平成17年９月期　第３四半期財務・業績の概況（連結）

平成17年８月２日

上場会社名　**株式会社トーカン**　（コード番号：７６４８　名証第二部）
（ＵＲＬ　http://www.tokan-g.co.jp/）
代　　表　　者　代表取締役 執行役員社長　永津　邦彦
問合せ先責任者　取締役 執行役員
経営統括本部副本部長　神谷　亨　ＴＥＬ（052）671－2915

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　：　無
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　：　有（詳細は別紙）
（内容）
物流委託費の計上方法を変更しております。
③ 連結及び持分法の適用範囲の異動の有無　：　有
（内容）
親会社との合併により連結子会社が１社減少しております。

２．平成17年９月期第３四半期財務・業績の概況（平成16年10月１日 ～ 平成17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	%
17年９月期第３四半期	108,072	5.6	299	△58.8	601	△39.3	376	△31.4
16年９月期第３四半期	102,312	5.5	725	△24.7	992	△18.5	548	△10.3
(参考)　16年９月期	139,162	5.7	1,100	△27.3	1,448	△21.3	32	△96.8

	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９月期第３四半期	55	24	—	
16年９月期第３四半期	80	48	—	
(参考)　16年９月期	2	24	—	

(注)　売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同期増減率を示しております。

［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は、企業収益の改善が設備投資、更には個人消費にも波及し、景気回復は底堅く推移致しました。

このような状況の下、当社はコンビニエンスストア向け常温４カテゴリー一括物流を順次開始するため、４月に松本（長野県松本市）、豊川（愛知県豊川市）、吉田（静岡県榛原郡吉田町）、一宮（愛知県一宮市）、５月に八幡（京都府八幡市）、住之江（大阪市住之江区）、６月に愛西（愛知県愛西市）の各ドライセンターを稼働させ、物流拠点の整備を図りました。一方、４月より瀬戸低温流通センター[仮称]（愛知県瀬戸市）の建設に着工し、９月稼働に向けた準備を進めております。

また、ボランタリー事業の方向性と基盤強化を図ることを目的として、平成17年４月１日を期日に当社は連結子会社の東海地域スパー本部株式会社と合併しました。

このような結果、当第３四半期連結会計期間の業績は、売上高1,080億72百万円（前年同期比5.6%増）、経常利益６億１百万円（同39.3%減）、四半期純利益３億76百万円（同31.4%減）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
17年９月期第３四半期	44,549	13,034	29.3	1,912　45
16年９月期第３四半期	39,752	13,307	33.5	1,953　51
(参考)　16年９月期	40,905	12,692	31.0	1,860　72

【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９月期第３四半期	53	△ 2,284	1,889	3,519
16年９月期第３四半期	△ 470	△ 1,134	△ 113	2,434
(参考)　16年９月期	1,221	△ 1,397	△ 115	3,861

［財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等］

当第３四半期連結会計期間末における連結ベースの現金及び現金同等物は、前連結会計年度末に比べて3億41百万円（8.9%）減少し、当第３四半期連結会計期間末には35億19百万円となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

当第３四半期連結会計期間における営業活動によるキャッシュ・フローの増加は、53百万円（前第３四半期連結会計期間は4億70百万円のキャッシュ・フローの減少）となりました。これは、主に税金等調整前四半期純利益が6億78百万円となり、仕入債務の増加による収入が13億94百万円となった一方で、売上債権の増加による支出が11億41百万円、たな卸資産の増加による支出が1億83百万円となっ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３四半期連結会計期間における投資活動によるキャッシュ・フローの減少は、22億84百万円（前第３四半期連結会計期間は11億34百万円のキャッシュ・フローの減少）となりました。これは、主に保険積立金の返戻による収入が6億85百万円、投資有価証券の償還による収入が2億円となった一方で、八幡ドライセンター、豊川ドライセンター及び瀬戸低温流通センター（仮称）等の物流拠点投資に伴う固定資産の取得による支出が30億22百万円となっ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３四半期連結会計期間における財務活動によるキャッシュ・フローの増加は、18億89百万円（前第３四半期連結会計期間は1億13百万円のキャッシュ・フローの減少）となりました。これは、主に配当金の支払額1億9百万円があった一方で、短期及び長期の借入実施による収入が20億円となったことによるものであります。

３．平成 17 年９月期の連結業績予想（平成 16 年 10 月１日 ～ 平成 17 年９月 30 日）

	予 想 売 上 高	予想経常利益	予想当期純利益	１ 株 当 た り 予想当期純利益
	百万円	百万円	百万円	円 銭
通 期	148,700	1,350	730	104 62

［連結業績予想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業績は計画通りに推移していることから、中間決算発表時の通期業績予想に変更はありません。

※ 業績予想につきましては、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、実際の業績は今後の様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

以 上

○　添付資料

１．四半期連結財務諸表

(1) 要約連結貸借対照表

	前第３四半期連結会計期間末 (平成16年６月30日)			当第３四半期連結会計期間末 (平成17年６月30日)			前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成16年９月30日)		
区　分	金額(千円)		構成比(%)	金額(千円)		構成比(%)	金額(千円)		構成比(%)
(資　産　の　部)									
Ⅰ　流動資産									
1　現金及び預金		2,452,578			3,536,997			3,879,816	
2　受取手形及び売掛金		13,994,691			15,225,084			14,083,752	
3　有価証券		175,282			19,789			181,505	
4　たな卸資産		3,129,769			3,430,786			3,247,683	
5　未収入金		3,262,036			4,225,079			3,680,005	
6　その他		350,321			554,798			571,200	
貸倒引当金		△ 27,689			△ 141,909			△ 153,560	
流動資産合計		23,336,990	58.7		26,850,625	60.3		25,490,404	62.3
Ⅱ　固定資産									
1　有形固定資産									
(1) 建物及び構築物	4,482,559			5,454,138			4,382,857		
(2) 土地	4,737,892			4,942,946			4,168,978		
(3) その他	1,225,365	10,445,817		1,850,152	12,247,237		1,206,302	9,758,139	
2　無形固定資産									
(1) 連結調整勘定	1,848			—			1,886		
(2) その他	159,408	161,257		163,664	163,664		153,529	155,415	
3　投資その他の資産									
(1) 投資有価証券	3,132,660			3,057,507			2,883,520		
(2) 前払年金費用	212,745			259,219			240,313		
(3) その他	2,606,119			2,103,490			2,520,317		
貸倒引当金	△ 142,942	5,808,581		△132,179	5,288,038		△ 142,697	5,501,455	
固定資産合計		16,415,657	41.3		17,698,940	39.7		15,415,010	37.7
資産合計		39,752,647	100.0		44,549,565	100.0		40,905,414	100.0

	前第３四半期連結会計期間末 (平成16年６月30日)			当第３四半期連結会計期間末 (平成17年６月30日)			前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成16年９月30日)		
区　分	金額(千円)		構成比 (%)	金額(千円)		構成比 (%)	金額(千円)		構成比 (%)
(負　債　の　部)									
Ⅰ　流動負債									
1　支払手形及び買掛金		20,542,519			23,293,145			21,898,867	
2　短期借入金		1,750,000			2,950,000			1,750,000	
3　一年内返済予定長期借入金		203,000			800,000			801,500	
4　賞与引当金		223,964			230,224			445,100	
5　その他		1,852,540			2,293,037			2,191,383	
流動負債合計		24,572,024	61.8		29,566,406	66.3		27,086,850	66.2
Ⅱ　固定負債									
1　長期借入金		1,100,000			1,300,000			500,000	
2　退職給付引当金		41,072			32,417			40,061	
3　役員退職慰労引当金		157,533			146,768			162,642	
4　その他		574,677			469,838			423,660	
固定負債合計		1,873,283	4.7		1,949,024	4.4		1,126,364	2.8
負債合計		26,445,308	66.5		31,515,431	70.7		28,213,214	69.0
(少数株主持分)									
少数株主持分		—	—		—	—		—	—
(資　本　の　部)									
Ⅰ　資本金		1,243,300	3.1		1,243,300	2.8		1,243,300	3.0
Ⅱ　資本剰余金		1,132,800	2.9		1,132,800	2.5		1,132,800	2.8
Ⅲ　利益剰余金		10,737,185	27.0		10,463,558	23.5		10,221,211	25.0
Ⅳ　その他有価証券評価差額金		527,306	1.3		522,969	1.2		428,140	1.0
Ⅴ　自己株式		△ 333,252	△0.8		△ 328,492	△0.7		△ 333,252	△0.8
資本合計		13,307,339	33.5		13,034,134	29.3		12,692,199	31.0
負債、少数株主持分及び資本合計		39,752,647	100.0		44,549,565	100.0		40,905,414	100.0

(2) 要約連結損益計算書

区　分	前第３四半期連結会計期間 (自　平成15年10月１日 至　平成16年６月30日)			当第３四半期連結会計期間 (自　平成16年10月１日 至　平成17年６月30日)			前連結会計年度の 要約連結損益計算書 (自　平成15年10月１日 至　平成16年９月30日)		
	金額(千円)		百分比(%)	金額(千円)		百分比(%)	金額(千円)		百分比(%)
Ⅰ　売上高		102,312,673	100.0		108,072,699	100.0		139,162,723	100.0
Ⅱ　売上原価		92,181,292	90.1		97,102,761	89.8		125,319,111	90.1
売上総利益		10,131,381	9.9		10,969,937	10.2		13,843,611	9.9
Ⅲ　販売費及び一般管理費		9,405,545	9.2		10,670,909	9.9		12,743,582	9.1
営業利益		725,836	0.7		299,028	0.3		1,100,029	0.8
Ⅳ　営業外収益									
1　受取利息	27,845			29,409			36,266		
2　受取配当金	29,164			34,631			32,707		
3　受取地代家賃	122,923			128,512			165,983		
4　連結調整勘定償却額	113			—			150		
5　雑収入	108,014	288,061	0.3	133,892	326,446	0.3	142,464	377,573	0.2
Ⅴ　営業外費用									
1　支払利息	21,063			21,901			27,194		
2　雑損失	806	21,869	0.0	1,855	23,756	0.0	2,393	29,588	0.0
経常利益		992,028	1.0		601,718	0.6		1,448,014	1.0
Ⅵ　特別利益									
1　固定資産売却益	25			375			25		
2　保険積立金返戻益	—			167,409			—		
3　貸倒引当金戻入益	—			22,519			—		
4　その他	22,783	22,809	0.0	—	190,304	0.1	43,424	43,450	0.0
Ⅶ　特別損失									
1　固定資産除却損	17,210			79,272			22,478		
2　減損損失	—			—			854,345		
3　投資有価証券評価損	—			19,581			7,610		
4　その他	14,356	31,567	0.0	16,759	115,612	0.1	41,734	926,169	0.6
税金等調整前 四半期(当期)純利益		983,269	1.0		676,409	0.6		565,295	0.4
法人税等		435,011	0.5		300,068	0.3		533,010	0.4
少数株主利益		—	—		5	0.0		—	—
四半期(当期)純利益		548,258	0.5		376,335	0.3		32,284	0.0

(3) 要約連結キャッシュ・フロー計算書

	前第３四半期 連結会計期間 (自　平成15年10月１日 至　平成16年６月30日)	当第３四半期 連結会計期間 (自　平成16年10月１日 至　平成17年６月30日)	前連結会計年度の 要約連結キャッシュ ・フロー計算書 (自　平成15年10月１日 至　平成16年９月30日)
区　分	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
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）純利益	983,269	676,409	565,295
2　減価償却費	462,996	439,158	627,101
3　売上債権の増減額（増加：△）	△ 1,121,291	△ 1,141,331	△ 1,210,352
4　たな卸資産の増減額（増加：△）	△ 92,022	△ 183,102	△ 209,936
5　仕入債務の増減額（減少：△）	△ 269,497	1,394,278	1,086,850
6　保険積立金返戻益	―	△ 167,409	―
7　その他	△ 434,032	△ 964,718	362,812
営業活動によるキャッシュ・フロー	△ 470,577	53,285	1,221,770
Ⅱ　投資活動によるキャッシュ・フロー			
1　固定資産の取得による支出	△ 1,145,406	△ 3,022,058	△ 1,484,517
2　固定資産の売却による収入	1,282	2,190	1,440
3　固定資産の除却に係る支出	△ 3,695	△ 79,876	△ 5,949
4　投資有価証券の取得による支出	△ 262,509	△ 72,296	△ 284,409
5　投資有価証券の売却及び償還による収入	373,370	200,388	469,351
6　保険積立金返戻による収入	―	685,409	―
7　その他	△ 97,320	1,669	△ 93,778
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,134,278	△ 2,284,571	△ 1,397,864
Ⅲ　財務活動によるキャッシュ・フロー			
1　短期借入金の増減額（減少：△）	―	1,200,000	―
2　長期借入れによる収入	―	800,000	200,000
3　長期借入金の返済による支出	△ 4,500	△ 1,500	△ 206,000
4　その他	△ 109,068	△ 109,033	△ 109,091
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 113,568	1,889,466	△ 115,091
Ⅳ　現金及び現金同等物の増減額（減少：△）	△ 1,718,424	△ 341,820	△ 291,185
Ⅴ　現金及び現金同等物の期首残高	4,153,002	3,861,816	4,153,002
Ⅵ　現金及び現金同等物の当四半期末（期末）残高	2,434,577	3,519,996	3,861,816

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

前第３四半期連結会計期間 (自　平成15年10月１日 至　平成16年６月30日)	当第３四半期連結会計期間 (自　平成16年10月１日 至　平成17年６月30日)	前連結会計年度 (自　平成15年10月１日 至　平成16年９月30日)
現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成16年６月30日現在)	現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成17年６月30日現在)	現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成16年９月30日現在)
現金及び預金勘定　2,452,578千円	現金及び預金勘定　3,536,997千円	現金及び預金勘定　3,879,816千円
預入期間が３か月を超える定期預金　△ 18,000 〃	預入期間が３か月を超える定期預金　△ 17,000 〃	預入期間が３か月を超える定期預金　△ 18,000 〃
現金及び現金同等物　2,434,577千円	現金及び現金同等物　3,519,996千円	現金及び現金同等物　3,861,816千円

２．会計方針の変更

量販店様が物流センターを自社運営する場合等に当社が物流委託の対価として支払うセンターフィーについては、従来売上高の控除項目として処理しておりましたが、当第３四半期連結会計期間より販売費及び一般管理費として処理する方法に変更いたしました。

この変更は、量販店様が店舗オペレーションの効率化やトータル物流コスト削減を図るため一括物流システムを導入する中で、その金額的重要性も高まってきたことから、その取引の性質を見直した結果、当社が負担する物流コストを販売費及び一般管理費として処理することが取引の実態をより適切に開示すると判断したためであります。

この変更により、従来の方法に比べ、売上高が829,955千円増加し、売上総利益は同額増額しておりますが、販売費及び一般管理費が829,955千円増加し、営業利益、経常利益及び税金等調整前四半期純利益に与える影響はありません。

３．販売の状況

(1) 業態別販売実績

区　分	販売高(千円)	前年同期増減率(%)
卸問屋	16,319,523	5.8
スーパー・小売店	27,569,649	0.3
コンビニエンスストア	39,374,176	10.1
外食・加工ベンダー	21,903,889	7.2
Ｃ＆Ｃ・その他	2,650,857	△10.4
小　計	107,818,096	5.6
その他の事業	254,603	0.9
合　計	108,072,699	5.6

(注) 1. セグメント内の取引については相殺消去しております。

2. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 品目別販売実績

区　分	販売高(千円)	前年同期増減率(%)
製品		
惣菜	2,559,150	5.4
農産加工品	2,101,070	△2.6
小　計	4,660,221	1.6
商品		
調味料類	18,646,459	5.6
瓶・缶詰類	2,374,671	1.4
農海産物類	4,925,101	△6.0
嗜好品・飲料類	26,325,753	8.0
麺類	7,053,783	4.2
チルド・冷凍類	40,418,093	4.7
その他	3,414,011	37.3
小　計	103,157,875	5.8
その他の事業	254,603	0.9
合　計	108,072,699	5.6

(注) 1. セグメント内の取引については相殺消去しております。

2. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。