

平成 17 年 8 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（個別）



平成 17 年 7 月 15 日
（JASDAQ・コード番号：3377）

会 社 名 株式会社アイケイコーポレーション
(URL <http://www.ikco.co.jp/>)
問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 加藤 義博
経営管理室・人財管理
責任者役職・氏名 室・経営企画室管掌 松本 博幸 TEL (03)5773-8414
取 締 役

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
税金費用の計算等については、簡便な方法を採用しております。
最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無
公認会計士又は監査法人による関与の有無 : 無
当事業年度より四半期実績の開示を行っているため、前年同四半期の実績及び増減率については記載しておりません。

2. 平成 17 年 8 月期第 3 四半期財務・業績の概況(平成 16 年 9 月 1 日～平成 17 年 5 月 31 日)

(1) 経営成績（個別）の進捗状況

(注)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	%
平成 17 年 8 月期第 3 四半期	8,835	(-)	646	(-)	683	(-)	403	(-)
平成 16 年 8 月期第 3 四半期	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(参考)平成 16 年 8 月期	9,708	(16.1)	21	(96.1)	86	(84.9)	50	(84.8)

	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 17 年 8 月期第 3 四半期	38,165	02	-	-
平成 16 年 8 月期第 3 四半期	-	-	-	-
(参考)平成 16 年 8 月期	4,769	13	-	-

(注) 1. 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年比増減率を示しております。

2. 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額については、新株予約権の残高がありますが、当社株式は第3四半期末現在非上場であり、期中平均株価が把握できませんので記載しておりません。

[経営成績（個別）の進捗状況に関する定性的情報等]

当第3四半期におけるわが国経済は、企業業績の改善により設備投資の増加が見られたものの、個人消費は伸び悩み、景気の減速感が増しております。

このような厳しい状況の中、当社は人材の育成・営業効率の向上・コストの削減等に積極的に取り組んでまいりました。当第3四半期の業績に関しましては、複数広告媒体への出稿とロードサイド型店舗出店のシ

ナジー効果が顕著となり、収益の増加に寄与いたしました。また販売費及び一般管理費の削減効果も営業利益を押し上げる結果となりました。その結果、当第3四半期は売上高 8,835 百万円となり、営業利益 646 百万円、経常利益 683 百万円、当第3四半期純利益 403 百万円となりました。

(2) 財政状態(個別)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
平成17年8月期第3四半期	2,925	1,412	48.3	133,781 35
平成16年8月期第3四半期	-	-	-	- -
(参考)平成16年8月期	2,259	1,009	44.7	95,616 33

[財政状態(個別)の変動状況に関する定性的情報等]

当第3四半期の財政状態は、前事業年度と比較し、総資産は 665 百万円増加し、株主資本は 403 百万円増加となりました。

(3) 個別キャッシュ・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17年8月期第3四半期	592	290	13	1,411
平成16年8月期第3四半期	-	-	-	-
(参考)平成16年8月期	62	322	239	1,122

[個別キャッシュ・フローの状況に関する定性的情報等]

当第3四半期のキャッシュ・フローは、投資活動、財務活動によるキャッシュ・フローがマイナスとなる一方、営業活動によるキャッシュ・フローがプラスとなり、全体では 288 百万円の増加となりました。

当第3四半期の現金及び現金同等物の残高は、1,411 百万円となっております。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第3四半期における営業活動による資金の増加は 592 百万円となりました。これは主に車輛売買に伴う営業収入の増加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)

当第3四半期における投資活動による資金の減少は 290 百万円となりました。これは主に無形固定資産の取得に伴う支出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)

当第3四半期における財務活動による資金の減少は 13 百万円となりました。これは主に長期借入金の約定返済による支出によるものであります。

添付資料

- ・(要約) 四半期貸借対照表
- ・(要約) 四半期損益計算書
- ・(要約) 四半期キャッシュ・フロー計算書

3. 平成 17 年 8 月期の業績予想（平成 16 年 9 月 1 日～平成 17 年 8 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	12,065	714	413

（参考） 1 株当たり予想当期純利益（通期）38,142 円 94 銭

1 株当たり予想当期純利益は平成 17 年 6 月 30 日にジャスダック市場に上場したことにともなう公募株式数（1,600 株）を含めた期中平均株式数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 17 年 6 月 30 日に発表いたしました、平成 17 年 8 月期の業績予想を修正しております。修正内容については、本日発表しております「平成 17 年 8 月期業績予想の修正に関するお知らせ」に記載のとおりとなっております。

【添付資料】

四半期（要約）財務諸表等

（１）四半期（要約）貸借対照表

区分	当第3四半期 (平成17年5月31日現在)		前事業年度 (平成16年8月31日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)				
流動資産				
1. 現金及び預金	1,411,451		1,122,484	
2. 売掛金	20,972		48,800	
3. たな卸資産	429,247		271,108	
4. 前払費用	250,120		250,086	
5. 繰延税金資産	15,338		5,973	
6. その他	19,278		13,849	
貸倒引当金	195		221	
流動資産合計	2,146,214	73.4	1,712,081	75.8
固定資産				
1. 有形固定資産				
(1)建物及び構築物	218,799		189,635	
(2)その他	46,261		45,120	
有形固定資産合計	265,061		234,755	
2. 無形固定資産				
(1)ソフトウェア	311,447		50,286	
(2)その他	5,516		67,936	
無形固定資産合計	316,964		118,223	
3. 投資その他の資産				
(1)敷金・保証金	171,015		157,884	
(2)繰延税金資産	12,774		16,086	
(3)その他	16,247		20,312	
貸倒引当金	3,046		56	
投資その他の資産合計	196,990		194,227	
固定資産合計	779,015	26.6	547,207	24.2
資産合計	2,925,230	100.0	2,259,288	100.0

区分	当第3四半期 (平成17年5月31日現在)		前事業年度 (平成16年8月31日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(負債の部)				
流動負債	1,382,276	47.2	912,600	40.4
1. 買掛金	33,918		20,580	
2. 短期借入金	768,000		568,000	
3. 未払金	219,120		183,966	
4. 未払法人税等	267,484		38,082	
5. その他	93,753		101,971	
固定負債	130,222	4.5	336,979	14.9
1. 長期借入金	63,000		264,000	
2. その他	67,222		72,979	
負債合計	1,512,499	51.7	1,249,580	55.3
(資本の部)				
資本金	99,320	3.4	99,320	4.4
資本剰余金	24,383	0.8	24,383	1.1
利益剰余金	1,289,027	44.1	886,005	39.2
資本合計	1,412,731	48.3	1,009,708	44.7
負債及び資本合計	2,925,230	100.0	2,259,288	100.0

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(2) 四半期 (要約) 損益計算書

区分	当第 3 四半期 (自 平成16年 9 月 1 日 至 平成17年 5 月31日)		前事業年度 (自 平成15年 9 月 1 日 至 平成16年 8 月31日)	
	金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)
売上高	8,835,836	100.0	9,708,727	100.0
売上原価	4,459,784	50.5	4,875,672	50.2
売上総利益	4,376,052	49.5	4,833,055	49.8
販売費及び一般管理費	3,729,378	42.2	4,811,683	49.6
営業利益	646,673	7.3	21,371	0.2
営業外収益	50,215	0.6	72,268	0.8
営業外費用	13,712	0.2	7,203	0.1
経常利益	683,177	7.7	86,436	0.9
特別利益	35	0.0	5,276	0.0
特別損失	3,731	0.0	1,342	0.0
税引前四半期 (当期) 純利益	679,481	7.7	90,370	0.9
税金費用	276,459	3.1	40,008	0.4
四半期 (当期) 純利益	403,022	4.6	50,362	0.5

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(3) 四半期 (要約) キャッシュ・フロー計算書

	当第3四半期 (自 平成16年9月1日 至 平成17年5月31日)	前事業年度 (自 平成15年9月1日 至 平成16年8月31日)
区分	金額 (千円)	金額 (千円)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期 (当期) 純利益	679,481	90,370
減価償却費	60,304	44,517
売上債権の増減額 (増加:)	27,827	42,494
たな卸資産の増加額	158,139	119,924
仕入債務の増加額	13,338	8,617
その他	36,025	58,083
小計	658,838	39,169
法人税等の支払額	58,584	99,135
その他	7,603	2,294
営業活動によるキャッシュ・フロー	592,650	62,260
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	40,479	150,166
無形固定資産の取得による支出	230,855	117,181
その他	18,694	55,575
投資活動によるキャッシュ・フロー	290,029	322,923
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増加額	200,000	215,500
長期借入金の返済による支出	201,000	176,500
その他	12,654	200,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	13,654	239,000
現金及び現金同等物の増減額	288,967	146,184
現金及び現金同等物の期首残高	1,122,484	1,268,668
現金及び現金同等物の期末残高	1,411,451	1,122,484

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。