



平成 20 年 2 月期 第 3 四半期財務・業績の概況

平成 20 年 1 月 16 日

上場会社名 株式会社 ベスト電器 上場取引所 東証一部・福証
 コード番号 8175 URL <http://www.bestdenki.ne.jp>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 有園 憲一
 問合せ先責任者 (役職名) 執行役員総務部長 (氏名) 浜辺 雄治 TEL (092)643-6828

(百万円未満切捨て)

1. 平成 20 年 2 月期第 3 四半期の連結業績 (平成 19 年 3 月 1 日 ~ 平成 19 年 11 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	%
20 年 2 月期第 3 四半期	303,883	17.9	425	-	603	-	398	-
19 年 2 月期第 3 四半期	257,691	2.1	645	53.9	816	52.4	112	89.2
19 年 2 月期	368,979	-	2,081	-	2,340	-	1,497	-

	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
20 年 2 月期第 3 四半期	5 06	-
19 年 2 月期第 3 四半期	1 43	1 35
19 年 2 月期	19 16	17 72

(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	%	円 銭
20 年 2 月期第 3 四半期	223,532	89,995	39.5	1,032 18
19 年 2 月期第 3 四半期	209,442	84,834	40.1	1,091 09
19 年 2 月期	224,712	88,554	38.2	1,113 34

(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
20 年 2 月期第 3 四半期	782	6,178	48	8,486
19 年 2 月期第 3 四半期	567	7,881	7,784	9,697
19 年 2 月期	6,897	5,007	1,446	13,848

2. 平成 20 年 2 月期の連結業績予想 (平成 19 年 3 月 1 日 ~ 平成 20 年 2 月 29 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	415,000 12.5	2,300 10.5	2,000 14.6	1,200 19.9	14 04

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、2 ページ【定性的情報・財務諸表等】 4. その他をご覧ください。〕

業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

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り予想値と異なる結果となる可能性があります。業績予想の前提条件その他に関する事項については、2 ページをご参照ください。

【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、企業の設備投資が引き続き堅調で、雇用・所得環境は改善傾向を示し、個人消費も底堅く推移するなど、緩やかな回復基調を続けましたが、米国における信用力の低い個人向け住宅融資（サブプライムローン）の問題に端を発した株価下落や原油価格の上昇など先行きは不透明感が増してきました。

このような景況の中、当第 3 四半期の家電販売業界は、引き続き大型店の出店などによる企業間競争が熾烈を極め、厳しい経営環境が続いております。

当社グループの商品動向は、デジタル商品が依然好調であり、その核である薄型テレビの販売は大型へシフトしております。また、パソコンは Windows Vista の第 3 モデル機種が発売されましたが、依然回復基調には至りませんでした。なお、前年同期比では㈱さくらやの新規連結、㈱ストリームの販売量の増加により、携帯電話等の移動体通信、パソコン等の O A 商品の増加が顕著となっております。

店舗展開につきましては、九州を中心に熊本県の光の森店、長崎県の福田店など 24 店の出店（内フランチャイズ店 8 店）を行う一方、不採算店舗の 30 店（内フランチャイズ店 13 店）を閉鎖いたしました。

この他フランチャイジーの㈱アスク・スピリッツの 5 店、㈱ゲオグローバルの 2 店を直営化した結果、平成 19 年 11 月末現在の店舗数は 574 店（直営店 280 店（内海外 37 店）、フランチャイズ店 294 店）となりました。

事業の種類別セグメントの主な業績について、家電小売業は、平成 18 年 12 月に㈱さくらやを新規連結したことにより、売上高は 2,583 億 81 百万円（前年同期比 23.0%増）となり、増収となりましたが、同社は事業再生途上でありコスト吸収に至らず、営業損失は 7 億 54 万円（前年同期営業利益 4 億 47 百万円）となりました。

家電卸売業は、ネット通販事業㈱ストリームの売上高が伸張するものの不採算フランチャイズ店の閉鎖などにより、売上高は 371 億 97 百万円（前年同期比 0.5%減）となりましたが、営業利益は 13 億 48 百万円（前年同期比 2.0%増）となりました。

以上の結果、当社グループの第 3 四半期における売上高は 3,038 億 83 百万円（前年同期比 17.9%増）と増収となり、営業損失は 4 億 25 百万円（前年同期営業利益 6 億 45 百万円）、経常損失は 6 億 3 百万円（前年同期経常利益 8 億 16 百万円）および四半期純損失は 3 億 98 百万円（前年同期四半期純利益 1 億 12 百万円）となりました。

2. 連結財政状態に関する定性的情報

当第 3 四半期における財政状態につきましては、総資産は 2,235 億 32 百万円（前年同期末 2,094 億 42 百万円）、負債合計は 1,335 億 36 百万円（前年同期末 1,246 億 8 百万円）および純資産合計は 899 億 95 百万円（前年同期末 848 億 34 百万円）となりました。

また、当第 3 四半期における連結キャッシュ・フローの状況につきましては、次のとおりであります。

当第 3 四半期末における現金及び現金同等物は、前年同期末に比べ 12 億 10 百万円減少し、当第 3 四半期末残高は 84 億 86 百万円となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動により得られた資金は 7 億 82 百万円（前年同期は 5 億 67 百万円）となりました。これは主に減価償却費 27 億 17 百万円などの増加と、税金等調整前四半期純損失 4 億 12 百万円、たな卸資産の増加 15 億 27 百万円および売上債権の増加 14 億 62 百万円などの減少によります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動に使用した資金は 61 億 78 百万円（前年同期は 78 億 81 百万円）となりました。これは主に当期新規出店等の固定資産の取得による支出 52 億 5 百万円および投資有価証券の取得による支出 15 億 76 百万円などの支出と、敷金保証金の返還による収入 8 億 27 百万円の収入によります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動により得られた資金は 48 百万円（前年同期は +77 億 84 百万円）となりました。これは主に長期借入金の借入による収入 80 億円および㈱ビックカメラを割当先とする第三者割当増資による株式の発行による収入 56 億 74 百万円などの収入と、長期借入金の返済による支出 114 億 55 百万円および配当金の支払 13 億 87 百万円などの支出によります。

3. 連結業績予想に関する定性的情報

通期の連結業績予想につきましては、平成 19 年 10 月 22 日公表の「通期連結業績予想の修正に関するお知らせ」に記載のとおりであり、業績予想は修正しておりません。

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等につきましては、簡便的な方法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

(1)(要約)四半期連結貸借対照表

(単位:百万円、%)

科目	前年同四半期末 平成 19 年 2 月期 第 3 四半期末	当四半期末 平成 20 年 2 月期 第 3 四半期末	増 減		(参考)前期末 (平成 19 年 2 月期末)
	金額	金額	金額	増減率	金額
(資産の部)					
流動資産	103,161	102,022	1,139	1.1	103,628
現金及び預金	10,072	8,694	1,377		14,072
受取手形及び売掛金	28,877	26,607	2,270		24,574
たな卸資産	53,250	56,123	2,872		54,669
その他の流動資産	11,032	10,674	358		10,362
貸倒引当金	72	77	5		50
固定資産	106,222	121,452	15,231	14.3	121,030
有形固定資産	72,864	79,559	6,694	9.2	77,607
建物及び構築物	38,638	42,875	4,237		42,075
土地	28,965	31,825	2,860		31,821
その他の有形固定資産	5,260	4,858	402		3,709
無形固定資産	567	1,526	958	168.8	1,657
投資その他の資産	32,788	40,366	7,578	23.1	41,766
差入保証金	15,967	26,225	10,258		26,274
その他の投資その他の資産	17,213	14,354	2,859		15,906
貸倒引当金	392	212	179		415
繰延資産	60	57	2	4.9	52
資産合計	209,442	223,532	14,089	6.7	224,712
(負債の部)					
流動負債	84,906	90,670	5,763	6.8	90,235
支払手形及び買掛金	38,633	37,692	941		36,476
短期借入金	18,350	28,767	10,417		29,531
一年内返済予定長期借入金	8,873	9,110	237		9,104
一年内償還社債	6,000	-	6,000		-
未払法人税等	553	506	46		500
賞与引当金	1,315	1,443	128		667
役員賞与引当金	-	17	17		25
ポイント引当金	1,178	3,063	1,884		3,098
リコール損失引当金	-	23	23		-
その他の流動負債	10,002	10,045	43		10,830
固定負債	39,701	42,866	3,164	8.0	45,922
社債	12,000	12,000	-		12,000
転換社債型新株予約権付社債	5,475	5,475	-		5,475
長期借入金	16,899	20,161	3,262		23,623
販売商品保証引当金	-	191	191		-
退職給付引当金	2,056	396	1,660		233
役員退職慰労引当金	203	-	203		208
その他の固定負債	3,067	4,641	1,574		4,381
負債合計	124,608	133,536	8,928	7.2	136,157
(純資産の部)					
株主資本	84,047	88,443	4,395	5.2	85,418
資本金	28,976	31,832	2,856	9.9	28,976
資本剰余金	44,999	47,846	2,846	6.3	44,998
利益剰余金	15,434	14,414	1,020	6.6	16,820
自己株式	5,362	5,650	287	5.4	5,376
評価・換算差額等	28	253	281	-	344
その他有価証券評価差額金	20	348	328	1,636.1	212
為替換算調整勘定	48	95	47	97.7	131
少数株主持分	758	1,805	1,047	138.1	2,791
純資産合計	84,834	89,995	5,161	6.1	88,554
負債、純資産合計	209,442	223,532	14,089	6.7	224,712

(2) (要約) 四半期連結損益計算書

(単位：百万円、%)

科 目	前年同四半期	当四半期	増 減		(参考) 前期
	平成 19 年 2 月期 第 3 四半期	平成 20 年 2 月期 第 3 四半期	金額	増減率	(平成 19 年 2 月期) 金額
売 上 高	257,691	303,883	46,191	17.9	368,979
売 上 原 価	204,921	237,551	32,630	15.9	293,502
売 上 総 利 益	52,770	66,331	13,561	25.7	75,476
販売費及び一般管理費	52,125	66,757	14,631	28.1	73,395
営 業 利 益	645	-	645	-	2,081
営 業 損 失	-	425	425	-	-
営 業 外 収 益	1,357	1,534	176	13.0	1,919
受 取 利 息	124	117	6		178
受 取 配 当 金	37	54	17		24
受 取 家 賃	492	618	125		685
販 促 協 力 金 等	83	72	11		136
その他の営業外収益	619	671	51		894
営 業 外 費 用	1,186	1,712	525	44.3	1,659
支 払 利 息	744	1,115	370		1,141
閉 鎖 店 舗 賃 借 料	111	118	7		140
その他の営業外費用	330	478	147		377
経 常 利 益	816	-	816	-	2,340
経 常 損 失	-	603	603	-	-
特 別 利 益	176	770	594	337.7	1,935
固 定 資 産 売 却 益	21	13	8		159
投 資 有 価 証 券 売 却 益	30	27	3		172
貸 倒 引 当 金 戻 入 益	-	221	221		-
退 職 給 付 引 当 金 戻 入 益	-	-	-		1,342
預 り 保 証 金 償 却 益	-	496	496		-
退 店 等 補 償 金	57	-	57		81
その他の特別利益	65	12	53		179
特 別 損 失	521	580	59	11.3	1,117
固 定 資 産 除 却 損	197	282	84		405
減 損 損 失	175	143	31		479
リコール損失引当金繰入額	-	23	23		-
リ コ ー ル 損 失	-	84	84		-
商 品 評 価 損	-	-	-		138
その他の特別損失	147	45	101		93
税金等調整前四半期(当期)純利益	470	-	470	-	3,159
税金等調整前四半期純損失	-	412	412	-	-
法人税、住民税及び事業税	576	564	12		453
法人税等調整額	180	387	567		1,432
少数株主損失	37	965	927	2,454.7	225
四半期(当期)純利益	112	-	112	-	1,497
四 半 期 純 損 失	-	398	398	-	-

(3) (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

区 分	前年同四半期	当四半期	(参考) 前期
	平成 19 年 2 月期 第 3 四半期	平成 20 年 2 月期 第 3 四半期	(平成 19 年 2 月期)
	金額	金額	金額
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)純利益又は四半期純損失()	470	412	3,159
2. 減価償却費	2,521	2,717	3,557
3. 賞与引当金の増減額(減少：)	774	776	109
4. 退職給付引当金戻入益	-	-	1,342
5. 支払利息	744	1,115	1,141
6. 固定資産除却損	197	282	405
7. 売上債権の増減額(増加：)	4,467	1,462	1,001
8. たな卸資産の増減額(増加：)	6,177	1,527	1,190
9. 仕入債務の増減額(減少：)	7,963	1,299	71
10. 未払消費税等の増減額(減少：)	645	256	109
11. その他	960	144	1,614
小計	422	2,388	8,273
12. 利息の支払額	738	1,278	1,135
13. 法人税等の支払額	414	498	422
14. その他	163	170	181
営業活動によるキャッシュ・フロー	567	782	6,897
投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 定期預金の預入による支出	370	732	211
2. 定期預金の払戻による収入	24	748	24
3. 固定資産取得による支出	5,936	5,205	6,297
4. 投資有価証券の取得による支出	4,312	1,576	4,326
5. 投資有価証券の売却による収入	1,525	594	5,834
6. 新規連結子会社の取得による支出	-	-	2,134
7. 営業の一部譲渡による収入	2,095	-	2,095
8. 長期貸付金の貸付による支出	13	5	17
9. 長期貸付金の回収による収入	192	112	559
10. 敷金保証金の差入による支出	1,058	774	1,354
11. 敷金保証金の返還による収入	1,188	827	1,688
12. その他	1,215	166	869
投資活動によるキャッシュ・フロー	7,881	6,178	5,007
財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 短期借入金の増減額(減少：)	9,753	761	5,585
2. 長期借入金の借入による収入	15,500	8,000	16,000
3. 長期借入金の返済による支出	6,481	11,455	11,476
4. 社債発行による収入	11,936	-	11,936
5. 社債償還による支出	-	-	6,000
6. 株式の発行による収入	-	5,674	-
7. 自己株式の取得による支出	1,405	15	1,419
8. 配当金の支払額	2,375	1,387	2,377
9. その他	362	7	368
財務活動によるキャッシュ・フロー	7,784	48	1,446
現金及び現金同等物に係る換算差額(減少：)	57	80	208
現金及び現金同等物の増減額(減少：)	606	5,428	3,544
現金及び現金同等物の期首残高	10,303	13,848	10,303
新規連結による現金及び現金同等物の増加額	-	67	-
現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高	9,697	8,486	13,848

(4)セグメント情報

〔事業の種類別セグメント情報〕

前年同四半期（平成 19 年 2 月期第 3 四半期）

（単位：百万円）

	家電小売	家電卸売	クレジット	サービス	その他	計	消去又は全社	連結
売上高								
(1)外部顧客に対する売上高	210,114	37,380	2,349	4,184	3,662	257,691	-	257,691
(2)セグメント間の内部売上高又は振替高	0	24,273	59	7,620	2,954	34,909	(34,909)	-
計	210,115	61,653	2,409	11,805	6,617	292,601	(34,909)	257,691
営業費用	209,668	60,332	1,451	11,571	6,958	289,982	(32,935)	257,046
営業利益(は営業損失)	447	1,321	957	233	341	2,618	(1,973)	645

当四半期（平成 20 年 2 月期第 3 四半期）

（単位：百万円）

	家電小売	家電卸売	クレジット	サービス	その他	計	消去又は全社	連結
売上高								
(1)外部顧客に対する売上高	258,381	37,197	2,113	3,627	2,562	303,883	-	303,883
(2)セグメント間の内部売上高又は振替高	-	50,481	34	7,301	3,569	61,387	(61,387)	-
計	258,381	87,679	2,148	10,929	6,132	365,270	(61,387)	303,883
営業費用	259,135	86,331	1,228	10,962	6,313	363,972	(59,664)	304,308
営業利益(は営業損失)	754	1,348	919	33	181	1,297	(1,723)	425

（参考）前期（平成 19 年 2 月期）

（単位：百万円）

	家電小売	家電卸売	クレジット	サービス	その他	計	消去又は全社	連結
売上高								
(1)外部顧客に対する売上高	303,857	52,235	3,114	5,968	3,804	368,979	-	368,979
(2)セグメント間の内部売上高又は振替高	0	41,257	78	8,918	3,910	54,165	(54,165)	-
計	303,857	93,492	3,192	14,886	7,715	423,144	(54,165)	368,979
営業費用	301,955	91,629	2,024	14,973	7,968	418,550	(51,652)	366,898
営業利益(は営業損失)	1,902	1,863	1,168	86	253	4,593	(2,512)	2,081

（注）1.事業区分は、商品等の種類・性質および販売方法を考慮し、家電小売、家電卸売、クレジット、サービス、その他に区分しております。

- (1) 家電小売……家庭用電気製品および情報通信機器等の店頭販売ならびに通信販売
- (2) 家電卸売……家庭用電気製品および情報通信機器等のフランチャイジーに対する販売
- (3) クレジット……消費者金融、割賦販売斡旋
- (4) サービス……家庭用電気製品および情報通信機器等の修理ならびに運送
- (5) その他……人材派遣業および不動産業ならびに建築工事の請負業等

2. 営業費用のうち、「消去又は全社」の項目に含めた配賦不能営業費用の主なものは、四半期連結財務情報作成会社本社の総務部・経理部・人事部等管理部門に係る費用であります。

前年同四半期 2,220百万円
 当四半期 1,938百万円
 平成19年2月期 2,905百万円