

## 平成18年3月期 第1四半期財務・業績の概況（連結）

平成17年8月1日

会社名 株式会社ハーバー研究所

（JASDAQ・コード番号：4925）

（URL <http://www.haba.co.jp/>）

問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 小柳 昌之

TEL：(03)-5219-5660

責任者役職・氏名 取締役財務・経理担当ディレクター 佐々木 眞一

### 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）

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測税率により計算しています。

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

（内容）

固定資産の減損に係る会計基準

当期より固定資産の減損に係る会計基準を適用しています。

ポイント引当金の計上

当期より利用実績率に基づき将来利用されると見込まれる額を計上しています。

連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 有

（内容）

連結（新規）HABA LABS USA INC.

重要性が増加したことにより、連結の範囲に含めることにしました。

### 2. 平成18年3月期第1四半期財務・業績の概況（平成17年4月1日～平成17年6月30日）

#### （1）経営成績（連結）の進捗状況

（百万円未満切捨）

	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 %
18年3月期第1四半期	2,536 ( 11.7 )	31 ( 67.2 )	20 ( 76.7 )	107 ( - )
17年3月期第1四半期	2,270 ( 1.7 )	97 ( 24.9 )	88 ( 17.0 )	15 ( 70.6 )
(参考)17年3月期	10,081	1,185	1,165	622

	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
18年3月期第1四半期	36.25	-
17年3月期第1四半期	5.35	4.03
(参考)17年3月期	210.85	159.71

（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います。

〔経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等〕

当第1四半期の売上高は、2,536百万円（前年同期比111.7%）となりました。紫外線対策関連商品やボディケア商品等の限定品並びに恒例の「夏のプレゼントキャンペーン」が好評で、既存客の稼働率も高く、順調に推移しました。なお、当社グループでは、次回以降の商品購入時に商品代金として使用できる「ポイント積立金制度」を採用しており、従来はポイント使用後の売上高を計上していましたが、今期からポイント使用前の売上高を計上する方法に変更いたしました。この会計処理の変更による売上高の増加額は85百万円となっております。

品目別には、化粧品売上高がスクワランにコエンザイムQ10を配合した「スクワQ10」を4月に新発売したことも寄与し、2,252百万円（前年同期比105.6%）となりました。栄養補助食品・雑貨等の売上高は、新商品と限定品の好調により250百万円（前年同期比226.7%）となりました。販売ルート別には、通信販売が1,832百万円（前年同期比114.4%）と好調に推移、百貨店向卸売は、直営店に比重を移していることから354百万円（前年同期比87.3%）となっております。

広告販促活動では、ホワイトレディを中心とした基本3品の無料キャンペーンとインターネットによる広告活動の強化により、広告宣伝費388百万円（前年同期比107.0%）、販売促進費432百万円（前年同期比137.1%）となりました。無料キャンペーンの展開により、広告宣伝費・販売促進費の売上高比率は、32.3%（前年同期は29.9%）となっております。販売費及び一般管理費合計は2,068百万円（前年同期比117.8%）、営業利益は31百万円（前年同期比32.8%）、経常利益は20百万円（前年同期比23.3%）となりました。当期よりポイント引当金の計上及び減損会計の適用を開始しましたので、それぞれ143百万円及び11百万円を特別損失として計上しています。この結果、当第1四半期は、107百万円の純損失（前年同期は15百万円の純利益）となっております。

品目別実績

（単位：百万円未満切捨）

区 分	当第1四半期連結会計期間		前第1四半期連結会計期間		増減額	増減率(%)	
	金額	構成比(%)	金額	構成比(%)			
化粧品	基礎化粧品	1,913	75.4	1,803	79.4	109	6.1
	メイクアップ化粧品	232	9.2	241	10.7	8	3.7
	トイレットリー	103	4.1	85	3.8	18	22.2
	その他（注）1	2	0.1	3	0.1	0	8.0
	小計	2,252	88.8	2,133	94.0	119	5.6
栄養補助食品・雑貨等	250	9.9	110	4.8	139	126.7	
化粧品・栄養補助食品等 小計	2,503	98.7	2,243	98.8	259	11.6	
その他（注）2	33	1.3	26	1.2	6	22.8	
合計	2,536	100.0	2,270	100.0	265	11.7	

- （注）1. 期間を限定して提供するキャンペーンセット品等が主なものです。  
 2. ハーバーガーデン（ゴルフ練習場、カルチャーセンター等）の売上が主なものです。  
 3. 上記の金額には、消費税等は含まれていません。  
 4. ポイント処理に係る会計処理の変更による売上高の増加額は85百万円です。

化粧品・栄養補助食品・雑貨等販売ルート別実績

（単位：百万円未満切捨）

区 分	当第1四半期連結会計期間		前第1四半期連結会計期間		増減額	増減率(%)	
	金額	構成比(%)	金額	構成比(%)			
販売ルート	通信販売	1,832	73.2	1,602	71.4	229	14.4
	百貨店向卸売	354	14.1	405	18.1	51	12.7
	その他	316	12.7	235	10.5	80	34.3
	合計	2,503	100.0	2,243	100.0	259	11.6

- （注）1. その他には、直営ショップでの店頭販売、卸売業者・小売業者向け卸売販売等が含まれています。  
 2. 上記の合計表に、ハーバーガーデン等の売上は除いています。  
 3. 上記の金額には、消費税等は含まれていません。

## (2) 財政状態(連結)の変動状況

(百万円未満切捨)

	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
18年3月期第1四半期	8,064	3,158	39.2	1,069.15
17年3月期第1四半期	7,842	2,715	34.6	919.18
(参考)17年3月期	8,059	3,322	41.2	1,124.87

## 【連結キャッシュ・フローの状況】

(百万円未満切捨)

	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
18年3月期第1四半期	253	154	93	2,775
17年3月期第1四半期	131	237	711	3,113
(参考)17年3月期	705	686	208	2,736

## 〔財政状態(連結)の変動状況に関する定性的情報等〕

総資産は、棚卸資産の増加等により、前年同期末に比べ222百万円増加しています。また、当第1四半期末における株主資本は443百万円増加し、株主資本比率は39.2%となっています。

連結キャッシュ・フローの状況については次の通りです。

## (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、253百万円となりました。これは主に、減価償却費71百万円、売上債権の減少98百万円、未払債務の増加258百万円等の収入と、法人税等の支払い184百万円等の支出によるものであり、前年同期に比べ122百万円の増加となっています。

## (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、154百万円となりました。これは主に、投資有価証券の取得のための支出50百万円、ハーバー株の設備投資及び販売子会社での直営店出店等による有形固定資産の取得101百万円等によるものであり、前年同期に比べ82百万円の支出減少となっています。

## (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93百万円となりました。これは主に、長短借入金の減少40百万円、配当金の支払い44百万円等によるものであり、前年同期に比べ804百万円の支出増となっています。なお、当第1四半期末の長短借入金の残高は、3,294百万円です。

当第1四半期末の現金及び現金同等物の残高は期首に比べ8百万円増加し、2,775百万円となりました。

## 〔参考〕

平成18年3月期の連結業績予想(平成17年4月1日~平成18年3月31日)

	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
中間期	5,360	240	0
通期	11,850	1,450	640

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期)216円66銭

## 〔業績予想に関する定性的情報等〕

平成17年5月20日に公表しました業績予想に変更はありません。

業績予想については、現時点で入手可能な情報に基づき当社グループが判断したもので、為替変動等の潜在的なリスクや不確実性が含まれています。この影響のため、実際の業績が記載の見通しとは異なる可能性があります。

## 〔添付資料〕

## 1. (要約) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成18年3月期 第1四半期末)		前年同四半期 (平成17年3月期 第1四半期末)		増 減		(参考) 平成17年3月期	
	金 額		金 額		金 額	増減率	金 額	
(資産の部)								
流動資産								
1. 現金及び預金		2,816,341		3,158,602				2,774,048
2. 受取手形及び売掛金		840,264		696,647				938,343
3. たな卸資産		841,207		665,744				875,843
4. 繰延税金資産		200,277		162,315				149,132
5. その他		140,221		73,151				97,098
貸倒引当金		13,834		5,482				16,051
流動資産合計		4,824,478		4,750,979	73,498	1.6		4,818,415
固定資産								
1. 有形固定資産								
(1) 建物及び構築物	1,624,225		1,455,839				1,592,598	
減価償却累計額	515,266	1,108,959	443,257	1,012,582			492,933	1,099,665
(2) 機械装置及び運搬具	418,723		374,483				418,123	
減価償却累計額	272,519	146,204	244,781	129,702			263,505	154,618
(3) 工具器具備品	376,047		378,564				354,212	
減価償却累計額	198,128	177,919	219,070	159,494			186,683	167,529
(4) 土地		908,066		919,148				919,148
(5) 建設仮勘定		15,806		4,534				8,600
有形固定資産合計		2,356,956		2,225,461	131,494	5.9		2,349,561
2. 無形固定資産		258,396		346,438	88,042	25.4		278,292
3. 投資その他の資産								
(1) 繰延税金資産		117,491		139,187				117,980
(2) その他		527,062		421,284				514,354
貸倒引当金		19,549		40,799				19,549
投資その他の資産合計		625,004		519,672	105,331	20.3		612,784
固定資産合計		3,240,356		3,091,571	148,784	4.8		3,240,638
資産合計		8,064,834		7,842,551	222,283	2.8		8,059,054

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成18年3月期 第1四半期末)		前年同四半期 (平成17年3月期 第1四半期末)		増 減		(参考) 平成17年3月期	
	金 額		金 額		金 額	増減率	金 額	
(負債の部)								
流動負債								
1. 買掛金		352,160		219,490				261,998
2. 短期借入金		2,139,840		2,503,150				2,152,990
3. 1年以内返済予定の長期借入金		302,563		295,281				294,023
4. 未払金		703,707		634,632				481,370
5. 未払法人税等		39,199		16,987				183,059
6. 賞与引当金		33,470		36,741				79,100
7. ポイント引当金		127,212		-				-
8. 設備等未払金		23,056		36,441				28,495
9. その他		142,105		127,814				113,531
流動負債合計		3,863,315		3,870,540	7,224	0.2		3,594,569
固定負債								
1. 長期借入金		852,423		1,013,952				887,963
2. 退職給付引当金		16,231		14,063				14,206
3. 役員退職慰労引当金		144,095		177,406				190,179
4. 設備等未払金		20,871		31,438				23,548
5. その他		40		40				40
固定負債合計		1,033,662		1,236,902	203,239	16.4		1,115,938
負債合計		4,896,977		5,107,442	210,464	4.1		4,710,507
(少数株主持分)								
少数株主持分		9,598		19,865	10,267	51.7		25,680
(資本の部)								
資本金		500,450		500,450				500,450
資本剰余金		612,650		612,650				612,650
利益剰余金		2,040,200		1,599,296				2,206,368
その他有価証券評価差額金		3,027		3,247				3,796
為替換算調整勘定		2,330		-				-
自己株式		400		400				400
資本合計		3,158,259		2,715,243	443,015	16.3		3,322,865
負債、少数株主持分及び資本合計		8,064,834		7,842,551	222,283	2.8		8,059,054

2. (要約) 四半期連結損益計算書

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成18年3月期 第1四半期)		前年同四半期 (平成17年3月期 第1四半期)		増 減		(参考) 平成17年3月期	
	金 額		金 額		金 額	増減率	金 額	
売 上 高	2,536,251		2,270,654		265,597	11.7	10,081,889	
売 上 原 価	436,170		417,434				1,862,550	
売 上 総 利 益	2,100,080		1,853,219		246,861	13.3	8,219,338	
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	2,068,245		1,756,094				7,033,880	
営 業 利 益	31,834		97,125		65,290	67.2	1,185,458	
営 業 外 収 益								
1. 受 取 利 息	28		24				128	
2. 受 取 配 当 金	264		308				475	
3. 為 替 差 益	-		1,235				-	
4. 保 険 解 約 返 戻 金	2,201		-				26,538	
5. 受 取 賃 貸 料	1,095		1,095				4,382	
6. そ の 他	1,255		995				5,119	
営 業 外 費 用								
1. 支 払 利 息	12,643		12,469				54,523	
2. そ の 他	3,465		110				1,842	
経 常 利 益	20,570		88,204		67,633	76.7	1,165,738	
特 別 利 益								
1. 貸 倒 引 当 金 戻 入 益	2,217		-				-	
2. 固 定 資 産 売 却 益	-		793				1,418	
特 別 損 失								
1. 固 定 資 産 売 却 損	-		3,307				3,307	
2. 固 定 資 産 除 却 損	1,944		4,637				13,151	
3. 移 転 関 連 費 用 (本 社)	-		34,660				39,738	
4. 移 転 関 連 費 用 (物 流)	-		8,622				8,622	
5. 過 年 度 ポ イ ン ト 引 当 金 繰 入 額	142,959		-				-	
6. 減 損 損 失	11,081		-				-	
7. そ の 他	-		167				9,096	
税 金 等 調 整 前 四 半 期 (当 期) 純 利 益 又 は 損 失 ( )	133,198		37,602		170,800	-	1,093,240	
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	10,027		20,257				425,758	
法 人 税 等 調 整 額	-		-				37,250	
少 数 株 主 利 益 又 は 損 失 ( )	16,082		1,554				7,370	
四 半 期 (当 期) 純 利 益 又 は 損 失 ( )	107,088		15,789		122,877	-	622,861	

3. (要約) 四半期連結剰余金計算書

(単位：千円)

区 分	当四半期 (平成18年3月期第1四半期)		前年同四半期 (平成17年3月期第1四半期)		(参考) 平成17年3月期	
	金 額		金 額		金 額	
(資本剰余金の部)						
資本剰余金期首残高		612,650		612,650		612,650
資本剰余金第1四半期末 (期末)残高		612,650		612,650		612,650
(利益剰余金の部)						
利益剰余金期首残高		2,206,368		1,642,586		1,642,586
利益剰余金増加高						
第1四半期(当期)純利益	-	-	15,789	15,789	622,861	622,861
利益剰余金減少高						
配 当 金	59,080		59,080		59,080	
第1四半期純損失	107,088	166,168	-	59,080	-	59,080
利益剰余金第1四半期末 (期末)残高		2,040,200		1,599,296		2,206,368

4. (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	当四半期 (平成18年3月期第1四半期)	前年同四半期 (平成17年3月期第1四半期)	(参考) 平成17年3月期
区 分	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)純利益又は純損失( )	133,198	37,602	1,093,240
減価償却費	71,955	66,705	305,783
過年度ポイント引当金繰入額	142,959	-	-
減損損失	11,081	-	-
連結調整勘定償却額	-	4,371	17,484
引当金の減少額	107,652	52,508	7,916
受取利息及び受取配当金	293	332	604
支払利息	12,643	12,469	54,523
為替差益	-	1,352	1,289
固定資産売却益	-	793	1,418
固定資産売却損	-	3,307	3,307
固定資産除却損	1,944	4,637	13,151
売上債権の増減額(増加： )	98,361	237,983	2,347
たな卸資産の増減額(増加： )	34,636	84,438	125,661
仕入債務の増減額(減少： )	90,604	69,271	27,191
未払債務の増加額	258,158	159,469	65,482
未払及び未収消費税等の増減額	13,808	9,715	4,916
その他	18,001	86,280	39,431
小計	449,393	563,289	1,430,893
利息及び配当金の受取額	291	321	549
利息の支払額	11,231	12,727	55,880
法人税等の支払額	184,728	419,595	669,904
営業活動によるキャッシュ・フロー	253,725	131,287	705,657
投資活動によるキャッシュ・フロー			
定期預金の純増減額(増加： )	3,300	5,688	1,550
投資有価証券の取得による支出	50,749	749	21,998
子会社株式の取得による支出	-	-	30,858
有形固定資産の取得による支出	101,351	172,941	471,804
無形固定資産の取得による支出	4,333	27,725	73,580
有形・無形固定資産の売却による収入	-	7,737	8,437
差入保証金の差入による支出	3,543	71,523	162,175
差入保証金の返還による収入	5,075	35,637	80,433
その他	3,475	2,227	16,328
投資活動によるキャッシュ・フロー	154,726	237,480	686,323
財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入金の純増減額(減少： )	13,150	323,550	26,610
長期借入れによる収入	50,000	500,000	657,500
長期借入金の返済による支出	77,001	51,789	336,536
割賦購入対象資産の収入	-	-	14,200
割賦債務の支払額	8,116	10,914	40,950
配当金の支払額	44,928	49,138	58,717
財務活動によるキャッシュ・フロー	93,195	711,706	208,885
現金及び現金同等物に係る換算差額	2,330	1,352	1,289
現金及び現金同等物の増加額	8,133	606,866	229,508
現金及び現金同等物の期首残高	2,736,527	2,507,018	2,507,018
連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物	30,858	-	-
現金及び現金同等物の第1四半期末(期末)残高	2,775,519	3,113,884	2,736,527