

平成18年3月期 第3四半期財務・業績の概況（連結）

平成18年1月27日

上場会社名 **株式会社 ツ ガ ミ**
 (URL <http://www.tsugami.co.jp>)

(コード番号：6101 東証・大証 第一部)

問合せ先 代表者役職・氏名 取締役社長 西嶋 尚生
 責任者役職・氏名 管理本部 部長 早崎 敬二

TEL(03) - 5470 - 7890

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)

税金費用の計算及び引当金の計上基準等については、一部簡便的な方法を採用しております。

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

連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 無

2. 平成18年3月期第3四半期の財務・業績の概況（平成17年4月1日～平成17年12月31日）

(1) 経営成績(連結)の進捗状況

	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	%
18年3月期第3四半期	25,138	39.0	3,879	74.8	3,945	67.2	4,552	147.6
17年3月期第3四半期	18,088	36.8	2,219	397.3	2,359	290.1	1,838	424.7
(参考)17年3月期	25,004		3,323		3,545		2,832	

	1株当たり四半期 (当期)純利益	潜在株式調整後1株当 り四半期(当期)純利益
	円 銭	円 銭
18年3月期第3四半期	59.08	58.65
17年3月期第3四半期	22.82	22.81
(参考)17年3月期	35.02	34.99

(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(連結)の進捗状況に関する定性的情報等]

受注状況はIT関連、自動車関連ともに依然高水準を維持しております。

当第3四半期業績は、売上、利益ともほぼ見込みどおりに推移しております。

(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
18年3月期第3四半期	37,139	22,809	61.4	297.47
17年3月期第3四半期	26,122	18,266	69.9	231.37
(参考)17年3月期	27,539	18,986	68.9	243.41

【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
18年3月期第3四半期	54	130	1,206	3,090
17年3月期第3四半期	2,365	238	1,274	3,050
(参考)17年3月期	4,109	558	1,637	4,112

[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

総資産は前会計年度末に比べ9,599百万円増加して37,139百万円となりました。

主な増加要因としては、売上増加に伴う受取手形及び売掛金の増加(4,106百万円)、生産の増加に伴うたな卸資産の増加(2,219百万円)、新工場建設による固定資産の増加(2,545百万円)であります。

負債は前会計年度末に比べ5,777百万円増加して14,329百万円となりました。

主な増加要因としては、生産の増加に伴う支払手形及び買掛金の増加(2,811百万円)、利益の増加に伴う未払法人税等の増加(1,119百万円)によるものであります。

株主資本は3,822百万円増加して22,809百万円となりました。

主な増加要因としては、利益剰余金の増加(4,058百万円)によるものであります。

(2) キャッシュ・フローの状況

当第3四半期間における各キャッシュ・フロー並びに現金及び現金同等物の残高の状況は、次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動による資金は、54百万円の増加となりました。

これは、主に税金等調整前第3四半期純利益5,805百万円、減価償却費396百万円、仕入債務の増加2,759百万円により資金が増加し、売上債権の増加4,106百万円、たな卸資産の増加2,431百万円により資金が減少し、有形固定資産売却益2,429百万円を控除調整した結果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)

投資活動による資金は、130百万円の増加となりました。

これは、主に有形固定資産(遊休不動産)の売却による収入2,049百万円、有形固定資産の取得による支出1,771百万円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)

財務活動による資金は、1,206百万円の減少となりました。

これは、自己株式の取得による支出742百万円および配当金の支払による支出464百万円によるものであります。

この結果、当第3四半期末の現金及び現金同等物の残高は、前会計年度末に比べ1,021百万円減少し、3,090百万円となりました。

比較連結貸借対照表

【単位：百万円】(百万円未満切捨)

資 産 の 部							
期 別 科 目	当連結第3四半期末 (H17.12.31)		前連結会計年度末 (H17.3.31)		比較増減	前連結第3四半期末 (H16.12.31)	
		%		%			%
流動資産	(26,632)	71.7	(20,497)	74.4	(6,134)	(19,368)	68.3
現金及び預金	3,140		4,152		1,011	3,090	
受取手形及び売掛金	14,617		10,511		4,106	10,795	
たな卸資産	8,058		5,839		2,219	5,489	
その他	899		78		821	75	
貸倒引当金	84		83		0	83	
固定資産	(10,507)	28.3	(7,042)	25.6	(3,465)	(6,754)	31.7
有形固定資産	[7,324]	19.8	[4,779]	17.4	[2,545]	[4,789]	24.0
建物及び構築物	3,900		2,373		1,526	2,389	
機械装置及び運搬具	1,887		1,385		501	1,383	
土地	705		800		94	800	
その他	831		219		612	215	
無形固定資産	[17]	0.0	[21]	0.1	[3]	[35]	0.1
投資その他の資産	[3,164]	8.5	[2,241]	8.1	[923]	[1,929]	7.6
投資有価証券	2,421		1,619		802	1,517	
関係会社出資金	658		503		154	294	
その他	85		118		33	117	
資産合計	37,139	100.0	27,539	100.0	9,599	26,122	100.0

比較連結貸借対照表

【単位：百万円】(百万円未満切捨)

負債、少数株主持分及び資本の部							
期 別 科 目	当連結第3四半期末		前連結会計年度末		比較増減	前連結第3四半期末	
	(H17.12.31)		(H17.3.31)			(H16.12.31)	
		%		%			%
流 動 負 債	(13,055)	35.2	(7,646)	27.8	(5,409)	(6,944)	26.6
支払手形及び買掛金	9,318		6,506		2,811	5,952	
未払法人税等	1,262		142		1,119	65	
未払消費税等	25		22		3	43	
賞与引当金	123		311		188	86	
そ の 他	2,326		663		1,662	796	
固 定 負 債	(1,274)	3.4	(906)	3.3	(367)	(910)	3.5
退職給付引当金	666		648		17	664	
役員退職慰労引当金	31		77		45	36	
繰延税金負債	469		122		346	64	
連結調整勘定	-		-		-	81	
そ の 他	107		57		50	64	
負 債 合 計	14,329	38.6	8,552	31.1	5,777	7,855	30.1
少 数 株 主 持 分	-	-	-	-	-	-	-
資 本 金	10,599	28.5	10,599	38.5	-	10,599	40.6
資 本 剰 余 金	8,013	21.6	8,013	29.1	-	8,013	30.7
利 益 剰 余 金	6,893	18.6	2,834	10.3	4,058	1,838	7.0
その他有価証券評価差額金	683	1.8	179	0.6	504	93	0.3
自 己 株 式	3,379	9.1	2,639	9.6	740	2,278	8.7
資 本 合 計	22,809	61.4	18,986	68.9	3,822	18,266	69.9
負債、少数株主持分 及 び 資 本 合 計	37,139	100.0	27,539	100.0	9,599	26,122	100.0

比較連結損益計算書

【単位：百万円】(百万円未満切捨)

科 目	期 別		当連結第3四半期		前連結第3四半期		比較増減	前連結会計年度	
			(H17.4.1～H17.12.31)		(H16.4.1～H16.12.31)			(H16.4.1～H17.3.31)	
		%		%		%			%
売 上 高	25,138	100.0	18,088	100.0	7,050		25,004	100.0	
売 上 原 価	18,908	75.2	13,646	75.4	5,261		18,806	75.2	
売 上 総 利 益	6,229	24.8	4,441	24.6	1,788		6,198	24.8	
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	2,350	9.4	2,222	12.3	128		2,874	11.5	
営 業 利 益	3,879	15.4	2,219	12.3	1,660		3,323	13.3	
営 業 外 収 益	(114)	0.5	(170)	0.9	(56)		(264)	1.1	
受 取 利 息 及 び 配 当 金	21		26		4		29		
そ の 他	92		144		51		235		
営 業 外 費 用	(48)	0.2	(30)	0.2	(17)		(42)	0.2	
支 払 利 息	0		0		0		0		
そ の 他	48		30		17		42		
経 常 利 益	3,945	15.7	2,359	13.0	1,586		3,545	14.2	
特 別 利 益	(2,483)	9.9	(2)	0.0	(2,481)		(2)	0.0	
固 定 資 産 売 却 益	2,429		2		2,427		2		
投 資 有 価 証 券 売 却 益	54		-		54		-		
特 別 損 失	(623)	2.5	(480)	2.6	(143)		(614)	2.5	
固 定 資 産 除 売 却 損	407		-		407		4		
移 設 費 用	154		-		154		-		
た な 卸 資 産 評 価 損	22		-		22		5		
た な 卸 資 産 除 却 損	19		17		2		97		
投 資 有 価 証 券 評 価 損	19		-		19		44		
地 震 災 害 損 失	-		460		460		460		
そ の 他	-		2		2		2		
税 金 等 調 整 前 第 3 四 半 期 (当 期) 純 利 益	5,805	23.1	1,881	10.4	3,924		2,933	11.7	
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	1,253	5.0	35	0.2	1,217		94	0.4	
法 人 税 等 調 整 額	-	-	7	0.0	7		7	0.0	
少 数 株 主 利 益 ()	-	-	0	0.0	0		0	0.0	
第 3 四 半 期 (当 期) 純 利 益	4,552	18.1	1,838	10.2	2,713		2,832	11.3	

比較連結剰余金計算書

【単位：百万円】(百万円未満切捨)

期 別 科 目	当連結第3四半期 (H17.4.1～H17.12.31)	前連結第3四半期 (H16.4.1～H16.12.31)	比較増減	前連結会計年度 (H16.4.1～H17.3.31)
(資本剰余金の部)				
資本剰余金期首残高	8,013	9,126	1,113	9,126
資本剰余金減少高	(-)	(1,113)	(1,113)	(1,113)
その他資本剰余金取崩高	-	1,113	1,113	1,113
資本剰余金 第3四半期末(期末)残高	8,013	8,013	-	8,013
(利益剰余金の部)				
利益剰余金期首残高	2,834	989	3,824	989
利益剰余金増加高	(4,552)	(2,991)	(1,560)	(3,985)
欠損金補填額	-	1,113	1,113	1,113
連結子会社 増加に伴う増加高	-	39	39	39
第3四半期(当期)純利益	4,552	1,838	2,713	2,832
利益剰余金減少高	(493)	(163)	(330)	(160)
配 当 金	464	158	305	158
役 員 賞 与	29	-	29	-
連結子会社減少による 利益剰余金減少高	-	4	4	2
利 益 剰 余 金 第3四半期末(期末)残高	6,893	1,838	5,054	2,834

比較連結キャッシュ・フロー計算書

【単位：百万円】(百万円未満切捨)

科 目	当連結第3四半期 (H17.4.1～H17.12.31)	前連結第3四半期 (H16.4.1～H16.12.31)	前連結会計年度 (H16.4.1～H17.3.31)
営業活動によるキャッシュ・フロー			
税金等調整前第3四半期(当期)純利益	5,805	1,881	2,933
減価償却費	396	420	572
連結調整勘定償却額	-	49	130
投資有価証券評価損	19	-	44
たな卸資産除却損	19	17	97
地震災害損失	-	460	460
貸倒引当金の増減額(減少：)	0	143	143
退職給付引当金の増減額(減少：)	17	27	11
受取利息及び受取配当金	21	26	29
支払利息	0	0	0
投資有価証券売却益	54	-	-
有形固定資産売却益	2,429	2	2
有形固定資産除却損	377	0	4
売上債権の増減額(増加：)	4,106	465	180
たな卸資産の増減額(増加：)	2,431	188	675
仕入債務の増減額(減少：)	2,759	438	992
役員賞与の支払額	29	-	-
その他	18	182	340
小計	342	2,553	4,295
利息及び配当金の受取額	21	26	29
利息の支払額	0	0	0
地震災害損失による支払額	103	166	166
法人税等の支払額	205	48	48
営業活動によるキャッシュ・フロー	54	2,365	4,109
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	30	40	40
定期預金の払戻による収入	20	40	40
投資有価証券の取得による支出	61	3	4
投資有価証券の売却による収入	149	-	-
有形固定資産の取得による支出	1,771	151	194
有形固定資産の売却による収入	2,049	29	29
連結子会社株式追加取得による支出	-	2	2
非連結子会社への出資による支出	159	111	111
関連会社への出資による支出	-	-	209
貸付けによる支出	64	-	52
貸付金の回収による収入	0	1	1
その他	3	0	15
投資活動によるキャッシュ・フロー	130	238	558
財務活動によるキャッシュ・フロー			
自己株式の取得による支出	742	1,116	1,478
配当金の支払額	464	158	158
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,206	1,274	1,637
現金及び現金同等物の増加額	1,021	852	1,913
現金及び現金同等物期首残高	4,112	2,195	2,195
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加高	-	3	3
現金及び現金同等物第3四半期末(期末)残高	3,090	3,050	4,112

セグメント情報

1. 事業の種類別セグメント

当第3四半期(平成17年4月1日～平成17年12月31日)

【単位：百万円】(百万円未満切捨)

	工作機械事業	専用機その他の事業	計	消去又は全社	連結
売上高					
(1) 外部顧客に対する売上	21,730	3,407	25,138	-	25,138
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	-	-	-	(-)	-
計	21,730	3,407	25,138	(-)	25,138

前第3四半期(平成16年4月1日～平成16年12月31日)

【単位：百万円】(百万円未満切捨)

	工作機械事業	専用機その他の事業	計	消去又は全社	連結
売上高					
(1) 外部顧客に対する売上	15,054	3,033	18,088	-	18,088
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	-	-	-	(-)	-
計	15,054	3,033	18,088	(-)	18,088

前連結会計年度(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

【単位：百万円】(百万円未満切捨)

	工作機械事業	専用機その他の事業	計	消去又は全社	連結
売上高					
(1) 外部顧客に対する売上	21,059	3,945	25,004	-	25,004
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	-	-	-	(-)	-
計	21,059	3,945	25,004	(-)	25,004

(注) 1. 事業区分は、製品の種類別区分によっております。

2. 各区分の主な製品

(1) 工作機械事業..... CNC 精密自動旋盤、CNC 精密円筒研削盤、マシニングセンタ、
転造盤、ラップ盤

(2) 専用機その他の事業..... 専用機、ゲージブロック、ロールダイス、ねじインサート