

平成20年3月期 第3四半期財務・業績の概況

平成20年2月8日

上場会社名 21LADY株式会社
 コード番号 3346
 代表者 (役職名) 代表取締役社長
 問合せ先責任者 (役職名) 経営管理担当取締役
 配当支払開始予定日 平成 年 月 日

上場取引所 名証セントレックス
 URL <http://www.21lady.com>

(氏名) 藤井道子
 (氏名) 岡田剛士
 TEL (03)3556-2121

(百万円未満切捨て)

1. 平成20年3月期第3四半期の連結業績 (平成19年4月1日～平成19年12月31日)

(1) 連結経営成績

(%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3月期第3四半期	2,832	△16.0	△468	—	△479	—	△412	—
19年3月期第3四半期	3,369	12.4	71	78.2	67	64.3	17	△4.9
19年3月期	4,439		△31		△33		△115	

	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3月期第3四半期	△9,675	68	—	—
19年3月期第3四半期	398	88	—	—
19年3月期	△2,666	72	—	—

(2) 連結財政状態

	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		%	円	銭	
20年3月期第3四半期	2,789		1,075		37.7	24,688	35	
19年3月期第3四半期	3,761		1,686		43.2	37,472	51	
19年3月期	3,539		1,486		41.4	34,323	82	

(3) 連結キャッシュ・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
20年3月期第3四半期	△344	405	△385	457
19年3月期第3四半期	109	△726	570	823
19年3月期	31	△697	578	782

2. 配当の状況

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

3. 平成20年3月期の連結業績予想 (平成19年4月1日～平成20年3月31日) 【参考】

(%表示は、通期は対前期、中間期は対前年中間期増減率)

	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	3,721	△16.2	△697	—	△718	—	△653	—	△15,318	93

4. その他

- (1) 期中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) : 有
 [除外 1 社 (社名 ㈱ リテイルネット)]
- (2) 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 無
- (3) 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

[(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。]

5. 個別業績の概要 (平成19年4月1日～平成19年12月31日)

(1) 個別経営成績

(%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3月期第3四半期	145	0.5	△17	—	△7	—	△401	—
19年3月期第3四半期	144	△47.6	3	—	6	—	13	—
19年3月期	194	—	6	—	7	—	△26	—

	1株当たり四半期(当期)純利益	
	円	銭
20年3月期第3四半期	△9,413	91
19年3月期第3四半期	305	65
19年3月期	△601	39

- (注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
 2. 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益については希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(2) 個別財政状態

	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		%	円	銭	
20年3月期第3四半期	1,530		1,025		67.0	24,062	80	
19年3月期第3四半期	1,954		1,493		76.4	34,435	01	
19年3月期	1,825		1,424		78.1	33,425	51	

6. 平成20年3月期の個別業績予想 (平成19年4月1日～平成20年3月31日)

(%表示は、通期は対前期、中間期は対前年中間期増減率)

	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	184	△5.4	△35	—	△34	—	△583	—	△13,676	77

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料の予想は、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かか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、今後さまざまな要因により、大きく異なる結果となる可能性があります。

【定性的情報・財務諸表等】

1. 連結経営成績に関する定性的情報

(1) 当第3四半期の連結業績概要

21 LADYグループにおける当期につきましては、世界的な原料高による素材の高騰が、ヒロタ事業やインキュベーション事業の原材料に影響を与えて参りましたが、販売管理費における経費削減の実行や、千葉ファクトリーにおける第1次のHACCP投資などの効果により、後半からの売上回復が実現して参りました。

ヒロタ事業につきましては機動的な店舗の出退店を首都圏と関西圏で行い、ヒロタ、シューファクトリーをはじめとする店舗総数は、計76店舗となりました。また、神戸元町に所有しておりましたビルおよび駐車場の売却により、固定資産売却益159百万円を特別利益に計上しております。

コンサルティング事業やその他事業である雷門TPの安定した好業績により、グループ全体の収益の安定化をはかっております。

以上の結果、当第3四半期における経営成績は、売上高2,832百万円（前年同四半期比△537百万円、15.9%減）、営業損失468百万円（前年同四半期は71百万円の営業利益）、経常損失479百万円（前年同四半期は67百万円の経常利益）となり、四半期純損失は412百万円（前年同四半期は17百万円の当期純利益）となりました。

2. 連結財政状態に関する定性的情報

当第3四半期における総資産は前連結会計年度と比較して総資産が749百万円減少し、2,789百万円となりました。これは主として現金及び預金の減少324百万円、神戸市元町に所在しますビル及び駐車場の売却に伴う有形固定資産の減少321百万円等によるものであります。

当第3四半期における現金及び現金同等物（以下、資金）の期末残高は、前連結会計年度に比べ324百万円減少し、457百万円となりました。

営業活動による資金の減少は344百万円となりました。これは主として税金等調整前第3四半期純損失306百万円、支払利息12百万円、長期未払金の減少額12百万円等によるものであります。

投資活動による資金の増加は405百万円となりました。これは主として有形固定資産の売却による収入の増加額445百万円、敷金・保証金の純減少額21百万円等によるものであります。

財務活動による資金の減少は385百万円となりました。これは主として長期借入金の返済による支出492百万円、長期借入金による収入122百万円によるものであります。

3. 業績予想に関する定性的情報

業績予想につきましては、平成19年11月14日に発表いたしました「平成20年3月期中間及び通期業績予想（連結・個別）修正のお知らせ」にて変更いたしております。

4. その他

(1) 期中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）

期中において、株式会社洋菓子のヒロタを存続会社、株式会社リテイルネットを消滅会社とした連結子会社同士の合併を行いました。これにより消滅会社である株式会社リテイルネットは連結から除外しております。

(2) 四半期連結財務諸表作成のための重要な事項の変更

（有形固定資産の減価償却方法の変更）

当連結会計年度より法人税法の改正に伴い、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産の減価償却については、改正後の法人税法に基づく方法に変更しております。

また、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産のうち償却可能限度額までの償却が終了しているものについては、残存簿価を5年間で均等償却しております。

なお、この変更による損益に与える影響は軽微であります。

5. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円、%)

科 目	前第3四半期連結会計期間末 (平成18年12月31日現在)		当第3四半期連結会計期間末 (平成19年12月31日現在)		前連結会計年度要約貸借対照表 (平成19年3月31日現在)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
(資産の部)						
I 流動資産						
現金及び預金	833,659		467,257		792,055	
売掛金	540,559		489,355		375,501	
たな卸資産	113,022		85,068		86,135	
繰延税金資産	—		—		14,910	
その他	62,994		38,155		32,056	
貸倒引当金	△ 12,384		△ 9,410		△ 12,950	
流動資産合計	1,537,852	40.9	1,070,426	38.4	1,287,709	36.4
II 固定資産						
有形固定資産						
建物及び構築物	1,029,887		1,005,728		1,013,502	
減価償却累計額	529,968	499,919	559,579	446,149	531,187	482,314
機械装置及び運搬具	685,765		628,985		688,065	
減価償却累計額	473,733	212,032	470,999	157,985	487,896	200,169
土地		488,347		266,318		486,366
建設仮勘定		—		—		61,056
その他	257,942		328,568		269,096	
減価償却累計額	188,453	69,489	223,996	104,572	202,144	66,952
有形固定資産合計	1,269,788	33.8	975,025	35.0	1,296,858	36.6
無形固定資産	162,414	4.3	141,870	5.1	171,677	4.9
投資その他の資産						
投資有価証券	483,404		378,534		443,646	
出資金	—		5,458		5,458	
長期貸付金	—		380		520	
繰延税金資産	—		—		80,264	
敷金・保証金	220,468		196,797		218,645	
その他	86,280		21,981		33,326	
貸倒引当金	△ 610		△ 2,309		△ 590	
投資その他の資産合計	789,543	21.0	600,842	21.5	781,269	22.1
固定資産合計	2,221,746	59.1	1,717,738	61.6	2,249,806	63.6
III 繰延資産	1,782	0.0	1,110	0.0	1,615	0.0
資産合計	3,761,381	100.0	2,789,276	100.0	3,539,130	100.0

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(単位：千円、%)

科 目	前第3四半期連結会計期間末 (平成18年12月31日現在)		当第3四半期連結会計期間末 (平成19年12月31日現在)		前連結会計年度要約貸借対照表 (平成19年3月31日現在)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
(負債の部)						
I 流動負債						
支払手形及び買掛金	248,946		239,177		188,517	
1年以内返済予定社債	33,400		33,400		33,400	
1年以内返済予定 長期借入金	205,787		198,752		225,253	
未払法人税等	8,459		8,894		13,566	
未払金	179,263		128,178		116,674	
未払費用	298,210		309,210		295,117	
その他	17,058		14,123		22,996	
流動負債合計	991,124	26.4	931,737	33.4	895,525	25.3
II 固定負債						
社債	66,600		33,200		49,900	
長期借入金	685,823		369,386		715,611	
長期未払金	277,473		333,355		345,846	
繰延税金負債	—		17,675		15,167	
その他	54,188		28,679		30,909	
固定負債合計	1,084,084	28.8	782,296	28.1	1,157,434	32.7
負債合計	2,075,209	55.2	1,714,034	61.5	2,052,960	58.0
(純資産の部)						
I 株主資本						
資本金	771,632		771,632		771,632	
資本剰余金	846,875		846,875		846,875	
利益剰余金	78,612		△ 466,701		△ 54,256	
自己株式	△ 48,922		△ 73,354		△ 73,354	
株主資本合計	1,648,197	43.8	1,078,451	38.6	1,490,897	42.1
II 評価・換算差額等						
その他有価証券評価差額金	△ 23,351		△ 26,061		△ 27,775	
評価・換算差額等合計	△ 23,351	△ 0.6	△ 26,061	△ 0.9	△ 27,775	△ 0.7
III 少数株主持分	61,326	1.6	22,851	0.8	23,048	0.6
純資産合計	1,686,172	44.8	1,075,241	38.5	1,486,170	42.0
負債純資産合計	3,761,381	100.0	2,789,276	100.0	3,539,130	100.0

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(2) 四半期連結損益計算書

(単位：千円、%)

科 目	前第3四半期連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年12月31日)		当第3四半期連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年12月31日)		前連結会計年度要約連結損益計算書 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)				
	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比			
I 売上高		3,369,574	100.0		2,832,116	100.0		4,439,581	100.0
II 売上原価		1,431,666	42.5		1,335,979	47.2		1,925,756	43.4
売上総利益		1,937,907	57.5		1,496,137	52.8		2,513,825	56.6
III 販売費及び一般管理費		1,866,357	55.4		1,965,066	69.4		2,544,952	57.3
営業利益又は営業損失(△)		71,550	2.1		△ 468,929	△ 16.6		△ 31,127	△ 0.7
IV 営業外収益									
受取利息	150			591			358		
受取配当金	3,862			2,852			3,908		
損害賠償金	—			—			3,266		
債務受入益	—			—			1,823		
手数料戻入益	—			—			2,302		
その他	7,077	11,090	0.3	6,734	10,177	0.4	4,446	16,106	0.4
V 営業外費用									
支払利息	8,104			18,201			13,772		
投資事業組合損失	42			56			42		
持分法による投資損失	6,207			42			2,319		
その他	1,153	15,508	0.5	1,949	20,250	0.7	2,038	18,173	0.4
経常利益又は経常損失(△)		67,131	2.0		△ 479,001	△ 16.9		△ 33,193	△ 0.7
VI 特別利益									
固定資産売却益	—			159,479			144		
投資有価証券売却益	3,562			533			11,383		
貸倒引当金戻入額	—			2,575			84		
持分変動益	16,723			1,357			16,924		
店舗立退料	—			40,605			—		
受贈益	—			25,000			—		
借地権譲渡益	—			11,830			—		
その他	977	21,263	0.6	10,372	251,753	8.9	963	29,499	0.7
VII 特別損失									
固定資産除却損	1,633			23,128			3,559		
減損損失	15,133			10,824			33,836		
投資有価証券評価損	6,276			43,443			24,244		
投資有価証券売却損	—			1,577			—		
その他	1,617	24,661	0.7	—	78,974	2.8	44,504	106,144	2.4
税金等調整前第3四半期(当期) 純利益又は第3四半期純損失(△)		63,734	1.9		△ 306,222	△ 10.8		△ 109,839	△ 2.4
法人税、住民税及び事業税	8,708			8,859			13,131		
法人税等調整額	40,502	49,210	1.5	97,565	106,425	3.7	△ 6,150	6,981	0.2
少数株主利益又は 少数株主損失(△)		△ 2,811	0.1		△ 202	0.0		△ 1,286	0.0
第3四半期(当期)純利益又は 第3四半期純損失(△)		17,335	0.5		△ 412,445	△ 14.5		△ 115,533	△ 2.6

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(3) 四半期連結株主資本等変動計算書

当第3四半期(自 平成19年4月1日 至 平成19年12月31日)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成19年3月31日残高(千円)	771,632	846,875	△ 54,256	△ 73,354	1,490,897
当第3四半期中の変動額					
第3四半期純利益	—	—	△ 412,445	—	△ 412,445
株主資本以外の項目の 当四半期中の変動額(純額)	—	—	—	—	—
当第3四半期中の変動額合計 (千円)	—	—	△ 412,445	—	△ 412,445
平成19年12月31日残高(千円)	771,632	846,875	△ 466,701	△ 73,354	1,078,451

	評価・換算差額等	少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金		
平成19年3月31日残高(千円)	△ 27,775	23,048	1,486,170
当第3四半期中の変動額			
第3四半期純利益	—	—	△ 412,445
株主資本以外の項目の 当四半期中の変動額(純額)	1,714	△ 197	1,516
当第3四半期中の変動額合計 (千円)	1,714	△ 197	△ 410,928
平成19年12月31日残高(千円)	△ 26,061	22,851	1,075,241

(4) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

区分	前第3四半期連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年12月31日)	前連結会計年度の 要約連結キャッシュ・フロー計算書 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
	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			
税金等調整前第3四半期(当期)純利益又は 税金等調整前第3四半期純損失(△)	63,734	△ 306,222	△ 109,839
減価償却費	74,055	143,641	109,679
減損損失	15,133	10,824	33,836
店舗立退料	—	△ 40,605	—
受贈益	—	△ 25,000	—
貸倒引当金の増減額	1,680	△ 1,820	2,226
受取利息及び受取配当金	△ 4,012	△ 3,443	△ 4,267
支払利息	8,104	18,201	13,772
投資事業組合損失	42	56	42
固定資産売却損	—	—	427
固定資産売却益	△ 14	△ 159,479	△ 144
固定資産除却損	1,633	23,128	3,559
無形固定資産売却益	—	△ 11,830	—
投資有価証券売却益	△ 3,562	△ 533	△ 11,383
投資有価証券売却損	—	1,577	—
投資有価証券評価損	6,276	43,443	24,244
関連会社株式売却益	—	△ 1,082	—
持分変動益	△ 16,723	△ 1,357	△ 16,924
持分法による投資損失	6,207	42	2,319
のれん償却額	24,859	151	33,374
売上債権の増減額	△ 163,712	△ 113,853	1,344
たな卸資産の増加額	△ 32,781	1,067	△ 5,895
その他流動資産の増減額	4,624	△ 13,391	16,033
長期未収入金の増加額	△ 114	343	△ 114
仕入債務の増減額	97,080	50,660	36,651
未払金の減少額	7,370	9,062	△ 75,500
未払費用の増減額	69,153	29,465	77,909
その他流動負債の増減額	△ 14,338	△ 8,872	△ 9,597
長期未払金の増減額	2,324	△ 12,490	△ 47,281
その他固定負債の減少額	1,291	△ 3,855	△ 813
その他	△ 71	1,519	476
小計	148,239	△ 370,649	74,134
利息及び配当金の受取額	7,285	7,533	8,129
利息の支払額	△ 8,111	△ 18,201	△ 13,772
和解金の支払額	△ 27,500	—	△ 27,500
製品回収に係る支払額	—	△ 15,372	—
店舗立退料による収入額	—	40,605	—
受贈益による収入	—	25,000	—
法人税等の支払額	△ 10,119	△ 13,566	△ 9,284
営業活動によるキャッシュ・フロー	109,795	△ 344,652	31,706

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

	前第3四半期連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年12月31日)	前連結会計年度の 要約連結キャッシュ・フロー計算書 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
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			
定期預金の預入による支出	△ 2	△ 6	△ 2
有形固定資産の取得による支出	△ 547,671	△ 91,201	△ 566,843
無形固定資産の取得による支出	△ 122,786	△ 9,188	△ 80,914
有形固定資産の売却による収入	1,719	445,735	2,923
無形固定資産の売却による収入	—	11,830	—
投資有価証券の取得による支出	△ 112,075	△ 1	△ 127,917
投資有価証券の売却による収入	20,072	9,247	95,556
その他投資等の取得による支出	—	—	△ 5,000
その他投資等の売却による収入	—	—	350
貸付金の回収による収入	—	—	16
長期前払費用の増加による支出	△ 10,474	—	△ 21,456
敷金・保証金の純減少額	13,926	21,847	15,749
保険積立金の増加による支出	△ 893	—	△ 1,191
保険積立金の解約による収入	—	7,348	—
出資金の増加による支出	△ 90	—	△ 90
連結範囲の変更を伴う子会社株式取得による収入	21,413	—	21,413
連結範囲の変更を伴う子会社株式取得による支出	△ 36,108	—	△ 35,963
子会社株式の取得による支出	—	—	△ 24,204
連結範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出	—	—	△ 16,589
関連会社株式購入による支出	—	—	△ 5,098
関連会社株式売却による収入	51,520	10,000	51,520
その他	△ 4,650	—	—
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 726,101	405,611	△ 697,741
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
長期借入による収入	600,000	122,000	700,000
長期借入金の返済による支出	△ 100,558	△ 492,562	△ 151,304
社債の発行による収入	97,995	—	97,995
社債の償還による支出	—	△ 16,700	△ 16,700
自己株式の取得による支出	△ 26,601	—	△ 51,033
第三者による増資の払込	—	1,500	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	570,834	△ 385,762	578,957
IV 現金及び現金同等物の増加額	△ 45,472	△ 324,803	△ 87,077
V 現金及び現金同等物の期首残高	869,127	782,050	869,127
VI 現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高	823,655	457,246	782,050

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(5) セグメント情報

〔事業の種類別セグメント情報〕

前第3四半期連結会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18年12月31日)

	ヒロタ事業 (千円)	シューファ クトリー 事業 (千円)	投資(コンサ ルティング) 事業 (千円)	その他 の事業 (千円)	計 (千円)	消去又は 全社 (千円)	連結 (千円)
売上高							
(1) 外部顧客に 対する売上高	3,132,765	167,595	13,194	56,018	3,369,574	—	3,369,574
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	7,776	5,411	—	—	13,187	(13,187)	—
計	3,140,541	173,006	13,194	56,018	3,382,761	(13,187)	3,369,574
営業費用	2,986,682	172,588	15,972	53,173	3,228,417	69,606	3,298,024
営業利益又は 営業損失(△)	153,859	418	△ 2,777	2,844	154,344	(82,793)	71,550

(注) 1 事業区分は、収益構造及び出店形態を考慮して区分しております。

2 各事業の主なサービス内容

(1) ヒロタ事業……「HIROTA」店舗運営業務、製品販売業

(2) シューファクトリー事業部……「CHOUFACTORY」店舗運営業務

(3) 投資(コンサルティング)事業……ブランド力を持つ企業を投資対象とした投資活動業務、チェーンストア運営に関するアドバイザリ業務、ファンド管理業務

(4) その他事業……「上海モダン」店舗運営業務、不動産賃貸業務

3 営業費用のうち、消去又は前者の項目に含めた配賦不能営業費用の主なものは、本社の総務部門等管理部門にかかる費用であり、前第3四半期連結会計期間は82,793千円であります。

当第3四半期連結会計期間(自 平成19年4月1日 至 平成19年12月31日)

	ヒロタ事業 (千円)	投資(コンサ ルティング)事業 (千円)	その他事業 (千円)	計 (千円)	消去又は 全社 (千円)	連結 (千円)
I 売上高及び営業損益						
売上高						
(1) 外部顧客に 対する売上高	2,615,414	11,379	205,322	2,832,116	—	2,832,116
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	—	—	—	(—)	—
計	2,615,414	11,379	205,322	2,832,116	(—)	2,832,116
営業費用	2,986,611	21,885	202,732	3,211,230	89,815	3,301,045
営業利益又は 営業損失(△)	△ 371,197	△ 10,506	2,590	△ 379,114	(89,815)	△ 468,929

(注) 1 事業区分は、収益構造及び出店形態を考慮して区分しております。

2 各事業の主なサービス内容

(1) ヒロタ事業……「HIROTA」店舗運営業務、製品販売業

(2) 投資(コンサルティング)事業……ブランド力を持つ企業を投資対象とした投資活動業務、チェーンストア運営に関するアドバイザリ業務、ファンド管理業務

(3) その他事業……不動産賃貸業務

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、本社の総務部門等管理部門にかかる費用であり、当第3四半期連結会計期間においては89,815千円であります。

- 4 平成19年4月1日をもって、ヒロタ事業を行なってきた株式会社洋菓子のヒロタを存続会社、シューファクトリー事業を行なってきた株式会社リテイルネットを消滅会社とした合併を行ないました。これにより、ヒロタ事業及びシューファクトリー事業の運営管理を株式会社洋菓子のヒロタが行なうことになりました。また、シューファクトリー事業自体の全体に占める重要性の低下も勘案し、シューファクトリー事業をヒロタ事業に含めて表示することといたしました。

なお、当第3四半期連結会計期間において用いた事業区分によった場合、前第3四半期連結会計期間及び前連結会計年度の事業の種類別セグメント情報は以下のとおりであります。

前第3四半期連結会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18年12月31日)

	ヒロタ事業 (千円)	投資(コンサル ディング)事業 (千円)	その他事業 (千円)	計 (千円)	消去又は 全社 (千円)	連結 (千円)
I 売上高及び営業損益						
売上高						
(1) 外部顧客に 対する売上高	3,300,361	13,194	56,018	3,369,574	—	3,369,574
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	13,187	—	—	13,187	(13,187)	—
計	3,313,548	13,194	56,018	3,382,761	(13,187)	3,369,574
営業費用	3,159,281	15,972	53,173	3,228,427	69,596	3,298,024
営業利益又は 営業損失(△)	154,267	△ 2,777	2,844	154,334	(82,783)	71,550

前連結会計年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

	ヒロタ事業 (千円)	投資(コンサル ディング)事業 (千円)	その他事業 (千円)	計 (千円)	消去又は 全社 (千円)	連結 (千円)
I 売上高及び営業損益						
売上高						
(1) 外部顧客に 対する売上高	4,305,342	14,444	119,794	4,439,581	—	4,439,581
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	13,187	—	11,224	24,411	(24,411)	—
計	4,318,530	14,444	131,018	4,463,993	(24,411)	4,439,581
営業費用	4,238,304	20,873	116,047	4,375,225	95,482	4,470,708
営業利益又は 営業損失(△)	80,225	△ 6,428	14,970	88,767	(119,894)	△ 31,127

前連結会計年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

	ヒロタ事業 (千円)	シューファ クトリー 事業 (千円)	投資(コン サルティン グ)事業 (千円)	その他事業 (千円)	計 (千円)	消去又は 全社 (千円)	連結 (千円)
I 売上高及び営業損益							
売上高							
(1) 外部顧客に 対する売上高	4,072,745	232,597	14,444	119,794	4,439,581	—	4,439,581
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	7,776	5,411	—	11,224	24,411	(24,411)	—
計	4,080,521	238,008	14,444	131,018	4,463,993	(24,411)	4,439,581
営業費用	4,008,765	229,539	20,873	116,047	4,375,225	95,482	4,470,708
営業利益又は 営業損失(△)	71,755	8,469	△ 6,428	14,970	88,767	(119,894)	△ 31,127
II 資産、減価償却費、減 損損失及び資本的支出							
資産	2,098,605	40,866	8,312	374,886	2,522,670	1,016,459	3,539,130
減価償却費	92,411	4,415	—	8,963	105,789	3,890	109,679
減損損失	17,117	16,719	—	—	33,836	—	33,836
資本的支出	734,276	736	—	83,524	818,536	2,000	820,537

(注) 1 事業区分は、収益構造及び出店形態を考慮して区分しております。

2 各事業の主なサービス内容

(1) ヒロタ事業……「HIROTA」店舗運営業務、製品販売業

(2) シューファクトリー事業……「CHOUFACTORY」店舗運営業務

(3) 投資(コンサルティング)事業……ブランド力を持つ企業を投資対象とした投資活動業務、チェーンストア運営に関するアドバイザー業務、ファンド管理業務

(4) その他事業……不動産賃貸業務、上海モダン事業

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、本社の総務部門等管理部門にかかる費用であり、第7期連結会計年度は112,060千円、前(第8期)連結会計年度は108,670千円であります。

4 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産の主なものは、余資運用資金(現金及び有価証券)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であり、第7期連結会計年度は1,100,335千円、前(第8期)連結会計年度は1,016,459千円であります。

5 減価償却費及び資本的支出には長期前払費用と同費用に係る償却費が含まれております。

6. 四半期個別財務諸表

(1) 四半期貸借対照表

(単位：千円、%)

科 目	前第3四半期会計期間末 (平成18年12月31日現在)		当第3四半期会計期間末 (平成19年12月31日現在)		前事業年度要約貸借対照表 (平成19年3月31日現在)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
(資産の部)						
I 流動資産						
現金及び預金	598,072		360,947		554,424	
売掛金	11,747		20,186		11,570	
たな卸資産	6		21		37	
その他	14,013		32,337		10,517	
流動資産合計	623,840	31.9	413,493	27.0	576,550	31.6
II 固定資産						
有形固定資産						
建物	360,889		360,070		354,845	
減価償却累計額	76,782	284,107	106,462	253,607	87,413	267,431
工具・器具及び備品	88,270		91,923		92,478	
減価償却累計額	42,709	45,561	55,264	36,659	51,411	41,066
土地		216,218		216,218		216,218
有形固定資産合計		545,886		506,485		524,716
無形固定資産		550		32		276
投資その他の資産						
投資有価証券	258,460		160,379		204,814	
関係会社株式	432,917		449,023		454,121	
その他	90,914		117,377		63,080	
投資評価引当金	—		△ 117,828		—	
投資その他の資産合計		782,292		608,951		722,015
固定資産合計		1,328,729		1,115,469		1,247,008
III 繰延資産		1,782		1,110		1,615
資産合計		1,954,352		1,530,073		1,825,174

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(単位：千円、%)

科 目	前第3四半期会計期間末 (平成18年12月31日現在)		当第3四半期会計期間末 (平成19年12月31日現在)		前事業年度要約貸借対照表 (平成19年3月31日現在)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
(負債の部)						
I 流動負債						
1年以内返済予定社債	33,400		33,400		33,400	
1年以内返済予定長期借入金	108,876		80,676		111,209	
未払金	24,120		8,326		4,691	
未払法人税等	2,117		811		5,594	
その他	10,087		10,972		9,088	
流動負債合計	178,602	9.1	134,186	8.8	163,983	9.0
II 固定負債						
社債	66,600		33,200		49,900	
長期借入金	215,214		128,488		185,662	
その他	800		800		800	
子会社投資損失引当金	—		207,674		—	
固定負債合計	282,614	14.5	370,162	24.2	236,362	12.9
負債合計	461,216	23.6	504,348	33.0	400,345	21.9
(純資産の部)						
I 株主資本						
資本金	771,632	39.5	771,632	50.4	771,632	42.2
資本剰余金	846,875	43.3	846,875	55.3	846,875	46.4
利益剰余金	△ 52,742	△ 2.7	△ 493,367	△ 32.2	△ 92,080	△ 5.0
自己株式	△ 48,922	△ 2.5	△ 73,354	△ 4.8	△ 73,354	△ 4.0
株主資本合計	1,516,842	77.6	1,051,786	68.7	1,453,073	79.6
II 評価・換算差額等						
その他有価証券評価差額金	△ 23,706	△ 1.2	△ 26,061	△ 1.7	△ 28,244	△ 1.5
評価・換算差額等合計	△ 23,706	△ 1.2	△ 26,061	△ 1.7	△ 28,244	△ 1.5
純資産合計	1,493,136	76.4	1,025,724	67.0	1,424,829	78.1
負債純資産合計	1,954,352	100.0	1,530,073	100.0	1,825,174	100.0

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(2) 四半期損益計算書

(単位：千円、%)

科 目	前第3四半期会計期間 (自平成18年4月1日 至平成18年12月31日)		当第3四半期会計期間 (自平成19年4月1日 至平成19年12月31日)		前事業年度要約損益計算書 (自平成18年4月1日 至平成19年3月31日)				
	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比			
I 売上高		144,618	100.0		145,359	100.0		194,406	100.0
II 売上原価		26,681	18.5		36,115	24.8		37,961	19.5
売上総利益		117,936	81.6		109,244	75.2		156,444	80.5
III 販売費及び一般管理費		114,770	79.4		126,332	86.9		150,177	77.3
営業利益又は損失(△)		3,165	2.2		△ 17,087	△ 11.7		6,267	3.2
IV 営業外収益									
受取利息	133			2,633			251		
受取配当金	6,979			6,763			7,019		
その他	961	8,074	5.6	6,749	16,146	11.1	991	8,263	4.2
V 営業外費用									
支払利息	3,483			4,277			4,991		
投資事業組合損失	42			56			42		
その他	1,022	4,548	3.1	1,818	6,152	4.2	1,669	6,703	3.4
経常利益		6,692	4.6		△ 7,093	△ 4.8		7,827	4.0
VI 特別利益									
投資有価証券売却益	3,562			101			11,265		
投資評価引当金戻入益	25,506			—			25,506		
その他	14	29,083	20.1	120	222	0.1	14	36,786	18.9
VII 特別損失									
固定資産除却損	966			12,808			3,313		
投資有価証券評価損	6,276			43,443			24,244		
減損損失	15,133			10,824			27,806		
投資有価証券売却損	—			1,122			—		
子会社投資損失引当金	—	22,377	15.5	325,503	393,702	270.9	—	55,364	28.4
税引前第3四半期純利益又は税引前 第3四半期(当期)純損失(△)		13,398	9.3		△ 400,574	△ 275.6		△ 10,750	△ 5.5
法人税、住民税及び事業税	2,649			712			5,116		
法人税等調整額	△ 2,533	115	0.1	—	712	0.5	10,187	15,304	7.9
第3四半期(当期)純損失(△)		13,283	9.2		△ 401,286	△ 276.1		△ 26,054	△ 13.4

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(3) 四半期株主資本等変動計算書

当第3四半期(自 平成19年4月1日 至 平成19年12月31日)

	株主資本	
	資本金	資本剰余金
平成19年3月31日残高(千円)	771,632	846,875
当第3四半期中の変動額		
第3四半期純利益	—	—
株主資本以外の項目の当第3四半期中の変動額計(純額)	—	—
当第3四半期中の変動額合計(千円)	—	—
平成19年12月31日残高(千円)	771,632	846,875

	株主資本			評価・換算差額等	純資産合計
	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	
	その他利益剰余金				
	繰越利益剰余金				
平成19年3月31日残高(千円)	△ 92,080	△ 73,354	1,453,073	△ 28,244	1,424,829
当第3四半期中の変動額					
第3四半期純利益	△ 401,286	—	△ 401,286	—	△ 401,286
株主資本以外の項目の当第3四半期中の変動額計(純額)	—	—	—	2,182	2,182
当第3四半期中の変動額合計(千円)	△ 401,286	—	△ 401,286	2,182	△ 399,104
平成19年12月31日残高(千円)	△ 493,367	△ 73,354	1,051,786	△ 26,061	1,025,724