



## 平成20年2月期 第3四半期財務・業績の概況

平成20年1月11日

上場会社名 わらべや日洋株式会社 上場取引所 東証一部  
 コード番号 2918 URL <http://www.warabeya.co.jp/>  
 代表者 (役職名)代表取締役社長 (氏名)陶 新二  
 問合せ先責任者 (役職名)常務取締役管理本部長 (氏名)窪田彰二 TEL (042)345-3131

(百万円未満切捨て)

### 1. 平成20年2月期第3四半期の連結業績 (平成19年3月1日～平成19年11月30日)

#### (1) 連結経営成績

(%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(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年2月期第3四半期	108,227	3.9	3,560	9.1	3,503	13.2	1,803	35.3
19年2月期第3四半期	104,175	1.1	3,262	112.0	3,094	112.0	1,332	105.2
19年2月期	138,828		3,948		3,650		1,132	

	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
20年2月期第3四半期	108	83	108	49
19年2月期第3四半期	81	41	80	89
19年2月期	69	04	68	67

#### (2) 連結財政状態

	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	
20年2月期第3四半期	63,295		27,102		42.8		1,631 92	
19年2月期第3四半期	63,634		25,589		40.2		1,558 96	
19年2月期	63,266		25,566		40.4		1,546 32	

#### (3) 連結キャッシュ・フローの状況

	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	
20年2月期第3四半期	2,412		△3,858		△24		6,199	
19年2月期第3四半期	5,059		△4,268		2,559		8,151	
19年2月期	6,801		△5,087		1,156		7,676	

### 2. 配当の状況

(基準日)	1株当たり配当金			
	期末		年間	
	円	銭	円	銭
19年2月期	17	50	17	50
20年2月期(予想)	17	50	17	50

### 3. 平成20年2月期の連結業績予想 (平成19年3月1日～平成20年2月29日) 【参考】

(%表示は、対前期増減率)

通 期	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
	145,027	4.5	4,324	9.5	4,203	15.1	2,148	89.7	129	42

4. その他

- |   |   |   |
|---|---|---|
| (1) 期中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 |
| (2) 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無              | : | 有 |
| (3) 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 |

[(注) 詳細は、3ページ【定性的情報・財務諸表等】 4. その他をご覧ください。]

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

上記の予想は現時点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り、予想と異なる可能性があります。

【定性的情報・財務諸表等】

1. 連結経営成績に関する定性的情報

当第3四半期におけるわが国経済は、継続的な原油や原材料の高騰、米国のサブプライム住宅ローン問題等による金融市場の混乱等懸念材料はあったものの、堅調な企業業績や設備投資の増加などに支えられ、緩やかな回復傾向で推移しました。

しかしながら、食品業界におきましては、消費者ニーズの多様化による競争激化、輸入食材の値上がりなどに加え、偽装問題による消費者の食に対する不安感など経営環境は依然厳しい状況が継続しております。

このような状況下、当社グループはグループ各社の連携により、地域特性を踏まえた新商品を含め、消費者ニーズを追求した商品開発および徹底した品質・衛生管理に取り組んでまいりました。また、昨年4月1日より稼動いたしました東京工場については、立ち上りの経費負担はありましたが、効率的な生産体制を構築しております。

この結果、当第3四半期の当社連結売上高は、1,082億2千7百万円(前年同期比3.9%増)となりました。また、営業利益は35億6千万円(前年同期比9.1%増)、経常利益は35億3百万円(前年同期比13.2%増)、四半期純利益は18億3百万円(前年同期比35.3%増)となりました。

2. 連結財政状態に関する定性的情報

当第3四半期末における総資産は前第3四半期末に比べて3億3千8百万円減少し、632億9千5百万円となりました。純資産は15億1千2百万円増加して271億2百万円となりました。

(キャッシュ・フローの状況)

営業活動による資金の増加は、24億1千2百万円となりました。この主な要因は税金等調整前四半期純利益34億9千8百万円、減価償却費22億9千万円および法人税等の支払額20億8千万円によるものです。

投資活動による資金の減少は、38億5千8百万円となりました。この主な要因は有形固定資産の取得による支出41億1千3百万円によるものです。

財務活動による資金の減少は、2千4百万円となりました。この主な要因は短期借入金の純増額9億7千6百万円、長期借入れによる収入22億6千万円および長期借入金の返済による支出29億2千2百万円によるものです。

この結果、「現金及び現金同等物」の当第3四半期末残高は前連結会計年度末に比べ14億7千7百万円減少し、61億9千9百万円となりました。

3. 連結業績予想に関する定性的情報

業績予想は平成19年10月12日発表の数値を変更しておりません。また、1株当たり予想当期純利益は、当第3四半期末の発行済株式数(16,596,955株)をもって算出しております。

4. その他

(1) 期中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)

該当事項はございません。

(2) 会計処理の方法における簡便な方法の採用

税金費用の計算等は、一部簡便的な方法を採用しております。

(3) 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更

平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産の償却方法は、平成19年度税制改正により導入された新たな定額法および定率法に変更しております。なお、この変更による損益に与える影響額は軽微であります。

5. (要約) 四半期連結財務諸表

(1) (要約) 四半期連結貸借対照表

科 目	前年同四半期末 (平成19年2月期 第3四半期末)		当四半期末 (平成20年2月期 第3四半期末)		増 減		(参考)前期末 (平成19年2月期末)	
	金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	増減率 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
( 資 産 の 部 )								
I 流動資産	24,977	39.3	24,108	38.1	△868	△3.5	24,957	39.5
1. 現金及び預金	8,151		6,199		△1,952		7,676	
2. 受取手形及び売掛金	12,230		12,623		392		12,390	
3. たな卸資産	2,567		3,319		752		2,545	
4. その他	2,047		1,967		△79		2,470	
貸倒引当金	△19		△1		18		△126	
II 固定資産	38,589	60.6	39,147	61.8	557	1.4	38,256	60.4
1. 有形固定資産	32,805	51.5	33,930	53.6	1,124	3.4	32,422	51.2
(1) 建物及び構築物	13,941		16,467		2,526		13,437	
(2) 機械装置及び運搬具	4,184		4,527		342		4,018	
(3) 土地	12,277		12,706		428		12,277	
(4) 建設仮勘定	2,208		4		△2,204		2,508	
(5) その他	193		224		30		180	
2. 無形固定資産	1,135	1.8	916	1.4	△219	△19.3	1,084	1.7
3. 投資その他の資産	4,648	7.3	4,300	6.8	△347	△7.5	4,748	7.5
III 繰延資産	67	0.1	39	0.1	△27	△40.9	52	0.1
資産合計	63,634	100.0	63,295	100.0	△338	△0.5	63,266	100.0

(注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

科 目	前年同四半期末 (平成19年2月期 第3四半期末)		当四半期末 (平成20年2月期 第3四半期末)		増 減		(参考)前期末 (平成19年2月期末)	
	金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	増減率 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
( 負 債 の 部 )								
I 流動負債	25,601	40.2	24,013	37.9	△1,587	△6.2	25,946	41.0
1. 支払手形及び買掛金	8,326		8,847		521		8,835	
2. 短期借入金	9,467		8,402		△1,064		8,509	
3. 未払金	4,305		4,255		△49		4,610	
4. 役員賞与引当金	55		106		50		50	
5. その他	3,446		2,401		△1,045		3,941	
II 固定負債	12,442	19.6	12,179	19.3	△263	△2.1	11,752	18.6
1. 社債	150		—		△150		—	
2. 長期借入金	10,523		10,334		△188		9,928	
3. 退職給付引当金	1,506		1,548		41		1,528	
4. 役員退職慰労引当金	204		—		△204		227	
5. その他	58		296		237		68	
負債合計	38,044	59.8	36,193	57.2	△1,851	△4.9	37,699	59.6
( 純 資 産 の 部 )								
I 株主資本	25,562	40.2	27,137	42.9	1,574	6.2	25,520	40.4
1. 資本金	7,141		7,272		130		7,220	
2. 資本剰余金	7,235		7,366		130		7,315	
3. 利益剰余金	11,199		12,513		1,313		10,999	
4. 自己株式	△14		△14		△0		△14	
II 評価・換算差額等	12	0.0	△52	△0.1	△64	—	31	0.0
1. その他有価証券評価 差額金	13		△33		△46		26	
2. 繰延ヘッジ損益	14		△7		△21		19	
3. 為替換算調整勘定	△15		△11		3		△14	
III 少数株主持分	14	0.0	17	0.0	2	19.4	14	0.0
純資産合計	25,589	40.2	27,102	42.8	1,512	5.9	25,566	40.4
負債純資産合計	63,634	100.0	63,295	100.0	△338	△0.5	63,266	100.0

(注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

(2) (要約) 四半期連結損益計算書

科 目	前年同四半期 (平成19年2月期 第3四半期)		当四半期 (平成20年2月期 第3四半期)		増 減		(参考)前期 (平成19年2月期)	
	金額(百万円)	百分比 (%)	金額(百万円)	百分比 (%)	金額(百万円)	増減率 (%)	金額(百万円)	百分比 (%)
I 売上高	104,175	100.0	108,227	100.0	4,052	3.9	138,828	100.0
II 売上原価	88,331	84.8	91,448	84.5	3,117	3.5	117,902	84.9
売上総利益	15,844	15.2	16,779	15.5	935	5.9	20,925	15.1
III 販売費及び一般管理費	12,581	12.1	13,219	12.2	637	5.1	16,977	12.3
営業利益	3,262	3.1	3,560	3.3	297	9.1	3,948	2.8
IV 営業外収益	520	0.5	557	0.5	36	7.0	621	0.5
1. 受取利息及び配当金	28		42		14		33	
2. その他	492		514		22		588	
V 営業外費用	688	0.6	613	0.6	△75	△10.9	918	0.7
1. 支払利息	202		234		31		277	
2. その他	486		379		△106		640	
経常利益	3,094	3.0	3,503	3.2	409	13.2	3,650	2.6
VI 特別利益	—	—	44	0.0	44	—	—	—
1. 事業譲渡益	—		44		44		—	
VII 特別損失	330	0.3	49	0.0	△280	△84.9	1,053	0.7
1. 投資有価証券 評価損	—		49		49		—	
2. 減損損失	223		—		△223		223	
3. 債務保証損失 引当金繰入額	107		—		△107		—	
4. 工場閉鎖損	—		—		—		703	
5. 貸倒引当金繰入額	—		—		—		125	
税金等調整前 四半期(当期)純利益	2,763	2.7	3,498	3.2	734	26.6	2,597	1.9
税金費用	1,429	1.4	1,692	1.5	263	18.4	1,464	1.1
少数株主利益	1	0.0	2	0.0	1	92.8	1	0.0
四半期(当期)純利益	1,332	1.3	1,803	1.7	470	35.3	1,132	0.8

(注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

(3) 四半期連結株主資本等変動計算書

当四半期(平成20年2月期 第3四半期)

(単位:百万円)

	株主資本					評価・換算差額等				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	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	評価・換算差額等合計		
平成19年2月28日残高(百万円)	7,220	7,315	10,999	△14	25,520	26	19	△14	31	14	25,566
当四半期中の変動額											
新株の発行	51	51	—	—	103	—	—	—	—	—	103
剰余金の配当	—	—	△289	—	△289	—	—	—	—	—	△289
四半期純利益	—	—	1,803	—	1,803	—	—	—	—	—	1,803
自己株式の取得	—	—	—	△0	△0	—	—	—	—	—	△0
株主資本以外の項目の当四半期中の変動額(純額)	—	—	—	—	—	△59	△26	2	△83	2	△80
当四半期中の変動額合計(百万円)	51	51	1,513	△0	1,616	△59	△26	2	△83	2	1,535
平成19年11月30日残高(百万円)	7,272	7,366	12,513	△14	27,137	△33	△7	△11	△52	17	27,102

(参考)前期(平成19年2月期)

(単位:百万円)

	株主資本					評価・換算差額等				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	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	評価・換算差額等合計		
平成18年2月28日残高(百万円)	7,106	7,201	10,186	△13	24,480	73	—	△16	57	13	24,551
連結会計年度中の変動額											
新株の発行	113	113	—	—	227	—	—	—	—	—	227
剰余金の配当	—	—	△286	—	△286	—	—	—	—	—	△286
利益処分による取締役賞与金	—	—	△32	—	△32	—	—	—	—	—	△32
当期純利益	—	—	1,132	—	1,132	—	—	—	—	—	1,132
自己株式の取得	—	—	—	△1	△1	—	—	—	—	—	△1
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)	—	—	—	—	—	△47	19	2	△25	1	△24
連結会計年度中の変動額合計(百万円)	113	113	813	△1	1,039	△47	19	2	△25	1	1,015
平成19年2月28日残高(百万円)	7,220	7,315	10,999	△14	25,520	26	19	△14	31	14	25,566

(4) (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

科 目	前年同四半期 (平成19年2月期 第3四半期)	当四半期 (平成20年2月期 第3四半期)	(参考)前期 (平成19年2月期)
区 分	金額(百万円)	金額(百万円)	金額(百万円)
<b>I 営業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1 税金等調整前四半期(当期)純利益	2,763	3,498	2,597
2 減価償却費	2,028	2,290	2,750
3 連結調整勘定償却額	82	—	110
4 のれん償却額	—	120	—
5 貸倒引当金増減額	17	0	125
6 退職給付引当金増減額	32	20	53
7 受取利息及び受取配当金	△28	△42	△33
8 支払利息	202	234	277
9 投資有価証券評価損	—	49	—
10 売上債権の増減額	△347	△236	△506
11 たな卸資産の増減額	△292	△773	△374
12 仕入債務の増減額	263	16	771
13 その他	1,370	△501	1,989
小計	6,094	4,675	7,763
14 利息及び配当金の受取額	23	40	33
15 利息の支払額	△200	△223	△277
16 法人税等の支払額	△857	△2,080	△801
17 その他	—	—	83
営業活動によるキャッシュ・フロー	5,059	2,412	6,801
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1 有形固定資産の取得による支出	△4,098	△4,113	△4,938
2 貸付けによる支出	△118	△26	△115
3 貸付金の回収による収入	66	68	118
4 事業譲渡による収入	—	93	—
5 その他	△117	119	△152
投資活動によるキャッシュ・フロー	△4,268	△3,858	△5,087
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1 短期借入金の純増減額	1,457	976	155
2 長期借入れによる収入	2,888	2,260	3,184
3 長期借入金の返済による支出	△1,567	△2,922	△2,121
4 新株の発行による収入	68	101	225
5 配当金の支払額	△285	△288	△286
6 その他	△0	△150	△1
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,559	△24	1,156
<b>IV 現金及び現金同等物に係る換算差額</b>	△3	△6	1
<b>V 現金及び現金同等物の増減額</b>	3,346	△1,477	2,871
<b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>	4,805	7,676	4,805
<b>VII 現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高</b>	8,151	6,199	7,676

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

(5) セグメント情報

[事業の種類別セグメント情報]

前年同四半期 (平成19年2月期 第3四半期)

(単位:百万円)

	食品関連 事業	食材関連 事業	物流関連 事業	その他の 事業	計	消去又は 全社	連結
売上高及び営業損益 売上高							
(1)外部顧客に対する売上高	79,313	15,362	7,113	2,385	104,175	—	104,175
(2)セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	949	1,198	1,620	3,768	△3,768	—
計	79,313	16,311	8,312	4,006	107,944	△3,768	104,175
営業費用	76,701	16,209	7,963	3,890	104,765	△3,852	100,913
営業利益	2,612	102	349	115	3,179	83	3,262

当四半期 (平成20年2月期 第3四半期)

(単位:百万円)

	食品関連 事業	食材関連 事業	物流関連 事業	その他の 事業	計	消去又は 全社	連結
売上高及び営業損益 売上高							
(1)外部顧客に対する売上高	83,061	15,612	7,303	2,249	108,227	—	108,227
(2)セグメント間の内部売上高 又は振替高	0	1,114	1,094	6,823	9,032	△9,032	—
計	83,061	16,727	8,398	9,073	117,260	△9,032	108,227
営業費用	80,268	16,534	8,075	8,788	113,666	△8,999	104,667
営業利益	2,792	192	323	284	3,593	△33	3,560

(参考)前期 (平成19年2月期)

(単位:百万円)

	食品関連 事業	食材関連 事業	物流関連 事業	その他の 事業	計	消去又は 全社	連結
売上高及び営業損益 売上高							
(1)外部顧客に対する売上高	105,749	20,261	9,598	3,218	138,828	—	138,828
(2)セグメント間の内部売上高 又は振替高	0	1,319	1,545	2,048	4,914	△4,914	—
計	105,749	21,581	11,144	5,267	143,742	△4,914	138,828
営業費用	102,592	21,430	10,777	5,104	139,905	△5,025	134,879
営業利益	3,156	150	366	162	3,836	111	3,948

(注)1. 事業区分は、事業の種類・性質を考慮して区分しております。

2. 各事業の主な内容

事業区分	主 要 な 内 容
食品関連事業	弁当、おむすび、寿司、調理パン、惣菜等調理済食品の製造、販売
食材関連事業	食品用材料の仕入、加工、販売
物流関連事業	食品関係配送
その他の事業	食品製造設備等の販売

3. 前年同四半期、当四半期及び前期における営業費用のうち、消去又は全社の項目には、配賦不能営業費用に該当するものではありません。