



2008年2月期 第3四半期財務業績の概況

2008年1月18日

上場会社名 イオン北海道株式会社 上場取引所 東証一部 札証
 コード番号 7512 URL <http://www.aeon-hokkaido.jp>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 植村 忠規
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役経営管理本部長 (氏名) 天廣 俊彦 TEL (011)865 - 9405

(百万円未満切捨て)

1. 2008年2月期第3四半期の連結業績 (2007年3月1日 ~ 2007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	%
2008年2月期第3四半期	98,432	21.1	505	17.3	251	-	1,914	-
2007年2月期第3四半期	81,261	2.2	611	-	7	-	3,350	-
2007年2月期	112,762	-	1,900	-	1,055	-	17,163	-

	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
2008年2月期第3四半期	19	52	-	-
2007年2月期第3四半期	153	92	-	-
2007年2月期	790	11	-	-

(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
2008年2月期第3四半期	102,643	15,189	14.8	146 36
2007年2月期第3四半期	84,301	15,411	18.3	714 02
2007年2月期	74,309	1,628	2.2	75 47

(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
2008年2月期第3四半期	5,151	1,095	2,459	9,768
2007年2月期第3四半期	3,358	163	4,209	7,167
2007年2月期	3,339	292	3,647	7,582

2. 配当の状況

(基準日)	1株当たり配当金	
	第3四半期末	
2008年2月期第3四半期	円	銭
2007年2月期第3四半期	-	-

3.2008年2月期の連結業績予想(2007年3月1日～2008年2月29日)

(%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	148,000	31.2	2,100	10.5	1,100	4.2	3,000	-	30	16

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) : 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 : 有

[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。]

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いて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。

なお、2007年10月4日に「2008年2月期 中間決算短信」において公表いたしました通期の業績予想を修正しております。詳細につきましては本日公表しております「業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照願います。

【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3四半期の売上高は984億32百万円(前年同四半期比121.1%)となりました。その主な要因としては、主にイオン株式会社より北海道内の11店舗(ジャスコ8店舗、スーパーセンター3店舗)を継承したことによります。

営業利益は5億5百万円となり前年同四半期と比較して1億5百万円の減少となりました。これは主に、上述の11店舗に加えてイオン株式会社北海道事業部との統合等により販売費及び一般管理費が前年同四半期と比較して71億99百万円増加したこと等によるものであります。

経常利益は2億51百万円となり前年同四半期と比較して2億58百万円の減少となりました。これは主に上述の営業利益の減少の他、営業外費用の増加(前年同四半期と比較して1億21百万円の増加)によるものであります。

2. 連結財政状態に関する定性的情報

(1) 資産、負債及び純資産の状況

当第3四半期末における総資産は1,026億43百万円となり前連結会計年度末と比較して283億33百万円増加いたしました。これは主に、イオン株式会社より北海道内11店舗を承継したことにより流動資産が61億53百万円、固定資産が151億81百万円それぞれ増加したことによります。

負債は874億53百万円となり前連結会計年度末と比較して147億73百万円増加いたしました。これは主に、イオン株式会社より北海道内11店舗を承継したことにより流動負債が74億28百万円、固定負債が61億96百万円それぞれ増加したこと等によります。

純資産は151億89百万円となり前連結会計年度末と比較して135億60百万円増加いたしました。これは主に、イオン株式会社より北海道内11店舗を承継したことによる77億9百万円の増加、増資による40億2百万円の増加、四半期純利益の計上により利益剰余金が19億14百万円増加したこと等によります。

(2) キャッシュ・フローの状況

当第3四半期末における現金及び現金同等物(以下、資金という)は、営業活動によるキャッシュ・フローでは仕入債務の増加等により資金は51億51百万円増加いたしました。投資活動によるキャッシュ・フローでは差入保証金の差入による支出等により資金は10億95百万円減少し、財務活動によるキャッシュ・フローでは長期借入金の返済等により資金が24億59百万円減少いたしました。また、イオン株式会社の会社分割により資金は5億90百万円増加いたしました。これらの結果、資金は期首残高に比べ21億86百万円増加し、当第3四半期末では、97億68百万円(前年同期比136.3%)となりました。

また、当第3四半期における各キャッシュ・フローは次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第3四半期において営業活動の結果得られた資金は51億51百万円(前年同期比153.4%)となりました。これは主に、減価償却費18億4百万円、減損損失7億85百万円、過年度借地権償却7億19百万円等の非資金損益項目の増加及び仕入債務の増加による44億41百万円、売上債権の増加26億74百万円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3四半期において投資活動の結果使用した資金は10億95百万円(前年同期比670.2%)となりました。これは主に、差入保証金の差入により21億76百万円、有形固定資産の取得により13億43百万円資金を支出しましたが、貸付金の回収により21億56百万円の獲得が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3四半期において財務活動の結果使用した資金は24億59百万円(前年同期比58.4%)となりました。長期借入金の新規借入により41億円、新株の発行により39億82百万円資金は増加しましたが、社債の償還・長期借入金の約定返済・短期借入金の減少により105億41百万円資金が減少したこと等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

業績予想につきましては、2007年10月4日に「2008年2月期 中間決算短信」において公表いたしました通期の業績予想を修正しております。詳細につきましては本日公表しております「業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照願います。

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

たな卸資産の計上基準は、実地たな卸は行わず帳簿たな卸によっております。また、その他影響額が僅少な項目につき、一部簡便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

（商品の評価方法）

従来、商品の評価方法については、売価還元法による原価法を採用しておりましたが、当第3四半期より企業会計原則と関係諸法令との調整に関する連続意見書」第四に定める売価還元平均原価法を採用しております。

この変更は、親子会社間における会計処理の統一を図るとともに、より適正な費用配分に基づく合理的な期間損益計算を行い、かつ、財政状態の健全化を図るためのものであります。

この変更により従来の方法によった場合と比較して、営業利益は5百万円減少し、経常損失は5百万円、税金等調整前四半期純損失は35百万円それぞれ増加しております。

（借地権の償却方法）

従来、借地権については法人税法の規定に基づき償却を行わず取得原価で資産計上しておりましたが、当第3四半期より賃借契約期間を償却年数とする定額法に変更しております。

この変更は、賃借契約期間を償却年数とし、営業費用として認識することにより適正な費用配分に基づく合理的な期間損益計算を行い、かつ、財政状態の健全化を図るためのものであります。

この変更により従来の方法によった場合と比較して、営業利益は54百万円減少し、経常損失は54百万円、税金等調整前四半期純損失は774百万円それぞれ増加しております。

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、%)

期 別 科 目	前年同四半期 〔2007年2月期 第3四半期末〕	当四半期 〔2008年2月期 第3四半期末〕	増 減		(参考) 2007年2月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(資産の部)					
流動資産					
1. 現金及び預金	7,167	9,768	2,600		7,582
2. 受取手形及び売掛金	1,886	4,119	2,233		1,380
3. たな卸資産	9,753	16,361	6,608		9,357
4. 繰延税金資産	512	570	57		-
5. その他	2,516	3,033	517		2,395
貸倒引当金	5	4	0		4
流動資産合計	21,831	33,849	12,017	55.0	20,711
固定資産					
1. 有形固定資産					
(1) 建物及び構築物	13,201	24,418	11,217		13,086
(2) 土地	6,849	6,543	305		6,791
(3) その他	428	2,982	2,554		453
有形固定資産合計	20,479	33,944	13,465	65.8	20,330
2. 無形固定資産					
3. 投資その他の資産	5,282	3,555	1,726	32.7	4,879
(1) 信託建物	4,102	3,865	236		4,013
(2) 信託土地	4,114	4,114	-		4,114
(3) 長期債権	5,479	5,387	91		5,456
(4) 長期差入保証金	19,276	20,853	1,576		19,268
(5) 繰延税金資産	838	2,994	2,156		76
(6) その他	4,060	1,696	2,363		4,151
貸倒引当金	1,168	7,619	6,450		8,694
投資その他の資産合計	36,703	31,293	5,409	14.7	28,387
固定資産合計	62,464	68,793	6,329	10.1	53,597
繰延資産					
	5	-	5	100.0	-
資産合計	84,301	102,643	18,341	21.8	74,309

(単位:百万円、%)

期 別 科 目	前年同四半期 (2007年2月期 第3四半期末)	当四半期 (2008年2月期 第3四半期末)	増 減		(参考) 2007年2月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(負債の部)					
流動負債					
1. 支払手形及び買掛金	10,258	19,907	9,649		8,726
2. 短期借入金	16,459	16,561	102		19,792
3. 繰延税金負債	-	39	39		37
4. 賞与引当金	701	738	37		343
5. 役員賞与引当金	-	-	-		1
6. 販売促進引当金	280	268	12		116
7. 店舗閉鎖損失引当金	-	-	-		8
8. 構造改革損失引当金	-	222	222		99
9. その他	7,029	9,763	2,733		7,087
流動負債合計	34,729	47,501	12,772	36.8	36,214
固定負債					
1. 社債	1,990	570	1,420		1,130
2. 長期借入金	26,083	22,872	3,210		24,023
3. 繰延税金負債	-	-	-		451
4. 退職給付引当金	802	-	802		-
5. 役員退職引当金	91	65	25		91
6. 店舗閉鎖損失引当金	-	4,400	4,400		4,400
7. 構造改革損失引当金	-	122	122		319
8. 長期預り保証金	4,664	10,780	6,116		4,658
9. その他	529	1,139	610		1,391
固定負債合計	34,160	39,951	5,790	17.0	36,466
負債合計	68,889	87,453	18,563	26.9	72,680
(純資産の部)					
株主資本					
1. 資本金	4,099	6,100	2,001		4,099
2. 資本剰余金	3,644	13,354	9,710		3,644
3. 利益剰余金	8,958	2,940	11,898		4,854
4. 自己株式	1,664	1,664	-		1,664
株主資本合計	15,036	14,850	186	1.2	1,224
評価・換算差額等					
1. その他有価証券評価差額金	374	339	35		404
評価・換算差額等合計	374	339	35	9.4	404
純資産合計	15,411	15,189	221	1.4	1,628
負債・純資産合計	84,301	102,643	18,341	21.8	74,309

(2) (要約)四半期連結損益計算書

(単位:百万円、%)

期 別 科 目	前年同四半期 (2007年2月期 第3四半期)	当四半期 (2008年2月期 第3四半期)	増 減		(参考) 2007年2月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
売上高	81,261	98,432	17,170	21.1	112,762
売上原価	61,357	74,491	13,133	21.4	85,168
売上総利益	19,903	23,940	4,036	20.3	27,593
営業収入	4,465	7,523	3,057	68.5	6,070
営業総利益	24,369	31,463	7,094	29.1	33,664
販売費及び一般管理費	23,758	30,958	7,199	30.3	31,763
営業利益	611	505	105	17.3	1,900
営業外収益	196	164	31	16.1	280
営業外費用	799	920	121	15.2	1,126
経常利益 又は経常損失()	7	251	258	-	1,055
特別利益	19	1,075	1,055	5,504.6	25
特別損失	3,781	1,810	1,970	52.1	16,887
税金等調整前四半期(当 期)純損失()	3,754	986	2,767	-	15,805
法人税、住民税及び 事業税	50	53	2	4.6	67
法人税等調整額	454	2,953	2,499	-	1,289
四半期純利益又は四半期 (当期)純損失()	3,350	1,914	5,264	-	17,163

(3) (要約)四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位:百万円)

	当四半期 (2008年2月期 第3四半期)	(参考)前期 (2007年2月期)
区 分	金 額	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(当期)純損失	986	15,805
減価償却費	1,804	1,654
賃借料	101	135
退職給付引当金の減少額	-	840
前払年金費用の減少額(増加額)	15	254
役員退職引当金の減少額	25	170
貸倒引当金の増加額(減少額)	1,074	8,512
賞与引当金の増加額	393	20
販売促進引当金の増加額	151	6
店舗閉鎖損失引当金の増加額(減少額)	8	4,408
構造改革損失引当金の増加額(減少額)	74	419
受取利息及び受取配当金	116	212
支払利息	710	887
株式交付費償却	19	-
社債発行費償却	-	20
減損損失	785	3,294
過年度借地権償却	719	-
固定資産除却損	27	15
売上債権の減少額(増加額)	2,674	83
たな卸資産の減少額(増加額)	1,602	277
仕入債務の増加額	4,441	1,331
長期未払金の増加額(減少額)	161	928
その他	3,262	580
小計	5,709	4,129
利息及び配当金の受取額	159	161
利息の支払額	649	857
法人税等の支払額	68	93
営業活動によるキャッシュ・フロー	5,151	3,339

(単位:百万円)

	当四半期 (2008年2月期 第3四半期)	(参考)前期 (2007年2月期)
区 分	金 額	金 額
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	1,343	535
無形固定資産の取得による支出	132	122
投資有価証券の売却による収入	0	1
差入保証金の差入による支出	2,176	9
差入保証金の回収による収入	395	379
貸付金の回収による収入	2,156	61
預り保証金の受入による収入	219	53
預り保証金の返還による支出	284	110
その他	69	9
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,095	292
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純減少額	4,000	100
長期借入れによる収入	4,100	6,700
長期借入金の返済による支出	4,481	7,520
社債の償還による支出	2,060	2,100
新株発行による収入	3,982	-
自己株式の取得による支出	-	514
配当金の支払額	-	112
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,459	3,647
現金及び現金同等物に係る換算差額	-	-
現金及び現金同等物の増加額(減少額)	1,596	599
現金及び現金同等物の期首残高	7,582	8,181
会社分割による現金及び現金同等物の増加額	590	-
現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高	9,768	7,582