

平成20年3月期 第1四半期財務・業績の概況



平成19年8月10日

上場会社名 株式会社 極楽湯 上場取引所 JQ  
 コード番号 2340 URL <http://www.gokurakuyu.ne.jp>  
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 新川 隆丈  
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役執行役員管理本部長 (氏名) 松本 俊二 TEL (03) 5275-0580

(百万円未満切捨て)

1. 平成20年3月期第1四半期の連結業績 (平成19年4月1日～平成19年6月30日)

(1) 連結経営成績

(%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(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年3月期第1四半期	2,117	23.5	△0	—	△9	—	△14	—
19年3月期第1四半期	1,714	—	△54	—	△89	—	△42	—
19年3月期	8,010		272		222		73	

	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
20年3月期第1四半期	△1	29	—	—
19年3月期第1四半期	△19	07	—	—
19年3月期	6	39	6	33

(2) 連結財政状態

	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
20年3月期第1四半期	14,399		5,716		39.5		493	17
19年3月期第1四半期	13,297		5,652		42.5		2,452	89
19年3月期	15,158		5,766		37.9		498	38

2. 平成20年3月期の連結業績予想 (平成19年4月1日～平成20年3月31日) 【参考】

(%表示は、通期は対前期、中間期は対前年中間期増減率)

	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
中間期	4,210	14.7	100	63.3	50	32.2	25	△38.3	2	17
通期	9,430	17.7	300	10.2	200	△10.3	100	36.8	8	67

3. その他

- (1) 期中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) : 無  
 (2) 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有  
 (3) 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 有

〔(注) 詳細は、2ページ【定性的情報・財務諸表等】 4. その他をご覧ください。〕

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

上記に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の実績等は、業績の変化等により、上記予想数値と異なる場合があります。

当社は平成19年1月1日付で普通株式1株につき5株の割合をもって株式分割を行っております。平成19年3月期第1四半期の1株当たり四半期純利益及び1株当たり純資産については、分割前の数値にて記載しております。

## 【定性的情報・財務諸表等】

### 1. 連結経営成績に関する定性的情報

当連結第1四半期におけるわが国経済は、原材料や原油価格の上昇等によるコストアップの状況にあったものの、企業収益の改善や設備投資の増加等に支えられ、景気は緩やかな回復基調を持続いたしました。また、個人消費については底堅く推移していますが、社会保障費の負担増や定率減税廃止等、先行きに対する不安も残っており、今後の動向は不透明なものがあります。

このような環境のもと、当グループは、「極楽湯」の60店舗体制確立の計画の推進に加え、安全管理及び衛生管理の徹底を図ることはもちろん、“心からのおもてなし”によるサービスの向上に努めて参りました。平成19年4月には宮崎店が開店し、下期には三島店（仮称）を出店する予定であり、順調に出店をしている一方で、出店に伴う費用や人材の確保・育成のための費用等が増加いたしました。

その結果、当連結第1四半期における売上高は2,117百万円、営業利益は△0百万円、経常利益は△9百万円、当期純利益は△14百万円となりました。

### 2. 連結財政状態に関する定性的情報

当連結第1四半期における総資産につきましては、14,399百万円（前年同期比8.3%増）となりました。これは、前連結会計年度及び当第1四半期に出店しました店舗資産の増加等によるものです。負債につきましては、前連結会計年度に開店しました店舗資産のリースバックに伴うリース債務の増加等により8,683百万円（前年同期比13.6%増）となりました。

また、自己資本比率につきましては、39.5%となりました。

### 3. 連結業績予想に関する定性的情報

中間期及び通期の業績予想につきましては、平成19年5月18日の決算短信で発表しました業績予想に変更ありません。

### 4. その他

#### (1) 期中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)

該当事項はありません。

#### (2) 会計処理の方法における簡便な方法の採用

法人税等の計上は、簡便な方法により計算しております。影響額の僅少なものについては、一部簡便な方法により計上しております。

#### (3) 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更

平成19年度の法人税法改正に伴い、当連結会計年度より、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。また、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産のうち償却可能限度額までの償却が終了しているものについては、残存簿価を5年間で均等償却しております。

なお、この変更に伴う損益への影響額は軽微であります。

5. (要約) 四半期連結財務諸表

(1) (要約) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円、%)

科 目	前年同四半期末 (平成19年3月期 第1四半期末)	当四半期末 (平成20年3月期 第1四半期末)	増減		(参 考) 前年期 (平成19年3月期末)
	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	2,685,461	1,196,081	△1,489,379		1,112,008
2. 売掛金	42,436	53,749	11,312		56,951
3. 未収入金	—	7,424	7,424		1,473,228
4. たな卸資産	22,348	27,780	5,432		27,310
5. 仮払金	—	5,492	5,492		706
6. 繰延税金資産	29,613	34,770	5,156		35,721
7. その他	200,664	148,532	△52,132		91,140
流動資産合計	2,980,524	1,473,830	△1,506,693	△50.6	2,797,068
II 固定資産					
1. 有形固定資産					
(1) 建物及び構築物	5,995,155	7,800,147	1,804,992		7,423,470
(2) 車両運搬具	18	2,856	2,838		3,088
(3) 工具器具備品	284,238	425,839	141,601		396,311
(4) 建設仮勘定	639,081	209,482	△429,599		152,884
(5) その他	4,926	4,926	—		4,926
有形固定資産合計	6,923,419	8,443,252	1,519,832	22.0	7,980,680
2. 無形固定資産	85,732	114,444	28,712	33.5	106,093
3. 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	362,066	198,466	△163,600		208,966
(2) 繰延税金資産	76,267	140,900	64,633		121,815
(3) 保証金	2,436,965	3,418,845	981,880		3,408,342
(4) その他	432,695	610,038	177,342		535,747
貸倒引当金	—	—	—		△20
投資その他の資産合計	3,307,994	4,368,250	1,060,255	32.1	4,274,851
固定資産合計	10,317,147	12,925,947	2,608,800	25.3	12,361,625
資産合計	13,297,671	14,399,778	1,102,106	8.3	15,158,693

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(単位：千円、%)

科 目	前年同四半期末 (平成19年3月期 第1四半期末)	当四半期末 (平成20年3月期 第1四半期末)	増 減		(参 考) 前期末 (平成19年3月期末)
	金額	金額	金額	増減率	金額
(負債の部)					
I 流動負債					
1. 買掛金	201,575	236,445	34,869		240,064
2. 一年以内償還予定社債	84,000	84,000	—		84,000
3. 一年以内返済予定 長期借入金	676,680	702,190	25,510		607,860
4. 未払金	235,054	251,728	16,674		1,112,540
5. 未払法人税等	9,467	17,417	7,949		118,773
6. リース債務	307,210	558,260	251,049		548,767
7. 賞与引当金	68,823	77,498	8,675		48,981
8. その他	718,552	416,968	△301,584		645,852
流動負債合計	2,301,363	2,344,508	43,144	1.9	3,406,839
II 固定負債					
1. 社債	474,000	390,000	△84,000		390,000
2. 長期借入金	2,033,490	2,031,300	△2,190		1,576,300
3. 長期リース債務	2,777,472	3,841,673	1,064,200		3,939,369
4. 退職給付引当金	24,814	17,224	△7,589		16,549
5. 役員退職慰労引当金	8,730	23,520	14,790		20,820
6. その他	25,596	34,874	9,278		42,105
固定負債合計	5,344,103	6,338,593	994,490	18.6	5,985,143
負債合計	7,645,467	8,683,101	1,037,634	13.6	9,391,983
(純資産の部)					
I 株主資本					
1. 資本金	2,030,281	2,032,626	2,345	0.1	2,032,626
2. 資本剰余金	2,176,881	2,179,226	2,345	0.1	2,179,226
3. 利益剰余金	1,442,077	1,473,912	31,835	2.2	1,534,914
株主資本合計	5,649,239	5,685,764	36,525	0.6	5,746,766
II 評価・換算差額等					
その他有価証券 評価差額金	2,965	—	△2,965	—	△889
評価・換算差額等合計	2,965	—	△2,965	—	△889
III 新株予約権	—	30,911	30,911	—	20,833
純資産合計	5,652,204	5,716,676	64,471	1.1	5,766,710
負債純資産合計	13,297,671	14,399,778	1,102,106	8.3	15,158,693

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## (2) (要約) 四半期連結損益計算書

(単位：千円、%)

科 目	前年同四半期 (平成19年3月期 第1四半期)	当四半期 (平成20年3月期 第1四半期)	増 減		(参 考) 前期 (平成19年3月期)
	金額	金額	金額	増減率	金額
I 売上高	1,714,502	2,117,866	403,363	23.5	8,010,703
II 売上原価	1,585,509	1,930,740	345,230	21.8	7,090,622
売上総利益	128,992	187,125	58,132	45.1	920,080
III 販売費及び一般管理費	183,895	187,938	4,042	2.2	647,837
営業利益 又は営業損失(△)	△54,902	△812	54,090	△98.5	272,242
IV 営業外収益	6,773	30,887	24,114	356.0	110,562
V 営業外費用	41,661	39,592	△2,068	△5.0	159,922
経常利益 又は経常損失(△)	△89,790	△9,517	80,273	△89.4	222,883
VI 特別利益	47,875	6,013	△41,862	△87.4	65,311
VII 特別損失	—	18,013	18,013	—	70,858
税金等調整前 四半期(当期)純利益又は 四半期(当期)純損失(△)	△41,915	△21,517	20,397	△48.7	217,336
税金費用	755	△6,632	△7,387	△977.4	144,219
四半期(当期)純利益又は 四半期(当期)純損失(△)	△42,671	△14,885	27,785	△65.1	73,116

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(3) (要約) 四半期連結株主資本等変動計算書  
 前年同四半期 (平成19年3月期 第1四半期)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計
平成18年3月31日残高(千円)	1,345,555	1,492,155	1,521,610	4,359,320
当四半期の変動額				
新株の発行	684,726	684,726	—	1,369,452
剰余金の配当	—	—	△36,862	△36,862
四半期純損失(△)	—	—	△42,671	△42,671
株主資本以外の項目の 当四半期の変動額(純額)	—	—	—	—
当四半期の変動額合計(千円)	684,726	684,726	△79,533	1,289,918
平成18年6月30日残高(千円)	2,030,281	2,176,881	1,442,077	5,649,239

	評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	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3月31日残高(千円)	—	—	—	4,359,320
当四半期の変動額				
新株の発行	—	—	—	1,369,452
剰余金の配当	—	—	—	△36,862
四半期純損失(△)	—	—	—	△42,671
株主資本以外の項目の 当四半期の変動額(純額)	2,965	2,965	—	2,965
当四半期の変動額合計(千円)	2,965	2,965	—	1,292,883
平成18年6月30日残高(千円)	2,965	2,965	—	5,652,204

当四半期（平成20年3月期 第1四半期）

	株主資本			
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計
平成19年3月31日残高(千円)	2,032,626	2,179,226	1,534,914	5,746,766
当四半期の変動額				
新株の発行	—	—	—	—
剰余金の配当	—	—	△46,116	△46,116
四半期純損失(△)	—	—	△14,885	△14,885
株主資本以外の項目の 当四半期の変動額(純額)	—	—	—	—
当四半期の変動額合計(千円)	—	—	△61,001	△61,001
平成19年6月30日残高(千円)	2,032,626	2,179,226	1,473,912	5,685,764

	評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計		
平成19年3月31日残高(千円)	△889	△889	20,833	5,766,710
当四半期の変動額				
新株の発行	—	—	—	—
剰余金の配当	—	—	—	△46,116
四半期純損失(△)	—	—	—	△14,885
株主資本以外の項目の 当四半期の変動額(純額)	889	889	10,078	10,967
当四半期の変動額合計(千円)	889	889	10,078	△50,033
平成19年6月30日残高(千円)	—	—	30,911	5,716,676

## (参考) 前期 (平成19年3月期)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計
平成18年3月31日残高(千円)	1,345,555	1,492,155	1,521,610	4,359,320
連結会計年度中の変動額				
新株の発行	687,071	687,071	—	1,374,142
剰余金の配当	—	—	△59,813	△59,813
当期純利益	—	—	73,116	73,116
株主資本以外の項目の 連結会計年度中の変動額(純額)	—	—	—	—
連結会計年度中の変動額合計 (千円)	687,071	687,071	13,303	1,387,445
平成19年3月31日残高(千円)	2,032,626	2,179,226	1,534,914	5,746,766

	評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	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3月31日残高(千円)	—	—	—	4,359,320
連結会計年度中の変動額				
新株の発行	—	—	—	1,374,142
剰余金の配当	—	—	—	△59,813
当期純利益	—	—	—	73,116
株主資本以外の項目の 連結会計年度中の変動額(純額)	△889	△889	20,833	19,943
連結会計年度中の変動額合計 (千円)	△889	△889	20,833	1,407,389
平成19年3月31日残高(千円)	△889	△889	20,833	5,766,710