

平成20年8月期 第3四半期財務・業績の概況（非連結）

平成20年7月14日

上場会社名 株式会社コシダカ

上場取引所 JQ

コード番号 2157

URL <http://www.koshidaka.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 腰高 博

問合せ先責任者 (役職名) 取締役管理本部長 兼 経理部長 (氏名) 酒井 幹雄

TEL: (027) 280-3381 (代表)

(百万円未満切捨て)

1. 平成20年8月期第3四半期財務・業績の概況（平成19年9月1日～平成20年5月31日）

(1) 経営成績 (%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(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年8月期第3四半期	9,981	19.8	391	△5.4	418	△3.5	226	2.3
19年8月期第3四半期	8,329	—	413	—	433	—	221	—
19年8月期	11,332	—	535	—	561	—	134	—

	1株当たり四半期 (当期)純利益		潜在株式調整後 1株当たり四半期 (当期)純利益	
	円	銭	円	銭
20年8月期第3四半期	9,447	97	—	—
19年8月期第3四半期	11,078	98	—	—
19年8月期	6,466	07	—	—

(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	百万円	%	円	銭	
20年8月期第3四半期	5,678	—	2,069	—	36.4	86,229	99	
19年8月期第3四半期	4,470	—	1,045	—	23.4	52,263	26	
19年8月期	4,750	—	1,921	—	40.5	80,077	76	

(3) キャッシュ・フローの状況

	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	百万円	百万円	百万円	
20年8月期第3四半期	1,243	△1,861	533	—	872	—	—	
19年8月期第3四半期	622	△1,186	651	—	717	—	—	
19年8月期	986	△1,846	1,188	—	956	—	—	

2. 配当の状況

	1株当たり配当金	
(基準日)	第3四半期末	
	円	銭
20年8月期第3四半期	—	—
19年8月期第3四半期	—	—

3. 平成20年8月期の業績予想(平成19年9月1日～平成20年8月31日) 【参考】

(%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	13,938	23.0	653	21.9	672	19.8	333	148.4	13,876	75

(注) 1株当たり当期純利益は期中平均発行済株式数により算出しております。

4. その他

- (1) 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有
 (2) 最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

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

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

当該業績予想については、現時点において入手可能な情報に基づき当社が判断したものであり、潜在的なリスクや不確実性が含まれております。そのため、様々な要因の変化により、実際の業績がこれと異なる可能性があります。

【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3四半期会計期間における当社の業績は、売上高9,981百万円(前年同四半期比19.8%増)、売上総利益1,602百万円(前年同四半期比1.0%増)、営業利益391百万円(前年同四半期比5.4%減)、経常利益418百万円(前年同四半期比3.5%減)、四半期純利益226百万円(前年同四半期比2.3%増)となりました。

当第3四半期会計期間の国内景気は、資源国・新興国向け輸出の好調と住宅着工件数の回復などの好材料がありつつも、米国サブプライムローン問題の長期化を背景とした世界景気の減速に起因する輸出全体の鈍化と不安定な金融資本市場動向、そして原油・原材料と食料品の価格高騰が販売価格への転嫁が困難な企業の収益を圧迫し、これらが企業の投資意欲を減退させたため、調整色が強まる展開となりました。

また個人所得が伸び悩むなかでの各種生活必需品の価格上昇は、家計の購買力を低下させ始め、個人のサービス支出に対する抑制行動に繋がるのが懸念されるようになりました。

当社の中核事業であるカラオケボックス業界は、娯楽産業全体の多様化と消費者の娯楽ニーズの変化の中で、市場規模は僅かながら縮小傾向にあるため、中小カラオケ店の閉店が相次ぐ一方で、大手チェーン同士の競合は激しさを増しております。

こうした事業環境の中で「カラオケ本舗まねきねこ」は、「居抜き出店方式」により41店舗開設する一方で、営業の継続が困難となった2店舗を閉鎖したため、店舗数は268店舗となりました。

新業態店舗である「ORTO&K」と「歌声カラオケ浅草まねきねこ本店」を加え、当第3四半期会計期間末のカラオケボックス事業全体の店舗数は、43都道府県270店舗となっております。

その結果、カラオケボックス事業の売上高は9,863百万円(前年同四半期比20.1%増)、売上総利益は1,610百万円(前年同四半期比1.2%増)となりました。

カーブス事業においては、当第3四半期会計期間は新規出店を行わず、既存店の会員増強と顧客サービスの向上に努めてまいりました。その結果、売上高は115百万円(前年同四半期比3.0%増)、売上総損失は△9百万円となりました。

2. 財政状態に関する定性的情報

当第3四半期会計期間末の総資産は前事業年度末比928百万円の増加となり、5,678百万円となりました。この増加は主に、「カラオケ本舗まねきねこ」の新規出店に伴う有形固定資産の増加883百万円などによるものであります。

負債は前事業年度末比780百万円の増加となり、3,609百万円となりました。この増加は主に、長期借入金の増加282百万円、1年内返済予定長期借入金の増加242百万円、短期借入金の増加125百万円及び未払金の増加144百万円によるものであります。

純資産は前事業年度末比147百万円の増加となり、2,069百万円となりました。この増加は主に四半期純利益226百万円によるものであります。

当第3四半期会計期間における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は83百万円減少し、872百万円となりました。当第3四半期会計期間におけるキャッシュ・フローは、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)

営業活動により得られた資金は1,243百万円であります。これは法人税等の支払額276百万円などにより資金が減少した一方で、税引前四半期純利益420百万円、減価償却費842百万円、未払金の増加106百万円及び賞与引当金の増加64百万円などにより資金が増加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)

投資活動により使用した資金は1,861百万円であります。これは主に、「カラオケ本舗まねきねこ」の新規出店に伴う有形固定資産の取得による支出1,692百万円及び保証金の差入による支出151百万円など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)

財務活動により得られた資金は533百万円であります。これは、長期借入金の返済による支出875百万円及び配当金の支払額76百万円などにより資金が減少した一方で、長期借入れによる収入1,400百万円及び短期借入金の純増額125百万円などにより資金が増加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

平成20年8月期の業績予想につきましては、平成20年1月15日付「平成20年8月期通期業績予想の修正に関するお知らせ」にて公表しております。

業績は概ね計画通りに推移しており現時点での変更はありません。

なお、1株当たり予想配当金(期末:3,600円00銭)につきましては、従来予想通りであり現時点での変更はありません。

4. その他

(1) 会計処理の方法における簡便な方法の採用

法人税等及び引当金の計上基準等について一部簡便な方法を採用しております。

5. (要約) 四半期財務諸表

(1) (要約) 四半期貸借対照表

科目	前年同四半期末 (平成19年8月期 第3四半期末)	当四半期末 (平成20年8月期 第3四半期末)	(参考) 前期末 平成19年8月期
	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)
(資産の部)			
I 流動資産			
現金及び預金	765,653	916,374	993,994
売掛金	8,395	18,763	11,258
たな卸資産	68,981	80,189	63,872
前払費用	351,330	336,732	333,112
その他	114,850	79,807	113,157
貸倒引当金	—	△508	△128
流動資産合計	1,309,211	1,431,358	1,515,267
II 固定資産			
有形固定資産			
建物	1,337,129	1,620,670	1,298,840
構築物	61,877	115,618	73,298
器具及び備品	893,174	1,496,437	984,131
土地	160,802	160,802	160,802
その他	1,361	8,644	1,218
有形固定資産合計	2,454,345	3,402,173	2,518,292
無形固定資産			
ソフトウェア	13,449	24,773	17,796
その他	4,065	4,065	4,065
無形固定資産合計	17,514	28,838	21,862
投資その他の資産			
投資有価証券	47,900	31,519	35,293
出資金	30,270	30,270	30,270
長期前払費用	88,147	121,253	87,460
敷金・保証金	467,617	620,069	487,460
フランチャイズ加盟予約金	57,500	7,500	55,000
その他	6,399	23,127	11,148
貸倒引当金	△8,163	△17,223	△11,463
投資その他の資産合計	689,671	816,518	695,169
固定資産合計	3,161,532	4,247,530	3,235,324
資産合計	4,470,743	5,678,888	4,750,591

科目	前年同四半期末 (平成19年8月期 第3四半期末)	当四半期末 (平成20年8月期 第3四半期末)	(参考) 前期末 平成19年8月期
	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)
(負債の部)			
I 流動負債			
買掛金	111,469	142,825	130,787
短期借入金	2,800	125,000	—
1年内返済予定長期借入金	745,838	864,156	621,492
1年内償還予定社債	40,000	40,000	40,000
未払金	520,651	386,515	242,034
未払費用	398,891	458,617	417,732
未払法人税等	58,620	82,692	176,587
未払消費税等	25,268	49,471	36,240
賞与引当金	167,000	172,800	108,000
その他	25,666	27,629	36,431
流動負債合計	2,096,205	2,349,707	1,809,306
II 固定負債			
社債	60,000	20,000	60,000
長期借入金	1,236,473	1,214,862	932,726
その他	32,799	24,799	26,693
固定負債合計	1,329,272	1,259,661	1,019,419
負債合計	3,425,478	3,609,369	2,828,725
(純資産の部)			
I 株主資本			
資本金	10,000	493,600	493,600
資本剰余金	—	483,600	483,600
利益剰余金	1,027,208	1,089,647	939,696
株主資本合計	1,037,208	2,066,847	1,916,896
II 評価・換算差額等			
その他有価証券評価差額金	8,056	2,671	4,969
評価・換算差額等合計	8,056	2,671	4,969
純資産合計	1,045,265	2,069,519	1,921,866
負債・純資産合計	4,470,743	5,678,888	4,750,591

(2) (要約) 四半期損益計算書

科目	前年同四半期 (平成19年8月期 第3四半期)	当四半期 (平成20年8月期 第3四半期)	(参考) 前期 平成19年8月期
	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)
I 売上高	8,329,517	9,981,400	11,332,751
II 売上原価	6,743,553	8,379,141	9,172,201
売上総利益	1,585,964	1,602,258	2,160,550
III 販売費及び一般管理費	1,171,974	1,210,643	1,624,928
営業利益	413,990	391,615	535,621
IV 営業外収益	58,311	66,799	81,926
V 営業外費用	38,692	39,795	55,915
経常利益	433,608	418,619	561,632
VI 特別利益	3,796	18,331	4,458
VII 特別損失	32,346	16,151	157,026
税引前第3四半期(当期) 純利益	405,058	420,799	409,064
税金費用	183,478	194,047	274,996
第3四半期(当期)純利益	221,579	226,751	134,067

(3) (要約) 四半期キャッシュ・フロー計算書

	前年同四半期 (平成19年8月期 第3四半期)	当四半期 (平成20年8月期 第3四半期)	(参考) 前期 平成19年8月期
区分	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
税引前第3四半期(当期)純利益	405,058	420,799	409,064
減価償却費	406,875	842,343	626,208
減損損失	31,596	13,690	156,276
貸倒引当金の増減額(減少:△)	1,811	6,139	5,239
賞与引当金の増減額(減少:△)	74,698	64,800	15,698
受取利息及び受取配当金	△639	△1,303	△4,739
支払利息及び社債利息	25,884	24,097	33,954
有形固定資産売却益	△8	△131	△1,770
有形固定資産除却損	750	7,979	750
売上債権の増減額(増加:△)	△3,459	△7,505	△6,321
たな卸資産の増減額(増加:△)	△9,177	△14,908	△7,599
前払費用の増減額(増加:△)	△13,527	7,199	7,881
仕入債務の増減額(減少:△)	7,868	12,038	27,186
未払金の増減額(減少:△)	48,535	106,780	10,674
未払費用の増減額(減少:△)	52,305	45,138	68,784
未払消費税等の増減額(減少:△)	△39,819	13,230	△28,847
その他	△30,004	7,279	14,941
小計	958,747	1,547,668	1,327,382
利息及び配当金の受取額	521	1,219	1,620
利息の支払額	△28,988	△29,212	△34,568
法人税等の支払額	△307,489	△276,092	△307,915
営業活動によるキャッシュ・フロー	622,791	1,243,583	986,518

	前年同四半期 (平成19年8月期 第3四半期)	当四半期 (平成20年8月期 第3四半期)	(参考) 前期 平成19年8月期
区分	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
有形固定資産の取得による支出	△1,085,943	△1,692,264	△1,751,077
有形固定資産の売却による収入	—	10,067	13,543
無形固定資産の取得による支出	—	△12,233	△390
投資有価証券の売却による収入	—	—	10,093
長期前払費用の取得による支出	△10,129	△67,767	△17,785
保証金の差入による支出	△106,279	△151,996	△133,801
保証金の返還による収入	12,788	9,707	15,358
定期預金の預入による支出	△6,306	△6,320	△8,438
定期預金の払戻による収入	—	—	13,326
フランチャイズ加盟予約権の売却による収入	10,000	47,500	12,500
その他	△578	2,095	△275
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,186,449	△1,861,212	△1,846,946
III 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(純減少:△)	△30,536	125,000	△33,336
長期借入れによる収入	1,300,000	1,400,000	1,300,000
長期借入金の返済による支出	△513,472	△875,200	△941,565
社債の償還による支出	△40,000	△40,000	△40,000
株式の発行による収入	—	—	967,200
配当金の支払額	△64,000	△76,111	△64,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	651,992	533,688	1,188,299
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加額(又は減少額)	88,334	△83,940	327,870
VI 現金及び現金同等物の期首残高	628,790	956,660	628,790
VII 現金及び現金同等物の期末残高	717,124	872,720	956,660