

2024年 2月期・Q1

# 決算補足資料 2024年 2月期

July 14<sup>th</sup>, 2023

東証プライム 7599

IDOM Inc.



1. 2024年 2月期 第1四半期実績	-3
2. APPENDIX	-17
3. 業績・財務の補足情報	-21

FY2024 Financials

# 1. 2024年 2月期 第1四半期実績

Gulliver



決算

## 過去最高小売台数

小売台数

39,266台  
前期比+4.6%

卸売台数

34,318台  
前期比+18.4%

- 直営店の小売台数は過去最高を記録。
- 大型店の店舗当たりの小売台数は好調に推移。

決算

## 連結 売上高・営業利益 が減収減益

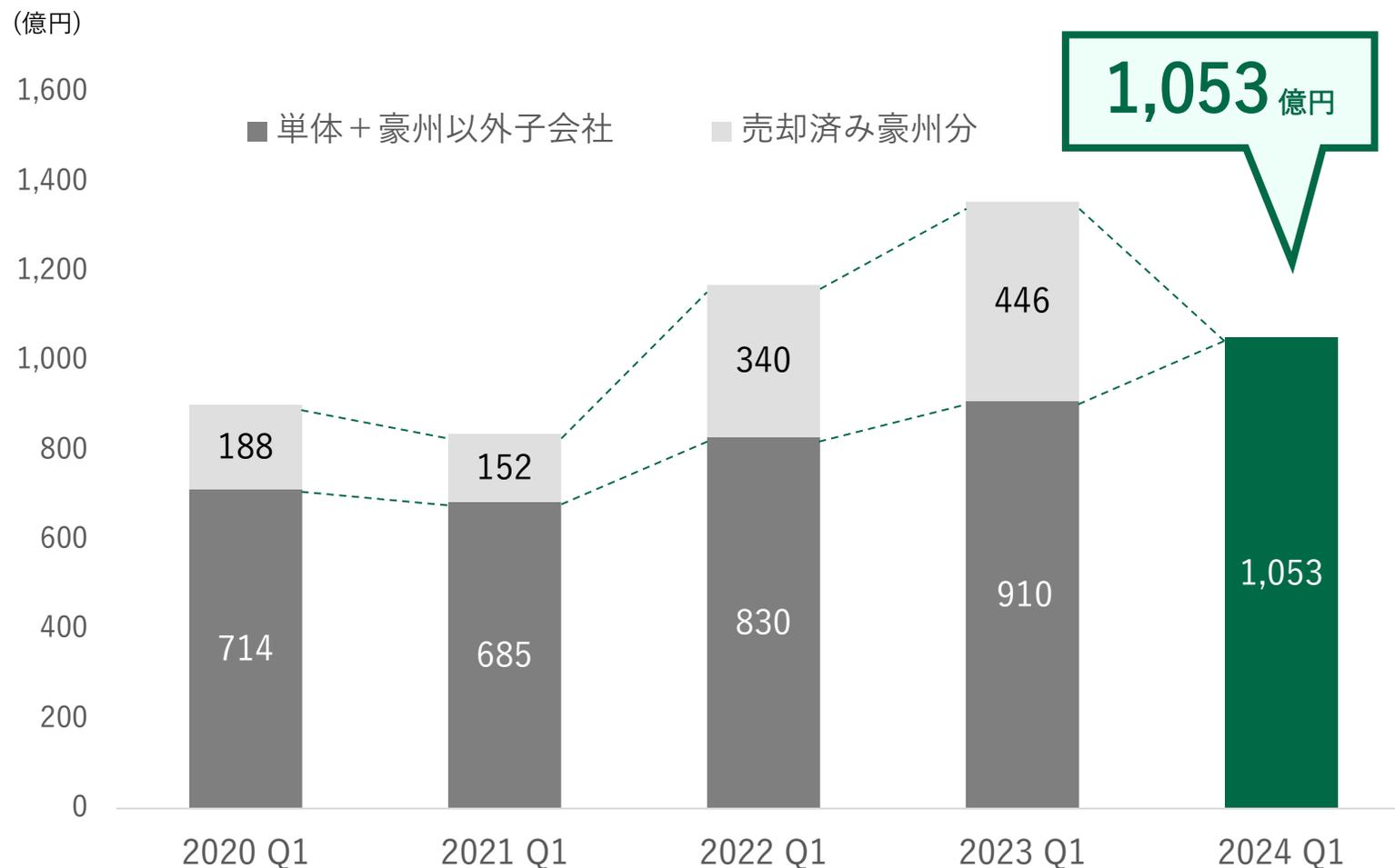
売上高

1,053億円  
前期比▲22.4%

営業利益

28億円  
前期比▲47.3%

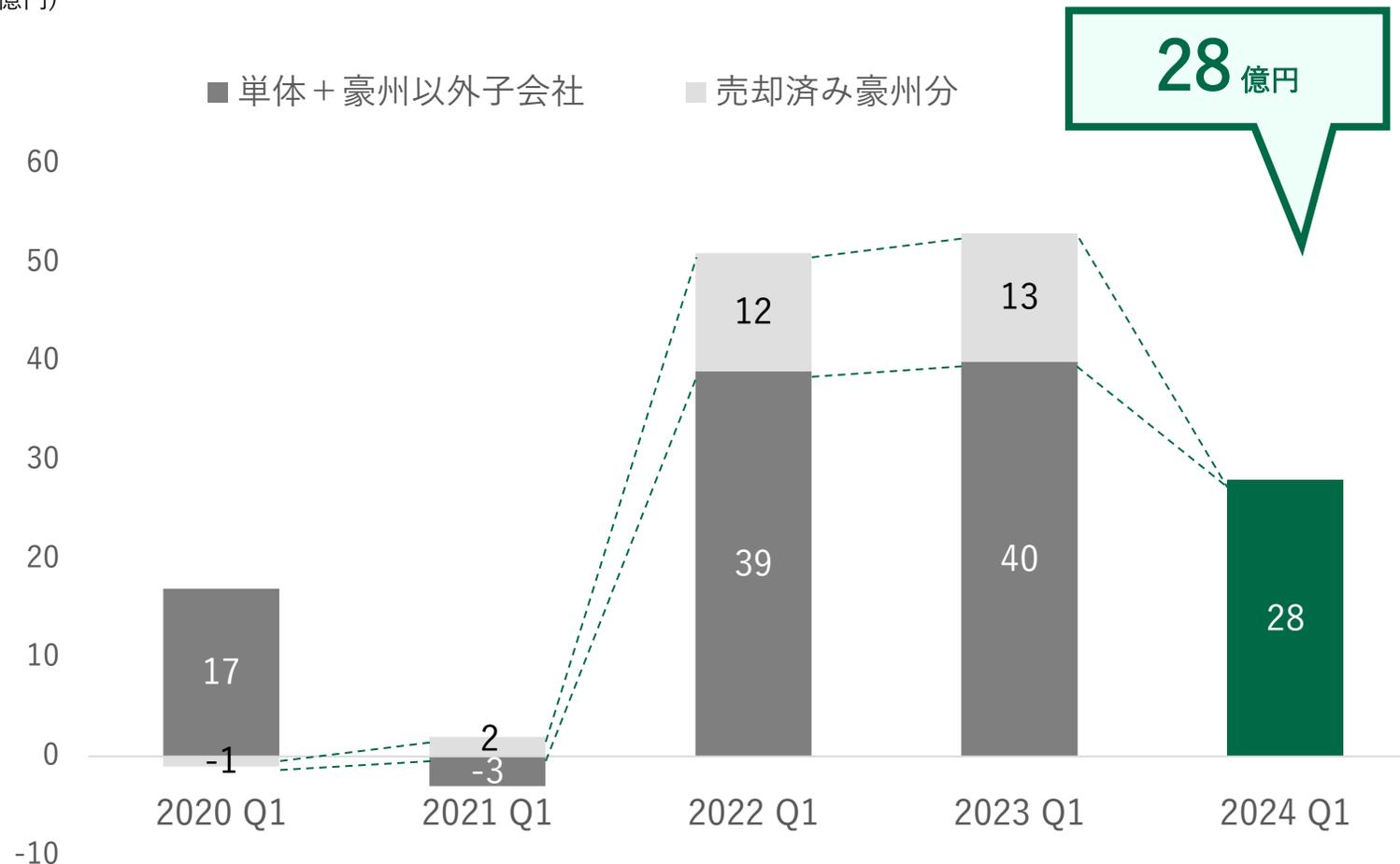
- 2024年2月期Q1は前年同期比で減収減益。
- 豪州子会社の株式譲渡の影響により減益。
- 小売台数は増加したものの小売台粗利は減少。



● 売上高は豪州事業売却の影響により1,053億円。

※グラフ・表などの数値は単位未満を四捨五入、比率は百万円単位で計算後、単位未満を四捨五入して表示。  
 ※「2024 Q1」表記は、2024年2月期 第1四半期を示す。

(億円)

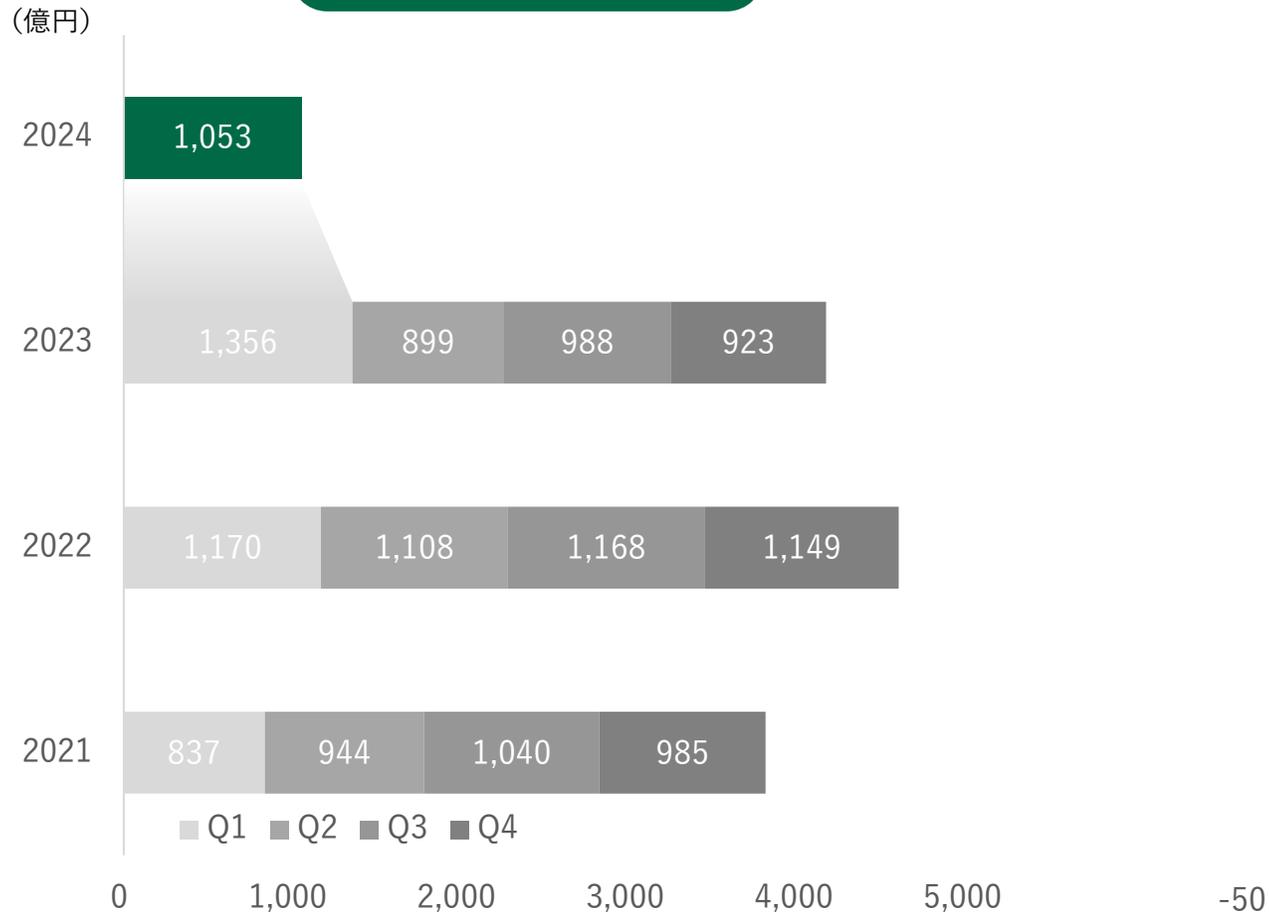


- 営業利益は豪州事業売却の影響もあり28億円。

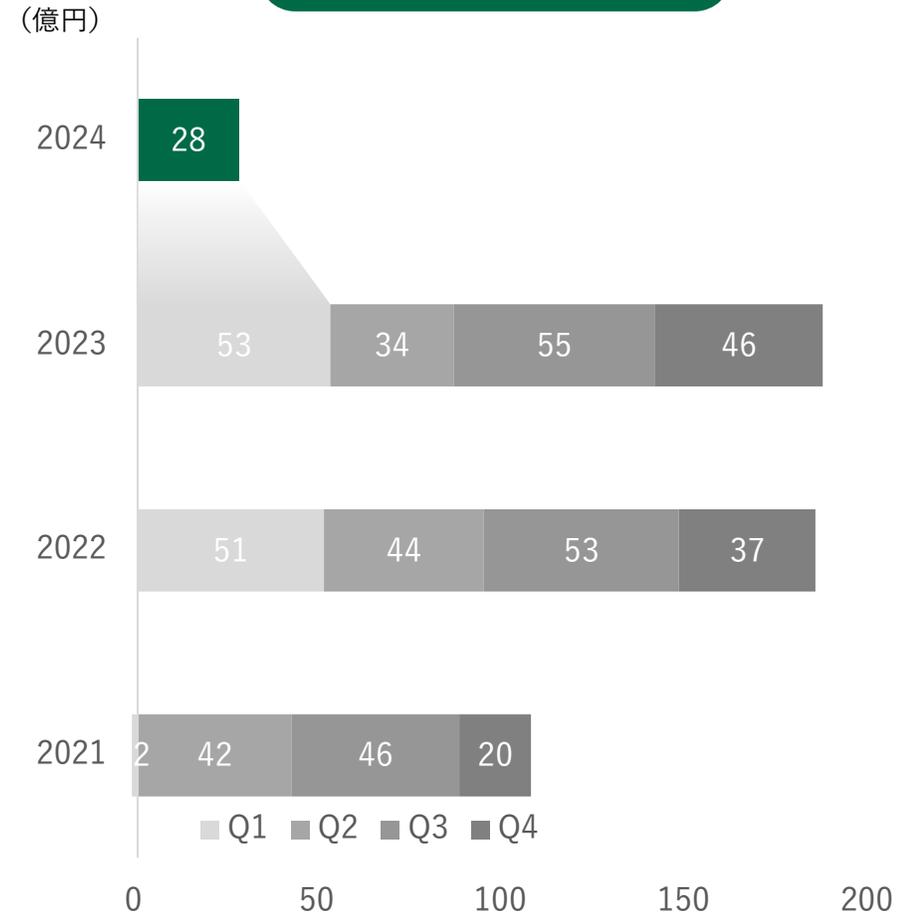
(億円)	前期	今期	前期比
	2023・Q1	2024・Q1	
売上高	1,356	1,053	▲303 ▲22.4%
営業利益	53	28	▲25
営業利益率 (%)	3.9%	2.6%	▲47.3%
経常利益	51	27	▲24
経常利益率 (%)	3.7%	2.6%	▲46.6%
親会社株主に帰属する 四半期純利益	54	19	▲35
四半期純利益率 (%)	4.0%	1.8%	▲65.3%

- 豪州事業の売却に伴い、売上高が減収。
- 各段階利益（営業利益・経常利益・当期純利益）において、前年同期比で減益。
- 前期の四半期純利益は、豪州事業の株式譲渡に伴う税効果の認識あり。今期は通常の税負担率。

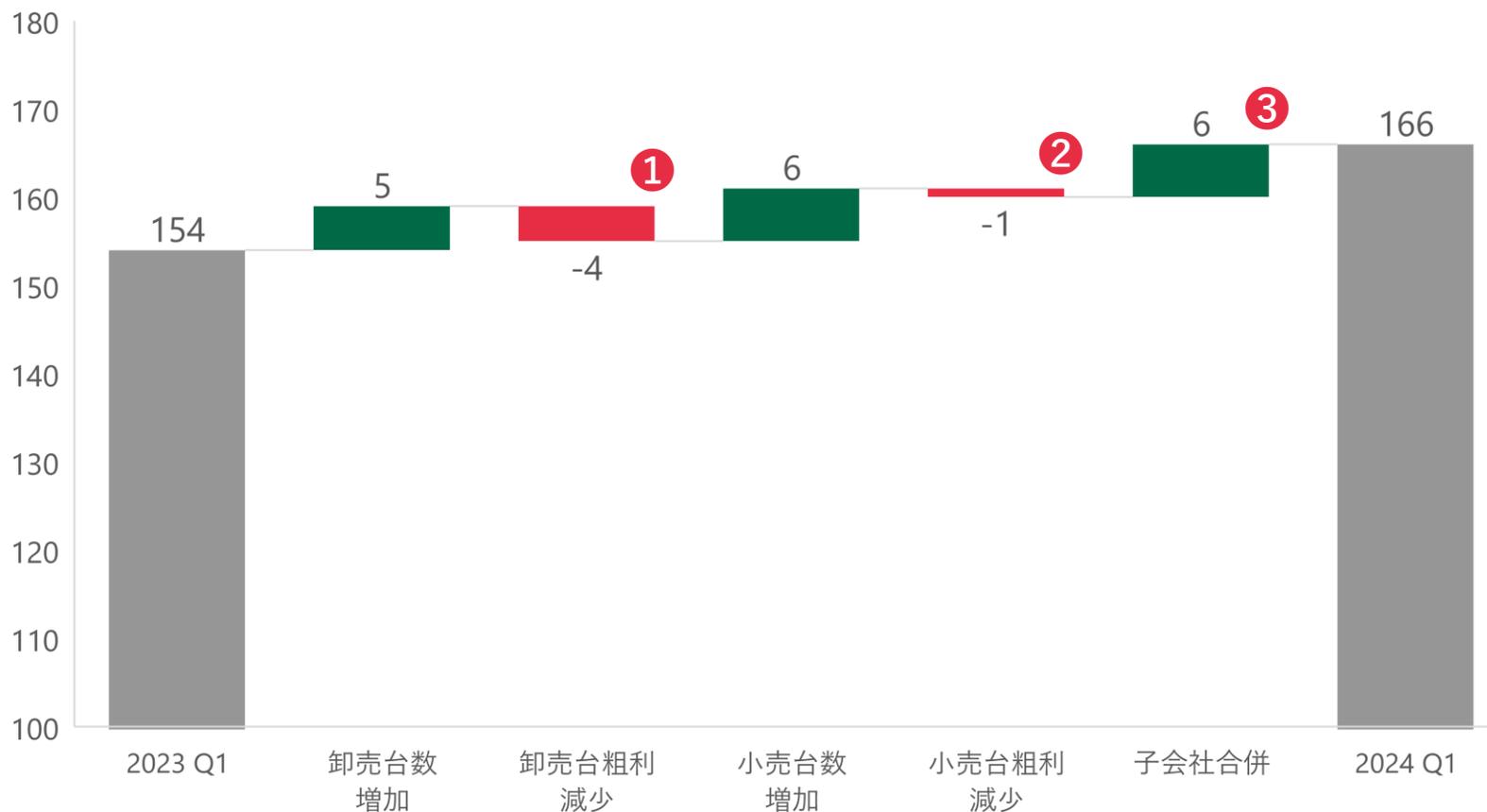
売上高の推移



営業利益の推移

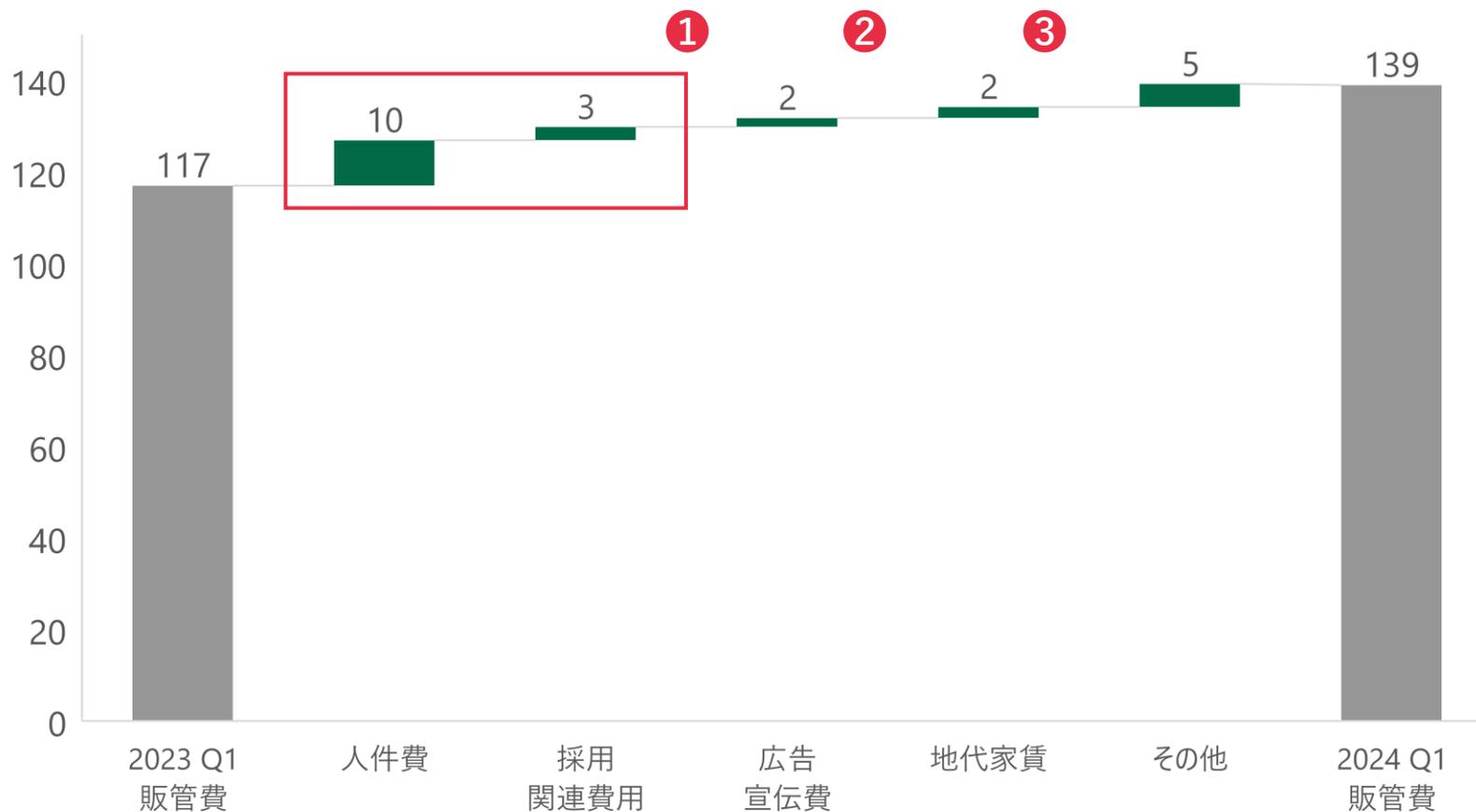


(億円)



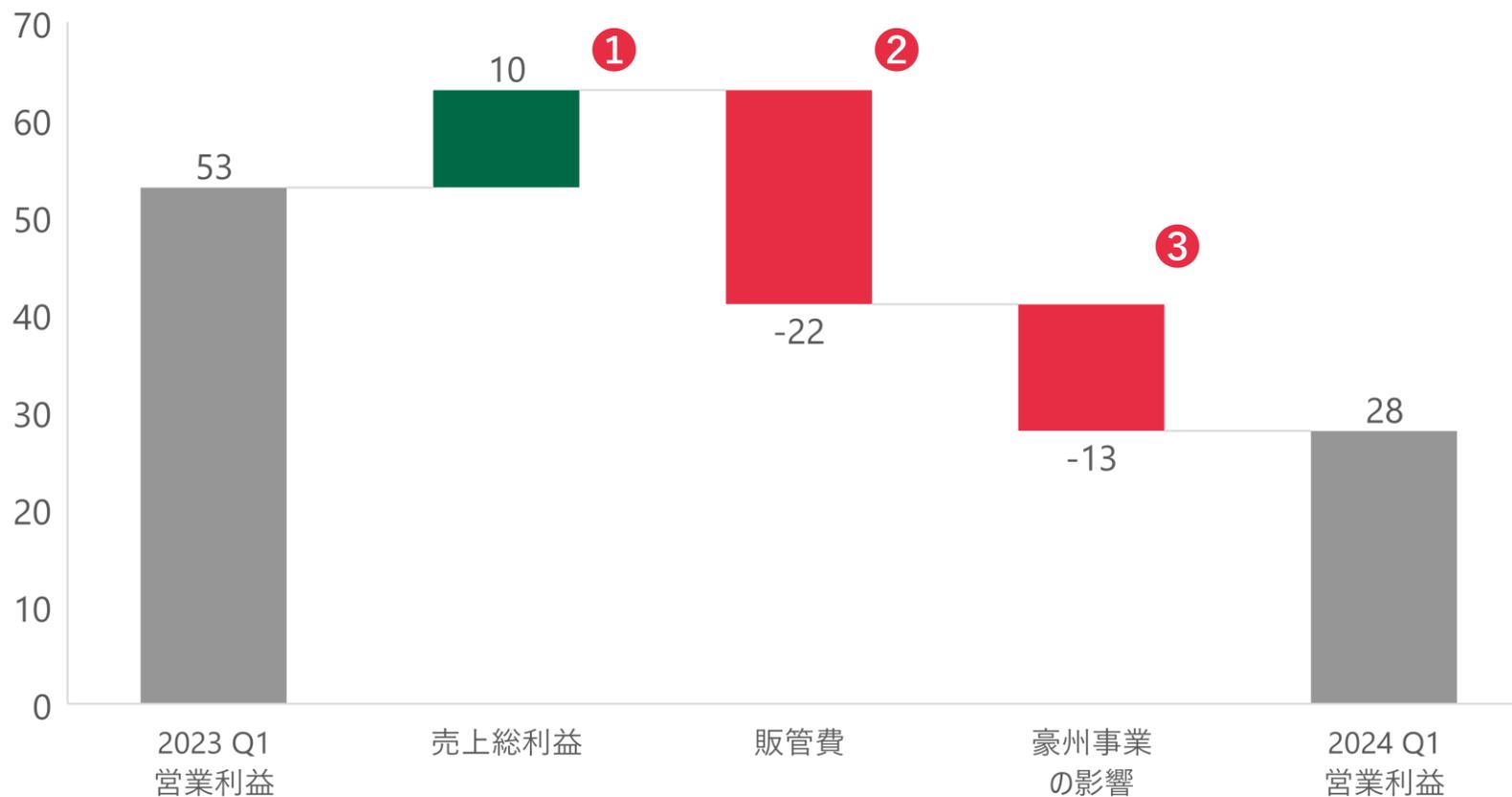
- ① 卸売台数が増加・卸売台粗利の減少。1億円の増益。
- ② 小売台数が増加・小売台粗利の減少。5億円の増益。
- ③ ガリバーインシュアランス合併により6億円の増益。

(億円)



- ① インセンティブ、下期大型店出店へ向けた有期社員の採用により人件費が増加。
- ② 販売台数促進のため。
- ③ 本部移転、店舗増加により地代家賃の増加。

(億円)



- ① 売上総利益が10億円の増益。
- ② 販管費が22億円増加。
- ③ 豪州子会社の株式譲渡により13億円の減益

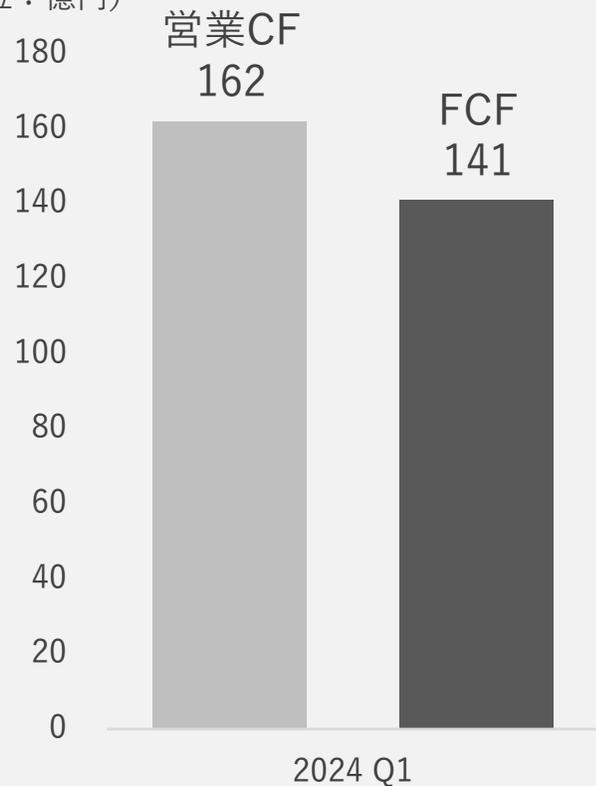
## 連結・貸借対照表（2023年5月期末）

資産 1,582億円	現預金 340億円	負債 962億円	有利子負債 521億円
	在庫 723億円		その他 440億円
	有形固定資産 271億円	純資産 620億円 (自己資本比率39%)	
	その他 248億円		

- 総資産は1,582億円。
- 在庫は前期末比121億円減少。
- ネット有利子負債が前期末比115億円減少したことにもない連結自己資本比率は前期末の36%から39%へ増加。

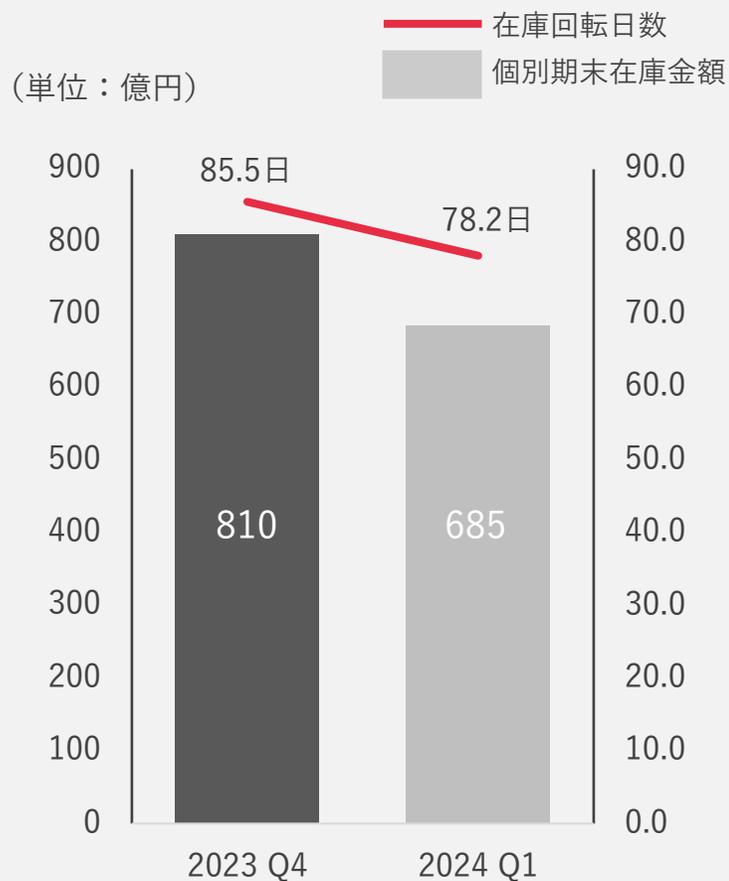
## Q1連結キャッシュ・フロー

(単位：億円)



## 単体期末在庫金額と在庫回転日数

(単位：億円)



在庫回転日数=商品(期首・期末加重平均)/売上原価

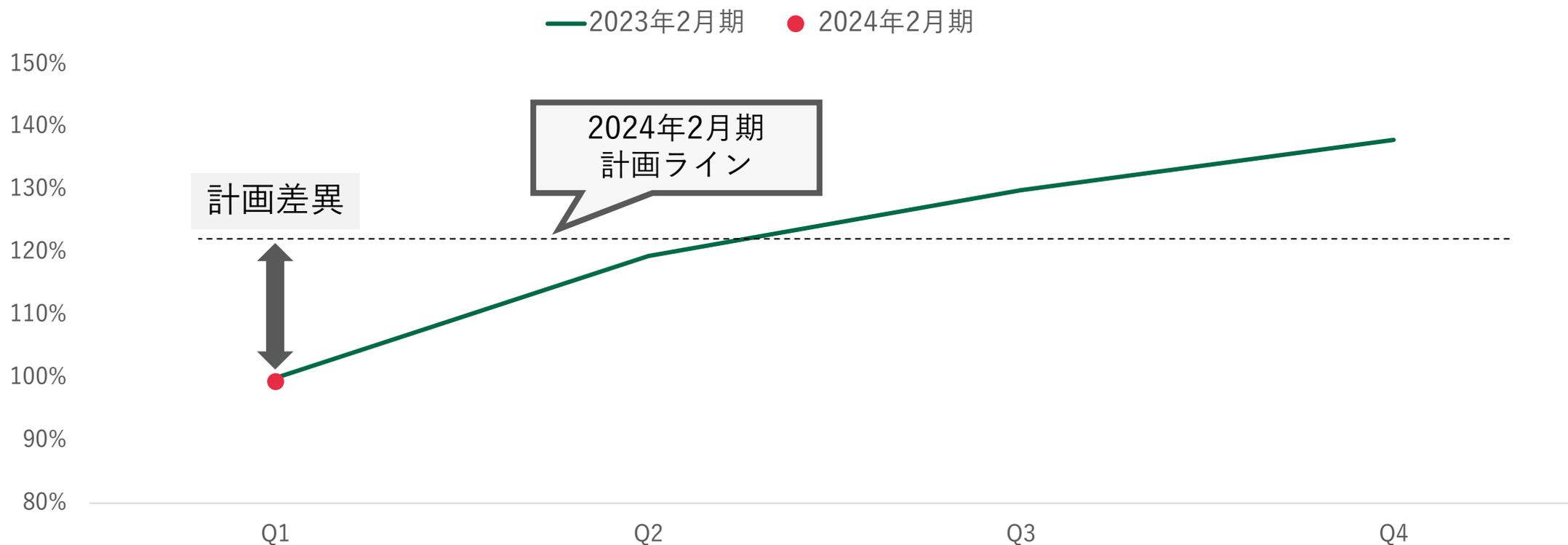
- 営業キャッシュ・フロー、フリー・キャッシュ・フローはそれぞれプラス。
- 販売需要に応じた在庫コントロールを実施した結果、前期末比で在庫金額・回転日数ともに減少。

※当社では第1四半期及び第3四半期の要約キャッシュ・フロー計算書を任意開示しております。

※「2024 Q1」表記は、2024年2月期 第1四半期を示す。

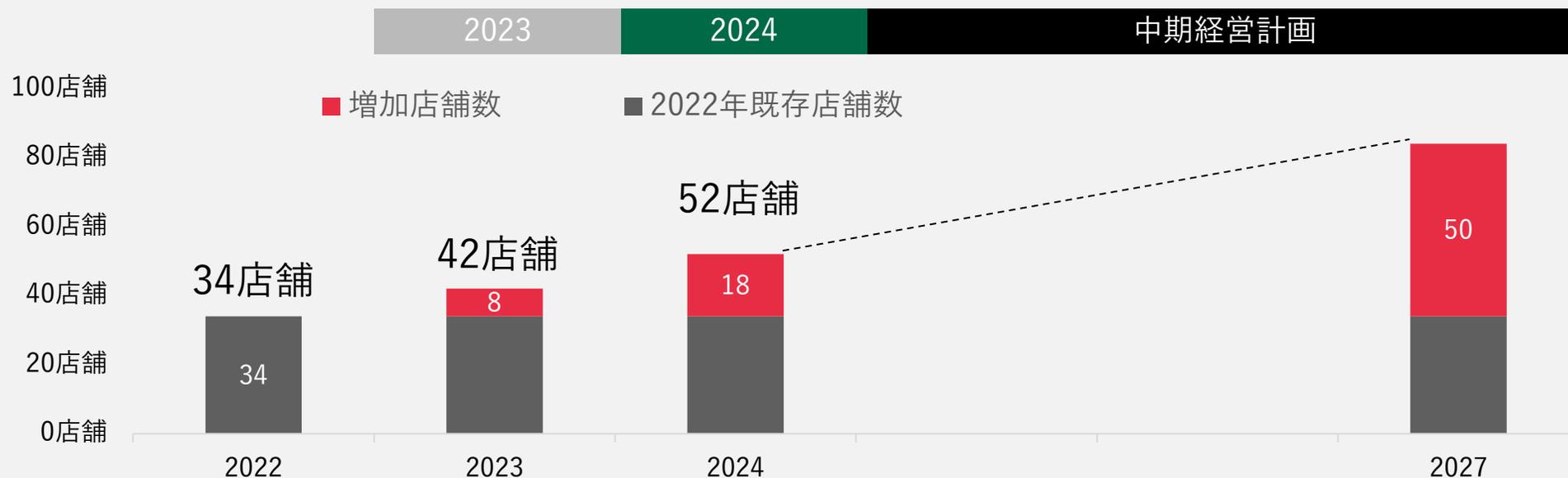
		2024年2月期 第1四半期	2024年2月期 上期計画	2024年2月期 上期進捗
台数	販売台数(台)	73,584	126,000	58.4%
	小売台数(台)	39,266	71,000	55.3%
	卸売台数(台)	34,318	55,000	62.4%

小売台数、卸売台数はともに上期計画の5割を超えており順調に推移。



戦略として小売台数を増やすことに注力した結果、小売台粗利が昨年Q1並みとなり計画に劣後。  
適正な粗利を獲得することで台粗利の回復を目指す。

## 大型店の出店進捗（2023~2027）



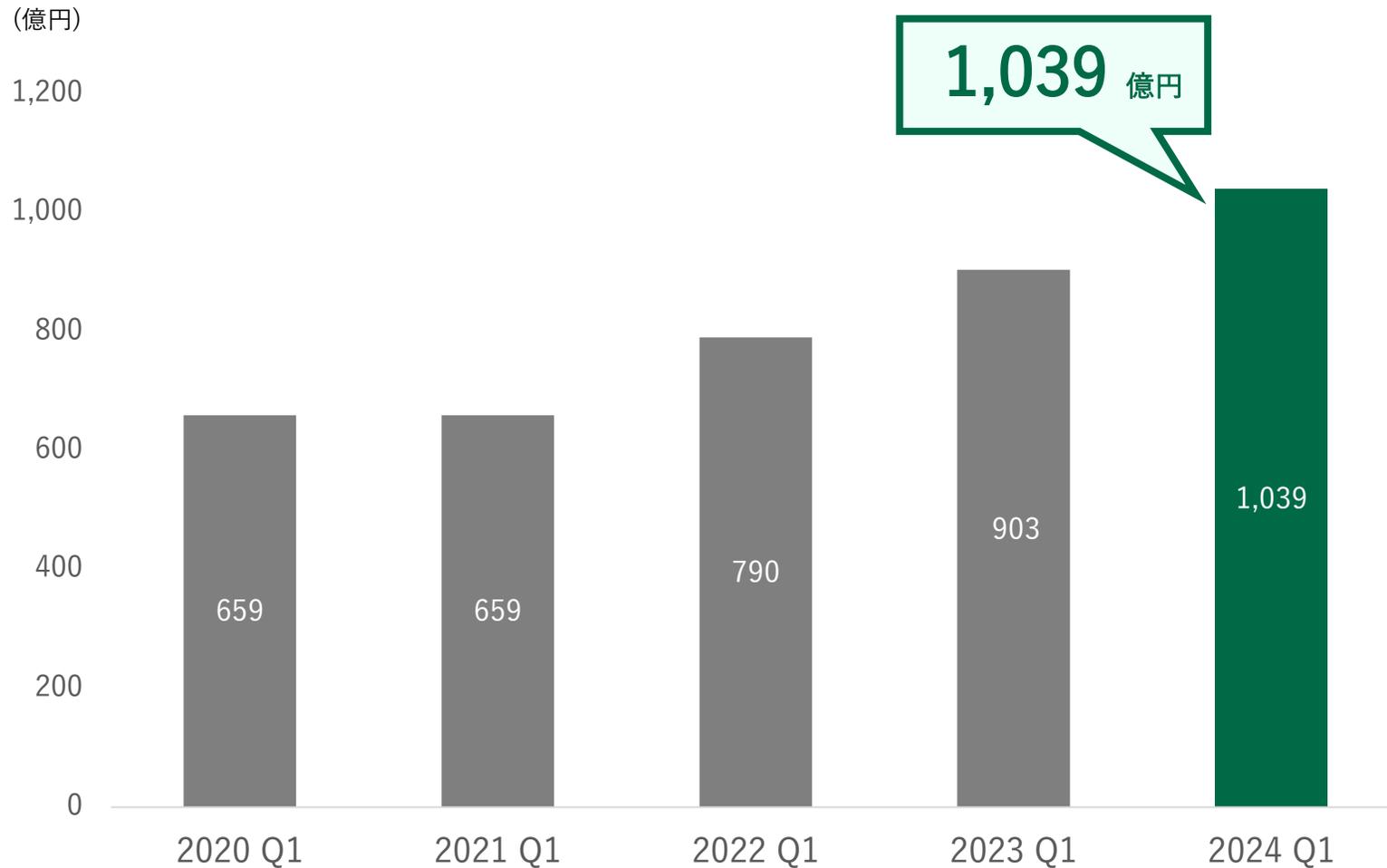
2024年2月期は、上期の出店予定はなし。  
下期に10店舗出店を計画。

FY2024 Financials

# 2. APPENDIX

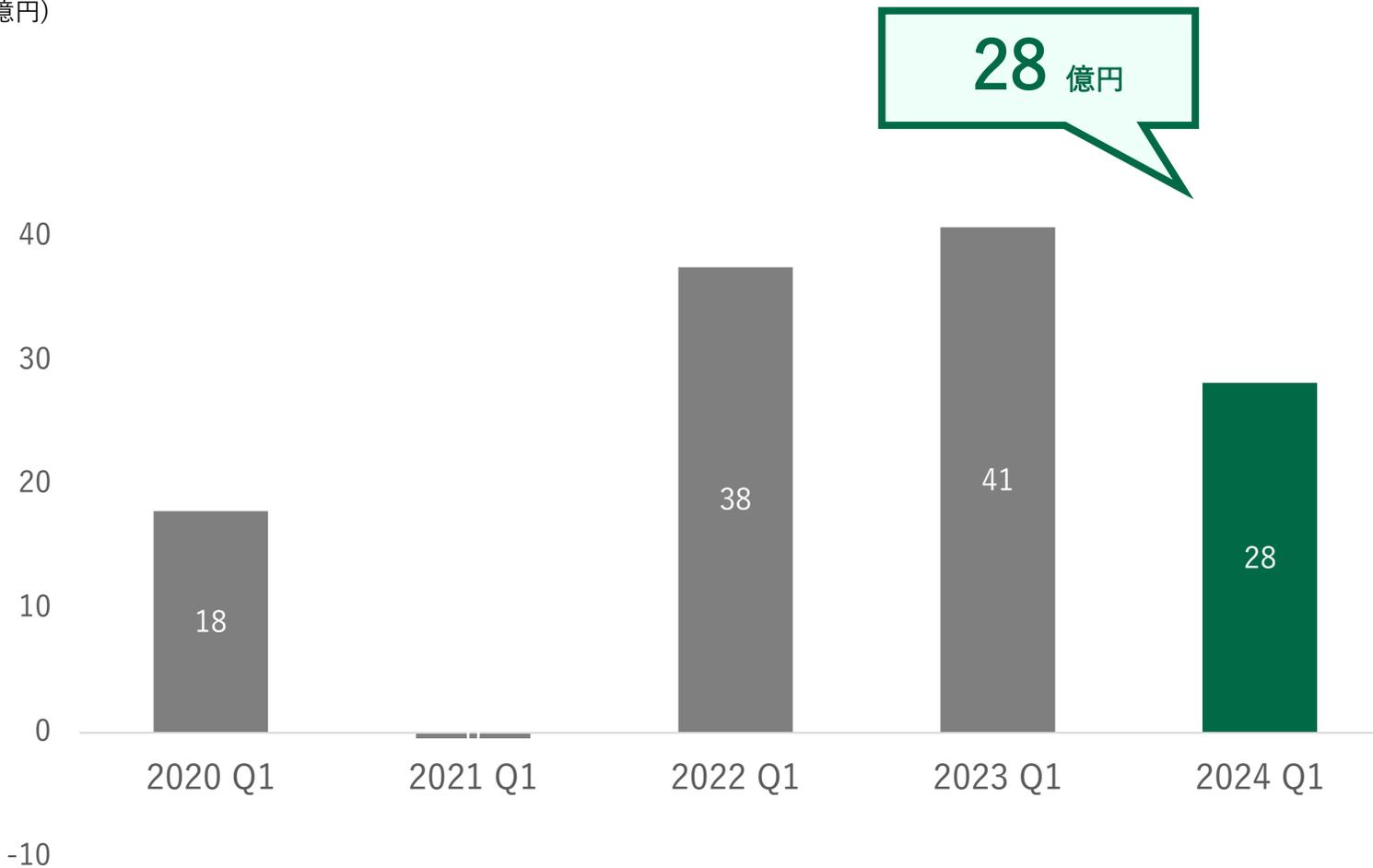
Gulliver





- 国内コア事業の売上高は1,039億円。
- 国内直営大型店の小売台数は堅調。

(億円)



- 国内コア事業の営業利益は28億円。

※国内コア事業：単体に子会社の東京マイカー販売を含めた事業。

※「2024 Q1」表記は、2024年2月期 第1四半期を示す。

(億円)	前期	今期	前期比
	2023・Q1	2024・Q1	
売上高	903	1,039	+135 +15.0%
営業利益	41	28	▲13
営業利益率 (%)	4.5%	2.7%	▲30.8%
経常利益	40	27	▲13
経常利益率 (%)	4.5%	2.6%	▲32.3%
親会社株主に帰属する 四半期純利益	49	19	▲30
四半期純利益率 (%)	5.4%	1.8%	▲61.8%

- 大型店の出店に伴い、売上高が前年同期比+15.1%の増収。
- 各段階利益（営業利益・経常利益・当期純利益）において、前年同期比で減益。
- 前期の四半期純利益は、豪州事業の株式譲渡に伴う税効果の認識あり。今期は通常の税負担率。

※国内コア事業：単体に子会社の東京マイカー販売を含めた事業。

※「2024 Q1」表記は、2024年2月期 第1四半期を示す。

FY2024 Financials

### 3. 業績・財務の補足情報

Gulliver



# [連結・単体]損益計算書（第1四半期累計）



第1四半期（連結）	2021年 2月期 第1四半期		2022年 2月期 第1四半期		2023年 2月期 第1四半期		2024年 2月期 第1四半期			
	実績 (百万円)	構成比 (%)	実績 (百万円)	構成比 (%)	実績 (百万円)	構成比 (%)	実績 (百万円)	構成比 (%)	増減額 (百万円)	前期比 (%)
売上高	83,724	100.0	117,013	100.0	135,601	100.0	105,258	100.0	△30,343	△22.4
売上原価	69,002	82.4	95,264	81.4	113,198	83.5	88,142	83.7	△25,056	△22.1
売上総利益	14,722	17.6	21,748	18.6	22,402	16.5	17,116	16.3	△5,286	△23.6
販売費及び一般管理費	14,875	17.8	16,663	14.2	17,145	12.6	14,344	13.6	△2,801	△16.3
営業利益	△153	-	5,084	4.3	5,256	3.9	2,771	2.6	△2,485	△47.3
経常利益	△552	-	4,911	4.2	5,053	3.7	2,696	2.6	△2,357	△46.6
税金等調整前四半期純利益	△1,071	-	4,069	3.5	5,117	3.8	2,738	2.6	△2,379	△46.5
親会社株主に帰属する四半期純利益	△914	-	2,752	2.4	5,377	4.0	1,868	1.8	△3,509	△65.3

第1四半期（単体）	2021年 2月期 第1四半期		2022年 2月期 第1四半期		2023年 2月期 第1四半期		2024年 2月期 第1四半期			
	実績 (百万円)	構成比 (%)	実績 (百万円)	構成比 (%)	実績 (百万円)	構成比 (%)	実績 (百万円)	構成比 (%)	増減額 (百万円)	前期比 (%)
売上高	64,991	100.0	78,540	100.0	90,012	100	103,867	100.0	13,855	15.4
売上原価	53,462	82.3	62,983	80.2	74,637	82.9	87,222	84.0	12,585	16.9
売上総利益	11,529	17.7	15,557	19.8	15,375	17.1	16,645	16.0	1,270	8.3
販売費及び一般管理費	11,988	18.4	12,283	15.6	11,678	13.0	13,860	13.3	2,182	18.7
営業利益	△459	-	3,273	4.2	3,696	4.1	2,785	2.7	△911	△24.6
経常利益	△636	-	3,220	4.1	3,644	4.1	2,703	2.6	△941	△25.8
税引前四半期純利益	△1,519	-	2,094	2.7	3,708	4.1	2,735	2.6	△973	△26.2
四半期純利益	△668	-	1,424	1.8	4,629	5.1	1,843	1.8	△2,786	△60.2

# [連結]貸借対照表



(単位：百万円)

	当連結会計年度末 (2023年2月28日)	当期第1四半期末 (2023年5月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	37,473	33,970
受取手形及び売掛金	3,927	3,961
商品	84,432	72,317
その他	6,173	5,436
貸倒引当金	△528	△525
流動資産合計	131,478	115,159
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	41,306	41,330
減価償却累計額	△16,873	△17,228
建物及び構築物（純額）	24,433	24,102
車両運搬具	236	236
減価償却累計額	△148	△159
車両運搬具（純額）	88	76
工具、器具及び備品	5,077	5,243
減価償却累計額	△3,362	△3,452
工具、器具及び備品（純額）	1,715	1,790
土地	136	136
建設仮勘定	67	796
その他	-	231
有形固定資産合計	26,441	27,133
無形固定資産		
ソフトウェア	1,300	1,334
のれん	86	84
その他	2	2
無形固定資産合計	1,389	1,421
投資その他の資産		
投資有価証券	0	0
関係会社株式	29	29
長期貸付金	76	950
敷金及び保証金	5,045	5,190
建設協力金	3,955	3,847
繰延税金資産	4,435	3,999
その他	449	441
貸倒引当金	△6	△6
投資その他の資産合計	13,984	14,451
固定資産合計	41,815	43,006
資産合計	173,293	158,166

	当連結会計年度末 (2023年2月28日)	当期第1四半期末 (2023年5月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	4,822	4,004
短期借入金	24,145	15,445
未払金	3,812	3,083
未払法人税等	864	567
契約負債	25,336	23,440
預り金	309	459
賞与引当金	897	87
その他の引当金	342	342
その他	3,635	8,398
流動負債合計	64,165	55,827
固定負債		
長期借入金	43,000	36,700
長期預り保証金	599	639
資産除去債務	2,643	2,690
その他	183	328
固定負債合計	46,426	40,358
負債合計	110,591	96,186
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,157	4,157
資本剰余金	5,250	5,250
利益剰余金	56,738	55,966
自己株式	△4,344	△4,344
株主資本合計	61,801	61,029
その他の包括利益累計額		
為替換算調整勘定	284	266
その他の包括利益累計額合計	284	266
新株予約権	147	255
非支配株主持分	468	428
純資産合計	62,702	61,980
負債純資産合計	173,293	158,166

# [連結] キャッシュ・フロー計算書



(単位：百万円)

	2023年2月期 第1四半期	2024年2月期 第1四半期
税金等調整前四半期純利益	5,117	2,738
減価償却費	716	630
のれん償却額	104	1
運転資本増減	1,103	9,737
法人税等の支払額	△97	△678
その他	194	3,759
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>7,139</b>	<b>16,190</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△2,574</b>	<b>△2,099</b>
フリー・キャッシュ・フロー	4,564	14,091
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>990</b>	<b>11,991</b>
換算差額・新規連結に伴う増減額	269	3
現金及び現金同等物の増減額	5,825	△3,503
現金及び現金同等物の期首残高	45,670	37,473
現金及び現金同等物の期末残高	51,496	33,970

※当社では第1四半期及び第3四半期の要約キャッシュ・フロー計算書を任意開示しております。

# [連結・単体]損益計算書



通期（連結）	2021年 2月期		2022年 2月期		2023年 2月期		2024年 2月期			
	実績 (百万円)	構成比 (%)	実績 (百万円)	構成比 (%)	実績 (百万円)	構成比 (%)	予想 (百万円)	構成比 (%)	増減額 (百万円)	前期比 (%)
売上高	380,564	100.0	459,532	100.0	416,514	100.0	400,000	100.0	△16,514	△4.0
売上原価	307,754	80.9	373,519	81.3	341,964	82.1	327,500	81.9	△14,464	△4.2
売上総利益	72,810	19.1	86,013	18.7	74,549	17.9	72,500	18.1	△2,049	△2.7
販売費及び一般管理費	62,239	16.4	67,528	14.7	55,865	13.4	53,500	13.4	△2,365	△4.2
営業利益	10,571	2.8	18,485	4.0	18,684	4.5	19,000	4.8	316	1.7
経常利益	9,642	2.5	17,561	3.8	18,146	4.4	18,500	4.6	354	1.9
税金等調整前当期純利益	4,524	1.2	15,750	3.4	18,752	4.5	17,500	4.4	△1,252	△6.7
親会社株主に帰属する当期純利益	1,484	0.4	10,794	2.3	14,205	3.4	12,000	3.0	△2,205	△5.5

通期（単体）	2021年 2月期		2022年 2月期		2023年 2月期		2024年 2月期			
	実績 (百万円)	構成比 (%)	実績 (百万円)	構成比 (%)	実績 (百万円)	構成比 (%)	予想 (百万円)	構成比 (%)	増減額 (百万円)	前期比 (%)
売上高	275,710	100.0	306,733	100.0	366,069	100.0	389,000	100.0	22,931	6.3
売上原価	219,258	79.5	245,661	80.1	301,226	82.3	319,200	82.1	17,974	6.0
売上総利益	56,451	20.5	61,071	19.9	64,842	17.7	69,800	17.9	4,958	7.6
販売費及び一般管理費	48,593	17.6	49,164	16.0	48,430	13.2	50,200	12.9	1,770	3.7
営業利益	7,858	2.9	11,907	3.9	16,412	4.5	19,600	5.0	3,188	19.4
経常利益	7,642	2.8	11,573	3.8	15,998	4.4	19,100	4.9	3,102	19.4
税引前当期純利益	△458	-	9,450	3.1	23,709	6.5	18,100	4.7	△5,609	△23.7
当期純利益	△2,081	-	6,553	2.1	20,020	5.5	12,700	3.3	△7,320	△36.6

# [連結・単体]損益計算書（第2四半期累計）



第2四半期累計（連結）	2021年 2月期 第2四半期累計		2022年 2月期 第2四半期累計		2023年 2月期 第2四半期累計		2024年 2月期 第2四半期累計			
	実績 (百万円)	構成比 (%)	実績 (百万円)	構成比 (%)	実績 (百万円)	構成比 (%)	予想 (百万円)	構成比 (%)	増減額 (百万円)	前期比 (%)
売上高	178,109	100.0	227,775	100.0	225,478	100.0	190,000	100.0	△35,479	△15.7
売上原価	144,145	80.9	185,308	81.4	187,209	83.0	157,000	82.6	△30,209	△16.1
売上総利益	33,963	19.1	42,466	18.6	38,269	17.0	33,000	17.4	△5,269	△13.8
販売費及び一般管理費	29,910	16.8	33,025	14.5	29,652	13.2	25,500	13.4	△4,153	△14
営業利益	4,053	2.3	9,440	4.1	8,616	3.8	7,500	3.9	△1,117	△13
経常利益	3,147	1.8	9,011	4.0	8,280	3.7	7,250	3.8	△1,031	△12.5
税金等調整前四半期純利益	2,717	1.5	7,951	3.5	9,181	4.1	6,750	3.6	△2,431	△26.5
親会社株主に帰属する四半期純利益	1,375	0.8	5,311	2.3	7,516	3.3	4,700	2.5	△2,816	△37.5

第2四半期累計（単体）	2021年 2月期 第2四半期累計		2022年 2月期 第2四半期累計		2023年 2月期 第2四半期累計		2024年 2月期 第2四半期累計			
	実績 (百万円)	構成比 (%)	実績 (百万円)	構成比 (%)	実績 (百万円)	構成比 (%)	予想 (百万円)	構成比 (%)	増減額 (百万円)	前期比 (%)
売上高	134,150	100.0	150,239	100.0	178,303	100.0	185,000	100.0	6,697	3.8
売上原価	107,145	79.9	120,147	80.0	147,944	83.0	153,200	82.8	5,256	3.6
売上総利益	27,004	20.1	30,092	20.0	30,359	17.0	31,800	17.2	1,441	4.7
販売費及び一般管理費	23,736	17.7	23,983	16.0	23,601	13.2	24,300	13.1	698	3.0
営業利益	3,267	2.4	6,108	4.1	6,757	3.8	7,500	4.1	743	11.0
経常利益	3,101	2.3	5,939	4.0	6,560	3.7	7,250	3.9	689	10.5
税引前四半期純利益	2,383	1.8	4,655	3.1	9,537	5.3	6,750	3.6	△2,787	△29.2
四半期純利益	2,005	1.5	3,170	2.1	8,575	4.8	4,750	2.6	△3,826	△44.6