

## 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

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3四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、当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。

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

(内容)

当中間連結会計期間より英語教科書等の取次出版物の返品に伴う損失に備えるため、返品調整引当金を計上しております。ただし、当第3四半期においては中間連結会計期間の販売にかかる返品が完了するとともに、当該取次出版物の販売実績がないため返品調整引当金は計上しておりません。

連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 無

### 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

(百万円未満切り捨て)

	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	%
18年3月期第3四半期	6,279	(0.8)	7	(107.2)	13	(115.2)	88	(93.6)
17年3月期第3四半期	6,228	( )	102	( )	91	( )	45	( )
(参考)17年3月期	9,157		120		100		109	

	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	1481	
17年3月期第3四半期	765	
(参考)17年3月期	1823	

- (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18年3月期第3四半期 5,983,018株  
 平成17年3月期 5,984,762株

[ 経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等 ]

当第3四半期における営業成績については、各営業セグメントとも平成17年11月14日に公表しました予想どおり順調に推移しております。売上高は前年同期を上回っておりますが利益率の低下と出荷方法の変更による経費増に加え、減価償却費の増加、洋書業界再編による先行投資経費の増加等により利益面では低調でした。その結果、売上高は62億7千9百万円、営業利益はマイナス7百万円、経常利益はマイナス1千3百万円、四半期純利益は8千8百万円となりました。

なお、当社グループは、売上比率の大きい教科書売上が第4四半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

	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	6,291	1,123	17.9	187.82
17年3月期第3四半期	6,568	1,005	15.3	168.02
(参考)17年3月期	6,657	1,046	15.7	174.90

(注) 期末発行済株式数 平成18年3月期第3四半期 5,983,004株  
平成17年3月期 5,983,204株

【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	230	228	22	524
17年3月期第3四半期	145	299	83	587
(参考)17年3月期	398	226	282	544

[ 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2千万円減少し、5億2千4百万円となりました。

各キャッシュフローの状況とそれら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3四半期における営業活動による資金の減少は、2億3千万円となりました。

これは主として新学期向けの教科書販売のために、たな卸資産が1億9千6百万円増加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3四半期における投資活動による資金の増加は、2億2千8百万円となりました。

これは主として定期預金の払出による収入が2億9千3百万円あった一方で、有価証券の取得に5千万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3四半期における財務活動による資金の減少は2千2百万円となりました。

これは資金の安定化を図るため新規借入（短期借入金（純増）2億1千6百万円）を実行した一方で、借入金の返済（長期借入金（純減）2億9百万円）及び配当金の支払（2千9百万円）をそれぞれ行っ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ますが、本日別紙で開示しておりますように、「子会社の解散」を決議致しました。これに伴う損失額は確定次第早急に開示致します。

\*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	構成比	金 額	構成比	金 額	増減率	金 額
( 資 産 の 部 )							
流動資産							
1 現金及び預金	747,243		1,037,308		290,064		1,057,476
2 受取手形及び売掛金	1,812,718		1,881,101		68,382		2,186,450
3 有価証券	57,197		-		57,197		-
4 たな卸資産	1,108,878		1,048,285		60,593		908,782
5 繰延税金資産	28,866		22,678		6,187		39,189
6 繰越ヘッジ損失	45,478		216,560		171,081		199,033
7 その他	109,783		150,005		40,222		99,072
貸倒引当金	38,466		45,762		7,296		50,219
流動資産合計	3,871,701	61.5	4,310,177	65.6	438,475	10.2	4,439,786
固定資産							
(1) 有形固定資産							
1 建物	404,742		412,132		7,389		408,171
2 車両運搬具	12,281		9,878		2,403		9,068
3 土地	1,178,600		1,178,600		-		1,178,600
4 その他	9,760		10,703		943		10,041
有形固定資産合計	1,605,384	25.5	1,611,313	24.5	5,928	0.4	1,605,881
(2) 無形固定資産							
1 その他	103,983	1.7	82,204	1.3	21,779	26.5	100,959
(3) 投資その他の資産							
1 投資有価証券	613,359		465,015		148,344		406,437
2 長期貸付金	15,585		16,330		745		16,210
3 更生債権等	1,679		2,491		811		2,459
4 繰延税金資産	49,842		63,029		13,186		61,407
5 その他	82,572		72,431		10,141		77,058
6 貸倒引当金	52,360		54,373		2,013		53,128
投資その他の資産合計	710,678	11.3	564,923	8.6	145,755	25.8	510,445
固定資産合計	2,420,046	38.5	2,258,440	34.4	161,606	7.2	2,217,286
資産合計	6,291,748	100.0	6,568,617	100.0	276,869	4.2	6,657,072

(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	構成比	金 額	構成比	金 額	増減率	金 額
( 負 債 の 部 )							
流動負債							
1 支払手形及び買掛金	1,284,584		1,298,565		13,981		1,640,557
2 短期借入金	2,328,624		2,679,752		351,128		2,386,124
3 未払法人税等	67,270		8,093		59,177		9,610
4 前受金	257,778		239,491		18,287		286,120
5 賞与引当金	7,510		8,661		1,151		32,592
6 デリバティブ債務	31,578		203,780		172,201		188,624
7 その他	241,044		185,000		56,043		195,711
流動負債合計	4,218,390	67.0	4,623,345	70.4	404,955	8.8	4,739,341
固定負債							
1 長期借入金	376,294		383,918		7,624		311,932
2 退職給付引当金	91,083		79,947		11,135		81,044
3 再評価に係る繰延税金 負債	424,259		424,259		-		424,259
4 その他	57,989		51,650		6,338		53,993
固定負債合計	949,625	15.1	939,775	14.3	9,850	1.0	871,230
負債合計	5,168,015	82.1	5,563,120	84.7	395,105	7.1	5,610,571
( 少 数 株 主 持 分 )							
少数株主持分	-		-		-		-
( 資 本 の 部 )							
資本金	300,000		300,000		-		300,000
資本剰余金	65,789		65,789		-		65,789
利益剰余金	129,651		7,603		122,047		70,941
土地再評価差額金	618,402		618,402		-		618,402
その他有価証券評価差額 金	11,405		15,507		4,102		3,022
為替換算調整勘定	2,796		2,215		581		1,340
自己株式	4,313		4,022		291		4,269
資本合計	1,123,732	17.9	1,005,497	15.3	118,235	11.8	1,046,501
負債、少数株主持分 及び資本合計	6,291,748	100.0	6,568,617	100.0	276,869	4.2	6,657,072

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	百分比	金 額	百分比	金 額	増減率	金 額
売上高	6,279,185	100.0	6,228,166	100.0	51,019	0.8	9,157,467
売上原価	5,144,675	81.9	5,111,112	82.1	33,562	0.7	7,651,054
売上総利益	1,134,510	18.1	1,117,053	17.9	17,456	1.6	1,506,413
販売費及び一般管理費	1,141,918	18.2	1,014,582	16.3	127,336	12.6	1,386,394
営業利益	7,408	0.1	102,470	1.6	109,879	107.2	120,018
営業外収益	29,183	0.5	24,194	0.4	4,988	20.6	32,979
1 受取利息	919		528		391		700
2 受取配当金	1,377		655		721		675
3 為替差益	15,273		22,375		7,102		28,301
4 有価証券売却益	871		-		871		-
5 有価証券評価益	7,144		-		7,144		-
6 その他	3,597		635		2,961		3,302
営業外費用	35,634	0.6	35,508	0.6	126	0.4	52,983
1 支払利息	26,682		30,812		4,129		40,894
2 持分法による投資損失	8,840		4,567		4,273		11,956
3 その他	111		128		16		132
経常利益	13,860	0.2	91,157	1.5	105,018	115.2	100,014
特別利益	192,229	3.1	19,852	0.3	172,376	868.3	77,656
1 投資有価証券売却益	179,707		17,675		162,031		48,452
2 貸倒引当金戻入益	12,521		2,176		10,344		-
3 前期損益修正益	-		-		-		27,929
4 その他	-		-		-		1,273
特別損失	15,730	0.3	14,319	0.2	1,410	9.9	19,428
1 投資有価証券売却損	-		1,811		-		1,832
2 投資有価証券評価損	-		-		-		4,440
3 固定資産除却損	-		10,220		10,220		10,154
4 役員退職慰労金	14,942		1,250		13,691		1,250
5 その他	788		1,038		249		1,750
税金等調整前四半期 (当期)純利益	162,638	2.6	96,690	1.6	65,947	68.2	158,242
税金費用	74,012	1.2	50,908	0.8	23,103	45.4	49,122
四半期(当期)純利益	88,626	1.4	45,782	0.7	42,843	93.6	109,120

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	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
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1 税金等調整前四半期(当期)純利益	162,638	96,690	158,242
2 減価償却費	38,916	23,338	40,222
3 退職給付引当金の増加額	10,038	8,793	9,890
4 賞与引当金の増加(減少)額	25,082	19,073	4,857
5 貸倒引当金の増加(減少)額	12,521	2,528	682
6 受取利息及び受取配当金	2,296	1,183	1,375
7 支払利息	26,682	30,812	40,894
8 為替差損(差益)	3,414	276	498
9 持分法による投資損失	8,840	4,567	11,956
10 有価証券評価益	7,144	-	-
11 有価証券売却益	871	-	-
12 投資有価証券売却益	179,707	17,675	48,452
13 投資有価証券売却損	-	1,811	1,832
14 前期損益修正益	-	-	27,929
15 投資有価証券評価損	-	-	4,440
16 固定資産除却損	-	10,220	10,154
17 売上債権の減少額	367,486	350,132	34,265
18 たな卸資産の(増加)減少額	196,466	188,558	51,660
19 仕入債務の増加(減少)額	362,663	139,139	208,836
20 前受金の増加(減少)額	28,339	26,405	20,224
21 その他	1,805	43,867	23,207
小計	202,100	175,392	440,789
22 利息及び配当金の受取額	1,969	559	673
23 利息の支払額	22,101	29,057	41,080
24 法人税等の支払額	8,184	1,554	1,562
営業活動によるキャッシュ・フロー	230,417	145,341	398,820
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1 定期預金への払込による支出	593	-	65,369
2 定期預金の払出による収入	293,439	-	-
3 有価証券の取得による支出	50,000	-	-
4 投資有価証券の取得による支出	1,558,367	310,508	616,420
5 投資有価証券の売却による収入	1,584,771	121,697	538,610
6 有形固定資産の取得による支出	15,258	54,314	60,187
7 有形固定資産の売却による収入	-	-	34,263
8 無形固定資産の取得による支出	20,619	55,330	55,931
9 貸付金の回収による収入	625	2,030	2,150
10 その他	5,962	3,112	3,647
投資活動によるキャッシュ・フロー	228,034	299,539	226,531
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1 短期借入れによる収入	2,170,000	2,346,566	2,530,000
2 短期借入金の返済による支出	1,954,000	2,380,000	2,850,000
3 長期借入れによる収入	333,500	500,000	500,000
4 長期借入金の返済による支出	542,638	353,788	432,824
5 配当金の支払額	29,456	29,130	29,557
6 その他	44	140	387
財務活動によるキャッシュ・フロー	22,638	83,506	282,769
現金及び現金同等物に係る換算差額	4,360	3,142	5,940
現金及び現金同等物の増加額	20,661	73,834	116,420
現金及び現金同等物の期首残高	544,721	661,142	661,142
現金及び現金同等物の期末残高	524,059	587,308	544,721

4. セグメント情報

〔事業の種類別セグメント情報〕

当第3四半期連結会計期間（自平成17年4月1日 至 平成17年12月31日）

（単位：千円）

	出版物	音響および雑貨	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	2,427,305	3,707,130	144,749	6,279,185	-	6,279,185
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	-	-	-	-	-	-
計	2,427,305	3,707,130	144,749	6,279,185	-	6,279,185
営業費用	2,452,525	3,615,914	72,470	6,140,910	145,683	6,286,594
営業利益	25,220	91,215	72,279	138,274	(145,683)	7,408

前年同四半期連結会計期間（自平成16年4月1日 至 平成16年12月31日）

（単位：千円）

	出版物	音響および雑貨	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	2,447,935	3,639,386	140,844	6,228,166	-	6,228,166
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	-	-	-	-	-	-
計	2,447,935	3,639,386	140,844	6,228,166	-	6,228,166
営業費用	2,432,998	3,479,614	72,128	5,984,741	140,953	6,125,695
営業利益	14,937	159,771	68,716	243,424	(140,953)	102,470

〔所在地別セグメント情報〕

当第3四半期連結会計期間（自平成17年4月1日 至 平成17年12月31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16年4月1日 至 平成16年12月31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。