

平成26年1月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成25年9月11日

上場会社名 株式会社ナイスクラブ 上場取引所 東
 コード番号 7598 URL <http://www.niceclaup.co.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 小路 順一
 問合せ先責任者 (役職名) 執行役員管理部長 (氏名) 岡本 正次 (TEL) 03-6418-4649
 四半期報告書提出予定日 平成25年9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 : 有 (アナリスト・機関投資家向け)
 (百万円未満切捨て)

1. 平成26年1月期第2四半期の連結業績 (平成25年2月1日～平成25年7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 | | 四半期純利益 | |
|-------------|-------|------|------|---|------|---|--------|---|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 26年1月期第2四半期 | 4,907 | △2.5 | △184 | — | △187 | — | △306 | — |
| 25年1月期第2四半期 | 5,031 | △0.7 | 11 | — | 41 | — | △25 | — |

(注) 包括利益 26年1月期第2四半期 △295百万円(—%) 25年1月期第2四半期 △27百万円(—%)

| | 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 |
| 26年1月期第2四半期 | △37.37 | — |
| 25年1月期第2四半期 | △2.47 | — |

(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 | % |
| 26年1月期第2四半期 | 7,262 | 5,508 | 75.8 |
| 25年1月期 | 7,786 | 5,901 | 75.6 |

(参考) 自己資本 26年1月期第2四半期 5,508百万円 25年1月期 5,882百万円

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 |
| 25年1月期 | — | 0.00 | — | 10.00 | 10.00 |
| 26年1月期 | — | 0.00 | — | — | — |
| 26年1月期(予想) | — | — | — | 10.00 | 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26年1月期の連結業績予想 (平成25年2月1日～平成26年1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 | 10,303 | 7.3 | 20 | — | 5 | — | △164 | — | △20.01 |

(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) 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 : 有
 - ④ 修正再表示 : 無

会計方針の変更に関する注記

等第1四半期より減価償却方法の変更を行っており、「会計方針の変更を会計上の見積りの変更と区別することが困難な場合」に該当しております。詳細は、添付資料3ページ「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・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) | 26年1月期2Q | 10,834,000株 | 25年1月期 | 10,834,000株 |
| ② 期末自己株式数 | 26年1月期2Q | 2,640,345株 | 25年1月期 | 2,640,280株 |
| ③ 期中平均株式数 (四半期累計) | 26年1月期2Q | 8,193,703株 | 25年1月期2Q | 10,443,500株 |

発行済株式数に関する注記

※ 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完了していません。

※ 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の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、実際の業績予想に関する事項は、添付資料2ページ「連結業績予想に関する定性的情報」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) 連結経営成績に関する定性的情報 | 2 |
| (2) 連結財政状態に関する定性的情報 | 2 |
| (3) 連結業績予想に関する定性的情報 | 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. 継続企業の前提に関する重要事象等の概要 | 4 |
| 4. 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 |
| (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書 | 9 |
| (4) 継続企業の前提に関する注記 | 10 |
| (5) セグメント情報等 | 10 |
| (6) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記 | 10 |

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 連結経営成績に関する定性的情報

当第2四半期連結累計期間におけるわが国経済は、アベノミクスによるデフレ脱却の期待感等から円安や株高が進み、景気の回復が期待されましたが、新興国経済の減速・停滞が懸念されるなどして先行き不透明な状況が続いております。

当アパレルないし小売業界におきましては、消費者の低価格志向・節約志向の意識が薄らぎ、一部付加価値の高い商品が堅調に推移したものの、個人所得は伸び悩み、消費全体の回復には至りませんでした。

このような状況のなか、当第2四半期連結累計期間において、直営店の出店8店舗、退店5店舗を行い、直営店舗数は3店舗増加の114店舗(前年同四半期末 112店舗)となりました。

売上高は、体制の整備・改革等により既存ブランド並びに既存店舗の強化を図りましたが、その成果がまだ十分に表れなかったこと及び新たな顧客層の開拓として展開を開始した新ブランドが市場に浸透しきれなかったこと等により減少いたしました。売上総利益は、急激な円高により原価率が上昇したこと及びアウトレットショップによる値引き販売の比率が高まったこと等により売上総利益率が低下いたしました。販売費及び一般管理費は、売上高の減少に伴い前年同四半期累計期間に比べ減少となりました。

以上の結果、当第2四半期連結累計期間の売上高4,907百万円(前年同四半期比2.5%減)、営業損失184百万円(前年同四半期 営業利益11百万円)、経常損失187百万円(前年同四半期 経常利益41百万円)、四半期純損失306百万円(前年同四半期 四半期純損失25百万円)となりました。

(2) 連結財政状態に関する定性的情報

① 財政状態の分析

(資産)

当第2四半期連結会計期間末における総資産は、前連結会計年度末に比べ523百万円減少し7,262百万円となりました。これは主に、現金及び預金の減少415百万円、繰延税金資産の減少68百万円、商品の減少42百万円に対し、有形固定資産の増加74百万円等によるものであります。

(負債)

当第2四半期連結会計期間末における負債は、前連結会計年度末に比べ130百万円減少し1,754百万円となりました。これは主に、買掛金の減少177百万円に対し、未払法人税等の増加24百万円、引当金の増加11百万円等によるものであります。

(純資産)

当第2四半期連結会計期間末における純資産は、前連結会計年度末に比べ392百万円減少し5,508百万円となりました。これは主に、利益剰余金の配当金81百万円、四半期純損失306百万円等によるものであります。

② キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物(以下「資金」という)は、前連結会計年度末に比べ381百万円減少し、3,131百万円となりました。

当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの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)

営業活動の結果減少した資金は159百万円(前年同四半期257百万円の減少)となりました。

増加の主な内訳は、減価償却費105百万円であり、減少の主な内訳は、税金等調整前四半期純損失207百万円、仕入債務の減少額179百万円であります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は141百万円(前年同四半期917百万円の収入)となりました。

これは主に、収入は、敷金及び保証金の回収による収入41百万円であり、支出は、有形固定資産の取得による支出175百万円であります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は81百万円(前年同四半期104百万円の使用)となりました。

これは主に、配当金の支払額81百万円であります。

(3) 連結業績予想に関する定性的情報

平成25年3月8日に公表いたしました業績予想を平成25年9月11日に修正しております。修正理由につきましては平成25年9月11日公表の「平成26年1月期第2四半期累計期間の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、当企業集団の取扱う衣料品や雑貨などのファッション商品は、気象条件により売上が変動しやすく、天候不順等の気象条件が業績に影響を及ぼす可能性があります。また、当業界においては、第4四半期連結会計期間にセール期間があり、その動向により、売上高及び売上総利益が変動し業績に影響を及ぼす可能性があります。

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

(会計上の見積もりの変更と区別することが困難な会計方針の変更)

当社及び国内連結子会社は、法人税法の改正に伴い、第1四半期連結会計期間より、平成25年2月1日以後に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。

これにより、従来の方法に比べて、当第2四半期連結累計期間の営業利益、経常利益及び税金等調整前四半期純損失は6,098千円減少しております。

3. 継続企業の前提に関する重要事象等の概要

該当事項はありません。

1 【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25年1月31日) | 当第2四半期連結会計期間 (平成25年7月31日) |
|-------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 4,332,901 | 3,916,955 |
| 受取手形及び売掛金 | 616,841 | 582,881 |
| 商品 | 415,923 | 373,199 |
| 原材料及び貯蔵品 | 7,737 | 6,860 |
| その他 | 113,259 | 36,669 |
| 貸倒引当金 | △3,616 | △9,576 |
| 流動資産合計 | 5,483,046 | 4,906,989 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | 414,986 | 489,914 |
| 無形固定資産 | 9,468 | 9,820 |
| 投資その他の資産 | | |
| 敷金及び保証金 | 1,344,990 | 1,332,229 |
| その他 | 612,958 | 596,744 |
| 貸倒引当金 | △79,134 | △72,849 |
| 投資その他の資産合計 | 1,878,813 | 1,856,124 |
| 固定資産合計 | 2,303,269 | 2,355,859 |
| 資産合計 | 7,786,315 | 7,262,849 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 777,580 | 599,957 |
| 短期借入金 | 220,000 | 220,000 |
| 未払法人税等 | 10,335 | 35,071 |
| 引当金 | 27,910 | 39,728 |
| その他 | 358,762 | 353,914 |
| 流動負債合計 | 1,394,589 | 1,248,671 |
| 固定負債 | | |
| 退職給付引当金 | 262,654 | 270,868 |
| 資産除去債務 | 203,681 | 207,806 |
| その他 | 24,314 | 27,282 |
| 固定負債合計 | 490,650 | 505,957 |
| 負債合計 | 1,885,239 | 1,754,628 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成25年1月31日) | 当第2四半期連結会計期間 (平成25年7月31日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 768,520 | 768,520 |
| 資本剰余金 | 807,750 | 807,750 |
| 利益剰余金 | 5,136,869 | 4,748,659 |
| 自己株式 | △813,087 | △813,110 |
| 株主資本合計 | 5,900,052 | 5,511,819 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △20,235 | △9,137 |
| 為替換算調整勘定 | 2,907 | 5,539 |
| その他の包括利益累計額合計 | △17,328 | △3,598 |
| 少数株主持分 | 18,351 | — |
| 純資産合計 | 5,901,076 | 5,508,220 |
| 負債純資産合計 | 7,786,315 | 7,262,849 |

(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2四半期連結累計期間】

(単位：千円)

| | 前第2四半期連結累計期間 (自平成24年2月1日 至平成24年7月31日) | 当第2四半期連結累計期間 (自平成25年2月1日 至平成25年7月31日) |
|-------------------------------|---|---|
| 売上高 | 5,031,148 | 4,907,302 |
| 売上原価 | 2,184,583 | 2,321,039 |
| 売上総利益 | 2,846,565 | 2,586,262 |
| 販売費及び一般管理費 | 2,834,833 | 2,770,330 |
| 営業利益又は営業損失(△) | 11,731 | △184,067 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 1,200 | 2,421 |
| 為替差益 | 2,500 | 3,178 |
| 持分法による投資利益 | 9,521 | — |
| 保険解約返戻金 | 16,534 | — |
| その他 | 3,325 | 4,201 |
| 営業外収益合計 | 33,082 | 9,802 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 1,618 | 1,609 |
| 投資事業組合運用損 | 1,753 | 466 |
| 持分法による投資損失 | — | 10,543 |
| その他 | 60 | 406 |
| 営業外費用合計 | 3,431 | 13,025 |
| 経常利益又は経常損失(△) | 41,382 | △187,291 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 4,394 | 8,510 |
| 減損損失 | 19,270 | 11,857 |
| 特別損失合計 | 23,664 | 20,368 |
| 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(△) | 17,718 | △207,659 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 31,255 | 29,767 |
| 法人税等調整額 | 13,781 | 71,386 |
| 法人税等合計 | 45,036 | 101,153 |
| 少数株主損益調整前四半期純損失(△) | △27,318 | △308,813 |
| 少数株主損失(△) | △1,571 | △2,540 |
| 四半期純損失(△) | △25,747 | △306,272 |

四半期連結包括利益計算書
第2四半期連結累計期間

(単位：千円)

| | 前第2四半期連結累計期間 (自平成24年2月1日 至平成24年7月31日) | 当第2四半期連結累計期間 (自平成25年2月1日 至平成25年7月31日) |
|--------------------|---|---|
| 少数株主損益調整前四半期純損失(△) | △27,318 | △308,813 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 400 | 11,097 |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | △188 | 2,631 |
| その他の包括利益合計 | 211 | 13,729 |
| 四半期包括利益 | △27,107 | △295,083 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | △25,535 | △292,543 |
| 少数株主に係る四半期包括利益 | △1,571 | △2,540 |

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

| | 前第2四半期連結累計期間 (自平成24年2月1日 至平成24年7月31日) | 当第2四半期連結累計期間 (自平成25年2月1日 至平成25年7月31日) |
|-------------------------------|---|---|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 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(△) | 17,718 | △207,659 |
| 減価償却費 | 94,310 | 105,929 |
| 減損損失 | 19,270 | 11,857 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | 5,731 | △25 |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | 51 | 11,778 |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少) | 11,861 | 8,213 |
| 受取利息及び受取配当金 | △1,200 | △2,421 |
| 支払利息 | 1,618 | 1,609 |
| 為替差損益(△は益) | △241 | △953 |
| 持分法による投資損益(△は益) | △9,521 | 10,543 |
| 固定資産除却損 | 4,394 | 8,510 |
| 売上債権の増減額(△は増加) | 73,450 | 33,958 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | 291,430 | 43,601 |
| 仕入債務の増減額(△は減少) | △418,652 | △179,457 |
| その他 | △294,591 | 368 |
| 小計 | △204,369 | △154,147 |
| 利息及び配当金の受取額 | 1,344 | 2,525 |
| 利息の支払額 | △1,635 | △1,639 |
| 法人税等の支払額 | △52,970 | △6,187 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | △257,631 | △159,448 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 定期預金の純増減額(△は増加) | △2,635 | 34,202 |
| 有形固定資産の取得による支出 | △65,025 | △175,466 |
| 投資有価証券の売却及び償還による収入 | 4,244 | 1,901 |
| 保険積立金の解約による収入 | 963,054 | — |
| 敷金及び保証金の差入による支出 | △22,442 | △28,447 |
| 敷金及び保証金の回収による収入 | 48,829 | 41,208 |
| 貸付金の回収による収入 | 6,000 | 6,000 |
| 子会社株式の取得による支出 | — | △15,800 |
| その他 | △14,267 | △4,962 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 917,757 | △141,363 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 自己株式の取得による支出 | — | △23 |
| 配当金の支払額 | △104,496 | △81,861 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △104,496 | △81,885 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 241 | 953 |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少) | 555,870 | △381,743 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 3,884,290 | 3,512,750 |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高 | 4,440,161 | 3,131,007 |

(4) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(5) セグメント情報等

I 前第2四半期連結累計期間(自 平成24年2月1日 至 平成25年7月31日)

当社グループは、衣料品反番事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

II 当第2四半期連結累計期間(自 平成25年2月1日 至 平成25年7月31日)

当社グループは、衣料品反番事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(6) 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。