



平成30年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成30年1月26日

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 東
 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30年2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. 平成30年3月期第3四半期の連結業績(平成29年4月1日～平成29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	%
30年3月期第3四半期	29,459	3.4	45	△87.9	35	△93.4	△487	—
29年3月期第3四半期	28,481	△1.4	375	△43.0	537	△20.1	200	△18.9

(注) 包括利益 30年3月期第3四半期 △462百万円(—%) 29年3月期第3四半期 262百万円(△10.9%)

	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
30年3月期第3四半期	△32.92	—
29年3月期第3四半期	12.68	12.63

(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	%
30年3月期第3四半期	23,924	6,524	27.1
29年3月期	23,886	7,185	29.9

(参考) 自己資本 30年3月期第3四半期 6,494百万円 29年3月期 7,154百万円

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
29年3月期	—	10.00	—	10.00	20.00
30年3月期	—	5.00	—	—	—
30年3月期(予想)	—	—	—	5.00	10.00

(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30年3月期の連結業績予想(平成29年4月1日～平成30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	38,819	2.6	20	△86.0	5	△98.4	△674	—	△45.55

(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 : 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)	30年3月期3Q	16,774,841株	29年3月期	16,774,841株
② 期末自己株式数	30年3月期3Q	1,950,545株	29年3月期	1,965,627株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	30年3月期3Q	14,814,094株	29年3月期3Q	15,842,148株

※ 四半期決算短信は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

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. 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	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
(追加情報)	8
3. 補足情報	9
(1) 販売の状況	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3四半期連結累計期間（平成29年4月1日から平成29年12月31日まで）におけるわが国の経済は、企業業績の改善が一段と進み、景気は着実に回復基調を強めてきました。また、失業率の低下等により雇用環境は改善する一方、賃金の伸びが低水準な状況下で、社会保障制度などに対する将来不安も根強く、消費の先行きに不透明感が増してきております。

外食産業におきましては、少子高齢化や働き方改革をはじめとした社会構造の変化や消費者の生活防衛意識の高まりを背景に、業種・業態を超えた顧客・人材確保競争の激化に加え、消費者の節約志向の影響から、厳しい経営環境が続いております。

このような当社グループを取り巻く環境と中長期的な経営戦略を踏まえ、長期的かつ安定的な企業価値の向上を図ることを企業目的とし、『原点回帰と改革断行』を会社方針として掲げ、食の安全・安心の実現と新規出店を継続するとともに、「価格」より「価値」を重視した商品政策を推し進めてまいりましたが、食の安全・安心に関する問題の影響や天候不順等により、厳しい状況で推移いたしました。また、グループ1,000店舗体制の実現と効率的な経営体制の確立に向け、株式会社ペッパーフードサービスとの間でフランチャイズ契約を締結し、新たな業態の展開へ着手いたしました。更に、経営資源の効率化及び収益性の向上を図るべく、今後の長期的な成長が見込めない52店舗の閉鎖並びに京都工場の譲渡、連結子会社との合併(簡易合併・略式合併)を決定いたしました。

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29,459百万円（前年同期比3.4%増）となり、営業利益45百万円（同87.9%減）、経常利益35百万円（同93.4%減）、親会社株主に帰属する四半期純損失487百万円（同四半期純利益200百万円）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556店舗（前年同期比9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、「価値」を重視し、地域特性を活かした商品政策を推し進めてまいりました。地域限定商品「味噌野菜らーめん」等を順次導入するとともに、商品イメージに沿った店舗外観・内装のリニューアルを84店舗（第3四半期末293店舗、既存店売上高前期比101.9%）で実施いたしました。また、「棒棒鶏冷しめん」・「ふかひれ姿煮らーめん」等の期間限定商品や減塩メニューを新たに加え、客数及び客単価の改善に努めてまいりました。

店舗展開につきましては、ドミナントエリアの強化と利益率改善を目的としたコンパクト型ロードサイド店舗12店舗を含め「幸楽苑」35店舗（ロードサイド18店舗、ショッピングセンター内フードコート16店舗、病院内1店舗）を出店するとともに、スクラップ・アンド・ビルド2店舗、スクラップ26店舗を実施いたしました。なお、店舗数は、直営店536店舗（前年同期比9店舗増）となりました。

この結果、売上高は28,782百万円（前年同期比3.5%増）となりましたが、食の安全・安心に係る製造コストの増加、人件費やエネルギーコストの増加等により営業利益は989百万円（同42.5%減）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（和洋食業態の店舗展開）、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、海外2店舗を含め店舗数は18店舗（国内16店舗、海外2店舗）であり、その他外食事業につきましては、ステーキ業態への転換を1店舗で実施し、「とんかつ伝八」1店舗、「いきなり！ステーキ」1店舗の直営店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1,154百万円（前年同期比7.8%減）となり、営業利益は152百万円（同22.2%減）となりました。

なお、平成29年11月10日開催の当社取締役会において、平成30年3月1日を効力発生日として、広告代理店業務を行っております当社の完全子会社である株式会社スクリーンを吸収合併することを決議いたしました。

(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196百万円減少し、4,533百万円となりました。これは、売掛金が164百万円増加し、現金及び預金が199百万円、流動資産「その他」に含まれる未収還付消費税等が182百万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234百万円増加し、19,391百万円となりました。これは、建物が52百万円、敷金及び保証金が68百万円、投資その他の資産「その他」に含まれる繰延税金資産が104百万円増加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38百万円増加し、23,924百万円となりました。

(負債)

流動負債は、前連結会計年度末に比べて1,687百万円減少し、7,668百万円となりました。これは、1年内返済予定の長期借入金が297百万円、流動負債「その他」に含まれる前受金が243百万円増加し、短期借入金が2,300百万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2,386百万円増加し、9,732百万円となりました。これは、長期借入金が2,235百万円、固定負債「その他」に含まれるリース債務が102百万円増加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699百万円増加し、17,400百万円となりました。

(純資産)

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて661百万円減少し、6,524百万円となりました。これは、利益剰余金が709百万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30年3月期の業績予想につきましては、平成29年11月10日発表の業績予想から変更はございません。

なお、業績予想につきましては、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、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。

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 (平成29年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成29年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,109,051	2,909,400
売掛金	237,498	401,624
たな卸資産	304,319	369,117
その他	1,078,263	852,921
流動資産合計	4,729,132	4,533,063
固定資産		
有形固定資産		
建物(純額)	6,350,532	6,402,788
土地	3,954,241	3,954,241
リース資産(純額)	3,777,163	3,789,643
その他(純額)	912,804	920,053
有形固定資産合計	14,994,741	15,066,726
無形固定資産	153,797	149,546
投資その他の資産		
敷金及び保証金	2,082,160	2,150,781
その他	1,928,059	2,025,883
貸倒引当金	△1,325	△1,275
投資その他の資産合計	4,008,895	4,175,389
固定資産合計	19,157,434	19,391,662
資産合計	23,886,566	23,924,726
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,408,410	1,486,980
短期借入金	2,300,000	-
1年内返済予定の長期借入金	1,419,959	1,717,459
未払法人税等	151,994	40,961
店舗閉鎖損失引当金	8,186	89,903
その他	4,066,781	4,332,972
流動負債合計	9,355,332	7,668,277
固定負債		
長期借入金	3,856,626	6,091,656
退職給付に係る負債	101,020	106,196
資産除去債務	787,314	828,950
その他	2,600,860	2,705,574
固定負債合計	7,345,821	9,732,378
負債合計	16,701,154	17,400,656

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成29年12月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,988,273	2,988,273
資本剰余金	2,984,703	2,989,334
利益剰余金	3,857,014	3,147,097
自己株式	△2,616,256	△2,596,019
株主資本合計	7,213,734	6,528,685
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	600	1,091
為替換算調整勘定	68,815	69,496
退職給付に係る調整累計額	△128,291	△104,416
その他の包括利益累計額合計	△58,874	△33,828
新株予約権	30,552	29,212
非支配株主持分	-	-
純資産合計	7,185,412	6,524,069
負債純資産合計	23,886,566	23,924,726

(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28年4月1日 至平成28年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)
売上高	28,481,932	29,459,202
売上原価	7,619,396	8,168,702
売上総利益	20,862,535	21,290,499
販売費及び一般管理費	20,486,595	21,245,026
営業利益	375,940	45,472
営業外収益		
受取利息	10,096	9,016
固定資産賃貸料	296,911	303,621
その他	324,226	93,141
営業外収益合計	631,235	405,779
営業外費用		
支払利息	63,634	61,895
固定資産賃貸費用	261,762	282,206
その他	144,387	71,863
営業外費用合計	469,784	415,965
経常利益	537,390	35,287
特別利益		
投資有価証券評価損戻入益	18,688	12,734
関係会社整理損失引当金戻入額	79,521	-
受取損害賠償金	-	11,735
その他	12,956	1,091
特別利益合計	111,166	25,561
特別損失		
減損損失	33,288	431,956
事故対策費	56,379	-
その他	44,448	149,810
特別損失合計	134,116	581,766
税金等調整前四半期純利益又は 税金等調整前四半期純損失(△)	514,439	△520,918
法人税、住民税及び事業税	63,710	61,050
法人税等調整額	249,831	△94,217
法人税等合計	313,541	△33,167
四半期純利益又は四半期純損失(△)	200,898	△487,750
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又は 親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	200,898	△487,750

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28年4月1日 至平成28年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)
四半期純利益又は四半期純損失(△)	200,898	△487,750
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△12,097	490
為替換算調整勘定	37,470	681
退職給付に係る調整額	35,923	23,875
その他の包括利益合計	61,297	25,046
四半期包括利益	262,195	△462,703
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	262,195	△462,703
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。

(追加情報)

固定資産の譲渡

平成29年12月15日開催の当社取締役会において、下記のとおり固定資産の譲渡を決議いたしました。

1. 固定資産の譲渡の理由

当社グループは、経営資源の効率化及び収益性の向上を図るべく、自社工場の生産体制の見直しを行い、当社が所有する京都工場を譲渡することといたしました。

2. 譲渡資産の内容

資産の名称及び所在地	譲渡価額	帳簿価額	譲渡益	現況
	百万円	百万円	百万円	
京都工場(土地・建物・設備) (京都府京田辺市)	2,360	1,783	516	工場

※帳簿価額は現時点での見込み額であり、今後変動する可能性があります。また、譲渡益は、譲渡価額から帳簿価額及び譲渡に係る諸費用の見込み額を控除した概算額であります。

3. 譲渡先の概要

(平成29年2月28日現在)

(1) 名称	株式会社リンガーハット		
(2) 所在地	長崎県長崎市鍛冶屋町6番50号		
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 秋本 英樹		
(4) 事業内容	飲食店の経営、食品・食品原材料の製造・加工及び販売		
(5) 資本金	9,002百万円		
(6) 設立年月日	昭和45年6月13日		
(7) 純資産	19,005百万円(連結)		
(8) 総資産	33,192百万円(連結)		
(9) 大株主及び持株比率			%
	日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口4)		4.20
	株式会社十八銀行		4.03
	第一生命保険株式会社		2.52
	公益財団法人米濱・リンガーハット財団		2.41
	株式会社三菱東京UFJ銀行		2.15
(10) 上場会社と当該会社の関係	資本関係	該当事項はありません。	
	人的関係	該当事項はありません。	
	取引関係	該当事項はありません。	
	関連当事者への該当状況	該当事項はありません。	

4. 譲渡の日程

取締役会決議日	平成29年12月15日
売買契約締結日	平成29年12月25日
物件引渡期日	平成30年3月(予定)

5. 損益に与える影響

当該固定資産の譲渡に伴う譲渡益約516百万円は、平成30年3月期の連結決算並びに個別決算において、「固定資産売却益」として特別利益に計上する予定であります。

3. 補足情報

(1) 販売の状況

① 品目別販売実績

(単位：千円)

期 別		前第3四半期		当第3四半期		(参考)前期		
		自 平成28年4月1日 至 平成28年12月31日		自 平成29年4月1日 至 平成29年12月31日		自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日		
品 目		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	12,436,601	43.7	11,780,313	40.0	16,248,899	43.0
		セット類	11,983,695	42.1	14,099,515	47.9	16,236,924	43.0
		ギョーザ	1,768,817	6.2	1,454,880	4.9	2,364,147	6.3
		ごはん類	530,070	1.9	448,708	1.5	685,831	1.8
		ドリンク類	621,722	2.2	636,509	2.1	800,141	2.1
		洋・和食類	77,566	0.3	77,886	0.3	101,584	0.3
		その他	408,357	1.4	437,409	1.5	539,678	1.4
		小 計	27,826,832	97.8	28,935,222	98.2	36,977,207	97.9
		海外直営店	121,469	0.4	-	-	121,469	0.3
	計	27,948,302	98.2	28,935,222	98.2	37,098,676	98.2	
F C店等材料売上		439,863	1.5	439,213	1.5	583,760	1.5	
ロイヤリティ収入		56,612	0.2	57,424	0.2	75,465	0.2	
そ の 他		37,153	0.1	27,340	0.1	45,742	0.1	
合 計		28,481,932	100.0	29,459,202	100.0	37,803,646	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.は、平成28年10月31日付にて解散し、現在清算手続き中でありあります。

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)

期 別	前第3四半期			当第3四半期			(参考)前期		
	自 平成28年4月1日 至 平成28年12月31日			自 平成29年4月1日 至 平成29年12月31日			自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日		
地域別	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
		%	店		%	店		%	店
北海道	364,464	1.3	11	279,540	1.0	6	467,975	1.3	11
東北	7,630,846	27.3	129	8,435,819	29.1	143	10,266,018	27.7	130
関東	14,502,614	51.9	272	14,729,329	50.9	279	19,199,525	51.8	271
東海	2,508,538	9.0	54	2,520,844	8.7	52	3,308,683	8.9	53
北陸甲信越	1,947,284	7.0	41	2,031,084	7.0	40	2,578,108	6.9	41
関西	549,823	2.0	14	566,903	2.0	12	730,219	2.0	14
中国・四国	323,233	1.1	8	371,699	1.3	6	426,649	1.1	8
海外	121,469	0.4	0	-	-	-	121,469	0.3	-
計	27,948,275	100.0	529	28,935,222	100.0	538	37,098,649	100.0	528

(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.は、平成28年10月31日付にて解散し、現在清算手続き中でありあります。

3. 千円未満は切り捨てて表示しております。