



平成26年11月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成26年10月2日

上場取引所 東

上場会社名 北恵株式会社

コード番号 9872 URL <http://www.kitakei.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 北村 良一

問合せ先責任者 (役職名) 経営企画部長

(氏名) 高島 敏治

TEL 06-6251-1161

四半期報告書提出予定日 平成26年10月3日

配当支払開始予定日 —

四半期決算補足説明資料作成の有無 : 無

四半期決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 平成26年11月期第3四半期の連結業績(平成25年11月21日～平成26年8月20日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 四半期純利益 | |
|--------------|--------|-----|------|------|------|------|--------|------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 26年11月期第3四半期 | 36,693 | 8.0 | 703 | 18.5 | 770 | 16.3 | 467 | 21.7 |
| 25年11月期第3四半期 | 33,972 | 8.4 | 593 | 49.7 | 662 | 42.8 | 383 | 55.4 |

(注)包括利益 26年11月期第3四半期 476百万円 (3.9%) 25年11月期第3四半期 458百万円 (89.0%)

| | 1株当たり四半期純利益 | 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益 |
|--------------|-------------|--------------------|
| | 円 銭 | 円 銭 |
| 26年11月期第3四半期 | 50.33 | — |
| 25年11月期第3四半期 | 41.36 | — |

(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 |
| 26年11月期第3四半期 | 20,653 | 9,839 | 47.6 | 1,060.38 |
| 25年11月期 | 20,837 | 9,474 | 45.5 | 1,021.02 |

(参考)自己資本 26年11月期第3四半期 9,839百万円 25年11月期 9,474百万円

2. 配当の状況

| | 年間配当金 | | | | |
|-------------|--------|--------|--------|-------|-------|
| | 第1四半期末 | 第2四半期末 | 第3四半期末 | 期末 | 合計 |
| | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 |
| 25年11月期 | — | 0.00 | — | 12.00 | 12.00 |
| 26年11月期 | — | 0.00 | — | — | — |
| 26年11月期(予想) | — | — | — | 12.00 | 12.00 |

(注)直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

3. 平成26年11月期の連結業績予想(平成25年11月21日～平成26年11月20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 | 48,000 | 3.0 | 870 | 4.0 | 960 | 2.3 | 550 | 3.1 | 59.27 |

(注)直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

※ 注記事項

- (1) 当四半期連結累計期間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
新規 一社 (社名) 、 除外 一社 (社名)
- (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無
- (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示
- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 無
 - ② ①以外の会計方針の変更 : 無
 - ③ 会計上の見積りの変更 : 無
 - ④ 修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数(普通株式)

| | | | | |
|---------------------|-----------|--------------|-----------|--------------|
| ① 期末発行済株式数(自己株式を含む) | 26年11月期3Q | 10,011,841 株 | 25年11月期 | 10,011,841 株 |
| ② 期末自己株式数 | 26年11月期3Q | 732,584 株 | 25年11月期 | 732,602 株 |
| ③ 期中平均株式数(四半期累計) | 26年11月期3Q | 9,279,251 株 | 25年11月期3Q | 9,280,958 株 |

※四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

・この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続の対象外であり、この四半期決算短信の開示時点において、四半期連結財務諸表に対する四半期レビュー手続が実施中です。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

・本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、添付資料2ページ「1. 当四半期決算に関する定性的情報 (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

○添付資料の目次

| | |
|------------------------------|---|
| 1. 当四半期決算に関する定性的情報 | 2 |
| (1) 経営成績に関する説明 | 2 |
| (2) 財政状態に関する説明 | 2 |
| (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明 | 2 |
| 2. サマリー情報(注記事項)に関する事項 | 3 |
| (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動 | 3 |
| (2) 追加情報 | 3 |
| 3. 四半期連結財務諸表 | 4 |
| (1) 四半期連結貸借対照表 | 4 |
| (2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書 | 6 |
| 四半期連結損益計算書 | 6 |
| 四半期連結包括利益計算書 | 7 |
| (3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項 | 8 |
| (継続企業の前提に関する注記) | 8 |
| (株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) | 8 |
| (セグメント情報等) | 8 |
| 4. 補足情報 | 9 |
| (1) 販売の状況 | 9 |

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

当第3四半期連結累計期間（平成25年11月21日～平成26年8月20日）におけるわが国経済は、政府による金融・経済政策の効果を背景に個人消費や企業収益に回復傾向がみられたものの、新興国経済の成長鈍化や消費税率引き上げにともなう景気の減速等、不透明な状況が続きました。

当住宅関連業界におきましては、住宅ローン減税の拡充や住宅ローン金利の水準が低い状態で推移しているものの、消費増税前の駆け込み需要の反動により、新設住宅着工戸数は3月以降、減少傾向にて推移しております。

このような状況のもと、当社グループは新規取引先の開拓、重点商品（オリジナル商品、施工付販売、住宅設備機器）や太陽光発電システムを中心としたエコ関連商材の販売に注力するとともに、経営資源の活用と経営効率の向上を最重点課題として取組み、業績の向上に努めてまいりました。

その結果、当第3四半期連結累計期間の売上高につきましては、前年同四半期に比べ27億21百万円増加し、366億93百万円（前年同四半期は339億72百万円）となりました。営業利益につきましては、売上高の増加にともなう売上総利益の増加により、7億3百万円（前年同四半期は5億93百万円）となりました。経常利益につきましては、7億70百万円（前年同四半期は6億62百万円）、四半期純利益につきましては、4億67百万円（前年同四半期は3億83百万円）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

(資産)

当第3四半期連結会計期間末における資産は、前連結会計年度末に比べて1億84百万円減少し、206億53百万円となりました。これは主に現金及び預金3億12百万円並びに受取手形及び売掛金2億52百万円の減少や有形及び無形固定資産2億23百万円の増加によるものです。

(負債)

当第3四半期連結会計期間末における負債は、前連結会計年度末に比べて5億49百万円減少し、108億13百万円となりました。これは主に支払手形及び買掛金1億96百万円並びに未払法人税等2億5百万円の減少によるものです。

(純資産)

当第3四半期連結会計期間末における純資産は、前連結会計年度末に比べて3億65百万円増加し、98億39百万円となりました。これは主に利益剰余金3億55百万円の増加によるものです。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成26年1月8日発表の通期の業績予想に変更はありません。

今後、何らかの修正が必要と判断される場合には速やかにお知らせいたします。

2. サマリー情報(注記事項)に関する事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動

該当事項はありません。

(2) 追加情報

法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成26年法律第10号)が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する連結会計年度から復興特別法人税が課されないことになりました。

これにともない、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、平成26年11月21日に開始する連結会計年度に解消が見込まれる一時差異については、従来の38.0%から35.6%となります。

なお、この税率変更による影響額は、軽微であります。

3. 四半期連結財務諸表
 (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成25年11月20日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成26年8月20日) |
|-------------|--------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 6,560,150 | 6,248,097 |
| 受取手形及び売掛金 | 8,763,944 | 8,511,894 |
| 有価証券 | — | 200,545 |
| 商品 | 619,205 | 794,256 |
| 未成工事支出金 | 663,772 | 482,206 |
| その他 | 162,304 | 105,269 |
| 貸倒引当金 | △17,295 | △15,413 |
| 流動資産合計 | 16,752,082 | 16,326,856 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | 1,745,640 | 1,845,571 |
| 無形固定資産 | 109,670 | 233,422 |
| 投資その他の資産 | | |
| その他 | 2,273,453 | 2,289,060 |
| 貸倒引当金 | △43,094 | △41,690 |
| 投資その他の資産合計 | 2,230,358 | 2,247,370 |
| 固定資産合計 | 4,085,669 | 4,326,364 |
| 資産合計 | 20,837,752 | 20,653,221 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 9,181,665 | 8,984,872 |
| 未払法人税等 | 291,009 | 85,511 |
| 賞与引当金 | — | 133,100 |
| 役員賞与引当金 | 23,000 | — |
| その他 | 736,403 | 423,186 |
| 流動負債合計 | 10,232,078 | 9,626,671 |
| 固定負債 | | |
| 退職給付引当金 | 5,267 | — |
| 役員退職慰労引当金 | 253,350 | 251,970 |
| 資産除去債務 | 9,938 | 26,163 |
| その他 | 862,848 | 908,920 |
| 固定負債合計 | 1,131,405 | 1,187,054 |
| 負債合計 | 11,363,483 | 10,813,725 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成25年11月20日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成26年8月20日) |
|---------------|--------------------------|------------------------------|
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 2,220,082 | 2,220,082 |
| 資本剰余金 | 2,851,384 | 2,851,408 |
| 利益剰余金 | 4,378,044 | 4,733,710 |
| 自己株式 | △205,414 | △205,429 |
| 株主資本合計 | 9,244,097 | 9,599,771 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 229,398 | 239,084 |
| 繰延ヘッジ損益 | 772 | 639 |
| その他の包括利益累計額合計 | 230,171 | 239,723 |
| 純資産合計 | 9,474,268 | 9,839,495 |
| 負債純資産合計 | 20,837,752 | 20,653,221 |

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書
 四半期連結損益計算書
 第3四半期連結累計期間

(単位：千円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成24年11月21日 至平成25年8月20日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成25年11月21日 至平成26年8月20日) |
|-----------------|---|---|
| 売上高 | 33,972,016 | 36,693,819 |
| 売上原価 | 30,441,589 | 32,879,870 |
| 売上総利益 | 3,530,427 | 3,813,949 |
| 販売費及び一般管理費 | 2,937,065 | 3,110,692 |
| 営業利益 | 593,361 | 703,257 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 3,682 | 4,742 |
| 受取配当金 | 7,456 | 9,063 |
| 仕入割引 | 97,135 | 95,613 |
| 受取賃貸料 | 38,514 | 37,180 |
| その他 | 13,105 | 11,421 |
| 営業外収益合計 | 159,894 | 158,022 |
| 営業外費用 | | |
| 売上割引 | 77,978 | 76,257 |
| 不動産賃貸原価 | 12,831 | 10,377 |
| その他 | 311 | 4,470 |
| 営業外費用合計 | 91,122 | 91,106 |
| 経常利益 | 662,133 | 770,173 |
| 特別利益 | | |
| 投資有価証券売却益 | 9,946 | — |
| 違約金収入 | — | 36,072 |
| 特別利益合計 | 9,946 | 36,072 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産廃棄損 | 2,091 | — |
| 特別損失合計 | 2,091 | — |
| 税金等調整前四半期純利益 | 669,988 | 806,245 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 276,030 | 292,061 |
| 法人税等調整額 | 10,132 | 47,167 |
| 法人税等合計 | 286,162 | 339,229 |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 383,826 | 467,016 |
| 四半期純利益 | 383,826 | 467,016 |

四半期連結包括利益計算書
第3四半期連結累計期間

(単位：千円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成24年11月21日 至平成25年8月20日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成25年11月21日 至平成26年8月20日) |
|-----------------|---|---|
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 383,826 | 467,016 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 76,926 | 9,685 |
| 繰延ヘッジ損益 | △1,988 | △132 |
| その他の包括利益合計 | 74,937 | 9,552 |
| 四半期包括利益 | 458,763 | 476,568 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 458,763 | 476,568 |
| 少数株主に係る四半期包括利益 | — | — |

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

当社グループは、木材店、建材店、工務店、住宅会社等に対する新建材、住宅設備機器等の建材販売事業（施工付販売含む）並びにこれらの付帯業務の単一事業であり、開示対象となるセグメントはありませんので、セグメント情報の記載は省略しております。

4. 補足情報

(1) 販売の状況

① 販売実績

前第3四半期連結累計期間及び当第3四半期連結累計期間の販売実績は、次のとおりです。

| 区分 | | 前第3四半期連結累計期間 (自平成24年11月21日 至平成25年8月20日) | | 当第3四半期連結累計期間 (自平成25年11月21日 至平成26年8月20日) | |
|----|--------|---|--------|---|--------|
| | | 金額(千円) | 構成比(%) | 金額(千円) | 構成比(%) |
| 商品 | 木質建材 | 4,519,930 | 13.3 | 4,527,938 | 12.3 |
| | 非木質建材 | 2,659,532 | 7.8 | 2,683,308 | 7.3 |
| | 合板 | 1,412,076 | 4.2 | 1,569,860 | 4.3 |
| | 木材製品 | 1,295,610 | 3.8 | 1,329,037 | 3.6 |
| | 住宅設備機器 | 9,701,638 | 28.6 | 10,558,942 | 28.8 |
| | 施工付販売 | 452,617 | 1.3 | 757,261 | 2.1 |
| | その他 | 2,429,035 | 7.1 | 2,567,503 | 7.0 |
| | 小計 | 22,470,440 | 66.1 | 23,993,852 | 65.4 |
| 工事 | 完成工事高 | 11,501,576 | 33.9 | 12,699,967 | 34.6 |
| | 小計 | 11,501,576 | 33.9 | 12,699,967 | 34.6 |
| 合計 | | 33,972,016 | 100.0 | 36,693,819 | 100.0 |

(注) 1 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

2 総販売実績の10%以上を占める販売顧客に該当するものではありません。

3 当第3四半期連結累計期間におきまして販売システムの変更を実施いたしました。この変更にとまない上記各区分の内容の一部を組み替えて表示しております。

また、前第3四半期連結累計期間の実績につきましても、組み替え後の実績にて表示しております。

4 上記商品販売金額にはオリジナル商品販売実績1,660,145千円(前年同四半期販売実績1,685,442千円)が含まれております。

オリジナル商品・・・1978年にプライベートブランド商品として、開発・販売を開始した商品であります。主な商品は、海外の提携工場にて生産された無垢フローリング等や国内外の提携工場にて生産された総合建材商品であります。

5 重点商品の「施工付販売」と記載しております品目は、上記記載の施工付販売と完成工事高を合わせたものであります。

施工付販売・・・仕入メーカーの責任施工により行っている工事

完成工事高・・・当社の手配による下請工事業者により行っている工事