



平成27年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成26年10月31日

東

上場会社名 トーカロ株式会社 上場取引所
 コード番号 3433 URL <http://www.tocalo.co.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 三船 法行
 問合せ先責任者 (役職名) 専務取締役管理本部長 (氏名) 木村 一郎 (TEL) 078-411-5561
 四半期報告書提出予定日 平成26年11月12日 配当支払開始予定日 平成26年12月3日
 四半期決算補足説明資料作成の有無 : 有
 四半期決算説明会開催の有無 : 有 (証券アナリスト・機関投資家向け)

(百万円未満切捨て)

1. 平成27年3月期第2四半期の連結業績(平成26年4月1日～平成26年9月30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	%
27年3月期第2四半期	12,294	14.6	2,090	37.2	2,192	38.1	1,381	39.4
26年3月期第2四半期	10,729	△0.4	1,523	△10.9	1,587	△8.6	991	△7.2

(注) 包括利益 27年3月期第2四半期 1,344百万円(5.2%) 26年3月期第2四半期 1,277百万円(16.7%)

	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
27年3月期第2四半期	90.93	—
26年3月期第2四半期	65.22	—

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
27年3月期第2四半期	34,422	25,438	71.1
26年3月期	33,507	24,693	70.8

(参考) 自己資本 27年3月期第2四半期 24,487百万円 26年3月期 23,721百万円

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
26年3月期	—	22.50	—	27.50	50.00
27年3月期	—	25.00	—	—	—
27年3月期(予想)	—	—	—	25.00	50.00

(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27年3月期の連結業績予想(平成26年4月1日～平成27年3月31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	23,500	4.0	3,750	7.7	3,900	6.7	2,400	10.3	157.91

(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 : 無
 (連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)
 新規 — 社(社名) — 、除外 — 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 : 有
- 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

(注) 詳細は、【添付資料】P. 3「2. サマリー情報(注記事項)に関する事項 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示」をご覧ください。

(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)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数(四半期累計)

27年3月期2Q	15,800,000株	26年3月期	15,800,000株
27年3月期2Q	601,108株	26年3月期	601,050株
27年3月期2Q	15,198,927株	26年3月期2Q	15,199,018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は終了していません。

※ 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、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。業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、【添付資料】P. 2「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。

当社は、平成26年11月5日に証券アナリスト及び機関投資家向けの四半期決算説明会を開催する予定です。この説明会で配布する四半期決算補足説明資料については、開催後速やかに当社ホームページに掲載する予定です。

【添付資料】

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
会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	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) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	9
(継続企業の前提に関する注記)	9
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	9
4. 補足情報	9
生産、受注及び販売の状況	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2四半期連結累計期間(平成26年4月1日から平成26年9月30日まで、以下「当第2四半期」という)の当社グループを取り巻く事業環境は、米国の株価上昇のような景況感や企業業績改善期待から先進国では経済の回復基調が見られましたが、東欧や中東における政情不安もあり世界経済全体では流動的に推移しております。また、国内経済は消費税増税後の反動や天候不順による消費の伸び悩みがあったものの、雇用環境の改善や株価上昇等で堅調に推移いたしました。しかし、10月に入ると国内外ともに株式市場や為替相場の変動が大きくなり不安定感が増した状況となっております。

このような状況のもと、当社グループは、幅広い顧客への積極的な営業活動を展開するとともに、生産の効率化や新しい表面改質技術の開発に取り組んでまいりました。

当第2四半期における当社グループの連結業績につきましては、売上高が前年同期比15億65百万円(14.6%)増の122億94百万円、営業利益が同5億67百万円(37.2%)増の20億90百万円、経常利益が同6億05百万円(38.1%)増の21億92百万円、四半期純利益が同3億90百万円(39.4%)増の13億81百万円となりました。

なお、通期業績予想につきましては、下期の経済動向に対する慎重な見解を踏まえ現時点では変更しておりません。

また、セグメント別の業績は次のとおりであります。

[溶射加工]

溶射加工の売上高は、半導体・液晶分野向け加工(特に半導体関連)が前年同期に比べ増加したことから、当セグメントの売上高は前年同期比12億86百万円(16.3%)増の91億72百万円、セグメント利益(経常利益)は同6億37百万円(54.4%)増の18億09百万円となりました。

[PVD処理加工]

PVD処理加工の売上高は、自動車関連需要が堅調に推移していることから、当セグメントの売上高は前年同期比77百万円(8.8%)増の9億58百万円、セグメント利益(経常利益)は同52百万円(46.9%)増の1億65百万円となりました。

[その他]

溶射加工、PVD処理加工以外のセグメントについては、TD処理加工を除き全般的に堅調であったことから、その売上高の合計は前年同期比2億01百万円(10.2%)増の21億63百万円となりましたが、セグメント利益(経常利益)の合計は、TD処理加工の減益が影響し前年同期比5百万円(2.1%)減の2億44百万円となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第2四半期連結会計期間末における総資産は344億22百万円となり、前連結会計年度末に比べ9億14百万円増加いたしました。これは主に、受取手形及び売掛金の増加などで流動資産が4億31百万円増加したことに加え、建物及び構築物の増加などで有形固定資産が5億25百万円増加したことによるものであります。

一方、当第2四半期連結会計期間末における負債は89億84百万円と前連結会計年度末比1億70百万円増加いたしました。これは主に、支払手形及び買掛金の増加などで流動負債が2億50百万円増加したことによるものであります。

また、当第2四半期連結会計期間末における純資産は254億38百万円と前連結会計年度末比7億44百万円増加いたしました。これは主に、利益剰余金の増加8億22百万円、為替の影響による為替換算調整勘定の減少71百万円などによるものであります。この結果、当第2四半期連結会計期間末の自己資本比率は71.1%(前連結会計年度末比0.3ポイントの上昇)となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

通期の業績予想につきましては、平成26年7月31日発表の連結業績予想に変更はありません。今後の情報収集等により、見直しが必要と判断した場合には、速やかに開示いたします。

2. サマリー情報(注記事項)に関する事項
会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

(会計基準等の改正等に伴う会計方針の変更)

退職給付に関する会計基準等の適用

「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。)及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。)を、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めについて第1四半期連結会計期間より適用し、退職給付債務及び勤務費用の計算方法を見直し、退職給付見込額の期間帰属方法を「期間定額基準」から「給付算定式基準」へ変更、割引率の決定方法を「割引率決定の基礎となる債券の期間について従業員の平均残存勤務期間に近似した年数とする方法」から「退職給付の支払見込期間及び支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率を使用する方法」へ変更いたしました。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従って、当第2四半期連結累計期間の期首において、退職給付債務及び勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を利益剰余金に加減しております。

この結果、当第2四半期連結累計期間の期首の退職給付に係る負債が220,293千円増加し、利益剰余金が141,473千円減少しております。なお、当第2四半期連結累計期間の損益に与える影響は軽微であります。

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26年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	10,181,252	8,252,324
受取手形及び売掛金	7,405,324	7,802,792
有価証券	-	2,000,000
仕掛品	696,212	646,307
原材料及び貯蔵品	871,842	870,076
その他	615,641	634,063
貸倒引当金	△70,131	△73,935
流動資産合計	19,700,142	20,131,630
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	4,459,609	5,269,073
機械装置及び運搬具(純額)	1,870,686	2,133,847
土地	4,995,781	4,995,781
その他(純額)	1,408,569	861,277
有形固定資産合計	12,734,647	13,259,979
無形固定資産		
のれん	116,635	87,365
その他	402,554	393,961
無形固定資産合計	519,189	481,327
投資その他の資産		
関係会社株式	131,614	131,614
その他	462,479	457,395
貸倒引当金	△40,765	△39,672
投資その他の資産合計	553,328	549,337
固定資産合計	13,807,165	14,290,645
資産合計	33,507,307	34,422,275

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,442,424	2,768,049
短期借入金	555,200	521,920
1年内返済予定の長期借入金	562,501	461,704
未払法人税等	846,033	782,299
賞与引当金	694,431	645,837
その他	2,292,320	2,463,800
流動負債合計	7,392,911	7,643,610
固定負債		
長期借入金	635,101	453,452
退職給付に係る負債	382,814	577,187
その他	402,759	309,974
固定負債合計	1,420,675	1,340,614
負債合計	8,813,586	8,984,224
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,658,823	2,658,823
資本剰余金	2,293,504	2,293,504
利益剰余金	19,181,491	20,004,012
自己株式	△773,316	△773,418
株主資本合計	23,360,502	24,182,921
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	21,454	37,717
為替換算調整勘定	337,065	265,813
退職給付に係る調整累計額	2,403	1,201
その他の包括利益累計額合計	360,923	304,732
少数株主持分	972,295	950,396
純資産合計	24,693,721	25,438,050
負債純資産合計	33,507,307	34,422,275

(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2四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)
売上高	10,729,042	12,294,269
売上原価	7,203,671	8,047,967
売上総利益	3,525,371	4,246,302
販売費及び一般管理費	2,002,096	2,155,635
営業利益	1,523,274	2,090,666
営業外収益		
受取利息及び配当金	8,416	12,585
受取ロイヤリティー	24,588	41,261
受取技術料	16,135	11,059
為替差益	33,149	41,532
その他	18,823	25,928
営業外収益合計	101,113	132,367
営業外費用		
支払利息	18,425	18,048
その他	18,938	12,611
営業外費用合計	37,364	30,659
経常利益	1,587,023	2,192,373
特別利益		
固定資産売却益	-	1,374
保険解約返戻金	26,806	881
特別利益合計	26,806	2,256
特別損失		
固定資産除売却損	2,302	4,864
ゴルフ会員権評価損	2,400	700
特別損失合計	4,702	5,564
税金等調整前四半期純利益	1,609,127	2,189,066
法人税等	587,150	749,947
少数株主損益調整前四半期純利益	1,021,977	1,439,118
少数株主利益	30,633	57,153
四半期純利益	991,343	1,381,965

四半期連結包括利益計算書
第2四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	1,021,977	1,439,118
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	24,249	16,262
為替換算調整勘定	231,520	△109,515
退職給付に係る調整額	-	△1,201
その他の包括利益合計	255,769	△94,454
四半期包括利益	1,277,746	1,344,663
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,167,062	1,325,774
少数株主に係る四半期包括利益	110,684	18,889

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

	(単位：千円)	
	前第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)
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利益	1,609,127	2,189,066
減価償却費	686,077	621,607
のれん償却額	24,225	24,961
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△105,301	2,711
賞与引当金の増減額(△は減少)	△18,746	△48,594
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△53,168	-
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	-	△27,798
受取利息及び受取配当金	△8,416	△12,585
支払利息	18,425	18,048
固定資産除売却損益(△は益)	2,302	3,489
保険解約損益(△は益)	△26,806	△881
ゴルフ会員権評価損	2,400	700
売上債権の増減額(△は増加)	△170,728	△396,375
たな卸資産の増減額(△は増加)	△129,903	51,670
仕入債務の増減額(△は減少)	△31,093	325,624
未払費用の増減額(△は減少)	△193,855	△42,813
その他	△15,910	36,442
小計	1,588,628	2,745,271
利息及び配当金の受取額	7,252	11,106
利息の支払額	△18,618	△18,121
法人税等の支払額	△359,795	△828,880
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,217,467	1,909,376
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△3,215,895	△2,583,145
定期預金の払戻による収入	4,363,930	2,517,890
有価証券の取得による支出	△1,000,000	△2,000,000
有形固定資産の取得による支出	△514,168	△1,057,323
有形固定資産の売却による収入	3,206	3,046
無形固定資産の取得による支出	△12,702	△4,831
保険積立金の解約による収入	75,073	966
その他	△149	1,933
投資活動によるキャッシュ・フロー	△300,706	△3,121,463
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額(△は減少)	61,690	△33,280
長期借入金の返済による支出	△221,560	△280,852
自己株式の取得による支出	△84	△101
配当金の支払額	△303,387	△417,056
少数株主への配当金の支払額	△10,097	△40,788
その他	△70,482	△20,421
財務活動によるキャッシュ・フロー	△543,922	△792,499
現金及び現金同等物に係る換算差額	29,799	27,823
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	402,637	△1,976,762
現金及び現金同等物の期首残高	4,464,005	7,645,941
現金及び現金同等物の四半期末残高	4,866,642	5,669,179

(4) 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。

4. 補足情報

生産、受注及び販売の状況

① 生産実績

セグメントの名称	前第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)	前年同四半期比	
	生産高(千円)	生産高(千円)	金額(千円)	増減率 (%)
溶射加工				
半導体・液晶製造装置用 部品への加工	2,508,291	3,721,729	1,213,437	+48.4
産業機械用部品への加工	1,744,407	1,895,277	150,869	+8.6
鉄鋼用設備部品への加工	1,544,144	1,537,432	△6,711	△0.4
その他の溶射加工	2,089,596	2,018,277	△71,319	△3.4
溶射加工 計	7,886,439	9,172,715	1,286,276	+16.3
T D処理加工	473,260	436,570	△36,690	△7.8
Z A Cコーティング加工	209,727	237,827	28,099	+13.4
P T A処理加工	202,747	214,393	11,645	+5.7
P V D処理加工	880,600	958,461	77,861	+8.8
その他のセグメント	1,076,266	1,274,300	198,034	+18.4
合 計	10,729,042	12,294,269	1,565,226	+14.6

(注) 1 上記の金額は、販売価格(税抜き)によっております。

2 「その他のセグメント」は、海外連結子会社の合計であります。

② 受注状況

(受注高)

セグメントの名称	前第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)	前年同四半期比	
	受注高(千円)	受注高(千円)	金額(千円)	増減率 (%)
溶射加工				
半導体・液晶製造装置用 部品への加工	2,916,334	3,748,441	832,107	+28.5
産業機械用部品への加工	1,626,494	1,881,703	255,208	+15.7
鉄鋼用設備部品への加工	1,545,188	1,561,791	16,602	+1.1
その他の溶射加工	2,107,112	2,024,595	△82,516	△3.9
溶射加工 計	8,195,130	9,216,531	1,021,401	+12.5
T D処理加工	480,438	426,382	△54,056	△11.3
Z A Cコーティング加工	229,516	218,862	△10,654	△4.6
P T A処理加工	201,847	254,662	52,814	+26.2
P V D処理加工	885,484	958,484	73,000	+8.2
その他のセグメント	1,336,037	1,322,152	△13,885	△1.0
合 計	11,328,454	12,397,075	1,068,620	+9.4

(注) 1 上記の金額は、販売価格(税抜き)によっております。

2 「その他のセグメント」は、海外連結子会社の合計であります。

(受注残高)

セグメントの名称	前第2四半期 連結会計期間末 (平成25年9月30日)	当第2四半期 連結会計期間末 (平成26年9月30日)	前年同四半期比	
	受注残高(千円)	受注残高(千円)	金額(千円)	増減率 (%)
溶射加工				
半導体・液晶製造装置用 部品への加工	830,497	691,668	△138,829	△16.7
産業機械用部品への加工	238,035	256,851	18,816	+7.9
鉄鋼用設備部品への加工	426,703	482,227	55,524	+13.0
その他の溶射加工	337,608	377,005	39,396	+11.7
溶射加工 計	1,832,844	1,807,753	△25,091	△1.4
T D処理加工	34,886	24,950	△9,935	△28.5
Z A Cコーティング加工	63,556	43,784	△19,771	△31.1
P T A処理加工	71,217	99,997	28,779	+40.4
P V D処理加工	22,802	33,690	10,887	+47.7
その他のセグメント	849,200	866,876	17,676	+2.1
合 計	2,874,507	2,877,052	2,544	+0.1

(注) 1 上記の金額は、販売価格(税抜き)によっております。

2 「その他のセグメント」は、海外連結子会社の合計であります。

③ 販売実績

セグメントの名称	前第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)	前年同四半期比	
	販売高(千円)	販売高(千円)	金額(千円)	増減率 (%)
溶射加工				
半導体・液晶製造装置用 部品への加工	2,508,291	3,721,729	1,213,437	+48.4
産業機械用部品への加工	1,744,407	1,895,277	150,869	+8.6
鉄鋼用設備部品への加工	1,544,144	1,537,432	△6,711	△0.4
その他の溶射加工	2,089,596	2,018,277	△71,319	△3.4
溶射加工 計	7,886,439	9,172,715	1,286,276	+16.3
T D処理加工	473,260	436,570	△36,690	△7.8
Z A Cコーティング加工	209,727	237,827	28,099	+13.4
P T A処理加工	202,747	214,393	11,645	+5.7
P V D処理加工	880,600	958,461	77,861	+8.8
その他のセグメント	1,076,266	1,274,300	198,034	+18.4
合 計	10,729,042	12,294,269	1,565,226	+14.6

(注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2 「その他のセグメント」は、海外連結子会社の合計であります。

以 上