

# 平成 19 年 3 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（連結）

平成 19 年 2 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 : 有
- 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 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(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 3 四半期	8,261	0.8	1,096	△12.3	1,089	△12.1	639	7.4
18 年 3 月期第 3 四半期	8,198	0.4	1,249	16.4	1,239	17.6	594	0.8
(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 3 四半期	97.09	— —
18 年 3 月期第 3 四半期	90.31	— —
(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 3 四半期 6,582,571 株 前年同四半期 6,587,968 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]

当教育界におきましては、国際調査機関が実施した「学習到達度調査」結果で、読解力や数学的応用力の低下が指摘され、また平成 18 年 7 月に公表された国立教育政策研究所の「特定の課題に関する調査」結果では、論理的思考などに課題があることが明らかとなりました。中央教育審議会では、これらの調査結果を、新しい学習指導要領の改訂に生かすとともに、各都道府県では指導法の改善の検討など、学力向上に向けた様々な取り組みが始まっております。さらに、平成 18 年 12 月 22 日に新しい教育基本法が公布・施行され、我が国の教育改革は新たな第一歩を踏み出しました。

一方、教育現場におきましては、授業時間数の確保と学力向上を目的とした二学期制を導入した学校が平成 18 年度も増加していること、及び小・中学校が同じ教育観のもとで児童生徒を継続指導することにより、教育効果を高める目的での小中一貫教育を実施する自治体・学校も出てきております。また、「小学校英語活動実施状況」によれば、公立小学校において何らかの形で英語活動を実施している学校は、93.6%に及んでおり、今後英語教育必修化の是非についての議論も活発化するものと思われまます。

このような情勢を背景に当社グループは、出版部門における評価教材の全面見直しをはじめ、現場のニーズに対応した習熟教材・修得教材の充実など、学校現場に信頼される教材作りを行いました。また、教材・教具部門では図工教材や習字セット・画材セットの改良を重ねたことが奏功し実績が伸長しました。この結果、当第 3 四半期の売上高は、前第 3 四半期に比較して 62 百万円増加(前年同期比 0.8%増)して 8,261 百万円となりました。しかし、出版物の部分改訂や新刊の発行等により編集費用負担の増加のため売上原価が増加し、前第 3 四半期に比較して、経常利益は 150 百万円減少(前年同期比 12.1%減)して 1,089 百万円、四半期純利益は 44 百万円増加(前年同期比 7.4%増)して 639 百万円となりました。なお、経常利益の減少に対して四半期純利益

が増加した要因は、前期は特別損失に減損損失を計上したことと税金費用が増加したことによります。

(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3四半期	14,390	10,965	76.2	1,666.22
18年3月期第3四半期	14,748	10,834	73.5	1,645.05
(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3四半期 6,580,903株 前年同四半期 6,585,927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]

当第3四半期の財政状態は、前連結会計年度末と比較して、総資産は358百万円減少して14,390百万円、純資産は131百万円増加して10,965百万円となりました。

資産の減少要因は、現預金の増加224百万円、受取手形及び売掛金の増加53百万円があったものの、たな卸資産の減少236百万円、投資有価証券の減少129百万円、繰延税金資産(固定資産)の減少133百万円、有形固定資産の減少89百万円等によるものであります。

また、純資産の増加要因は、利益剰余金212百万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
通 期	10,200	440	280

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期)42円54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、実際の業績は今後の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11月21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3四半期 (平成18年12月31日現在)		前年同四半期 (平成17年12月31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	2,586,925		2,362,573		224,352	2,461,169	
2 受 取 手 形 及 び 売 掛 金	1,566,460		1,512,580		53,880	1,317,092	
3 た な 卸 資 産	3,423,938		3,660,779		△ 236,841	4,083,101	
4 繰 延 税 金 資 産	100,075		85,007		15,068	100,091	
5 そ の 他	32,240		52,816		△ 20,576	39,843	
貸 倒 引 当 金	△ 8,163		△ 9,180		1,016	△ 8,112	
流 動 資 産 合 計	7,701,476	53.5	7,664,577	52.0	36,899	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	973,752		1,036,065		△ 62,312	1,019,866	
2 土 地	3,502,640		3,506,758		△ 4,117	3,506,758	
3 そ の 他	162,561		185,376		△ 22,815	178,279	
有 形 固 定 資 産 合 計	4,638,954	32.2	4,728,200	32.0	△ 89,245	4,704,904	31.3
(2) 無 形 固 定 資 産	210,592	1.5	245,029	1.7	△ 34,436	232,752	1.6
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産							
1 投 資 有 価 証 券	1,342,318		1,471,765		△ 129,446	1,449,275	
2 繰 延 税 金 資 産	2,223		135,315		△ 133,091	136,814	
3 そ の 他	546,868		574,034		△ 27,166	561,206	
貸 倒 引 当 金	△ 52,143		△ 70,036		17,892	△ 60,984	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計	1,839,266	12.8	2,111,078	14.3	△ 271,811	2,086,311	13.9
固 定 資 産 合 計	6,688,813	46.5	7,084,308	48.0	△ 395,494	7,023,967	46.8
資 産 合 計	14,390,290	100.0	14,748,886	100.0	△ 358,595	15,017,152	100.0

(単位:千円)

期 別 科 目	当第3四半期 (平成18年12月31日現在)		前年同四半期 (平成17年12月31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
( 負 債 の 部 )							
I 流 動 負 債							
1 支 払 手 形 及 び 買 掛 金	1,483,364		1,416,225		67,138	2,230,322	
2 短 期 借 入 金	712,755		883,004		△ 170,248	827,075	
3 未 払 法 人 税 等	16,647		412,382		△ 395,734	181,506	
4 返 品 調 整 引 当 金	31,000		33,000		△ 2,000	17,000	
5 そ の 他	405,134		480,324		△ 75,190	604,049	
流 動 負 債 合 計	2,648,902	18.4	3,224,936	21.9	△ 576,034	3,859,954	25.7
II 固 定 負 債							
1 長 期 借 入 金	50,461		61,158		△ 10,696	57,221	
2 退 職 給 付 引 当 金	437,843		443,167		△ 5,323	441,175	
3 役 員 退 職 慰 労 引 当 金	188,607		178,440		10,166	181,090	
4 繰 延 税 金 負 債	89,479		—		89,479	—	
5 そ の 他	9,780		6,979		2,801	7,079	
固 定 負 債 合 計	776,172	5.4	689,745	4.6	86,426	686,565	4.6
負 債 合 計	3,425,074	23.8	3,914,682	26.5	△ 489,607	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	13.0	—	1,917,812	12.8
II 資 本 剰 余 金	—	—	1,832,730	12.4	—	1,832,730	12.2
III 利 益 剰 余 金	—	—	6,913,265	46.9	—	6,564,459	43.7
IV そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	—	—	180,069	1.2	—	167,268	1.1
V 自 己 株 式	—	—	△ 9,676	△0.0	—	△ 11,637	△ 0.1
資 本 合 計	—	—	10,834,203	73.5	—	10,470,633	69.7
負 債、少 数 株 主 持 分 及 び 資 本 合 計	—	—	14,748,886	100.0	—	15,017,152	100.0
( 純 資 産 の 部 )							
I 株 主 資 本							
1 資 本 金	1,917,812		—		—	—	
2 資 本 剰 余 金	1,832,730		—		—	—	
3 利 益 剰 余 金	7,125,645		—		—	—	
4 自 己 株 式	△ 14,700		—		—	—	
株 主 資 本 合 計	10,861,488	75.5	—	—	—	—	—
II 評 価・換 算 差 額 等							
1 そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	103,727		—		—	—	
評 価・換 算 差 額 等 合 計	103,727	0.7	—	—	—	—	—
純 資 産 合 計	10,965,215	76.2	—	—	—	—	—
負 債 及 び 純 資 産 合 計	14,390,290	100.0	—	—	—	—	—

# 四半期連結損益計算書

(単位:千円)

科 目	当第3四半期 〔自平成18年4月1日〕 〔至平成18年12月31日〕		前年同四半期 〔自平成17年4月1日〕 〔至平成17年12月31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	8,261,364	100.0	8,198,941	100.0	62,422	10,226,349	100.0
II 売 上 原 価	4,635,430	56.1	4,392,006	53.6	243,424	5,856,954	57.3
売 上 総 利 益	3,625,933	43.9	3,806,935	46.4	△ 181,001	4,369,395	42.7
III 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	2,529,570	30.6	2,557,054	31.2	△ 27,484	3,667,509	35.8
営 業 利 益	1,096,363	13.3	1,249,880	15.2	△ 153,516	701,885	6.9
IV 営 業 外 収 益							
1 受 取 利 息	3,348		2,223		1,125	3,021	
2 受 取 配 当 金	7,135		5,488		1,647	5,772	
3 受 取 賃 貸 料	12,603		9,976		2,626	13,323	
4 雑 収 入	13,947		16,022		△ 2,075	18,074	
営 業 外 収 益 合 計	37,035	0.4	33,710	0.4	3,324	40,191	0.4
V 営 業 外 費 用							
1 支 払 利 息	5,275		5,529		△ 253	7,206	
2 売 上 割 引	37,140		37,359		△ 219	49,742	
3 雑 損 失	1,267		896		370	1,473	
営 業 外 費 用 合 計	43,683	0.5	43,785	0.5	△ 102	58,421	0.6
経 常 利 益	1,089,715	13.2	1,239,805	15.1	△ 150,089	683,654	6.7
VI 特 別 利 益							
1 貸 倒 引 当 金 戻 入 額	430		4,826		△ 4,395	5,098	
特 別 利 益 合 計	430	0.0	4,826	0.1	△ 4,395	5,098	0.0
VII 特 別 損 失							
1 固 定 資 産 売 却 損	2,765		—		2,765	—	
2 固 定 資 産 除 却 損	276		3,378		△ 3,102	3,466	
3 役 員 退 職 金	5,776		—		5,776	—	
4 減 損 損 失	—		88,708		△ 88,708	88,708	
5 そ の 他	—		—		—	12,589	
特 別 損 失 合 計	8,817	0.1	92,087	1.1	△ 83,269	104,764	1.0
税 金 等 調 整 前 四 半 期 ( 当 期 ) 純 利 益	1,081,328	13.1	1,152,544	14.1	△ 71,215	583,988	5.7
税 金 費 用	442,212	5.4	557,566	6.8	△ 115,354	337,817	3.3
四 半 期 ( 当 期 ) 純 利 益	639,116	7.7	594,977	7.3	44,138	246,171	2.4