

平成 18 年 12 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（連結）



上場会社名 六甲バター株式会社

(URL <http://www.qbb.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長

平成 18 年 10 月 30 日

氏名 塚本哲夫

(コード番号：2266 大証第 2 部)

問合せ先責任者 役職名 経理グループ長

TEL：(078) 231-4681

氏名 大川良

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) 税金費用の計算などについて、一部簡便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の方法の変更の有無 : 無

連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 無

2. 平成 18 年 12 月期第 3 四半期財務・業績の概況（平成 18 年 1 月 1 日～平成 18 年 9 月 30 日）

(1) 経営成績（連結）の進捗状況

(百万円未満切捨て)

| | 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 | % |
| 18 年 12 月期 第 3 四半期 | 25,823 | 12.0 | 463 | 76.1 | 475 | 34.0 | 223 | 86.1 |
| 17 年 12 月期 第 3 四半期 | 23,048 | 2.5 | 263 | 41.5 | 354 | 59.6 | 119 | 10.7 |
| (参考) 17 年 12 月期 | 32,461 | 4.6 | 415 | 4.6 | 541 | 51.4 | 252 | 100.3 |

| | 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 |
| 18 年 12 月期 第 3 四半期 | 10 98 | - |
| 17 年 12 月期 第 3 四半期 | 5 81 | - |
| (参考) 17 年 12 月期 | 12 26 | - |

(注) 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しております。

[経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等]

当第 3 四半期におけるわが国経済は、引続く原油価格の高騰、米国景気の減速、金利上昇懸念等先行きに不透明感はあるものの、企業収益の改善、設備投資の増加、雇用情勢の改善による個人消費の増加等により景気は回復基調で推移しました。一方、当社グループの主力分野であるチーズ業界におきましては、年初の値上げ以降もその需要はほぼ前年並で推移しましたが、当社におきましては順調な動きを示しました。その結果、当第 3 四半期の業績につきましては売上高は予想をやや上回る 258 億 2 千 3 百万円となりました。利益につきましてはほぼ予想どおりで、営業利益は 4 億 6 千 3 百万円、経常利益は 4 億 7 千 5 百万円、当四半期純利益は 2 億 2 千 3 百万円となりました。

売上高の内訳は、チーズ部門が 227 億 5 千 1 百万円（対前年同四半期比 113.1%）、ナッツ部門が 9 億 3 千 8 百万円（対前年同四半期比 95.9%）、デザート部門が 10 億 7 百万円（対前年同四半期比 89.2%）、チョコレート部門が 10 億 7 千 2 百万円（対前年同四半期比 140.7%）、その他の部門が 5 千 2 百万円（対前年同四半期比 90.3%）となっております。

(2) 財政状態（連結）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 |
| 18年12月期 第3四半期 | 20,669 | 8,931 | 43.2 | 440 | 49 |
| 17年12月期 第3四半期 | 19,878 | 8,356 | 42.0 | 407 | 38 |
| (参考) 17年12月期 | 21,357 | 8,611 | 40.3 | 422 | 89 |

【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 期末残高 |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 18年12月期 第3四半期 | 792 | 17 | 51 | 2,154 |
| 17年12月期 第3四半期 | 920 | 462 | 228 | 2,183 |
| (参考) 17年12月期 | 46 | 122 | 443 | 1,434 |

[財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等]

貸借対照表の状況

当第3四半期末の財政状態は前連結会計年度末と比較し、資産は現金及び預金が9億5千1百万円、受取手形及び売掛金が11億7千6百万円、投資有価証券が3億2千3百万円それぞれ減少し、有価証券が14億9千8百万円増加いたしました。また負債は未払費用が2億4千6百万円、未払法人税等が8千3百万円減少し、短期借入金が8千5百万円増加いたしました。

キャッシュ・フローの状況

当第3四半期の営業活動によるキャッシュ・フローは7億9千2百万円の収入となりました。主な要因は売上債権の減少によるものであります。

投資活動によるキャッシュ・フローは1千7百万円の支出となりました。主な要因は有形固定資産の取得による支出であります。また財務活動によるキャッシュ・フローは5千1百万円の支出となりました。主な要因は配当金の支払いによる支出であります。

以上の結果、当第3四半期末の現金及び現金同等物の残高は21億5千4百万円となりました。

添付資料 四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書、四半期連結株主資本等変動計算書、四半期連結キャッシュ・フロー計算書

[参考]

平成18年12月期の連結業績予想（平成18年1月1日～平成18年12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 | 35,030 | 660 | 320 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 15円78銭

今後の見通しにつきましては、平成18年10月27日に発表いたしましたように、売掛債権1億4千8百万円の取立が不能になるおそれが発生いたしました。現時点では平成18年8月18日発表の業績予想のままとし、業績見通し等に変更が生じる場合には速やかにお知らせいたします。

上記の予想は、本資料発表日現在において入手可能な情報あるいは想定できる市場動向などを前提としており、不確実性が含まれています。実際の業績は、今後の様々な要因により、予想と異なる結果となる可能性があります。

第3四半期 連結貸借対照表

(単位：千円)

| 科 目 | 当第3四半期末 (18.9.30現在) | 前第3四半期末 (17.9.30現在) | 前連結会計年度末 (17.12.31現在) |
|---------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| (資産の部) | | | |
| 流動資産 | 14,447,926 | 13,544,963 | 14,448,525 |
| 現金及び預金 | 1,550,409 | 1,521,487 | 2,501,911 |
| 受取手形及び売掛金 | 7,243,575 | 6,520,002 | 8,420,307 |
| 有価証券 | 1,498,068 | 2,040,753 | - |
| たな卸資産 | 2,894,890 | 2,557,941 | 2,428,219 |
| その他 | 1,261,451 | 951,440 | 1,099,033 |
| 貸倒引当金 | 469 | 46,661 | 947 |
| 固定資産 | 6,221,793 | 6,333,911 | 6,909,165 |
| (有形固定資産) | (3,130,878) | (3,292,904) | (3,294,860) |
| 建物及び構築物 | 790,162 | 830,913 | 890,690 |
| 機械装置及び運搬具 | 1,240,919 | 1,207,470 | 1,339,048 |
| その他 | 1,099,796 | 1,254,519 | 1,065,121 |
| (無形固定資産) | (12,739) | (12,987) | (12,862) |
| (投資その他の資産) | (3,078,175) | (3,028,019) | (3,601,443) |
| 投資有価証券 | 1,175,186 | 1,328,135 | 1,498,187 |
| その他 | 1,963,039 | 1,778,483 | 2,228,896 |
| 貸倒引当金 | 60,050 | 78,600 | 125,640 |
| 資産合計 | 20,669,720 | 19,878,874 | 21,357,691 |
| (負債の部) | | | |
| 流動負債 | 8,484,728 | 8,125,826 | 9,379,915 |
| 支払手形及び買掛金 | 3,726,710 | 3,126,394 | 3,731,962 |
| 短期借入金 | 1,955,000 | 2,024,000 | 1,870,000 |
| 未払費用 | 2,218,157 | 1,974,694 | 2,464,619 |
| 未払法人税等 | 108,050 | 48,832 | 192,020 |
| その他 | 476,811 | 951,905 | 1,121,312 |
| 固定負債 | 3,253,496 | 3,396,568 | 3,366,637 |
| 退職給付引当金 | 2,750,190 | 2,912,161 | 2,872,225 |
| 役員退職慰労引当金 | - | 483,206 | 493,211 |
| 長期未払金 | 503,105 | - | - |
| その他 | 200 | 1,200 | 1,200 |
| 負債合計 | 11,738,224 | 11,522,394 | 12,746,552 |

(単位：千円)

| 科 目 | 当第3四半期末 (18.9.30 現在) | 前第3四半期末 (17.9.30 現在) | 前連結会計年度末 (17.12.31 現在) |
|----------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------|
| (資本の部) | | | |
| 資 本 金 | - | 2,843,203 | 2,843,203 |
| 資 本 剰 余 金 | - | 2,407,959 | 2,407,959 |
| 利 益 剰 余 金 | - | 3,039,675 | 3,160,307 |
| その他有価証券評価差額金 | - | 337,087 | 531,968 |
| 自 己 株 式 | - | 271,445 | 332,299 |
| 資 本 合 計 | - | 8,356,479 | 8,611,139 |
| 負 債 資 本 合 計 | - | 19,878,874 | 21,357,691 |
| (純資産の部) | | | |
| 株 主 資 本 | | | |
| 資 本 金 | 2,843,203 | - | - |
| 資 本 剰 余 金 | 2,408,609 | - | - |
| 利 益 剰 余 金 | 3,281,604 | - | - |
| 自 己 株 式 | 368,872 | - | - |
| 株 主 資 本 合 計 | 8,164,545 | - | - |
| 評 価 ・ 換 算 差 額 等 | | | |
| その他有価証券評価差額金 | 380,436 | - | - |
| 繰延ヘッジ損益 | 386,513 | - | - |
| 評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計 | 766,950 | - | - |
| 純 資 産 合 計 | 8,931,495 | - | - |
| 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 20,669,720 | - | - |

第3四半期 連結損益計算書

(単位：千円)

| 科 目 | 当第3四半期 (18.1.1～18.9.30) | | 前第3四半期 (17.1.1～17.9.30) | | 前連結会計年度 (17.1.1～17.12.31) | |
|---------------------------|----------------------------|-------------|----------------------------|-------------|------------------------------|-------------|
| | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 |
| | | % | | % | | % |
| 売 上 高 | 25,823,060 | 100.0 | 23,048,577 | 100.0 | 32,461,701 | 100.0 |
| 売 上 原 価 | 15,756,325 | 61.0 | 14,053,525 | 61.0 | 19,952,342 | 61.5 |
| 売 上 総 利 益 | 10,066,735 | 39.0 | 8,995,051 | 39.0 | 12,509,359 | 38.5 |
| 販売費及び一般管理費 | 9,603,340 | 37.2 | 8,731,940 | 37.9 | 12,093,517 | 37.2 |
| 営 業 利 益 | 463,394 | 1.8 | 263,110 | 1.1 | 415,841 | 1.3 |
| 営 業 外 収 益 | (64,591) | 0.2 | (148,732) | 0.6 | (200,945) | 0.6 |
| 受 取 利 息 | 19,511 | | 12,955 | | 23,910 | |
| 受 取 配 当 金 | 10,311 | | 5,797 | | 9,859 | |
| 為 替 差 益 | 10,456 | | 86,680 | | 123,433 | |
| 受 取 補 償 金 | - | | 21,730 | | 21,730 | |
| そ の 他 | 24,311 | | 21,568 | | 22,011 | |
| 営 業 外 費 用 | (52,499) | 0.2 | (57,108) | 0.2 | (75,277) | 0.2 |
| 支 払 利 息 | 16,548 | | 16,506 | | 21,643 | |
| たな卸資産廃棄損 | 25,014 | | 31,607 | | 46,884 | |
| そ の 他 | 10,937 | | 8,994 | | 6,748 | |
| 経 常 利 益 | 475,486 | 1.8 | 354,735 | 1.5 | 541,509 | 1.7 |
| 特 別 利 益 | (51,768) | 0.2 | (64,589) | 0.3 | (71,980) | 0.2 |
| 貸倒引当金戻入 | 10,543 | | 2,831 | | 222 | |
| 投資有価証券売却益 | 41,224 | | 61,757 | | 61,757 | |
| 営業譲渡益 | - | | - | | 10,000 | |
| 特 別 損 失 | (54,976) | 0.2 | (114,726) | 0.5 | (111,430) | 0.3 |
| 貸倒引当金繰入 | - | | 100,590 | | 87,630 | |
| 固定資産廃棄損 | 11,555 | | 8,136 | | 15,916 | |
| ゴルフ会員権評価損 | - | | 6,000 | | 6,000 | |
| 減 損 損 失 | 43,420 | | - | | - | |
| そ の 他 | - | | - | | 1,884 | |
| 税金等調整前第3四半期(当期)純利益 | 472,278 | 1.8 | 304,597 | 1.3 | 502,059 | 1.6 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 249,168 | 1.0 | 184,744 | 0.8 | 321,051 | 1.0 |
| 法人税等調整額 | - | - | - | - | 71,219 | 0.2 |
| 第3四半期(当期)純利益 | 223,110 | 0.8 | 119,853 | 0.5 | 252,227 | 0.8 |

第3四半期連結株主資本等変動計算書

当第3四半期連結会計期間(18.1.1.~18.9.30)

(単位:千円)

| | 株 主 資 本 | | | | |
|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 平成17年12月31日残高 | 2,843,203 | 2,407,959 | 3,160,307 | 332,299 | 8,079,170 |
| 当四半期連結会計期間中の変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | - | - | 101,812 | - | 101,812 |
| 当期純利益 | - | - | 223,110 | - | 223,110 |
| 自己株式の取得 | - | - | - | 37,645 | 37,645 |
| 自己株式の処分 | - | 649 | - | 1,072 | 1,722 |
| 株主資本以外の項目の当四半期連結会計期間中の変動額(純額) | - | - | - | - | - |
| 当四半期連結会計期間中の変動額合計 | - | 649 | 121,297 | 36,572 | 85,374 |
| 平成18年9月30日 残高 | 2,843,203 | 2,408,609 | 3,281,604 | 368,872 | 8,164,545 |

| | 評価・換算差額等 | | | 純資産合計 |
|-------------------------------|------------------|--------------|----------------|-----------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 繰延ヘッジ 損 益 | 評価・換算 差額等合計 | |
| 平成17年12月31日残高 | 531,968 | - | 531,968 | 8,611,139 |
| 当四半期連結会計期間中の変動額 | | | | |
| 剰余金の配当 | - | - | - | 101,812 |
| 当期純利益 | - | - | - | 223,110 |
| 自己株式の取得 | - | - | - | 37,645 |
| 自己株式の処分 | - | - | - | 1,722 |
| 株主資本以外の項目の当四半期連結会計期間中の変動額(純額) | 151,531 | 386,513 | 234,982 | 234,982 |
| 当四半期連結会計期間中の変動額合計 | 151,531 | 386,513 | 234,982 | 320,356 |
| 平成18年9月30日 残高 | 380,436 | 386,513 | 766,950 | 8,931,495 |

第 3 四半期 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| 科 目 | 当第3四半期 (18.1.1~18.9.30) | 前第3四半期 (17.1.1~17.9.30) | 前連結会計年度 (17.1.1~17.12.31) |
|--------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 税金等調整前第3四半期純利益 | 472,278 | 304,597 | 502,059 |
| 減価償却費 | 290,625 | 304,227 | 413,989 |
| 貸倒引当金の増減額 | 66,067 | 97,291 | 98,617 |
| 退職給付引当金の増減額 | 122,034 | 69,199 | 109,135 |
| 役員退職慰労引当金の増減額 | 9,893 | 28,992 | 38,998 |
| 減損損失 | 43,420 | - | - |
| 固定資産廃棄損 | 11,555 | 8,136 | 15,916 |
| 投資有価証券売却損益 | 41,224 | 61,757 | 61,757 |
| 受取利息及び受取配当金 | 29,823 | 18,753 | 33,769 |
| 為替差損益 | 10,456 | 86,680 | 123,433 |
| 支払利息 | 16,548 | 16,506 | 21,643 |
| 売上債権の増減額 | 1,176,732 | 1,183,911 | 716,393 |
| たな卸資産の増減額 | 466,671 | 172,169 | 42,447 |
| その他流動資産の増減額 | 51,889 | 25,678 | 69,206 |
| その他固定資産の増減額 | 54,813 | 35,879 | 538,685 |
| 仕入債務の増減額 | 5,251 | 145,013 | 453,248 |
| 未払費用の増減額 | 246,732 | 259,786 | 230,360 |
| その他 | 68,637 | 80,306 | 120,992 |
| 小計 | 1,104,353 | 1,220,811 | 339,408 |
| 利息及び配当金の受取額 | 29,823 | 18,753 | 33,769 |
| 利息の支払額 | 16,842 | 16,354 | 21,733 |
| 法人税等の支払額 | 325,011 | 302,444 | 304,625 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 792,322 | 920,766 | 46,819 |
| 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 | 888,450 | 963,433 | 1,823,137 |
| 定期預金の払戻による収入 | 1,061,260 | 913,891 | 1,543,731 |
| 有価証券の取得による支出 | - | 499,843 | - |
| 有形固定資産の取得による支出 | 302,250 | 208,060 | 329,799 |
| 投資有価証券の取得による支出 | 40,234 | 99,728 | 113,356 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 149,355 | 396,251 | 609,248 |
| 短期貸付金の収支 | 2,531 | 1,299 | 2,818 |
| その他 | - | - | 11,743 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 17,788 | 462,224 | 122,237 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 配当金の支払による支出 | 100,626 | 102,431 | 102,628 |
| 短期借入れによる収入 | 420,000 | 420,000 | 580,000 |
| 短期借入金返済による支出 | 335,000 | 486,000 | 800,000 |
| その他 | 35,922 | 60,392 | 121,246 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 51,549 | 228,824 | 443,875 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 3,608 | 1,135 | 1,135 |
| 現金及び現金同等物の増減額 | 719,376 | 230,852 | 518,158 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 1,434,784 | 1,952,942 | 1,952,942 |
| 現金及び現金同等物の第3四半期末残高 | 2,154,160 | 2,183,794 | 1,434,784 |