



平成25年2月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成24年7月12日

上場会社名 株式会社 エスケイジャパン

上場取引所 東 大

コード番号 7608 URL <http://www.sk-japan.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 久保 敏志

問合せ先責任者 (役職名) 取締役管理部長 (氏名) 川上 優

TEL 06-6765-0670

四半期報告書提出予定日 平成24年7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 : 有

四半期決算説明会開催の有無 : 有 (機関投資家・アナリスト向け)

(百万円未満切捨て)

1. 平成25年2月期第1四半期の連結業績(平成24年3月1日～平成24年5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	%
25年2月期第1四半期	1,920	△1.3	△5	—	△8	—	△11	—
24年2月期第1四半期	1,946	△15.1	△23	—	△28	—	△44	—

(注) 包括利益 25年2月期第1四半期 △13百万円 (—%) 24年2月期第1四半期 △46百万円 (—%)

	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
25年2月期第1四半期	△1.35	—
24年2月期第1四半期	△5.38	—

(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		%
25年2月期第1四半期	3,916		1,925		48.6
24年2月期	3,269		1,986		60.2

(参考) 自己資本 25年2月期第1四半期 1,904百万円 24年2月期 1,967百万円

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
24年2月期	—	6.00	—	6.00	12.00
25年2月期	—				
25年2月期(予想)		6.00	—	6.00	12.00

(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25年2月期の連結業績予想(平成24年3月1日～平成25年2月28日)

(%表示は、通期は対前期、四半期は対前年同四半期増減率)

	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
第2四半期(累計)	4,460	3.7	112	29.4	112	37.6	88	76.0	10.80
通期	9,300	5.4	300	28.3	300	28.0	217	31.3	26.38

(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(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 無
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 : 有

(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 : 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)	25年2月期1Q	8,359,103 株	24年2月期	8,359,103 株
② 期末自己株式数	25年2月期1Q	133,845 株	24年2月期	133,845 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	25年2月期1Q	8,225,258 株	24年2月期1Q	8,225,301 株

※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財務諸表のレビュー手続は終了していません。

※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、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。

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	2
2 . サマリー情報(その他)に関する事項	3
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動	3
(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	3
(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	3
(4) 追加情報	3
3 . 四半期連結財務諸表	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1四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第1四半期連結累計期間	7
(3) 継続企業の前提に関する注記	8
(4) セグメント情報等	8
(5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記	8

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1四半期連結累計期間は、震災復興関連や個人消費を中心に底堅さをみせ、内需は総じて横ばいに推移しましたが、欧州の政府債務危機や円高、電力供給の制約など、先行きは不透明な状況が続いております。

このような環境の中、当第1四半期連結累計期間の売上高は1,920百万円（前年同期比1.3%減）、営業損失は5百万円（前年同期は23百万円の営業損失）、経常損失は8百万円（前年同期は28百万円の経常損失）、四半期純損失は11百万円（前年同期は44百万円の四半期純損失）となりました。

セグメントの概況は次のとおりであります。

<キャラクターエンタテインメント事業>

アミューズメント部門におきましては、主力販売先の機械の設置台数や顧客層等のデータを収集し、顧客ごとのニーズに即した商品を提案することによってシェアの拡大を図りました。商品では、「モケケ」や「Moja!」等のキャラクターの売上が好調に推移し、加えて当期から手掛けた新規キャラクターも人気となったため、売上高は992百万円（前年同期比11.1%増）となりました。

SP（セールスプロモーション）部門におきましては、出版会社を中心に受注を集めましたが、前年同期のような大型案件が獲得できず、売上高は130百万円（前年同期比37.0%減）となりました。

EC（イーコマース）部門におきましては、かつての売上の中心であったフィギュア・ホビー商材が飽和状態にあり、価格競争も厳しいことから取扱いを中止したため、売上高は13百万円（前年同期比26.1%減）となりました。今後は、需要の高いぬいぐるみや雑貨を中心に、他社サイトと差別化できるオリジナル商品の開発へシフトしてまいります。

以上の結果、売上高は1,136百万円（前年同期比1.6%増）、営業損失は22百万円（前年同期は35百万円の営業損失）となりました。

<キャラクター・ファンシー事業>

当事業におきましては、スマートフォン向けアプリケーションのゲームキャラクターが好調でグッズの売れ行きが伸長し、加えて九州を中心に「ゆるキャラ」の人気も高まりましたが、前年までの好調の要因であった人気キャラクターの落ち込みが大きく影響いたしました。

以上の結果、売上高は574百万円（前年同期比5.3%減）、営業利益は21百万円（前年同期比27.9%増）となりました。

<リテイル事業>

当事業におきましては、「ナカヌキヤ」3店舗において、松山銀天街店の売上高は前年同期の実績を下回りましたが、粗利益は前年同期の実績を超えました。また、心斎橋店は、外国人観光客が震災前の水準に戻りつつあり、近隣にオープンした海外アパレルメーカーのショップの相乗効果もあり、集客数が増加しました。しかし、広島本通り店は売り場面積の縮小と商店街の集客数減少の影響により苦戦しました。

「SALAD BOWL」3店舗においては、兵庫TSUKASHIIN店は前年同期を上回る売上高を確保しましたが、広島ASSE店は同フロアでの店舗移転以降苦戦が続き、平成24年4月にオープンした呉クレスト店も出店経費の影響で赤字となりました。

また、新業態としてレディス雑貨中心のセレクトショップ「Melting POT soeurs」を平成24年3月に広島にオープンしました。

以上の結果、売上高は209百万円（前年同期比5.1%減）、営業損失は7百万円（前年同期は8百万円の営業損失）となりました。

(2) 連結財政状態に関する定性的情報

当第1四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くらべて646百万円増加し、3,916百万円となりました。これは主に、東京新ビルの取得による土地の増加額273百万円、現金及び預金の増加額168百万円、たな卸資産の増加額135百万円によるものであります。負債は、前連結会計年度末に比べ707百万円増加し、1,990百万円となりました。これは主に、短期借入金の増加額350百万円、買掛金の増加額312百万円によるものであります。純資産は、前連結会計年度末に比べ60百万円減少し、1,925百万円となりました。これは主に、利益剰余金の減少額60百万円によるものであります。

(3) 連結業績予想に関する定性的情報

平成25年2月期の連結業績予想につきましては、平成24年4月13日に公表いたしました連結業績予想から変更はありません。

2. サマリー情報(その他)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

簡便な会計処理

固定資産の減価償却費の算定方法

定率法を採用している固定資産については、連結会計年度に係る減価償却費の額を期間按分して算出する方法
によっております。

四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理

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

(会計方針の変更)

当第1四半期連結会計期間より、「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号 平成22年6月30日)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号 平成22年6月30日)を適用しております。

潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額の算定に当たり、一定期間の勤務後に権利が確定するストック・オプションについて、権利の行使により払い込まれると仮定した場合の入金額に、ストック・オプションの公正な評価額のうち、将来企業が提供されるサービスに係る分を含める方法に変更しております。

(4) 追加情報

(会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等の適用)

当第1四半期連結会計期間の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。

3. 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24年2月29日)	当第1四半期連結会計期間 (平成24年5月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	775,960	944,400
受取手形及び売掛金	998,980	1,057,003
商品	339,147	474,947
繰延税金資産	20,606	26,192
その他	82,959	66,605
貸倒引当金	5,134	5,865
流動資産合計	2,212,520	2,563,283
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	424,036	531,381
減価償却累計額	162,244	164,486
建物及び構築物(純額)	261,792	366,895
車両運搬具	11,823	12,929
減価償却累計額	7,270	7,891
車両運搬具(純額)	4,552	5,037
その他	65,639	69,187
減価償却累計額	57,076	58,634
その他(純額)	8,562	10,553
土地	266,356	539,494
建設仮勘定	84,400	-
有形固定資産合計	625,663	921,980
無形固定資産	16,472	19,628
投資その他の資産		
投資有価証券	51,998	51,397
繰延税金資産	5,741	3,470
その他	372,940	367,135
貸倒引当金	15,997	10,657
投資その他の資産合計	414,682	411,345
固定資産合計	1,056,819	1,352,954
資産合計	3,269,339	3,916,237

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成24年2月29日)	当第1四半期連結会計期間 (平成24年5月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	537,731	849,938
短期借入金	350,000	700,000
未払法人税等	35,410	6,774
賞与引当金	37,482	80,242
その他	176,273	210,495
流動負債合計	1,136,897	1,847,450
固定負債		
繰延税金負債	692	465
役員退職慰労引当金	132,119	131,828
資産除去債務	10,085	10,115
その他	3,472	435
固定負債合計	146,370	142,845
負債合計	1,283,268	1,990,296
純資産の部		
株主資本		
資本金	440,948	440,948
資本剰余金	471,887	471,887
利益剰余金	1,105,241	1,044,806
自己株式	51,200	51,200
株主資本合計	1,966,877	1,906,442
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2,597	611
繰延ヘッジ損益	228	122
為替換算調整勘定	2,238	2,303
その他の包括利益累計額合計	587	1,813
新株予約権	18,606	21,312
純資産合計	1,986,071	1,925,940
負債純資産合計	3,269,339	3,916,237

(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1四半期連結累計期間)

(単位:千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成23年3月1日 至平成23年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成24年3月1日 至平成24年5月31日)
売上高	1,946,415	1,920,737
売上原価	1,449,438	1,380,861
売上総利益	496,976	539,876
販売費及び一般管理費		
給料及び手当	185,850	184,362
賞与引当金繰入額	41,813	42,760
退職給付費用	8,999	7,721
役員退職慰労引当金繰入額	1,850	1,795
貸倒引当金繰入額	731	808
その他	280,961	307,848
販売費及び一般管理費合計	520,207	545,296
営業損失()	23,231	5,419
営業外収益		
受取利息	78	64
受取配当金	322	352
受取家賃	475	720
受取補償金	-	1,065
その他	532	2,106
営業外収益合計	1,408	4,309
営業外費用		
支払利息	1,120	1,296
投資有価証券評価損	1,935	4,158
為替差損	2,732	1,037
その他	447	807
営業外費用合計	6,235	7,300
経常損失()	28,058	8,410
特別損失		
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	6,136	-
特別損失合計	6,136	-
税金等調整前四半期純損失()	34,195	8,410
法人税、住民税及び事業税	4,455	6,011
法人税等調整額	5,609	3,339
法人税等合計	10,065	2,672
少数株主損益調整前四半期純損失()	44,261	11,083
四半期純損失()	44,261	11,083

(四半期連結包括利益計算書)
(第1四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成23年3月1日 至平成23年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成24年3月1日 至平成24年5月31日)
少数株主損益調整前四半期純損失()	44,261	11,083
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	2,296	1,985
繰延ヘッジ損益	49	350
為替換算調整勘定	131	65
その他の包括利益合計	2,477	2,401
四半期包括利益	46,738	13,484
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	46,738	13,484
少数株主に係る四半期包括利益	-	-

(3) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(4) セグメント情報等

前第1四半期連結累計期間(自平成23年3月1日 至平成23年5月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

	報告セグメント				調整額 (注)1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2
	キャラクター エンタテイン メント事業	キャラクター・ ファンシー 事業	リテイル 事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	1,118,763	606,887	220,764	1,946,415	-	1,946,415
セグメント間の 内部売上高又は振替高	2,375	31,435	-	33,810	(33,810)	-
計	1,121,138	638,323	220,764	1,980,225	(33,810)	1,946,415
セグメント利益 又は損失()	35,255	16,895	8,271	26,631	3,400	23,231

(注)1. セグメント利益又は損失の調整額3,400千円は、セグメント間取引消去等であります。

2. セグメント利益又は損失は、四半期連結損益計算書の営業損失と調整しております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

当第1四半期連結累計期間(自平成24年3月1日 至平成24年5月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

	報告セグメント				調整額 (注)1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2
	キャラクター エンタテイン メント事業	キャラクター・ ファンシー 事業	リテイル 事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	1,136,615	574,691	209,430	1,920,737	-	1,920,737
セグメント間の 内部売上高又は振替高	7,642	91,706	-	99,349	(99,349)	-
計	1,144,258	666,398	209,430	2,020,087	(99,349)	1,920,737
セグメント利益 又は損失()	22,469	21,609	7,497	8,357	2,937	5,419

(注)1. セグメント利益又は損失の調整額2,937千円は、セグメント間取引消去等であります。

2. セグメント利益又は損失は、四半期連結損益計算書の営業損失と調整しております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

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。