



平成 19 年 3 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（連結）

平成 19 年 2 月 7 日

(コード番号：4658 東証二部、名証二部)

上場会社名 日本空調サービス株式会社

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

問合せ先 代表者役職名・氏名 代表取締役社長 松原 武
 責任者役職名・氏名 取締役経営企画室長 橋本 東海男 TEL:(052)773-2511

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)

法人税等の計上基準については、法定実効税率をベースとした年間予測税率により計算しております。

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

2. 平成 19 年 3 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（平成 18 年 4 月 1 日～平成 18 年 12 月 31 日）

(1) 経営成績（連結）の進捗状況 (百万円未満の金額は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	%
19年3月期第3四半期	18,921	(8.0)	1,246	(1.9)	1,366	(0.5)	666	(18.7)
18年3月期第3四半期	17,511	(3.4)	1,269	(16.5)	1,373	(11.8)	561	(3.8)
(参考)18年3月期	26,813	(7.6)	1,885	(18.1)	2,000	(18.6)	889	(9.4)

	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
19年3月期第3四半期	76	71	76	63
18年3月期第3四半期	65	85	65	43
(参考)18年3月期	100	81	99	75

(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〕

当社グループの事業は、売上高ベースで建物設備メンテナンス業が約80%を占め、残りをメンテナンスの一環として発生するリニューアル工事を主体とする建物設備工事業が占める構成となっております。当第3四半期までのこれら事業を取り巻く環境は、好調な企業収益を背景とした民間設備投資の回復が引き続き顕著となっておりますが、官公庁を中心としたお客様よりのメンテナンス料金引き下げ要請が続くなど、依然、厳しい状況が続いております。かかる情勢のもと、当社グループにおいては、以前より予防保全の概念をベースとした建物設備の維持管理、設備診断・環境診断、ソリューション提案等の「提案型営業」を展開し、特に民間設備投資の回復基調とあいまって、売上高は、189億21百万円（前年同期比8.0%増）と堅調に推移いたしました。

一方、営業利益は12億46百万円（前年同期比1.9%減）、経常利益は13億66百万円（前年同期比0.5%減）とそれぞれ前年同期を下回りました。これは、建物設備メンテナンス業と比較して利益率の低い建物設備工事業を中心に売上が伸びていることと、前年度の万博特需がなくなったこと等によります。なお、期末においては期初発表の営業利益、経常利益を実現できる見込みであります。また四半期純利益は、6億66百万円（前年同期比18.7%増）と前年同期を大幅に上回りましたが、これは前期に遊休資産の減損損失1億79百万円を計上したことによるものであります。

(2) 財政状態(連結)の変動状況

	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
19年3月期第3四半期	18,481	9,085	42.8	910 53
18年3月期第3四半期	18,182	7,194	39.6	838 34
(参考)18年3月期	18,510	7,625	41.2	880 11

(注) 前期及び前第3四半期の数値につきましては、当期より適用した「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準(企業会計基準第5号)」及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針(企業会計基準適用指針第8号)」は適用しておりません。

【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
19年3月期第3四半期	257	128	301	2,379
18年3月期第3四半期	932	233	163	2,504
(参考)18年3月期	1,437	217	646	2,548

[財政状態(連結)の変動状況に関する定性的情報等]

(1) 財政状態の変動状況

当第3四半期における総資産は184億81百万円となり、前連結会計年度末に比べて29百万円の減少となりました。主な要因は、未成工事支出金等の12億58百万円の増加に対し、受取手形・完成工事未収入金等の10億64百万円の減少、保有株式の時価下落による評価換えに伴う投資有価証券の1億45百万円の減少及び現金及び預金の1億10百万円の減少があったことなどによるものであります。

負債合計は93億96百万円となり、前連結会計年度末に比べて3億68百万円の減少となりました。主な要因は、未成工事受入金等の7億円の増加に対し、未払法人税等の4億14百万円の減少、賞与支払などによる未払費用の3億61百万円の減少及び支払手形・工事未払金等の3億22百万円の減少があったことなどによるものであります。

純資産は90億85百万円となりました。前連結会計年度末からの主な変動要因は、会計処理変更に伴う少数株主持分11億67百万円の計上及び当四半期純利益6億66百万円の計上による増加、剰余金の配当2億94百万円及びその他有価証券評価差額金の95百万円の減少によるものであります。純資産から少数株主持分を引いた自己資本は79億17百万円となりました。また、自己資本比率は42.8%となり、前連結会計年度末に比べ、1.6ポイント改善しております。

(2) キャッシュ・フローの状況

当第3四半期における連結ベースの現金及び現金同等物は、前連結会計年度末に比べ1億68百万円減少し、23億79百万円となりました。

営業活動によるキャッシュ・フローは、2億57百万円の増加(前年同期比72.4%増)となりました。これは、たな卸資産の増加額12億58百万円及び法人税等の支払額10億21百万円等があったものの、税金等調整前四半期純利益13億66百万円及び売上債権の減少額10億57百万円があったことなどによるものであります。

投資活動によるキャッシュ・フローは、1億28百万円の減少(前年同期比45.1%減)となりました。これは、3ヶ月超定期預金の純増加額58百万円や株式会社日本空調三重上野営業所用地取得21百万円があったことなどによるものであります。

財務活動によるキャッシュ・フローは、3億1百万円の減少(前年同期比83.9%増)となりました。これは、当期より中間配当を行ったこともあり、配当金の支払額3億25百万円(少数株主への配当金の支払額を含む)があったことなどによるものであります。

3. 平成 19 年 3 月期の連結業績予想（平成 18 年 4 月 1 日～平成 19 年 3 月 31 日）

	売上高	経常利益	当期純利益
通 期	28,300 ^{百万円}	2,020 ^{百万円}	1,000 ^{百万円}

（参考）1 株当たり予想当期純利益（通期）115 円 00 銭

〔業績予想に関する定性的情報等〕

平成 18 年 9 月 15 日発表の通期の業績予想に変更はありません。

上記の予想は、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、今後様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

添付資料

（要約）四半期連結貸借対照表、（要約）四半期連結損益計算書、（要約）連結キャッシュ・フロー計算書

以 上

〔添付資料〕

1. (要約) 四半期連結貸借対照表

区分	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期末)		当四半期 (平成19年3月期 第3四半期末)		増 減		(参考) 平成18年3月期	
	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	2,997,834		2,948,644		49,189		3,059,303	
2 受取手形・ 完成工事未収入金等	4,983,713		5,610,645		626,932		6,675,497	
3 未成工事支出金等	1,900,168		1,706,932		193,236		448,451	
4 その他	499,824		544,843		45,018		499,679	
流動資産合計	10,381,540	57.1	10,811,066	58.5	429,525	4.1	10,682,931	57.7
固定資産								
1 有形固定資産	5,330,785	29.3	5,152,965	27.9	177,819	3.3	5,203,767	28.1
2 無形固定資産	39,097	0.2	77,984	0.4	38,887	99.5	45,153	0.3
3 投資その他の資産	2,431,503	13.4	2,439,557	13.2	8,053	0.3	2,579,111	13.9
固定資産合計	7,801,386	42.9	7,670,507	41.5	130,879	1.7	7,828,032	42.3
資産合計	18,182,927	100.0	18,481,573	100.0	298,645	1.6	18,510,964	100.0

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

区分	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期末)		当四半期 (平成19年3月期 第3四半期末)		増 減		(参考) 平成18年3月期	
	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 支払手形・ 工事未払金等	3,898,197		3,890,506		7,691		4,212,587	
2 短期借入金	1,189,500		1,127,500		62,000		511,336	
3 一年以内償還予定社債	42,000				42,000		24,000	
4 一年以内返済予定 長期借入金	800,639		395,320		405,319		861,913	
5 その他	1,887,724		2,038,290		150,566		2,024,750	
流動負債合計	7,818,060	43.0	7,451,616	40.3	366,443	4.7	7,634,587	41.2
固定負債								
1 長期借入金	823,447		797,676		25,771		941,725	
2 その他	1,241,306		1,146,922		94,384		1,188,588	
固定負債合計	2,064,753	11.3	1,944,598	10.5	120,155	5.8	2,130,313	11.5
負債合計	9,882,814	54.3	9,396,215	50.8	486,599	4.9	9,764,901	52.7
(少数株主持分)								
少数株主持分	1,105,853	6.1					1,121,016	6.1
(資本の部)								
資本金								
資本金	1,139,575	6.3					1,139,575	6.1
資本剰余金	1,152,891	6.3					1,162,153	6.3
利益剰余金	4,959,787	27.3					5,287,970	28.6
その他有価証券 評価差額金	599,290	3.3					664,845	3.6
為替換算調整勘定	5,025	0.0					8,057	0.0
自己株式	662,310	3.6					637,555	3.4
資本合計	7,194,259	39.6					7,625,046	41.2
負債、少数株主持分 及び資本合計	18,182,927	100.0					18,510,964	100.0
(純資産の部)								
株主資本								
1 資本金			1,139,575					
2 資本剰余金			1,173,684					
3 利益剰余金			5,631,591					
4 自己株式			606,732					
株主資本合計			7,338,118	39.7				
評価・換算差額等								
1 その他有価証券 評価差額金			569,764					
2 為替換算調整勘定			10,076					
評価・換算差額等合計			579,840	3.2				
少数株主持分			1,167,398	6.3				
純資産合計			9,085,358	49.2				
負債及び純資産合計			18,481,573	100.0				

(注) 1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

2. 従前の基準によった場合の当第3四半期の資本合計は7,917,959千円、構成比は42.8%であります。

2. (要約) 四半期連結損益計算書

区分	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期)		当四半期 (平成19年3月期 第3四半期)		増 減		(参考) 平成18年3月期	
	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	17,511,464	100.0	18,921,059	100.0	1,409,595	8.0	26,813,290	100.0
売上原価	13,619,753	77.8	14,941,589	79.0	1,321,836	9.7	21,388,897	79.8
売上総利益	3,891,710	22.2	3,979,469	21.0	87,759	2.3	5,424,392	20.2
販売費及び一般管理費	2,621,818	14.9	2,733,289	14.4	111,470	4.3	3,539,290	13.2
営業利益	1,269,891	7.3	1,246,180	6.6	23,711	1.9	1,885,102	7.0
営業外収益	132,195	0.7	145,678	0.7	13,482	10.2	152,595	0.6
営業外費用	28,674	0.2	25,262	0.1	3,411	11.9	37,146	0.1
経常利益	1,373,413	7.8	1,366,596	7.2	6,817	0.5	2,000,551	7.5
特別利益	5,777	0.0	3,734	0.0	2,043	35.4	63,807	0.2
特別損失	213,302	1.2	3,902	0.0	209,400	98.2	306,301	1.1
税金等調整前四半期 (当期)純利益	1,165,888	6.6	1,366,428	7.2	200,540	17.2	1,758,057	6.6
税金費用	490,860	2.8	607,623	3.2	116,762	23.8	745,775	2.8
少数株主利益	113,809	0.6	92,628	0.5	21,180	18.6	122,881	0.5
四半期(当期)純利益	561,217	3.2	666,176	3.5	104,958	18.7	889,400	3.3

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

3. (要約) 連結キャッシュ・フロー計算書

	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	当四半期 (平成19年3月期 第3四半期)	(参考) 平成18年3月期
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			
1 税金等調整前四半期(当期)純利益	1,165,888	1,366,428	1,758,057
2 減価償却費	159,106	122,452	210,843
3 減損損失	179,269		273,159
4 連結調整勘定償却	29,322		39,101
5 のれん償却額及び負ののれん償却額		29,339	
6 貸倒引当金の増加・減少()額	4,357	8,851	876
7 受取利息及び受取配当金	25,095	27,206	26,951
8 支払利息	24,012	16,793	31,126
9 売上債権の減少・増加()額	1,347,106	1,057,013	343,481
10 たな卸資産の減少・増加()額	1,585,571	1,258,278	133,086
11 仕入債務の増加・減少()額	186,878	322,795	501,174
12 その他	318,817	336,877	970
小計	1,736,733	1,270,796	2,231,833
13 利息及び配当金の受取額	23,260	25,302	24,861
14 利息の支払額	23,812	16,911	27,051
15 法人税等の支払額	803,846	1,021,818	792,207
営業活動によるキャッシュ・フロー	932,333	257,368	1,437,436
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	170,470	67,723	165,627
2 有形固定資産の売却による収入	1,110	1,465	1,110
3 その他	64,451	62,040	53,094
投資活動によるキャッシュ・フロー	233,811	128,297	217,611
財務活動によるキャッシュ・フロー			
1 短期借入金純増加・減少()額	581,500	616,164	96,664
2 長期借入金純増加・減少()額	499,680	610,642	320,128
3 社債純増加・減少()額	118,000	24,000	136,000
4 配当金の支払額	152,955	294,268	152,955
5 少数株主への配当金の支払額	29,335	30,805	29,335
6 自己株式の売却による収入	54,694	42,354	88,711
財務活動によるキャッシュ・フロー	163,777	301,197	646,371
現金及び現金同等物に係る換算差額	12,943	3,348	18,321
現金及び現金同等物の増加・減少()額	547,688	168,777	591,775
現金及び現金同等物の期首残高	1,956,333	2,548,109	1,956,333
現金及び現金同等物の期末残高	2,504,022	2,379,331	2,548,109

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。