



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2月9日

上場会社名 西松建設株式会社 上場取引所 東
 コード番号 1820 URL <http://www.nishimatsu.co.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 近藤 晴貞
 問合せ先責任者 (役職名) 執行役員社長室長 (氏名) 渋井 修 (TEL) 03(3502)7601
 四半期報告書提出予定日 平成28年2月9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 | 234,444 | △7.1 | 15,445 | 141.9 | 15,381 | 98.9 | 11,764 | 80.3 |
| 27年3月期第3四半期 | 252,298 | 14.7 | 6,385 | 127.3 | 7,734 | 70.2 | 6,526 | 101.0 |

(注) 包括利益 28年3月期第3四半期 9,684百万円(△21.8%) 27年3月期第3四半期 12,376百万円(△11.3%)

| | 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 | 42.48 | — |
| 27年3月期第3四半期 | 23.57 | — |

(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 | % |
| 28年3月期第3四半期 | 370,944 | 156,467 | 41.6 |
| 27年3月期 | 386,469 | 149,553 | 38.3 |

(参考) 自己資本 28年3月期第3四半期 154,388百万円 27年3月期 147,847百万円

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 | — | — | — | 10.00 | 10.00 |
| 28年3月期 | — | — | — | — | — |
| 28年3月期(予想) | — | — | — | 13.00 | 13.00 |

(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 | 315,000 | △8.2 | 16,000 | 83.7 | 15,700 | 58.0 | 12,000 | 30.1 | 43.33 |

(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

詳細は、添付資料3ページ「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)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数(四半期累計)

| | | | |
|----------|--------------|----------|--------------|
| 28年3月期3Q | 277,957,513株 | 27年3月期 | 277,957,513株 |
| 28年3月期3Q | 1,018,188株 | 27年3月期 | 1,006,003株 |
| 28年3月期3Q | 276,945,484株 | 27年3月期3Q | 276,963,322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。
 なお、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財務諸表のレビュー手続は終了しております。

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載の業績予想は、本資料の発表日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異なる結果と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きましては、添付資料2ページ「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。

■個別業績の概況（参考）

1. 平成28年3月期第3四半期の個別業績（平成27年4月1日～平成27年12月31日）
（百万円未満切捨て）

（1）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 | % |
| 28年3月期第3四半期 | 226,885 | △4.9 | 13,938 | 220.3 | 13,775 | 93.1 | 10,969 | 73.4 |
| 27年3月期第3四半期 | 238,621 | 14.2 | 4,351 | 165.7 | 7,132 | 112.3 | 6,325 | 136.4 |

| | 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 | 39.61 | — |
| 27年3月期第3四半期 | 22.84 | — |

（2）財政状態

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 |
|-------------|---------|---------|--------|
| | 百万円 | 百万円 | % |
| 28年3月期第3四半期 | 356,588 | 150,328 | 42.2 |
| 27年3月期 | 370,622 | 145,127 | 39.2 |

（参考）自己資本 28年3月期第3四半期 150,328百万円 27年3月期 145,127百万円

2. 平成28年3月期の個別業績予想（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 | | 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 | 303,000 | △6.9 | 14,500 | 151.2 | 14,100 | 68.3 | 12,500 | 44.9 | 45.13 |

（注）直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

○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 |
| (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 |
| 建設事業受注高の概況 | 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における当社グループの連結業績は、売上高につきましては、前年同四半期と比べ17,854百万円減少(7.1%減)の234,444百万円となりました。営業利益につきましては、国内工事の採算改善により前年同四半期比9,059百万円増加(141.9%増)の15,445百万円となりました。経常利益につきましては、前年同四半期比7,647百万円増加(98.9%増)の15,381百万円となり、親会社株主に帰属する四半期純利益につきましては、前年同四半期比5,237百万円増加(80.3%増)の11,764百万円となりました。

なお、当社グループの売上高の大部分を占める完成工事高は、計上時期が第4四半期連結会計期間に集中する傾向にありますが、販売費及び一般管理費は経常的に発生することから第3四半期連結累計期間の売上高に対する費用負担割合が大きくなる傾向にあります。

(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資産につきましては、主に株価下落による投資有価証券の減少や現金預金の減少等により、前連結会計年度末と比較して15,525百万円減少(4.0%減)の370,944百万円となりました。

負債につきましては、社債を発行したものの、借入金の減少や支払手形・工事未払金等の仕入債務の減少等により、前連結会計年度末と比較して22,438百万円減少(9.5%減)の214,477百万円となりました。

純資産につきましては、株価下落によりその他有価証券評価差額金が減少しましたが、利益剰余金の増加等により、前連結会計年度末と比較して6,913百万円増加(4.6%増)の156,467百万円となりました。

この結果、自己資本比率は前連結会計年度末と比較して3.3ポイント増加して41.6%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

平成27年11月6日に平成28年3月期第2四半期決算短信[日本基準](連結)において公表しました業績予想に変更はございません。なお、今後業績予想の変更等が生じ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) 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」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日。以下「企業結合会計基準」という。)、
「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。以下「連結会計基準」という。)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。以下「事業分離等会計基準」という。)
等を、第1四半期連結会計期間から適用し、支配が継続している場合の子会社に対する当社の持分変動による差額
を資本剰余金として計上するとともに、取得関連費用を発生した連結会計年度の費用として計上する方法に変更い
たしました。また、第1四半期連結会計期間の期首以後実施される企業結合については、暫定的な会計処理の確定
による取得原価の配分額の見直しを企業結合日の属する四半期連結会計期間の四半期連結財務諸表に反映させる方
法に変更いたします。加えて、四半期純利益等の表示の変更及び少数株主持分から非支配株主持分への表示の変更
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及び連結財務諸表の組替えを行っております。

企業結合会計基準等の適用については、企業結合会計基準第58-2項(4)、連結会計基準第44-5項(4)及び
事業分離等会計基準第57-4項(4)に定める経過的な取扱いに従っており、第1四半期連結会計期間の期首時点
から将来にわたって適用しております。

なお、当第3四半期連結累計期間において、四半期連結財務諸表に与える影響額ははありません。

3. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (平成27年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成27年12月31日) |
|--------------------|-------------------------|-------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金預金 | 37,572 | 33,337 |
| 受取手形・完成工事未収入金等 | 152,229 | 150,352 |
| 有価証券 | 177 | 37 |
| 未成工事支出金 | 14,537 | 13,941 |
| 販売用不動産 | 2,917 | 3,493 |
| 不動産事業支出金 | 1,896 | 1,071 |
| 材料貯蔵品 | 156 | 235 |
| 繰延税金資産 | 4,317 | 3,873 |
| 立替金 | 13,336 | 13,013 |
| その他 | 8,973 | 6,048 |
| 貸倒引当金 | △243 | △227 |
| 流動資産合計 | 235,871 | 225,177 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物・構築物(純額) | 22,507 | 20,408 |
| 機械、運搬具及び工具器具備品(純額) | 1,000 | 871 |
| 土地 | 45,758 | 45,611 |
| リース資産(純額) | 96 | 107 |
| 建設仮勘定 | 776 | 2,467 |
| 有形固定資産合計 | 70,140 | 69,465 |
| 無形固定資産 | | |
| 投資その他の資産 | 719 | 619 |
| 投資有価証券 | 75,701 | 70,820 |
| 長期貸付金 | 176 | 144 |
| 繰延税金資産 | 11 | 15 |
| その他 | 3,962 | 4,812 |
| 貸倒引当金 | △114 | △110 |
| 投資その他の資産合計 | 79,738 | 75,682 |
| 固定資産合計 | 150,598 | 145,767 |
| 資産合計 | 386,469 | 370,944 |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (平成27年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成27年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形・工事未払金等 | 102,505 | 86,349 |
| 短期借入金 | 36,807 | 20,998 |
| 1年内償還予定の社債 | 825 | 10,000 |
| 未払法人税等 | 1,659 | 1,236 |
| 未成工事受入金 | 15,176 | 9,126 |
| 完成工事補償引当金 | 1,322 | 1,850 |
| 賞与引当金 | 1,533 | 767 |
| 工事損失引当金 | 6,031 | 3,988 |
| 不動産事業等損失引当金 | 36 | 15 |
| 預り金 | 16,979 | 18,094 |
| その他 | 8,556 | 8,662 |
| 流動負債合計 | 191,434 | 161,089 |
| 固定負債 | | |
| 社債 | 10,000 | 25,000 |
| 長期借入金 | 6,286 | 1,600 |
| 繰延税金負債 | 13,994 | 12,164 |
| 環境対策引当金 | 226 | 226 |
| 退職給付に係る負債 | 11,058 | 10,464 |
| 資産除去債務 | 206 | 207 |
| その他 | 3,709 | 3,724 |
| 固定負債合計 | 45,481 | 53,387 |
| 負債合計 | 236,915 | 214,477 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 23,513 | 23,513 |
| 資本剰余金 | 20,780 | 20,780 |
| 利益剰余金 | 78,372 | 87,367 |
| 自己株式 | △299 | △304 |
| 株主資本合計 | 122,367 | 131,357 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 27,759 | 24,774 |
| 為替換算調整勘定 | 225 | 56 |
| 退職給付に係る調整累計額 | △2,504 | △1,800 |
| その他の包括利益累計額合計 | 25,480 | 23,031 |
| 非支配株主持分 | 1,706 | 2,078 |
| 純資産合計 | 149,553 | 156,467 |
| 負債純資産合計 | 386,469 | 370,944 |

(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 (自平成26年4月1日 至平成26年12月31日) | 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) |
|------------------|--|--|
| 売上高 | | |
| 完成工事高 | 245,735 | 226,649 |
| 不動産事業等売上高 | 6,563 | 7,794 |
| 売上高合計 | 252,298 | 234,444 |
| 売上原価 | | |
| 完成工事原価 | 231,601 | 203,441 |
| 不動産事業等売上原価 | 4,093 | 5,058 |
| 売上原価合計 | 235,695 | 208,500 |
| 売上総利益 | | |
| 完成工事総利益 | 14,134 | 23,208 |
| 不動産事業等総利益 | 2,469 | 2,735 |
| 売上総利益合計 | 16,603 | 25,944 |
| 販売費及び一般管理費 | 10,217 | 10,498 |
| 営業利益 | 6,385 | 15,445 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 165 | 125 |
| 受取配当金 | 798 | 764 |
| 為替差益 | 940 | - |
| その他 | 221 | 313 |
| 営業外収益合計 | 2,126 | 1,203 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 429 | 365 |
| 為替差損 | - | 683 |
| 資金調達費用 | 187 | 158 |
| その他 | 160 | 59 |
| 営業外費用合計 | 777 | 1,267 |
| 経常利益 | 7,734 | 15,381 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 3 | 39 |
| 投資有価証券売却益 | 810 | 0 |
| 特別利益合計 | 814 | 40 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | 13 | 213 |
| 固定資産除却損 | 6 | 219 |
| 減損損失 | 163 | - |
| 本社移転費用 | 132 | 29 |
| 建物建替損失 | - | 211 |
| その他 | 107 | 38 |
| 特別損失合計 | 423 | 712 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 8,125 | 14,710 |
| 法人税等 | 1,587 | 2,406 |
| 四半期純利益 | 6,538 | 12,303 |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | 11 | 539 |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 6,526 | 11,764 |

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 (自平成26年4月1日 至平成26年12月31日) | 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) |
|-----------------|--|--|
| 四半期純利益 | 6,538 | 12,303 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 4,914 | △2,984 |
| 為替換算調整勘定 | 168 | △339 |
| 退職給付に係る調整額 | 756 | 704 |
| その他の包括利益合計 | 5,838 | △2,619 |
| 四半期包括利益 | 12,376 | 9,684 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 12,301 | 9,315 |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | 75 | 368 |

(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)

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)

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 | | | 合計 | 調整額 | 四半期連結損益計算書計上額(注) |
|-------------------|---------|---------|--------|---------|------|------------------|
| | 土木事業 | 建築事業 | 不動産事業等 | | | |
| 売上高 | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 106,537 | 139,940 | 5,820 | 252,298 | — | 252,298 |
| セグメント間の内部売上高又は振替高 | — | — | 614 | 614 | △614 | — |
| 計 | 106,537 | 139,940 | 6,435 | 252,913 | △614 | 252,298 |
| セグメント利益 | 1,049 | 3,486 | 1,849 | 6,385 | — | 6,385 |

(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)

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 | | | 合計 | 調整額 | 四半期連結損益計算書計上額(注) |
|-------------------|---------|---------|--------|---------|------|------------------|
| | 土木事業 | 建築事業 | 不動産事業等 | | | |
| 売上高 | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 97,708 | 129,741 | 6,994 | 234,444 | — | 234,444 |
| セグメント間の内部売上高又は振替高 | — | 10 | 619 | 629 | △629 | — |
| 計 | 97,708 | 129,751 | 7,614 | 235,074 | △629 | 234,444 |
| セグメント利益 | 6,927 | 6,471 | 2,046 | 15,445 | — | 15,445 |

(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。

4. 補足情報

建設事業受注高の概況

① 平成28年3月期第3四半期 受注高実績

(単位：百万円)

| 区 分 | 前第3四半期 (自 平成26年4月1日 至 平成26年12月31日) | 当第3四半期 (自 平成27年4月1日 至 平成27年12月31日) | 比較増減 | |
|-----|--|--|---------|------------|
| | 金 額 | 金 額 | 金 額 | 増減率 (%) |
| 連 結 | 233,087 | 188,011 | △45,076 | △19.3 |
| 個 別 | 230,555 | 186,725 | △43,830 | △19.0 |

(参考) 個別受注高実績内訳

(単位：百万円)

| 区 分 | | 前第3四半期 (自 平成26年4月1日 至 平成26年12月31日) | | 当第3四半期 (自 平成27年4月1日 至 平成27年12月31日) | | 比較増減 | |
|-----|-------|--|------------|--|------------|---------|------------|
| | | 金 額 | 構成比 (%) | 金 額 | 構成比 (%) | 金 額 | 増減率 (%) |
| 土 木 | 国内官公庁 | 89,296 | 38.7 | 40,095 | 21.5 | △49,201 | △55.1 |
| | 国内民間 | 10,742 | 4.7 | 16,888 | 9.0 | 6,145 | 57.2 |
| | 海 外 | 25,588 | 11.1 | △1,491 | △0.8 | △27,079 | — |
| | 計 | 125,628 | 54.5 | 55,491 | 29.7 | △70,136 | △55.8 |
| 建 築 | 国内官公庁 | 16,393 | 7.1 | 8,320 | 4.4 | △8,073 | △49.2 |
| | 国内民間 | 88,204 | 38.3 | 122,627 | 65.7 | 34,423 | 39.0 |
| | 海 外 | 329 | 0.1 | 285 | 0.2 | △44 | △13.4 |
| | 計 | 104,927 | 45.5 | 131,233 | 70.3 | 26,305 | 25.1 |
| 計 | 国内官公庁 | 105,690 | 45.9 | 48,415 | 25.9 | △57,275 | △54.2 |
| | 国内民間 | 98,947 | 42.9 | 139,516 | 74.7 | 40,568 | 41.0 |
| | 海 外 | 25,917 | 11.2 | △1,206 | △0.6 | △27,123 | — |
| | 計 | 230,555 | 100.0 | 186,725 | 100.0 | △43,830 | △19.0 |

② 平成28年3月期 受注高予想(通期)

(単位：百万円)

| 区 分 | 27年3月期実績 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | 28年3月期予想 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) | 比較増減 | |
|-----|---|---|---------|------------|
| | 金 額 | 金 額 | 金 額 | 増減率 (%) |
| 連 結 | 345,853 | 300,000 | △45,853 | △13.3 |
| 個 別 | 339,094 | 293,000 | △46,094 | △13.6 |

(注) 受注高予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づいて作成したものであり、実際の受注高は今後様々な要因によって異なる結果となる可能性があります。