

平成16年3月期 第3四半期業績の概況（連結）

平成16年2月16日

上場会社名 株式会社 ケー・エフ・シー

上場取引所（所属部）大証（市場第2部）

コード番号 3420

本店所在都道府県 大阪府

（URL <http://www.kfc-net.co.jp/>）

問合せ先 代表者役職氏名 代表取締役社長 吉田 隆興

責任者役職氏名 常務取締役管理統括部長 山口 宏 TEL (06) 6363-4188

1. 四半期業績の概況の作成等に係る事項

会計処理の方法の最近連結会計年度における認識の方法との相違の有無：無

連結及び持分法の適用範囲の異動の状況：無

公認会計士又は監査法人による関与の有無：有（連結財務諸表全体及びその作成過程に関する質問・分析の手続を主体としたレビュー手続）

2. 平成16年3月期第3四半期の業績概況（平成15年4月1日～平成15年12月31日）

(1) 経営成績（連結）の進捗状況

（百万円未満切捨て表示）

	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	%
16年3月期第3四半期	15,310	(-)	559	(-)	601	(-)	453	(-)
15年3月期第3四半期	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
（参考）15年3月期	28,597		623		549		57	

	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
16年3月期第3四半期	66	73		
15年3月期第3四半期	-	-		
（参考）15年3月期	10	52		

（注）第3四半期開示がはじめてであるため、前年同四半期の実績及び増減率の記載は行っておりません。

[経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等]

当第3四半期のわが国経済は、政府・日銀などの景気判断によると景気は回復傾向にあり、又、素材関連やIT関連製品などの一部製造業においては好調な動きを見せておりますが、一方経済動向では円高の進行に加え原油・鉄鋼などの原料価格の高騰や社会情勢においてもイラク問題やBSE問題などの不透明な状況も発生しております。

当社の関連する建設業界におきましても、公共投資の縮小や受注価格競争の激化等厳しい経営環境が続いております。

このような状況のもとで当社グループは前期に引続き受注物件の採算性の向上に取り組むとともに、コスト削減にも努めてまいりました。

この結果、当第3四半期までの売上高は153億10百万円、経常損失が6億1百万円、当第3四半期純損失が4億53百万円となりました。

なお、当社の業績は、建設業界の受注形態の特性上季節的な変動があり、売上高が下期、特に第4四半期に計上される割合が高くなっております。又、営業損益面につきましても第3四半期までは当初から損失を予定せざるを得ない状況にあり、売上比率の最も高い第4四半期において通期の利益目標が実現される見込みであります。

(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
16年3月期第3四半期	21,768	3,840	17.6	566	57
15年3月期第3四半期	-	-	-	-	-
（参考）15年3月期	24,598	4,140	16.8	606	70

【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 四半期末（期末）残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
16年3月期第3四半期	75	89	1,220	1,716
15年3月期第3四半期	-	-	-	-
（参考）15年3月期	716	251	219	2,771

[財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等]

当第3四半期における総資産は217億68百万円と前連結会計年度末に比べ、28億30百万円減少しました。これは主として、受取手形及び完成工事未収入金の減少によるものであります。又、負債は179億27百万円と前連結会計年度末に比べ、25億30百万円減少しました。これは、主として支払手形と短期借入金の減少によるものであります。なお、株主資本は38億40百万円となり、株主資本比率は前連結会計年度末に比べ0.8%増加しております。

連結キャッシュ・フローの状況

当第3四半期における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ10億55百万円減少し、17億16百万円となりました。

各キャッシュ・フローの状況は以下のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動における資金は、税金等調整前四半期純損失が6億15百万円と仕入債務の減少が18億26百万円になったものの、売上債権の減少と未成工事受入金及び前受金の増加が37億43百万円あったことなどにより、75百万円の収入となりました。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動における資金は、投資有価証券の売却により55百万円の収入があったことなどにより、89百万円の収入となりました。

（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、短期借入金の返済を進めたことなどにより、12億20百万円の支出となりました。

3. 16年3月期の連結業績予想（平成15年4月1日～平成16年3月31日）

平成16年3月期の業績予想につきましては、平成15年12月12日に公表した数値を変更しておりません。

添付資料

- ・第3四半期連結貸借対照表
- ・第3四半期連結損益計算書
- ・第3四半期連結剰余金計算書
- ・第3四半期連結キャッシュ・フロー計算書
- ・生産、受注及び販売の状況
- ・セグメント情報

添付資料

第3四半期連結財務諸表等

1. 第3四半期連結貸借対照表

区分	当第3四半期 (平成15年12月31日現在)		前連結会計年度 (平成15年3月31日現在)	
	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	1,716,060		2,771,188	
2. 受取手形	4,120,186		5,252,926	
3. 売掛金	2,361,365		2,668,139	
4. 完成工事未収入金	1,035,464		2,697,805	
5. 未成工事支出金	1,595,605		733,916	
6. その他たな卸資産	1,420,738		1,278,539	
7. 繰延税金資産	335,104		156,105	
8. その他	452,537		330,258	
9. 貸倒引当金	170,229		258,814	
流動資産合計	12,866,833	59.1	15,630,064	63.5
固定資産				
1. 有形固定資産				
(1) 建物及び構築物	2,867,831		2,876,728	
減価償却累計額	803,259	2,064,572	748,869	2,127,859
(2) 機械装置及び運搬具	1,426,678		1,495,136	
減価償却累計額	1,058,041	368,636	1,028,168	466,968
(3) 工具器具備品	221,527		215,436	
減価償却累計額	178,742	42,785	164,564	50,872
(4) 土地	4,106,778		4,107,498	
有形固定資産合計	6,582,773	30.3	6,753,198	27.5
2. 無形固定資産				
(1) ソフトウェア	71,032		121,179	
(2) 特許権	125,104		141,543	
(3) その他	23,500		24,422	
無形固定資産合計	219,636	1.0	287,146	1.2
3. 投資その他の資産				
(1) 投資有価証券	1,186,354		775,516	
(2) 繰延税金資産	206,272		390,273	
(3) 長期性預金	300,000		300,000	
(4) その他	514,579		599,701	
(5) 貸倒引当金	111,632		138,266	
投資その他の資産合計	2,095,574	9.6	1,927,225	7.8
固定資産合計	8,897,984	40.9	8,967,570	36.5
繰延資産	3,533	0.0	1,208	0.0
資産合計	21,768,351	100.0	24,598,843	100.0

区分	当第3四半期 (平成15年12月31日現在)		前連結会計年度 (平成15年3月31日現在)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(負債の部)				
流動負債				
1. 支払手形	5,025,919		6,345,147	
2. 買掛金	917,798		994,764	
3. 工事未払金	716,084		1,112,556	
4. 短期借入金	1,600,000		2,900,000	
5. 1年以内に返済予定の長期借入金	1,917,817		1,888,284	
6. 1年以内に償還予定の社債	200,000		200,000	
7. 未払法人税等	1,938		210,188	
8. 未成工事受入金及び前受金	1,216,444		464,770	
9. その他	705,697		892,058	
流動負債合計	12,301,700	56.5	15,007,770	61.0
固定負債				
1. 社債	1,100,000		1,050,000	
2. 長期借入金	4,023,000		3,922,724	
3. 退職給付引当金	278,428		221,397	
4. 役員退職慰労引当金	223,716		256,416	
5. 繰延税金負債	753		252	
固定負債合計	5,625,898	25.9	5,450,791	22.2
負債合計	17,927,599	82.4	20,458,561	83.2
(資本の部)				
資本金	565,295	2.6	565,295	2.3
資本剰余金	376,857	1.7	376,857	1.5
利益剰余金	3,330,736	15.3	3,872,694	15.7
その他有価証券評価差額金	204,403	0.9	51,287	0.2
為替換算調整勘定	27,241	0.1	35,347	0.1
自己株式	609,299	2.8	587,930	2.4
資本合計	3,840,751	17.6	4,140,281	16.8
負債及び資本合計	21,768,351	100.0	24,598,843	100.0

2. 第3四半期連結損益計算書

区分	当第3四半期 (自平成15年4月1日 至平成15年12月31日)		前連結会計年度 (自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)	
	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)
売上高				
1. 商品売上高	9,678,994		15,973,521	
2. 完成工事高	5,631,827	15,310,822	12,624,322	28,597,843
売上原価				
1. 商品売上原価	7,052,350		11,997,978	
2. 完成工事原価	4,838,706	11,891,057	10,242,240	22,240,218
売上総利益				
1. 商品売上総利益	2,626,644		3,975,543	
2. 完成工事総利益	793,121	3,419,765	2,382,082	6,357,625
販売費及び一般管理費				
1. 荷造発送費	560,450		885,884	
2. 販売手数料	43,305		98,924	
3. 貸倒引当金繰入額	-		64,477	
4. 役員報酬及び給料手当	1,576,166		2,321,392	
5. 退職給付費用	168,570		201,610	
6. 役員退職慰労引当金繰入額	24,234		35,400	
7. 接待交際費	43,982		51,755	
8. 福利厚生費	359,011		468,319	
9. 賃借料	261,437		374,659	
10. 減価償却費	219,403		288,344	
11. その他	722,673	3,979,235	943,329	5,734,099
営業利益又は営業損失()		559,469		623,525
営業外収益				
1. 受取利息	350		6,508	
2. 受取配当金	13,377		8,465	
3. 仕入割引	4,711		3,411	
4. 受取家賃	12,177		15,657	
5. 破産債権配当金	1,464		1,624	
6. 保険解約返戻金	5,290		-	
7. その他	19,065	56,438	43,579	79,246
営業外費用				
1. 支払利息	93,415		142,737	
2. その他	5,249	98,665	10,760	153,498
経常利益又は経常損失()		601,696		549,273
特別利益				
1. 固定資産売却益	1,138		831	
2. 匿名組合事業利益	-		211,613	
3. 投資有価証券売却益	37,345		-	
4. 貸倒引当金戻入益	-		1,183	
5. その他	1,360	39,844	1,993	215,622
特別損失				
1. 固定資産売却損	651		4,588	
2. 固定資産除却損	4,762		4,747	
3. 投資有価証券評価損	-		265,859	
4. ゴルフ会員権評価損	5,400		8,500	
5. 貸倒引当金繰入額	8,568		59,255	
6. 貸倒損失	14,875		206,234	
7. 役員退職慰労金	9,345		10,575	
8. その他	9,855	53,458	133,525	693,286
税金等調整前四半期純損失() 又は税金等調整前当期純利益		615,311		71,609
法人税、住民税及び事業税	5,972		216,822	
法人税等調整額	168,138	162,166	87,223	129,598
四半期(当期)純損失		453,144		57,989

3. 第3四半期連結剰余金計算書

	当第3四半期 (自 平成15年4月1日 至 平成15年12月31日)		前連結会計年度 (自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日)	
区分	金額(千円)		金額(千円)	
(資本剰余金の部)				
資本剰余金期首残高		376,857		-
1. 資本準備金期首残高		-		376,857
資本剰余金四半期末(期末)残高		376,857		376,857
(利益剰余金の部)				
利益剰余金期首残高		3,872,694		-
1. 連結剰余金期首残高		-		4,007,453
利益剰余金減少高				
1. 四半期(当期)純損失	453,144		57,989	
2. 配当金	74,813		76,285	
3. 役員賞与	14,000		-	
4. 持分法適用除外による減少高	-	541,957	484	134,758
利益剰余金四半期末(期末)残高		3,330,736		3,872,694

4. 第3四半期連結キャッシュ・フロー計算書

	当第3四半期 (自 平成15年4月1日 至 平成15年12月31日)	前連結会計年度 (自 平成14年4月1日 至 平成15年3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		
税金等調整前四半期純損失()又は税金等調整前当期純利益	615,311	71,609
減価償却費	232,844	344,389
匿名組合事業利益	-	211,613
退職給付引当金の増加額	57,031	44,394
役員退職慰労引当金の減少額	32,699	35,450
貸倒引当金の減少額	115,219	292,353
貸倒損失	-	207,421
受取利息及び受取配当金	13,728	14,974
支払利息	93,415	142,737
社債発行差金償却	375	500
社債発行費償却	900	-
有形固定資産売却益	1,138	831
有形固定資産売却損	651	4,588
有形固定資産除却損	4,762	4,747
投資有価証券売却益	37,345	-
投資有価証券評価損	-	265,859
売上債権の減少額	2,992,610	427,241
未成工事受入金及び前受金の増加額	751,024	94,614
棚卸資産の増加額	990,308	5,594
仕入債務の減少額	1,826,824	24,753
未払消費税等の増減額(減少:)	83,863	32,078
役員賞与の支払額	14,000	-
その他	56,946	130,251
小計	346,229	1,184,863
利息及び配当金の受取額	13,844	14,916
利息の支払額	70,738	150,349
法人税等の支払額	214,222	332,568
営業活動によるキャッシュ・フロー	75,113	716,862
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	-	300,000
有価証券の償還による収入	-	300,000
匿名組合分配金の返戻による収入	-	104,588
投資有価証券の売却による収入	55,840	-
投資有価証券の取得による支出	-	225,635
有形固定資産の売却による収入	3,250	2,004
有形固定資産の取得による支出	2,434	113,886
無形固定資産の取得による支出	-	49,744
貸付金の回収による収入	10,629	26,204
貸付けによる支出	2,920	1,500
その他	25,408	6,157
投資活動によるキャッシュ・フロー	89,773	251,812
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の増減額(減少:)	1,300,000	1,050,000
長期借入金による収入	2,900,000	1,200,000
長期借入金の返済による支出	2,770,274	2,060,095
社債の発行による収入	196,400	-
社債の償還による支出	150,000	200,000
自己株式の取得による支出	21,368	132,780
配当金の支払額	74,786	76,660
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,220,029	219,535
現金及び現金同等物に係る換算差額	15	3
現金及び現金同等物の増減額	1,055,127	245,517
現金及び現金同等物の期首残高	2,771,188	2,525,670
現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高	1,716,060	2,771,188

5. 生産、受注及び販売の状況

(1) 部門別商品売上高

区分		当第3四半期 (自 平成15年 4月1日 至 平成15年12月31日)		前連結会計年度 (自 平成14年 4月1日 至 平成15年3月31日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
建設資材部門	商品売上高	4,039,452		4,073,854	
	完成工事高	3,975,816		4,812,190	
	計	8,015,268	52.3	8,886,045	31.1
トンネル掘削資材部門	商品売上高	4,583,861		8,872,699	
	完成工事高	322,053		536,576	
	計	4,905,915	32.0	9,409,276	32.9
建設工事部門	商品売上高	158,979		1,795,912	
	完成工事高	1,333,957		7,275,555	
	計	1,492,937	9.8	9,071,467	31.7
一般消費財部門	商品売上高	896,701		1,231,054	
	完成工事高	-		-	
	計	896,701	5.9	1,231,054	4.3
合計	商品売上高	9,678,994		15,973,521	
	完成工事高	5,631,827		12,624,322	
	計	15,310,822	100.0	28,597,843	100.0

(2) 工種別完成工事高

区分	当第3四半期 (自 平成15年 4月1日 至 平成15年12月31日)		前連結会計年度 (自 平成14年 4月1日 至 平成15年3月31日)	
	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
環境工事	715,964	12.7	2,698,017	21.4
リフレッシュ工事	376,667	6.7	1,407,384	11.1
トンネル及びその他の設備関連工事	1,221,168	21.7	3,546,464	28.1
耐震関連工事	1,930,975	34.3	2,739,780	21.7
その他の工事	1,387,052	24.6	2,232,675	17.7
合計	5,631,827	100.0	12,624,322	100.0

(3) 工種別受注工事高

区分	当第3四半期 (自 平成15年 4月1日 至 平成15年12月31日)		前連結会計年度 (自 平成14年 4月1日 至 平成15年3月31日)	
	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
環境工事	1,201,317	16.4	2,201,069	21.5
リフレッシュ工事	662,807	9.1	1,019,128	9.9
トンネル及びその他の設備関連工事	1,707,388	23.3	2,263,699	22.1
耐震関連工事	2,331,396	31.9	2,405,000	23.5
その他の工事	1,413,399	19.3	2,358,388	23.0
合計	7,316,310	100.0	10,247,286	100.0

(4) 工種別繰越工事高

区分	当第3四半期 (自 平成15年 4月1日 至 平成15年12月31日)		前連結会計年度 (自 平成14年 4月1日 至 平成15年3月31日)	
	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
環境工事	1,112,663	25.0	627,310	22.7
リフレッシュ工事	320,254	7.2	34,114	1.3
トンネル及びその他の設備関連工事	1,260,155	28.3	773,935	28.0
耐震関連工事	1,083,492	24.4	683,071	24.7
その他の工事	670,840	15.1	644,492	23.3
合計	4,447,406	100.0	2,762,923	100.0

6. セグメント情報

【事業の種類別セグメント情報】

当社の企業集団は、各種あと施工アンカー類の販売・施工、トンネル支保材・防水シートの販売、トンネル内装及び耐震関連工事等を主事業としてトータル的に行っております。

当第3四半期（自 平成15年4月1日 至 平成15年12月31日）

上記主事業のセグメント売上高、営業利益の金額は、全セグメントの売上高の合計、営業利益の金額の合計額に占める割合がいずれも90%超であるため、記載を省略しております。

前連結会計年度（自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日）

上記主事業のセグメント売上高、営業利益及び資産の額は、全セグメントの売上高の合計、営業利益及び全セグメント資産の金額の合計に占める割合がいずれも90%超であるため、記載を省略しております。

【所在地別セグメント情報】

当第3四半期（自 平成15年4月1日 至 平成15年12月31日）

本邦の売上高は、全セグメントの売上高の合計に占める割合がいずれも90%超であるため、記載を省略しております。

前連結会計年度（自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日）

本邦の売上高及び資産の金額は、全セグメントの売上高の合計及び全セグメント資産の金額の合計額に占める割合がいずれも90%超であるため、記載を省略しております。

【海外売上高】

当第3四半期（自 平成15年4月1日 至 平成15年12月31日）

海外売上高は連結売上高の10%未満のため、記載を省略しております。

前連結会計年度（自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日）

海外売上高は連結売上高の10%未満のため、記載を省略しております。