



平成29年2月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成28年10月11日

上場会社名 株式会社パルグループホールディングス 上場取引所 東
 コード番号 2726 URL http://www.palgroup.holdings
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 井上 隆太
 問合せ先責任者 (役職名) 常務執行役員財務経理部長 (氏名) 宇都宮幸雄 (TEL) (06) 6227-0308
 四半期報告書提出予定日 平成28年10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 (アナリスト・機関投資家向け)
 (百万円未満切捨て)

1. 平成29年2月期第2四半期の連結業績 (平成28年3月1日～平成28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 | | 親会社株主に帰属する 四半期純利益 | |
|-------------|--------|-----|-------|-------|-------|-------|----------------------|-------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 29年2月期第2四半期 | 57,132 | 2.6 | 2,617 | △19.4 | 2,560 | △20.2 | 1,321 | △30.2 |
| 28年2月期第2四半期 | 55,683 | 7.7 | 3,246 | △14.9 | 3,209 | △15.3 | 1,893 | △6.9 |

(注) 包括利益 29年2月期第2四半期 1,236百万円(△35.0%) 28年2月期第2四半期 1,903百万円(△4.5%)

| | 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 |
| 29年2月期第2四半期 | 60.05 | — |
| 28年2月期第2四半期 | 85.67 | — |

(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 | % |
| 29年2月期第2四半期 | 76,954 | 35,749 | 46.5 |
| 28年2月期 | 76,918 | 36,053 | 46.9 |

(参考) 自己資本 29年2月期第2四半期 35,749百万円 28年2月期 36,053百万円

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 | — | 70.00 | 70.00 |
| 29年2月期 | — | 0.00 | — | — | — |
| 29年2月期(予想) | — | — | — | 70.00 | 70.00 |

(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、対前期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 親会社株主に帰属する 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 | 121,490 | 6.2 | 7,940 | 36.2 | 7,650 | 33.3 | 4,420 | 34.4 | 200.92 |

(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 : 無
 (連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)
 新規 -社 (社名) 、除外 -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 : 無

(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)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数 (四半期累計)

| | | | |
|----------|-------------|----------|-------------|
| 29年2月期2Q | 23,136,000株 | 28年2月期 | 23,136,000株 |
| 29年2月期2Q | 1,136,813株 | 28年2月期 | 1,136,731株 |
| 29年2月期2Q | 21,999,206株 | 28年2月期2Q | 22,097,292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、四半期連結財務諸表に対する四半期レビュー手続が実施中です。

※ 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、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「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。

(参考)

1. 平成29年2月期第2四半期の個別業績(累計) (平成28年3月1日～平成28年8月31日)

(1) 個別経営成績(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 | % |
| 29年2月期第2四半期 | 48,072 | 3.6 | 2,928 | △13.0 | 2,873 | △14.0 | 1,685 | △1.3 |
| 28年2月期第2四半期 | 46,382 | 6.9 | 3,364 | △14.2 | 3,343 | △14.5 | 1,707 | △23.0 |

2. 平成29年2月期の個別業績予想(平成28年3月1日～平成29年2月28日)

(%表示は、対前期増減率)

| 通 期 | 売上高 | | 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 | % | 円 銭 |
| | 50,020 | △47.5 | 3,770 | △38.0 | 2,250 | △32.7 | 102.28 |

(注) 1. 個別業績予想数値の当四半期における修正有無 : 有

2. 当社は、平成28年9月1日より持株会社へ移行し、商号を「株式会社パルグループホールディングス」に変更するとともに、衣料、雑貨事業を新しく設立した株式会社パル(平成28年9月1日付で株式会社パル分割準備会社から商号変更)に承継しました。

○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 |
| (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 |
| 4. 補足情報 | 8 |
| (1) セグメント別の販売実績 | 8 |
| (2) 店舗の状況 | 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2四半期連結累計期間(平成28年3月1日から平成28年8月31日まで)におけるわが国経済は、緩やかな回復基調で推移したものの、個人消費の低迷や世界経済の低迷や円高などにより、先行きは不透明な状況にあります。

このような情勢のもと、当社では、持株会社への移行に向けて諸準備を進め、平成28年9月1日付で商号を「株式会社パルグループホールディングス」に変更するとともに、衣料、雑貨事業を新しく設立した株式会社パル(平成28年9月1日付で株式会社パル分割準備会社から商号変更)に承継しました。

このような事業環境のもと、当企業集団は業態の確立と出店の促進とを積極的に行うとともに、業態変更による既存店の活性化と不採算店舗の撤退とを推し進め、業容の拡大と経営効率の改善に努めてまいりました。

衣料事業におきましては、積極的なブランドプロモーションを展開するとともに、MDの改革を推進し、機動的な商品投入によって店頭商品の鮮度を向上させるなどしたほか、出店を31店舗行うなどしましたが、売上高は前年同期比2.2%減少の41,192百万円となりました。また、雑貨事業につきましては、知名度向上による旺盛な出店要請に呼応して11店舗出店するなどした結果、売上高は前年同期比17.6%増加の15,867百万円となりました。

以上の結果、当第2四半期連結累計期間の売上高は前年同期比2.6%増加の57,132百万円となりました。

利益面につきましては、MDの改革の推進等を行いましたものの、売上総利益率は前年と同率の56.0%となりました。営業利益は出店の増加に伴う賃借料や人件費等の増加により前年同期比628百万円減少の2,617百万円となり、経常利益は前年同期比649百万円減少の2,560百万円となりました。親会社株主に帰属する四半期純利益は前年同期比571百万円減少の1,321百万円となりました。

(2) 財政状態に関する説明

(資産)

流動資産は、受取手形及び売掛金が972百万円増加しましたが、現金及び預金が622百万円、商品及び製品が278百万円減少したことなどにより、前連結会計年度末に比べて138百万円減少しました。

固定資産は、無形リース資産(無形固定資産)が115百万円増加したことなどにより、前連結会計年度末に比べて174百万円増加しました。

(負債)

流動負債につきましては支払手形及び買掛金が1,113百万円減少しましたが、短期借入金640百万円、未払法人税等529百万円それぞれ増加したことなどにより、前連結会計年度末に比べて574百万円増加しました。

固定負債は、長期未払金が593百万円減少したことなどにより、前連結会計年度末に比べて234百万円減少しました。

(純資産)

純資産は、親会社株主に帰属する四半期純利益が1,321百万円ありましたが、期末配当金1,539百万円の支払などにより前連結会計年度末に比べて304百万円減少しました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成28年4月12日に公表いたしました連結業績予想を変更しておりません。

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

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

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)

(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、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いたしました。また、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いたします。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2四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。

当第2四半期連結累計期間の四半期連結キャッシュ・フロー計算書においては、連結範囲の変動を伴わない子会社株式の取得又は売却に係るキャッシュ・フローについては、「財務活動によるキャッシュ・フロー」の区分に記載し、連結範囲の変動を伴う子会社株式の取得関連費用もしくは連結範囲の変動を伴わない子会社株式の取得又は売却に関連して生じた費用に係るキャッシュ・フローは、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の区分に記載する方法に変更しております。

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、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。

なお、当第2四半期連結累計期間において、四半期連結財務諸表に与える影響額ははありません。

(減価償却方法の変更)

当社及び国内連結子会社は、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2四半期連結累計期間の損益に与える影響額は軽微であります。

3. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (平成28年2月29日) | 当第2四半期連結会計期間 (平成28年8月31日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 35,174 | 34,552 |
| 受取手形及び売掛金 | 5,138 | 6,111 |
| 商品及び製品 | 9,149 | 8,870 |
| その他 | 1,215 | 1,005 |
| 貸倒引当金 | △1 | △2 |
| 流動資産合計 | 50,675 | 50,537 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物(純額) | 8,064 | 8,132 |
| その他(純額) | 2,428 | 2,490 |
| 有形固定資産合計 | 10,493 | 10,622 |
| 無形固定資産 | | |
| | 315 | 429 |
| 投資その他の資産 | | |
| 差入保証金 | 13,388 | 13,392 |
| その他 | 2,103 | 2,030 |
| 貸倒引当金 | △58 | △58 |
| 投資その他の資産合計 | 15,433 | 15,365 |
| 固定資産合計 | 26,242 | 26,417 |
| 資産合計 | 76,918 | 76,954 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 15,188 | 14,074 |
| 短期借入金 | 2,518 | 3,159 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 2,270 | 2,478 |
| 未払法人税等 | 660 | 1,189 |
| 賞与引当金 | 1,001 | 1,050 |
| 引当金 | 68 | 35 |
| その他 | 5,756 | 6,049 |
| 流動負債合計 | 27,463 | 28,038 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 7,432 | 7,539 |
| 退職給付に係る負債 | 736 | 771 |
| 引当金 | 209 | 240 |
| 資産除去債務 | 1,638 | 1,710 |
| その他 | 3,384 | 2,904 |
| 固定負債合計 | 13,401 | 13,167 |
| 負債合計 | 40,865 | 41,205 |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (平成28年2月29日) | 当第2四半期連結会計期間 (平成28年8月31日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 3,181 | 3,181 |
| 資本剰余金 | 4,469 | 4,469 |
| 利益剰余金 | 30,396 | 30,177 |
| 自己株式 | △2,087 | △2,087 |
| 株主資本合計 | 35,960 | 35,741 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 138 | 84 |
| 為替換算調整勘定 | 1 | △9 |
| 退職給付に係る調整累計額 | △47 | △67 |
| その他の包括利益累計額合計 | 92 | 7 |
| 純資産合計 | 36,053 | 35,749 |
| 負債純資産合計 | 76,918 | 76,954 |

(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：百万円)

| | 前第2四半期連結累計期間 (自平成27年3月1日 至平成27年8月31日) | 当第2四半期連結累計期間 (自平成28年3月1日 至平成28年8月31日) |
|------------------|---|---|
| 売上高 | 55,683 | 57,132 |
| 売上原価 | 24,509 | 25,131 |
| 売上総利益 | 31,173 | 32,000 |
| 販売費及び一般管理費 | 27,927 | 29,383 |
| 営業利益 | 3,246 | 2,617 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 1 | 1 |
| 持分法による投資利益 | 7 | 3 |
| 受取賃貸料 | 3 | 3 |
| 為替差益 | - | 5 |
| 受取補償金 | 17 | - |
| その他 | 33 | 39 |
| 営業外収益合計 | 63 | 52 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 75 | 69 |
| 債務保証損失引当金繰入額 | 14 | 30 |
| その他 | 9 | 10 |
| 営業外費用合計 | 99 | 109 |
| 経常利益 | 3,209 | 2,560 |
| 特別利益 | | |
| 負ののれん発生益 | 507 | - |
| 特別利益合計 | 507 | - |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 189 | 95 |
| 減損損失 | 267 | 163 |
| その他 | 6 | - |
| 特別損失合計 | 464 | 258 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 3,251 | 2,301 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 1,207 | 1,019 |
| 法人税等調整額 | 138 | △38 |
| 法人税等合計 | 1,345 | 980 |
| 四半期純利益 | 1,905 | 1,321 |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | 12 | - |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 1,893 | 1,321 |

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：百万円)

| | 前第2四半期連結累計期間 (自平成27年3月1日 至平成27年8月31日) | 当第2四半期連結累計期間 (自平成28年3月1日 至平成28年8月31日) |
|------------------|---|---|
| 四半期純利益 | 1,905 | 1,321 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 19 | △54 |
| 退職給付に係る調整額 | △22 | △19 |
| 為替換算調整勘定 | △0 | △7 |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | 0 | △3 |
| その他の包括利益合計 | △2 | △84 |
| 四半期包括利益 | 1,903 | 1,236 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 1,893 | 1,236 |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | 9 | - |

(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。

4. 補足情報

(1) セグメント別の販売実績(連結)

| | 前第2四半期 連結累計期間 (自平成27年3月1日 至平成27年8月31日) | 当第2四半期 連結累計期間 (自平成28年3月1日 至平成28年8月31日) | 前年同期比 |
|------|---|---|-------|
| | 百万円 | 百万円 | % |
| 衣料事業 | 42,119 | 41,192 | 97.8 |
| 雑貨事業 | 13,497 | 15,867 | 117.6 |
| その他 | 66 | 72 | 109.0 |
| 合計 | 55,683 | 57,132 | 102.6 |

(2) 店舗の状況(連結)

| | 当第2四半期 連結累計期間 (自平成28年3月1日 至平成28年8月31日) |
|--------------|---|
| 前連結会計年度末の店舗数 | 899店 |
| 新規店舗数 | 42店 |
| 退店店舗数 | 19店 |
| 当四半期末の店舗数 | 922店 |