

平成26年2月期 決算短信〔日本基準〕（連結）

平成26年4月14日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社ヨンドシーホールディングス
 コード番号 8008 URL <http://www.yondoshi.co.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 鈴木 秀典
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役業務担当 (氏名) 西村 政彦 TEL 03-5719-3429
 定時株主総会開催予定日 平成26年5月22日 配当支払開始予定日 平成26年5月23日
 有価証券報告書提出予定日 平成26年5月23日
 決算補足説明資料作成の有無：有
 決算説明会開催の有無：有（機関投資家、アナリスト向け）

(百万円未満切捨て)

1. 平成26年2月期の連結業績（平成25年3月1日～平成26年2月28日）

(1) 連結経営成績

(%表示は対前期増減率)

	営業収益		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
26年2月期	49,003	1.6	4,906	14.4	5,642	15.5	3,183	14.3
25年2月期	48,237	3.3	4,289	25.2	4,883	25.6	2,785	41.4

(注) 包括利益 26年2月期 3,522百万円 (14.6%) 25年2月期 3,072百万円 (59.5%)

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	営業収益 営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
26年2月期	116.40	116.24	7.5	10.1	10.0
25年2月期	101.64	—	7.0	9.4	8.9

(参考) 持分法投資損益 26年2月期 497百万円 25年2月期 377百万円

(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
26年2月期	58,478	44,136	75.4	1,609.45
25年2月期	53,295	41,106	77.1	1,509.31

(参考) 自己資本 26年2月期 44,116百万円 25年2月期 41,086百万円

(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
26年2月期	5,185	△989	△823	5,493
25年2月期	3,368	△1,230	△1,322	2,111

2. 配当の状況

	年間配当金					配当金総額 (合計)	配当性向 (連結)	純資産配当 率(連結)
	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	百万円	%	%
25年2月期	—	10.50	—	11.50	22.00	626	21.6	1.5
26年2月期	—	12.50	—	17.50	30.00	855	25.8	1.9
27年2月期(予想)	—	16.00	—	16.00	32.00		23.3	

26年2月期期末配当の内訳 普通配当 12円50銭

特別配当 5円00銭

3. 平成27年2月期の連結業績予想（平成26年3月1日～平成27年2月28日）

(%表示は、通期は対前期、四半期は対前年同四半期増減率)

	営業収益		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
第2四半期(累計)	23,500	3.7	2,000	5.4	2,400	6.1	1,400	7.9	51.18
通期	51,500	5.1	5,400	10.1	6,300	11.6	3,750	17.8	137.09

※ 注記事項

- (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
新規 一社（社名）、除外 一社（社名）
- (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：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

(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	29,331,356株	25年2月期	29,331,356株
② 期末自己株式数	26年2月期	1,920,288株	25年2月期	2,109,450株
③ 期中平均株式数	26年2月期	27,353,992株	25年2月期	27,404,760株

- (注)1. 自己株式については、当連結会計年度末に4℃ホールディングスグループ従業員持株会信託口が所有する当社株式156,300株を含めて記載しております。
2. 1株当たり当期純利益（連結）の算定の基礎となる株式数については、18ページ「1株当たり情報」をご覧ください。

(参考) 個別業績の概要

1. 平成26年2月期の個別業績（平成25年3月1日～平成26年2月28日）

(1) 個別経営成績 (%表示は対前期増減率)

	営業収益		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
26年2月期	1,651	8.4	1,088	11.4	1,071	12.6	906	13.0
25年2月期	1,524	16.6	977	18.7	951	19.6	802	19.0

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益
	円 銭	円 銭
26年2月期	31.83	31.79
25年2月期	28.12	—

(2) 個別財政状態

	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	円 銭	
26年2月期	36,790	24,392	24,392	23,979	66.2	854.29	854.29	
25年2月期	33,560	23,979	23,979	23,979	71.4	845.42	845.42	

(参考) 自己資本 26年2月期 24,373百万円 25年2月期 23,960百万円

※ 監査手続の実施状況に関する表示

この決算短信は、金融商品取引法に基づく監査手続の対象外であり、この決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく連結財務諸表の監査手続は終了していません。

※ 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仮定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、3ページ以降をご覧ください。

○添付資料の目次

1. 経営成績・財政状態に関する分析	2
(1) 経営成績に関する分析	2
(2) 財政状態に関する分析	4
(3) 利益配分に関する基本方針及び当期・次期の配当	5
2. 経営方針	5
3. 連結財務諸表	6
(1) 連結貸借対照表	6
(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書	8
連結損益計算書	8
連結包括利益計算書	9
(3) 連結株主資本等変動計算書	10
(4) 連結キャッシュ・フロー計算書	12
(5) 連結財務諸表に関する注記事項	14
(継続企業の前提に関する注記)	14
(会計方針の変更)	14
(セグメント情報等)	14
(1株当たり情報)	18
(重要な後発事象)	18
4. 個別財務諸表	19
(1) 貸借対照表	19
(2) 損益計算書	21
(3) 株主資本等変動計算書	22

1. 経営成績・財政状態に関する分析

(1) 経営成績に関する分析

当連結会計年度におけるわが国経済は、欧州経済の低迷や新興国の成長鈍化等、不安要素もありましたが、経済対策、金融政策が好感されたことから、円高の是正や株価の上昇等を背景に企業収益が改善する等、緩やかな回復基調となりました。

流通業界におきましては、個人消費は資産効果等による高額品の売れ行き好調や、消費税率引き上げ前の駆け込み需要等により増加しているものの本格的な回復には至らず、経営環境は厳しさを残しながら推移いたしました。

このような状況のなか、第3次中期経営計画2年目となる2013年度において、当社グループは信頼性の高い企業グループの構築に向けCSR経営を実践し、内部統制機能の強化、株主への利益還元、利益成長に繋がる中長期的投資等を実行することによって企業価値の向上に取り組んでまいりました。

(株)エフ・ディ・シー・プロダクツは、「4℃」(ヨンドシー)ジュエリーのブランド価値向上に向けた施策を継続するとともに、「4℃BRIDAL」(ヨンドシーブライダル)、「canal 4℃」(カナルヨンドシー)の計画的な出店拡大を進めてまいりました。

(株)アスティは、高収益化に向け攻めの姿勢を堅持したマーケット戦略に基づき、企画提案型ODMビジネスの強化に取り組みました。

(株)三鈴は、アパレルSPA事業の確立に向けて、客数の拡大とブランド価値の向上、組織運営力の強化に取り組みました。

(株)アージュは、関西地区へのドミナント出店により、主力のデイリーファッション事業「パレット」の拡大に取り組みました。

その結果、当期の連結業績は、営業収益490億3百万円(前期比1.6%増)、営業利益49億6百万円(前期比14.4%増)、経常利益56億42百万円(前期比15.5%増)、当期純利益31億83百万円(前期比14.3%増)となりました。

なお、営業利益、当期純利益は2期連続、経常利益は3期連続で過去最高益を更新いたしました。

(注) 営業収益は、「売上高」と「その他の営業収入」の合計を記載しております。

セグメント別の営業概況

(エフ・ディ・シー・プロダクツグループ)

営業収益 262億77百万円 (前期比 6.5%増)

営業利益 43億74百万円 (前期比 16.5%増)

エフ・ディ・シー・プロダクツグループにおきましては、主力の「4℃」ジュエリーをはじめとした既存店の好調や、「4℃BRIDAL」、「canal 4℃」の積極的な出店拡大等により、営業収益は前期と比べ増加し、営業利益も前期に比べ大幅に増加いたしました。

(アスティグループ)

営業収益 91億7百万円 (前期比 8.4%減)

営業利益 5億57百万円 (前期比 2.8%増)

アスティグループにおきましては、アパレルメーカー事業において企画提案力強化による売上高拡大に取り組みましたが、円安の影響等もあり営業収益は前期に比べ減少いたしました。一方で、営業利益は子会社の損益改善もあり、前期に比べ増加いたしました。

(三鈴)

営業収益 58億81百万円 (前期比 4.2%減)

営業損失 69百万円 (前期比 -)

(株)三鈴におきましては、販促活動や商品企画力の強化に取り組みましたが、天候不順の影響や新店の不振等により営業収益は前期に比べ減少し、営業損失となりました。

(アージュ)

営業収益	77億37百万円	(前期比 3.5%増)
------	----------	-------------

営業利益	1億60百万円	(前期比 6.2%増)
------	---------	-------------

(株)アージュにおきましては、主力のデイリーファッション事業「パレット」における既存店の健闘や、出店拡大が進んだことにより、営業収益、営業利益ともに前期に比べ増加いたしました。

・次期の見通し

今後のわが国経済は、企業収益の回復を背景とした設備投資の増加や所得環境の改善により緩やかな回復が見込まれますが、新興国の成長鈍化や消費税率引き上げの影響等が懸念され、先行きに対する不透明感も漂っております。

流通業界におきましては、消費税率引き上げ前の駆け込み需要の反動による落ち込みが懸念される等、経営環境は厳しさを残しながら推移するものと思われまます。

このような状況のもと、当社は第3次中期経営計画最終年度、引き続き信頼性の高い企業グループの構築に向け、CSR経営を実践し、内部統制機能の強化、IR活動による株主との信頼関係構築、利益成長に繋がる中長期的投資等を実行することによって企業価値の向上に取り組んでまいります。

6本柱である「4℃」ジュエリー、「4℃BRIDAL」、「canal 4℃」、アパレルメーカー事業、アパレルSPA事業、デイリーファッション事業の成長エンジンをさらに強化・拡大し、「数値ビジョン」達成に向けて取り組んでまいります。

また、グループシナジー体制を推進するための管掌制度やグループ戦略推進プロジェクトへの取り組みにより、全体最適を目指し、効果的な組織運営を推進してまいります。

エフ・ディ・シィ・プロダクツグループにおきましては、「4℃」ブランドの価値向上に向けた施策を継続するとともに、引き続き「4℃BRIDAL」、「canal 4℃」の計画的な出店拡大を進めてまいります。またブライダルリング専門店「deux et deux」(ドゥ エ ドゥ)の出店を進め、ブライダルマーケットの更なる深耕を図ります。

アスティグループにおきましては、アパレルメーカー事業において、チャイナプラスアザーズによる生産背景の確立とODMビジネスの拡大を進めてまいります。

(株)三鈴におきましては、基幹ブランドを中心に企画提案力を強化し、既存店の活性化を進めるとともに、不採算店舗の圧縮により黒字化に向けて取り組んでまいります。

(株)アージュにおきましては、デイリーファッション事業「パレット」において、関西地区へのドミナント出店によるマーケット拡大を進めてまいります。さらに、関西に物流拠点を新設し、納期の短縮と経費の削減を進めてまいります。

以上により、独自性を持った強い企業グループを実現してまいります。

次期(平成27年2月期)の連結業績見通しにつきましては、営業収益515億円、経常利益63億円、当期純利益37億50百万円を見込んでおります。

(2) 財政状態に関する分析

① 資産、負債及び純資産の状況

資産は584億78百万円となり、前連結会計年度末に比べ51億83百万円増加いたしました。これは主に、有価証券が32億60百万円、商品及び製品が9億76百万円及び投資有価証券が8億20百万円増加したこと等によるものであります。

負債は143億42百万円となり、前連結会計年度末に比べ21億53百万円増加いたしました。これは主に、支払手形及び買掛金が7億5百万円、繰延税金負債が5億60百万円及び未払法人税等が5億11百万円増加したこと等によるものであります。

純資産は441億36百万円となり、前連結会計年度末に比べ30億29百万円増加いたしました。これは主に、利益剰余金の増加24億72百万円等によるものであります。

② キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における連結ベースの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33億81百万円増加し、当連結会計年度末には54億93百万円となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

当連結会計年度における営業活動の結果、資金の増加は51億85百万円（前連結会計年度比18億17百万円増）となりました。これは主に、税金等調整前当期純利益54億35百万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）

当連結会計年度における投資活動の結果、資金の減少は9億89百万円（前連結会計年度比2億41百万円増）となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出10億48百万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）

当連結会計年度における財務活動の結果、資金の減少は8億23百万円（前連結会計年度比4億98百万円増）となりました。これは主に、配当金の支払額6億87百万円等によるものであります。

（参考）キャッシュ・フロー関連指標の推移

	平成23年2月期	平成24年2月期	平成25年2月期	平成26年2月期
自己資本比率（%）	73.6	75.9	77.1	75.4
時価ベースの自己資本比率（%）	41.3	41.9	51.3	73.8
キャッシュ・フロー対有利子負債比率（年）	0.9	0.2	0.3	0.2
インタレスト・カバレッジ・レシオ（倍）	71.9	143.9	231.1	1,851.9

自己資本比率：自己資本／総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額／総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債／営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー／利払い

※いずれも連結ベースの財務数値により計算しています。

※株式時価総額は、自己株式を除く発行済株式数をベースに計算しています。

※有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としています。

※営業キャッシュ・フロー及び利払いは、連結キャッシュ・フロー計算書に計上されている「営業活動によるキャッシュ・フロー」及び「利息の支払額」によっております。

(3) 利益配分に関する基本方針及び当期・次期の配当

当社グループは、株主に対する利益還元を重要な経営課題の一つと認識し、安定的・継続的な配当を基本としつつ、機動的に自社株買いを実施すること等により利益還元の水準向上を目指しております。

この方針に基づき、当期末の配当につきましては、営業利益、経常利益及び当期純利益が過去最高益を更新したことから1株当たり12.5円に特別配当5円を加えた17.5円とさせていただきます。当中間期末の配当(1株当たり12.5円)と合わせまして、通期では30円とさせていただきます。次期の配当につきましては、中間、期末ともに16円の年間32円を予定しております。

その他に、株主優待制度を設けており、期末現在株主様を対象に、当社グループの「株主ご優待券」、「当社グループ商品」、そしてCSR型の優待として「日本水フォーラムへの寄付」の3つの中からいずれか1つをお選びいただくものとなっております。

また、今後の事業展開に備えてグループ収益力の向上と経営基盤の強化に努め、将来にわたり株主の皆様のご期待に応えてまいりたいと考えております。内部留保につきましては、一段と激化する企業間競争に耐えうる経営体質の強化と、新規市場の開拓、新ブランドの開発、M&A等の事業展開に備えてまいります。

2. 経営方針

平成24年2月期決算短信(平成24年4月9日開示)により開示を行った内容から重要な変更がないため開示を省略しております。

当該決算短信は、次のURLからご覧いただくことができます。

(当社ホームページ)

<http://www.yondoshi.co.jp/>

(東京証券取引所ホームページ(上場会社情報検索ページ))

<http://www.tse.or.jp/listing/compsearch/index.html>

3. 連結財務諸表
 (1) 連結貸借対照表

(単位:千円)

	前連結会計年度 (平成25年2月28日)	当連結会計年度 (平成26年2月28日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	521,769	643,415
受取手形及び売掛金	3,149,372	2,952,219
有価証券	1,590,000	4,850,000
商品及び製品	5,842,888	6,819,273
仕掛品	447,256	728,965
原材料及び貯蔵品	464,404	678,745
繰延税金資産	501,546	618,437
前渡金	14,746	6,025
未収入金	54,163	73,666
その他	409,069	251,918
貸倒引当金	△216	△4,233
流動資産合計	12,995,001	17,618,434
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	5,389,917	5,485,560
土地	5,617,629	5,549,208
リース資産(純額)	201,102	187,635
建設仮勘定	—	34,600
その他(純額)	477,342	537,300
有形固定資産合計	11,685,992	11,794,305
無形固定資産		
のれん	6,726,954	6,206,310
リース資産	531,875	582,497
商標権	973	763
その他	91,156	77,554
無形固定資産合計	7,350,959	6,867,126
投資その他の資産		
投資有価証券	14,803,392	15,623,836
差入保証金	346,948	344,312
長期貸付金	28,282	22,576
繰延税金資産	389,689	406,543
投資不動産(純額)	798,325	750,917
前払年金費用	1,998,224	2,077,497
敷金	2,447,917	2,523,068
破産更生債権等	551,715	550,568
その他	483,112	480,131
貸倒引当金	△584,093	△580,756
投資その他の資産合計	21,263,515	22,198,696
固定資産合計	40,300,467	40,860,128
資産合計	53,295,468	58,478,562

(単位:千円)

	前連結会計年度 (平成25年2月28日)	当連結会計年度 (平成26年2月28日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	3,810,018	4,515,638
リース債務	186,838	241,069
未払法人税等	855,113	1,366,588
賞与引当金	553,077	425,726
役員賞与引当金	59,450	44,250
資産除去債務	7,988	—
その他	2,700,448	3,267,051
流動負債合計	8,172,934	9,860,324
固定負債		
長期借入金	243,160	150,930
リース債務	581,598	596,616
長期預り保証金	313,146	295,476
繰延税金負債	959,729	1,520,356
退職給付引当金	540,621	537,167
役員退職慰労引当金	380,602	339,728
資産除去債務	845,241	942,180
その他	151,793	99,493
固定負債合計	4,015,894	4,481,950
負債合計	12,188,829	14,342,274
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,486,520	2,486,520
資本剰余金	18,300,303	18,322,104
利益剰余金	21,891,593	24,364,402
自己株式	△1,670,933	△1,504,089
株主資本合計	41,007,484	43,668,937
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	352,470	648,981
繰延ヘッジ損益	16,070	△10,415
土地再評価差額金	△264,512	△233,476
為替換算調整勘定	△25,239	42,838
その他の包括利益累計額合計	78,789	447,928
新株予約権	19,195	19,421
少数株主持分	1,171	—
純資産合計	41,106,639	44,136,288
負債純資産合計	53,295,468	58,478,562

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書
(連結損益計算書)

(単位:千円)

	前連結会計年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)
売上高	47,264,994	48,140,315
売上原価	21,274,491	21,261,457
売上総利益	25,990,502	26,878,858
その他の営業収入	972,029	862,868
営業総利益	26,962,531	27,741,727
販売費及び一般管理費	22,673,381	22,835,642
営業利益	4,289,150	4,906,084
営業外収益		
受取利息	2,646	9,272
受取配当金	66,094	72,143
持分法による投資利益	377,195	497,201
投資不動産賃貸料	88,230	99,237
為替差益	32,863	23,178
助成金収入	19,460	—
その他	49,580	51,596
営業外収益合計	636,070	752,630
営業外費用		
支払利息	15,083	2,826
保険解約損	5,129	1,925
投資不動産減価償却費	6,255	6,101
投資不動産管理費用	2,046	2,063
その他	13,151	2,940
営業外費用合計	41,666	15,857
経常利益	4,883,554	5,642,858
特別利益		
固定資産売却益	77,915	12,163
投資不動産売却益	—	21,974
ゴルフ会員権売却益	—	1,428
投資有価証券売却益	244	—
権利金収入	14,000	—
その他	5,140	—
特別利益合計	97,300	35,566
特別損失		
固定資産売却損	257	—
固定資産除却損	5,609	—
減損損失	184,088	239,675
店舗閉鎖損失	9,935	3,513
建物解体費用	18,000	—
ゴルフ会員権評価損	20,504	—
厚生年金基金脱退損失	183,983	—
その他	2,800	—
特別損失合計	425,179	243,188
税金等調整前当期純利益	4,555,675	5,435,236
法人税、住民税及び事業税	1,501,476	1,957,454
法人税等調整額	269,369	293,808
法人税等合計	1,770,846	2,251,262
少数株主損益調整前当期純利益	2,784,829	3,183,973
少数株主損失(△)	△625	△0
当期純利益	2,785,454	3,183,974

(連結包括利益計算書)

(単位:千円)

	前連結会計年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)
少数株主損益調整前当期純利益	2,784,829	3,183,973
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	245,802	256,297
繰延ヘッジ損益	1,445	△25,323
為替換算調整勘定	24,933	68,077
持分法適用会社に対する持分相当額	15,473	39,052
その他の包括利益合計	287,655	338,103
包括利益	3,072,485	3,522,077
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	3,071,859	3,522,077
少数株主に係る包括利益	625	△0

(3) 連結株主資本等変動計算書

前連結会計年度(自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)

(単位:千円)

	株主資本							株主資本 合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式				
				自己株式	自己株式 (従持信託所 有分)	自己株式 合計		
当期首残高	2,486,520	18,300,303	19,720,307	△1,177,700	△298,714	△1,476,415	39,030,717	
当期変動額								
剰余金の配当			△614,169				△614,169	
当期純利益			2,785,454				2,785,454	
自己株式の取得				△285,799		△285,799	△285,799	
自己株式の処分				△11		△11	△11	
自己株式の従持信託からの売却					91,292	91,292	91,292	
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)								
当期変動額合計	—	—	2,171,285	△285,811	91,292	△194,518	1,976,766	
当期末残高	2,486,520	18,300,303	21,891,593	△1,463,511	△207,422	△1,670,933	41,007,484	

	その他の包括利益累計額					新株 予約権	少数株主 持分	純資産 合計
	その他有 価証券評価 差額金	繰延ヘッジ 損益	土地再評価 差額金	為替換算 調整勘定	その他の 包括利益累 計額合計			
当期首残高	91,193	14,624	△264,512	△50,172	△208,866	14,286	1,796	38,837,933
当期変動額								
剰余金の配当								△614,169
当期純利益								2,785,454
自己株式の取得								△285,799
自己株式の処分								△11
自己株式の従持信託からの売却								91,292
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	261,276	1,445	—	24,933	287,655	4,908	△625	291,939
当期変動額合計	261,276	1,445	—	24,933	287,655	4,908	△625	2,268,705
当期末残高	352,470	16,070	△264,512	△25,239	78,789	19,195	1,171	41,106,639

(株)4 ホールディングス(8008) 平成26年2月期決算短信

当連結会計年度(自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)

(単位:千円)

	株主資本						
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式			株主資本合計
				自己株式	自己株式 (従持信託所有分)	自己株式 合計	
当期首残高	2,486,520	18,300,303	21,891,593	△1,463,511	△207,422	△1,670,933	41,007,484
当期変動額							
剰余金の配当			△682,132				△682,132
当期純利益			3,183,974				3,183,974
連結子会社の変動に伴う 利益剰余金の増加			2,002				2,002
自己株式の取得				△554		△554	△554
自己株式の処分		21,800		108,148		108,148	129,949
土地再評価差額金の取崩			△31,036				△31,036
自己株式の従持信託からの売却					59,250	59,250	59,250
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)							
当期変動額合計	—	21,800	2,472,808	107,594	59,250	166,844	2,661,453
当期末残高	2,486,520	18,322,104	24,364,402	△1,355,917	△148,172	△1,504,089	43,668,937

	その他の包括利益累計額					新株 予約権	少数株主 持分	純資産 合計
	その他 有価証券評 価差額金	繰延ヘッジ 損益	土地再評価 差額金	為替換算 調整勘定	その他の 包括利益累 計額合計			
当期首残高	352,470	16,070	△264,512	△25,239	78,789	19,195	1,171	41,106,639
当期変動額								
剰余金の配当								△682,132
当期純利益								3,183,974
連結子会社の変動に伴う 利益剰余金の増加								2,002
自己株式の取得								△554
自己株式の処分								129,949
土地再評価差額金の取崩			31,036		31,036			—
自己株式の従持信託からの売却								59,250
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	296,511	△26,485	—	68,077	338,103	226	△1,171	337,158
当期変動額合計	296,511	△26,485	31,036	68,077	369,139	226	△1,171	3,029,648
当期末残高	648,981	△10,415	△233,476	42,838	447,928	19,421	—	44,136,288

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位:千円)

	前連結会計年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	4,555,675	5,435,236
減価償却費	903,110	1,026,676
減損損失	184,088	239,675
のれん償却額	544,782	520,643
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△15,861	679
賞与引当金の増減額(△は減少)	52,137	△127,350
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△12,617	△83,629
その他の引当金の増減額(△は減少)	△8,564	△56,074
受取利息及び受取配当金	△68,741	△81,416
支払利息	15,083	2,826
持分法による投資損益(△は益)	△377,195	△497,201
為替差損益(△は益)	28,475	△4,355
固定資産除却損	5,609	—
固定資産売却損益(△は益)	△77,657	△12,163
投資不動産売却損益(△は益)	—	△21,974
投資有価証券売却損益(△は益)	△244	—
関係会社株式売却益	△5,140	—
ゴルフ会員権評価損	20,504	—
売上債権の増減額(△は増加)	197,447	201,159
たな卸資産の増減額(△は増加)	△654,246	△1,457,010
仕入債務の増減額(△は減少)	△172,011	705,260
未払消費税等の増減額(△は減少)	△134,701	52,295
前受金の増減額(△は減少)	279,572	500,753
その他の資産の増減額(△は増加)	△124,362	150,267
その他の負債の増減額(△は減少)	△236,605	△58,569
小計	4,898,536	6,435,728
利息及び配当金の受取額	177,505	190,181
利息の支払額	△14,572	△2,799
法人税等の支払額	△1,693,379	△1,437,902
営業活動によるキャッシュ・フロー	3,368,090	5,185,207

(単位:千円)

	前連結会計年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△1,012,920	△1,048,529
有形固定資産の売却による収入	579,184	128,560
無形固定資産の取得による支出	△12,111	△19,089
無形固定資産の売却による収入	135	—
投資有価証券の取得による支出	△703,972	△17,077
投資有価証券の売却による収入	952	—
投資不動産の売却による収入	—	63,361
長期貸付けによる支出	△5,329	△9,753
長期貸付金の回収による収入	12,381	15,459
長期前払費用の取得による支出	△45,858	△70,773
その他の支出	△364,905	△388,201
連結範囲の変更を伴う子会社株式の 売却による収入	57,075	—
その他の収入	264,805	356,743
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,230,564	△989,299
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入金の返済による支出	△364,890	△92,230
自己株式の取得による支出	△285,799	△554
自己株式の売却による収入	—	114,975
配当金の支払額	△620,361	△687,001
その他の支出	△51,440	△159,113
財務活動によるキャッシュ・フロー	△1,322,490	△823,924
現金及び現金同等物に係る換算差額	9,412	9,662
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	824,447	3,381,646
現金及び現金同等物の期首残高	1,287,321	2,111,769
現金及び現金同等物の期末残高	2,111,769	5,493,415

(5) 連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(会計方針の変更)

(会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針)

(減価償却方法の変更)

当社及び国内連結子会社は、法人税法の改正に伴い、当連結会年度より、平成25年3月1日以後に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。

なお、この変更による当連結会年度の損益に与える影響は軽微であります。

(セグメント情報等)

(セグメント情報)

1 報告セグメントの概要

当社の報告セグメントは、当社の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社グループは、(株)エフ・ディ・シィ・プロダクツ、(株)アスティ、(株)三鈴及び(株)アージュの4事業会社を軸とする総合ファッション企業として事業活動を展開しております。

当社グループは連結子会社を基礎とした事業別セグメントから構成されており、「エフ・ディ・シィ・プロダクツグループ」、「アスティグループ」、「三鈴」及び「アージュ」の4事業を報告セグメントとしております。

「エフ・ディ・シィ・プロダクツグループ」では、「4℃」ジュエリーを中心としたブランドSPA事業を行っております。

「アスティグループ」では、主にODMを中心としたアパレルメーカー事業、ホールセール事業及びディベロッパー事業を行っております。

「三鈴」では、アパレルSPA事業を行っております。

「アージュ」では、西日本を中心としてファッション分野でリテール事業を行っております。

2 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、連結財務諸表作成のために採用している会計処理の方法と同一であります。報告セグメントの利益は、営業利益であります。セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

3 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報
前連結会計年度(自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)

(単位:千円)

	報告セグメント					調整額 (注)1	連結財務諸表 計上額 (注)2
	エフ・ディ・シー・ プロダクツグループ	アステイ グループ	三鈴	アージュ	計		
営業収益							
外部顧客への営業収益	24,678,083	9,940,241	6,141,633	7,477,064	48,237,023	—	48,237,023
セグメント間の内部 営業収益又は振替高	42,870	1,424,225	68,647	190,903	1,726,647	△1,726,647	—
計	24,720,954	11,364,467	6,210,280	7,667,968	49,963,670	△1,726,647	48,237,023
セグメント利益	3,756,278	542,671	75,435	151,183	4,525,568	△236,418	4,289,150
セグメント資産	20,937,884	18,191,716	2,885,237	2,059,008	44,073,847	9,221,621	53,295,468
その他の項目							
減価償却費	443,661	256,801	133,839	44,077	878,379	18,569	896,949
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	779,529	38,550	233,317	18,951	1,070,349	542	1,070,891

(注)1 (1) セグメント利益の調整額△236,418千円には、のれん償却額△544,782千円、報告セグメントに帰属しない一般管理費△573,352千円が含まれております。

(2) セグメント資産の調整額9,221,621千円のうち、その主なものは、全社資産2,429,363千円及びのれんの未償却残高6,726,954千円であります。なお、主に余資運用資金(現金及び預金)等の資産であります。

(3) 減価償却費の調整額18,569千円は、報告セグメントに帰属しない全社資産に係るものであります。

(4) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額542千円は、報告セグメントに帰属しない全社資産に係るものであります。

2 セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

当連結会計年度(自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)

(単位:千円)

	報告セグメント					調整額 (注)1	連結財務諸表 計上額 (注)2
	エフ・ディ・シー・ プロダクツグループ	アステイ グループ	三鈴	アージュ	計		
営業収益							
外部顧客への営業収益	26,277,261	9,107,549	5,881,097	7,737,277	49,003,184	—	49,003,184
セグメント間の内部 営業収益又は振替高	43,084	1,445,808	24,225	240,299	1,753,417	△1,753,417	—
計	26,320,345	10,553,357	5,905,322	7,977,577	50,756,602	△1,753,417	49,003,184
セグメント利益 又は損失(△)	4,374,877	557,846	△69,225	160,497	5,023,995	△117,910	4,906,084
セグメント資産	25,170,216	18,988,089	2,267,796	2,561,697	48,987,799	9,490,762	58,478,562
その他の項目							
減価償却費	544,470	245,310	146,572	57,963	994,315	26,256	1,020,572
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	821,790	130,960	160,951	22,283	1,135,986	795	1,136,781

(注)1 (1) セグメント利益又は損失(△)の調整額△117,910千円には、のれん償却額△520,643千円、報告セグメントに帰属しない一般管理費△589,094千円が含まれております。

(2) セグメント資産の調整額9,490,762千円のうち、その主なものは、全社資産5,774,496千円及びのれんの未償却残高6,206,310千円であります。なお、主に余資運用資金(現金及び預金)等の資産であります。

(3) 減価償却費の調整額26,256千円は、報告セグメントに帰属しない全社資産に係るものであります。

(4) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額795千円は、報告セグメントに帰属しない全社資産に係るものであります。

2 セグメント利益又は損失(△)は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

(関連情報)

前連結会計年度(自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)

- 1 製品及びサービスごとの情報
セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。
- 2 地域ごとの情報
 - (1) 売上高
本邦の外部顧客への営業収益が連結損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。
 - (2) 有形固定資産
本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。
- 3 主要な顧客ごとの情報
営業収益の10%以上を占める特定の顧客への売上高がないため、記載を省略していません。

当連結会計年度(自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)

- 1 製品及びサービスごとの情報
セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。
- 2 地域ごとの情報
 - (1) 売上高
本邦の外部顧客への営業収益が連結損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。
 - (2) 有形固定資産
本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。
- 3 主要な顧客ごとの情報
営業収益の10%以上を占める特定の顧客への売上高がないため、記載を省略していません。

(報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報)

前連結会計年度(自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)

(単位:千円)

	報告セグメント					調整額	合計
	エフ・ディ・シー・プロダクツグループ	アステイグループ	三鈴	アージュ	計		
減損損失	101,888	15,149	65,997	1,053	184,088	-	184,088

当連結会計年度(自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)

(単位:千円)

	報告セグメント					調整額	合計
	エフ・ディ・シー・プロダクツグループ	アステイグループ	三鈴	アージュ	計		
減損損失	115,048	9,809	69,301	45,516	239,675	-	239,675

(報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報)

前連結会計年度(自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)

報告セグメントに配分されたのれんの償却額及び未償却残高はありません。報告セグメントに配分されていないのれんの償却額は、544,782千円、未償却残高は6,726,954千円であります。当該償却額及び未償却残高は、株式交換により生じたのれんに係るものであります。

当連結会計年度(自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)

報告セグメントに配分されたのれんの償却額及び未償却残高はありません。報告セグメントに配分されていないのれんの償却額は、520,643千円、未償却残高は6,206,310千円であります。当該償却額及び未償却残高は、株式交換により生じたのれんに係るものであります。

(報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報)

前連結会計年度(自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)
1株当たり純資産額	1,509.31円	1,609.45円
1株当たり当期純利益金額	101.64円	116.40円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	—	116.24円

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、前連結会計年度は、希薄化効果を有している潜在株式がないため記載しておりません。

2 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益(千円)	2,785,454	3,183,974
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る当期純利益(千円)	2,785,454	3,183,974
普通株式の期中平均株式数(株)	27,404,760	27,353,992
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含まれなかった潜在株式の概要	平成22年6月16日 取締役会決議 第1回新株予約権 普通株式 35,000株 第2回新株予約権 普通株式 112,000株 平成24年6月13日 取締役会決議 第3回新株予約権 普通株式 36,000株 第4回新株予約権 普通株式 22,200株	平成25年6月12日 取締役会決議 第5回新株予約権 普通株式 118,400株

3 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (平成25年2月28日)	当連結会計年度 (平成26年2月28日)
純資産の部の合計額(千円)	41,106,639	44,136,288
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	20,366	19,421
(うち新株予約権(千円))	(19,195)	(19,421)
(うち少数株主持分(千円))	(1,171)	(—)
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	41,086,273	44,116,866
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(株)	27,221,906	27,411,068

4 従持信託が所有する当社株式については、連結財務諸表において自己株式として認識しております。このため、上記の1株当たり純資産額の算定に用いられた当連結会計年度末の普通株式数及び1株当たり当期純利益金額の算定に用いられた当連結会計年度の期中平均株式数は、当該株式が控除されております。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

4. 個別財務諸表

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年2月28日)	当事業年度 (平成26年2月28日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	227,148	234,823
有価証券	1,590,000	4,850,000
繰延税金資産	15,001	13,530
関係会社短期貸付金	1,453,112	1,336,672
未収入金	85,808	109,057
その他	6,011	6,484
流動資産合計	3,377,082	6,550,568
固定資産		
有形固定資産		
建物(純額)	818	681
工具、器具及び備品(純額)	232	619
リース資産	6,300	3,600
有形固定資産合計	7,350	4,901
無形固定資産		
ソフトウェア	946	190
リース資産	51,610	75,032
無形固定資産合計	52,556	75,222
投資その他の資産		
投資有価証券	654,420	655,382
関係会社株式	29,204,180	29,204,180
関係会社出資金	172,716	172,716
関係会社長期貸付金	—	81,520
繰延税金資産	39,724	29,629
その他	52,634	16,433
投資その他の資産合計	30,123,674	30,159,861
固定資産合計	30,183,581	30,239,984
資産合計	33,560,664	36,790,553

(単位:千円)

	前事業年度 (平成25年2月28日)	当事業年度 (平成26年2月28日)
負債の部		
流動負債		
短期借入金	9,021,573	11,950,438
リース債務	19,142	28,791
未払金	22,524	36,344
未払費用	8,812	11,270
未払法人税等	44,611	46,601
賞与引当金	17,050	13,670
役員賞与引当金	16,700	13,150
その他	14,759	8,970
流動負債合計	9,165,175	12,109,237
固定負債		
長期借入金	243,160	150,930
リース債務	42,079	54,359
退職給付引当金	2,864	3,155
役員退職慰労引当金	105,120	80,100
その他	22,900	—
固定負債合計	416,123	288,544
負債合計	9,581,298	12,397,781
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,486,520	2,486,520
資本剰余金		
資本準備金	14,838,777	14,838,777
その他資本剰余金	—	21,800
資本剰余金合計	14,838,777	14,860,578
利益剰余金		
利益準備金	417,300	417,300
その他利益剰余金		
別途積立金	6,794,500	6,794,500
繰越利益剰余金	287,358	511,563
利益剰余金合計	7,499,158	7,723,363
自己株式	△864,066	△697,210
株主資本合計	23,960,389	24,373,251
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△218	98
評価・換算差額等合計	△218	98
新株予約権	19,195	19,421
純資産合計	23,979,365	24,392,771
負債純資産合計	33,560,664	36,790,553

(2) 損益計算書

(単位:千円)

	前事業年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)	当事業年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)
営業収益	1,524,027	1,651,880
営業総利益	1,524,027	1,651,880
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	45,573	47,440
役員報酬	91,080	57,120
給料及び手当	133,978	140,458
賞与引当金繰入額	17,050	13,670
役員賞与引当金繰入額	16,700	13,150
退職給付費用	1,232	291
役員退職慰労引当金繰入額	15,300	20,250
法定福利費	30,855	28,484
福利厚生費	13,445	△7,755
業務委託費	34,921	45,483
借地借家料	8,472	9,384
支払手数料	19,376	25,813
減価償却費	18,569	26,256
その他	99,826	142,879
販売費及び一般管理費合計	546,380	562,926
営業利益	977,646	1,088,954
営業外収益		
受取利息	14,352	15,255
受取配当金	54	56
為替差益	0	7,264
未払配当金除斥益	2,397	1,734
その他	589	385
営業外収益合計	17,395	24,695
営業外費用		
支払利息	41,688	42,290
その他	1,895	231
営業外費用合計	43,583	42,521
経常利益	951,457	1,071,127
税引前当期純利益	951,457	1,071,127
法人税、住民税及び事業税	159,662	153,400
法人税等調整額	△10,422	11,389
法人税等合計	149,239	164,790
当期純利益	802,218	906,337

(3) 株主資本等変動計算書

前事業年度(自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)

(単位:千円)

	株主資本						
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金		利益剰余金 合計
		資本準備金	資本剰余金 合計		その他利益剰余金	繰越利益 剰余金	
				別途積立金			
当期首残高	2,486,520	14,838,777	14,838,777	417,300	6,794,500	99,309	7,311,109
当期変動額							
剰余金の配当						△614,169	△614,169
当期純利益						802,218	802,218
自己株式の取得							
自己株式の従持信託からの売却							
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)							
当期変動額合計	—	—	—	—	—	188,049	188,049
当期末残高	2,486,520	14,838,777	14,838,777	417,300	6,794,500	287,358	7,499,158

	株主資本				評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	自己株式			株主資本 合計	その他 有価証券評 価差額金	評価・換算 差額等合計		
	自己株式	自己株式 (従持信託 所有分)	自己株式 合計					
当期首残高	△370,844	△298,714	△669,559	23,966,847	△726	△726	14,286	23,980,406
当期変動額								
剰余金の配当				△614,169				△614,169
当期純利益				802,218				802,218
自己株式の取得	△285,799		△285,799	△285,799				△285,799
自己株式の従持信託からの売却		91,292	91,292	91,292				91,292
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)					507	507	4,908	5,416
当期変動額合計	△285,799	91,292	△194,506	△6,457	507	507	4,908	△1,041
当期末残高	△656,644	△207,422	△864,066	23,960,389	△218	△218	19,195	23,979,365

(株)4 ホールディングス(8008) 平成26年2月期決算短信

当事業年度(自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)

(単位:千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合計
					別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	2,486,520	14,838,777	—	14,838,777	417,300	6,794,500	287,358	7,499,158
当期変動額								
剰余金の配当							△682,132	△682,132
当期純利益							906,337	906,337
自己株式の取得								
自己株式の処分			21,800	21,800				
自己株式の従持信託からの売却								
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)								
当期変動額合計	—	—	21,800	21,800	—	—	224,204	224,204
当期末残高	2,486,520	14,838,777	21,800	14,860,578	417,300	6,794,500	511,563	7,723,363

	株主資本				評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	自己株式			株主資本 合計	その他 有価証券評 価差額金	評価・換算 差額等合計		
	自己株式	自己株式 (従持信託 所有分)	自己株式 合計					
当期首残高	△656,644	△207,422	△864,066	23,960,389	△218	△218	19,195	23,979,365
当期変動額								
剰余金の配当				△682,132				△682,132
当期純利益				906,337				906,337
自己株式の取得	△554		△554	△554				△554
自己株式の処分	108,160		108,160	129,961				129,961
自己株式の従持信託からの売却		59,250	59,250	59,250				59,250
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)					317	317	226	544
当期変動額合計	107,605	59,250	166,855	412,861	317	317	226	413,405
当期末残高	△549,038	△148,172	△697,210	24,373,251	98	98	19,421	24,392,771