



2005年3月期 第1四半期財務・業績の概況（連結）

2004年7月23日

上場会社名 株式会社やまや
(URL <http://www.yamaya.co.jp>)

(コード番号: 9994 東証第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)363-1324(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：有

(清算) (株)一太醸造場、(株)遠藤商店

なお、清算会社につきましては、損益計算書のみ連結財務諸表に含めております。

公認会計士又は監査法人による関与の状況：無

2. 2005年3月期第1四半期の財務・業績の概要(2004年4月1日から2004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	%
2005年3月期第1四半期	17,352	11.8	286	16.7	308	15.5	159	38.6
2004年3月期第1四半期	15,524	13.7	245	13.9	267	10.8	115	4.2
(参考)2004年3月期	65,620		1,098		1,225		649	

	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
2005年3月期第1四半期	16	21	-	-
2004年3月期第1四半期	11	82	-	-
(参考)2004年3月期	66	06	-	-

(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「脱DS」の戦略下、専門店としてお客様により一層ご満足いただけるよう、各事業のシナジーを高めながら、マーチャンダイジング力やお客様へのサービスの一層の向上に努めました。この結果、連結の経営成績は、一部酒税の増税や地震被害のあった前年同期に比べ良好に推移いたしました。

（小売事業）

既存店舗売上高は、来店客数の増加傾向の継続、及び配達を伴う販売の全店展開開始等により、去年同期比107.2%となり、堅調に推移いたしました。この内、ご注文をいただいたお客様に配達し、店舗外で清算する販売の売上高は、四半期合計で4億34百万円、全店舗売上比2.6%となり、計画を上回るペースとなりました。出退店状況につきましては、7店舗を新規出店、1店舗を閉店した結果、当期末合計158店舗となりました。

店舗部門の粗利の状況につきましては、高粗利商品の販売に注力したものの、競合他社との厳しい価格競争が続いたことに加え、4月からの総額表示義務化後、一部アイテムについて粗利率を低下せざるを得なくなったこと等も影響し、当期の全店舗の粗利率は、前年同期に比べ0.2%アップしたものの、計画を0.5%下回り、13.8%となりました。

（*店舗の売上原価には、商品供給事業を行うやまや商流株式会社への物流負担金が含まれております。）

（商品供給事業）

やまや商流株式会社の当社店舗以外への販売は、顧客基盤が拡大した結果、売上高が2億55百万円（前年同期比125.0%）になるなど堅調に推移しました。

また、同社は、メーカー、ベンダー各社から直接仕入れ、店舗へ配送することを積極的に推進した結果、グループ外からのセンター使用料収入は、2億19百万円となりました。

（貿易事業）

当社貿易部による輸入業務に関し、通関後のやまや商流への売上高は17億97百万円となり、堅調に推移いたしました。仕入確定日と支払日の間に発生した為替差損益及び期末の外貨評価損益の合計は、646千円となりました。

（その他事業）

大和蔵酒造による酒造業務につきましては、焼酎ブームの影響等により、同社が製造する清酒の販売環境は厳しいものとなり、売上高は24百万円（前年同期比80.8%）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
2005年3月期第1四半期	27,727	13,300	48.0	1,348.75
2004年3月期第1四半期	26,281	12,637	48.1	1,295.74
(参考)2004年3月期	26,546	13,294	50.1	1,348.08

【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
2005年3月期第1四半期	916	847	317	2,508
2004年3月期第1四半期	71	237	281	3,193
(参考)2004年3月期	302	1,405	406	2,121

[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11億81百万円増加したものの、株主資本が6百万円の増加に留まった結果、株主資本比率は48.0%と2.1%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3億86百万円増加し、たな卸資産が1億60百万円減少しております。有形固定資産では関西物流センター開設及び出店に伴う設備投資等で7億11百万円増加しております。無形固定資産では7百万円減少しております。

流動負債では買掛金で売上高増加に伴い5億57百万円増加し、短期借入金で6億円増加しております。固定負債では長期借入金で1億25百万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9億16百万円となりました。

これは主に、税金等調整前当期純利益が2億94百万円、減価償却費が2億11百万円、たな卸資産が1億60百万円減少、仕入債務が5億57百万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8億47百万円となりました。

これは主に、新店、既存店の改装及びセンター開設による有形固定資産の取得に8億37百万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、得られた資金は3億17百万円となりました。

これは主に、短期借入金純増減収入で6億円、長期借入金の返済による支出で1億25百万円、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】

2005年3月期の連結業績予想(2004年4月1日から2005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	36,000	700	300
通期	74,500	1,700	750

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 76円05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、2004年5月14日発表の見通しは変更いたしていません。

- * 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 (2003年6月30日現在)		当第1四半期連結会計年度 (2004年6月30日現在)		前事業年度の要約連結貸借対照表 (2004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	3,299,008		2,508,076		2,121,673			
2. 売掛金	435,264		547,259		424,388			
3. 商品	5,802,224		6,718,129		6,878,355			
4. その他のたな卸資産	96,085		92,944		93,280			
5. 前払費用	200,911		213,928		172,088			
6. 繰延税金資産	204,088		34,913		34,022			
7. 契約店未収金	43,925		16,984		18,853			
8. その他	789,532		882,540		812,352			
貸倒引当金	△ 779		△ 197		△ 197			
流動資産合計	10,870,261	41.4	11,014,580	39.7	10,554,816	39.8		
II 固定資産								
1. 有形固定資産								
(1) 建物及び構築物	5,795,488		5,763,870		5,661,262			
(2) 機械装置及び運搬具	483,977		381,101		390,555			
(3) 器具備品	689,510		824,870		805,989			
(4) 土地	4,366,518		4,676,518		4,676,518			
(5) 建設仮勘定	20,832		1,005,311		406,196			
有形固定資産合計	11,356,327	43.2	12,651,670	45.6	11,940,522	45.0		
2. 無形固定資産								
(1) 営業権	43,927		10,192		14,415			
(2) ソフトウェア	70,036		39,854		42,889			
(3) 電話加入権	20,439		20,439		20,439			
(4) 施設利用権	7,267		6,428		6,638			
(5) その他	1,362		765		765			
無形固定資産合計	143,032	0.5	77,679	0.3	85,147	0.3		
3. 投資その他の資産								
(1) 投資有価証券	492,584		611,344		603,708			
(2) 出資	2,209		1,934		1,934			
(3) 長期貸付金	7,525		1,908		3,328			
(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	107,079		100,592		108,378			
(6) 差入保証金	2,958,114		2,983,103		2,960,884			
(7) 繰延税金資産	316,793		242,044		245,129			
(8) その他	117,911		78,289		78,289			
貸倒引当金	△ 125,516		△ 70,440		△ 70,440			
投資その他の資産合計	3,911,924	14.9	3,983,999	14.4	3,966,433	14.9		
固定資産合計	15,411,283	58.6	16,713,348	60.3	15,992,103	60.2		
資産合計	26,281,545	100.0	27,727,929	100.0	26,546,920	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 (2003年 6月30日現在)		当第1四半期連結会計年度 (2004年 6月30日現在)		前事業年度の要約連結貸借対照表 (2004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	3,993,665		4,518,744		3,961,165			
2. 短期借入金	5,545,094		5,225,094		4,625,094			
3. 一年以内返済長期借入金	500,000		760,000		760,000			
4. 未払金	376,656		482,365		445,842			
5. 未払費用	137,332		131,970		154,233			
6. 未払法人税等	165,847		143,922		224,118			
7. 未払消費税等	56,362		76,725		22,184			
8. 預り金	22,464		20,284		13,286			
9. 賞与引当金	135,695		113,387		-			
10. その他	36,254		43,896		22,898			
流動負債合計	10,969,373	41.8	11,516,391	41.5	10,228,824	38.5		
II 固定負債								
1. 長期借入金	1,750,000		2,160,000		2,285,000			
2. 退職給付引当金	212,683		247,745		229,834			
3. 役員退職慰労金引当金	372,283		352,440		350,300			
4. 連結調整勘定	119,033		88,451		96,096			
5. その他	78,868		61,963		62,563			
固定負債合計	2,532,869	9.6	2,910,599	10.5	3,023,794	11.4		
負債合計	13,502,242	51.4	14,426,990	52.0	13,252,619	49.9		
(少数株主持分)								
少数株主持分	141,714	0.5	-	-	-	-		
(資本の部)								
I 資本金	3,247,330	12.4	3,247,330	11.7	3,247,330	12.2		
II 資本剰余金	6,055,252	23.0	6,055,252	21.9	6,055,252	22.8		
III 利益剰余金	3,294,723	12.5	3,884,832	14.0	3,882,746	14.7		
IV その他有価証券評価差額金	40,298	0.2	113,539	0.4	108,988	0.4		
V 自己株式	△ 16	0.0	△ 16	0.0	△ 16	0.0		
資本合計	12,637,588	48.1	13,300,938	48.0	13,294,301	50.1		
負債・少数株主持分及び資本合計	26,281,545	100.0	27,727,929	100.0	26,546,920	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1四半期連結会計年度 (自 2003年 4月 1日) (至 2003年 6月 30日)			当第1四半期連結会計年度 (自 2004年 4月 1日) (至 2004年 6月 30日)			前連結会計年度の要約連結損益計算書 (自 2003年 4月 1日) (至 2004年 3月 31日)		
	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比			
I 売上高	15,524,852	100.0	17,352,996	100.0	-	65,620,952	100.0		
II 売上原価	12,918,047	83.2	14,807,930	85.3	55,215,279	84.1			
売上総利益	2,606,805	16.8	2,545,065	14.7	10,405,672	15.9			
III 販売費及び一般管理費	2,361,155	15.2	2,258,506	13.0	9,307,174	14.2			
営業利益	245,649	1.6	286,559	1.7	1,098,497	1.7			
IV 営業外収益									
1. 受取利息	1,349		387		3,468				
2. 受取配当金	2,280		6,255		3,218				
3. 賃貸料収入	25,804		24,466		96,752				
4. 情報提供手数料	13,776		22,717		82,326				
5. 商品流通手数料	6,559		-		8,655				
6. その他の営業外収益	14,712	64,483	0.4	25,451	79,278	0.4	118,184	312,605	0.5
V 営業外費用									
1. 支払利息	14,255		12,872		56,930				
2. 商品廃棄損	21,830		29,938		98,719				
3. その他の営業外費用	6,540	42,627	0.3	14,111	56,922	0.3	30,272	185,922	0.3
経常利益	267,505	1.7	308,915	1.8	1,225,179	1.9			
VI 特別利益									
1. 前期損益修正益	149		2,756		4,773				
2. 固定資産売却益	-		-		40				
3. 貸倒引当金戻入益	3,000		-		33,829				
4. 地震被災酒税還付	-		-		8,779				
5. その他の特別利益	3	3,153	0.0	21	2,777	0.0	800	48,223	0.1
VII 特別損失									
1. 固定資産売却損	-		50		328				
2. 固定資産除却損	-		8,795		23,184				
3. 長期前払費用臨時償却	1,573		3,906		9,248				
4. 地震被災損失	23,509		1,859		37,745				
5. ソフトウェア償却	-		-		9,487				
6. 店舗閉店損失	-		1,912		5,827				
7. その他の特別損失	405	25,488	0.1	500	17,024	0.1	1,871	87,693	0.1
税金等調整前第1四半期 (当期)純利益	164,006	245,170	1.6	135,687	294,669	1.7	457,838	1,185,710	1.9
法人税、住民税及び事業税	△ 34,259	129,747	0.9	△ 890	134,796	0.8	76,957	534,796	0.8
法人税等調整額		99	0.0		-	0.0		1,876	0.0
少数株主利益		115,323	0.7		159,872	0.9		649,037	1.1
第1四半期(当期)純利益									

(要約) 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1四半期連結会計年度 (自 2003年 4月 1日) (至 2003年 6月 30日)		当第1四半期連結会計年度 (自 2004年 4月 1日) (至 2004年 6月 30日)		前連結会計年度の要約連結剰余金計算書 (自 2003年 4月 1日) (至 2004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		3,335,450		3,882,746		3,335,450
II	利益剰余金増加高						
	1. 第1四半期(当期)純利益	115,323		159,872		649,037	
	2. 子会社の合併等による剰余金増加額	-	115,323	0	159,872	54,929	703,966
III	利益剰余金減少高						
	1. 配当金	156,050	156,050	157,786	157,786	156,670	156,670
IV	利益剰余金第1四半期末 (期末)残高		3,294,723		3,884,832		3,882,746

(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)

	前第1四半期 (自 2003年 4月 1日 至 2003年 6月 30日)	当第1四半期 (自 2004年 4月 1日 至 2004年 6月 30日)	前連結会計年度 (自 2003年 4月 1日 至 2004年 3月 31日)
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	245,170	294,669	1,185,710
減価償却費	218,367	211,813	956,757
長期前払費用償却	5,484	4,403	21,959
連結調整勘定償却	7,645	7,645	30,582
投資有価証券売却損	-	-	10
固定資産除売却損益	-	8,845	23,472
貸倒引当金戻入	3,000	-	3,581
前期損益修正益	-	-	4,773
店舗閉店損失	-	1,912	5,827
地震被災損失	-	-	37,745
地震被災酒税還付	-	-	8,779
ソフトウェア償却	-	-	9,487
長期前払費用臨時償却	1,573	3,906	9,248
受取利息及び配当金	3,630	6,642	6,686
支払利息	14,255	12,872	56,930
賞与引当金の増加額(減少額)	46,196	113,387	89,498
退職給付引当金の増加額	10,982	17,910	28,133
役員退職慰労金引当金の増加額(減少額)	4,990	2,140	16,993
売掛金の増加額	33,929	122,871	23,052
たな卸資産の減少額(増加額)	161,141	160,561	1,271,601
契約店未収入金の減少額(増加額)	66,978	1,868	18,050
仕入債務の増加額	290,032	557,578	257,532
未払費用の増加額	-	-	17,594
その他	204,307	113,377	314,315
小 計	356,420	1,141,332	858,595
利息及び配当金受取額	3,702	6,404	5,150
地震被災還付金受入収入	-	-	7,238
利息の支払額	14,411	14,778	56,013
法人税等の支払額	274,066	215,883	509,627
その他	554	500	2,595
営業活動によるキャッシュ・フロー	71,089	916,574	302,748
投資活動によるキャッシュ・フロー			
定期預金の払戻による収入	4,500	-	109,527
投資有価証券の取得による支出	499	-	1,801
有形固定資産取得による支出	201,542	837,805	1,504,698
有形固定資産売却による収入	-	70	59,919
無形固定資産の取得による支出	120	1,731	1,851
長期前払費用取得による支出	2,714	523	27,979
子会社株式の追加取得による支出	18,000	-	18,000
差入保証金の支払による支出	33,711	32,594	120,745
差入保証金の回収による収入	14,442	24,928	100,803
その他	-	-	611
投資活動によるキャッシュ・フロー	237,644	847,656	1,405,436
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	-	600,000	660,000
長期借入金の借入による収入	-	-	1,040,000
長期借入金の返済による支出	125,000	125,000	630,000
少数株主への配当金支払額	620	-	620
配当金の支払額	156,050	157,786	156,050
財務活動によるキャッシュ・フロー	281,670	317,213	406,670
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,879	271	9,295
現金及び現金同等物の増加額(減少額)	446,346	386,403	1,518,653
現金及び現金同等物の期首残高	3,640,327	2,121,673	3,640,327
現金及び現金同等物の第1四半期(期末)残高	3,193,981	2,508,076	2,121,673

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 2004年4月1日 至2004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	16,878,219	474,566	-	210	17,352,996	-	17,352,996
(2)セグメント間の内 部売上高又は振替高	105,382	6,592,697	1,797,613	24,269	8,519,963	8,519,963	-
計	16,983,601	7,067,264	1,797,613	24,480	25,872,959	8,519,963	17,352,996
営業費用	16,744,268	6,998,432	1,798,159	32,875	25,573,736	8,507,300	17,066,436
営業利益	239,332	68,832	546	8,395	299,222	12,663	286,559

(事業区分の方法の変更)

事業区分の方法については、従来、酒販免許制度に基づき小売事業・業務受託事業・その他事業の3区分でしたが、当第1四半期連結会計期間より、将来の事業展開の方向性の明示、企業統治の観点より経営管理の明確化、酒販免許制度の規制緩和に対応するため、事業の種類・性質を反映した小売事業・商品供給事業・貿易事業・その他事業に事業区分を変更しております。

〔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1四半期連結会計年度 (自2003年4月1日 至2003年6月30日)		当第1四半期連結会計年度 (自2004年4月1日 至2004年6月30日)		前年同期比
	金額	構成比	金額	構成比	
		%		%	%
ワイン	1,122,124	7.2	1,140,924	6.6	101.6
その他の洋酒	1,852,625	11.9	1,951,953	11.3	105.3
ビール	5,657,739	36.5	6,012,087	34.6	106.2
和酒	3,242,228	20.9	3,682,513	21.2	113.5
飲料	1,177,049	7.6	1,355,532	7.8	115.1
食品	1,803,312	11.6	2,318,597	13.4	128.5
その他	659,184	4.3	891,386	5.1	135.2
合計	15,514,264	100.0	17,352,996	100.0	111.8