

平成 19 年 8 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（非連結）

平成 19 年 7 月 13 日

会社名 株式会社 シベール

(コード番号：2228)

(URL <http://www.cybele.co.jp/>)

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 熊谷 眞一

問合せ先 責任者役職名 専務取締役

氏名 佐島 清人

TEL：(023) 689 - 1131

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

- ① 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無： 無
- ② 最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無： 無

2. 平成 19 年 8 月期第 3 四半期財務・業績の概況（平成 18 年 9 月 1 日～平成 19 年 5 月 31 日）

(1) 経営成績の進捗状況 (金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。)

	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	%
19 年 8 月期第 3 四半期	3,127	(10.6)	403	(30.6)	375	(30.1)	153	(6.1)
18 年 8 月期第 3 四半期	2,829	(1.3)	308	(△22.7)	288	(△23.2)	144	(49.9)
(参考)18 年 8 月期	4,054		547		518		260	

	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
19 年 8 月期第 3 四半期	8,501	59	—	—
18 年 8 月期第 3 四半期	8,033	39	8,017	78
(参考)18 年 8 月期	14,416	13	14,395	81

- (注) ① 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期の増減率であります。
 ② 平成 19 年 8 月期第 3 四半期の潜在株式調整後 1 株当たり四半期純利益については、希薄化を有している潜在株式が無いいため、記載しておりません。

[経営成績の進捗状況に関する定性的情報等]

当第 3 四半期におけるわが国の経済は、政府月例経済報告によりますと、生産の一部に弱さがみられるものの依然回復傾向にあるとされ、好調さを持続しております。当社の事業が依存している個人消費につきましても、総務省家計調査によりますと個人消費支出が平成 19 年 3 月から 3 ヶ月連続して前年を上回るなど、底堅い動きとなっております。一方、原油価格や穀物相場の高騰など、食品製造業にとりまして予断を許さない状況も出現しつつあります。

こうした経営環境のもと、当社では、平成 19 年 4 月に仙台市泉区に「シベールの杜 南中山店」を新規出店する一方、それに先立つ平成 19 年 3 月、近隣の「ル・グレン 長命ヶ丘店」を閉鎖するなどスクラップ&ビルドを進めて参りました。また商品面では、平成 19 年 5 月に冷凍状態で販売するロールケーキ「日本全国にっこりロール」を通信販売先行で新発売し、ラスク以外の商品を充実させるなどの諸施策をとっております。

これらの結果、当第 3 四半期の売上高は 3,127 百万円となり、前年同期比 10.6%の増収とすることができました。損益面に関しましても、経常利益は 375 百万円(前年同期比 30.1%増)、四半期純利益は 153 百万円(同 6.1%増)となりました。

(2) 財政状態の変動状況

	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
19年8月期第3四半期	4,967	2,511	50.6	138,999 66
18年8月期第3四半期	5,318	2,302	43.3	127,531 35
(参考)18年8月期	5,247	2,415	46.0	133,696 27

【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
19年8月期第3四半期	449	△ 398	△ 418	490
18年8月期第3四半期	137	△ 709	346	703
(参考)18年8月期	422	△ 606	113	857

[財政状態の変動状況に関する定性的情報等]

①財政状態の変動状況に関する定性的情報等

当第3四半期の財政状態は、前期末と比べ、総資産は280百万円の減少、負債合計は375百万円の減少となりました。主な減少要因は、借入金の返済による現金及び預金の減少によるものであります。

②キャッシュ・フローの状況

当第3四半期における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、前事業年度末に比べ367百万円減少し、490百万円となりました。

- ・営業活動の結果得られた資金は449百万円となりました。これは、主に税引前四半期純利益299百万円、減価償却費219百万円、減損損失67百万円があったものの、法人税等の支払が174百万円あったこと等によるものであります。
- ・投資活動の結果支出した資金は398百万円となりました。これは、主に店舗出店等に伴う有形固定資産の取得による支出359百万円によるものであります。
- ・財務活動の結果支出した資金は418百万円となりました。これは、長期借入金の返済による支出及び配当金の支払によるものであります。

[参 考]

平成19年8月期の業績予想(平成18年9月1日～平成19年8月31日)

	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
通 期	4,461	571	297

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 16,455円28銭

[業績予想に関する定性的情報等]

通期の業績予想につきましては、平成18年10月11日発表の平成18年8月期決算短信(非連結)に記載の予想と変わりありません。

(注) 上記の予想につきましては、本資料の発表日現在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って予想数値と異なる場合があります。

〔添付資料〕

1. (要約) 四半期貸借対照表

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成 19 年 8 月期 第 3 四半期末)	前年同四半期 (平成 18 年 8 月期 第 3 四半期末)	増 減		(参 考) 平成 18 年 8 月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
(資産の部)					
I 流動資産					
1. 現金及び預金	590,017	903,756			937,553
2. 売掛金	92,467	107,165			111,624
3. たな卸資産	92,643	94,830			79,126
4. その他	72,983	96,057			100,905
貸倒引当金	△ 2,553	△ 3,413			△ 4,777
流動資産合計	845,557	1,198,395	△352,837	△29.4	1,224,432
II 固定資産					
1. 有形固定資産					
(1) 建物	1,775,619	1,704,077			1,663,090
(2) 機械及び装置	336,547	344,611			336,562
(3) 土地	1,198,227	1,198,227			1,198,227
(4) その他	379,944	408,678			423,199
有形固定資産合計	3,690,339	3,655,595	34,743	1.0	3,621,080
2. 無形固定資産					
	24,654	40,152	△15,497	△38.6	22,072
3. 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	74,855	58,774			54,831
(2) 敷金保証金	78,760	87,343			94,433
(3) 繰延税金資産	130,642	96,340			108,321
(4) その他	122,735	182,401			122,621
貸倒引当金	△ 346	△ 477			△ 460
投資その他の資産合計	406,646	424,383	△17,736	△4.2	379,748
固定資産合計	4,121,640	4,120,131	1,509	0.0	4,022,901
資産合計	4,967,198	5,318,526	△351,327	△6.6	5,247,334

科 目	当四半期 (平成19年8月期 第3四半期末)	前年同四半期 (平成18年8月期 第3四半期末)	増 減		(参 考) 平成18年8月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
(負債の部)					
I 流動負債					
1. 買掛金	92,398	96,393			110,954
2. 1年以内返済予定 長期借入金	312,836	495,684			495,684
3. 未払金	168,510	204,892			180,043
4. 未払法人税等	70,822	—			80,528
5. 賞与引当金	63,000	63,000			42,000
6. その他	29,823	6,215			11,713
流動負債合計	737,391	866,185	△128,793	△14.9	920,923
II 固定負債					
1. 長期借入金	1,590,556	2,007,020			1,772,753
2. 役員退職慰労引当金	99,578	99,578			99,578
3. その他	28,226	43,546			38,455
固定負債合計	1,718,360	2,150,144	△431,784	△20.1	1,910,787
負債合計	2,455,752	3,016,330	△560,577	△18.6	2,831,710
(資本の部)					
I 資本金					
	—	487,955	—	—	—
II 資本剰余金					
	—	553,733	—	—	—
III 利益剰余金					
1. 利益準備金	—	7,830			—
2. 任意積立金	—	1,077,890			—
3. 当期末処分利益	—	177,437			—
利益剰余金合計	—	1,263,157	—	—	—
IV その他有価証券評価 差額金					
	—	△ 2,650	—	—	—
資本合計	—	2,302,195	—	—	—
負債資本合計	—	5,318,526	—	—	—
(純資産の部)					
I 株主資本					
1. 資本金	488,355	—			488,355
2. 資本剰余金	554,141	—			554,141
3. 利益剰余金	1,477,771	—			1,378,369
株主資本合計	2,520,268	—	—	—	2,420,865
II 評価・換算差額等					
その他有価証券評価差額金	△ 8,822	—	—	—	△ 5,241
評価・換算差額等合計	△ 8,822	—	—	—	△ 5,241
純資産合計	2,511,445	—	—	—	2,415,624
負債純資産合計	4,967,198	—	—	—	5,247,334

2. (要約) 四半期損益計算書

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成 19 年 8 月期 第 3 四半期)	前年同四半期 (平成 18 年 8 月期 第 3 四半期)	増 減		(参 考) 平成 18 年 8 月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
I 売上高	3,127,974	2,829,164	298,809	10.6	4,054,069
II 売上原価	1,529,153	1,418,502	110,651	7.8	1,992,039
売上総利益	1,598,821	1,410,662	188,158	13.3	2,062,029
III 販売費及び一般 管理費	1,195,583	1,101,840	93,743	8.5	1,514,492
営業利益	403,237	308,822	94,415	30.6	547,536
IV 営業外収益	6,265	15,147	△8,882	△58.6	17,717
V 営業外費用	33,774	35,242	△1,467	△4.2	46,499
経常利益	375,728	288,727	87,000	30.1	518,754
VI 特別利益	2,566	1,740	826	47.5	3,432
VII 特別損失	78,443	14,694	63,749	433.8	51,416
税引前四半期(当期)純利益	299,850	275,773	24,077	8.7	470,769
税金費用	146,243	130,944	15,299	11.7	210,729
四半期(当期)純利益	153,606	144,828	8,777	6.1	260,040

3. (要約) 四半期株主資本等変動計算書

(単位:千円)

	株 主 資 本				評価・換算差額等		純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	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	
平成18年8月31日残高	488,355	554,141	1,378,369	2,420,865	△ 5,241	△ 5,241	2,415,624
当四半期の変動額							
剰余金の配当	—	—	△ 54,204	△ 54,204	—	—	△ 54,204
四半期純利益	—	—	153,606	153,606	—	—	153,606
株主資本以外の項目の 当四半期変動額(純額)	—	—	—	—	△ 3,581	△ 3,581	△ 3,581
当四半期の変動額合計	—	—	99,402	99,402	△ 3,581	△ 3,581	95,821
平成19年5月31日残高	488,355	554,141	1,477,771	2,520,268	△ 8,822	△ 8,822	2,511,445

4. (要約) 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	当四半期 (平成19年8月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成18年8月期 第3四半期)	(参 考) 平成18年8月期
区 分	金額	金額	金額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 税引前四半期（当期）純利益	299,850	275,773	470,769
2. 減価償却費	219,616	199,274	281,177
3. 減損損失	67,380	—	24,548
4. 貸倒引当金の増減額（減少：△）	△ 2,338	4	1,352
5. 賞与引当金の増加額	21,000	21,000	—
6. 役員退職慰労引当金の減少額	—	△ 937	△ 937
7. 受取利息及び受取配当金	△ 490	△ 352	△ 1,080
8. 支払利息	27,146	27,088	36,683
9. 固定資産売却損	—	8,837	8,837
10. 固定資産除却損	11,063	5,856	17,135
11. 投資有価証券の評価損	—	—	895
12. 売上債権の増減額（増加：△）	19,156	△ 23,109	△ 27,567
13. たな卸資産の増加額	△ 13,517	△ 25,928	△ 10,224
14. 仕入債務の増減額（減少：△）	△ 18,556	12,097	26,659
15. 未払消費税等の増減額（減少：△）	23,386	△ 30,451	△ 30,452
16. その他	△ 4,515	△ 29,691	△ 54,016
小計	649,182	439,461	743,781
17. 利息及び配当金の受取額	490	352	1,080
18. 利息の支払額	△ 25,686	△ 18,499	△ 35,750
19. 法人税等の支払額	△ 174,301	△ 283,940	△ 286,989
営業活動によるキャッシュ・フロー	449,685	137,374	422,122
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 定期預金への預入による支出	△ 260,000	△ 360,000	△ 480,000
2. 定期預金の払戻による収入	240,000	240,000	480,000
3. 有形固定資産の取得による支出	△ 359,731	△ 604,512	△ 702,925
4. 有形固定資産の売却による収入	—	92,366	92,366
5. 無形固定資産の取得による支出	△ 9,216	—	△ 3,870
6. 子会社株式の取得による支出	—	△ 20,000	△ 20,000
7. 出店申込証拠金の返還による収入	—	—	75,000
8. 投資有価証券の取得による支出	△ 26,036	—	△ 24,466
9. その他	16,677	△ 57,340	△ 22,949
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 398,307	△ 709,486	△ 606,844
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 長期借入金の借入による収入	1,500,000	624,000	624,000
2. 長期借入金の返済による支出	△ 1,865,045	△ 237,362	△ 471,628
3. 株式の発行による収入	—	4,848	5,656
4. 配当金の支払額	△ 53,869	△ 44,539	△ 44,674
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 418,914	346,947	113,354
IV 現金及び現金同等物の減少額	△ 367,536	△ 225,165	△ 71,368
V 現金及び現金同等物の期首残高	857,553	928,921	928,921
VI 現金及び現金同等物の期末残高	490,017	703,756	857,553

5. 生産及び販売の状況

(1) 生産実績

(単位：千円，%)

事業部門別		当四半期 (平成19年8月期 第3四半期)		前年同四半期 (平成18年8月期 第3四半期)		比較増減	
		金額	構成比	金額	構成比	金額	増減率
P I S 事業部門	ラスク	678,661	47.4	663,795	49.6	14,865	2.2
M I S 事業部門	洋生菓子及び その他焼菓子等	534,937	37.4	473,326	35.3	61,611	13.0
	パ ン	217,113	15.2	201,921	15.1	15,191	7.5
	小計	752,050	52.6	675,248	50.4	76,802	11.4
合 計		1,430,711	100.0	1,339,043	100.0	91,668	6.8

(注) 金額は製造原価によっております。

(2) 販売実績

(単位：千円，%)

事業部門別		当四半期 (平成19年8月期 第3四半期)		前年同四半期 (平成18年8月期 第3四半期)		比較増減	
		金額	構成比	金額	構成比	金額	増減率
P I S 事業部門	ラスク	1,345,653	43.0	1,266,514	44.8	79,138	6.2
	その他焼菓子等	153,403	4.9	141,243	5.0	12,159	8.6
	洋生菓子	39,763	1.3	—	—	39,763	—
	小計	1,538,819	49.2	1,407,757	49.8	131,061	9.3
M I S 事業部門	洋生菓子	399,082	12.8	369,848	13.1	29,234	7.9
	ラスク	307,819	9.8	244,687	8.6	63,131	25.8
	その他焼菓子等	316,533	10.1	325,884	11.5	△ 9,351	△ 2.9
	パ ン	296,024	9.5	259,477	9.2	36,547	14.1
	料 飲	269,695	8.6	221,509	7.8	48,185	21.8
小計		1,589,155	50.8	1,421,407	50.2	167,747	11.8
合 計		3,127,974	100.0	2,829,164	100.0	298,809	10.6