



## 平成18年3月期 第3四半期財務・業績の概況（連結）

平成18年2月3日

会社名 株式会社ハーバー研究所  
(URL <http://www.haba.co.jp/>)

(JASDAQ・コード番号: 4925)

問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 小柳 昌之  
責任者役職・氏名 取締役総務・経理担当ディレクター 佐々木 真一

TEL: (03)5219-5660

### 1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有  
(内容)

法人税等の計上基準

法定実効税率をベースとした年間予測税率により計算しています。

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  
(内容)

固定資産の減損に係る会計基準

当期より固定資産の減損に係る会計基準を適用しています。

ポイント引当金の計上

当期より利用実績率に基づき将来利用されると見込まれる額を計上しています。

連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 有  
(内容)

連結 (新規) HABA LABS USA INC.

重要性が増加したことにより、連結の範囲に含めることにしました。

持分法 (新規) プライムハーバープロダクツ株式会社

新たに株式を取得したことから、持分法適用の関連会社を含めています。

### 2. 平成18年3月期第3四半期財務・業績の概況（平成17年4月1日～平成17年12月31日）

#### (1) 経営成績（連結）の進捗状況

(百万円未満切捨)

	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 %
18年3月期第3四半期	8,108 ( 7.9 )	625 ( 12.8 )	591 ( 13.3 )	203 ( 38.8 )
17年3月期第3四半期	7,516 ( 3.1 )	717 ( 29.5 )	682 ( 33.8 )	332 ( 42.8 )
(参考)17年3月期	10,081	1,185	1,165	622

	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3月期第3四半期	68 91	52 50
17年3月期第3四半期	112 61	85 21
(参考)17年3月期	210 85	159 71

(注) 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示しています。

〔経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等〕

当第3四半期連結会計期間の売上高は、8,108百万円（前年同期比107.9%）となりました。（今期より「ポイント積立金制度」の会計処理を変更しており、この会計処理変更による売上高の増加額は230百万円となっています。）基礎化粧品売上高は、コエンザイムQ10配合の新商品「スクワQ10」及び数量を限定した「海の宝石Q10」の売上増がありました。5,618百万円（前年同期比101.4%）と微増にとどまりました。メイクアップ化粧品売上高は、全品リニューアルの効果もあり1,011百万円（前年同期比123.8%）となり、化粧品全体では7,077百万円（前年同期比103.6%）となっています。栄養補助食品等は、今期新発売の「ぷる肌美人」、「リポ酸Q10・エナジー5」等を中心に売上が順調に推移し936百万円（前年同期比153.5%）と大幅に増加しました。

販売ルート別では、通信販売が5,714百万円（前年同期比106.4%）、百貨店向卸売が1,136百万円（前年同期比90.2%）、その他が、直営店の増加、ドラッグチェーンへの販売開始等により1,162百万円（前年同期比143.6%）となっています。

販売費及び一般管理費は、上期に実施しました「美人肌セット無料キャンペーン」により広告宣伝費・販売促進費が2,271百万円（前年同期比107.1%）と151百万円増加し、6,032百万円（前年同期比110.6%）となりました。

この結果、営業利益は625百万円（前年同期比87.2%）、経常利益は591百万円（前年同期比86.7%）となり、ポイント引当金の計上142百万円及び減損会計の適用11百万円を特別損失として計上し、第3四半期純利益は203百万円（前年同期比61.2%）となりました。

品目別実績

（単位：百万円未満切捨）

区 分	当第3四半期連結会計期間		前第3四半期連結会計期間		増減額	増減率(%)	
	金額	構成比(%)	金額	構成比(%)			
化粧品	基礎化粧品	5,618	69.3	5,540	73.7	77	1.4
	メイクアップ化粧品	1,011	12.5	817	10.9	194	23.8
	トイレットリー	323	4.0	301	4.0	21	7.0
	その他（注）1	125	1.5	168	2.3	43	25.9
	小計	7,077	87.3	6,828	90.9	248	3.6
栄養補助食品・雑貨等	936	11.5	610	8.1	326	53.5	
化粧品・栄養補助食品等 小計	8,013	98.8	7,438	99.0	575	7.7	
その他（注）2	94	1.2	77	1.0	17	22.6	
合計	8,108	100.0	7,516	100.0	592	7.9	

- （注）1. 期間・数量を限定して提供するキャンペーンセット品等が主なものです。  
 2. ハーパーガーデン（ゴルフ練習場、カルチャーセンター等）の売上が主なものです。  
 3. 上記の金額には、消費税等は含まれていません。  
 4. ポイント処理に係る会計処理の変更による売上高の増加額は230百万円です。

販売ルート別実績

（単位：百万円未満切捨）

区 分	当第3四半期連結会計期間		前第3四半期連結会計期間		増減額	増減率(%)	
	金額	構成比(%)	金額	構成比(%)			
販売ルート	通信販売	5,714	71.3	5,368	72.2	345	6.4
	百貨店向卸売	1,136	14.2	1,260	16.9	123	9.8
	その他	1,162	14.5	809	10.9	353	43.6
	合計	8,013	100.0	7,438	100.0	575	7.7

- （注）1. その他には、直営ショップでの店頭販売、卸売業者・小売業者向け卸売販売等が含まれています。  
 2. 上記の合計表に、ハーパーガーデン等の売上は除いています。  
 3. 上記の金額には、消費税等は含まれていません。

## (2) 財政状態(連結)の変動状況

(百万円未満切捨)

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
18年3月期第3四半期	8,437	3,477	41.2	1,177 32
17年3月期第3四半期	8,018	3,031	37.8	1,026 32
(参考)17年3月期	8,059	3,322	41.2	1,124 87

## 【連結キャッシュ・フローの状況】

(百万円未満切捨)

	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
18年3月期第3四半期	357	286	211	2,628
17年3月期第3四半期	368	533	353	2,695
(参考)17年3月期	705	686	208	2,736

## 〔財政状態(連結)の変動状況に関する定性的情報等〕

総資産は、前年同期末に比べ419百万円増加しています。また、当第3四半期末における株主資本は446百万円増加し、株主資本比率は41.2%となっています。

連結キャッシュ・フローの状況については次の通りです。

## (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は、357百万円となりました。これは主に、税金等調整前四半期純利益420百万円、減価償却費223百万円等の収入と、法人税等の支払い417百万円等の支出によるものであり、前年同期に比べ10百万円の減少となっています。

## (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は、286百万円となりました。これは主に、投資有価証券の取得のための支出64百万円、直営店出店等による有形固定資産の取得186百万円等によるものであり、前年同期に比べ246百万円の支出減少となっています。

## (財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は211百万円となりました。これは主に、借入金の返済131百万円、配当金の支払い58百万円等によるものです。前年は長期借入金の収入が557百万円あったため、前年同期に比べ564百万円の収入減となっています。当第3四半期末の長短借入金の残高は、3,203百万円です。

当第3四半期末の現金及び現金同等物の残高は期首に比べ108百万円減少し、2,628百万円となりました。

## 〔参考〕

平成18年3月期の連結業績予想(平成17年4月1日~平成18年3月31日)

	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
通期	10,700	1,180	500

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期)169円26銭

## 〔業績予想に関する定性的情報等〕

平成17年11月21日に公表しました業績予想に変更はありません。

業績予想については、現時点で入手可能な情報に基づき当社グループが判断した予想であり、潜在的なリスクや不確実性が含まれています。このため、様々な変化により記載の見通しとは異なる可能性があります。

## 〔添付資料〕

## 1. (要約) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成18年3月期 第3四半期末)		前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期末)		増 減		(参考) 平成17年3月期	
	金 額		金 額		金 額	増減率	金 額	
(資産の部)								
流動資産								
1. 現金及び預金		2,671,454		2,733,140				2,774,048
2. 受取手形及び売掛金		1,073,280		934,972				938,343
3. たな卸資産		1,055,243		909,472				875,843
4. 繰延税金資産		225,399		184,911				149,132
5. その他		190,067		108,001				97,098
貸倒引当金		17,507		14,035				16,051
流動資産合計		5,197,937		4,856,463	341,474	7.0		4,818,415
固定資産								
1. 有形固定資産								
(1) 建物及び構築物	1,639,358		1,519,386				1,592,598	
減価償却累計額	549,364	1,089,994	467,694	1,051,691			492,933	1,099,665
(2) 機械装置及び運搬具	425,397		389,907				418,123	
減価償却累計額	291,236	134,161	253,163	136,743			263,505	154,618
(3) 工具器具備品	394,556		334,877				354,212	
減価償却累計額	218,805	175,750	169,899	164,977			186,683	167,529
(4) 土地		914,833		919,148				919,148
(5) 建設仮勘定		36,417		7,745				8,600
有形固定資産合計		2,351,157		2,280,307	70,850	3.1		2,349,561
2. 無形固定資産		220,757		305,246	84,489	27.7		278,292
3. 投資その他の資産								
(1) 繰延税金資産		109,236		137,479				117,980
(2) その他		577,573		458,719				514,354
貸倒引当金		19,549		20,149				19,549
投資その他の資産合計		667,260		576,048	91,211	15.8		612,784
固定資産合計		3,239,175		3,161,601	77,573	2.5		3,240,638
資産合計		8,437,112		8,018,065	419,047	5.2		8,059,054

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成18年3月期 第3四半期末)		前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期末)		増 減		(参考) 平成17年3月期	
	金 額		金 額		金 額	増減率	金 額	
(負債の部)								
流動負債								
1. 買掛金		578,571		497,171				261,998
2. 短期借入金		2,158,380		2,251,880				2,152,990
3. 1年以内返済予定の長期借入金		302,594		304,241				294,023
4. 未払金		550,463		507,207				481,370
5. 未払法人税等		149,530		62,381				183,059
6. 賞与引当金		31,345		31,507				79,100
7. ポイント引当金		119,860		-				-
8. 設備等未払金		14,934		31,418				28,495
9. その他		135,666		132,996				113,531
流動負債合計		4,041,346		3,818,804	222,541	5.8		3,594,569
固定負債								
1. 長期借入金		742,285		912,833				887,963
2. 退職給付引当金		16,936		12,687				14,206
3. 役員退職慰労引当金		142,748		185,921				190,179
4. 設備等未払金		15,942		30,876				23,548
5. その他		40		40				40
固定負債合計		917,953		1,142,360	224,407	19.6		1,115,938
負債合計		4,959,299		4,961,165	1,865	0.0		4,710,507
(少数株主持分)								
少数株主持分		-		25,136	25,136	-		25,680
(資本の部)								
資本金		500,450		500,450				500,450
資本剰余金		612,650		612,650				612,650
利益剰余金		2,350,845		1,916,164				2,206,368
その他有価証券評価差額金		11,755		2,899				3,796
為替換算調整勘定		2,511		-				-
自己株式		400		400				400
資本合計		3,477,812		3,031,763	446,049	14.7		3,322,865
負債、少数株主持分及び資本合計		8,437,112		8,018,065	419,047	5.2		8,059,054

## 2. (要約) 四半期連結損益計算書

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成18年3月期 第3四半期)		前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期)		増 減		(参考) 平成17年3月期	
	金 額		金 額		金 額	増減率	金 額	
売 上 高	8,108,810		7,516,203		592,607	7.9	10,081,889	
売 上 原 価	1,451,178		1,343,946				1,862,550	
売 上 総 利 益	6,657,632		6,172,256		485,375	7.9	8,219,338	
販売費及び一般管理費	6,032,552		5,455,119				7,033,880	
営 業 利 益	625,079		717,137		92,057	12.8	1,185,458	
営 業 外 収 益								
1. 受 取 利 息	97		92				128	
2. 受 取 配 当 金	370		475				475	
3. 保 険 解 約 返 戻 金	3,942		1,098				26,538	
4. 受 取 賃 貸 料	1,739		3,287				4,382	
5. 原 料 保 証 金	2,479		-				-	
6. そ の 他	2,579	11,208	2,923	7,877			5,119	36,645
営 業 外 費 用								
1. 支 払 利 息	37,677		41,223				54,523	
2. 開 業 費 償 却	5,912		-				-	
3. そ の 他	786	44,376	1,499	42,723			1,842	56,365
経 常 利 益	591,912		682,290		90,378	13.3	1,165,738	
特 別 利 益								
1. 固 定 資 産 売 却 益	-	-	1,418	1,418			1,418	1,418
特 別 損 失								
1. 固 定 資 産 売 却 損	-		3,307				3,307	
2. 固 定 資 産 除 却 損	10,277		9,762				13,151	
3. 移 転 関 連 費 用 (本 社)	-		39,738				39,738	
4. 移 転 関 連 費 用 (物 流)	-		8,622				8,622	
5. 過 年 度 ポ イ ン ト 引 当 金 繰 入 額	142,959		-				-	
6. 減 損 損 失	11,081		-				-	
7. そ の 他	6,869	171,188	869	62,299			9,096	73,916
税 金 等 調 整 前 四 半 期 (当 期)	420,723		621,409		200,685	32.3	1,093,240	
純 利 益								
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	242,847		281,925				425,758	
法 人 税 等 調 整 額	-	242,847	-	281,925			37,250	463,008
少 数 株 主 利 益 又 は 損 失 ( )		25,680		6,826				7,370
四 半 期 (当 期) 純 利 益		203,556		332,657	129,100	38.8		622,861

3. (要約) 四半期連結剰余金計算書

(単位：千円)

区 分	当四半期 (平成18年3月期第3四半期)		前年同四半期 (平成17年3月期第3四半期)		(参考) 平成17年3月期	
	金 額		金 額		金 額	
(資本剰余金の部)						
資本剰余金期首残高		612,650		612,650		612,650
資本剰余金期末残高		612,650		612,650		612,650
(利益剰余金の部)						
利益剰余金期首残高		2,206,368		1,642,586		1,642,586
利益剰余金増加高						
当期純利益	203,556	203,556	332,657	332,657	622,861	622,861
利益剰余金減少高						
配 当 金	59,080	59,080	59,080	59,080	59,080	59,080
利益剰余金期末残高		2,350,845		1,916,164		2,206,368

4. (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	当四半期 (平成18年3月期第3四半期)	前年同四半期 (平成17年3月期第3四半期)	(参考) 平成17年3月期
区 分	金 額	金 額	金 額
営業活動によるキャッシュ・フロー			
税金等調整前四半期(当期)純利益	420,723	621,409	1,093,240
減価償却費	223,284	221,402	305,783
過年度ポイント引当金繰入額	142,959	-	-
減損損失	11,081	-	-
連結調整勘定償却額	-	13,113	17,484
引当金の減少額	114,097	41,663	7,916
受取利息及び受取配当金	468	567	604
支払利息	37,677	41,223	54,523
為替差益	-	1,289	1,289
固定資産売却益	-	1,418	1,418
固定資産売却損	-	3,307	3,307
固定資産除却損	10,277	9,762	13,151
売上債権の増減額(増加：)	134,029	3,078	2,347
たな卸資産の増加額	179,349	159,289	125,661
仕入債務の増減額(減少：)	316,627	207,981	27,191
未払債務の増加額	82,028	117,064	65,482
未払及び未収消費税等の増減額	21,500	9,518	4,916
その他	15,347	38,904	39,431
小計	810,563	1,063,501	1,430,893
利息及び配当金の受取額	461	527	549
利息の支払額	35,509	39,433	55,880
法人税等の支払額	417,979	656,240	669,904
営業活動によるキャッシュ・フロー	357,535	368,354	705,657
投資活動によるキャッシュ・フロー			
定期預金の純増減額(増加：)	5,700	1,838	1,550
投資有価証券の取得による支出	64,248	2,248	21,998
子会社株式の取得による支出	-	-	30,858
有形固定資産の取得による支出	186,752	373,192	471,804
無形固定資産の取得による支出	7,201	65,948	73,580
有形・無形固定資産の売却による収入	-	7,737	8,437
差入保証金の差入による支出	21,439	149,683	162,175
差入保証金の返還による収入	5,125	76,931	80,433
その他	6,766	29,325	16,328
投資活動によるキャッシュ・フロー	286,981	533,890	686,323
財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入金の純増減額(減少：)	5,390	72,280	26,610
長期借入れによる収入	90,000	557,500	657,500
長期借入金の返済による支出	227,107	201,448	336,536
割賦購入対象資産の収入	-	14,200	14,200
割賦債務の支払額	21,167	30,700	40,950
配当金の支払額	58,847	58,681	58,717
財務活動によるキャッシュ・フロー	211,733	353,149	208,885
現金及び現金同等物に係る換算差額	2,020	1,289	1,289
現金及び現金同等物の増減額(減少：)	139,158	188,902	229,508
現金及び現金同等物の期首残高	2,736,527	2,507,018	2,507,018
連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物	30,858	-	-
現金及び現金同等物の期末残高	2,628,227	2,695,921	2,736,527