



平成20年8月期 第1四半期財務・業績の概況

平成19年12月27日

上場会社名 株式会社ヒマラヤ
コード番号 7514

上場取引所 東証・名証第2部
URL <http://www.himaraya.co.jp>

代表者 (役職名) 取締役社長 (氏名) 小森 裕作
問合せ先責任者 (役職名) 常務取締役 (氏名) 谷口 光春

TEL (058) 271-6622

(百万円未満切捨て)

1. 平成20年8月期第1四半期の連結業績 (平成19年9月1日 ~ 平成19年11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8月期第1四半期	8,919	15.6	△250	—	△274	—	△200	—
19年8月期第1四半期	7,715	18.4	△300	—	△292	—	△175	—
(参考) 19年8月期	37,517	—	917	—	942	—	391	—

	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8月期第1四半期	△16	71	—	—
19年8月期第1四半期	△14	64	—	—
(参考) 19年8月期	32	65	32	53

(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8月期第1四半期	28,661		8,609		30.0		718	37
19年8月期第1四半期	27,174		8,408		30.5		701	54
(参考) 19年8月期	24,262		8,871		36.6		740	22

(3) 連結キャッシュ・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	
20年8月期第1四半期	△1,110		△223		1,826		2,539	
19年8月期第1四半期	△435		△378		578		3,010	
(参考) 19年8月期	△410		△1,292		502		2,046	

2. 平成20年8月期の連結業績予想（平成19年9月1日～平成20年8月31日）【参考】

業績につきましては、ほぼ計画通りに推移しており、平成19年10月5日に公表しました予想に変更はありません。

(%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	22,260	18.4	910	△1.0	870	△6.0	410	△17.0	34	21
通期	43,500	15.9	1,210	31.9	1,140	21.0	503	28.5	41	97

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 : 無

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

(参考) 個別業績の概要

1. 平成20年8月期第1四半期の個別業績（平成19年9月1日～平成19年11月30日）

(1) 個別経営成績

(%表示は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年8月期第1四半期	8,557	17.3	△197	—	△219	—	△145	—
19年8月期第1四半期	7,294	17.0	△305	—	△298	—	△179	—

	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
20年8月期第1四半期	△12	13	—	—
19年8月期第1四半期	△14	98	—	—

(2) 個別財政状態

	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8月期第1四半期	28,366		8,718		30.7		727	45
19年8月期第1四半期	26,787		8,359		31.2		697	49

2. 平成20年8月期の個別業績予想（平成19年9月1日～平成20年8月31日）

業績につきましては、ほぼ計画通りに推移しており、平成19年10月5日に公表しました予想に変更はありません。

(%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	21,380	19.5	930	3.4	900	△1.3	440	△8.9	36	71
通期	41,900	16.7	1,260	10.4	1,200	0.8	563	29.5	46	97

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

上記の予想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算出したものであります。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結果となる可能性があります。

【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

当第1四半期（平成19年9月1日～平成19年11月30日）におけるわが国経済は、設備投資など一部に弱さが見られるものの、景気は回復しており、先行きも、サブプライム住宅ローン問題や原油価格の動向が内外経済に与える影響等に留意する必要があるものの、企業部門の好調さが持続し景気回復が続くと見込まれております。

そのなかで、個人消費は、消費者マインドが弱い動きとなっており、所得の推移と並行して個人消費もおおむね横ばいとなっております。

このような状況の下、当社グループは、気象温暖化の影響で暖かな日が続きウインタースポーツ用品や秋・冬物ウェア類が鈍い立ち上がりとなった反面、ゴルフ用品が連結売上高前年同期比で18.4%増と健闘し、一般スポーツ用品も総じて順調であったことから、全体では前年同期比で15.6%増の売上高となりました。

また、収益面では、ゴルフ用品、ゴルフウェア、一般スポーツ衣料で粗利益率が改善したことに併せ、広告宣伝費、物流費、人件費など諸経費の抑制に努め、販売費及び一般管理費を予算枠内にとどめることで収益力の強化を図りました。

店舗につきましては、9月にユニモちはら台店（千葉県市原市）、大村店（長崎県大村市）、岩出店（和歌山県岩出市）、ケーズタウン女池店（新潟県新潟市）の4店を出店し、全国75店舗、売場面積159,815㎡（前期末比12,325㎡、8.4%増）となりました。

以上の結果、当第1四半期の当グループの連結売上高は8,919百万円（前年同期7,715百万円）連結営業損失250百万円（前年同期300百万円）、連結経常損失274百万円（前年同期292百万円）、連結当期純損失200百万円（前年同期175百万円）となりました。

2. 連結財政状態に関する定性的情報

①連結財政状態の変動状況

当第1四半期における総資産は、前年同期に比べ、1,487百万円増加し28,661百万円となりました。

この主な要因は、新規出店によるたな卸資産の増加等によるものであります。

負債は、新規出店に係る投資による借入金の増加により1,285百万円増加し20,052百万円となりました。

純資産は、主に利益剰余金の増加により、201百万円増加し8,609百万円となりました。

②連結キャッシュ・フローの状況

当第1四半期における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、前連結会計会計年度末に比べ492百万円増加し、2,539百万円となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動による資金の減少は1,110百万円（前年同四半期は435百万円の減少）となりました。これは主に税金等調整前四半期純損失、売掛債権の増加、および法人税等の支出によるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動による資金の減少は223百万円（前年同四半期は378百万円の減少）となりました。これは主に有形固定資産取得の支出および差入保証金・店舗賃借仮勘定の支出によるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動による資金の増加は1,826百万円（前年同四半期は578百万円の増加）となりました。これは主に短期借入金の増加および長期借入金の増加によるものであります。

3. 連結業績予想に関する定性的情報

当第1四半期の業績につきましては、ほぼ計画通りに推移しており、売上高、営業利益、経常利益、当期純利益等の通期の業績予想につきましては、平成19年10月5日の決算発表時に公表しました予想に変更はありません。

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）
該当事項はございません。
- (2) 会計処理の方法における簡便な方法の採用
税金費用の計算に関しては、法定実効税率をベースとした予測税率により計算しております。
- (3) 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更
該当事項はございません。

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

科目	前年同四半期末 (平成19年8月期 第1四半期末)	当四半期末 (平成20年8月期 第1四半期末)	増減		(参考) 前期末 (平成19年8月期末)
	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)	増減率 (%)	金額 (千円)
(資産の部)					
I 流動資産					
1. 現金及び預金	3,208,596	2,704,833	△503,762	△15.7	2,212,306
2. 受取手形及び売掛金	1,012,670	1,094,468	81,798	8.1	650,350
3. たな卸資産	11,626,312	13,123,112	1,496,800	12.9	9,925,462
4. 繰延税金資産	280,525	285,328	4,802	1.7	195,754
5. その他	612,969	632,999	20,030	3.3	543,981
6. 貸倒引当金	—	△46,203	△46,203	—	△46,403
流動資産合計	16,741,073	17,794,539	1,053,465	6.3	13,481,452
II 固定資産					
1. 有形固定資産	5,521,586	5,494,113	△27,472	△0.5	5,417,038
(1) 建物及び構築物	4,147,557	4,115,384	△32,173	△0.8	3,903,194
(2) 土地	1,299,528	1,299,528	—	—	1,299,528
(3) その他	74,499	79,200	4,700	6.3	214,314
2. 無形固定資産	82,765	71,658	△11,107	△13.4	74,658
3. 投資その他の資産	4,829,242	5,301,639	472,397	9.8	5,289,596
(1) 投資有価証券	795,143	852,300	57,157	7.2	835,522
(2) 長期貸付金	365,691	555,373	189,682	51.9	570,219
(3) 差入保証金	2,722,093	3,013,125	291,032	10.7	2,868,884
(4) 繰延税金資産	135,583	82,932	△52,651	△38.8	89,857
(5) その他	916,282	831,307	△84,974	△9.3	1,002,490
(6) 貸倒引当金	△105,552	△33,400	72,152	—	△77,378
固定資産合計	10,433,593	10,867,411	433,817	4.2	10,781,293
資産合計	27,174,667	28,661,950	1,487,283	5.5	24,262,745

科目	前年同四半期末 (平成19年8月期 第1四半期末)	当四半期末 (平成20年8月期 第1四半期末)	増減		(参考) 前期末 (平成19年8月期末)
	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)	増減率 (%)	金額 (千円)
(負債の部)					
I 流動負債					
1. 支払手形、支払信託 及び買掛金	8,968,022	8,321,797	△646,224	△7.2	5,449,110
2. 短期借入金	1,730,000	2,500,000	770,000	44.5	1,100,000
3. 1年内返済予定長期 借入金	4,420,251	2,394,195	△2,026,056	△45.8	2,310,424
4. 未払法人税等	2,090	16,737	14,647	700.6	337,530
5. 賞与引当金	331,936	406,816	74,880	22.6	263,137
6. その他	579,007	595,414	16,406	2.8	531,227
流動負債合計	16,031,308	14,234,962	△1,796,346	△11.2	9,991,429
II 固定負債					
1. 長期借入金	2,324,195	5,475,000	3,150,805	135.6	5,060,000
2. 役員退職慰労引当金	183,405	152,140	△31,265	△17.0	149,625
3. 退職給付引当金	27,077	—	△27,077	—	—
4. その他	200,508	189,947	△10,561	△5.3	189,947
固定負債合計	2,735,185	5,817,087	3,081,901	112.7	5,399,572
負債合計	18,766,494	20,052,049	1,285,555	6.9	15,391,002
(純資産の部)					
I 株主資本					
1. 資本金	2,544,409	2,544,409	—	—	2,544,409
2. 資本剰余金	3,998,161	3,998,161	—	—	3,998,161
3. 利益剰余金	1,880,468	2,162,698	282,229	15.0	2,434,846
4. 自己株式	△188,074	△188,133	△59	—	△188,133
株主資本合計	8,234,966	8,517,136	282,170	3.4	8,789,284
II 評価・換算差額等					
1. その他有価証券評価 差額金	58,989	92,405	33,415	56.6	82,420
2. 繰延ヘッジ損益	△285	359	645	—	37
評価・換算差額等合計	58,703	92,764	34,060	58.0	82,458
III 少数株主持分	114,502	—	△114,502	—	—
純資産合計	8,408,172	8,609,900	201,728	2.4	8,871,743
負債、純資産合計	27,174,667	28,661,950	1,487,283	5.5	24,262,745

(2) (要約) 四半期連結損益計算書

科目	前年同四半期 (平成19年8月期 第1四半期)	当四半期 (平成20年8月期 第1四半期)	増減		(参考) 前期 (平成19年8月期)
	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)	増減率 (%)	金額 (千円)
I 売上高	7,715,835	8,919,340	1,203,505	15.6	37,517,836
II 売上原価	5,097,163	5,799,194	702,030	13.8	24,397,735
売上総利益	2,618,671	3,120,146	501,474	19.1	13,120,100
III 販売費及び一般 管理費	2,918,888	3,370,811	451,922	15.5	12,202,443
営業損益	△300,216	△250,664	49,552	—	917,657
IV 営業外収益	40,195	22,143	△18,051	△44.9	159,384
V 営業外費用	32,676	46,400	13,724	42.0	134,693
経常損益	△292,697	△274,921	17,776	—	942,348
VI 特別利益	—	426	426	—	55,730
VII 特別損失	106	1,666	1,560	—	183,345
税金等調整前四半 期(当期)純損益	△292,803	△276,161	16,642	—	814,734
税金費用	△118,931	△75,924	43,006	—	476,819
少数株主損益	△1,569	—	1,569	—	53,458
四半期(当期)純 損益	△175,442	△200,236	△24,794	—	391,373

(3) (要約) 四半期連結株主資本等変動計算書

前第1四半期連結会計期間(自平成18年9月1日至平成18年11月30日)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成18年8月31日 残高 (千円)	2,544,409	3,998,161	2,127,822	△188,019	8,482,375
第1四半期連結会計期間中の変動額					
剰余金の配当			△71,912		△71,912
四半期純損失			△175,442		△175,442
自己株式の取得				△55	△55
株主資本以外の項目の第1四半期連結会計期間 中の変動額(純額)					
第1四半期連結会計期間中の変動額合計(千円)			△247,354	△55	△247,409
平成18年11月30日 残高 (千円)	2,544,409	3,998,161	1,880,468	△188,074	8,234,966

	評価・換算差額等			少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損 益	評価・換算差 額等合計		
平成18年8月31日 残高 (千円)	81,286	△4,917	76,369	112,932	8,671,677
第1四半期連結会計期間中の変動額					
剰余金の配当					△71,912
四半期純損失					△175,442
自己株式の取得					△55
株主資本以外の項目の第1四半期連結会計期間 中の変動額(純額)	△22,297	4,631	△17,665	1,569	△16,095
第1四半期連結会計期間中の変動額合計(千円)	△22,297	4,631	△17,665	1,569	△263,505
平成18年11月30日 残高 (千円)	58,989	△285	58,703	114,502	8,408,172

当第1四半期連結会計期間（自 平成19年9月1日 至 平成19年11月30日）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成19年8月31日 残高 (千円)	2,544,409	3,998,161	2,434,846	△188,133	8,789,284
第1四半期連結会計期間中の変動額					
剰余金の配当			△71,911		△71,911
四半期純損失			△200,236		△200,236
株主資本以外の項目の第1四半期連結会計期間 中の変動額（純額）					
第1四半期連結会計期間中の変動額合計（千円）			△272,148		△272,148
平成19年11月30日 残高 (千円)	2,544,409	3,998,161	2,162,698	△188,133	8,517,136

	評価・換算差額等			少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損 益	評価・換算差 額等合計		
平成19年8月31日 残高 (千円)	82,420	37	82,458	—	8,871,743
第1四半期連結会計期間中の変動額					
剰余金の配当					△71,911
四半期純損失					△200,236
株主資本以外の項目の第1四半期連結会計期間 中の変動額（純額）	9,984	321	10,305		10,305
第1四半期連結会計期間中の変動額合計（千円）	9,984	321	10,305		△261,842
平成19年11月30日 残高 (千円)	92,405	359	92,764	—	8,609,900

前連結会計年度の連結株主資本等変動計算書（自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成18年8月31日 残高（千円）	2,544,409	3,998,161	2,127,822	△188,019	8,482,375
連結会計年度中の変動額					
剰余金の配当			△143,824		△143,824
当期純利益			391,373		391,373
自己株式の取得				△114	△114
少数株主持分の増減（過年度修正）			59,474		59,474
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）			307,023	△114	306,909
平成19年8月31日 残高（千円）	2,544,409	3,998,161	2,434,846	△188,133	8,789,284

	評価・換算差額等			少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計		
平成18年8月31日 残高（千円）	81,286	△4,917	76,369	112,932	8,671,677
連結会計年度中の変動額					
剰余金の配当					△143,824
当期純利益					391,373
自己株式の取得					△114
少数株主持分の増減（過年度修正）				△59,474	—
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額（純額）	1,133	4,955	6,088	△53,458	△47,369
連結会計年度中の変動額合計（千円）	1,133	4,955	6,088	△112,932	200,065
平成19年8月31日 残高（千円）	82,420	37	82,458	—	8,871,743

(4) (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

	前年同四半期 (平成19年8月期 第1四半期)	当四半期 (平成20年8月期 第1四半期)	(参考) 前期 (平成19年8月期)
区分	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 税金等調整前四半期(当期)純損益	△292,803	△276,161	814,734
2. 減価償却費	97,690	95,142	396,510
3. 売上債権の増加額	△441,034	△445,617	△71,458
4. たな卸資産の増加額	△4,596,919	△3,197,650	△2,896,069
5. 仕入債務の増加額	5,032,443	2,900,363	1,503,128
6. その他	42,628	188,993	355,770
小計	△157,995	△734,929	102,616
7. 法人税等の支払額	△248,225	△334,308	△394,987
8. その他	△29,469	△41,200	△118,350
営業活動によるキャッシュ・フロー	△435,690	△1,110,438	△410,721
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	△143,454	△166,014	△441,021
2. 差入保証金・店舗賃借仮勘定の支出	△238,002	△79,785	△600,955
3. 差入保証金の返還による収入	10,250	25,000	66,403
4. その他	△7,101	△3,094	△316,466
投資活動によるキャッシュ・フロー	△378,308	△223,894	△1,292,040
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 短期借入金増加額	1,600,000	1,400,000	970,000
2. 長期借入れによる収入	—	1,400,000	4,600,000
3. 長期借入金の返済による支出	△849,674	△901,229	△4,823,696
4. 社債の償還による支出	△100,000	—	△100,000
5. 配当金の支払額	△71,912	△71,911	△143,824
6. 自己株式の取得による支出	△55	—	△114
財務活動によるキャッシュ・フロー	578,358	1,826,859	502,365
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	1,092	0	1,488
V 現金及び現金同等物の増減額	△234,547	492,526	△1,198,907
VI 現金及び現金同等物の期首残高	3,245,408	2,046,501	3,245,408
VII 現金及び現金同等物の期末残高	3,010,861	2,539,028	2,046,501