

平成 17 年 3 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（個別）

上場会社名 株式会社エフアンドエム 上場取引所 大阪証券取引所 ヘラクレス
 (URL <http://www.fmltd.co.jp/>) (コード番号: 4771)
 代表者 代表取締役 森中 一郎 本社所在地 大阪府吹田市江坂町 1 丁目 2 3 番 3 8 号
 問合せ先責任者 取締役管理本部統括 杉浦 友泰 TEL: (06) 6339-7177

1 四半期業績の概況の作成等に係る事項

会計処理の方法の最近連結会計年度における : 無
 認識の方法との相違の有無
 連結及び持分法の適用範囲の異動の状況 : 無
 公認会計士又は監査法人による関与の有無 : 無

2 平成 17 年 3 月期第 3 四半期の財務・業績概況（平成 16 年 4 月 1 日～平成 16 年 12 月 31 日）

(1) 経営成績（個別）の進捗状況

	売上高		営業利益		経常利益		当期(四半期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17 年 3 月期第 3 四半期	2,158	(6.6)	226	(-)	176	(-)	123	(-)
16 年 3 月期第 3 四半期	2,311	(4.6)	29	(-)	46	(-)	69	(-)
(参考)16 年 3 月期	3,193	(1.1)	142	(127.0)	57	(16.1)	15	(-)

	1 株当たり当期純利益		潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益	
	円	銭	円	銭
17 年 3 月期第 3 四半期	11,026	29	-	-
16 年 3 月期第 3 四半期	6,780	20	-	-
(参考)16 年 3 月期	1,402	99	-	-

(注) 1. 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期比増減率を表示しております。

2. 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

3. 潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在していないため記載しておりません。

(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 3 月期第 3 四半期	4,909		2,086		42.5	185,958	34	
16 年 3 月期第 3 四半期	5,082		1,925		37.9	171,569	10	
(参考)16 年 3 月期	4,766		1,991		41.8	177,533	18	

3 平成 17 年 3 月期の業績予想（平成 16 年 4 月 1 日～平成 17 年 3 月 31 日）

通 期	売上高		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		円	銭
	3,245		151		32		2,856	77

（業績予想に関する定性的情報等）

現時点におきまして、平成 16 年 5 月 21 日に発表した予想に変更はありません。ただし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。

1. 第3四半期財務諸表

(1) 第3四半期貸借対照表

区分	当第3四半期末 (平成16年12月31日)		前第3四半期末 (平成15年12月31日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)				
流動資産				
1. 現金及び預金	207,875		93,681	
2. 売掛金	479,807		536,561	
3. 商品	66,077		68,300	
4. 製品	9,044		9,223	
5. 貯蔵品	11,628		13,722	
6. 前渡金	33,000		30,000	
7. 前払費用	38,577		78,050	
8. 短期貸付金	76,500		163,200	
9. 未収入金	22,075		204,544	
10. その他	16,519		15,526	
貸倒引当金	2,446		3,802	
流動資産合計	958,660	19.5	1,209,008	23.8
固定資産				
(1) 有形固定資産				
1. 建物	1,071,685		1,102,104	
2. 車両運搬具	48		48	
3. 工具器具備品	97,964		131,697	
4. 土地	729,631		729,631	
有形固定資産合計	1,899,329		1,963,480	
(2) 無形固定資産				
1. 電話加入権	8,451		8,451	
2. 営業権			2,049	
3. ソフトウェア	106,975		157,723	
4. その他			9,500	
無形固定資産合計	115,427		177,725	
(3) 投資その他の資産				
1. 投資有価証券	199,150		201,907	
2. 関係会社株式	514,158		469,700	

区分	当第3四半期末 (平成16年12月31日)		前第3四半期末 (平成15年12月31日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
3.出資金	2,410		2,910	
4.長期貸付金	32,550		37,200	
5.長期前払費用	3,355		5,989	
6.繰延税金資産	144,971		120,252	
7.滞留売掛金	364,999		132,126	
8.差入保証金	187,178		176,458	
9.保険積立金	457,064		461,922	
10.その他	38,070		65,885	
貸倒引当金	57,413		32,740	
投資その他の資産合計	1,886,495		1,641,611	
固定資産合計	3,901,252	79.5	3,782,817	74.4
繰延資産				
社債発行費	50,070		90,250	
繰延資産合計	50,070	1.0	90,250	1.8
資産合計	4,909,982	100.0	5,082,076	100.0
(負債の部)				
流動負債				
1.買掛金	12,423		23,590	
2.一年内償還予定社債	129,000		198,000	
3.短期借入金	377,186		748,695	
4.一年内返済予定長期借入金	75,680		79,480	
5.未払金	110,280		124,761	
6.未払法人税等	37,610		1,534	
7.未払消費税等	17,768		15,354	
8.未払費用	35,879		50,844	
9.預り金	11,851		12,111	
10.前受収益	15,171		17,781	
11.賞与引当金	48,870		50,250	
12.その他	17,001		27,565	
流動負債合計	888,723	18.1	1,349,969	26.6

区分	当第3四半期末 (平成16年12月31日)		前第3四半期末 (平成15年12月31日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
固定負債				
1. 社債	1,643,000		1,472,000	
2. 長期借入金	176,760		252,440	
3. 預り保証金	75,601		82,661	
4. 偶発損失引当金	39,445			
固定負債合計	1,934,806	39.4	1,807,101	35.6
負債合計	2,823,530	57.5	3,157,071	62.1
(資本の部)				
資本金	826,000	16.8	826,000	16.3
資本剰余金	1,044,700	21.3	1,044,700	20.6
利益剰余金	340,768	6.9	174,721	3.4
その他有価証券評価差額金	53,685	1.1	49,085	1.0
自己株式	71,330	1.4	71,330	1.4
資本合計	2,086,452	42.5	1,925,005	37.9
負債及び資本合計	4,909,982	100.0	5,082,076	100.0

(2) 第 3 四半期損益計算書

区分	当第 3 四半期 (自 平成16年 4 月 1 日 至 平成16年12月31日)		前第 3 四半期 (自 平成15年 4 月 1 日 至 平成15年12月31日)			
	金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)		
売上高		2,158,404	100.0		2,311,358	100.0
売上原価		624,973	29.0		580,821	25.1
売上総利益		1,533,431	71.0		1,730,537	74.9
販売費及び一般管理費		1,306,908	60.5		1,759,780	76.1
営業利益		226,522	10.5			
営業損失					29,242	1.3
営業外収益		8,053	0.4		29,837	1.3
営業外費用		58,120	2.7		47,456	2.1
経常利益		176,455	8.2			
経常損失					46,861	2.0
特別利益		2,435	0.1		1,539	0.0
特別損失		43,372	2.0		30,804	1.3
税引前第 3 四半期純利益		135,518	6.3			
税引前第 3 四半期純損失					76,126	3.3
法人税、住民税及び事業税	30,977				5,803	
法人税等調整額	19,173	11,803	0.6	12,636	6,833	0.3
第 3 四半期純利益		123,714	5.7			
第 3 四半期純損失					69,293	3.0