

2022年10月期 第2四半期決算補足資料

2022年6月

証券コード:7640

株式会社トップカルチャー 蔦屋書店

目次

1. 連結決算概要	.....	2
2. 連結経営指標	.....	4
3. 有利子負債の内訳	.....	4
4. 商品部門別状況（蔦屋書店事業）	.....	5
5. 店舗の状況	.....	6
6. 従業員の状況	.....	6

※損益関連の数値につきましては、別途表記のない限り期初累計数値を表示しております。

1. 連結決算概要

(1) 損益計算書

(百万円, %)

	2020.10月期 第2四半期		2021.10月期 第2四半期		2022.10月期 第2四半期		2021.10月期		2022.10月期予想	
		伸び率		伸び率		伸び率		伸び率		伸び率
売上高	15,964	△5.4	14,593	△8.6	11,387	* —	26,407	△12.3	22,825	—
売上総利益	4,822	△8.6	4,269	△11.5	3,532	△17.3	7,999	△11.6	7,062	△11.7
販売費及び一般管理費 (うち人件費)	4,478 (1,519)	△9.7 (△15.7)	4,065 (1,370)	△9.2 (△9.8)	3,477 (1,143)	△14.5 (△16.6)	7,643 (2,617)	△11.3 (△10.8)	6,933 (2,297)	△9.3 (△12.2)
営業利益	343	8.2	204	△40.6	55	△72.8	356	△18.4	129	△63.7
営業外収益	103	136.3	50	△51.7	51	3.2	81	△53.4	76	△6.9
営業外費用	70	2.8	50	△28.4	53	5.7	161	19.8	100	△37.8
経常利益	376	28.8	203	△45.9	53	△73.6	276	△42.1	104	△62.0
特別利益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
特別損失	4	△96.8	19	373.5	14	△26.8	2,183	—	14	△99.3
税前純利益	372	128.9	183	△50.6	39	△78.6	△1,906	—	90	—
法人税等	45	3.3	25	△43.9	16	△33.7	31	△40.7	39	25.4
非支配株主に帰属する 四半期(当期)純利益	2	—	1	△42.5	2	97.3	1	△35.0	2	64.2
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益	324	175.1	157	△51.6	19	△87.4	△1,939	—	48	—
1株当たり四半期 (当期)純利益	26.87	175.0	13.00	△51.6	1.64	△87.4	△160.52	—	4.03	—

百分比と増(pt)

	2020.10月期 第2四半期		2021.10月期 第2四半期		2022.10月期 第2四半期		2021.10月期		2022.10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	30.2	△1.1	29.3	△0.9	31.0	1.8	30.3	0.3	30.9	0.6
販売費及び一般管理費 (うち人件費)	28.1 (9.5)	△1.3 (△1.2)	27.9 (9.4)	△0.2 (△0.1)	30.5 (10.0)	2.7 (0.6)	28.9 (9.9)	0.4 (0.2)	30.4 (10.1)	1.5 (0.2)
営業利益	2.2	0.3	1.4	△0.8	0.5	△0.9	1.3	△0.1	0.6	△0.7
経常利益	2.4	0.6	1.4	△1.0	0.5	△0.9	1.0	△0.5	0.5	△0.5
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益	2.0	1.3	1.1	△1.0	0.2	△0.9	△7.3	△8.6	0.2	7.5

* 当第1四半期連結会計期間の期首より、「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)等を適用しており、2022年10月期第2四半期に係る各数値については、当該会計基準等を適用した後の数値となっております。比較対象となる会計処理方法が異なるため、売上高の前年同期比については記載しておりません。

(2) 貸借対照表

(百万円, %)

	2020.10 月期末	2021.10 月期末	2022.10 月期第 2 四半期末			
			増減	伸び率	構成比	
流動資産	10,830	9,733	9,867	133	1.4	54.4
うち 現預金	2,222	1,324	1,788	463	35.0	9.9
うち 棚卸資産	7,693	7,596	7,365	△231	△3.0	40.6
有形固定資産	6,161	5,614	5,277	△337	△6.0	29.1
無形固定資産	50	45	45	△0	△1.0	0.3
総資産	20,182	18,325	18,122	△203	△1.1	100.0
流動負債	8,459	8,159	8,749	590	7.2	48.3
うち 有利子負債*	3,911	4,794	5,022	228	4.8	27.7
固定負債	8,075	6,357	5,582	△774	△12.2	30.8
うち 有利子負債*	7,193	5,526	4,897	△628	△11.4	27.0
純資産	3,646	3,809	3,789	△19	△0.5	20.9
負債・純資産 計	20,182	18,325	18,122	△203	△1.1	100.0

*有利子負債の内訳は 5 ページをご覧ください。

(3) キャッシュフロー

(百万円)

	2020.10 月期第 2 四半期	2021.10 月期第 2 四半期		2022.10 月期第 2 四半期	
			補正值*		修正値
営業活動によるもの	1,397	△460	23	906	992
投資活動によるもの	40	14	14	△36	△36
フリーキャッシュフロー	1,438	△445	38	870	956
財務活動によるもの	△936	△571	△514	△406	△399
現金及び現金同等物 増加額	501	△1,017	△476	463	556
現金及び現金同等物 期末残高	1,746	1,194	1,194	1,778	1,339

*2021年10月期第2四半期期末日である2021年4月30日が祝日(金融機関休業日)、2021年10月期決算末日である2021年10月31日が土曜日(金融機関休業日)、2022年10月期第2四半期期末日である2022年4月30日が祝日(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。補正值は、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. 連結経営指標

	単位	2019.10月期 第2四半期	2020.10月期 第2四半期	2021.10月期 第2四半期	2022.10月期 第2四半期
企業価値(EV)	百万円	15,542	14,816	13,651	11,666
EBITDA	百万円	672	740	555	294
EV/EBITDA*	倍	11.6	10.0	12.3	19.8
ROI(経常利益ベース)*	%	2.3	3.5	2.1	0.6
ROE*	%	7.5	19.1	8.5	1.1
デット・エクイティ比率	倍	4.7	3.7	2.8	2.6
同 ネット	倍	3.7	3.2	2.5	2.1
総資産回転率*	回	1.4	1.5	1.5	1.2
棚卸資産回転率*	回	3.6	3.7	3.6	3.0
交差比率*	%	111	112	106	94

* 年換算数値

3. 有利子負債の内訳(連結)

(百万円)

	2020.10月期末	2021.10月期末	2022.10月期第2四半期末	
				増減
短期借入金	1,800	3,200	3,700	500
1年以内返済予定の長期借入金	1,589	1,156	928	△227
リース債務	467	420	380	△40
短期有利子負債 小計	3,857	4,777	5,009	232
長期借入金	3,722	2,500	2,058	△441
リース債務	3,429	3,007	2,834	△173
長期有利子負債 小計	7,151	5,508	4,893	△614
設備未払金*	53	17	13	△3
長期未払金*	41	18	4	△14
その他有利子負債 小計	95	35	17	△17
総計	11,104	10,320	9,919	△400

* 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. 商品部門別状況（蔦屋書店事業）

(1) 売上高

(百万円)

	2020.10月期 第2四半期	2021.10月期 第2四半期	2022.10月期 第2四半期
書籍	8,407	8,223	6,767
特撰雑貨・文具	2,640	2,123	1,756
レンタル	1,607	1,076	725
ゲーム・リサイクル	756	686	480
賃貸不動産収入	287	285	294
販売用 CD	460	435	243
販売用 DVD	335	218	184
その他	1,111	1,183	729
合計	15,606	14,235	11,182

(2) 構成比

(%)

	2020.10月期 第2四半期	2021.10月期 第2四半期	2022.10月期 第2四半期
書籍	53.9	57.8	60.5
特撰雑貨・文具	16.9	14.9	15.7
レンタル	10.3	7.6	6.5
ゲーム・リサイクル	4.8	4.8	4.3
賃貸不動産収入	1.8	2.0	2.6
販売用 CD	3.0	3.1	2.2
販売用 DVD	2.2	1.5	1.7
その他	7.1	8.3	6.5

(3) 既存店売上高伸び率

(%)

	2020.10月期 第2四半期	2021.10月期 第2四半期	2022.10月期 第2四半期
全部門	△0.1	△6.4	△15.5
書籍	3.5	0.5	△13.8
特撰雑貨・文具	2.6	△18.0	△7.9
レンタル	△14.5	△30.7	△20.0
ゲーム・リサイクル	△1.7	△5.5	△28.0
販売用 CD	△26.7	△3.9	△34.7
販売用 DVD	△10.5	△33.5	△3.4

* 当第1四半期連結会計期間の期首より、「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)等を適用しており、2022年10月期第2四半期に係る各数値については、当該会計基準等を適用した後の数値となっております。比較対象となる会計処理方法が異なるため、売上高の前年同期比については記載しておりません。

5. 店舗の状況（子会社店舗を含む）

(1) 当期の出店・退店の状況

当第2四半期は、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（2022年10月期第2四半期期末現在）

	2020.10月期末	2021.10月期末	2022.10月期 第2四半期累計
出店	0	0	0
退店	*3	*5	*1
店舗数	75	70	69
総売場面積(m ²)	168,583	159,601	158,635
1店舗平均売場面積(m ²)	2,248	2,280	2,299

* 退店日	2020年	1月	5日	葛屋書店 塩尻店
	2020年	1月	13日	TSUTAYA 町屋店
	2020年	8月	31日	葛屋書店 フレスポ府中店
	2021年	1月	31日	葛屋書店 豊栄店
	2021年	4月	20日	葛屋 緑が丘店
	2021年	5月	31日	葛屋書店 厚木戸室店
	2021年	6月	13日	TSUTAYA アトレヴィ田端店
	2021年	10月	31日	葛屋書店 小千谷店
	2022年	1月	23日	TSUTAYA 東大島店

6. 従業員の状況（子会社含む）

	2020.10月期	2021.10月期	2022.10月期 第2四半期
社員数(期末現在)	266	221	211
パート・アルバイト数(期中平均、8H換算)	464	383	317
合計	730	604	528

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・構成比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