

平成18年3月期 第3四半期財務・業績の概況(連結)

平成18年2月10日

上場会社名 株式会社 安楽亭

(コード番号: 7562 東証第二部)

(URL <http://www.anrakutei.co.jp/>)

問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 柳 時機

責任者役職・氏名 財務経理部次長 都倉 民雄

(TEL: (048)859-0555)

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

- ① 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有  
 (内容) 法人税等の計上基準に簡便的な方法を採用しております。
- ② 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 有  
 (内容) 当連結会計年度より、固定資産の減損に係る会計基準(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日)を適用しております。これにより、税金等調整前第3四半期純損失は1,316百万円増加しております。
- ③ 連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 無

2. 平成18年3月期第3四半期財務・業績の概況(平成17年4月1日～平成17年12月31日)

(1) 経営成績(連結)の進捗状況

(単位: 百万円未満切捨)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期(前期)純利益又は 四半期純損失(△)	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
平成18年3月期 第3四半期	22,076	(△9.0)	253	(△77.1)	△239	(△161.9)	△1,366	(709.7)
平成17年3月期 第3四半期	24,271	(△2.9)	1,106	(—)	386	(—)	△168	(—)
(参考) 平成17年3月期	31,856		1,503		610		203	

	1株当たり四半期 (前期)純利益又は 四半期純損失(△)		潜在株式調整後1株当 たり四半期(前期)純 利益	
	円	銭	円	銭
平成18年3月期 第3四半期	△65	23	—	
平成17年3月期 第3四半期	△8	36	—	
(参考) 平成17年3月期	9	37	—	

(注) 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同期増減率を示しております。

[経営成績(連結)の進捗状況に関する定性的情報等]

当第3四半期(平成17年4月1日～平成17年12月31日)におけるわが国経済は、原油価格の高騰など懸念要素があるものの、企業収益の改善に伴い、設備投資の増加や雇用の改善が図られ、個人消費の持ち直しが見られるなど、景気は総じて緩やかな回復傾向で推移いたしました。

しかしながら、外食産業におきましては、業種・業態を超え、ますます競争は激化しております。また、米国産牛肉の輸入禁止などの影響により食材価格も高止まりしており、引続き厳しい経営環境で推移しました。

当社の主力事業のレストラン事業につきましては、消費者の牛肉に対する不安や食費の儉約ムードもあり、売上は弱含みで推移いたしました。

原価につきましては、依然として米国産牛肉輸入禁止措置が継続し、牛肉の相場が高値圏で推移しているため、割引クーポンチラシなどの実質的な値下げは抑制しました。

当該期間中の店舗につきましては、新業態として洋食とケーキの店レストラン「ヴァリエ武蔵浦和店」を開設し、こてはし台店及びFC棚倉店を閉鎖いたしました。また、活性化を図るため、7店舗のリニューアルの他、浦和大間木店(暖簾⇒直営)、井野店(暖簾⇒直営)、川崎野川店を七輪房へ、船橋松ヶ丘店(暖簾)をからくに屋に業態変更いたしました。また、けやき台店は直営店よりFC店舗となりました。以上により、平成17年12月31日現在の店舗数は、直営253店舗、暖簾店舗数は11店舗、FC店舗数は18店舗となり、合計282店舗となりました。

この結果、売上高は220億76百万円(前年同期比9.0%減)、経常利益は△2億39百万円、第3四半期純損失は△13億66百万円となりました。なお、特別損失のなかに減損損失が13億16百万円含まれております。

## (2) 財政状態（連結）の変動状況

(単位：百万円未満切捨)

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
平成18年3月期 第3四半期	38,373	6,365	16.6	303 87
平成17年3月期 第3四半期	41,705	7,423	17.8	354 29
(参考) 平成17年3月期	39,018	7,800	20.0	371 75

## (3) 連結キャッシュ・フローの状況

(単位：百万円未満切捨)

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
平成18年3月期 第3四半期	28	703	△412	2,393
平成17年3月期 第3四半期	377	3,578	△3,561	2,715
(参考) 平成17年3月期	1,592	4,941	△6,781	2,073

[財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等]

## ① 財政状態（連結）の変動状況

当第3四半期連結会計期間の財政状態は、期首に比べ総資産は6億44百万円減少し、負債は7億90百万円増加いたしました。株主資本は14億35百万円減少し、株主資本比率は16.6%となりました。

## ② キャッシュ・フローの状況

当第3四半期連結会計期間における連結ベースの現金及び現金同等物は、期首に比べ3億19百万円増加し、23億93百万円となりました。

当第3四半期における各キャッシュ・フローの状況と要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第3四半期連結会計期間における営業活動によるキャッシュ・フローは、減価償却費（7億63百万円）や減損損失（13億16百万円）などの増加要因があった一方で、利息の支払額（6億93百万円）、税金等調整前純損失（16億76百万円）、法人税等の支払額（3億8百万円）などにより、28百万円の収入となりました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第3四半期連結会計期間における投資活動によるキャッシュ・フローは、有形固定資産の売却による収入（7億40百万円）や敷金保証金の回収による収入（1億62百万円）などの増加要因があった一方で、敷金保証金の支払額（38百万円）や無形固定資産の取得による支出（18百万円）などにより7億3百万円の収入となりました。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当第3四半期連結会計期間における財務活動によるキャッシュ・フローは、長期借入による収入（88億40百万円）といった増加要因があった一方、長期借入金の返済による支出（85億70百万円）、割賦債務の返済による支出（5億20百万円）などにより、4億12百万円の支出となりました。

[参考1] 平成18年3月期の連結業績予想（平成17年4月1日～平成18年3月31日）

	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
通期	30,150	520	△830

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) △39円62銭

[参考2] 平成18年3月期の個別業績予想（平成17年4月1日～平成18年3月31日）

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金	
				期末	
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭
通期	26,530	420	△895	5 00	5 00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 42円72銭

[業績予想に関する定性的情報等]

通期の業績予想につきましては、平成17年11月17日に発表しました業績予想を変更しておりません。

※上記の予想は本資料の発表日時点において入手可能な情報に基づき算定したものであり、今後の経済状況などの変化により実際の業績は予想数値と異なる結果となる場合があります。

以 上

## 〔添付書類〕

## 1. (要約) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成18年3月期 第3四半期末)	前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期末)	増 減		前連結会計年度の 要約貸借対照表 平成17年3月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
(資産の部)					
I 流動資産					
1. 現金及び預金	2,536,917	2,832,381	△295,463	△10.4	2,218,817
2. 受取手形及び売掛金	436,364	285,657	150,706	52.8	315,660
3. たな卸資産	2,239,889	2,480,204	△240,314	△9.7	1,958,486
4. 繰延税金資産	102,445	271,205	△168,760	△62.2	131,367
5. その他	826,733	826,839	△105	0.0	654,527
貸倒引当金	△4,352	△49,679	45,326	△91.2	△14,373
流動資産合計	6,137,997	6,646,608	△508,610	△7.7	5,264,487
II 固定資産					
1. 有形固定資産					
(1) 建物及び構築物	7,385,850	7,885,013	△499,162	△6.3	7,494,928
(2) 機械装置及び運搬具	91,736	107,653	△15,917	△14.8	102,386
(3) 工具器具備品	442,175	475,965	△33,790	△7.1	451,755
(4) 土地	17,457,588	19,814,483	△2,356,894	△11.9	18,985,343
(5) その他	7,349	6,220	1,128	18.2	28,560
有形固定資産合計	25,384,699	28,289,335	△2,904,636	△10.3	27,062,972
2. 無形固定資産	140,199	128,174	12,025	9.4	138,528
3. 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	466,909	384,575	82,333	21.4	399,503
(2) 敷金保証金	5,055,277	5,148,849	△93,571	△1.8	5,224,099
(3) 繰延税金資産	598,674	292,162	306,512	104.9	168,650
(5) その他	645,896	839,951	△194,054	△23.1	817,121
貸倒引当金	△56,013	△24,373	△31,639	129.8	△57,238
投資その他の資産合計	6,710,744	6,641,165	69,579	1.0	6,552,136
固定資産合計	32,235,643	35,058,675	△2,823,031	△8.1	33,753,638
資産合計	38,373,641	41,705,283	△3,331,642	△8.0	39,018,125

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成18年3月期 第3四半期末)	前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期末)	増 減		前連結会計年度の 要約貸借対照表 平成17年3月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
(負債の部)					
I 流動負債					
1. 支払手形及び買掛金	1,306,323	1,099,010	207,312	18.9	890,320
2. 短期借入金	9,544,481	11,643,103	△2,098,622	△18.0	10,520,999
3. 一年以内償還予定社債	40,000	—	40,000	—	—
4. 未払法人税等	17,410	117,814	△100,403	△85.2	217,115
5. 未払消費税等	23,556	121,252	△97,696	△80.6	132,140
6. 賞与引当金	74,685	89,782	△15,097	△16.8	179,264
7. 設備購入割賦未払金	621,013	571,338	49,674	8.7	540,518
6. その他	1,993,135	2,070,425	△77,290	△3.7	1,793,491
流動負債合計	13,620,606	15,712,727	△2,092,121	△13.3	14,273,850
II 固定負債					
1. 社債	150,000	—	150,000	—	—
2. 長期借入金	15,919,694	16,677,711	△758,017	△4.5	14,912,091
3. 繰延税金負債	131,938	131,938	—	—	131,938
4. 退職給付引当金	141,596	117,616	23,980	20.4	142,106
5. 役員退職慰労引当金	224,100	254,020	△29,920	△11.8	268,269
6. 設備購入長期割賦未払金	1,639,678	1,262,722	376,956	29.9	1,301,231
7. 連結調整勘定	—	1,119	△1,119	—	—
8. その他	180,734	124,151	56,582	45.6	188,156
固定負債合計	18,387,743	18,569,280	△181,536	△1.0	16,943,793
負債合計	32,008,349	34,282,008	△2,273,658	△6.6	31,217,644
(資本の部)					
I 資本金	3,034,650	3,034,650	—	—	3,034,650
II 資本剰余金	2,756,647	2,756,647	—	—	2,756,647
III 利益剰余金	567,750	1,679,135	△1,111,385	△66.2	2,050,902
IV その他有価証券 評価差額金	57,676	622	57,053	9,162.1	7,556
V 自己株式	△51,431	△47,779	△3,651	7.6	△49,274
資本合計	6,365,291	7,423,275	△1,057,984	△14.3	7,800,481
負債及び資本合計	38,373,641	41,705,283	△3,331,642	△8.0	39,018,125

2. (要約) 四半期連結損益計算書

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期)	増 減		前連結会計年度の 要約損益計算書 平成17年3月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
I 売上高	22,076,092	24,271,068	△2,194,976	△9.0	31,856,331
II 売上原価	9,760,080	10,616,530	△856,449	△8.1	13,901,511
売上総利益	12,316,011	13,654,538	△1,338,526	△9.8	17,954,820
III 販売費及び一般管理費	12,062,727	12,547,679	△484,952	△3.9	16,451,593
営業利益	253,283	1,106,858	△853,574	△77.1	1,503,226
IV 営業外収益	149,172	136,471	12,701	9.3	212,215
1. 受取利息	11,331	16,115	△4,783	△29.7	25,688
2. 受取配当金	5,830	8,162	△2,331	△28.6	6,275
3. 連結調整固定償却額	—	13,481	△13,481	—	14,601
4. 家賃収入	75,601	60,682	14,919	24.6	109,612
5. デリバティブ運用益	19,738	—	19,738	—	—
6. その他	36,671	38,029	△1,358	△3.6	56,036
V 営業外費用	641,961	856,406	△214,444	△25.0	1,105,302
1. 支払利息	633,730	676,712	△42,981	△6.4	882,766
2. デリバティブ運用損	—	81,666	△81,666	—	91,451
3. 新株発行費	—	11,123	△11,123	—	10,046
4. その他	8,231	86,904	△78,672	△90.5	121,037
経常利益	△239,504	386,922	△626,427	△161.9	610,139
VI 特別利益	184,496	280,129	△95,632	△34.1	854,954
1. 固定資産売却益	40,387	129,904	△89,516	△68.9	376,272
2. 貸倒引当金戻入益	11,245	7,885	3,359	42.6	11,141
3. 役員退職慰労引当金入益	99,593	—	99,593	—	—
4. 賞与引当金戻入益	33,265	—	33,265	—	—
5. 特別加盟金収入	—	—	—	—	325,200
6. 受取立退料	—	110,000	△110,000	—	110,000
7. その他	4	32,339	△32,335	△100.0	32,339
VII 特別損失	1,621,346	794,770	826,575	104.0	830,239
1. 固定資産売却損	43,882	613,235	△569,353	△92.8	614,385
2. 固定資産除却損	229,893	142,391	87,502	61.5	164,954
3. 減損損失	1,316,605	—	1,316,605	—	—
4. 過年度役員退職慰労引当金繰入額	30,129	30,129	—	—	39,859
5. たな卸資産売却損	—	9,014	9,014	—	9,014
6. その他	835	—	835	—	2,025
税金等調整前四半期純損失(△)又は税金等調整前当期純利益	△1,676,354	-127,718	△1,548,635	1,215.5	634,854
法人税、住民税及び事業税	108,388	91,039	17,349	19.1	226,458
法人税等調整額	△418,344	-50,005	△368,338	736.6	205,381
四半期純損失(△)又は当期純利益	△1,366,398	-168,752	△1,197,646	709.7	203,014

3. (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

区分	当四半期	前年同四半期	増 減	前連結会計年度
	(平成18年3月期第3四半期)	(平成17年3月期第3四半期)		平成17年3月期
	金額	金額	金額	金額
I 営業活動による キャッシュ・フロー				
1 税金等調整前四半期純損失(△)又は税金等調整前当期純利益	△1,676,354	△127,718	△1,548,635	634,854
2 減価償却費	763,042	788,591	△25,549	1,066,612
3 減損損失	1,316,605	—	1,316,605	—
4 連結調整勘定償却額	1	△13,481	13,483	△14,601
5 デリバティブ運用損益	△136,756	△54,117	△82,638	△89,196
6 有形固定資産売却益	△40,387	△129,904	89,516	△376,272
7 有形固定資産売却損	43,882	613,235	△569,353	614,385
8 関係会社株式売却益	—	△32,339	△32,339	△32,339
9 賃貸借契約等解約損	68,308	—	68,308	—
10 有形固定資産除却損	135,633	133,373	22,259	129,104
11 新株発行費	—	10,046	10,046	10,046
12 社債発行費	5,900	—	5,900	—
13 受取利息及び配当金	△17,162	△24,277	7,115	△31,964
14 支払利息	633,730	676,712	△42,981	882,766
15 為替差損益	—	1,385	△1,385	1,385
16 役員賞与の支払額	△12,000	△12,000	—	△12,000
17 貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△11,245	△2,316	△8,929	△4,757
18 賞与引当金の増減額 (△は減少)	△104,579	△59,405	△45,174	30,077
19 退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△509	△3,207	2,698	21,282
20 役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△44,168	89,859	△134,028	104,108
21 売上債権の増減額 (△は増加)	△120,703	9,172	△129,876	△20,830
22 たな卸資産の増減額 (△は増加)	△281,403	△534,756	253,353	△13,039
23 仕入債務の増減額 (△は減少)	416,003	23,728	392,274	△184,962
24 未払消費税等の増減額 (△は減少)	△108,583	21,599	△130,183	32,486
25 未払金の増減額 (△は減少)	234,068	99,126	134,942	△34,743
26 その他	△46,766	△197,741	150,974	44,919
小計	1,016,555	1,255,564	△239,008	2,757,322
27 利息及び配当金の受取額	13,849	20,459	△6,610	22,569
28 利息の支払額	△693,441	△795,268	101,827	△976,249
29 法人税等の支払額	△308,093	△103,443	△204,649	△211,177
営業活動による キャッシュ・フロー	28,870	377,311	△348,441	1,592,464

(単位：千円)

	当四半期 (平成18年3月期第3四半期)	当四半期 (平成17年3月期第3四半期)	増 減	前連結会計年度 平成17年3月期
区分	金額	金額	金額	金額
II 投資活動による キャッシュ・フロー				
1 定期預金の預入れによる支出	△1,500	△5,000	3,500	△5,000
2 定期預金の払戻による収入	3,010	46,009	△42,998	17,997
3 有形固定資産の取得による支出	△9,211	△176,179	166,967	△103,917
4 有形固定資産の売却による収入	740,020	3,273,622	△2,533,602	4,630,008
5 無形固定資産の取得による支出	△18,131	△18,128	△3	△29,706
6 投資有価証券の取得による支出	△45	△190	145	△90
7 投資有価証券の売却による収入	5	10,905	△10,899	10,905
8 連結の範囲の変更を伴う子会社株式売却による収入	—	60,381	△60,381	60,381
9 敷金保証金の支払額	△38,997	△125,369	86,371	△275,599
10 敷金保証金の回収による収入	162,675	395,834	△233,158	457,121
11 長期貸付けによる支出	—	△552	552	△552
12 長期貸付金の回収による収入	191,637	33,698	157,939	50,331
13 その他投資等の増減額 (△は減少)	△325,755	83,780	△409,535	129,889
投資活動による キャッシュ・フロー	703,707	3,578,812	△2,875,104	4,941,770
III 財務活動による キャッシュ・フロー				
1 短期借入金増減額 (△は減少)	△238,155	△92,908	△145,246	△143,705
2 長期借入れによる収入	8,840,000	6,930,000	1,910,000	8,230,000
3 長期借入金の返済による支出	△8,570,759	△10,678,820	2,108,060	△14,815,748
4 割賦債務の返済による支出	△520,449	△486,992	△33,457	△725,520
5 社債発行による収入	194,100	—	194,100	—
6 社債償還による支出	△10,000	—	△10,000	—
7 株式発行による収入	—	657,078	△657,078	657,078
8 自己株式の取得による支出	△2,157	△2,995	838	△4,490
9 自己株式の売却による収入	—	224,278	△224,278	224,278
10 配当金の支払額	△105,545	△111,065	5,520	△203,004
財務活動による キャッシュ・フロー	△412,967	△3,561,426	3,148,459	△6,781,113
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	—	—	—	—
V 現金及び現金同等物の増減額	319,610	394,697	△75,086	△246,878
VI 現金及び現金同等物の期首残高	2,073,572	2,320,451	△246,878	2,320,451
VII 現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高	2,393,183	2,715,148	△321,964	2,073,572

#### 4. セグメント情報

##### (1) 事業の種類別セグメント情報

前第3四半期 (自 平成16年4月1日 至 平成16年12月31日)

(単位：千円)

	レストラン 事業	書籍販売 事業	食品加工 販売事業	酒・タバコ 販売事業	食品・酒類 卸販売事業	その他 事業	計	消去又は全社	連結
1 売上高及び営業損益 売上高									
(1) 外部顧客に対する 売上高	21,304,112	1,743,382	450,842	148,890	536,733	87,106	24,271,068	—	24,271,068
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	6,098	6,796,104	1,361,240	1,157,785	257,908	9,579,137	(9,579,137)	—
計	21,304,112	1,749,481	7,246,947	1,510,131	1,694,518	345,014	33,850,206	(9,579,137)	24,271,068
営業費用	20,300,098	1,743,110	7,196,190	1,486,893	1,682,093	285,734	32,694,121	(9,529,911)	23,164,210
営業利益	1,004,013	6,370	50,756	23,238	12,425	59,280	1,156,084	(49,225)	1,106,858

当第3四半期 (自 平成17年4月1日 至 平成17年12月31日)

(単位：千円)

	レストラン 事業	書籍販売 事業	食品加工 販売事業	酒・タバコ 販売事業	食品・酒類 卸販売事業	その他 事業	計	消去又は全社	連結
1 売上高及び営業損益 売上高									
(1) 外部顧客に対する 売上高	19,226,340	1,660,397	1,026,001	31,925	112,098	19,329	22,076,092	—	22,076,092
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	4,109	6,159,327	980,735	1,014,059	441,789	8,600,021	(8,600,021)	—
計	19,226,340	1,664,507	7,185,328	1,012,660	1,126,157	461,119	30,676,113	(8,600,021)	22,076,092
営業費用	18,924,518	1,670,968	7,201,197	972,158	1,107,175	444,057	30,320,075	(8,497,267)	21,822,808
営業利益	301,822	△6,461	△15,868	40,502	18,982	17,061	356,038	(102,754)	253,283

前連結会計年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)

(単位：千円)

	レストラン 事業	書籍販売 事業	食品加工 販売事業	酒・タバコ 販売事業	食品・酒類 卸販売事業	その他 事業	計	消去又は全社	連結
1 売上高及び営業損益 売上高									
(1) 外部顧客に対する 売上高	27,961,798	2,310,409	739,658	148,890	573,596	121,978	31,856,331	—	31,856,331
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	7,017	8,994,641	1,557,551	1,472,544	514,042	12,545,796	(12,545,796)	—
計	27,961,798	2,317,426	9,734,300	1,706,442	2,046,140	636,020	44,402,128	(12,545,796)	31,856,331
営業費用	26,695,490	2,299,161	9,564,589	1,650,752	2,022,506	592,625	42,825,126	(12,472,021)	30,353,105
営業利益	1,266,307	18,264	169,710	55,689	23,634	43,394	1,577,001	(73,774)	1,503,226

(注) 1. 記載金額の千円未満を切捨てて表示しております。

2. 事業区分は、事業内容の種類により区分しております。

各事業区分の主な内容

- ① レストラン事業 ……ファミリーレストランの店舗展開・運営
- ② 書籍販売事業 ……書店の運営
- ③ 食材加工販売事業 ……食材の仕入・加工販売
- ④ 酒・タバコ販売事業 ……酒・タバコの仕入販売
- ⑤ 食品・酒類卸販売事業 ……食品・酒類の卸販売
- ⑥ その他事業 ……運送業、不動産賃貸業、ソフトウェア開発業

3. 営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の主なものは、提出会社の総務部等の管理部門に係る費用であります。

(2)所在地別セグメント情報

本邦以外の国または地域に所在する連結子会社がないため、該当事項はありません。

(3)海外売上高

海外売上高がないため、該当事項はありません。