

## 平成17年7月期 第3四半期財務・業績の概況（非連結）

平成17年5月20日

会社名 ゼネラルパッカー株式会社 (JASDAQ コード番号: 6267)  
 (URL <http://www.general-packer.co.jp>)  
 代表者 役職名 代表取締役社長  
 氏名 原 淳  
 問い合わせ先 責任者役職名 専務取締役管理部長  
 氏名 池澤 晃 (Tel : (0568) 23 - 3111(代表))

### 1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

会計処理の方法の最近会計年度における方法との相違の有無 : 有

- ・ たな卸資産の計上は、当中間会計期間末の実地棚卸高を基準に算出した帳簿たな卸高によっております。
- ・ 固定資産の減価償却費は、年度見込額のうち期間対応分を計上しております。
- ・ その他影響額が僅少なものについては、一部簡便的な方法によっております。

### 2. 平成17年7月期第3四半期財務・業績の概況（平成16年8月1日～平成17年4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	%
17年7月期第3四半期	2,056	22.8	65	-	60	-	30	-
16年7月期第3四半期	2,663	-	196	-	208	-	126	-
(参考)16年7月期	3,983		401		412		249	

	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
17年7月期第3四半期	6	69	-	
16年7月期第3四半期	29	65	-	
(参考)16年7月期	49	47	-	

(注)1. 売上高、営業利益等は、当該四半期までの累計値であります。

2. 売上高におけるパーセント表示は、前年第3四半期に対する増減率であります。なお、平成16年7月期第3四半期の前年同四半期との比較増減率については、平成15年7月期第3四半期財務諸表を作成しておりませんので、記載しておりません。
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、潜在株式がないため、記載しておりません。
4. 当四半期数値は監査法人による監査を受けておりません。

#### [ 経営成績の進捗状況に関する定性的情報等 ]

当社の各四半期の売上高は、受注案件の売上計上時期の偏りと高額案件の有無等により、大きく変動する傾向にあります。一方、販売費及び一般管理費は比較的に変動が少ないことから、利益につきましても、売上高に大きく影響を受けるため、各四半期の業績は大きく変動する傾向があります。特に当期につきましては、最大需要先の食品業界の設備投資時期のずれ込み等の影響もあり、第4四半期に売上高が大幅に偏る傾向となっております。

当第3四半期における業績は、医療分野・健康食品関連業界等への積極的な受注活動等により、受注高は前年同期実績を大幅に上回る状況で推移しております。

一方、売上高については、当第3四半期までに売上計上が可能な案件の受注が低迷したことから、中間期の売上高の落ち込みを回復（第3四半期のみの売上高は前年同期実績と同程度）できず前年同期実績を大幅に下回る結果となりました。また、売上高が低迷する中で販売費及び一般管理費の抑制に努めましたが、中間期で営業損失となるとともに、第3四半期も高粗利益機種の販売台数が少なく、売上高総利益率が低迷したことから、当第3四半期も営業損失となりました。

以上の結果、当第3四半期の売上高は2,056百万円、経常損失は60百万円、四半期純損失は30百万円となりました。

## (2) 財政状態の変動状況

	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
17年7月期第3四半期	4,201	2,461	58.6	547 51
16年7月期第3四半期	3,968	2,468	62.2	549 11
(参考)16年7月期	4,463	2,587	58.0	567 68

## (3) 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
17年7月期第3四半期	78	98	61	1,452
16年7月期第3四半期	429	72	214	1,685
(参考)16年7月期	309	102	213	1,534

### [ 財政状態の変動状況に関する定性的情報等 ]

当第3四半期における当社の現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、売上債権の大幅な減少はあったものの、税金等調整前四半期純損失の計上やたな卸資産の増加、新株の発行による獲得資金がなかったこと等により前第3四半期末に比べ232百万円減少し、当第3四半期末には1,452百万円（前年同期比13.8%減）となりました。

また当第3四半期における各キャッシュ・フロー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)

営業活動の結果獲得した資金は78百万円となり、前第3四半期の獲得資金429百万円に比べ351百万円獲得資金が減少いたしました。この主たる要因は、売上債権が前第3四半期は309百万円の減少に対し、当第3四半期においては683百万円の減少がみられたものの、当第3四半期は税金等調整前四半期純損失を60百万円計上し、前第3四半期の税金等調整前四半期純利益213百万円に比べ274百万円減少したことや、たな卸資産が前第3四半期において11百万円増加していたことに対し、当第3四半期では246百万円増加したためであります。また、未収入金が前第3四半期では129百万円減少していたことに対し、当第3四半期においては100百万円増加していること等により、獲得資金は減少しております。

#### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は98百万円となり、前第3四半期の資金使用72百万円に比べ26百万円資金使用が増加いたしました。これは、有形固定資産の取得による支出が前第3四半期の68百万円から当第3四半期においては86百万円へと増加したこと等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)

財務活動の結果使用した資金は61百万円となり、前第3四半期の資金獲得214百万円に比

べ 276 百万円減少いたしました。これは、前第 3 四半期には株式の新規発行を行い、235 百万円の資金を得ましたが、当第 3 四半期は配当金の支払による 61 百万円の支出のみであったことによります。

3 . 平成 1 7 年 7 月期の業績予想(平成 16 年 8 月 1 日 ~ 平成 17 年 7 月 31 日)

	売 上 高	経常利益	当期純利益
通 期	百万円 3,800	百万円 250	百万円 147

(参考) 1 株当たり予想当期純利益(通期) 27 円 14 銭

[ 業績予想に関する定性的情報等 ]

第 4 四半期で大幅な売上高増加が期待できることから、期末売上高が一部来期にずれ込む可能性はありますが、通期業績予想につきましては、平成 17 年 3 月 7 日付「平成 1 7 年 7 月期中間決算短信(非連結)」に記載の予想と変更はありません。

(注) 上記に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の業績等は、業況の変化等により、上記予想数値と異なる場合があります。

〔添付資料〕

1. 第3四半期貸借対照表

区分	前第3四半期末 (平成16年4月30日)		当第3四半期末 (平成17年4月30日)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成16年7月31日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	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	1,685,269		1,452,712		1,534,295	
2 受取手形及び売掛金	786,879		807,749		1,490,963	
3 たな卸資産	779,601		931,495		684,773	
4 未収入金	75,982		252,809		64,601	
5 その他	23,020		70,489		32,440	
貸倒引当金	917					
流動資産合計		3,349,835	84.4		3,515,256	83.7
固定資産						
1 有形固定資産	446,014		501,521		482,058	
2 無形固定資産	2,570		2,493		2,497	
3 投資その他の資産	170,481		182,550		171,377	
固定資産合計		619,066	15.6		686,565	16.3
資産合計		3,968,902	100.0		4,201,822	100.0

区分	前第3四半期末 (平成16年4月30日)		当第3四半期末 (平成17年4月30日)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成16年7月31日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
<b>(負債の部)</b>						
<b>流動負債</b>						
1 支払手形及び買掛金	864,934		1,124,989		1,119,043	
2 賞与引当金	51,397		79,077		23,186	
3 その他	305,629		248,014		449,561	
流動負債合計	1,221,961	30.8	1,452,082	34.5	1,591,791	35.7
<b>固定負債</b>						
1 退職給付引当金	24,682		25,225		27,837	
2 役員退職慰労引当金	253,531		262,978		256,135	
固定負債合計	278,213	7.0	288,204	6.9	283,972	6.3
負債合計	1,500,174	37.8	1,740,286	41.4	1,875,763	42.0
<b>(資本の部)</b>						
資本金	251,577	6.3	251,577	6.0	251,577	5.7
資本剰余金	282,269	7.1	282,269	6.7	282,269	6.3
利益剰余金	1,922,807	48.5	1,917,234	45.6	2,045,244	45.8
その他有価証券評価差額金	12,728	0.3	11,109	0.3	8,808	0.2
自己株式	655	0.0	655	0.0	655	0.0
資本合計	2,468,727	62.2	2,461,535	58.6	2,587,244	58.0
負債資本合計	3,968,902	100.0	4,201,822	100.0	4,463,007	100.0

## 2. 第3四半期損益計算書

区分	前第3四半期 (自 平成15年8月1日 至 平成16年4月30日)		当第3四半期 (自 平成16年8月1日 至 平成17年4月30日)		前事業年度の 要約損益計算書 (自 平成15年8月1日 至 平成16年7月31日)	
	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)
売上高	2,663,359	100.0	2,056,209	100.0	3,983,212	100.0
売上原価	1,870,266	70.2	1,556,737	75.7	2,800,304	70.3
売上総利益	793,092	29.8	499,472	24.3	1,182,908	29.7
販売費及び一般管理費	596,793	22.4	565,082	27.5	781,393	19.6
営業利益又は 営業損失( )	196,299	7.4	65,610	3.2	401,515	10.1
営業外収益	42,694	1.6	8,076	0.4	43,461	1.1
営業外費用	30,679	1.2	2,980	0.1	32,317	0.8
経常利益又は 経常損失( )	208,315	7.8	60,513	2.9	412,660	10.4
特別利益	5,486	0.2			6,403	0.1
特別損失			100	0.0		
税金等調整前四半期(当期) 純利益又は税金等調整前 四半期純損失( )	213,802	8.0	60,614	2.9	419,064	10.5
税金費用	87,161	3.3	30,547	1.5	169,986	4.2
四半期(当期)純利益 又は四半期純損失( )	126,641	4.7	30,067	1.4	249,078	6.3

### 3. 第3四半期キャッシュ・フロー計算書

区分	前第3四半期	当第3四半期	前事業年度の要約
	(自 平成15年8月1日 至 平成16年4月30日)	(自 平成16年8月1日 至 平成17年4月30日)	キャッシュ・フロー計算書 (自 平成15年8月1日 至 平成16年7月31日)
	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
営業活動によるキャッシュ・フロー			
1 税金等調整前四半期(当期)純利益 又は税金等調整前四半期純損失( )	213,802	60,614	419,064
2 減価償却費	15,447	21,453	20,744
3 株式公開関連費用	19,925		19,925
4 保険返戻金	40,609		40,609
5 売上債権の減少額(増加額 )	309,668	683,213	394,415
6 たな卸資産の減少額(増加額 )	11,051	246,722	83,776
7 未収入金の減少額(増加額 )	129,544	100,855	140,925
8 仕入債務の増加額(減少額 )	55,433	5,945	198,676
9 役員賞与の支払額	45,000	35,000	45,000
10 その他	62,876	5,041	76,407
小計	599,170	272,461	479,493
11 法人税等の支払額	189,684	193,422	189,749
12 株式公開関連費用の支払額	19,925		19,925
13 保険返戻金の受取額	40,739		40,739
14 その他	362	482	648
営業活動によるキャッシュ・フロー	429,938	78,556	309,911
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	68,098	86,070	96,791
2 その他	4,159	12,288	5,498
投資活動によるキャッシュ・フロー	72,258	98,359	102,289
財務活動によるキャッシュ・フロー			
1 株式の発行による収入	235,221		235,221
2 配当金の支払額	20,340	61,779	21,256
3 その他	655		655
財務活動によるキャッシュ・フロー	214,225	61,779	213,309
現金及び現金同等物の増加額 (減少額 )	571,905	81,583	420,931
現金及び現金同等物の期首残高	1,113,364	1,534,295	1,113,364
現金及び現金同等物の四半期末 (期末)残高	1,685,269	1,452,712	1,534,295