



平成27年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成27年2月2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27年2月12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 : 有
 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27年3月期第3四半期の連結業績(平成26年4月1日～平成26年12月31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3四半期	19,027	14.6	3,332	34.6	3,530	36.9	2,200	39.0
26年3月期第3四半期	16,600	3.9	2,476	4.5	2,579	6.6	1,582	6.1

(注) 包括利益 27年3月期第3四半期 2,382百万円(23.8%) 26年3月期第3四半期 1,924百万円(25.0%)

	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
27年3月期第3四半期	144.79	—
26年3月期第3四半期	104.14	—

(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3四半期	35,468	26,095	70.6
26年3月期	33,507	24,693	70.8

(参考) 自己資本 27年3月期第3四半期 25,039百万円 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)	—	—	—	35.00	60.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 有

配当予想の修正については、本日(平成27年2月2日)公表の「通期業績予想及び配当予想の修正に関するお知らせ」をご覧ください。

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	25,500	12.8	4,250	22.0	4,500	23.1	2,780	27.8	182.91

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

連結業績予想の修正については、本日(平成27年2月2日)公表の「通期業績予想及び配当予想の修正に関するお知らせ」をご覧ください。

※ 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)	27年3月期3Q	15,800,000株	26年3月期	15,800,000株
② 期末自己株式数	27年3月期3Q	601,108株	26年3月期	601,050株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	27年3月期3Q	15,198,916株	26年3月期3Q	15,199,009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. 3「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。

四半期決算補足説明資料は、当社ホームページに掲載することとしております。

【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	3
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
4. 補足情報	8
生産、受注及び販売の状況	8

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26年4月1日から平成26年12月31日まで、以下「当第3四半期」という)の当社グループを取り巻く事業環境は、米国経済が相対的に好調な推移を見せる一方、欧州経済は停滞が見られ、中国も中期的な減速局面に移行しつつあります。国内経済は消費税増税延期や経済対策という形での財政面からの景気支援と、追加金融緩和に伴う円安・株高があり、足元では原油価格が大幅に下落していることから、輸出環境の改善を背景に緩やかな回復が見られる状況になっております。

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継続的に取り組んでまいりました。

当第3四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24億27百万円(14.6%)増の190億27百万円、営業利益が同8億55百万円(34.6%)増の33億32百万円、経常利益が同9億51百万円(36.9%)増の35億30百万円、四半期純利益が同6億17百万円(39.0%)増の22億00百万円となりました。

なお、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・液晶分野向け加工を中心に堅調に推移しており、当セグメントの売上高は前年同期比20億10百万円(16.7%)増の140億76百万円、セグメント利益(経常利益)は同9億50百万円(50.4%)増の28億37百万円となりました。

[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1億00百万円(7.4%)増の14億51百万円、セグメント利益(経常利益)は同62百万円(33.6%)増の2億48百万円となりました。

[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3億15百万円(9.9%)増の34億99百万円となりましたが、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13百万円(3.1%)減の4億34百万円となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第3四半期連結会計期間末における総資産は354億68百万円となり、前連結会計年度末に比べ19億61百万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15億37百万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4億55百万円増加したことによるものであります。

一方、当第3四半期連結会計期間末における負債は93億72百万円と前連結会計年度末比5億59百万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7億13百万円増加したことによるものであります。

また、当第3四半期連結会計期間末における純資産は260億95百万円と前連結会計年度末比14億01百万円増加いたしました。これは主に、利益剰余金の増加12億61百万円、為替の影響による為替換算調整勘定の増加33百万円などによるものであります。この結果、当第3四半期連結会計期間末の自己資本比率は70.6%(前連結会計年度末比0.2ポイントの下落)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

国内外の経済動向は、為替・株価・原油価格などが大きく変動する中、先行き不安定感があり、当社の業績への影響も留意すべき状況が見込まれます。一方、当社の半導体・液晶分野向けを中心とした溶射加工の売上高は前回発表予想を上回るペースで堅調に推移しており、通期の売上高、利益ともに前回発表予想から増加する見込みとなったため、通期の連結業績予想を下記のとおり修正いたします。

また、業績予想の上方修正を踏まえ、当社配当政策、経営環境等を総合的に勘案し、期末配当予想を前回予想から10円増額の35円とし、平成27年3月期の1株当たり年間配当金(予想)を60円といたします。

なお、詳細につきましては、本日(平成27年2月2日)公表の「通期業績予想及び配当予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

・平成27年3月期 通期 連結業績予想 (平成26年4月1日～平成27年3月31日)

	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
前回発表予想(A)	23,500	3,750	3,900	2,400	157.91
今回修正予想(B)	25,500	4,250	4,500	2,780	182.91
増減額(B-A)	2,000	500	600	380	
増減率(%)	8.5	13.3	15.4	15.8	
(ご参考) 前期実績 (平成26年3月期)	22,598	3,483	3,656	2,175	143.14

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3四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3四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3四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3四半期連結会計期間 (平成26年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	10,181,252	8,520,736
受取手形及び売掛金	7,405,324	8,507,930
有価証券	-	2,000,000
仕掛品	696,212	825,008
原材料及び貯蔵品	871,842	972,932
その他	615,641	491,087
貸倒引当金	△70,131	△79,746
流動資産合計	19,700,142	21,237,947
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	4,459,609	5,517,963
機械装置及び運搬具(純額)	1,870,686	2,324,248
土地	4,995,781	4,982,482
その他(純額)	1,408,569	365,225
有形固定資産合計	12,734,647	13,189,919
無形固定資産		
のれん	116,635	79,524
その他	402,554	394,957
無形固定資産合計	519,189	474,481
投資その他の資産		
関係会社株式	131,614	131,614
その他	462,479	471,242
貸倒引当金	△40,765	△36,762
投資その他の資産合計	553,328	566,093
固定資産合計	13,807,165	14,230,494
資産合計	33,507,307	35,468,442

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成26年12月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,442,424	3,563,609
短期借入金	555,200	546,375
1年内返済予定の長期借入金	562,501	412,808
未払法人税等	846,033	488,603
賞与引当金	694,431	379,040
その他	2,292,320	2,716,465
流動負債合計	7,392,911	8,106,902
固定負債		
長期借入金	635,101	363,302
退職給付に係る負債	382,814	585,998
その他	402,759	316,582
固定負債合計	1,420,675	1,265,882
負債合計	8,813,586	9,372,785
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	20,442,675
自己株式	△773,316	△773,418
株主資本合計	23,360,502	24,621,584
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	46,971
為替換算調整勘定	337,065	370,468
退職給付に係る調整累計額	2,403	600
その他の包括利益累計額合計	360,923	418,041
少数株主持分	972,295	1,056,030
純資産合計	24,693,721	26,095,657
負債純資産合計	33,507,307	35,468,442

(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25年4月1日 至平成25年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年12月31日)
売上高	16,600,356	19,027,406
売上原価	11,081,413	12,399,208
売上総利益	5,518,943	6,628,198
販売費及び一般管理費	3,042,460	3,295,837
営業利益	2,476,482	3,332,360
営業外収益		
受取利息及び配当金	11,428	18,484
受取ロイヤリティー	33,329	49,652
受取技術料	18,783	23,653
為替差益	57,817	108,626
その他	30,411	38,538
営業外収益合計	151,769	238,954
営業外費用		
支払利息	26,960	28,166
その他	22,092	12,305
営業外費用合計	49,052	40,472
経常利益	2,579,200	3,530,843
特別利益		
固定資産売却益	-	1,437
保険解約返戻金	26,806	881
特別利益合計	26,806	2,319
特別損失		
固定資産除売却損	7,602	27,121
ゴルフ会員権評価損	2,400	700
特別損失合計	10,002	27,821
税金等調整前四半期純利益	2,596,004	3,505,341
法人税等	941,552	1,199,937
少数株主損益調整前四半期純利益	1,654,452	2,305,403
少数株主利益	71,649	104,802
四半期純利益	1,582,802	2,200,600

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25年4月1日 至平成25年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年12月31日)
少数株主損益調整前四半期純利益	1,654,452	2,305,403
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	33,534	25,517
為替換算調整勘定	236,908	53,125
退職給付に係る調整額	-	△1,802
その他の包括利益合計	270,443	76,839
四半期包括利益	1,924,895	2,382,242
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,769,658	2,257,718
少数株主に係る四半期包括利益	155,237	124,524

(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。

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3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年12月31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	4,198,110	5,856,350	1,658,239	+39.5
産業機械用部品への加工	2,631,974	2,870,165	238,190	+9.0
鉄鋼用設備部品への加工	2,235,243	2,287,084	51,840	+2.3
その他の溶射加工	3,000,602	3,063,315	62,713	+2.1
溶射加工 計	12,065,931	14,076,915	2,010,984	+16.7
T D処理加工	704,084	671,422	△ 32,661	△4.6
Z A Cコーティング加工	328,313	337,790	9,476	+2.9
P T A処理加工	308,412	347,839	39,426	+12.8
P V D処理加工	1,351,069	1,451,400	100,330	+7.4
その他のセグメント	1,842,545	2,142,037	299,492	+16.3
合 計	16,600,356	19,027,406	2,427,050	+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3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年12月31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	4,627,190	6,219,539	1,592,349	+34.4
産業機械用部品への加工	2,458,398	2,908,365	449,967	+18.3
鉄鋼用設備部品への加工	2,363,474	2,385,018	21,544	+0.9
その他の溶射加工	3,018,911	3,066,285	47,373	+1.6
溶射加工 計	12,467,974	14,579,209	2,111,235	+16.9
T D処理加工	715,908	678,021	△ 37,886	△5.3
Z A Cコーティング加工	338,598	321,601	△ 16,997	△5.0
P T A処理加工	304,037	357,962	53,924	+17.7
P V D処理加工	1,362,744	1,454,389	91,645	+6.7
その他のセグメント	2,017,358	2,347,243	329,884	+16.4
合 計	17,206,621	19,738,426	2,531,805	+14.7

(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3四半期 連結会計期間末 (平成25年12月31日)	当第3四半期 連結会計期間末 (平成26年12月31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	851,534	1,028,145	176,611	+20.7
産業機械用部品への加工	182,371	308,626	126,254	+69.2
鉄鋼用設備部品への加工	553,888	555,801	1,913	+0.3
その他の溶射加工	338,402	373,657	35,255	+10.4
溶射加工 計	1,926,197	2,266,231	340,033	+17.7
T D処理加工	39,532	41,737	2,205	+5.6
Z A Cコーティング加工	54,052	46,560	△ 7,491	△13.9
P T A処理加工	67,741	69,850	2,108	+3.1
P V D処理加工	29,593	36,656	7,062	+23.9
その他のセグメント	764,243	1,024,230	259,987	+34.0
合 計	2,881,361	3,485,267	603,906	+21.0

(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3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年12月31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	4,198,110	5,856,350	1,658,239	+39.5
産業機械用部品への加工	2,631,974	2,870,165	238,190	+9.0
鉄鋼用設備部品への加工	2,235,243	2,287,084	51,840	+2.3
その他の溶射加工	3,000,602	3,063,315	62,713	+2.1
溶射加工 計	12,065,931	14,076,915	2,010,984	+16.7
T D処理加工	704,084	671,422	△ 32,661	△4.6
Z A Cコーティング加工	328,313	337,790	9,476	+2.9
P T A処理加工	308,412	347,839	39,426	+12.8
P V D処理加工	1,351,069	1,451,400	100,330	+7.4
その他のセグメント	1,842,545	2,142,037	299,492	+16.3
合 計	16,600,356	19,027,406	2,427,050	+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