



2025年2月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2025年1月9日

上場会社名 わらべや日洋ホールディングス株式会社

上場取引所 東

コード番号 2918

URL <https://www.warabeya.co.jp/ja/index.html>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 辻 英男

問合せ先責任者 (役職名) 取締役専務執行役員

(氏名) 浅野 直

(TEL) 03-5363-7010

配当支払開始予定日 —

決算補足説明資料作成の有無：有

決算説明会開催の有無：無

(百万円未満切捨て)

1. 2025年2月期第3四半期の連結業績（2024年3月1日～2024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		親会社株主に帰属する 四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2025年2月期第3四半期	169,283	10.5	5,351	△2.1	5,738	△2.1	3,639	5.0
2024年2月期第3四半期	153,184	4.1	5,464	17.3	5,858	35.7	3,467	46.6

(注) 包括利益 2025年2月期第3四半期 3,768百万円 (△20.8%) 2024年2月期第3四半期 4,757百万円 (5.7%)

	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
2025年2月期第3四半期	208.37	—
2024年2月期第3四半期	198.55	—

(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	%
2025年2月期第3四半期	119,530	57,643	46.3
2024年2月期	101,960	54,309	52.3

(参考) 自己資本 2025年2月期第3四半期 55,345百万円 2024年2月期 53,300百万円

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
2024年2月期	—	45.00	—	45.00	90.00
2025年2月期	—	45.00	—	—	—
2025年2月期（予想）	—	—	—	45.00	90.00

(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. 2025年2月期の連結業績予想（2024年3月1日～2025年2月28日）

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属 する当期純利益		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	222,500	7.5	3,600	△43.6	3,800	△44.3	2,000	△53.2	114.51

(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連結範囲の重要な変更：無
新規 ー社 (社名) ー、除外 ー社 (社名) ー

(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 : 無
- ② ①以外の会計方針の変更 : 無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 有
- ④ 修正再表示 : 無

(注) 詳細は、添付資料 7 ページ「2. 四半期連結財務諸表及び主な注記 (3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項 (会計上の見積りの変更に関する注記)」をご覧ください。

(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)	2025年2月期3Q	17,625,660株	2024年2月期	17,625,660株
② 期末自己株式数	2025年2月期3Q	157,355株	2024年2月期	161,475株
③ 期中平均株式数 (四半期累計)	2025年2月期3Q	17,465,335株	2024年2月期3Q	17,464,244株

(注) 当社は、役員報酬 B I P 信託を導入しており、信託が所有する当社株式は自己株式に含めて記載しておりません。

※ 添付される四半期連結財務諸表に対する公認会計士又は監査法人によるレビュー：無

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

(将来に関する記述等についてのご注意)

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報および合理的であると判断する一定の前提に基づいており、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる条件および業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、添付資料 2 ページ「1. 経営成績等の概況 (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

(決算補足資料の入手方法)

決算補足資料については、T D n e t で同日開示するとともに、当社ホームページに掲載いたします。

(<https://www.warabeya.co.jp/ja/index.html>)

○添付資料の目次

1. 経営成績等の概況	2
(1) 当四半期の経営成績の概況	2
(2) 当四半期の財政状態の概況.....	2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	2
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	3
(1) 四半期連結貸借対照表	3
(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	5
四半期連結損益計算書	5
四半期連結包括利益計算書	6
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	7
(会計上の見積りの変更に関する注記)	7
(セグメント情報等の注記)	7
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	8
(継続企業の前提に関する注記)	8
(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	8
(収益認識関係)	8

1. 経営成績等の概況

(1) 当四半期の経営成績の概況

当第3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、雇用・所得環境の改善などにより緩やかに回復しているものの、個人消費の持ち直しには足踏みが見られます。また、物価上昇、長期化する不安定な世界情勢、金融資本市場の変動リスクなどもあり、先行き不透明な状況が続いています。

食品業界では、原材料価格や労働コストの上昇に伴う商品価格の値上げが継続するなかで、先行きの不安などから消費者の節約志向が高まっており、厳しい状況が続いております。

このような状況下、当社グループの当第3四半期連結累計期間の売上高は、主力事業である食品関連事業で国内外の新工場が寄与したことにより、1,692億8千3百万円（前年同期比160億9千8百万円、10.5%増）となりました。

利益面では、3月に稼働を開始した入間工場の初期赤字や工場再編に伴う一時費用の増加などにより、営業利益は53億5千1百万円（前年同期比1億1千3百万円、2.1%減）、経常利益は57億3千8百万円（前年同期比1億2千万円、2.1%減）となりました。一方、減損損失の剥落などにより、親会社株主に帰属する四半期純利益は36億3千9百万円（前年同期比1億7千1百万円、5.0%増）となりました。

セグメントごとの事業概況は、以下のとおりです。

[食品関連事業]

売上高は、国内外の新工場が寄与したことにより、1,509億8千5百万円（前年同期比161億1千6百万円、12.0%増）となりました。一方、営業利益は、海外事業が好調に推移したものの、入間工場の初期赤字や工場再編に伴う一時費用の増加などにより、51億7百万円（前年同期比1億1千5百万円、2.2%減）となりました。

[食材関連事業]

おにぎり具材などの取扱高が増加したことにより、売上高は86億9千6百万円（前年同期比1億7千3百万円、2.0%増）、営業利益は4億2千1百万円（前年同期比1億7千5百万円、71.7%増）となりました。

[物流関連事業]

売上高は、ネットスーパー向け宅配事業の取扱高などが減少したことにより、96億1百万円（前年同期比1億4千8百万円、1.5%減）となりました。営業利益は、減収影響のほか、労働コストの上昇を一部転嫁しきれず、5億6千1百万円（前年同期比5千3百万円、8.7%減）となりました。

(2) 当四半期の財政状態の概況

当第3四半期連結会計期間末における総資産は前連結会計年度末に比べて175億7千万円増加し、1,195億3千万円となりました。これは、有形固定資産および売掛金が増加したことによるものです。

負債は前連結会計年度末に比べて142億3千5百万円増加し、618億8千6百万円となりました。これは、長期借入金および支払手形及び買掛金が増加したことによるものです。

純資産は前連結会計年度末に比べて33億3千4百万円増加し、576億4千3百万円となりました。これは、親会社株主に帰属する四半期純利益の計上と配当金支払いの差引により利益剰余金が増加したことに加え、非支配株主持分が増加したことによるものです。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2025年2月期の通期の連結業績予想については、2024年10月8日付「2025年2月期 第2四半期（中間期）決算短信〔日本基準〕（連結）」で公表いたしました数値から変更はありません。

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2024年2月29日)	当第3四半期連結会計期間 (2024年11月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	8,122	13,949
売掛金	17,113	19,560
商品及び製品	1,805	2,212
原材料及び貯蔵品	1,962	2,286
その他	2,302	2,029
貸倒引当金	△0	—
流動資産合計	31,306	40,038
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	66,357	68,265
減価償却累計額	△35,413	△37,751
建物及び構築物(純額)	30,943	30,514
機械装置及び運搬具	21,363	24,266
減価償却累計額	△16,044	△17,196
機械装置及び運搬具(純額)	5,319	7,070
土地	12,814	13,168
建設仮勘定	2,925	8,006
その他	14,949	15,503
減価償却累計額	△6,320	△6,319
その他(純額)	8,628	9,183
有形固定資産合計	60,632	67,943
無形固定資産		
その他	847	2,039
無形固定資産合計	847	2,039
投資その他の資産		
その他	9,287	9,621
貸倒引当金	△114	△112
投資その他の資産合計	9,173	9,508
固定資産合計	70,653	79,492
資産合計	101,960	119,530

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2024年2月29日)	当第3四半期連結会計期間 (2024年11月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	8,730	10,816
1年内返済予定の長期借入金	768	2,385
未払金	7,875	7,849
未払法人税等	487	1,065
賞与引当金	1,347	2,257
役員賞与引当金	—	135
その他	2,916	3,502
流動負債合計	22,126	28,013
固定負債		
長期借入金	11,037	18,781
リース債務	8,161	8,599
退職給付に係る負債	4,075	4,182
役員株式給付引当金	270	295
資産除去債務	1,582	1,512
その他	397	501
固定負債合計	25,524	33,873
負債合計	47,650	61,886
純資産の部		
株主資本		
資本金	8,049	8,049
資本剰余金	8,100	8,100
利益剰余金	35,519	37,573
自己株式	△335	△329
株主資本合計	51,333	53,393
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	291	374
繰延ヘッジ損益	5	△2
為替換算調整勘定	1,589	1,484
退職給付に係る調整累計額	80	94
その他の包括利益累計額合計	1,966	1,951
非支配株主持分	1,008	2,298
純資産合計	54,309	57,643
負債純資産合計	101,960	119,530

(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 2023年3月1日 至 2023年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年11月30日)
売上高	153,184	169,283
売上原価	124,814	138,798
売上総利益	28,370	30,484
販売費及び一般管理費	22,905	25,132
営業利益	5,464	5,351
営業外収益		
受取利息	10	69
受取配当金	285	374
受取賃貸料	165	160
持分法による投資利益	90	104
その他	200	116
営業外収益合計	751	825
営業外費用		
支払利息	90	263
賃貸収入原価	128	128
固定資産除却損	44	19
その他	94	26
営業外費用合計	357	438
経常利益	5,858	5,738
特別損失		
減損損失	807	309
特別損失合計	807	309
税金等調整前四半期純利益	5,051	5,429
法人税、住民税及び事業税	1,689	1,871
法人税等調整額	△92	△351
法人税等合計	1,596	1,520
四半期純利益	3,454	3,909
非支配株主に帰属する四半期純利益又は非支配株主に帰属する四半期純損失(△)	△12	270
親会社株主に帰属する四半期純利益	3,467	3,639

(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 2023年3月1日 至 2023年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年11月30日)
四半期純利益	3,454	3,909
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△41	83
繰延ヘッジ損益	△0	△7
為替換算調整勘定	1,201	△282
退職給付に係る調整額	25	13
持分法適用会社に対する持分相当額	116	52
その他の包括利益合計	1,302	△140
四半期包括利益	4,757	3,768
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	4,647	3,624
非支配株主に係る四半期包括利益	110	144

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(会計上の見積りの変更に関する注記)

(耐用年数の変更)

当社は、2024年10月8日開催の取締役会において、当社の連結子会社であるわらべや日洋食品株式会社が運営している千葉工場および大宮工場の閉鎖を決議いたしました。この閉鎖に伴い利用不能となる固定資産について耐用年数を短縮し、将来にわたり変更しております。

これにより、従来の方法に比べて、当第3四半期連結累計期間の営業利益、経常利益および税金等調整前四半期純利益はそれぞれ299百万円減少しております。

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

I 前第3四半期連結累計期間(自 2023年3月1日 至 2023年11月30日)

報告セグメントごとの売上高および利益または損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

	報告セグメント				その他 (注1)	合計	調整額 (注2)	四半期連結損益 計算書計上額 (注3)
	食品関連 事業	食材関連 事業	物流関連 事業	計				
売上高								
外部顧客に対する 売上高	134,868	8,523	9,749	153,141	43	153,184	—	153,184
セグメント間の 内部売上高又は 振替高	—	243	3,931	4,174	—	4,174	△4,174	—
計	134,868	8,766	13,681	157,316	43	157,359	△4,174	153,184
セグメント利益又は 損失(△)	5,223	245	615	6,083	△36	6,047	△582	5,464

(注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、食品製造設備関連事業を含んでおります。

2. セグメント利益又は損失の調整額△582百万円には、セグメント間取引消去107百万円および報告セグメントに配分していない全社費用△689百万円が含まれております。

3. セグメント利益又は損失は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

II 当第3四半期連結累計期間(自 2024年3月1日 至 2024年11月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高および利益または損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

	報告セグメント				調整額 (注1)	四半期連結損益 計算書計上額 (注2)
	食品関連 事業	食材関連 事業	物流関連 事業	計		
売上高						
外部顧客に対する 売上高	150,985	8,696	9,601	169,283	—	169,283
セグメント間の 内部売上高又は 振替高	—	243	4,451	4,695	△4,695	—
計	150,985	8,940	14,052	173,978	△4,695	169,283
セグメント利益	5,107	421	561	6,090	△738	5,351

(注) 1. セグメント利益の調整額△738百万円には、セグメント間取引消去147百万円および報告セグメントに配分していない全社費用△886百万円が含まれております。

2. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントの変更等に関する事項

前第3四半期連結累計期間において「その他」に含まれていた食品製造設備関連事業について、当該事業から撤退したことに伴い、第1四半期連結会計期間より「その他」の区分を廃止しております。

(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。

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)

当第3四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第3四半期連結累計期間に係る減価償却費(のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。)は、次のとおりであります。

	前第3四半期連結累計期間 (自 2023年3月1日 至 2023年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年11月30日)
減価償却費	3,530百万円	5,192百万円

(収益認識関係)

1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

前第3四半期連結累計期間(自 2023年3月1日 至 2023年11月30日)

(単位:百万円)

	報告セグメント				その他 (注)	合計
	食品関連 事業	食材関連 事業	物流関連 事業	計		
日本	124,674	8,523	9,749	142,947	43	142,990
米国	10,169	—	—	10,169	—	10,169
その他	25	—	—	25	—	25
顧客との契約から生じる収益	134,868	8,523	9,749	153,141	43	153,184
その他の収益	—	—	—	—	—	—
外部顧客への売上高	134,868	8,523	9,749	153,141	43	153,184

(注) 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、食品製造設備関連事業を含んでおります。

当第3四半期連結累計期間(自 2024年3月1日 至 2024年11月30日)

(単位:百万円)

	報告セグメント			合計
	食品関連 事業	食材関連 事業	物流関連 事業	
日本	130,339	8,696	9,601	148,637
米国	20,645	—	—	20,645
顧客との契約から生じる収益	150,985	8,696	9,601	169,283
その他の収益	—	—	—	—
外部顧客への売上高	150,985	8,696	9,601	169,283

2. 報告セグメントの変更等に関する事項

前第3四半期連結累計期間において「その他」に含まれていた食品製造設備関連事業について、当該事業から撤退したことに伴い、第1四半期連結会計期間より「その他」の区分を廃止しております。