



平成18年3月期 第3四半期財務・業績の概況（連結）

平成18年2月17日

会社名 岡藤ホールディングス株式会社

(JASDAQ・コード番号：8705)

(URL <http://www.okato-holdings.co.jp>)

問合せ先 代表者役職・氏名 取締役社長 加藤 雅一
責任者役職・氏名 取締役 松井 政彦

TEL：03-5543-8705

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
・引当金および税金費用その他影響額が僅少な科目につきましては、一部簡便的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 : 有
・商品先物取引業統一経理基準の改正（平成17年5月）により、商品先物取引に係る受取手数料の計上時期を決済日から約定日へ変更しております。
・「固定資産の減損に係る会計基準」および「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」を適用しております。

連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 有
・連結（新規） 2社 （除外） - 社 持分法（新規） - 社 （除外） - 社

(注) 平成17年4月4日付で新設分割の方法により設立した岡藤ビジネスサービス株式会社および平成17年6月27日付で吸収分割により重要性が増した株式会社オクトキュービックを連結子会社に含めております。

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（連結）の進捗状況

(百万円未満切捨)

	営業収益		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	5,606		988		223		622	
17年3月期第3四半期								
(参考) 17年3月期								

	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	67 05	
17年3月期第3四半期		
(参考) 17年3月期		

(注) 当社は、平成17年4月1日設立のため、前年同四半期および前連結会計年度における各欄の記載はありません。

[経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等]

当第3四半期におけるわが国経済は、米国やアジア経済の安定成長を背景とした輸出の増加等から、企業の生産活動が活発化しました。前四半期に比して伸び率は鈍化したものの設備投資は拡大基調にあり、雇用情勢の改善、底堅い個人消費など、持続的な回復基調が続きました。

商品市況におきましては、天然ゴム市場が活況となり、貴金属市場も円安を背景として売買高が9月以降回復基調となりましたが、石油市場の売買高が大きく減少したことを受けて、全国市場売買高は162,878千枚（前年同期比79.0%）にとどまりました。

以上のような状況下において、当社グループにおける当第3四半期の連結営業収益は5,606百万円、連結経常損失は223百万円、連結四半期純損失は622百万円となりました。

(2) 財政状態（連結）の変動状況

（百万円未満切捨）

	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	61,641	15,004	24.3	1,631 19
17年3月期第3四半期				
(参考) 17年3月期				

【連結キャッシュ・フローの状況】

（百万円未満切捨）

	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	10,657	1,627	2,243	5,459
17年3月期第3四半期				
(参考) 17年3月期				

(注) 当社は、平成17年4月1日設立のため、前年同四半期および前連結会計年度における各欄の記載はありません。

[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、期首に比べ624百万円増加し、61,641百万円となりました。負債は869百万円増加し、45,940百万円となりました。また株主資本は308百万円減少し、15,004百万円となりました。この結果、株主資本比率は期首より0.8ポイント下落し24.3%となりました。

当第3四半期の連結キャッシュ・フローにおける現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、商品取引所法改正に伴う取引証拠金制度の変更等による差入保証金の増加や、分離保管金銭信託の減少等により期首残高に比べ11,241百万円減少しました。これに新規連結に伴う増加額39百万円を合せて当第3四半期末における資金は5,459百万円となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

当第3四半期における営業活動の結果使用した資金は、10,657百万円となりました。これは税金等調整前四半期純損失908百万円を計上するとともに、法改正に伴う取引証拠金制度の変更により取引証拠金の株式会社日本商品清算機構への差入が義務付けられたこと等により差入保証金が25,450百万円増加したことや、分離保管口座にて自社管理しておりました分離保管指定信託が14,981百万円減少したこと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）

当第3四半期における投資活動の結果獲得した資金は、1,627百万円となりました。これは、定期預金等の預入による支出が1,132百万円ありましたが、長期特定金銭信託等の償還による収入が2,513百万円あっ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）

当第3四半期における財務活動の結果使用した資金は、2,243百万円となりました。これは、社債の発行による収入が500百万円ありましたが、短期借入有価証券の返済による支出が1,800百万円あったこと等によるものであります。

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、四半期連結剰余金明細書

(要約)四半期連結キャッシュ・フロー計算書

[業績予想に関する定性的情報等]

当社グループ平成17年3月期決算短信（連結）<平成17年5月20日発表>におきまして公表いたしました平成18年3月期通期の業績予想に変更はございません。

連結財務諸表

(要約) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

科目	期別	当第3四半期 連結会計期間 (平成17年12月31日現在)	
		金額	構成比
資産の部			%
流動資産			
1. 現金及び預金		6,605,371	
2. 委託者未収金		484,368	
3. 商品		330,904	
4. 保管有価証券		6,511,593	
5. 差入保証金		28,887,461	
6. 委託者先物取引差金		792,708	
7. 繰延税金資産		501,114	
8. その他の流動資産		4,076,596	
9. 貸倒引当金		45,540	
流動資産合計		48,144,577	78.1
固定資産			
(1) 有形固定資産			
1. 建物		2,639,397	
2. 土地		2,455,898	
3. その他の有形固定資産		419,636	
有形固定資産合計		5,514,933	8.9
(2) 無形固定資産			
1. 電話加入権		75,333	
2. ソフトウェア		748,780	
3. その他の無形固定資産		33,923	
無形固定資産合計		858,037	1.4
(3) 投資その他の資産			
1. 投資有価証券		2,318,883	
2. 出資金		260,839	
3. 破産債権、再生債権、更正債権その他これらに準ずる債権		1,268,553	
4. 長期差入保証金		1,055,179	
5. 会員権		289,048	
6. 繰延税金資産		625,748	
7. 再評価に係る繰延税金資産		1,557,473	
8. その他の投資その他の資産		537,202	
9. 貸倒引当金		788,780	
投資その他の資産合計		7,124,149	11.6
固定資産合計		13,497,120	21.9
資産合計		61,641,698	100.0

科 目	期 別	
	当第3四半期 連結会計期間 (平成17年12月31日現在)	
	金額	構成比
負債の部		%
流動負債		
1. 委託者未払金	210,999	
2. 短期借入金	532,400	
3. 一年以内返済予定の長期借入金	568,000	
4. 一年以内償還予定の社債	280,000	
5. 未払金	634,843	
6. 未払法人税等	154,975	
7. 未払消費税等	25,411	
8. 預り証拠金	30,899,352	
9. 預り証拠金代用有価証券	6,511,593	
10. 賞与引当金	113,800	
11. その他の流動負債	2,103,206	
流動負債合計	42,034,582	68.2
固定負債		
1. 社債	1,590,000	
2. 長期借入金	1,153,200	
3. 退職給付引当金	331,333	
4. その他の固定負債	4,857	
固定負債合計	3,079,390	5.0
特別法上の準備金		
1. 商品取引責任準備金	826,308	
特別法上の準備金合計	826,308	1.3
負債合計	45,940,281	74.5
少数株主持分		
少数株主持分	697,280	1.1
資本の部		
資本金	5,000,000	8.1
資本剰余金	2,261,911	3.7
利益剰余金	9,596,706	15.6
土地再評価差額金	1,920,583	3.1
その他有価証券評価差額金	525,159	0.9
為替換算調整勘定	30,642	0.1
自己株式	428,414	0.7
資本合計	15,004,136	24.4
負債、少数株主持分及び資本合計	61,641,698	100.0

(注) 当社は平成17年4月1日設立のため、前年同四半期および前連結会計年度の記載はありません。

(要約) 四半期連結損益計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	
	当第3四半期 連結会計期間 (自平成17年4月1日 至平成17年12月31日)	
	金額	百分比
		%
営業収益		
(1) 商品先物取引事業収益		
1. 受取手数料	4,577,548	
2. 売買損益	131,739	
3. その他	719,534	
商品先物取引事業収益合計	5,428,822	
(2) その他の営業収益		
1. その他の営業収益	177,247	
営業収益合計	5,606,070	100.0
営業費用		
1. 販売費及び一般管理費	6,594,946	117.6
営業損失	988,876	17.6
営業外収益		
1. 受取利息	34,340	
2. 受取配当金	31,020	
3. 有価証券売却益	787,437	
4. その他	69,450	
営業外収益合計	922,249	16.4
営業外費用		
1. 支払利息	104,652	
2. 社債発行費	19,750	
3. 新株発行費	1,155	
4. 組合事業投資損失	284	
5. その他	30,691	
営業外費用合計	156,532	2.8
経常損失	223,159	4.0
特別利益		
1. 貸倒引当金戻入益	4,800	
特別利益合計	4,800	0.1
特別損失		
1. 固定資産除却損	18	
2. 減損損失	34,473	
3. 役員退職慰労金	67,200	
4. 長期特定金銭信託等償還損	588,400	
5. 投資有価証券評価損	263	
特別損失合計	690,355	12.3
税金等調整前四半期純損失	908,715	16.2
税金費用	365,102	6.5
少数株主利益	79,261	1.4
四半期純損失	622,874	11.1

(注) 当社は平成17年4月1日設立のため、前年同四半期および前連結会計年度の記載はありません。

四半期連結剰余金計算書

(単位：千円)

期 別 科 目	当第3四半期連結会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年12月31日)	
	金額	
資本剰余金の部		
資本剰余金期首残高		1,965,719
資本剰余金増加高		
会社分割による増加額	296,191	
資本剰余金期末残高		2,261,911
利益剰余金の部		
利益剰余金期首残高		12,559,540
利益剰余金減少高		
1. 配当金	185,884	
2. 役員賞与	21,715	
3. 四半期純損失	622,874	
4. 連結子会社増加による 減少額	375	
5. 会社分割による減少額	1,811,327	
6. 再評価差額金取崩額	320,658	2,962,834
利益剰余金期末残高		9,596,706

(注) 当社は平成17年4月1日設立のため、前年同四半期および前連結会計年度の記載はありません。

(要約)四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位:千円)

科 目	期 別	当第3四半期 連結会計期間 (自平成17年4月1日 至平成17年12月31日)
		金 額
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純損失		908,715
減価償却費		123,867
減損損失		34,473
有形固定資産除却損		18
分離保管指定信託の増減額	(増加:)	14,981,000
商品取引責任準備預託金の増減額	(増加:)	804,289
たな卸資産の増減額	(増加:)	40,324
長期特定金銭信託等償還損		588,400
有価証券売却損益	(益:)	784,252
委託者先物取引差金の増減額	(増加:)	1,670,331
委託者未収金の増減額	(増加:)	85,680
委託者未払金の増減額	(減少:)	1,829,584
差入保証金の増減額	(増加:)	25,450,744
賞与引当金の増減額	(減少:)	163,360
貸倒引当金の増減額	(減少:)	11,628
退職給付引当金の増減額	(減少:)	44,074
長期差入保証金の増減額	(増加:)	198,169
未収入金の増減額	(増加:)	101,884
未払金の増減額	(減少:)	210,624
預り証拠金の増減額	(減少:)	891,181
預り金の増減額	(減少:)	1,530,923
受取利息及び受取配当金		65,360
支払利息		104,652
為替換算差額	(差益:)	23,796
その他の流動資産の増減額	(増加:)	2,409,622
その他の流動負債の増減額	(減少:)	20,610
その他		92,146
小 計		10,476,285
利息及び配当金受取額		46,354
利息の支払額		105,499
法人税等の支払額		122,445
営業活動によるキャッシュ・フロー		10,657,876
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金等の預入による支出		1,132,611
定期預金等の払戻による収入		92,183
有価証券の売却による収入		860,753
有形固定資産の取得による支出		150,376
無形固定資産の取得による支出		287,332
投資有価証券の取得による支出		420,737
投資有価証券の売却による収入		375,049
出資金の取得による支出		8,100
出資金の償還による収入		37,064
長期特定金銭信託等の償還による収入		2,513,970
貸付による支出		221,661
その他		30,570
投資活動によるキャッシュ・フロー		1,627,632
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入		7,069,732
短期借入金の返済による支出		7,139,732
長期借入金の返済による支出		442,800
社債の発行による収入		500,000
社債の償還による支出		120,000
社債発行費		19,750
短期借入有価証券の返済による支出		1,800,000
自己株式の取得による支出		89,691
配当金の支払額		185,884
少数株主への配当金支払額		15,300
財務活動によるキャッシュ・フロー		2,243,426
現金及び現金同等物に係る換算差額		31,907
現金及び現金同等物の増減額		11,241,762
現金及び現金同等物の期首残高		16,661,973
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額		39,640
現金及び現金同等物の期末残高		5,459,850

(注) 当社は平成17年4月1日設立のため、前年同四半期および前連結会計年度の記載はありません。