

平成19年9月期 第3四半期財務・業績の概況（非連結）

平成19年8月10日

上場会社名 サコス株式会社
 コード番号 9641
 代表者 代表取締役社長 中田 信二
 問合せ先責任者 取締役本社部門管掌 石川 忠

上場取引所 JASDAQ
 URL <http://www.sacos.co.jp>
 TEL : (03) 3442-3900

（百万円未満切捨て）

1. 平成19年9月期第3四半期の業績（平成18年10月1日～平成19年6月30日）

（1）経営成績

（%表示は対前年同四半期増減率）

	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19年9月期第3四半期	11,045	(8.0)	1,110	(6.3)	1,078	(6.3)	2,649	(82.5)
平成18年9月期第3四半期	10,224	(14.1)	1,044	(29.6)	1,013	(51.6)	1,451	(87.2)
平成18年9月期	13,601	-	1,253	-	1,196	-	1,693	-

	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19年9月期第3四半期	30	24	30	12
平成18年9月期第3四半期	16	63	16	38
平成18年9月期	19	39	19	26

（2）財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率		1株当たり純資産	
	百万円		百万円		%		円 銭	
平成19年9月期第3四半期	15,115		7,756		51.3		88 44	
平成18年9月期第3四半期	11,624		4,994		43.0		57 10	
平成18年9月期	12,379		5,255		42.5		60 03	

（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	
平成19年9月期第3四半期	1,440		△59		△958		1,763	
平成18年9月期第3四半期	593		△81		△831		1,227	
平成18年9月期	867		△83		△990		1,339	

2. 配当の状況

	1株当たり配当金					
	(基準日)	第1四半期末	中間期末	第3四半期末	期末	年間
		円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
平成18年9月期		-	-	-	2 00	2 00
平成19年9月期(実績)		-	-	-		
平成19年9月期(予想)					5 00	

（注）平成19年9月期期末配当金の内訳 記念配当 3円

3. 平成19年9月期の業績予想（平成18年10月1日～平成19年9月30日）【参考】

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり 当期純利益	
通 期	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円	銭
	14,553	(7.0)	1,424	(13.6)	1,373	(14.8)	2,857	(68.7)	32	61

4. その他

- (1) 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有
 (2) 最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 有
 [(注) 詳細は、3 ページ【定性的情報・財務諸表等】 4. その他をご覧ください。]

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

上記の予想は、現時点で入手可能な情報に基づき予測したものであり、リスクや不確定要素が含まれております。従いまして、当社を取り巻く経済情勢、市場動向、競合状況等により実際の業績が記載の金額と大幅に異なる可能性がありますのでご承知おき下さい。

定性的情報・財務諸表等

1. 経営成績に関する定性的情報

当第3四半期における我が国経済は、原油等原材料価格の上昇が多少影響したものの、高水準の企業収益や円安により輸出の好調が景況感を底上げし、設備投資も順調に推移したとおもわれます。また、雇用情勢においては厳しさが残ったものの改善に広がりが見られ、個人消費も回復傾向にありました。

このような状況下において当社は、高速道路をはじめとする道路工事関連への機械機器レンタルは堅調に推移し、工場や高層マンション等の建築工事においても順調でありました。また、注力している鉄道関連では、複々線化、立体化工事も継続して受注することができました。

その結果、当社全体の売上高につきましては、110億45百万円（前年同期比108.0%）となり、経常利益につきましては10億78百万円（前年同期比106.3%）となりました。また、四半期純利益につきましては、翌事業年度以降、平成22年9月期までに見込まれる課税所得に基づき、税務上の繰越欠損金にかかる繰延税金資産を計上し、前事業年度末との差額15億88百万円を法人税等調整額に計上したため、26億49百万円（前年同期比182.5%）となりました。

今後も財務体質の強化と営業力強化により、更なる業容の拡大を推進して参ります。

2. 財政状態に関する定性的情報

当第3四半期末の総資産は、151億15百万円と前期末に比べ、27億35百万円の増加となりました。主な増加要因は、支払条件変更に伴い廻し手形を廃止したことによる受取手形の増加及び翌事業年度以降に見込まれる課税所得に基づく税務上の繰越欠損金にかかる繰延税金資産の増加であります。

なお、純資産は、77億56百万円となり、自己資本比率は、51.3%となりました。

また、当第3四半期におけるキャッシュ・フローの状況は、以下の通りであります。

当第3四半期末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前期末と比べ、4億23百万円増加し、17億63百万円となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は、14億40百万円となりました。これは、主な減少項目として積極的に貸与資産の購入を進めたことによる支出2億31百万円及び支払条件変更に伴い廻し手形を廃止したことによる売上債権の増加額5億83百万円があったものの、主な増加項目として税引前四半期純利益10億81百万円及び支払条件変更に伴う仕入債務の増加10億96百万円があったためであります。

（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、59百万円となりました。これは、増加項目として長期貸付金の回収による収入32百万円があったものの、減少項目として営業所設備の充実に伴う有形固定資産の取得による支出90百万円があったためであります。

（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、9億58百万円となりました。これは、新株予約権行使に伴う株式の発行による収入が27百万円ありましたが、有利子負債の削減に8億10百万円及び配当金の支払に1億75百万円使用したことによるものであります。

3. 業績予想に関する定性的情報

平成19年9月期の通期業績予想につきましては、平成19年5月18日に公表しました数値に変更はございません。

4. その他

(1) 会計処理の方法における簡便な方法の採用

法人税等の計上基準、引当金の計上、その他影響額が僅少であるものについては、簡便な方法を採用しております。

(2) 最近事業年度からの会計処理の方法の変更

当第3四半期より法人税法改正に伴い、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産の減価償却費については、改正後の法人税法に基づく方法に変更しております。

なお、この変更により損益に与える影響は軽微であります。

5. (要約) 四半期財務諸表

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

1. (要約)四半期貸借対照表

(単位：千円)

科 目	前年同四半期末 (平成18年9月期第3四半期末)		当四半期末 (平成19年9月期第3四半期末)		(参考)前期末 (平成18年9月期末)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)		%		%		%
I 流動資産						
1 現金及び預金	1,227,970		1,763,081		1,339,734	
2 受取手形	624,658		1,622,806		913,349	
3 売掛金	2,643,473		2,795,969		2,950,399	
4 たな卸資産	183,434		341,076		217,836	
5 繰延税金資産	607,395		712,121		662,552	
6 その他	293,801		261,774		162,059	
7 貸倒引当金	△125,700		△110,900		△104,900	
流動資産合計	5,455,034	46.9	7,385,929	48.9	6,141,032	49.6
II 固定資産						
1 有形固定資産						
(1) 貸与資産	354,815		344,918		335,219	
(2) 建物	386,880		421,795		384,221	
(3) 土地	4,607,840		4,598,453		4,598,453	
(4) その他	203,744		228,441		201,743	
有形固定資産合計	5,553,281	47.8	5,593,608	37.0	5,519,637	44.6
2 無形固定資産	11,292	0.1	8,747	0.0	10,656	0.1
3 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	120,226		114,698		117,306	
(2) 更生債権等	233,168		193,094		199,158	
(3) 繰延税金資産	37,799		1,584,345		44,311	
(4) その他	446,693		427,801		546,630	
(5) 貸倒引当金	△233,168		△193,094		△199,158	
投資その他の資産合計	604,720	5.2	2,126,845	14.1	708,248	5.7
固定資産合計	6,169,293	53.1	7,729,201	51.1	6,238,541	50.4
資産合計	11,624,327	100.0	15,115,130	100.0	12,379,574	100.0

(単位：千円)

科 目	前年同四半期末 (平成18年9月期第3四半期末)		当四半期末 (平成19年9月期第3四半期末)		(参考)前期末 (平成18年9月期末)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(負 債 の 部)						
I 流動負債						
1 買掛金	1,218,041		2,950,966		1,854,041	
2 一年内返済予定長期借入金	100,000		1,500,000		100,000	
3 一年内償還予定社債	220,000		920,000		520,000	
4 その他	606,971		581,097		619,337	
流動負債合計	2,145,012	18.4	5,952,063	39.4	3,093,378	25.0
II 固定負債						
1 社債	2,960,000		1,390,000		2,550,000	
2 長期借入金	1,500,000		-		1,450,000	
3 その他	24,962		16,625		30,446	
固定負債合計	4,484,962	38.6	1,406,625	9.3	4,030,446	32.5
負債合計	6,629,974	57.0	7,358,688	48.7	7,123,824	57.5
(純 資 産 の 部)						
I 株主資本						
1 資本金	1,141,626	9.8	1,164,768	7.7	1,150,632	9.3
2 資本剰余金						
(1) 資本準備金	140,135		163,033		149,046	
(2) その他資本剰余金	1,056,550		1,056,550		1,056,550	
資本剰余金合計	1,196,686	10.3	1,219,584	8.1	1,205,597	9.8
3 利益剰余金						
(1) 利益準備金	20,000		37,511		20,000	
(2) その他利益剰余金						
別途積立金	1,000,000		2,450,000		1,000,000	
繰越利益剰余金	1,635,670		2,884,809		1,877,805	
利益剰余金合計	2,655,670	22.9	5,372,320	35.5	2,897,805	23.4
4 自己株式	△16	△0.0	△16	△0.0	△16	△0.0
株主資本合計	4,993,966	43.0	7,756,657	51.3	5,254,018	42.5
II 評価・換算差額等						
1 その他有価証券評価差額金	387		△214		1,731	
評価・換算差額等合計	387	0.0	△214	0.0	1,731	0.0
純資産合計	4,994,353	43.0	7,756,442	51.3	5,255,749	42.5
負債純資産合計	11,624,327	100.0	15,115,130	100.0	12,379,574	100.0

2. (要約)四半期損益計算書

(単位：千円)

科 目	前年同四半期 (平成18年9月期第3四半期)		当四半期 (平成19年9月期第3四半期)		(参考)前期 (平成18年9月期)	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
I 売上高	10,224,587	100.0	11,045,604	100.0	13,601,296	100.0
II 売上原価	6,224,833	60.9	6,765,376	61.2	8,372,280	61.6
売上総利益	3,999,754	39.1	4,280,228	38.8	5,229,015	38.4
III 販売費及び一般管理費	2,955,347	28.9	3,170,138	28.7	3,975,355	29.2
営業利益	1,044,406	10.2	1,110,089	10.1	1,253,659	9.2
IV 営業外収益	39,374	0.4	35,274	0.3	51,578	0.4
V 営業外費用	69,989	0.7	67,202	0.6	109,140	0.8
経常利益	1,013,791	9.9	1,078,162	9.8	1,196,097	8.8
VI 特別利益	-	-	4,201	0.0	18,542	0.1
VII 特別損失	3,015	0.0	582	0.0	18,536	0.1
税引前四半期(当期)純利益	1,010,776	9.9	1,081,782	9.8	1,196,103	8.8
法人税、住民税及び事業税	19,105	0.2	20,422	0.2	24,889	0.2
法人税等調整額	△459,797	△4.5	△1,588,266	△14.4	△522,389	△3.8
四半期(当期)純利益	1,451,468	14.2	2,649,626	24.0	1,693,603	12.4

3. (要約)四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	前年同四半期 (平成18年9月期第3四半期)	当四半期 (平成19年9月期第3四半期)	(参考) 前期 (平成18年9月期)
		金 額	金 額	金 額
I 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		1,010,776	1,081,782	1,196,103
減価償却費		186,696	214,626	241,144
賞与引当金の増減額		△50,058	△50,862	26,680
役員賞与引当金の増減額		-	△2,300	10,400
役員退職慰労引当金の増減額		2,999	△13,731	8,483
貸倒引当金の増減額		25,750	△63	△29,059
受取利息及び受取配当金		△706	△1,866	△1,421
支払利息		24,465	38,952	32,250
有価証券売却益		△7,535	-	△7,535
投資有価証券売却益		-	△3,451	-
投資有価証券評価損		-	-	5,764
固定資産売却損		-	16	-
固定資産除却損		3,015	565	3,385
貸倒損失		21,242	30,098	81,592
貸与資産の取得による支出		△230,076	△231,128	△354,624
売上債権の増減額		△145,878	△583,838	△769,591
たな卸資産の増減額		△144,475	△123,239	△178,877
仕入債務の増減額		△79,589	1,096,931	556,857
新株発行費		1,377	-	-
株式交付費		-	1,064	1,634
社債発行費		-	-	16,962
役員賞与の支払		△8,100	-	△8,100
その他		31,545	39,069	93,304
小 計		641,450	1,492,625	925,353
利息及び配当金の受取額		732	1,169	1,416
利息の支払額		△24,111	△28,262	△34,932
法人税等の支払額		△24,273	△24,848	△24,273
営業活動によるキャッシュ・フロー		593,798	1,440,684	867,563
II 投資活動によるキャッシュ・フロー				
短期貸付金の増減額		△21,939	4,254	51,926
有価証券の取得による支出		△147,784	-	△147,784
有価証券の売却による収入		155,296	-	155,296
投資有価証券の取得による支出		△1,168	△1,169	△1,557
投資有価証券の売却による収入		6,589	3,511	6,589
有形固定資産の取得による支出		△26,076	△90,528	△33,746
有形固定資産の売却による収入		-	9,442	-
無形固定資産の取得による支出		△7,500	-	△7,500
長期貸付けによる支出		-	△18,427	△67,529
長期貸付金の回収による収入		-	32,942	-
差入保証金の取得による支出		△40,999	△1,604	△41,823
差入保証金の減少による収入		2,559	2,292	2,405
投資活動によるキャッシュ・フロー		△81,024	△59,285	△83,723
III 財務活動によるキャッシュ・フロー				
長期借入金の返済による支出		△50,000	△50,000	△100,000
社債の発行による収入		-	-	1,483,037
社債の償還による支出		△710,000	△760,000	△2,320,000
株式の発行による収入		102,269	27,058	119,930
配当金の支払額		△173,823	△175,110	△173,823
財務活動によるキャッシュ・フロー		△831,553	△958,051	△990,856
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額		250	-	250
V 現金及び現金同等物の増減額		△318,529	423,347	△206,765
VI 現金及び現金同等物の期首残高		1,546,500	1,339,734	1,546,500
VII 現金及び現金同等物の四半期末 (期末) 残高		1,227,970	1,763,081	1,339,734