



2008年2月期 第3四半期財務・業績の概況（非連結）

2007年12月18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）常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. 2008年2月期第3四半期の業績（2007年2月21日～2007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	%
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)
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)
2007年2月期	57,372		2,935		2,980		1,735	

	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
2008年2月期第3四半期	144	24		
2007年2月期第3四半期	172	62		
2007年2月期	262	90		

(注) 当社は、2007年2月21日付で株式1株につき1.5株の株式分割を行っております。

(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		%	円	銭	
2008年2月期第3四半期	27,195		13,029		47.9	1,316	15	
2007年2月期第3四半期	25,063		11,540		46.0	1,748	61	
2007年2月期	26,638		12,277		46.1	1,860	32	

(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	
2008年2月期第3四半期	1,254		984		522		6,176	
2007年2月期第3四半期								
2007年2月期								

(注) 2007年2月期第3四半期及び2007年2月期は、連結キャッシュ・フロー計算書を作成し、キャッシュ・フロー計算書を作成していないため、記載を省略しております。

2. 配当の状況

	1株当たり配当金
(基準日)	第3四半期末
2008年2月期第3四半期	円 銭
2007年2月期第3四半期	

3. 2008年2月期の業績予想 (2007年2月21日～2008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	73,900 (28.8)	3,800 (29.4)	3,820 (28.2)	2,214 (27.6)	223 65

4. 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、株式会社オートマックスとの統合後2年目を迎えましたが、引き続き増収増益で推移しております。

ビジネスサプライ事業におきましては、新規顧客に対する購買代行提案を進めるとともに、商品の切替えにあわせたパッケージの提案や非食品部門パッケージの取込など商材の拡大に注力いたしました。

リフレッシュメント事業では、立地特性に合わせた品揃え強化を図るとともに、低効率機の設置場所見直しによりパーマシン(1台あたり売上高)が向上したことで、新規開発により飲料商品の売上が増加しました。また、ショッピングセンターのイートインコーナーへ多機能型高級カップ自販機の導入を開始いたしました。

この結果、当第3四半期の業績は、売上高48,518百万円、営業利益2,311百万円、経常利益2,381百万円、四半期純利益1,427百万円となりました。

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556百万円増加し27,195百万円となりました。

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252百万円減少し6,176百万円となりました。

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、1,254百万円となりました。これは主に税引前四半期純利益が2,381百万円となったことと、減価償却費458百万円、未収入金の減少286百万円及び仕入債務の増加114百万円等の収入と、売上債権の増加713百万円及び法人税等の納付1,326百万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、984百万円となりました。これは主に有形固定資産の取得540百万円の支出と関係会社預け金の預入れによる支出から関係会社預け金の払戻しによる収入を差し引いた純額預入れ400百万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、522百万円となりました。これは主に株主配当金521百万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、2007年4月4日に発表した2008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 (2008年2月期 第3四半期末)	前年同四半期 (2007年2月期 第3四半期末)	増 減		(参考) 2007年2月期
	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	6,179,365	5,462,491	716,874	13.1	6,031,160
2. 受取手形	1,070,181	1,089,739	19,557	1.8	1,171,437
3. 売掛金	6,892,763	6,155,011	737,752	12.0	6,081,497
4. たな卸資産	1,715,403	1,671,966	43,437	2.6	1,687,514
5. 関係会社預け金	4,000,000	4,000,000			4,000,000
6. その他	1,896,100	963,196	932,903	96.9	1,349,583
貸倒引当金	5,225	4,568	657	14.4	5,812
流動資産合計	21,748,589	19,337,835	2,410,753	12.5	20,315,380
固定資産					
(1) 有形固定資産	2,246,647	1,610,459	636,188	39.5	2,027,527
(2) 無形固定資産	366,894	430,164	63,270	14.7	403,597
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券	1,050,852	1,070,598	19,746	1.8	1,308,922
2. 長期性預金	1,700,000	1,700,000			1,700,000
3. その他	97,538	929,476	831,937	89.5	897,856
貸倒引当金	15,492	14,827	665	4.5	14,769
投資その他の資産合計	2,832,898	3,685,247	852,349	23.1	3,892,008
固定資産合計	5,446,440	5,725,871	279,430	4.9	6,323,133
資産合計	27,195,030	25,063,707	2,131,323	8.5	26,638,514

(単位:千円未満切捨)

科 目	当四半期 (2008年2月期 第3四半期末)	前年同四半期 (2007年2月期 第3四半期末)	増 減		(参考) 2007年2月期
	金 額	金 額	金 額	増減率 (%)	金 額
(負債の部)					
流動負債					
1. 買掛金	12,090,679	11,685,486	405,193	3.5	11,976,047
2. 未払法人税等	364,727	309,482	55,244	17.9	794,374
3. 賞与引当金	131,508	122,856	8,652	7.0	4,067
4. 役員賞与引当金	41,035	22,500	18,535	82.4	33,350
5. 閉店損失引当金		36,240	36,240		
6. その他	1,139,653	981,725	157,928	16.1	1,039,997
流動負債合計	13,767,603	13,158,290	609,313	4.6	13,847,837
固定負債					
1. 繰延税金負債	289,745	209,448	80,296	38.3	358,947
2. 退職給付引当金	61,156	65,454	4,297	6.6	45,841
3. 役員退職慰労引当金		89,832	89,832		94,993
4. 長期未払金	47,423		47,423		12,964
固定負債合計	398,325	364,735	33,590	9.2	512,746
負債合計	14,165,929	13,523,025	642,904	4.8	14,360,583
(純資産の部)					
株主資本					
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	9,871,810	8,369,464	1,502,345	18.0	8,965,290
4. 自己株式	1,521	307	1,213	395.2	307
株主資本合計	12,556,488	11,055,357	1,501,131	13.6	11,651,183
評価・換算差額等					
1. その他有価証券評価差額金	472,611	485,324	12,712	2.6	626,746
評価・換算差額等合計	472,611	485,324	12,712	2.6	626,746
純資産合計	13,029,100	11,540,681	1,488,418	12.9	12,277,930
負債純資産合計	27,195,030	25,063,707	2,131,323	8.5	26,638,514

(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 (2008年2月期 第3四半期)	前年同四半期 (2007年2月期 第3四半期)	増 減		(参考) 2007年2月期
	金 額	金 額	金 額	増減率 (%)	金 額
売上高	48,518,675	41,011,079	7,507,595	18.3	57,372,314
売上原価	44,275,511	37,602,602	6,672,910	17.7	52,232,516
売上総利益	4,243,163	3,408,477	834,685	24.5	5,139,798
販売費及び一般管理費	1,931,478	1,574,796	356,681	22.6	2,203,943
営業利益	2,311,685	1,833,681	478,003	26.1	2,935,854
営業外収益	69,837	29,450	40,387	137.1	44,327
営業外費用	450	7	442		7
経常利益	2,381,072	1,863,124	517,948	27.8	2,980,175
特別利益	605	60,782	60,177	99.0	70,921
特別損失		200	200		24,200
税引前四半期(当期)純利益	2,381,677	1,923,706	457,971	23.8	3,026,896
税金費用	953,764	784,412	169,351	21.6	1,291,776
四半期(当期)純利益	1,427,913	1,139,293	288,619	25.3	1,735,119

(3)(要約)四半期株主資本等変動計算書

当四半期(自2007年2月21日 至2007年11月20日)

(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	
2007年2月20日残高	1,222,500	1,463,700	8,965,290	307	11,651,183	626,746	626,746	12,277,930
四半期変動額								
剰余金の配当			521,393		521,393			521,393
四半期純利益			1,427,913		1,427,913			1,427,913
自己株式の取得				1,213	1,213			1,213
株主資本以外の項目の四半期変動額(純額)						154,135	154,135	154,135
四半期変動額合計			906,519	1,213	905,305	154,135	154,135	751,169
2007年11月20日残高	1,222,500	1,463,700	9,871,810	1,521	12,556,488	472,611	472,611	13,029,100

(4)(要約) 四半期キャッシュ・フロー計算書

(注) 2007年2月期第3四半期及び2007年2月期は、連結キャッシュ・フロー計算書を作成し、キャッシュ・フロー計算書を作成していない為、記載を省略しております。

(単位:千円未満切捨)

	当四半期 (2008年2月期 第3四半期)	前年同四半期 (2007年2月期 第3四半期)	(参考) 2007年2月期
区 分	金 額	金 額	金 額
営業活動によるキャッシュ・フロー			
税引前四半期純利益	2,381,677		
減価償却費	458,153		
貸倒引当金の増加額	136		
賞与引当金の増加額	127,440		
役員賞与引当金の増加額	7,685		
退職給付引当金の増加額	15,314		
役員退職慰労引当金の減少額	58,863		
受取利息及び受取配当金	69,492		
売上債権の増加額	713,557		
たな卸資産の増加額	27,889		
未収入金の減少額	286,248		
仕入債務の増加額	114,734		
その他	752		
小 計	2,520,836		
利息及び配当金の受取額	59,678		
法人税等の支払額	1,326,081		
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,254,432		
投資活動によるキャッシュ・フロー			
関係会社預け金の預入れによる支出	4,600,000		
関係会社預け金の払戻しによる収入	4,200,000		
有形固定資産の取得による支出	540,687		
無形固定資産の取得による支出	43,624		
投資有価証券の取得による支出	113		
投資活動によるキャッシュ・フロー	984,425		
財務活動によるキャッシュ・フロー			
自己株式の取得による支出	1,213		
配当金の支払額	521,440		
財務活動によるキャッシュ・フロー	522,654		
現金及び現金同等物の減少額	252,647		
現金及び現金同等物の期首残高	6,428,984		
現金及び現金同等物の四半期末残高	6,176,336		

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 (2008年2月期 第3四半期)	前年同四半期 (2007年2月期 第3四半期)	(参考) 2007年2月期
(ビジネスサプライ事業)	(22,179,111)	(20,083,563)	(27,314,623)
ストア・オフィス資材	15,340,416	13,856,669	18,931,970
印刷用紙・食品原料	2,905,314	2,807,454	3,758,811
商品パッケージ	3,933,380	3,419,438	4,623,840
(リフレッシュメント事業)	(26,339,563)	(20,927,515)	(30,057,691)
飲料商品	22,963,644	17,204,076	24,503,626
玩具商品	1,881,806	2,010,679	2,669,881
その他(機械)	1,174,556	1,427,653	2,247,665
販売受入手数料	319,556	285,106	636,516
合計	48,518,675	41,011,079	57,372,314

(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。