



平成 18 年 8 月期 第 1 四半期財務・業績の概況（非連結）

平成 18 年 1 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/>)

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 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

(注) 平成 17 年 8 月期第 3 四半期より四半期財務・業績の開示を実施しておりますので、前年同四半期の実績及び増減率は記載していません。

2. 平成 18 年 8 月期第 1 四半期財務・業績の概況（平成 17 年 9 月 1 日～平成 17 年 11 月 30 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	%
18 年 8 月期第 1 四半期	799,912	(-)	△14,634	(-)	△26,097	(-)	△22,568	(-)
17 年 8 月期第 1 四半期	—	(-)	—	(-)	—	(-)	—	(-)
(参考) 17 年 8 月期	3,865,002		585,763		541,961		200,509	

	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
18 年 8 月期第 1 四半期	△1,253	65	△1,249	76
17 年 8 月期第 1 四半期	—	—	—	—
(参考) 17 年 8 月期	12,743	13	12,666	09

(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 株の分割を行っております。17 年 8 月期の 1 株当たり当期純利益は当該事業年度期首に分割が行われたものとして算出しております。

[経営成績の進捗状況に関する定性的情報等]

当第 1 四半期におけるわが国の経済は、日銀の企業短期経済観測調査（短観）によりますと、企業の景況感を表す業況判断指数（D I）が 3 期連続改善するなど、回復基調が顕著でありました。一方、回復の遅れていた個人消費は総務省家計調査によりますと平成 17 年 9 月に 1 世帯あたり消費支出が 8 カ月ぶりにプラスとなるなど漸く明るいものとなってきました。

こうした中で当社は、M I S 事業におきましては、河原町店及び明石台店を改装し、焼きたてパンを導入、店舗名を「ル・グレン」から「シベールの杜」に変更する等の施策をとって参りました。また、P I S 事業におきましては、昨年「麦工房 東京店」に続き、大阪市の阪神百貨店に「麦工房 大阪店」を新規出店致しました。この結果、当第 1 四半期末における店舗数は 19 店舗であります。

商品政策に関しましては、P I S 事業部において、平成 17 年 11 月に新しく「ラスク フランス ブルーベリー」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 1 四半期の経営成績は売上高 799,912 千円となりましたが、新商品投入に伴う経費増等により、経常損失 26,097 千円、四半期純損失 22,568 千円となりました。

なお、当社の四半期単位の業績には季節変動要因があり、第 1 四半期は通期業績に占める割合が低い期間であります。

(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
18年8月期第1四半期	5,207,210	2,137,033	41.0	118,592 32
17年8月期第1四半期	—	—	—	— —
(参考)17年8月期	4,992,314	2,199,088	44.0	122,470 96

【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
18年8月期第1四半期	△125,472	△357,285	321,296	767,460
17年8月期第1四半期	—	—	—	—
(参考)17年8月期	679,438	△561,484	183,134	928,921

[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

当四半期における現金及び現金同等物は、前事業年度末に比べ 161,461 千円減少し、767,460 千円となりました。

- ・営業活動の結果支出した資金は 125,472 千円となりました。これは、主に法人税等の支払によるものであります。
- ・投資活動の結果支出した資金は 357,285 千円となりました。これは、主に工場増設並びに店舗のリモデル等に伴う有形固定資産の取得による支出及び定期預金の預入による支出によるものであります。
- ・財務活動の結果得られた資金は 321,296 千円となりました。これは、主にコミット型シンジケートローンの残枠の一部借入によるものであります。

[参 考]

平成 18 年 8 月期の業績予想（平成 17 年 9 月 1 日～平成 18 年 8 月 31 日）

	売上高	経常利益	当期純利益
	千円	千円	千円
中間期	1,953,486	182,384	89,295
通期	4,277,495	544,488	302,269

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 16,759円20銭

[業績予想に関する定性的情報等]

平成 18 年 8 月期の業績予想につきましては、最近の業績動向等を踏まえ、平成 17 年 10 月 14 日の決算発表時に公表しました業績予想を修正致しました。

詳細につきましては、本日（平成 18 年 1 月 13 日）別途開示しております「平成 18 年 8 月期業績予想の修正に関するお知らせ」をご覧ください。

なお、1株当たり予想配当金につきましては従来予想通り変更ありません。

(中間：－円－銭、期末：3,000円00銭)

(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) 第1四半期貸借対照表

(単位：千円)

科目	当四半期 (平成18年8月期第1四半期)		(参 考) 平成17年8月期	
	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	937,460		1,008,921	
2. 売掛金	127,576		84,056	
3. たな卸資産	88,620		68,901	
4. その他	113,427		91,321	
貸倒引当金	△ 4,933		△ 3,315	
流動資産合計	1,262,152	24.2	1,249,885	25.0
II 固定資産				
1. 有形固定資産				
(1) 建物	1,490,799		1,400,450	
(2) 機械及び装置	322,968		262,788	
(3) 土地	1,297,727		1,297,727	
(4) その他	407,069		365,824	
有形固定資産合計	3,518,565	67.6	3,326,791	66.6
2. 無形固定資産	26,705	0.5	26,861	0.5
3. 投資その他の資産				
(1) 投資有価証券	54,070		38,432	
(2) 敷金保証金	73,124		74,410	
(3) 繰延税金資産	107,687		109,458	
(4) その他	165,456		167,045	
貸倒引当金	△ 551		△ 570	
投資その他の資産合計	399,787	7.7	388,776	7.8
固定資産合計	3,945,058	75.8	3,742,429	75.0
資産合計	5,207,210	100.0	4,992,314	100.0

科目	期別	当四半期 (平成18年8月期第1四半期)		(参 考) 平成17年8月期	
		金額	構成比	金額	構成比
(負債の部)			%		%
I 流動負債					
1. 買掛金		118,079		84,295	
2. 1年以内返済予定長期借入金		444,170		379,380	
3. 未払金		256,364		165,885	
4. 未払法人税等		4,919		169,408	
5. 賞与引当金		63,000		42,000	
6. その他		10,796		57,007	
流動負債合計		897,330	17.2	897,976	18.0
II 固定負債					
1. 長期借入金		2,020,862		1,736,685	
2. 役員退職慰労引当金		99,578		100,515	
3. その他		52,405		58,048	
固定負債合計		2,172,846	41.8	1,895,249	38.0
負債合計		3,070,177	59.0	2,793,226	56.0
(資本の部)					
I 資本金		487,155	9.4	485,555	9.7
II 資本剰余金		552,917	10.6	551,285	11.0
III 利益剰余金					
1. 利益準備金		7,830		7,830	
2. 任意積立金		1,077,890		921,364	
3. 当期末処分利益		10,040		234,024	
利益剰余金合計		1,095,760	21.0	1,163,218	23.3
IV その他有価証券評価差額金		1,201	0.0	△ 970	△ 0.0
資本合計		2,137,033	41.0	2,199,088	44.0
負債、資本合計		5,207,210	100.0	4,992,314	100.0

2. (要約) 第3四半期損益計算書

(単位：千円)

科 目	当四半期 (平成18年8月期第1四半期)		(参 考) 平成17年8月期	
	金額	百分比	金額	百分比
		%		%
I 売上高	799,912	100.0	3,865,002	100.0
II 売上原価	426,425	53.3	1,804,934	46.7
売上総利益	373,487	46.7	2,060,067	53.3
III 販売費及び一般管理費	388,121	48.5	1,474,303	38.1
営業利益 (△営業損失)	△ 14,634	△ 1.8	585,763	15.2
IV 営業外収益	2,732	0.3	15,695	0.4
V 営業外費用	14,195	1.8	59,497	1.5
経常利益 (△経常損失)	△ 26,097	△ 3.3	541,961	14.0
VI 特別利益	—	—	33,483	0.9
VII 特別損失	3,131	0.4	198,021	5.1
税引前四半期 (当期) 純利益 (△純損失)	△ 29,228	△ 3.7	377,423	9.8
税金費用	△ 6,659	△ 0.8	176,914	4.6
四半期 (当期) 純利益 (△純損失)	△ 22,568	△ 2.8	200,509	5.2

3. (要約) 第1四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

科目	期別	当四半期 (平成18年8月期 第1四半期)	(参 考) 平成17年8月期
		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(△純損失)		△29,228	377,423
2. 減価償却費		58,772	238,777
3. 減損損失		—	188,433
4. 貸倒引当金の増減額(減少：△)		1,598	△1,480
5. 賞与引当金の増加額		21,000	—
6. 債務保証損失引当金の減少額		—	△18,100
7. 役員退職慰労引当金の減少額		△937	△1,467
8. 受取利息及び受取配当金		△27	△1,154
9. 支払利息		8,739	34,902
10. 固定資産除却損		3,131	3,253
11. 投資有価証券の売却益		—	△7,245
12. 売上債権の増加額		△43,520	△29,394
13. たな卸資産の増加額		△19,718	△5,538
14. 仕入債務の増加額		33,783	11,457
15. 未払消費税等の増減額(減少：△)		△27,028	30,451
16. その他		35,507	43,075
小計		42,072	863,395
17. 利息及び配当金の受取額		27	1,154
18. 利息の支払額		△1,283	△34,779
19. 法人税等の支払額		△166,288	△150,332
営業活動によるキャッシュ・フロー		△125,472	679,438
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		△90,000	△173,003
2. 定期預金の払戻による収入		—	134,321
3. 有形固定資産の取得による支出		△255,187	△513,982
4. 出店申込証拠金の支払		—	△15,000
5. その他		△12,098	6,180
投資活動によるキャッシュ・フロー		△357,285	△561,484
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		364,000	—
2. 長期借入金の返済による支出		△15,033	△383,268
3. 株式の発行による収入		3,232	585,156
4. 配当金の支払額		△30,903	△18,754
財務活動によるキャッシュ・フロー		321,296	183,134
IV 現金及び現金同等物の増減額		△161,461	301,088
V 現金及び現金同等物の期首残高		928,921	627,833
VI 現金及び現金同等物の期末残高		767,460	928,921

4. 生産及び販売の状況

(1) 生産実績

(単位：千円，%)

事業部門別		当四半期 (平成18年8月期 第1四半期)		(参 考) 平成17年8月期	
		金額	構成比	金額	構成比
P I S 事業部門	ラスク	195,295	48.3	884,074	52.0
M I S 事業部門	洋生菓子及び その他焼菓子等	138,419	34.2	601,645	35.4
	パ ン	70,973	17.5	215,092	12.6
計		209,393	51.7	816,738	48.0
合 計		404,688	100.0	1,700,812	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		当四半期 (平成18年8月期 第1四半期)		(参 考) 平成17年8月期	
		金額	構成比	金額	構成比
P I S 事業部門	ラスク	334,048	41.8	1,795,743	46.5
	その他焼菓子等	32,454	4.0	240,731	6.2
小計		366,502	45.8	2,036,475	52.7
M I S 事業部門	洋生菓子	113,554	14.2	512,385	13.3
	ラスク	70,969	8.9	332,508	8.6
	その他焼菓子等	89,743	11.2	424,467	11.0
	パ ン	87,165	10.9	291,059	7.5
	料 飲	71,977	9.0	268,105	6.9
小計		433,410	54.2	1,828,526	47.3
合 計		799,912	100.0	3,865,002	100.0