

平成25年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成24年11月12日

上場取引所 大

上場会社名 株式会社 ハーバー研究所

コード番号 4925 URL <http://www.haba.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 菅原 壽憲

問合せ先責任者 (役職名) 取締役財務・経理部担当ディレクター

(氏名) 古俣 徳康

TEL 03-5296-6250

四半期報告書提出予定日 平成24年11月14日

配当支払開始予定日 —

四半期決算補足説明資料作成の有無 : 無

四半期決算説明会開催の有無 : 有 (証券アナリスト・機関投資家向け)

(百万円未満切捨て)

1. 平成25年3月期第2四半期の連結業績(平成24年4月1日～平成24年9月30日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
25年3月期第2四半期	6,083	0.6	△105	—	△112	—	△124	—
24年3月期第2四半期	6,045	10.2	194	—	185	—	△16	—

(注)包括利益 25年3月期第2四半期 △124百万円 (—%) 24年3月期第2四半期 △12百万円 (—%)

	1株当たり四半期純利益	潜在株式調整後1株当たり四半期純利益
	円 銭	円 銭
25年3月期第2四半期	△31.60	—
24年3月期第2四半期	△4.24	—

(2) 連結財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
25年3月期第2四半期	13,569	—	5,521	—	—	40.7
24年3月期	14,728	—	5,725	—	—	38.9

(参考)自己資本 25年3月期第2四半期 5,521百万円 24年3月期 5,725百万円

2. 配当の状況

	年間配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
24年3月期	—	0.00	—	20.00	20.00
25年3月期	—	0.00	—	—	—
25年3月期(予想)	—	—	—	20.00	20.00

(注)直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

3. 平成25年3月期の連結業績予想(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	14,500	6.8	1,380	33.3	1,300	30.0	650	20.8	165.23

(注)直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

※ 注記事項

(1) 当四半期連結結果計期間における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 無  
新規 一社 (社名) 、 除外 一社 (社名)

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 有

詳細は、(添付資料)3ページ「2. サマリー情報(注記事項)に関する事項(2)四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用」をご覧ください。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有

② ①以外の会計方針の変更 : 無

③ 会計上の見積りの変更 : 有

④ 修正再表示 : 無

詳細は、(添付資料)3ページ「2. サマリー情報(注記事項)に関する事項(3)会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示」をご覧ください。

(4) 発行済株式数(普通株式)

① 期末発行済株式数(自己株式を含む)

② 期末自己株式数

③ 期中平均株式数(四半期累計)

25年3月期2Q	3,935,000 株	24年3月期	3,935,000 株
25年3月期2Q	1,228 株	24年3月期	1,177 株
25年3月期2Q	3,933,785 株	24年3月期2Q	3,933,823 株

※四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続の対象外であり、この四半期決算短信の開示時点において、四半期財務諸表に対する四半期レビュー手続が実施中です。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。

## ○添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報	2
(1) 連結経営成績に関する定性的情報	2
(2) 連結財政状態に関する定性的情報	3
(3) 連結業績予想に関する定性的情報	3
2. サマリー情報（注記事項）に関する事項	3
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動	3
(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	3
(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	3
3. 継続企業の前提に関する重要事象等	3
4. 四半期連結財務諸表	4
(1) 四半期連結貸借対照表	4
(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書	6
四半期連結損益計算書	
第2四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	7
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 継続企業の前提に関する注記	9
(5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記	9
(6) セグメント情報等	9

## 1. 当四半期決算に関する定性的情報

### (1) 連結経営成績に関する定性的情報

当第2四半期連結累計期間の当社グループ連結売上高は、6,083,223千円（前年同期比100.6%）となりました。

昨年より提唱している正しい化粧法の普及と、大幅な新規顧客の増加を図るため、本年5月に化粧水を中心に一部商品を値下げいたしました。新規顧客の獲得、購入件数の増加などがありましたが、値下げの影響による顧客購入単価の低下により、基礎化粧品は3,461,063千円（前年同期比95.7%）、メイクアップ化粧品は582,114千円（前年同期比87.0%）となりました。トイレットリーは328,066千円（前年同期比119.0%）、栄養補助食品・雑貨等は1,625,988千円（前年同期比120.6%）となりました。

販売ルート別では、通販が3,694,166千円（前年同期比95.5%）、百貨店は546,414千円（前年同期比93.1%）、直営店は338,483千円（前年同期比87.8%）、その他卸売りは1,443,415千円（前年同期比126.8%）となっております。

売上原価は卸売部門の増加もあり1,583,859千円（前年同期比112.7%）となりました。販売費及び一般管理費は、広告宣伝・販売促進費が1,785,839千円（前年同期比121.7%）、その他が2,819,026千円（前年同期比94.7%）、合計で4,604,865千円（前年同期比103.6%）となりました。

積極的な新規客獲得による広告宣伝費の増加もあり、営業損失は105,501千円、経常損失は112,683千円、四半期純損失は124,306千円となりました。

#### 品目別実績

（単位：千円）

区分		平成23年9月期		平成24年9月期		増減額	増減率
		金額	構成比	金額	構成比		
化粧品	基礎化粧品	3,617,875	59.8	3,461,063	56.9	△156,812	△4.3
	メイクアップ化粧品	668,817	11.1	582,114	9.6	△86,702	△13.0
	トイレットリー	275,707	4.6	328,066	5.4	52,359	19.0
	その他（注）1	67,992	1.1	25,247	0.4	△42,745	△62.9
	小計	4,630,393	76.6	4,396,491	72.3	△233,901	△5.1
栄養補助食品・雑貨等		1,347,812	22.3	1,625,988	26.7	278,176	20.6
化粧品・栄養補助食品等 小計		5,978,205	98.9	6,022,480	99.0	44,274	0.7
その他（注）2		67,463	1.1	60,743	1.0	△6,719	△10.0
合計		6,045,668	100.0	6,083,223	100.0	37,555	0.6

（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。

#### 販売ルート別実績

（単位：千円）

区分		平成23年9月期		平成24年9月期		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	3,867,397	64.7	3,694,166	61.3	△173,231	△4.5
	百貨店向卸売	586,612	9.8	546,414	9.1	△40,197	△6.9
	その他卸売	1,138,735	19.1	1,443,415	24.0	304,680	26.8
	直営店	385,460	6.4	338,483	5.6	△46,977	△12.2
	合計	5,978,205	100.0	6,022,480	100.0	44,274	0.7

（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) 連結財政状態に関する定性的情報

当第2四半期連結会計期間末における総資産は、現金及び預金の減少、未収法人税等の減少等により13,569,535千円、前連結会計年度末と比較して1,159,449千円の減少となりました。負債合計は短期借入金の減少等により8,047,678千円、前連結会計年度末と比較して956,090千円の減少、純資産は利益剰余金の減少等により5,521,857千円、前連結会計年度末と比較して203,358千円の減少となりました。

当第2四半期連結累計期間における現金及び現金同等物（以下、「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ741,449千円減少し2,868,878千円となりました。

(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、409,555千円となりました。これは主に、税金等調整前四半期純損失120,204千円の減少要因と減価償却費303,914千円、未払債務の増加額243,473千円の増加要因によるものです。前年同期と比較して319,436千円の増加となっております。

(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、309,518千円となりました。これは主にインターネットのホームページリニューアル、研修施設の土地取得等による支出230,619千円、前連結会計年度に未払金計上した子会社株式の取得による支出98,125千円によるものです。前年同期と比較して23,771千円の支出減少となりました。

(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、841,486千円となりました。これは主に、短期借入金の純減少額700,000千円と長期借入金の純減少額61,692千円によるものです。前連結会計年度は本社ビル建設資金や子会社株式の取得等により長期借入金が増加したため、前年同期と比較して1,646,235千円の減少となりました。

(3) 連結業績予想に関する定性的情報

平成25年3月期の業績予想につきましては、昨年度より普及に努めている正しい化粧法の浸透と値下げ効果により新規顧客の増加が順調であり下半期の売上増加を見込めることから、平成24年5月14日に公表いたしました業績予想を据え置いております。

2. サマリー情報（注記事項）に関する事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動

該当事項はありません。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

税金費用の計算

一部の連結子会社においては、当第2四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しています。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

減価償却方法の変更

当社及び連結子会社は、法人税法の改正に伴い、第1四半期連結会計期間より、平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しています。

当該変更による、当第2四半期連結累計期間の営業損失、経常損失及び税金等調整前四半期純損失に与える影響は軽微です。

3. 継続企業の前提に関する重要事象等

該当事項はありません。

4. 四半期連結財務諸表  
 (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成24年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	3,610,327	2,868,878
受取手形及び売掛金	1,576,303	1,594,983
商品及び製品	1,212,232	1,081,635
仕掛品	48,104	80,228
原材料及び貯蔵品	648,165	661,691
繰延税金資産	310,868	352,769
その他	372,132	191,943
貸倒引当金	△14,607	△14,742
流動資産合計	7,763,526	6,817,388
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	4,012,727	4,005,564
減価償却累計額	△1,565,182	△1,637,383
建物及び構築物(純額)	2,447,545	2,368,180
機械装置及び運搬具	1,100,179	1,107,318
減価償却累計額	△944,401	△966,847
機械装置及び運搬具(純額)	155,778	140,470
工具、器具及び備品	868,742	876,999
減価償却累計額	△600,632	△641,880
工具、器具及び備品(純額)	268,110	235,118
土地	2,593,697	2,661,548
建設仮勘定	15,525	23,143
その他	9,706	9,706
減価償却累計額	△2,911	△3,882
その他(純額)	6,794	5,823
有形固定資産合計	5,487,451	5,434,286
無形固定資産		
のれん	947,680	815,958
その他	131,275	142,529
無形固定資産合計	1,078,955	958,488
投資その他の資産		
投資有価証券	9,247	5,642
繰延税金資産	135,040	126,940
差入保証金	196,809	164,985
その他	162,476	61,804
貸倒引当金	△104,523	—
投資その他の資産合計	399,050	359,373
固定資産合計	6,965,457	6,752,147
資産合計	14,728,984	13,569,535

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成24年9月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	822,529	631,410
短期借入金	3,020,000	2,320,000
1年内返済予定の長期借入金	859,504	927,761
未払金	849,454	998,742
未払法人税等	38,810	41,741
賞与引当金	57,987	—
ポイント引当金	143,218	147,829
その他	135,539	146,856
流動負債合計	5,927,043	5,214,340
固定負債		
長期借入金	2,653,436	2,523,487
退職給付引当金	207,477	204,305
役員退職慰労引当金	1,583	1,583
その他	214,228	103,961
固定負債合計	3,076,725	2,833,337
負債合計	9,003,768	8,047,678
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	696,450	696,450
資本剰余金	812,570	812,570
利益剰余金	4,217,158	4,014,175
自己株式	△824	△958
株主資本合計	5,725,353	5,522,237
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△137	△380
その他の包括利益累計額合計	△137	△380
純資産合計	5,725,216	5,521,857
負債純資産合計	14,728,984	13,569,535

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書  
(四半期連結損益計算書)  
(第2四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)
売上高	6,045,668	6,083,223
売上原価	1,404,935	1,583,859
売上総利益	4,640,733	4,499,363
販売費及び一般管理費	4,445,757	4,604,865
営業利益又は営業損失(△)	194,975	△105,501
営業外収益		
受取利息	873	444
受取配当金	160	53
受取賃貸料	14,792	14,748
保険解約返戻金	18,818	—
受取保険金	—	14,292
その他	8,504	12,305
営業外収益合計	43,149	41,845
営業外費用		
支払利息	43,546	37,956
その他	8,964	11,070
営業外費用合計	52,510	49,027
経常利益又は経常損失(△)	185,615	△112,683
特別利益		
固定資産売却益	199	75
特別利益合計	199	75
特別損失		
固定資産除却損	19,027	4,368
投資有価証券売却損	6,054	—
投資有価証券評価損	—	3,228
特別損失合計	25,081	7,597
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失(△)	160,733	△120,204
法人税、住民税及び事業税	93,183	19,727
法人税等調整額	84,227	△15,626
法人税等合計	177,410	4,101
少数株主損益調整前四半期純損失(△)	△16,676	△124,306
少数株主利益	—	—
四半期純損失(△)	△16,676	△124,306



(四半期連結包括利益計算書)  
(第2四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純損失(△)	△16,676	△124,306
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	3,947	△242
その他の包括利益合計	3,947	△242
四半期包括利益	△12,729	△124,548
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△13,411	△124,548
少数株主に係る四半期包括利益	681	—

## (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失(△)	160,733	△120,204
減価償却費	288,164	303,914
引当金の増減額(△は減少)	△82,836	△160,937
受取利息及び受取配当金	△1,034	△498
支払利息	43,546	37,956
投資有価証券売却損益(△は益)	6,054	—
固定資産売却損益(△は益)	△199	△75
固定資産除却損	19,027	4,368
投資有価証券評価損益(△は益)	—	3,228
保険解約損益(△は益)	△18,818	—
売上債権の増減額(△は増加)	168,564	△19,614
たな卸資産の増減額(△は増加)	△174,061	84,947
仕入債務の増減額(△は減少)	154,708	△191,119
未払債務の増減額(△は減少)	77,140	243,473
未払又は未収消費税等の増減額	△34,476	54,259
その他	40,014	57,312
小計	646,525	297,011
利息及び配当金の受取額	1,008	498
役員退職慰労金の支払額	△47,890	—
利息の支払額	△41,931	△40,866
法人税等の支払額	△497,358	△71,089
法人税等の還付額	29,765	224,001
営業活動によるキャッシュ・フロー	90,119	409,555
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の増減額(△は増加)	△4,800	—
有形固定資産の取得による支出	△461,387	△152,788
無形固定資産の取得による支出	△3,577	△77,830
固定資産の売却による収入	5,714	100
投資有価証券の売却による収入	9,656	—
子会社株式の取得による支出	△203,392	△98,125
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	211,970	—
貸付金の回収による収入	—	1,800
長期前払費用の取得による支出	△6,993	△6,781
差入保証金の差入による支出	△4,393	△4,202
差入保証金の回収による収入	87,680	35,149
保険積立金の解約による収入	27,891	—
その他	8,340	△6,839
投資活動によるキャッシュ・フロー	△333,289	△309,518
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額(△は減少)	290,000	△700,000
長期借入れによる収入	910,000	370,000
長期借入金の返済による支出	△316,094	△431,692
配当金の支払額	△78,480	△78,292
自己株式の取得による支出	—	△133
その他	△676	△1,368
財務活動によるキャッシュ・フロー	804,749	△841,486
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	561,578	△741,449
現金及び現金同等物の期首残高	3,038,515	3,610,327
現金及び現金同等物の四半期末残高	3,600,093	2,868,878

(4) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記

該当事項はありません。

(6) セグメント情報等

当社グループは、化粧品事業の単一セグメントであるため、記載を省略しています。