

平成19年12月期 第1四半期財務・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
氏名 塚本哲夫
問合せ先責任者 役職名 経理グループ長
氏名 大川良

平成19年4月27日
(コード番号: 2266 大証第2部)
TEL: (078) 231-4681

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

- ① 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。
- ② 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 有
得意先に対する販売促進費の支出内容を見直した結果、一部主力チーズ製品について、実質的に売上値引に相当する金額の重要性が増してきている状況にあり、より精緻な利益管理の必要性から、取引制度の見直しを行い、当連結会計年度期首より、当該売上値引相当額について、従来の販売費として処理する方法から売上高を直接減額する方法に変更しております。
この変更により、従来の方法によった場合に比べ、売上高、売上総利益および販売費がそれぞれ434,608千円減少しております。なお、営業利益、経常利益および税金等調整前第1四半期純利益には影響はありません。
- ③ 連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 無

2. 平成19年12月期第1四半期財務・業績の概況（平成19年1月1日～平成19年3月31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 | % |
| 19年12月期 第1四半期 | 8,012 | △6.2 | △121 | — | △139 | — | △97 | — |
| 18年12月期 第1四半期 | 8,540 | 13.7 | 100 | △17.2 | 104 | △32.1 | 34 | △19.8 |
| (参考) 18年12月期 | 35,604 | 9.7 | 715 | 71.9 | 746 | 37.9 | 296 | 17.6 |

| | 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 |
| 19年12月期 第1四半期 | △4 82 | — |
| 18年12月期 第1四半期 | 1 70 | — |
| (参考) 18年12月期 | 14 61 | — |

(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1四半期におけるわが国経済は、内外需要の増加が続く中、堅調な企業業績と設備投資の増加、底堅い個人消費等により、景気は緩やかな拡大を続けました。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、輸入原料チーズが再び値上りに転じるとともに為替相場が円安で推移する等厳しい環境下におかれましては、このような状況の中、当第1四半期の業績につきましては売上高、利益ともに予想をやや下回り、売上高は80億1千2百万円、営業損失は1億2千1百万円、経常損失は1億3千9百万円、当四半期純損失は9千7百万円となりました。

売上高の内訳は、チーズ部門が70億4千7百万円（対前年同四半期比96.3%（会計処理変更前102.3%））、ナッツ部門が2億7千6百万円（対前年同四半期比90.3%）、デザート部門が1億6千4百万円（対前年同四半期比75.9%）、チョコレート部門が5億8百万円（対前年同四半期比74.0%）、その他の部門が1千6百万円（対前年同四半期比105.8%）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 |
| 19年12月期 第1四半期 | 20,613 | 8,784 | 42.6 | 433 | 37 |
| 18年12月期 第1四半期 | 20,430 | 8,509 | 41.6 | 417 | 95 |
| (参考) 18年12月期 | 21,128 | 9,019 | 42.7 | 444 | 90 |

【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 |
| 19年12月期 第1四半期 | 535 | △ 289 | 81 | 1,550 |
| 18年12月期 第1四半期 | 543 | △ 124 | 75 | 1,928 |
| (参考) 18年12月期 | 26 | △ 95 | △ 139 | 1,223 |

[財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等]

①貸借対照表の状況

当第1四半期末の財政状態は前連結会計年度末と比較し、資産は有価証券が4億9千9百万円増加し、受取手形及び売掛金が8億6千7百万円、たな卸資産が2億7千4百万円減少いたしました。また負債は短期借入金が2億3千5百万円増加し、未払費用が6億8百万円減少いたしました。株主資本は期末配当を行ったことと第1四半期純損失の計上により2億5千1百万円減少いたしました。

②キャッシュ・フローの状況

当第1四半期の営業活動によるキャッシュ・フローは5億3千5百万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2億8千9百万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ものであります。また財務活動によるキャッシュ・フローは8千1百万円の収入となりました。主な要因は短期借入れによる収入であります。

以上の結果、当第1四半期末の現金及び現金同等物の残高は15億5千万円となりました。

○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19年12月期の連結業績予想（平成19年1月1日～平成19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 |
| 中間期 | 16,830 | 220 | 100 |
| 通期 | 34,360 | 610 | 290 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益（通期） 14円31銭

今後の見通しにつきましては、当第1四半期における業績は予想をやや下回って推移はしておりますが、現時点では平成19年2月16日に発表いたしましたものから変更はありません。

※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1四半期 連結貸借対照表

(単位：千円)

| 科 目 | 当第1四半期末 (19. 3. 31 現在) | 前第1四半期末 (18. 3. 31 現在) | 前連結会計年度末 (18. 12. 31 現在) |
|---------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| (資産の部) | | | |
| 流動資産 | 14,410,498 | 13,744,929 | 14,984,762 |
| 現金及び預金 | 2,108,900 | 1,693,243 | 2,129,485 |
| 受取手形及び売掛金 | 7,622,563 | 7,258,311 | 8,489,870 |
| 有価証券 | 499,215 | 1,310,919 | - |
| たな卸資産 | 2,908,299 | 2,332,095 | 3,182,728 |
| その他 | 1,310,883 | 1,151,306 | 1,222,042 |
| 貸倒引当金 | △ 39,364 | △ 947 | △ 39,364 |
| 固定資産 | 6,203,263 | 6,685,815 | 6,143,961 |
| (有形固定資産) | (3,125,427) | (3,195,511) | (3,098,624) |
| 建物及び構築物 | 778,809 | 796,223 | 851,956 |
| 機械装置及び運搬具 | 1,152,316 | 1,303,806 | 1,150,685 |
| その他 | 1,194,301 | 1,095,482 | 1,095,982 |
| (無形固定資産) | (12,620) | (12,862) | (12,620) |
| (投資その他の資産) | (3,065,216) | (3,477,441) | (3,032,716) |
| 投資有価証券 | 1,150,416 | 1,371,529 | 1,122,891 |
| その他 | 2,117,113 | 2,231,551 | 2,112,139 |
| 貸倒引当金 | △ 202,314 | △ 125,640 | △ 202,314 |
| 資産合計 | 20,613,762 | 20,430,745 | 21,128,723 |
| (負債の部) | | | |
| 流動負債 | 8,643,109 | 8,514,522 | 8,958,014 |
| 支払手形及び買掛金 | 3,940,836 | 3,156,313 | 3,869,239 |
| 短期借入金 | 2,105,000 | 2,017,500 | 1,870,000 |
| 未払費用 | 2,046,650 | 2,233,239 | 2,655,006 |
| 未払法人税等 | 30,534 | 83,851 | 98,436 |
| その他 | 520,088 | 1,023,617 | 465,333 |
| 固定負債 | 3,186,589 | 3,406,322 | 3,151,418 |
| 退職給付引当金 | 2,683,284 | 2,903,017 | 2,648,113 |
| 長期未払金 | 503,105 | 503,105 | 503,105 |
| その他 | 200 | 200 | 200 |
| 負債合計 | 11,829,698 | 11,920,845 | 12,109,433 |

(単位：千円)

| 科 目 | 当第1四半期末 (19.3.31現在) | 前第1四半期末 (18.3.31現在) | 前連結会計年度末 (18.12.31現在) |
|-----------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| (資本の部) | | | |
| 資 本 金 | — | 2,843,203 | — |
| 資 本 剰 余 金 | — | 2,407,959 | — |
| 利 益 剰 余 金 | — | 3,093,195 | — |
| その他有価証券評価差額金 | — | 498,221 | — |
| 自 己 株 式 | — | △ 332,679 | — |
| 資 本 合 計 | — | 8,509,900 | — |
| 負 債 及 び 資 本 合 計 | — | 20,430,745 | — |
| (純資産の部) | | | |
| 株 主 資 本 | | | |
| 資 本 金 | 2,843,203 | — | 2,843,203 |
| 資 本 剰 余 金 | 2,408,716 | — | 2,408,609 |
| 利 益 剰 余 金 | 3,105,312 | — | 3,355,156 |
| 自 己 株 式 | △ 372,067 | — | △ 370,513 |
| 株 主 資 本 合 計 | 7,985,164 | — | 8,236,455 |
| 評価・換算差額等 | | | |
| その他有価証券評価差額金 | 381,996 | — | 353,347 |
| 繰延ヘッジ損益 | 416,903 | — | 429,487 |
| 評価・換算差額等合計 | 798,899 | — | 782,834 |
| 純 資 産 合 計 | 8,784,063 | — | 9,019,290 |
| 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 20,613,762 | — | 21,128,723 |

第1四半期 連結損益計算書

(単位：千円)

| 科 目 | 当第1四半期 (19. 1. 1～19. 3. 31) | | 前第1四半期 (18. 1. 1～18. 3. 31) | | 前連結会計年度 (18. 1. 1～18. 12. 31) | |
|------------------------------|--------------------------------|-------------|--------------------------------|-------------|----------------------------------|-------------|
| | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 |
| 売 上 高 | 8,012,852 | 100.0 | 8,540,389 | 100.0 | 35,604,534 | 100.0 |
| 売 上 原 価 | 5,397,359 | 67.4 | 5,303,188 | 62.1 | 21,679,160 | 60.9 |
| 売 上 総 利 益 | 2,615,493 | 32.6 | 3,237,200 | 37.9 | 13,925,374 | 39.1 |
| 販売費及び一般管理費 | 2,737,009 | 34.1 | 3,136,263 | 36.7 | 13,210,354 | 37.1 |
| 営業利益(△損失) | △ 121,516 | △1.5 | 100,937 | 1.2 | 715,020 | 2.0 |
| 営業外収益 | (15,847) | 0.2 | (12,926) | 0.1 | (101,765) | 0.3 |
| 受 取 利 息 | 2,599 | | 1,542 | | 34,693 | |
| 受 取 配 当 金 | 205 | | 294 | | 21,551 | |
| 為 替 差 益 | — | | 3,994 | | 17,418 | |
| 受 取 保 険 金 | — | | — | | 7,340 | |
| そ の 他 | 13,042 | | 7,094 | | 20,762 | |
| 営業外費用 | (33,952) | 0.4 | (8,966) | 0.1 | (69,913) | 0.2 |
| 支 払 利 息 | 6,356 | | 5,197 | | 22,872 | |
| 為 替 差 損 | 1,786 | | — | | — | |
| 支 払 手 数 料 | 16,000 | | — | | — | |
| たな卸資産廃棄損 | — | | — | | 38,579 | |
| そ の 他 | 9,809 | | 3,768 | | 8,461 | |
| 経常利益(△損失) | △ 139,621 | △1.7 | 104,897 | 1.2 | 746,872 | 2.1 |
| 特別利益 | (1,617) | 0.0 | (41,224) | 0.5 | (48,766) | 0.1 |
| 貸倒引当金戻入 | — | | — | | 7,541 | |
| 投資有価証券売却益 | 1,617 | | 41,224 | | 41,224 | |
| 特別損失 | (9,996) | 0.1 | (43,420) | 0.5 | (217,331) | 0.6 |
| 貸倒引当金繰入 | — | | — | | 142,264 | |
| 減 損 損 失 | — | | 43,420 | | 52,366 | |
| 固定資産廃棄損 | 9,300 | | — | | 21,355 | |
| 投資有価証券評価損 | — | | — | | 1,345 | |
| そ の 他 | 695 | | — | | — | |
| 税金等調整第1四半期(当期)純益(△損失) | △ 147,999 | △1.8 | 102,701 | 1.2 | 578,307 | 1.6 |
| 法人税、住民税及び事業税 | △ 50,200 | △0.6 | 68,000 | 0.8 | 235,386 | 0.7 |
| 法人税等調整額 | — | | — | | 46,259 | 0.1 |
| 第1四半期(当期)純益(△損失) | △ 97,799 | △1.2 | 34,701 | 0.4 | 296,662 | 0.8 |

第 1 四半期 連結株主資本等変動計算書

当第 1 四半期連結会計期間 (19. 1. 1. ~19. 3. 31)

(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 18 年 12 月 31 日 残高 | 2, 843, 203 | 2, 408, 609 | 3, 355, 156 | △370, 513 | 8, 236, 455 |
| 当四半期連結会計期間中の変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | — | — | △152, 044 | — | △152, 044 |
| 四半期純利益 | — | — | △ 97, 799 | — | △ 97, 799 |
| 自己株式の取得 | — | — | — | △ 1, 750 | △ 1, 750 |
| 自己株式の処分 | — | 106 | — | 196 | 303 |
| 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 | — | 106 | △249, 843 | △ 1, 554 | △251, 291 |
| 平成 19 年 3 月 31 日 残高 | 2, 843, 203 | 2, 408, 716 | 3, 105, 312 | △372, 067 | 7, 985, 164 |

| | 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 18 年 12 月 31 日 残高 | 353, 347 | 429, 487 | 782, 834 | 9, 019, 290 |
| 当四半期連結会計期間中の変動額 | | | | |
| 剰余金の配当 | — | — | — | △152, 044 |
| 四半期純利益 | — | — | — | △ 97, 799 |
| 自己株式の取得 | — | — | — | △ 1, 750 |
| 自己株式の処分 | — | — | — | 303 |
| 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) | 28, 649 | △ 12, 584 | 16, 065 | 16, 065 |
| 当四半期連結会計期間中の変動額合計 | 28, 649 | △ 12, 584 | 16, 065 | △235, 226 |
| 平成 19 年 3 月 31 日 残高 | 381, 996 | 416, 903 | 798, 899 | 8, 784, 063 |

第 1 四半期 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| 科 目 | 当第1四半期 (19. 1. 1~19. 3. 31) | 前第1四半期 (18. 1. 1~18. 3. 31) | 前連結会計年度 (18. 1. 1~18. 12. 31) |
|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| I 営業活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 税金等調整前第1四半期(当期)純利益(△損失) | △ 147,999 | 102,701 | 578,307 |
| 減価償却費 | 89,975 | 94,480 | 387,517 |
| 貸倒引当金の増減額 | — | — | 115,091 |
| 退職給付引当金の増減額 | 35,170 | 30,792 | △ 224,111 |
| 役員退職慰労引当金の増減額 | — | 9,893 | 9,893 |
| 減損損失 | — | 43,420 | 52,366 |
| 固定資産廃棄損 | 9,300 | 787 | 21,355 |
| 投資有価証券評価損 | — | — | 1,345 |
| 投資有価証券売却損益 | △ 1,617 | △ 41,224 | △ 41,224 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 2,805 | △ 1,836 | △ 56,244 |
| 為替差損益 | 1,786 | △ 3,994 | △ 17,418 |
| 支払利息 | 6,356 | 5,197 | 22,872 |
| 売上債権の増減額 | 867,306 | 1,161,996 | △ 69,562 |
| たな卸資産の増減額 | 274,428 | 96,123 | △ 754,509 |
| その他流動資産の増減額 | △ 59,695 | △ 33,356 | △ 7,188 |
| その他固定資産の増減額 | △ 9,491 | 4,369 | △ 84,455 |
| 仕入債務の増減額 | 71,597 | △ 583,615 | 137,277 |
| 未払費用の増減額 | △ 608,316 | △ 231,305 | 190,236 |
| その他 | 60,863 | 43,523 | 60,966 |
| 小計 | 586,858 | 697,951 | 322,511 |
| 利息及び配当金の受取額 | 2,805 | 1,836 | 56,244 |
| 利息の支払額 | △ 6,536 | △ 5,227 | △ 23,593 |
| 法人税等の支払額 | △ 47,897 | △ 150,997 | △ 329,113 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 535,230 | 543,563 | 26,049 |
| II 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 | △ 607,465 | △ 589,092 | △ 1,391,085 |
| 定期預金の払戻による収入 | 455,830 | 592,127 | 1,552,382 |
| 有形固定資産の取得による支出 | △ 160,019 | △ 226,984 | △ 374,777 |
| 投資有価証券の取得による支出 | △ 724 | △ 38,856 | △ 40,889 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 23,048 | 138,523 | 155,355 |
| 短期貸付金の収支 | △ 287 | △ 572 | 3,065 |
| その他 | — | — | 100 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 289,616 | △ 124,855 | △ 95,849 |
| III 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 | △ 152,096 | △ 71,858 | △ 101,818 |
| 短期借入れによる収入 | 430,000 | 752,500 | 440,000 |
| 短期借入金の返済による支出 | △ 195,000 | △ 605,000 | △ 440,000 |
| その他 | △ 1,447 | △ 380 | △ 37,564 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 81,455 | 75,261 | △ 139,382 |
| IV 現金及び現金同等物に係る換算差額 | △ 72 | △ 85 | △ 1,947 |
| V 現金及び現金同等物の増減額 | 326,997 | 493,884 | △ 211,130 |
| VI 現金及び現金同等物の期首残高 | 1,223,654 | 1,434,784 | 1,434,784 |
| VII 現金及び現金同等物の第1四半期末(期末)残高 | 1,550,651 | 1,928,669 | 1,223,654 |