

## 平成29年2月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

平成28年6月28日

上場会社名 株式会社ピクルスコーポレーション 上場取引所 東  
 コード番号 2925 URL http://www.pickles.co.jp  
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 宮本 雅弘  
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役経理財務部長 (氏名) 三品 徹 TEL 04-2998-7771  
 四半期報告書提出予定日 平成28年7月15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29年2月期第1四半期の連結業績（平成28年3月1日～平成28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 |       | 親会社株主に帰属する<br>四半期純利益 |       |
|-------------|-------|------|------|-------|------|-------|----------------------|-------|
|             | 百万円   | %    | 百万円  | %     | 百万円  | %     | 百万円                  | %     |
| 29年2月期第1四半期 | 9,330 | 21.4 | 481  | 78.8  | 503  | 85.1  | 344                  | 115.3 |
| 28年2月期第1四半期 | 7,683 | 12.7 | 269  | △29.8 | 272  | △32.5 | 159                  | 99.4  |

(注) 包括利益 29年2月期第1四半期 368百万円 (100.6%) 28年2月期第1四半期 183百万円 (107.8%)

|             | 1株当たり<br>四半期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり<br>四半期純利益 |
|-------------|-----------------|----------------------------|
|             | 円 銭             | 円 銭                        |
| 29年2月期第1四半期 | 68.33           | 68.21                      |
| 28年2月期第1四半期 | 33.59           | -                          |

### (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      |
| 29年2月期第1四半期 | 18,983 | 8,081 | 41.9   | 1,579.27 |
| 28年2月期      | 16,849 | 7,885 | 45.1   | 1,508.72 |

(参考) 自己資本 29年2月期第1四半期 7,953百万円 28年2月期 7,598百万円

### 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   |
| 28年2月期     | -      | 0.00   | -      | 17.00 | 17.00 |
| 29年2月期     | -      | -      | -      | -     | -     |
| 29年2月期(予想) | -      | 0.00   | -      | 17.00 | 17.00 |

(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29年2月期の連結業績予想（平成28年3月1日～平成29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  |      | 親会社株主に帰属<br>する当期純利益 |      | 1株当たり<br>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) | 19,222 | 22.2 | 826   | 30.5 | 848   | 29.2 | 522                 | 7.0  | 103.76         |
| 通期        | 36,817 | 22.1 | 1,402 | 50.6 | 1,445 | 48.2 | 897                 | 29.7 | 178.28         |

(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）：有  
 新規 1社 （社名）株式会社フードレーベルホールディングス、除外 1社 （社名）—  
 (注)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（1）当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動」をご覧ください。
- (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（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 : 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  
 (注)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（3）会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示」をご覧ください。

(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） | 29年2月期1Q | 6,398,000株 | 28年2月期   | 6,398,000株 |
| ② 期末自己株式数           | 29年2月期1Q | 1,361,514株 | 28年2月期   | 1,361,514株 |
| ③ 期中平均株式数（四半期累計）    | 29年2月期1Q | 5,036,486株 | 28年2月期1Q | 4,757,682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連結財務諸表に対する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

（将来に関する記述等についてのご注意）

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、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、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。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、添付資料2ページ「1. 当四半期決算に関する定性的情報（3）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    | 2 |
| 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 |
| (企業結合等関係)                    | 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1四半期連結累計期間におけるわが国経済は、企業業績、雇用環境の改善などがみられ緩やかな景気回復基調となっているものの、新興国などの先行き不安、円高の進行や個人消費の低迷など、依然として厳しい状況が続いております。

食品業界におきましては、消費者の安全・安心、低価格志向が続く中、原材料価格高騰への対応、フードディフェンスを含めた食の安全・安心への取り組み強化や価格競争の激化、少子高齢化への対応などが求められております。

このような状況のもと、当社グループは、全国の製造・販売拠点を活用した営業活動、広告宣伝活動及び売場提案などの販売促進活動を積極的に実施し、既存得意先への拡販や新規取引先の開拓を行いました。

製品開発面では、トマトの酸味とキムチのうま味・辛みのバランスが絶妙な「トマトキムチ」やごま油と和えて食べる「ざく切り塩だれキャベツ」の開発を行い、販売を開始いたしました。

また、当社グループの事業領域の拡大のため、牛角ブランドを使用した、キムチなどのチルド製品や醬油だれなどのドライ製品などで展開している株式会社フードレーベルホールディングスを平成28年3月に子会社化いたしました。

売上高は、株式会社フードレーベルホールディングスを子会社化したことや「ご飯がススムキムチ」などのキムチ製品が好調に推移したことにより増収となりました。利益については、前第1四半期連結累計期間においては原料産地における日照不足などの天候不順による影響により、主要な原料野菜である白菜や胡瓜などが高騰いたしました。当第1四半期連結累計期間は安定推移し、増益となりました。

以上の結果、当第1四半期連結累計期間における売上高は9,330百万円（前年同四半期比21.4%増）、営業利益は481百万円（同78.8%増）、経常利益は503百万円（同85.1%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は344百万円（同115.3%増）となりました。

## (2) 財政状態に関する説明

当第1四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末に比べて2,134百万円増加し、18,983百万円となりました。これは主に受取手形及び売掛金が1,409百万円、のれんが971百万円それぞれ増加したことによるものであります。

負債については、前連結会計年度末に比べて1,938百万円増加し、10,902百万円となりました。これは主に支払手形及び買掛金が1,091百万円、短期借入金が975百万円それぞれ増加したこと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て195百万円増加し、8,081百万円となりました。これは主に資本剰余金が78百万円、親会社株主に帰属する四半期純利益が344百万円それぞれ増加した一方で、配当金の支払により85百万円、非支配株主持分が162百万円それぞれ減少したことによるものであります。

## (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成29年2月期の業績予想につきましては、平成28年4月14日に公表いたしました業績予想に変更はございません。

## 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

平成28年3月7日付で当社が株式会社フードレーベルホールディングスの全株式を取得したことに伴い、平成28年3月31日をみなし取得日として同社及び同社が所有する子会社3社を連結の範囲に含めております。

## (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）

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する方法を採用しております。

## (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

（会計方針の変更）

（企業結合に関する会計基準等の適用）

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 平成25年9月13日。以下「企業結合会計基準」という。）、「連結財務諸表に関する会計基準」（企業会計基準第22号 平成25年9月13日。以下「連結会計基準」という。）及び「事業分離等に関する会計基準」（企業会計基準第7号 平成25年9月13日。以下「事業分離等会計基準」という。）等を当第1四半期連結会計期間から適用し、支配が継続している場合の子会社に対する当社の持分変動による差額を資本剰余金として計上するとともに、取得関連費用を発生した連結会計年度の費用として計上する方法に変更しております。また、当第1四半期連結会計期間の期首以後実施される企業結合については、暫定的な会計処理の確定による取得原価の配分額の見直しを企業結合日の属する四半期連結会計期間の四半期連結財務諸表に反映させる方法に変更しております。加えて、四半期純利益等の表示の変更及び少数株主持分から非支配株主持分への表示の変更を行っております。当該表示の変更を反映させるため、前第1四半期連結累計期間及び前連結会計年度については、四半期連結財務諸表及び連結財務諸表の組替えを行っております。

企業結合会計基準等の適用については、企業結合会計基準第58-2項(4)、連結会計基準第44-5項(4)及び事業分離等会計基準第57-4項(4)に定める経過的な取扱いに従っており、当第1四半期連結会計期間の期首時点から将来にわたって適用しております。

この結果、当第1四半期連結累計期間の営業利益及び経常利益は1,397千円、税金等調整前四半期純利益は80,280千円それぞれ減少しております。また、当第1四半期連結会計期間末の資本剰余金が78,882千円増加しております。

（平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱いの適用）

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」（実務対応報告第32号 平成28年6月17日）を当第1四半期連結会計期間に適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

なお、この変更による当第1四半期連結累計期間の損益に与える影響は軽微であります。

## 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<br>(平成28年2月29日) | 当第1四半期連結会計期間<br>(平成28年5月31日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部          |                         |                              |
| 流動資産          |                         |                              |
| 現金及び預金        | 2,936,573               | 2,312,884                    |
| 受取手形及び売掛金     | 2,846,832               | 4,256,539                    |
| 商品及び製品        | 124,274                 | 268,054                      |
| 仕掛品           | 47,473                  | 55,134                       |
| 原材料及び貯蔵品      | 206,697                 | 264,926                      |
| 繰延税金資産        | 59,571                  | 63,562                       |
| その他           | 59,664                  | 62,265                       |
| 貸倒引当金         | △2,906                  | △4,716                       |
| 流動資産合計        | 6,278,180               | 7,278,651                    |
| 固定資産          |                         |                              |
| 有形固定資産        |                         |                              |
| 建物及び構築物(純額)   | 2,704,926               | 2,702,171                    |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 815,513                 | 805,725                      |
| 土地            | 6,198,651               | 6,337,399                    |
| リース資産(純額)     | 111,247                 | 103,839                      |
| その他(純額)       | 39,049                  | 36,666                       |
| 有形固定資産合計      | 9,869,389               | 9,985,801                    |
| 無形固定資産        |                         |                              |
| のれん           | 23,042                  | 994,598                      |
| その他           | 33,505                  | 35,935                       |
| 無形固定資産合計      | 56,547                  | 1,030,534                    |
| 投資その他の資産      |                         |                              |
| 投資有価証券        | 370,560                 | 401,915                      |
| 繰延税金資産        | 175,135                 | 173,260                      |
| その他           | 99,477                  | 114,821                      |
| 貸倒引当金         | -                       | △1,093                       |
| 投資その他の資産合計    | 645,174                 | 688,904                      |
| 固定資産合計        | 10,571,111              | 11,705,240                   |
| 資産合計          | 16,849,291              | 18,983,892                   |

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成28年2月29日) | 当第1四半期連結会計期間<br>(平成28年5月31日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                              |
| 流動負債          |                         |                              |
| 支払手形及び買掛金     | 2,347,083               | 3,438,585                    |
| 短期借入金         | 1,450,000               | 2,425,000                    |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 1,154,423               | 1,091,258                    |
| リース債務         | 40,484                  | 37,617                       |
| 未払法人税等        | 230,113                 | 222,394                      |
| 繰延税金負債        | 260                     | 260                          |
| 賞与引当金         | 96,066                  | 43,729                       |
| 役員賞与引当金       | 45,650                  | -                            |
| その他           | 1,099,241               | 1,303,745                    |
| 流動負債合計        | 6,463,322               | 8,562,591                    |
| 固定負債          |                         |                              |
| 長期借入金         | 1,610,390               | 1,457,303                    |
| リース債務         | 73,454                  | 65,387                       |
| 繰延税金負債        | 13,311                  | 15,423                       |
| 退職給付に係る負債     | 309,013                 | 314,362                      |
| 負ののれん         | 284,685                 | 275,300                      |
| その他           | 209,361                 | 212,133                      |
| 固定負債合計        | 2,500,217               | 2,339,910                    |
| 負債合計          | 8,963,539               | 10,902,502                   |
| 純資産の部         |                         |                              |
| 株主資本          |                         |                              |
| 資本金           | 740,900                 | 740,900                      |
| 資本剰余金         | 870,763                 | 949,646                      |
| 利益剰余金         | 6,925,255               | 7,183,791                    |
| 自己株式          | △1,006,630              | △1,006,630                   |
| 株主資本合計        | 7,530,288               | 7,867,707                    |
| その他の包括利益累計額   |                         |                              |
| その他有価証券評価差額金  | 68,377                  | 86,278                       |
| その他の包括利益累計額合計 | 68,377                  | 86,278                       |
| 新株予約権         | 7,072                   | 9,430                        |
| 非支配株主持分       | 280,013                 | 117,973                      |
| 純資産合計         | 7,885,751               | 8,081,389                    |
| 負債純資産合計       | 16,849,291              | 18,983,892                   |

## (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<br>(自平成27年3月1日<br>至平成27年5月31日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成28年3月1日<br>至平成28年5月31日) |
|------------------|---|---|
| 売上高              | 7,683,652                                   | 9,330,094                                   |
| 売上原価             | 5,989,198                                   | 7,163,195                                   |
| 売上総利益            | 1,694,453                                   | 2,166,899                                   |
| 販売費及び一般管理費       | 1,425,210                                   | 1,685,580                                   |
| 営業利益             | 269,242                                     | 481,318                                     |
| 営業外収益            |   |   |
| 受取利息             | 0   | 1   |
| 受取配当金            | 409   | 525   |
| 持分法による投資利益       | -   | 4,876                                       |
| 負ののれん償却額         | 9,385                                       | 9,385                                       |
| 受取賃貸料            | 10,587                                      | 10,624                                      |
| その他              | 5,910                                       | 7,252                                       |
| 営業外収益合計          | 26,293                                      | 32,665                                      |
| 営業外費用            |   |   |
| 支払利息             | 4,274                                       | 3,180                                       |
| 持分法による投資損失       | 8,965                                       | -   |
| 賃貸費用             | 7,222                                       | 6,811                                       |
| その他              | 2,777                                       | -   |
| 営業外費用合計          | 23,240                                      | 9,992                                       |
| 経常利益             | 272,295                                     | 503,992                                     |
| 特別利益             |   |   |
| 補助金収入            | 25,621                                      | 50,225                                      |
| 特別利益合計           | 25,621                                      | 50,225                                      |
| 特別損失             |   |   |
| 固定資産処分損          | 1,060                                       | 269   |
| 特別損失合計           | 1,060                                       | 269   |
| 税金等調整前四半期純利益     | 296,856                                     | 553,947                                     |
| 法人税等             | 135,934                                     | 203,038                                     |
| 四半期純利益           | 160,922                                     | 350,909                                     |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | 1,099                                       | 6,752                                       |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 159,822                                     | 344,156                                     |



(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<br>(自 平成27年3月1日<br>至 平成27年5月31日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自 平成28年3月1日<br>至 平成28年5月31日) |
|-----------------|---|---|
| 四半期純利益          | 160,922                                       | 350,909                                       |
| その他の包括利益        |   |   |
| その他有価証券評価差額金    | 22,937  | 17,991  |
| その他の包括利益合計      | 22,937  | 17,991  |
| 四半期包括利益         | 183,859                                       | 368,900                                       |
| (内訳)            |   |   |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 182,724                                       | 362,057                                       |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | 1,135   | 6,843   |

(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。

(企業結合等関係)

取得による企業結合

当社は、平成28年2月29日開催の取締役会において、株式会社フードレーベルホールディングスの株式を取得することを決議し、平成28年3月7日に同社の全株式を取得いたしました。

(1) 企業結合の概要

① 被取得企業の名称及びその事業の内容

被取得企業の名称 株式会社フードレーベルホールディングス  
事業の内容 グループ会社の管理・運営

② 企業結合を行った理由

株式会社フードレーベルホールディングスは、牛角ブランドを使用したチルド製品（キムチ等）、ドライ製品（醤油だれ等）などで展開しており、その他、高い企画力を生かして、有名店、有名シェフなどとのコラボレーションを積極的に展開しております。製品製造については、様々な商品コンセプトを実現するために、国内外に多数の協力工場のネットワークを構築しております。

今回、株式会社フードレーベルホールディングスをグループに加えることにより、当社グループの事業領域の拡大を図り、グループ全体の成長を期待できるものと判断し、本株式取得を実施することといたしました。

③ 企業結合日

平成28年3月7日

④ 企業結合の法的形式

現金を対価とする株式の取得

⑤ 結合後企業の名称

変更ありません。

⑥ 取得した議決権比率

|                     |      |
|---------------------|------|
| 企業結合日直前に所有している議決権比率 | —%   |
| 企業結合日に追加取得した議決権比率   | 100% |
| 取得後の議決権比率           | 100% |

⑦ 取得企業を決定するに至った主な根拠

当社が株式会社フードレーベルホールディングスの発行済株式総数の100%に相当する普通株式を現金を対価として取得し、同社を支配するに至ったためです。

(2) 四半期連結累計期間に係る四半期連結損益計算書に含まれる被取得企業の業績の期間

みなし取得日を平成28年3月31日としているため、平成28年4月1日から平成28年5月31日まで被取得企業の業績を含めております。

(3) 被取得企業の取得原価及び対価の種類ごとの内訳

|       |    |             |
|-------|----|-------------|
| 取得の対価 | 現金 | 1,100,000千円 |
| 取得原価  |    | 1,100,000   |

(4) 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

① 発生したのれん金額

988,968千円

② 発生原因

今後の事業展開によって期待される将来の超過収益力であります。

③ 償却方法及び償却期間

10年間にわたる均等償却