

2. 四半期財務諸表及び主な注記

(1) 四半期貸借対照表

(単位：千円)

	前事業年度 (2018年12月31日)	当第4四半期会計期間 (2019年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,195,181	5,841,769
受取手形及び売掛金	1,808,038	1,382,155
商品	9,143,528	7,066,708
その他	966,333	1,158,255
貸倒引当金	△16,541	△48,200
流動資産合計	15,096,540	15,400,689
固定資産		
有形固定資産	194,980	164,331
投資その他の資産		
投資有価証券	595,042	—
差入保証金	4,719,752	4,261,885
その他	322,321	272,480
貸倒引当金	△1,600	—
投資その他の資産合計	5,635,516	4,534,365
固定資産合計	5,830,496	4,698,697
資産合計	20,927,037	20,099,386
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1,411,154	1,115,181
短期借入金	1,300,000	800,000
未払法人税等	94,372	112,977
販売促進引当金	14,949	14,791
ポイント引当金	369,710	356,498
事業構造改善引当金	—	236,766
その他	3,220,603	2,689,166
流動負債合計	6,410,789	5,325,381
固定負債		
役員退職慰労引当金	500,726	500,726
事業構造改善引当金	714,011	—
資産除去債務	365,171	370,439
その他	206,775	46,855
固定負債合計	1,786,685	918,022
負債合計	8,197,474	6,243,404
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,080,000	4,581,299
資本剰余金	3,690,470	7,191,769
利益剰余金	8,451,304	2,800,876
自己株式	△748,003	△748,003
株主資本合計	12,473,770	13,825,942
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	255,792	—
評価・換算差額等合計	255,792	—
新株予約権	—	30,040
純資産合計	12,729,562	13,855,982
負債純資産合計	20,927,037	20,099,386

（2）四半期損益計算書

第4四半期累計期間

（単位：千円）

	当第4四半期累計期間 （自2019年1月1日 至2019年12月31日）
売上高	27,370,436
売上原価	15,192,074
売上総利益	12,178,361
販売費及び一般管理費	17,867,354
営業損失（△）	△5,688,992
営業外収益	
受取利息	9
受取配当金	5,734
その他	24,288
営業外収益合計	30,032
営業外費用	
支払手数料	88,888
商品廃棄損	54,393
その他	36,456
営業外費用合計	179,738
経常損失（△）	△5,838,699
特別利益	
投資有価証券売却益	311,084
特別利益合計	311,084
特別損失	
固定資産売却損	6,657
減損損失	78,520
特別損失合計	85,178
税引前四半期純損失（△）	△5,612,793
法人税、住民税及び事業税	37,403
法人税等調整額	230
法人税等合計	37,633
四半期純損失（△）	△5,650,427

(3) 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)	
当第4四半期累計期間 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	
営業活動によるキャッシュ・フロー	
税引前四半期純損失 (△)	△5,612,793
減価償却費	3,295
差入保証金償却額	80
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	30,058
販売促進引当金の増減額 (△は減少)	△157
ポイント引当金の増減額 (△は減少)	△13,212
事業構造改善引当金の増減額 (△は減少)	△477,245
減損損失	78,520
投資有価証券売却損益 (△は益)	△311,084
有形固定資産売却損益 (△は益)	6,657
受取利息及び受取配当金	△5,743
売上債権の増減額 (△は増加)	425,883
たな卸資産の増減額 (△は増加)	2,080,731
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	△191,922
仕入債務の増減額 (△は減少)	△295,972
前受金の増減額 (△は減少)	△155,885
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	△365,783
その他	50,513
小計	△4,754,058
利息及び配当金の受取額	5,743
利息の支払額	△497
法人税等の支払額	△28,930
法人税等の還付額	3,073
営業活動によるキャッシュ・フロー	△4,774,669
投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の払戻による収入	500,000
有形固定資産の取得による支出	△21,144
有形固定資産の売却による収入	3,262
無形固定資産の取得による支出	△36,710
投資有価証券の売却による収入	586,157
差入保証金の差入による支出	△67,091
差入保証金の回収による収入	524,878
受入保証金の返還による支出	△91,877
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,397,475
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 (△は減少)	△500,000
配当金の支払額	△4,899
株式の発行による収入	7,002,599
その他	220,222
財務活動によるキャッシュ・フロー	6,717,922
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	3,340,728
現金及び現金同等物の期首残高	2,501,040
現金及び現金同等物の四半期末残高	5,841,769