



平成24年2月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成23年10月13日

上場会社名 株式会社歌舞伎座

上場取引所 東

コード番号 9661

URL <http://www.kabuki-za.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 大谷 信義

問合せ先責任者 (役職名) 取締役経理部長

(氏名) 池田 喜実

(TEL) 03 (3541) 5572

四半期報告書提出予定日 平成23年10月14日

四半期決算補足説明資料作成の有無 : 無

四半期決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 平成24年2月期第2四半期の連結業績(平成23年3月1日～平成23年8月31日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
24年2月期第2四半期	350	△50.0	△140	—	△122	—	△80	—
23年2月期第2四半期	700	△47.8	△135	—	△125	—	△208	—

	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
24年2月期第2四半期	△6 66	—
23年2月期第2四半期	△17 30	—

(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
24年2月期第2四半期	24,075	8,352	34.7	689 62
23年2月期	18,117	8,393	46.3	692 99

(参考) 自己資本 24年2月期第2四半期 8,352百万円 23年2月期 8,393百万円

2. 配当の状況

	年間配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
23年2月期	—	0 00	—	5 00	5 00
24年2月期	—	0 00	—	—	—
24年2月期(予想)	—	—	—	5 00	5 00

(注) 当四半期における配当予想の修正有無 : 無

3. 平成24年2月期の連結業績予想(平成23年3月1日～平成24年2月29日)

(%表示は、対前期増減率)

	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
通期	776 △25.7	△275 —	△255 —	△163 —	△13 46

(注) 当四半期における業績予想の修正有無 : 有

4. その他（詳細は、【添付資料】P.3「その他の情報」をご覧ください。）

- (1) 当四半期中における重要な子会社の異動 : 無  
新規 一社 ( )、除外 一社 ( )

(注) 当四半期会計期間における連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動の有無となります。

- (2) 簡便な会計処理及び特有の会計処理の適用 : 有

(注) 簡便な会計処理及び四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用の有無となります。

- (3) 会計処理の原則・手続、表示方法等の変更

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 : 有

- ② ①以外の変更 : 有

(注) 「四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更」に記載される四半期連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更の有無となります。

- (4) 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）

24年2月期2Q	12,170,000株	23年2月期	12,170,000株
24年2月期2Q	58,389株	23年2月期	58,489株
24年2月期2Q	12,111,627株	23年2月期2Q	12,027,889株

- ② 期末自己株式数

- ③ 期中平均株式数（四半期累計）

※ 四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

- この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続の対象外ですが、この四半期決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期財務諸表のレビュー手続は終了しております。

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

- 業績予想については、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、実際の業績等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。なお、平成23年4月11日公表の通期業績予想を今回修正しております。業績予想の背景、前提条件等については、添付資料2ページ「連結業績予想に関する定性的情報」をご覧ください。

○添付資料の目次

1. 当四半期の連結業績等に関する定性的情報	2
(1) 連結経営成績に関する定性的情報	2
(2) 連結財政状態に関する定性的情報	2
(3) 連結業績予想に関する定性的情報	2
2. その他の情報	3
(1) 重要な子会社の異動の概要	3
(2) 簡便な会計処理及び特有の会計処理の概要	3
(3) 会計処理の原則・手続、表示方法等の変更の概要	3
3. 四半期連結財務諸表	4
(1) 四半期連結貸借対照表	4
(2) 四半期連結損益計算書	6
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	7
(4) 継続企業の前提に関する注記	8
(5) セグメント情報	8
(6) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記	9

## 1. 当四半期の連結業績等に関する定性的情報

### (1) 連結経営成績に関する定性的情報

当第2四半期連結累計期間におけるわが国経済は、3月に発生した東日本大震災と原発事故の影響により、企業の設備投資や生産活動は停滞し、個人消費においても、震災復興の遅れや電力供給不足等の不安材料から厳しい状況で推移いたしました。また、米国の景気回復の遅れや欧州の財政危機等の影響から円高・株安基調が続いており、景気の先行き懸念は払拭できない状況にあるものの、震災直後の自粛ムードは徐々に回復の兆しがみられるようになりました。

このような経済情勢のもと、当社グループは劇場歌舞伎座を閉館し、現在建替工事期間であることから、当第2四半期連結累計期間の売上高は350,016千円(前年同期比50.0%減)、営業損失は140,437千円(前年同期は135,980千円の営業損失)、経常損失は122,968千円(前年同期は125,006千円の経常損失)、四半期純損失は80,723千円(前年同期は208,135千円の四半期純損失)となりました。

これをセグメント別に見ると、不動産賃貸事業については、売上高が275,286千円、営業利益は72,331千円となりました。

食堂・飲食事業においては、売上高が61,474千円、営業損失は32,335千円となりました。

売店事業においては、売上高が13,255千円、営業利益は1,369千円となりました。

### (2) 連結財政状態に関する定性的情報

当第2四半期連結会計期間末における総資産は、前連結会計年度末に比べ5,957,823千円増加し、24,075,612千円となりました。

#### (資産)

流動資産は、前連結会計年度末に比べ5,692,949千円増加し、6,569,879千円となりました。主な増加は、一時的な余剰資金を譲渡性預金に運用していることによる有価証券の増加5,500,000千円でありま

す。固定資産は、前連結会計年度末に比べ264,874千円増加し、17,505,733千円となりました。主な増減は、投資有価証券の時価評価による増加158,451千円、劇場の定期借地権設定契約に基づいて松竹(株)に地代の一部を支払ったこと等による長期前払費用の増加157,407千円及び繰延税金資産の減少47,299千円です。

#### (負債)

流動負債は、前連結会計年度末に比べ464,818千円減少し、436,299千円となりました。主な増減は、未払金の増加42,934千円、短期借入金の返済による減少300,000千円、未払法人税等の減少202,240千円です。

固定負債は、前連結会計年度末に比べ6,463,438千円増加し、15,286,907千円となりました。主な増減は、劇場の定期借地権設定契約に係る契約に基づいてK Sビルキャピタル特定目的会社より地代の一部を受領したことによる長期前受金の増加6,514,660千円、繰延税金負債の減少50,563千円です。

#### (純資産)

純資産合計は、前連結会計年度末に比べ40,796千円減少し、8,352,405千円となりました。主な増減は、その他有価証券評価差額金の増加100,142千円、利益剰余金の減少141,503千円です。

### (3) 連結業績予想に関する定性的情報

通期業績予想につきましては、当第2四半期連結累計期間の実績及び最近の業績の動向等を考慮し、売上高は、不動産賃貸事業については550百万円、食堂・飲食事業については196百万円、売店事業については30百万円の合計776百万円(前期比25.7%減)、営業損失については275百万円(前期は営業損失289百万円)、経常損失については255百万円(前期は経常損失282百万円)、当期純損失については163百万円(前期は当期純損失324百万円)に修正いたします。

## 2. その他の情報

### (1) 重要な子会社の異動の概要

該当事項はありません。

### (2) 簡便な会計処理及び特有の会計処理の概要

(簡便な会計処理)

#### ① 棚卸資産の評価方法

棚卸資産の簿価切下げに関しては、収益性の低下が明らかなものについてのみ正味売却価額を見積り、簿価切下げを行う方法によっております。

#### 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

法人税等の納付税額の算定に関しては、加味する加減算項目や税額控除項目を重要なものに限定する方法によっております。

繰延税金資産の回収可能性の判断に関しては、前連結会計年度末以降に経営環境等、かつ、一時差異等の発生状況に著しい変化がないと認められる場合には、前連結会計年度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。

### (3) 会計処理の原則・手続、表示方法等の変更の概要

(会計処理の原則・手続の変更)

「資産除去債務に関する会計基準」等の適用

第1四半期連結会計期間より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用しております。なお、これによる債務計上すべき重要なものはなく、営業損失、経常損失及び税金等調整前四半期純損失に与える影響はありません。

(表示方法の変更)

四半期連結損益計算書

「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準 第22号 平成20年12月26日)に基づく財務諸表等規則等の一部を改正する内閣府令(平成21年3月24日 内閣府令第5号)の適用により、当第2四半期連結累計期間では、「少数株主損益調整前四半期純損失(△)」の科目を表示しております。

### 3. 四半期連結財務諸表

#### (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	当第2四半期連結会計期間末 (平成23年8月31日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成23年2月28日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	1,036,181	748,247
売掛金	6,635	15,654
有価証券	5,500,000	—
たな卸資産	6,793	5,871
繰延税金資産	5,987	24,275
その他	14,477	83,039
貸倒引当金	△196	△157
流動資産合計	6,569,879	876,930
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	524,744	539,931
土地	6,238,098	6,238,098
建設仮勘定	4,223,271	4,207,871
その他（純額）	49,843	52,869
有形固定資産合計	11,035,957	11,038,770
無形固定資産		
借地権	2,613,299	2,613,299
商標権	440	492
ソフトウェア	4,599	5,419
無形固定資産合計	2,618,339	2,619,210
投資その他の資産		
投資有価証券	3,273,139	3,114,687
長期前払費用	358,454	201,046
繰延税金資産	177,336	224,636
その他	45,201	45,201
貸倒引当金	△2,694	△2,694
投資その他の資産合計	3,851,436	3,582,877
固定資産合計	17,505,733	17,240,859
資産合計	24,075,612	18,117,789

(単位：千円)

	当第2四半期連結会計期間末 (平成23年8月31日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成23年2月28日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	8,976	16,031
短期借入金	—	300,000
未払金	52,027	9,093
未払法人税等	5,768	208,008
前受金	300,119	300,417
賞与引当金	8,531	8,333
1年内返還予定の預り保証金	35,328	35,328
その他	25,549	23,906
流動負債合計	436,299	901,118
固定負債		
長期未払金	136,470	136,470
長期前受金	14,810,471	8,295,810
繰延税金負債	39,927	90,491
退職給付引当金	32,888	30,908
長期預り保証金	267,150	269,788
固定負債合計	15,286,907	8,823,469
負債合計	15,723,207	9,724,587
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,365,180	2,365,180
資本剰余金	3,255,864	3,255,864
利益剰余金	2,854,820	2,996,324
自己株式	△255,855	△256,420
株主資本合計	8,220,009	8,360,948
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	132,395	32,253
評価・換算差額等合計	132,395	32,253
純資産合計	8,352,405	8,393,202
負債純資産合計	24,075,612	18,117,789

(2) 四半期連結損益計算書

【第2四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成22年3月1日 至平成22年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成23年3月1日 至平成23年8月31日)
売上高	700,266	350,016
売上原価	514,921	283,181
売上総利益	185,344	66,834
販売費及び一般管理費		
人件費	145,145	132,260
賞与引当金繰入額	7,689	7,543
退職給付費用	2,607	1,979
租税公課	43,637	7,456
減価償却費	3,101	1,999
その他	119,143	56,033
販売費及び一般管理費合計	321,324	207,272
営業損失(△)	△135,980	△140,437
営業外収益		
受取利息	322	1,141
受取配当金	16,782	16,562
物品売却益	7,526	—
その他	3,310	3,136
営業外収益合計	27,941	20,841
営業外費用		
支払利息	15,014	3,013
有形固定資産除却損	581	40
その他	1,370	317
営業外費用合計	16,967	3,371
経常損失(△)	△125,006	△122,968
特別利益		
建替関連損失引当金戻入額	3,930	—
特別利益合計	3,930	—
特別損失		
建替関連損失	35,419	—
投資有価証券評価損	—	10,457
特別損失合計	35,419	10,457
税金等調整前四半期純損失(△)	△156,495	△133,425
法人税、住民税及び事業税	1,130	1,040
法人税等調整額	50,510	△53,742
法人税等合計	51,640	△52,702
少数株主損益調整前四半期純損失(△)	—	△80,723
四半期純損失(△)	△208,135	△80,723

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成22年3月1日 至平成22年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成23年3月1日 至平成23年8月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前四半期純損失(△)	△156,495	△133,425
減価償却費	19,164	19,144
建替関連損失引当金の増減額(△は減少)	△572,534	—
貸倒引当金の増減額(△は減少)	1,849	38
賞与引当金の増減額(△は減少)	4,201	198
退職給付引当金の増減額(△は減少)	2,200	1,979
受取利息及び受取配当金	△17,104	△17,704
支払利息	15,014	3,013
投資有価証券評価損益(△は益)	—	10,457
有形固定資産除却損	21,599	40
売上債権の増減額(△は増加)	61,316	9,019
たな卸資産の増減額(△は増加)	10,754	△921
仕入債務の増減額(△は減少)	△157,441	△7,055
未払消費税等の増減額(△は減少)	△17,886	1,011
長期未払金の増減額(△は減少)	△25,874	—
長期前受金の増減額(△は減少)	8,442,215	6,514,660
預り保証金の増減額(△は減少)	△346,784	△2,638
長期預り保証金の増減額(△は減少)	△2,933	—
その他	4,186	△49,059
小計	7,285,448	6,348,757
利息及び配当金の受取額	17,104	17,022
利息の支払額	△12,436	△313
法人税等の支払額	△36,319	△203,292
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>7,253,797</b>	<b>6,162,174</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有価証券の取得による支出	—	△5,500,000
有形固定資産の取得による支出	△4,049,857	△15,500
有形固定資産の除却による支出	△387	—
無形固定資産の取得による支出	△2,052,101	—
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△6,102,346</b>	<b>△5,515,500</b>
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入れによる収入	500,000	—
短期借入金の返済による支出	△700,000	△300,000
長期借入金の返済による支出	△890,000	—
自己株式の処分による収入	1,060,938	875
自己株式の取得による支出	△2,913	△532
配当金の支払額	△57,352	△59,098
その他	△4	15
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△89,332</b>	<b>△358,740</b>
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	1,062,118	287,933
現金及び現金同等物の期首残高	721,405	748,247
現金及び現金同等物の四半期末残高	1,783,524	1,036,181

(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) セグメント情報

【事業の種類別セグメント情報】

前第2四半期連結累計期間(自平成22年3月1日至平成22年8月31日)

	不動産 賃貸事業 (千円)	食堂・飲食 事業 (千円)	売店事業 (千円)	計 (千円)	消去又は全社 (千円)	連結 (千円)
売上高						
(1) 外部顧客に 対する売上高	221,945	222,540	255,779	700,266	—	700,266
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	39,413	332	63	39,809	(39,809)	—
計	261,359	222,873	255,842	740,075	(39,809)	700,266
営業利益又は営業損失(△)	144,993	△20,963	34,334	158,364	(294,344)	△135,980

(注) 事業区分は、内部管理上採用している区分によっております。

事業区分	事業内容
不動産賃貸事業	劇場、事務所等の賃貸及び駐車場の賃貸事業
食堂・飲食事業	劇場内外における食堂、飲食店事業
売店事業	劇場内の土産物などの売店事業

【所在地別セグメント情報】

前第2四半期連結累計期間(自平成22年3月1日至平成22年8月31日)

該当事項はありません。(在外連結子会社及び在外支店はありません。)

【海外売上高】

前第2四半期連結累計期間(自平成22年3月1日至平成22年8月31日)

該当事項はありません。(海外売上高はありません。)

【セグメント情報】

(追加情報)

第1四半期連結会計期間より「セグメント情報等の開示に関する会計基準」(企業会計基準第17号平成21年3月27日)及び「セグメント情報等の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第20号平成20年3月21日)を適用しております。

1 報告セグメントの概要

当社グループの報告セグメントは、当社グループの構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社グループは、「不動産賃貸事業」、「食堂・飲食事業」及び「売店事業」を営んでおり、これを当社グループの報告セグメントとしております。

「不動産賃貸事業」は、土地、店舗及び事務所等の賃貸を行っております。

「食堂・飲食事業」は、食堂・飲食店舗の運営を行っております。

「売店事業」は、土産物などの販売を行っております。

2 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

当第2四半期連結累計期間(自平成23年3月1日至平成23年8月31日)

(単位:千円)

	報告セグメント				調整額 (注)1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2
	不動産 賃貸事業	食堂・飲食 事業	売店事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	275,286	61,474	13,255	350,016	—	350,016
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	26	200	226	△226	—
計	275,286	61,501	13,455	350,243	△226	350,016
セグメント利益又は損失(△)	72,331	△32,335	1,369	41,365	△181,802	△140,437

(注)1 セグメント利益又は損失(△)の調整額△181,802千円は、セグメント間取引消去△106千円、各報告セグメントに配分していない全社費用△181,696千円であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

2 セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業損失と調整を行っております。

3 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

(6) 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。