



平成 19 年 2 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（連結）

平成 19 年 2 月 14 日

上場会社名 株式会社 エルモ社

( J A S D A Q ・ コード番号 : 7773 )

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

問 合 せ 先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 竹内 清  
責任者役職・氏名 取締役経営企画室長 渡辺 毅

TEL : (052)811-5133

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)・無  
(内容)

- ・法人税等については、法定実効税率をベースとした年間予測税率を用いて計算しております。
- ・その他影響が軽微なものについては、一部簡便な手続きを採用しております。

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 : 有・(無)

③ 連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : (有)・無

(内容)

- ・連結（新規）1社 ELMO Industry(Thailand)Co.,Ltd.  
ELMO Industry(Thailand)Co.,Ltd.は、平成 18 年 9 月 5 日に設立し、連結子会社となりました。

2. 平成 19 年 2 月期第 3 四半期財務・業績の概況（平成 18 年 3 月 1 日～平成 18 年 11 月 30 日）

(1) 経営成績（連結）の進捗状況

(表示単位：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2月期第3四半期	8,165	(-)	366	(-)	390	(-)	324	(-)
18年2月期第3四半期	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(参考)18年2月期	10,434		438		509		264	

	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2月期第3四半期	40	28	-	-
18年2月期第3四半期	-	-	-	-
(参考)18年2月期	33	19	-	-

(注) 1. 当連結会計年度より四半期財務・業績の開示を行っているため、前年同四半期実績及び増減率を記載しておりません。

2. 期中平均株式数 平成 19 年 2 月期第 3 四半期 8,049,663 株  
平成 18 年 2 月期 7,955,223 株

3. 潜在株式調整後 1 株当たり四半期（当期）純利益については、新株予約権の残高はありますが、当社株式は平成 19 年 2 月 14 日上場であり、期中平均株価が把握できないため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（平成18年3月1日～平成18年11月30日）のわが国経済は、好調な企業収益やそれを背景とした設備投資の拡大、雇用・所得環境の改善等で緩やかな回復基調を維持しました。一方で、海外では米国の景気減速が懸念され、原油価格もいまだに高水準にあり今後への不安定要素を抱えております。

このような状況下におきまして、当社企業グループは書画カメラの新世代機種投入、モニタリングカメラのネットワーク対応等を推進していくとともに、口紅サイズの小型ビデオカメラと携帯電話サイズのレコーダーからなるマイクロビデオカメラシステムを新規開発し、新しい領域へ事業を拡大いたしました。販売においては、国内市場では監視カメラ分野が堅調に推移し、海外では特に米国で小中学校における書画カメラ需要が大きく膨らみ、書画カメラ販売が伸びてまいりました。

この結果、当第3四半期の売上は8,165百万円となりました。利益につきましては営業利益366百万円、経常利益390百万円となりました。当第3四半期において北米販売体制の再編を実施し、米国カリフォルニアにElmo USA Corp.の西海岸支店を開設するとともにElmo Canada Corp.の営業活動を終了し清算申請書類を提出いたしました。Elmo Canada Corp.の清算過程において、97百万円の特別利益が発生し、この特別利益を含む四半期純利益は324百万円となりました。

(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2月期第3四半期	9,082	3,028	33.3	360 45
18年2月期第3四半期	—	—	—	—
(参考)18年2月期	7,774	2,478	31.9	316 61

【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2月期第3四半期	168	△263	212	1,590
18年2月期第3四半期	—	—	—	—
(参考)18年2月期	377	△289	△84	1,453

(注)当連結会計年度より四半期財務・業績の開示を行っているため、前年同四半期実績及び増減率を記載しておりません。

[財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等]

当第3四半期末の財政状態は、前連結会計年度末と比較して、総資産は1,307百万円、負債は758百万円、純資産は549百万円それぞれ増加したことにより、自己資本比率は1.4%増加して33.3%となりました。

総資産の増加要因といたしましては主に、たな卸資産の増加等であり、負債の増加要因は主に、支払手形及び買掛金の増加等、株主資本の主な増加要因は自己株式処分差益219百万円であります。

第3四半期の連結キャッシュ・フローについては、「営業活動によるキャッシュ・フロー」が、168百万円の収入となる一方、「投資活動によるキャッシュ・フロー」は主に有形固定資産の取得により263百万円の支出となり、「財務活動によるキャッシュ・フロー」では主に自己株式の売却により212百万円の収入となりました。この結果、「現金及び現金同等物」の当第3四半期末残高は、前期末残高より136百万円増加して1,590百万円となりました。

○ 添付資料

(要約) 四半期連結貸借対照表、(要約) 四半期連結損益計算書など

以上

[参 考]

平成 19 年 2 月期の連結業績予想（平成 18 年 3 月 1 日 ～ 平成 19 年 2 月 28 日）

	売上高	経常利益	当期純利益
通 期	11,517 <sup>百万円</sup>	456 <sup>百万円</sup>	341 <sup>百万円</sup>

(参考) 1 株当たり予想当期純利益（通期） 35 円 90 銭

(注) 1 株当たり予想当期純利益（通期）は、公募株式数(500,000 株)及び自己株式(598,000 株)の処分を含めた予定期末発行済株式数(9,500,000 株)により算出しております。

[業績予想に関する定性的情報等]

平成 19 年 2 月期の業績予想につきましては、平成 19 年 1 月 10 日に発表しました予想に変更はありません。今後、業績予想に関して修正の必要が生じた場合には速やかに開示する予定であります。

※上記の予想は、本資料の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ます。従いまして、実際の業績は、今後様々な要因によって予想値と異なる結果となる可能性があります。

## 1. (要約) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成19年2月 期第3四半期末)	前年同四半期 (平成18年2月 期第3四半期末)	増 減		(参考) 平成18年2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	1,590,252	—	—	—	1,453,988
2. 受取手形及び売掛金	2,234,770	—	—	—	2,111,986
3. たな卸資産	2,511,154	—	—	—	1,662,291
4. そ の 他	523,000	—	—	—	413,173
5. 貸倒引当金	△24,975	—	—	—	△13,432
流動資産合計	6,834,202	—	—	—	5,628,007
II 固定資産					
1. 有形固定資産					
(1) 建物及び構築物	817,316	—	—	—	880,427
(2) 機械装置及び運搬具	34,076	—	—	—	23,217
(3) 土 地	147,850	—	—	—	129,737
(4) そ の 他	436,783	—	—	—	356,395
有形固定資産合計	1,436,027	—	—	—	1,389,777
2. 無形固定資産	132,391	—	—	—	70,218
3. 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	21,059	—	—	—	21,511
(2) そ の 他	665,247	—	—	—	671,730
(3) 貸倒引当金	△6,711	—	—	—	△6,930
投資その他の資産合計	679,595	—	—	—	686,312
固定資産合計	2,248,013	—	—	—	2,146,308
資産合計	9,082,216	—	—	—	7,774,316

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。なお、当連結会計年度から四半期連結貸借対照表の開示を行っているため、前年同四半期の項目については記載しておりません。

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成19年2月 期第3四半期末)	前年同四半期 (平成18年2月 期第3四半期末)	増 減		(参考) 平成18年2月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(負債の部)					
I 流動負債					
1. 支払手形及び買掛金	2,269,741	—	—	—	1,597,069
2. 短期借入金	1,500,000	—	—	—	1,500,000
3. 未払法人税等	119,965	—	—	—	75,996
4. そ の 他	642,484	—	—	—	549,842
流動負債合計	4,532,190	—	—	—	3,722,908
II 固定負債					
1. 退職給付引当金	1,495,346	—	—	—	1,532,404
2. 役員退職慰労引当金	2,000	—	—	—	21,100
3. そ の 他	24,307	—	—	—	19,405
固定負債合計	1,521,654	—	—	—	1,572,910
負債合計	6,053,844	—	—	—	5,295,818
(資本の部)					
I 資 本 金	—	—	—	—	450,000
II 資本剰余金	—	—	—	—	260,362
III 利益剰余金	—	—	—	—	1,841,274
IV その他有価証券評価差額金	—	—	—	—	1,290
V 為替換算調整勘定	—	—	—	—	75,950
VI 自 己 株 式	—	—	—	—	△150,381
資本合計	—	—	—	—	2,478,497
負債及び資本合計	—	—	—	—	7,774,316
(純資産の部)					
I 株 主 資 本					
1. 資 本 金	450,000	—	—	—	—
2. 資本剰余金	480,227	—	—	—	—
3. 利益剰余金	2,087,229	—	—	—	—
4. 自 己 株 式	△79,911	—	—	—	—
株主資本合計	2,937,546	—	—	—	—
II 評価・換算差額等					
1. その他有価証券評価差額金	823	—	—	—	—
2. 為替換算調整勘定	90,001	—	—	—	—
評価・換算差額等合計	90,825	—	—	—	—
純資産合計	3,028,371	—	—	—	—
負債、純資産合計	9,082,216	—	—	—	—

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。なお、当連結会計年度から四半期連結貸借対照表の開示を行っているため、前年同四半期の項目については記載しておりません。

2. (要約) 四半期連結損益計算書

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成19年2月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成18年2月期 第3四半期)	増 減		(参考) 平成18年2月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
I 売上高	8,165,920	—	—	—	10,434,525
II 売上原価	5,358,070	—	—	—	6,801,904
売上総利益	2,807,850	—	—	—	3,632,620
III 販売費及び一般 管理費	2,441,047	—	—	—	3,193,742
営業利益	366,802	—	—	—	438,878
IV 営業外収益	44,527	—	—	—	98,033
V 営業外費用	20,504	—	—	—	27,358
経常利益	390,825	—	—	—	509,552
VI 特別利益	108,866	—	—	—	44,401
VII 特別損失	6,216	—	—	—	35,472
税金等調整前 四半期(当期)純利益	493,475	—	—	—	518,481
税金費用	169,237	—	—	—	254,474
四半期(当期)純利益	324,237	—	—	—	264,006

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。なお、当連結会計年度から四半期連結損益計算書の開示を行っているため、前年同四半期の項目については記載しておりません。

3. (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

区 分	当四半期 (平成 19 年 2 月期 第 3 四半期)	前年同四半期 (平成 18 年 2 月期 第 3 四半期)	(参考) 平成 18 年 2 月期
	金 額	金 額	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 当期純利益	493,475	—	518,481
2. 減価償却費	258,478	—	285,187
3. 子会社清算益	△97,808	—	—
4. 売上債権の増 減額(△増加)	△117,519	—	198,995
5. たな卸資産の 増減額(△増加)	△843,244	—	95,463
6. 仕入債務の増 減額(△減少)	660,138	—	△285,465
7. その他	△32,515	—	△165,829
小 計	321,005	—	646,831
1. 利息及び配当 金の受取額	13,975	—	14,594
2. 利息の支払額	△5,577	—	△7,088
3. 法人税等の支 払額	△161,390	—	△277,293
営業活動によるキ ャッシュ・フロー	168,012	—	377,044
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	△319,819	—	△318,880
2. 有形固定資産の 売却による収入	17,926	—	46,490
3. 子会社の清算に よる収入	113,758	—	—
4. その他	△75,216	—	△16,637
投資活動によるキ ャッシュ・フロー	△263,351	—	△289,026

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。なお、当連結会計年度から四半期連結キャッシュ・フローの開示を行っているため、前年同四半期の項目については記載しておりません。

(単位：千円)

	当四半期 (平成19年2月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成18年2月期 第3四半期)	(参考) 平成18年2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			
1. 自己株式の取得による支出	△9,664	—	△122,850
2. 自己株式の売却による収入	300,000	—	18,900
3. 配当金の支払額	△78,283	—	△12,567
4. その他	—	—	31,594
財務活動によるキャッシュ・フロー	212,052	—	△84,923
Ⅳ 現金及び現金同等物に係る換算差額	19,550	—	71,765
Ⅴ 現金及び現金同等物の増加	136,263	—	74,859
Ⅵ 現金及び現金同等物の期首残高	1,453,988	—	1,379,128
Ⅶ 現金及び現金同等物の期末残高	1,590,252	—	1,453,988

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。なお、当連結会計年度から四半期連結キャッシュ・フローの開示を行っているため、前年同四半期の項目については記載しておりません。



#### 4. セグメント情報

##### [事業の種類別セグメント情報]

当社及び連結子会社の事業は光学機器関連事業ならびにこれらの付帯業務の単一事業であります。従いまして、開示対象となるセグメントはありませんので、記載を省略しております。

##### [所在地別セグメント情報]

当四半期（平成19年2月期第3四半期）

（単位：千円）

	日本	北米	欧州等	計	消去又は全社	連結
売上高	7,205,979	3,326,771	330,162	10,862,914	(2,696,993)	8,165,920
営業費用	6,894,051	3,142,224	310,577	10,346,853	(2,547,735)	7,799,117
営業利益	311,927	184,547	19,584	516,060	(149,257)	366,802

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。なお、当連結会計年度から四半期セグメント情報の開示を行っているため、前年同四半期実績については記載しておりません。

##### [海外売上高]

当四半期（平成19年2月期第3四半期）

（単位：千円）

	北米	欧州	その他の地域	計
売上高	3,307,398	359,409	163,499	3,830,306
連結売上高	—	—	—	8,165,920
連結売上高に占める海外売上高の割合(%)	40.5	4.4	2.0	46.9

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。なお、当連結会計年度から四半期セグメント情報の開示を行っているため、前年同四半期実績については記載しておりません。