



平成19年12月期 第3四半期財務・業績の概況

平成19年10月31日

上場会社名 六甲バター株式会社
コード番号 2266

上場取引所 大証二部

代表者(役職名) 代表取締役社長 (氏名) 塚本 哲夫

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

問い合わせ先責任者(役職名) 経理グループ長 (氏名) 大川 良

TEL (078) 231-4681

(百万円未満切捨て)

1. 平成19年12月期第3四半期の連結業績(平成19年1月1日～平成19年9月30日)

(1) 連結経営成績

(%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	%
19年12月期第3四半期	24,259	△6.1	△260	—	△293	—	△343	—
18年12月期第3四半期	25,823	12.0	463	76.1	475	34.0	223	86.1
18年12月期	35,604	—	715	—	746	—	296	—

	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3四半期	△16	95	—	—
18年12月期第3四半期	10	98	—	—
18年12月期	14	61	—	—

(2) 連結財政状態

	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	
19年12月期第3四半期	19,350		8,495		43.9	419	33	
18年12月期第3四半期	20,669		8,931		43.2	440	49	
18年12月期	21,128		9,019		42.7	444	90	

(3) 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3四半期	977		△736		△145		1,318	
18年12月期第3四半期	792		△17		△51		2,154	
18年12月期	26		△95		△139		1,223	

2. 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) 【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	33,400	△6.2	△280	—	△275	—	△300	—	△14	81

3. その他

- (1) 期中における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 無
 (2) 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有
 (3) 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

〔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。

【定性的情報・財務諸表等】

1. 連結経営成績に関する定性的情報

当第 3 四半期までのわが国経済は、好調な企業業績を背景とした設備投資の増加や雇用環境の改善等により緩やかな回復基調をたどりましたものの、原油価格の高騰、米国におけるサブプライムローン問題の発生等先行き不透明感が強まりました。一方、食品業界におきましては原材料の高騰を背景に製品値上げが続いております。当社グループにおきましても、引き続き輸入原料チーズ価格の値上がりを受けて、8 月より家庭用チーズ製品の一部並びに業務用チーズ製品を値上げいたしました。このような状況のなか、当第 3 四半期の業績につきましては、売上高は予想通りの 242 億 5 千 9 百万円となりました。利益の方もほぼ予想通りで、営業損失は 2 億 6 千万円、経常損失は 2 億 9 千 3 百万円、当四半期純損失は 3 億 4 千 3 百万円となりました。

売上高の内訳は、チーズ部門が 218 億 8 千 2 百万円（対前年同四半期比 96.2%（会計処理変更前 102.7%））、ナッツ部門が 8 億 5 千 6 百万円（対前年同四半期比 91.3%）、デザート部門が 7 億 1 百万円（対前年同四半期比 69.6%）、チョコレート部門が 7 億 7 千 1 百万円（対前年同四半期比 71.9%）、その他の部門が 4 千 8 百万円（対前年同四半期比 91.0%）となっております。

2. 連結財政状態に関する定性的情報

(1) 貸借対照表の状況

当第 3 四半期末の総資産は有形固定資産が 4 億円増加しましたが、受取手形及び売掛金が 18 億 3 千 8 百万円、たな卸資産が 6 億 2 千 2 百万円減少したこと等により、前連結会計年度末と比較し 17 億 7 千 7 百万円減少し、193 億 5 千万円となりました。また負債は支払手形及び買掛金が 5 億 8 千 1 百万円、未払費用が 7 億 7 千 2 百万円減少したこと等により 12 億 5 千 3 百万円減少し、108 億 5 千 5 百万円となりました。純資産は期末配当を行ったことと第 3 四半期純損失の計上等により 5 億 2 千 3 百万円減少し、84 億 9 千 5 百万円となりました。

(2) 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 9 億 7 千 7 百万の収入となりました。主な要因は売上債権の減少及びたな卸資産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 7 億 3 千 6 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及び短期貸付金の収支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 1 億 4 千 5 百万円の支出となりました。主な要因は配当金の支払によるものであります。

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 13 億 1 千 8 百万円となりました。

3. 連結業績予想に関する定性的情報

業績予想につきましては、平成 19 年 8 月 10 日に発表いたしました業績予想に変更はありません。

4. その他

(1) 期中における重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動）
該当事項はありません

(2) 会計処理の方法における簡便な方法の採用
（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。

(3) 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更
（有形固定資産の減価償却の方法）

法人税法の改正に伴い、平成 19 年 4 月 1 日以降に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。

これによる損益に与える影響は軽微であります。

（販売促進費の計上区分）

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 1,491,197 千円減少しております。

なお、営業損失、経常損失および税金等調整前四半期純損失には影響はありません。

六甲バター(株) (2266) 平成 19 年 12 月期 第 3 四半期財務・業績の概況

5. (要約) 四半期連結財務諸表

(1) (要約) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円、%)

科 目	前第 3 四半期末 (18.9.30 現在)	当第 3 四半期末 (19.9.30 現在)	増 減		前連結会計年度末 (18.12.31 現在)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(資産の部)					
I 流動資産					
現金及び預金	1,550,409	1,926,784	376,375		2,129,485
受取手形及び売掛金	7,243,575	6,651,242	△ 592,332		8,489,870
有 価 証 券	1,498,068	—	△1,498,068		—
たな卸資産	2,894,890	2,560,652	△ 334,238		3,182,728
そ の 他	1,260,981	1,776,030	515,048		1,182,677
流動資産合計	14,447,926	12,914,711	△1,533,215	△10.6	14,984,762
II 固定資産					
有形固定資産	3,130,878	3,499,009	368,131		3,098,624
無形固定資産	12,739	12,500	△ 239		12,620
投資その他の資産	3,078,175	2,924,706	△ 153,469		3,032,716
固定資産合計	6,221,793	6,436,216	214,422	3.4	6,143,961
資産合計	20,669,720	19,350,927	△1,318,792	△ 6.4	21,128,723
(負債の部)					
I 流動負債					
支払手形及び買掛金	3,726,710	3,288,120	△ 438,589		3,869,239
短期借入金	1,955,000	1,880,000	△ 75,000		1,870,000
未払費用	2,218,157	1,882,825	△ 335,332		2,655,006
未払法人税等	108,050	37,862	△ 70,187		98,436
そ の 他	476,811	717,776	240,965		465,333
流動負債合計	8,484,728	7,806,585	△ 678,143	△ 8.0	8,958,014
II 固定負債					
退職給付引当金	2,750,190	2,611,897	△ 138,293		2,648,113
長期未払金	503,105	429,266	△ 73,838		503,105
そ の 他	200	7,700	7,500		200
固定負債合計	3,253,496	3,048,864	△ 204,631	△ 6.3	3,151,418
負債合計	11,738,224	10,855,449	△ 882,775	△ 7.5	12,109,433
(純資産の部)					
I 株主資本					
資 本 金	2,843,203	2,843,203	—		2,843,203
資 本 剰 余 金	2,408,609	2,408,930	321		2,408,609
利 益 剰 余 金	3,281,604	2,859,662	△ 421,942		3,355,156
自 己 株 式	△ 368,872	△ 376,275	△ 7,403		△ 370,513
株主資本合計	8,164,545	7,735,520	△ 429,024	△ 5.3	8,236,455
II 評価・換算差額等					
その他有価証券評価差額金	380,436	369,857	△ 10,578		353,347
繰延ヘッジ損益	386,513	390,099	3,586		429,487
評価・換算差額等合計	766,950	759,957	△ 6,992	△ 0.9	782,834
純資産合計	8,931,495	8,495,477	△ 436,017	△ 4.9	9,019,290
負債、純資産合計	20,669,720	19,350,927	△1,318,792	△ 6.4	21,128,723

六甲バター(株) (2266) 平成 19 年 12 月期 第 3 四半期財務・業績の概況

(2) (要約) 四半期連結損益計算書

(単位：千円、%)

科 目	前第 3 四半期 (18. 1. 1～18. 9. 30)		当第 3 四半期 (19. 1. 1～19. 9. 30)		増 減		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	増減率	金 額	百分比
I 売上高	25,823,060	100.0	24,259,827	100.0	△1,563,233	△ 6.1	35,604,534	100.0
II 売上原価	15,756,325	61.0	16,184,981	66.7	428,655	2.7	21,679,160	60.9
売上総利益	10,066,735	39.0	8,074,846	33.3	△1,991,889	△ 19.8	13,925,374	39.1
III 販売費及び一般管理費	9,603,340	37.2	8,335,149	34.4	△1,268,191	△ 13.2	13,210,354	37.1
営業利益 (△損失)	463,394	1.8	△ 260,303	△1.1	△ 723,698	△156.2	715,020	2.0
IV 営業外収益	64,591	0.2	45,482	0.2	△ 19,109	△ 29.6	101,765	0.3
受 取 利 息	19,511		22,975		3,463		34,693	
受 取 配 当 金	10,311		11,247		935		21,551	
為 替 差 益	10,456		—		△ 10,456		17,418	
そ の 他	24,311		11,258		△ 13,053		28,102	
V 営業外費用	52,499	0.2	78,885	0.3	26,385	50.3	69,913	0.2
支 払 利 息	16,548		20,114		3,566		22,872	
為 替 差 損	—		14,344		14,344		—	
た な 卸 資 産 廃 棄 損	25,014		21,697		△ 3,317		38,579	
そ の 他	10,937		22,729		11,791		8,461	
経常利益 (△損失)	475,486	1.8	△ 293,706	△1.2	△ 769,193	△161.8	746,872	2.1
VI 特別利益	51,768	0.2	15,231	0.1	△ 36,537	△ 70.6	48,766	0.1
貸 倒 引 当 金 戻 入	10,543		13,613		3,069		7,541	
投 資 有 価 証 券 売 却 益	41,224		1,617		△ 39,607		41,224	
VII 特別損失	54,976	0.2	34,141	0.2	△ 20,835	△ 37.9	217,331	0.6
貸 倒 引 当 金 繰 入	—		—		—		142,264	
減 損 損 失	43,420		10,213		△ 33,207		52,366	
固 定 資 産 廃 棄 損	11,555		23,927		12,371		21,355	
投 資 有 価 証 券 評 価 損	—		—		—		1,345	
税金等調整前四半期 (当期) 純利益 (△損失)	472,278	1.8	△ 312,616	△1.3	△ 784,895	△166.2	578,307	1.6
法 人 税 等	249,168	1.0	30,833	0.1	△ 218,334	△ 87.6	281,645	0.8
四半期 (当期) 純利益 (△損失)	223,110	0.8	△ 343,449	△1.4	△ 566,560	△253.9	296,662	0.8

(3) (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第 3 四半期 (18. 1. 1～18. 9. 30)	当第 3 四半期 (19. 1. 1～19. 9. 30)	前連結会計年度 (18. 1. 1～18. 12. 31)
区 分	金 額	金 額	金 額
I 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(当期)純利益(△損失)	472, 278	△ 312, 616	578, 307
減価償却費	290, 625	290, 139	387, 517
貸倒引当金の増減額	△ 66, 067	△ 64, 156	115, 091
退職給費引当金の増減額	△ 122, 034	△ 36, 215	△ 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	10, 213	52, 366
固定資産廃棄損	11, 555	23, 927	21, 355
投資有価証券評価損	—	—	1, 345
投資有価証券売却損益	△ 41, 224	△ 1, 617	△ 41, 224
受取利息及び受取配当金	△ 29, 823	△ 34, 223	△ 56, 244
為替差損益	△ 10, 456	14, 344	△ 17, 418
支払利息	16, 548	20, 114	22, 872
売上債権の増減額	1, 176, 732	1, 838, 627	△ 69, 562
たな卸資産の増減額	△ 466, 671	622, 075	△ 754, 509
その他流動資産の増減額	△ 51, 889	△ 15, 161	△ 7, 188
その他固定資産の増減額	54, 813	176, 859	△ 84, 455
仕入債務の増減額	△ 5, 251	△ 581, 118	137, 277
未払費用の増減額	△ 246, 732	△ 772, 563	190, 236
その他	68, 637	△ 15, 689	60, 966
小 計	1, 104, 353	1, 162, 940	322, 511
利息及び配当金の受取額	29, 823	34, 223	56, 244
利息の支払額	△ 16, 842	△ 20, 177	△ 23, 593
法人税等の支払額	△ 325, 011	△ 199, 887	△ 329, 113
営業活動によるキャッシュ・フロー	792, 322	977, 098	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	△ 888, 450	△ 1, 419, 717	△ 1, 391, 085
定期預金の払戻による収入	1, 061, 260	1, 717, 708	1, 552, 382
有形固定資産の取得による支出	△ 302, 250	△ 558, 645	△ 374, 777
投資有価証券の取得による支出	△ 40, 234	△ 2, 113	△ 40, 889
投資有価証券の売却による収入	149, 355	23, 048	155, 355
短期貸付金の収支	2, 531	△ 496, 662	3, 065
その他	—	—	100
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 17, 788	△ 736, 380	△ 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	△ 100, 626	△ 150, 318	△ 101, 818
短期借入れによる収入	420, 000	370, 000	440, 000
短期借入金の返済による支出	△ 335, 000	△ 360, 000	△ 440, 000
その他	△ 35, 922	△ 5, 441	△ 37, 564
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 51, 549	△ 145, 759	△ 139, 382
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	△ 3, 608	333	△ 1, 947
V 現金及び現金同等物の増加額 (又は減少額)	719, 376	95, 291	△ 211, 130
VI 現金及び現金同等物の期首残高	1, 434, 784	1, 223, 654	1, 434, 784
VII 現金及び現金同等物の第 3 四半期末残高	2, 154, 160	1, 318, 945	1, 223, 654