



## 平成18年3月期 第3四半期財務・業績の概況（非連結）

平成18年2月1日

(JASDAQ・コード番号：2412)

会社名 株式会社ベネフィット・ワン

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

問合せ先 代表者役職 代表取締役社長

TEL：(03) 4360-3159

氏名 白石 徳生

責任者役職 取締役経営管理部長 管理担当

氏名 小山 茂和

### 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18年3月期第3四半期財務・業績の概況（平成17年4月1日～平成17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	%
18年3月期第3四半期	6,153	(40.3)	579	(38.5)	580	(45.7)	313	(40.6)
17年3月期第3四半期	4,387	(-)	418	(-)	398	(-)	223	(-)
(参考)17年3月期	6,018		809		790		452	

	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
18年3月期第3四半期	6,123	00	5,729	79
17年3月期第3四半期	23,971	37	23,259	42
(参考)17年3月期	46,808	11	44,860	13

(注) 1. 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。

2. 四半期業績については、平成17年3月期第3四半期より開示しておりますので、前年第3四半期における対前年第3四半期増減率については記載しておりません。なお、参考情報として平成17年3月期の業績数字を記載しております。

3. 平成17年5月20日付で1：5の株式分割を実施しており、平成18年3月期第3四半期の1株当たり四半期純利益及び潜在株式調整後1株当たり四半期純利益は、株式分割が当期首に行われたものとして算出しております。

#### [経営成績の進捗状況に関する定性的情報等]

当四半期のわが国経済は、輸出が増加を続け、輸出に比べ遅行気味であった生産も増加傾向を鮮明にしつつあります。また、企業収益が高水準で推移をする中で、設備投資も増加し続けております。更に、雇用者所得も雇用と賃金の改善を反映して緩やかな増加を続け、これをもとに個人消費も底堅く推移し、着実に経済状況が回復しつつあります。

このような経済状況の中で、当社の主要顧客である大企業、官公庁等は、福利厚生に関して、効率性を追求すると共に社員の価値観・ニーズに合致し従業員満足度を向上させるために福利厚生専門企業にアウトソーシングを推進しており、依然高い成長力の市場になっております。当社といたしましては、アウトソーシング及びカフェテリアプランの営業に留まらず、トータルコンペンセーションのソリューション営業（提案営業）をさらに強化してまいります。

当四半期の売上高につきましては、全社一丸となった営業努力により、6,153百万円となりました。また、損益は販売費及び一般管理費の圧縮に努めた結果、経常利益580百万円、四半期純利益は313百万円となりました。

また、事業別の売上としましては、福利厚生事業の売上高は5,500百万円、物販事業の売上高は652百万円となりました。

## (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
18年3月期第3四半期	5,029	3,878	77.1	75,447	44
17年3月期第3四半期	3,993	3,129	78.4	310,033	50
(参考)17年3月期	4,818	3,380	70.2	330,864	63

## (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
18年3月期第3四半期	13	△896	△48	1,458
17年3月期第3四半期	46	△660	940	2,140
(参考)17年3月期	534	△899	940	2,390

[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、有形固定資産・無形固定資産の購入等により、前事業年度末より932百万円減少し1,458百万円となりました。

（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、13百万円となりました。

これは主に、税引前四半期純利益が、550百万円となった一方、ガイドブック作成費用の買掛金支払を中心に仕入債務の減少が291百万円となったこと及び法人税等の支払いが356百万円あった事等によるものであります。

（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、896百万円となりました。

これは主に、宿泊施設の購入を中心に有形固定資産を取得したことにより435百万円、業務系システムへの投資のための無形固定資産を取得したことにより481百万円、それぞれ支払いを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、48百万円となりました。

これは主に、配当金の支払いによるものであります。

## 【参考】

2. 18年3月期の業績予想（平成17年4月1日～平成18年3月31日）

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金	
				期末	期 末
通 期	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭
	8,705	900	487	2,000	00

(参考) 1株当たり予想当期純利益（通期） 9,477円 22銭

\*上記の業績予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は、今後さまざまな要因によって異なる結果となる可能性があります。

## [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、%)

科 目	当 四 半 期 (平成18年3月期 第3四半期末)	前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期末)	増 減		(参 考) 平成17年3月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
(資産の部)					
I 流動資産					
1. 現金及び預金	1,257,868	1,940,065	△682,196	△35.2	2,190,096
2. 売掛金	748,373	587,770	160,603	27.3	648,101
3. 有価証券	200,505	200,486	18	0.0	200,492
4. たな卸資産	127,366	78,692	48,674	61.9	183,397
5. 前払費用	129,575	88,942	40,632	45.7	236,145
6. その他	93,255	53,345	39,909	74.8	52,373
貸倒引当金	△3,007	△2,890	△117	4.1	△2,804
流動資産合計	2,553,937	2,946,412	△392,475	△13.3	3,507,801
II 固定資産					
1. 有形固定資産					
(1) 建物	122,180	36,596	85,584	233.9	35,121
(2) 機械装置	709	817	△107	△13.1	789
(3) 船舶	4,297	6,810	△2,513	△36.9	5,942
(4) 車両運搬具	3,115	4,575	△1,459	△31.9	4,095
(5) 工具器具備品	183,182	24,486	158,696	648.1	35,662
(6) 土地	139,589	—	139,589	—	—
(7) 建設仮勘定	—	—	—	—	19,810
有形固定資産合計	453,076	73,285	379,790	518.2	101,420
2. 無形固定資産					
(1) 営業権	65,343	95,090	△29,746	△31.3	83,191
(2) ソフトウェア仮勘定	463,494	—	463,494	—	77,969
(3) その他	106,269	17,789	88,479	497.4	19,508
無形固定資産合計	635,107	112,879	522,227	462.6	180,669
3. 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	452,410	43,980	408,429	928.7	44,000
(2) 長期性預金	400,000	500,000	△100,000	△20.0	500,000
(3) その他	534,744	316,903	217,840	68.7	484,501
(4) 貸倒引当金	—	△437	437	△100.0	—
投資その他の資産合計	1,387,154	860,447	526,707	61.2	1,028,501
固定資産合計	2,475,338	1,046,613	1,428,725	136.5	1,310,591
資産合計	5,029,275	3,993,026	1,036,249	26.0	4,818,393

(単位:千円、%)

科 目	当 四 半 期 (平成18年3月期 第3四半期末)	前 年 同 四 半 期 (平成17年3月期 第3四半期末)	増 減		(参 考) 平成17年3月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
(負債の部)					
I 流動負債					
1. 買掛金	401,727	336,718	65,008	19.3	693,669
2. 未払金	180,607	182,119	△1,512	△0.8	203,992
3. 未払法人税等	60,980	16,949	44,031	259.8	199,894
4. その他	349,298	328,070	21,228	6.5	340,171
流動負債合計	992,614	863,857	128,756	14.9	1,437,728
II 固定負債					
1. 繰延税金負債	158,285	—	158,285	—	—
固定負債合計	158,285	—	158,285	—	—
負債合計	1,150,899	863,857	287,041	33.2	1,437,728
(資本の部)					
I 資本金	1,091,311	1,065,712	25,598	2.4	1,076,707
II 資本剰余金					
1. 資本準備金	1,031,311	1,005,712	25,598	2.5	1,016,707
資本剰余金合計	1,031,311	1,005,712	25,598	2.5	1,016,707
III 利益剰余金					
1. 任意積立金	800,000	500,000	300,000	60.0	500,000
2. 四半期(当期) 未処分利益	717,002	557,672	159,329	28.6	787,167
利益剰余金合計	1,517,002	1,057,672	459,329	43.4	1,287,167
IV その他有価証券 評価差額金	238,751	71	238,680	—	82
資本合計	3,878,375	3,129,168	749,207	23.9	3,380,664
負債及び資本合計	5,029,275	3,993,026	1,036,249	26.0	4,818,393

## 2. (要約) 四半期損益計算書

(単位：千円、%)

科 目	当 四 半 期 (平成18年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期)	増 減		(参 考) 平成17年3月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
I 売上高	6,153,392	4,387,112	1,766,279	40.3	6,018,222
II 売上原価	3,934,035	2,723,628	1,210,407	44.4	3,519,268
売上総利益	2,219,356	1,663,484	555,872	33.4	2,498,953
III 販売費及び一般管理費	1,640,227	1,245,325	394,901	31.7	1,689,493
営業利益	579,129	418,159	160,970	38.5	809,460
IV 営業外収益	2,726	1,174	1,552	132.1	2,482
V 営業外費用	1,739	21,195	△19,456	△91.8	21,942
経常利益	580,117	398,137	181,979	45.7	790,000
VI 特別損失	29,250	—	29,250	—	—
税引前四半期(当期)純利益	550,866	398,137	152,728	38.4	790,000
法人税、住民税及び事業税	227,250	162,536	64,714	39.8	340,666
法人税等調整額	9,818	12,404	△2,586	△20.9	△3,357
四半期(当期)純利益	313,797	223,197	90,600	40.6	452,691
前期繰越利益	403,204	334,475	68,729	20.5	334,475
四半期(当期)未処分利益	717,002	557,672	159,329	28.6	787,167

3. (要約) 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

科 目	当 四 半 期 (平成18年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期)	(参 考) 平成17年3月期
	金額	金額	金額
I 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	550,866	398,137	790,000
2. 減価償却費	78,266	35,507	54,234
3. 固定資産除却損	21,875	—	—
4. 売上債権の増減額(増加：△)	△100,272	△35,980	△59,931
5. たな卸資産の増減額(増加：△)	56,030	35,135	△36,876
6. 前払費用の増減額(増加：△)	106,570	96,477	△50,725
7. その他資産の増減額(増加：△)	△32,910	△23,940	△2,988
8. 仕入債務の増減額(減少：△)	△291,942	△347,205	9,744
9. 未払消費税等の増減額(減少：△)	△29,543	7,767	24,963
10. 未払金の増減額(減少：△)	△13,071	△11,093	12,972
11. その他負債の増減額(減少：△)	28,589	187,511	68,168
12. その他	△6,633	△447	20,647
小計	367,824	341,868	830,210
13. 利息及び配当金の受取額	2,244	788	806
14. 法人税等の支払額	△356,472	△296,186	△296,186
営業活動によるキャッシュ・フロー	13,597	46,470	534,829
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 長期性預金の預入による支出	△200,000	△500,000	△500,000
2. 長期性預金の払戻による収入	300,000	—	—
3. 有形固定資産の取得による支出	△435,428	△31,995	△51,404
4. 無形固定資産の取得による支出	△481,121	△61,029	△82,274
5. 投資有価証券の取得による支出	△6,000	△30,000	△32,500
6. 貸付けによる支出	△16,500	—	—
7. 敷金保証金の差入による支出	△22,169	△6,895	△167,252
8. 敷金保証金の回収による収入	50,888	297	1,047
9. 関係会社株式の取得による支出	△58,750	—	△12,000
10. 営業譲受に伴う支出	—	—	△17,628
11. その他	△27,824	△31,222	△37,203
投資活動によるキャッシュ・フロー	△896,905	△660,846	△899,216
III 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	27,467	984,714	984,763
2. 配当金の支払額	△76,374	△44,034	△44,034
財務活動によるキャッシュ・フロー	△48,906	940,680	940,728
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	—	—	—
V 現金及び現金同等物の増減額(減少：△)	△932,215	326,305	576,342
VI 現金及び現金同等物の期首残高	2,390,588	1,814,246	1,814,246
VII 現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高	1,458,373	2,140,552	2,390,588

#### 4. 事業別販売高

(単位：千円)

事業別 期 別	当 四 半 期 (平成18年3月期第3四半期)	前 年 同 四 半 期 (平成17年3月期第3四半期)	(参 考) 平成17年3月期
福利厚生事業	5,500,941	4,004,065	5,484,148
物販事業	652,451	383,047	534,074
合 計	6,153,392	4,387,112	6,018,222