

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