

平成 17 年 9 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（個別）

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

T E L (052) 671 - 2915

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 : 無
最近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。

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（個別）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	107,601	5.7	346	53.7	617	36.7	394	27.6
16 年 9 月期第 3 四半期	101,846	5.7	749	24.4	975	19.2	544	13.6
(参考) 16 年 9 月期	138,557	5.9	1,133	28.4	1,430	23.2	31	96.9

	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	57 88	
16 年 9 月期第 3 四半期	79 95	
(参考) 16 年 9 月期	2 18	

(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。

(2) 財政状態（個別）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	44,158	12,777	28.9	1,874 76
16 年 9 月期第 3 四半期	39,339	13,115	33.3	1,925 34
(参考) 16 年 9 月期	40,523	12,503	30.9	1,833 02

3. 平成 17 年 9 月期の個別業績予想（平成 16 年 10 月 1 日 ~ 平成 17 年 9 月 30 日）

通 期	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
	148,000	1,320	710	101 68

[個別業績予想に関する定性的情報等]

当第3四半期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. 四半期個別財務諸表

(1) 要約個別貸借対照表

区 分	前第3四半期会計期間末 (平成16年6月30日)		当第3四半期会計期間末 (平成17年6月30日)		前会計年度の 要約個別貸借対照表 (平成16年9月30日)	
	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)						
流動資産						
1 現金及び預金	2,348,874		3,436,093		3,785,575	
2 受取手形	790,277		613,754		622,331	
3 売掛金	13,249,566		14,643,863		13,462,791	
4 たな卸資産	2,564,574		2,976,044		2,790,125	
5 未収入金	3,155,226		4,101,312		3,580,996	
6 その他	1,871,182		1,179,945		1,972,387	
貸倒引当金	26,357		141,752		153,281	
流動資産合計	23,953,344	60.9	26,809,261	60.7	26,060,926	64.3
固定資産						
1 有形固定資産						
(1) 建物	2,886,718		4,218,480		2,635,198	
(2) 土地	4,060,335		4,435,363		3,491,421	
(3) その他	1,119,398		2,008,234		1,278,906	
有形固定資産合計	8,066,452		10,662,077		7,405,527	
2 無形固定資産	125,704		131,765		118,133	
3 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	3,265,934		3,139,632		3,022,638	
(2) 差入保証金	2,768,051		2,733,829		2,732,544	
(3) その他	1,302,733		814,283		1,326,532	
貸倒引当金	142,942		132,179		142,697	
投資その他の資産合計	7,193,776		6,555,565		6,939,018	
固定資産合計	15,385,933	39.1	17,349,409	39.3	14,462,679	35.7
資産合計	39,339,277	100.0	44,158,671	100.0	40,523,606	100.0
(負債の部)						
流動負債						
1 支払手形	422,306		407,506		466,600	
2 買掛金	20,198,729		22,956,973		21,552,150	
3 短期借入金	1,750,000		2,950,000		1,750,000	
4 一年内返済予定長期借入金	200,000		800,000		800,000	
5 賞与引当金	193,412		202,308		384,582	
6 その他	1,735,174		2,172,118		2,088,176	
流動負債合計	24,499,622	62.3	29,488,906	66.8	27,041,511	66.7
固定負債						
1 長期借入金	1,100,000		1,300,000		500,000	
2 役員退職慰労引当金	129,215		125,857		133,425	
3 その他	495,043		466,687		345,154	
固定負債合計	1,724,258	4.4	1,892,544	4.3	978,579	2.4
負債合計	26,223,881	66.7	31,381,451	71.1	28,020,090	69.1

区 分	前第 3 四半期会計期間末 (平成16年 6月30日)		当第 3 四半期会計期間末 (平成17年 6月30日)		前会計年度の 要約個別貸借対照表 (平成16年 9月30日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資 本 の 部)						
資本金	1,243,300	3.1	1,243,300	2.8	1,243,300	3.1
資本剰余金						
1 資本準備金	1,132,800		1,132,800		1,132,800	
資本剰余金合計	1,132,800	2.9	1,132,800	2.6	1,132,800	2.8
利益剰余金						
1 利益準備金	140,934		141,184		140,934	
2 任意積立金	9,790,000		9,837,000		9,790,000	
3 四半期(当期)未処分利益	614,308		228,458		101,593	
利益剰余金合計	10,545,242	26.8	10,206,642	23.1	10,032,527	24.8
その他有価証券評価差額金	527,306	1.3	522,969	1.2	428,140	1.0
自己株式	333,252	0.8	328,492	0.8	333,252	0.8
資本合計	13,115,396	33.3	12,777,219	28.9	12,503,515	30.9
負債・資本合計	39,339,277	100.0	44,158,671	100.0	40,523,606	100.0

(2) 要約個別損益計算書

区 分	前第 3 四半期会計期間 (自 平成15年10月 1日 至 平成16年 6月30日)		当第 3 四半期会計期間 (自 平成16年10月 1日 至 平成17年 6月30日)		前会計年度の 要約個別損益計算書 (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 (%)
売上高	101,846,593	100.0	107,601,257	100.0	138,557,974	100.0
売上原価	91,917,202	90.3	96,793,235	90.0	124,972,375	90.2
売上総利益	9,929,390	9.7	10,808,022	10.0	13,585,598	9.8
販売費及び一般管理費	9,179,891	9.0	10,461,376	9.7	12,451,794	9.0
営業利益	749,499	0.7	346,645	0.3	1,133,803	0.8
営業外収益	247,766	0.2	294,455	0.3	326,270	0.2
営業外費用	21,561	0.0	23,644	0.0	29,269	0.0
経常利益	975,705	0.9	617,456	0.6	1,430,804	1.0
特別利益	22,787	0.0	190,122	0.2	43,429	0.0
特別損失	29,181	0.0	115,578	0.1	920,926	0.6
税引前四半期(当期)純利益	969,311	0.9	692,000	0.7	553,307	0.4
法人税等	424,719	0.4	297,691	0.3	521,431	0.4
四半期(当期)純利益	544,591	0.5	394,308	0.4	31,876	0.0
前期繰越利益	124,212		30,097		124,212	
合併による利益剰余金の減少			141,451			
中間配当額	54,496		54,496		54,496	
四半期(当期)未処分利益	614,308		228,458		101,593	

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いましたが、当第3四半期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、経常利益及び税引前四半期純利益に与える影響はありません。