

6. 補足情報

2022年9月30日付でのキーストーンナチュラルホールディングス社との企業結合について、2024年3月期に同社取得原価の配分(PPA)が完了いたしました。当会計処理の完了に伴い、前連結会計年度に係る各数値については、PPA完了の内容を反映させた金額を用いております。

(1) 業績の状況

《連結》

(単位：百万円)

	23.3期		24.3期		25.3期予想	
	金額	前期比	金額	前期比	金額	前期比
売上高	275,060	108.6%	299,600	108.9%	320,000	106.8%
営業利益	16,686	86.8%	19,470	116.7%	21,000	107.9%
経常利益	18,300	86.6%	21,085	115.2%	22,000	104.3%
親会社株主に帰属する当期純利益	13,672	98.0%	17,580	128.6%	13,300	75.7%
包括利益	15,965	74.0%	28,323	177.4%	—	—

《事業セグメント別売上高の状況》

	金額	前期比	金額	前期比	金額	前期比
売上高						
香辛・調味加工食品事業	119,802	102.0%	126,287	105.4%	133,000	105.3%
健康食品事業	16,520	114.5%	16,865	102.1%	18,000	106.7%
海外食品事業	48,875	125.0%	56,375	115.3%	62,000	110.0%
外食事業	48,371	106.5%	55,132	114.0%	61,000	110.6%
その他食品関連事業	50,699	111.3%	55,045	108.6%	57,000	103.6%
調整額	△9,206	—	△10,103	—	△11,000	—

《事業セグメント別営業利益の状況》

	金額	前期比	金額	前期比	金額	前期比
営業利益						
香辛・調味加工食品事業	7,915	62.7%	10,832	136.9%	12,600	116.3%
健康食品事業	1,908	—	2,464	129.2%	2,500	101.5%
海外食品事業	5,424	103.3%	3,067	56.5%	3,200	104.3%
外食事業	2,268	151.0%	3,395	149.7%	3,900	114.9%
その他食品関連事業	1,234	83.4%	1,930	156.4%	2,100	108.8%
調整額	△2,062	—	△2,218	—	△3,300	—

(2) グループ会社数

	23.3期	24.3期
連結子会社数	42社	44社
国内	16社	18社
海外	26社	26社
持分法適用関連会社	5社	4社
国内	2社	2社
海外	3社	2社

(3) 連結損益計算書の状況

① 連結損益計算書

(単位：百万円)

	23.3期		24.3期		対前期増減	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	増減率
売上高	275,060	100.0%	299,600	100.0%	24,540	8.9%
《事業セグメント別》						
香辛・調味加工食品事業	119,802	43.6%	126,287	42.2%	6,485	5.4%
健康食品事業	16,520	6.0%	16,865	5.6%	346	2.1%
海外食品事業	48,875	17.8%	56,375	18.8%	7,500	15.3%
外食事業	48,371	17.6%	55,132	18.4%	6,761	14.0%
その他食品関連事業	50,699	18.4%	55,045	18.4%	4,346	8.6%
調整額	△9,206	△3.3%	△10,103	△3.4%	△897	—
売上原価	177,157	64.4%	190,644	63.6%	13,488	7.6%
販売費・一般管理費	81,218	29.5%	89,486	29.9%	8,269	10.2%
営業利益	16,686	6.1%	19,470	6.5%	2,784	16.7%
《事業セグメント別》						
香辛・調味加工食品事業	7,915	2.9%	10,832	3.6%	2,917	36.9%
健康食品事業	1,908	0.7%	2,464	0.8%	556	29.2%
海外食品事業	5,424	2.0%	3,067	1.0%	△2,357	△43.5%
外食事業	2,268	0.8%	3,395	1.1%	1,127	49.7%
その他食品関連事業	1,234	0.4%	1,930	0.6%	696	56.4%
調整額	△2,062	△0.7%	△2,218	△0.7%	△156	—
営業外収益	2,846	1.0%	2,781	0.9%	△66	△2.3%
営業外費用	1,232	0.4%	1,165	0.4%	△67	△5.4%
経常利益	18,300	6.7%	21,085	7.0%	2,785	15.2%
特別利益	4,466	1.6%	9,437	3.2%	4,971	111.3%
特別損失	1,451	0.5%	3,247	1.1%	1,795	123.7%
税金等調整前当期純利益	21,315	7.7%	27,276	9.1%	5,961	28.0%
法人税等	5,869	2.1%	8,109	2.7%	2,240	38.2%
当期純利益	15,446	5.6%	19,167	6.4%	3,721	24.1%
(内訳)						
親会社株主に帰属する当期純利益	13,672	5.0%	17,580	5.9%	3,908	28.6%
非支配株主に帰属する当期純利益	1,774	0.6%	1,587	0.5%	△187	△10.5%
包括利益	15,965	5.8%	28,323	9.5%	12,357	77.4%

② 販売費・一般管理費の主な増減内容

(単位：百万円)

	23. 3期	24. 3期	対前期増減
広告宣伝費	8,042	7,749	△293
運送費及び保管費	12,093	13,021	927
販売手数料	115	120	5
販売促進費	3,263	3,657	394
人件費	28,753	32,204	3,452
研究開発費	4,434	4,625	192
のれん償却額	237	904	668
その他	24,281	27,205	2,924
販売費・一般管理費計	81,218	89,486	8,269

③ 営業外損益の主な増減内容

(単位：百万円)

	23. 3期	24. 3期	対前期増減
受取利息	315	364	48
受取配当金	759	854	95
持分法による投資利益	139	75	△64
受取家賃	878	884	6
為替差益	110	23	△87
補助金収入	247	—	△247
その他	397	581	183
営業外収益計	2,846	2,781	△66
支払利息	297	177	△120
貸貸費用	690	712	21
訴訟関連費用	49	14	△35
その他	197	263	66
営業外費用計	1,232	1,165	△67

④ 特別損益の主な増減内容

(単位：百万円)

	23. 3期	24. 3期	対前期増減
固定資産売却益	971	7	△964
投資有価証券売却益	3,345	2,392	△953
店舗売却益	143	35	△108
退職給付制度改定益	—	6,988	6,988
その他	8	16	8
特別利益計	4,466	9,437	4,971
固定資産売却損	57	20	△38
固定資産除却損	248	398	150
投資有価証券売却損	1	—	△1
投資有価証券評価損	321	294	△27
会員権評価損	1	7	6
減損損失	785	2,523	1,739
その他	39	4	△34
特別損失計	1,451	3,247	1,795

⑤ 四半期の状況

《連結》

(単位：百万円)

	23.3期					24.3期				
	1Q	2Q	3Q	4Q	累計	1Q	2Q	3Q	4Q	累計
売上高	66,324	67,507	71,988	69,242	275,060	70,453	72,371	82,873	73,904	299,600
前期増減	4,688	5,016	4,194	7,777	21,675	4,130	4,863	10,885	4,662	24,540
営業利益	4,970	2,662	6,692	2,363	16,686	4,914	3,153	8,603	2,800	19,470
前期増減	△720	△680	△1,163	22	△2,541	△56	491	1,911	438	2,784
経常利益	5,591	3,373	6,578	2,758	18,300	5,252	3,517	8,830	3,486	21,085
前期増減	△754	△618	△1,604	151	△2,825	△339	144	2,252	728	2,785
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益	3,597	1,896	6,114	2,066	13,672	7,978	2,847	5,537	1,218	17,580
前期増減	△476	△1,241	△36	1,470	△284	4,381	951	△577	△848	3,908
包括利益	3,999	6,218	7,149	△1,401	15,965	10,678	6,705	11,234	△293	28,323
前期増減	△1,032	1,484	1,861	△7,929	△5,616	6,678	487	4,085	1,107	12,357

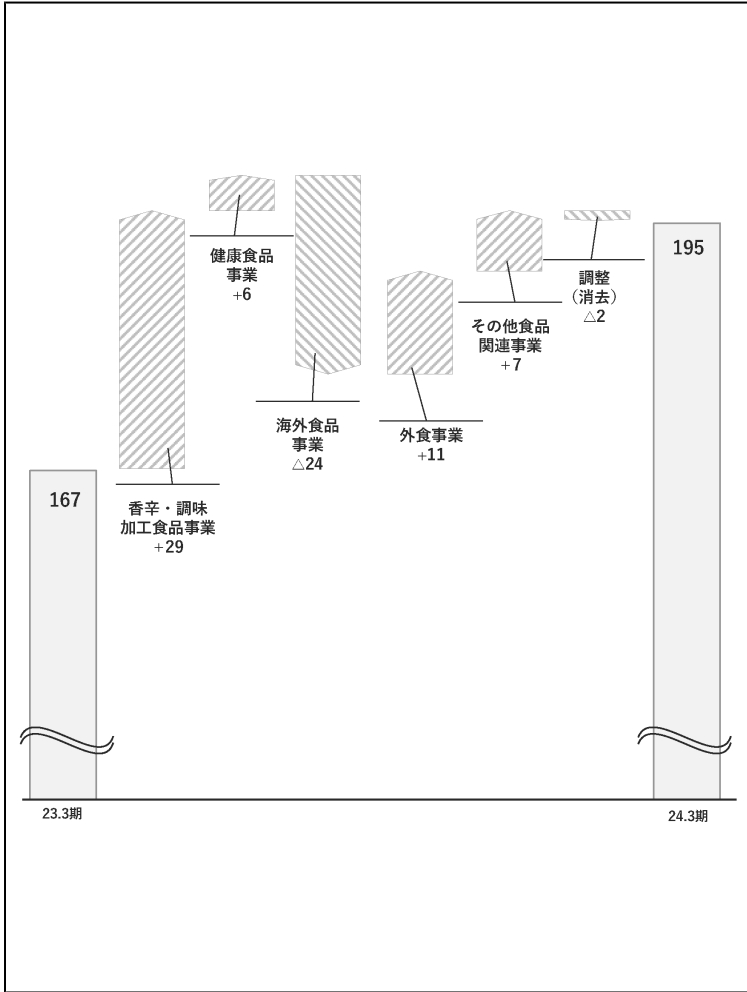
《事業セグメント別売上高》

売上高	23.3期					24.3期				
	1Q	2Q	3Q	4Q	累計	1Q	2Q	3Q	4Q	累計
香辛・調味加工食品事業	28,326	29,688	33,027	28,762	119,802	29,594	30,829	35,663	30,201	126,287
前期増減	694	354	387	945	2,380	1,269	1,142	2,636	1,439	6,485
健康食品事業	4,110	4,412	4,575	3,423	16,520	4,136	4,468	4,724	3,538	16,865
前期増減	759	723	270	335	2,087	26	56	149	115	346
海外食品事業	10,796	11,824	12,346	13,908	48,875	13,441	13,015	15,481	14,437	56,375
前期増減	984	2,197	2,105	4,479	9,764	2,645	1,191	3,135	529	7,500
外食事業	11,334	11,612	12,436	12,989	48,371	12,897	13,915	14,345	13,974	55,132
前期増減	208	633	1,194	915	2,950	1,563	2,303	1,910	985	6,761
その他食品関連事業	13,921	12,466	11,983	12,329	50,699	12,858	12,891	15,187	14,108	55,045
前期増減	2,246	1,274	506	1,102	5,128	△1,062	424	3,204	1,779	4,346
調整額	△2,163	△2,495	△2,379	△2,170	△9,206	△2,474	△2,747	△2,527	△2,354	△10,103
前期増減	△204	△165	△268	1	△635	△311	△252	△149	△185	△897

《事業セグメント別営業利益》

営業利益	23.3期					24.3期				
	1Q	2Q	3Q	4Q	累計	1Q	2Q	3Q	4Q	累計
香辛・調味加工食品事業	2,251	955	3,564	1,145	7,915	1,794	1,871	4,965	2,201	10,832
前期増減	△824	△1,372	△1,253	△1,264	△4,713	△457	917	1,401	1,056	2,917
ROS	7.9%	3.2%	10.8%	4.0%	6.6%	6.1%	6.1%	13.9%	7.3%	8.6%
健康食品事業	465	611	824	8	1,908	589	641	1,065	168	2,464
前期増減	627	781	220	417	2,046	124	30	242	161	556
ROS	11.3%	13.9%	18.0%	0.2%	11.5%	14.2%	14.4%	22.6%	4.8%	14.6%
海外食品事業	1,747	1,359	1,361	957	5,424	1,175	△79	1,188	783	3,067
前期増減	△236	115	△146	441	174	△572	△1,438	△173	△174	△2,357
ROS	16.2%	11.5%	11.0%	6.9%	11.1%	8.7%	△0.6%	7.7%	5.4%	5.4%
外食事業	193	454	673	948	2,268	930	877	1,095	493	3,395
前期増減	△158	278	253	392	766	737	423	422	△455	1,127
ROS	1.7%	3.9%	5.4%	7.3%	4.7%	7.2%	6.3%	7.6%	3.5%	6.2%
その他食品関連事業	362	158	297	416	1,234	532	555	480	363	1,930
前期増減	△109	△170	△182	215	△245	170	397	182	△53	696
ROS	2.6%	1.3%	2.5%	3.4%	2.4%	4.1%	4.3%	3.2%	2.6%	3.5%
調整額	△47	△876	△27	△1,112	△2,062	△106	△712	△190	△1,210	△2,218
前期増減	△21	△313	△55	△179	△568	△59	164	△163	△98	△156

⑥ 事業セグメント別営業利益増減要因 (単位：億円)



単位：億円	対前年増減額
香辛・調味加工食品事業	+29
売上高変動※	+25
原価率変動※	+2
マーケティングコスト※	+8
その他経費※	△6
関連会社、調整	+0
健康食品事業	+6
売上高変動	+2
原価率変動	△1
マーケティングコスト	+3
その他経費	+2
海外食品事業	△24
米国事業	△5
中国事業	△5
東南アジア事業	△13
貿易他	△1
外食事業	+11
その他食品関連事業	+7
デリカシェフ	+3
ヴォークス・トレーディング (連結)	+4
調整 (消去)	△2
連結営業利益増減	+28

※ハウス食品・ハウスギャパンの実績を対象に算出

(4) 連結貸借対照表の状況

《連結貸借対照表の主な増減内容》

(単位：百万円)

	23.3期末		24.3期末		対前期末 増減 金額	主な増減内容
	金額	構成比	金額	構成比		
流動資産	154,924	39.0%	171,208	39.7%	16,284	現金及び預金の増加 16,011 受取手形及び売掛金の増加 3,619 商品及び製品の増加 1,460 有価証券の減少 △6,000
固定資産	241,986	61.0%	260,393	60.3%	18,407	退職給付に係る資産の増加 7,868 投資有価証券の増加 6,583 建物及び構築物の増加 4,402
資産合計	396,910	100.0%	431,601	100.0%	34,691	
流動負債	56,654	14.3%	65,777	15.2%	9,123	未払金の増加 2,220 短期借入金の増加 2,071 未払法人税等の増加 1,863 支払手形及び買掛金の増加 1,526
固定負債	38,921	9.8%	44,214	10.2%	5,294	繰延税金負債の増加 3,481 退職給付に係る負債の増加 1,546
負債合計	95,575	24.1%	109,992	25.5%	14,417	
株主資本合計	240,925	60.7%	252,064	58.4%	11,138	利益剰余金の増加 13,093 自己株式の増加 △1,976
その他の包括利益 累計額合計	31,359	7.9%	40,145	9.3%	8,785	その他有価証券評価差額金の増加 6,750 為替換算調整勘定の増加 3,677 退職給付に係る調整累計額の減少 △1,771
非支配株主持分	29,050	7.3%	29,400	6.8%	350	
純資産合計	301,335	75.9%	321,609	74.5%	20,274	
負債純資産合計	396,910	100.0%	431,601	100.0%	34,691	

(5) 連結キャッシュ・フローの状況

《連結キャッシュ・フローの主な増減内容》

(単位：百万円)

	23.3期	24.3期	対前期 増減	主な増減内容
営業活動による キャッシュ・フロー	19,483	25,571	6,088	税金等調整前当期純利益 5,961 その他の資産の増減額 3,183 減損損失 1,739 棚卸資産の増減額 1,533 退職給付制度改定益 △6,988
投資活動による キャッシュ・フロー	△21,467	△2,299	19,168	連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 13,395 定期預金の払戻による収入 4,046 有形固定資産の取得による支出 3,668 有形固定資産の売却による収入 △2,765
財務活動による キャッシュ・フロー	△12,739	△7,382	5,357	自己株式の取得による支出 4,000 非支配株主への配当金の支払額 1,005 短期借入金の純増減額 767
現金及び現金同等物 期末残高	62,682	80,165	17,483	

(6) 設備投資の状況

《連結》

(単位：百万円)

	23.3期	24.3期	25.3期見込
設備投資	15,239	14,735	19,400
リース	573	324	200
合計	15,813	15,059	19,600

(7) 減価償却費の状況

《連結》

(単位：百万円)

	23.3期	24.3期	25.3期見込
減価償却費	11,628	12,719	12,400
支払リース料	417	558	300
合計	12,045	13,278	12,700

※売買取引に係る方法に準じて資産計上を行っているリース物件の支払リース料相当は「減価償却費」に含めておりません。

(8) 主要経営指標等

《連結》

	23.3期	24.3期	25.3期予想
一株当たり当期純利益	139.63円	180.53円	137.28円
一株当たり純資産	2,791.56円	3,016.19円	3,105.48円
投下資本利益率	—	4.6%	4.7%
総資産回転率	0.71回	0.72回	0.73回
売上高営業利益率	6.1%	6.5%	6.6%
E B I T D A マージン	10.4%	11.0%	10.9%
売上高経常利益率	6.7%	7.0%	6.9%
総資産営業利益率	4.3%	4.7%	4.8%
自己資本当期純利益率	5.1%	6.2%	4.5%
自己資本比率	68.6%	67.7%	67.5%

一株当たり配当金	46.00円	47.00円	48.00円
配当性向	32.9%	26.0%	35.0%
利益配分の基本方針に基づく配当性向	32.4%	24.8%	—

※利益配分の基本方針に関して、25.3期以降は総還元性向40%以上に変更いたします。

なお、24.3期までは企業結合に伴い発生する特別損益やのれん償却の影響を除く連結配当性向30%以上。

従業員数	6,502人	6,543人	—
------	--------	--------	---

◎休職者・パートを含みません。

(9) 参考情報

① 国内市場規模 (ハウス食品調べ)

(単位：億円)

	2018年度	2019年度	2020年度	2021年度	2022年度	2023年度
ルウカレー	529	513	505	469	471	507
ルウシチュー	196	189	189	180	185	191
ルウハヤシ	71	71	73	66	63	71
レトルトカレー	707	753	789	787	817	861
スパイストータル	859	884	1,006	970	931	976

② ルウカレー市場動向 (S R I +)

2024.3期		1 Q	2 Q	3 Q	4 Q	上期	下期	通期
マーケット 全体	平均売価	216円	235円	238円	236円	225円	237円	231円
	前年差	+24円	+39円	+26円	+25円	+31円	+26円	+29円
ハウス食品	平均売価	222円	246円	245円	244円	234円	244円	239円
	前年差	+32円	+49円	+28円	+28円	+40円	+28円	+35円
	金額シェア	59.4%	60.8%	61.5%	61.9%	60.1%	61.7%	60.9%

出典：(株) インテージ S R I + 月次データ (2023.4-2024.3)

③ 事業別動向 (売上高前年比)

2024.3期		1 Q	2 Q	3 Q	4 Q	上期	下期	通期
香辛・調味加工食品事業 (ハウス食品)								
ルウカレー ※1	103.7%	104.3%	112.9%	106.3%	104.0%	109.4%	106.6%	
レトルトカレー ※1	107.6%	91.2%	100.5%	102.7%	98.7%	101.6%	100.1%	
ルウシチュー ※1	102.8%	96.4%	98.2%	104.7%	98.3%	100.1%	99.5%	
スパイス ※1	104.6%	100.7%	106.5%	105.8%	102.6%	106.2%	104.4%	
健康食品事業 (ハウスウェルネスフーズ)								
ウコンの力 ※1	114.4%	122.5%	116.0%	107.8%	118.4%	113.0%	115.5%	
C1000 ※1	98.3%	104.6%	104.5%	100.5%	101.5%	102.7%	102.1%	
1日分のビタミン ※1	106.2%	92.8%	91.7%	102.0%	98.3%	96.1%	97.3%	
海外食品事業 (現地通貨ベース)								
米国事業	158.4%	152.3%	150.3%	108.9%	155.5%	126.6%	139.5%	
中国事業	114.6%	108.2%	95.0%	90.9%	111.2%	93.1%	101.6%	
タイ機能性飲料事業	54.2%	39.7%	93.9%	75.0%	46.5%	83.4%	63.2%	
外食事業 (壺番屋)								
国内全店売上高	112.1%	113.6%	114.1%	105.9%	112.9%	109.8%	111.3%	
国内既存店売上高	112.9%	114.3%	115.0%	106.8%	113.7%	110.7%	112.1%	
客数	101.1%	103.8%	105.4%	104.7%	102.5%	105.0%	103.8%	
客単価	111.7%	110.1%	109.1%	102.0%	110.9%	105.4%	108.1%	

※1 製品別実績は出荷ベースの参考値