



平成 17 年 3 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（連結）

平成 17 年 1 月 31 日

会 社 名 株式会社リ - ガルコ - ポレ - ション （JASDAQ・コード番号：7938）

（URL <http://www.regal.co.jp>）

代 表 者 役 職 名 代表取締役社長 氏 名 伊藤 利男

問い合わせ先 責任者役職名 取締役経理部長 氏 名 室山 勝 Tel：(03)4555 - 5005

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）

デリバティブ取引、たな卸資産の評価、貸倒引当金、未実現利益のそれぞれについては、一部簡便的な方法を採用しております。

最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

連結及び持分法の適用範囲の異動の状況 : 無

「売上」を除く「四半期財務・業績の概況」は当第 1 四半期より開示を行っているため、前年同四半期実績及び増減率につきましては記載しておりません。

2. 平成 17 年 3 月期第 3 四半期業績の概況（平成 16 年 4 月 1 日 ~ 平成 16 年 12 月 31 日）

(1) 経営成績（連結）の進捗状況（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	%
17 年 3 月期第 3 四半期	26,531	(3.8)	367		221		101	
16 年 3 月期第 3 四半期	27,588							
(参考)16 年 3 月期	38,214		971		818		366	

	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 3 月期第 3 四半期	3	34		
16 年 3 月期第 3 四半期				
(参考)16 年 3 月期	12	03		

(注)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

[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（平成 16 年 4 月 1 日から平成 16 年 12 月 31 日）は、輸出や民間設備投資の増加等を背景として一部に景気回復の兆しが見られたものの、靴業界におきましては、天候不順やファッションのカジュアル傾向などの影響により、紳士靴のビジネスタイプや婦人靴のブーツが苦戦するなど、引き続き厳しい経営環境のまま推移いたしました。このような環境の中で、当社グループは、開発から販売まで一体化した営業体制による効率化・合理化、得意先の抱える問題に対する提案型の営業活動などに注力してまいりました。卸売部門では、量販店との OEM（相手先ブランド）商品や特注品の開発提案、在庫内容の改善などに取り組んでまいりました。小売部門では、郊外型の新業態として「フットコミュニティ ビビットスクエア店（千葉県船橋市）」など 4 店舗を出店し、新規顧客の獲得や店舗の効率化に努めてまいりました。

これらの結果、当第 3 四半期の売上高は 265 億 3 千 1 百万円（前年同期比 3.8% 減）、経常利益 2 億 2 千 1 百万円、四半期純利益は 1 億 1 百万円となりました。

(2) 財政状態(連結)の変動状況

(百万円未満切捨)

	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3月期第3四半期 16年3月期第3四半期	33,942	7,216	21.3	236 50
(参考)16年3月期	34,122	7,130	20.9	233 74

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

(百万円未満切捨)

	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3月期第3四半期 16年3月期第3四半期	515	174	442	2,432
(参考)16年3月期	1,349	295	927	2,533

[財政状態(連結)の変動状況に関する定性的情報等]

財政状態の変動状況

当第3四半期における総資産は33,942百万円(前連結会計年度末比180百万円減)、負債合計26,725百万円(前連結会計年度末比264百万円減)となり、資本合計は7,216百万円(前連結会計年度末比86百万円増)となりました。

キャッシュ・フローの状況

当第3四半期の連結キャッシュ・フローの状況とそれらの要因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)

営業活動の結果増加した資金は515百万円となりました。

これは主に、「売上債権の減少」等によるものであります。

(投資活動におけるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は174百万円となりました。

これは主に、「有形固定資産の取得による支出」等によるものであります。

(財務活動におけるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は442百万円となりました。

これは主に、「長期借入金の返済による支出」等によるものであります。

この結果、「現金及び現金同等物の期末残高」は2,432百万円(前連結会計年度末比101百万円減)となりました。

3. 平成17年3月期の連結業績予想(平成16年4月1日~平成17年3月31日)

(単位:百万円)

	売上高	経常利益	当期純利益
通 期	37,400	1,000	500

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 16円 39銭

[業績予想に関する定性的情報等]

平成17年3月期の業績予想につきましては、前回公表(平成16年11月19日付)いたしました通期の業績予想の内容と同水準と予想しております。

なお上記の予想は、本資料発表現在で入手可能な情報に基づき作成したものであります。実際の業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)四半期連結貸借対照表

(単位：百万円未満切捨)

科 目	当四半期 (平成17年3月期 第3四半期末)	(参考) 平成16年3月期
	金 額	金 額
(資産の部)		
流動資産		
1 現金及び預金	3,292	3,583
2 受取手形及び売掛金	6,793	7,757
3 たな卸資産	8,784	8,611
4 繰延税金資産	178	200
5 その他	1,225	482
貸倒引当金	514	555
流動資産合計	19,760	20,080
固定資産		
1 有形固定資産		
(1) 土地	2,896	2,896
(2) その他	1,944	1,952
有形固定資産合計	4,841	4,848
2 無形固定資産	25	28
3 投資その他の資産		
(1) 投資有価証券	5,076	5,008
(2) 破産更正債権	451	457
(3) 繰延税金資産	1,916	1,932
(4) その他	2,325	2,220
貸倒引当金	453	453
投資その他の資産合計	9,315	9,165
固定資産合計	14,182	14,042
資産合計	33,942	34,122

(単位：百万円未満切捨)

科 目	当四半期 (平成17年3月期 第3四半期末)	(参考) 平成16年3月期
	金 額	金 額
(負債の部)		
流動負債		
1 支払手形及び買掛金	8,278	8,290
2 短期借入金	8,248	8,121
3 賞与引当金	73	286
4 その他	2,355	1,868
流動負債合計	18,955	18,566
固定負債		
1 長期借入金	1,849	2,418
2 退職給付引当金	4,699	4,704
3 役員退職慰労引当金	127	115
4 再評価に係る繰延税金負債	960	960
5 その他	133	226
固定負債合計	7,770	8,424
負債合計	26,725	26,990
(少数株主持分)		
少数株主持分	0	1
(資本の部)		
資本金	5,355	5,355
資本剰余金	2,701	2,701
利益剰余金	2,656	2,758
土地再評価差額金	1,440	1,440
その他有価証券評価差額金	627	642
自己株式	249	249
資本合計	7,216	7,130
負債、少数株主持分及び資本合計	33,942	34,122

2 . (要約)連結損益計算書

(単位：百万円未満切捨)

科 目	当四半期 (平成 17 年 3 月期 第 3 四半期)	(参考) 平成 16 年 3 月期
	金 額	金 額
売上高	26,531	38,214
売上原価	16,787	24,840
売上総利益	9,744	13,373
販売費及び一般管理費	9,376	12,402
1 荷造運送費	809	1,181
2 広告宣伝費	834	1,013
3 ロイヤリティ	449	662
4 給料・手当	3,613	4,534
5 賞与引当金繰入額	53	196
6 退職給付引当金繰入額	189	334
7 法定福利費	489	604
8 賃借料	1,059	1,300
9 減価償却費	174	238
10 その他	1,701	2,334
営業利益	367	971
営業外収益	216	289
1 受取利息	2	3
2 受取配当金	9	8
3 持分法投資利益	100	183
4 雑収入	102	94
営業外費用	361	442
1 支払利息	190	263
2 受取手形売却損	17	27
3 売上割引	52	63
4 雑支出	101	87
経常利益	221	818
特別利益	10	166
特別損失	10	145
税金等調整前四半期(当期) 純利益	222	838
法人税、住民税及び事業税	68	36
法人税等調整額	53	435
少数株主利益	1	0
四半期(当期)純利益	101	366

3.(要約)連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円未満切捨)

区 分	当四半期 (平成17年3月期 第3四半期)	(参考) 平成16年3月期
	金額	金額
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	222	838
2 減価償却費	181	247
3 無形固定資産償却額	2	16
4 長期前払費用償却額	33	60
5 貸倒引当金の減少額	40	216
6 賞与引当金の増加額(減少額)	212	10
7 退職給付引当金の増加額	7	64
8 受取利息及び受取配当金	12	12
9 支払利息	190	263
10 有形固定資産除却損	10	29
11 投資有価証券売却益	-	2
12 投資有価証券売却損	-	88
13 持分法による投資利益	100	183
14 売上債権の減少額	1,315	996
15 たな卸資産の減少額(増加額)	173	452
16 仕入債務の減少額	12	781
17 未払消費税等の減少額	91	41
18 破産更生債権の減少額	13	149
19 その他資産の増加額	210	55
20 その他負債の減少額	49	77
21 割引手形の減少額	351	221
小 計	722	1,627
22 利息及び配当金の受取額	30	14
23 利息の支払額	189	269
24 法人税等の支払額	48	22
営業活動によるキャッシュ・フロー	515	1,349
投資活動によるキャッシュ・フロー		
1 定期預金の預入による支出	-	400
2 定期預金の払戻による収入	-	600
3 有形固定資産の取得による支出	185	233
4 投資有価証券の取得による支出	14	25
5 投資有価証券の売却による収入	-	133
6 貸付金の回収による収入	2	4
7 その他投資等の減少額(増加額)	23	374
投資活動によるキャッシュ・フロー	174	295
財務活動によるキャッシュ・フロー		
1 短期借入金の純増減額	204	1,434
2 長期借入れによる収入	200	1,480
3 長期借入金の返済による支出	846	971
4 自己株式の取得による支出	1	1
財務活動によるキャッシュ・フロー	442	927
現金及び現金同等物の増加額 (減少額)	101	125
現金及び現金同等物の期首残高	2,533	2,408
現金及び現金同等物の期末残高	2,432	2,533

4. 生産、商品仕入、受注及び販売の状況

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の資産の合計額に占める「靴関連事業」の割合がいずれも90%を越えているため、事業の種類別セグメント情報を記載していませんが、生産実績、商品仕入実績及び受注実績については合計額を、販売実績については事業部門に応じて区分して記載しております。

(1) 生産実績

事業部門	当四半期 (平成17年3月期 第3四半期)	(参考) 平成16年3月期
	金額(百万円)	金額(百万円)
靴関連事業	7,566	11,472

- (注) 1 金額は販売価格によっております。
2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 商品仕入実績

事業部門	当四半期 (平成17年3月期 第3四半期)	(参考) 平成16年3月期
	金額(百万円)	金額(百万円)
靴関連事業	11,839	17,098

- (注) 1 金額は仕入価格によっております。
2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(3) 受注実績

主に見込み生産を行っておりますが、大口需要先に対しては受注生産をすることがあります。

事業部門	当四半期 (平成17年3月期 第3四半期)		(参考) 平成16年3月期	
	受注高 (百万円)	受注残高 (百万円)	受注高 (百万円)	受注残高 (百万円)
靴関連事業	253		467	

- (注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(4) 販売実績

事業部門	当四半期 (平成 17 年 3 月期 第 3 四半期)		前年同四半期 (平成 16 年 3 月期 第 3 四半期)		比較増減	
	金額(百万円)	構成比(%)	金額(百万円)	構成比(%)	金額(百万円)	増減率(%)
靴小売部門	6,831	25.7	6,753	24.5	77	+ 1.2
靴卸売部門	18,831	71.0	19,946	72.3	1,115	5.6
その他	868	3.3	888	3.2	19	2.2
合計	26,531	100.0	27,588	100.0	1,056	3.8

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。