



## 2006年3月期 第1四半期財務・業績の概況（連結）

2005年7月27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: 無

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1四半期の財務・業績の概要(2005年4月1日から2005年6月30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1四半期	16,875	2.8	261	8.9	268	13.0	107	32.5
2005年3月期第1四半期	17,352	11.8	286	16.7	308	15.5	159	38.6
(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1四半期	10	95	-	-
2005年3月期第1四半期	16	21	-	-
(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 1 四半期、当社グループは、店舗売上高の向上、仕入原価逓減による粗利率の向上、売上高人件費比率の逓減などの諸課題に積極的に取り組みましたが、販売競争は引き続き厳しく、経営成績は当初計画を下回りました。

（小売事業）

店舗を中心とする小売事業において、競合店舗との厳しい競争が続く中、既存店（開店後 1 年未満店舗を除く）の売上高は昨年同期比 93.8%となり、また全店舗の売上高は昨年同期比 96.6%となりました。出退店の状況につきましては、期中に 3 店舗を出店、3 店舗を閉店した結果、6 月末現在の店舗数合計は 164 店舗となりました。

一方、商品の改廃などにより、粗利率向上に積極的に取り組んだ結果、粗利率は 14.8%（前年同期比 + 1.0%）となりました。

（商品供給事業）

当社店舗への商品供給は、取扱商品数および店舗数の増大等により、94 億 95 百万円（前年同期比 148.9%）となり、当社店舗以外への販売は、営業力強化を図った結果、売上高は 2 億 79 百万円（前年同期比 109.7%）となりました。また、メーカー及びベンダーからの仕入額増加に伴い、やまや商流(株)のグループ外からのセンター使用料収入は、3 億 34 百万円（前年同期比 152.4%）となり、好調でした。この結果、商品供給事業の売上高合計は、101 億 9 百万円（前年同期比 147.5%）となりました。なお当期より、当社小売事業の売上原価に含まれていた仕入値引きを商品供給事業に計上するとともに、小売事業への物流負担金は廃止いたしました。

一方、2004 年 12 月に稼働を開始した関西物流センターから、愛知、三重、北陸、近畿各地区店舗への商品供給は、予定通り順調に推移いたしました。

（貿易事業）

ワールドリカーシステムのコア事業である、当社貿易部による輸入業務につきましては、店舗および物流センター内の在庫の適正化を前期末までにほぼ完了した結果、当期における通関後のやまや商流(株)への売上高は 17 億 56 百万円（前年同期比 97.7%）となりました。

輸入業務における粗利率は 2.2%（昨年同期比 2.5%）となりました。

（その他事業）

大和蔵酒造(株)による酒造業務につきましては、店舗での販売努力が実らず、売上高は 21 百万円（前年同期比 87.0%）となり、不調でした。

## (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1四半期	29,397	13,667	46.5	1,385.88
2005年3月期第1四半期	27,727	13,300	48.0	1,348.75
(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1四半期	710	23	502	3,338
2005年3月期第1四半期	916	847	317	2,508
(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1四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3億59百万円増加したものの、株主資本が49百万円の減少となった結果、株主資本比率は46.5%と0.7%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1億82百万円増加し、たな卸資産が4億15百万円増加しております。有形固定資産では1億44百万円減少しております。無形固定資産では5百万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8億5百万円増加し、短期借入金で1億円減少しております。固定負債では長期借入金で2億45百万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7億10百万円となりました。

これは主に、税金等調整前当期純利益が2億17百万円、減価償却費が2億61百万円、たな卸資産が4億15百万円増加、仕入債務が8億5百万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23百万円となりました。

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70百万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5億2百万円となりました。

これは主に、短期借入金純増減支出で1億円、長期借入金の返済による支出で2億45百万円、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
中間期	37,000	650	320
通期	74,000	1,500	700

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 70円98銭

[業績予想に関する定性的情報等]

中間期及び通期の業績予想につきましては、第1四半期の業績が想定していた範囲内で推移しているため、2005年5月10日発表の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1四半期連結貸借対照表

(単位：千円 千円未満切捨)

科目	前第1四半期連結会計年度 (2004年6月30日現在)		当第1四半期連結会計年度 (2005年6月30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
(資産の部)		%		%		%
I 流動資産						
1. 現金及び預金	2,508,076		3,338,199		3,156,031	
2. 売掛金	547,259		540,747		435,701	
3. 商品	6,718,129		6,981,984		6,553,489	
4. その他のたな卸資産	92,944		69,920		83,267	
5. 前払費用	213,928		236,409		196,756	
6. 繰延税金資産	34,913		86,029		86,029	
7. 契約店未収金	16,984		7,957		6,876	
8. その他	882,540		943,028		1,111,763	
貸倒引当金	△ 197		△ 221		△ 221	
流動資産合計	11,014,580	39.7	12,204,053	41.5	11,629,695	40.0
II 固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物及び構築物	5,763,870		6,546,823		6,606,314	
(2) 機械装置及び運搬具	381,101		1,167,381		1,221,668	
(3) 器具備品	824,870		864,003		906,235	
(4) 土地	4,676,518		4,676,518		4,676,518	
(5) 建設仮勘定	1,005,311		49,810		38,268	
有形固定資産合計	12,651,670	45.6	13,304,535	45.3	13,449,005	46.3
2. 無形固定資産						
(1) 営業権	10,192		6,646		8,861	
(2) ソフトウェア	39,854		27,714		30,749	
(3) 電話加入権	20,439		20,439		20,439	
(4) 施設利用権	6,428		5,911		6,190	
(5) その他	765		516		516	
無形固定資産合計	77,679	0.3	61,227	0.2	66,756	0.3
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	611,344		564,326		564,326	
(2) 出資	1,934		1,769		1,769	
(3) 長期貸付金	1,908		-		-	
(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	35,221		35,221		35,221	
(5) 長期前払費用	100,592		53,564		56,330	
(6) 差入保証金	2,983,103		2,936,919		2,975,728	
(7) 繰延税金資産	242,044		264,242		264,242	
(8) その他	78,289		42,340		65,882	
貸倒引当金	△ 70,440		△ 70,440		△ 70,440	
投資その他の資産合計	3,983,999	14.4	3,827,943	13.0	3,893,062	13.4
固定資産合計	16,713,348	60.3	17,193,707	58.5	17,408,824	60.0
資産合計	27,727,929	100.0	29,397,760	100.0	29,038,519	100.0

(単位：千円 千円未満切捨)

科 目	期 別	前第1四半期連結会計年度 (2004年 6月30日現在)		当第1四半期連結会計年度 (2005年 6月30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)		%		%		%
I	流 動 負 債						
	1. 買 掛 金	4,518,744		4,549,451		3,743,468	
	2. 短 期 借 入 金	5,225,094		5,175,094		5,275,094	
	3. 一年以内返済長期借入金	760,000		1,740,000		1,740,000	
	4. 未 払 金	482,365		366,546		302,276	
	5. 未 払 費 用	131,970		173,141		160,381	
	6. 未 払 法 人 税 等	143,922		132,130		359,576	
	7. 未 払 消 費 税 等	76,725		42,431		61,132	
	8. 預 り 金	20,284		45,335		12,856	
	9. 賞 与 引 当 金	113,387		138,554		69,363	
	10. そ の 他	43,896		36,091		25,465	
	流 動 負 債 合 計	11,516,391	41.5	12,398,778	42.2	11,749,614	40.5
II	固 定 負 債						
	1. 長 期 借 入 金	2,160,000		2,550,000		2,795,000	
	2. 退 職 給 付 引 当 金	247,745		309,511		294,927	
	3. 役 員 退 職 慰 労 金 引 当 金	352,440		371,390		366,660	
	4. 連 結 調 整 勘 定	88,451		57,868		65,514	
	5. そ の 他	61,963		43,185		49,952	
	固 定 負 債 合 計	2,910,599	10.5	3,331,955	11.3	3,572,055	12.3
	負 債 合 計	14,426,990	52.0	15,730,733	53.5	15,321,669	52.8
	(資本の部)						
I	資 本 金	3,247,330	11.7	3,247,330	11.0	3,247,330	11.2
II	資 本 剰 余 金	6,055,252	21.9	6,055,252	20.6	6,055,252	20.8
III	利 益 剰 余 金	3,884,832	14.0	4,278,993	14.6	4,328,816	14.9
IV	その他有価証券評価差額金	113,539	0.4	85,516	0.3	85,516	0.3
V	自 己 株 式	△ 16	0.0	△ 65	0.0	△ 65	0.0
	資 本 合 計	13,300,938	48.0	13,667,026	46.5	13,716,850	47.2
	負債・少数株主持分及び資本合計	27,727,929	100.0	29,397,760	100.0	29,038,519	100.0

(注) 退職給付費用は、年間見込額の四分の一を計上しております。

## (要約) 第1四半期連結損益計算書

(単位：千円 千円未満切捨)

期 別 科 目	前第1四半期連結会計期間 (自 2004年 4月 1日 至 2004年 6月 30日)		当第1四半期連結会計期間 (自 2005年 4月 1日 至 2005年 6月 30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 %
I 売 上 高	17,352,996	100.0	16,875,766	100.0	69,245,489	100.0
II 売 上 原 価	14,807,930	85.3	14,269,732	84.5	58,561,804	84.6
売 上 総 利 益	2,545,065	14.7	2,606,033	15.5	10,683,685	15.4
III 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	2,258,506	13.0	2,344,936	13.9	9,643,327	13.9
営 業 利 益	286,559	1.7	261,097	1.6	1,040,357	1.5
IV 営 業 外 収 益						
1. 受 取 利 息	387		334		1,922	
2. 受 取 配 当 金	6,255		6,375		7,190	
3. 貸 貸 料 収 入	24,466		19,924		90,157	
4. 情 報 提 供 手 数 料	22,717		23,078		90,044	
5. そ の 他 の 営 業 外 収 益	25,451	79,278	24,060	73,773	120,332	309,646
0.4						
V 営 業 外 費 用						
1. 支 払 利 息	12,872		14,462		55,587	
2. 商 品 廃 棄 損	29,938		46,245		147,554	
3. そ の 他 の 営 業 外 費 用	14,111	56,922	5,425	66,132	28,276	231,419
0.3						
経 常 利 益	308,915	1.8	268,738	1.6	1,118,584	1.6
VI 特 別 利 益						
1. 前 期 損 益 修 正 益	2,756		24		8,419	
2. 固 定 資 産 売 却 益	-		48		1	
3. 退 店 違 約 金	-		2,000		3,597	
4. 地 震 被 災 酒 税 還 付	-		-		283	
5. そ の 他 の 特 別 利 益	21	2,777	5	2,078	644	12,944
0.0						
VII 特 別 損 失						
1. 前 期 損 益 修 正 損	-		-		8,069	
2. 固 定 資 産 売 却 損	50		-		106	
3. 固 定 資 産 除 却 損	8,795		44,086		26,610	
4. 長 期 前 払 費 用 臨 時 償 却	3,906		-		40,834	
5. 地 震 被 災 損 失	1,859		-		3,348	
6. 店 舗 閉 店 損 失	1,912		3,651		10,047	
7. そ の 他 の 特 別 損 失	500	17,024	5,454	53,192	23,008	112,024
0.1						
税 金 等 調 整 前 第 1 四 半 期 ( 当 期 ) 純 利 益	135,687	294,669	109,661	217,624	508,186	1,019,504
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税 還 付 法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	-		-		△ 36,699	
法 人 税 等 調 整 額	△ 890	134,796	-	109,661	△ 55,838	415,648
第 1 四 半 期 ( 当 期 ) 純 利 益	159,872	0.9	107,962	0.6	603,856	0.9

第1四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1四半期連結会計期間 (自 2004年 4月 1日) (至 2004年 6月 30日)		当第1四半期連結会計期間 (自 2005年 4月 1日) (至 2005年 6月 30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	
	(資本剰余金の部)							
I	資本剰余金期首残高		6,055,252		6,055,252		6,055,252	
II	資本剰余金第1四半期末 (期末)残高		6,055,252		6,055,252		6,055,252	
	(利益剰余金の部)							
I	利益剰余金期首残高		3,882,746		4,328,816		3,882,746	
II	利益剰余金増加高							
	1. 第1四半期(当期)純利益	159,872		107,962		603,856		
	2. 子会社の合併等による剰余金増加額	0	159,872	-	107,962	0	603,856	
III	利益剰余金減少高							
	1. 配 当 金	157,786	157,786	157,785	157,785	157,786	157,786	
IV	利益剰余金第1四半期末 (期末)残高		3,884,832		4,278,993		4,328,816	



## (要約) 第1四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1四半期	当第1四半期	前連結会計年度
	自 2004年 4月 1日 至 2004年 6月 30日	自 2005年 4月 1日 至 2005年 6月 30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1四半期(当期)純利益	294,669	217,624	1,019,504
減価償却費	211,813	261,026	1,015,192
長期前払費用償却	4,403	3,004	15,036
連結調整勘定償却	7,645	7,645	30,582
固定資産除売却損益	8,845	44,038	26,716
前期損益修正益	-	-	8,419
前期損益修正損	-	-	8,069
店舗閉店損失	1,912	-	10,047
地震被災損失	-	-	3,348
地震被災酒税還付	-	-	283
長期前払費用臨時償却	3,906	-	40,834
退店違約金収入	-	-	3,597
受取利息及び配当金	6,642	6,709	9,112
支払利息	12,872	14,462	55,587
賞与引当金の増加額	113,387	69,191	69,363
退職給付引当金の増加額	17,910	14,583	65,093
役員退職慰労金引当金の増加額	2,140	4,730	16,360
売掛金の増加額	122,871	105,046	11,313
たな卸資産の減少額(増加額)	160,561	415,146	332,848
契約店未収入金の減少額(増加額)	1,868	1,080	11,976
仕入債務の増加額(減少額)	557,578	805,983	217,697
未払費用の増加額	-	-	10,661
その他	113,377	158,185	270,489
小 計	1,141,332	1,057,202	2,149,145
利息及び配当金受取額	6,404	6,485	7,387
地震被災還付金受入収入	-	-	283
法人税等の還付	-	-	36,699
利息の支払額	14,778	15,946	56,805
法人税等の支払額	215,883	337,106	372,101
その他	500	5	24,755
営業活動によるキャッシュ・フロー	916,574	710,640	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	837,805	70,856	2,693,661
有形固定資産売却による収入	70	1,083	170
無形固定資産の取得による支出	1,731	-	-
長期前払費用取得による支出	523	238	3,823
差入保証金の支払による支出	32,594	35,832	109,805
差入保証金の回収による収入	24,928	82,065	120,778
その他	-	-	4,509
投資活動によるキャッシュ・フロー	847,656	23,778	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)	600,000	100,000	650,000
長期借入金の借入による収入	-	-	2,400,000
長期借入金の返済による支出	125,000	245,000	910,000
自己株式の取得による支出	-	-	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	317,213	502,785	1,982,164
現金及び現金同等物に係る換算差額	271	1,909	3,192
現金及び現金同等物の増加額	386,403	182,167	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1四半期(期末)残高	2,508,076	3,338,199	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1四半期連結会計期間(自 2005年4月1日 至2005年6月30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	16,260,011	614,127	-	1,627	16,875,766	-	16,875,766
(2)セグメント間の内 部売上高又は振替高	140,306	9,548,831	1,756,404	19,670	11,465,213	11,465,213	-
計	16,400,317	10,162,959	1,756,404	21,298	28,340,980	11,465,213	16,875,766
営業費用	16,169,901	10,089,449	1,770,798	36,820	28,066,970	11,452,300	16,614,669
営業利益	230,415	73,509	14,393	15,521	274,009	12,912	261,097

(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。

3. 上記金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

### 〔所在地別セグメント情報〕

当第1四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1四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)

品名	前第1四半期連結会計期間 (自2004年4月1日 至2004年6月30日)		当第1四半期連結会計期間 (自2005年4月1日 至2005年6月30日)		前年同期比
	金額	構成比	金額	構成比	
		%		%	%
ワイン	1,140,924	6.6	994,069	5.9	87.1
その他の洋酒	1,951,953	11.3	1,836,747	10.9	94.1
ビール	6,012,087	34.6	6,249,922	37.0	104.0
和酒	3,682,513	21.2	3,521,243	20.9	95.6
飲料	1,355,532	7.8	1,294,097	7.7	95.5
食品	2,318,597	13.4	1,990,643	11.8	85.9
その他	891,386	5.1	989,041	5.8	111.0
合計	17,352,996	100.0	16,875,766	100.0	97.2