



2006年3月期 第3四半期財務・業績の概況（連結）

2006年1月26日

上場会社名 株式会社やまや
(URL <http://www.yamaya.jp>)

(コード番号: 9994 東証市場第1部)

問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役会長 山内 英房 TEL (022)742-3115(直通)
責任者役職・氏名 常務取締役経営企画室長 松本 庄司

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無：有

(内容) 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産・・・ 年度見込額のうち当四半期分を計上しております。

(2)無形固定資産・・・ 年度見込額のうち当四半期分を計上しております。

法人税等の計上基準・・・ 法定実効税率をベースとした年間予定税率により計算しております。

その他影響額が僅少なものにつき、一部簡便な手続きを用いております。

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

連結及び持分法の適用範囲の異動の状況：無

公認会計士又は監査法人による関与の状況：無

2. 2006年3月期第3四半期の財務・業績の概要(2005年4月1日から2005年12月31日)

(1)経営成績(連結)の進捗状況

(注)記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

	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	%
2006年3月期第3四半期	54,222	0.5	925	13.4	1,106	2.7	539	14.8
2005年3月期第3四半期	54,477	7.7	1,067	4.0	1,136	5.5	633	2.7
(参考)2005年3月期	69,245		1,040		1,118		603	

	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
2006年3月期第3四半期	54	76	-	-
2005年3月期第3四半期	64	24	-	-
(参考)2005年3月期	61	23	-	-

(注)売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示しております。

[経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等]

当第3四半期（2005年10月1日～12月31日）、景気の順調な回復により個人消費は好調に転じ始めたものの、酒類及び飲料、食品等における販売競争は依然として厳しい状況となりました。このような中、当社グループは、専門店としての特徴を生かした販売に注力したものの、価格競争激化等により、連結の経営成績は昨年同期比で増収減益となりました。

（小売事業）

当第3四半期（2005年10月1日～12月31日）の店舗売上高は、ボージョレー・ヌーボーから始まり年末年始へと続く年間最大の繁忙期に、積極的に販売促進を図った結果、不振であった昨年同期の状況と異なり、既存店売上高（閉店分を除く）は昨年同期比 101.6%となり、好調に推移いたしました。出退店状況につきましては、当第3四半期中に4店舗（2006年3月期累計で9店舗）を新規出店し、3店舗（2006年3月期累計で8店舗）を閉店いたしました。この結果、当期末の店舗数は164店舗となりました。

店舗部門の粗利率は、高粗利商品である自社輸入の飲料、食品、及び自社ブランドの国内商品等が伸び悩んだ結果 14.9%（前年同期比 0.8%減）となり、当初計画を下回りました。

（商品供給事業）

当社店舗以外への卸販売は、イオングループ各社に対し、品揃えの充実したボージョレー・ヌーボーやスパークリングワインを重点商品として積極的に営業活動を行った結果、受注が増加し、売上高は5億42百万円（前年同期比 135.0%）となり、好調に推移いたしました。

一方、メーカー、問屋等からの仕入額増加に伴い、センター使用料収入も、4億1百万円（前年同期比 145.2%）と、好調に推移いたしました。

（貿易事業）

当社の貿易事業につきましては、通関後のやまや商流への売上高が15億13百万円（前年同期比 77.2%）となりました。

一方、品揃え強化のため、自社以外からの商品調達比率が高まった結果、貿易事業の粗利率は、1.7%（前年同期比 1.7%減）となり、低迷いたしました。なお、仕入れ代金への外国為替対円レートの影響は殆どありませんでした。

（その他事業）

大和蔵酒造による酒類製造業務につきましては、繁忙期にもかかわらず店舗での販売が伸びず、売上高は54百万円（前年同期比 69.8%）と低調でした。

(2) 財政状態(連結)の変動状況

(注)記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり 株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
2006年3月期第3四半期	30,743	14,136	46.0	1,433.47
2005年3月期第3四半期	30,477	13,736	45.1	1,392.97
(参考)2005年3月期	29,038	13,716	47.2	1,390.93

【連結キャッシュ・フローの状況】

(注)記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

	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
2006年3月期第3四半期	3,287	218	2,172	4,057
2005年3月期第3四半期	3,205	2,590	387	3,126
(参考)2005年3月期	1,739	2,690	1,982	3,156

[財政状態(連結)の変動状況に関する定性的情報等]

当第3四半期の財政状態は以下のとおりです。

前連結会計年度末と比較して、総資産は17億4百万円増加したものの、株主資本は4億19百万円の増加に止まった結果、株主資本比率は46.0%と1.2%減少しました。

増減の主なものは、流動資産では現金および預金が9億円増加し、たな卸資産が6億47百万円増加しております。有形固定資産では4億70百万円減少しております。無形固定資産では16百万円減少しております。

流動負債では買掛金で仕入高増加に伴い30億31百万円増加し、短期借入金で6億50百万円減少し、1年以内返済予定長期借入金で4億80百万円減少しております。固定負債では長期借入金で8億85百万円減少しております。

(連結キャッシュ・フロー計算書)

営業活動によるキャッシュ・フロー

営業活動の結果、得られた資金は32億87百万円となりました。

これは主に、税金等調整前当期純利益が9億93百万円、減価償却費が8億4百万円、たな卸資産が6億47百万円増加、仕入債務が30億31百万円増加したことなどによるものであります。

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2億18百万円となりました。

これは主に、新店、既存店の改装による有形固定資産の取得に4億10百万円を支出したことなどによるものであります。

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21億72百万円となりました。

これは主に、短期借入金純増減支出で6億50百万円、長期借入金の返済による支出で13億65百万円、配当金に1億57百万円支出したことによるものであります。

【参考】

2006年3月期の連結業績予想(2005年4月1日から2006年3月31日)

(注)記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
通 期	71,000	1,350	600

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 60円84銭

[業績予想に関する定性的情報等]

通期の業績予想につきましては、2005年11月11日発表の2006年3月期中間決算短信における見通しは変更いたしておりません。

- * 上記の予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は今後様々な要因によって予想数値とは異なる場合があります。

(要約) 第3四半期連結貸借対照表

(単位：千円 千円未満切捨)

科目	期 別		前第3四半期連結会計年度 (2004年12月31日現在)		当第3四半期連結会計年度 (2005年12月31日現在)		前連結会計年度の要約連結貸借対照表 (2005年3月31日現在)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
(資産の部)		%		%		%		%
流動資産								
1. 現金及び預金	3,126,049				4,057,000		3,156,031	
2. 売掛金	799,282				921,254		435,701	
3. 商品								
(1) 商品	7,124,324		7,206,443		6,517,811			
(2) 未着商品	33,797	7,158,122	11,926	7,218,370	35,678	6,553,489		
4. その他のたな卸資産	68,853		65,693		83,267			
5. 前払費用	230,128		246,189		196,756			
6. 繰延税金資産	29,659		116,386		86,029			
7. 契約店未収入金	44,209		45,155		6,876			
8. その他 貸倒引当金	1,306,588 70		1,273,477 419		1,111,763 221			
流動資産合計	12,762,824	41.9	13,943,108	45.3	11,629,695	40.0		
固定資産								
1. 有形固定資産								
(1) 建物及び構築物	6,752,857		6,374,293		6,606,314			
(2) 機械装置及び運搬具	1,277,720		1,075,309		1,221,668			
(3) 器具備品	971,989		851,928		906,235			
(4) 土地	4,676,518		4,676,518		4,676,518			
(5) 建設仮勘定	579	13,679,665	-	12,978,049	38,268	13,449,005	46.3	
2. 無形固定資産								
(1) 営業権	2,351		2,215		8,861			
(2) ソフトウェア	33,784		21,644		30,749			
(3) 電話加入権	20,439		20,244		20,439			
(4) 施設利用権	6,406		5,545		6,190			
(5) その他	640	63,622	498	50,148	516	66,756	0.3	
3. 投資その他の資産								
(1) 投資有価証券	548,304		626,890		564,326			
(2) 出資金	1,769		1,769		1,769			
(3) 破産債権、再生債権、更生債権 その他これらに準ずる債権	35,221		35,641		35,221			
(4) 長期前払費用	59,471		60,333		56,330			
(5) 差入保証金	3,055,455		2,805,927		2,975,728			
(6) 繰延税金資産	267,318		269,523		264,242			
(7) その他 貸倒引当金	74,089 70,440	3,971,190	70,440	3,771,984	70,440	3,893,062	13.4	
固定資産合計	17,714,478	58.1	16,800,182	54.7	17,408,824	60.0		
資産合計	30,477,302	100.0	30,743,290	100.0	29,038,519	100.0		

(単位：千円 千円未満切捨)

科目	期別		前第3四半期連結会計年度 (2004年12月31日現在)		当第3四半期連結会計年度 (2005年12月31日現在)		前連結会計年度の要約連結貸借対照表 (2005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)		%		%		%		%
流動負債								
1. 買掛金	6,375,779		6,775,142		3,743,468			
2. 短期借入金	3,725,094		4,625,094		5,275,094			
3. 一年以内返済予定の 長期借入金	1,660,000		1,260,000		1,740,000			
4. 未払金	755,324		372,046		302,276			
5. 未払費用	193,307		213,702		160,381			
6. 未払法人税等	295,454		391,270		359,576			
7. 未払消費税等	-		28,010		61,132			
8. 預り金	36,590		55,167		12,856			
9. 賞与引当金	-		140,801		69,363			
10. その他	96,202		46,725		25,465			
流動負債合計	13,137,752	43.1	13,907,961	45.2	11,749,614	40.5		
固定負債								
1. 長期借入金	2,830,000		1,910,000		2,795,000			
2. 退職給付引当金	278,473		337,124		294,927			
3. 役員退職慰労金引当金	361,950		368,011		366,660			
4. 連結調整勘定	73,159		42,577		65,514			
5. その他	59,017		41,271		49,952			
固定負債合計	3,602,600	11.8	2,698,984	8.8	3,572,055	12.3		
負債合計	16,740,353	54.9	16,606,946	54.0	15,321,669	52.8		
(資本の部)								
資本金	3,247,330	10.7	3,247,330	10.6	3,247,330	11.2		
資本剰余金	6,055,252	19.9	6,055,252	19.7	6,055,252	20.8		
利益剰余金	4,358,464	14.3	4,711,022	15.3	4,328,816	14.9		
その他有価証券評価差額金	75,967	0.2	122,804	0.4	85,516	0.3		
自己株式	65	0.0	65	0.0	65	0.0		
資本合計	13,736,948	45.1	14,136,344	46.0	13,716,850	47.2		
負債及び資本合計	30,477,302	100.0	30,743,290	100.0	29,038,519	100.0		

(要約) 第3四半期連結損益計算書

(単位：千円 千円未満切捨)

科目	前第3四半期連結会計期間 (自2004年4月1日 至2004年12月31日)			当第3四半期連結会計期間 (自2005年4月1日 至2005年12月31日)			前連結会計年度の要約連結損益計算書 (自2004年4月1日 至2005年3月31日)		
	金額		百分比	金額		百分比	金額		百分比
売上高	54,477,256	100.0	54,222,544	100.0	69,245,489	100.0			
売上原価	46,181,354	84.8	45,973,818	84.8	58,561,804	84.6			
売上総利益	8,295,901	15.2	8,248,726	15.2	10,683,685	15.4			
販売費及び一般管理費	7,228,286	13.2	7,323,684	13.5	9,643,327	13.9			
営業利益	1,067,614	2.0	925,041	1.7	1,040,357	1.5			
営業外収益									
1. 受取利息	1,349		2,350		1,922				
2. 受取配当金	7,190		7,310		7,190				
3. 賃貸料収入	72,171		58,525		90,157				
4. 情報提供手数料	71,193		75,127		90,044				
5. その他の営業外収益	79,875	231,780	94,521	237,835	120,332	309,646			
営業外費用									
1. 支払利息	40,356		37,984		55,587				
2. 商品廃棄損	100,686		-		147,554				
3. その他の営業外費用	22,069	163,112	18,786	56,771	28,276	231,419			
経常利益	1,136,281	2.1	1,106,105	2.0	1,118,584	1.6			
特別利益									
1. 前期損益修正益	8,071		300		8,419				
2. 固定資産売却益	-		63		1				
3. 貸倒引当金戻入益	126		-		-				
4. 地震被災酒税還付	-		-		283				
5. 退店違約金	3,485		4,000		3,597				
6. その他の特別利益	16	11,699	32	4,396	644	12,944			
特別損失									
1. 前期損益修正損	8,069		928		8,069				
2. 固定資産売却損	106		-		106				
3. 固定資産除却損	20,333		90,107		26,610				
4. 長期前払費用臨時償却	38,739		-		40,834				
5. 地震被災損失	1,610		8,327		3,348				
6. 店舗閉店損失	6,084		10,357		10,047				
7. その他の特別損失	13,281	88,226	7,764	117,486	23,008	112,024			
税金等調整前第3四半期 (当期)純利益	1,059,754	2.0	993,015	1.8	1,019,504	1.5			
法人税、住民税及び事業税	458,393		513,937		508,186				
還付法人税、住民税及び事業税	36,699		-		36,699				
法人税等調整額	4,557	426,251	60,914	453,023	55,838	415,648			
第3四半期(当期)純利益	633,503	1.2	539,992	1.0	603,856	0.9			

(要約) 第3四半期連結剰余金計算書

(単位：千円 千円未満切捨)

科目	期 別		前第3四半期連結会計期間 (自 2004年 4月 1日 至 2004年 12月 31日)		当第3四半期連結会計期間 (自 2005年 4月 1日 至 2005年 12月 31日)		前連結会計年度の連結剰余金計算書 (自 2004年 4月 1日 至 2005年 3月 31日)	
	金額		金額		金額		金額	
(資本剰余金の部)								
資本剰余金期首残高		6,055,252		6,055,252		6,055,252		6,055,252
資本剰余金第3四半期末 (期末)残高		6,055,252		6,055,252		6,055,252		6,055,252
(利益剰余金の部)								
利益剰余金期首残高		3,882,746		4,328,816		3,882,746		3,882,746
利益剰余金増加高								
1. 第3四半期(当期)純利益	633,503		539,992		603,856		603,856	
2. 子会社の合併による剰余金増加額	0	633,503	-	539,992	0	603,856	0	603,856
利益剰余金減少高								
1. 配 当 金	157,786	157,786	157,786	157,786	157,786	157,786	157,786	157,786
利益剰余金第3四半期末 (期末)残高		4,358,464		4,711,022		4,328,816		4,328,816

第3四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円 千円未満切捨)

区 分	前第3四半期	当第3四半期	前連結会計年度
	自 2004年 4月 1日 至 2004年 12月 31日	自 2005年 4月 1日 至 2005年 12月 31日	自 2004年 4月 1日 至 2005年 3月 31日
	金 額	金 額	金 額
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	1,059,754	993,015	1,019,504
減価償却費	714,970	804,908	1,015,192
長期前払費用償却	12,372	7,356	15,036
連結調整勘定償却	22,936	22,936	30,582
固定資産除売却損益	20,440	90,044	26,716
貸倒引当金戻入	126	-	-
前期損益修正益	8,071	-	8,419
前期損益修正損	8,069	-	8,069
店舗閉店損失	6,084	-	10,047
地震被災損失	1,610	-	3,348
地震被災酒税還付	-	-	283
長期前払費用臨時償却	38,739	-	40,834
退店違約金収入	3,485	-	3,597
受取利息及び配当金	8,539	9,660	9,112
支払利息	40,356	37,984	55,587
賞与引当金の増加額	-	71,437	69,363
退職給付引当金の増加額	48,638	42,196	65,093
役員退職慰労金引当金の増加額	11,650	1,351	16,360
売掛金の増加額	374,894	485,972	11,313
たな卸資産の減少額(増加額)	255,831	647,306	332,848
契約店未収入金の減少額(増加額)	25,356	38,278	11,976
仕入債務の増加額(減少額)	2,414,613	3,031,674	217,697
未払費用の増加額	-	-	10,661
その他	72,399	68,968	270,489
小 計	3,605,659	3,806,846	2,149,145
利息及び配当金受取額	7,210	7,951	7,387
地震被災還付金受入収入	-	-	283
法人税等の還付	36,699	-	36,699
利息の支払額	41,991	44,786	56,805
法人税等の支払額	387,058	482,242	372,101
その他	15,170	-	24,755
営業活動によるキャッシュ・フロー	3,205,350	3,287,767	1,739,853
投資活動によるキャッシュ・フロー			
有形固定資産取得による支出	2,572,100	410,322	2,693,661
有形固定資産売却による収入	120	1,683	170
長期前払費用取得による支出	2,204	7,122	3,823
差入保証金の支払による支出	103,481	77,663	109,805
差入保証金の回収による収入	86,601	274,795	120,778
その他	164	-	4,509
投資活動によるキャッシュ・フロー	2,590,901	218,629	2,690,852
財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入金の純増加額(減少額)	900,000	650,000	650,000
長期借入金の借入による収入	2,000,000	-	2,400,000
長期借入金の返済による支出	555,000	1,365,000	910,000
自己株式の取得による支出	48	-	48
配当金の支払額	157,786	157,785	157,786
財務活動によるキャッシュ・フロー	387,164	2,172,785	1,982,164
現金及び現金同等物に係る換算差額	2,762	4,617	3,192
現金及び現金同等物の増加額	1,004,376	900,969	1,034,357
現金及び現金同等物の期首残高	2,121,673	3,156,031	2,121,673
現金及び現金同等物の第3四半期(期末)残高	3,126,049	4,057,000	3,156,031

セグメント情報

〔事業の種類別セグメント情報〕

当第3四半期連結会計期間(自 2005年4月1日 至2005年12月31日)

(単位：千円 千円未満切捨)

	小売事業	商品供給事業	貿易事業	その他事業	計	消去又は 全社	連結
売上高							
(1)外部顧客に対する 売上高	51,942,970	2,275,977	-	3,596	54,222,544	-	54,222,544
(2)セグメント間の内 部売上高又は振替高	442,718	31,090,508	4,782,080	91,864	36,407,171	36,407,171	-
計	52,385,688	33,366,486	4,782,080	95,460	90,629,715	36,407,171	54,222,544
営業費用	51,470,676	33,292,029	4,871,144	120,862	89,754,712	36,457,209	53,297,502
営業利益	915,011	74,456	89,064	25,401	875,002	50,038	925,041

(注) 1. 事業区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2. 各事業の主な内容

(1) 小売事業

国内外の酒類を含む飲料・食品を販売する専門店及び通信販売の事業であります。

(2) 商品供給事業

上記の商品の卸売及び物流を行う事業であります。

(3) 貿易事業

国外の酒類を含む飲料・食品に関し貿易を行う事業であります。

(4) その他事業

酒類製造及び上記(1)から(3)以外の事業であります。

〔所在地別セグメント情報〕

当第3四半期連結会計期間において、当企業集団は、国内に所在しているため、所在地別の売上高及び営業利益についての記載は行っておりません。

〔海外売上高〕

当第3四半期連結会計期間において、海外売上高はないため記載は行っておりません。

連結商品品目別売上の状況

(単位：千円 千円未満切捨)

期 別 品 目	前第3四半期連結会計期間 (自 2004年 4月 1日 至 2004年 12月 31日)		当第3四半期連結会計期間 (自 2005年 4月 1日 至 2005年 12月 31日)		前年同期比
	金 額	構 成 比 %	金 額	構 成 比 %	
ワ イ ン	3,854,212	7.1	3,970,531	7.3	103.0
そ の 他 洋 酒	5,981,233	11.0	5,771,046	10.6	96.5
ビ ー ル	19,474,470	35.7	20,105,353	37.1	103.2
和 酒	11,546,970	21.2	11,210,446	20.7	97.1
飲 料	4,230,753	7.8	4,063,620	7.5	96.0
食 品	6,603,491	12.1	5,989,158	11.1	90.7
そ の 他	2,786,124	5.1	3,112,386	5.7	111.7
合 計	54,477,256	100.0	54,222,544	100.0	99.5