



## 2007年3月期 第3四半期財務・業績の概況（連結）

2007年1月30日

上場会社名 株式会社やまや

(コード番号: 9994 東証市場第1部)

(URL <http://www.yamaya.jp>)

代表者 代表者役職・氏名 代表取締役社長 山内 英靖  
社長執行役員

問合せ先 責任者役職・氏名 執行役員社長室長 久野 朋美 TEL (022)742-3115(直通)

### 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：有

(内容) ・ 連結(新規)1社、持分法(新規)1社

### 2. 2007年3月期第3四半期の財務・業績の概要(2006年4月1日から2006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	%
2007年3月期第3四半期	56,939	5.0	1,256	35.9	1,426	28.9	693	28.4
2006年3月期第3四半期	54,222	0.5	925	13.4	1,106	2.7	539	14.8
(参考)2006年3月期	69,525	0.4	930	10.5	1,165	4.2	537	11.0

	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
2007年3月期第3四半期	70	28	-	-
2006年3月期第3四半期	54	76	-	-
(参考)2006年3月期	54	51	-	-

(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3四半期の国内景気は、企業業績の好調を背景に、設備投資の増加や雇用関係の改善等により景況感は緩やかな回復基調をたどりました。酒販業界は2006年8月末に緊急調整地域が廃止されたことにより、10月中旬よりスーパーマーケット、コンビニエンスストアで新規の酒売場が増加し、競争は一層激しさを増しました。

このような中、当社は、特に清酒の拡販、既存店の改装と新店の開設により、酒類を中心とした嗜好品の専門店チェーンの展開を推し進めました。

当第3四半期（10月～12月）には既存店4店舗の改装を行うとともに、4店舗を出店し、移転拡大のため2店舗を閉店いたしました。その結果、当第3四半期末の総店舗数は175店舗となりました。

以上の結果、当第3四半期の業績は連結売上高が569億39百万円（前年同期比 105.0%）、連結営業利益が12億56百万円（前年同期比 135.9%）、連結経常利益が14億26百万円（前年同期比 128.9%）、連結第3四半期純利益が6億93百万円（前年同期比 128.4%）と増収増益になりました。

(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	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
2007年3月期第3四半期	34,082	14,717	43.2	1,492.41
2006年3月期第3四半期	30,743	14,136	46.0	1,433.47
(参考)2006年3月期	28,788	14,180	49.3	1,437.96

【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
2007年3月期第3四半期	1,872	1,073	1,232	5,465
2006年3月期第3四半期	3,287	218	2,172	4,057
(参考)2006年3月期	2,639	325	2,047	3,429

[ 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52億93百万円増加したものの、純資産は5億36百万円の増加に止まった結果、自己資本比率は43.2%と6.1%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20億36百万円増加し、たな卸資産が18億38百万円増加しております。固定資産では有形固定資産が93百万円増加し、無形固定資産が14百万円増加しております。

流動負債では買掛金が33億78百万円増加し、短期借入金が22億75百万円増加し、1年以内返済予定長期借入金が1億50百万円減少しております。固定負債では長期借入金が7億35百万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18億72百万円となりました。

これは主に、税金等調整前第3四半期純利益が13億98百万円、減価償却費が7億73百万円、たな卸資産が18億38百万円増加、仕入債務が33億78百万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10億73百万円となりました。

これは主に、有形固定資産の取得に9億13百万円、関係会社株式の取得に2億40百万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、得られた資金は12億32百万円となりました。

これは主に、短期借入金純増減収入で22億75百万円、長期借入金の返済による支出で8億85百万円、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】

2007年3月期の連結業績予想(2006年4月1日から2007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	72,500	1,300	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、2006年11月10日発表の2007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) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

科目	当四半期 (2007年3月期第3四半期末)		前年同四半期 (2006年3月期第3四半期末)		(参考) 2006年3月期	
	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	5,465,685		4,057,000		3,429,073	
2. 売掛金	1,093,131		921,254		572,907	
3. 商品	8,533,423		7,218,370		6,674,494	
4. その他のたな卸資産	60,517		65,693		80,522	
5. 前払費用	259,854		246,189		204,243	
6. 繰延税金資産	132,862		116,386		163,993	
7. 契約店未収金	38,574		45,155		14,182	
8. その他	1,398,714		1,273,477		896,988	
貸倒引当金	81		419		123	
流動資産合計	16,982,681	49.8	13,943,108	45.3	12,036,281	41.8
固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物及び構築物	6,453,618		6,374,293		6,323,671	
(2) 機械装置及び運搬具	914,824		1,075,309		1,024,199	
(3) 器具備品	959,237		851,928		845,378	
(4) 土地	4,617,108		4,676,518		4,676,518	
(5) 建設仮勘定	25,215		-		6,462	
有形固定資産合計	12,970,003	38.1	12,978,049	42.2	12,876,230	44.7
2. 無形固定資産						
(1) 営業権	-		2,215		-	
(2) ソフトウェア	33,304		21,644		18,609	
(3) 電話加入権	20,244		20,244		20,244	
(4) 施設利用権	4,810		5,545		5,346	
(5) その他	463		498		481	
無形固定資産合計	58,822	0.2	50,148	0.2	44,680	0.2
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	705,285		626,890		705,244	
(2) 関係会社株式	237,971		-		-	
(3) 出資金	1,769		1,769		1,769	
(4) 破産債権、再生債権、更生債権 その他これらに準ずる債権	35,000		35,641		35,221	
(5) 長期前払費用	60,558		60,333		59,137	
(6) 差入保証金	2,790,498		2,805,927		2,783,442	
(7) 繰延税金資産	251,539		269,523		235,488	
(8) その他	63,231		42,340		76,302	
貸倒引当金	75,296		70,440		65,188	
投資その他の資産合計	4,070,558	11.9	3,771,984	12.3	3,831,417	13.3
固定資産合計	17,099,384	50.2	16,800,182	54.7	16,752,328	58.2
資産合計	34,082,066	100.0	30,743,290	100.0	28,788,610	100.0

(単位：千円)

科目	当四半期 (2007年3月期第3四半期末)		前年同四半期 (2006年3月期第3四半期末)		(参考) 2006年3月期	
	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	7,794,709		6,775,142		4,415,943	
2. 短期借入金	7,400,094		4,625,094		5,125,094	
3. 一年以内返済予定の長期借入金	980,000		1,260,000		1,130,000	
4. 未払金	475,707		372,046		481,013	
5. 未払費用	241,589		213,702		176,207	
6. 未払法人税等	412,832		391,270		381,217	
7. 未払消費税等	60,308		28,010		173,094	
8. 預り金	67,880		55,167		15,677	
9. 賞与引当金	143,069		140,801		207,603	
10. その他	33,644		46,725		28,783	
流動負債合計	17,609,835	51.7	13,907,961	45.2	12,134,634	42.1
固定負債						
1. 長期借入金	930,000		1,910,000		1,665,000	
2. 退職給付引当金	401,702		337,124		350,843	
3. 役員退職慰労金引当金	371,350		368,011		381,690	
4. 負債のれん	11,994		-		-	
5. 連結調整勘定	-		42,577		34,931	
6. その他	39,664		41,271		40,873	
固定負債合計	1,754,711	5.1	2,698,984	8.8	2,473,338	8.6
負債合計	19,364,547	56.8	16,606,946	54.0	14,607,973	50.7
(純資産の部)						
株主資本						
1. 資本金	3,247,330	9.5	-	-	-	-
2. 資本剰余金	6,055,252	17.8	-	-	-	-
3. 利益剰余金	5,243,904	15.4	-	-	-	-
4. 自己株式	65	0.0	-	-	-	-
株主資本合計	14,546,421	42.7	-	-	-	-
評価・換算差額等						
その他有価証券評価差額金	171,097	0.5	-	-	-	-
評価・換算差額等合計	171,097	0.5	-	-	-	-
純資産合計	14,717,518	43.2	-	-	-	-
負債・純資産合計	34,082,066	100.0	-	-	-	-
(資本の部)						
資本金	-	-	3,247,330	10.6	3,247,330	11.3
資本剰余金	-	-	6,055,252	19.7	6,055,252	21.0
利益剰余金	-	-	4,711,022	15.3	4,708,577	16.4
その他有価証券評価差額金	-	-	122,804	0.4	169,541	0.6
自己株式	-	-	65	0.0	65	0.0
資本合計	-	-	14,136,344	46.0	14,180,636	49.3
負債・少数株主持分及び資本合計	-	-	30,743,290	100.0	28,788,610	100.0

(注) 退職給付費用は、年間見込額の四分之三を計上しております。

科目	当四半期 (2007年3月期第3四半期)		前年同四半期 (2006年3月期第3四半期)		(参考) 2006年3月期	
	金額		金額		金額	
		百分比		百分比		百分比
売上高	56,939,858	100.0	54,222,544	100.0	69,525,585	100.0
売上原価	47,873,498	84.1	45,973,818	84.8	58,905,942	84.7
売上総利益	9,066,360	15.9	8,248,726	15.2	10,619,643	15.3
販売費及び一般管理費	7,809,467	13.7	7,323,684	13.5	9,688,890	13.9
営業利益	1,256,893	2.2	925,041	1.7	930,753	1.4
営業外収益						
1. 受取利息	3,005		2,350		3,943	
2. 受取配当金	7,592		7,310		7,310	
3. 賃貸料収入	60,355		58,525		79,094	
4. 情報提供手数料	73,628		75,127		94,470	
5. その他の営業外収益	92,591	0.4	94,521	0.4	124,723	0.4
営業外費用						
1. 支払利息	35,738		37,984		48,056	
2. 持分法による投資損失	2,128		-		-	
3. その他の営業外費用	29,915	0.1	18,786	0.1	26,568	0.1
経常利益	1,426,282	2.5	1,106,105	2.0	1,165,670	1.7
特別利益						
1. 前期損益修正益	-		300		78	
2. 固定資産売却益	-		63		63	
3. 退店違約金	-		4,000		4,000	
4. 地震被災酒税還付	-		-		2,337	
5. 退職給付制度の改定に伴う利益	-		-		3,387	
6. 補助金収入	-		-		19,351	
7. その他の特別利益	-		32	0.0	123	0.0
特別損失						
1. 前期損益修正損	-		928		1,896	
2. 固定資産売却損	1,374		-		-	
3. 固定資産除却損	10,723		90,107		98,931	
4. 貸倒引当金繰入額	10,107		-		-	
5. 地震被災損失	-		8,327		8,327	
6. 固定資産臨時償却費	-		-		34,074	
7. 店舗閉店損失	3,065		10,357		10,357	
8. 投資有価証券評価損	2,569		-		-	
9. その他の特別損失	-	0.0	7,764	0.2	6,860	0.1
税金等調整前四半期 (当期)純利益	1,398,441	2.5	993,015	1.8	1,034,563	1.6
法人税、住民税及び事業税	686,984		513,937		603,182	
過年度法人税等	4,320		-		-	
法人税等調整額	14,024	1.2	60,914	0.8	106,165	0.7
四半期(当期)純利益	693,111	1.3	539,992	1.0	537,547	0.9

## (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位:千円)

区 分	当四半期 (2007年3月期第3四半期)	前年同四半期 (2006年3月期第3四半期)	(参考) 2006年3月期
	金額	金額	金額
営業活動によるキャッシュ・フロー			
税金等調整前四半期(当期)純利益	1,398,441	993,015	1,034,563
減価償却費	773,544	804,908	1,079,212
長期前払費用償却	7,750	7,356	9,447
負ののれん償却額	22,936	-	-
連結調整勘定償却	-	22,936	30,582
持分法による投資損失	2,128	-	-
投資有価証券評価損	2,569	-	-
固定資産除売却損益	12,098	90,044	98,867
退職給付制度の改定に伴う利益	-	-	3,387
固定資産臨時償却費	-	-	34,074
受取利息及び配当金	10,597	9,660	11,253
支払利息	35,738	37,984	48,056
賞与引当金の増加額(減少額)	64,533	71,437	138,239
退職給付引当金の増加額	50,859	42,196	59,302
役員退職慰労金引当金の増加額(減少)	10,340	1,351	15,030
未収入金の増加額	119,518	-	-
売掛金の増加額	520,223	485,972	137,206
たな卸資産の増加額	1,838,923	647,306	118,258
契約店未収入金の増加額	-	38,278	-
仕入債務の増加額	3,378,766	3,031,674	672,475
その他	570,554	68,968	350,088
小 計	2,504,269	3,806,846	3,238,670
利息及び配当金受取額	9,767	7,951	9,144
過年度法人税等	4,320	-	-
利息の支払額	36,798	44,786	53,078
法人税等の支払額	600,369	482,242	554,883
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,872,548	3,287,767	2,639,852
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	913,796	410,322	434,975
有形固定資産売却による収入	66,326	1,683	14,817
長期前払費用取得による支出	9,642	7,122	6,030
関係会社株式の取得による支出	240,100	-	-
差入保証金の支払による支出	87,615	77,663	93,389
差入保証金の回収による収入	111,611	274,795	193,767
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,073,216	218,629	325,812
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)	2,275,000	650,000	150,000
長期借入金の返済による支出	885,000	1,365,000	1,740,000
配当金の支払額	157,785	157,785	157,785
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,232,214	2,172,785	2,047,785
現金及び現金同等物に係る換算差額	5,066	4,617	6,787
現金及び現金同等物の増加額	2,036,612	900,969	273,042
現金及び現金同等物の期首残高	3,429,073	3,156,031	3,156,031
現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高	5,465,685	4,057,000	3,429,073