

平成19年3月期 第3四半期財務・業績の概況（連結）

平成19年2月9日

会社名 エスアールジータカミヤ株式会社

(JASDAQ・コード番号：2445)

(URL <http://www.srg.jp/>)

問合せ先 代表者役職 代表取締役社長兼社長執行役員
氏名 高宮 一雅

TEL：(06) 6375 - 3900

責任者役職 代表取締役副社長兼副社長執行役員
氏名 高宮 章好

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

- ① 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 無
 ② 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 有
 (内容) 当連結会計年度より退職給付債務の計算方法を簡便法より原則法に変更しております。
 ③ 連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 有
 (内容) 連結子会社でありましたARSエンタープライズ(株)を平成18年4月1日付けで当社が吸収合併(簡易合併)したことにより連結範囲から除外しております。

2. 平成19年3月期第3四半期財務・業績の概況(平成18年4月1日～平成18年12月31日)

(1) 経営成績(連結)の進捗状況

(百万円未満切捨)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19年3月期第3四半期	10,817	3.8	1,603	69.0	1,453	108.7	588	188.6
18年3月期第3四半期	10,425	—	948	—	696	—	203	—
(参考) 18年3月期	14,017		1,353		1,045		399	

	1株当たり四半期(当期)純利益		潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益	
	円	銭	円	銭
19年3月期第3四半期	64	43	—	—
18年3月期第3四半期	45	91	—	—
(参考) 18年3月期	84	96	—	—

(注) ①売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示す。

②当社は平成18年5月1日付で1株につき2株の株式分割を実施いたしました。なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の1株当たり四半期(当期)純利益は、平成18年3月期第3四半期が22円95銭、平成18年3月期は42円48銭となります。

[経営成績(連結)の進捗状況に関する定性的情報等]

当第3四半期(平成18年4月1日～平成18年12月31日)は、引き続き民間工事関連が好調を持続し、加えて公共工事関連の発注もあり、機材出荷量はピークを迎えました。特に建築用機材においては、一層、在庫不足が著しくなりました。当社グループといたしましては、予測にしたがい機材の購入を計画どおりに進め、自社保有機材を充実させたことにより、優位に営業を展開することができました。また、この在庫不足の影響によりレンタル単価が上昇し、大幅な営業利益の増益に繋がりました。

上記の要因により、当第3四半期の当社グループの連結業績は、売上高は10,817百万円(前年同期比3.8%増)、営業利益は1,603百万円(同69.0%増)、経常利益は1,453百万円(同108.7%増)となりました。

また、本日付当社「固定資産の譲渡及び特別損失の発生に関するお知らせ」発表のとおり、当第3四半期において当該土地・建物を減損処理したことにより減損損失259百万円を特別損失に計上いたしました。そのほか、退職給付債務の計算方法を簡便法から原則法に変更したことにより退職給付費用26百万円、役員退職慰労金67百万円等を計上したことにより、四半期純利益は588百万円(同188.6%増)となりました。

(2) 財政状態（連結）の変動状況

(百万円未満切捨)

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産	
	百万円	百万円	%	円	銭
19年3月期第3四半期	23,589	4,216	17.6	454	43
18年3月期第3四半期	24,669	3,507	14.2	768	72
(参考) 18年3月期	21,735	3,710	17.1	808	71

(注) 当社は平成18年5月1日付で1株につき2株の株式分割を実施いたしました。なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の1株当たり純資産は、平成18年3月期第3四半期が384円36銭、平成18年3月期は404円36銭となります。

【連結キャッシュ・フローの状況】

(百万円未満切捨)

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
19年3月期第3四半期	△960	△51	1,639	2,720
18年3月期第3四半期	△1,844	△373	3,807	3,986
(参考) 18年3月期	△657	△281	635	2,093

【財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等】

① 財政状態の変動状況

当第3四半期の総資産は、23,589百万円となり、前連結会計年度末と比べ1,854百万円増加いたしました。この主な要因は、シンジケートローンの実行等の調達による現金及び預金の増加636百万円、貸貸資産の増加1,505百万円、土地の減少222百万円等によるものです。

負債合計は、19,373百万円となり、前連結会計年度末と比べ1,423百万円増加いたしました。この主な要因は、1年以内に償還予定の社債、1年以内に返済予定の長期借入金、社債、長期借入金の増加2,138百万円、短期借入金の減少372百万円、役員退職慰労引当金の減少441百万円等によるものです。

純資産合計は、4,216百万円となり、前連結会計年度末と比べ506百万円増加いたしました。この主な要因は、利益剰余金の増加472百万円、少数株主持分69百万円の増加等によるものです。

② キャッシュ・フローの状況

当第3四半期における現金及び現金同等物は、2,720百万円となり前連結会計年度末と比べ627百万円増加いたしました。各キャッシュ・フローの状況とそれらの主な要因は次のとおりであります。

(営業キャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは、960百万円の支出となりました。主な要因は、税金等調整前四半期純利益が1,102百万円あったものの、貸貸資産取得による支出2,825百万円が減価償却費1,305百万円を上回ったことと、法人税等の支払額558百万円等があったことによります。

(投資キャッシュ・フロー)

投資活動によるキャッシュ・フローは、51百万円の支出となりました。主な要因は、貸付金の回収による収入74百万円に対して貸付金の実行による支出が21百万円、少数株主からの株式買取による支出が13百万円、無形固定資産の取得による支出が11百万円、有形固定資産の取得による支出が70百万円あったこと等によります。

(財務キャッシュ・フロー)

財務活動によるキャッシュ・フローは、1,639百万円の収入となりました。主な要因は、社債及び長期借入れによる収入4,701百万円が返済による支出2,576百万円を上回ったことと、短期借入金の減少372百万円、配当金の支払額114百万円があったことによります。

○添付資料

(要約) 四半期連結貸借対照表、(要約) 四半期連結損益計算書、(要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

[参考]

平成19年3月期の連結業績予想（平成18年4月1日～平成19年3月31日）

	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
通期	14,800	1,900	820

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 74円 87銭

(注) 当社は平成19年1月1日付で1株につき1.2株の株式分割を実施いたしました。上記の1株当たり予想当期純利益(通期)は、この株式分割を考慮した期末発行済株式数(10,951,752株)により算出しております。

[業績予想に関する定性的情報等]

上記の業績予想は平成18年9月20日付当社「平成19年3月期中間(連結・単独)及び通期(連結・単独)業績予想の修正に関するお知らせ」において発表いたしました通期業績予想を修正しております。

内容につきましては、本日付発表の「平成19年3月期通期(連結・単独)業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照願います。

なお、本業績予想につきましては、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は、今後の当社グループを取り巻く様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

1. (要約) 四半期連結貸借対照表

科目	当四半期 (平成19年3月期 第3四半期末)	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期末)	増減		(参考) 平成18年3月期
	金額(千円)	金額(千円)	金額 (千円)	増減率 (%)	金額(千円)
(資産の部)					
I 流動資産					
1. 現金及び預金	3,179,470	4,536,737			2,543,049
2. 受取手形及び売掛金	4,847,186	5,970,284			4,797,188
3. たな卸資産	202,476	174,875			177,171
4. 繰延税金資産	55,116	77,058			122,237
5. その他	400,626	314,250			498,609
貸倒引当金	△199,640	△192,147			△188,089
流動資産合計	8,485,236	10,881,059	△2,395,823	△22.0	7,950,166
II 固定資産					
1. 有形固定資産					
(1) 賃貸資産	9,658,926	8,092,246			8,153,100
(2) 建物及び構築物	686,426	719,955			685,843
(3) 機械装置及び運搬具	29,182	35,744			33,926
(4) 土地	2,289,570	2,511,966			2,511,966
(5) 建設仮勘定	427,425	162,660			171,354
(6) その他	151,614	114,046			111,943
有形固定資産合計	13,243,145	11,636,619	1,606,526	13.8	11,668,133
2. 無形固定資産					
(1) 借地権	505,759	505,759			505,759
(2) その他	165,871	179,865			178,938
無形固定資産合計	671,631	685,625	△13,993	△2.0	684,697
3. 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	233,426	288,040			307,778
(2) 長期貸付金	8,548	34,351			6,990
(3) 保証金	402,742	403,878			405,776
(4) 会員権	91,333	110,773			107,683
(5) 繰延税金資産	200,120	293,026			283,416
(6) その他	597,289	773,367			733,553
貸倒引当金	△343,748	△437,338			△412,735
投資その他の資産合計	1,189,711	1,466,099	△276,387	△18.9	1,432,463
固定資産合計	15,104,489	13,788,344	1,316,145	9.5	13,785,294
資産合計	23,589,725	24,669,403	△1,079,678	△4.4	21,735,461

科目	当四半期 (平成19年3月期 第3四半期末)	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期末)	増減		(参考) 平成18年3月期
	金額(千円)	金額(千円)	金額 (千円)	増減率 (%)	金額(千円)
(負債の部)					
I 流動負債					
1. 支払手形及び買掛金	1,499,421	1,603,488			1,647,026
2. 短期借入金	1,257,498	1,890,000			1,630,000
3. 1年以内に償還予定の 社債	220,000	180,000			180,000
4. 1年以内に返済予定の 長期借入金	3,818,553	4,510,090			3,370,760
5. 未払法人税等	135,001	187,112			369,197
6. 賞与引当金	44,333	43,465			117,264
7. 設備支払手形	1,102,609	933,646			922,425
8. その他	1,286,676	787,912			693,265
流動負債合計	9,364,093	10,135,715	△771,621	△7.6	8,929,940
II 固定負債					
1. 社債	2,910,000	2,430,000			2,380,000
2. 長期借入金	6,088,554	6,690,765			4,967,433
3. 退職給付引当金	108,281	83,144			78,806
4. 役員退職慰労引当金	102,200	538,700			543,700
5. 長期設備支払手形	247,779	692,805			552,492
6. 連結調整勘定	—	9,446			9,321
7. 負ののれん	11,725	—			—
8. その他	540,660	507,688			488,257
固定負債合計	10,009,201	10,952,550	△943,349	△8.6	9,020,009
負債合計	19,373,294	21,088,265	△1,714,970	△8.1	17,949,949
(純資産の部)					
I 株主資本					
1. 資本金	519,750	—	—	—	—
2. 資本剰余金	557,750	—	—	—	—
3. 利益剰余金	2,998,521	—	—	—	—
4. 自己株式	△1,072	—	—	—	—
株主資本合計	4,074,949	—	—	—	—
II 評価・換算差額等					
1. その他有価証券評価 差額金	72,380	—	—	—	—
2. 繰延ヘッジ損益	△27	—	—	—	—
評価・換算差額等合計	72,352	—	—	—	—

科目	当四半期 (平成19年3月期 第3四半期末)	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期末)	増減		(参考) 平成18年3月期
	金額(千円)	金額(千円)	金額 (千円)	増減率 (%)	金額(千円)
Ⅲ 少数株主持分	69,128	—	—	—	—
純資産合計	4,216,430	—	—	—	—
負債純資産合計	23,589,725	—	—	—	—
(少数株主持分)					
少数株主持分	—	73,230	—	—	75,167
(資本の部)					
Ⅰ 資本金	—	519,750	—	—	519,750
Ⅱ 資本剰余金	—	557,750	—	—	557,750
Ⅲ 利益剰余金	—	2,330,110	—	—	2,526,033
Ⅳ その他有価証券評価差額金	—	101,257	—	—	107,883
Ⅴ 自己株式	—	△960	—	—	△1,072
資本合計	—	3,507,907	—	—	3,710,344
負債、少数株主持分及び資本合計	—	24,669,403	—	—	21,735,461

2. (要約) 四半期連結損益計算書

科目	当四半期 (平成19年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	増減		(参考) 平成18年3月期
	金額(千円)	金額(千円)	金額 (千円)	増減率 (%)	金額(千円)
I 売上高	10,817,460	10,425,483	391,977	3.8	14,017,311
II 売上原価	5,872,456	6,226,702	△354,246	△5.7	8,384,288
売上総利益	4,945,004	4,198,780	746,224	17.8	5,633,022
III 販売費及び一般管理費	3,341,427	3,250,071	91,356	2.8	4,279,557
営業利益	1,603,576	948,708	654,867	69.0	1,353,465
IV 営業外収益					
1. 受取利息	6,852	9,820			12,104
2. 受取配当金	2,314	1,963			2,863
3. 受取賃貸料	24,006	19,927			28,476
4. 保険解約返戻金	—	—			23,120
5. 連結調整勘定償却額	—	377			503
6. 負ののれん償却額	485	—			—
7. 賃貸資産受入益	32,900	23,560			33,390
8. その他	66,283	39,546			50,897
営業外収益合計	132,842	95,194	37,648	39.5	151,355
V 営業外費用					
1. 支払利息	188,233	213,651			277,188
2. 支払手数料	38,745	39,798			49,715
3. 社債発行費	13,117	28,061			28,061
4. 株式上場費用	—	31,901			31,901
5. その他	43,110	34,243			72,689
営業外費用合計	283,206	347,656	△64,450	△18.5	459,556
経常利益	1,453,212	696,246	756,966	108.7	1,045,264
VI 特別利益					
1. 受取補償金	36,417	—			—
特別利益合計	36,417	—	36,417	—	—

科目	当四半期 (平成19年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	増減		(参考) 平成18年3月期
	金額(千円)	金額(千円)	金額 (千円)	増減率 (%)	金額(千円)
VII 特別損失					
1. 固定資産売却損	4,449	—			—
2. 固定資産除却損	13,549	27,383			38,239
3. 投資有価証券評価損	16,301	—			—
4. 役員退職慰労金	67,900	—			—
5. 退職給付費用	26,179	—			—
6. 会員権評価損	—	—			3,000
7. 減損損失	259,054	125,836			125,836
特別損失合計	387,433	153,220	234,213	152.9	167,076
税金等調整前四半期(当期) 純利益	1,102,196	543,026	559,169	103.0	878,187
法人税、住民税及び事業税	327,439	289,668	37,771	13.0	467,085
法人税等調整額	174,488	30,956	143,531	463.6	△9,185
少数株主利益	12,228	18,660	△6,431	△34.5	20,623
四半期(当期)純利益	588,039	203,740	384,298	188.6	399,664

3. (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

	当四半期 (平成19年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	(参考) 平成18年3月期
区分	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
税金等調整前四半期(当期)純利益	1,102,196	543,026	878,187
減価償却費	1,305,459	1,141,750	1,536,261
減損損失	259,054	125,836	125,836
連結調整勘定償却額	—	△377	△503
負ののれん償却額	△485	—	—
賃貸資産除却に伴う原価振替額	189,774	189,906	277,211
賃貸資産売却に伴う原価振替額	94,174	100,844	137,786
賃貸資産取得による支出	△2,825,220	△2,375,382	△3,197,374
賃貸資産受入益	△32,900	△23,560	△33,390
貸倒引当金の減少額	△57,435	△1,192	△29,853
賞与引当金の増減額	△72,930	△68,956	4,843
退職給付引当金の増減額	29,474	△14,480	△18,818
役員退職慰労引当金の増減額	△441,500	7,600	12,600
受取利息及び受取配当金	△9,166	△11,783	△14,967
支払利息	188,233	213,651	277,188
社債発行費	13,117	28,061	28,061
有形固定資産除却損	12,798	27,383	38,239
投資有価証券評価損	16,301	—	—
会員権評価損	—	—	3,000
売上債権の増減額	42,203	△1,591,424	△394,893
たな卸資産の増加額	△25,305	△37,018	△39,314
仕入債務の減少額	△146,748	△51,924	△15,743
役員賞与の支払額	△24,260	—	—
その他	124,444	382,740	212,825
小計	△258,722	△1,415,298	△212,817
利息及び配当金の受取額	9,737	10,893	13,965
利息の支払額	△152,495	△200,895	△219,239
法人税等の支払額	△558,652	△238,814	△238,972
営業活動によるキャッシュ・フロー	△960,134	△1,844,114	△657,064

	当四半期 (平成19年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	(参考) 平成18年3月期
区分	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
定期預金の預入による支出	△9,000	△390,000	△825,014
定期預金の払戻による収入	—	415,000	950,007
有形固定資産の取得による支出	△70,814	△230,690	△234,955
有形固定資産の売却による収入	1,809	4,907	4,443
無形固定資産の取得による支出	△11,684	△128,396	△130,738
投資有価証券の取得による支出	△1,810	△15,300	△23,866
少数株主からの株式買取による支出	△13,366	△1,000	△1,000
貸付金の実行による支出	△21,734	△85,810	△84,962
貸付金の回収による収入	74,607	68,712	75,536
その他	334	△11,352	△11,352
投資活動によるキャッシュ・フロー	△51,658	△373,930	△281,903
III 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	△372,502	1,090,000	830,000
長期借入れによる収入	4,015,000	5,193,000	5,213,000
長期借入金の返済による支出	△2,446,086	△4,785,456	△7,668,118
社債発行による収入	686,883	1,871,938	1,871,938
社債の償還による支出	△130,000	△40,000	△90,000
株式の発行による収入	—	561,000	561,000
配当金の支払額	△114,080	△81,266	△81,266
自己株式の取得による支出	—	△10	△122
少数株主への配当金の支払額	—	△1,387	△1,387
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,639,214	3,807,819	635,045
IV 現金及び現金同等物の増減額	627,421	1,589,773	△303,921
V 現金及び現金同等物の期首残高	2,093,034	2,396,956	2,396,956
VI 現金及び現金同等物の期末残高	2,720,456	3,986,730	2,093,034