

平成19年12月期 第3四半期財務・業績の概況

平成19年11月7日

上場会社名 株式会社カッシーナ・イクスシー 上場取引所 JASDAQ
 コード番号 2777 URL <http://www.cassina-ixc.jp>
 代表者 (役職名)代表取締役社長 (氏名)高橋 克典
 問合せ先責任者 (役職名)取締役執行役員管理本部長 (氏名)小林 要介 TEL (03)5725-4171

(百万円未満切捨て)

1. 平成19年12月期第3四半期の連結業績 (平成19年1月1日～平成19年9月30日)

(1) 連結経営成績

(%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	%
19年12月期第3四半期	7,737	0.9	310	△52.6	352	△9.7	197	94.1
18年12月期第3四半期	7,668	9.4	654	16.9	390	△26.1	101	—
18年12月期	10,249	3.1	810	△27.4	422	△61.3	51	△92.3

	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	
	銭	銭	円	銭
19年12月期第3四半期	493	61	481	09
18年12月期第3四半期	254	47	249	40
18年12月期	129	07	125	31

(2) 連結財政状態

	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	百万円	百万円	%	円	銭	
19年12月期第3四半期	10,949	5,262	48.1	13,171	52			
18年12月期第3四半期	10,812	4,933	45.6	12,356	67			
18年12月期	10,130	5,017	49.5	12,559	19			

(3) 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12月期第3四半期	163	△608	487	1,154
18年12月期第3四半期	—	—	—	—
18年12月期	412	△108	△826	1,105

(注)連結キャッシュ・フローの状況は、平成19年12月期第1四半期より開示を行っておりますので、平成18年12月期第3四半期については、記載しておりません。

2. 平成19年12月期の連結業績予想 (平成19年1月1日～平成19年12月31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	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円	銭
通期	10,400	1.5	439	△45.8	419	△0.7	212	316	530	65

3. その他

- (1) 期中における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 無
 (2) 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有
 (3) 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

〔(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。〕

(参考) 個別業績の概況

1. 平成19年12月期第3四半期の個別業績(平成19年1月1日～平成19年9月30日)

(1) 個別経営成績

(%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	%
19年12月期第3四半期	7,703	0.8	271	△52.7	272	△52.5	102	△68.4
18年12月期第3四半期	7,645	9.2	573	17.2	573	25.3	323	—
18年12月期	10,221	2.9	695	△30.8	704	△28.2	389	△34.7

	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12月期第3四半期	250	97	244	75
18年12月期第3四半期	792	44	777	00
18年12月期	952	83	925	71

(2) 個別財政状態

	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	
19年12月期第3四半期	10,105		4,988		49.4	12,194	20	
18年12月期第3四半期	10,449		4,753		45.5	11,625	29	
18年12月期	9,957		4,900		49.2	11,979	56	

2. 平成19年12月期の個別業績予想(平成19年1月1日～平成19年12月31日) 【参考】

	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	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円	銭
通期	10,400	1.8	404	△41.9	387	△45.0	161	△58.6	393	54

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

上記に記載した業績の予想については、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、予想数値と異なる結果となる可能性があります。

【定性的情報・財務諸表等】

1. 連結経営成績に関する定性的情報

当第3四半期におけるわが国経済は、企業収益の改善、需要の拡大に伴う設備投資の増加や雇用環境の改善による個人消費の拡大により、緩やかな回復基調となりました。当社グループの属する業界におきましては、同業他社との競争などが激しさを増し、厳しい状況が続いております。このような状況の下、当社グループはお客様に対し、「優れたデザインと洗練された生活空間の提供」を目指し、魅力ある商品の販売と、きめの細かいサービスに努めてまいりました。

売上高は、コントラクト部門（設計事務所、デザイン事務所等経由販売）において、大型案件の受注に成功しましたが、リテール部門（直営店販売）において、大阪店が前年同期比で大きく減収となったことなどにより、横ばいとなりました。また、営業利益は大型案件に対する価格政策、輸入商品のユーロ高によるコストアップ、商品カタログの改定、新作展示会の開催などによる販売費の増加などが影響し、大幅な減益となりました。しかしながら、持分法適用関連会社であるイタリア国カッシーナ社の持分法損益が、前年同期の263百万円の損失から44百万円の利益に転じたことで、経常利益における減益幅は小さなものとなりました。さらに当該持分法損益に税効果への影響がないことから、四半期（当期）純利益においては、増益となりました。以上により、第3四半期の連結業績は売上高7,737百万円（前年同期比0.9%増）、営業利益310百万円（前年同期比52.6%減）、経常利益352百万円（前年同期比9.7%減）、四半期純利益197百万円（前年同期比94.1%増）となりました。

2. 連結財政状態に関する定性的情報

(1) 財政状態の変動状況

資産の部は、前連結会計年度末に比べ818百万円増加いたしました。これは主に、連結子会社、株式会社C I X Mの新工場建設に伴い、土地294百万円増加、建設仮勘定253百万円増加等によるものです。負債の部は、前連結会計年度末に比べ574百万円増加いたしました。これは主に、短期借入金770百万円増加等によるものです。純資産の部は、前連結会計年度末に比べ244百万円増加いたしました。これは主に、利益剰余金115百万円増加、繰延ヘッジ損益66百万円増加、為替換算調整勘定62百万円増加等によるものです。以上により、当第3四半期の総資産は10,949百万円（前年連結会計年度と比べ818百万円増加）、負債の部合計5,687百万円（同574百万円増加）となり、純資産の部合計は5,262百万円（同244百万円増加）となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当第3四半期における現金及び現金同等物は、前連結会計年度末に比べ48百万円増加し、1,154百万円となりました。各キャッシュ・フローの状況は下記のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動により得られた資金は163百万円となりました。これは主に、税金等調整前四半期純利益が301百万円、減価償却費177百万円増加、棚卸資産131百万円増加、法人税等の支払391百万円があったこと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608百万円となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出666百万円、定期性預金の取崩による収入100百万円及び差入保証金の回収による収入19百万円があっ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)

財務活動の結果使用した資金は487百万円となりました。これは主に、短期借入金の純増額770百万円、長期借入れによる収入280百万円、長期借入金の返済による支出381百万円、社債の償還による支出100百万円及び配当金の支出額81百万円によるものであります。

3. 連結業績予想に関する定性的情報

平成19年10月10日に公表しております「業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照下さい。

4. その他

(1) 期中における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)

該当事項はありません。

(2) 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いるほか、一部について簡便な手続きを採用しております。

(3) 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更

該当事項はありません。

5. (要約) 四半期連結財務諸表

(単位:千円、%)

科 目	前年同四半期 (平成18年12月期 第3四半期末)		当四半期 (平成19年12月期 第3四半期末)		増 減		(参 考) 平成18年12月期	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	増減率	金額	構成比
(資産の部)								
I 流動資産								
1. 現金及び預金	1,681,007		1,164,326		△516,681	△30.7	1,115,626	
2. 受取手形及び売掛金	1,166,945		1,036,513		△130,432	△11.2	1,071,840	
3. たな卸資産	2,329,407		2,428,653		99,246	4.3	2,304,531	
4. 繰延税金資産	—		22,410		22,410	—	13,183	
5. その他	407,653		644,451		236,798	58.1	509,775	
貸倒引当金	△2,299		△1,787		512	22.3	△1,736	
流動資産合計	5,582,714	51.6	5,294,568	48.4	△288,146	△5.2	5,013,220	49.5
II 固定資産								
1. 有形固定資産								
(1) 建物及び構築物	1,392,523		1,347,908		△44,615	△3.2	1,363,731	
(2) 機械装置及び運搬具	—		16,435		16,435	—	18,371	
(3) 土地	648,701		942,987		294,286	45.4	648,701	
(4) 建設仮勘定	—		254,008		254,008	—	743	
(5) その他	161,424		136,764		△24,660	△15.3	134,138	
有形固定資産合計	2,202,650	20.4	2,698,105	24.6	495,455	22.5	2,165,685	21.4
2. 無形固定資産	169,760	1.6	137,291	1.3	△32,469	△19.1	158,466	1.6
3. 投資その他の資産								
(1) 投資有価証券	1,908,096		1,972,459		64,363	3.4	1,860,625	
(2) 繰延税金資産	—		74,871		74,871	—	71,790	
(3) 差入保証金	645,209		634,263		△10,946	△1.7	648,493	
(4) その他	320,970		141,319		△179,651	△56.0	223,575	
貸倒引当金	△17,090		△3,367		13,723	80.3	△11,188	
投資その他の資産合計	2,857,185	26.4	2,819,546	25.8	△37,639	△1.3	2,793,296	27.5
固定資産合計	5,229,596	48.4	5,654,942	51.6	425,346	8.1	5,117,448	50.5
資産合計	10,812,310	100.0	10,949,510	100.0	137,200	1.3	10,130,669	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。

(単位:千円、%)

科 目	前年同四半期 (平成18年12月期 第3四半期末)		当四半期 (平成19年12月期 第3四半期末)		増 減		(参 考) 平成18年12月期	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	増減率	金額	構成比
(負債の部)								
I 流動負債								
1. 買掛金	862,421		807,371		△55,050	△6.4	734,492	
2. 短期借入金	470,000		790,000		320,000	68.0	20,000	
3. 1年以内返済予定長期借入金	494,723		578,549		83,826	16.9	509,382	
4. 1年以内返済予定社債	100,000		550,000		450,000	450.0	100,000	
5. 未払金	396,979		401,882		4,903	1.24	478,092	
6. 未払法人税等	—		13,638		13,638	—	230,677	
7. 繰延税金負債	—		110,683		110,683	—	127,216	
8. 賞与引当金	140,415		162,295		21,880	15.6	59,497	
9. 子会社清算損失引当金	—		43,190		43,190	—	—	
10. その他	691,214		351,607		△339,607	△49.1	270,281	
流動負債合計	3,155,754	29.2	3,809,218	34.8	653,464	20.7	2,529,639	25.0
II 固定負債								
1. 社債	1,250,000		700,000		△550,000	△44.0	1,250,000	
2. 長期借入金	1,316,920		1,005,030		△311,890	△23.7	1,175,650	
3. 退職給付引当金	73,900		76,397		2,497	3.4	71,617	
4. 役員退職慰労引当金	78,729		92,529		13,800	17.5	81,979	
5. 長期預り保証金	3,360		4,180		820	24.4	4,260	
固定負債合計	2,722,909	25.2	1,878,136	17.2	△844,773	△31.0	2,583,506	25.5
負債合計	5,878,663	54.4	5,687,355	51.9	△191,308	△3.3	5,113,145	50.5
(純資産の部)								
I 株主資本								
1. 資本金	399,814	3.7	400,294	3.7	480	0.1	400,294	4.0
2. 資本剰余金	440,450	4.1	440,930	4.0	480	0.1	440,930	4.3
3. 利益剰余金	3,746,510	34.6	3,811,839	34.8	65,329	1.7	3,696,460	36.5
4. 自己株式	△39,305	△0.4	△39,305	△0.4	—	—	△39,305	△0.4
株主資本合計	4,547,469	42.0	4,613,758	42.1	66,289	1.5	4,498,379	44.4
II 評価・換算差額等								
1. 繰延ヘッジ損益	186,174	1.7	334,291	3.1	148,117	79.6	267,333	2.6
2. 為替換算調整勘定	200,002	1.9	314,105	2.9	114,103	57.1	251,810	2.5
評価・換算差額等合計	386,177	3.6	648,396	5.9	262,219	67.9	519,144	5.1
純資産合計	4,933,647	45.6	5,262,155	48.1	328,508	6.7	5,017,523	49.5
負債純資産合計	10,812,310	100.0	10,949,510	100.0	137,200	1.3	10,130,669	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。

(2) (要約) 四半期連結損益計算書

(単位:千円、%)

科 目	前年同四半期 (自 平成18年1月 1日 至 平成18年9月30日)		当四半期 (自 平成19年1月 1日 至 平成19年9月30日)		増 減		(参考) 平成18年12月期 (自 平成18年 1月 1日 至 平成18年12月31日)	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	増減率	金額	百分比
I 売上高	7,668,690	100.0	7,737,650	100.0	68,960	0.9	10,249,319	100.0
II 売上原価	3,698,396	48.2	3,878,038	50.1	179,642	4.9	4,998,947	48.8
売上総利益	3,970,293	51.8	3,859,611	49.9	△110,682	△2.8	5,250,371	51.2
III 販売費及び一般管理費								
1. 給与手当	835,109		879,960		44,851	5.4	1,114,625	
2. 賞与引当金繰入額	121,701		143,102		21,401	17.6	53,332	
3. 退職給付費用	54,896		55,573		677	1.2	66,429	
4. 役員退職慰労引当金繰入額	9,250		10,550		2,687	29.0	12,500	
5. 地代家賃	689,157		735,556		46,399	6.7	928,248	
6. 減価償却費	162,938		154,075		△8,863	△5.4	218,777	
7. 貸倒引当金繰入額	681		—		△681	—	—	
8. その他	1,441,962		1,570,340		128,378	8.9	2,046,086	
販売費及び一般管理費合計	3,315,698	43.3	3,549,158	45.9	233,460	7.0	4,439,998	43.3
営業利益	654,595	8.5	310,452	4.0	△344,143	△52.6	810,372	7.9
IV 営業外収益								
1. 受取利息配当金	2,929		3,260		331	11.3	5,694	
2. 賃貸収入	17,820		17,540		△280	△1.6	23,760	
3. 為替差益	—		5,585		5,585	—	6,406	
4. 持分法による投資利益	—		44,797		44,797	—	—	
5. その他	16,491		9,521		△6,970	△42.3	22,406	
営業外収益合計	37,241	0.5	80,704	1.0	43,463	116.7	58,267	0.6
V 営業外費用								
1. 支払利息	33,356		34,620		1,264	3.8	45,766	
2. 持分法による投資損失	263,512		—		△263,512	—	396,747	
3. その他	4,260		3,574		△686	△16.1	4,120	
営業外費用合計	301,129	3.9	38,194	0.5	△262,935	△87.3	446,634	4.4
経常利益	390,707	5.1	352,962	4.6	△37,745	△9.7	422,005	4.1
VI 特別利益								
1. 貸倒引当金戻入益	—		7,770		7,770	—	5,781	
特別利益合計	—	—	7,770	0.1	7,770	—	5,781	0.1
VII 特別損失								
1. 固定資産除却損	1,918		8,618		6,700	349	1,918	
2. 減損損失	—		—		—	—	5,048	
3. 店舗閉鎖損失	10,604		—		△10,604	—	10,604	
4. 賃貸借解約違約金	—		6,778		6,778	—	—	
5. 子会社清算損失引当金繰入	—		43,808	—	43,808	—	—	
特別損失合計	12,523	0.2	59,206	0.8	46,683	373	17,572	0.2
税金等調整前 四半期(当期)純利益	378,184	4.9	301,526	3.9	△76,658	△20.3	410,213	4.0
税金費用	276,606	3.6	104,325	1.3	△172,281	△62.3	358,685	3.5
四半期(当期)純利益	101,577	1.3	197,201	2.5	95,624	94.1	51,527	0.5

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(4) (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

区分	前年同四半期 (平成18年12月期 第3四半期)	当年四半期 (平成19年12月期 第3四半期)	(参 考) 平成18年12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. 税金等調整前四半期(当期)純利益	—	301,526	410,213
2. 減価償却費	—	177,178	250,005
3. 減損損失	—	—	5,048
4. 貸倒引当金の減少額(△は減少)	—	△7,770	△5,781
5. 賞与引当金の増加額(△は減少)	—	102,798	9,007
6. 退職給付引当金の増加額(△は減少)	—	4,780	3,294
7. 役員退職慰労引当金の増加額(△は減少)	—	10,550	12,500
8. 受取利息及び受取配当金	—	△3,260	△5,694
9. 支払利息	—	34,620	45,766
10. 持分法による投資損失(△は利益)	—	△44,797	396,747
11. 固定資産除却損	—	8,618	1,918
12. 店舗閉鎖損失	—	—	10,604
13. 売上債権の減少額	—	52,203	193,557
14. たな卸資産の増加額(△は増加)	—	△131,370	△716,715
15. 仕入債務の増加額(△は減少)	—	80,799	3,503
16. その他	—	△1,940	38,405
小計	—	583,937	652,382
17. 利息及び配当金の受取額	—	4,565	5,485
18. 利息の支払額	—	△34,000	△45,092
19. 法人税等の支払額	—	△391,127	△199,991
営業活動によるキャッシュ・フロー	—	163,375	412,784
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資有価証券取得による支出	—	—	△12,000
2. 有形固定資産の取得による支出	—	△666,776	△64,856
3. 無形固定資産の取得による支出	—	△15,359	△10,840
4. 貸付による支出	—	—	△2,400
5. 貸付金の回収による収入	—	525	1,795
6. 定期性預金の取崩しによる回収	—	100,000	—
7. 定期性預金の預入れによる支出	—	—	△10,000
8. 差入保証金による支出	—	△4,969	△11,844
9. 差入保証金の回収による収入	—	19,174	15,610
10. その他	—	△41,198	△14,114
投資活動によるキャッシュ・フロー	—	△608,604	△108,651
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 短期借入金の純増額	—	770,000	—
2. 長期借入れによる収入	—	280,000	—
3. 長期借入金の返済による支出	—	△381,453	△546,793
4. 株式の発行による収入	—	—	1,680
5. 社債償還による支出	—	△100,000	△200,000
6. 配当金の支払額	—	△81,195	△81,487
財務活動によるキャッシュ・フロー	—	487,351	△826,600
IV 現金及び現金同等物の換算差額	—	6,577	2,792
V 現金及び現金同等物の増減額	—	48,699	△519,675
VII 現金及び現金同等物の 四半期末(期首)残高	—	1,105,626	1,625,301
VII 現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高	—	1,154,326	1,105,626

(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。

(注)2 四半期連結キャッシュ・フロー計算書は平成19年12月期第1四半期より開示しておりますので、平成18年12月第3四半期の実績は記載しておりません。