

2013年（平成25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

2013年6月21日



代表取締役社長 中浜勇治

セグメント情報

(1) 2013年10月期第2四半期連結累計期間

	木材事業 (千円)	ハウス・ エコ事業 (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）	3,247,012	2,216,976	375,978	72,168	5,912,135	—	5,912,135
売上高（内部取引等）	—	—	—	—	—	—	—
<b>売上高合計</b>	<b>3,247,012</b>	<b>2,216,976</b>	<b>375,978</b>	<b>72,168</b>	<b>5,912,135</b>	<b>—</b>	<b>5,912,135</b>
構成比（%）	54.9	37.5	6.4	1.2	100.0	—	100.0
前期比（%）	99.9	155.2	99.4	112.0	115.5	—	115.5
<b>営業費用</b>	<b>3,272,371</b>	<b>1,981,505</b>	<b>363,065</b>	<b>39,583</b>	<b>5,656,525</b>	<b>95,006</b>	<b>5,751,531</b>
売上比（%）	100.8	89.4	96.6	54.8	95.7	—	97.3
前期比（%）	103.0	158.0	97.2	96.4	116.8	—	116.4
<b>営業利益又は営業損失（△）</b>	<b>△ 25,359</b>	<b>235,470</b>	<b>12,912</b>	<b>32,585</b>	<b>255,609</b>	<b>△ 95,006</b>	<b>160,603</b>
売上比（%）	—	10.6	3.4	45.2	4.3	—	2.7
前期比（%）	—	135.2	273.4	139.4	92.6	—	89.0
前期増減額	△ 98,993	61,279	8,189	9,207	△ 20,319	406	△ 19,912

(2) 2012年10月期第2四半期連結累計期間

	木材事業 (千円)	ハウス・ エコ事業 (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）	3,249,355	1,428,131	378,047	64,457	5,119,993	—	5,119,993
売上高（内部取引等）	—	—	159	—	159	△ 159	—
<b>売上高合計</b>	<b>3,249,355</b>	<b>1,428,131</b>	<b>378,207</b>	<b>64,457</b>	<b>5,120,153</b>	<b>△ 159</b>	<b>5,119,993</b>
構成比（%）	63.5	27.9	7.4	1.2	100.0	—	100.0
前期比（%）	95.2	132.9	99.5	100.5	103.8	—	103.8
<b>営業費用</b>	<b>3,175,721</b>	<b>1,253,939</b>	<b>373,483</b>	<b>41,079</b>	<b>4,844,224</b>	<b>95,252</b>	<b>4,939,477</b>
売上比（%）	97.7	87.8	98.8	63.7	94.6	—	96.5
前期比（%）	94.4	119.7	95.2	105.3	100.0	—	100.0
<b>営業利益</b>	<b>73,634</b>	<b>174,191</b>	<b>4,723</b>	<b>23,378</b>	<b>275,928</b>	<b>△ 95,412</b>	<b>180,515</b>
売上比（%）	2.3	12.2	1.2	36.3	5.4	—	3.5
前期比（%）	153.9	645.3	—	93.1	315.6	—	—
前期増減額	25,793	147,196	17,216	△ 1,721	188,487	△ 2,740	185,745

(3) 2011年10月期第2四半期連結累計期間

	木材事業 (千円)	ハウス・ エコ事業 (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	—
<b>売上高合計</b>	<b>3,413,601</b>	<b>1,074,337</b>	<b>379,962</b>	<b>64,120</b>	<b>4,932,021</b>	<b>△ 143</b>	<b>4,931,877</b>
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
<b>営業費用</b>	<b>3,365,759</b>	<b>1,047,341</b>	<b>392,456</b>	<b>39,021</b>	<b>4,844,579</b>	<b>92,528</b>	<b>4,937,108</b>
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
<b>営業利益又は営業損失（△）</b>	<b>47,841</b>	<b>26,995</b>	<b>△ 12,493</b>	<b>25,099</b>	<b>87,441</b>	<b>△ 92,672</b>	<b>△ 5,230</b>
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

## 比較連結貸借対照表

単位：百万円

科目	2011年 第2四半期 会計期間末	2012年 第2四半期 会計期間末	2013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	887	540	705	164	
2 受取手形及び売掛金等	2,688	2,565	3,327	762	ハウス・エコ事業の太陽光発電設備の売上高増加によるもの(3月及び4月に完工)
3 リース未収入金	763	739	518	△ 220	ハウス・エコ事業のリース売上高の減少によるもの
4 商品及び製品	168	200	277	76	
5 販売用不動産	400	407	338	△ 69	
6 仕掛品	107	133	176	43	
7 原材料及び貯蔵品	504	778	544	△ 234	木材事業の原材料の減少によるもの(その他へ計上の「前渡金」と相関関係あり)
8 その他	116	109	619	510	主に木材事業の前渡金の増加によるもの
貸倒引当金	△ 14	△ 13	△ 14	△ 1	
<b>流動資産合計</b>	<b>5,623</b>	<b>5,461</b>	<b>6,493</b>	<b>1,032</b>	
II 固定資産					
1 有形固定資産					
(1) 建物及び構築物	1,434	1,355	1,266	△ 88	
(2) 機械装置及び運搬具	1,908	1,532	1,232	△ 300	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	1,992	2,011	2,068	56	
(4) その他	242	245	240	△ 4	
<b>有形固定資産合計</b>	<b>5,577</b>	<b>5,145</b>	<b>4,807</b>	<b>△ 337</b>	
<b>2 無形固定資産</b>	<b>59</b>	<b>52</b>	<b>45</b>	<b>△ 7</b>	
3 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	97	98	152	54	
(2) その他	204	203	211	7	
貸倒引当金	△ 3	△ 5	△ 5	0	
<b>投資その他の資産合計</b>	<b>298</b>	<b>295</b>	<b>358</b>	<b>62</b>	
<b>固定資産合計</b>	<b>5,935</b>	<b>5,493</b>	<b>5,211</b>	<b>△ 282</b>	
<b>資産合計</b>	<b>11,558</b>	<b>10,954</b>	<b>11,704</b>	<b>749</b>	

単位：百万円

科目	2011年 第2四半期 会計期間末	2012年 第2四半期 会計期間末	2013年 第2四半期 会計期間末	増減	主な増減要因
<b>(負債の部)</b>					
I 流動負債					
1 支払手形及び買掛金等	714	632	719	86	
2 短期借入金	1,600	1,400	2,820	1,420	ハウス・エコ事業の太陽光発電設備の仕入に係る借入が増加（5月に施工代金を回収し、借入を返済）
3 1年内返済予定長期借入金	1,232	1,024	1,199	175	約定によるもの
4 未払法人税等	24	13	23	9	
5 賞与引当金	4	48	49	1	
6 完成工事補償引当金	0	4	3	△ 0	
7 船舶修繕引当金	—	84	—	△ 84	流動負債から固定負債へ振替
8 その他	870	866	773	△ 93	
<b>流動負債合計</b>	<b>4,447</b>	<b>4,074</b>	<b>5,588</b>	<b>1,514</b>	
II 固定負債					
1 長期借入金	5,193	4,728	3,859	△ 869	約定によるもの
2 退職給付引当金	116	131	130	△ 0	
3 役員退職慰労引当金	83	88	98	9	
4 船舶修繕引当金	48	—	25	25	
5 資産除去債務	137	141	144	2	
6 その他	239	280	320	40	
<b>固定負債合計</b>	<b>5,818</b>	<b>5,371</b>	<b>4,578</b>	<b>△ 792</b>	
<b>負債合計</b>	<b>10,265</b>	<b>9,445</b>	<b>10,167</b>	<b>721</b>	
<b>(純資産の部)</b>					
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	101	316	312	△ 4	
4 自己株式	△ 0	△ 0	△ 0	△ 0	
<b>株主資本合計</b>	<b>1,299</b>	<b>1,514</b>	<b>1,509</b>	<b>△ 4</b>	
II その他の包括利益累計額					
1 その他有価証券評価差額金	△ 0	△ 4	29	33	
2 繰延ヘッジ損益	△ 5	0	△ 0	△ 1	
<b>その他の包括利益累計額合計</b>	<b>△ 6</b>	<b>△ 4</b>	<b>28</b>	<b>32</b>	
<b>純資産合計</b>	<b>1,293</b>	<b>1,509</b>	<b>1,537</b>	<b>28</b>	
<b>負債及び純資産合計</b>	<b>11,558</b>	<b>10,954</b>	<b>11,704</b>	<b>749</b>	

## 比較連結損益計算書

単位：百万円

科目	2011年 第2四半 期累計 期間	百分比	2012年 第2四半 期累計 期間	百分比	2013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	4,931	100.0	5,119	100.0	5,912	100.0	115.5	792	木材事業の製品出荷量は、前年同四半期比0.7%増加の横ばいながら、ハウス・エコ事業の太陽光発電設備の売上高が大幅に増加したことによるもの
II 売上原価	4,252	86.2	4,252	83.0	5,060	85.6	119.0	808	ハウス・エコ事業の太陽光発電設備の売上高の増加及び木材事業の原材料コストの上昇（為替の円安とFOB価格の上昇）によるもの
売上総利益	679	13.8	867	17.0	851	14.4	98.1	△ 16	
III 販売費及び一般管理費	685	13.9	687	13.4	690	11.7	100.5	3	
営業利益又は営業損失（△）	△ 5	△ 0.1	180	3.6	160	2.7	89.0	△ 19	
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	1		0		0				
4 補助金収入	40		40		—				2011・2012年第2四半期累計期間は、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・事業所・雇用奨励金として助成を受けたことによるもの
5 受取販売奨励金	—		0		6				
6 その他	6		11		13				
営業外収益計	49	1.0	54	1.1	21	0.4	39.5	△ 33	
V 営業外費用									
1 支払利息	63		57		48				
2 その他	12		11		14				
営業外費用計	75	1.6	69	1.4	62	1.1	90.8	△ 6	
経常利益又は経常損失（△）	△ 32	△ 0.7	165	3.3	119	2.0	71.9	△ 46	
VI 特別利益									
1 役員退職慰労引当金戻入額	35		—		—				2011年第2四半期累計期間は、退任した役員に支払われなかったもの及び在籍役員の一部について、取崩しを行ったもの
2 受取補償金	116		—		—				2011年第2四半期累計期間は、カラオケ店舗の立退きに伴う補償金計上
特別利益計	151	3.1	—	—	—	—	—	—	
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		—		—				
特別損失計	64	1.3	—	—	—	—	—	—	
税金等調整前四半期純利益	54	1.1	165	3.3	119	2.0	71.9	△ 46	
法人税、住民税及び事業税	19		8		18				
法人税等調整額	37		△ 5		△ 0				
法人税等合計	57	1.2	2	0.1	18	0.3	616.0	15	
少数株主損益調整前四半期純利益又は少数株主損益調整前四半期純損失（△）	△ 3	△ 0.1	162	3.2	101	1.7	62.1	△ 61	
四半期純利益又は四半期純損失（△）	△ 3	△ 0.1	162	3.2	101	1.7	62.1	△ 61	

【会計処理基準に関する事項の変更】（2011年第2四半期累計期間）

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それぞれ4百万円増加し、税金等調整前四半期純利益は46百万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136百万円であります。