

2011年(平成23年)10月期
第2四半期決算説明会 補足資料
株式会社オービス

(大阪証券取引所(JASDAQ市場) 証券コード:7827)
なかはま ゆうじ

代表取締役社長 中浜勇治

2011年6月23日



報告セグメント(事業の種類別セグメント情報)

(1) 2011年10月期第2四半期累計期間

	木材事業 (千円)	ハウス事業 (千円)	アミューズ メント事業 (千円)	不動産事業 (千円)	計 (千円)	消去又は 全社(千円)	連結 (千円)
売上高(外部)	3,413,601	1,074,337	379,818	64,120	4,931,877	—	4,931,877
売上高(内部取引等)	—	—	143	—	143	△ 143	—
売上高合計	3,413,601	1,074,337	379,962	64,120	4,932,021	△ 143	4,931,877
構成比(%)	69.2	21.8	7.7	1.3	100.0	—	100.0
前期比(%)	124.2	85.7	82.3	129.2	109.3	—	109.3
営業費用	3,365,759	1,047,341	392,456	39,021	4,844,579	92,528	4,937,108
売上比(%)	98.6	97.5	103.3	60.9	98.2	—	100.1
前期比(%)	109.9	81.7	93.3	134.7	101.1	—	101.0
営業利益又は営業損失(△)	47,841	26,995	△ 12,493	25,099	87,441	△ 92,672	△ 5,230
売上比(%)	1.4	2.5	—	39.1	1.8	—	—
前期比(%)	—	—	—	121.4	—	—	—
前期増減額	361,230	55,859	△ 53,861	4,430	367,658	6,620	374,279

(2) 2010年10月期第2四半期累計期間

	木材事業 (千円)	ハウス事業 (千円)	アミューズ メント事業 (千円)	不動産事業 (千円)	計 (千円)	消去又は 全社(千円)	連結 (千円)
売上高(外部)	2,748,149	1,251,083	461,568	49,644	4,510,445	—	4,510,445
売上高(内部取引等)	—	2,030	251	—	2,281	△ 2,281	—
売上高合計	2,748,149	1,253,113	461,819	49,644	4,512,727	△ 2,281	4,510,445
構成比(%)	60.9	27.8	10.2	1.1	100.0	—	100.0
前期比(%)	108.5	95.4	95.3	93.2	102.9	—	102.9
営業費用	3,061,539	1,281,977	420,451	28,975	4,792,944	97,011	4,889,955
売上比(%)	111.4	102.3	91.0	58.4	106.2	—	108.4
前期比(%)	100.0	99.8	93.8	49.0	98.7	—	98.6
営業利益又は営業損失(△)	△ 313,389	△ 28,864	41,368	20,669	△ 280,217	△ 99,292	△ 379,509
売上比(%)	—	—	9.0	41.6	—	—	—
前期比(%)	—	—	113.7	—	—	—	—
前期増減額	216,780	△ 58,500	4,971	26,532	189,781	7,441	197,223

(3) 2009年10月期第2四半期累計期間

	木材事業 (千円)	ハウス事業 (千円)	アミューズ メント事業 (千円)	不動産事業 (千円)	計 (千円)	消去又は 全社(千円)	連結 (千円)
売上高(外部)	2,532,263	1,314,124	484,234	53,221	4,383,842	—	4,383,842
売上高(内部取引等)	—	—	367	51	418	△ 418	—
売上高合計	2,532,263	1,314,124	484,601	53,272	4,384,261	△ 418	4,383,842
構成比(%)	57.8	30.0	11.0	1.2	100.0	—	100.0
前期比(%)	83.4	81.2	95.4	95.1	84.0	—	84.0
営業費用	3,062,432	1,284,487	448,204	59,136	4,854,260	106,314	4,960,575
売上比(%)	120.9	97.7	92.5	111.0	110.7	—	113.2
前期比(%)	119.0	83.3	91.8	123.3	104.4	—	104.0
営業利益又は営業損失(△)	△ 530,169	29,636	36,397	△ 5,863	△ 469,998	△ 106,733	△ 576,732
売上比(%)	—	2.3	7.5	—	—	—	—
前期比(%)	—	38.3	181.6	—	—	—	—
前期増減額	△ 993,795	△ 47,732	16,355	△ 13,940	△ 1,039,112	11,291	△ 1,027,820

比較連結貸借対照表

単位：百万円

科目	2009年 第2四半期 会計期間末	2010年 第2四半期 会計期間末	2011年 第2四半期 会計期間末	増減	主な増減要因
(資産の部)					
I 流動資産					
1 現金及び預金	1,278	938	887	△ 50	
2 受取手形及び売掛金等	1,891	2,100	2,688	587	木材事業の製品出荷量が10.2%増加し、平均販売単価も19.3%上昇したことによるもの
3 リース未収入金	799	845	763	△ 82	
4 商品及び製品	353	88	168	79	
5 仕掛品	116	89	107	17	
6 原材料及び貯蔵品	510	367	504	136	
7 販売用不動産	396	430	400	△ 30	
8 その他	341	494	116	△ 377	主として木材事業の原木輸入に係る前渡金の減少によるもの
貸倒引当金	△ 1	△ 3	△ 14	△ 10	
流動資産合計	5,686	5,353	5,623	270	
II 固定資産					
1 有形固定資産					
(1) 建物及び構築物	1,579	1,424	1,434	9	
(2) 機械装置及び運搬具	3,064	2,409	1,908	△ 501	木材事業姫路工場の機械装置及び木材専用運搬船の減価償却実施によるもの
(3) 土地	1,998	1,992	1,992	—	
(4) その他	481	363	242	△ 121	
有形固定資産合計	7,123	6,189	5,577	△ 612	
2 無形固定資産	72	61	59	△ 2	
3 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	76	104	97	△ 6	
(2) その他	165	175	204	29	
貸倒引当金	△ 4	△ 4	△ 3	0	
投資その他の資産合計	236	275	298	23	
固定資産合計	7,432	6,527	5,935	△ 592	
資産合計	13,119	11,880	11,558	△ 321	

単位：百万円

科目	2009年 第2四半期 会計期間末	2010年 第2四半期 会計期間末	2011年 第2四半期 会計期間末	増減	主な増減要因
(負債の部)					
I 流動負債					
1 支払手形及び買掛金等	634	722	714	△ 7	
2 短期借入金	1,200	1,700	1,600	△ 100	
3 1年内返済予定長期借入金	686	947	1,232	284	約定返済及び木材事業姫路工場建設に伴う借入金返済が通期に及ぶことによるもの
4 未払法人税等	8	9	24	14	
5 賞与引当金	53	47	4	△ 43	
6 完成工事補償引当金	0	0	0	△ 0	
7 船舶修繕引当金	40	—	—	—	
8 その他	893	773	870	96	
流動負債合計	3,517	4,202	4,447	244	
II 固定負債					
1 長期借入金	6,418	5,668	5,193	△ 475	約定返済及び1年内返済予定長期借入金への振替によるもの
2 退職給付引当金	132	124	116	△ 8	
3 役員退職慰労引当金	104	113	83	△ 29	在籍役員の一資金額の取崩し及び当第2四半期連結累計期間における、同引当金の計上の取り止め等によるもの
4 船舶修繕引当金	—	17	48	30	
5 資産除去債務	—	—	137	137	資産除去債務会計基準等の適用によるもの
6 その他	205	209	239	29	
固定負債合計	6,860	6,134	5,818	△ 315	
負債合計	10,378	10,336	10,265	△ 71	
(純資産の部)					
I 株主資本					
1 資本金	684	684	684	—	
2 資本剰余金	512	512	512	—	
3 利益剰余金	1,546	340	101	△ 238	
4 自己株式	△ 0	△ 0	△ 0	△ 0	
株主資本合計	2,743	1,537	1,299	△ 238	
II 評価・換算差額等					
1 その他有価証券評価差額金	△ 2	6	△ 0	△ 6	
2 繰延ヘッジ損益	—	0	△ 5	△ 5	
評価・換算差額等合計	△ 2	6	△ 6	△ 12	
純資産合計	2,741	1,543	1,293	△ 250	
負債及び純資産合計	13,119	11,880	11,558	△ 321	

比較連結損益計算書

単位：百万円

科目	2009年 第2四半 期累計 期間	百分比	2010年 第2四半 期累計 期間	百分比	2011年 第2四半 期累計 期間	百分比	前期比	増減額	主な増減要因
I 売上高	4,383	100.0	4,510	100.0	4,931	100.0	109.3	421	木材事業の製品出荷量が10.2%増加し、平均販売単価も19.3%上昇したことによるもの
II 売上原価	4,354	99.3	4,178	92.6	4,252	86.2	101.8	73	
売上総利益	29	0.7	331	7.4	679	13.8	204.8	347	
III 販売費及び一般管理費	606	13.8	711	15.8	685	13.9	96.3	△ 26	役員報酬、役員退職慰労引当金繰入額及び賞与引当金繰入額等の人件費の削減によるもの
営業損失(△)	△ 576	△ 13.1	△ 379	△ 8.4	△ 5	△ 0.1	—	374	
IV 営業外収益									
1 受取利息	0		0		0				
2 受取配当金	0		0		0				
3 仕入割引	2		1		1				
4 補助金収入	—		8		40				木材事業姫路工場の建設にあたり、兵庫県姫路市より工場設置奨励金、事業所奨励金及び雇用奨励金として助成を受けたことによるもの
5 その他	10		9		6				
営業外収益計	14	0.3	20	0.4	49	1.0	238.8	28	
V 営業外費用									
1 支払利息	69		65		63				
2 その他	8		12		12				
営業外費用計	77	1.8	77	1.7	75	1.6	97.7	△ 1	
経常損失(△)	△ 639	△ 14.6	△ 436	△ 9.7	△ 32	△ 0.7	—	404	
VI 特別利益									
1 固定資産売却益	—		9		—				
2 役員退職慰労引当金戻入額	—		—		35				在籍従業員の一定金額の取崩し等によるもの
3 受取補償金	—		—		116				カラオケ店舗の立退きに伴う補償金
特別利益計	—	—	9	0.2	151	3.1	1,514.4	141	
VII 特別損失									
1 固定資産除去損	—		—		22				
2 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	—		—		42				資産除去債務会計基準等の適用によるもの
3 減損損失	5		—		—				
特別損失計	5	0.1	—	—	64	1.3	—	64	
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	△ 644	△ 14.7	△ 426	△ 9.5	54	1.1	—	481	
法人税、住民税及び事業税	7		7		19				
法人税等調整額	156		0		37				資産除去債務会計基準等の適用により、将来加算一時差異の計上によるもの
法人税等合計	163	3.7	7	0.1	57	1.2	756.9	50	
少数株主損益調整前四半期純損失(△)	—	—	—	—	△ 3	△ 0.1	—	—	
四半期純損失(△)	△ 808	△ 18.4	△ 434	△ 9.6	△ 3	△ 0.1	—	430	

【会計処理基準に関する事項の変更】(当第2四半期連結累計期間：自平成22年11月1日 至平成23年4月30日)
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2四半期連結累計期間の営業損失及び経常損失は4百万円、税金等調整前四半期純損失は46百万円それぞれ増加しております。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136百万円であります。

【表示方法の変更】(当第2四半期連結累計期間：自平成22年11月1日 至平成23年4月30日)
「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)に基づき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)の適用に伴い、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。