

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15日

会社名 日本出版貿易株式会社 (JASDAQコード番号： 8072)
 (URL <http://www.jptco.co.jp/>)
 代表者 役職名 代表取締役社長 TEL：(03) 3292-3751
 氏名 綾森豊彦
 問合せ先 責任者役職名 執行役員
 事業管理部本部長
 氏名 天内健一

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

(内容)

- 退職給付引当金につきましては、当連結年度末における退職給付債務及び年金資産の見込み額に基づき、当第1四半期において発生していると認められる額を計上しております。
- 税金費用につきましては、四半期損益計算書の税金等調整前純利益に見積実効税率を乗じて算定する方法によっております。

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)

	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	2,387	(15.1)	△18	(—)	△30	(—)	7	(596.0)
18年3月期第1四半期	2,074	(7.2)	△20	(—)	△17	(—)	1	(△64.3)
(参考)18年3月期	9,543		40		37		63	

	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	1 30	—
18年3月期第1四半期	1 8	—
(参考)18年3月期	1 0 6 9	—

- (注) 1. 売上高、四半期（当期）純利益におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率であります。
 2. 期中平均株式数 平成19年3月期第1四半期 5,983,004 株
 平成18年3月期 5,983,014 株

[経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等]

当第1四半期における出版物の売上高は期初予想を上回りましたが、利益面においては物流業務をアウトソーシングした初期費用増加により予想を若干下回りました。輸入音楽関連商品の売上は順調でしたが、利益面においては売筋商品の仕入原価高騰により低調でした。不動産賃貸業務は順調に推移しております。

なお、当社グループはクリスマス、年末年始に売上高が集中する他、売上比率の大きい教科書売上が下期に集中するなどの季節的傾向を有しております。

(2) 財政状態（連結）の変動状況

(百万円未満切捨)

	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	5,876	970	16.5	162.26
18年3月期第1四半期	5,911	1,009	17.1	168.66
(参考)18年3月期	6,334	1,076	17.0	179.86

(注) 期末発行済株式数 平成19年3月期第1四半期 5,983,004 株
平成18年3月期 5,983,004 株

【連結キャッシュ・フローの状況】

(百万円未満切捨)

	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
19年3月期第1四半期	△217	138	380	512
18年3月期第1四半期	△118	△92	△6	326
(参考)18年3月期	△103	176	△400	210

[財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等]

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。）は、前連結会計年度末より3億2百万円増加し、5億1千2百万円となりました。

各キャッシュフローの状況とその増減要因は以下のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュフロー)

当第1四半期における営業活動による資金の減少は、2億1千7百万円となりました。

これは主として法人税等の支払額が5千5百万円であったこと及び季節商品である英語教科書等に係る仕入債務の決済が集中することにより仕入債務が7億1百万円減少した一方、売上債権が4億8千5百万円、たな卸資産が9千9百万円減少したこと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)

当第1四半期における投資活動における資金の増加は1億3千8百万円となりました。

これは主として定期預金の払出による収入2億円、有価証券の売却による収入が1億6千万円あった一方で、有価証券の取得に2億4百万円支出したこと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)

当第1四半期における財務活動における資金の増加は3億8千万円となりました。

これは主として資金の安定化を図るため短期借入2億7千5百万円（純増）、長期借入1億2千7百万円（純増）を実行したことによるものであります。

○ 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など

以上

[参 考]

[業績予想に関する定性的情報等]

当該四半期における業績は予定通り推移しており、平成18年5月19日に公表しました業績予想に変更はありません。

*業績予想につきましては、現時点で入手可能な情報に基づき当社グループが判断したものであり、為替変動等の潜在的なリスクや不確実性が含まれています。この影響のため、実際の業績が公表してある見通しとは異なる可能性があります。

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19年3月期 第1四半期末)		前年同四半期 (平成18年3月期 第1四半期末)		増 減		(参 考) 平成18年3月期
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	増減率	金 額
(資産の部)							
I 流動資産							
1 現金及び預金	506,615		826,615		△320,000		411,379
2 受取手形及び売掛金	1,730,236		1,792,589		△62,353		2,212,037
3 有価証券	61,535		—		61,535		58,469
4 たな卸資産	937,814		739,213		198,600		1,036,913
5 繰延税金資産	72,612		39,460		33,151		48,198
6 繰延ヘッジ損失	—		132,715		△132,715		31,462
7 その他	113,435		127,179		△13,743		123,583
貸倒引当金	△33,184		△38,396		5,211		△42,453
流動資産合計	3,389,064	57.7	3,619,378	61.2	△230,313	△6.4	3,879,591
II 固定資産							
(1) 有形固定資産							
1 建物	401,362		402,664		△1,301		399,121
2 車両運搬具	11,192		8,762		2,429		11,955
3 土地	1,178,600		1,178,600		—		1,178,600
4 その他	17,926		9,746		8,179		16,092
有形固定資産合計	1,609,080	27.4	1,599,773	27.1	9,307	0.6	1,605,768
(2) 無形固定資産	104,529	1.8	107,071	1.8	△2,542	△2.4	100,407
(3) 投資その他の資産							
1 投資有価証券	578,820		470,696		108,124		585,677
2 長期貸付金	17,659		16,030		1,629		17,866
3 更生債権等	65,709		2,459		63,249		68,526
4 繰延税金資産	95,334		71,708		23,626		62,115
5 その他	82,397		77,429		4,968		82,529
貸倒引当金	△66,520		△52,661		△13,859		△67,743
投資その他の資産合計	773,400	13.1	585,662	9.9	187,738	32.1	748,971
固定資産合計	2,487,010	42.3	2,292,507	38.8	194,503	8.5	2,455,147
資産合計	5,876,075	100.0	5,911,886	100.0	△35,810	△0.6	6,334,739

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成19年3月期 第1四半期末)		前年同四半期 (平成18年3月期 第1四半期末)		増 減		(参 考) 平成18年3月期
	金 額	構成比	金 額	構成比	金額	増減率	金額
(負 債 の 部)							
I 流動負債							
1 支払手形及び買掛金	949,122		982,041		△32,918		1,650,508
2 短期借入金	2,329,386		2,455,474		△126,088		2,019,802
3 未払法人税等	8,024		4,801		3,222		61,017
4 前受金	246,326		286,926		△40,599		289,636
5 賞与引当金	54,115		56,107		△1,991		31,068
6 デリバティブ債務	49,757		124,435		△74,678		19,804
7 返品調整引当金	10,527		—		10,527		16,427
8 子会社整理損失引当金	68,225		—		68,225		67,017
9 その他	217,041		177,120		39,920		220,085
流動負債合計	3,932,526	66.9	4,086,907	69.1	△154,380	△3.8	4,375,366
II 固定負債							
1 長期借入金	399,390		253,776		145,614		307,130
2 退職給付引当金	89,715		83,492		6,223		94,534
3 再評価に係る繰延税金 負債	424,259		424,259		—		424,259
4 その他	59,372		54,341		5,030		57,371
固定負債合計	972,737	16.6	815,868	13.8	156,868	19.2	883,295
負債合計	4,905,263	83.5	4,902,775	82.9	2,487	0.1	5,258,661
(少数株主持分)							
少数株主持分	—	—	—	—	—	—	—
(資 本 の 部)							
I 資本金	—	—	300,000	5.1	—	—	300,000
II 資本剰余金	—	—	65,789	1.1	—	—	65,789
III 利益剰余金	—	—	42,143	0.7	—	—	104,972
IV 土地再評価差額金	—	—	618,402	10.5	—	—	618,402
V その他有価証券評価差額 金	—	—	△13,148	△0.2	—	—	△11,467
VI 為替換算調整勘定	—	—	235	0.0	—	—	2,693
VII 自己株式	—	—	△4,313	△0.1	—	—	△4,313
資本合計	—	—	1,009,110	17.1	—	—	1,076,078
負債、少数株主持分及び 資本合計	—	—	5,911,886	100.0	—	—	6,334,739

科 目	当四半期 (平成 19 年 3 月期 第 1 四半期末)		前年同四半期 (平成 18 年 3 月期 第 1 四半期末)		増 減		(参 考) 平成 18 年 3 月期
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	増減率	金 額
(純 資 産 の 部)							
I 株主資本							
1 資本金	300,000	—	—	—	—	—	—
2 資本剰余金	65,789	—	—	—	—	—	—
3 利益剰余金	82,843	—	—	—	—	—	—
4 自己株式	△4,313	—	—	—	—	—	—
株主資本合計	444,320	—	—	—	—	—	—
II 評価・換算差額等							
1 その他有価証券評価差額金	△59,944	—	—	—	—	—	—
2 繰延ヘッジ損益	△35,037	—	—	—	—	—	—
3 土地再評価差額金	618,402	—	—	—	—	—	—
4 為替換算調整勘定	3,070	—	—	—	—	—	—
評価・換算差額等合計	526,491	—	—	—	—	—	—
III 新株予約権	—	—	—	—	—	—	—
IV 少数株主持分	—	—	—	—	—	—	—
純資産合計	970,811	16.5	—	—	—	—	—
負債及び純資産合計	5,876,075	100.0	—	—	—	—	—

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19年3月期 第1四半期末)		前年同四半期 (平成18年3月期 第1四半期末)		増 減		(参 考) 平成18年3月期
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	増減率	金 額
I 売上高	2,387,810	100.0	2,074,084	100.0	313,725	15.1	9,543,154
II 売上原価	1,995,478	83.6	1,723,987	83.1	271,491	15.8	7,945,365
売上総利益	392,331	16.4	350,097	16.9	42,234	12.1	1,597,788
返品調整引当金戻入額	16,427	0.7	—	—	16,427		—
返品調整引当金繰入額	10,527	0.4	—	—	10,527		16,427
差引売上総利益	398,231	16.7	350,097	16.9	48,134	13.7	1,581,361
III 販売費及び一般管理費	416,245	17.4	370,571	17.9	45,673	12.3	1,541,110
営業利益又は営業損失(△)	△18,013	△0.7	△20,473	△1.0	2,460	—	40,250
IV 営業外収益	1,990	0.0	13,142	0.6	△11,152	△84.9	32,009
1 受取利息	248		111		137		1,112
2 受取配当金	1,108		556		551		1,378
3 為替差益	—		9,514		△9,514		6,477
4 持分法による投資利益	—		2,149		△2,149		13,081
5 有価証券運用益	—		—		—		8,469
6 その他	633		811		△177		1,490
V 営業外費用	14,008	0.6	9,772	0.5	4,236	43.4	34,405
1 支払利息	7,361		9,688		△2,327		34,046
2 為替差損	2,486		—		2,486		—
3 有価証券運用損	4,148		—		4,148		—
4 その他	12		83		△71		358
経常利益又は経常損失(△)	△30,032	△1.3	△17,103	△0.8	△12,928	—	37,854
VI 特別利益	42,096	1.8	15,034	0.7	27,062	180.0	188,776
1 投資有価証券売却益	31,476		2,743		28,733		188,263
2 貸倒引当金戻入益	10,619		12,290		△1,671		—
3 その他	—		—		—		513
VII 特別損失	1,208	0.1	46	0.0	1,161	—	110,767
1 投資有価証券売却損	—		—		—		8,219
2 投資有価証券評価損	—		—		—		368
3 役員退職慰労金	—		—		—		14,942
4 固定資産除却損	—		46		△46		404
5 貸倒引当金繰入額	—		—		—		14,726
6 子会社整理損失	1,208		—		1,208		67,017
7 その他	—		—		—		5,089
税金等調整前四半期 (当期)純利益又は純損失(△)	10,856	0.4	△2,115	△0.1	12,972	—	115,863
税金費用	3,070	0.1	△3,234	△0.2	6,304	—	51,915
四半期(当期)純利益	7,785	0.3	1,118	0.1	6,667	596.0	63,947

3. (要約) 四半期連結株主資本等変動計算書

当四半期 (自 平成18年4月1日 至 平成18年6月30日)

(単位: 千円)

	株主資本					評価・換算差額等					新株 予約権	少数 株主 持分	純資産 合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本 合計	その他 有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ 損益	土地再評価 差額金 残高	為替換算 調整勘定	評価・換算 差額等合計			
平成18年3月31日 残高	300,000	65,789	104,972	△4,313	466,449	△11,467	-	618,402	2,693	609,628	-	-	1,076,078
当四半期の変動 額													
剰余金の配当	-	-	△29,915	-	△29,915	-	-	-	-	-	-	-	△29,915
四半期純利益	-	-	7,785	-	7,785	-	-	-	-	-	-	-	7,785
株主資本以外 の項目の当期 変動額(純額)	-	-	-	-	-	△48,476	△35,037	-	377	△83,136	-	-	△83,136
当四半期の変動 額合計	-	-	△22,129	-	△22,129	△48,476	△35,037	-	377	△83,136	-	-	△105,266
平成18年6月30日 残高	300,000	65,789	82,843	△4,313	444,320	△59,944	△35,037	618,402	3,070	526,491	-	-	970,811

4. (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

区 分	当四半期 (平成19年3月期 第1四半期)	前年同四半期 (平成18年3月期 第1四半期)	(参 考) 平成18年3月期
	金 額	金 額	金 額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
1 税金等調整前四半期(当期)純利益	10,856	△2,115	115,863
2 減価償却費	14,415	10,079	53,813
3 退職給付引当金の増加(△減少)額	△4,819	2,447	13,489
4 返品調整引当金の増加(△減少)額	△5,899	—	16,427
5 子会社整理損失引当金の増加額	1,208	—	67,017
6 賞与引当金の増加(△減少)額	23,047	23,515	△1,524
7 貸倒引当金の増加(△減少)額	△10,491	△12,290	6,848
8 受取利息及び受取配当金	△1,356	△667	△2,490
9 支払利息	7,361	9,688	34,046
10 為替差損(△差益)	△534	1,451	4,446
11 持分法による投資損失(△利益)	—	△2,149	△13,081
12 有価証券運用損(△益)	4,148	—	△8,469
13 投資有価証券売却益	△31,476	△2,743	△188,263
14 投資有価証券売却損	—	—	8,219
15 固定資産除却損	—	46	404
16 投資有価証券評価損	—	—	368
17 売上債権の(△増加)減少額	485,567	396,886	△73,967
18 たな卸資産の(△増加)減少額	99,310	170,806	△119,751
19 仕入債務の増加(△減少)額	△701,451	△661,315	△1,934
20 前受金の増加(△減少)額	△43,314	797	3,500
21 その他	△3,851	△39,644	18,149
小計	△157,279	△105,206	△66,885
22 利息及び配当金の受取額	1,406	564	2,027
23 利息の支払額	△6,015	△7,412	△30,798
24 法人税等の支払額	△55,119	△5,977	△8,184
営業活動によるキャッシュ・フロー	△217,008	△118,032	△103,841
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 定期預金への払込による支出	—	—	△607
2 定期預金の払出による収入	200,000	14,270	316,120
3 有価証券の取得による支出	△204,143	△182,101	△1,820,694
4 有価証券の売却による収入	160,742	87,945	1,738,927
5 有形固定資産の取得による支出	△9,562	△2,118	△23,480
6 無形固定資産の取得による支出	△8,164	△9,244	△24,205
7 貸付による支出	—	—	△2,250
8 貸付金の回収による収入	195	180	755
9 その他	△1,050	△1,050	△7,834
投資活動によるキャッシュ・フロー	138,015	△92,119	176,729
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1 短期借入れによる収入	550,000	300,000	2,170,000
2 短期借入金の返済による支出	△275,000	△214,000	△2,245,000
3 長期借入れによる収入	200,000	—	333,500
4 長期借入金の返済による支出	△73,156	△74,806	△629,624
5 配当金の支払額	△21,439	△17,996	△29,636
6 その他	—	△44	△44
財務活動によるキャッシュ・フロー	380,404	△6,846	△400,804
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	1,063	△1,113	△6,335
V 現金及び現金同等物の増加額	302,475	△218,112	△334,252
VI 現金及び現金同等物の期首残高	210,468	544,721	544,721
VII 現金及び現金同等物の期末残高	512,944	326,608	210,468

5. セグメント情報

[事業の種類別セグメント情報]

当第1四半期連結会計期間（自 平成18年4月1日 至 平成18年6月30日）

（単位：千円）

	出版物	音響及び雑貨	不動産賃貸	計	消去又は全社	連結
売上高						
(1) 外部顧客に対する売上高	1,020,556	1,324,695	42,559	2,387,810	—	2,387,810
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	—	—	—	—	—	—
計	1,020,556	1,324,695	42,559	2,387,810	—	2,387,810
営業費用	1,027,230	1,308,907	17,524	2,353,662	52,161	2,405,824
営業利益	△6,674	15,787	25,034	34,147	△52,161	△18,013

前年同四半期連結会計期間（自 平成17年4月1日 至 平成17年6月30日）

（単位：千円）

	出版物	音響及び雑貨	不動産賃貸	計	消去又は全社	連結
売上高						
(1) 外部顧客に対する売上高	798,280	1,227,137	48,666	2,074,084	—	2,074,084
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	—	—	—	—	—	—
計	798,280	1,227,137	48,666	2,074,084	—	2,074,084
営業費用	801,710	1,205,667	23,205	2,030,583	63,975	2,094,558
営業利益	△3,430	21,470	25,461	43,501	△63,975	△20,473

[所在地別セグメント情報]

当第1四半期連結会計期間（自 平成18年4月1日 至 平成18年6月30日）

全セグメントの売上高の合計額に占める「本邦」の割合がいずれも90%を超えているため所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

前年同四半期連結会計期間（自 平成17年4月1日 至 平成17年6月30日）

全セグメントの売上高の合計額に占める「本邦」の割合がいずれも90%を超えているため所在地別セグメント情報の記載を省略しております。