

平成26年5月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成25年10月7日

上場取引所 東

上場会社名 アイケイ

コード番号 2722 URL <http://www.ai-kei.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 飯田 裕

問合せ先責任者 (役職名) 常務取締役 管理統括 (氏名) 高橋 伸宜

TEL 052-856-3101

四半期報告書提出予定日 平成25年10月11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 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 平成26年5月期第1四半期の連結業績(平成25年6月1日～平成25年8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5月期第1四半期 | 2,521 | △4.9 | △70 | — | △71 | — | △57 | — |
| 25年5月期第1四半期 | 2,652 | 2.7 | △3 | — | △3 | — | △16 | — |

(注)包括利益 26年5月期第1四半期 △58百万円 (—%) 25年5月期第1四半期 △16百万円 (—%)

| | 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5月期第1四半期 | △32.80 | — |
| 25年5月期第1四半期 | △9.25 | — |

(注)平成25年6月1日付(ただし、平成25年6月1日及び平成25年6月2日は金融機関の休業日のため、実質的には平成25年6月3日付)で普通株式1株につき100株の割合で株式分割を行っております。1株当たり四半期純利益の金額は、前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して算出しております。

(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 |
| 26年5月期第1四半期 | 4,133 | 1,439 | 34.8 | 818.53 |
| 25年5月期 | 4,320 | 1,529 | 35.4 | 869.59 |

(参考)自己資本 26年5月期第1四半期 1,439百万円 25年5月期 1,529百万円

(注)平成25年6月1日付(ただし、平成25年6月1日及び平成25年6月2日は金融機関の休業日のため、実質的には平成25年6月3日付)で普通株式1株につき100株の割合で株式分割を行っております。1株当たり純資産の金額は、前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して算出しております。

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5月期 | — | 0.00 | — | 1,800.00 | 1,800.00 |
| 26年5月期 | — | — | — | — | — |
| 26年5月期(予想) | — | 0.00 | — | 18.00 | 18.00 |

(注)直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

(注)平成25年6月1日付(ただし、平成25年6月1日及び平成25年6月2日は金融機関の休業日のため、実質的には平成25年6月3日付)で普通株式1株につき100株の割合で株式分割を行っております。

3. 平成26年5月期の連結業績予想(平成25年6月1日～平成26年5月31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) | 6,090 | 1.9 | 87 | 16.0 | 89 | 12.7 | 29 | 625.0 | 16.49 |
| 通期 | 12,540 | 1.8 | 266 | 29.8 | 270 | 15.9 | 108 | 74.2 | 61.40 |

(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
(注)詳細は、添付資料3ページ「2. サマリー情報(その他)に関する事項」をご覧ください。

(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 : 無
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) | 26年5月期1Q | 1,952,000 株 | 25年5月期 | 1,952,000 株 |
| ② 期末自己株式数 | 26年5月期1Q | 192,900 株 | 25年5月期 | 192,900 株 |
| ③ 期中平均株式数(四半期累計) | 26年5月期1Q | 1,759,100 株 | 25年5月期1Q | 1,759,100 株 |

(注)平成25年6月1日付(ただし、平成25年6月1日及び平成25年6月2日は金融機関の休業日のため、実質的には平成25年6月3日付)で普通株式1株につき100株の割合で株式分割を行っております。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、発行済株式数(普通株式)を算定しております。

※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報告書の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報告書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

本資料に掲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。なお、業績予想の前提となる仮定及び業績予想のご利用に当たっての注意事項については、(添付資料)3ページ「連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」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) 経営成績に関する説明 | 2 |
| (2) 財政状態に関する説明 | 2 |
| (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明 | 3 |
| 2. サマリー情報(注記事項)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 |
| 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) 四半期連結財務諸表に関する注記事項 | 8 |
| (継続企業の前提に関する注記) | 8 |
| (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) 経営成績に関する説明

当第1四半期連結累計期間におけるわが国経済は、新政権による経済対策への期待から円安の進行と株価上昇が進み、企業業績の改善と設備投資意欲の高まりが見えるなど景気回復の兆しが現れつつあるように思われます。個人消費は、一部に消費者マインドの回復が見られますものの、消費者全体には広がってはならず、依然として選別的消費が続いております。

このような状況の下、当社グループはリーディングカンパニーの最大条件を「ファンの多さ」と定義づけ「ファンづくり」を経営最大のテーマとして経営理念の実践を重ねております。

当第1四半期連結累計期間において、通信販売事業では、当社らしいメーカーベンダー業態を目指すため、「売り方」、「見せ方」つきの商品開発に注力しております。また、前期から引き続き、販売実績の低いCランク商品の半減と販売実績の高いS・Aランク商品のアイテム数維持に取り組んでまいりました。

SKINFOOD事業では、店舗力の強化を図るため、主に店長教育を充実させるとともに、陳列、演出などを強化するビジュアルマーチャндаイジングに取り組んでまいりました。一方で、収益改善のため不採算店2店舗を閉鎖いたしました結果、当第1四半期連結累計期間末の店舗数は直営店26店舗（前年同期末24店舗）、FC店1店舗（前年同期末1店舗）の27店舗（前年同期末25店舗）となりました。

CRMソリューション事業では、引続き主力商品であります通話録音システム「VOI STORE」の販売をパートナー企業さんとの連携強化を図りながら取り組んでまいりました。

以上の結果、当第1四半期連結累計期間の業績は、売上高2,521百万円（前年同四半期比4.9%減）、営業損失70百万円（前年同四半期は3百万円の営業損失）、経常損失71百万円（前年同四半期は3百万円の経常損失）、四半期純損失57百万円（前年同四半期は16百万円の四半期純損失）となりました。

各セグメントの業績は次のとおりです。

<通信販売事業>

売上高は2,151百万円（前年同四半期比6.8%減）となり、営業損失は28百万円（前年同四半期は26百万円の営業利益）となりました。

<SKINFOOD事業>

売上高は336百万円（前年同四半期比7.1%増）となり、営業損失は21百万円（前年同四半期は1百万円の営業損失）となりました。

<CRMソリューション事業>

売上高は32百万円（前年同四半期比8.7%増）となり、営業損失は19百万円（前年同四半期は26百万円の営業損失）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

(資産)

当第1四半期連結会計期間末の流動資産につきましては、前連結会計年度末に比べ211百万円減少しました。主な流動資産の変動は、「受取手形及び売掛金」が237百万円減少し、「商品及び製品」が66百万円増加したことによります。

当第1四半期連結会計期間末の固定資産につきましては、前連結会計年度末に比べ24百万円増加しました。主な固定資産の変動は、「有形固定資産」が10百万円減少し、「投資その他の資産」が33百万円増加したことによります。この結果、当第1四半期連結会計期間末の総資産は4,133百万円となり、前連結会計年度末に比べ186百万円減少しました。

(負債)

当第1四半期連結会計期間末の流動負債につきましては、前連結会計年度末に比べ46百万円減少しました。主な流動負債の変動は、「買掛金」が213百万円、「その他」が148百万円、それぞれ減少し、「短期借入金」が330百万円増加したことによります。

当第1四半期連結会計期間末の固定負債につきましては、前連結会計年度末に比べ50百万円減少しました。主な固定負債の変動は、「長期借入金」が53百万円減少したことによります。この結果、当第1四半期連結会計期間末の負債は2,694百万円となり、前連結会計年度末に比べ97百万円減少しました。

(純資産)

当第1四半期連結会計期間末の純資産につきましては、前連結会計年度末に比べ89百万円減少しました。主な純資産の変動は、「利益剰余金」が89百万円減少したことによります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成25年7月9日に公表いたしました平成26年5月期第2四半期(累計)、通期の業績予想に変更はありません。

なお、上記の予想は、当社が現時点で把握可能な情報から判断する一定の前提に基づいた見込みであり、多分に不確定な要素を含んでおります。

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

税金費用については、当第1四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

該当事項はありません。

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25年5月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (平成25年8月31日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 189,538 | 103,520 |
| 受取手形及び売掛金 | 2,081,546 | 1,844,329 |
| 商品及び製品 | 1,098,984 | 1,165,458 |
| 原材料及び貯蔵品 | 4,589 | 4,085 |
| 未着商品 | — | 13,780 |
| その他 | 128,680 | 151,671 |
| 貸倒引当金 | △13,676 | △4,984 |
| 流動資産合計 | 3,489,663 | 3,277,861 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物(純額) | 233,595 | 222,658 |
| 土地 | 80,216 | 80,216 |
| その他(純額) | 36,747 | 37,515 |
| 有形固定資産合計 | 350,559 | 340,391 |
| 無形固定資産 | | |
| その他 | 76,120 | 77,918 |
| 無形固定資産合計 | 76,120 | 77,918 |
| 投資その他の資産 | | |
| その他 | 415,129 | 448,550 |
| 貸倒引当金 | △10,522 | △10,731 |
| 投資その他の資産合計 | 404,607 | 437,819 |
| 固定資産合計 | 831,287 | 856,129 |
| 資産合計 | 4,320,951 | 4,133,991 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 1,067,926 | 853,992 |
| 短期借入金 | 120,000 | 450,000 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 343,292 | 325,932 |
| ポイント引当金 | 8,239 | 8,292 |
| 返品調整引当金 | 13,282 | 16,243 |
| その他 | 564,154 | 415,643 |
| 流動負債合計 | 2,116,894 | 2,070,103 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 495,158 | 441,528 |
| 退職給付引当金 | 67,816 | 69,905 |
| 役員退職慰労引当金 | 106,930 | 108,624 |
| その他 | 4,450 | 3,951 |
| 固定負債合計 | 674,355 | 624,009 |
| 負債合計 | 2,791,249 | 2,694,112 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成25年5月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (平成25年8月31日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 401,749 | 401,749 |
| 資本剰余金 | 324,449 | 324,449 |
| 利益剰余金 | 887,573 | 798,217 |
| 自己株式 | △84,490 | △84,490 |
| 株主資本合計 | 1,529,282 | 1,439,926 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 419 | △48 |
| その他の包括利益累計額合計 | 419 | △48 |
| 純資産合計 | 1,529,701 | 1,439,878 |
| 負債純資産合計 | 4,320,951 | 4,133,991 |

(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24年6月1日 至 平成24年8月31日) | 当第1四半期連結累計期間 (自 平成25年6月1日 至 平成25年8月31日) |
|--------------------|---|---|
| 売上高 | 2,652,226 | 2,521,010 |
| 売上原価 | 1,601,964 | 1,522,387 |
| 売上総利益 | 1,050,262 | 998,622 |
| 販売費及び一般管理費 | 1,053,641 | 1,068,638 |
| 営業損失(△) | △3,379 | △70,015 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 299 | 26 |
| 受取手数料 | 1,070 | 920 |
| その他 | 934 | 873 |
| 営業外収益合計 | 2,303 | 1,820 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 2,908 | 1,963 |
| 為替差損 | — | 1,544 |
| 固定資産売却損 | — | 6 |
| 営業外費用合計 | 2,908 | 3,514 |
| 経常損失(△) | △3,984 | △71,709 |
| 特別損失 | | |
| 減損損失 | — | 2,696 |
| 特別損失合計 | — | 2,696 |
| 税金等調整前四半期純損失(△) | △3,984 | △74,406 |
| 法人税等 | 12,279 | △16,713 |
| 少数株主損益調整前四半期純損失(△) | △16,264 | △57,692 |
| 四半期純損失(△) | △16,264 | △57,692 |

(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24年6月1日 至平成24年8月31日) | 当第1四半期連結累計期間 (自平成25年6月1日 至平成25年8月31日) |
|--------------------|---|---|
| 少数株主損益調整前四半期純損失(△) | △16,264 | △57,692 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 96 | △467 |
| その他の包括利益合計 | 96 | △467 |
| 四半期包括利益 | △16,168 | △58,159 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | △16,168 | △58,159 |

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(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。