

平成19年3月期 第3四半期財務・業績の概況（非連結）

平成19年2月22日

（JASDAQ・コード番号：1981）

会社名 株式会社協和日成

（URL <http://www.kyowa-nissei.co.jp>）

代 表 者 役 職 名 代表取締役社長  
氏 名 北 村 眞 隆

問 い 合 わ せ 先 責 任 者 役 職 名 執行役員経理部長  
氏 名 佐 々 木 秀 一

（TEL：（03）3464-0121）

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

貸倒引当金、たな卸資産、法人税等の計上基準、その他影響額が僅少なものにつきましては、一部簡便な方法を採用しております。

(2) 最近会計年度からの会計処理の変更の有無 : 無

(3) 公認会計士または監査法人による関与の有無 : 無

(4) 四半期財務・業績の概況は当第3四半期より開示を行ったため、前年同四半期実績および増減率につきましては売上高を除き記載しておりません。

2. 平成19年3月期第3四半期財務・業績の概況(平成18年4月1日～平成18年12月31日)

(1) 経営成績の進捗状況

(百万円未満切捨)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
平成19年3月第3四半期	19,241	(4.2)	368	(—)	390	(—)
平成18年3月第3四半期	18,469	(△6.4)	—	(—)	—	(—)
(参考)平成18年3月期	29,839	(△0.7)	332	(21.7)	355	(37.0)

	四半期(当期)純利益		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	
	百万円	%	円	銭	円	銭
平成19年3月第3四半期	250	(—)	21	70	—	—
平成18年3月第3四半期	—	(—)	—	—	—	—
(参考)平成18年3月期	285	(3.2)	24	76	—	—

(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。

[経営成績の進捗状況に関する定性的情報]

当第3四半期における我が国経済は、好調な企業業績を背景とした民間設備投資の増加や雇用情勢の改善、個人消費に改善の兆しが見えるなど概ね堅調に推移いたしました。

このような経済環境のもと、当社の基幹であるガス工事において、主要取引先である東京ガス株式会社の設備投資計画による発注が順調に推移したほか、他のガス事業者からの受注や戸建住宅メーカーからの床暖房工事の受注についても順調に推移いたしました。

この結果、当第3四半期の売上高は19,241百万円、経常利益390百万円、四半期純利益250百万円となりました。

(2) 財政状態の変動状況

(百万円未満切捨)

	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
平成19年3月第3四半期	17,817	7,848	44.0	680 94
平成18年3月第3四半期	—	—	—	— —
(参考) 平成18年3月期	15,855	7,730	48.8	670 66

(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
平成19年3月第3四半期	△228	△381	△155	1,957
平成18年3月第3四半期	—	—	—	—
(参考) 平成18年3月期	439	269	△585	2,722

[財政状態の変動状況に関する定性的情報]

① 財政状態の変動状況

当第3四半期末の総資産は17,817百万円となり、前事業年度末に比べ1,962百万円の増加となりました。

主な要因といたしましては、期中であるため売上債権が1,992百万円減少いたしました。未成工事支出金が3,479百万円増加したことによるものであります。

負債につきましては9,969百万円となり、前事業年度末に比べ1,844百万円増加となりました。主な要因といたしましては、仕入債務が1,004百万円減少いたしました。未成工事受入金が増加したことです。

純資産につきましては7,848百万円となり、前事業年度末に比べ117百万円増加いたしました。

② キャッシュ・フローの状況

当第3四半期における現金及び現金同等物（以下「資金」という）の残高は1,957百万円で、前事業年度末と比べて765百万円減少いたしました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動による資金は228百万円の支出となりました。これは主に、たな卸資産の増加及び仕入債務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)

投資活動による資金は381百万円の支出となりました。これは主に、その他固定資産の増加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)

財務活動による資金は155百万円の支出となりました。これは主に、長期借入金の返済、配当金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等

当期の業績予想につきましては、本日公表いたしました「平成19年3月期業績予想の修正について」をご参照ください。

○ 添付資料

(要約) 四半期貸借対照表

(要約) 四半期損益計算書

(要約) 四半期キャッシュ・フロー計算書

売上高の状況

[添付資料]

1. (要約) 四半期貸借対照表

(単位：千円)

科 目	当四半期 (平成19年3月期 第3四半期末)	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期末)	増 減		(参考) 平成18年3月期
	金 額	金 額	金 額	増減率 (%)	金 額
( 資 産 の 部 )					
I 流 動 資 産					
現 金 預 金	1,957,035	—	—	—	2,722,862
受 取 手 形	706,782	—	—	—	461,866
完 成 工 事 未 収 入 金	3,357,967	—	—	—	5,594,438
未 成 工 事 支 出 金	5,070,182	—	—	—	1,590,297
そ の 他 た な 卸 資 産	140,932	—	—	—	135,133
繰 延 税 金 資 産	317,227	—	—	—	317,227
そ の 他	1,670,844	—	—	—	678,679
貸 倒 引 当 金	△ 155,186	—	—	—	△ 155,186
流 動 資 産 合 計	13,065,786	—	—	—	11,345,318
II 固 定 資 産					
(1) 有 形 固 定 資 産					
建 物	756,721	—	—	—	796,179
土 地	1,048,971	—	—	—	1,053,025
そ の 他	168,627	—	—	—	164,318
有 形 固 定 資 産 合 計	1,974,320	—	—	—	2,013,524
(2) 無 形 固 定 資 産					
そ の 他	28,565	—	—	—	28,567
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産					
投 資 有 価 証 券	1,661,197	—	—	—	1,657,367
関 係 会 社 株 式	271,269	—	—	—	301,269
繰 延 税 金 資 産	59,771	—	—	—	28,795
そ の 他	916,374	—	—	—	640,324
貸 倒 引 当 金	△ 159,450	—	—	—	△ 159,450
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計	2,749,162	—	—	—	2,468,307
固 定 資 産 合 計	4,752,048	—	—	—	4,510,399
資 産 合 計	17,817,834	—	—	—	15,855,717

(単位：千円)

科 目	当四半期	前年同四半期	増 減		(参考)
	(平成19年3月期 第3四半期末)	(平成18年3月期 第3四半期末)	金 額	増減率 (%)	平成18年3月期
	金 額	金 額	金 額		金 額
( 負 債 の 部 )					
I 流 動 負 債					
支 払 手 形	379,553	—	—	—	310,390
工 事 未 払 金	3,266,091	—	—	—	4,339,399
未 成 工 事 受 入 金	3,162,906	—	—	—	763,966
賞 与 引 当 金	311,804	—	—	—	657,681
そ の 他	1,614,837	—	—	—	793,929
流 動 負 債 合 計	8,735,193	—	—	—	6,865,367
II 固 定 負 債					
退 職 給 付 引 当 金	1,234,407	—	—	—	1,259,943
固 定 負 債 合 計	1,234,407	—	—	—	1,259,943
負 債 合 計	9,969,600	—	—	—	8,125,311
( 資 本 の 部 )					
I 資 本 金	—	—	—	—	590,000
II 資 本 剰 余 金	—	—	—	—	1,909
III 利 益 剰 余 金	—	—	—	—	6,575,953
IV その他有価証券評価差額金	—	—	—	—	592,867
V 自 己 株 式	—	—	—	—	△ 30,322
資 本 合 計	—	—	—	—	7,730,406
負 債 ・ 資 本 合 計	—	—	—	—	15,855,717
( 純 資 産 の 部 )					
I 株 主 資 本					
1 資 本 金	590,000	—	—	—	—
2 資 本 剰 余 金	1,909	—	—	—	—
3 利 益 剰 余 金	6,739,604	—	—	—	—
4 自 己 株 式	△ 30,620	—	—	—	—
株 主 資 本 合 計	7,300,893	—	—	—	—
II 評 価 ・ 換 算 差 額 等					
その他有価証券評価差額金	547,341	—	—	—	—
評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	547,341	—	—	—	—
純 資 産 合 計	7,848,234	—	—	—	—
負 債 ・ 純 資 産 合 計	17,817,834	—	—	—	—

## 2. (要約) 四半期損益計算書

(単位：千円)

科 目	当四半期 (平成19年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	増 減		(参考) 平成18年3月期
	金 額	金 額	金 額	増減率 (%)	金 額
I 売 上 高	19,241,928	18,469,583	772,345	4.2	29,839,023
II 売 上 原 価	17,285,578	—	—	—	27,485,093
売 上 総 利 益	1,956,349	—	—	—	2,353,930
III 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	1,587,709	—	—	—	2,021,872
営 業 利 益	368,639	—	—	—	332,057
IV 営 業 外 収 益	58,341	—	—	—	63,256
V 営 業 外 費 用	36,499	—	—	—	40,115
経 常 利 益	390,482	—	—	—	355,199
VI 特 別 利 益	8,500	—	—	—	190,151
VII 特 別 損 失	41,007	—	—	—	169,752
税引前四半期(当期)純利益	357,974	—	—	—	375,597
税 金 費 用	107,874	—	—	—	90,183
四 半 期 ( 当 期 ) 純 利 益	250,100	—	—	—	285,414

3. (要約) 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	当四半期 (平成19年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	(参考) 平成18年3月期
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
1 税引前四半期(当期)純利益	357,974	—	375,597
2 減価償却費	76,789	—	109,980
3 減損損失	3,799	—	53,001
4 貸倒引当金の増加額又は減少額(△)	—	—	△ 18,296
5 賞与引当金の増加額又は減少額(△)	△ 345,877	—	2,600
6 退職給付引当金の増加額又は減少額(△)	△ 25,536	—	60,431
7 受取利息及び受取配当金	△ 19,165	—	△ 19,760
8 支払利息	1,039	—	4,813
9 有形固定資産売却益	—	—	△ 97,320
10 有形固定資産売却損	267	—	—
11 有形固定資産除却損	4,404	—	7,860
12 投資有価証券売却益	—	—	△ 86,983
13 ゴルフ会員権売却益	△ 8,500	—	△ 5,847
14 ゴルフ会員権売却損	13,320	—	5,800
15 関係会社清算損	19,038	—	—
16 売上債権の増加額(△)又は減少額	1,992,862	—	△ 50,680
17 たな卸資産の増加額(△)又は減少額	△ 3,485,683	—	182,699
18 仕入債務の減少額(△)又は増加額	△ 1,004,145	—	268,312
19 その他の流動資産の減少額又は増加額(△)	△ 1,008,031	—	△ 194,732
20 その他の流動負債の増加額又は減少額(△)	3,354,195	—	△ 19,006
小計	△ 73,250	—	578,470
21 利息及び配当金の受取額	19,199	—	19,796
22 利息の支払額	△ 1,045	—	△ 4,749
23 法人税等の支払額	△ 173,864	—	△ 153,869
営業活動によるキャッシュ・フロー	△ 228,961	—	439,648
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 有価証券の取得による支出	△ 15,467	—	△ 20,889
2 有価証券の売却による収入	15,492	—	20,889
3 有形固定資産の取得による支出	△ 48,799	—	△ 42,477
4 有形固定資産の売却による収入	2,744	—	332,431
5 投資有価証券の取得による支出	△ 80,471	—	△ 147,110
6 投資有価証券の売却による収入	11,102	—	113,537
7 貸付による支出	△ 52,137	—	△ 64,337
8 貸付金の回収による収入	87,560	—	91,632
9 その他の固定資産の減少額又は増加額(△)	△ 301,791	—	△ 13,926
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 381,767	—	269,749
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1 長期借入金の返済による支出	△ 70,680	—	△ 98,520
2 社債の償還による支出	—	—	△ 400,000
3 自己株式の取得による支出	△ 297	—	△ 269
4 配当金の支払額	△ 84,119	—	△ 86,455
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 155,097	—	△ 585,244
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	—	—	—
V 現金及び現金同等物の増加額	△ 765,826	—	124,153
VI 現金及び現金同等物の期首残高	2,722,862	—	2,598,708
VII 現金及び現金同等物の期末残高	1,957,035	—	2,722,862

#### 4. 売上高の状況

(単位：千円)

工事区分	工事の内容	当四半期	前年同四半期	(参考)
		(平成19年3月期第3四半期)	(平成18年3月期第3四半期)	平成18年3月期
		売上高	売上高	売上高
ガス工事	本管理設工事	15,905,405	—	22,516,021
	支管理設工事			
	屋内配管工事			
建築・設備工事	建築工事	2,026,961	—	4,985,455
	給排水衛生工事			
	空気調和設備工事			
	内装仕上工事			
電設・土木工事	電気管路同道埋設工事	595,893	—	1,422,165
	上下水道工事			
	土木工事			
商品販売	冷暖房機器等各種	713,669	—	915,382
	ガス機器販売			
合計		19,241,928	—	29,839,023