.7	38	△73.9

(注) 包括利益 29年3月期第2四半期 602百万円(458.4%) 28年3月期第2四半期 107百万円(△40.2%)

	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
29年3月期第2四半期	34.24	34.07
28年3月期第2四半期	2.34	2.32

(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	%
29年3月期第2四半期	23,901	7,737	32.2
28年3月期	23,608	9,499	40.1

(参考) 自己資本 29年3月期第2四半期 7,706百万円 28年3月期 9,485百万円

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
28年3月期	—	10.00	—	10.00	20.00
29年3月期	—	10.00	—	—	—
29年3月期(予想)	—	—	—	10.00	20.00

(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29年3月期の連結業績予想(平成28年4月1日～平成29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株当たり当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	円 銭
通期	—	—	—	—	—	—	—	—

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

平成29年3月期の連結業績予想につきましては、店舗での異物混入による問題の影響で売上高の減少が予想されること、お客様の信頼を回復するための再発防止対策費用等の増加等により、前回公表いたしました連結業績予想の達成に多大な影響が生じる見込みであります。本日現在、当該問題の影響を合理的に見積もることができないため、平成29年3月期の連結業績予想を未定としております。

当社は、食の安全を何よりも重要なこととしてお客様が安心できる商品の提供と業績回復に全社を挙げて全力で取り組んでおり、公表が可能となった時点で速やかに、連結業績予想をお知らせいたします。

※ 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 : 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

(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)	29年3月期2Q	16,774,841株	28年3月期	16,714,541株
② 期末自己株式数	29年3月期2Q	1,965,569株	28年3月期	265,569株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	29年3月期2Q	16,361,408株	28年3月期2Q	16,353,480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、四半期連結財務諸表に対する四半期レビュー手続が実施中です。

※ 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)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。

○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
(セグメント情報等)	8
4. 補足情報	8
(1) 販売の状況	8

1. 当四半期決算に関する定性的情報

当社連結子会社である株式会社幸楽苑が運営する「幸楽苑 静岡清水インター店」において、異物が混入した商品をお客様に提供してしまう件に関して、お客様、投資家の皆様並びに関係者の皆様方に多大なるご迷惑とご心配をおかけしましたことにつきまして、心より深くお詫び申し上げます。

(1) 経営成績に関する説明

当第2四半期連結累計期間（平成28年4月1日から平成28年9月30日まで）におけるわが国の経済は、政府・日銀による経済対策や金融政策の効果から雇用・所得環境が回復基調で推移したものの、中国やアジア新興国等の景気の下振れが見られ、景気の先行きに不透明感が増してきました。

外食産業におきましては、慢性的な人手不足や人件費の高騰、消費者の節約志向の高まりから、業種・業態を超えた獲得（顧客・人材）競争の激化により厳しい経営環境が続いております。

このような状況の中で、当社グループは、中長期的な経営戦略を踏まえ、長期的かつ安定的な企業価値の向上を図ることを企業目的として、『中期経営計画の推進による構造改革元年』を行動目標として、積極的な新規出店を継続するとともに、新たな業態と商品の開発、品質（商品・サービス）改革の強化を推進してまいりました。

この結果、当第2四半期連結累計期間の業績につきましては、売上高19,476百万円（前年同期比1.1%増）、営業利益625百万円（同75.5%増）、経常利益767百万円（同145.5%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益560百万円（前年同期四半期純利益38百万円）と大幅な増益となりました。また、当第2四半期連結会計期間末のグループ店舗数は539店舗（前年同期比8店舗増）となりました。

事業の種類別セグメントの業績は次のとおりであり、金額については、セグメント間の内部売上高又は振替高を含んで表示しております。

① ラーメン事業

ラーメン事業においては、「価格」より「価値」を重視し、出店地域を4地域に区分し、地域特性を活かした商品政策を推し進めてまいりました。特に、北海道、東北・関東地域においては、味噌の旨みを最大限に引き出した特性スープと調理方法を変更した地域限定商品「味噌野菜らーめん」等を順次導入するとともに、商品イメージに沿った店舗外観・内装に改装いたしました。また、「店長サービス強化研修」に加え、「クオリティー強化研修」等による店舗サービス及びクオリティーの向上を図り、客数及び客単価の改善に努めてまいりました。

店舗展開につきましては、国内において新商勢圏である広島県・岡山県への3店舗を含め「幸楽苑」18店舗（ロードサイド6店舗、ショッピングセンター内フードコート11店舗、ビルイン1店舗）を出店するとともに、スクラップ・アンド・ビルド2店舗、スクラップ9店舗（国内6店舗、海外3店舗）、海外直営店舗のライセンス契約を2店舗で実施いたしました。これにより、店舗数は、直営店519店舗（前年同期比7店舗増）となり、地域別では国内519店舗、業態別では「幸楽苑」518店舗、「味よし」1店舗となりました。

この結果、売上高は19,013百万円（前年同期比1.3%増）となり、営業利益は1,565百万円（同17.5%増）となりました。

② その他の事業

その他の事業は、フランチャイズ事業（ラーメン業態のフランチャイズ展開）、その他外食事業（和食業態の店舗展開）、損害保険及び生命保険の代理店業務、広告代理店業務を行っております。

フランチャイズ事業につきましては、海外直営店舗のライセンス契約を2店舗で実施したことにより店舗数は18店舗（国内16店舗、海外2店舗）となり、業態別では「幸楽苑」18店舗となりました。その他外食事業につきましては、店舗数は直営店2店舗、業態別では「とんかつ伝八」2店舗となっております。

この結果、その他の事業の売上高は902百万円（前年同期比1.9%増）となり、営業利益は146百万円（同5.9%減）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

(資産)

流動資産は、前連結会計年度末に比べて23百万円減少し、4,521百万円となりました。これは、現金及び預金が276百万円減少し、流動資産「その他」に含まれる未収入金が254百万円増加したことなどによります。

固定資産は、前連結会計年度末に比べて316百万円増加し、19,380百万円となりました。これは、建物が159百万円、リース資産が311百万円増加し、投資その他の資産「その他」に含まれる投資有価証券が51百万円及び建設協力金が41百万円減少したことなどによります。

この結果、総資産は、前連結会計年度末に比べて292百万円増加し、23,901百万円となりました。

(負債)

流動負債は、前連結会計年度末に比べて2,057百万円増加し、9,658百万円となりました。これは、買掛金が215百万円、短期借入金が2,300百万円それぞれ増加し、流動負債「その他」に含まれる未払消費税等が644百万円減少したことなどによります。

固定負債は、前連結会計年度末に比べて2百万円減少し、6,506百万円となりました。これは、長期借入金が239百万円減少し、固定負債「その他」に含まれるリース債務が177百万円増加したことなどによります。

この結果、負債合計は、前連結会計年度末に比べて2,055百万円増加し、16,164百万円となりました。

(純資産)

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて1,762百万円減少し、7,737百万円となりました。これは、利益剰余金が395百万円、自己株式が2,295百万円増加したことなどによります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成29年3月期の連結業績予想につきましては、店舗での異物混入による問題の影響で売上高の減少が予想されること、お客様の信頼を回復するための再発防止対策費用等の増加等により、前回公表いたしました連結業績予想の達成に多大な影響が生じる見込みであります。本日現在、当問題の影響を合理的に見積もることができないため、平成29年3月期の連結業績予想を未定としております。

当社は、食の安全を何よりも重要なこととしてお客様が安心できる商品の提供と業績回復に全社を挙げて全力で取り組んでおり、公表が可能となった時点で速やかに、連結業績予想を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

該当事項はありません。

3. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,972,567	2,695,595
売掛金	213,919	209,164
たな卸資産	284,894	326,362
その他	1,073,118	1,290,119
流動資産合計	4,544,500	4,521,241
固定資産		
有形固定資産		
建物(純額)	6,157,557	6,317,363
土地	3,954,241	3,954,241
リース資産(純額)	3,553,136	3,864,408
その他(純額)	986,680	951,101
有形固定資産合計	14,651,616	15,087,115
無形固定資産	158,972	159,623
投資その他の資産		
敷金及び保証金	2,168,308	2,183,367
その他	2,086,608	1,951,524
貸倒引当金	△1,250	△1,328
投資その他の資産合計	4,253,666	4,133,563
固定資産合計	19,064,254	19,380,302
資産合計	23,608,755	23,901,544
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,255,484	1,471,036
短期借入金	-	2,300,000
1年内返済予定の長期借入金	1,436,626	1,457,459
未払法人税等	196,137	284,796
店舗閉鎖損失引当金	44,174	13,500
関係会社整理損失引当金	250,434	137,597
その他	4,417,472	3,993,839
流動負債合計	7,600,330	9,658,230
固定負債		
長期借入金	3,276,586	3,037,440
退職給付に係る負債	66,959	71,185
資産除去債務	739,220	769,587
その他	2,426,299	2,627,974
固定負債合計	6,509,065	6,506,187
負債合計	14,109,396	16,164,417

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28年9月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,949,379	2,988,273
資本剰余金	2,945,810	2,984,703
利益剰余金	4,015,105	4,410,835
自己株式	△321,162	△2,616,162
株主資本合計	9,589,133	7,767,649
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	24,818	-
為替換算調整勘定	29,410	72,231
退職給付に係る調整累計額	△157,711	△133,762
その他の包括利益累計額合計	△103,482	△61,531
新株予約権	13,708	31,008
非支配株主持分	-	-
純資産合計	9,499,358	7,737,126
負債純資産合計	23,608,755	23,901,544

(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 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)
売上高	19,252,014	19,476,856
売上原価	5,244,039	5,166,580
売上総利益	14,007,974	14,310,276
販売費及び一般管理費	13,651,755	13,685,005
営業利益	356,219	625,270
営業外収益		
受取利息	10,471	7,016
固定資産賃貸料	145,354	196,998
協賛金収入	31,550	265,450
その他	46,687	39,582
営業外収益合計	234,063	509,048
営業外費用		
支払利息	47,103	38,650
固定資産賃貸費用	135,065	174,050
為替差損	68,827	74,905
その他	26,546	78,902
営業外費用合計	277,543	366,508
経常利益	312,739	767,810
特別利益		
関係会社整理損失引当金戻入額	-	65,414
受取損害賠償金	2,400	-
その他	2,244	31,388
特別利益合計	4,644	96,802
特別損失		
投資有価証券評価損	41,592	44,847
減損損失	31,196	6,253
その他	35,436	17,358
特別損失合計	108,224	68,459
税金等調整前四半期純利益	209,159	796,153
法人税、住民税及び事業税	153,040	264,883
法人税等調整額	17,847	△28,948
法人税等合計	170,887	235,934
四半期純利益	38,272	560,219
非支配株主に帰属する四半期純損失(△)	-	-
親会社株主に帰属する四半期純利益	38,272	560,219

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 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)
四半期純利益	38,272	560,219
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△1,019	△24,818
為替換算調整勘定	59,396	42,820
退職給付に係る調整額	11,183	23,949
その他の包括利益合計	69,559	41,951
四半期包括利益	107,832	602,170
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	107,832	602,170
非支配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

(継続企業の前題に関する注記)

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)

当社は、平成28年7月29日開催の取締役会決議に基づき、自己株式1,700,000株の取得を行いました。この結果、当第2四半期連結累計期間において自己株式が2,295百万円増加し、当第2四半期連結会計期間末において自己株式が2,616百万円となっております。

(セグメント情報等)

当社グループの報告セグメントは「ラーメン事業」のみであり、セグメント情報の開示の重要性が乏しいため、記載を省略しております。

4. 補足情報

(1) 販売の状況

① 品目別販売実績

(単位：千円)

品目	期別	前第2四半期		当第2四半期		(参考)前期		
		自平成27年4月1日 至平成27年9月30日		自平成28年4月1日 至平成28年9月30日		自平成27年4月1日 至平成28年3月31日		
		売上高	百分比	売上高	百分比	売上高	百分比	
直営店売上	国内直営店	らーめん類	9,152,295	47.5	8,631,397	44.3	17,687,546	46.3
		セット類	6,839,498	35.5	7,981,199	41.0	14,355,460	37.6
		ギョーザ	1,529,802	7.9	1,265,621	6.5	2,888,989	7.6
		ごはん類	428,618	2.2	366,314	1.9	806,829	2.1
		ドリンク類	433,308	2.3	436,522	2.3	802,226	2.1
		うどん・和食類	50,006	0.3	51,252	0.3	106,270	0.3
		その他	293,600	1.5	280,023	1.4	556,756	1.5
		小計	18,727,131	97.2	19,012,332	97.7	37,204,079	97.5
		海外直営店	126,010	0.7	102,717	0.5	241,594	0.6
		計	18,853,141	97.9	19,115,049	98.2	37,445,673	98.1
FC店等材料売上		325,321	1.7	299,006	1.5	632,714	1.6	
ロイヤリティ収入		41,679	0.2	38,525	0.2	80,261	0.2	
その他		31,871	0.2	24,275	0.1	47,688	0.1	
合計		19,252,014	100.0	19,476,856	100.0	38,206,338	100.0	

(注) 1. 数量は品目が多岐にわたり表示が困難なため、記載を省略しております。

2. 海外の連結子会社KOURAKUEN (THAILAND) CO., LTD. の決算日は12月31日のため、「海外直営店」の売上高については6月30日現在で記載しております。

3. 千円未満は切り捨てて表示しております。

② 地域別販売実績

(単位：千円)

地域別	期別	前第2四半期			当第2四半期			(参考)前期		
		自平成27年4月1日 至平成27年9月30日			自平成28年4月1日 至平成28年9月30日			自平成27年4月1日 至平成28年3月31日		
		売上高	百分比	期末店舗数	売上高	百分比	期末店舗数	売上高	百分比	期末店舗数
北海道		222,474	1.2	8	250,161	1.3	11	507,841	1.4	11
東北		5,033,080	26.7	116	5,160,521	27.0	124	9,912,083	26.5	117
関東		9,835,389	52.2	269	9,934,241	52.0	270	19,564,715	52.3	268
東海		1,828,705	9.7	56	1,752,073	9.2	54	3,607,165	9.6	55
北陸甲信越		1,302,261	6.9	41	1,329,780	6.9	41	2,563,053	6.8	40
関西		402,030	2.1	14	375,170	2.0	13	777,136	2.1	13
中国・四国		103,189	0.5	5	210,356	1.1	8	272,083	0.7	5
海外		126,010	0.7	4	102,717	0.5	3	241,594	0.6	6
計		18,853,141	100.0	513	19,115,022	100.0	524	37,445,673	100.0	515

(注) 1. 上記の金額は、直営店売上についての地域別販売実績であります。

2. 海外の連結子会社KOURAKUEN (THAILAND) CO., LTD. の決算日は12月31日のため、「海外」の売上高及び期末店舗数については6月30日現在で記載しております。

3. 千円未満は切り捨てて表示しております。