



## 2009年2月期 第3四半期財務・業績の概況（非連結）

2008年12月19日

上場会社名 チェルト株式会社

上場取引所 JQ

コード番号 3354

URL <http://www.certo.jp/>

代表者（役職名）代表取締役社長（氏名） 芳賀直人

問合せ先責任者（役職名）専務取締役管理本部長（氏名） 奥村市助 TEL：(043) 351-2511

（百万円未満切捨て）

### 1. 2009年2月期第3四半期の業績（2008年2月21日～2008年11月20日）

#### (1) 経営成績

（%表示は対前年同四半期増減率）

	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	%
2009年2月期第3四半期	53,451	(10.2)	2,574	(11.4)	2,655	(11.5)	1,563	(9.5)
2008年2月期第3四半期	48,518	(18.3)	2,311	(26.1)	2,381	(27.8)	1,427	(25.3)
2008年2月期	66,664	—	3,577	—	3,670	—	2,159	—

	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
2009年2月期第3四半期	157	92	157	85
2008年2月期第3四半期	144	24	—	—
2008年2月期	218	13	—	—

#### (2) 財政状態

	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	百万円	百万円	%	円	銭	
2009年2月期第3四半期	29,928	14,447	14,447	14,447	48.2	1,459	44	
2008年2月期第3四半期	27,195	13,029	13,029	13,029	47.9	1,316	15	
2008年2月期	29,236	13,701	13,701	13,701	46.9	1,384	11	

#### (3) キャッシュ・フローの状況

	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	百万円	百万円	百万円	百万円
2009年2月期第3四半期	995	△519	△519	△519	△660	△660	6,837	6,837
2008年2月期第3四半期	1,254	△984	△984	△984	△522	△522	6,176	6,176
2008年2月期	2,410	△1,294	△1,294	△1,294	△522	△522	7,021	7,021

2. 2009年2月期の業績予想 (2008年2月21日～2009年2月20日) 【参考】  
 (%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり 当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円	銭
通期	71,000	( 6.5 )	3,800	( 6.2 )	3,885	( 5.9 )	2,257	( 4.5 )	228	00

3. その他

(1) 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有

(2) 最近事業年度からの会計処理方法の変更の有無 : 無

(注) 詳細は3ページ【定性的情報・財務諸表等】 4. その他をご覧ください。

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

上記に記載した予想数値は、本資料の発表日現在において、入手可能な情報に基づき判断した見通しであります。今後、様々な要因により実際の業績等は、上記予想数値と異なる場合があります。

## 【 定性的情報・財務諸表等 】

### 1. 経営成績に関する定性的情報

当第3四半期は、米国発の金融危機が実態経済に波及し、企業業績の悪化や雇用など先行きへの不安から消費は冷え込んでまいりました。個人消費の低迷をうけ、小売店や量販店では低価格品へのシフトや値引きが過熱し、店舗資材など経費分野にかかるコスト削減のニーズは一層高まっております。こうした状況のなか、下期より稼動したソリューション営業課を中心として、大口顧客に対する購買代行の提案活動を推進し、第4四半期の受注に向けた取り組みを行ないました。また、新規グループ企業に対する店舗資材の購買代行が本格稼動するとともに、日本最大規模のショッピングセンターであるイオンレイクタウンのオープンや既存顧客に対する扱い商品の拡大もあり、業績は堅調に推移いたしました。

これらの結果、当第3四半期は、売上高 534 億 51 百万円(前年同期比 110.2%)、営業利益 25 億 74 百万円(同 111.4%)、経常利益 26 億 55 百万円(同 111.5%)、四半期純利益 15 億 63 百万円(同 109.5%)となりました。

### 2. 財政状態に関する定性的情報

当第3四半期末における総資産は、前事業年度末に比べ6億92百万円増加し299億28百万円となりました。

当第3四半期末における現金及び現金同等物は、前事業年度末に比べ1億83百万円減少し68億37百万円となりました。

各キャッシュ・フローの状況は以下のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は、9億95百万円となりました。これは主に税引前四半期純利益が26億56百万円となったことと、減価償却費5億71百万円、売上債権減少92百万円及び仕入債務の増加3億29百万円等の収入と、たな卸資産の増加10億24百万円、未収入金増加1億64百万円及び法人税等の納付16億99百万円等の支出によるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は、5億19百万円となりました。これは主に有形・無形固定資産の取得4億65百万円及び関係会社出資金の払込による支出50百万円によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は、6億60百万円となりました。これは主に株主配当金6億59百万円の支払によるものであります。

### 3. 業績予想に関する定性的情報

現時点においては、2008年10月8日に発表した2009年2月期の業績予想に変更はありません。

### 4. その他

(1) 会計処理の方法における簡便な方法の採用

一部の引当金及び税金費用の計上基準に簡便的な方法を採用しております。

(2) 最近事業年度からの会計処理方法の変更

該当事項はありません。

5. (要約) 四半期財務諸表

(1) (要約) 四半期貸借対照表

(単位：千円未満切捨)

科 目	当四半期 (2009年2月期 第3四半期末)	前年同四半期 (2008年2月期 第3四半期末)	増 減		(参考) 2008年2月期
	金 額	金 額	金 額	増減率 (%)	金 額
<b>(資産の部)</b>					
<b>I 流動資産</b>					
1. 現金及び預金	6,842,446	6,179,365	663,080	10.7	7,024,403
2. 受取手形	1,095,677	1,070,181	25,495	2.4	1,296,283
3. 売掛金	7,779,792	6,892,763	887,029	12.9	7,675,529
4. たな卸資産	2,487,850	1,715,403	772,446	45.0	1,463,114
5. 関係会社預け金	4,000,000	4,000,000	—	—	4,000,000
6. 未収入金	1,580,642	953,485	627,156	65.8	1,416,478
7. その他	286,308	942,615	△656,306	△69.6	909,871
貸倒引当金	△7,994	△5,225	△2,768	53.0	△7,072
流動資産合計	24,064,723	21,748,589	2,316,133	10.7	23,778,609
<b>II 固定資産</b>					
(1) 有形固定資産	2,221,691	2,246,647	△24,956	△1.1	2,351,790
(2) 無形固定資産	301,852	366,894	△65,042	△17.7	349,157
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券	683,052	1,050,852	△367,799	△35.0	952,478
2. 関係会社出資金	50,000	—	50,000	—	—
3. 長期性預金	1,700,000	1,700,000	—	—	1,700,000
4. その他	930,675	97,538	833,136	854.2	125,612
貸倒引当金	△23,088	△15,492	△7,595	49.0	△20,808
投資その他の資産合計	3,340,640	2,832,898	507,741	17.9	2,757,282
固定資産合計	5,864,183	5,446,440	417,742	7.7	5,458,230
<b>資産合計</b>	<b>29,928,906</b>	<b>27,195,030</b>	<b>2,733,876</b>	<b>10.1</b>	<b>29,236,840</b>

(単位：千円未満切捨)

科 目	当四半期 (2009年2月期 第3四半期末)	前年同四半期 (2008年2月期 第3四半期末)	増 減		(参考) 2008年2月期
	金 額	金 額	金 額	増減率 (%)	金 額
<b>(負債の部)</b>					
<b>I 流動負債</b>					
1. 買掛金	13,374,599	12,090,679	1,283,919	10.6	13,045,277
2. 未払法人税等	417,765	364,727	53,038	14.5	919,000
3. 賞与引当金	140,024	131,508	8,516	6.5	4,696
4. 役員賞与引当金	38,179	41,035	△2,856	△7.0	57,900
5. その他	1,270,482	1,139,653	130,828	11.5	1,154,825
流動負債合計	15,241,050	13,767,603	1,473,446	10.7	15,181,698
<b>II 固定負債</b>					
1. 繰延税金負債	130,972	289,745	△158,773	△54.8	247,114
2. 退職給付引当金	78,073	61,156	16,916	27.7	64,962
3. 長期未払金	31,494	47,423	△15,929	△33.6	41,352
固定負債合計	240,540	398,325	△157,785	△39.6	353,429
負債合計	15,481,590	14,165,929	1,315,661	9.3	15,535,127
<b>(純資産の部)</b>					
<b>I 株主資本</b>					
1. 資本金	1,222,500	1,222,500	—	—	1,222,500
2. 資本剰余金	1,463,700	1,463,700	—	—	1,463,700
3. 利益剰余金	11,503,340	9,871,810	1,631,530	16.5	10,603,273
4. 自己株式	△1,761	△1,521	△239	15.8	△1,625
株主資本合計	14,187,779	12,556,488	1,631,290	13.0	13,287,848
<b>II 評価・換算差額等</b>					
1. その他有価証券評価差額金	251,622	472,611	△220,988	△46.8	413,864
評価・換算差額等合計	251,622	472,611	△220,988	△46.8	413,864
<b>III 新株予約権</b>					
新株予約権	7,913	—	7,913	—	—
純資産合計	14,447,315	13,029,100	1,418,215	10.9	13,701,712
負債純資産合計	29,928,906	27,195,030	2,733,876	10.1	29,236,840

(2) (要約) 四半期損益計算書

(単位：千円未満切捨)

科 目	当四半期 (2009年2月期 第3四半期)	前年同四半期 (2008年2月期 第3四半期)	増 減		(参考) 2008年2月期
	金 額	金 額	金 額	増減率 (%)	金 額
<b>I 売上高</b>	53,451,284	48,518,675	4,932,609	10.2	66,664,601
<b>II 売上原価</b>	48,880,124	44,275,511	4,604,612	10.4	60,526,083
売上総利益	4,571,160	4,243,163	327,996	7.7	6,138,518
<b>III 販売費及び一般管理費</b>	1,996,738	1,931,478	65,260	3.4	2,560,954
営業利益	2,574,421	2,311,685	262,735	11.4	3,577,563
<b>IV 営業外収益</b>	81,440	69,837	11,602	16.6	93,044
<b>V 営業外費用</b>	—	450	△450	—	453
経常利益	2,655,861	2,381,072	274,788	11.5	3,670,155
<b>VI 特別利益</b>	19,186	605	18,581	—	4,000
<b>VII 特別損失</b>	18,175	—	18,175	—	8,702
税引前四半期(当期)純利益	2,656,872	2,381,677	275,194	11.6	3,665,452
税金費用	1,093,550	953,764	139,786	14.7	1,506,076
四半期(当期)純利益	1,563,321	1,427,913	135,408	9.5	2,159,376

(3) (要約) 四半期株主資本等変動計算書

当四半期(自2008年2月21日 至2008年11月20日)

(単位：千円未満切捨)

	株主資本					評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	資本金	資本 剰余金	利益 剰余金	自己 株式	株主 資本合計	その他有 価証券評 価差額金	評価・換算 差額等 合計		
2008年2月20日残高	1,222,500	1,463,700	10,603,273	△1,625	13,287,848	413,864	413,864	—	13,701,712
四半期中の変動額									
剰余金の配当			△663,255		△663,255				△663,255
四半期純利益			1,563,321		1,563,321				1,563,321
自己株式の取得				△135	△135				△135
株主資本以外の 項目の四半期中 の変動額(純額)						△162,241	△162,241	7,913	△154,328
四半期中の変動額合 計	—	—	900,066	△135	899,931	△162,241	△162,241	7,913	745,603
2008年11月20日残高	1,222,500	1,463,700	11,503,340	△1,761	14,187,779	251,622	251,622	7,913	14,447,315

(4) (要約) 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位:千円未満切捨)

	当四半期 (2009年2月期 第3四半期)	前年同四半期 (2008年2月期 第3四半期)	(参考) 2008年2月期
区 分	金 額	金 額	金 額
<b>I 営業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
税引前四半期(当期)純利益	2,656,872	2,381,677	3,665,452
減価償却費	571,093	458,153	632,478
貸倒引当金の増加額	3,201	136	7,298
賞与引当金の増加額	135,328	127,440	628
役員賞与引当金の増加額(△減少額)	△19,721	7,685	24,550
退職給付引当金の増加額	13,110	15,314	19,120
役員退職慰労引当金の減少額	—	△58,863	△58,863
受取利息及び受取配当金	△80,039	△69,492	△92,625
固定資産除却損	15,657	—	8,702
投資有価証券評価損	2,517	—	—
売上債権の減少額(△増加額)	92,762	△713,557	△1,728,826
たな卸資産の減少額(△増加額)	△1,024,736	△27,889	224,400
未収入金の減少額(△増加額)	△164,163	286,248	△164,744
仕入債務の増加額	329,322	114,734	1,069,229
その他	88,687	△752	67,765
小 計	2,619,894	2,520,836	3,674,566
利息及び配当金の受取額	75,289	59,678	86,273
法人税等の支払額	△1,699,219	△1,326,081	△1,350,509
営業活動によるキャッシュ・フロー	995,965	1,254,432	2,410,330
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
関係会社預け金の預入れによる支出	△5,000,000	△4,600,000	△6,100,000
関係会社預け金の払戻しによる収入	5,000,000	4,200,000	5,700,000
有形固定資産の取得による支出	△431,274	△540,687	△833,122
無形固定資産の取得による支出	△33,765	△43,624	△61,494
関係会社出資金の払込による支出	△50,000	—	—
投資有価証券の取得による支出	△4,854	△113	△143
貸付金の貸付けによる支出	△800,000	—	—
貸付金の回収による収入	800,000	—	—
投資活動によるキャッシュ・フロー	△519,893	△984,425	△1,294,760
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
自己株式の取得による支出	△135	△1,213	△1,318
配当金の支払額	△659,882	△521,440	△521,599
財務活動によるキャッシュ・フロー	△660,018	△522,654	△522,917
<b>IV 現金及び現金同等物の増加額(△減少額)</b>	△183,947	△252,647	592,652
<b>V 現金及び現金同等物の期首残高</b>	7,021,636	6,428,984	6,428,984
<b>VI 現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高</b>	6,837,689	6,176,336	7,021,636

6. 四半期販売実績

(単位：千円未満切捨)

事業部門の名称	当四半期 (2009年2月期 第3四半期)	前年同四半期 (2008年2月期 第3四半期)	(参考) 2008年2月期
(資材関連事業)	(25,444,333)	(22,179,111)	(31,183,759)
ストア・オフィス資材	16,768,441	15,340,416	21,031,936
印刷用紙・食品原料	2,698,503	2,905,314	4,412,830
商品パッケージ	5,977,388	3,933,380	5,738,992
(自動販売機関連事業)	(28,006,950)	(26,339,563)	(35,480,841)
飲料商品	23,977,797	22,963,644	30,473,131
玩具商品	2,347,351	1,881,806	2,578,403
その他(機械)	1,347,375	1,174,556	1,917,952
販売受入手数料	334,426	319,556	511,354
合計	53,451,284	48,518,675	66,664,601

- (注) 1. 事業部門間の取引はありません。  
 2. 本表の金額には、消費税等は含まれておりません。