

# 平成21年9月期 第1四半期決算短信(非連結)

平成21年2月12日

上場取引所 JQ

上場会社名 ホウライ株式会社  
コード番号 9679 URL <http://www.horai-kk.co.jp>  
代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 西山 茂  
問合せ先責任者 (役職名) 取締役兼執行役員経理部長 (氏名) 千葉 正裕  
四半期報告書提出予定日 平成21年2月12日

TEL 03-3546-2921

(百万円未満切捨て)

## 1. 平成21年9月期第1四半期の業績(平成20年10月1日～平成20年12月31日)

### (1) 経営成績(累計)

(%表示は対前年同四半期増減率)

|             | 営業収益  |      | 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    | %    |
| 21年9月期第1四半期 | 1,439 | —    | 45   | —     | 333  | —   | 208    | —    |
| 20年9月期第1四半期 | 1,388 | △2.4 | 78   | △45.6 | 156  | 5.6 | 112    | △3.1 |

|             | 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                |
| 21年9月期第1四半期 | 14.91       | —                  |
| 20年9月期第1四半期 | 8.05        | —                  |

### (2) 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      |
| 21年9月期第1四半期 | 24,801 | 6,200 | 25.0   | 443.11   |
| 20年9月期      | 25,702 | 6,106 | 23.8   | 436.34   |

(参考) 自己資本 21年9月期第1四半期 6,200百万円 20年9月期 6,106百万円

## 2. 配当の状況

|            | 1株当たり配当金 |        |        |      |      |
|------------|----------|--------|--------|------|------|
| (基準日)      | 第1四半期末   | 第2四半期末 | 第3四半期末 | 期末   | 年間   |
|            | 円 銭      | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭  | 円 銭  |
| 20年9月期     | —        | 0.00   | —      | 5.00 | 5.00 |
| 21年9月期     | —        | —      | —      | —    | —    |
| 21年9月期(予想) | —        | 0.00   | —      | 5.00 | 5.00 |

(注)配当予想の当四半期における修正の有無 無

## 3. 平成21年9月期の業績予想(平成20年10月1日～平成21年9月30日)

(%表示は通期は対前期、第2四半期累計期間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2四半期累計期間 | 2,660 | 4.9 | 80   | △27.1 | 400  | 67.4 | 230   | 27.5  | 16.43      |
| 通期        | 6,070 | 4.7 | 590  | 7.4   | 920  | △1.7 | 580   | △14.2 | 41.44      |

(注)業績予想数値の当四半期における修正の有無 無

## 4. その他

### (1) 簡便な会計処理及び四半期財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 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。〕

### (2) 四半期財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更(四半期財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更)に記載されるもの

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 有  
② ①以外の変更 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。〕

### (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) | 21年9月期第1四半期 | 14,040,000株 | 20年9月期      | 14,040,000株 |
| ② 期末自己株式数           | 21年9月期第1四半期 | 45,931株     | 20年9月期      | 44,587株     |
| ③ 期中平均株式数(四半期累計期間)  | 21年9月期第1四半期 | 13,994,754株 | 20年9月期第1四半期 | 14,000,827株 |

### ※ 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は、2ページ【定性的情報・財務諸表等】「3. 業績予想に関する定性的情報」をご覧ください。

・当事業年度より「四半期財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第12号)及び「四半期財務諸表に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第14号)を適用しております。また、「四半期財務諸表等規則」に従い四半期財務諸表を作成しております。

## 【定性的情報・財務諸表等】

### 1. 経営成績に関する定性的情報

当第 1 四半期会計期間におけるわが国経済は、世界的な金融・資本市場の混乱が実体経済に波及し、企業収益の悪化や個人消費の減退が見られ、景気の後退色が一層深まりました。

このような状況下、当社は各事業分野で顧客・消費者ニーズに合わせた積極的な営業活動を展開してまいりました。

この結果、当第 1 四半期会計期間の経営成績は、ゴルフ事業を除いて営業収益が前年を上回り、全体で 1,439 百万円（前年同期比 50 百万円増）となりました。一方営業原価は、乳業事業の飼料・資材価格上昇と不動産事業の賃貸ビル改修工事を主因に、1,252 百万円（前年同期比 68 百万円増）となり、営業利益は 45 百万円（前年同期比 33 百万円減）となりました。経常利益は、ゴルフ会員権の市場流通が増え会員権買取りに伴う消却益が増加した結果、333 百万円（前年同期比 177 百万円増）となり、当第 1 四半期純利益は 208 百万円（前年同期比 96 百万円増）となりました。

なお、前年同期比増減額は参考として記載しております。

### 2. 財政状態に関する定性的情報

当第 1 四半期会計期間末における総資産は、ゴルフ入会預り保証金の一部返還と前事業年度末に保険会社勘定に計上した保険料の精算による現預金の減少を主因に、前事業年度末に比べ 900 百万円減少しました。

負債は、ゴルフ入会預り保証金の一部返還と保険会社勘定の減少を主因に、前事業年度末に比較して 994 百万円の減少となりました。

純資産は、四半期純利益の計上により前事業年度末に比較して 94 百万円の増加となりました。  
(キャッシュ・フローの状況)

当第 1 四半期会計期間末における現金及び現金同等物の残高は 2,396 百万円となり、前事業年度末に比較して 445 百万円減少しました。

「営業活動によるキャッシュ・フロー」は、法人税等の支払を主因に 33 百万円の支出となりました。

「投資活動によるキャッシュ・フロー」は、有形固定資産の取得を主因に 92 百万円の支出となりました。

「財務活動によるキャッシュ・フロー」は、入会預り保証金の一部返還と配当金の支払を主因に 319 百万円の支出となりました。

### 3. 業績予想に関する定性的情報

当社を取り巻く経営環境は引き続き厳しいものと予想されますが、当第 1 四半期会計期間の業績は概ね計画どおりに推移しており、平成 20 年 11 月 20 日に「平成 20 年 9 月期決算短信（非連結）」で公表いたしました 21 年 9 月期の業績予想に変更はありません。

#### 4. その他

##### (1) 簡便な会計処理及び四半期財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

###### ①一般債権の貸倒見積高の算定方法

当第 1 四半期会計期間末の貸倒実績率等が前事業年度末に算定したものと著しい変化がないと認められるため、前事業年度末の貸倒実績率等を使用して貸倒見積高を算出しております。

###### ②法人税等並びに繰延税金資産及び繰延税金負債の算定方法

繰延税金資産の回収可能性の判断に関しては、前事業年度末以降に経営環境等、かつ、一時差異等の発生に著しい変化がないと認められるので、前事業年度末において使用した将来の業績予測やタックスプランニングを利用する方法によっております。

##### (2) 四半期財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更

###### ①四半期財務諸表に関する会計基準の適用

当事業年度より「四半期財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第 12 号) 及び「四半期財務諸表に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第 14 号) を適用しております。

また、「四半期財務諸表等規則」に従い四半期財務諸表を作成しております。

###### ②たな卸資産の評価基準及び評価方法の変更

通常の販売目的で保有するたな卸資産については、従来、原価法によっておりましたが、当第 1 四半期会計期間より「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第 9 号 平成 18 年 7 月 5 日) が適用されたことに伴い、原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)により算定しております。

なお、この変更による影響額は軽微であります。

###### ③リース取引に関する会計基準の適用

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第 13 号(平成 5 年 6 月 17 日(企業会計審議会第一部会)、平成 19 年 3 月 30 日改正)) 及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第 16 号(平成 6 年 1 月 18 日(日本公認会計士協会会計制度委員会)、平成 19 年 3 月 30 日改正)) が平成 20 年 4 月 1 日以後開始する事業年度に係る四半期財務諸表から適用することができるようになったことに伴い、当第 1 四半期会計期間からこれらの会計基準等を適用し、通常の売買取引に係る会計処理によっております。

また、所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産の減価償却の方法については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

なお、リース開始日が適用初年度前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を引き続き採用しております。

この変更が損益に与える影響はありません。

5. 四半期財務諸表  
(1) 四半期貸借対照表

(単位：千円)

|             | 当第1四半期会計期間末<br>(平成20年12月31日) | 前事業年度末に係る<br>要約貸借対照表<br>(平成20年9月30日) |
|-------------|------------------------------|--------------------------------------|
| <b>資産の部</b> |                              |                                      |
| 流動資産        |                              |                                      |
| 現金及び預金      | 3,044,616                    | 3,929,131                            |
| 受取手形及び売掛金   | 298,827                      | 252,553                              |
| 商品          | 31,415                       | 25,141                               |
| 製品          | 33,679                       | 34,201                               |
| 半製品         | 37,936                       | 49,909                               |
| 原材料         | 29,107                       | 24,819                               |
| 仕掛品         | 18,463                       | 7,253                                |
| 貯蔵品         | 43,965                       | 39,354                               |
| その他         | 98,545                       | 103,335                              |
| 貸倒引当金       | △232                         | △136                                 |
| 流動資産合計      | 3,636,325                    | 4,465,563                            |
| 固定資産        |                              |                                      |
| 有形固定資産      |                              |                                      |
| 建物（純額）      | 4,268,686                    | 4,188,916                            |
| 土地          | 7,056,555                    | 7,056,555                            |
| コース勘定       | 4,834,505                    | 4,834,505                            |
| その他（純額）     | 1,267,306                    | 1,330,983                            |
| 有形固定資産合計    | 17,427,054                   | 17,410,961                           |
| 無形固定資産      | 314,950                      | 342,311                              |
| 投資その他の資産    |                              |                                      |
| 保険積立金       | 2,464,226                    | 2,468,907                            |
| その他         | 982,280                      | 1,037,286                            |
| 貸倒引当金       | △23,000                      | △23,000                              |
| 投資その他の資産合計  | 3,423,507                    | 3,483,194                            |
| 固定資産合計      | 21,165,513                   | 21,236,467                           |
| 資産合計        | 24,801,838                   | 25,702,031                           |
| <b>負債の部</b> |                              |                                      |
| 流動負債        |                              |                                      |
| 買掛金         | 84,309                       | 90,939                               |
| 1年内償還予定の社債  | 100,000                      | 100,000                              |
| 未払法人税等      | 104,685                      | 214,400                              |
| 引当金         | 11,873                       | 49,834                               |
| その他         | 715,819                      | 1,047,350                            |
| 流動負債合計      | 1,016,688                    | 1,502,525                            |
| 固定負債        |                              |                                      |
| 社債          | 1,950,000                    | 1,950,000                            |
| 長期預り保証金     | 15,558,999                   | 16,073,064                           |
| 引当金         | 75,230                       | 69,620                               |

(単位：千円)

|              | 当第1四半期会計期間末<br>(平成20年12月31日) | 前事業年度末に係る<br>要約貸借対照表<br>(平成20年9月30日) |
|--------------|------------------------------|--------------------------------------|
| 固定負債合計       | 17,584,229                   | 18,092,684                           |
| 負債合計         | 18,600,917                   | 19,595,210                           |
| 純資産の部        |                              |                                      |
| 株主資本         |                              |                                      |
| 資本金          | 4,340,550                    | 4,340,550                            |
| 資本剰余金        | 527,052                      | 527,052                              |
| 利益剰余金        | 1,351,190                    | 1,212,514                            |
| 自己株式         | △12,143                      | △11,846                              |
| 株主資本合計       | 6,206,650                    | 6,068,271                            |
| 評価・換算差額等     |                              |                                      |
| その他有価証券評価差額金 | △5,729                       | 38,550                               |
| 評価・換算差額等合計   | △5,729                       | 38,550                               |
| 純資産合計        | 6,200,920                    | 6,106,821                            |
| 負債純資産合計      | 24,801,838                   | 25,702,031                           |

(2) 四半期損益計算書  
(第1四半期累計期間)

(単位: 千円)

|              | 当第1四半期累計期間<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成20年12月31日) |
|--------------|-----------------------------------------------|
| 営業収益         | 1,439,093                                     |
| 営業原価         | 1,252,103                                     |
| 営業総利益        | 186,989                                       |
| 一般管理費        | 141,551                                       |
| 営業利益         | 45,438                                        |
| 営業外収益        |                                               |
| 受取利息         | 1,559                                         |
| 受取配当金        | 1,992                                         |
| 会員権消却益       | 292,495                                       |
| その他          | 5,077                                         |
| 営業外収益合計      | 301,124                                       |
| 営業外費用        |                                               |
| 支払利息         | 6,765                                         |
| その他          | 6,514                                         |
| 営業外費用合計      | 13,279                                        |
| 経常利益         | 333,283                                       |
| 特別損失         |                                               |
| 固定資産除売却損     | 664                                           |
| 特別損失合計       | 664                                           |
| 税引前四半期純利益    | 332,618                                       |
| 法人税、住民税及び事業税 | 99,368                                        |
| 法人税等調整額      | 24,596                                        |
| 法人税等合計       | 123,965                                       |
| 四半期純利益       | 208,653                                       |

(3) 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位: 千円)

|                      | 当第1四半期累計期間<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成20年12月31日) |
|----------------------|-----------------------------------------------|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー     |                                               |
| 税引前四半期純利益            | 332,618                                       |
| 減価償却費                | 90,037                                        |
| のれん償却額               | 29,800                                        |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)     | 96                                            |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)     | △29,691                                       |
| 役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少) | 5,610                                         |
| 役員賞与引当金の増減額 (△は減少)   | △8,270                                        |
| 受取利息及び受取配当金          | △3,551                                        |
| 会員権消却益               | △292,495                                      |
| 社債利息                 | 6,765                                         |
| 有形固定資産除売却損益 (△は益)    | 664                                           |
| 売上債権の増減額 (△は増加)      | △46,274                                       |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)     | △13,887                                       |
| 仕入債務の増減額 (△は減少)      | △6,629                                        |
| その他                  | 102,902                                       |
| 小計                   | 167,694                                       |
| 利息及び配当金の受取額          | 3,724                                         |
| 利息の支払額               | △676                                          |
| 法人税等の支払額             | △204,702                                      |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー     | △33,959                                       |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     |                                               |
| 定期預金の払戻による収入         | 500,000                                       |
| 定期預金の預入による支出         | △500,000                                      |
| 有形固定資産の取得による支出       | △96,213                                       |
| 有形固定資産の売却による収入       | 7,038                                         |
| 無形固定資産の取得による支出       | △6,706                                        |
| 投資有価証券の取得による支出       | △1,526                                        |
| その他                  | 4,886                                         |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     | △92,522                                       |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     |                                               |
| 長期預り保証金の返還による支出      | △266,904                                      |
| 配当金の支払額              | △52,309                                       |
| その他                  | △297                                          |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     | △319,511                                      |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | △445,993                                      |
| 現金及び現金同等物の期首残高       | 2,842,535                                     |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高     | 2,396,541                                     |

当事業年度より「四半期財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第 12 号) 及び「四半期財務諸表に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第 14 号) を適用しております。また、「四半期財務諸表等規則」に従い四半期財務諸表を作成しております。

(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。



「参考資料」

前年同四半期にかかる財務諸表等

(1) (要約) 四半期損益計算書

(単位: 千円)

| 科 目          | 前年同四半期<br>(平成20年9月期<br>第1四半期) |
|--------------|-------------------------------|
|              | 金 額                           |
| I 営業収益       | 1,388,687                     |
| II 営業原価      | 1,183,443                     |
| 営業総利益        | 205,244                       |
| III 一般管理費    | 126,339                       |
| 営業利益         | 78,904                        |
| IV 営業外収益     | 88,642                        |
| V 営業外費用      | 11,446                        |
| 経常利益         | 156,100                       |
| VI 特別利益      | —                             |
| VII 特別損失     | 2,543                         |
| 税引前四半期純利益    | 153,557                       |
| 法人税、住民税及び事業税 | 17,213                        |
| 法人税等調整額      | 23,703                        |
| 四半期純利益       | 112,640                       |