



2024年1月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2023年12月11日

上場会社名 モロゾフ株式会社 上場取引所 東
コード番号 2217 URL <https://www.morozoff.co.jp>
代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 山口 信二
問合せ先責任者 (役職名) 代表取締役副社長 (氏名) 山岡 祥記 TEL 078-822-5000
四半期報告書提出予定日 2023年12月13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. 2024年1月期第3四半期の連結業績（2023年2月1日～2023年10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	%
2024年1月期第3四半期	21,652	8.7	480	11.8	504	△19.1	255	△24.4
2023年1月期第3四半期	19,921	—	430	—	624	—	337	—

(注) 包括利益 2024年1月期第3四半期 429百万円 (4.0%) 2023年1月期第3四半期 412百万円 (—%)

	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
2024年1月期第3四半期	36.26	—
2023年1月期第3四半期	47.95	—

(注) 2023年1月期第1四半期より四半期連結財務諸表を作成しているため、2023年1月期第3四半期の対前年同四半期増減率については記載しておりません。

(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	%
2024年1月期第3四半期	25,916	18,801	72.5
2023年1月期	26,595	18,580	69.9

(参考) 自己資本 2024年1月期第3四半期 18,801百万円 2023年1月期 18,580百万円

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
2023年1月期	—	0.00	—	65.00	65.00
2024年1月期	—	0.00	—	—	—
2024年1月期（予想）	—	—	—	55.00	55.00

(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. 2024年1月期の連結業績予想（2023年2月1日～2024年1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	33,800	4.0	1,830	△24.5	1,830	△30.0	1,140	△33.1	161.98

(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（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動）：無
新規 ー社 （社名）ー、除外 ー社 （社名）ー

(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）	2024年1月期3Q	7,088,452株	2023年1月期	7,088,452株
② 期末自己株式数	2024年1月期3Q	49,428株	2023年1月期	51,604株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2024年1月期3Q	7,038,347株	2023年1月期3Q	7,035,611株

※ 四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期レビューの対象外です

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

上記の業績予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報により作成したものであり、実際の業績は今後様々な要因によって異なる場合があります。

業績予想に関しましては、3ページ「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. 四半期連結財務諸表及び主な注記	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	5
四半期連結損益計算書	
第3四半期連結累計期間	5
四半期連結包括利益計算書	
第3四半期連結累計期間	6
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	7
(継続企業の前提に関する注記)	7
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	7
(収益認識関係)	7
3. 補足情報	8
販売実績	8

1. 当四半期決算に関する定性的情報

文中の将来に関する事項は当四半期連結会計期間の末日現在において判断したものであります。

当社は、VISUAL HONG KONG LIMITEDを2016年に子会社といたしました。同社の重要性が増したため、第1四半期連結会計期間より連結の範囲に含めております。

(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当社グループを取り巻く環境は、新型コロナウイルス感染症が5類に移行したことや行動制限の緩和により、社会経済活動は一層の正常化に向かい、個人消費やインバウンド需要の増加などに伴い景気は緩やかに回復しています。しかし、原材料価格やエネルギー価格の高騰、働き手不足の深刻化による物価上昇、実質賃金の伸び悩みなどもあり、顧客の消費マインドの持ち直しに足踏みがみられ、依然として先行きは不透明な状況が続いております。

このような環境下、当社グループは企業スローガンである『こころつなぐ。笑顔かがやく。』のもと、スイーツを通して心豊かな生活をお届けすることを基本姿勢として、安心、安全かつ高品質な商品をお客様に提供することに注力しました。

売上面につきましては、卵不足の影響はあったものの、感染拡大第6波の影響があった前年の反動もあり、バレンタインデーが堅調に推移したことに加え、人流の回復に伴い焼菓子や夏ギフト商品が好調に推移したことにより、当第3四半期連結累計期間の売上高は21,652百万円（前年同期比8.7%増）となりました。

損益面につきましては、原材料価格の高騰などの影響により売上原価率は上昇したものの、増収効果に加えて、店舗や工場の人員体制の最適化などにより利益の創出に努め、営業利益は480百万円（前年同期比11.8%増）となりました。また、前年同期は営業外収益に受取補償金を計上したこともあり、経常利益は504百万円（前年同期比19.1%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益は255百万円（前年同期比24.4%減）となりました。

セグメントごとの経営成績は、次のとおりであります。

[洋菓子製造販売事業]

干菓子につきましては、人流の回復に伴い個人消費が持ち直したことで、「ファヤージュ」や「アルカディア」などの焼菓子に加え、夏ギフト商品や土産商品につきましても堅調に推移しました。また、バターにこだわった焼菓子ブランド「ガレット オ ブール」を2023年4月に大丸東京店へ、9月に高島屋京都店へオープンしたことなどもあり、売上高は順調に推移しました。

洋生菓子につきましても、卵の供給制限により一部商品の販売休止等の影響はあったものの、カスタードプリンについては商品供給量の確保に努めるとともに、卵の使用量が少ないシーズンプリンやチーズケーキ等を積極的に販売いたしました。

その結果、当事業の売上高は20,262百万円（前年同期比8.2%増）となりました。

[喫茶・レストラン事業]

喫茶・レストラン事業につきましては、人流の回復に伴う売上高の増加に加え、メニューの改変などにより売上拡大を図った結果、売上高は1,390百万円（前年同期比17.1%増）となりました。

(業績の季節的変動等について)

当社グループの売上高は季節的変動があり、バレンタインデー、中元、歳暮、クリスマスなどの大きなイベントが少ない第3四半期連結会計期間の売上高は、他の四半期連結会計期間の売上高と比べ減少する傾向にあります。

(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前連結会計年度末に比べ679百万円減少し、25,916百万円となりました。資産の増減の主なものは、現金及び預金の増加額1,759百万円、商品及び製品の増加額788百万円、仕掛品の増加額764百万円、原材料及び貯蔵品の増加額115百万円、受取手形及び売掛金の減少額4,308百万円等でありま
す。負債は前連結会計年度末に比べ900百万円減少し、7,115百万円となりました。これは主に支払手形及び買掛金
の増加額576百万円、電子記録債務の減少額569百万円、未払法人税等の減少額538百万円等によるものでありま
す。純資産は前連結会計年度末に比べ221百万円増加し、18,801百万円となりました。これは主に為替換算調整勘
定の増加額87百万円、その他有価証券評価差額金の増加額86百万円、退職給付に係る調整累計額の増加額41百万円
等によるものであります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2023年9月11日に発表いたしました2024年1月期の連結業績予想について変更はございません。

なお、今後の経営環境等の変化により、業績予想について見直しが必要と判断した場合には、速やかに公表いた
します。

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2023年1月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2023年10月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,137,290	7,897,263
受取手形及び売掛金	6,512,340	2,203,651
有価証券	499,950	499,950
商品及び製品	1,917,312	2,705,954
仕掛品	283,427	1,048,263
原材料及び貯蔵品	474,326	590,320
その他	96,783	304,349
貸倒引当金	△1,500	△1,000
流動資産合計	15,919,931	15,248,751
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	2,523,842	2,391,356
土地	3,644,738	3,644,738
その他(純額)	1,627,055	1,612,983
有形固定資産合計	7,795,636	7,649,078
無形固定資産		
その他	139,687	200,447
無形固定資産合計	139,687	200,447
投資その他の資産		
投資有価証券	1,607,710	1,615,172
退職給付に係る資産	253,970	299,291
その他	879,015	903,552
投資その他の資産合計	2,740,696	2,818,017
固定資産合計	10,676,019	10,667,542
資産合計	26,595,951	25,916,294
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	884,677	1,460,969
電子記録債務	1,993,360	1,423,878
短期借入金	1,670,000	1,600,000
未払法人税等	608,273	70,071
賞与引当金	227,180	415,995
その他	1,967,247	1,454,333
流動負債合計	7,350,739	6,425,248
固定負債		
退職給付に係る負債	81,333	81,228
その他	583,661	608,569
固定負債合計	664,995	689,798
負債合計	8,015,734	7,115,046
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,737,467	3,737,467
資本剰余金	3,918,352	3,922,552
利益剰余金	10,688,523	10,685,919
自己株式	△112,182	△108,607
株主資本合計	18,232,161	18,237,331
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	474,108	560,462
土地再評価差額金	290,138	290,138
為替換算調整勘定	—	87,607
退職給付に係る調整累計額	△416,193	△374,293
その他の包括利益累計額合計	348,054	563,915
純資産合計	18,580,216	18,801,247
負債純資産合計	26,595,951	25,916,294

(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 (自 2022年2月1日 至 2022年10月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2023年2月1日 至 2023年10月31日)
売上高	19,921,465	21,652,754
売上原価	9,356,834	10,439,267
売上総利益	10,564,630	11,213,486
販売費及び一般管理費	10,134,566	10,732,644
営業利益	430,063	480,842
営業外収益		
受取配当金	66,029	18,971
売電収入	9,710	9,419
その他	141,000	16,867
営業外収益合計	216,740	45,258
営業外費用		
支払利息	18,678	17,521
その他	3,854	3,808
営業外費用合計	22,533	21,330
経常利益	624,271	504,770
特別利益		
投資有価証券売却益	—	5,153
特別利益合計	—	5,153
特別損失		
固定資産除売却損	23,203	12,434
投資有価証券売却損	16,697	—
減損損失	—	623
特別損失合計	39,901	13,058
税金等調整前四半期純利益	584,369	496,865
法人税等	246,982	241,641
四半期純利益	337,386	255,223
親会社株主に帰属する四半期純利益	337,386	255,223

(四半期連結包括利益計算書)
(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 (自 2022年2月1日 至 2022年10月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2023年2月1日 至 2023年10月31日)
四半期純利益	337,386	255,223
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	50,342	86,354
為替換算調整勘定	—	45,636
退職給付に係る調整額	24,694	41,899
その他の包括利益合計	75,036	173,890
四半期包括利益	412,423	429,113
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	412,423	429,113
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。

(収益認識関係)

顧客との契約から生じる収益を分解した情報

(単位：千円)

報告セグメント	前第3四半期連結累計期間 (自 2022年2月1日 至 2022年10月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2023年2月1日 至 2023年10月31日)
洋菓子製造販売事業計	18,733,516	20,262,136
(内訳)		
干菓子群	12,223,740	13,653,438
洋生菓子群	5,911,018	5,989,481
その他菓子群	598,757	619,216
喫茶・レストラン事業計	1,187,948	1,390,617
顧客との契約から生じる収益	19,921,465	21,652,754
その他の収益	—	—
外部顧客への売上高	19,921,465	21,652,754

3. 補足情報

販売実績

当第3四半期連結累計期間のセグメント別商品群別販売実績は、「2. 四半期連結財務諸表及び主な注記 (3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項 (収益認識関係)」に記載のとおりであります。

洋菓子製造販売事業における主な製品を商品群別の区分により説明しますと、以下のとおりであります。

区分 (商品群)	主要品目
干菓子群	(チョコレート) プレミアムチョコレートセレクション、フェイバリット、りんごのチョコレート、ラウンドプレーン等。 (キャンディ) ファンシーキャンディ、ココアピーナッツ等。 (焼菓子) ファヤージュ、アルカディア、オデット、ガレット オ ブール等。 (デザート) ファンシーデザート、凍らせてシャーベット、フルーツオブフルーツ、白いチーズケーキ等。 (詰合せ) ハッピーパーティ等。
洋生菓子群	(チルドデザート) カスタードプリン、季節のプリン、季節のゼリー、カフェデザート等。 (ケーキ) チーズケーキ、チョコレートケーキ、ミニケーキ等。 (半生菓子) ブロードランド、アーモンドケーキ等。
その他菓子群	焼きたてクッキー、グラスオショコラ等。