

2022年12月期

第2四半期決算短信補足説明資料

山崎製パン株式会社

2022年8月2日

I. 2022年第2四半期連結業績

連結決算

1. 業績概要

(単位:百万円)

	2021年		2022年		増減額	増減率(%)	収益認識基準	収益認識基準
	第2四半期	%	第2四半期	%			適用前増減額	適用前増減率(%)
売上高	512,210	100.0	528,252	100.0	16,041	3.1	36,191	7.1
営業利益	12,223	2.4	14,381	2.7	2,157	17.7	-	-
経常利益	13,753	2.7	17,111	3.2	3,358	24.4	-	-
親会社株主に帰属する四半期純利益	7,237	1.4	9,023	1.7	1,786	24.7	-	-

四半期包括利益	10,441	2.0	12,897	2.4	2,456	23.5
---------	--------	-----	--------	-----	-------	------

	第1四半期	第2四半期
売上高	259,727	268,524
営業利益	6,945	7,435

	2021年 第2四半期	2022年 第2四半期	増減
連結子会社数	30	35	5
持分法適用会社数	3	2	△ 1

2. セグメント別売上高

(単位:百万円)

	2021年		2022年		増減額	増減率(%)	収益認識基準	収益認識基準
	第2四半期	構成比(%)	第2四半期	構成比(%)			適用前増減額	適用前増減率(%)
食品事業	479,917	93.7	491,953	93.1	12,036	2.5	32,627	6.8
食パン	48,756	9.5	51,692	9.8	2,936	6.0	3,190	6.5
菓子パン	174,929	34.2	187,083	35.4	12,153	6.9	13,481	7.7
和菓子	33,270	6.5	34,138	6.4	868	2.6	1,086	3.3
洋菓子	71,567	14.0	71,751	13.6	183	0.3	716	1.0
調理パン・米飯類	69,911	13.6	69,753	13.2	△ 157	△ 0.2	4,341	6.2
製菓・米菓・その他商品類	81,481	15.9	77,533	14.7	△ 3,948	△ 4.8	9,810	12.0
流通事業	26,011	5.1	29,995	5.7	3,983	15.3	3,413	13.1
その他事業	6,281	1.2	6,303	1.2	21	0.3	149	2.4
合計	512,210	100.0	528,252	100.0	16,041	3.1	36,191	7.1

3. セグメント別営業利益

(単位:百万円)

	2021年 第2四半期	2022年 第2四半期	増減額	増減率(%)
食品事業	13,083	14,712	1,629	12.5
流通事業	△ 2,206	△ 1,804	402	-
その他事業	1,075	1,195	120	11.2
小計	11,952	14,103	2,151	18.0
調整額	271	277	6	-
合計	12,223	14,381	2,157	17.7

連結決算

4. 主な利益増減の内訳

(単位:百万円)

	2021年		2022年		増減額	増減率(%)	備考
	第2四半期	%	第2四半期	%			
売上総利益	181,131	35.4	173,835	32.9	△ 7,296	△ 4.0	<>内は収益認識適用前の実績
			<192,443>	<35.1>	<11,311>	<6.2>	
販売費及び一般管理費	168,907	33.0	159,454	30.2	△ 9,453	△ 5.6	
			<178,061>	<32.5>	<9,154>	<5.4>	
販売促進費	17,677		3,236		△ 14,441		
			<18,050>		<372>		
広告宣伝費	5,541		5,856		315		
			<6,062>		<520>		
運搬費	31,789		31,377		△ 412		
			<33,630>		<1,840>		
人件費	69,617		72,962		3,344		
減価償却費	5,759		6,123		363		
賃借料	10,769		11,608		838		
その他	27,751		28,288		537		
			<29,624>		<1,872>		
営業利益	12,223	2.4	14,381	2.7	2,157	17.7	
営業外収益	2,324	0.5	3,438	0.6	1,113	47.9	
受取利息	70		62		△ 8		
受取配当金	717		747		29		
固定資産賃貸収入	451		496		44		
為替差益	342		1,143		801		
持分法による投資利益	231		339		107		
雑収入	510		650		139		
営業外費用	795	0.2	708	0.1	△ 86	△ 10.9	
支払利息	356		367		11		
固定資産賃貸費用	149		163		13		
雑損失	289		177		△ 111		
経常利益	13,753	2.7	17,111	3.2	3,358	24.4	
特別利益	972	0.1	441	0.1	△ 531	△ 54.6	
固定資産売却益	47		52		4		
助成金収入	922		375		△ 547		
その他	2		13		11		
特別損失	1,222	0.2	1,756	0.3	534	43.7	
固定資産除売却損	475		658		183		
減損損失	479		610		131		
投資有価証券評価損	20		305		284		
その他	247		182		△ 65		
税金等調整前四半期純利益	13,503	2.6	15,796	3.0	2,292	17.0	
法人税等	5,554	1.0	5,673	1.1	119	2.1	
四半期純利益	7,949	1.6	10,122	1.9	2,173	27.3	
非支配株主に帰属する四半期純利益	712	0.2	1,099	0.2	387	54.4	
親会社株主に帰属する四半期純利益	7,237	1.4	9,023	1.7	1,786	24.7	
四半期包括利益	10,441	2.0	12,897	2.4	2,456	23.5	

連結決算

5. 連結貸借対照表 主要増減内訳

(単位:百万円)

	2021年 期 末	2022年 第2四半期	増減額	備 考
流動資産	289,984	275,113	△ 14,871	
現金及び預金	138,143	145,689	7,545	借入金の減少 79億円、売掛金回収他 154億円
受取手形及び売掛金	114,588	90,911	△ 23,676	季節的変動による減少
商品及び製品	12,034	12,764	730	
仕掛品	718	1,125	406	
原材料及び貯蔵品	11,793	10,948	△ 845	
その他	13,093	14,017	924	
貸倒引当金	△ 387	△ 344	43	
固定資産	467,367	463,199	△ 4,168	設備投資 150億円、減価償却費 189億円
有形固定資産	328,527	327,119	△ 1,407	
建物及び構築物	108,925	109,473	547	
機械装置及び運搬具	86,902	83,691	△ 3,210	
工具、器具及び備品	7,631	7,903	272	
土地	113,331	114,149	817	
リース資産	6,779	6,679	△ 100	
建設仮勘定	4,957	5,222	265	
無形固定資産	22,258	22,254	△ 4	
投資その他の資産	116,581	113,824	△ 2,756	
投資有価証券	65,219	62,986	△ 2,233	時価評価差額による減少 9億円
長期貸付金	877	879	2	
退職給付に係る資産	457	541	84	
繰延税金資産	22,309	22,331	22	
その他	30,243	29,486	△ 756	
貸倒引当金	△ 2,525	△ 2,400	124	
資産合計	757,352	738,312	△ 19,040	
流動負債	235,286	219,986	△ 15,300	
支払手形及び買掛金	76,414	74,787	△ 1,627	季節的変動による減少
短期借入金	60,913	57,946	△ 2,966	長期借入金より振替 62億円、返済による減少 95億円
リース債務	2,942	2,927	△ 15	
未払法人税等	5,793	7,207	1,413	
未払費用	41,634	34,779	△ 6,854	収益認識適用に伴う減少 53億円、季節的変動による減少 15億円
賞与引当金	4,952	4,772	△ 180	
販売促進引当金	1,238	-	△ 1,238	収益認識適用に伴う減少 12億円
店舗閉鎖損失引当金	37	42	5	
資産除去債務	16	12	△ 3	
その他	41,342	37,509	△ 3,832	
固定負債	139,848	134,139	△ 5,709	
長期借入金	29,172	24,445	△ 4,727	新規借入金の増加 14億円、短期借入金へ振替 62億円
リース債務	4,831	4,426	△ 404	
役員退職慰労引当金	4,212	4,650	437	
環境対策引当金	-	0	0	
債務保証損失引当金	33	33	-	
退職給付に係る負債	89,943	88,553	△ 1,389	債務引当繰入に伴う増加 62億円、年金掛金給付による減少 76億円
資産除去債務	5,043	5,023	△ 19	
その他	6,611	7,004	392	
負債合計	375,135	354,125	△ 21,009	
純資産合計	382,217	384,186	1,969	非支配株主持分 426億円(増加分29億円)
負債純資産合計	757,352	738,312	△ 19,040	

連結決算

6. 主要子会社

(1) 売上高

(単位:百万円)

	2021年	2022年	増減額	収益認識基準	収益認識基準
	第2四半期	第2四半期		適用前増減額	適用前増減率(%)
(株)不二家<連結>	50,208	48,599	△ 1,608	6,877	13.7
(株)サンデリカ	51,017	47,332	△ 3,685	611	1.2
ヤマザキビスケット(株)	16,781	14,482	△ 2,299	△ 216	△ 1.3
(株)ヴィ・ド・フランス	11,807	12,939	1,132	1,141	9.7
(株)東ハト	14,335	12,378	△ 1,957	1,279	8.9

(2) 営業利益

(単位:百万円)

	2021年	2022年	増減額
	第2四半期	第2四半期	
(株)不二家<連結>	1,621	2,160	539
(株)サンデリカ	△ 169	△ 64	105
ヤマザキビスケット(株)	503	255	△ 248
(株)ヴィ・ド・フランス	△ 1,487	△ 662	825
(株)東ハト	844	610	△ 234

7. 設備投資額/減価償却費

(単位:百万円)

	2021年	2022年	増減額
	第2四半期	第2四半期	
設備投資額	15,618	15,074	△ 543
減価償却費	17,753	18,919	1,166

※リース資産を含んだ有形固定資産及び無形固定資産の投資額、減価償却費を開示しています。

連結決算

8. キャッシュ・フロー

(単位:百万円)

	2021年 第2四半期	2022年 第2四半期	増減額	備 考
営業活動によるキャッシュ・フロー	48,486	48,619	132	
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 18,549	△ 21,306	△ 2,757	有形・無形固定資産の取得による支出が増加
財務活動によるキャッシュ・フロー	5,975	△ 21,780	△ 27,756	(前期)新規借入による収入
現金及び現金同等物の期首残高	102,842	133,495	30,652	
現金及び現金同等物の四半期期末残高	138,981	140,111	1,130	

Ⅱ. 2022年12月期連結業績予想

連結予想

1. 業績概要

(単位:百万円)

	2021年		2022年		増減額	増減率(%)	収益認識基準	収益認識基準
	12月期	%	12月期予想	%			適用前増減額	適用前増減率(%)
売上高	1,052,972	100.0	1,056,000	100.0	3,027	0.3	40,446	3.8
営業利益	18,359	1.7	24,000	2.3	5,640	30.7	-	-
経常利益	21,382	2.0	26,000	2.5	4,617	21.6	-	-
親会社株主に帰属する当期純利益	10,378	1.0	12,000	1.1	1,621	15.6	-	-

2. セグメント別売上高

(単位:百万円)

	2021年	2022年	増減額	増減率(%)	収益認識基準	収益認識基準
	12月期	12月期予想			適用前増減額	適用前増減率(%)
食品事業	980,599	982,710	2,110	0.2	38,650	3.9
食パン	95,160	96,950	1,789	1.9	2,507	2.6
菓子パン	359,934	370,250	10,315	2.9	12,850	3.6
和菓子	68,379	70,190	1,810	2.6	2,314	3.4
洋菓子	144,861	146,880	2,018	1.4	3,060	2.1
調理パン・米飯類	143,086	141,530	△ 1,556	△ 1.1	5,897	4.1
製菓・米菓・その他商品類	169,177	156,910	△ 12,267	△ 7.3	12,020	7.1
流通事業	59,494	60,170	675	1.1	1,307	2.2
その他事業	12,878	13,120	241	1.9	488	3.8
合計	1,052,972	1,056,000	3,027	0.3	40,446	3.8

3. セグメント別営業利益

(単位:百万円)

	2021年	2022年	増減額	増減率(%)
	12月期	12月期予想		
食品事業	20,027	24,480	4,452	22.2
流通事業	△ 4,193	△ 3,070	1,123	-
その他事業	2,154	2,220	65	3.1
小計	17,988	23,630	5,641	31.4
調整額	371	370	△ 1	-
合計	18,359	24,000	5,640	30.7

Ⅲ. 2022年第2四半期単体業績

単体決算

1. 業績概要

(単位:百万円)

	2021年		2022年		増減額	増減率(%)	収益認識基準	収益認識基準
	第2四半期	%	第2四半期	%			適用前増減額	適用前増減率(%)
売上高	372,531	100.0	382,194	100.0	9,662	2.6	11,412	3.1
営業利益	10,513	2.8	10,779	2.8	265	2.5	-	-
経常利益	12,582	3.4	14,329	3.7	1,746	13.9	-	-
四半期純利益	8,278	2.2	9,259	2.4	980	11.8	-	-

	第1四半期	第2四半期
売上高	188,496	193,697
営業利益	5,034	5,745

2. 部門別売上高

(単位:百万円)

	2021年		2022年		増減額	増減率(%)	収益認識基準	収益認識基準
	第2四半期	構成比(%)	第2四半期	構成比(%)			適用前増減額	適用前増減率(%)
食パン	49,380	13.3	50,431	13.2	1,050	2.1	1,353	2.7
菓子パン	167,438	44.9	172,175	45.0	4,736	2.8	6,321	3.8
和菓子	33,333	8.9	33,905	8.9	571	1.7	839	2.5
洋菓子	56,076	15.1	54,296	14.2	△ 1,779	△ 3.2	△ 1,270	△ 2.3
調理パン・米飯類	23,665	6.4	25,119	6.6	1,453	6.1	1,643	7.0
製菓・米菓・その他商品類	20,539	5.5	22,208	5.8	1,669	8.1	1,695	8.3
小計	350,434	94.1	358,137	93.7	7,702	2.2	10,582	3.0
デリーヤマザキ事業	29,243	7.8	31,451	8.2	2,207	7.6	1,638	5.6
内部消去	△ 7,146	△ 1.9	△ 7,395	△ 1.9	△ 248	-	△ 807	-
合計	372,531	100.0	382,194	100.0	9,662	2.6	11,412	3.1

※「内部消去」は山崎製パン(株)の食品事業とデリーヤマザキ事業間の内部取引の消去額を記載しています。

単体決算

3. 営業利益増減の内訳

(単位:百万円)

	2021年		2022年		増減額	増減率(%)
	第2四半期	%	第2四半期	%		
営業利益						
山崎製パン本体(デイリーヤマザキ事業を除く)	12,719	3.6	12,509	3.5	△ 209	△ 1.6
デイリーヤマザキ事業	△ 2,206	△ 7.5	△ 1,730	△ 5.5	475	-

<山崎製パン本体(デイリーヤマザキ事業を除く)増減内訳>

(単位:百万円)

	2021年		2022年		増減額	増減率(%)	営業利益増減要因
	第2四半期	%	第2四半期	%			
売上総利益	112,106	32.0	110,883	31.0	△ 1,222	△ 1.1	売上高の増加 4,859 原材料費の減少 94 製造労務費の減少 132 製造経費の増加 ▲ 2,222 製造償却費の増加 ▲ 226 その他 ▲ 980 収益認識影響額(売上減) ▲ 2,879
販売費及び一般管理費	99,386	28.4	98,373	27.5	△ 1,013	△ 1.0	人件費の増加 ▲ 364 経費の増加 ▲ 1,502 収益認識影響額(経費減) 2,879

※「営業利益増減要因」欄で▲は営業利益のマイナス影響を表しています。

※「%」欄は山崎製パン本体(デイリーヤマザキ事業を除く)の売上高に対する比率を記載しています。

IV. 2022年12月期単体業績計画

単体計画

1. 業績概要

(単位:百万円)

	2021年		2022年		増減額	増減率(%)	収益認識基準	収益認識基準
	12月期	%	12月期計画	%			適用前増減額	適用前増減率(%)
売上高	741,371	100.0	754,000	100.0	12,628	1.7	19,075	2.6
営業利益	14,750	2.0	16,500	2.2	1,749	11.9	-	-
経常利益	18,622	2.5	20,000	2.7	1,377	7.4	-	-
当期純利益	9,821	1.3	11,000	1.5	1,178	12.0	-	-

2. 品種別売上高

(単位:百万円)

	2021年		2022年		増減額	増減率(%)	収益認識基準	収益認識基準
	12月期	構成比(%)	12月期計画	構成比(%)			適用前増減額	適用前増減率(%)
食パン	94,700	12.8	96,000	12.7	1,299	1.4	2,083	2.2
菓子パン	331,150	44.7	336,650	44.7	5,499	1.7	8,224	2.5
和菓子	67,540	9.1	69,360	9.2	1,819	2.7	2,385	3.5
洋菓子	110,603	14.9	111,360	14.8	756	0.7	1,663	1.5
調理パン・米飯類	48,921	6.6	50,040	6.6	1,118	2.3	1,523	3.1
製菓・米菓・その他商品類	42,668	5.7	43,880	5.8	1,211	2.8	1,565	3.7
小計	695,585	93.8	707,290	93.8	11,704	1.7	17,445	2.5
デ일리ヤマザキ事業	60,570	8.2	62,510	8.3	1,939	3.2	2,645	4.4
内部消去	△ 14,784	△ 2.0	△ 15,800	△ 2.1	△ 1,015	-	△ 1,015	-
合計	741,371	100.0	754,000	100.0	12,628	1.7	19,075	2.6

※「内部消去」は山崎製パン(株)の食品事業とデ일리ヤマザキ事業間の内部取引の消去額を記載しています。

本資料の予想は、本資料発表日現在において入手可能な情報あるいは想定できる市場動向などを前提としており、不確実性が含まれています。実際の業績は、今後の様々な要因により、予想と異なる結果となる可能性があります。