



平成19年3月期 第3四半期財務・業績の概況(連結)

平成19年2月9日

上場会社名 株式会社 加藤製作所

(コード番号：6390 東証第1部)

(URL <http://www.kato-works.co.jp/>)

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 加藤 公康

問合せ先責任者 役職名 取締役執行役員財務統括部長

氏名 向井 賢一

TEL (03) 3458 - 1130

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
法人税等の計上基準及びその他影響額が僅少なものについては、一部簡便的な方法によっております。
- ②最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無： 無
- ③連結及び持分法の適用範囲の異動の有無： 無

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(連結)の進捗状況

(金額：百万円未満を切り捨て)

| | 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 | 36,483 | — | 2,126 | — | 2,241 | — | 1,271 | — |
| 18年3月期第3四半期 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (参考)18年3月期 | — | — | — | — | — | — | — | — |

| | 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3四半期 | 21.69 | — |
| 18年3月期第3四半期 | — | — |
| (参考)18年3月期 | — | — |

(注)当期より連結財務諸表を作成しているため、前期及び前年同期の数値及び増減率は記載しておりません。

[経営成績(連結)の進捗状況に関する定性的情報等]

当第3四半期の業績は、国内売上高につきましては、建設用クレーンは買い替え需要が引き続き旺盛で順調に推移し、油圧ショベルにつきましてもレンタル向け需要が増えたこと等により、282億9千5百万円となりました。輸出売上高につきましては、アジア、欧州向けの油圧ショベルの販売が増加したこと等により81億8千7百万円となりました。

その結果、当第3四半期の総売上高は364億8千3百万円となりました。

損益につきましては、営業利益は21億2千6百万円、経常利益は22億4千1百万円、四半期純利益は12億7千1百万円となりました。

(2) 財政状態(連結)の変動状況

| | 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 | 67,169 | 28,399 | 42.3 | 484.29 |
| 18年3月期第3四半期 | — | — | — | — |
| (参考)18年3月期 | — | — | — | — |

【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 |
| 19年3月期第3四半期 | 58 | △ 440 | 756 | 11,032 |
| 18年3月期第3四半期 | — | — | — | — |
| (参考)18年3月期 | — | — | — | — |

[財政状態(連結)の変動状況に関する定性的情報等]

①財政状態の変動状況

当第3四半期末における総資産は、671億6千9百万円、純資産は、283億9千9百万円となりました。

②キャッシュ・フローの状況

- ・現金及び現金同等物は前期末に比べ4億2百万円増加し110億3千2百万円となりました。
- ・営業活動によるキャッシュ・フローは、売上債権の増加額12億9千5百万円、法人税等の支払額14億9千5百万円ありましたものの、税金等調整前第3四半期純利益23億2千1百万円、仕入債務の増加額7億8千1百万円などにより、5千8百万円の増加となりました。
- ・投資活動によるキャッシュ・フローは、工場関係の機械設備等の取得により4億4千万の減少となりました。
- ・財務活動によるキャッシュ・フローは、長短借入れによる収入31億5千万円、長期借入金の返済で18億7千7百万円、配当金の支払額5億1千3百万円の支出などにより、7億5千6百万円の増加となりました。

3. 平成19年3月期の連結業績予想(平成18年4月1日～平成19年3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 | 48,000 | 2,900 | 1,750 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 29円84銭

[業績予想に関する定性的情報等]

平成18年11月13日に公表しました業績予想に修正はありません。

※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、予想につきましては様々な不確定要素が内在しておりますので、実際の業績はこれらの予想数値と異なる場合があります。

<添付資料>

当期より連結財務諸表を作成しているため、前期及び前年同期については記載していません。

1. (要約)四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

| 科 目 | 当四半期 (平成19年3月期第3四半期末) | |
|--------------------|--------------------------|--------------|
| | 金 額 | 構成比 |
| (資産の部) | | % |
| I 流動資産 | | |
| 1 現金及び預金 | 11,032 | |
| 2 受取手形 | 23,197 | |
| 3 売掛金 | 10,866 | |
| 4 たな卸資産 | 10,437 | |
| 5 その他 | 1,407 | |
| 貸倒引当金 | △ 255 | |
| 流動資産合計 | 56,686 | 84.4 |
| II 固定資産 | | |
| 1 有形固定資産 | 6,012 | |
| 2 無形固定資産 | 142 | |
| 3 投資その他の資産 | 6,837 | |
| 貸倒引当金 | △ 2,509 | |
| 固定資産合計 | 10,482 | 15.6 |
| 資産合計 | 67,169 | 100.0 |
| (負債の部) | | |
| I 流動負債 | | |
| 1 支払手形 | 12,935 | |
| 2 買掛金 | 4,618 | |
| 3 短期借入金 | 9,587 | |
| 4 引当金 | 512 | |
| 5 その他 | 2,700 | |
| 流動負債合計 | 30,354 | 45.2 |
| II 固定負債 | | |
| 1 長期借入金 | 5,998 | |
| 2 退職給付引当金 | 1,854 | |
| 3 役員退職慰労引当金 | 504 | |
| 4 その他 | 57 | |
| 固定負債合計 | 8,415 | 12.5 |
| 負債合計 | 38,770 | 57.7 |
| (純資産の部) | | |
| I 株主資本 | | |
| 1 資本金 | 2,935 | |
| 2 資本剰余金 | 7,109 | |
| 3 利益剰余金 | 17,673 | |
| 4 自己株式 | △ 15 | |
| 株主資本合計 | 27,703 | 41.3 |
| II 評価・換算差額等 | | |
| 1 その他有価証券評価差額金 | 567 | |
| 2 為替換算調整勘定 | 128 | |
| 評価・換算差額等合計 | 695 | 1.0 |
| 純資産合計 | 28,399 | 42.3 |
| 負債・純資産合計 | 67,169 | 100.0 |

2. (要約)四半期連結損益計算書

(単位：百万円)

| 科 目 | 当四半期 (平成19年3月期第3四半期) | |
|----------------|-------------------------|-------|
| | 金 額 | 構 成 比 |
| | | % |
| I 売上高 | 36,483 | 100.0 |
| II 売上原価 | 30,524 | 83.7 |
| 売上総利益 | 5,958 | 16.3 |
| III 販売費及び一般管理費 | 3,832 | 10.5 |
| 営業利益 | 2,126 | 5.8 |
| IV 営業外収益 | 380 | 1.0 |
| V 営業外費用 | 265 | 0.7 |
| 経常利益 | 2,241 | 6.1 |
| VI 特別利益 | 85 | 0.2 |
| VII 特別損失 | 6 | 0.0 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 2,321 | 6.3 |
| 税金費用 | 1,049 | 2.9 |
| 四半期純利益 | 1,271 | 3.4 |

3. (要約)四半期連結株主資本等変動計算書

(単位：百万円)

| | 株 主 資 本 | | | | |
|-------------------------------|---------|-------|--------|------|------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本 合計 |
| 平成18年3月31日残高 (注) | 2,935 | 7,109 | 16,945 | △ 12 | 26,977 |
| 当第3四半期中の変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | △ 513 | | △ 513 |
| 役員賞与 | | | △ 30 | | △ 30 |
| 第3四半期純利益 | | | 1,271 | | 1,271 |
| 自己株式の取得 | | | | △ 2 | △ 2 |
| 株主資本以外の項目の 当第3四半期中の変動額(純額) | | | | | |
| 当第3四半期中の変動額合計 | | | 728 | △ 2 | 726 |
| 平成18年12月31日残高 | 2,935 | 7,109 | 17,673 | △ 15 | 27,703 |

| | 評価・換算差額等 | | | 純資産合計 |
|-------------------------------|----------------------|--------------|----------------|--------|
| | その他 有価証券 評価差額金 | 為替換算 調整勘定 | 評価・換算 差額等合計 | |
| 平成18年3月31日残高 (注) | 699 | 83 | 783 | 27,760 |
| 当第3四半期中の変動額 | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | △ 513 |
| 役員賞与 | | | | △ 30 |
| 第3四半期純利益 | | | | 1,271 |
| 自己株式の取得 | | | | △ 2 |
| 株主資本以外の項目の 当第3四半期中の変動額(純額) | △ 132 | 45 | △ 87 | △ 87 |
| 当第3四半期中の変動額合計 | △ 132 | 45 | △ 87 | 638 |
| 平成18年12月31日残高 | 567 | 128 | 695 | 28,399 |

(注)当事業年度より連結財務諸表を作成しておりますので、期首の残高を記載しております。

4. (要約)四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

| 科 目 | 当四半期 |
|-----------------------------|-----------------|
| | (平成19年3月期第3四半期) |
| | 金 額 |
| 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純利益 | 2,321 |
| 2. 減価償却費 | 255 |
| 3. 貸倒引当金の減少額 | △ 134 |
| 4. 退職給付引当金の減少額 | △ 182 |
| 5. 役員退職慰労引当金の増加額 | 6 |
| 6. 受取利息及び受取配当金 | △ 21 |
| 7. 支払利息 | 173 |
| 8. 為替差益 | △ 28 |
| 9. 割賦販売前受利息の増加額 | 242 |
| 10. 固定資産売却損 | 6 |
| 11. 売上債権の増加額 | △ 1,295 |
| 12. たな卸資産の増加額 | △ 612 |
| 13. 仕入債務の増加額 | 781 |
| 14. 未払費用の減少額 | △ 7 |
| 15. その他 | 223 |
| 小計 | 1,726 |
| 16. 利息及び配当金の受取額 | 21 |
| 17. 利息の支払額 | △ 194 |
| 18. 法人税等の支払額 | △ 1,495 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 58 |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 1. 有形固定資産の取得による支出 | △ 439 |
| 2. 有形固定資産の売却による収入 | 0 |
| 3. 無形固定資産の取得による支出 | △ 1 |
| 4. 投資有価証券の売却による収入 | 0 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 440 |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 1. 短期借入金の純増加額 | 450 |
| 2. 長期借入れによる収入 | 2,700 |
| 3. 長期借入金の返済による支出 | △ 1,877 |
| 4. 自己株式の取得による支出 | △ 2 |
| 5. 配当金の支払額 | △ 513 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 756 |
| IV 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 28 |
| V 現金及び現金同等物の増加額 | 402 |
| VI 現金及び現金同等物の期首残高 | 10,630 |
| VII 現金及び現金同等物の四半期末残高 | 11,032 |

5. セグメント情報

(1) 事業の種類別セグメント情報

当第3四半期(自平成18年4月1日 至平成18年12月31日)

(単位：百万円)

| | 荷役機械 | 建設機械 | その他 | 計 | 消去又は 全社 | 連結 |
|--------------------------|--------|--------|-----|--------|------------|--------|
| 売上高 | | | | | | |
| (1)外部顧客に対する売上高 | 23,278 | 12,594 | 610 | 36,483 | | 36,483 |
| (2)セグメント間の内部売上高 又は振替高 | - | - | - | - | - | - |
| 計 | 23,278 | 12,594 | 610 | 36,483 | - | 36,483 |
| 営業費用 | 21,604 | 12,242 | 509 | 34,357 | - | 34,357 |
| 営業利益 | 1,673 | 351 | 101 | 2,126 | - | 2,126 |

(注) 1. 事業の区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2. 各区分の主な製品

- (1) 荷役機械……建設用クレーン
- (2) 建設機械……油圧ショベル、アースドリル
- (3) その他……路面清掃車、万能吸引車

3. 当事業年度が連結初年度であるため、前第3四半期及び前事業年度の事業の種類別セグメント情報は記載しておりません。

(2) 海外売上高

当第3四半期(自平成18年4月1日 至平成18年12月31日)

(単位：百万円)

| | アジア | その他の地域 | 計 |
|-------------------------------|-------|--------|--------|
| I 海外売上高 | 3,840 | 4,346 | 8,187 |
| II 連結売上高 | - | - | 36,483 |
| III 連結売上高に占める 海外売上高の割合 (%) | 10.5% | 11.9% | 22.4% |

(注) 1. 国又は地域の区分は、地理的近接度によっております。

2. 各区分の主な国又は地域

- (1) アジア……東アジア、東南アジア他
- (2) その他の地域……ヨーロッパ、中近東、アフリカ、オーストラリア他

3. 海外売上高は、当社及び連結子会社の本邦以外の国又は地域における売上高であります。

4. 当事業年度が連結初年度であるため、前第3四半期及び前事業年度の海外売上高は記載しておりません。

(参考)個別財務諸表

1. (要約)四半期貸借対照表

(単位：百万円)

| 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3四半期末) | 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 | 10,529 | 10,146 | 382 | | 9,999 |
| 2 受取手形 | 23,197 | 23,562 | △ 364 | | 21,872 |
| 3 売掛金 | 10,877 | 8,700 | 2,176 | | 10,864 |
| 4 たな卸資産 | 10,431 | 11,344 | △ 912 | | 9,780 |
| 5 その他 | 1,396 | 1,228 | 168 | | 1,259 |
| 貸倒引当金 | △ 255 | △ 354 | 99 | | △ 346 |
| 流動資産合計 | 56,177 | 54,628 | 1,548 | 2.8 | 53,428 |
| II 固定資産 | | | | | |
| 1 有形固定資産 | 5,501 | 5,518 | △ 17 | | 5,541 |
| 2 無形固定資産 | 76 | 95 | △ 18 | | 94 |
| 3 投資その他の資産 | 7,881 | 7,029 | 852 | | 8,153 |
| 貸倒引当金 | △ 2,509 | △ 2,553 | 43 | | △ 2,553 |
| 固定資産合計 | 10,950 | 10,089 | 860 | 8.5 | 11,236 |
| 資産合計 | 67,128 | 64,718 | 2,409 | 3.7 | 64,665 |
| (負 債 の 部) | | | | | |
| I 流動負債 | | | | | |
| 1 支払手形 | 12,935 | 11,927 | 1,008 | | 12,299 |
| 2 買掛金 | 4,613 | 4,206 | 406 | | 4,473 |
| 3 短期借入金 | 9,587 | 11,640 | △ 2,053 | | 9,513 |
| 4 引当金 | 512 | 393 | 119 | | 620 |
| 5 その他 | 2,698 | 1,889 | 809 | | 2,654 |
| 流動負債合計 | 30,348 | 30,057 | 290 | 1.0 | 29,559 |
| II 固定負債 | | | | | |
| 1 長期借入金 | 5,998 | 4,887 | 1,111 | | 4,801 |
| 2 退職給付引当金 | 1,854 | 2,061 | △ 206 | | 2,037 |
| 3 役員退職慰労引当金 | 504 | 494 | 10 | | 498 |
| 4 その他 | 57 | 101 | △ 44 | | 91 |
| 固定負債合計 | 8,415 | 7,545 | 870 | 11.5 | 7,428 |
| 負債合計 | 38,764 | 37,603 | 1,161 | 3.1 | 36,987 |
| (資 本 の 部) | | | | | |
| I 資本金 | — | 2,935 | — | | 2,935 |
| II 資本剰余金 | — | 7,109 | — | | 7,109 |
| III 利益剰余金 | — | 16,345 | — | | 16,945 |
| IV その他有価証券評価差額金 | — | 737 | — | | 699 |
| V 自己株式 | — | △ 12 | — | | △ 12 |
| 資本合計 | — | 27,115 | — | — | 27,677 |
| 負債・資本合計 | — | 64,718 | — | — | 64,665 |
| (純 資 産 の 部) | | | | | |
| I 株主資本 | | | | | |
| 1 資本金 | 2,935 | — | — | | — |
| 2 資本剰余金 | 7,109 | — | — | | — |
| 3 利益剰余金 | 17,766 | — | — | | — |
| 4 自己株式 | △ 15 | — | — | | — |
| 株主資本合計 | 27,796 | — | — | — | — |
| II 評価・換算差額等 | | | | | |
| その他有価証券評価差額金 | 567 | — | — | | — |
| 評価・換算差額等合計 | 567 | — | — | — | — |
| 純資産合計 | 28,363 | — | — | — | — |
| 負債・純資産合計 | 67,128 | — | — | — | — |

2. (要約)四半期損益計算書

(単位：百万円)

| 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 | 36,483 | 28,180 | 8,302 | 29.5 | 41,697 |
| II 売上原価 | 30,507 | 23,642 | 6,864 | 29.0 | 34,819 |
| 売上総利益 | 5,976 | 4,538 | 1,437 | 31.7 | 6,877 |
| III 販売費及び一般管理費 | 3,761 | 3,274 | 486 | 14.8 | 4,604 |
| 営業利益 | 2,215 | 1,263 | 951 | 75.3 | 2,273 |
| IV 営業外収益 | 384 | 366 | 17 | 4.9 | 445 |
| V 営業外費用 | 265 | 270 | △ 4 | △1.8 | 444 |
| 経常利益 | 2,333 | 1,359 | 974 | 71.7 | 2,273 |
| VI 特別利益 | 85 | 0 | 85 | 55880.0 | 28 |
| VII 特別損失 | 6 | 8 | △ 2 | △25.8 | 14 |
| 税引前四半期(当期)純利益 | 2,413 | 1,351 | 1,062 | 78.6 | 2,288 |
| 税金費用 | 1,049 | 421 | 627 | 149.1 | 758 |
| 四半期(当期)純利益 | 1,364 | 930 | 434 | 46.7 | 1,529 |