

2006年2月期 第3四半期財務・業績の概況（非連結）



2005年12月19日

(コード番号: 3354 JASDAQ)

会社名 チェルト株式会社

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

問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 西谷 義晴 TEL:(043) 351-2511
責任者役職・氏名 常務取締役管理本部長 奥村 市助

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有
(内容)
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。
最近事業年度からの会計処理方法の変更の有無 : 有
(内容)
「固定資産の減損に係る会計基準」を適用しております。
なお、これによる当第3四半期の損益に与える影響はありません。

2. 2006年2月期第3四半期財務・業績の概況(2005年2月21日~2005年11月20日)

(1) 経営成績の進捗状況 (記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。)

	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	%
2006年2月期第3四半期	35,054	(13.9)	1,572	(12.4)	1,587	(14.1)	945	(14.2)
2005年2月期第3四半期	30,772	()	1,398	()	1,391	()	827	()
(参考)2005年2月期	41,602	(18.3)	2,127	(18.2)	2,083	(12.5)	1,211	(30.1)

	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
2006年2月期第3四半期	143	26		
2005年2月期第3四半期	137	93		
(参考)2005年2月期	193	66		

(注) 1.()内は対前年同期増減率であります。

2. 四半期財務・業績の概況の開示は、2005年2月期第3四半期より実施しているため、2005年2月期第3四半期の対前年同期増減率は記載しておりません。

3. 2005年度2月期の()内は対前年増減率であります。

[経営成績の進捗状況に関する定性的情報等]

当第3四半期は、原油価格の高騰を原因とした化成品等の調達価格上昇の影響を受けたものの、売上高・営業利益共に年間予算達成に向け、堅調に推移しております。ビジネスサプライ事業は、一般市場(イオングループ外市場)開発を重点課題とし、当社の事業領域であるB2B「バックオフィスサポート事業」の取り扱い領域の拡大に取り組んでおり、購買代行の提案を積極的に展開いたしております。また、リフレッシュメント事業は、自動販売機の自社機保有率の向上に組み、ロケーションに適した品揃えの強化と品切れ時間管理を徹底し、中身飲料の売上高向上を推進すると共に、グリーン(観葉植物)、分煙機など、トータルな提案力強化に取り組んでおります。また、新規事業の取り組みでは、ユニフォームサービス事業及び施設管理サービス事業構築のための専任部門を設置し、事業を開始いたしました。なお、新たなマーケット獲得の一環としてカワイボックス(株)より、市町村等の公共団体を主な顧客とする営業権を譲受け、新規顧客の拡大を図っております。

以上の結果、当第3四半期までの業績は、売上高35,054百万円、営業利益1,572百万円、経常利益1,587百万円、四半期純利益945百万円となりました。

(2) 財政状態の変動状況

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり 株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
2006年2月期第3四半期	21,690	10,344	47.7	1,567 37
2005年2月期第3四半期	18,121	7,242	40.0	1,207 06
(参考)2005年2月期	20,573	9,526	46.3	1,439 68

【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
2006年2月期第3四半期	682	1,709	196	5,492
2005年2月期第3四半期	1,746	94	150	4,682
(参考)2005年2月期	2,062	166	1,638	6,715

[財政状態の変動状況に関する定性的情報等]

当第3四半期末における総資産は、売上高増加による売上債権の増加及び自動販売機取得による固定資産の増加等により、前事業年度末に比べ1,117百万円増加し、21,690百万円となりました。

負債につきましては、法人税等の税金納付による未払法人税等の減少があったものの、売上高の増加に伴う商品仕入債務の増加等により、前事業年度末に比べ299百万円増加し、11,346百万円となりました。

資本につきましては、前事業年度末に比べ818百万円増加し、10,344百万円となりました。主な要因は、当第3四半期純利益945百万円を計上したほか、前事業年度決算の利益処分により、株主配当198百万円及び役員賞与金24百万円の実施及び有価証券評価差額金95百万円の増加によるものです。

[参 考]

2006年2月期の業績予想(2005年2月21日～2006年2月20日)

	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
通 期	46,100	2,381	1,410

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 209円 91銭

[業績予想に関する定性的情報等]

現時点においては、2005年4月6日に発表した2006年2月期の業績予想に変更はありません。

ビジネスサプライ事業の中心商品でありますポリ袋を取り巻く環境には原油価格高騰等の依然厳しいものがありますが、このようなコスト削減ニーズを逆に好機ととらえ、積極的な営業展開を図ってまいります。

こうした現状認識のもと、各種施策に取組み、上記の業績見通しといたしております。

上記に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、不確定な要素を含んでおります。実際の業績等は、業況の変化等により、上記予想数値と異なる場合があります。

〔添付資料〕

1. 四半期貸借対照表

(単位：千円未満切捨)

科 目	当第3四半期末 (2005年11月20日)	前第3四半期末 (2004年11月20日)	増 減		前事業年度の 要約貸借対照表 (2005年2月20日)
	金 額	金 額	金 額	増減率 (%)	金 額
(資産の部)					
流動資産					
1. 現金及び預金	5,494,311	4,682,885	811,425	17.3	6,715,495
2. 受取手形	908,580	834,984	73,595	8.8	976,728
3. 売掛金	5,426,328	5,049,081	377,247	7.5	4,627,255
4. たな卸資産	1,496,347	1,182,860	313,487	26.5	1,329,820
5. 関係会社預け金	4,800,000	4,800,000	-	-	4,800,000
6. その他	632,115	533,234	98,881	18.5	902,220
貸倒引当金	4,532	12,634	8,101	64.1	4,603
流動資産合計	18,753,152	17,070,412	1,682,739	9.9	19,346,917
固定資産					
(1) 有形固定資産	597,638	214,876	382,761	178.1	325,209
(2) 無形固定資産	71,184	11,842	59,342	501.1	12,690
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券	1,003,799	779,706	224,093	28.7	844,291
2. 長期性預金	1,200,000	-	1,200,000	-	-
3. 前払年金費用	-	7,630	7,630	100.0	2,458
4. その他	69,720	40,511	29,209	72.1	47,438
貸倒引当金	4,637	3,050	1,587	52.0	5,299
投資その他の資産合計	2,268,882	824,797	1,444,084	175.1	888,888
固定資産合計	2,937,705	1,051,516	1,886,189	179.4	1,226,788
資産合計	21,690,857	18,121,928	3,568,928	19.7	20,573,706

(単位：千円未満切捨)

科 目	当第3四半期末 (2005年11月20日)	前第3四半期末 (2004年11月20日)	増 減		前事業年度の 要約貸借対照表 (2005年2月20日)
	金 額	金 額	金 額	増減率 (%)	金 額
(負債の部)					
流動負債					
1. 買掛金	9,970,869	9,597,639	373,229	3.9	9,290,815
2. 未払法人税等	280,162	409,684	129,522	31.6	756,154
3. 賞与引当金	81,106	73,598	7,508	10.2	2,040
4. その他	667,850	560,959	106,890	19.1	734,947
流動負債合計	10,999,987	10,641,882	358,105	3.4	10,783,956
固定負債					
1. 繰延税金負債	269,562	187,307	82,255	43.9	209,708
2. 退職給付引当金	14,631	-	14,631	-	-
3. 役員退職慰労引当金	62,020	50,349	11,671	23.2	53,530
固定負債合計	346,214	237,656	108,558	45.7	263,238
負債合計	11,346,202	10,879,538	466,664	4.3	11,047,195
(資本の部)					
資本金	1,222,500	457,500	765,000	167.2	1,222,500
資本剰余金					
資本準備金	1,463,700	367,500	1,096,200	298.3	1,463,700
資本剰余金合計	1,463,700	367,500	1,096,200	298.3	1,463,700
利益剰余金					
1. 利益準備金	114,375	114,375	-	-	114,375
2. 任意積立金	5,900,287	4,900,431	999,856	20.4	4,900,431
3. 四半期(当期) 未処分利益	1,198,727	1,091,302	107,424	9.8	1,475,665
利益剰余金合計	7,213,389	6,106,108	1,107,281	18.1	6,490,471
その他有価証券評価差額金	445,065	311,282	133,783	43.0	349,840
資本合計	10,344,655	7,242,390	3,102,264	42.8	9,526,511
負債及び資本合計	21,690,857	18,121,928	3,568,928	19.7	20,573,706

2. 四半期損益計算書

(単位：千円未満切捨)

科 目	当第3四半期 (自2005年2月21日 至2005年11月20日)	前第3四半期 (自2004年2月21日 至2004年11月20日)	増 減		前事業年度の 要約損益計算書 (自2004年2月21日 至2005年2月20日)
	金 額	金 額	金 額	増減率 (%)	金 額
売上高	35,054,923	30,772,870	4,282,052	13.9	41,602,778
売上原価	32,291,375	28,306,699	3,984,676	14.1	38,052,376
売上総利益	2,763,547	2,466,171	297,376	12.1	3,550,402
販売費及び一般管理費	1,191,168	1,067,870	123,297	11.6	1,423,119
営業利益	1,572,379	1,398,300	174,079	12.5	2,127,282
営業外収益	15,295	28,081	12,786	45.5	32,454
営業外費用	-	34,843	34,843	100.0	76,540
経常利益	1,587,674	1,391,538	196,136	14.1	2,083,197
特別利益	1,023	8,553	7,529	88.0	16,583
特別損失	187	15,226	15,038	98.8	16,910
税引前四半期(当期)純利益	1,588,510	1,384,865	203,645	14.7	2,082,870
税金費用	642,992	557,248	85,743	15.4	870,891
四半期(当期)純利益	945,518	827,616	117,901	14.3	1,211,979
前期繰越利益	253,208	263,685	10,476	4.0	263,685
四半期(当期)未処分利益	1,198,727	1,091,302	107,424	9.8	1,475,665

3. 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円未満切捨)

	当第3四半期 (自2005年2月21日 至2005年11月20日)	前第3四半期 (自2004年2月21日 至2004年11月20日)	前事業年度の要約 キャッシュ・フロー計算書 (自2004年2月21日 至2005年2月20日)
区 分	金 額	金 額	金 額
営業活動によるキャッシュ・フロー			
税引前四半期(当期)純利益	1,588,510	1,384,865	2,082,870
減価償却費	95,926	33,335	51,644
貸倒引当金の減少額	732	1,553	7,227
賞与引当金の増加額	79,066	72,353	795
退職給付引当金の増加額(減少額)	14,631	157,501	21,227
役員退職慰労引当金の増加額	8,490	8,205	11,386
受取利息及び受取配当金	15,104	27,839	30,604
株式公開準備費用	-	34,843	-
退職給付制度の改定に伴う損失	-	15,226	15,226
売上債権の増加額	730,924	1,165,930	885,849
たな卸資産の増加額	126,365	416,944	563,903
未収入金の減少額(増加額)	258,580	8,032	333,547
仕入債務の増加額	680,054	1,453,354	1,146,529
役員賞与の支払額	24,600	18,700	18,700
その他	33,483	10,552	51,819
小 計	1,794,048	1,232,299	1,541,665
利息及び配当金の受取額	16,445	27,218	27,484
株式公開準備費用の支払額	-	15,578	-
確定拠出年金制度への移行等に伴う支払額	-	171,098	171,098
法人税等の支払額	1,127,742	-	4,276
法人税等の還付額	-	673,547	668,949
営業活動によるキャッシュ・フロー	682,751	1,746,387	2,062,724
投資活動によるキャッシュ・フロー			
定期預金の預入れによる支出	1,200,000	-	-
関係会社預け金の預入れによる支出	6,900,000	5,400,000	3,300,000
関係会社預け金の払戻しによる収入	6,900,000	5,400,000	3,300,000
有形固定資産の取得による支出	400,737	92,795	169,043
無形固定資産の取得による支出	8,910	2,150	4,780
営業譲受けによる支出	100,161	-	-
その他	-	-	7,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,709,809	94,945	166,823
財務活動によるキャッシュ・フロー			
株式の発行による収入	-	-	1,861,200
配当金の支払額	196,062	150,000	150,000
その他	-	-	73,049
財務活動によるキャッシュ・フロー	196,062	150,000	1,638,150
現金及び現金同等物の増加額(減少額)	1,223,121	1,501,441	3,534,051
現金及び現金同等物の期首残高	6,715,495	3,181,444	3,181,444
現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高	5,492,374	4,682,885	6,715,495

4. 四半期販売実績

(単位：千円未満切捨)

事業部門の名称	当第3四半期 (自2005年2月21日 至2005年11月20日)	前事業年度 (自2004年2月21日 至2005年2月20日)
(ビジネスサプライ事業)	(17,805,782)	(20,782,505)
ストアサービス(店舗資材)	11,560,246	13,057,329
オフィスサービス(事業所資材など)	592,302	792,656
素材販売(印刷用紙、食品原料など)	2,624,011	3,597,733
パッケージ販売(商品パッケージなど)	3,029,221	3,334,785
(リフレッシュメント事業)	(17,249,141)	(20,820,273)
中身売上(清涼飲料など)	14,060,937	16,975,410
中身売上(玩具)	2,107,380	1,877,825
機械売上	937,402	1,728,388
販売受入手数料	143,420	238,648
合計	35,054,923	41,602,778

(注) 1. 事業部間の取引はありません。

2. 四半期販売実績の開示は、当第1四半期より実施しているため、前第3四半期の金額及び対前年同期増減は記載していません。