

平成24年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成23年10月27日

上場取引所 大

上場会社名 株式会社 エイジス

コード番号 4659 URL <http://www.aiis-group.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 齋藤 昭生

問合せ先責任者 (役職名) 財務経理部長

(氏名) 西岡 博之

TEL 043-350-0567

四半期報告書提出予定日 平成23年11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 : 無

四半期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24年3月期第2四半期の連結業績(平成23年4月1日～平成23年9月30日)

(1) 連結経営成績(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	%
24年3月期第2四半期	9,091	4.1	763	△10.9	784	△11.4	403	△6.7
23年3月期第2四半期	8,733	△3.2	857	△14.5	885	△13.2	432	△20.0

(注) 包括利益 24年3月期第2四半期 423百万円 (2.0%) 23年3月期第2四半期 414百万円 (—%)

	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
24年3月期第2四半期	83.40	—
23年3月期第2四半期	89.35	—

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
24年3月期第2四半期	10,457	7,636	72.8
23年3月期	10,085	7,524	74.4

(参考) 自己資本 24年3月期第2四半期 7,612百万円 23年3月期 7,500百万円

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
23年3月期	—	0.00	—	45.00	45.00
24年3月期	—	0.00	—	—	—
24年3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

3. 平成24年3月期の連結業績予想(平成23年4月1日～平成24年3月31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	18,408	5.0	1,600	△2.3	1,635	△3.4	843	1.0	174.11

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

4. その他

(1) 当四半期連結累計期間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）： 有

新規 2社 （社名） 株式会社カスタマーサービス・チェック 、 除外 1社 （社名） 艾捷是(上海)商務服務有限公司

(注)詳細は、【添付資料】P.4「サマリー情報(その他)」に関する事項(1)当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動」をご覧ください。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用： 有

(注)詳細は、【添付資料】P.4「サマリー情報(その他)」に関する事項(2)四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用」をご覧ください。

(3) 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

(4) 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)	24年3月期2Q	5,385,600 株	23年3月期	5,385,600 株
② 期末自己株式数	24年3月期2Q	543,712 株	23年3月期	543,702 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	24年3月期2Q	4,841,892 株	23年3月期2Q	4,841,998 株

※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、四半期連結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「連結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. 当四半期の連結業績等に関する定性的情報.....	2
(1) 連結経営成績に関する定性的情報.....	2
(2) 連結財政状態に関する定性的情報.....	2
(3) 連結業績予想に関する定性的情報.....	3
2. サマリー情報（その他）に関する事項.....	4
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動.....	4
(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用.....	4
3. 四半期連結財務諸表.....	5
(1) 四半期連結貸借対照表.....	5
(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書.....	7
四半期連結損益計算書.....	7
四半期連結包括利益計算書.....	8
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書.....	9
(4) 継続企業の前提に関する注記.....	11
(5) セグメント情報等.....	11
(6) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記.....	12

1. 当四半期の連結業績等に関する定性的情報

(1) 連結経営成績に関する定性的情報

当第2四半期連結累計期間におけるわが国の経済は、本年3月11日に発生した東日本大震災および東京電力福島第一原子力発電所における事故の影響等により、企業業績や雇用情勢は依然として厳しい状況で推移いたしました。また、欧米の財政問題や円高の進行等景気の先行きは不透明な状況が続いております。

当社グループの主要顧客であります流通小売業界においては、一部に企業収益の改善も見られたものの、小売業界全体での業態、業種を超える競争や先行き不安による消費マインドの落ち込み等により、厳しい経営環境が続いております。

セグメントの業績は次のとおりであります。

①国内棚卸サービス事業

国内棚卸サービスは、震災の影響による損害確定や直近在庫の確定を必要とする棚卸が増加したこと等により、売上高は8,015百万円（前年同四半期比1.4%増）、セグメント利益803百万円（前年同四半期比5.1%減）となりました。

②その他

海外棚卸サービスは、当第2四半期から新規連結した艾捷是(上海)商務服务有限公司およびAJIS (MALAYSIA) SDN. BHD. の2社を含め、事業全体としては概ね堅調に推移しました。

またリテイルサポートサービスについては、人材派遣事業は堅調に推移したものの、当第1四半期から新規連結したカスタマーサービス・チェック事業は経済状況を反映して厳しさが続いております。売上高は1,076百万円（前年同四半期比29.7%増）、セグメント損失45百万円（前年同四半期6百万円）となりました。

これらの結果から、当第2四半期連結累計期間における売上高は9,091百万円（前年同四半期比4.1%増）、営業利益は763百万円（前年同四半期比10.9%減）、経常利益は784百万円（前年同四半期比11.4%減）、四半期純利益は403百万円（前年同四半期比6.7%減）となりました。

当社グループの売上高の特徴として、国内棚卸サービスの閑散期である第1四半期連結会計期間および第3四半期連結会計期間の売上高は少なく、国内の主要な顧客であります流通業界の決算が集中する第2四半期連結会計期間および第4四半期連結会計期間は繁忙期となり売上高が多くなる傾向があります。

(2) 連結財政状態に関する定性的情報

(資産)

当第2四半期連結会計期間末における総資産は10,457百万円（前連結会計年度比3.7%増）となりました。これは、主として売掛金が増加したことによるものです。

(負債)

当第2四半期連結会計期間末における総負債は2,821百万円（前連結会計年度比10.2%増）と

なりました。これは、主として未払金および未払法人税等が増加したことによるものです。

(純資産)

当第2四半期連結会計期間末における純資産は7,636百万円(前連結会計年度比1.5%増)となりました。これは、主として利益剰余金の増加によるものです。

(キャッシュ・フローの状況)

当第2四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物は、3,115百万円(前年同四半期比10百万円の減少)となりました。

①営業活動によるキャッシュ・フロー

営業活動によるキャッシュ・フローは、627百万円の増加(前年同四半期比87百万円の減少)となりました。これは、主として法人税等の支払額が213百万円(前年同四半期408百万円)及び税金等調整前四半期純利益が709百万円(前年同四半期770百万円)によるものです。

②投資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・フローは、737百万円の減少(前年同四半期比324百万円の減少)となりました。これは主として定期預金の預入によるものです。

③財務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・フローは、314百万円の減少(前年同四半期比66百万円の減少)となりました。これは主として配当金の支払額217百万円(前年同四半期217百万円)によるものです。

(3) 連結業績予想に関する定性的情報

国内棚卸サービスについては、上半期は震災の影響による損害確定や直近在庫の確定を必要とする棚卸が増加したこと等により増収となりましたが、下半期は期初業績予想通りと予測しております。

また、当第2四半期より艾捷是(上海)商務服務有限公司およびAJIS (MALAYSIA) SDN. BHD. の2社を新規連結したこと等を含めて、5月10日発表の通期業績予想を下記のとおり修正いたします。

平成24年3月期の通期連結業績予想の修正

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

	売上高	営業利益	経常利益	当期純利益	一株当り当期 純利益
	百万円	百万円	百万円	百万円	円銭
前回発表予想(A)	17,922	1,644	1,695	954	197.11
今回発表予想(B)	18,408	1,600	1,635	843	174.11
増減額(B-A)	486	△44	△60	△111	—
増減率(%)	2.7	△2.7	△3.5	△11.6	—
(ご参考)前期実績 (平成23年3月期)	17,526	1,638	1,693	834	172.41

(参考)

平成24年3月期の通期個別業績予想の修正

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

	売上高	経常利益	当期純利益	一株当たり当期 純利益
	百万円	百万円	百万円	円銭
前回発表予想(A)	15,800	1,700	965	199.43
今回発表予想(B)	16,120	1,700	888	183.40
増減額(B-A)	320	0	△77	－
増減率(%)	2.0	0.0	△8.0	－
(ご参考)前期実績 (平成23年3月期)	15,785	1,674	822	169.82

2. サマリー情報（その他）に関する事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動

当社グループにおいて重要性が増したことにより、第1四半期連結会計期間から株式会社カスタマーサービス・チェックを、当第2四半期連結会計期間から艾捷是(上海)商務服務有限公司を連結の範囲に含めております。

※株式会社カスタマーサービス・チェック

主な事業内容 カスタマーサービス・チェック事業

資本関係 当社40%出資

※艾捷是(上海)商務服務有限公司

主な事業内容 棚卸サービス

資本関係 当社100%出資

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

税金費用の計算

当連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算する方法を採用しております。

3. 四半期連結財務諸表
 (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年 3 月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成23年 9 月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,436,550	4,435,363
受取手形及び売掛金	1,866,042	2,178,776
貯蔵品	68,349	66,551
その他	295,893	277,729
貸倒引当金	△1,415	△800
流動資産合計	6,665,420	6,957,621
固定資産		
有形固定資産		
土地	1,234,540	1,234,540
その他（純額）	894,117	866,041
有形固定資産合計	2,128,658	2,100,581
無形固定資産	487,909	515,559
投資その他の資産		
その他	812,575	892,144
貸倒引当金	△8,837	△8,101
投資その他の資産合計	803,738	884,043
固定資産合計	3,420,306	3,500,184
資産合計	10,085,726	10,457,806
負債の部		
流動負債		
短期借入金	20,000	71,867
1年内返済予定の長期借入金	60,000	60,000
未払金	1,210,540	1,381,922
未払法人税等	236,539	334,468
賞与引当金	288,600	356,419
役員賞与引当金	58,250	1,817
その他	354,130	409,891
流動負債合計	2,228,060	2,616,388
固定負債		
長期借入金	165,000	135,000
退職給付引当金	—	187
債務保証損失引当金	80,000	—
その他	87,681	69,558
固定負債合計	332,681	204,745
負債合計	2,560,741	2,821,133

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成23年9月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	475,000	475,000
資本剰余金	489,665	489,665
利益剰余金	7,943,042	8,035,516
自己株式	△1,307,889	△1,307,901
株主資本合計	7,599,817	7,692,280
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△63,665	△38,839
為替換算調整勘定	△35,350	△40,842
その他の包括利益累計額合計	△99,015	△79,682
少数株主持分	24,182	24,074
純資産合計	7,524,984	7,636,672
負債純資産合計	10,085,726	10,457,806

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書
 四半期連結損益計算書
 第2四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)
売上高	8,733,774	9,091,670
売上原価	6,492,327	6,757,514
売上総利益	2,241,446	2,334,156
販売費及び一般管理費	1,384,156	1,570,220
営業利益	857,290	763,935
営業外収益		
受取利息	2,193	1,877
受取配当金	5,938	5,949
受取賃貸料	20,737	10,078
その他	15,447	11,932
営業外収益合計	44,316	29,838
営業外費用		
支払利息	1,451	2,162
賃貸費用	13,829	5,870
その他	1,155	1,620
営業外費用合計	16,436	9,653
経常利益	885,170	784,119
特別利益		
貸倒引当金戻入額	259	—
特別利益合計	259	—
特別損失		
災害による損失	—	10,483
固定資産除却損	9,411	715
投資有価証券評価損	2,999	47,424
関係会社株式評価損	—	16,400
減損損失	102,991	—
特別損失合計	115,403	75,023
税金等調整前四半期純利益	770,027	709,096
法人税等	337,173	305,384
少数株主損益調整前四半期純利益	432,853	403,712
少数株主利益又は少数株主損失(△)	234	△108
四半期純利益	432,619	403,820

四半期連結包括利益計算書
第2四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	432,853	403,712
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△10,271	24,825
為替換算調整勘定	△7,974	△5,491
その他の包括利益合計	△18,245	19,333
四半期包括利益	414,608	423,046
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	414,374	423,154
少数株主に係る四半期包括利益	234	△108

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位: 千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	770,027	709,096
減価償却費	162,102	155,851
減損損失	102,991	—
災害損失	—	10,483
賞与引当金の増減額(△は減少)	△1,996	62,489
役員賞与引当金の増減額(△は減少)	△30,540	△56,423
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△700	193
受取利息及び受取配当金	△8,132	△7,826
支払利息	1,451	2,162
投資有価証券評価損益(△は益)	2,999	47,424
関係会社株式評価損	—	16,400
売上債権の増減額(△は増加)	47,983	△282,235
未払金の増減額(△は減少)	△9,052	160,264
未払消費税等の増減額(△は減少)	19,922	22,449
その他	61,902	21,266
小計	1,118,959	861,595
利息及び配当金の受取額	6,770	7,256
利息の支払額	△1,451	△1,878
法人税等の支払額	△408,349	△213,174
災害損失の支払額	—	△25,846
営業活動によるキャッシュ・フロー	715,929	627,952
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△317,373	△1,114,126
定期預金の払戻による収入	110,000	713,518
有形固定資産の取得による支出	△108,625	△57,703
有形固定資産の売却による収入	33,669	15,171
無形固定資産の取得による支出	△130,570	△98,794
関係会社株式の取得による支出	—	△215,588
差入保証金の差入による支出	△14,409	△20,347
差入保証金の回収による収入	18,614	35,306
その他	△3,993	5,206
投資活動によるキャッシュ・フロー	△412,689	△737,357
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(△は減少)	—	△67,031
長期借入金の返済による支出	△30,000	△30,000
自己株式の取得による支出	—	△11
配当金の支払額	△217,585	△217,124
財務活動によるキャッシュ・フロー	△247,585	△314,167
現金及び現金同等物に係る換算差額	△4,046	△1,239

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	51,607	△424,812
現金及び現金同等物の期首残高	3,073,920	3,518,044
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	—	21,778
現金及び現金同等物の四半期末残高	3,125,527	3,115,010

(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) セグメント情報等

I 前第2四半期連結累計期間(自平成22年4月1日至平成22年9月30日)

1 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

	報告セグメント		その他 (注)	合計
	国内棚卸サービス	計		
売上高				
外部顧客への売上高	7,904,138	7,904,138	829,635	8,733,774
セグメント間の内部売上高又は振替高	5,687	5,687	13,853	19,540
計	7,909,826	7,909,826	843,488	8,753,315
セグメント利益	847,276	847,276	6,845	854,121

(注)「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、海外棚卸事業及び人材派遣事業を含んでおります。

2 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:千円)

利 益	金 額
報告セグメント計	847,276
「その他」の区分の利益	6,845
セグメント間取引消去	3,168
四半期連結損益計算書の営業利益	857,290

Ⅱ 当第2四半期連結累計期間(自平成23年4月1日至平成23年9月30日)

1 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

	報告セグメント		その他 (注)	合計
	国内棚卸サービス	計		
売上高				
外部顧客への売上高	8,015,335	8,015,335	1,076,334	9,091,670
セグメント間の内部売上高又は振替高	9,595	9,595	1,799	11,395
計	8,024,931	8,024,931	1,078,134	9,103,065
セグメント利益又は損失(△)	803,695	803,695	△45,693	758,001

(注)「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、海外棚卸サービス、およびリテールサポートサービスとして人材派遣事業ならびにカスタマーサービス・チェック事業を含んでおります。

2 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:千円)

利 益	金 額
報告セグメント計	803,695
「その他」の区分の損失(△)	△45,693
セグメント間取引消去	5,933
四半期連結損益計算書の営業利益	763,935

(6) 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。

以上