



平成21年2月期 第3四半期財務・業績の概況

平成21年1月13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21年2月期第3四半期の連結業績 (平成20年3月1日～平成20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	%
21年2月期第3四半期	113,405	4.8	4,241	19.1	4,244	21.1	2,188	21.4
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
20年2月期	142,418		3,986		3,803		1,698	

	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
21年2月期第3四半期	131	74	—	—
20年2月期第3四半期	108	83	108	49
20年2月期	102	46	102	19

(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	百万円	百万円		円	銭
21年2月期第3四半期	66,002	29,058	44.0	1,747	70		
20年2月期第3四半期	63,295	27,102	42.8	1,631	92		
20年2月期	61,222	27,008	44.1	1,624	38		

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	営業活動による	投資活動による	財務活動による	現金及び現金同等物 期末残高
	キャッシュ・フロー	キャッシュ・フロー	キャッシュ・フロー	
	百万円	百万円	百万円	百万円
21年2月期第3四半期	6,958	△1,775	△1,521	9,160
20年2月期第3四半期	2,412	△3,858	△24	6,199
20年2月期	3,434	△4,493	△1,297	5,308

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
20年2月期	17	50	17	50
21年2月期(予想)	17	50	17	50

3. 平成21年2月期の連結業績予想 (平成20年3月1日～平成21年2月28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
	151,192	6.2	4,974	24.8	4,833	27.1	2,593	52.7	156	06

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            | : | 無 |

〔(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、金融危機に端を発する世界的な景気の失速により、企業収益が急激に悪化し、設備投資の減少、雇用情勢の悪化が顕著となり、極めて厳しい局面となりました。

食品業界でも原材料価格の継続的な値上がりに加え、偽装問題の続発による消費者の不信感の高まりにより、経営環境は厳しい状況となっています。

このような状況下、当社グループは消費者の皆様のニーズに応えるため、高品質で価値ある商品づくりに邁進する一方、従来にもまして品質・衛生管理の徹底を図ってきました。また、総合食品企業を目指して既存事業の拡大とともに、新規事業にも積極的に取り組んできました。

この結果、当第3四半期の売上高は、当期より連結範囲に含めた株式会社ソシアリンク（人材派遣）の売上高が加わったこと等により、1,134億5百万円(前年同期比4.8%増)となりました。利益面では、北海道地区の工場再編に係わる一時的な費用の解消、株式会社わらべやの業績改善等により、営業利益42億4千1百万円(前年同期比19.1%増)、経常利益42億4千4百万円(前年同期比21.1%増)、四半期純利益21億8千8百万円(前年同期比21.4%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27億6百万円増加し、660億2百万円となりました。純資産は19億5千5百万円増加して290億5千8百万円となりました。

(キャッシュ・フローの状況)

営業活動による資金の増加は、69億5千8百万円となりました。主な要因は税金等調整前四半期純利益37億8千万円、減価償却費21億8千7百万円によるものです。

投資活動による資金の減少は、17億7千5百万円となりました。主な要因は有形固定資産の取得による支出14億9千1百万円によるものです。

財務活動による資金の減少は、15億2千1百万円となりました。主な要因は長期借入金の返済による支出20億円によるものです。

また、連結範囲変更にもない現金及び現金同等物が2億1千2百万円増加しております。

この結果、「現金及び現金同等物」の当第3四半期末残高は91億6千万円となりました。

3. 連結業績予想に関する定性的情報

業績予想は平成20年10月14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(16,615,433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)

該当事項はありません。

(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

該当事項はありません。

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20年2月期 第3四半期末)		当四半期末 (平成21年2月期 第3四半期末)		増 減		(参考)前期末 (平成20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	24,108	38.1	27,949	42.4	3,840	15.9	22,516	36.8
1. 現金及び預金	6,199		9,160		2,960		5,308	
2. 受取手形及び売掛金	12,623		13,481		857		12,016	
3. たな卸資産	3,319		3,168		△151		3,145	
4. その他	1,965		2,140		174		2,045	
II 固定資産	39,147	61.8	38,030	57.6	△1,117	△2.9	38,671	63.2
1. 有形固定資産	33,930	53.6	32,841	49.7	△1,088	△3.2	33,642	55.0
(1) 建物及び構築物	16,467		15,001		△1,465		16,138	
(2) 機械装置及び運搬具	4,527		4,182		△344		4,478	
(3) 土地	12,706		12,563		△142		12,691	
(4) 建設仮勘定	4		832		828		98	
(5) その他	224		261		36		235	
2. 無形固定資産	916	1.4	1,367	2.1	450	49.1	947	1.5
3. 投資その他の資産	4,300	6.8	3,821	5.8	△478	△11.1	4,080	6.7
III 繰延資産	39	0.1	22	0.0	△17	△44.4	35	0.0
資産合計	63,295	100.0	66,002	100.0	2,706	4.3	61,222	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20年2月期 第3四半期末)		当四半期末 (平成21年2月期 第3四半期末)		増 減		(参考)前期末 (平成20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	24,013	37.9	26,541	40.2	2,527	10.5	22,363	36.5
1. 支払手形及び買掛金	8,847		8,934		86		7,777	
2. 短期借入金	8,402		7,977		△425		7,587	
3. 未払金	4,255		5,872		1,617		4,494	
4. 役員賞与引当金	106		108		2		—	
5. その他	2,401		3,648		1,247		2,504	
II 固定負債	12,179	19.3	10,402	15.8	△1,776	△14.6	11,850	19.4
1. 長期借入金	10,334		8,328		△2,006		9,842	
2. 退職給付引当金	1,548		1,603		55		1,553	
3. その他	296		469		173		454	
負債合計	36,193	57.2	36,943	56.0	750	2.1	34,213	55.9
( 純 資 産 の 部 )								
I 株主資本	27,137	42.9	29,147	44.2	2,010	7.4	27,059	44.2
1. 資本金	7,272		7,285		13		7,285	
2. 資本剰余金	7,366		7,379		13		7,379	
3. 利益剰余金	12,513		14,497		1,984		12,408	
4. 自己株式	△14		△15		△0		△15	
II 評価・換算差額等	△52	△0.1	△108	△0.2	△56	—	△68	△0.1
1. その他有価証券評価 差額金	△33		△52		△19		△47	
2. 繰延ヘッジ損益	△7		△14		△7		△16	
3. 為替換算調整勘定	△11		△40		△29		△4	
III 少数株主持分	17	0.0	19	0.0	1	11.2	18	0.0
純資産合計	27,102	42.8	29,058	44.0	1,955	7.2	27,008	44.1
負債純資産合計	63,295	100.0	66,002	100.0	2,706	4.3	61,222	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20年2月期 第3四半期)		当四半期 (平成21年2月期 第3四半期)		増 減		(参考)前期 (平成20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	108,227	100.0	113,405	100.0	5,177	4.8	142,418	100.0
II 売上原価	91,448	84.5	95,052	83.8	3,603	3.9	120,874	84.9
売上総利益	16,779	15.5	18,353	16.2	1,573	9.4	21,543	15.1
III 販売費及び一般管理費	13,219	12.2	14,112	12.5	893	6.8	17,557	12.3
営業利益	3,560	3.3	4,241	3.7	680	19.1	3,986	2.8
IV 営業外収益	557	0.5	515	0.5	△41	△7.5	663	0.5
1. 受取利息及び配当金	42		21		△21		47	
2. その他	514		494		△20		615	
V 営業外費用	613	0.6	512	0.5	△100	△16.4	846	0.6
1. 支払利息	234		220		△13		313	
2. その他	379		292		△87		532	
経常利益	3,503	3.2	4,244	3.7	740	21.1	3,803	2.7
VI 特別利益	44	0.0	144	0.1	99	222.6	44	0.0
1. 固定資産売却益	—		130		130		—	
2. 投資有価証券売却益	—		13		13		—	
3. 事業譲渡益	44		—		△44		44	
VII 特別損失	49	0.0	607	0.5	557	—	292	0.2
1. 減損損失	—		72		72		—	
2. 工場閉鎖損	—		472		472		242	
3. 会員権評価損	—		62		62		—	
4. 投資有価証券評価損	49		—		△49		49	
税金等調整前 四半期(当期)純利益	3,498	3.2	3,780	3.3	281	8.1	3,555	2.5
税金費用	1,692	1.5	1,589	1.4	△103	△6.1	1,853	1.3
少数株主利益	2	0.0	2	0.0	△0	△10.3	3	0.0
四半期(当期)純利益	1,803	1.7	2,188	1.9	385	21.4	1,698	1.2

(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

前四半期(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	為替調整勘定	評価・換算差額等合計		
平成19年2月28日残高	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	51	51	1,513	△0	1,616	△59	△26	2	△83	2	1,535
平成19年11月30日残高	7,272	7,366	12,513	△14	27,137	△33	△7	△11	△52	17	27,102

当四半期(平成21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	為替調整勘定	評価・換算差額等合計		
平成20年2月29日残高	7,285	7,379	12,408	△15	27,059	△47	△16	△4	△68	18	27,008
当四半期中の変動額											
新株の発行	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
剰余金の配当	—	—	△290	—	△290	—	—	—	—	—	△290
四半期純利益	—	—	2,188	—	2,188	—	—	—	—	—	2,188
連結範囲の変更	—	—	190	—	190	—	—	—	—	—	190
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)	—	—	—	—	—	△4	2	△36	△39	1	△38
当四半期中の変動額合計	—	—	2,088	△0	2,087	△4	2	△36	△39	1	2,049
平成20年11月30日残高	7,285	7,379	14,497	△15	29,147	△52	△14	△40	△108	19	29,058

(参考)前期(平成20年2月期)

(単位:百万円)

	株主資本					評価・換算差額等				少数株主分	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	為替調整勘定	評価・換算差額等合計		
平成19年2月28日残高	7,220	7,315	10,999	△14	25,520	26	19	△14	31	14	25,566
連結会計年度中の変動額											
新株の発行	64	64	—	—	129	—	—	—	—	—	129
剰余金の配当	—	—	△289	—	△289	—	—	—	—	—	△289
当期純利益	—	—	1,698	—	1,698	—	—	—	—	—	1,698
自己株式の取得	—	—	—	△0	△0	—	—	—	—	—	△0
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)	—	—	—	—	—	△73	△36	10	△100	3	△96
連結会計年度中の変動額合計	64	64	1,409	△0	1,538	△73	△36	10	△100	3	1,441
平成20年2月29日残高	7,285	7,379	12,408	△15	27,059	△47	△16	△4	△68	18	27,008



(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20年2月期 第3四半期)	当四半期 (平成21年2月期 第3四半期)	(参考)前期 (平成20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	3,498	3,780	3,555
2 減価償却費	2,290	2,187	3,088
3 減損損失	—	72	19
4 のれん償却額	120	120	160
5 貸倒引当金増減額	0	△0	0
6 退職給付引当金増減額	20	23	25
7 受取利息及び受取配当金	△42	△21	△47
8 支払利息	234	220	313
9 工場閉鎖損	—	472	242
10 投資有価証券評価損	49	—	49
11 固定資産売却益	—	△130	—
12 投資有価証券売却益	—	△13	—
13 売上債権の増減額	△236	△969	369
14 たな卸資産の増減額	△773	△25	△599
15 仕入債務の増減額	16	1,165	△1,052
16 その他	△501	1,436	△341
小計	4,675	8,318	5,783
17 利息及び配当金の受取額	40	20	47
18 利息の支払額	△223	△215	△307
19 法人税等の支払額	△2,080	△1,165	△2,089
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,412	6,958	3,434
<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	△4,113	△1,491	△4,720
2 有形固定資産の売却による収入	—	217	—
3 無形固定資産の取得による支出	—	△720	—
4 投資有価証券の売却による収入	—	113	—
5 貸付金の回収による収入	68	99	110
6 事業譲渡による収入	93	—	93
7 その他	92	6	23
投資活動によるキャッシュ・フロー	△3,858	△1,775	△4,493
<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	976	470	140
2 長期借入れによる収入	2,260	300	2,460
3 長期借入金の返済による支出	△2,922	△2,000	△3,586
4 新株の発行による収入	101	—	128
5 配当金の支払額	△288	△290	△289
6 その他	△150	△0	△150
財務活動によるキャッシュ・フロー	△24	△1,521	△1,297
<b>IV 現金及び現金同等物に係る換算差額</b>	△6	△21	△11
<b>V 現金及び現金同等物の増減額</b>	△1,477	3,638	△2,367
<b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>	7,676	5,308	7,676
<b>VII 連結範囲変更に伴う現金及び現金同等物の増加額</b>	—	212	—
<b>VIII 現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高</b>	6,199	9,160	5,308

(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

当四半期 (平成21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	85,090	15,258	7,779	5,276	113,405	—	113,405
(2)セグメント間の内部売上高 又は振替高	0	1,215	995	6,017	8,228	△8,228	—
計	85,090	16,474	8,775	11,294	121,634	△8,228	113,405
営業費用	81,776	16,229	8,439	11,047	117,493	△8,328	109,164
営業利益	3,313	244	335	247	4,140	100	4,241

(参考)前期 (平成20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	109,983	20,113	9,845	2,477	142,418	—	142,418
(2)セグメント間の内部売上高 又は振替高	0	1,517	1,418	7,366	10,302	△10,302	—
計	109,983	21,630	11,263	9,843	152,721	△10,302	142,418
営業費用	106,887	21,402	10,868	9,588	148,747	△10,315	138,432
営業利益	3,095	227	394	254	3,973	13	3,986

(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	食品製造設備の販売、人材派遣

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。

4. 当期より、連結範囲の変更にともない、株式会社ソシアリンク（人材派遣）をその他の事業に含めております。