

# 平成26年2月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(非連結)

平成25年10月3日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社 シーズメン

コード番号 3083 URL <http://www.csmen.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 青木 雅夫

問合せ先責任者 (役職名) 経営管理部長

(氏名) 保住 光良

TEL 03-5623-3781

四半期報告書提出予定日 平成25年10月10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 : 有

四半期決算説明会開催の有無 : 有

(百万円未満切捨て)

## 1. 平成26年2月期第2四半期の業績(平成25年3月1日～平成25年8月31日)

### (1) 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    | % |
| 26年2月期第2四半期 | 3,380 | △3.9 | △18  | —     | △22  | —     | △36    | — |
| 25年2月期第2四半期 | 3,519 | 2.3  | 147  | 136.7 | 143  | 175.3 | 75     | — |

|             | 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                |
| 26年2月期第2四半期 | △45.85      | —                  |
| 25年2月期第2四半期 | 95.97       | —                  |

(注)当社は、平成25年9月1日付で普通株式1株につき普通株式100株の株式分割を行っております。これに伴い、1株当たり四半期純利益は当該分割が前事業年度の期首に行われたものと仮定して算定しております。

### (2) 財政状態

|             | 総資産   | 純資産   | 自己資本比率 |
|-------------|-------|-------|--------|
|             | 百万円   | 百万円   | %      |
| 26年2月期第2四半期 | 3,845 | 2,165 | 56.3   |
| 25年2月期      | 3,753 | 2,223 | 59.2   |

(参考) 自己資本 26年2月期第2四半期 2,165百万円 25年2月期 2,223百万円

## 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      |
| 25年2月期     | —      | 0.00   | —      | 4,000.00 | 4,000.00 |
| 26年2月期     | —      | 0.00   | —      | —        | —        |
| 26年2月期(予想) | —      | —      | —      | 45.00    | 45.00    |

(注)直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

当社は平成25年9月1日付で普通株式1株につき普通株式100株の株式分割を行っております。平成26年2月期(予想)の年間配当金は、当該株式分割を考慮した額を記載しております。

## 3. 平成26年2月期の業績予想(平成25年3月1日～平成26年2月28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 | 7,680 | 4.7 | 190  | △36.7 | 180  | △38.1 | 50    | △56.4 | 63.32      |

(注)直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

当社は平成25年9月1日付で普通株式1株につき普通株式100株の株式分割を行っております。1株当たり当期純利益は、当該株式分割を考慮した額を記載しております。

※ 注記事項

(1) 四半期財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無

(2) 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 : 無
- ② ①以外の会計方針の変更 : 無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 無
- ④ 修正再表示 : 無

(3) 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) | 26年2月期2Q | 975,000 株 | 25年2月期   | 975,000 株 |
| ② 期末自己株式数           | 26年2月期2Q | 185,400 株 | 25年2月期   | 185,400 株 |
| ③ 期中平均株式数(四半期累計)    | 26年2月期2Q | 789,600 株 | 25年2月期2Q | 789,600 株 |

(注)当社は、平成25年9月1日付で普通株式1株につき普通株式100株の株式分割を行っております。これに伴い、株式数は当該分割が前事業年度の期首に行われたものと仮定して算定しております。

※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

本資料に掲載されている業績見通し等の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。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、四半期決算短信(添付資料)3ページ「業績予想に関する定性的情報」をご覧ください。

## ○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) 経営成績に関する定性的情報 .....            | 2 |
| (2) 財政状態に関する定性的情報 .....            | 2 |
| (3) 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) 四半期財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 .....    | 3 |
| (2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示 ..... | 3 |
| 3. 四半期財務諸表 .....                   | 4 |
| (1) 四半期貸借対照表 .....                 | 4 |
| (2) 四半期損益計算書 .....                 | 6 |
| (3) 四半期キャッシュ・フロー計算書 .....          | 7 |
| (4) 継続企業の前提に関する注記 .....            | 8 |
| (5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記 .....   | 8 |
| (6) セグメント情報等 .....                 | 8 |

## 1. 当四半期決算に関する定性的情報

### (1) 経営成績に関する定性的情報

当第2四半期累計期間におけるわが国経済は、政府による経済政策の効果もあり、輸出関連企業を中心に景気回復の傾向が見られました。しかしながら、個人消費につきましては、高額品など一部に回復の兆しが見られたものの、消費全般では慎重な購買姿勢が続いており、小売業界は引き続き厳しい経営環境で推移いたしました。

このような状況のもと、当社は、販売面におきましては、「METHOD事業の販売力の向上」と「流儀圧搾事業の収益構造の改善」を方針として取り組みを進めてまいりました。

METHOD事業では、接客サービスの向上によるプロパー販売の強化と、ボトム・雑貨の強化をテーマとして取り組んでまいりましたが、具体的な成果を出すには到らず、また、品揃え面では顧客層の拡大を目指し、デザイン性を重視した商品やキャラクター物など若い世代に対応する商品を拡充いたしました。既存の客層の中でもボリュームのある30代の顧客への対応が手薄になったことにより、客数減を招き、既存店客数前年比は91.1%、既存店売上高前年比は90.8%となりました。

流儀圧搾事業では、各エリアを統括するリーダーが、プレイングマネージャーとして自店舗の収益改善を行い、その成果をエリア内各店舗へ普及することにより、事業としての収益構造の改善を目指しました。しかしながら、売上・荒利等の具体的な数値改善を進めることができず、また、常連顧客に対応する変化のある品揃えが不足したこともあり、既存店客数前年比は91.2%、既存店売上高前年比は、89.9%となりました。

以上の結果、全社の売上高前年比は96.1%、既存店売上高前年比は90.6%となりました。

商品面におきましては、品質の向上と荒利率の改善をテーマとして取り組んでまいりました。品質の向上では、外部コンサルタントを導入し、品質管理のノウハウを自社に定着させる取り組みを進めております。

荒利率の改善では、在庫コントロール面で、商品在庫を前年同月比で27百万円削減し、1坪当たり在庫を前年同月比で18千円削減の167千円として改善を図りましたが、売上が計画を下回ったことや原価の上昇などの要因もあり、当第2四半期累計期間の売上総利益率は49.8%と、前年を0.9ポイント下回る結果となりました。

店舗戦略におきましては、「METHOD」3店舗、「流儀圧搾」4店舗、合計7店舗の新店を出店する一方で、「METHOD」1店舗を閉店いたしました。その結果、当第2四半期累計期間末の店舗数は「METHOD」42店舗、「流儀圧搾」32店舗「METHOD COMFORT」2店舗（アウトレット店）、「AGIT POINT」1店舗、「誓文払い」1店舗（アウトレット店）の合計78店舗となりました。

また、既存店の販売力の強化を図るため「METHOD」3店舗の改装を実施いたしました。

新規事業におきましては、前期の3月にスタートしたネット販売事業、および、10月にスタートしたシンガポールの卸売事業も順調に推移しており、今後の成長を目指して育成してまいります。

以上の結果、当第2四半期累計期間における売上高は33億80百万円（前年同期比3.9%減）、営業損失は18百万円（前年同期比165百万円損失増）、経常損失は22百万円（前年同期比165百万円損失増）、当期純損失は36百万円（前年同期比111百万円損失増）となりました。

### (2) 財政状態に関する定性的情報

#### ①財政状態の状況

##### (資産)

当第2四半期会計期間末における流動資産は22億95百万円となり、前事業年度末に比べ7百万円増加いたしました。これは主に現金及び預金の減少37百万円、商品の減少95百万円、売掛金の増加1億34百万円等によるものであります。固定資産は15億43百万円となり、前事業年度末に比べ78百万円増加いたしました。これは主に繰延税金資産の減少11百万円、有形固定資産の増加63百万円、敷金及び保証金の増加26百万円等によるものであります。

この結果、総資産は38億45百万円となり、前事業年度末に比べ91百万円増加いたしました。

##### (負債)

当第2四半期会計期間末における流動負債は10億36百万円となり、前事業年度末に比べ1億42百万円減少いたしました。これは主に支払手形の減少70百万円、設備関係支払手形の減少27百万円、未払法人税等の減少47百万円等によるものであります。固定負債は6億43百万円となり、前事業年度末に比べ2億92百万円増加いたしました。これは主に社債の増加2億円、長期借入金の増加1億2百万円等によるものであります。

この結果、負債合計は16億80百万円となり、前事業年度末に比べ1億49百万円増加いたしました。

(純資産)

当第２四半期会計期間末における純資産合計は21億65百万円となり、前事業年度末に比べ58百万円減少いたしました。これは主に利益剰余金の減少67百万円等によるものであります。

## ②キャッシュ・フローの状況

当第２四半期会計期間末における現金同等物（以下「資金」という。）の残高は、営業活動により１億１百万円減少、投資活動により２億43百万円減少、財務活動により３億８百万円増加し、11億47百万円となり、前事業年度末と比較して37百万円の減少となりました。

また、当第２四半期累計期間におけるキャッシュ・フローの状況につきましては、以下のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果、減少した資金は１億１百万円となりました。

これは主に税引前四半期純損失38百万円に、償却費等の内部留保の合計92百万円による資金の増加、売上債権の増加による資金の減少１億34百万円、仕入債務の減少による資金の減少83百万円等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、減少した資金は２億43百万円となりました。

これは主に敷金及び保証金の回収による収入22百万円、固定資産の取得による支出２億21百万円、敷金及び保証金の差入による支出38百万円等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、増加した資金は３億８百万円となりました。

これは主に長期借入金の返済による支出88百万円、配当金の支払による支出31百万円、社債発行による収入２億43百万円、長期借入による収入２億円等によるものであります。

## (３)業績予想に関する定性的情報

平成26年２月期の通期業績予想につきましては、平成25年９月26日に公表しました「業績予想の修正に関するお知らせ」について変更はございません。

なお、今後の経営環境等の変化により、業績予想について見直しが必要と判断した場合には、速やかに開示いたします。

## ２．サマリー情報（注記事項）に関する事項

### (１) 四半期財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

該当事項はありません。

### (２) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

該当事項はありません。

4. 四半期財務諸表  
(1) 四半期貸借対照表

(単位：千円)

|               | 前事業年度<br>(平成25年 2 月 28 日) | 当第 2 四半期会計期間<br>(平成25年 8 月 31 日) |
|---------------|---------------------------|----------------------------------|
| 資産の部          |                           |                                  |
| 流動資産          |                           |                                  |
| 現金及び預金        | 1,184,313                 | 1,147,013                        |
| 売掛金           | 223,514                   | 358,019                          |
| 商品            | 794,008                   | 698,717                          |
| 繰延税金資産        | 41,687                    | 57,638                           |
| その他           | 48,295                    | 37,898                           |
| 貸倒引当金         | △3,076                    | △3,366                           |
| 流動資産合計        | 2,288,742                 | 2,295,921                        |
| 固定資産          |                           |                                  |
| 有形固定資産        |                           |                                  |
| 建物            | 873,794                   | 919,974                          |
| 減価償却累計額       | △561,094                  | △561,530                         |
| 建物（純額）        | 312,699                   | 358,444                          |
| 工具、器具及び備品     | 180,106                   | 234,875                          |
| 減価償却累計額       | △92,602                   | △112,958                         |
| 工具、器具及び備品（純額） | 87,503                    | 121,916                          |
| 建設仮勘定         | 16,257                    | —                                |
| 有形固定資産合計      | 416,460                   | 480,361                          |
| 無形固定資産        |                           |                                  |
| ソフトウェア        | 22,094                    | 18,985                           |
| リース資産         | 57,840                    | 43,380                           |
| その他           | 3,150                     | 3,150                            |
| 無形固定資産合計      | 83,084                    | 65,515                           |
| 投資その他の資産      |                           |                                  |
| 投資有価証券        | 62,379                    | 77,404                           |
| 長期貸付金         | 70,140                    | 68,581                           |
| 長期前払費用        | 11,146                    | 13,109                           |
| 繰延税金資産        | 34,844                    | 23,100                           |
| 敷金及び保証金       | 857,256                   | 884,113                          |
| 貸倒引当金         | △70,140                   | △68,581                          |
| 投資その他の資産合計    | 965,626                   | 997,726                          |
| 固定資産合計        | 1,465,171                 | 1,543,603                        |
| 繰延資産          |                           |                                  |
| 社債発行費         | —                         | 6,145                            |
| 繰延資産合計        | —                         | 6,145                            |
| 資産合計          | 3,753,914                 | 3,845,670                        |

(単位：千円)

|               | 前事業年度<br>(平成25年 2 月28日) | 当第 2 四半期会計期間<br>(平成25年 8 月31日) |
|---------------|-------------------------|--------------------------------|
| 負債の部          |                         |                                |
| 流動負債          |                         |                                |
| 支払手形          | 117,241                 | 46,404                         |
| 買掛金           | 192,297                 | 179,254                        |
| 短期借入金         | 220,000                 | 220,000                        |
| 1年内償還予定の社債    | —                       | 50,000                         |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 184,892                 | 194,180                        |
| リース債務         | 31,584                  | 30,044                         |
| 未払費用          | 171,947                 | 205,334                        |
| 未払法人税等        | 60,717                  | 12,973                         |
| 賞与引当金         | 54,300                  | 52,900                         |
| 役員賞与引当金       | 10,460                  | 11,228                         |
| 設備関係支払手形      | 38,677                  | 11,085                         |
| 資産除去債務        | 7,161                   | 5,338                          |
| その他           | 89,648                  | 17,422                         |
| 流動負債合計        | 1,178,927               | 1,036,166                      |
| 固定負債          |                         |                                |
| 社債            | —                       | 200,000                        |
| 長期借入金         | 140,002                 | 242,008                        |
| 役員退職慰労引当金     | 31,565                  | 31,565                         |
| リース債務         | 24,579                  | 10,437                         |
| 資産除去債務        | 155,088                 | 159,854                        |
| 固定負債合計        | 351,235                 | 643,865                        |
| 負債合計          | 1,530,162               | 1,680,031                      |
| 純資産の部         |                         |                                |
| 株主資本          |                         |                                |
| 資本金           | 245,000                 | 245,000                        |
| 資本剰余金         | 415,193                 | 415,193                        |
| 利益剰余金         | 1,699,899               | 1,632,115                      |
| 自己株式          | △150,446                | △150,446                       |
| 株主資本合計        | 2,209,645               | 2,141,861                      |
| 評価・換算差額等      |                         |                                |
| その他有価証券評価差額金  | 14,106                  | 23,777                         |
| 評価・換算差額等合計    | 14,106                  | 23,777                         |
| 純資産合計         | 2,223,752               | 2,165,638                      |
| 負債純資産合計       | 3,753,914               | 3,845,670                      |

(2) 四半期損益計算書  
(第2四半期累計期間)

(単位：千円)

|                          | 前第2四半期累計期間<br>(自 平成24年3月1日<br>至 平成24年8月31日) | 当第2四半期累計期間<br>(自 平成25年3月1日<br>至 平成25年8月31日) |
|--------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 売上高                      | 3,519,917                                   | 3,380,927                                   |
| 売上原価                     | 1,735,555                                   | 1,698,395                                   |
| 売上総利益                    | 1,784,362                                   | 1,682,532                                   |
| 販売費及び一般管理費               | 1,636,736                                   | 1,700,886                                   |
| 営業利益又は営業損失 (△)           | 147,626                                     | △18,353                                     |
| 営業外収益                    |                                             |                                             |
| 受取利息                     | 1,019                                       | 825                                         |
| 受取配当金                    | 425                                         | 425                                         |
| 貸倒引当金戻入額                 | 1,189                                       | 1,268                                       |
| 固定資産処分益                  | 2,000                                       | —                                           |
| その他                      | 577                                         | 63                                          |
| 営業外収益合計                  | 5,211                                       | 2,582                                       |
| 営業外費用                    |                                             |                                             |
| 支払利息                     | 9,273                                       | 6,230                                       |
| その他                      | 153                                         | 174                                         |
| 営業外費用合計                  | 9,426                                       | 6,405                                       |
| 経常利益又は経常損失 (△)           | 143,411                                     | △22,176                                     |
| 特別損失                     |                                             |                                             |
| 固定資産除却損                  | 9,015                                       | 8,106                                       |
| 店舗閉鎖損失                   | —                                           | 105                                         |
| 減損損失                     | 9,453                                       | 7,951                                       |
| その他                      | 741                                         | —                                           |
| 特別損失合計                   | 19,211                                      | 16,163                                      |
| 税引前四半期純利益又は税引前四半期純損失 (△) | 124,200                                     | △38,339                                     |
| 法人税、住民税及び事業税             | 6,851                                       | 7,422                                       |
| 法人税等調整額                  | 41,571                                      | △9,562                                      |
| 法人税等合計                   | 48,422                                      | △2,139                                      |
| 四半期純利益又は四半期純損失 (△)       | 75,777                                      | △36,200                                     |

## (3) 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

|                             | 前第2四半期累計期間<br>(自 平成24年3月1日<br>至 平成24年8月31日) | 当第2四半期累計期間<br>(自 平成25年3月1日<br>至 平成25年8月31日) |
|-----------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>     |                                             |                                             |
| 税引前四半期純利益又は税引前四半期純損失<br>(△) | 124,200                                     | △38,339                                     |
| 減価償却費                       | 45,426                                      | 55,620                                      |
| 無形固定資産償却費                   | 18,369                                      | 17,699                                      |
| 長期前払費用償却額                   | 4,089                                       | 3,369                                       |
| 減損損失                        | 9,453                                       | 7,951                                       |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)            | △1,189                                      | △1,268                                      |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)            | 2,200                                       | △1,400                                      |
| 役員賞与引当金の増減額 (△は減少)          | 3,578                                       | 768                                         |
| 受取利息及び受取配当金                 | △1,445                                      | △1,250                                      |
| 固定資産処分損益 (△は益)              | △2,000                                      | —                                           |
| 支払利息                        | 9,273                                       | 6,230                                       |
| 固定資産除却損                     | 9,015                                       | 8,106                                       |
| 売上債権の増減額 (△は増加)             | △71,606                                     | △134,505                                    |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)            | 30,121                                      | 95,291                                      |
| その他の資産の増減額 (△は増加)           | △2,572                                      | △5,273                                      |
| 仕入債務の増減額 (△は減少)             | △31,253                                     | △83,880                                     |
| その他の負債の増減額 (△は減少)           | 6,695                                       | 34,584                                      |
| 未払消費税等の増減額 (△は減少)           | 1,157                                       | △6,185                                      |
| 小計                          | 153,513                                     | △42,482                                     |
| 利息及び配当金の受取額                 | 1,445                                       | 1,250                                       |
| 利息の支払額                      | △9,005                                      | △6,411                                      |
| 法人税等の支払額                    | △13,747                                     | △54,180                                     |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー            | 132,205                                     | △101,823                                    |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>     |                                             |                                             |
| 有形固定資産の取得による支出              | △23,998                                     | △221,567                                    |
| 無形固定資産の取得による支出              | △9,265                                      | △130                                        |
| 敷金及び保証金の回収による収入             | 12,562                                      | 22,359                                      |
| 敷金及び保証金の差入による支出             | △8,852                                      | △38,793                                     |
| 長期前払費用の取得による支出              | △200                                        | △5,382                                      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | △29,753                                     | △243,513                                    |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>     |                                             |                                             |
| 長期借入れによる収入                  | —                                           | 200,000                                     |
| 長期借入金の返済による支出               | △92,446                                     | △88,706                                     |
| 社債の発行による収入                  | —                                           | 243,854                                     |
| リース債務の返済による支出               | △15,222                                     | △15,681                                     |
| 配当金の支払額                     | △19,953                                     | △31,429                                     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | △127,622                                    | 308,036                                     |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)        | △25,170                                     | △37,300                                     |
| 現金及び現金同等物の期首残高              | 1,152,774                                   | 1,184,313                                   |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高            | 1,127,604                                   | 1,147,013                                   |

(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

当社は、衣料品小売事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。