



2007年3月期 第1四半期財務・業績の概況(連結)

2006年7月25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 代表取締役社長 兼 社長執行役員 山内 英靖
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: 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. 2007年3月期第1四半期の財務・業績の概要(2006年4月1日から2006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	%
2007年3月期第1四半期	17,793	5.4	319	22.6	379	41.3	197	83.3
2006年3月期第1四半期	16,875	2.8	261	8.9	268	13.0	107	32.5
(参考)2006年3月期	69,525		930		1,165		537	

	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1四半期	20	07	-	-
2006年3月期第1四半期	10	95	-	-
(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]

（小売事業）

当第1四半期、酒類販売業界では、1万㎡超の大型小売店に付与される限定酒類販売免許の規制緩和により、大型スーパーマーケットの酒類取り扱いが強化される一方、大衆に支持されている新ジャンルのアルコール飲料、いわゆる、「第3のビール」に課税が強化されました。

こうした中、当社は、酒類を中心とした特徴ある嗜好食品専門店のチェーン展開を強化するべく3店の新規出店と4店の店舗改装を実施し、店舗網の拡大と既存店の活性化をいたしました。その結果、売上高は前年同期比105.0%となり、6月末現在の店舗数合計は168店舗となりました。

（商品供給事業）

やまや商流株式会社は、当社グループの特徴ある商品のお品揃えを強化するため、物流センター在庫型商品の取り扱いを増加いたしました。商品供給高は、115億12百万円（前年同期比113.3%）となりました。

（貿易事業）

当社商品開発部は、店舗および物流センター内の在庫の適正化を図った結果、当期におけるやまや商流株式会社への売上高は15億55百万円（前年同期比88.6%）となりました。

（その他事業）

大和蔵酒造株式会社による酒造業務につきましては、売上高は25百万円（前年同期比115.4%）となりました。

以上の結果、当第1四半期の連結業績は、売上高177億93百万円（前年同期比105.4%）、営業利益3億19百万円（同122.6%）、経常利益3億79百万円（同141.3%）、第1四半期純利益は1億97百万円（同183.3%）となりました。

(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	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
2007年3月期第1四半期	29,187	14,220	48.7	1,442.03
2006年3月期第1四半期	29,397	13,667	46.5	1,385.88
(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1四半期	250	82	97	3,192
2006年3月期第1四半期	710	23	502	3,338
(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3億98百万円増加、株主資本が40百万円の増加となりましたが、株主資本比率は48.7%と0.6%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2億37百万円減少し、たな卸資産が4億21百万円増加しております。有形固定資産では10百万円増加しております。無形固定資産では3百万円減少しております。

流動負債では買掛金が3億66百万円増加し、短期借入金で5億円増加しております。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、使用した資金は2億50百万円となりました。

これは主に、税金等調整前当期純利益が3億76百万円、減価償却費が2億41百万円となり、たな卸資産が4億21百万円増加、仕入債務が3億66百万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82百万円となりました。

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1億58百万円の支出、有形固定資産の売却で66百万円の収入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97百万円となりました。

これは主に、短期借入金の純増加額で5億円、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】

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
中間期	35,500	600	250
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]

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、2006年5月12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	期別 前第1四半期連結会計年度 (2005年6月30日現在)		当第1四半期連結会計年度 (2006年6月30日現在)		前連結会計年度の要約連結貸借対照表 (2006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)		%		%		%
流動資産						
1. 現金及び預金	3,338,199		3,192,074		3,429,073	
2. 売掛金	540,747		640,728		572,907	
3. 商品	6,981,984		7,096,126		6,674,494	
4. その他のたな卸資産	69,920		80,629		80,522	
5. 前払費用	236,409		238,329		204,243	
6. 繰延税金資産	86,029		163,993		163,993	
7. 契約店未収金	7,957		7,760		14,182	
8. その他	943,028		1,013,284		896,988	
貸倒引当金	221		123		123	
流動資産合計	12,204,053	41.5	12,432,803	42.6	12,036,281	41.8
固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物及び構築物	6,546,823		6,368,964		6,323,671	
(2) 機械装置及び運搬具	1,167,381		985,121		1,024,199	
(3) 器具備品	864,003		865,282		845,378	
(4) 土地	4,676,518		4,617,108		4,676,518	
(5) 建設仮勘定	49,810		50,574		6,462	
有形固定資産合計	13,304,535	45.3	12,887,050	44.2	12,876,230	44.7
2. 無形固定資産						
(1) 営業権	6,646		-		-	
(2) ソフトウェア	27,714		15,574		18,609	
(3) 電話加入権	20,439		20,244		20,244	
(4) 施設利用権	5,911		5,151		5,346	
(5) その他	516		481		481	
無形固定資産合計	61,227	0.2	41,450	0.1	44,680	0.2
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	564,326		705,244		705,244	
(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		35,000		35,221	
(4) 長期前払費用	53,564		62,812		59,137	
(5) 差入保証金	2,936,919		2,774,355		2,783,442	
(6) 繰延税金資産	264,242		235,488		235,488	
(7) その他	42,340		76,302		76,302	
貸倒引当金	70,440		65,188		65,188	
投資その他の資産合計	3,827,943	13.0	3,825,784	13.1	3,831,417	13.3
固定資産合計	17,193,707	58.5	16,754,285	57.4	16,752,328	58.2
資産合計	29,397,760	100.0	29,187,088	100.0	28,788,610	100.0

(単位：千円 千円未満切捨)

期別 科目	前第1四半期連結会計年度 (2005年6月30日現在)		当第1四半期連結会計年度 (2006年6月30日現在)		前連結会計年度の要約連結貸借対照表 (2006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	4,549,451		4,782,385		4,415,943	
2. 短期借入金	5,175,094		5,625,094		5,125,094	
3. 一年以内返済予定の長期借入金	1,740,000		1,130,000		1,130,000	
4. 未払金	366,546		490,043		481,013	
5. 未払費用	173,141		190,888		176,207	
6. 未払法人税等	132,130		189,409		381,217	
7. 未払消費税等	42,431		64,011		173,094	
8. 預り金	45,335		74,728		15,677	
9. 賞与引当金	138,554		143,279		207,603	
10. その他	36,091		32,841		28,783	
流動負債合計	12,398,778	42.2	12,722,683	43.6	12,134,634	42.1
固定負債						
1. 長期借入金	2,550,000		1,420,000		1,665,000	
2. 退職給付引当金	309,511		369,922		350,843	
3. 役員退職慰労金引当金	371,390		385,920		381,690	
4. 連結調整勘定	57,868		27,285		34,931	
5. その他	43,185		40,490		40,873	
固定負債合計	3,331,955	11.3	2,243,619	7.7	2,473,338	8.6
負債合計	15,730,733	53.5	14,966,302	51.3	14,607,973	50.7
(資本の部)						
資本金	3,247,330	11.0	-	-	3,247,330	11.3
資本剰余金	6,055,252	20.6	-	-	6,055,252	21.0
利益剰余金	4,278,993	14.6	-	-	4,708,577	16.4
その他有価証券評価差額金	85,516	0.3	-	-	169,541	0.6
自己株式	65	0.0	-	-	65	0.0
資本合計	13,667,026	46.5	-	-	14,180,636	49.3
負債・少数株主持分及び資本合計	29,397,760	100.0	-	-	28,788,610	100.0
(純資産の部)						
株主資本						
1. 資本金	-	-	3,247,330	11.1	-	-
2. 資本剰余金	-	-	6,055,252	20.7	-	-
3. 利益剰余金	-	-	4,748,727	16.3	-	-
4. 自己株式	-	-	65	0.0	-	-
株主資本合計	-	-	14,051,244	48.1	-	-
評価・換算差額等						
その他有価証券評価差額金	-	-	169,541	0.6	-	-
評価・換算差額等合計	-	-	169,541	0.6	-	-
純資産合計	-	-	14,220,786	48.7	-	-
負債・純資産合計	-	-	29,187,088	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 2005年 4月 1日 至 2005年 6月 30日)		当第1四半期連結会計期間 (自 2006年 4月 1日 至 2006年 6月 30日)		前連結会計年度の要約連結損益計算書 (自 2005年 4月 1日 至 2006年 3月 31日)	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
売上高	16,875,766	100.0	17,793,576	100.0	69,525,585	100.0
売上原価	14,269,732	84.5	15,019,925	84.4	58,905,942	84.7
売上総利益	2,606,033	15.5	2,773,650	15.6	10,619,643	15.3
販売費及び一般管理費	2,344,936	13.9	2,453,652	13.8	9,688,890	13.9
営業利益	261,097	1.6	319,998	1.8	930,753	1.4
営業外収益						
1. 受取利息	334		360		3,943	
2. 受取配当金	6,375		6,781		7,310	
3. 賃貸料収入	19,924		20,347		79,094	
4. 情報提供手数料	23,078		22,909		94,470	
5. その他の営業外収益	24,060	73,773	28,118	78,517	124,723	309,542
営業外費用						
1. 支払利息	14,462		9,990		48,056	
2. 商品廃棄損	46,245		-		-	
3. その他の営業外費用	5,425	66,132	8,905	18,896	26,568	74,625
経常利益	268,738	1.6	379,618	2.1	1,165,670	1.7
特別利益						
1. 前期損益修正益	24		99		78	
2. 固定資産売却益	48		-		63	
3. 退店違約金	2,000		-		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	5	2,078	100	201	123	29,341
特別損失						
1. 前期損益修正損	-		532		1,896	
2. 固定資産売却損	-		1,278		-	
3. 固定資産除却損	44,086		609		98,931	
4. 地震被災損失	-		-		8,327	
5. 固定臨時償却	-		-		34,074	
6. 店舗閉店損失	3,651		-		10,357	
7. その他の特別損失	5,454	53,192	1,393	3,814	6,860	160,447
税金等調整前第1四半期 (当期)純利益	109,661	217,624	174,299	376,006	603,182	1,034,563
法人税、住民税及び事業税	-		3,771		-	
過年度法人税等	-	109,661	-	178,071	106,165	497,016
法人税等調整額	-		-		-	
第1四半期(当期)純利益	107,962	0.6	197,934	1.1	537,547	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 2005年 4月 1日 至 2005年 6月 30日)		当第1四半期連結会計期間 (自 2006年 4月 1日 至 2006年 6月 30日)		前連結会計年度の連結剰余金計算書 (自 2005年 4月 1日 至 2006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1四半期末 (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		4,328,816		4,708,577		4,328,816		4,328,816
利益剰余金増加高								
第1四半期(当期)純利益	107,962	107,962	197,934	197,934	537,547	537,547		537,547
利益剰余金減少高								
配当金	157,785	157,785	157,785	157,785	157,785	157,785		157,785
利益剰余金第1四半期末 (期末)残高		4,278,993		4,748,727		4,708,577		4,708,577

(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2005年4月1日 至2005年6月30日)	(自2006年4月1日 至2006年6月30日)	(自2005年4月1日 至2006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	217,624	376,006	1,034,563
減価償却費	261,026	241,073	1,079,212
長期前払費用償却	3,004	2,246	9,447
連結調整勘定償却	7,645	7,645	30,582
固定資産除売却損益	44,038	1,887	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	6,709	7,141	11,253
支払利息	14,462	9,990	48,056
賞与引当金の増加額(減少額)	69,191	64,323	138,239
退職給付引当金の増加額	14,583	19,078	59,302
役員退職慰労金引当金の増加額	4,730	4,230	15,030
売掛金の増加額	105,046	67,820	137,206
たな卸資産の増加額	415,146	421,739	118,258
契約店未収入金の減少額(増加額)	1,080	6,421	7,305
仕入債務の増加額	805,983	366,442	672,475
未払費用の増加額	-	317	8,672
その他	158,185	365,689	348,720
小 計	1,057,202	93,333	3,238,670
利息及び配当金受取額	6,485	6,916	9,144
過年度法人税等	-	3,771	-
利息の支払額	15,946	7,801	53,078
法人税等の支払額	337,106	339,449	554,883
その他	5	-	-
営業活動によるキャッシュ・フロー	710,640	250,771	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	70,856	158,567	434,975
有形固定資産売却による収入	1,083	66,316	14,817
長期前払費用取得による支出	238	5,922	6,030
差入保証金の支払による支出	35,832	13,736	93,389
差入保証金の回収による収入	82,065	29,270	193,767
投資活動によるキャッシュ・フロー	23,778	82,639	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)	100,000	500,000	150,000
長期借入金の返済による支出	245,000	245,000	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	502,785	97,214	2,047,785
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,909	802	6,787
現金及び現金同等物の増加額(減少額)	182,167	236,999	273,042
現金及び現金同等物の期首残高	3,156,031	3,429,073	3,156,031
現金及び現金同等物の第1四半期(期末)残高	3,338,199	3,192,074	3,429,073

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 2006年4月1日 至2006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	17,065,749	725,285	-	2,541	17,793,576	-	17,793,576
(2)セグメント間の内 部売上高又は振替高	146,678	10,787,358	1,555,489	22,041	12,511,567	12,511,567	-
計	17,212,427	11,512,643	1,555,489	24,582	30,305,143	12,511,567	17,793,576
営業費用	16,891,649	11,443,836	1,609,532	27,993	29,973,011	12,499,433	17,473,578
営業利益	320,778	68,806	54,042	3,410	332,132	12,133	319,998

- (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2005年4月1日 至2005年6月30日)		当第1四半期連結会計期間 (自2006年4月1日 至2006年6月30日)		前年同期比
	金額	構成比	金額	構成比	
ワイン	994,069	5.9%	1,174,588	6.6%	118.2%
その他の洋酒	1,836,747	10.9	1,948,759	11.0	106.1
ビール	6,249,922	37.0	6,533,687	36.7	104.5
和酒	3,521,243	20.9	3,666,672	20.6	104.1
飲料	1,294,097	7.7	1,331,885	7.5	102.9
食品	1,990,643	11.8	2,097,445	11.8	105.4
その他	989,041	5.8	1,040,536	5.8	105.2
合計	16,875,766	100.0	17,793,576	100.0	105.4