

平成 19 年 3 月期 第 1 四半期財務・業績の概況（連結）

平成 18 年 8 月 7 日

上場会社名 株式会社 文溪堂

(コード番号：9471 名証第 2 部)

(URL <http://www.bunkei.co.jp>)

代 表 者 役職名 取締役社長 氏 名 水谷 邦照

問合せ先責任者 役職名 取締役管理本部長 氏 名 舟戸 益男 TEL：(058) 398 - 1111

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
税金費用については法定実効税率をベースとし計算しております。
- 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 : 無
- 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 3 月期第 1 四半期財務・業績の概況（平成 18 年 4 月 1 日 ～ 平成 18 年 6 月 30 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 3 月期第 1 四半期	4,160	△1.6	715	△16.5	709	△16.0	423	2.2
18 年 3 月期第 1 四半期	4,228	3.0	857	16.1	844	16.5	414	△1.5
(参考) 18 年 3 月期	10,226		701		683		246	

	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 3 月期第 1 四半期	64.37	— —
18 年 3 月期第 1 四半期	62.94	— —
(参考) 18 年 3 月期	34.33	— —

(注)①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

②期中平均株式数(連結)

当第 1 四半期 6,583,679 株 前年同四半期 6,589,087 株 18 年 3 月期 6,587,215 株

[経営成績(連結)の進捗状況に関する定性的情報等]

当社グループの売上高は、第 1 四半期に 1 学期品、上刊品及び年間品の売上が計上されますので、他の四半期と比較すると業績に季節的な変動があります。

売上高につきましては、各地で実施されつつある二学期制の導入に合わせた上下刊物のテストや、書道セット・画材セット等が好調でありました。しかし、全般に出版物がやや伸び悩み前第 1 四半期に比較して、68 百万円減少(前年同期比 1.6%減)して 4,160 百万円となりました。

損益面につきましては、役員退職慰労引当金繰入額の減少等により販売管理費が減少したものの、売上高の減少、小学校出版物の部分改訂費用の増加、中学校出版物の全面改訂等により売上原価が増加し、前第 1 四半期に比較して、経常利益は 134 百万円減少(前年同期比 16.0%減)して 709 百万円、四半期純利益は、前第 1 四半期の特別損失に計上した減損損失 88 百万円がなくなり、9 百万円増加(前年同期比 2.2%増)して 423 百万円となりました。

なお、第 1 四半期の税金費用については、前期・当期ともに法定実効税率をベースとして計算しております。ただし、前第 1 四半期は減損損失の評価性引当額に係る影響額として 35 百万円を税金費用に計上しております。

また、前期 18 年 3 月期においては、税効果会計を適用しております。その結果、法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の主な差額は、評価性引当額 91 百万円であり、その影響額として法人税等調整額が 91 百万円増加し、当期純利益が 91 百万円減少しております。

当期 19 年 3 月期においては、評価性引当額に係る影響額は無いと、現在のところ予想しております。

(2) 財政状態(連結)の変動状況

(百万円未満切捨て)

	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3月期第1四半期	15,399	10,788	70.1	1,638.68
18年3月期第1四半期	15,651	10,578	67.6	1,605.56
(参考)18年3月期	15,017	10,470	69.7	1,587.27

(注) 期末発行済株式数(連結)

当第1四半期 6,583,627株 前年同四半期 6,588,987株 18年3月期 6,584,027株

[財政状態(連結)の変動状況に関する定性的情報等]

当社グループの第1四半期の財政状態は、年間の売上に占める割合が他の四半期と比較すると高いため、資産においては受取手形及び売掛金が増加し、たな卸資産が減少、また株主資本においては利益剰余金が増加する等の季節的変動があります。

当第1四半期の財政状態は、前連結会計年度末と比較して、総資産は382百万円増加して15,399百万円、株主資本は317百万円増加して10,788百万円となりました。

資産の増加要因は、現金及び預金の減少662百万円、たな卸資産の減少878百万円あったものの、1学期品、上刊品及び年間品の売上に掛かる受取手形及び売掛金の増加2,048百万円等によるものであります。なお現金及び預金が662百万円減少した主な要因は、支払手形及び買掛金の支払いによるものであります。

また、株主資本の増加要因は、利益剰余金372百万円の増加等によるものであります。

3. 平成19年3月期の連結業績予想(平成18年4月1日～平成19年3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	6,580	1,060	630
通期	10,240	550	310

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期)44円05銭

※ 業績予想につきましては、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は今後様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

[連結業績予想に関する定性的情報等]

業績予想につきましては平成18年5月23日公表の数値を修正しておりません。

(添付資料)

四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書

四半期連結貸借対照表

(単位:千円)

期 別 科 目	当第1四半期 (平成18年6月30日現在)		前年同四半期 (平成17年6月30日現在)		増 減	前連結会計年度 (平成18年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	金 額	構成比
(資 産 の 部)		%		%			%
I 流 動 資 産							
1 現 金 及 び 預 金	1,798,935		1,864,913		△ 65,977	2,461,169	
2 受 取 手 形 及 び 売 掛 金	3,365,959		3,441,867		△ 75,908	1,317,092	
3 た な 卸 資 産	3,205,070		3,230,632		△ 25,562	4,083,101	
4 繰 延 税 金 資 産	100,091		85,023		15,067	100,091	
5 そ の 他	16,012		16,618		△ 606	39,843	
貸 倒 引 当 金	△ 21,190		△ 24,911		3,720	△ 8,112	
流 動 資 産 合 計	8,464,878	55.0	8,614,143	55.0	△ 149,265	7,993,185	53.2
II 固 定 資 産							
(1) 有 形 固 定 資 産							
1 建 物 及 び 構 築 物	1,004,578		1,070,244		△ 65,666	1,019,866	
2 土 地	3,506,758		3,506,758		—	3,506,758	
3 そ の 他	176,454		163,398		13,055	178,279	
有 形 固 定 資 産 合 計	4,687,790	30.4	4,740,401	30.3	△ 52,610	4,704,904	31.3
(2) 無 形 固 定 資 産	214,618	1.4	218,558	1.4	△ 3,940	232,752	1.6
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産							
1 投 資 有 価 証 券	1,358,688		1,219,758		138,929	1,449,275	
2 繰 延 税 金 資 産	173,438		259,809		△ 86,370	136,814	
3 そ の 他	557,860		674,682		△ 116,821	561,206	
貸 倒 引 当 金	△ 57,679		△ 76,164		18,484	△ 60,984	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計	2,032,308	13.2	2,078,086	13.3	△ 45,778	2,086,311	13.9
固 定 資 産 合 計	6,934,717	45.0	7,037,047	45.0	△ 102,329	7,023,967	46.8
資 産 合 計	15,399,595	100.0	15,651,191	100.0	△ 251,595	15,017,152	100.0

(単位:千円)

期 別 科 目	当第1四半期 (平成18年6月30日現在)		前年同四半期 (平成17年6月30日現在)		増 減 金 額	前連結会計年度 (平成18年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比		金 額	構成比
(負 債 の 部)							
I 流 動 負 債							
1 支 払 手 形 及 び 買 掛 金	1,698,181		1,879,222		△ 181,040	2,230,322	
2 短 期 借 入 金	1,446,936		1,650,636		△ 203,699	827,075	
3 未 払 法 人 税 等	291,949		350,113		△ 58,163	181,506	
4 返 品 調 整 引 当 金	48,000		53,000		△ 5,000	17,000	
5 そ の 他	431,578		447,953		△ 16,374	604,049	
流 動 負 債 合 計	3,916,646	25.4	4,380,925	28.0	△ 464,278	3,859,954	25.7
II 固 定 負 債							
1 長 期 借 入 金	56,164		65,174		△ 9,010	57,221	
2 退 職 給 付 引 当 金	449,054		446,195		2,859	441,175	
3 役 員 退 職 慰 労 引 当 金	182,501		172,930		9,571	181,090	
4 そ の 他	6,780		6,979		△ 199	7,079	
固 定 負 債 合 計	694,500	4.5	691,278	4.4	3,221	686,565	4.6
負 債 合 計	4,611,146	29.9	5,072,203	32.4	△ 461,057	4,546,519	30.3
(少 数 株 主 持 分)							
少 数 株 主 持 分	—	—	—	—	—	—	—
(資 本 の 部)							
I 資 本 金	—	—	1,917,812	12.2	—	1,917,812	12.8
II 資 本 剰 余 金	—	—	1,832,730	11.7	—	1,832,730	12.2
III 利 益 剰 余 金	—	—	6,757,701	43.2	—	6,564,459	43.7
IV そ の 他 有 価 証 券 金	—	—	77,652	0.5	—	167,268	1.1
V 評 価 差 額 金	—	—	△ 6,911	△ 0.0	—	△ 11,637	△ 0.1
資 本 合 計	—	—	10,578,987	67.6	—	10,470,633	69.7
負 債 、 少 数 株 主 持 分 及 び 資 本 合 計	—	—	15,651,191	100.0	—	15,017,152	100.0
(純 資 産 の 部)							
I 株 主 資 本							
1 資 本 金	1,917,812	12.5	—	—	—	—	—
2 資 本 剰 余 金	1,832,730	11.9	—	—	—	—	—
3 利 益 剰 余 金	6,936,645	45.0	—	—	—	—	—
4 自 己 株 式	△ 12,045	△ 0.1	—	—	—	—	—
株 主 資 本 合 計	10,675,143	69.3	—	—	—	—	—
II 評 価 ・ 換 算 差 額 等							
1 そ の 他 有 価 証 券 金	113,305	0.8	—	—	—	—	—
評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	113,305	0.8	—	—	—	—	—
III 少 数 株 主 持 分	—	—	—	—	—	—	—
純 資 産 合 計	10,788,449	70.1	—	—	—	—	—
負 債 及 び 純 資 産 合 計	15,399,595	100.0	—	—	—	—	—

四半期連結損益計算書

(単位:千円)

科 目	当第1四半期 〔自平成18年4月1日〕 〔至平成18年6月30日〕		前年同四半期 〔自平成17年4月1日〕 〔至平成17年6月30日〕		増 減 金 額	前連結会計年度 〔自平成17年4月1日〕 〔至平成18年3月31日〕	
	金 額	百分比	金 額	百分比		金 額	百分比
I 売 上 高	4,160,003	100.0	4,228,923	100.0	△ 68,920	10,226,349	100.0
II 売 上 原 価	2,470,966	59.4	2,357,069	55.7	113,896	5,856,954	57.3
売 上 総 利 益	1,689,037	40.6	1,871,853	44.3	△ 182,816	4,369,395	42.7
III 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	973,561	23.4	1,014,767	24.0	△ 41,206	3,667,509	35.8
営 業 利 益	715,475	17.2	857,086	20.3	△ 141,610	701,885	6.9
IV 営 業 外 収 益							
1 受 取 利 息	1,093		154		938	3,021	
2 受 取 配 当 金	4,188		2,687		1,500	5,772	
3 受 取 賃 貸 料	2,681		3,685		△ 1,004	13,323	
4 雑 収 入	7,517		3,003		4,513	18,074	
営 業 外 収 益 合 計	15,480	0.4	9,531	0.2	5,948	40,191	0.4
V 営 業 外 費 用							
1 支 払 利 息	1,634		1,949		△ 315	7,206	
2 売 上 割 引	19,659		19,764		△ 105	49,742	
3 雑 損 失	51		332		△ 281	1,473	
営 業 外 費 用 合 計	21,345	0.5	22,047	0.5	△ 702	58,421	0.6
経 常 利 益	709,610	17.1	844,570	20.0	△ 134,959	683,654	6.7
VI 特 別 利 益							
貸 倒 引 当 金 戻 入 額	869		223		646	5,098	
特 別 利 益 合 計	869	0.0	223	0.0	646	5,098	0.0
VII 特 別 損 失							
1 固 定 資 産 除 却 損	128		132		△ 3	3,466	
2 投 資 有 価 証 券 評 価 損	—		—		—	709	
3 減 損 損 失	—		88,708		△ 88,708	88,708	
4 著 作 権 使 用 料	—		—		—	11,879	
特 別 損 失 合 計	128	0.0	88,841	2.1	△ 88,712	104,764	1.0
税 金 等 調 整 前 四 半 期 (当 期) 純 利 益	710,351	17.1	755,952	17.9	△ 45,600	583,988	5.7
税 金 費 用	286,562	6.9	341,240	8.1	△ 54,678	337,817	3.3
四 半 期 (当 期) 純 利 益	423,789	10.2	414,711	9.8	9,077	246,171	2.4