

平成18年3月期 第3四半期財務・業績の概況(連結)

平成18年2月10日

会社名 株式会社 創健社

(JASDAQ・コード番号: 7413)

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

代表者役職名 代表取締役社長

氏名 中村 靖

問い合わせ先 責任者役職名 取締役管理本部長兼経理部長

氏名 本田 次男 (Tel:(045)491-1441)

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

会計処理の方法における簡便な方法採用の有無 : 無

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

連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 無

公認会計士又は監査法人による関与の状況 : 無

当中間連結会計期間から「固定資産の減損に係る会計基準」を適用しております。この結果、従来の方法によった場合と比較して、営業損失及び経常損失は12,413千円減少し、税金等調整前四半期純損失は289,897千円増加しております。

2. 平成18年3月期第3四半期財務・業績の概況(平成17年4月1日 ~ 平成17年12月31日)

(1) 経営成績(連結)の進捗状況 (注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

	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 %
18年3月期第3四半期	6,572 (6.0)	151 ()	148 ()	458 ()
17年3月期第3四半期	6,991 (7.6)	1 ()	2 ()	10 ()
(参考)17年3月期	8,964 (8.1)	73 ()	70 ()	78 ()

	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
18年3月期第3四半期	65 02	
17年3月期第3四半期	1 50	
(参考)17年3月期	11 81	

- (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を示しております。
 2. 平成17年3月期第3四半期における対前年同四半期増減率については、売上高を除いて売上高を除いて平成16年3月期第3四半期の開示を行っていないため、記載しておりません。
 3. 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益については、潜在株式が存在していないため記載しておりません。

〔経営成績(連結)の進捗状況に関する定性的情報等〕

当第3四半期連結会計期間におけるわが国の経済環境は、企業収益の改善を背景とした個人消費の回復等、景気は緩やかに回復基調を見せております。

当食品業界におきましては、米国産牛肉輸入禁止等に代表される食の安全性の問題や競争の激化により、依然として厳しい経営環境が続いているあります。

このような状況のもと、当社グループの第3四半期連結会計期間の売上高は、品目別商品の「副食品」「その他」を除いた品目群において、前年同期の結果を下回りました。特に「栄養補助食品」では「梅肉エキス」の落ち込みが大きく、また「嗜好品・飲料」では「カリフォルニアブルーン」調味料では「米酢、玄米酢」の落ち込みが大きな要因となっております。しかしながら、単品別に見てみると当連結会計期間において新発売となりました「生チョコレートペースト」「発酵豆乳入りマーガリン」は堅調な伸びを示しております。

この結果、当社グループは、売上高が65億72百万円(前年同期比6.0%減)に留まり、販売費及び一般管理費はほぼ前年同期並みで、経常損失は1億48百万円(前年同期は経常利益2百万円)、四半期純損失は4億58百万円となりました。

(2) 財政状態(連結)の変動状況

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり 株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
18年3月期第3四半期	5,315	1,788	33.6	253 49
17年3月期第3四半期	5,764	2,309	40.1	327 38
(参考)17年3月期	5,130	2,221	43.3	314 27

【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
18年3月期第3四半期	248	10	229	1,287
17年3月期第3四半期	124	56	78	1,371
(参考)17年3月期	11	18	52	1,314

〔財政状態(連結)の変動状況に関する定性的情報等〕

当第3四半期における財政状態につきましては、総資産が53億15百万円と前連結会計年度末に比べ1億85百万円の増加となり、負債合計は、支払手形及び買掛金の増加により34億96百万円と前連結会計年度末に比べ6億31百万円の増加となりました。また株主資本につきましては、利益剰余金の減少により前連結会計年度末に比べ4億33百万円の減少となりました。

キャッシュ・フローにつきましては、営業活動によるキャッシュ・フローは減損損失3億4百万円等の影響等の要因により税金前調整前四半期純損失4億45百万円となつたため使用した資金は2億48百万円となりました。一方、投資活動によるキャッシュ・フローは有形固定資産の取得等により10百万円支出しました。また、財務活動によるキャッシュ・フローは長期借入金及び短期借入金純増額等により3億60百万円を調達し、長期借入金1億9百万円の返済及び社債17百万円を償還したため資金は2億29百万円増加しました。この結果、現金及び現金同等物の第3四半期末残高は12億87百万円と前連結会計年度末に比べて27百万円の減少となりました。

添付資料

要約四半期連結貸借対照表、要約四半期連結損益計算書、要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書、品目別実績(連結)、要約四半期個別貸借対照表、要約四半期個別損益計算書

以上

[参考]

18年3月期の連結業績予想(平成17年4月1日～平成18年3月31日)

	売上高	経常利益	当期純利益
通期	百万円	百万円	百万円
通期	8,384	243	554

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 78円53銭

18年3月期の個別業績予想(平成17年4月1日～平成18年3月31日)

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金	
				中間	期末
通期	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭
通期	7,900	250	561	0 00	0 00

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 79円52銭

〔業績予想に関する定性的情報等〕

当第3四半期の業績は、平成17年11月15日に修正発表「平成18年3月期の連結業績予想」及び「平成18年3月期の個別業績予想」とおりであり、見通しに変更はありません。

なお、業績予想は、現時点の入手可能な情報に基づいて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結果となる可能性があります。

[添付資料]

1. 要約四半期連結貸借対照表

(単位:千円, %)

科 目	当四半期 (平成 18 年 3 月期 第 3 四半期末)	前年同四半期 (平成 17 年 3 月期 第 3 四半期末)	増 減		(参考) 平成 17 年 3 月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(資産の部)					
流動資産					
現金及び預金	1,361,368	1,382,526	21,157		1,368,324
受取手形及び売掛金	1,810,620	1,960,342	149,721		1,398,064
有価証券	68,128	130,671	62,543		88,790
たな卸資産	399,052	404,693	5,641		373,835
繰延税金資産	1,014	269	745		1,459
その他	36,714	30,771	5,942		27,360
貸倒引当金	4,292	3,768	524		8,838
流動資産合計	3,672,606	3,905,506	232,900	6.0	3,248,996
固定資産					
1 有形固定資産					
建物及び構築物	230,930	344,907	113,977		325,913
土地	849,685	1,016,555	166,869		1,011,921
その他	44,729	87,067	42,338		81,968
有形固定資産合計	1,125,345	1,448,530	323,184	22.3	1,419,803
2 無形固定資産	5,905	7,615	1,709	22.5	7,521
3 投資その他の資産					
投資有価証券	204,693	145,175	59,518		147,627
保険積立金	228,071	214,320	13,751		218,237
繰延税金資産	4,723	3,794	929		4,167
その他	97,419	65,911	31,507		108,295
貸倒引当金	23,217	26,486	3,269		24,403
投資その他の資産合計	511,690	402,715	108,975	27.1	453,924
固定資産合計	1,642,942	1,858,861	215,919	11.6	1,881,250
資産合計	5,315,548	5,764,367	448,819	7.8	5,130,246

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成 18 年 3 月 期第 3 四半期 末)	前年同四半期 (平成 17 年 3 月 期第 3 四半期 末)	増 減		(参考) 平成 17 年 3 月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(負債の部)					
流動負債					
支払手形及び買掛金	1,687,355	1,769,358	82,002		1,348,238
一年以内償還予定社債	135,000	35,000	100,000		35,000
短期借入金	827,992	713,012	114,980		637,392
賞与引当金	21,205	22,158	953		43,076
その他	205,567	204,198	1,368		179,924
流動負債合計	2,877,120	2,743,726	133,393	4.9	2,243,631
固定負債					
社債		135,000	135,000		117,500
長期借入金	216,987	194,979	22,008		156,791
退職給付引当金	208,250	184,735	23,515		189,915
役員退職慰労引当金	99,150	88,000	11,150		91,000
繰延税金負債	41,330	20,317	21,013		21,277
その他	53,226	44,817	8,409		44,753
固定負債合計	618,945	667,848	48,903	7.3	621,237
負債合計	3,496,065	3,411,575	84,490	2.5	2,864,868
(少数株主持分)					
少数株主持分	31,242	43,241	11,999	27.8	43,813
(資本の部)					
資本金	920,465	920,465			920,465
資本剰余金	763,185	763,185			763,185
利益剰余金	43,183	595,765	552,581	92.8	506,351
その他有価証券評価差額金	61,552	30,281	31,271	103.3	31,708
自己株式	145	145			145
資本合計	1,788,240	2,309,551	521,310	22.6	2,221,564
負債、少数株主持分 及び資本合計	5,315,548	5,764,367	448,819	7.8	5,130,246

2. 要約四半期連結損益計算書

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成 18 年 3 月 期第 3 四半期)	前年同四半期 (平成 17 年 3 月 期第 3 四半期)	増 減		(参考) 平成 17 年 3 月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
売上高	6,572,473	6,991,727	419,253	6.0	8,964,193
売上原価	5,005,507	5,270,072	264,565	5.0	6,778,158
売上総利益	1,566,965	1,721,654	154,688	9.0	2,186,034
販売費及び一般管理費					
荷造運送費・保管費	383,699	396,306	12,606		511,387
貸倒引当金繰入額	277	458	180		208
給与手当	590,757	566,474	24,283		754,803
賞与引当金繰入額	20,713	21,398	685		41,953
研究開発費	46,267	38,803	7,463		49,187
退職給付費用	67,771	63,143	4,627		84,249
役員退職慰労引当金繰入額	8,150	9,000	850		12,000
その他	601,126	624,435	23,308		805,722
販売費及び一般管理費合計	1,718,764	1,720,019	1,255	0.1	2,259,512
営業利益又は営業損失()	151,798	1,634	153,432		73,477
営業外収益					
受取利息	1,195	421	774		
受取配当金	1,329	2,383	1,053		3,275
破損商品等賠償金	2,933	3,186	253		4,572
受取賃貸料	3,231	4,089	858		5,453
為替差益	1,443		1,443		
その他	3,337	5,220	1,882		7,055
営業外収益合計	13,470	15,302	1,831	12.0	20,356
営業外費用					
支払利息	7,610	9,222	1,612		12,009
賃貸原価	2,373	2,842	468		3,789
為替差損		2,214	2,214		1,105
その他	63	30	33		653
営業外費用合計	10,047	14,308	4,261	29.8	17,558
経常利益又は経常損失()	148,374	2,627	151,002		70,678
特別利益					
投資有価証券売却益		10,696	10,696		18,322
貸倒引当金戻入益	6,010	3,894	2,116		546
債務免除益		28,000	28,000		28,000
共済掛金返戻益	3,200		3,200		
その他					193
特別利益合計	9,210	42,591	33,380	78.4	47,062
特別損失					
固定資産除却損	631	333	297		422
減損損失	304,210		304,210		
役員退職慰労金	1,500		1,500		
その他	99		99		12,344
特別損失合計	306,441	333	306,107		12,766
税金等調整前四半期純利益 又は税金等調整前四半期 (当期)純損失()	445,605	44,884	490,490		36,383
法人税、住民税及び事業税	20,917	23,939	3,021	12.6	33,081
法人税等調整額	238	1,026	1,264		540
少数株主利益又は損失()	7,617	9,306	16,923		9,877
四半期純利益又は 四半期(当期)純損失()	458,668	10,611	469,279		78,802

3.要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円、%)

区分	金額	当四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期)	(参考) 平成17年 3月期
		金額	金額	金額
営業活動によるキャッシュ・フロー				
税金等調整前四半期純利益	445,605	44,884	36,383	
又は税金等調整前四半期(当期)純損失()				
減価償却費	20,472	39,218	53,120	
減損損失	304,210			
共済掛金返戻益	3,200			
債務免除益		28,000	28,000	
為替差損益(差益：)	1,584	1,783	1,720	
売上債権の増減額(増加：)	414,130	452,571	109,705	
貸倒引当金の増減額(減少：)	5,732	5,949	2,961	
賞与引当金の増減額(減少：)	21,871	39,975	19,057	
退職給付引当金の増減額(減少：)	18,335	17,430	22,610	
役員退職慰労引当金の増減額(減少：)	8,150	9,000	12,000	
たな卸資産の増減額(増加：)	25,216	21,449	9,409	
仕入債務の増減額(減少：)	339,117	329,889	91,229	
役員賞与の支払額	6,000	5,500	5,500	
その他	22,203	26,917	4,800	
小計	210,853	84,320	30,235	
利息及び配当金の受取額	1,776	2,808	3,984	
利息の支払額	7,317	8,246	11,447	
法人税等の支払額	31,951	34,261	34,453	
営業活動によるキャッシュ・フロー	248,345	124,019	11,680	
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	154,362	154,362	234,362	
定期預金に払戻による収入	154,362	154,362	234,362	
投資有価証券の取得による支出	7,096	1,102	1,162	
投資有価証券の売却による収入		91,830	91,830	
有形固定資産の取得による支出	10,102	30,094	32,254	
貸付による支出	1,240	15,800	56,100	
貸付の回収による収入	9,554	7,198	10,048	
保険積立金の返戻による収入	1,346		444	
共済掛金返戻による収入	3,200			
その他	6,293	4,010	6,060	
投資活動によるキャッシュ・フロー	10,630	56,042	18,867	
財務活動によるキャッシュ・フロー				
短期借入金の純増減額(減少：)	160,000	164,946	104,946	
長期借入れによる収入	200,000	103,000	103,000	
長期借入金に返済による支出	109,204	139,404	193,212	
社債の償還による支出	17,500	17,500	35,000	
配当金の支払額	21	28,080	28,084	
少数株主への配当金の支払額	3,500	4,000	4,000	
財務活動によるキャッシュ・フロー	229,774	78,961	52,350	
現金及び現金同等物係る換算差額	1,584	1,783	1,720	
現金及び現金同等物の増減額(減少：)	27,617	9,200	46,882	
現金及び現金同等物の期首残高	1,314,934	1,361,816	1,361,816	
現金及び現金同等物の期末残高	1,287,316	1,371,017	1,314,934	

4. 品目別実績(連結)

(1) 販売実績

品目売上高

(単位:千円、%)

期別 品目	当四半期 (平成18年3月期 第3四半期)		前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期)		増減		(参考) 平成17年 3月期
	金額	構成比	金額	構成比	金額	増減率	金額
油脂・乳製品	627,483	9.5	677,971	9.7	50,488	7.4	853,294
調味料	1,930,353	29.4	2,001,595	28.6	71,242	3.6	2,545,037
嗜好品・飲料	914,904	13.9	996,628	14.3	81,724	8.2	1,299,968
乾物・雑穀	588,092	8.9	632,132	9.1	44,039	7.0	812,625
副食品	1,156,218	17.6	1,134,269	16.2	21,949	1.9	1,451,216
栄養補助食品	1,089,135	16.6	1,316,359	18.8	227,223	17.3	1,691,925
その他	266,285	4.1	232,770	3.3	33,515	14.4	310,124
合計	6,572,473	100.0	6,991,727	100.0	419,253	6.0	8,964,193

(注) 1 主要顧客(総販売実績に対する割合が10%以上)に該当するものはありません。

2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 仕入実績

品目仕入高

(単位:千円、%)

期別 品目	当四半期 (平成18年3月期 第3四半期)		前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期)		増減		(参考) 平成17年 3月期
	金額	構成比	金額	構成比	金額	増減率	金額
油脂・乳製品	451,359	8.9	489,990	9.2	38,631	7.9	606,931
調味料	1,526,609	30.3	1,588,955	30.0	62,346	3.9	2,013,405
嗜好品・飲料	705,916	14.0	765,275	14.4	59,359	7.8	987,610
乾物・雑穀	456,471	9.0	491,376	9.3	34,904	7.1	643,994
副食品	830,006	16.5	816,733	15.4	13,273	1.6	1,022,939
栄養補助食品	808,327	16.0	925,059	17.4	116,732	12.6	1,197,737
その他	267,440	5.3	225,299	4.3	42,140	18.7	302,694
合計	5,046,132	100.0	5,302,691	100.0	256,558	4.8	6,775,314

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれおりません。

5. 要約四半期個別貸借対照表

(単位:千円、%)

科 目	当四半期 (平成 18 年 3 月期 第 3 四半期末)	前年同四半期 (平成 17 年 3 月期 第 3 四半期末)	増 減		(参考) 平成 17 年 3 月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(資産の部)					
流動資産					
現金及び預金	1,254,717	1,284,936	30,218		1,258,152
受取手形	210,527	268,278	57,750		191,045
売掛金	1,540,254	1,641,965	101,711		1,152,640
有価証券	68,128	130,671	62,543		88,790
たな卸資産	350,308	360,827	10,519		324,834
その他	36,718	29,950	6,767		26,542
貸倒引当金	4,125	3,678	446		8,681
流動資産合計	3,456,530	3,712,952	256,422	6.9	3,033,323
固定資産					
1 有形固定資産					
建物	221,593	316,646	95,053		298,716
土地	849,685	1,016,555	166,869		1,011,921
その他	34,397	45,239	10,841		43,151
有形固定資産合計	1,105,677	1,378,441	272,764	19.8	1,353,789
2 無形固定資産	5,518	7,060	1,541	21.8	6,990
3 投資その他の資産					
投資有価証券	233,728	220,369	13,359		222,813
保険積立金	211,468	196,577	14,890		200,300
その他	97,351	65,739	31,611		108,123
貸倒引当金	23,217	26,486	3,269		24,403
投資その他の資産合計	519,330	456,200	63,130	13.8	506,834
固定資産合計	1,630,526	1,841,702	211,175	11.5	1,867,613
資産合計	5,087,056	5,554,654	467,597	8.4	4,900,937

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成 18 年 3 月期 第 3 四半期末)	前年同四半期 (平成 17 年 3 月期 第 3 四半期末)	増 減		(参考) 平成 17 年 3 月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(負債の部)					
流動負債					
支払手形	751,377	808,645	57,267		647,763
買掛金	871,311	923,441	52,130		651,201
一年以内償還予定社債	135,000	35,000	100,000		35,000
短期借入金	819,892	704,912	114,980		629,292
未払法人税等	9,914	14,053	4,138		18,315
未払消費税等	5,215	10,312	5,097		9,147
賞与引当金	20,139	21,280	1,141		41,451
その他	175,264	162,927	12,336		129,390
流動負債合計	2,788,115	2,680,573	107,542	4.0	2,161,560
固定負債					
社債		135,000	135,000		117,500
長期借入金	185,337	155,229	30,108		119,066
繰延税金負債	41,330	20,317	21,013		21,277
退職給付引当金	208,250	184,735	23,515		189,915
役員退職慰労引当金	87,550	78,600	8,950		81,000
その他	52,210	43,811	8,399		43,737
固定負債合計	574,679	617,692	43,013	7.0	572,496
負債合計	3,362,794	3,298,265	64,529	2.0	2,734,057
(資本の部)					
資本金	920,465	920,465			920,465
資本剰余金					
資本剰余金	763,185	763,185			763,185
利益剰余金					
利益準備金	122,375	122,375			122,375
任意積立金	424,000	424,000			424,000
四半期(当期)未処理損失	566,844	3,587	563,256		94,519
利益剰余金合計	20,469	542,787	563,256		451,855
その他有価証券評価差額金	61,226	30,097	31,129	103.4	31,520
自己株式	145	145			145
資本合計	1,724,262	2,256,389	532,126	23.6	2,166,880
負債・資本合計	5,087,056	5,554,654	467,597	8.4	4,900,937

6. 要約四半期個別損益計算書

(単位:千円、%)

科 目	当四半期 (平成 18 年 3 月期 第 3 四半期)	前年同四半期 (平成 17 年 3 月期 第 3 四半期)	増 減		(参考) 平成 17 年 3 月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
売上高	6,206,717	6,669,094	462,376	6.9	8,524,255
売上原価	4,754,635	5,057,615	302,980	6.0	6,484,334
売上総利益	1,452,081	1,611,478	159,396	9.9	2,039,920
販売費及び一般管理費	1,633,860	1,636,247	2,387	0.1	2,146,852
営業損失	181,778	24,769	157,008		106,931
営業外収益					
受取配当金	11,821	14,378	2,556		15,270
為替差益	1,443		1,443		
受取賃貸料	4,463	5,307	843		7,076
その他	7,972	9,189	1,217		11,792
営業収益合計	25,700	28,875	3,174	11.0	34,139
営業外費用					
支払利息	7,059	8,570	1,510		11,157
賃貸原価	2,373	2,705	332		3,607
為替差損		2,214	2,214		1,105
その他	63	30	33		653
営業外費用合計	9,497	13,520	4,023	29.8	16,524
経常損失	165,575	9,415	156,160		89,316
特別利益					
投資有価証券売却益		10,696	10,696		18,322
貸倒引当金戻入益	5,983	3,714	2,269		529
特別利益合計	5,983	14,410	8,427	58.5	18,851
特別損失					
固定資産除却損	592	333	258		422
減損損失	257,684		257,684		
関係会社株式評価損	45,839		45,839		
その他	99		99		12,344
特別損失合計	304,217	333	303,883		12,766
税金等調整前四半期純利益又は 税金等調整前四半期(当期)純損失()	463,809	4,661	468,470		83,231
法人税、住民税及び事業税	8,515	9,249	734	7.9	12,288
四半期(当期)純損失	472,324	4,587	467,736		95,519
前期繰越利益又は繰越損失()	94,519	999	95,519		999
四半期(当期)未処分損失	566,844	3,587	563,256		94,519