

平成17年3月期 第1四半期財務・業績の概況（連結）

平成16年8月16日

会社名 日本出版貿易株式会社 (コード番号: 8072 登録銘柄)
 (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 常務取締役
 氏名 関口晴生

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。
- 一般債権に係る貸倒引当金は、当該四半期における貸倒実績率に大きな変動が無いため、直近の連結会計期間(又は中間連結会計期間)における貸倒実績率によって計上しております。

最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 有

(内容)

J.C. TRADING, INC. は、持株の売却により関連会社に該当しなくなったため、第1四半期より持分法の適用対象から除外されました。

なお、連結子会社 JP TRADING, INC.、CULTURE JAPON S.A.S. 及び JP-BOOKS(UK)LIMITED は、決算期を4月～3月から1月～12月に変更したことにより、当期の営業月数は9ヶ月となります。このため、これら子会社に係る当第1四半期の業績は連結の対象には含めておりません。

2. 平成17年3月期第1四半期財務・業績の概況（平成16年4月1日～平成16年6月30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	%
17年3月期第1四半期	1,934	(13.5)	5	()	7	()	3	()
16年3月期第1四半期	2,236	()	()	()	()	()	()	()
(参考)16年3月期	9,782		266		188		148	

	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
17年3月期第1四半期	52	
16年3月期第1四半期		
(参考)16年3月期	2486	

- (注) 1. 平成17年3月期の第1四半期より、四半期業績の開示を全面的に行っているため、売上高以外の前年同四半期の実績及び比較は記載しておりません。
 2. 売上高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。
 3. 期中平均株式数 平成17年3月期第1四半期 5,985,803株
 平成16年3月期 5,985,803株

[経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等]

売上高におきましては計画を若干上回りましたが、利益面におきましては海外の大学図書館への出版物の輸出売上における利益率が、昨年の外国為替の円高による影響を受けて低調でありました。また、前期末にかけて売上計上した教科書の返品についても利益率低下の影響を受けました。一方輸入音楽関連商品につきましては、売上、利益共に計画を上回り順調に推移しております。

前期との比較において業績が下回った主な要因は、前期は長期に亘り記録的なヒットをした複数の輸入音楽CDに恵まれましたが、当期には同様の商品が発売されなかったことによります。業績予想につきましてはこの要因を含めて公表しております。

また、当社は全体の売上に占める教科書の割合が大きいため下期偏重の業績となります。

個別におきましては、前述のとおり主要な連結子会社の決算期を変更したため、影響はほとんどありませんので開示は省略しております。

(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
17年3月期第1四半期 16年3月期第1四半期	5,574	947	17.0	158.32
(参考)16年3月期	6,550	970	14.8	162.06

- (注) 期末発行済株式数 平成17年3月期第1四半期 5,985,454株
 平成16年3月期 5,985,454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
17年3月期第1四半期 16年3月期第1四半期	149	140	474	195
(参考)16年3月期	432	42	222	661

[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4億6千5百万円減少し、1億9千5百万円となりました。

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1四半期における営業活動による資金の増加は、1億4千9百万円となりました。

これは主として季節的要因により、売上債権が5億8千5百万円、たな卸資産が8千7百万円減少する一方、仕入債務が5億2百万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よる資金の減少は1億4千万円となりました。

これは主として有価証券の取得に1億6千1百万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よる資金の減少は4億7千4百万円となりました。

これは借入金残高の圧縮を積極的に図るべく、長期借入金の約定弁済を6千6百万円、短期借入金の返済を3億9千万円それぞれ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計画を若干下回っておりますが充分挽回可能であると考えておりますので、中間期ならびに通期業績予想につきましては、当初予想を変更しておりません。

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17年3月期 第1四半期末)		前年同四半期 (平成16年3月期 第1四半期末)		増 減		(参 考) 平成16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	645,267		-		-		1,110,654
2 受取手形及び売掛金	1,650,073		-		-		2,235,023
3 有価証券	-		-		-		487
4 たな卸資産	765,245		-		-		852,684
5 繰延税金資産	20,156		-		-		20,155
6 繰越ヘッジ損失	190,495		-		-		198,403
7 その他	155,777		-		-		133,439
貸倒引当金	38,662		-		-		49,723
流動資産合計	3,388,353	60.8	-		-		4,501,124
固定資産							
(1) 有形固定資産							
1 建物	387,308		-		-		388,656
2 車両運搬具	5,946		-		-		1,702
3 土地	1,178,600		-		-		1,178,600
4 その他	11,785		-		-		11,256
有形固定資産合計	1,583,640	28.4	-		-		1,580,215
(2) 無形固定資産							
1 その他	37,863	0.7	-		-		36,691
(3) 投資その他の資産							
1 投資有価証券	406,162		-		-		268,469
2 長期貸付金	16,740		-		-		18,360
3 更生債権等	172		-		-		172
4 繰延税金資産	122,875		-		-		127,465
5 その他	71,795		-		-		71,224
貸倒引当金	52,872		-		-		52,941
投資その他の資産合計	564,872	10.1	-		-		432,749
固定資産合計	2,186,377	39.2	-		-		2,049,656
資産合計	5,574,731	100.0	-		-		6,550,781

科 目	当四半期 (平成17年3月期 第1四半期末)		前年同四半期 (平成16年3月期 第1四半期末)		増 減		(参 考) 平成16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	927,034		-		-		1,429,076
2 短期借入金	1,934,024		-		-		2,477,360
3 未払法人税等	4,958		-		-		5,111
4 前受金	240,323		-		-		265,871
5 賞与引当金	52,768		-		-		27,734
6 デリバティブ債務	186,056		-		-		194,567
7 その他	173,654		-		-		164,521
流動負債合計	3,518,821	63.1	-		-		4,564,242
固定負債							
1 長期借入金	560,850		-		-		473,520
2 退職給付引当金	75,160		-		-		71,153
3 再評価に係る繰延税金 負債	424,259		-		-		424,259
4 その他	48,032		-		-		47,575
固定負債合計	1,108,301	19.9	-		-		1,016,508
負債合計	4,627,123	83.0	-		-		5,580,751
(少数株主持分)							
少数株主持分	-		-		-		-
(資 本 の 部)							
資本金	300,000	5.4	-		-		300,000
資本剰余金	65,789	1.2	-		-		65,789
利益剰余金	35,047	0.6	-		-		7,339
土地再評価差額金	618,402	11.1	-		-		618,402
その他有価証券評価差額 金	970	0.0	-		-		2,240
為替換算調整勘定	3,314	0.1	-		-		701
自己株式	3,881	0.1	-		-		3,881
資本合計	947,608	17.0	-		-		970,030
負債、少数株主持分 及び資本合計	5,574,731	100.0	-		-		6,550,781

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 17 年 3 月期 第 1 四半期末)		前年同四半期 (平成 16 年 3 月期 第 1 四半期末)		増 減		(参 考) 平成 16 年 3 月期
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	増減率	金 額
売上高	1,934,831	100.0	-		-		9,782,489
売上原価	1,609,773	83.2	-		-		8,100,573
売上総利益	325,057	16.8	-		-		1,681,915
販売費及び一般管理費	330,602	17.1	-		-		1,414,967
営業利益	5,545	0.3	-		-		266,948
営業外収益	9,161	0.5	-		-		5,496
1 受取利息	306		-		-		730
2 受取配当金	616		-		-		621
3 為替差益	7,445		-		-		-
4 その他	793		-		-		4,144
営業外費用	10,700	0.6	-		-		84,218
1 支払利息	10,328		-		-		46,487
2 為替差損	-		-		-		30,429
3 持分法による投資損失	268		-		-		6,220
4 その他	103		-		-		1,080
経常利益	7,084	0.4	-		-		188,225
特別利益	14,435	0.7	-		-		78,845
1 投資有価証券売却益	3,304		-		-		77,353
2 貸倒引当金戻入益	11,131		-		-		-
3 その他	-		-		-		1,491
特別損失	140	0.0	-		-		14,980
1 投資有価証券評価損	-		-		-		4,048
2 持分変動差損	-		-		-		1,287
3 役員退職慰労金	-		-		-		8,625
4 その他	140		-		-		1,018
税金等調整前四半期 (当期)純利益	7,211	0.4	-		-		252,090
税金費用	4,076	0.2	-		-		103,262
四半期(当期)純利益	3,135	0.2	-		-		148,828

3.(要約)四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	当四半期 (平成17年3月期 第1四半期)	前年同四半期 (平成16年3月期 第1四半期)	(参考) 平成16年3月期
区 分	金 額	金 額	金 額
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	7,211	-	252,090
2 減価償却費	6,734	-	32,344
3 退職給付引当金の増加額	4,006	-	5,218
4 賞与引当金の増加(減少)額	25,034	-	473
5 貸倒引当金の増加(減少)額	11,131	-	3,339
6 受取利息及び受取配当金	922	-	1,352
7 支払利息	10,328	-	46,487
8 為替差益	374	-	2,003
9 持分法による投資損失	268	-	6,220
10 持分変動差損	-	-	1,287
11 投資有価証券売却益	3,304	-	77,353
12 投資有価証券評価損	-	-	4,048
13 売上債権の減少額	585,367	-	109,767
14 たな卸資産の(増加)減少額	87,439	-	81,337
15 仕入債務の増加額	502,041	-	83,512
16 前受金の減少額	25,547	-	82,208
17 その他	24,163	-	12,182
小計	158,904	-	479,400
18 利息及び配当金の受取額	899	-	1,229
19 利息の支払額	9,077	-	45,930
20 法人税等の支払額	1,554	-	1,836
営業活動によるキャッシュ・フロー	149,172	-	432,864
投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 有価証券の取得による支出	161,550	-	472,331
2 有価証券の売却による収入	32,124	-	447,704
3 有形固定資産の取得による支出	4,680	-	7,834
4 無形固定資産の取得による支出	7,714	-	18,255
5 貸付金の回収による収入	1,620	-	5,165
6 その他	494	-	2,943
投資活動によるキャッシュ・フロー	140,694	-	42,607
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	250,000	-	2,157,238
2 短期借入金の返済による支出	640,000	-	2,230,000
3 長期借入れによる収入	200,000	-	-
4 長期借入金の返済による支出	266,006	-	149,360
5 配当金の支払額	18,219	-	-
財務活動によるキャッシュ・フロー	474,225	-	222,121
現金及び現金同等物に係る換算差額	127	-	3,222
現金及び現金同等物の増加額	465,875	-	164,912
現金及び現金同等物の期首残高	661,142	-	496,230
現金及び現金同等物の期末残高	195,267	-	661,142

4. 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16年4月1日 至 平成16年6月30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	751,559	1,136,749	46,522	1,934,831		1,934,831
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高						
計	751,559	1,136,749	46,522	1,934,831		1,934,831
営業費用	765,284	1,095,399	26,957	1,887,641	52,734	1,940,376
営業利益	13,724	41,349	19,565	47,189	(52,734)	5,545

前年同四半期連結会計期間（自 平成15年4月1日 至 平成15年6月30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) セグメント間の内部売上高又は振替高						
計						
営業費用						
営業利益						

〔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16年4月1日 至 平成16年6月30日）

全セグメントの売上高の合計及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める「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15年4月1日 至 平成15年6月30日）

全セグメントの売上高の合計及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める「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。