



平成18年3月期 第1四半期財務・業績の概況（非連結）

平成17年8月5日

上場会社名 ネポン株式会社

(コード番号：7985 東証第二部)

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

代 表 者 役職名 代表取締役社長 福田 公一

問合せ先責任者 役職名 常務取締役兼常務執行役員管理本部長 内山 芳男 (TEL：(03)3409-3131)

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

たな卸資産は実地たな卸しを行っておりませんので、帳簿たな卸しにより算定しております。

最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無：無

公認会計士または監査法人による関与の状況：無

2. 平成18年3月期第1四半期財務・業績の概況（平成17年4月1日～平成17年6月30日）

(1) 経営成績の進捗状況

(百万円未満切捨て)

	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 %
平成18年3月期 第1四半期	1,287	19.1	381	-	391	-	240 -
平成17年3月期 第1四半期	1,591	-	-	-	-	-	- -
(参考)平成17年3月期	10,209		137		64		32

	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3月期 第1四半期	24	2	-	-
平成17年3月期 第1四半期	-	-	-	-
(参考)平成17年3月期	3	27	-	-

(注) 売上高以外の四半期経営成績の開示は当四半期より実施しておりますので、前年同四半期については記載しておりません。また、売上高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1四半期におけるわが国経済は、設備投資の増加や雇用情勢の改善、個人消費の持ち直しといった動きに支えられ緩やかな回復基調となる一方で、原油価格の高水準が続くなど懸念材料もあり、依然として厳しい状況が続いております。

当社の第1四半期は、熱機器部門を支える農用機器の不需要期に当たり、とりわけ主力の施設園芸用温風暖房機の出荷が夏以降の生産物価格や原油価格の動向に左右される状況が続いております。

このような状況の下、当社の第1四半期の業績は、農用機器部門においては高水準の原油価格が、施設園芸農家の設備投資意欲に影響を与え、さらに今年度より事業資金の制度が変更になりその取り組み遅れが施設園芸工事を遅らせる結果となり低調に推移しました。また前期後半から続く空調工事の受注減と併せ、売上高は12億8千7百万円（前年同期比19.1%減）となり、損益面においても、営業損失3億8千1百万円、経常損失3億9千1百万円、四半期純損失は、2億4千万円となりました。

(2) 財政状態の変動状況

	純 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
平成 18 年 3 月期 第 1 四半期	7,400	1,277	17.3	153 34
平成 17 年 3 月期 第 1 四半期	-	-	-	- -
(参考)平成 17 年 3 月期	8,263	1,532	18.5	153 34

[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
平成 18 年 3 月期 第 1 四半期	175	94	47	304
平成 17 年 3 月期 第 1 四半期	-	-	-	-
(参考)平成 17 年 3 月期	161	84	480	527

(注) 当四半期より四半期財政状態の開示を行っているため、前年四半期については記載しておりません。

[財政状態の変動状況に関する定性的情報等]

当社の第 1 四半期の財政状態は、夏以降の出荷に備えた施設園芸用温風暖房機の生産が不需要期と相まって在庫が増加し、売上債権と仕入債務が各々減少する傾向となっております。

従いまして、当第 1 四半期の営業活動によるキャッシュ・フローは、売上債権の大幅な減少にもかかわらず、棚卸資産の増加や仕入債務の減少等により 1 億 7 千 5 百万円の減少となりました。投資活動によるキャッシュ・フローは有形固定資産の取得等により 9 千 4 百万円の減少となり、財務活動によるキャッシュ・フローは短期借入金の増加等により 4 千 7 百万円の増加となりました。

以上の結果、当第 1 四半期における現金及び現金同等物は前事業年度末に比べ 2 億 2 千 2 百万円減少し、3 億 4 百万円となりました。

3. 平成 18 年 3 月期の業績予想 (平成 17 年 4 月 1 日～平成 18 年 3 月 31 日)

	予想売上高	予想経常利益	予想当期純利益
	百万円	百万円	百万円
中 間 期	4,500	160	100
通 期	10,200	100	50

(参考) 1 株当たり予想当期純利益(通期) 5 円 00 銭

[業績予測に関する定性的情報等]

業績は、前年割れで推移しておりますが、平成 17 年 1 月に投入しました新型施設園芸用温風暖房機の本格推進と、施設園芸工事の回復と光合成促進機の進展により前回公表(平成 17 年 5 月 18 日)の中間期及び通期の業績予想に修正はありません。

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、実際の実績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる可能性があります。

〔添付資料〕

1. (要約)四半期貸借対照表

(単位：千円)

区 分	当 四 半 期 (平成 18 年 3 月期 第 1 四 半 期 末)		参 考 (平成 17 年 3 月期)	
	金 額	構成比	金 額	構成比
(資 産 の 部)		%		%
・ 流 動 資 産				
現金及び預金	435,788		628,183	
受 取 手 形	643,885		461,279	
売 掛 金	1,081,871		2,395,450	
た な 卸 資 産	1,735,058		1,313,914	
繰延税金資産	205,365		57,108	
未 収 金	308,605		425,716	
そ の 他	57,512		63,809	
貸 倒 引 当 金	17,046		22,787	
流動資産合計	4,451,041	60.1	5,322,676	64.4
・ 固 定 資 産				
(1) 有形固定資産				
建 物	765,092		774,707	
機 械 及 び 装 置	125,445		128,237	
そ の 他	524,471		502,314	
有形固定資産合計	1,415,009	19.1	1,405,259	17.0
(2) 無形固定資産	151,932	2.0	147,302	1.8
(3) 投資その他の資産				
投資有価証券	537,204		568,897	
繰延税金資産	167,701		143,788	
保 険 積 立 金	451,619		445,827	
そ の 他	276,097		280,096	
貸 倒 引 当 金	50,571		50,582	
投資その他の資産合計	1,382,051	18.8	1,388,027	16.8
固定資産合計	2,948,992	39.9	2,940,590	35.6
資 産 合 計	7,400,034	100.0	8,263,267	100.0

(単位：千円)

区 分	当 四 半 期 (平成 18 年 3 月期 第 1 四 半 期 末)		参 考 (平成 17 年 3 月期)	
	金 額	構成比	金 額	構成比
(負 債 の 部)		%		%
・ 流 動 負 債				
支 払 手 形	1,331,566		1,487,912	
買 掛 金	405,901		807,769	
短 期 借 入 金	2,698,000		2,621,000	
未 払 費 用	136,765		202,810	
未 払 法 人 税 等	2,168		26,002	
未 払 消 費 税 等	-		28,155	
そ の 他	83,548		85,692	
流動負債合計	4,657,950	62.9	5,259,342	63.7
・ 固 定 負 債				
長 期 借 入 金	705,500		735,000	
退職給付引当金	755,146		732,317	
そ の 他	3,876		3,877	
固定負債合計	1,464,522	19.8	1,471,194	17.8
負 債 合 計	6,122,472	82.7	6,730,537	81.5
(資 本 の 部)				
・ 資 本 金	501,424	6.8	501,424	6.1
・ 資 本 剰 余 金	390,463	5.3	390,463	4.7
・ 利 益 剰 余 金	277,298	3.8	517,407	6.3
・ その他有価証券評価差額金	113,961	1.5	128,999	1.5
・ 自 己 株 式	5,585	0.1	5,564	0.1
資 本 合 計	1,277,561	17.3	1,532,730	18.5
負債及び資本合計	7,400,034	100.0	8,263,267	100.0

2 (要約)四半期損益計算書

(単位：千円)

区 分	当 四 半 期 (平成 18 年 3 月期 第 1 四 半 期)		参 考 (平成 17 年 3 月期)	
	金 額	構成比	金 額	構成比
・ 売 上 高	1,287,828	100.0	10,209,134	100.0
・ 売 上 原 価	945,606	73.4	7,125,007	69.8
売 上 総 利 益	342,222	26.6	3,084,126	30.2
・ 販売費及び一般管理費	723,962	56.2	2,946,268	28.9
営業利益又は営業損失()	381,740	29.6	137,858	1.3
・ 営 業 外 収 益	301	1.1	827	0.3
受 取 利 息	13,514		28,174	
そ の 他	13,815		29,002	
営業外収益合計	13,815	1.8	80,835	1.0
・ 営 業 外 費 用	19,568		21,161	
支 払 利 息	3,742		101,997	
そ の 他	23,311	0.6	64,863	0.6
営業外費用合計	23,311	0.6	64,863	0.6
経常利益又は経常損失()	391,236	30.3	64,863	0.6
・ 特 別 利 益	2,868	0.2	-	0.6
貸倒引当金戻入益	-		49,135	
固 定 資 産 売 却 益	-		12,335	
投資有価証券売却益	2,868	0.5	61,471	0.5
特別利益合計	2,868		61,471	
・ 特 別 損 失	-		28,214	
貸倒引当金繰入額	741	0.1	2,617	0.1
固 定 資 産 除 却 損	-		4,000	
会 員 権 評 価 損	5,000		21,000	
役員退職慰労金	5,741	0.5	55,832	0.5
特別損失合計	5,741	0.5	55,832	0.5
税引前四半期純損失() 又は税引前当期純利益	394,110	30.6	70,503	0.7
法人税、住民税及び事業税	7,852	0.6	13,067	0.1
法 人 税 等 調 整 額	161,853	12.6	24,728	0.3
四半期純損失()又は 当 期 純 利 益	240,109	18.6	32,707	0.3
前 期 繰 越 利 益	81,003		48,296	
四半期末処理損失()又は 当 期 未 処 分 利 益	159,105		81,003	

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18年3月期 第 1 四 半 期)	参 考 (平成17年3月期)
区 分	金 額	金 額
・ 営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期純損失()又は税引 前当期純利益	394,110	70,503
減価償却費	29,683	128,373
保険返戻金	58	9,254
退職給付引当金の増減()額	22,828	32,610
貸倒引当金の増減()額	2,883	24,065
受取利息及び配当金	5,666	8,331
支払利息	19,568	80,835
有形固定資産売却益	-	49,135
有形固定資産除却損	741	2,617
会員権評価損	-	4,000
売上債権の減少額	1,132,745	181,074
たな卸資産の増()減額	420,578	164,696
仕入債務の減少額	558,213	236,370
その他	46,494	77,801
小計	129,448	242,661
利息及び配当金の受取額	5,668	9,037
利息の支払額	20,045	82,098
法人税等の支払額	31,685	8,082
営業活動によるキャッシュ・フロー	175,511	161,517
・ 投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の取得による支出	30,000	306,000
定期預金の満期による収入	-	351,000
有形固定資産の取得による支出	60,803	70,070
有形固定資産の売却による収入	-	152,601
無形固定資産の取得による支出	7,246	103,069
投資有価証券の取得による支出	301	1,191
投資有価証券の売却による収入	-	22,004
保険積立金の満期・解約による収入	914	109,673
保険積立金の保険契約に基づく支出	6,647	90,868
その他	9,722	20,258
投資活動によるキャッシュ・フロー	94,362	84,337
・ 財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	150,000	240,000
短期借入金の返済による支出	100,000	557,500
長期借入れによる収入	100,000	320,000
長期借入金の返済による支出	102,500	482,100
自己株式の取得による支出	21,238	670
配当金の支払額	-	14
財務活動によるキャッシュ・フロー	47,478	480,284
・ 現金及び現金同等物の減少額	222,395	234,429
現金及び現金同等物の期首残高	527,183	682,480
・ 合併に伴う現金及び現金同等物の増加額	-	79,132
・ 現金及び現金同等物の期末残高	304,788	527,183