



## 2024年12月期 第2四半期（中間期）決算短信〔日本基準〕（非連結）

2024年8月9日

上場会社名 リリカラ株式会社 上場取引所 東  
コード番号 9827 URL <https://www.lilycolor.co.jp>  
代表者 (役職名) 代表取締役社長執行役員 (氏名) 山田 俊之  
問合せ先責任者 (役職名) 取締役専務執行役員 (氏名) 平山 雅也 TEL 03-3366-7845  
コーポレート本部長  
半期報告書提出予定日 2024年8月9日 配当支払開始予定日 —  
決算補足説明資料作成の有無 : 無  
決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

### 1. 2024年12月期第2四半期（中間期）の業績（2024年1月1日～2024年6月30日）

#### (1) 経営成績（累計）

(%表示は、対前年中間期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		中間純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2024年12月期中間期	16,716	0.8	△10	—	△48	—	△85	—
2023年12月期中間期	16,579	1.6	1,079	40.7	1,059	41.1	669	41.9

	1株当たり 中間純利益	潜在株式調整後 1株当たり 中間純利益
	円 銭	円 銭
2024年12月期中間期	△6.92	—
2023年12月期中間期	54.45	—

#### (2) 財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
2024年12月期中間期	20,724	8,387	40.5
2023年12月期	20,169	8,538	42.3

(参考) 自己資本 2024年12月期中間期 8,387百万円 2023年12月期 8,538百万円

### 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12月期	—	0.00	—	14.50	14.50
2024年12月期	—	0.00	—	—	—
2024年12月期（予想）	—	—	—	36.00	36.00

(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12月期の業績予想（2024年1月1日～2024年12月31日）

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		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	35,400	8.0	410	△71.5	350	△75.3	470	△49.5	38.20

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

※ 注記事項

(1) 中間財務諸表の作成に特有の会計処理の適用：無

(2) 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

(3) 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12月期中間期	12,662,100株	2023年12月期	12,662,100株
② 期末自己株式数	2024年12月期中間期	344,154株	2023年12月期	367,154株
③ 期中平均株式数（中間期）	2024年12月期中間期	12,303,287株	2023年12月期中間期	12,294,947株

※ 第2四半期（中間期）決算短信は公認会計士又は監査法人の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

本資料に掲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、当社としてその実現を約束する趣旨のものではありません。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。業績予想等の前提となる条件等については、P. 2「1. 当中間決算に関する定性的情報（3）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. 当中間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) 業績予想などの将来予測情報に関する説明 .....	2
2. 中間財務諸表及び主な注記 .....	3
(1) 中間貸借対照表 .....	3
(2) 中間損益計算書 .....	5
(3) 中間キャッシュ・フロー計算書 .....	6
(4) 中間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
(会計方針の変更に関する注記) .....	8
(セグメント情報等の注記) .....	8

## 1. 当中間決算に関する定性的情報

### (1) 経営成績に関する説明

当中間会計期間におけるわが国経済は、雇用や所得環境の改善がみられ、株式市場は活況を呈している一方、為替変動や物価上昇によるコスト高が続いており、ウクライナ及び中東情勢の長期化といった地政学的な緊張等、依然として先行きは不透明な状況が続いております。

インテリア業界におきましては、重要な指標である新設住宅着工戸数は、前年対比マイナス基調で推移しており、原材料価格の高騰等の影響が顕在化しており、先行きも予断を許さない状況となっております。

当社は、2024年12月期から2026年12月期までの中期経営計画「Beyond-120」を策定し、事業ポートフォリオの再構築、資本コストを意識した経営、人財への積極的な投資を実行し、環境・社会課題への取組みとして、事業活動を通じてSDGsの達成に貢献してまいります。

この様な環境のもとで、当社の売上高は前年同期比0.8%増の16,716百万円、営業損失は10百万円(前年同期は営業利益1,079百万円)、経常損失は48百万円(前年同期は経常利益1,059百万円)、中間純損失は85百万円(前年同期は中間純利益669百万円)となりました。

セグメント別の業績は以下のとおりであります。

#### ① インテリア事業

壁装材は5月に戸建、マンション、新築、リフォームなど住まいの様々なニーズに対応するビニル壁紙の見本帳“V-ウォール”、下地の凹凸が目立ちにくいリフォームにおすすめの商品を、100点厳選して収録した“らくらくリフォーム”を発行した他、壁装材見本帳“ライト”、“ウィル”、カーテン見本帳“サーラ”、床材見本帳“クッションフロア”、“エルワイタイル”等を増冊発行し拡販に努めましたが、売上高は前年同期比10.6%減の11,953百万円となり、セグメント損失は182百万円(前年同期はセグメント利益939百万円)となりました。

#### ② スペースソリューション事業

新しい働き方に対応したオフィス空間構築を検討する顧客企業に対し、顧客ニーズに寄り添った提案活動に注力し、好調に推移いたしました。また、ファシリティソリューション部門によるホテル大型改修等の案件獲得が順調に始まっております。この結果、売上高は前年同期比48.2%増の4,761百万円となり、セグメント利益は前年同期比33.2%増の186百万円となりました。

#### ③ その他事業

その他事業は売上高1百万円となり、営業損失は15百万円となりました。

### (2) 財政状態に関する説明

#### (資産、負債及び純資産の状況)

当中間会計期間末の総資産は前事業年度末比554百万円増の20,724百万円となりました。

流動資産は前事業年度末比574百万円増の16,585百万円となりました。これは電子記録債権の減少(792百万円)、受取手形、売掛金及び契約資産の減少(558百万円)等の減少要因はありましたが、主に仕掛販売用不動産の増加(906百万円)、現金及び預金の増加(542百万円)、前渡金(「その他」)の増加(186百万円)によるものであります。

固定資産は前事業年度末比19百万円減の4,138百万円となりました。

負債総額は前事業年度末比705百万円増の12,336百万円となりました。流動負債は前事業年度末比842百万円増の11,326百万円となりました。これは主に短期借入金の増加(1,174百万円)によるものであります。

固定負債は前事業年度末比137百万円減の1,010百万円となりました。これは主に長期借入金の減少(138百万円)によるものであります。

純資産は前事業年度末比150百万円減の8,387百万円となりました。これは主に利益剰余金の減少(263百万円)によるものであります。なお、自己資本比率は40.5%となりました。

### (3) 業績予想などの将来予測情報に関する説明

2024年12月期の通期業績予想につきましては、当第2四半期(中間期)の業績及び今後の見通しを勘案した結果、2024年2月14日に公表しました業績予想を修正しております。詳細につきましては、本日公表の「2024年12月期第2四半期(中間期)業績予想と実績値との差異及び通期業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

なお、実際の業績は、原材料価格や物流コスト等の高騰等、様々な要因によって大きく差異が発生する可能性があります。今後、業績予想に関して修正の必要性が生じた場合には、適切に開示してまいります。

2. 中間財務諸表及び主な注記

(1) 中間貸借対照表

(単位：千円)

	前事業年度 (2023年12月31日)	当中間会計期間 (2024年6月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	2,804,686	3,347,283
受取手形、売掛金及び契約資産	5,942,382	5,383,896
電子記録債権	2,465,346	1,672,905
商品	3,293,953	3,390,185
仕掛販売用不動産	—	906,081
未成工事支出金	199,942	178,642
その他	1,308,038	1,709,361
貸倒引当金	△2,787	△2,709
流動資産合計	16,011,564	16,585,647
固定資産		
有形固定資産	1,469,311	1,484,765
無形固定資産	315,588	286,691
投資その他の資産		
差入保証金	1,403,279	1,402,083
その他	1,048,484	1,026,400
貸倒引当金	△78,456	△61,216
投資その他の資産合計	2,373,308	2,367,267
固定資産合計	4,158,207	4,138,724
資産合計	20,169,771	20,724,371
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	5,615,116	5,008,376
電子記録債務	2,441,040	2,426,213
短期借入金	334,700	1,508,900
1年内返済予定の長期借入金	551,539	497,202
未払法人税等	157,662	68,514
賞与引当金	318,473	331,666
その他	1,064,770	1,485,254
流動負債合計	10,483,302	11,326,129
固定負債		
長期借入金	773,841	635,208
退職給付引当金	163,425	148,360
資産除去債務	89,971	90,638
その他	120,638	136,408
固定負債合計	1,147,876	1,010,616
負債合計	11,631,179	12,336,746

(単位：千円)

	前事業年度 (2023年12月31日)	当中間会計期間 (2024年6月30日)
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	3,335,500	3,335,500
資本剰余金	2,362,793	2,375,902
利益剰余金	2,708,087	2,444,612
自己株式	△60,586	△56,791
株主資本合計	8,345,793	8,099,223
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	192,798	288,401
評価・換算差額等合計	192,798	288,401
純資産合計	8,538,592	8,387,625
負債純資産合計	20,169,771	20,724,371

(2) 中間損益計算書  
(中間会計期間)

(単位：千円)

	前中間会計期間 (自 2023年1月1日 至 2023年6月30日)	当中間会計期間 (自 2024年1月1日 至 2024年6月30日)
売上高	16,579,149	16,716,867
売上原価	10,579,796	11,523,162
売上総利益	5,999,352	5,193,705
販売費及び一般管理費	4,919,613	5,204,468
営業利益又は営業損失(△)	1,079,738	△10,763
営業外収益		
受取利息	508	511
受取配当金	7,145	8,247
不動産賃貸料	7,363	11,430
その他	3,803	2,407
営業外収益合計	18,821	22,596
営業外費用		
支払利息	7,096	9,086
手形売却損	4,654	5,110
電子記録債権売却損	10,703	17,159
不動産賃貸費用	9,877	15,076
支払手数料	4,500	13,237
その他	2,063	453
営業外費用合計	38,895	60,122
経常利益又は経常損失(△)	1,059,665	△48,289
税引前中間純利益又は税引前中間純損失(△)	1,059,665	△48,289
法人税、住民税及び事業税	195,018	24,991
法人税等調整額	195,193	11,917
法人税等合計	390,212	36,908
中間純利益又は中間純損失(△)	669,453	△85,198

(3) 中間キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前中間会計期間 (自 2023年1月1日 至 2023年6月30日)	当中間会計期間 (自 2024年1月1日 至 2024年6月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税引前中間純利益又は税引前中間純損失(△)	1,059,665	△48,289
減価償却費	45,260	50,505
ソフトウェア償却費	63,696	66,694
貸倒引当金の増減額(△は減少)	5,400	△17,317
賞与引当金の増減額(△は減少)	4,545	13,193
株主優待引当金の増減額(△は減少)	△2,393	—
工事損失引当金の増減額(△は減少)	△380	—
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△23,988	△15,064
受取利息及び受取配当金	△7,654	△8,759
支払利息	7,096	9,086
売上債権及び契約資産の増減額(△は増加)	838,415	1,350,927
棚卸資産の増減額(△は増加)	△679,690	△981,139
前渡金の増減額(△は増加)	—	△186,691
未収入金の増減額(△は増加)	△128,080	△89,864
長期・前払見本帳費及び見本帳製作仮勘定の増減額(△は増加)	△264,822	△18,216
破産更生債権等の増減額(△は増加)	△3,278	17,239
差入保証金の増減額(△は増加)	△2	△405
仕入債務の増減額(△は減少)	339,116	△621,566
未払金の増減額(△は減少)	△222,795	△65,371
未払消費税等の増減額(△は減少)	△243,391	△74,243
契約負債の増減額(△は減少)	5,319	279,532
固定資産購入等支払手形の増減額(△は減少)	322,457	272,092
その他	9,938	38,218
<b>小計</b>	<b>1,124,434</b>	<b>△29,438</b>
利息及び配当金の受取額	7,158	8,261
利息の支払額	△7,161	△9,633
法人税等の支払額	△681,072	△113,359
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>443,358</b>	<b>△144,169</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	△101,698	△31,005
有形固定資産の売却による収入	3,532	—
無形固定資産の取得による支出	△9,970	△45,298
投資有価証券の取得による支出	△5,246	△5,768
投資有価証券の売却による収入	120	—
差入保証金の差入による支出	△70,707	△1,187
差入保証金の回収による収入	25,339	2,788
その他	△216	2
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△158,847</b>	<b>△80,467</b>

(単位：千円)

	前中間会計期間 (自 2023年1月1日 至 2023年6月30日)	当中間会計期間 (自 2024年1月1日 至 2024年6月30日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	1,000,000	1,700,000
短期借入金の返済による支出	△551,400	△525,800
長期借入れによる収入	—	100,000
長期借入金の返済による支出	△281,589	△292,969
リース債務の返済による支出	△47,103	△38,920
配当金の支払額	△177,193	△175,076
財務活動によるキャッシュ・フロー	△57,287	767,233
現金及び現金同等物に係る換算差額	—	—
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	227,224	542,596
現金及び現金同等物の期首残高	2,355,707	2,804,686
現金及び現金同等物の中間期末残高	2,582,931	3,347,283

(4) 中間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。

(会計方針の変更に関する注記)

該当事項はありません。

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

I 前中間会計期間(自 2023年1月1日 至 2023年6月30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並びに収益の分解情報

(単位:千円)

	報告セグメント			調整額	中間損益計算書 計上額(注)
	インテリア事業	スペース ソリューション 事業	計		
売上高					
一時点で移転される財	13,366,908	2,377,925	15,744,834	—	15,744,834
一定の期間にわたり移転 される財	—	834,314	834,314	—	834,314
顧客との契約から生じる 収益	13,366,908	3,212,240	16,579,149	—	16,579,149
その他の収益	—	—	—	—	—
外部顧客への売上高	13,366,908	3,212,240	16,579,149	—	16,579,149
セグメント間の内部売上 高又は振替高	—	—	—	—	—
計	13,366,908	3,212,240	16,579,149	—	16,579,149
セグメント利益	939,375	140,363	1,079,738	—	1,079,738

(注) セグメント利益の合計額は、中間損益計算書の営業利益と一致しております。

2 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

該当事項はありません。

Ⅱ 当中間会計期間(自 2024年1月1日 至 2024年6月30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並びに収益の分解情報

(単位:千円)

	報告セグメント			その他 (注) 1	合計	調整額	中間 損益計算書 計上額 (注) 2
	インテリア 事業	スペース ソリューション 事業	計				
売上高							
一時点で移転される財	11,953,102	3,214,557	15,167,659	—	15,167,659	—	15,167,659
一定の期間にわたり移 転される財	—	1,547,386	1,547,386	—	1,547,386	—	1,547,386
顧客との契約から生じ る収益	11,953,102	4,761,944	16,715,046	—	16,715,046	—	16,715,046
その他の収益(注) 3	—	—	—	1,821	1,821	—	1,821
外部顧客への売上高	11,953,102	4,761,944	16,715,046	1,821	16,716,867	—	16,716,867
セグメント間の内部売 上高又は振替高	—	—	—	—	—	—	—
計	11,953,102	4,761,944	16,715,046	1,821	16,716,867	—	16,716,867
セグメント利益 (△損失)	△182,440	186,898	4,458	△15,221	△10,763	—	△10,763

(注) 1 2024年12月期から2026年12月期までの中期経営計画「Beyond-120」を策定し、新たな事業を開始したことに伴い、当中間会計期間から「その他」の区分を追加しております。なお、「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、不動産関連事業を含んでおります。

- 2 セグメント利益(△損失)の合計額は、中間損益計算書の営業損失と一致しております。
- 3 その他の収益は不動産賃貸収入であります。

- 2 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  
該当事項はありません。