

平成 18 年 11 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（非連結）

平成 18 年 10 月 13 日

会社名 株式会社ティムコ

(JASDAQ ・ コード番号 : 7 5 0 1)

(URL http://www.tiemco.co.jp)

代 表 者 役 職 名 代表取締役社長
氏 名 霜田 俊憲

問 い 合 せ 先 責 任 者 役 職 名 常務取締役管理部長
氏 名 中山 芳忠

TEL : (0 3) 5 6 0 0 0 1 2 2

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)

- ・ たな卸資産の計上基準は、実地たな卸は行わず、帳簿たな卸残高によっております。
- ・ 法人税等の計上基準は、法定実効税率を基本とした予測税率によって計算しております。
- ・ 金額の僅少なものにつきましては、一部簡便な方法を採用しております。

最近会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 有

(内容)

- ・ 固定資産の減損に係る会計基準

当期より固定資産の減損に係る会計基準(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成 14 年 8 月 9 日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第 6 号 平成 15 年 10 月 31 日)を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。

四半期財務諸表等について、監査法人の監査は受けておりません。

持分法の適用範囲の異動の有無 : 無

2 . 平成 18 年 11 月期第 3 四半期財務・業績の概況 (平成 17 年 12 月 1 日 ~ 平成 18 年 8 月 31 日)

(1) 経営成績の進捗状況

(百万円未満切捨て表示)

	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	%
平成 18 年 11 月期第 3 四半期	2,262	(0.3)	75	(11.5)	90	(35.8)	44	(34.9)
平成 17 年 11 月期第 3 四半期	2,255	(6.2)	67	(-)	140	(-)	68	(-)
(参考)平成 17 年 11 月期	2,971		87		151		73	

	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
平成 18 年 11 月期第 3 四半期	13	35	-	
平成 17 年 11 月期第 3 四半期	20	48	-	
(参考)平成 17 年 11 月期	21	99	-	

(注)売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示しております。

[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(平成 17 年 12 月 ~ 平成 18 年 8 月)における日本経済は、原油価格の上昇等の不安材料があったものの、企業収益の回復、設備投資の増加、地価上昇、雇用環境の改善等、景気回復の兆候がみられました。

このような経済回復がみられるなか、当社の属するアウトドア関連業界におきましては、経済全体ほどの景気回復がみられず低調に推移いたしました。特に春季から初夏にかけて雨が多かったことも同業

界に影響を及ぼしたと思われます。

このような状況のなか、フィッシング用品ならびに春夏物衣料の出足が遅れたものの、当社では期初において秋冬物衣料が堅調に推移したことなどにより、第3四半期の売上高は22億62百万円を計上いたしました。利益面については、当期より返品調整引当金を計上することとしたことや、前期に発生していた保険満期返戻金の営業外収益がなかったこと等により、経常利益は90百万円(前年同期比35.8%減)、これに連動して四半期純利益は44百万円(前年同期比34.9%減)となりました。

(2)財政状態の変動状況

(百万円未満切捨て表示)

	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
平成18年11月期第3四半期	8,486	7,412	87.3	2,219 39
平成17年11月期第3四半期	8,504	7,438	87.5	2,226 98
(参考)平成17年11月期	8,593	7,454	86.7	2,231 88

[財政状態の変動状況に関する定性的情報等]

当第3四半期における財政状態は、前事業年度末と比較して総資産は1億6百万円減少し、84億86百万円となりました。純資産は41百万円減少し74億12百万円となり、自己資本比率は87.3%となりました。また、1株当たり純資産は12円49銭減少し、2,219円39銭となりました。

前事業年度末と比較した資産の主な増減内容は、季節要因による受取手形の増加61百万円、売掛金の減少1億38百万円であります。また、負債の主な増減内容は、商品仕入が集中する時季による買掛金の増加1億7百万円、支払手形の減少1億40百万円であります。

(追加情報)

返品調整引当金

従来、商品返品に係る損失は、返品発生時に認識しておりましたが、金額の重要性が増したことに伴い、当期より、将来予想される売上返品による損失に備えるため、過去の返品実績を勘案し返品見込額を見積もり、その売上総利益額を返品調整引当金として計上することとしました。

この結果、従来の方法によった場合に比較して、差引売上総利益、営業利益、経常利益及び税引前四半期(当期)純利益が15百万円減少しております。

添付資料

(要約)四半期貸借対照表、(要約)四半期損益計算書

以上

[参 考]

18年11月期の業績予想(平成17年12月1日～平成18年11月30日)

(百万円未満切捨て表示)

	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
通 期	3,050	113	52

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 15円57銭

[業績予想に関する定性的情報]

業績予想につきましては、平成18年1月27日発表の「平成17年11月期 決算短信(非連結)」に記載の業績予想に変更はありません。

(注)上記業績予想につきましては、現在当社が入手可能な情報に基づき作成したもので、実際の業績は今後様々な要因によって異なる結果となる可能性があります。

1. (要約)四半期貸借対照表

(単位:千円)

期 別 科 目	前第3四半期末 (平成17年11月期 第3四半期末)		当第3四半期末 (平成18年11月期 第3四半期末)		増 減		前期末(参考) (平成17年11月期)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	増減率	金 額	構成比
(資産の部)		%		%		%		%
流 動 資 産								
1. 現 金 及 び 預 金	3,216,475		3,193,252		23,222	0.7	3,338,120	
2. 受 取 手 形	151,924		189,505		37,581	24.7	128,371	
3. 売 掛 金	309,650		296,218		13,431	4.3	434,778	
4. 有 価 証 券	199,392		299,944		100,551	50.4	199,932	
5. た な 卸 資 産	1,061,137		924,435		136,701	12.9	928,414	
6. 繰 延 税 金 資 産	13,897		20,991		7,093	51.0	10,108	
7. そ の 他	24,974		19,774		5,200	20.8	32,323	
8. 貸 倒 引 当 金	1,360		1,443		83	6.1	1,660	
流 動 資 産 合 計	4,976,091	58.5	4,942,679	58.2	33,411	0.7	5,070,389	59.0
固 定 資 産								
(1) 有 形 固 定 資 産								
1. 建 物	1,061,999		1,030,326		31,672	3.0	1,059,379	
2. 土 地	2,011,097		2,011,097		-	-	2,011,097	
3. そ の 他	50,792		51,738		945	1.9	50,792	
有 形 固 定 資 産 合 計	3,123,889	36.7	3,093,162	36.5	30,726	1.0	3,121,269	36.3
(2) 無 形 固 定 資 産	10,250	0.1	10,972	0.1	721	7.0	10,107	0.1
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産								
1. 繰 延 税 金 資 産	163,231		163,769		538	0.3	149,728	
2. そ の 他	231,726		280,759		49,032	21.2	241,841	
3. 貸 倒 引 当 金	298		5,057		4,758	1,595.0	223	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計	394,660	4.7	439,471	5.2	44,811	11.4	391,346	4.6
固 定 資 産 合 計	3,528,799	41.5	3,543,606	41.8	14,806	0.4	3,522,722	41.0
資 産 合 計	8,504,891	100.0	8,486,286	100.0	18,605	0.2	8,593,112	100.0

(注)記載金額は、千円未満の金額を切り捨てて表示しております。

(単位:千円)

科目	期別		前第3四半期末 (平成17年11月期 第3四半期末)		当第3四半期末 (平成18年11月期 第3四半期末)		増減		前期末(参考) (平成17年11月期)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	増減率	金額	構成比		
(負債の部)		%		%		%		%		%
流動負債										
1. 支払手形	243,626		309,099		65,473	26.9	449,544			
2. 買掛金	223,541		139,600		83,941	37.6	31,926			
3. 短期借入金	46,277		35,500		10,777	23.3	61,381			
4. 未払法人税等	41,918		24,060		17,858	42.6	40,259			
5. 返品調整引当金	-		15,122		15,122	-	-			
6. その他	97,767		120,531		22,763	23.3	136,365			
流動負債合計	653,130	7.6	643,914	7.6	9,216	1.4	719,476	8.4		
固定負債										
1. 退職給付引当金	112,472		117,113		4,640	4.1	115,141			
2. 役員退職慰労引当金	294,853		306,199		11,345	3.8	297,719			
3. 受入保証金	6,323		6,323		-	-	6,323			
固定負債合計	413,648	4.9	429,635	5.1	15,986	3.9	419,184	4.9		
負債合計	1,066,779	12.5	1,073,549	12.7	6,770	0.6	1,138,661	13.3		
(資本の部)										
資本金	1,079,998	12.7	-		-	-	1,079,998	12.6		
資本剰余金										
1. 資本準備金	3,861,448	45.4	-		-	-	3,861,448	44.9		
利益剰余金										
1. 利益準備金	74,205		-		-	-	74,205			
2. 任意積立金										
別途積立金	1,105,000		-		-	-	1,105,000			
3. 四半期(当期)未処分利益	1,300,963		-		-	-	1,305,980			
利益剰余金合計	2,480,169	29.2	-		-	-	2,485,186	28.9		
その他有価証券評価差額金	16,497	0.2	-		-	-	27,820	0.3		
自己株式	2	0.0	-		-	-	2	0.0		
資本合計	7,438,112	87.5	-		-	-	7,454,451	86.7		
負債・資本合計	8,504,891	100.0	-		-	-	8,593,112	100.0		
(純資産の部)										
株主資本										
1. 資本金	-		1,079,998	12.7	-	-	-			
2. 資本剰余金										
(1) 資本準備金	-		3,861,448		-	-	-			
資本剰余金合計	-		3,861,448	45.5	-	-	-			
3. 利益剰余金										
(1) 利益準備金	-		74,205		-	-	-			
(2) その他利益剰余金										
別途積立金	-		1,205,000		-	-	-			
繰越利益剰余金	-		1,175,404		-	-	-			
利益剰余金合計	-		2,454,609	28.9	-	-	-			
4. 自己株式	-		2	0.0	-	-	-			
株主資本合計	-		7,396,054	87.1	-	-	-			
評価・換算差額										
1. その他有価証券評価差額金	-		16,681		-	-	-			
評価・換算差額等合計	-		16,681	0.2	-	-	-			
純資産合計	-		7,412,736	87.3	-	-	-			
負債純資産合計	-		8,486,286	100.0	-	-	-			

(注)記載金額は、千円未満の金額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	期 別		前第3四半期		当第3四半期		増 減		前期(参考)	
			(自平成16年12月1日 至平成17年8月31日)		(自平成17年12月1日 至平成18年8月31日)				(自平成16年12月1日 至平成17年11月30日)	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	増減率	金額	百分比		
売 上 高	2,255,816	100.0	2,262,138	100.0	6,322	0.3	2,971,838	100.0		
売 上 原 価	1,156,098	51.2	1,154,364	51.0	1,734	0.2	1,519,212	51.1		
売 上 総 利 益	1,099,717	48.8	1,107,774	49.0	8,056	0.7	1,452,626	48.9		
返品調整引当金繰入	-	-	15,122	0.7	15,122	-	-	-		
差引売上総利益	1,099,717	48.8	1,092,652	48.3	7,065	0.6	1,452,626	48.9		
販売費及び一般管理費	1,031,799	45.8	1,016,919	45.0	14,880	1.4	1,364,652	45.9		
営 業 利 益	67,918	3.0	75,733	3.3	7,815	11.5	87,973	3.0		
営業外収益	87,463	3.8	35,259	1.6	52,204	59.7	97,287	3.3		
1. 保険満期返戻金	37,156		-		37,156	100.0	37,156			
2. その他	50,307		35,259		15,048	29.9	60,131			
営業外費用	14,403	0.6	20,427	0.9	6,023	41.8	33,639	1.2		
経 常 利 益	140,977	6.2	90,565	4.0	50,412	35.8	151,621	5.1		
特 別 損 失	9,611	0.4	4,832	0.2	4,779	49.7	10,376	0.3		
税引前四半期(当期)純利益	131,366	5.8	85,732	3.8	45,633	34.7	141,245	4.8		
法人税、住民税及び事業税	75,583	3.4	58,439	2.6	17,144	22.7	70,923	2.4		
法人税等調整額	12,635	0.6	17,279	0.8	4,644	36.8	3,113	0.1		
四半期(当期)純利益	68,418	3.0	44,573	2.0	23,845	34.9	73,435	2.5		
前期繰越利益	1,232,545		1,130,831		101,714	8.3	1,232,545			
四半期(当期)未処分利益	1,300,963		1,175,404		125,559	9.7	1,305,980			

(注)記載金額は、千円未満の金額を切り捨てて表示しております。