



平成 19 年 3 月期 第 3 四半期財務・業績の概況 (非連結)

会社名 株式会社 ZOA

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

問合せ先

代表者役職・氏名

代表取締役社長 長嶋 豊

TEL : (055) 922-1975

責任者役職・氏名

取締役管理部長 伊井 一史

平成 19 年 1 月 26 日

(JASDAQ・コード番号 : 3 3 7 5)

1. 四半期業績の概況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有無 : 有

(内容) たな卸資産の計上は実地棚卸高を基準に算出した帳簿棚卸高によっております。

その他影響が僅少なものについては、一部簡便な方法によっております。

②最近会計年度から会計処理の方法の変更の有無 : 無

③当第 3 四半期財務・業績の概況の数値は、監査法人による監査を受けておりません。

2. 平成 19 年 3 月期 第 3 四半期財務・業績の概況 (平成 18 年 4 月 1 日～平成 18 年 12 月 31 日)

(1) 経営成績の進捗状況

(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	%
19 年 3 月期第 3 四半期	11,123	(△10.8)	264	(△43.0)	272	(△41.8)	155	(△42.2)
18 年 3 月期第 3 四半期	12,476	(-)	463	(-)	468	(-)	269	(-)
(参考) 18 年 3 月期	16,734		588		576		320	

	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
19 年 3 月期第 1 四半期	6,788	75	—	—
18 年 3 月期第 1 四半期	12,178	92	—	—
(参考) 18 年 3 月期	12,929	51	—	—

(注) ①期中平均株式数 19 年 3 月期第 3 四半期 22,965 株 18 年 3 月期 22,344 株

②前期第 3 四半期は四半期業績開示の導入初年度のため、前年同期の増減率は記載しておりません。

③潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。

[経営成績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、企業の設備投資が引き続き高水準で推移し、依然として緩やかな景気拡大が続いております。しかし、個人所得の増加にはつながらず、個人消費は全般的に低調な推移となっております。

情報機器関連商品の販売における市場環境は、新パソコン用基本ソフト(OS)「ウインドウズ・ビスタ」の販売を控える中、パソコン本体を中心とした商品の買い控え、および商品単価の下落が顕著となっております。

このような状況の下、非情報機器関連分野として促進を図っておりますバイク関連商品の販売については、前年同期比 328%増加し、売上高 516 百万円と実績を上げております。

また、当社では仕事の効率化によるムリ・ムダ・ムラの排除に努めており、前年同期に比べて販売管理費の削減に取り組むことで利益重視の強化を図っております。

以上の結果、当第 3 四半期の売上高は 11,123 百万円、営業利益 264 百万円、経常利益 272 百万円、四半期純利益は 155 百万円となりました。

(2) 財政状態の変動状況

(百万円未満切捨)

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
19年3月期第3四半期	5,806	2,342	40.3	101,990 07
18年3月期第3四半期	8,043	2,293	28.5	99,863 36
(参考) 18年3月期	5,619	2,344	41.7	100,701 31

【キャッシュ・フローの状況】

(百万円未満切捨)

	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
19年3月期第3四半期	40	△72	△5	850
18年3月期第3四半期	△5	64	429	2,679
(参考) 18年3月期	△98	59	△1,270	883

[財政状態の変動状況に関する定性的情報等]

①財政状況の変動状況

総資産は、前期末に比べ187百万円増加し、5,806百万円となりました。

これは主に、年始販売のためのたな卸資産が増加したことによるものであります。

負債は、前期末に比べ189百万円増加し、3,464百万円となりました。

これは主に、たな卸資産の増加による買掛金の増加、および短期借入金の増加によるものであります。

純資産は、前期末に比べ2百万円減少し、2,342百万円となりました。

②キャッシュ・フローの状況

当第3四半期末における現金及び現金同等物（以下、「資金」という。）は、前期末に比べて32百万円減少し、850百万円（前年同期比68.3%減少）となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動により得られた資金は40百万円となりました。これは主に税引前四半期純利益272百万円を計上し、仕入債務の増加146百万円、たな卸資産の増加358百万円など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）

投資活動の結果使用した資金は72百万円となりました。これは主に新システムの構築及びBYQ-PLAZA併設にかかる設備投資等、資産の取得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）

財務活動の結果使用した資金は5百万円となりました。

これは主に、短期借入金の借入による収入および配当金の支払によるものであります。

[業績予想に関する定性的情報等]

当第3四半期においては、計画通り推移しておりますので、通期の業績予想の見直しは行っていません。

1. (要約) 四半期貸借対照表

(単位：千円)

科 目	当四半期 (平成19年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	増 減		(参考) 平成18年3月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(資産の部)					
I 流動資産					
1 現金及び預金	850,537	2,179,195	△1,328,658	△61.0	883,133
2 売掛金	280,566	371,449	△90,883	△24.5	356,812
3 有価証券	—	499,979	△499,979	△100.0	—
4 たな卸資産	2,794,786	3,008,387	△213,601	△7.1	2,435,993
5 繰延税金資産	77,727	81,323	△3,596	△4.4	95,783
6 通貨オプション資産	—	33,551	△33,551	△100.0	21,043
7 その他	101,681	144,972	△43,291	△29.9	95,447
貸倒引当金	△12,584	△4,485	△8,099	180.6	△11,507
流動資産合計	4,092,715	6,314,375	△2,221,660	△35.2	3,876,707
II 固定資産					
1 有形固定資産					
(1) 建物	391,919	417,916	△25,997	△6.2	404,852
(2) 土地	470,016	470,016	—	—	470,016
(3) その他	127,656	113,822	13,834	12.2	141,284
有形固定資産合計	989,592	1,001,755	△12,163	△1.2	1,016,153
2 無形固定資産	96,196	20,031	76,165	380.2	49,117
3 投資その他の資産					
(1) 関係会社株式	100,000	100,000	—	—	100,000
(2) 繰延税金資産	24,236	24,820	△584	△2.4	25,201
(3) 差入保証金	472,648	521,154	△48,506	△9.3	489,722
(4) その他	31,531	61,451	△29,920	△48.7	62,727
投資その他の資産合計	628,416	707,426	△79,010	△11.2	677,651
固定資産合計	1,714,206	1,729,213	△15,007	△0.9	1,742,923
資産合計	5,806,921	8,043,588	△2,236,667	△27.8	5,619,630

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(単位：千円)

科 目	当四半期 (平成19年3月期 第3四半期末)	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	増 減		(参考) 平成18年3月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(負債の部)					
I 流動負債					
1 買掛金	1,969,769	2,645,110	△675,341	△25.5	1,823,459
2 1年以内返済予定長期 借入金	—	2,700,000	△2,700,000	△100.0	—
3 短期借入金	120,000	—	120,000	—	
4 未払法人税等	26,031	—	26,031	—	46,941
5 賞与引当金	27,000	30,000	△3,000	△10.0	72,000
6 ポイント引当金	85,077	94,731	△9,654	△10.2	89,030
7 その他	174,552	214,810	△40,258	△18.7	178,766
流動負債合計	2,402,430	5,684,652	△3,282,222	△57.7	2,210,197
II 固定負債					
1 長期借入金	1,000,000	—	1,000,000	—	1,000,000
2 退職給付引当金	42,677	37,414	5,263	14.1	38,955
3 役員退職慰労引当金	19,611	21,561	△1,950	△9.0	23,352
4 長期前受収益	—	6,599	△6,599	△100.0	2,519
固定負債合計	1,062,289	65,574	996,715	1,520.0	1,064,827
負債合計	3,464,719	5,750,226	△2,285,507	△39.7	3,275,025

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(単位：千円)

科 目	当四半期 (平成 19 年 3 月期 第 3 四半期末)	前年同四半期 (平成 18 年 3 月期 第 3 四半期)	増 減		(参考) 平成 18 年 3 月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(資本の部)					
I 資本金	—	331,986	—	—	331,986
II 資本剰余金					
1 資本準備金	—	323,753	—	—	323,753
資本剰余金合計	—	323,753	—	—	323,753
III 利益剰余金					
1 利益準備金	—	25,000	—	—	25,000
2 任意積立金					
(1) 特別償却準備金	—	1,751	—	—	1,751
(2) 別途積立金	—	1,170,700	—	—	1,170,700
3 四半期(当期)未処分 利益	—	440,170	—	—	491,414
利益剰余金合計	—	1,637,622	—	—	1,688,866
資本合計	—	2,293,362	—	—	2,344,605
負債、資本合計	—	8,043,588	—	—	5,619,630
(純資産の部)					
I 株主資本					
1 資本金	331,986	—	—	—	—
2 資本剰余金					
(1) 資本準備金	323,753	—	—	—	—
資本剰余金合計	323,753	—	—	—	—
3 利益剰余金					
(1) 利益準備金	25,000	—	—	—	—
(2) 別途積立金	1,370,700	—	—	—	—
(3) 特別償却準備金	808	—	—	—	—
(4) 繰越利益剰余金	289,953	—	—	—	—
利益剰余金合計	1,686,462	—	—	—	—
純資産合計	2,342,201	—	—	—	—
負債、純資産合計	5,806,921	—	—	—	—

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

2. (要約) 四半期損益計算書

(単位：千円)

科 目	当四半期 (平成19年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	増 減		(参考) 平成18年3月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
I 売上高	11,123,254	12,476,837	△1,353,583	△10.8	16,734,293
II 売上原価	9,093,660	10,164,770	△1,071,110	△10.5	13,639,123
売上総利益 (又は売上総損失)	2,029,593	2,312,066	△282,473	△12.2	3,095,170
III 販売費及び一般管理費	1,765,236	1,848,258	△83,022	△4.5	2,506,512
営業利益	264,356	463,808	△199,452	△43.0	588,657
IV 営業外収益	52,374	72,539	△20,165	△27.8	64,952
V 営業外費用	43,756	67,614	△23,858	△35.3	77,243
経常利益	272,974	468,734	△195,760	△41.8	576,367
VI 特別利益	—	—	—	—	—
VII 特別損失	—	2,657	△2,657	△100.0	21,278
税金等調整前四半期(当 期)純利益	272,974	466,076	△193,102	△41.4	555,088
税金費用	117,070	196,422	△79,352	△40.4	234,191
四半期(当期)純利益	155,903	269,653	△113,750	△42.2	320,897

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

3. (要約) 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	当四半期 (平成19年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	(参考) 平成18年3月期
区 分	金 額	金 額	金 額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
税引前四半期(当期)純利益	272,974	466,076	555,088
減価償却費	68,109	51,968	72,628
減損損失	—	2,657	10,939
貸倒引当金の増減額(△：減少)	1,077	△780	6,241
賞与引当金の増減額(△：減少)	△45,000	△49,599	△7,599
役員賞与引当金の増減額(△：減少)	15,749	—	—
ポイント引当金の増減額(△：減少)	△3,953	△29,144	△34,845
退職給付引当金の増減額(△：減少)	3,722	2,563	4,104
役員退職慰労引当金の増減額(△：減少)	△3,741	4,291	6,083
受取利息及び受取配当金	△6,625	△4,155	△4,320
支払利息	11,607	26,919	35,571
為替差損益	△4,544	△10,414	△13,256
有形固定資産除却損	—	69	10,338
通貨オプション資産の減少額	21,043	△42,878	△30,370
売上債権の増減額(△：増加)	74,831	41,270	55,553
未収入金の増減額(△：増加)	43,345	△3,000	△25,351
たな卸資産の増減額(△：増加)	△358,792	△876,708	△304,315
仕入債務の増減額(△：減少)	146,310	991,224	169,573
未払金の増減額(△：減少)	14,629	43,546	△19,153
未払消費税等の増減額(△：減少)	—	△33,546	△33,546
役員賞与支払額	△32,000	△35,000	△35,000
保険解約収益	△18,058	—	—
その他	△41,886	△97,067	△52,450
小 計	158,798	448,292	365,915
利息及び配当金の受領額	6,625	4,155	4,320
利息の支払額	△11,791	△26,919	△38,351
法人税等の支払額	△113,031	△431,051	△430,835
営業活動によるキャッシュ・フロー	40,601	△5,523	△98,951
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
定期預金の預入による支出	—	△11	△11
定期預金の取崩による収入	—	100,870	100,870
有形固定資産の取得による支出	△60,946	△49,089	△61,115
無形固定資産の取得による支出	△76,561	△9,355	△20,521
差入保証金による支出	△5,285	27,117	△24,307
差入保証金返還による収入	22,359	—	76,256
保険積立金による支出	△1,803	—	△3,997
保険解約による収入	51,112	—	—
その他	△1,070	△4,992	△8,090
投資活動によるキャッシュ・フロー	△72,193	64,539	59,083

(単位：千円)

	当四半期 (平成 19 年 3 月期 第 3 四半期)	前年同四半期 (平成 18 年 3 月期 第 3 四半期)	(参考) 平成 18 年 3 月期
区 分	金 額	金 額	金 額
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入金を増減額 (△：減少)	120,000	—	△2,700,000
長期借入金による収入	—	—	1,000,000
配当金支払による支出	△125,548	△100,623	△100,623
株式の発行による収入	—	530,239	530,239
財務活動によるキャッシュ・フロー	△5,548	429,616	△1,270,383
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	4,544	10,414	13,256
V 現金及び現金同等物の増減額	△32,596	499,046	△1,296,995
VI 現金及び現金同等物の期首残高	883,133	2,180,129	2,180,129
VII 現金及び現金同等物の期末残高	850,537	2,679,175	883,133

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。