



平成28年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成28年1月26日

東

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
 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2月12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28年3月期第3四半期の連結業績(平成27年4月1日～平成27年12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	%
28年3月期第3四半期	28,888	1.6	660	△2.5	672	△12.8	247	△11.5
27年3月期第3四半期	28,417	2.3	677	△0.8	771	10.7	280	36.6

(注) 包括利益 28年3月期第3四半期 294百万円(△8.4%) 27年3月期第3四半期 321百万円(48.2%)

	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
28年3月期第3四半期	15.14	15.04
27年3月期第3四半期	17.38	17.31

(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	%
28年3月期第3四半期	24,025	9,671	40.1
27年3月期	25,013	9,561	38.1

(参考) 自己資本 28年3月期第3四半期 9,657百万円 27年3月期 9,542百万円

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
27年3月期	—	10.00	—	10.00	20.00
28年3月期	—	10.00	—	—	—
28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28年3月期の連結業績予想(平成27年4月1日～平成28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	38,829	3.0	933	15.0	917	0.5	227	△13.0	13.92

(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 : 有
(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)

新規 1社(社名) 株式会社幸楽苑、除外 1社(社名)

- (注) 詳細は、添付資料P.3「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」をご覧ください。

- (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

- (注) 詳細は、添付資料P.3「2. サマリー情報(注記事項)に関する事項(3)会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示」をご覧ください。

- (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)
② 期末自己株式数
③ 期中平均株式数(四半期累計)

28年3月期3Q	16,691,541株	27年3月期	16,576,941株
28年3月期3Q	265,519株	27年3月期	265,316株
28年3月期3Q	16,372,385株	27年3月期3Q	16,124,759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3四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第3四半期連結累計期間	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

(1) 経営成績に関する説明

当第3四半期連結累計期間（平成27年4月1日から平成27年12月31日まで）におけるわが国の経済は、政府による金融政策、財政政策を背景に緩やかな回復基調がみられたものの、中国や新興国経済の下振れや輸入原材料の価格上昇等の懸念の他、個人消費におきましては、節約志向の影響から消費者マインドの回復は遅れており、地域間による景況感等の違いもあり、先行きは不透明な状況で推移いたしました。

外食産業におきましては、食の安全に対する社会的な関心の高まりに加え、円安による原材料価格の高騰、人手不足や時給引き上げによる人件費の高騰等、引き続き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、中長期的な数値目標を達成し企業価値を高めていくため、『新たな成長戦略への転換』を行動目標として、積極的な新規出店を実施するとともに、新たな販売促進活動を実施いたしました。また、社是「幸楽苑はすべてのお客様に感動・感激の場面を提供します」の実現へ向け、品質と店舗サービス力の強化を推し進めてまいりました。

この結果、当第3四半期連結累計期間の業績につきましては、売上高28,888百万円（前年同期比1.6%増）、営業利益660百万円（同2.5%減）、経常利益672百万円（同12.8%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益247百万円（同11.5%減）となりました。また、当第3四半期連結会計期間末のグループ店舗数は538店舗（前年同期比13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」を重視した商品政策を推し進め、旨みとコクが加わった「司らーめん」や「あっさり中華そば」を全店に導入するとともに、地域限定商品「味噌野菜らーめん」等を実験店に順次導入しております。また、新たな取り組みとして全国の街頭ビジョンや動画配信等のプロモーション活動を実施するとともに、クリーム撲滅に向けた「店长サービス強化研修」による店舗サービス力の向上を図り、客数及び客単価の改善に努めてまいりました。この結果、当第3四半期連結累計期間における国内直営既存店の売上高前年同期比は、0.4%の増加となりました。

店舗展開につきましては、国内において新商勢圏である北海道への7店舗を含め25店舗（ロードサイド15店舗、ショッピングセンター内フードコート10店舗）を出店するとともに、スクラップを9店舗、スクラップ・アンド・ビルドを4店舗実施いたしました。さらに、フランチャイズ加盟店1店舗の直営化を実施いたしました。また、海外においては、新規に2店舗出店するとともに、不採算店舗1店舗をスクラップいたしました。これにより、店舗数は、直営店520店舗（前年同期比14店舗増）となり、地域別では国内514店舗、海外6店舗、業態別では「幸楽苑」519店舗、「味よし」1店舗となりました。

また、店舗就労コントロールや社会・環境への貢献に向けLED照明や節水装置の積極的な導入を実施し、エネルギーコストの削減等収益の改善に努めてまいりました。

この結果、売上高は28,163百万円（前年同期比1.7%増）となり、営業利益は2,057百万円（同2.9%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、直営店への切替を1店舗で実施し16店舗となり、業態別では「幸楽苑」16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、業態別では業態変更に伴い「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1,291百万円（前年同期比1.8%増）となり、営業利益は223百万円（同2.2%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579百万円減少し、4,710百万円となりました。これは、売掛金が102百万円、流動資産「その他」に含まれる未収還付法人税等が155百万円増加し、現金及び預金が773百万円、流動資産「その他」に含まれる繰延税金資産が132百万円減少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408百万円減少し、19,314百万円となりました。これは、建物が188百万円増加し、投資その他の資産「その他」に含まれる建設協力金が648百万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988百万円減少し、24,025百万円となりました。

(負債)

流動負債は、前連結会計年度末に比べて91百万円増加し、7,322百万円となりました。これは、買掛金が208百万円、流動負債「その他」に含まれる預り金が121百万円、未払金が87百万円増加し、未払法人税等が208百万円、流動負債「その他」に含まれる未払消費税等が128百万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1,189百万円減少し、7,031百万円となりました。これは、長期借入金が1,077百万円、固定負債「その他」に含まれるリース債務が74百万円減少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1,098百万円減少し、14,353百万円となりました。

(純資産)

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて110百万円増加し、9,671百万円となりました。これは、資本金が73百万円、資本剰余金が73百万円増加し、利益剰余金が79百万円減少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28年3月期の業績予想につきましては、平成27年10月27日発表の業績予想から変更はございません。

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

持株会社体制への移行に伴う吸収分割における当社の飲食事業(国内直営事業)を承継させるため、平成27年5月8日開催の当社取締役会決議に基づき株式会社幸楽苑分割準備会社を当社100%出資子会社として平成27年5月15日に設立いたしました。平成27年7月1日付事業承継後、当該子会社の仕入高の総額が当社の売上高の総額の100分の10以上となり、当社の特定子会社に該当することになりました。

(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、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及び少数株主持分から非支配株主持分へ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3四半期連結累計期間及び前連結会計年度については、四半期連結財務諸表及び連結財務諸表の組替えを行っております。

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27年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成27年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,942,926	3,169,211
売掛金	186,425	289,333
たな卸資産	280,314	342,523
その他	881,063	909,781
流動資産合計	5,290,729	4,710,850
固定資産		
有形固定資産		
建物(純額)	6,119,664	6,307,990
土地	3,954,241	3,954,241
リース資産(純額)	3,695,470	3,727,316
その他(純額)	1,061,853	1,058,634
有形固定資産合計	14,831,230	15,048,182
無形固定資産	157,715	161,962
投資その他の資産		
敷金及び保証金	2,149,754	2,180,904
その他	2,585,434	1,924,869
貸倒引当金	△1,313	△1,313
投資その他の資産合計	4,733,875	4,104,460
固定資産合計	19,722,821	19,314,605
資産合計	25,013,551	24,025,455
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,269,624	1,477,867
1年内返済予定の長期借入金	1,490,826	1,436,626
未払法人税等	311,925	103,722
店舗閉鎖損失引当金	1,700	41,440
その他	4,157,349	4,263,075
流動負債合計	7,231,426	7,322,733
固定負債		
長期借入金	4,713,213	3,635,743
資産除去債務	704,505	740,756
その他	2,803,247	2,654,635
固定負債合計	8,220,966	7,031,135
負債合計	15,452,392	14,353,868

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成27年12月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,860,627	2,934,544
資本剰余金	2,857,058	2,930,975
利益剰余金	4,209,114	4,129,871
自己株式	△320,768	△321,085
株主資本合計	9,606,031	9,674,306
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	3,912	6,740
為替換算調整勘定	△35,417	△8,587
退職給付に係る調整累計額	△32,197	△15,422
その他の包括利益累計額合計	△63,702	△17,268
新株予約権	18,829	14,549
非支配株主持分	-	-
純資産合計	9,561,158	9,671,587
負債純資産合計	25,013,551	24,025,455

(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 (自平成26年4月1日 至平成26年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年12月31日)
売上高	28,417,942	28,888,684
売上原価	7,601,869	7,896,897
売上総利益	20,816,073	20,991,787
販売費及び一般管理費	20,138,350	20,331,536
営業利益	677,723	660,250
営業外収益		
受取利息	21,628	13,910
固定資産賃貸料	171,478	223,425
その他	182,869	138,957
営業外収益合計	375,976	376,292
営業外費用		
支払利息	66,563	68,873
固定資産賃貸費用	164,618	205,405
その他	50,623	89,417
営業外費用合計	281,805	363,696
経常利益	771,894	672,847
特別利益		
投資有価証券売却益	8,999	51,767
その他	20,971	6,260
特別利益合計	29,971	58,027
特別損失		
減損損失	62,118	71,516
店舗閉鎖損失	18,672	40,003
その他	16,876	62,050
特別損失合計	97,668	173,570
税金等調整前四半期純利益	704,197	557,304
法人税、住民税及び事業税	242,330	193,260
法人税等調整額	181,471	116,140
法人税等合計	423,801	309,400
四半期純利益	280,395	247,903
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	280,395	247,903

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 (自平成26年4月1日 至平成26年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年12月31日)
四半期純利益	280,395	247,903
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	28,035	2,828
為替換算調整勘定	△10,446	26,830
退職給付に係る調整額	23,587	16,775
その他の包括利益合計	41,176	46,434
四半期包括利益	321,572	294,337
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	321,572	294,337
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。

(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3四半期 自 平成26年4月1日 至 平成26年12月31日		当第3四半期 自 平成27年4月1日 至 平成27年12月31日		(参考)前期 自 平成26年4月1日 至 平成27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	13,194,500	46.4	13,566,752	47.0	17,296,506	45.9
		セット類	10,237,700	36.0	10,553,256	36.5	13,813,194	36.7
		ギョーザ	2,456,648	8.7	2,244,911	7.8	3,196,957	8.5
		ごはん類	541,841	1.9	622,494	2.1	754,157	2.0
		ドリンク類	632,553	2.2	625,875	2.2	809,490	2.1
		うどん・和食類	75,115	0.3	80,478	0.3	100,551	0.3
		その他	522,250	1.8	428,781	1.5	678,635	1.8
	小計	27,660,610	97.3	28,122,550	97.4	36,649,493	97.3	
	海外直営店	131,898	0.5	183,442	0.6	194,979	0.5	
計		27,792,509	97.8	28,305,992	98.0	36,844,473	97.8	
F C店等材料売上		484,439	1.7	480,623	1.7	657,025	1.7	
ロイヤリティ収入		62,805	0.2	61,346	0.2	82,353	0.2	
その他		78,188	0.3	40,722	0.1	95,386	0.3	
合計		28,417,942	100.0	28,888,684	100.0	37,679,238	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9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3四半期 自 平成26年4月1日 至 平成26年12月31日			当第3四半期 自 平成27年4月1日 至 平成27年12月31日			(参考)前期 自 平成26年4月1日 至 平成27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		154,428	0.5	5	376,700	1.3	12	224,208	0.6	5
東北		7,461,771	26.8	116	7,514,359	26.5	117	9,874,765	26.8	115
関東		14,586,866	52.5	267	14,767,564	52.2	270	19,361,704	52.6	265
東海		2,841,210	10.2	59	2,725,584	9.6	57	3,743,828	10.2	59
北陸甲信越		1,963,524	7.1	41	1,947,010	6.9	41	2,582,092	7.0	40
関西		627,033	2.3	14	594,881	2.1	14	817,302	2.2	14
中国・四国		25,776	0.1	1	196,448	0.7	5	45,591	0.1	1
海外		131,898	0.5	5	183,442	0.7	5	194,979	0.5	5
計		27,792,509	100.0	508	28,305,992	100.0	521	36,844,473	100.0	504

(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9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。