

平成 18年 5月期

第3四半期財務・業績の概況(連結)

平成18年4月20日

上場会社名

前澤工業株式会社

(コード番号: 6489

東証第一部)

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

代表者 役職・氏名

代表取締役社長

村山 哲夫

TEL (03) 3281 - 5521

問合せ先責任者 役職・氏名

経理部長

滝口 和彦

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) 四半期連結財務諸表等の作成に際しては、中間連結財務諸表等の作成基準に準拠しておりますが、たな卸資産について実地たな卸を省略する等、投資家等の利害関係者の判断を大きく誤らせない範囲で、一部簡便な方法を採用しております。

- ② 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更 :無

- ③ 連結及び持分法の適用範囲の異動の状況 :無

2. 18年5月期第3四半期財務・業績の概況(平成17年6月1日～平成18年2月28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	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
18年5月期第3四半期	17,669	35.8	△ 1,338	—	△ 1,175	—
17年5月期第3四半期	13,015	△ 18.3	—	—	—	—
(参考)17年5月期	37,126		△ 643		△ 532	

	四半期(当期) 純利益		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	
	百万円	%	円 銭		円 銭	
18年5月期第3四半期	△ 1,265	—	△ 61.63		—	
17年5月期第3四半期	—	—	—		—	
(参考)17年5月期	△ 1,038		△ 50.17		—	

(注)1.売上高以外の四半期経営成績の開示は当期から行っているため、前年同四半期については記載しておりません。

売上高におけるパーセント表示は、対前年同四半期比増減率を示しております。

2.売上高、営業利益等の数値は独立監査人の監査を受けておりません。

〔経営成績(連結)の進捗状況に関する定性的情報等〕

当第3四半期におけるわが国経済は、個人消費が緩やかに増加しているほか、企業収益の改善や需要の増加を受けて、設備投資も増加するなど、国内の民間需要に支えられ、景気は回復基調で推移いたしました。

当社グループを取り巻く環境は、引き続き、公共投資関係費の削減や素材価格の上昇など、非常に厳しい状況で推移いたしました。

このような状況のもと、当第3四半期の受注高は333億1千万円(前年同期比6.1%増)、売上高は176億6千9百万円(前年同期比35.8%増)となりました。損益につきましては、経常損失は11億7千5百万円、四半期純損失は12億6千5百万円となりました。

なお、当社グループの事業の特徴として、工事完成基準を採用していること、及び受注した装置類の納期等が概ね3月末に集中するため、売上及び利益計上が第4四半期に集中する傾向にあります。

(2)財政状態(連結)の変動状況

(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。

	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5月期第3四半期	51,744	22,415	43.3	1,091.51
17年5月期第3四半期	—	—	—	—
(参考)17年5月期	51,317	23,066	44.9	1,123.15

【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5月期第3四半期	△ 8,357	△ 144	2,849	9,917
17年5月期第3四半期	—	—	—	—
(参考)17年5月期	3,550	389	△ 294	15,569

(注)当期より四半期財政状態の開示を行っているため、前年同四半期については記載しておりません。

[財政状態(連結)の変動状況に関する定性的情報等]

当第3四半期における総資産は、517億4千4百万円となり、前連結会計年度末に比べ4億2千6百万円増加しました。主な変動項目としましては、資産の部では、現金及び預金が61億5千2百万円減少し、たな卸資産が65億8千8百万円増加しております。負債の部では、短期借入金が30億円、前受金が14億8千2百万円増加し、支払手形及び買掛金が31億6千2百万円減少しております。

(キャッシュ・フローの状況)

営業活動によるキャッシュ・フローは、マイナス83億5千7百万円となりました。税金等調整前四半期純損失12億8千4百万円のほか、たな卸資産の増加65億9千万円、仕入債務の減少31億3千4百万円などがあり、売上債権の減少17億円、前受金の増加14億8千2百万円があったものの、全体として減少しました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、投資有価証券の売却による収入7億6千8百万円がありましたが、マイナス1億4千4百万円となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、短期借入れによる収入30億円により、28億4千9百万円となりました。

これらの結果、現金及び現金同等物期末残高は、前連結会計年度末に比べ56億5千2百万円減少し、99億1千7百万円となりました。

3. 18年5月期の連結業績予想(平成17年6月1日～平成18年5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	39,900	760	410

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期)

19円75銭

[業績予想に関する定性的情報等]

上記予想値は平成18年3月14日に発表の業績予想を変更しております。なお、変更内容につきましては、別途同時発表しております「業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照下さい。

※上記の予想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、今後様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

1.(要約)四半期連結貸借対照表

区 分	当第3四半期 (平成18年2月28日現在)		(参考)前事業年度 (平成17年5月31日現在)	
	金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
(資産の部)				
I 流動資産				
1.現金及び預金	6,769		12,922	
2.受取手形及び売掛金	7,318		9,018	
3.有価証券	1,811		1,810	
4.たな卸資産	16,782		10,193	
5.繰延税金資産	57		6	
6.その他	2,351		1,254	
7.貸倒引当金	△ 45		△ 43	
流動資産合計	35,045	67.7	35,163	68.5
II 固定資産				
1.有形固定資産	9,322	18.0	9,570	18.7
2.無形固定資産	151	0.3	169	0.3
3.投資その他の資産	7,224	14.0	6,414	12.5
固定資産合計	16,699	32.3	16,154	31.5
資産合計	51,744	100.0	51,317	100.0
(負債の部)				
I 流動負債				
1.支払手形及び買掛金	10,890		14,052	
2.短期借入金	3,000		—	
3.未払金	375		671	
4.前受金	9,877		8,394	
5.繰延税金負債	0		—	
6.その他	1,015		1,299	
流動負債合計	25,159	48.6	24,418	47.6
II 固定負債				
1.退職給付引当金	2,715		2,924	
2.役員退職慰労引当金	106		91	
3.繰延税金負債	1,347		818	
固定負債合計	4,168	8.1	3,833	7.5
負債合計	29,328	56.7	28,251	55.1
(少数株主持分)				
少数株主持分	—	—	—	—
(資本の部)				
I 資本金	5,233	10.1	5,233	10.2
II 資本剰余金	4,794	9.3	4,794	9.3
III 利益剰余金	11,000	21.2	12,430	24.2
IV その他有価証券評価差額金	1,861	3.6	1,081	2.1
V 自己株式	△ 474	△ 0.9	△ 474	△ 0.9
資本合計	22,415	43.3	23,066	44.9
負債、少数株主持分及び資本合計	51,744	100.0	51,317	100.0

2.(要約)四半期連結損益計算書

区分	当第3四半期 自平成17年6月1日 至平成18年2月28日		(参考)前事業年度 自平成16年6月1日 至平成17年5月31日	
	金額(百万円)	百分比 (%)	金額(百万円)	百分比 (%)
I 売上高	17,669	100.0	37,126	100.0
II 売上原価	14,139	80.0	30,479	82.1
売上総利益	3,529	20.0	6,647	17.9
III 販売費及び一般管理費	4,868	27.6	7,290	19.6
営業損失	1,338	△ 7.6	643	△ 1.7
IV 営業外収益	175	1.0	121	0.3
V 営業外費用	12	0.1	10	0.0
経常損失	1,175	△ 6.7	532	△ 1.4
VI 特別利益	0	0.0	820	2.2
VII 特別損失	109	0.6	690	1.9
税金等調整前四半期(当期)純損失	1,284	△ 7.3	402	△ 1.1
法人税等	△ 18	△ 0.1	635	1.7
四半期(当期)純損失	1,265	△ 7.2	1,038	△ 2.8

3. (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

	当第3四半期 (自 平成17年6月1日 至 平成18年2月28日)	(参考) 前事業年度 (自 平成16年6月1日 至 平成17年5月31日)
区分	金額(百万円)	金額(百万円)
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)純損失	△ 1,284	△ 402
2 減価償却費	699	1,037
3 引当金の減少額	△ 205	△ 424
4 受取利息及び受取配当金	△ 126	△ 87
5 支払利息	6	7
6 売上債権の減少額	1,700	1,715
7 たな卸資産の増加額	△ 6,590	△ 835
8 仕入債務の増減額(△は減少)	△ 3,134	2,490
9 前受金の増加額	1,482	897
10 その他	△ 927	△ 787
小 計	△ 8,379	3,612
11 利息及び配当金の受取額	125	85
12 利息の支払額	△ 6	△ 7
13 法人税等の支払額	△ 95	△ 140
営業活動によるキャッシュ・フロー	△ 8,357	3,550
II 投資活動によるキャッシュ・フロー		
1 有価証券の売却による収入	—	305
2 有形固定資産の取得による支出	△ 411	△ 1,152
3 有形固定資産の売却による収入	0	1,067
4 有形固定資産の売却に伴う支出	△ 133	—
5 投資有価証券の取得による支出	△ 201	△ 0
6 投資有価証券の売却による収入	768	267
7 その他	△ 166	△ 97
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 144	389
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	3,000	3,100
2 短期借入金の返済による支出	—	△ 3,100
3 自己株式の取得・売却による収支	△ 0	△ 130
4 配当金の支払額	△ 149	△ 164
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,849	△ 294
IV 現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△ 5,652	3,644
V 現金及び現金同等物の期首残高	15,569	11,924
VI 現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高	9,917	15,569

4. セグメント情報

前年同第3四半期(平成16年6月1日～平成17年2月28日)及び当第3四半期(平成17年6月1日～平成18年2月28日)

(1)事業の種類別セグメント情報

当社及び連結子会社の事業は「水道用・環境衛生用機器事業」並びにこれらに付帯する業務の単一事業であります。従って、開示対象となるセグメントがありませんので、記載を省略しております。

(2)所在地別セグメント情報

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び在外支店がありませんので、該当事項はありません。

(3)海外売上高

海外売上高が連結売上高の10%未満のため、海外売上高の記載を省略しております。

[参考]製品別受注高・売上高・受注残高明細表

(1)受注高

	前年同第3四半期 (自 平成16年6月1日 至 平成17年2月28日)		当第3四半期 (自 平成17年6月1日 至 平成18年2月28日)		(参考)前事業年度 (自 平成16年6月1日 至 平成17年5月31日)	
	金額(百万円)	構成比 %	金額(百万円)	構成比 %	金額(百万円)	構成比 %
下水機械装置	13,950	44.4%	15,869	47.6%	15,784	42.8%
上水等機械装置	5,168	16.5%	5,163	15.5%	5,934	16.1%
汎用弁栓	3,572	11.4%	3,471	10.4%	4,309	11.7%
制御弁・門扉	3,271	10.4%	3,535	10.7%	4,460	12.1%
その他	5,434	17.3%	5,271	15.8%	6,393	17.3%
合計	31,398	100.0%	33,310	100.0%	36,882	100.0%

(2)売上高

	前年同第3四半期 (自 平成16年6月1日 至 平成17年2月28日)		当第3四半期 (自 平成17年6月1日 至 平成18年2月28日)		(参考)前事業年度 (自 平成16年6月1日 至 平成17年5月31日)	
	金額(百万円)	構成比 %	金額(百万円)	構成比 %	金額(百万円)	構成比 %
下水機械装置	3,337	25.6%	6,388	36.2%	15,088	40.6%
上水等機械装置	957	7.4%	1,825	10.3%	7,356	19.8%
汎用弁栓	3,560	27.4%	3,519	19.9%	4,303	11.6%
制御弁・門扉	2,425	18.6%	3,263	18.5%	4,303	11.6%
その他	2,734	21.0%	2,672	15.1%	6,075	16.4%
合計	13,015	100.0%	17,669	100.0%	37,126	100.0%

(3)受注残高

	前年同第3四半期 (自 平成16年6月1日 至 平成17年2月28日)		当第3四半期 (自 平成17年6月1日 至 平成18年2月28日)		(参考)前事業年度 (自 平成16年6月1日 至 平成17年5月31日)	
	金額(百万円)	構成比 %	金額(百万円)	構成比 %	金額(百万円)	構成比 %
下水機械装置	22,949	58.2%	22,513	61.8%	13,032	62.7%
上水等機械装置	9,173	23.3%	6,878	18.9%	3,540	17.0%
汎用弁栓	503	1.3%	449	1.2%	498	2.4%
制御弁・門扉	2,307	5.8%	1,891	5.2%	1,619	7.8%
その他	4,494	11.4%	4,711	12.9%	2,111	10.1%
合計	39,429	100.0%	36,443	100.0%	20,802	100.0%