

平成17年6月期 第3四半期財務・業績の概況（連結）

平成17年4月28日

会社名 株式会社 テー・オー・ダブリュー

JASDAQ

コード番号 4767

本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.tow.co.jp/>)

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 川村 治

問い合わせ先 責任者役職名 取締役管理部長

氏名 武田 克実

TEL (03)3502-8887(代表)

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

法人税等の計上基準に簡便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有無 : 無

当第3四半期については会計監査人による監査を受けておりません。

2. 平成17年6月期第3四半期財務・業績の概況（平成16年7月1日～平成17年3月31日）

(1) 経営成績（連結）の進捗状況

(百万円未満切り捨て)

	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6月期第3四半期	7,899	16.9	532	4.4	547	9.4	334	12.8
16年6月期第3四半期	6,759	9.8	510	11.8	500	10.1	296	42.9
(参考)16年6月期	9,638		781		765		466	

	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6月期第3四半期	27	71	27	70
16年6月期第3四半期	24	32	24	30
(参考)16年6月期	36	50	36	48

(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。

(2) 財政状態（連結）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6月期第3四半期	7,184	3,734	52.0	312	17
16年6月期第3四半期	6,983	3,560	51.0	293	37
(参考)16年6月期	5,596	3,722	66.5	304	99

【連結キャッシュ・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6月期第3四半期	963	60	1,246	566
16年6月期第3四半期	1,098	46	1,194	365
(参考)16年6月期	268	42	310	223

3. 平成17年6月期の連結業績予想（平成16年7月1日～平成17年6月30日）

	売上高	経常利益	当期純利益
通 期	10,700 <small>百万円</small>	730 <small>百万円</small>	430 <small>百万円</small>

（参考）1株当たり予想当期純利益（通期） 35円95銭

業績予想につきましては、現時点で入手可能な情報を基に作成しており、実際の業績は、今後様々な要因によって大きく異なる結果となる可能性があります。

【経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等】

当第3四半期まで（平成16年7月1日から平成17年3月31日まで）の連結業績は売上高7,899百万円（前期比16.9%増）、経常利益547百万円（前期比9.4%増）、当期純利益334百万円（前期比12.8%増）となりました。

しかしながら、間接原価の配賦方法の変更等による利益押し上げ要因や、営業外収益の増加があったことを考慮しますと実質的には利益は減少していると認識しております。

【財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等】

当第3四半期末における総資産は7,184百万円であり、主に未収入金の増加や短期借入金の増加等により、前連結会計年度末に比べ1,587百万円の増加となりました。

キャッシュ・フローの状況につきましては、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、前連結会計年度末に比べ342百万円増加し、566百万円となりました。各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は、次のとおりであります。

営業活動の結果使用した資金は963百万円となりました。これは主に、売上債権の減少等による資金の増加はありましたが、未収入金やたな卸資産の増加等による資金の減少があったことによるものであります。

投資活動の結果得られた資金は60百万円となりました。これは主に、投資有価証券の売却による収入があったことによるものであります。

財務活動の結果得られた資金は1,246百万円となりました。これは主に、短期借入金の借入による収入があったことによるものであります。

【業績予想に関する定性的情報等】

通期の業績予想につきまして、売上高10,700百万円（前回予想比5.5%減）、経常利益730百万円（前回予想比13.6%減）、当期純利益430百万円（前回予想比12.1%減）と修正いたします。

その原因といたしましては、

若手社員の成長の遅れが最大の要因であります。具体的には、提案段階でのオーバースペック等による原価の増大をはじめとする原価管理の甘さ・営業力の未熟さであります。

当期中の受注を予測していた案件を失注する等、当初の受注見通しに甘さがみられたことであります。以上により、今回業績の予想を修正するものであります。

【添付資料】

1. 連結財務諸表等

(1) 【要約四半期連結貸借対照表】

区分	当第3四半期末 (平成17年3月31日)		前第3四半期末 (平成16年3月31日)		増 減		前連結会計年度 (平成16年6月30日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	増減率 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)								
流動資産								
1. 現金及び預金	566,301		365,909		200,392	54.8	223,741	
2. 受取手形及び売掛金	1,679,519		2,376,517		696,997	29.3	2,458,531	
3. 未成イベント支出金	1,388,314		1,408,470		20,156	1.4	1,247,804	
4. 未収入金	2,569,969		1,794,052		775,916	43.3	659,929	
5. 繰延税金資産	26,673		30,064		3,391	11.3	26,721	
6. その他	24,911		46,408		21,497	46.3	20,816	
7. 貸倒引当金	17,000		17,000		-	-	12,500	
流動資産合計	6,238,689	86.8	6,004,423	86.0	234,266	3.9	4,625,045	82.6
固定資産								
1. 有形固定資産	78,327	1.1	84,805	1.2	6,477	7.6	84,358	1.5
2. 無形固定資産	43,725	0.6	20,277	0.3	23,447	115.6	35,944	0.6
3. 投資その他の資産								
(1) 投資有価証券	291,330		283,017		8,312	2.9	257,944	
(2) 出資金	-		82,287		82,287	-	82,287	
(3) 保険積立金	272,237		236,774		35,463	15.0	246,367	
(4) 繰延税金資産	87,663		109,947		22,283	20.3	90,850	
(5) 再評価に係る繰延税金資産	19,578		19,578		-	-	19,578	
(6) 敷金保証金	140,892		132,108		8,784	6.7	140,702	
(7) その他	12,444		10,055		2,389	23.8	13,920	
投資その他の資産合計	824,147	11.5	873,768	12.5	49,621	5.7	851,650	15.3
固定資産合計	946,200	13.2	978,851	14.0	32,651	3.3	971,953	17.4
資産合計	7,184,890	100.0	6,983,274	100.0	201,615	2.9	5,596,998	100.0

区分	当第3四半期末 (平成17年3月31日)		前第3四半期末 (平成16年3月31日)		増 減		前連結会計年度 (平成16年6月30日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	増減率 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(負債の部)								
流動負債								
1. 買掛金	1,283,975		1,426,153		142,178	10.0	1,284,219	
2. 短期借入金	1,550,000		1,500,000		50,000	3.3	-	
3. 未払法人税等	52,332		78,676		26,343	33.5	171,769	
4. その他	394,369		265,802		128,567	48.4	260,303	
流動負債合計	3,280,678	45.6	3,270,632	46.8	10,045	0.3	1,716,291	30.7
固定負債								
1. 退職給付引当金	62,096		53,998		8,097	15.0	57,736	
2. 役員退職慰労引当金	108,017		98,396		9,621	9.8	100,732	
固定負債合計	170,114	2.4	152,395	2.2	17,718	11.6	158,468	2.8
負債合計	3,450,792	48.0	3,423,027	49.0	27,764	0.8	1,874,760	33.5
(資本の部)								
資本金	943,567	13.1	943,567	13.5	-	-	943,567	16.9
資本剰余金	1,021,972	14.2	1,021,972	14.6	-	-	1,021,972	18.3
利益剰余金	1,968,947	27.4	1,678,586	24.0	290,361	17.3	1,850,849	33.0
土地再評価差額金	27,036	0.4	27,036	0.4	-	-	27,036	0.5
その他有価証券評価差額金	6,026	0.0	6,496	0.1	470	7.2	1,382	0.0
自己株式	179,380	2.5	63,340	0.9	116,040	183.2	68,497	1.2
資本合計	3,734,097	52.0	3,560,246	51.0	173,851	4.9	3,722,238	66.5
負債・資本合計	7,184,890	100.0	6,983,274	100.0	201,615	2.9	5,596,998	100.0

(2)【要約四半期連結損益計算書】

区分	当第3四半期 (自平成16年7月1日 至平成17年3月31日)		前第3四半期 (自平成15年7月1日 至平成16年3月31日)		増減		前連結会計年度 (自平成15年7月1日 至平成16年6月30日)	
	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	増減率 (%)	金額(千円)	百分比 (%)
売上高	7,899,082	100.0	6,759,284	100.0	1,139,798	16.9	9,638,961	100.0
売上原価	6,914,191	87.5	5,591,025	82.7	1,323,165	23.7	7,980,606	82.8
売上総利益	984,891	12.5	1,168,258	17.3	183,367	15.7	1,658,355	17.2
販売費及び一般管理費	452,389	5.8	658,125	9.7	205,735	31.3	876,722	9.1
営業利益	532,501	6.7	510,133	7.6	22,368	4.4	781,632	8.1
営業外収益	28,993	0.4	5,216	0.0	23,777	455.8	7,148	0.0
営業外費用	14,381	0.2	15,231	0.2	849	5.6	22,927	0.2
経常利益	547,113	6.9	500,118	7.4	46,995	9.4	765,853	7.9
特別利益	60,306	0.8	66,572	1.0	6,266	9.4	92,927	1.0
特別損失	4,733	0.1	-	-	4,733	-	700	0.0
税金等調整前四半期 (当期)純利益	602,686	7.6	566,691	8.4	35,995	6.4	858,081	8.9
法人税等	268,647		270,627		1,980	0.7	391,361	
四半期(当期)純利益	334,039	4.2	296,063	4.4	37,975	12.8	466,719	4.8

(3)【連結キャッシュ・フロー計算書】

	当第3四半期 (自 平成16年7月1日 至 平成17年3月31日)	前第3四半期 (自 平成15年7月1日 至 平成16年3月31日)	前連結会計年度 (自 平成15年7月1日 至 平成16年6月30日)
区分	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
営業活動による キャッシュ・フロー			
税金等調整前四半期 (当期)純利益	602,686	566,691	858,081
減価償却費	27,072	21,684	30,716
固定資産除去損	4,733	-	-
会員権評価損	-	-	700
貸倒引当金の増加額 (減少額)	4,500	950	3,549
退職給付引当金の増加 額(減少額)	4,360	7,046	10,783
役員退職慰労引当金の 増加額	7,285	7,004	9,340
受取利息及び受取配当 金	635	1,426	1,188
投資有価証券売却益	60,306	66,572	89,378
支払利息	5,220	6,520	8,799
売上債権の減少額	779,012	1,244,746	1,098,241
たな卸資産の増加額	140,509	821,420	660,754
未収入金の増加額	1,910,040	1,226,419	92,296
その他流動資産の減少 額(増加額)	26,664	31,437	14,927
仕入債務の増加額(減 少額)	243	358,889	500,823
その他流動負債の増加 額(減少額)	156,763	11,812	22,442
役員賞与の支払額	22,700	24,700	24,700
小計	569,465	688,035	681,341
利息及び配当金の受取 額	635	1,426	1,188
利息の支払額	5,220	6,520	8,799
法人税等の支払額	389,894	405,674	405,674
営業活動による キャッシュ・フロー	963,944	1,098,803	268,055

	当第3四半期 (自 平成16年7月1日 至 平成17年3月31日)	前第3四半期 (自 平成15年7月1日 至 平成16年3月31日)	前連結会計年度 (自 平成15年7月1日 至 平成16年6月30日)
区分	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
投資活動による キャッシュ・フロー			
有形固定資産の取得による支出	14,123	6,645	15,369
無形固定資産の取得による支出	16,825	2,150	13,205
投資有価証券の取得による支出	-	42,560	42,560
投資有価証券の売却による収入	109,876	119,650	158,905
従業員貸付金の増加による支出	670	-	800
従業員貸付金の回収による収入	1,025	405	530
その他投資の増加額	36,898	29,021	53,146
その他投資の減少額	17,999	6,920	7,858
投資活動による キャッシュ・フロー	60,384	46,598	42,211
財務活動による キャッシュ・フロー			
短期借入金の借入による収入	3,600,000	3,150,000	3,150,000
短期借入金の返済による支出	2,050,000	1,650,000	3,150,000
株式の発行による収入	-	6,295	6,295
自己株式の取得による支出	110,882	56,905	62,063
配当金の支払額	192,997	254,855	254,337
財務活動による キャッシュ・フロー	1,246,120	1,194,534	310,105
現金及び現金同等物の増加額	342,559	142,329	161
現金及び現金同等物期首残高	223,741	223,579	223,579
現金及び現金同等物期末残高	566,301	365,909	223,741

平成17年6月期 第3四半期財務・業績の概況（個別）

平成17年4月28日

会社名 株式会社 テー・オー・ダブリュー
 コード番号 4767
 (URL <http://www.tow.co.jp/>)

JASDAQ
 本社所在都道府県 東京都

代表者 役職名 代表取締役社長
 氏名 川村 治
 問い合わせ先 責任者役職名 取締役管理部長
 氏名 武田 克実

TEL (03)3502-8887 (代表)

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
 法人税等の計上基準に簡便な方法を採用しております。
 会計処理の方法の変更の有無 : 無
 当第3四半期については会計監査人による監査を受けておりません。

2. 平成17年6月期第3四半期財務・業績の概況（平成16年7月1日～平成17年3月31日）

(1) 経営成績（個別）の進捗状況

(百万円未満切り捨て)

	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6月期第3四半期	7,825	16.5	515	0.9	547	4.1	341	6.1
16年6月期第3四半期	6,719	9.4	510	7.3	526	4.2	322	52.0
(参考)16年6月期	9,599		750		761		474	

	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6月期第3四半期	28	35	28	33
16年6月期第3四半期	26	47	26	45
(参考)16年6月期	37	12	37	10

(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。

(2) 財政状態（個別）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6月期第3四半期	7,143	3,719	52.1	310	93
16年6月期第3四半期	6,938	3,558	51.3	293	18
(参考)16年6月期	5,563	3,699	66.5	303	14

3. 平成17年6月期の個別業績予想（平成16年7月1日～平成17年6月30日）

	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
通 期	10,680	730	440

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 36円78銭

業績予想につきましては、現時点で入手可能な情報を基に作成しており、実際の業績は、今後様々な要因によって大きく異なる結果となる可能性があります。

2. 個別財務諸表等

(1) 【要約四半期貸借対照表】

区分	当第3四半期末 (平成17年3月31日)		前第3四半期末 (平成16年3月31日)		増 減		前事業年度 (平成16年6月30日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	増減率 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)								
流動資産								
1. 現金及び預金	547,910		317,807		230,102	72.4	217,262	
2. 受取手形	360,550		302,483		58,066	19.2	461,615	
3. 売掛金	1,311,249		2,073,892		762,643	36.8	1,996,338	
4. 未成イベント支出金	1,315,894		1,330,360		14,466	1.1	1,165,917	
5. 未収入金	2,570,231		1,794,315		775,916	43.2	660,192	
6. その他	49,059		76,487		27,427	35.9	48,285	
7. 貸倒引当金	17,000		17,000		-	-	12,500	
流動資産合計	6,137,896	85.9	5,878,347	84.7	259,548	4.4	4,537,111	81.5
固定資産								
1. 有形固定資産	75,498		81,948		6,450	7.9	81,123	
2. 無形固定資産	28,196		19,078		9,117	47.8	17,461	
3. 投資その他の資産	901,624		959,491		57,867	6.0	927,692	
固定資産合計	1,005,318	14.1	1,060,518	15.3	55,199	5.2	1,026,276	18.5
資産合計	7,143,215	100.0	6,938,866	100.0	204,348	2.9	5,563,388	100.0
(負債の部)								
流動負債								
1. 買掛金	1,226,276		1,353,797		127,520	9.4	1,147,973	
2. 関係会社買掛金	53,194		38,224		14,970	39.2	153,567	
3. 短期借入金	1,550,000		1,500,000		50,000	3.3	-	
4. 未払法人税等	57,200		80,234		23,034	28.7	162,879	
5. 未成イベント受入金	189,754		129,594		60,160	46.4	69,042	
6. その他	177,365		126,613		50,752	40.1	171,689	
流動負債合計	3,253,791	45.5	3,228,465	46.5	25,326	0.8	1,705,151	30.6
固定負債								
1. 退職給付引当金	62,096		53,998		8,097	15.0	57,736	
2. 役員退職慰労引当金	108,017		98,396		9,621	9.8	100,732	
固定負債合計	170,114	2.4	152,395	2.2	17,718	11.6	158,468	2.9
負債合計	3,423,905	47.9	3,380,860	48.7	43,045	1.3	1,863,620	33.5

区分	当第3四半期末 (平成17年3月31日)		前第3四半期末 (平成16年3月31日)		増 減		前事業年度 (平成16年6月30日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	増減率 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資本の部)								
資本金	943,567	13.2	943,567	13.6	-	-	943,567	17.0
資本剰余金								
(1)資本準備金	1,021,972		1,021,972		-	-	1,021,972	
資本剰余金合計	1,021,972	14.3	1,021,972	14.7	-	-	1,021,972	18.4
利益剰余金								
(1)利益準備金	22,845		22,845		-	-	22,845	
(2)任意積立金	1,400,000		1,100,000		300,000	27.3	1,100,000	
(3)四半期(当期)未処分利益	531,314		553,500		22,185	4.0	705,533	
利益剰余金合計	1,954,159	27.4	1,676,345	24.2	277,814	16.6	1,828,378	32.8
土地再評価差額金	27,036	0.4	27,036	0.4	-	-	27,036	0.5
その他有価証券評価差額金	6,026	0.1	6,496	0.1	470	7.2	1,382	0.0
自己株式	179,380	2.5	63,340	0.9	116,040	183.2	68,497	1.2
資本合計	3,719,309	52.1	3,558,005	51.3	161,303	4.5	3,699,767	66.5
負債・資本合計	7,143,215	100.0	6,938,866	100.0	204,348	2.9	5,563,388	100.0

(2)【要約四半期損益計算書】

区分	当第3四半期 (自 平成16年7月1日 至 平成17年3月31日)		前第3四半期 (自 平成15年7月1日 至 平成16年3月31日)		増 減		前事業年度 (自 平成15年7月1日 至 平成16年6月30日)	
	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	増減率 (%)	金額(千円)	百分比 (%)
売上高	7,825,284	100.0	6,719,859	100.0	1,105,424	16.5	9,599,127	100.0
売上原価	6,870,764	87.8	5,559,195	82.7	1,311,569	23.6	7,981,962	83.2
売上総利益	954,520	12.2	1,160,664	17.3	206,144	17.8	1,617,164	16.8
販売費及び一般管理費	439,384	5.6	650,209	9.7	210,825	32.4	866,459	9.0
営業利益	515,135	6.6	510,455	7.6	4,680	0.9	750,704	7.8
営業外収益	47,242	0.6	31,425	0.4	15,817	50.3	34,107	0.3
営業外費用	14,381	0.2	15,231	0.2	849	5.6	22,927	0.2
経常利益	547,997	7.0	526,649	7.8	21,348	4.1	761,884	7.9
特別利益	60,306	0.7	66,572	1.0	6,266	9.4	93,078	1.0
特別損失	2,581	0.0	-	-	2,581	-	700	0.0
税引前四半期(当期) 純利益	605,721	7.7	593,222	8.8	12,499	2.1	854,262	8.9
法人税等	264,000		271,000		7,000	2.6	380,007	
四半期(当期)純利 益	341,721	4.4	322,222	4.8	19,499	6.1	474,255	4.9
前期繰越利益	285,794		328,636		42,842	13.0	328,636	
中間配当額	96,201		97,358		1,156	1.2	97,358	
四半期(当期)未処分 利益	531,314		553,500		22,185	4.0	705,533	