



## 平成28年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成28年1月29日

上場会社名 兼松日産農林株式会社  
 コード番号 7961 URL <http://www.knn.co.jp>  
 代表者 (役職名) 取締役社長  
 問合せ先責任者 (役職名) 経理部長  
 四半期報告書提出予定日 平成28年2月1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

(氏名) 高崎 實  
 (氏名) 田中 昭浩

TEL 03-6631-6600

上場取引所 東

(百万円未満切捨て)

### 1. 平成28年3月期第3四半期の連結業績(平成27年4月1日～平成27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 |      | 親会社株主に帰属する四半期純利益 |       |
|-------------|-------|------|------|-------|------|------|------------------|-------|
|             | 百万円   | %    | 百万円  | %     | 百万円  | %    | 百万円              | %     |
| 28年3月期第3四半期 | 8,661 | △3.2 | 537  | 5.6   | 588  | 10.0 | 355              | 10.2  |
| 27年3月期第3四半期 | 8,951 | △2.8 | 508  | △11.0 | 535  | △9.3 | 322              | △47.7 |

(注) 包括利益 28年3月期第3四半期 354百万円 (3.5%) 27年3月期第3四半期 341百万円 (△46.3%)

|             | 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                |
| 28年3月期第3四半期 | 8.58        | —                  |
| 27年3月期第3四半期 | 7.79        | —                  |

#### (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      |
| 28年3月期第3四半期 | 8,609 | 5,705 | 66.3   | 137.63   |
| 27年3月期      | 8,449 | 5,351 | 63.3   | 129.09   |

(参考) 自己資本 28年3月期第3四半期 5,705百万円 27年3月期 5,351百万円

### 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  |
| 27年3月期     | —      | 0.00   | —      | 0.00 | 0.00 |
| 28年3月期     | —      | 0.00   | —      |      |      |
| 28年3月期(予想) |        |        |        | 2.50 | 2.50 |

(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28年3月期の連結業績予想(平成27年4月1日～平成28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 |     | 親会社株主に帰属する当期純利益 |      | 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 | 12,000 | △1.3 | 700  | △0.9 | 750  | 3.4 | 500             | △1.8 | 12.06      |

(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

(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 : 有
- 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P3「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)

|          |              |        |              |
|----------|--------------|--------|--------------|
| 28年3月期3Q | 41,492,000 株 | 27年3月期 | 41,492,000 株 |
|----------|--------------|--------|--------------|

② 期末自己株式数

|          |          |        |          |
|----------|----------|--------|----------|
| 28年3月期3Q | 35,906 株 | 27年3月期 | 35,460 株 |
|----------|----------|--------|----------|

③ 期中平均株式数(四半期累計)

|          |              |          |              |
|----------|--------------|----------|--------------|
| 28年3月期3Q | 41,456,385 株 | 27年3月期3Q | 41,458,602 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報告書の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、金融商品取引法に基づく四半期報告書のレビュー手続を実施しています。

※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。

○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 |
| (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3四半期連結累計期間                  | 6 |
| 四半期連結包括利益計算書                 |   |
| 第3四半期連結累計期間                  | 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)                   | 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におけるわが国経済は、政府による経済政策や日銀の金融緩和の継続を背景に景気は緩やかな回復基調が続きました。一方で、円安による輸入原材料の価格上昇や中国をはじめとするアジア新興国経済の失速懸念が強まるなど、先行き不透明な状況が継続しております。

当社グループの主な事業分野であります住宅関連業界につきましては雇用と所得環境の改善が継続したことに加え、政府による住宅取得支援策等により都市部を中心に底堅い需要がありましたものの、新設住宅着工戸数は低水準で推移しました。

このような環境のもとで当社グループは、昨年9月に経営効率の向上を図る目的で本社を千代田区麴町から中央区日本橋浜町に移転し、また、各事業の営業体制再構築による収益基盤の強化に努めました。この結果、本社移転に伴う費用の発生や昨年3月の関東工場(木材加工事業)閉鎖後の生産体制整備等の一過性の費用がありましたが、売上高は86億6千1百万円(前年同期比3.2%減)、営業利益は5億3千7百万円(前年同期比5.6%増)となりました。また、旧関東工場土地・建物を昨年7月より事業会社に賃貸したこともあり、経常利益は5億8千8百万円(前年同期比10.0%増)、親会社株主に帰属する四半期純利益は3億5千5百万円(前年同期比10.2%増)となりました。

セグメントの業績は次のとおりです。

#### ジオテック(地盤改良)事業

当社独自の木質杭を施工材料とする「環境パイル工法」の販売は引き続き堅調で、自社開発の地盤改良関連技術や関連する部材等の同業他社への販売も順調に実績を伸ばしました。また、非住宅分野の積極的な受注活動を行うほか、昨年4月には静岡営業所を沼津営業所と統合し規模を拡大した新たな静岡営業所を静岡地区の基幹営業所として発足させ、さらに、子会社の体制整備を進める等の諸施策を実施しました。売上高は37億1千1百万円(前年同期比6.4%増)、営業利益は1億1千7百万円(前年同期比55.2%増)となりました。

#### 木材加工事業

保存木材の生産は関東工場閉鎖により前年同期比減少しましたが、販売については各工場間の連携と協業他社からの製品供給により微減に止めることができました。旧関東工場から東北工場への一部設備の移設は第1四半期で完了し7月より同工場の乾式保存処理木材の生産能力は拡大しました。保存処理薬剤の販売は乾式処理装置ユーザー数の伸び等により前年同期比増加しました。売上高は26億9千9百万円(前年同期比14.5%減)、営業利益は1億7千万円(前年同期比89.1%増)となりました。

#### セキュリティ機器事業

安心・安全を希求する社会情勢を背景に監視カメラの市場は堅調に推移しており、市場拡大に対応するため販売要員及びサービス要員を増強し販売体制、商品サービス体制の強化を続けております。売上高は14億1千8百万円(前年同期比4.1%増)となりましたが、一方で急激な円安による輸入商品原価の上昇や増員に伴う一時的な経費先行等から営業利益は2億2千4百万円(前年同期比30.2%減)に止まりました。

#### 石油製品事業

ハイブリッド車や軽自動車の普及、若者の車離れ等ガソリン消費の減少が続く中、燃料油の販売数量は微減に止まりました。また、ガソリンスタンド店頭でのフルサービスの接客対応を徹底し、洗車、車検代行を切り口に油外商品の販売に努めました。売上高は原油価格の低下により5億6千5百万円(前年同期比18.6%減)となりましたが、営業利益は2千4百万円(前年同期比22.0%増)となりました。

#### その他事業

マッチの出荷数量は前年同期比微増し、また、消耗雑貨商品の販売も前年同期比増加しました。その他事業の売上高は2億6千7百万円(前年同期比7.4%増)、営業損失は3百万円(前年同期は営業損失4百万円)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の総資産は86億9百万円であり、前連結会計年度末と比較して1億5千9百万円増加いたしました。

流動資産は、受取手形及び売掛金、繰延税金資産は減少しましたが、現金及び預金、原材料の増加等により6千万円増加いたしました。固定資産は、設備移設や本社移転に伴う有形固定資産の増加等により9千9百万円増加いたしました。また、旧関東工場土地、建物を賃貸したことに伴い有形固定資産の一部を投資不動産(14億8千3百万円)に振り替えております。

流動負債は、未払法人税等、賞与引当金の減少等により2億7千8百万円減少いたしました。固定負債は商品保証引当金、その他固定負債の増加等により8千4百万円増加いたしました。

純資産は四半期純利益3億5千5百万円の計上等により前連結会計年度末から3億5千3百万円増加し、57億5百万円となりました。

（3）連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

今後の見通しにつきましては、雇用・所得環境の改善が続く中で景気は緩やかな回復に向かうことが期待されるものの、アメリカの金融政策の正常化が進む中、アジア新興国等の景気が下振れし、我が国の景気が下押しされるリスクがあり、当社グループの主な事業分野である住宅関連業界につきましても、新設住宅着工戸数は低水準で推移するものと思われまます。

当社グループの主要事業は概ね想定内で堅調に推移しており、平成28年3月期通期連結業績予想につきましては、平成27年4月30日発表の予想数値から変更はありません。

通期の連結業績予想につきましては、売上高120億円、営業利益7億円、経常利益7億5千万円、当期純利益5億円を見込んでおります。

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

会計方針の変更

（企業結合に関する会計基準等の適用）

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 平成25年9月13日）、「連結財務諸表に関する会計基準」（企業会計基準第22号 平成25年9月13日）及び「事業分離等に関する会計基準」（企業会計基準第7号 平成25年9月13日）等を第1四半期連結会計期間から適用し、四半期純利益等の表示の変更を行っております。当該表示の変更を反映させるため、前第3四半期連結累計期間及び前連結会計年度については、四半期連結財務諸表の組替えを行っております。

（有形固定資産の減価償却方法の変更）

当社及び連結子会社は、有形固定資産の減価償却方法について、従来、主として定率法を採用してまいりましたが、第1四半期連結会計期間より定額法に変更しております。

この変更は、当社の親会社である兼松株式会社の連結グループにおける償却方法の統一の観点から、兼松株式会社の連結子会社となったことを契機として当社及び連結子会社の保有する有形固定資産の使用状況を詳細に調査した結果、資産の経済的便益がその耐用年数にわたって平均的に消費されると予測されたため、より実態に則した定額法へ変更したものであります。なお、この変更による当第3四半期連結累計期間の営業利益、経常利益及び税金等調整前四半期純利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:百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成27年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(平成27年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| 資産の部          |                         |                               |
| 流動資産          |                         |                               |
| 現金及び預金        | 2,193                   | 2,316                         |
| 受取手形及び売掛金     | 2,160                   | 2,135                         |
| 商品及び製品        | 717                     | 712                           |
| 仕掛品           | 0                       | 2                             |
| 原材料           | 291                     | 306                           |
| 繰延税金資産        | 76                      | 24                            |
| その他           | 78                      | 79                            |
| 貸倒引当金         | △0                      | △0                            |
| 流動資産合計        | 5,516                   | 5,577                         |
| 固定資産          |                         |                               |
| 有形固定資産        |                         |                               |
| 建物及び構築物(純額)   | 238                     | 181                           |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 263                     | 289                           |
| 土地            | 2,151                   | 778                           |
| リース資産(純額)     | 13                      | 16                            |
| 建設仮勘定         | 6                       | —                             |
| その他(純額)       | 25                      | 35                            |
| 有形固定資産合計      | 2,699                   | 1,301                         |
| 無形固定資産        |                         |                               |
| 投資その他の資産      | 20                      | 20                            |
| 投資有価証券        | 50                      | 53                            |
| 繰延税金資産        | 42                      | 26                            |
| 投資不動産         | —                       | 1,483                         |
| その他           | 133                     | 159                           |
| 貸倒引当金         | △13                     | △12                           |
| 投資その他の資産合計    | 213                     | 1,710                         |
| 固定資産合計        | 2,932                   | 3,032                         |
| 資産合計          | 8,449                   | 8,609                         |

(単位:百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成27年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(平成27年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                               |
| 流動負債          |                         |                               |
| 支払手形及び買掛金     | 1,871                   | 1,903                         |
| リース債務         | 9                       | 7                             |
| 未払法人税等        | 227                     | 60                            |
| 賞与引当金         | 120                     | 50                            |
| 資産除去債務        | 7                       | —                             |
| その他           | 336                     | 273                           |
| 流動負債合計        | 2,573                   | 2,295                         |
| 固定負債          |                         |                               |
| リース債務         | 7                       | 12                            |
| 退職給付に係る負債     | 121                     | 116                           |
| 商品保証引当金       | 282                     | 332                           |
| 資産除去債務        | 10                      | 10                            |
| その他           | 102                     | 137                           |
| 固定負債合計        | 524                     | 608                           |
| 負債合計          | 3,097                   | 2,903                         |
| 純資産の部         |                         |                               |
| 株主資本          |                         |                               |
| 資本金           | 3,325                   | 3,325                         |
| 資本剰余金         | 1,146                   | 1,146                         |
| 利益剰余金         | 881                     | 1,237                         |
| 自己株式          | △5                      | △5                            |
| 株主資本合計        | 5,347                   | 5,703                         |
| その他の包括利益累計額   |                         |                               |
| その他有価証券評価差額金  | 2                       | 2                             |
| 繰延ヘッジ損益       | 1                       | △0                            |
| その他の包括利益累計額合計 | 4                       | 2                             |
| 純資産合計         | 5,351                   | 5,705                         |
| 負債純資産合計       | 8,449                   | 8,609                         |

(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:百万円)

|                  | 前第3四半期連結累計期間<br>(自平成26年4月1日<br>至平成26年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自平成27年4月1日<br>至平成27年12月31日) |
|------------------|--|--|
| 売上高              | 8,951  | 8,661  |
| 売上原価             | 7,075  | 6,547  |
| 売上総利益            | 1,876  | 2,114  |
| 販売費及び一般管理費       | 1,367  | 1,577  |
| 営業利益             | 508  | 537  |
| 営業外収益            |  |  |
| 受取利息             | 0  | 0  |
| 受取配当金            | 8  | 0  |
| 持分法による投資利益       | 3  | 2  |
| 受取賃貸料            | 5  | 48   |
| その他              | 13   | 16   |
| 営業外収益合計          | 30   | 68   |
| 営業外費用            |  |  |
| 支払利息             | 2  | 1  |
| 賃貸費用             | —  | 14   |
| 支払補償費            | 1  | —  |
| その他              | 0  | 0  |
| 営業外費用合計          | 4  | 16   |
| 経常利益             | 535  | 588  |
| 特別利益             |  |  |
| 固定資産売却益          | 10   | 2  |
| 補助金収入            | 1  | 0  |
| 特別利益合計           | 11   | 2  |
| 特別損失             |  |  |
| 固定資産売却損          | —  | 0  |
| 固定資産除却損          | 0  | 8  |
| 固定資産圧縮損          | 1  | 0  |
| 本社移転費用           | —  | 18   |
| 特別損失合計           | 2  | 27   |
| 税金等調整前四半期純利益     | 544  | 564  |
| 法人税、住民税及び事業税     | 70   | 139  |
| 法人税等調整額          | 151  | 69   |
| 法人税等合計           | 221  | 208  |
| 四半期純利益           | 322  | 355  |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | —  | —  |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 322  | 355  |

(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:百万円)

|                 | 前第3四半期連結累計期間<br>(自平成26年4月1日<br>至平成26年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自平成27年4月1日<br>至平成27年12月31日) |
|-----------------|--|--|
| 四半期純利益          | 322  | 355  |
| その他の包括利益        |  |  |
| その他有価証券評価差額金    | 18   | 0  |
| 繰延ヘッジ損益         | 0  | △2   |
| その他の包括利益合計      | 18   | △1   |
| 四半期包括利益         | 341  | 354  |
| (内訳)            |  |  |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 341  | 354  |
| 非支配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)

【セグメント情報】

I 前第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)

1. 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:百万円)

|                           | 報告セグメント |       |              |      |       | その他<br>(注)1 | 合計    | 調整額<br>(注)2 | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額<br>(注)3 |
|---------------------------|---------|-------|--------------|------|-------|-------------|-------|-------------|-------------------------------|
|                           | ジオテック   | 木材加工  | セキュリティ<br>機器 | 石油製品 | 計     |             |       |             |                               |
| 売上高                       |         |       |              |      |       |             |       |             |                               |
| 外部顧客への<br>売上高             | 3,488   | 3,158 | 1,362        | 694  | 8,702 | 248         | 8,951 | -           | 8,951                         |
| セグメント間<br>の内部売上高<br>又は振替高 | -       | 435   | -            | 32   | 467   | -           | 467   | △467        | -                             |
| 計                         | 3,488   | 3,593 | 1,362        | 726  | 9,170 | 248         | 9,419 | △467        | 8,951                         |
| セグメント利益<br>又は損失(△)        | 75      | 90    | 320          | 20   | 506   | △4          | 502   | 6           | 508                           |

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、各種マッチ製造販売事業等であります。

2. セグメント利益又は損失(△)の調整額は、セグメント間取引消去6百万円であります。

3. セグメント利益又は損失(△)は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

II 当第3四半期連結累計期間(自平成27年4月1日至平成27年12月31日)

1. 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:百万円)

|                           | 報告セグメント |       |              |      |       | その他<br>(注)1 | 合計    | 調整額<br>(注)2 | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額<br>(注)3 |
|---------------------------|---------|-------|--------------|------|-------|-------------|-------|-------------|-------------------------------|
|                           | ジオテック   | 木材加工  | セキュリティ<br>機器 | 石油製品 | 計     |             |       |             |                               |
| 売上高                       |         |       |              |      |       |             |       |             |                               |
| 外部顧客への<br>売上高             | 3,711   | 2,699 | 1,418        | 565  | 8,394 | 267         | 8,661 | -           | 8,661                         |
| セグメント間<br>の内部売上高<br>又は振替高 | -       | 558   | -            | 22   | 580   | -           | 580   | △580        | -                             |
| 計                         | 3,711   | 3,257 | 1,418        | 587  | 8,975 | 267         | 9,242 | △580        | 8,661                         |
| セグメント利益<br>又は損失(△)        | 117     | 170   | 224          | 24   | 536   | △3          | 533   | 3           | 537                           |

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、各種マッチ製造販売事業等であります。

2. セグメント利益又は損失(△)の調整額は、セグメント間取引消去3百万円であります。

3. セグメント利益又は損失(△)は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの資産に関する情報

第2四半期連結会計期間において、事業利用目的から賃貸目的に保有目的を変更したことにより、有形固定資産の一部を投資不動産に振り替えております。これにより、全社資産が1,483百万円増加し、「木材加工」セグメントの資産が同額減少しております。

3. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。