



平成 17 年 3 月期第 3 四半期財務・業績の概況（非連結）

平成 17 年 2 月 9 日

会社名 株式会社 ベネフィット・ワン

(J A S D A Q ・ コード番号 : 2 4 1 2)

(URL <http://www.benefit-one.co.jp>)

代表者役職・氏名 代表取締役社長 白石 徳生

問合せ先 責任者役職・氏名 執行役員経営企画室長

管理担当 小山 茂和

TEL 03 - 5155 - 4605

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

- ① 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 無
 ② 最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

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

(1) 経営成績の進捗状況

(注)記載金額は百万円未満の端数を切り捨てて表示しております。

	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	4,387	(-)	418	(-)	398	(-)	223	(-)
16 年 3 月期第 3 四半期	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(参考)16 年 3 月期	6,163	(-)	723	(-)	722	(-)	393	(-)

	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	23,971	37	23,259	42
16 年 3 月期第 3 四半期	-	-	-	-
(参考)16 年 3 月期	44,630	55	-	-

(注)四半期業績については、当期より開示しておりますので、前年第3四半期実績及び対前年第3四半期増減率は記載しておりません。なお、参考情報として 16 年 3 月期の業績数字を記載しております。

[経営成績の進捗状況に関する定性的情報等]

当第 3 四半期におきましては、競業状況が厳しい中、カフェテリアプランの受託に加えて、トータルコンベンションのソリューション営業(提案営業)を強化しております。また、株式会社センダントジャパンから会員制ショッピング部門の営業を譲り受け、今後 Low Price Guarantee(最低価格保証)等のサービスを付加した会員制通販事業を拡大してまいる予定であります。この結果、売上高は 4,387 百万円となりました。

また、事業別の売上高としましては、福利厚生事業の売上高は 4,004 百万円、物販事業の売上高は会員制通販事業の売上高が寄与し、383 百万円となっております。

利益面につきましては、積極的な営業展開を図り新規サービス開始に努めるとともに、販売費および一般管理費の圧縮に努めた結果、営業利益 418 百万、経常利益 398 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3月期第3四半期	3,993	3,129	78.4	310,033 50
16年3月期第3四半期	—	—	—	—
(参考)16年3月期	3,119	1,965	63.0	222,069 33

(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3月期第3四半期	46	△660	940	2,140
16年3月期第3四半期	—	—	—	—
(参考)16年3月期	356	△188	16	1,814

[財政状態の変動状況に関する定性的情報等]

キャッシュ・フローの状況

当四半期会計期間における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、株式の店頭登録による資金調達及び仕入債務の減少等により、前事業年度末より326百万円増加し2,140百万円となりました。

（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、46百万円となりました。

これは主に、例年、年度末に集中するカタログ仕入の買掛金支払を中心に仕入債務の減少が347百万円になりましたが、税引前四半期純利益が、398百万円となったことによるものです。

（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660百万円となりました。

これは主に、長期性預金500百万円の預入をしたこと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）

財務活動の結果得られた資金は、940百万円となりました。

これは主に、株式の店頭登録に伴う公募増資によるものであります。

【参考】

[平成17年3月期の業績予想]

当第3四半期における業績は概ね予定通りに推移しており、現時点において、平成16年11月11日に公表いたしました通期の業績予想の見直しは行っておりません。

[添付資料]

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
4. 事業別販売高

1.(要約)四半期貸借対照表

(単位:千円)

期 別 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	1,940,065	1,613,778
2. 売掛金	587,770	551,789
3. 有価証券	200,486	200,468
4. たな卸資産	78,692	113,828
5. 前払費用	88,942	185,420
6. 繰延税金資産	2,203	14,868
7. その他	51,142	26,767
貸倒引当金	2,890	2,097
流動資産合計	2,946,412	2,704,823
固定資産		
1. 有形固定資産		
(1) 建物	36,596	35,676
(2) 機械装置	817	
(3) 船舶	6,810	9,417
(4) 車両運搬具	4,575	6,013
(5) 工具器具備品	24,486	24,104
有形固定資産合計	73,285	75,211
2. 無形固定資産		
(1) 営業権	95,090	55,278
(2) ソフトウェア	13,565	1,824
(3) その他	4,224	3,035
無形固定資産合計	112,879	60,139
3. 投資その他の資産		
(1) 長期性預金	500,000	
(2) 会員権	109,830	109,830
(3) 繰延税金資産	5,575	5,298
(4) その他	245,479	164,811
貸倒引当金	437	440
投資その他の資産合計	860,447	279,499
固定資産合計	1,046,613	414,850
資産合計	3,993,026	3,119,673

科 目	期 別	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.	買掛金	336,718	683,924
2.	未払金	182,119	187,043
3.	未払法人税等	16,949	141,522
4.	その他	328,070	141,868
	流動負債合計	863,857	1,154,360
	負債合計	863,857	1,154,360
	(資本の部)		
	資本金	1,065,712	703,354
	資本剰余金		
1.	資本準備金	1,005,712	383,354
	資本剰余金合計	1,005,712	383,354
	利益剰余金		
1.	任意積立金	500,000	250,000
2.	四半期(当期)未処分利益	557,672	628,509
	利益剰余金合計	1,057,672	878,509
	その他有価証券評価差額金	71	94
	資本合計	3,129,168	1,965,313
	負債及び資本合計	3,993,026	3,119,673

2.(要約)四半期損益計算書

(単位：千円)

期 別 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		4,387,112		6,163,706
売上原価		2,723,628		3,973,630
売上総利益		1,663,484		2,190,075
販売費及び一般管理費		1,245,325		1,466,374
営業利益		418,159		723,701
営業外収益		1,174		856
営業外費用		21,195		1,819
経常利益		398,137		722,738
特別損失				11,800
税引前四半期(当期)純利益		398,137		710,938
法人税、住民税及び事業税	162,536		309,329	
法人税等調整額	12,404	174,940	8,555	317,884
四半期(当期)純利益		223,197		393,053
前期繰越利益		334,475		235,455
四半期(当期)未処分利益		557,672		628,509

3.(要約)四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

期 別 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
営業活動によるキャッシュ・フロー		
1. 税引前四半期(当期)純利益	398,137	710,938
2. 売上債権の増減額(増加：)	35,980	124,536
3. 仕入債務の増減額(減少：)	347,205	108,368
4. その他	326,917	120,017
小計	341,868	814,787
5. 利息及び配当金の受取額	788	101
6. 利息の支払額		1,110
7. 法人税等の支払額	296,186	457,629
営業活動によるキャッシュ・フロー	46,470	356,149
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	31,995	54,916
2. 無形固定資産の取得による支出	61,029	60,951
3. 投資有価証券の取得による支出	30,000	2,000
4. 長期性預金の預入による支出	500,000	
5. その他	37,821	70,347
投資活動によるキャッシュ・フロー	660,846	188,215
財務活動によるキャッシュ・フロー		
1. 短期借入れによる収入		2,500,000
2. 短期借入金の返済による支出		2,500,000
3. 株式の発行による収入	984,714	60,000
4. 配当金の支払額	44,034	43,750
財務活動によるキャッシュ・フロー	940,680	16,250
現金及び現金同等物に係る換算差額		
現金及び現金同等物の増減額(減少：)	326,305	184,183
現金及び現金同等物の期首残高	1,814,246	1,630,063
現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高	2,140,552	1,814,246

4.事業別販売高

(単位：千円)

期 別 事 業 別	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
福利厚生事業	4,004,065	5,924,667
物販事業	383,047	239,038
合 計	4,387,112	6,163,706