

平成20年3月期 第1四半期財務・業績の概況（非連結）

平成19年8月9日

上場会社名 株式会社協和日成

上場取引所 JASDAQ

コード番号 1981

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

TEL : ( 03 ) 3464-0121

問い合わせ先 責任者役職名 取締役経理部長  
氏名 佐々木 秀 一

1. 平成20年3月期第1四半期の業績(平成19年4月1日～平成19年6月30日)

(百万円未満切捨て)

(1) 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	%
20年3月期第1四半期	5,859	(13.5)	127	(—)	151	(—)	65	(—)
19年3月期第1四半期	5,161	(2.5)	—	(—)	—	(—)	—	(—)
19年3月期	31,129	(4.3)	962	(189.7)	989	(178.7)	567	(98.9)

	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
20年3月期第1四半期	5 70	— —
19年3月期第1四半期	— —	— —
19年3月期	49 24	— —

(2) 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
20年3月期第1四半期	16,876	8,122	48.1	704 81
19年3月期第1四半期	—	—	—	— —
19年3月期	17,242	8,130	47.2	705 43

(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
20年3月期第1四半期	323	456	△84	2,855
19年3月期第1四半期	—	—	—	—
19年3月期	498	△884	△177	2,159

## 2. 配当の状況

(基準日)	1株当たり配当金	
	第1四半期末	
	円	銭
20年3月期第1四半期	—	—
19年3月期第1四半期	—	—

## 3. 平成20年3月期の業績予想（19年4月1日～20年3月31日） 【参考】

(%表示は、通期は対前期、中間期は対前年中間期増減率)

	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
中間期	13,500	12.3	260	782.4	300	384.7	150	123.5	13	02
通期	31,600	1.5	970	0.8	870	△12.1	500	△11.9	43	38

## 4. その他

(1) 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有

(2) 最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

〔注〕詳細は、4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

上記に記載した予想数値は現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、不確定な要素が含まれております。実際の業績等は、業況の変化等により、上記予想数値と異なる場合があります。

なお、上記予想に関する事項は添付資料3ページの「3.業績予想に関する定性的情報」を参照してください。

## 【定性的情報・財務諸表等】

### 1. 経営成績に関する定性的情報

当第1四半期におけるわが国の経済は、好調な企業業績を背景に民間設備投資が堅調に推移し、個人消費についても緩やかに回復するなど拡大基調で推移いたしました。

このような経済環境のもと、当社の主力事業であるガス工事において、前事業年度からの繰り越し案件が完成したことに加え、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受注が年度当初より順調に推移したほか、他のガス事業者からの受注も順調に推移いたしました。この結果、当第1四半期の売上高は5,859百万円、営業利益127百万円、経常利益151百万円、四半期純利益65百万円となりました。

### 2. 財政状態に関する定性的情報

#### ①資産、負債及び純資産の状況

当第1四半期末の総資産は16,876百万円となり、前事業年度末に比べ365百万円の減少となりました。

主な要因といたしましては、売上債権が2,654百万円減少いたしましたが、未成工事支出金が1,842百万円増加したことによるものです。

負債合計につきましては8,753百万円となり、前事業年度に比べ358百万円減少となりました。

主な要因といたしましては、未成工事受入金が1,043百万円増加する一方、仕入債務が1,615百万円減少したことによるものです。

この結果、純資産合計は8,122百万円となりました。

#### ②キャッシュ・フローの状況

当第1四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2,855百万円で、前事業年度末と比べて696百万円増加いたしました。

（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323百万円の収入となりました。これは主に、売上債権の減少による収入に加え、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456百万円の収入となりました。これは主に、投資有価証券の売却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84百万円の支出となりました。これは主に、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

平成20年3月期の業績予想は、当四半期の業績を反映し、平成19年5月25日付「平成19年3月期決算短信（非連結）」において発表いたしました中間期業績予想を上回る見通しとなりましたので、上方修正しております。

なお、詳細につきましては、本日発表の「平成20年3月期中間業績予想の修正について」をご参照ください。

#### 4. その他

##### (1) 会計処理の方法における簡便な方法の採用

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) 最近事業年度からの会計処理の方法の変更

該当事項はありません

##### (3) 四半期財務・業績の概況は当第1四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。

#### 5. (要約) 四半期財務諸表

- (1) (要約) 四半期貸借対照表
- (2) (要約) 四半期損益計算書
- (3) (要約) 四半期キャッシュ・フロー計算書
- (4) 売上高の状況

## 5.（要約）四半期財務諸表

## (1)（要約）四半期貸借対照表

（単位：千円）

科 目	前年同四半期末 (平成19年3月期 第1四半期末)	当四半期末 (平成20年3月期 第1四半期末)	増 減		(参考) 平成19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	—	2,855,239	—	—	2,159,090
受 取 手 形	—	714,378	—	—	551,994
完 成 工 事 未 収 入 金	—	3,360,050	—	—	6,176,736
未 成 工 事 支 出 金	—	4,050,990	—	—	2,208,603
そ の 他 た な 卸 資 産	—	105,540	—	—	126,935
繰 延 税 金 資 産	—	379,646	—	—	379,646
そ の 他	—	819,097	—	—	561,131
貸 倒 引 当 金	—	△ 136,032	—	—	△ 136,032
流 動 資 産 合 計	—	12,148,910	—	—	12,028,105
II 固 定 資 産					
(1) 有 形 固 定 資 産					
建 物	—	731,752	—	—	742,917
土 地	—	1,048,971	—	—	1,048,971
そ の 他	—	196,845	—	—	161,544
有 形 固 定 資 産 合 計	—	1,977,569	—	—	1,953,433
(2) 無 形 固 定 資 産					
そ の 他	—	28,563	—	—	28,564
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産					
投 資 有 価 証 券	—	1,624,849	—	—	2,104,607
関 係 会 社 株 式	—	271,269	—	—	271,269
繰 延 税 金 資 産	—	56,311	—	—	65,412
そ の 他	—	925,436	—	—	947,359
貸 倒 引 当 金	—	△ 156,347	—	—	△ 156,347
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計	—	2,721,520	—	—	3,232,301
固 定 資 産 合 計	—	4,727,654	—	—	5,214,299
資 産 合 計	—	16,876,564	—	—	17,242,404

(単位：千円)

科 目	前年同四半期末 (平成19年3月期 第1四半期末)	当四半期末 (平成20年3月期 第1四半期末)	増 減		(参考) 平成19年3月期
	金 額	金 額	金 額	増減率 (%)	金 額
( 負 債 の 部 )					
I 流 動 負 債					
支 払 手 形	—	412,351	—	—	414,156
工 事 未 払 金	—	3,098,479	—	—	4,712,169
未 成 工 事 受 入 金	—	2,109,989	—	—	1,066,761
賞 与 引 当 金	—	1,010,162	—	—	693,103
そ の 他	—	897,430	—	—	987,829
流 動 負 債 合 計	—	7,528,413	—	—	7,874,021
II 固 定 負 債					
退 職 給 付 引 当 金	—	1,225,384	—	—	1,238,195
固 定 負 債 合 計	—	1,225,384	—	—	1,238,195
負 債 合 計	—	8,753,797	—	—	9,112,216
( 純 資 産 の 部 )					
I 株 主 資 本					
1 資 本 金	—	590,000	—	—	590,000
2 資 本 剰 余 金	—	1,909	—	—	1,909
3 利 益 剰 余 金	—	7,036,392	—	—	7,057,081
4 自 己 株 式	—	△ 30,899	—	—	△ 30,791
株 主 資 本 合 計	—	7,597,401	—	—	7,618,199
II 評 価 ・ 換 算 差 額 等					
その他有価証券評価差額金	—	525,365	—	—	511,989
評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	—	525,365	—	—	511,989
純 資 産 合 計	—	8,122,766	—	—	8,130,188
負 債 ・ 純 資 産 合 計	—	16,876,564	—	—	17,242,404

## (2) (要約) 四半期損益計算書

(単位：千円)

科 目	前年同四半期 (平成19年3月期 第1四半期)	当四半期 (平成20年3月期 第1四半期)	増 減		(参考) 平成19年3月期
	金 額	金 額	金 額	増減率 (%)	金 額
I 売 上 高	5,161,802	5,859,968	698,166	13.5	31,129,276
II 売 上 原 価	—	5,185,526	—	—	28,019,767
売 上 総 利 益	—	674,442	—	—	3,109,509
III 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	—	546,701	—	—	2,147,449
営 業 利 益	—	127,740	—	—	962,059
IV 営 業 外 収 益	—	30,623	—	—	74,161
V 営 業 外 費 用	—	7,036	—	—	46,377
経 常 利 益	—	151,327	—	—	989,843
VI 特 別 利 益	—	536	—	—	8,500
VII 特 別 損 失	—	41,380	—	—	42,196
税引前四半期(当期)純利益	—	110,483	—	—	956,147
税 金 費 用	—	44,734	—	—	388,570
四 半 期 ( 当 期 ) 純 利 益	—	65,748	—	—	567,577

## (3) (要約) 四半期キャッシュ・フロー

(単位：千円)

	前年同四半期 (平成19年3月期 第1四半期)	当四半期 (平成20年3月期 第1四半期)	(参考) 平成19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	—	110,483	956,147
2 減価償却費	—	25,296	103,446
3 減損損失	—	—	3,799
4 貸倒引当金の増加額又は減少額(△)	—	—	△ 22,256
5 賞与引当金の増加額又は減少額(△)	—	317,059	35,421
6 退職給付引当金の増加額又は減少額(△)	—	△ 12,811	△ 21,747
7 受取利息及び受取配当金	—	△ 15,060	△ 24,073
8 支払利息	—	—	1,123
9 有形固定資産売却損	—	—	267
10 有形固定資産除却損	—	1,151	5,771
11 投資有価証券売却益	—	△ 536	—
12 ゴルフ会員権売却益	—	—	△ 8,500
13 ゴルフ会員権売却損	—	—	13,320
14 関係会社清算損	—	—	19,038
15 売上債権の増加額(△)又は減少額	—	2,655,004	△ 682,368
16 たな卸資産の増加額(△)又は減少額	—	△ 1,820,992	△ 610,108
17 仕入債務の減少額(△)又は増加額	—	△ 1,615,495	476,535
18 その他の流動資産の減少額又は増加額(△)	—	△ 241,442	74,988
19 その他の流動負債の増加額又は減少額(△)	—	1,354,492	312,339
小計	—	757,150	633,144
20 利息及び配当金の受取額	—	15,075	24,083
21 利息の支払額	—	—	△ 1,123
22 法人税等の支払額	—	△ 448,694	△ 158,063
営業活動によるキャッシュ・フロー	—	323,530	498,040
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 長期性預金の預入による支出	—	—	△ 300,000
2 有価証券の取得による支出	—	△ 5,380	△ 20,850
3 有価証券の売却による収入	—	5,394	20,889
4 有形固定資産の取得による支出	—	△ 50,583	△ 55,935
5 有形固定資産の売却による収入	—	—	2,744
6 投資有価証券の取得による支出	—	△ 310	△ 583,286
7 投資有価証券の売却による収入	—	503,081	11,102
8 貸付による支出	—	△ 7,050	△ 65,737
9 貸付金の回収による収入	—	15,130	103,446
10 その他の固定資産の減少額又は増加額(△)	—	△ 3,413	2,890
投資活動によるキャッシュ・フロー	—	456,868	△ 884,736
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	—	—	△ 92,460
2 自己株式の取得による支出	—	△ 108	△ 468
3 配当金の支払額	—	△ 84,142	△ 84,146
財務活動によるキャッシュ・フロー	—	△ 84,250	△ 177,075
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	—	696,148	△ 563,772
VI 現金及び現金同等物の期首残高	—	2,159,090	2,722,862
VII 現金及び現金同等物の期末残高	—	2,855,239	2,159,090



## (4) 売上高の状況

(単位：千円)

工事区分	工事の内容	前年同四半期	当四半期	(参考)
		(平成19年3月期第1四半期)	(平成20年3月期第1四半期)	平成19年3月期
		売上高	売上高	売上高
ガス工事	本 管 埋 設 工 事			
	支 管 埋 設 工 事	—	5,159,832	24,150,693
	屋 内 配 管 工 事			
建築・設備工事	建 築 工 事			
	給 排 水 衛 生 工 事	—	292,931	4,781,609
	空 気 調 和 設 備 工 事			
	内 装 仕 上 工 事			
電設・土木工事	電 気 管 路 洞 道 埋 設 工 事			
	上 下 水 道 工 事	—	169,150	1,231,271
	土 木 工 事			
商品販売	冷 暖 房 機 器 等 各 種	—	238,055	965,703
	ガ ス 機 器 販 売			
合 計		—	5,859,968	31,129,276