

平成24年12月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成24年11月8日

上場会社名 PGMホールディングス株式会社 上場取引所 東  
 コード番号 2466 URL <http://www.pacificgolf.co.jp/>  
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 神田 有宏  
 問合せ先責任者 (役職名) 経営企画室長 (氏名) 馬 源 (TEL) (03) 6408-8800  
 四半期報告書提出予定日 平成24年11月12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 : 有  
 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12月期第3四半期の連結業績(平成24年1月1日～平成24年9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12月期第3四半期	55,114	9.3	5,987	75.9	4,374	157.0	2,344	—
23年12月期第3四半期	50,416	△12.7	3,403	△51.0	1,702	△54.5	△938	—

(注) 包括利益 24年12月期第3四半期 2,437百万円(—%) 23年12月期第3四半期 △887百万円(—%)

	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12月期第3四半期	1,980.48	1,954.63
23年12月期第3四半期	△793.04	—

(注) 平成23年12月期第3四半期の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式は存在するものの1株当たり四半期純損失であるため記載しておりません。

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
24年12月期第3四半期	269,935	94,334	30.4
23年12月期	265,819	80,578	30.3

(参考) 自己資本 24年12月期第3四半期 82,190百万円 23年12月期 80,438百万円

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12月期	—	0.00	—	500.00	500.00
24年12月期	—	0.00	—	—	—
24年12月期(予想)	—	—	—	1,000.00	1,000.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

3. 平成24年12月期の連結業績予想(平成24年1月1日～平成24年12月31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	76,300	7.8	10,300	42.6	8,000	62.2	4,000	75.9	3,378.48

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

## ※ 注記事項

- (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動 : 無  
(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)
- (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無
- (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示
- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有
- ② ①以外の会計方針の変更 : 無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 無
- ④ 修正再表示 : 無

## (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12月期3Q	1,183,964株	23年12月期	1,183,633株
② 期末自己株式数	24年12月期3Q	一株	23年12月期	一株
③ 期中平均株式数 (四半期累計)	24年12月期3Q	1,183,879株	23年12月期3Q	1,183,537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、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実施中です。

## ※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等につきましては、本資料発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績等は、今後様々な要因によって予想値と大きく異なる場合があります。業績予想等に関する事項は、四半期決算短信 (添付資料) 2 ページ「1. 当四半期決算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」をご覧ください。

## ○添付資料の目次

1. 当四半期決算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	2
2. サマリー情報(注記事項)に関する事項	3
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動	3
(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	3
(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	3
(4) 追加情報	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及び四半期連結包括利益計算書	6
(3) 継続企業の前提に関する注記	8
(4) セグメント情報	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
(6) 重要な後発事象	8
4. 補足情報	8
(1) 生産、受注及び販売の状況	8

## 1. 当四半期決算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におけるわが国経済は、復興需要等を背景に緩やかな回復基調にあるものの、世界経済の減速懸念や欧州諸国の財政不安等の下振れリスク等が懸念され、依然として不透明な状況が続きました。

このような状況の下、当企業グループは、顧客ロイヤルティの向上とオペレーションの効率化を目的とした様々な施策を推進した一方、引き続き、業務提携によるポイント・プログラムの刷新や、新Web予約システムの導入、さらにはゴルフ場の基幹業務システムの入替等の各種施策を進めております。また、コースメンテナンス管理の向上で、夏場のコースコンディションを良好な状態に保ち、顧客満足度の向上に努めました。

この結果、当第3四半期連結累計期間につきましては、営業収益55,114百万円(前年同期比4,698百万円増)、営業利益5,987百万円(前年同期比2,583百万円増)、経常利益4,374百万円(前年同期比2,672百万円増)、四半期純利益2,344百万円(前年同期比3,283百万円増)となり、前年同期と比較し、経営成績の改善が見られました。

### (2) 連結財政状態に関する定性的情報

#### (資産)

当第3四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末から4,116百万円増加して269,935百万円となりました。これは主に、現金及び預金4,014百万円増加によるものであります。

#### (負債)

当第3四半期連結会計期間末の総負債は、前連結会計年度末から9,639百万円減少して175,600百万円となりました。これは主に、1年内償還予定の新株予約権付社債9,950百万円減少によるものであります。

#### (純資産)

当第3四半期連結会計期間末の純資産は、前連結会計年度末から13,755百万円増加して94,334百万円となりました。これは主に、連結子会社の優先株式発行及び優先配当額の計上による少数株主持分12,109百万円増加、利益剰余金の配当591百万円及び四半期純利益2,344百万円の計上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8月3日に連結業績予想及び個別業績予想の修正を行い、その後の変更はございません。

詳細につきましては、平成24年8月3日に発表いたしました「通期連結業績予想の修正、並びに個別業績予想と実績の差異及び通期個別業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

## 2. サマリー情報(注記事項)に関する事項

### (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動

該当事項はありません。

### (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

該当事項はありません。

### (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

(1株当たり当期純利益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、「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号平成22年6月30日)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号平成22年6月30日)を適用しております。

潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額の算定にあたり、一定期間の勤務後に権利が確定するストック・オプションについて、権利の行使により払い込まれると仮定した場合の入金額に、ストック・オプションの公正な評価額のうち、将来企業が提供されるサービスに係る分を含める方法に変更しております。

なお、前第3四半期連結累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益の金額については、潜在株式は存在するものの1株当たり四半期純損失のため、影響はありません。

### (4) 追加情報

(会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等の適用)

第1四半期連結会計期間の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号平成21年12月4日)を適用しております。

(役員退職慰労引当金)

当社及び連結子会社は従来、役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく要支給額を役員退職慰労引当金として計上しておりましたが、各社の定時株主総会及び取締役会において、役員退職慰労金制度廃止に伴う打ち切り支給が決議されました。これに伴い、「役員退職慰労引当金」を取り崩し、支給済分を除く、打ち切り支給額の未払額19百万円については、固定負債の「その他」(長期未払金)に含めて表示しております。

(連結子会社による優先株式の発行)

当社の連結子会社であるパシフィックゴルフプロパティーズ株式会社は、平成24年6月28日を払込期日として優先株式を120億円発行いたしました。当該株式発行及び優先配当額の計上により、当社の連結貸借対照表における少数株主持分が121億円増加しております。当該株式は、株主総会における議決権及び普通株式への転換権並びに取得請求権を有しておりません。

(ポイント引当金)

当社の連結子会社であるパシフィックゴルフマネジメント株式会社は従来、ヤーデージポイントと呼ばれるポイントを付与し、貯めたヤーデージポイントを使用しゴルフ場での無料プレーができる「PGMヤーデージプログラム」を実施しておりましたが、カルチュア・コンビニエンス・クラブ株式会社とのポイントプログラム提携に伴い、以下のスケジュールで廃止することにいたしました。

ポイント付与期間 : 平成24年12月31日まで

ポイントプログラム終了日 : 平成25年6月30日(ポイント利用期間については、平成25年3月31日と6月30日とに、ゴルフ場によって異なっております。)

これに伴い、当第3四半期連結会計期間末までに顧客に付与したポイントのうち、平成25年6月30日までの使用に伴う費用負担額をポイント引当金として計上しております。

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)

	前連結会計年度 (平成23年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成24年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	11,665	15,679
受取手形及び売掛金	3,687	4,106
たな卸資産	1,833	2,058
繰延税金資産	4,159	4,347
その他	3,023	1,372
貸倒引当金	△496	△574
流動資産合計	23,872	26,989
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	42,980	43,016
機械装置及び運搬具（純額）	2,099	2,189
工具、器具及び備品（純額）	2,127	1,996
土地	171,927	171,987
その他（純額）	2,848	4,430
有形固定資産合計	221,984	223,621
無形固定資産		
のれん	11,859	11,216
その他	3,854	3,826
無形固定資産合計	15,714	15,043
投資その他の資産		
繰延税金資産	1,095	1,117
その他	3,855	3,840
貸倒引当金	△703	△677
投資その他の資産合計	4,247	4,280
固定資産合計	241,946	242,945
資産合計	265,819	269,935

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成23年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成24年9月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	663	965
短期借入金	1,000	—
1年内返済予定の長期借入金	8,333	10,862
1年内償還予定の社債	—	8,000
1年内償還予定の新株予約権付社債	9,950	—
未払法人税等	322	348
賞与引当金	58	37
ポイント引当金	518	501
株主優待引当金	445	428
災害損失引当金	270	194
その他	8,507	8,145
流動負債合計	30,069	29,483
固定負債		
社債	8,000	—
長期借入金	87,479	84,106
繰延税金負債	12,309	14,440
退職給付引当金	3,619	3,730
役員退職慰労引当金	100	—
会員預り金	39,678	38,719
その他	3,983	5,120
固定負債合計	155,171	146,117
負債合計	185,240	175,600
純資産の部		
株主資本		
資本金	12,708	12,715
資本剰余金	13,890	13,897
利益剰余金	54,273	56,026
株主資本合計	80,871	82,639
その他の包括利益累計額		
繰延ヘッジ損益	△432	△448
その他の包括利益累計額合計	△432	△448
新株予約権	139	33
少数株主持分	0	12,109
純資産合計	80,578	94,334
負債純資産合計	265,819	269,935

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書  
 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23年1月1日 至平成23年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成24年1月1日 至平成24年9月30日)
営業収益	50,416	55,114
営業原価	40,427	42,552
営業総利益	9,988	12,561
販売費及び一般管理費	6,585	6,574
営業利益	3,403	5,987
営業外収益		
受取利息	3	8
受取賃貸料	35	32
その他	99	228
営業外収益合計	138	269
営業外費用		
支払利息	1,562	1,512
支払手数料	183	229
その他	94	140
営業外費用合計	1,839	1,882
経常利益	1,702	4,374
特別利益		
債務免除益	16	—
新株予約権戻入益	356	107
収用補償金	55	145
関係会社株式売却益	170	—
過年度固定資産税還付金	56	—
営業補償金	204	113
受取保険金	600	—
その他	175	26
特別利益合計	1,635	393
特別損失		
固定資産除却損	238	—
合併関連費用	130	—
災害による損失	1,477	—
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	115	—
その他	63	—
特別損失合計	2,023	—
税金等調整前四半期純利益	1,313	4,767
法人税、住民税及び事業税	259	392
法人税等調整額	1,993	1,921
法人税等合計	2,252	2,313
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(△)	△938	2,454
少数株主利益	0	109
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△938	2,344



四半期連結包括利益計算書  
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23年1月1日 至平成23年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成24年1月1日 至平成24年9月30日)
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(△)	△938	2,454
その他の包括利益		
繰延ヘッジ損益	50	△16
その他の包括利益合計	50	△16
四半期包括利益	△887	2,437
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△887	2,328
少数株主に係る四半期包括利益	0	109

(3) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(4) セグメント情報

当第3四半期連結累計期間(自平成24年1月1日至平成24年9月30日)及び前第3四半期連結累計期間(自平成23年1月1日至平成23年9月30日)

当企業グループは、ゴルフ事業を単一の報告セグメントとしており、その他の事業については、重要性が乏しいため、セグメント情報の記載を省略しております。

(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。

(6) 重要な後発事象

当社の連結子会社であるPGMプロパティーズ株式会社は、平成24年10月23日付で、江戸川堤防強化対策工事に伴う越谷ゴルフ倶楽部のゴルフ場用地の一部及びクラブハウスの収用に応じ、土地売買に関する契約を締結いたしました。

(1) 譲渡先	国土交通省 関東地方整備局
(2) 譲渡資産の内容	土地 面積 6,103.57㎡ 所在 埼玉県吉川市吉屋525-1他14筆
(3) 契約締結日	平成24年10月23日
(4) 譲渡の時期	平成25年3月(予定)
(5) 譲渡金額及び移転補償金	土地売却代金 299百万円 移転補償金 1,327百万円
	合 計 1,626百万円

なお、土地売却代金及び移転補償金については、上記資産の譲渡が完了する翌連結会計年度(平成25年12月期)において計上する見込みであり、対象土地及び建物の帳簿価額を除いた金額は約13億円であります。

4. 補足情報

(1) 生産、受注及び販売の状況

販売実績

前第3四半期連結累計期間及び当第3四半期連結累計期間の営業収益を内容別に示すと、次のとおりであります。

営業収益内容(百万円)	前第3四半期連結累計期間 (自平成23年1月1日 至平成23年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成24年1月1日 至平成24年9月30日)	増減(百万円)
ゴルフプレー等収益	29,814	32,843	3,029
レストラン・商品販売収益	12,721	14,267	1,546
年会費等収益	5,474	5,463	△10
その他	2,405	2,539	133
合計	50,416	55,114	4,698

(注) 本表の金額には、消費税等は含まれておりません。