



JASDAQ

2006年12月18日

## 2007年2月期 第3四半期財務・業績の概況(連結)

会社名 チェルト株式会社

(JASDAQ・コード番号: 3354)

(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 常務取締役管理担当 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。

最近連結会計年度からの会計処理方法の変更の有無 : 無

連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 有  
(内容)  
連結(新規) 1社  
連結(減少) 1社

### 2. 2007年2月期第3四半期財務・業績の概況(2006年2月21日 ~ 2006年11月20日)

(1) 経営成績(連結)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	四半期純利益
	百万円 %	百万円 %	百万円 %	百万円 %
2007年2月期第3四半期	43,250 ( )	1,948( )	2,015 ( )	1,129 ( )

	1株当たり四半期純利益	潜在株式調整後1株当たり四半期純利益
	円 銭	円 銭
2007年2月期第3四半期	171 19	

(注) 1. 2007年2月期第1四半期より連結財務諸表を作成しているため、それ以前の連結数値及び前年同期比については記載していません。

2. 2006年8月21日付で唯一の連結子会社であった(株)オートマックスと合併したため、2007年2月期第3四半期連結貸借対照表は作成していません。

#### [経営成績(連結)の進捗状況に関する定性的情報等]

当第3四半期は、8月21日に連結子会社であった(株)オートマックスと合併いたしました。

ビジネスサプライ事業においては、原油価格は落ち着きを取り戻しているものの、化成原料価格の上昇による各種資材の仕入価格への影響、また物流費の上昇など依然厳しい状況でありました。このような中、購買代行の提案営業を進めるとともに、業務資材販売のWebシステムの機能強化に着手するなど、販売力の向上に取り組んでまいりました。

また、第三の事業として、ヒューマンサポート事業(人材派遣、人材紹介)の構築を開始いたしました。

リフレッシュメント事業におきましては、合併後の運営体制の整備を図るとともに、自販機のロケーション開発の推進、旧オートマックス社機の新台幣入替など、営業力の強化と効率化に努めてまいりました。

この結果、当第3四半期の連結業績は、売上高 43,250 百万円、営業利益 1,948 百万円、経常利益 2,015 百万円、四半期純利益 1,129 百万円となりました。

連結キャッシュ・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 同等物第3四半 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
2007年2月期第3四半期	1,982	2,071	435	5,460

[財政状態(連結)の変動状況に関する定性的情報等]

当第3四半期連結会計期間における各キャッシュ・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、1,982百万円となりました。これは主に税金等調整前四半期純利益1,921百万円、引当金の増加及び仕入債務増加等による収入と、売上債権、棚卸資産の増加、税金の納付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2,071百万円となりました。これは主に(株)オートマックスセールス株式の取得1,041百万円、定期預金の預入れ500百万円、長期の貸付け800百万円及び設備投資593百万円の支出と、関係会社預け金の払戻し(純額)800百万円及び投資有価証券の売却による63百万円の収入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、435百万円となりました。これは主に株主配当金の支払によるものであります。

[参 考]

2007年2月期の連結業績予想(2006年2月21日～2007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	62,090	2,946	1,738

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 263円 33銭

[業績予想に関する定性的情報等]

現時点においては、2006年10月4日に発表した2007年2月期の業績予想に変更はありません。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。

## 1. 四半期連結損益計算書

(単位：千円未満切捨)

科 目	当第3四半期 (自2006年2月21日 至2006年11月20日)
	金 額
売上高	43,250,254
売上原価	39,133,195
売上総利益	4,117,059
販売費及び一般管理費	2,168,712
営業利益	1,948,347
営業外収益	67,431
営業外費用	7
経常利益	2,015,771
特別利益	60,782
特別損失	154,672
税金等調整前四半期純利益	1,921,881
税金費用	792,066
四半期純利益	1,129,814

## 2. 四半期連結株主資本等変動計算書

(単位：千円未満切捨)

	株 主 資 本					評価・換算 差額等		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	
前期末残高	1,222,500	1,463,700	7,711,649		10,397,849	445,765	445,765	10,843,614
四半期変動額								
剰余金の配当			435,600		435,600			435,600
役員賞与			36,400		36,400			36,400
四半期純利益			1,129,814		1,129,814			1,129,814
自己株式の取得				307	307			307
株主資本以外の 項目の四半期変 動額(純額)						39,559	39,559	39,559
四半期変動額合計			657,814	307	657,507	39,559	39,559	697,066
当第3四半期末残高	1,222,500	1,463,700	8,369,464	307	11,055,357	485,324	485,324	11,540,681

3. 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位:千円未満切捨)

区 分	当第3四半期 (自2006年2月21日 至2006年11月20日)
	金 額
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	
税金等調整前四半期純利益	1,921,881
減価償却費	334,927
連結調整勘定償却額	42,476
貸倒引当金の増加額	11,691
賞与引当金の増加額	101,593
役員賞与引当金の増加額	22,500
閉店損失引当金の増加額	36,240
退職給付引当金の増加額	5,728
役員退職慰労引当金の増加額	14,546
受取利息及び受取配当金	27,180
投資有価証券売却益	60,000
固定資産除却損	14,920
減損損失	49,972
売上債権の増加額	1,129,229
たな卸資産の増加額	179,473
未収入金の減少額	17,537
仕入債務の増加額	2,331,088
役員賞与の支払額	36,400
その他	275,260
小 計	3,197,560
利息及び配当金の受取額	20,922
法人税等の支払額	1,235,487
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,982,995
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
定期預金の預入れによる支出	500,000
関係会社預け金の預入れによる支出	4,000,000
関係会社預け金の払戻しによる収入	4,800,000
有形固定資産の取得による支出	583,291
無形固定資産の取得による支出	10,407
投資有価証券の取得による支出	100
投資有価証券の売却による収入	63,000
連結範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	1,041,153
貸付けによる支出	800,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	2,071,953
<b>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	307
配当金の支払額	434,835
財務活動によるキャッシュ・フロー	435,142
現金及び現金同等物の減少額	524,100
現金及び現金同等物の期首残高	5,984,108
現金及び現金同等物の第3四半期末残高	5,460,007

## 2007年2月期 第3四半期財務・業績の概況（個別）

2006年12月18日

(JASDAQ・コード番号：3354)

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 常務取締役管理担当 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 : 無

### 2. 2007年2月期第3四半期財務・業績の概況(2006年2月21日~2006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	%
2007年2月期第3四半期	41,011	(17.0)	1,833	(16.6)	1,863	(17.3)	1,139	(20.5)
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)
(参考)2006年2月期	47,459	(14.1)	2,416	(13.6)	2,432	(16.8)	1,443	(19.1)

	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
2007年2月期第3四半期	172	62		
2006年2月期第3四半期	143	26		
(参考)2006年2月期	214	21		

(注) 1.( )内は対前年同期増減率であります。

2. 2006年2月期の( )内は対前年増減率であります。

### (2) 財政状態の変動状況

	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	
2007年2月期第3四半期	25,063		11,540		46.0	1,748	61	
2006年2月期第3四半期	21,690		10,344		47.7	1,567	37	
(参考)2006年2月期	22,028		10,843		49.2	1,638	43	

[参 考]

2007年2月期の業績予想(2006年2月21日~2007年2月20日)

	売 上 高	経 常 利 益	当 期 純 利 益
	<small>百万円</small>	<small>百万円</small>	<small>百万円</small>
通 期	59,800	2,816	1,661

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 251円 67銭

[業績予想に関する定性的情報等]

現時点においては、2006年10月4日に発表した2007年2月期の業績予想に変更はありません。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 (2006年11月20日)	前第3四半期末 (2005年11月20日)	増 減		前事業年度の 要約貸借対照表 (2006年2月20日)
	金 額	金 額	金 額	増減率 (%)	金 額
<b>(資産の部)</b>					
<b>流動資産</b>					
1. 現金及び預金	5,462,491	5,494,311	31,820	0.6	5,985,910
2. 受取手形	1,089,739	908,580	181,158	19.9	1,009,359
3. 売掛金	6,155,011	5,426,328	728,682	13.4	5,015,002
4. たな卸資産	1,671,966	1,496,347	175,618	11.7	1,366,312
5. 関係会社預け金	4,000,000	4,800,000	800,000	16.7	4,800,000
6. その他	963,196	632,115	331,080	52.4	772,850
貸倒引当金	4,568	4,532	35	0.8	3,459
流動資産合計	19,337,835	18,753,152	584,683	3.1	18,945,975
<b>固定資産</b>					
(1) 有形固定資産	1,610,459	597,638	1,012,820	169.5	737,028
(2) 無形固定資産	430,164	71,184	358,979	504.3	75,192
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券	1,070,598	1,003,799	66,799	6.7	1,004,970
2. 長期性預金	1,700,000	1,200,000	500,000	41.7	1,200,000
3. その他	929,476	69,720	859,755	-	69,391
貸倒引当金	14,827	4,637	10,189	219.7	4,506
投資その他の資産合計	3,685,247	2,268,882	1,416,365	62.4	2,269,855
固定資産合計	5,725,871	2,937,705	2,788,165	94.9	3,082,076
資産合計	25,063,707	21,690,857	3,372,849	15.6	22,028,052

(単位：千円未満切捨)

科 目	当第3四半期末 (2006年11月20日)	前第3四半期末 (2005年11月20日)	増 減		前事業年度の 要約貸借対照表 (2006年2月20日)
	金 額	金 額	金 額	増減率 (%)	金 額
<b>(負債の部)</b>					
<b>流動負債</b>					
1. 買掛金	11,685,486	9,970,869	1,714,616	17.2	9,241,920
2. 未払法人税等	309,482	280,162	29,320	10.5	638,094
3. 賞与引当金	122,856	81,106	41,750	51.5	2,993
4. 役員賞与引当金	22,500	-	22,500	-	-
5. 閉店損失引当金	36,240	-	36,240	-	-
6. その他	981,725	667,850	313,875	47.0	947,156
流動負債合計	13,158,290	10,999,987	2,158,303	19.6	10,830,164
<b>固定負債</b>					
1. 繰延税金負債	209,448	269,562	60,113	22.3	258,874
2. 退職給付引当金	65,454	14,631	50,822	347.3	20,113
3. 役員退職慰労引当金	89,832	62,020	27,812	44.8	75,286
固定負債合計	364,735	346,214	18,520	5.3	354,274
<b>負債合計</b>	13,523,025	11,346,202	2,176,823	19.2	11,184,438
<b>(純資産の部)</b>					
<b>株主資本</b>					
1. 資本金	1,222,500	-	1,222,500	-	-
2. 資本剰余金	1,463,700	-	1,463,700	-	-
3. 利益剰余金	8,369,464	-	8,369,464	-	-
4. 自己株式	307	-	307	-	-
株主資本合計	11,055,357	-	11,055,357	-	-
<b>評価・換算差額等</b>					
1. その他有価証券評価差額金	485,324	-	485,324	-	-
評価・換算差額等合計	485,324	-	485,324	-	-
<b>純資産合計</b>	11,540,681	-	11,540,681	-	-
<b>負債純資産合計</b>	25,063,707	-	25,063,707	-	-
<b>(資本の部)</b>					
<b>資本金</b>	-	1,222,500	1,222,500	-	1,222,500
<b>資本剰余金</b>	-	1,463,700	1,463,700	-	1,463,700
<b>利益剰余金</b>	-	7,213,389	7,213,389	-	7,711,649
<b>その他有価証券評価差額金</b>	-	445,065	445,065	-	445,765
<b>資本合計</b>	-	10,344,655	10,344,655	-	10,843,614
<b>負債資本合計</b>	-	21,690,857	21,690,857	-	22,028,052



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2006年2月21日 至2006年11月20日)	前第3四半期 (自2005年2月21日 至2005年11月20日)	増 減		前事業年度の 要約損益計算書 (自2005年2月21日 至2006年2月20日)
	金 額	金 額	金 額	増減率 (%)	金 額
売上高	41,011,079	35,054,923	5,956,155	17.0	47,459,402
売上原価	37,602,602	32,291,375	5,311,226	16.4	43,416,559
売上総利益	3,408,477	2,763,547	644,929	23.3	4,042,842
販売費及び一般管理費	1,574,796	1,191,168	383,627	32.2	1,626,612
営業利益	1,833,681	1,572,379	261,301	16.6	2,416,230
営業外収益	29,450	15,295	14,154	92.5	19,741
営業外費用	7	-	7	-	3,434
経常利益	1,863,124	1,587,674	275,449	17.3	2,432,536
特別利益	60,782	1,023	59,759	-	1,936
特別損失	200	187	13	7.2	187
税引前四半期(当期)純利益	1,923,706	1,588,510	335,195	21.1	2,434,286
税金費用	784,412	642,992	141,420	22.0	990,507
四半期(当期)純利益	1,139,293	945,518	193,775	20.5	1,443,778

### 3. 四半期株主資本等変動計算書

(単位：千円未満切捨)

	株主資本					評価・換算差額等		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	
前期末残高	1,222,500	1,463,700	7,711,649		10,397,849	445,765	445,765	10,843,614
四半期変動額								
剰余金の配当			435,600		435,600			435,600
役員賞与			30,000		30,000			30,000
四半期純利益			1,139,293		1,139,293			1,139,293
自己株式の取得				307	307			307
合併による抱合 株式消却額			15,878		15,878			15,878
株主資本以外の 項目の四半期変 動額(純額)						39,559	39,559	39,559
四半期変動額合計			657,814	307	657,507	39,559	39,559	697,066
当第3四半期末残高	1,222,500	1,463,700	8,369,464	307	11,055,357	485,324	485,324	11,540,681

### 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2006年2月21日 至2006年11月20日)	前第3四半期 (自2005年2月21日 至2005年11月20日)	前事業年度 (自2005年2月21日 至2006年2月20日)
(ビジネスサプライ事業)	(20,083,563)	(17,805,782)	(24,510,141)
ストアサービス(店舗資材)	13,256,407	11,560,246	15,849,865
オフィスサービス(事業所資材など)	600,262	592,302	823,490
素材販売(印刷用紙、食品原料など)	2,807,454	2,624,011	3,606,283
パッケージ販売(商品パッケージなど)	3,419,438	3,029,221	4,230,501
(リフレッシュメント事業)	(20,927,515)	(17,249,141)	(22,949,261)
中身売上(清涼飲料など)	17,204,076	14,060,937	18,565,857
中身売上(玩具)	2,010,679	2,107,380	2,821,094
機械売上	1,427,653	937,402	1,295,560
販売受入手数料	285,106	143,420	266,749
合計	41,011,079	35,054,923	47,459,402

(注) 事業部門間の取引はありません。