

平成21年3月期 第3四半期決算短信(非連結)

平成21年1月29日

上場取引所 東 名

上場会社名 株式会社 コメ兵

コード番号 2780 URL <http://www.komehyo.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 石原 司郎

問合せ先責任者 (役職名) 取締役経営企画部長 (氏名) 鳥田 一利

TEL 052-249-5366

四半期報告書提出予定日 平成21年2月9日

(百万円未満切捨て)

1. 平成21年3月期第3四半期の業績(平成20年4月1日～平成20年12月31日)

(1) 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	%
21年3月期第3四半期	22,911	—	732	—	682	—	389	—
20年3月期第3四半期	23,844	2.8	1,350	48.0	1,293	50.1	779	47.7

	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
21年3月期第3四半期	34.63	—	—	—
20年3月期第3四半期	69.24	—	—	—

(2) 財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率		1株当たり純資産	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円	銭
21年3月期第3四半期	18,461	60.2	11,117	60.2	—	—	987.63	—
20年3月期	18,808	57.9	10,890	57.9	—	—	967.48	—

(参考) 自己資本 21年3月期第3四半期 11,117百万円 20年3月期 10,890百万円

2. 配当の状況

(基準日)	1株当たり配当金					
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	年間	
	円	銭	円	銭	円	銭
20年3月期	—	6.00	—	6.00	—	12.00
21年3月期	—	7.00	—	—	—	—
21年3月期(予想)	—	—	—	5.00	—	12.00

(注) 配当予想の当四半期における修正の有無 有

3. 平成21年3月期の業績予想(平成20年4月1日～平成21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		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	28,400	△12.0	420	△76.7	350	△79.7	222	△78.3	—	19.72

(注) 業績予想数値の当四半期における修正の有無 有

4. その他

(1) 簡便な会計処理及び四半期財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 無

(2) 四半期財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更(四半期財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更)に記載されるもの

① 会計基準等の改正に伴う変更 有

② ①以外の変更 無

(注) 詳細は、3ページ「定性的情報・財務諸表等 4. その他」をご覧ください。

(3) 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) 21年3月期第3四半期 11,257,000株 20年3月期 11,257,000株

② 期末自己株式数 21年3月期第3四半期 597株 20年3月期 57株

③ 期中平均株式数(四半期累計期間) 21年3月期第3四半期 11,256,762株 20年3月期第3四半期 11,256,943株

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

1. 上記の業績予想及び配当予想については、平成20年5月8日に発表した数値を修正しております。修正内容につきましては、本日発表しております「業績予想の修正に関するお知らせ」及び「平成21年3月期配当予想の修正に関するお知らせ」をご参照下さい。

2. 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、本資料の発表日現在において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本資料発表日現在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大きく異なる結果となる可能性があります。

3. 当事業年度より「四半期財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第12号)及び「四半期財務諸表に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第14号)を適用しております。また、「四半期財務諸表等規則」に従い四半期財務諸表を作成しております。

定性的情報・財務諸表等

1. 経営成績に関する定性的情報

当第3四半期累計期間における我が国経済は、上半期は底堅く推移したものの、第3四半期会計期間以降は米国のサブプライム問題を発端とする世界的な金融・証券市場の混乱等の影響により景気の減速感が強まり、雇用調整及び消費者心理の悪化等に伴って個人消費は大きく減退する状況となりました。

また、中古品小売業界においては、景気の減速、地金相場の変動、円高等により、宝石・貴金属、高額時計、ブランドバッグ等の買取及び販売相場が影響を受けるとともに、インターネットによる中古品売上の普及等により、買取・販売競争が更に激化する状況となっております。

このような環境の下、当社は平成20年7月に「コメ兵神戸三宮店」（旧「コメ兵神戸元町店」、神戸市中央区）の移転拡張、平成20年8月に「コメ兵新宿店」（東京都新宿区）のフロア構成の見直し、平成20年8月及び9月に名古屋市中区大須地区店舗のフロア構成の見直しを行いました。また、販促活動の拡充、インターネット通販の強化、内部統制の整備、教育制度の充実等、様々な経営施策に取り組み、企業価値の向上に努めてまいりました。

しかしながら、当社売上高は、上記の景気減速に伴う個人消費減退の影響等によって、第3四半期会計期間以降大きく減少し、非常に厳しい状況で推移いたしました。

中古品仕入高については、上記売上高の減少に伴い、買取価格を見直すことによって仕入の抑制に努めたことに加え、地金相場の変動に伴い宝石・貴金属等商品の買取仕入が減少傾向に転じたこと等から、個人買取仕入高は前年同期比マイナスとなる9,963百万円となりました。

利益面については、景気の減速、地金相場の変動及び円高等の影響を受け、宝石・貴金属、高額時計等を中心に販売価格を見直したことから、これまで保有していた在庫については、低位な売上高総利益率で販売しなければならぬ状況となりました。これに加え、地金相場変動の影響を最小限に抑えるため、短期的に増加した在庫量の適正化を目的として、中古品取扱事業者及び貴金属素材取扱事業者等への販売を活用し、低スプレッドながら積極的な販売活動を行ったことから、売上高総利益率及び売上高営業利益率が押し下げられる結果となりました。

以上の結果、当第3四半期累計期間の業績については、売上高は22,911百万円、営業利益は732百万円、経常利益は682百万円、四半期純利益は389百万円となりました。

2. 財政状態に関する定性的情報

(1) 資産、負債及び純資産の状況

当第3四半期末における総資産は、前事業年度末に比べ346百万円減少し、18,461百万円となりました。これは主に、在庫水準の適正化により商品が1,230百万円減少したことによるものであります。また、純資産は四半期純利益の確保等により前事業年度末に比べ226百万円増加し、11,117百万円となり、自己資本比率は60.2%となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当第3四半期末における現金及び現金同等物の残高は1,891百万円となり、前事業年度末に比較して528百万円の増加となりました。

当第3四半期末における各キャッシュ・フローの状況は以下のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は1,301百万円となりました。

これは主に、税引前四半期純利益723百万円の計上に加え、在庫水準の適正化によって、たな卸資産が1,217百万円減少したことによるものであります。

(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346百万円となりました。

これは主に、「コメ兵神戸三宮店」の移転拡張、「コメ兵新宿店」のフロア構成の見直し、名古屋市中区大須地区店舗のフロア構成の見直し等に伴う有形無形固定資産の取得による支出244百万円、及び「コメ兵神戸三宮店」の移転拡張に伴う差入保証金の差入による支出158百万円によるものであります。

(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425百万円となりました。

これは主に、長期借入金の返済による支出978百万円が短期借入金の純増額700百万円を超過したことによるものであります。

3. 業績予想に関する定性的情報

景気減速に伴う個人消費の減退等の影響を受け、当社は売上高及び売上総利益の確保が難しい状況となっております。また、第4四半期会計期間においても、当社業績は引き続き厳しい状況となることが予想されることに加え、主に平成20年10月以前に仕入れた宝石・貴金属、高額時計等の在庫については、販売価格の低下により売上高総利益率が低位となっており、早期処分を進めていく必要があることから、通期業績の計画値確保が困難な状況となっております。

以上の結果、平成20年5月8日に発表した平成21年3月期の通期業績予想及び配当予想を修正しております。修正内容につきましては、本日発表しております「業績予想の修正に関するお知らせ」及び「平成21年3月期配当予想の修正に関するお知らせ」をご参照下さい。

なお、この予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報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り大きく異なる結果となる可能性があります。

4. その他

(1) 簡便な会計処理及び四半期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。

(2) 四半期財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更

当事業年度より「四半期財務諸表に関する会計基準」（企業会計基準第12号）及び「四半期財務諸表に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第14号）を適用しております。また、「四半期財務諸表等規則」に従い四半期財務諸表を作成しております。

5. 四半期財務諸表
 (1) 四半期貸借対照表

(単位：千円)

	当第3四半期 会計期間末 (平成20年12月31日)	前事業年度末に係る 要約貸借対照表 (平成20年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,384,569	1,292,894
売掛金	1,239,941	1,067,366
商品	9,707,139	10,937,919
その他	1,171,703	689,836
流動資産合計	13,503,353	13,988,017
固定資産		
有形固定資産	3,280,534	3,268,396
無形固定資産	49,203	56,879
投資その他の資産	1,628,549	1,495,156
固定資産合計	4,958,287	4,820,432
資産合計	18,461,641	18,808,450
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	361,903	220,980
短期借入金	4,600,000	3,900,000
1年内返済予定の長期借入金	756,658	1,248,137
未払法人税等	3,026	480,803
賞与引当金	107,323	232,741
その他の引当金	65,004	72,060
その他	448,191	299,296
流動負債合計	6,342,107	6,454,020
固定負債		
長期借入金	438,570	925,838
役員退職慰労引当金	433,530	433,530
その他の引当金	111,790	81,609
その他	18,507	22,560
固定負債合計	1,002,398	1,463,538
負債合計	7,344,506	7,917,558
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,803,780	1,803,780
資本剰余金	1,909,872	1,909,872
利益剰余金	7,372,245	7,128,810
自己株式	△433	△127
株主資本合計	11,085,464	10,842,334
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	31,671	48,557
評価・換算差額等合計	31,671	48,557
純資産合計	11,117,135	10,890,892
負債純資産合計	18,461,641	18,808,450

(2) 四半期損益計算書
(第3四半期累計期間)

(単位：千円)

	当第3四半期累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年12月31日)
売上高	22,911,335
売上原価	17,507,547
売上総利益	5,403,788
販売費及び一般管理費	4,671,632
営業利益	732,155
営業外収益	
受取利息	802
受取配当金	1,052
保険配当金	843
その他	2,369
営業外収益合計	5,067
営業外費用	
支払利息	54,430
その他	114
営業外費用合計	54,544
経常利益	682,678
特別利益	
投資有価証券売却益	98
受取保険金	79,205
特別利益合計	79,303
特別損失	
固定資産除却損	35,514
会員権評価損	2,700
特別損失合計	38,214
税引前四半期純利益	723,768
法人税、住民税及び事業税	181,116
法人税等調整額	152,878
法人税等合計	333,994
四半期純利益	389,773

(3) 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	当第3四半期累計期間 (自 平成20年4月1日 至 平成20年12月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー	
税引前四半期純利益	723,768
減価償却費	213,724
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△125,418
その他の引当金の増減額 (△は減少)	23,124
受取利息及び受取配当金	△1,854
支払利息	54,430
為替差損益 (△は益)	0
投資有価証券売却損益 (△は益)	△98
固定資産除却損	31,669
会員権評価損	2,700
売上債権の増減額 (△は増加)	△172,575
たな卸資産の増減額 (△は増加)	1,217,842
仕入債務の増減額 (△は減少)	140,923
未払消費税等の増減額 (△は減少)	61,355
その他	20,183
小計	2,189,774
利息及び配当金の受取額	1,855
利息の支払額	△53,319
法人税等の支払額	△837,150
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,301,161
投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の払戻による収入	50,000
有形及び無形固定資産の取得による支出	△244,472
投資有価証券の取得による支出	△54
投資有価証券の売却による収入	144
差入保証金の差入による支出	△158,400
差入保証金の回収による収入	5,828
投資活動によるキャッシュ・フロー	△346,953
財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期借入金の純増減額 (△は減少)	700,000
長期借入金の返済による支出	△978,747
自己株式の取得による支出	△305
配当金の支払額	△146,585
財務活動によるキャッシュ・フロー	△425,638
現金及び現金同等物に係る換算差額	△0
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	528,569
現金及び現金同等物の期首残高	1,362,912
現金及び現金同等物の四半期末残高	1,891,481

当事業年度より「四半期財務諸表に関する会計基準」（企業会計基準第12号）及び「四半期財務諸表に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第14号）を適用しております。また、「四半期財務諸表等規則」に従い四半期財務諸表を作成しております。

(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) 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。

「参考資料」

前年同四半期に係る財務諸表等

(1) (要約) 四半期損益計算書

前第3四半期累計期間(平成19年4月1日～平成19年12月31日)

科目	前年同四半期 (平成20年3月期第3四半期)
	金額(千円)
I 売上高	23,844,887
II 売上原価	17,841,042
売上総利益	6,003,845
III 販売費及び一般管理費	4,653,721
営業利益	1,350,123
IV 営業外収益	5,993
V 営業外費用	62,285
経常利益	1,293,832
VI 特別利益	138,138
VII 特別損失	111,033
税引前四半期純利益	1,320,936
法人税、住民税及び事業税	507,100
法人税等調整額	34,460
四半期純利益	779,375

(2) (要約) 四半期キャッシュ・フロー計算書

前第3四半期累計期間(平成19年4月1日～平成19年12月31日)

区分	前年同四半期 (平成20年3月期 第3四半期)
	金額(千円)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー	
税引前四半期純利益	1,320,936
減価償却費	195,643
賞与引当金の減少額	△44,164
退職引当金の減少額	△8,267
商品保証引当金の増加額	268
受取利息及び受取配当金	△1,867
支払利息	61,848
為替差損失	0
有形無形固定資産売却損	57,737
有形無形固定資産除却損	47,161
売上債権の増加額	△267,702
たな卸資産の増加額	△1,703,857
仕入債務の増加額	415,050
未払消費税等の減少額	△150,114
未収消費税等の増加額	△58,078
その他	85,766
小計	△49,641
利息及び配当金の受取額	2,787
利息の支払額	△65,043
法人税等の支払額	△475,577
営業活動によるキャッシュ・フロー	△587,474
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金等の払戻による収入	15,000
有形無形固定資産の取得による支出	△212,390
有形無形固定資産の売却による収入	178,192
差入保証金の差入による支出	△39,191
差入保証金の返還による収入	9,349
投資活動によるキャッシュ・フロー	△49,040
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期借入金の純増額	1,500,000
長期借入による収入	400,000
長期借入金の返済による支出	△1,157,024
配当金の支払額	△124,221
財務活動によるキャッシュ・フロー	618,754
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	△0
V 現金及び現金同等物の減少額	△17,760
VI 現金及び現金同等物の期首残高	1,322,718
VII 現金及び現金同等物の四半期末残高	1,304,957

6. 仕入及び販売の状況

(1) 仕入実績

① 商品別仕入実績

区 分	前年同四半期累計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年12月31日)		当第3四半期累計期間 (自 平成20年4月1日 至 平成20年12月31日)		増減率 (%)	前事業年度 (平成20年3月期)	
	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)		金額 (千円)	構成比 (%)
宝石・貴金属	5,907,387	30.2	5,204,122	32.0	△11.9	8,081,907	32.3
時計	8,779,863	45.0	6,674,229	41.0	△24.0	10,618,431	42.4
バッグ・衣類	3,880,055	19.9	3,817,009	23.5	△1.6	5,118,988	20.5
家電・楽器	962,775	4.9	570,569	3.5	△40.7	1,200,303	4.8
合計	19,530,082	100.0	16,265,929	100.0	△16.7	25,019,630	100.0

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

② 仕入経路別仕入実績

区 分	前年同四半期累計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年12月31日)		当第3四半期累計期間 (自 平成20年4月1日 至 平成20年12月31日)		増減率 (%)	前事業年度 (平成20年3月期)		
	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)		金額 (千円)	構成比 (%)	
中古品	買取センター	9,794,594	50.2	9,646,735	59.3	△1.5	13,568,269	54.2
	名古屋	3,954,083	20.2	3,700,549	22.8	△6.4	5,628,347	22.5
	関東(東京・横浜)	4,173,586	21.4	4,516,373	27.8	8.2	5,714,749	22.8
	関西(大阪・神戸)	1,666,924	8.5	1,429,812	8.8	△14.2	2,225,172	8.9
	宅配買取	356,643	1.8	316,781	1.9	△11.2	464,342	1.9
	中古品取扱事業者等	2,423,575	12.4	2,073,425	12.7	△14.4	3,090,724	12.4
	小計	12,574,814	64.4	12,036,942	74.0	△4.3	17,123,336	68.4
新品	6,955,268	35.6	4,228,986	26.0	△39.2	7,896,293	31.6	
合計	19,530,082	100.0	16,265,929	100.0	△16.7	25,019,630	100.0	

(注) 1. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 買取センターの仕入実績については、全社仕入高に占める影響度に鑑み、名古屋、関東(東京・横浜)、関西(大阪・神戸)の各地域別に区分開示しております。

3. 前年同四半期に表示しておりました「宅配仕入」の欄については、より適正に業務内容を示した「宅配買取」と区分名を変更しております。

(2) 販売実績

① 商品別販売実績

区 分		前年同四半期累計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年12月31日)		当第3四半期累計期間 (自 平成20年4月1日 至 平成20年12月31日)		増減率 (%)	前事業年度 (平成20年3月期)		
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)		金額 (千円)	構成比 (%)	
商品 売上高	宝石・貴金属	中古品	6,221,159	26.1	7,326,449	32.0	17.8	9,206,822	28.5
		新 品	1,003,419	4.2	703,515	3.1	△29.9	1,266,992	3.9
		計	7,224,578	30.3	8,029,964	35.0	11.1	10,473,814	32.5
	時計	中古品	3,685,747	15.5	4,540,574	19.8	23.2	5,137,092	15.9
		新 品	5,082,806	21.3	3,598,407	15.7	△29.2	6,408,170	19.9
		計	8,768,553	36.8	8,138,981	35.5	△7.2	11,545,263	35.8
	バッグ・衣類	中古品	5,073,314	21.3	4,818,789	21.0	△5.0	6,686,692	20.7
		新 品	1,457,824	6.1	981,067	4.3	△32.7	1,866,078	5.8
		計	6,531,139	27.4	5,799,856	25.3	△11.2	8,552,770	26.5
	家電・楽器	中古品	863,237	3.6	643,692	2.8	△25.4	1,099,450	3.4
		新 品	412,119	1.7	255,244	1.1	△38.1	535,532	1.7
		計	1,275,356	5.3	898,937	3.9	△29.5	1,634,983	5.1
	小計	中古品	15,843,458	66.4	17,329,505	75.6	9.4	22,130,057	68.6
		新 品	7,956,169	33.4	5,538,235	24.2	△30.4	10,076,773	31.2
		計	23,799,628	99.8	22,867,740	99.8	△3.9	32,206,831	99.8
不動産賃貸収入		45,259	0.2	43,595	0.2	△3.7	59,681	0.2	
合計		23,844,887	100.0	22,911,335	100.0	△3.9	32,266,512	100.0	

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

② 地域別販売実績

区 分		前年同四半期累計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年12月31日)		当第3四半期累計期間 (自 平成20年4月1日 至 平成20年12月31日)		増減率 (%)	前事業年度 (平成20年3月期)		
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)		金額 (千円)	構成比 (%)	
商品 売上高	名古屋他	中古品	10,588,679	44.4	11,241,551	49.1	6.2	14,913,222	46.2
		新 品	5,171,952	21.7	3,672,444	16.0	△29.0	6,618,285	20.5
		計	15,760,631	66.1	14,913,996	65.1	△5.4	21,531,508	66.7
	有楽町店	中古品	1,466,158	6.1	1,520,345	6.6	3.7	1,949,942	6.0
		新 品	1,001,766	4.2	683,895	3.0	△31.7	1,253,278	3.9
		計	2,467,925	10.3	2,204,241	9.6	△10.7	3,203,221	9.9
	新宿店	中古品	3,788,620	15.9	4,567,608	19.9	20.6	5,266,893	16.3
		新 品	1,782,450	7.5	1,181,894	5.2	△33.7	2,205,209	6.8
		計	5,571,071	23.4	5,749,503	25.1	3.2	7,472,102	23.2
	小計	中古品	15,843,458	66.4	17,329,505	75.6	9.4	22,130,057	68.6
		新 品	7,956,169	33.4	5,538,235	24.2	△30.4	10,076,773	31.2
		計	23,799,628	99.8	22,867,740	99.8	△3.9	32,206,831	99.8
	不動産賃貸収入		45,259	0.2	43,595	0.2	△3.7	59,681	0.2
	合計		23,844,887	100.0	22,911,335	100.0	△3.9	32,266,512	100.0

(注) 1. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 全社売上高に占める影響度に鑑み、「コメ兵有楽町店(東京都千代田区)」及び「コメ兵新宿店(東京都新宿区)」の商品売上高を区分開示しております。なお、当該2店舗及び名古屋市中区大須地区以外の商品売上高については、影響度僅少につき、「名古屋他」に含めております。