



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11月13日

上場取引所 東

上場会社名 イサム塗料株式会社
 コード番号 4624 URL <http://www.isamu.co.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役総務部長
 四半期報告書提出予定日 平成26年11月14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

(氏名) 古川 雅一
 (氏名) 佐藤 貢
 配当支払開始予定日

TEL 06-6453-4511
 平成26年12月10日

(百万円未満四捨五入)

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	4,136	△0.3	405	△3.1	472	△4.4	297	△30.7
26年3月期第2四半期	4,151	△0.6	418	△21.9	493	△17.9	428	20.2

(注)包括利益 27年3月期第2四半期 357百万円 (△28.4%) 26年3月期第2四半期 498百万円 (50.6%)

	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	31.10	—
26年3月期第2四半期	43.52	—

(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
27年3月期第2四半期	16,394	12,584	74.8	1,285.26
26年3月期	16,148	12,278	74.1	1,253.44

(参考)自己資本 27年3月期第2四半期 12,265百万円 26年3月期 11,963百万円

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	—	5.00	—	5.00	10.00
27年3月期	—	5.00	—	—	—
27年3月期(予想)	—	—	—	5.00	10.00

(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	8,540	1.9	850	△0.4	1,040	△0.2	700	△7.0	73.35

(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)	27年3月期2Q	12,000,000 株	26年3月期	12,000,000 株
② 期末自己株式数	27年3月期2Q	2,456,970 株	26年3月期	2,456,225 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	27年3月期2Q	9,543,403 株	26年3月期2Q	9,846,114 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ます。この四半期決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期連結財務諸表のレビュー手続は完了しております。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に掲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。上記業績予想に関する事項につきましては添付資料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。

○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) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	3
(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	
第2四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	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	10
(継続企業の前提に関する注記)	10
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	10
(セグメント情報等)	10

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におけるわが国経済は、企業収益や雇用情勢が改善したものの、消費税率引き上げ前の駆け込み需要の反動に加え海外景気の下振れの影響等により、引き続き不透明な状況のまま推移しました。

このような環境のもと、当社グループは環境対応型塗料や高機能性塗料の充実により、自動車補修用塗料の販路拡大に向けた積極的な営業活動を展開する一方、新製品投入により大型車両や工業用などの新規市場開拓や建築用塗料の受注増加に取り組むとともに、受注ならびに調色体制の整備に注力しました。

しかしながら、厳しい市場環境により、当第2四半期連結累計期間の売上高につきましては、41億36百万円（前年同四半期比0.3%減少）となりました。また、利益面につきましては、原材料価格高騰の影響もあり、営業利益は4億5百万円（前年同四半期比3.1%減少）、経常利益は4億72百万円（前年同四半期比4.4%減少）となり、四半期純利益は2億97百万円（前年同四半期比30.7%減少）となりました。

セグメントの業績は、次のとおりであります。

①塗料事業

売上高は40億86百万円（前年同四半期比0.4%減少）、営業利益は3億86百万円（前年同四半期比3.6%減少）であります。

②その他

売上高は51百万円（前年同四半期比1.5%増加）、営業利益は19百万円（前年同四半期比8.3%増加）であります。

(2) 財政状態に関する説明

①財政状態の分析

当第2四半期連結会計期間末の財政状況は、前連結会計年度末と比較して、資産は2億46百万円増加、負債は60百万円の減少、純資産は3億6百万円増加しました。

資産の増加の主なものは、現金及び預金16億71百万円、減少の主なものは長期預金11億円、有価証券3億円であります。

負債の減少の主なものは、未払金94百万円であります。

また、純資産の増加の主な要因は、利益剰余金2億49百万円となっております。

②キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結累計期間末の現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ3億71百万円増加し、24億6百万円（前年同四半期末35億87百万円）となりました。

当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因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)

営業活動による資金の増加は、3億2百万円（前年同四半期4億54百万円）となりました。

その主な要因は、増加した資金では税金等調整前四半期純利益4億71百万円、減少した資金では法人税等の支払額1億92百万円など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)

投資活動による資金の増加は、1億69百万円（前年同四半期13億65百万円）となりました。

その主な要因は、増加した資金では有価証券の売却及び償還3億円、保険積立金の払戻1億4百万円、定期預金の払戻1億円、減少した資金では定期預金の預入3億円など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)

財務活動による資金の減少は、1億円（前年同四半期1億6百万円）となりました。

その主な要因は、配当金の支払額48百万円などによるものであります。

(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5月9日に公表いたしました連結業績予想は、修正しておりません。上記の予想は、本資料発表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って予想数値と異なる可能性があります。

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) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用
該当事項はありません。

- (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示
該当事項はありません。

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	3,195,271	4,866,224
受取手形及び売掛金	2,635,655	2,596,201
有価証券	1,800,702	1,500,702
商品及び製品	869,451	808,871
仕掛品	94,711	136,910
原材料及び貯蔵品	193,620	188,611
繰延税金資産	82,458	94,241
その他	60,552	197,915
貸倒引当金	△16,729	△17,373
流動資産合計	8,915,691	10,372,302
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	2,689,348	2,689,348
減価償却累計額	△1,327,441	△1,370,560
建物及び構築物（純額）	1,361,907	1,318,788
機械及び装置	399,224	391,735
減価償却累計額	△313,937	△318,120
機械及び装置（純額）	85,287	73,615
工具、器具及び備品	386,301	383,538
減価償却累計額	△337,274	△343,450
工具、器具及び備品（純額）	49,027	40,088
土地	1,344,467	1,344,467
リース資産	15,201	15,201
減価償却累計額	△6,090	△6,860
リース資産（純額）	9,111	8,341
有形固定資産合計	2,849,799	2,785,299
無形固定資産		
ソフトウェア	55,533	43,796
施設利用権	4,948	4,506
電話加入権	6,555	6,555
リース資産	55,559	48,990
無形固定資産合計	122,595	103,847
投資その他の資産		
投資有価証券	1,839,808	1,923,944
長期預金	1,470,000	370,000
保険積立金	785,302	714,597
繰延税金資産	131,534	98,499
その他	36,837	37,175
貸倒引当金	△3,076	△11,300
投資その他の資産合計	4,260,405	3,132,915
固定資産合計	7,232,799	6,022,061
資産合計	16,148,490	16,394,363

(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	1,805,874	1,821,927
1年内返済予定の長期借入金	52,000	52,000
リース債務	43,165	41,425
未払金	201,262	107,641
未払法人税等	191,931	172,301
未払消費税等	5,247	74,958
繰延税金負債	108	—
前受金	4,472	7,289
預り金	56,279	58,755
賞与引当金	108,120	118,360
その他	41,930	45,796
流動負債合計	2,510,388	2,500,452
固定負債		
長期借入金	345,000	319,000
長期預り保証金	253,925	254,193
リース債務	24,977	18,928
繰延税金負債	8,970	16,821
役員退職慰労引当金	117,277	127,867
修繕引当金	45,000	48,750
退職給付に係る負債	499,519	468,019
負ののれん	52,075	46,289
金利スワップ	13,851	10,455
固定負債合計	1,360,594	1,310,322
負債合計	3,870,982	3,810,774
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,290,400	1,290,400
資本剰余金	1,209,925	1,209,925
利益剰余金	10,297,657	10,546,728
自己株式	△974,800	△975,162
株主資本合計	11,823,182	12,071,891
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	143,590	196,593
繰延ヘッジ損益	△4,219	△3,184
その他の包括利益累計額合計	139,371	193,409
少数株主持分	314,955	318,289
純資産合計	12,277,508	12,583,589
負債純資産合計	16,148,490	16,394,363

(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	4,150,705	4,136,443
売上原価	2,713,273	2,797,755
売上総利益	1,437,432	1,338,688
販売費及び一般管理費	1,019,319	933,578
営業利益	418,113	405,110
営業外収益		
受取利息	2,630	2,488
有価証券利息	10,498	14,597
受取配当金	4,805	7,127
受取賃貸料	26,730	27,613
塗装情報サービス会費	13,070	12,863
生命保険満期差益	13,822	15,575
負ののれん償却額	5,786	5,786
貸倒引当金戻入額	1,450	—
その他	6,211	7,650
営業外収益合計	85,002	93,699
営業外費用		
支払利息	7,543	6,529
支払補償費	1,039	65
たな卸資産廃棄損	—	11,267
貸倒引当金繰入額	—	8,224
その他	1,446	1,111
営業外費用合計	10,028	27,196
経常利益	493,087	471,613
特別利益		
固定資産売却益	1,746	—
負ののれん発生益	111,774	—
退職給付引当金戻入額	4,475	—
特別利益合計	117,995	—
特別損失		
会員権評価損	2,300	—
固定資産除却損	2,486	174
特別損失合計	4,786	174
税金等調整前四半期純利益	606,296	471,439
法人税、住民税及び事業税	167,038	171,914
法人税等調整額	6,981	△1,937
法人税等合計	174,019	169,977
少数株主損益調整前四半期純利益	432,277	301,462
少数株主利益	3,808	4,672
四半期純利益	428,469	296,790

(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	432,277	301,462
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	63,325	53,021
繰延ヘッジ損益	2,781	2,137
その他の包括利益合計	66,106	55,158
四半期包括利益	498,383	356,620
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	493,156	350,827
少数株主に係る四半期包括利益	5,227	5,793

(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	606,296	471,439
減価償却費	82,209	99,039
負ののれん償却額	△5,786	△5,786
負ののれん発生益	△111,774	—
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△1,569	10,239
修繕引当金の増減額 (△は減少)	3,750	3,750
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△1,451	8,868
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△10,804	10,589
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△27,469	—
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	—	△31,500
受取利息及び受取配当金	△17,933	△24,213
支払利息	7,543	6,529
固定資産売却損益 (△は益)	△1,746	—
固定資産除却損	2,347	174
会員権評価損	2,300	—
売上債権の増減額 (△は増加)	81,517	39,454
たな卸資産の増減額 (△は増加)	111,515	23,391
仕入債務の増減額 (△は減少)	△92,130	16,053
未払金の増減額 (△は減少)	△15,613	△89,816
未払消費税等の増減額 (△は減少)	1,848	69,711
その他	38,041	△128,219
小計	651,091	479,702
利息及び配当金の受取額	23,932	21,021
利息の支払額	△7,587	△6,567
法人税等の支払額	△213,065	△192,239
営業活動によるキャッシュ・フロー	454,371	301,917
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	△870,000	△300,000
定期預金の払戻による収入	1,600,000	100,000
有価証券の取得による支出	△800,000	—
有価証券の売却及び償還による収入	1,210,000	300,000
有形固定資産の取得による支出	△106,086	△663
有形固定資産の売却による収入	1,920	—
無形固定資産の取得による支出	—	△630
投資有価証券の取得による支出	△50,250	△602
投資有価証券の売却及び償還による収入	300,000	—
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	29,362	—
保険積立金の積立による支出	△36,671	△33,721
保険積立金の払戻による収入	86,161	104,425
貸付金の回収による収入	56	—
その他	815	328
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,365,307	169,137

(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)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入金の返済による支出	△26,000	△26,000
自己株式の純増減額 (△は増加)	△399	△361
リース債務の返済による支出	△24,958	△23,662
配当金の支払額	△52,138	△47,619
少数株主への配当金の支払額	△2,459	△2,459
財務活動によるキャッシュ・フロー	△105,954	△100,101
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	1,713,724	370,953
現金及び現金同等物の期首残高	1,873,078	2,035,271
現金及び現金同等物の四半期末残高	3,586,802	2,406,224

(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。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 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)

報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

	報告セグメント	その他	合計	調整額	四半期連結 損益計算書 計上額
	塗料事業				
売上高					
外部顧客への売上高	4,100,584	50,121	4,150,705	—	4,150,705
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—	—	—
計	4,100,584	50,121	4,150,705	—	4,150,705
セグメント利益	400,116	17,997	418,113	—	418,113

(注) セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。

II 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)

報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

	報告セグメント	その他	合計	調整額	四半期連結 損益計算書 計上額
	塗料事業				
売上高					
外部顧客への売上高	4,085,572	50,871	4,136,443	—	4,136,443
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—	—	—
計	4,085,572	50,871	4,136,443	—	4,136,443
セグメント利益	385,628	19,482	405,110	—	405,110

(注) セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。