

平成19年3月期 第3四半期財務・業績の概況（連結）

平成19年2月5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 取締役総務部・経理部担当ディレクター 鍋島 厚

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 : 無

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）2社 株式会社ネイチャービューティラボ、株式会社ビューティジーン
新たに設立したため、連結の範囲に含めています。

2. 平成19年3月期第3四半期財務・業績の概況（平成18年4月1日～平成18年12月31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 %
19年3月期第3四半期	8,190 (1.0)	953 (52.6)	942 (59.2)	499 (145.3)
18年3月期第3四半期	8,108 (7.9)	625 (12.8)	591 (13.3)	203 (38.8)
(参考)18年3月期	10,777	1,052	1,012	372

	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
19年3月期第3四半期	169 03	128 80
18年3月期第3四半期	68 91	52 50
(参考)18年3月期	126 06	95 96

（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〕

第3四半期のグループ連結売上高は、既存客の購入単価が上昇し、8,190百万円(前年同期比101.0%)となりました。

品目別には、前年度にリニューアルしたメイクアップ化粧品が1,055百万円(前年同期比104.4%)と好調でしたが、基礎化粧品売上高5,534百万円(前年同期比98.5%)、トイレタリー売上高279百万円(前年同期比86.6%)、その他売上高72百万円(前年同期比58.0%)となり、化粧品売上高は6,942百万円(前年同期比98.1%)となりました。栄養補助食品等売上高は、「リポ酸Q10・エナジー5」等、前年度発売の商品が好調であり1,140百万円(前年同期比121.8%)と大幅に増加しました。また、販売ルート別では、通信販売が5,728百万円(前年同期比100.2%)とほぼ横ばいでしたが、その他卸売が提携商品の拡大等により651百万円(前年同期比108.1%)と増え、直営店も602百万円(前年同期比107.5%)と増加しました。

広告販促活動は、新規獲得のためのTVCMやキャンペーン等の施策を第3四半期より本格化し、したことから、広告宣伝費が939百万円(前年同期比99.7%)、販売促進費が1,024百万円(前年同期比77.1%)となり、その結果、販売費及び一般管理費合計は5,647百万円(前年同期比93.6%)、営業利益は953百万円(前年同期比152.6%)、経常利益は942百万円(前年同期比159.2%)となりました。また、前年度は会計方針の変更により過年度ポイント引当金繰入額を特別損失に計上しましたが、今年度は当該特別損失がなく第3四半期純利益は、499百万円(前年同期比245.3%)となりました。

品目別実績

(単位：百万円未満切捨)

区 分	当第3四半期連結会計期間		前第3四半期連結会計期間		増減額	増減率(%)	
	金額	構成比(%)	金額	構成比(%)			
化粧品	基礎化粧品	5,534	67.6	5,618	69.3	83	1.5
	メイクアップ化粧品	1,055	12.9	1,011	12.5	44	4.4
	トイレタリー	279	3.4	323	4.0	43	13.4
	その他(注)1	72	0.9	125	1.5	52	42.0
	小計	6,942	84.8	7,077	87.3	135	1.9
栄養補助食品・雑貨等	1,140	13.9	936	11.5	204	21.8	
化粧品・栄養補助食品等 小計	8,082	98.7	8,013	98.8	69	0.9	
その他(注)2	107	1.3	94	1.2	12	13.7	
合計	8,190	100.0	8,108	100.0	82	1.0	

(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)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。

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3四半期連結会計期間		前第3四半期連結会計期間		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	5,728	70.9	5,714	71.3	14	0.2
	百貨店向卸売	1,100	13.6	1,136	14.2	36	3.2
	その他卸売	651	8.1	602	7.5	48	8.1
	直営店	602	7.4	560	7.0	42	7.5
	合計	8,082	100.0	8,013	100.0	69	0.9

(注)1. 上記の合計表には、ハーバーガーデン等の売上は含まれていません。

2. 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	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
19年3月期第3四半期	9,607	4,111	42.5	1,383 19
18年3月期第3四半期	8,437	3,477	41.2	1,177 32
(参考)18年3月期	8,854	3,645	41.2	1,234 22

【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
19年3月期第3四半期	1,031	1,592	30	2,537
18年3月期第3四半期	357	286	211	2,628
(参考)18年3月期	758	482	82	3,126

〔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、有形固定資産の増加等により、前年同期末に比べ1,170百万円増加しました。また、当第3四半期末における純資産は4,111百万円、自己資本比率は42.5%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、1,031百万円となりました。これは主に、税金等調整前四半期純利益916百万円、減価償却費221百万円、未払債務の増加272百万円、たな卸資産の減少61百万円等の収入と、法人税等の支払い375百万円、売上債権の増加119百万円等の支出によるものであり、前年同期に比べ673百万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、1,592百万円となりました。これは主に、定期預金の純増加額209百万円、研究開発用の建物取得等872百万円、物流センターの倉庫増設等100百万円、工場生産強化のため土地等取得300百万円によるものであり、前年同期に比べ1,305百万円の支出増加となっています。

(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30百万円となりました。これは主に、長期借入金の純増加908百万円の収入と、短期借入金の純減少872百万円、配当金の支払い58百万円等の支出によるものです。

当第3四半期末の現金及び現金同等物の残高は期首に比べ589百万円減少し、2,537百万円となりました。

〔参考〕

平成19年3月期の連結業績予想(平成18年4月1日～平成19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
通期	11,320	1,200	650

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期)220円04銭

〔業績予想に関する定性的情報等〕

平成18年11月20日に上方修正を公表していますが、当該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予想であり、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19年3月期 第3四半期末)		前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期末)		増 減		(参考) 平成18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		2,793,848		2,671,454				3,173,796
2. 受取手形及び売掛金		1,006,340		1,073,280				886,331
3. たな卸資産		1,062,976		1,055,243				1,124,615
4. 繰延税金資産		169,588		225,399				157,509
5. その他		154,906		190,067				193,114
貸倒引当金		14,692		17,507				13,321
流動資産合計		5,172,968		5,197,937	24,969	0.5		5,522,046
固定資産								
1. 有形固定資産								
(1) 建物及び構築物	2,257,110		1,639,358				1,774,602	
減価償却累計額	636,108	1,621,001	549,364	1,089,994			573,876	1,200,725
(2) 機械装置及び運搬具	488,432		425,397				427,843	
減価償却累計額	329,492	158,940	291,236	134,161			300,836	127,006
(3) 工具器具備品	409,194		394,556				394,360	
減価償却累計額	259,676	149,518	218,805	175,750			230,932	163,428
(4) 土地		1,732,066		914,833				939,179
(5) 建設仮勘定		170		36,417				103,637
有形固定資産合計		3,661,697		2,351,157	1,310,539	55.7		2,533,977
2. 無形固定資産		157,179		220,757	63,577	28.8		201,598
3. 投資その他の資産								
(1) 繰延税金資産		87,605		109,236				89,670
(2) その他		543,090		577,573				522,095
貸倒引当金		15,050		19,549				15,050
投資その他の資産合計		615,646		667,260	51,614	7.7		596,715
固定資産合計		4,434,522		3,239,175	1,195,347	36.9		3,332,292
資産合計		9,607,491		8,437,112	1,170,378	13.9		8,854,338

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成19年3月期 第3四半期末)		前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期末)		増 減		(参考) 平成18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		514,372		578,571				465,020
2. 短期借入金		1,673,500		2,158,380				2,546,400
3. 1年以内返済予定の長期借入金		539,168		302,594				284,244
4. 未払金		736,046		550,463				520,326
5. 未払法人税等		210,169		149,530				247,184
6. 賞与引当金		28,802		31,345				72,386
7. ポイント引当金		103,824		119,860				100,130
8. 設備等未払金		9,123		14,934				10,014
9. その他		158,428		135,666				112,590
流動負債合計		3,973,436		4,041,346	67,910	1.7		4,358,297
固定負債								
1. 長期借入金		1,327,781		742,285				673,805
2. 退職給付引当金		20,393		16,936				18,015
3. 役員退職慰労引当金		138,104		142,748				144,750
4. 設備等未払金		6,819		15,942				13,534
5. その他		29,579		40				40
固定負債合計		1,522,677		917,953	604,724	65.9		850,145
負債合計		5,496,114		4,959,299	536,814	10.8		5,208,443
(少数株主持分)								
少数株主持分		-		-				-
(資本の部)								
資本金		-		500,450				500,450
資本剰余金		-		612,650				612,650
利益剰余金		-		2,350,845				2,519,681
その他有価証券評価差額金		-		11,755				10,817
為替換算調整勘定		-		2,511				2,695
自己株式		-		400				400
資本合計		-		3,477,812	-	-		3,645,895
負債、少数株主持分及び資本合計		-		8,437,112	-	-		8,854,338
(純資産の部)								
株主資本								
1. 資本金		500,450		-				-
2. 資本剰余金		612,650		-				-
3. 利益剰余金		2,959,911		-				-
4. 自己株式		400		-				-
株主資本合計		4,072,611		-				-
評価・換算差額等								
1. その他有価証券評価差額金		9,345		-				-
2. 為替換算調整勘定		3,988		-				-
評価・換算差額等合計		13,333		-				-
新株予約権		4,320		-				-
少数株主持分		21,112		-				-
純資産合計		4,111,377		-				-
負債、純資産合計		9,607,491		-				-

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19年3月期 第3四半期)		前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期)		増 減		(参考) 平成18年3月期	
	金 額		金 額		金 額	増減率	金 額	
売 上 高		8,190,831		8,108,810	82,020	1.0		10,777,518
売 上 原 価		1,589,008		1,451,178				2,031,924
売 上 総 利 益		6,601,823		6,657,632	55,809	0.8		8,745,594
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		5,647,859		6,032,552				7,693,542
営 業 利 益		953,963		625,079	328,883	52.6		1,052,051
営 業 外 収 益								
1. 受 取 利 息	831		97				176	
2. 受 取 配 当 金	413		370				370	
3. 持分法による投資利益	380		-				-	
4. 保 険 解 約 返 戻 金	-		3,942				7,750	
5. 受 取 賃 貸 料	35,387		1,739				1,942	
6. 原 料 保 証 金	-		2,479				2,479	
7. そ の 他	4,562	41,575	2,579	11,208			5,019	17,738
営 業 外 費 用								
1. 支 払 利 息	38,598		37,677				49,838	
2. 持分法による投資損失	-		-				578	
3. 開 業 費 償 却	-		5,912				6,045	
4. 賃 貸 関 連 費 用	10,615		-				-	
5. そ の 他	4,104	53,319	786	44,376			904	57,367
経 常 利 益		942,219		591,912	350,307	59.2		1,012,422
特 別 利 益								
1. 貸倒引当金戻入益	-		-				2,129	
2. 固 定 資 産 売 却 益	413		-				-	
3. 役 員 退 職 慰 労 引 当 金 戻 入 益	5,666	6,080	-	-			-	2,129
特 別 損 失								
1. 固 定 資 産 除 却 損	31,699		10,277				12,548	
2. 過 年 度 ポ イ ン ト 引 当 金 繰 入 額	-		142,959				142,959	
3. 減 損 損 失	-		11,081				11,081	
4. 投 資 有 価 証 券 評 価 損	-		-				41,006	
5. た な 卸 廃 棄 損	-		-				31,303	
6. そ の 他	-	31,699	6,869	171,188			1,249	240,150
税 金 等 調 整 前 四 半 期 (当 期) 純 利 益		916,600		420,723	495,876	117.9		774,401
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	396,178		242,847				412,660	
法 人 税 等 調 整 額	-	396,178	-	242,847			15,028	427,689
少 数 株 主 利 益 又 は 損 失 ()		21,112		25,680				25,680
四 半 期 (当 期) 純 利 益		499,309		203,556	295,752	145.3		372,393

3. (要約) 四半期連結株主資本等変動計算書

当四半期(自 平成18年4月1日 至 平成18年12月31日)

(単位:千円)

	株主資本					評価・換算差額等			新株 予約権	少数株主 持分	純資産 合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本 合計	その他 有価証券 評価差額金	為替換算 調整勘定	評価・換算 差額等合計			
平成18年3月31日残高	500,450	612,650	2,519,681	400	3,632,381	10,817	2,695	13,513	4,320	-	3,650,215
四半期中の変動額											
剰余金の配当			59,080		59,080						59,080
四半期純利益			499,309		499,309						499,309
株主資本以外の項目の 当四半期中の変動額(純額)						1,472	1,292	180		21,112	20,932
四半期中の変動額合計	-	-	440,229	-	440,229	1,472	1,292	180	-	21,112	461,161
平成18年12月31日残高	500,450	612,650	2,959,911	400	4,072,611	9,345	3,988	13,333	4,320	21,112	4,111,377

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19年3月期第3四半期)	前年同四半期 (平成18年3月期第3四半期)	(参考) 平成18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			
税金等調整前四半期(当期)純利益	916,600	420,723	774,401
減価償却費	221,556	223,284	303,080
過年度ポイント引当金繰入額	-	142,959	142,959
減損損失	-	11,081	11,081
引当金の減少額	42,786	114,097	93,893
受取利息及び受取配当金	1,245	468	547
支払利息	38,598	37,677	49,838
固定資産売却益	413	-	-
固定資産除却損	31,699	10,277	12,548
投資有価証券評価損	-	-	41,006
売上債権の増減額(増加：)	119,714	134,029	52,346
たな卸資産の増減額(増加：)	61,665	179,349	248,683
仕入債務の増加額	49,734	316,627	203,011
未払債務の増減額(減少：)	272,777	82,028	13,874
未収及び未払消費税等の増減額	17,644	21,500	21,832
その他	3,944	15,347	9,041
小計	1,442,173	810,563	1,220,487
利息及び配当金の受取額	1,195	461	541
利息の支払額	36,666	35,509	48,418
法人税等の支払額	375,257	417,979	414,155
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,031,444	357,535	758,454
投資活動によるキャッシュ・フロー			
定期預金の純増加額	209,600	5,700	9,300
投資有価証券の取得による支出	2,248	64,248	64,998
会員権の取得による支出	14,848	-	-
有形固定資産の取得による支出	1,323,140	186,752	360,187
無形固定資産の取得による支出	18,439	7,201	11,218
有形固定資産の売却による収入	300	-	-
長期前払費用の支出	19,336	-	37,899
差入保証金の差入による支出	9,762	21,439	22,990
差入保証金の返還による収入	6,849	5,125	19,597
その他	1,790	6,766	4,226
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,592,017	286,981	482,770
財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入金純増減額(減少：)	872,900	5,390	393,410
長期借入れによる収入	1,225,000	90,000	90,000
長期借入金の返済による支出	316,099	227,107	313,937
割賦債務の支払額	7,606	21,167	28,495
配当金の支払額	58,682	58,847	58,955
財務活動によるキャッシュ・フロー	30,288	211,733	82,020
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,305	2,020	1,879
現金及び現金同等物の増減額(減少：)	589,556	139,158	359,584
現金及び現金同等物の期首残高	3,126,970	2,736,527	2,736,527
連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物	-	30,858	30,858
現金及び現金同等物の期末残高	2,537,413	2,628,227	3,126,970