平成24年２月期　第３四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

平成24年1月10日

上場会社名	株式会社 フェリシモ		上場取引所　東
コード番号	3396		URL　http://www.felissimo.co.jp
代表者	（役職名）代表取締役社長	（氏名）矢崎　和彦	
問合せ先責任者	（役職名）取締役コーポレートスタイルデザイン本部長	（氏名）大井　実	（TEL）　078-325-5555
四半期報告書提出予定日	平成24年1月13日		配当支払開始予定日　－

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３四半期の連結業績（平成23年３月１日～平成23年11月30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３四半期	33,803	2.8	908	－	938	－	395	－
23年２月期第３四半期	32,888	△7.2	△230	－	△142	－	△136	－

	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３四半期	40	10	－	
23年２月期第３四半期	△13	83	－	

（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３四半期	41,808	25,902	62.0	2,626	21
23年２月期	42,064	25,858	61.5	2,621	76

（参考）自己資本　　24年２月期第３四半期　25,902百万円　23年２月期　25,858百万円

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	－		30	00	30	00
24年２月期	－		0	00	－					
24年２月期（予想）							30	00	30	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	46,865	2.6	1,522	74.9	1,576	59.6	770	48.0	78	09

（注）当四半期における業績予想の修正有無：　無

４．その他（詳細は、【添付資料】P.３「2.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　　－　社　（社名　　）、除外　　－　社　（社名　　）

（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　　：　無

（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３Ｑ	10,043,500株	23年２月期	10,043,500株
②　期末自己株式数	24年２月期３Ｑ	180,306株	23年２月期	180,306株
③　期中平均株式数（四半期累計）	24年２月期３Ｑ	9,863,194株	23年２月期３Ｑ	9,863,288株

※　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あり、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せん。

※　業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

当資料に記載の業績見通しは、現在入手している情報による判断及び仮定に基づいた見通しであり、リスクや不確実性を含んでいます。実際の業績は、当社及び当社グループ会社の事業領域をとりまく経済情勢、市場の動向の他、様々な要因によって大きく異なる結果となる可能性があります。なお、業績予想に関しては【添付資料】P.３「1.当四半期の連結業績等に関する定性的情報　(3) 連結業績予想に関する定性的情報」をご参照ください。

○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 …… 3
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）株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記 …… 8
４．補足情報 …… 8
仕入及び販売の状況 …… 8

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３四半期連結累計期間（平成23年３月１日～平成23年11月30日）におけるわが国の経済は、平成23年３月11日に発生した東日本大震災による影響が続いており、雇用や所得の改善も見られず、経済環境は依然厳しい状況にあります。また、欧米諸国の経済危機や株価低迷、円高の進行等、先行き不透明な状況が続いております。

このような状況の中、当社グループにおきましては、主力事業である「コレクション事業」の強化を中心に、「新事業モデルの開発」、「顧客との長期的な関係性の構築」等を推し進めてまいりました。

顧客数については、新規顧客並びに休眠顧客からの獲得は、デジタルメディアやダイレクトメール、新聞広告等の積極的な活用により、前年同期を上回りました。一方、期首顧客数が前年を下回ってスタートした影響に加え、継続率が若干低く推移したことにより、延べ顧客数は前年同期に比べ減少しました。

しかしながら、主力商品である婦人衣料品の開発面と販売面の強化を行ったことで、顧客の平均購入口数と商品単価が前年同期に比べ増加しました。

これらの活動の結果、当第３四半期連結累計期間における当社グループの売上高は、33,803百万円（前年同期比2.8％増）となりました。比較的原価率の低い婦人衣料品の売上構成比が増加したことで、原価率は前年同期に比べ改善され、返品調整引当金繰入額及び戻入額調整後の売上総利益は、17,930百万円（前年同期比　3.4％増）となりました。

売上高を品目別にみますと、服飾・服飾雑貨分野では、販売を強化した20代後半から30代の女性向けファッションカタログ『iedit（イディット）』、上質な日常着を提案する『SUNNY CLOUDS（サニークラウズ）』などの受注が好調で、前年同期に比べ売上げが増加しました。生活関連分野では、環境配慮型生活用品の売上げが増加しましたが、長期予約・お届け型商品のお届けが完了したことで、生活関連全体では前年同期を下回りました。

販売費及び一般管理費につきましては、東日本大震災の影響で広告出稿を控えたことと、顧客数の減少によりカタログ発行部数が減少したことで、広告費は前年同期に比べ減少し、減価償却が進んだこと及びリース契約の終了等で設備費が減少しました。その結果、販売費及び一般管理費は17,021百万円（前年同期比　3.1％減）となり、営業利益は908百万円（前年同期は営業損失230百万円）となりました。

営業外損益では、受取利息等の営業外収益が108百万円に対し、為替差損及び支払補償費等の営業外費用が77百万円となり、経常利益は938百万円（前年同期は経常損失142百万円）となりました。連結子会社であるFelissimo Universal Corporation of Americaの所有する不動産の売却等による特別利益377百万円を計上したことと、基幹システム再構築に伴うソフトウエア開発費用の一部を除却したこと等による特別損失を615百万円計上したことで、税金等調整前四半期純利益は700百万円（前年同期は税金等調整前四半期純損失163百万円）、四半期純利益は395百万円（前年同期は四半期純損失136百万円）となりました。

（２）連結財政状態に関する定性的情報

当第３四半期連結会計期間末における資産の部は、ソフトウエア仮勘定を除却したこと等による無形固定資産の減少等により、前連結会計年度末に比べて255百万円減少し、41,808百万円となりました。負債の部は、仕入債務の減少等により、前連結会計年度末に比べて299百万円減少し、15,905百万円となりました。純資産の部は、四半期純利益の計上による利益剰余金の増加等により、前連結会計年度末に比べて43百万円増加し、25,902百万円となりました。

当第３四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べて1,634百万円増加し、15,208百万円となりました。

営業活動の結果増加した資金は973百万円（前年同期は271百万円の増加）となりました。これは主に税金等調整前四半期純利益700百万円及び減価償却費990百万円の計上、売上債権の減少665百万円に対し、たな卸資産の増加1,008百万円及び法人税等の支払額731百万円となったこと等によるものであります。

投資活動の結果増加した資金は993百万円（前年同期は1,284百万円の減少）となりました。これは主に、連結子会社Felissimo Universal Corporation of Americaの所有する投資不動産の売却による収入が1,060百万円となったことによるものであります。

財務活動の結果減少した資金は298百万円（前年同期は307百万円の減少）となりました。これは主に配当金の支払による支出295百万円があったこと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

平成24年２月期連結業績予想につきましては、当第３四半期連結会計期間の業績及び現在進行中の受注の状況から判断し、売上高は前回発表しましたとおり46,865百万円と変更はございません。

利益につきましても、前回発表のとおり営業利益1,522百万円、経常利益1,576百万円、当期純利益770百万円を見込んでおります。

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

１.簡便な会計処理

①　棚卸資産の評価方法

当第３四半期連結会計期間末の棚卸高の算出に関しては、実地棚卸を省略し、前連結会計年度末の実地棚卸高を基礎として合理的な方法により算出する方法によっております。

②　繰延税金資産の算定方法

繰延税金資産の回収可能性の判断に関して、前連結会計年度末以降に経営環境等の著しい変化が生じておらず、かつ、一時差異等の発生状況について前連結会計年度末から大幅な変動がないと認められる場合には、前連結会計年度末において採用した将来の業績予想やタックス・プランニングを利用する方法によっております。

２.特有の会計処理

該当事項はありません。

（３）会計処理の原則・手続、表示方法等の変更の概要

会計方針の変更

（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。

これにより、当第３四半期連結累計期間の営業利益及び経常利益はそれぞれ０百万円、税金等調整前四半期純利益は15百万円減少しております。また、当会計基準等の適用開始による資産除去債務の変動額は18百万円であります。

３．四半期連結財務諸表

（１）四半期連結貸借対照表

（単位：百万円）

	当第３四半期連結会計期間末 （平成23年11月30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）
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	13,642	11,884
売掛金	3,959	4,626
有価証券	1,608	1,605
信託受益権	2,202	2,244
商品	5,678	4,639
貯蔵品	180	212
その他	1,108	1,029
貸倒引当金	△71	△69
流動資産合計	28,307	26,174
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	2,050	2,183
土地	3,984	3,984
その他（純額）	721	892
有形固定資産合計	6,756	7,060
無形固定資産	3,784	4,386
投資その他の資産		
投資有価証券	1,566	2,332
その他	1,398	2,168
貸倒引当金	△5	△58
投資その他の資産合計	2,959	4,442
固定資産合計	13,500	15,889
資産合計	41,808	42,064
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,507	2,045
支払信託	7,490	8,494
未払法人税等	36	377
販売促進引当金	303	333
その他の引当金	569	373
その他	2,442	2,129
流動負債合計	13,349	13,753
固定負債		
退職給付引当金	2,193	2,091
その他	362	360
固定負債合計	2,555	2,452
負債合計	15,905	16,205

（単位：百万円）

	当第３四半期連結会計期間末 （平成23年11月30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）
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,868	1,868
資本剰余金	4,842	4,842
利益剰余金	20,180	20,081
自己株式	△385	△385
株主資本合計	26,506	26,406
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△2	2
繰延ヘッジ損益	△2	△4
為替換算調整勘定	△598	△545
評価・換算差額等合計	△603	△547
純資産合計	25,902	25,858
負債純資産合計	41,808	42,064

（２）四半期連結損益計算書
（第３四半期連結累計期間）

（単位：百万円）

	前第３四半期連結累計期間 （自　平成22年３月１日 至　平成22年11月30日）	当第３四半期連結累計期間 （自　平成23年３月１日 至　平成23年11月30日）
売上高	32,888	33,803
売上原価	15,545	15,891
売上総利益	17,343	17,911
返品調整引当金戻入額	185	181
返品調整引当金繰入額	184	163
差引売上総利益	17,343	17,930
販売費及び一般管理費	17,574	17,021
営業利益又は営業損失（△）	△230	908
営業外収益		
受取利息	27	26
受取補償金	41	22
その他	70	59
営業外収益合計	140	108
営業外費用		
支払利息	0	－
為替差損	51	32
支払補償費	－	42
その他	1	2
営業外費用合計	52	77
経常利益又は経常損失（△）	△142	938
特別利益		
固定資産売却益	－	375
貸倒引当金戻入額	－	1
特別利益合計	－	377
特別損失		
固定資産除却損	20	601
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	－	14
特別損失合計	20	615
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失（△）	△163	700
法人税、住民税及び事業税	76	391
法人税等調整額	△103	△86
法人税等合計	△26	304
少数株主損益調整前四半期純利益	－	395
四半期純利益又は四半期純損失（△）	△136	395

（３）四半期連結キャッシュ・フロー計算書

（単位：百万円）

	前第３四半期連結累計期間 （自　平成22年３月１日 至　平成22年11月30日）	当第３四半期連結累計期間 （自　平成23年３月１日 至　平成23年11月30日）
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失（△）	△163	700
減価償却費	1,156	990
引当金の増減額（△は減少）	272	218
受取利息及び受取配当金	△27	△26
売上債権の増減額（△は増加）	928	665
たな卸資産の増減額（△は増加）	△462	△1,008
仕入債務の増減額（△は減少）	△1,014	△534
未払金の増減額（△は減少）	△142	251
その他	18	396
小計	565	1,652
利息及び配当金の受取額	48	51
利息の支払額	△0	－
法人税等の支払額	△342	△731
営業活動によるキャッシュ・フロー	271	973
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△578	△643
定期預金の払戻による収入	45	561
有価証券の償還による収入	1,500	1,500
有形固定資産の取得による支出	△40	△39
無形固定資産の取得による支出	△1,450	△733
投資有価証券の取得による支出	△762	△761
投資不動産の売却による収入	－	1,060
その他	1	48
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,284	993
財務活動によるキャッシュ・フロー		
リース債務の返済による支出	△11	△3
配当金の支払額	△295	△295
その他	△0	－
財務活動によるキャッシュ・フロー	△307	△298
現金及び現金同等物に係る換算差額	△46	△34
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	△1,367	1,634
現金及び現金同等物の期首残高	14,251	13,574
現金及び現金同等物の四半期末残高	12,884	15,208

（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）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。

４．補足情報

仕入及び販売の状況

（１）商品仕入実績

品 目	前第３四半期連結累計期間 （自　平成22年３月１日 至　平成22年11月30日）		当第３四半期連結累計期間 （自　平成23年３月１日 至　平成23年11月30日）	
	金額　（百万円）	構成比　(%)	金額　（百万円）	構成比　(%)
服飾・服飾雑貨	11,011	69.0	11,837	69.9
生活関連	4,385	27.5	4,424	26.1
その他	568	3.5	670	4.0
合計	15,965	100.0	16,932	100.0

（注）上記金額には、消費税等は含まれておりません。

（２）販売実績

品 目	前第３四半期連結累計期間 （自　平成22年３月１日 至　平成22年11月30日）		当第３四半期連結累計期間 （自　平成23年３月１日 至　平成23年11月30日）	
	金額　（百万円）	構成比　(%)	金額　（百万円）	構成比　(%)
服飾・服飾雑貨	23,185	70.5	24,182	71.5
生活関連	8,995	27.3	8,841	26.2
その他	707	2.2	779	2.3
合計	32,888	100.0	33,803	100.0

（注）上記金額には、消費税等は含まれておりません。