

## 平成27年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成26年11月10日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社 ハーバー研究所

コード番号 4925 URL <http://www.haba.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役会長 (氏名) 小柳 昌之

問合せ先責任者 (役職名) 取締役財務・経理部担当兼ディレクター (氏名) 宮崎 一成

TEL 03-5296-6250

四半期報告書提出予定日 平成26年11月14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 : 有 (証券アナリスト・機関投資家向け)

(百万円未満切捨て)

### 1. 平成27年3月期第2四半期の連結業績(平成26年4月1日～平成26年9月30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	%
27年3月期第2四半期	5,595	△3.7	△334	—	△355	—	△309	—
26年3月期第2四半期	5,812	△4.4	27	—	△2	—	△93	—

(注) 包括利益 27年3月期第2四半期 △309百万円 (—%) 26年3月期第2四半期 △91百万円 (—%)

	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
27年3月期第2四半期	△78.65	—
26年3月期第2四半期	△23.77	—

#### (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	%
27年3月期第2四半期	12,920	6,110	47.3
26年3月期	13,956	6,498	46.6

(参考) 自己資本 27年3月期第2四半期 6,110百万円 26年3月期 6,498百万円

### 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
26年3月期	—	0.00	—	20.00	20.00
27年3月期	—	0.00	—	—	—
27年3月期(予想)	—	—	—	20.00	20.00

(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27年3月期の連結業績予想(平成26年4月1日～平成27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	14,100	2.3	1,280	2.1	1,210	0.2	730	△20.3	185.57

(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

詳細は、(添付資料)3ページ「2. サマリー情報(注記事項)に関する事項(2)四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用」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)

27年3月期2Q	3,935,000 株	26年3月期	3,935,000 株
----------	-------------	--------	-------------

② 期末自己株式数

27年3月期2Q	1,281 株	26年3月期	1,228 株
----------	---------	--------	---------

③ 期中平均株式数(四半期累計)

27年3月期2Q	3,933,738 株	26年3月期2Q	3,933,772 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監査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財務諸表の監査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) 経営成績に関する説明	2
(2) 財政状態に関する説明	3
(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. 継続企業の前提に関する重要事象等	3
4. 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2四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	7
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	9
(継続企業の前提に関する注記)	9
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	9
(セグメント情報等)	9

## 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2四半期連結累計期間の当社グループ連結売上高は、5,595,720千円（前年同期比3.7%減）となりました。本年度はイベント・セミナー・ネット広告等を強化し認知度向上を行っていますが、消費税率引き上げに伴う駆け込み需要の反動等で、品目別売上の基礎化粧品は3,513,411千円（同1.4%増）、メイクアップ化粧品は449,160千円（同9.0%減）、トイレタリーは329,798千円（同9.4%増）、栄養補助食品・雑貨等は1,278,132千円（同13.9%減）となっております。

販売ルート別売上では、通信販売が3,398,927千円（同5.9%減）、百貨店向卸売は546,884千円（同0.2%減）、その他卸売は1,292,837千円（同4.6%増）、直営店は355,699千円（同2.4%減）となりました。

売上原価は1,365,840千円（同2.7%減）となりました。販売費及び一般管理費は、イベント・セミナー・ネット広告等を強化したため、広告宣伝・販売促進費が1,989,229千円（同12.9%増）、その他経費が2,574,844千円（同1.7%減）、合計で4,564,074千円（同4.2%増）となりました。

これらの結果、営業損失は334,194千円、経常損失は355,680千円、四半期純損失は309,404千円となっております。

## 品目別売上

(単位：千円)

区分		平成25年9月期		平成26年9月期		増減額	増減率
		金額	構成比	金額	構成比		
化粧品	基礎化粧品	3,465,510	59.6	3,513,411	62.8	47,901	1.4
	メイクアップ化粧品	493,821	8.5	449,160	8.0	△44,660	△9.0
	トイレタリー	301,457	5.2	329,798	5.9	28,340	9.4
	その他(注)1	13,685	0.2	23,845	0.4	10,160	74.2
	小計	4,274,475	73.5	4,316,216	77.1	41,741	1.0
栄養補助食品・雑貨等		1,484,951	25.6	1,278,132	22.9	△206,818	△13.9
化粧品・栄養補助食品等 小計		5,759,426	99.1	5,594,348	100.0	△165,077	△2.9
その他(注)2		53,187	0.9	1,371	0.0	△51,815	△97.4
合計		5,812,614	100.0	5,595,720	100.0	△216,893	△3.7

(注) 1. 期間を限定して提供するキャンペーンセット品等が主なものです。

2. ハーバーガーデン（ゴルフ練習場、カルチャーセンター等）等の売上が主なものです。

ハーバーガーデンは、平成26年1月に営業を終了しています。

3. 上記の金額には、消費税等は含まれていません。

## 販売ルート別売上

(単位：千円)

区分		平成25年9月期		平成26年9月期		増減額	増減率
		金額	構成比	金額	構成比		
販売 ルート	通信販売	3,610,588	62.7	3,398,927	60.7	△211,660	△5.9
	百貨店向卸売	548,234	9.5	546,884	9.8	△1,350	△0.2
	その他卸売	1,236,195	21.5	1,292,837	23.1	56,642	4.6
	直営店	364,408	6.3	355,699	6.4	△8,709	△2.4
	合計	5,759,426	100.0	5,594,348	100.0	△165,077	△2.9

(注) 1. 上記の合計表には、ハーバーガーデン等の売上は含まれていません。

2. 上記の金額には、消費税等は含まれていません。

(2) 財政状態に関する説明

当第2四半期連結会計期間末における総資産は、現金及び預金の減少等により12,920,173千円となり、前連結会計年度末と比較して1,036,017千円の減少となりました。負債合計は、未払法人税等の減少等により6,810,036千円、前連結会計年度末と比較して647,525千円の減少、純資産は、利益剰余金の減少等により6,110,136千円、前連結会計年度末と比較して388,491千円の減少となりました。

当第2四半期連結累計期間における現金及び現金同等物（以下、「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ813,568千円減少し2,653,093千円となりました。

当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりです。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果使用した資金は、421,891千円となりました。これは主に、減価償却費282,931千円、売上債権の減少728,719千円の増加要因と、税金等調整前四半期純損失363,822千円、たな卸資産の増加421,206千円、法人税等の支払額673,941千円の減少要因によるものです。前年同期と比較して496,562千円の減少となっております。

(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、83,166千円となりました。これは主に、研究開発用ビルの売却のための収入83,813千円とハーバー銀座館のオープン工事等による有形固定資産の取得による支出97,496千円、子会社株式の取得による支出50,000千円によるものです。前年同期と比較して742,950千円の支出減少となりました。

(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、307,964千円となりました。これは主に、短期借入金の純減少額200,000千円と長期借入金の純減少額28,310千円及び配当金の支払額78,454千円によるものです。前年同期と比較して331,787千円の減少となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成27年3月期の業績予想につきましては、10月以降に「スクワラン」のテレビCMを行い新規顧客を増やすことにより売上が増加すると見込んでおり、平成26年5月12日に公表しました業績予想を据え置いております。

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

税金費用の計算

一部の連結子会社においては、当第2四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います。

(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. 継続企業の前提に関する重要事象等

該当事項はありません。

## 4. 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26年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,566,681	2,753,113
受取手形及び売掛金	1,965,441	1,237,036
商品及び製品	939,109	1,108,916
仕掛品	14,806	55,075
原材料及び貯蔵品	605,747	816,878
繰延税金資産	206,527	359,934
その他	131,712	227,969
貸倒引当金	△13,460	△11,411
流動資産合計	7,416,565	6,547,512
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	3,807,729	3,865,506
減価償却累計額	△1,514,490	△1,587,979
建物及び構築物 (純額)	2,293,238	2,277,527
機械装置及び運搬具	1,297,551	1,308,827
減価償却累計額	△813,467	△859,744
機械装置及び運搬具 (純額)	484,083	449,083
工具、器具及び備品	837,437	843,157
減価償却累計額	△641,437	△655,248
工具、器具及び備品 (純額)	195,999	187,909
土地	2,382,328	2,403,328
建設仮勘定	7,408	7,408
その他	9,706	9,706
減価償却累計額	△6,794	△7,764
その他 (純額)	2,911	1,941
有形固定資産合計	5,365,971	5,327,198
無形固定資産		
のれん	420,794	319,877
その他	257,056	244,490
無形固定資産合計	677,850	564,367
投資その他の資産		
投資有価証券	7,195	7,681
繰延税金資産	270,459	274,386
差入保証金	197,276	177,169
その他	20,873	21,856
投資その他の資産合計	495,803	481,094
固定資産合計	6,539,625	6,372,661
資産合計	13,956,191	12,920,173

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年9月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	537,198	768,498
短期借入金	1,950,000	1,750,000
1年内返済予定の長期借入金	754,870	843,334
未払金	870,789	837,382
未払法人税等	669,140	104,982
ポイント引当金	250,759	169,137
その他	168,956	193,663
流動負債合計	5,201,713	4,666,998
固定負債		
長期借入金	2,222,831	2,106,057
役員退職慰労引当金	1,583	1,583
その他	31,434	35,397
固定負債合計	2,255,849	2,143,038
負債合計	7,457,562	6,810,036
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	696,450	696,450
資本剰余金	812,570	812,570
利益剰余金	4,986,213	4,598,132
自己株式	△958	△1,134
株主資本合計	6,494,274	6,106,018
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	619	933
為替換算調整勘定	3,733	3,185
その他の包括利益累計額合計	4,353	4,118
純資産合計	6,498,628	6,110,136
負債純資産合計	13,956,191	12,920,173

(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2四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)
売上高	5,812,614	5,595,720
売上原価	1,403,712	1,365,840
売上総利益	4,408,901	4,229,880
販売費及び一般管理費	4,381,035	4,564,074
営業利益又は営業損失(△)	27,866	△334,194
営業外収益		
受取利息	379	111
受取配当金	60	77
受取賃貸料	14,837	7,743
助成金収入	152	2,930
その他	3,534	3,437
営業外収益合計	18,963	14,300
営業外費用		
支払利息	31,505	27,818
その他	17,654	7,968
営業外費用合計	49,159	35,787
経常損失(△)	△2,329	△355,680
特別損失		
固定資産売却損	15,021	—
固定資産除却損	1,652	8,141
特別損失合計	16,673	8,141
税金等調整前四半期純損失(△)	△19,002	△363,822
法人税、住民税及び事業税	76,397	88,246
法人税等調整額	△1,886	△142,664
法人税等合計	74,510	△54,417
少数株主損益調整前四半期純損失(△)	△93,513	△309,404
四半期純損失(△)	△93,513	△309,404



(四半期連結包括利益計算書)  
(第2四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純損失 (△)	△93,513	△309,404
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	311	313
為替換算調整勘定	1,492	△548
その他の包括利益合計	1,803	△235
四半期包括利益	△91,709	△309,639
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△91,709	△309,639
少数株主に係る四半期包括利益	—	—

## (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前四半期純損失(△)	△19,002	△363,822
減価償却費	303,297	282,931
引当金の増減額(△は減少)	△228,662	△83,670
受取利息及び受取配当金	△439	△189
助成金収入	△152	△2,930
支払利息	31,505	27,818
固定資産売却損益(△は益)	15,021	—
固定資産除却損	1,652	8,141
売上債権の増減額(△は増加)	471,350	728,719
たな卸資産の増減額(△は増加)	68,733	△421,206
仕入債務の増減額(△は減少)	△308,868	231,299
未払債務の増減額(△は減少)	7,541	1,608
未払又は未収消費税等の増減額	△63,476	△72,085
その他	△69,674	△59,630
小計	208,824	276,984
利息及び配当金の受取額	427	176
利息の支払額	△35,794	△28,386
法人税等の支払額	△109,379	△673,941
法人税等の還付額	10,440	344
助成金の受取額	152	2,930
営業活動によるキャッシュ・フロー	74,671	△421,891
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	△752,967	△97,496
無形固定資産の取得による支出	△10,490	△16,261
固定資産の売却による収入	35,700	83,813
子会社株式の取得による支出	△92,125	△50,000
貸付金の回収による収入	2,400	—
長期前払費用の取得による支出	△8,976	△2,781
差入保証金の差入による支出	△553	△712
差入保証金の回収による収入	896	272
投資活動によるキャッシュ・フロー	△826,116	△83,166
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額(△は減少)	△80,000	△200,000
長期借入れによる収入	680,000	400,000
長期借入金の返済による支出	△496,793	△428,310
配当金の支払額	△78,410	△78,454
自己株式の取得による支出	—	△176
その他	△973	△1,022
財務活動によるキャッシュ・フロー	23,822	△307,964
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,533	△546
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△726,088	△813,568
現金及び現金同等物の期首残高	3,270,463	3,466,661
現金及び現金同等物の四半期末残高	2,544,374	2,653,093

(4) 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。

(セグメント情報等)

当社グループは、化粧品事業の単一セグメントであるため、記載を省略しています。