

## 平成 18 年 11 月期 第 1 四半期財務・業績の概況（非連結）

平成 18 年 4 月 14 日

会社名 株式会社ティムコ

（JASDAQ・コード番号：7501）

（URL <http://www.tiemco.co.jp>）

代 表 者 役 職 名 代表取締役社長  
氏 名 霜田 俊憲

問 い 合 わ せ 先 責任者役職名 常務取締役管理部長  
氏 名 中山 芳忠

TEL : (03) 5600-0122

### 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

（内容）

- ・たな卸資産の計上基準は、実地たな卸は行わず、帳簿たな卸残高によっております。
- ・法人税等の計上基準は、法定実効税率を基本とした予測税率によって計算しております。
- ・金額の僅少なものにつきましては、一部簡便な方法を採用しております。

最近会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 有

（内容）

- ・固定資産の減損に係る会計基準

当第 1 四半期より固定資産の減損に係る会計基準（「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会 平成 14 年 8 月 9 日））及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第 6 号 平成 15 年 10 月 31 日）を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。

四半期財務諸表等について、監査法人の監査は受けておりません。

持分法の適用範囲の異動の有無 : 無

### 2. 平成 18 年 11 月期第 1 四半期財務・業績の概況（平成 17 年 12 月 1 日～平成 18 年 2 月 28 日）

(1) 経営成績の進捗状況 (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 )<br>純 利 益 |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|
|                      | 百万円 %       | 百万円 %       | 百万円 %       | 百万円 %                  |
| 平成 18 年 11 月期第 1 四半期 | 836 ( 2.9 ) | 40 ( 48.1 ) | 55 ( 32.3 ) | 26 ( 36.4 )            |
| 平成 17 年 11 月期第 1 四半期 | 812 ( 5.9 ) | 27 ( - )    | 82 ( - )    | 41 ( - )               |
| (参考)平成 17 年 11 月期    | 2,971       | 87          | 151         | 73                     |

|                      | 1 株 当 たり 四 半 期<br>( 当 期 ) 純 利 益 | 潜 在 株 式 調 整 後<br>1 株 当 たり 四 半 期<br>( 当 期 ) 純 利 益 |
|----------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------|
|                      | 円 銭                             | 円 銭                                              |
| 平成 18 年 11 月期第 1 四半期 | 7 84                            | -                                                |
| 平成 17 年 11 月期第 1 四半期 | 12 33                           | -                                                |
| (参考)平成 17 年 11 月期    | 21 99                           | -                                                |

(注)売上高、営業利益等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（平成 17 年 12 月～平成 18 年 2 月）における日本経済は、企業収益の回復や設備投資の増加に加え、雇用環境の改善等により、緩やかな景気回復の兆しが現れはじめました。その一方で、原油価格の上昇や少子化問題等、先行きの不透明感が残る状況が続いております。

このように経済全般に回復の基調がみられたものの、当社の属するアウトドア関連業界におきましては、顕著な景気の復調は見られず、業況回復までには至りませんでした。

このような状況ではございますが、冬季における寒波や気温の低下による豪雪により、主にアウトドア衣料の販売が堅調に推移しました。その結果、第1四半期の売上高は8億36百万円(前年同期比2.9%増)を計上いたしました。利益面については、当第1四半期より返品調整引当金を計上することとしたことや、前期に発生していた保険満期返戻金の営業外収益がなかったこと等により、経常利益は55百万円(前年同期比32.3%減)、これに連動して四半期純利益は26百万円(前年同期比36.4%減)となりました。

## (2)財政状態の変動状況

(百万円未満切捨て表示)

|                | 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18年11月期第1四半期 | 8,774 | 7,400   | 84.3   | 2,215 77  |
| 平成17年11月期第1四半期 | 8,849 | 7,395   | 83.6   | 2,214 32  |
| (参考)平成17年11月期  | 8,593 | 7,454   | 86.7   | 2,231 88  |

### [ 財政状態の変動状況に関する定性的情報等 ]

当第1四半期における財政状態は、前事業年度末と比較して総資産は1億81百万円増加し、87億74百万円となりました。株主資本は53百万円減少し74億円となり、株主資本比率は84.3%となりました。また、1株当たり株主資本は16円11銭減少し、2,215円77銭となりました。

前事業年度末と比較した資産の主な増減内容は、季節要因によるたな卸資産の増加1億58百万円であります。また、負債の主な増減内容は、商品仕入が集中する時季による買掛金の増加3億23百万円、支払手形の減少64百万円であります。

### ( 追加情報 )

#### 返品調整引当金

従来、商品返品に係る損失は、その都度返品発生時に認識しておりましたが、当第1四半期より、将来予想される売上返品による損失に備えるため、過去の返品実績により将来の返品可能性を勘案し返品見込額を見積もり、その売上総利益額を返品調整引当金として計上することとしました。

これは、返品により生じる損失の金額的重要性が増したことにより、その影響額をより適正に表示するためです。

その結果、従来の方法によった場合に比較して、差引売上総利益、営業利益、経常利益及び税引前四半期(当期)純利益が12百万円減少しております。

### ○ 添付資料

(要約)四半期貸借対照表、(要約)四半期損益計算書

以 上

### [参 考]

18年11月期の業績予想(平成17年12月1日～平成18年11月30日) (百万円未満切捨て表示)

|       | 売 上 高 | 経 常 利 益 | 当 期 純 利 益 | 1株当たり年間配当金 |       |       |
|-------|-------|---------|-----------|------------|-------|-------|
|       |       |         |           | 中 間        | 期 末   |       |
|       | 百万円   | 百万円     | 百万円       | 円 銭        | 円 銭   | 円 銭   |
| 中 間 期 | 1,702 | 112     | 51        | 0 00       | -     | -     |
| 通 期   | 3,050 | 113     | 52        | -          | 22 50 | 22 50 |

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 15円57銭

### [ 業績予想に関する定性的情報 ]

業績予想につきましては、平成18年1月27日発表の「平成17年11月期 決算短信(非連結)」に記載の業績予想に変更はありません。

(注)上記業績予想につきましては、現在当社が入手可能な情報に基づき作成したもので、実際の業績は今後様々な要因によって異なる結果となる可能性があります。

## 1. (要約) 四半期貸借対照表

(単位:千円)

| 期 別<br>科 目   | 前第1四半期末<br>(平成17年11月期<br>第1四半期末) |       | 当第1四半期末<br>(平成18年11月期<br>第1四半期末) |       | 増 減    |      | 前期末(参考)<br>(平成17年11月期) |       |
|--------------|----------------------------------|-------|----------------------------------|-------|--------|------|------------------------|-------|
|              | 金 額                              | 構成比   | 金 額                              | 構成比   | 金 額    | 増減率  | 金 額                    | 構成比   |
| (資産の部)       |                                  | %     |                                  | %     |        | %    |                        | %     |
| 流動資産         |                                  |       |                                  |       |        |      |                        |       |
| 1. 現金及び預金    | 3,258,809                        |       | 3,302,060                        |       | 43,251 | 1.3  | 3,338,120              |       |
| 2. 受取手形      | 113,437                          |       | 140,364                          |       | 26,927 | 23.7 | 128,371                |       |
| 3. 売掛金       | 485,486                          |       | 514,333                          |       | 28,846 | 5.9  | 434,778                |       |
| 4. 有価証券      | 190,158                          |       | 199,938                          |       | 9,779  | 5.1  | 199,932                |       |
| 5. たな卸資産     | 1,183,713                        |       | 1,086,604                        |       | 97,109 | 8.2  | 928,414                |       |
| 6. 繰延税金資産    | 16,762                           |       | 7,650                            |       | 9,112  | 54.4 | 10,108                 |       |
| 7. その他       | 18,042                           |       | 16,191                           |       | 1,851  | 10.3 | 32,323                 |       |
| 8. 貸倒引当金     | 1,770                            |       | 1,949                            |       | 179    | 10.1 | 1,660                  |       |
| 流動資産合計       | 5,264,639                        | 59.5  | 5,265,193                        | 60.0  | 553    | 0.0  | 5,070,389              | 59.0  |
| 固定資産         |                                  |       |                                  |       |        |      |                        |       |
| (1) 有形固定資産   |                                  |       |                                  |       |        |      |                        |       |
| 1. 建物        | 1,093,021                        |       | 1,041,319                        |       | 51,701 | 4.7  | 1,059,379              |       |
| 2. 土地        | 2,011,097                        |       | 2,011,097                        |       | -      | -    | 2,011,097              |       |
| 3. その他       | 60,932                           |       | 51,503                           |       | 9,429  | 15.5 | 50,792                 |       |
| 有形固定資産合計     | 3,165,051                        | 35.8  | 3,103,920                        | 35.4  | 61,130 | 1.9  | 3,121,269              | 36.3  |
| (2) 無形固定資産   | 9,557                            | 0.1   | 10,162                           | 0.1   | 604    | 6.3  | 10,107                 | 0.1   |
| (3) 投資その他の資産 |                                  |       |                                  |       |        |      |                        |       |
| 1. 繰延税金資産    | 168,682                          |       | 160,947                          |       | 7,734  | 4.6  | 149,728                |       |
| 2. その他       | 242,048                          |       | 234,235                          |       | 7,812  | 3.2  | 241,841                |       |
| 3. 貸倒引当金     | 298                              |       | 223                              |       | 75     | 25.1 | 223                    |       |
| 投資その他の資産合計   | 410,432                          | 4.6   | 394,959                          | 4.5   | 15,472 | 3.8  | 391,346                | 4.6   |
| 固定資産合計       | 3,585,041                        | 40.5  | 3,509,042                        | 40.0  | 75,998 | 2.1  | 3,522,722              | 41.0  |
| 資産合計         | 8,849,681                        | 100.0 | 8,774,235                        | 100.0 | 75,445 | 0.9  | 8,593,112              | 100.0 |

(注)記載金額は、千円未満の金額を切り捨てて表示しております。

(単位:千円)

| 期 別<br>科 目           | 前第1四半期末<br>(平成17年11月期<br>第1四半期末) |       | 当第1四半期末<br>(平成18年11月期<br>第1四半期末) |       | 増 減     |         | 前期末(参考)<br>(平成17年11月期) |       |
|----------------------|----------------------------------|-------|----------------------------------|-------|---------|---------|------------------------|-------|
|                      | 金 額                              | 構成比   | 金 額                              | 構成比   | 金 額     | 増減率     | 金 額                    | 構成比   |
| ( 負 債 の 部 )          |                                  | %     |                                  | %     |         | %       |                        | %     |
| 流 動 負 債              |                                  |       |                                  |       |         |         |                        |       |
| 1. 支 払 手 形           | 398,835                          |       | 384,773                          |       | 14,061  | 3.5     | 449,544                |       |
| 2. 買 掛 金             | 418,062                          |       | 355,785                          |       | 62,277  | 14.9    | 31,926                 |       |
| 3. 短 期 借 入 金         | 51,118                           |       | 41,415                           |       | 9,703   | 19.0    | 61,381                 |       |
| 4. 未 払 法 人 税 等       | 52,928                           |       | 33,785                           |       | 19,143  | 36.2    | 40,259                 |       |
| 5. 返 品 調 整 引 当 金     | -                                |       | 12,326                           |       | 12,326  | -       | -                      |       |
| 6. そ の 他             | 130,409                          |       | 120,528                          |       | 9,881   | 7.6     | 136,365                |       |
| 流 動 負 債 合 計          | 1,051,355                        | 11.9  | 948,613                          | 10.8  | 102,741 | 9.8     | 719,476                | 8.4   |
| 固 定 負 債              |                                  |       |                                  |       |         |         |                        |       |
| 1. 退 職 給 付 引 当 金     | 107,079                          |       | 118,046                          |       | 10,967  | 10.2    | 115,141                |       |
| 2. 役 員 退 職 慰 労 引 当 金 | 289,120                          |       | 300,585                          |       | 11,464  | 4.0     | 297,719                |       |
| 3. 受 入 保 証 金         | 6,323                            |       | 6,323                            |       | -       | -       | 6,323                  |       |
| 固 定 負 債 合 計          | 402,523                          | 4.5   | 424,955                          | 4.8   | 22,432  | 5.6     | 419,184                | 4.9   |
| 負 債 合 計              | 1,453,878                        | 16.4  | 1,373,569                        | 15.7  | 80,309  | 5.5     | 1,138,661              | 13.3  |
| ( 資 本 の 部 )          |                                  |       |                                  |       |         |         |                        |       |
| 資 本 金                | 1,079,998                        | 12.2  | 1,079,998                        | 12.3  | -       | -       | 1,079,998              | 12.6  |
| 資 本 剰 余 金            |                                  |       |                                  |       |         |         |                        |       |
| 1. 資 本 準 備 金         | 3,861,448                        | 43.6  | 3,861,448                        | 44.0  | -       | -       | 3,861,448              | 44.9  |
| 利 益 剰 余 金            |                                  |       |                                  |       |         |         |                        |       |
| 1. 利 益 準 備 金         | 74,205                           |       | 74,205                           |       | -       | -       | 74,205                 |       |
| 2. 任 意 積 立 金         |                                  |       |                                  |       |         |         |                        |       |
| 別 途 積 立 金            | 1,105,000                        |       | 1,205,000                        |       | 100,000 | 9.0     | 1,105,000              |       |
| 3. 四半期(当期)未処分利益      | 1,273,720                        |       | 1,157,014                        |       | 116,706 | 9.2     | 1,305,980              |       |
| 利 益 剰 余 金 合 計        | 2,452,926                        | 27.7  | 2,436,220                        | 27.8  | 16,706  | 0.7     | 2,485,186              | 28.9  |
| その他有価証券評価差額金         | 1,430                            | 0.0   | 23,001                           | 0.3   | 21,570  | 1,507.6 | 27,820                 | 0.3   |
| 自 己 株 式              | 2                                | 0.0   | 2                                | 0.0   | -       | -       | 2                      | 0.0   |
| 資 本 合 計              | 7,395,802                        | 83.6  | 7,400,666                        | 84.3  | 4,864   | 0.1     | 7,454,451              | 86.7  |
| 負 債 ・ 資 本 合 計        | 8,849,681                        | 100.0 | 8,774,235                        | 100.0 | 75,445  | 0.9     | 8,593,112              | 100.0 |

(注)記載金額は、千円未満の金額を切り捨てて表示しております。

## 2. (要約) 四半期損益計算書

(単位:千円)

| 期 別<br>科 目       | 前第 1 四半期<br>(自 平成16年12月 1 日<br>至 平成17年 2 月28日) |       | 当第 1 四半期<br>(自 平成17年12月 1 日<br>至 平成18年 2 月28日) |       | 増 減     |       | 前期(参考)<br>(自 平成16年12月 1 日<br>至 平成17年11月30日) |       |
|------------------|------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------|-------|---------|-------|---------------------------------------------|-------|
|                  | 金 額                                            | 百分比   | 金 額                                            | 百分比   | 金 額     | 増減率   | 金 額                                         | 百分比   |
| 売 上 高            | 812,818                                        | 100.0 | 836,168                                        | 100.0 | 23,349  | 2.9   | 2,971,838                                   | 100.0 |
| 売 上 原 価          | 417,895                                        | 51.4  | 429,142                                        | 51.3  | 11,247  | 2.7   | 1,519,212                                   | 51.1  |
| 売 上 総 利 益        | 394,923                                        | 48.6  | 407,025                                        | 48.7  | 12,102  | 3.1   | 1,452,626                                   | 48.9  |
| 返品調整引当金戻入        | -                                              | -     | -                                              | -     | -       | -     | -                                           | -     |
| 返品調整引当金繰入        | -                                              | -     | 12,326                                         | 1.5   | 12,326  | -     | -                                           | -     |
| 差引売上総利益          | 394,923                                        | 48.6  | 394,699                                        | 47.2  | 223     | 0.1   | 1,452,626                                   | 48.9  |
| 販売費及び一般管理費       | 367,909                                        | 45.3  | 354,698                                        | 42.4  | 13,211  | 3.6   | 1,364,652                                   | 45.9  |
| 営 業 利 益          | 27,013                                         | 3.3   | 40,001                                         | 4.8   | 12,987  | 48.1  | 87,973                                      | 3.0   |
| 営 業 外 収 益        | 72,388                                         | 8.9   | 23,925                                         | 2.9   | 48,463  | 66.9  | 97,287                                      | 3.3   |
| 1. 保 険 満 期 返 戻 金 | 37,156                                         |       | -                                              |       | 37,156  | 100.0 | 37,156                                      |       |
| 2. そ の 他         | 35,232                                         |       | 23,925                                         |       | 11,307  | 32.1  | 60,131                                      |       |
| 営 業 外 費 用        | 16,986                                         | 2.1   | 8,112                                          | 1.0   | 8,874   | 52.2  | 33,639                                      | 1.2   |
| 経 常 利 益          | 82,415                                         | 10.1  | 55,813                                         | 6.7   | 26,601  | 32.3  | 151,621                                     | 5.1   |
| 特 別 利 益          | -                                              | -     | -                                              | -     | -       | -     | -                                           | -     |
| 特 別 損 失          | 6,330                                          | 0.8   | 4,784                                          | 0.6   | 1,546   | 24.4  | 10,376                                      | 0.3   |
| 税引前四半期(当期)純利益    | 76,084                                         | 9.4   | 51,029                                         | 6.1   | 25,054  | 32.9  | 141,245                                     | 4.8   |
| 法人税、住民税及び事業税     | 45,517                                         | 5.6   | 30,300                                         | 3.6   | 15,217  | 33.4  | 70,923                                      | 2.4   |
| 法 人 税 等 調 整 額    | 10,609                                         | 1.3   | 5,453                                          | 0.6   | 5,155   | 48.6  | 3,113                                       | 0.1   |
| 四半期(当期)純利益       | 41,175                                         | 5.1   | 26,183                                         | 3.1   | 14,992  | 36.4  | 73,435                                      | 2.5   |
| 前 期 繰 越 利 益      | 1,232,545                                      |       | 1,130,831                                      |       | 101,714 | 8.3   | 1,232,545                                   |       |
| 四半期(当期)末処分利益     | 1,273,720                                      |       | 1,157,014                                      |       | 116,706 | 9.2   | 1,305,980                                   |       |

(注)記載金額は、千円未満の金額を切り捨てて表示しております。