

平成 17 年 8 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（非連結）

平成 17 年 7 月 29 日

会社名 株式会社 シベール

(コード番号：2228)

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

問合せ先 代表者役職 代表取締役社長
氏 名 熊谷 眞一
責任者役職 取締役管理部長
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

会計処理の方法の最近事業年度における
認識の方法との相違の有無 : (有) ・ 無

当期から「固定資産の減損に係る会計基準」（「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会 平成 14 年 8 月 9 日））及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準委員会 平成 15 年 10 月 31 日）を適用しております。

2. 平成 17 年 8 月期第 3 四半期財務・業績の概況（平成 16 年 9 月 1 日～平成 17 年 5 月 31 日）

(1) 経営成績の進捗状況 (金額は千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
	千円	千円	千円	千円
17 年 8 月期第 3 四半期	2,793,614	399,459	376,004	96,590
(参考) 16 年 8 月期	3,319,274	507,117	454,185	242,680

	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
17 年 8 月期第 3 四半期	6,217 18	—
(参考) 16 年 8 月期	142,865 78	—

(注 1) 当社は、平成 17 年 4 月 1 日付けをもって普通株式 1 株につき 4 株の分割を行なっております。当該株式分割に伴う影響を加味し、遡及修正を行なった場合の平成 16 年 8 月期の 1 株当たり当期純利益は 35,716 円 45 銭であります。

(注 2) 潜在株式調整後 1 株当たり四半期(当期)純利益については、新株引受権の残高はありませんが、当社株式は非上場であり、かつ店頭登録もしていないため、期中平均株価が把握できませんので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、IT 産業の在庫調整が確実に進んでいること等から、3 四半期ぶりの改善となりました。一方、個人消費は総務省家計調査によると前年同月比でマイナスの状態が続いております。

こうした中で当社は、山形 M I S 事業部にあつては北店を改装し、駐車場を拡幅するとともにカジュアルレストラン「シベールズダイニング」を新たに併設、また、仙台 M I S 事業部では桂店を改装し、焼きたてパンを仙台地区で初めて導入するなどの施策を実行致しました。

なお、当第 3 四半期末における店舗数は 19 店舗で変化はありません。

P I S 事業部においては、新しく期間限定のセット商品を発売するなどの施策をとって参りました。

これらにより、当第 3 四半期の経営成績は売上高 2,793,614 千円、経常利益 376,004 千円、純利益 96,590 千円となりました。

なお、当中間会計期間において、当社は減損会計の早期適用を実施し、減損損失 188,433 千円を計上しております。

(2) 財政状態の変動状況

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本
	千円	千円	%	円 銭
17年8月期第3四半期	4,512,355	1,513,149	33.5	97,396 35
(参考) 16年8月期	4,475,383	1,435,605	32.1	369,620 30

(注) 当社は、平成17年4月1日付けをもって普通株式1株につき4株の分割を行なっております。当該株式分割に伴う影響を加味し、遡及修正を行なった場合の平成16年8月期の1株当たり株主資本は92,405円08銭であります。

【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
	千円	千円	千円	千円
17年8月期第3四半期	475,363	△472,788	△225,420	404,987
(参考) 16年8月期	303,177	△874,551	734,215	627,833

[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

特に記載すべき事項はございません。

②キャッシュ・フローの状況

現金及び現金同等物は、前会計期間末に比べ222,845千円減少しました。

- ・営業活動による資金の増加は475,363千円となりました。これは、主に税金等調整前当四半期純利益198,025千円、資金を伴わない費用である減価償却費175,549千円及び減損損失188,433千円があったことなどによるものであります。
- ・投資活動の結果支出した資金は472,788千円となりました。店舗建物建設等に伴う有形固定資産取得による支出407,694千円等によるものであります。
- ・財務活動の結果支出した資金は225,420千円となりました。これは、長期借入金返済による支出206,667千円、配当金の支払18,753千円によるものであります。

[参考]

平成17年8月期の業績予想（平成16年9月1日～平成17年8月31日）

	売上高	経常利益	当期純利益
	千円	千円	千円
通 期	3,902,000	586,000	205,000

(参考) 1株当たり予想当期純利益（通期） 11,632円81銭

[業績予想に関する定性的情報等]

現時点における業績予想につきましては、平成17年6月23日に公表致しました業績予想に変更はありません。

※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) 第3四半期貸借対照表

(単位：千円)

科目	当第3四半期末 (平成17年5月31日現在)		前事業年度末 (平成16年8月31日現在)	
	金額	構成比	金額	構成比
(資産の部)		%		%
I 流動資産				
1. 現金及び預金	496,006		669,152	
2. 売掛金	128,621		54,662	
3. たな卸資産	80,024		63,363	
4. その他	99,469		89,078	
貸倒引当金	△ 4,719		△ 3,029	
流動資産合計	799,401	17.7	873,226	19.5
II 固定資産				
1. 有形固定資産				
(1) 建物	1,422,382		1,275,038	
(2) 機械及び装置	281,488		267,008	
(3) 土地	1,297,727		1,431,618	
(4) その他	285,091		287,508	
有形固定資産合計	3,286,690	72.8	3,261,173	72.9
2. 無形固定資産	26,593	0.6	30,402	0.7
3. 投資その他の資産				
(1) 投資有価証券	49,367		49,858	
(2) 敷金保証金	70,192		69,101	
(3) その他	280,691		193,959	
貸倒引当金	△ 581		△ 2,337	
投資その他の資産合計	399,670	8.9	310,581	6.9
固定資産合計	3,712,953	82.3	3,602,156	80.5
資産合計	4,512,355	100.0	4,475,383	100.0

科目	期別	当第3四半期末 (平成17年5月31日現在)		前事業年度末 (平成16年8月31日現在)	
		金額	構成比	金額	構成比
(負債の部)			%		%
I 流動負債					
1. 買掛金		93,517		72,838	
2. 1年以内返済予定長期借入金		380,838		383,268	
3. 未払金		249,365		141,684	
4. 未払法人税等		102,107		66,452	
5. 賞与引当金		70,500		42,000	
6. 債務保証損失引当金		-		18,100	
7. その他		24,685		8,078	
流動負債合計		921,013	20.4	732,422	16.3
II 固定負債					
1. 長期借入金		1,911,828		2,116,065	
2. 役員退職慰労引当金		100,515		101,982	
3. その他		65,848		89,309	
固定負債合計		2,078,192	46.1	2,307,356	51.6
負債合計		2,999,205	66.5	3,039,778	67.9
(資本の部)					
I 資本金		249,000	5.5	249,000	5.6
II 資本剰余金		202,684	4.5	202,684	4.5
III 利益剰余金					
1. 利益準備金		7,830		7,830	
2. 任意積立金		921,364		724,764	
3. 当期末処分利益		130,105		248,868	
利益剰余金合計		1,059,300	23.5	981,463	21.9
IV その他有価証券評価差額金		2,165	0.0	2,457	0.1
資本合計		1,513,149	33.5	1,435,605	32.1
負債、資本合計		4,512,355	100.0	4,475,383	100.0

2. (要約) 第3四半期損益計算書

(単位：千円)

科 目	当第3四半期 〔自平成16年9月1日〕 〔至平成17年5月31日〕		前事業年度 〔自平成15年9月1日〕 〔至平成16年8月31日〕	
	金額	百分比	金額	百分比
I 売上高	2,793,614	100.0	3,319,274	100.0
II 売上原価	1,319,534	47.2	1,582,942	47.7
売上総利益	1,474,080	52.8	1,736,331	52.3
III 販売費及び一般管理費	1,074,620	38.5	1,229,213	37.0
営業利益	399,459	14.3	507,117	15.3
IV 営業外収益	10,208	0.4	32,624	1.0
V 営業外費用	33,663	1.2	85,556	2.6
経常利益	376,004	13.5	454,185	13.7
VI 特別利益	17,464	0.6	5,001	0.1
VII 特別損失	195,443	7.0	13,550	0.4
税金等調整前四半期(当期)純利益	198,025	7.1	445,637	13.4
税金費用	101,435	3.6	202,956	6.1
四半期(当期)純利益	96,590	3.5	242,680	7.3

3. (要約) 第3四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

科目	期別	当第3四半期 〔自平成16年9月1日〕 〔至平成17年5月31日〕	前事業年度 〔自平成15年9月1日〕 〔至平成16年8月31日〕
		金額	金額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 税金等調整前当期純利益		198,025	445,637
2. 減価償却費		175,549	220,994
3. 減損損失		188,433	—
4. 貸倒引当金の増減額 (減少：△)		△65	△2,421
5. 賞与引当金の増減額 (減少：△)		28,500	△24,000
6. 債務保証損失引当金の減少額		△18,100	△2,600
7. 役員退職慰労引当金の減少額		△1,467	—
8. 受取利息及び受取配当金		△352	△1,135
9. 支払利息及び社債利息		26,741	38,003
10. 固定資産除却損		5,393	10,248
11. 売上債権の増減額 (増加：△)		△73,958	866
12. たな卸資産の増減額 (増加：△)		△16,661	2,009
13. 仕入債務の増減額 (減少：△)		20,678	△577
14. その他		115,106	△60,104
小計		647,824	626,920
15. 利息及び配当金の受取額		352	1,135
16. 利息の支払額		△19,449	△35,614
17. 法人税等の支払額		△153,363	△289,264
営業活動によるキャッシュ・フロー		475,363	303,177
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 有形固定資産の取得による支出		△407,694	△809,208
2. 出店申込証拠金の支払		△15,000	△60,000
3. その他		△50,094	△5,342
投資活動によるキャッシュ・フロー		△472,788	△874,550
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		—	2,400,000
2. 長期借入金の返済による支出		△206,667	△1,655,035
3. 社債の償還による支出		—	△270,000
4. 株式の発行による収入		—	275,500
5. 配当金の支払額		△18,753	△16,250
財務活動によるキャッシュ・フロー		△225,420	734,215
IV 現金及び現金同等物の増減額		△222,845	162,842
V 現金及び現金同等物の期首残高		627,833	464,991
VI 現金及び現金同等物の期末残高		404,987	627,833

4. 生産及び販売の状況

(1) 生産実績

(単位：千円，%)

事業部門別		当第3四半期 〔自平成16年9月1日〕 〔至平成17年5月31日〕		前事業年度 〔自平成15年9月1日〕 〔至平成16年8月31日〕	
		金額	構成比	金額	構成比
P I S 事業部門	ラスク	624,192	49.9	783,806	52.0
M I S 事業部門	洋生菓子及び その他焼菓子等	470,806	37.6	562,324	37.3
	パン	157,124	12.5	161,600	10.7
計		627,931	50.1	723,925	48.0
合計		1,252,123	100.0	1,507,731	100.0

(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		当第3四半期 〔自平成16年9月1日〕 〔至平成17年5月31日〕		前事業年度 〔自平成15年9月1日〕 〔至平成16年8月31日〕	
		金額	構成比	金額	構成比
P I S 事業部門	ラスク	1,350,173	48.3	1,553,902	46.8
	その他焼菓子等	63,644	2.3	210,517	6.3
	小計	1,413,817	50.6	1,764,420	53.1
M I S 事業部門	洋生菓子	418,801	15.0	475,550	14.3
	ラスク	239,714	8.6	250,770	7.6
	その他焼菓子等	316,738	11.3	383,614	11.6
	パン	212,545	7.6	228,128	6.9
	料飲	191,998	6.9	216,789	6.5
小計		1,379,797	49.4	1,554,854	46.9
合計		2,793,614	100.0	3,319,274	100.0