

平成29年2月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成28年7月8日

上場会社名 株式会社カンセキ 上場取引所 東
 コード番号 9903 URL http://www.kanseki.co.jp
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 長谷川 静夫
 問合せ先責任者 (役職名) 経理部長 (氏名) 村山 和弘 (TEL) 028-659-3112
 四半期報告書提出予定日 平成28年7月14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. 平成29年2月期第1四半期の連結業績(平成28年3月1日~平成28年5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	%
29年2月期第1四半期	8,002	△0.2	343	3.9	274	6.8	145	△17.0
28年2月期第1四半期	8,017	△0.2	330	0.5	257	3.3	175	4.4

(注) 包括利益 29年2月期第1四半期 170百万円(△26.7%) 28年2月期第1四半期 232百万円(23.8%)

	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2月期第1四半期	9.82	9.79
28年2月期第1四半期	11.83	—

(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2月期第1四半期	27,488	6,047	22.0
28年2月期	25,631	5,903	23.0

(参考) 自己資本 29年2月期第1四半期 6,036百万円 28年2月期 5,895百万円

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2月期	—	2.00	—	2.00	4.00
29年2月期	—	—	—	—	—
29年2月期(予想)	—	2.00	—	2.00	4.00

(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2月期の連結業績予想(平成28年3月1日~平成29年2月28日)

(%表示は、通期は対前期、四半期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
第2四半期(累計)	16,300	1.4	690	△2.6	547	△4.1	310	△6.0	20.94
通期	32,000	3.8	951	△6.6	662	△12.2	355	2.2	23.98

(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 : 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 : 有
- 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2月期1Q	16,100,000株	28年2月期	16,100,000株
② 期末自己株式数	29年2月期1Q	1,297,971株	28年2月期	1,297,971株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	29年2月期1Q	14,802,029株	28年2月期1Q	14,802,737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、金融商品取引法に基づく四半期連結財務諸表のレビュー手続は終了していません。

※ 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。

○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	4
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動	4
(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	4
(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	4
3. 四半期連結財務諸表	5
(1) 四半期連結貸借対照表	5
(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	7
四半期連結損益計算書	7
四半期連結包括利益計算書	8
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	9
(継続企業の前提に関する注記)	9
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	9
(セグメント情報等)	9

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

当第1四半期連結累計期間(平成28年3月1日から平成28年5月31日)におけるわが国経済は、政府の経済対策や日銀の金融緩和政策により、幾分回復基調にありましたが、原油をはじめとした資源安による新興国の低迷や、不安定な中国・ユーロ圏経済の影響を受け、減速停滞傾向にあります。

この様な経済状況の中、当グループはお客様にとって「安心・親切・便利」な店である為の体制づくりを推進すべく、約4年ぶりの業務スーパー新規出店やホームセンター店舗の改装など積極的な施策を行いました。

営業面では、期初から比較的温暖な気候であったため、ホームセンター全般でレジャー関連商材及びペット関連商材が堅調でしたが、一部園芸関連商材の動きが鈍く、苦戦する結果となりました。WILD-1事業では、仙台地区の1店を退店しましたが、ゴールデン・ウィーク期間中はキャンプ用品を中心に盛況に推移し、売上高は前年同期を上回りました。業務スーパー事業やオフハウス事業を中心とした専門店でも堅実な業績を残しております。同様に、各事業とも第1四半期累計の売上総利益率は前年同期を上回り、良化しております。

経費面では、業務スーパー氏家店の新規開店及びホームセンター氏家店改装のイニシャルコスト、更にWILD-1仙台太白店の撤退費用の発生により一部経費が増加しましたが、一昨年前からの電力の契約先変更やLED照明の積極導入、あるいは電気料単価の低下及び暖冬の影響により、光熱費が大幅に低減するなどして、販売管理費全体では微増となりました。なお、昨年は、「退職給付に関する会計基準」の変更に伴う課税所得の減少要因がありましたが、当第1四半期においては、減少要因が無く、更に課税所得が増加したことにより、前期と比較して法人税等が増加いたしました。

これらの結果、当第1四半期累計期間の売上高は80億2百万円(前年同四半期比0.2%減)、営業利益は3億43百万円(前年同四半期比3.9%増)、経常利益は2億74百万円(前年同四半期比6.8%増)、親会社株主に帰属する四半期純利益は1億45百万円(前年同四半期比17.0%減)となり、減収減益となりました。

なお、当グループの報告セグメント事業別業績は次の通りです。

〔ホームセンター事業〕

ホームセンター事業では、依然として消費税増税以降のデフレ傾向が根強く、一部の商材では業態を超えた競合もあり、厳しい環境が続いております。また、期初においては、前年より灯油販売価格水準が低く推移し、販売量に於いても前年実績を下回る結果となっております。第1四半期の山場となるゴールデン・ウィークを中心にペット用品・レジャー用品が堅調だった反面、植物苗を中心としたガーデニング関連用品の動きが鈍く、苦戦致しました。その様な中、4月に商品の刷新及び店舗オペレーションの効率・活性化を目指し、氏家店を全面リニューアル致しました。イニシャルコストは発生しましたが、隣接の業務スーパー氏家店の開店との相乗効果を生み、店舗業績は順調に推移しております。

これらの結果、営業収益は47億30百万円(前年同四半期比2.0%減)、セグメント利益は2億10百万円(前年同四半期比9.1%減)となりました。

〔WILD-1事業〕

WILD-1事業では、期初から比較的良好な天候に恵まれ、また、間欠長期連休となるゴールデン・ウィークを前に期待値も高まりました。この時期に合わせ、平成28年3月に高崎店の改装を実施した他、前期のデックス東京ビーチ店に続いて、4月より京都宝ヶ池店での免税店の取り扱いを開始しました。また、仙台地区は3店舗で展開しておりましたが、施設の賃貸契約満了により、平成28年4月上旬に仙台太白店を退店致しました。20年間のご利用に感謝し、還元セールを実施するとともに、以降は仙台泉店・仙台東インター店にてフォローしております。これらの2店では売上・利益ともに伸長しております。

平成28年4月14日に九州中部地区で発生した熊本地震は、アウトドア用品が災害時のツールとして再度見直しされる結果に繋がったこともあり、レジャー目的と合わせ、キャンプ関連用品が好調に推移しました。一方で、ウェア・シューズを中心とするカテゴリーでは、プライベート・ブランド商品は比較的良好なもの、ナショナル・ブランド商品を中心に低調が続いております。店頭ショー・ウィンドウ化やブランド直営店の影響も見受けられません。eコマースについては、前期のアマゾンへの新規出店も引き続き好調に推移し、店舗展開エリア外からのご利用も目立ち、プライベート・ブランド商品を中心に大幅伸長しております。

これらの結果、営業収益は18億33百万円(前年同四半期比0.9%増)、セグメント利益は仙台太白店の退店費用も発生したため、1億40百万円(前年同四半期比12.6%減)となりました。

〔専門店事業〕

専門店事業の内、業務スーパー店舗では消費増税以降、前年同期と比較して大幅な伸長が続いてまいりましたが、既存店の一部で落ち着きを見せてまいりました。そのような中、平成28年4月21日に業務スーパー氏家店を新規出店し、隣接のHC氏家店改装イベントと共に相乗効果を発揮する事となりました。まだ、業務需要は少ないながらも、一般のお客様の多数ご利用により、計画を大幅に上回る業績を上げております。

リユース店舗では、近年の金・プラチナの高騰による貴金属類の買取需要も落ち着き、本来のエコ・リユースの姿に戻ってきております。前期に引き続き、ゴールドデン・ウィーク期間中に各店単独企画でのセールを実施するとともに、買取にも注力した結果、家電品・ブランド品等の高額品の取扱いが伸び、営業収益は前年同期と比較して若干の増加ながら利益面ではそれを上回る伸長率となりました。

これらの結果、営業収益は15億39百万円（前年同四半期比4.9%増）、セグメント利益は業務スーパー氏家店の新規出店コストも発生したため、93百万円（前年同四半期比2.9%減）となりました。

〔店舗開発事業〕

店舗開発事業では、一部で賃貸契約満了を迎えた施設もあり、管理物件数は減少致しましたが、業績は計画通りに推移しております。利益水準は前期と比較し、改善致しました。

店舗開発事業における営業収益は1億65百万円（前年同四半期比1.3%減）、セグメント利益は42百万円（前年同四半期比19.8%増）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

当第1四半期連結会計期間末における総資産は、274億88百万円となり、前連結会計年度末に比べ18億57百万円の増加となりました。主な要因としては、敷金及び保証金の返還による減少40百万円の減少要因に対し、現金及び預金の増加7億92百万円、クレジット売上増に伴う売掛金の増加2億10百万円、夏物商材の仕入による商品の増加6億86百万円及び建物の取得等に伴う有形固定資産の増加1億53百万円の増加要因によるものであります。

負債は、214億40百万円となり、前連結会計年度末に比べ17億13百万円の増加となりました。主な要因としては、未払法人税等の減少76百万円及びその他固定負債の減少52百万円の減少要因に対し、支払手形及び買掛金の増加9億57百万円、電子記録債務の増加2億62百万円、短期借入金及び1年内返済予定の長期借入金の増加4億58百万円並びに賞与引当金の増加80百万円の増加要因によるものであります。

純資産は、60億47百万円となり、前連結会計年度末に比べ1億43百万円の増加となりました。主な要因としては、配当金の支払29百万円の減少要因に対し、株式の市場価格の上昇によるその他有価証券評価差額金の増加24百万円及び当第1四半期連結累計期間において親会社株主に帰属する四半期純利益1億45百万円を計上したことによるものであります。この結果、当第1四半期連結会計期間末における自己資本比率は22.0%となりました。

(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2月期の第2四半期（累計）及び通期の連結業績予想につきましては、平成28年4月7日に公表しました業績予想に変更はありません。

※ 上記予想は、現時点で入手可能な情報及び将来の業績に影響を与える不確実な要因に係る現時点における仮定を前提としております。実際の業績は、今後様々な要因によって異なる結果となる可能性があります。

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

会計方針の変更

(企業結合に関する会計基準等の適用)

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日)、「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成25年9月13日)及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成25年9月13日)等を、当第1四半期連結会計期間から適用し、四半期純利益等の表示の変更を行っております。当該表示の変更を反映させるため、前第1四半期連結累計期間については、四半期連結財務諸表の組替えを行っております。

(平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱いの適用)

当社及び連結子会社は、法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第32号 平成28年6月17日)を当第1四半期連結会計期間から適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

これによる当第1四半期連結累計期間の損益に与える影響は軽微であります。

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2月29日)	当第1四半期連結会計期間 (平成28年5月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	762,903	1,555,301
売掛金	186,069	396,085
商品	4,871,203	5,557,919
その他	536,545	567,141
貸倒引当金	△327	△297
流動資産合計	6,356,394	8,076,149
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	3,405,264	3,495,891
土地	12,250,863	12,250,863
その他(純額)	260,274	323,015
有形固定資産合計	15,916,401	16,069,770
無形固定資産	741,308	770,071
投資その他の資産		
敷金及び保証金	1,911,617	1,871,356
その他	705,791	701,225
貸倒引当金	△0	△0
投資その他の資産合計	2,617,408	2,572,582
固定資産合計	19,275,119	19,412,424
資産合計	25,631,513	27,488,574
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,400,183	3,357,575
電子記録債務	678,883	941,422
短期借入金	3,788,800	4,062,400
1年内返済予定の長期借入金	3,285,278	3,470,533
未払法人税等	191,930	115,071
賞与引当金	—	80,739
ポイント引当金	227,741	215,582
その他	738,962	833,383
流動負債合計	11,311,778	13,076,707
固定負債		
長期借入金	7,024,772	7,024,736
役員退職慰労引当金	28,340	28,340
退職給付に係る負債	527,874	536,031
資産除去債務	121,685	122,106
長期預り敷金保証金	386,877	378,993
その他	326,316	273,892
固定負債合計	8,415,864	8,364,099
負債合計	19,727,642	21,440,806

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年2月29日)	当第1四半期連結会計期間 (平成28年5月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,926,000	1,926,000
資本剰余金	1,864,000	1,864,000
利益剰余金	2,131,593	2,247,301
自己株式	△232,752	△232,752
株主資本合計	5,688,841	5,804,549
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	195,389	219,838
繰延ヘッジ損益	△1,366	△569
退職給付に係る調整累計額	12,424	12,508
その他の包括利益累計額合計	206,448	231,776
新株予約権	8,580	11,440
純資産合計	5,903,870	6,047,767
負債純資産合計	25,631,513	27,488,574

(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1四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成27年3月1日 至平成27年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成28年3月1日 至平成28年5月31日)
売上高	8,017,979	8,002,605
売上原価	5,730,902	5,691,311
売上総利益	2,287,077	2,311,293
営業収入	270,753	273,030
営業総利益	2,557,830	2,584,323
販売費及び一般管理費	2,227,064	2,240,603
営業利益	330,765	343,719
営業外収益		
受取利息	240	94
受取配当金	1,018	810
受取保険金	1,487	853
その他	2,343	888
営業外収益合計	5,090	2,647
営業外費用		
支払利息	77,589	71,471
その他	919	141
営業外費用合計	78,508	71,613
経常利益	257,347	274,753
特別損失		
固定資産除売却損	5,296	2,367
特別損失合計	5,296	2,367
税金等調整前四半期純利益	252,050	272,385
法人税、住民税及び事業税	57,720	105,172
法人税等調整額	19,174	21,901
法人税等合計	76,895	127,073
四半期純利益	175,155	145,312
親会社株主に帰属する四半期純利益	175,155	145,312

四半期連結包括利益計算書
第1四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成27年3月1日 至平成27年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成28年3月1日 至平成28年5月31日)
四半期純利益	175,155	145,312
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	58,562	24,448
繰延ヘッジ損益	△263	796
退職給付に係る調整額	△728	83
その他の包括利益合計	57,570	25,328
四半期包括利益	232,726	170,640
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	232,726	170,640

(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。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第1四半期連結累計期間(自平成27年3月1日至平成27年5月31日)

報告セグメントごとの営業収益及び利益の金額に関する情報

(単位:千円)

	報告セグメント					その他 (注)1	合計	調整額 (注)2	四半期連 結損益計 算書計上 額(注)3
	ホームセン ター	WILD-1	専門店	店舗開発	計				
営業収益									
外部顧客への営業収益	4,828,493	1,816,594	1,467,842	167,877	8,280,808	7,924	8,288,733	—	8,288,733
セグメント間の内部 営業収益又は振替高	—	—	—	3,267	3,267	14,700	17,967	△17,967	—
計	4,828,493	1,816,594	1,467,842	171,144	8,284,075	22,624	8,306,700	△17,967	8,288,733
セグメント利益	231,594	161,341	96,318	35,354	524,609	6,119	530,728	△199,963	330,765

(注)1 「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、不動産事業及び保険代理店事業等を含んでおります。

2 セグメント利益の調整額△199,963千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△199,963千円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

3 セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

II 当第1四半期連結累計期間(自平成28年3月1日至平成28年5月31日)

1. 報告セグメントごとの営業収益及び利益の金額に関する情報

(単位:千円)

	報告セグメント					その他 (注)1	合計	調整額 (注)2	四半期連 結損益計 算書計上 額(注)3
	ホームセン ター	WILD-1	専門店	店舗開発	計				
営業収益									
外部顧客への営業収益	4,730,221	1,833,638	1,539,049	165,777	8,268,687	6,948	8,275,635	—	8,275,635
セグメント間の内部 営業収益又は振替高	—	—	—	3,267	3,267	14,700	17,967	△17,967	—
計	4,730,221	1,833,638	1,539,049	169,044	8,271,954	21,648	8,293,602	△17,967	8,275,635
セグメント利益	210,586	140,956	93,566	42,360	487,469	5,995	493,465	△149,745	343,719

(注)1 「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、不動産事業及び保険代理店事業等を含んでおります。

2 セグメント利益の調整額△149,745千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△149,745千円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

3 セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントの変更等に関する事項

(減価償却方法の変更)

会計方針の変更に記載のとおり、法人税法の改正に伴い、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更したため、事業セグメントの減価償却の方法を同様に変更しております。なお、これによる各事業セグメント利益への影響は軽微であります。