



2022年3月期 第3四半期決算短信(日本基準)(連結)

2022年2月10日

上場会社名 株式会社佐藤渡辺
 コード番号 1807 URL <http://www.watanabesato.co.jp>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 石井 直孝
 問合せ先責任者 (役職名) 管理本部経理部長 (氏名) 石井 哲也
 四半期報告書提出予定日 2022年2月14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

上場取引所 東
 TEL 03-3453-7351

(百万円未満切捨て)

1. 2022年3月期第3四半期の連結業績(2021年4月1日～2021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 | % |
| 2022年3月期第3四半期 | 24,584 | 11.1 | 1,595 | 1.3 | 1,622 | 7.6 | 1,076 | 6.5 |
| 2021年3月期第3四半期 | 27,653 | 14.9 | 1,616 | 395.1 | 1,756 | 318.8 | 1,151 | 354.4 |

(注) 包括利益 2022年3月期第3四半期 1,093百万円 (11.6%) 2021年3月期第3四半期 1,237百万円 (285.5%)

| | 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 |
| 2022年3月期第3四半期 | 367.80 | |
| 2021年3月期第3四半期 | 368.40 | |

(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 | % |
| 2022年3月期第3四半期 | 29,839 | 17,599 | 58.7 |
| 2021年3月期 | 32,378 | 17,947 | 55.2 |

(参考) 自己資本 2022年3月期第3四半期 17,522百万円 2021年3月期 17,873百万円

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 |
| 2021年3月期 | | 0.00 | | 100.00 | 100.00 |
| 2022年3月期 | | 0.00 | | | |
| 2022年3月期(予想) | | | | 100.00 | 100.00 |

(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きましては、本日(2022年2月10日)公表しました「配当予想の修正に関するお知らせ」をご覧ください。

3. 2022年3月期の連結業績予想(2021年4月1日～2022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 | 40,000 | 0.2 | 1,950 | 27.6 | 2,050 | 29.1 | 1,370 | 25.7 | 440.46 |

(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 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 : 有
(注)詳細は、添付資料8ページ「(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)」をご覧ください。
- (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示
会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有
以外の会計方針の変更 : 無
会計上の見積りの変更 : 無
修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数(普通株式)

| | | | | |
|-------------------|------------|-------------|------------|-------------|
| 期末発行済株式数(自己株式を含む) | 2022年3月期3Q | 3,195,700 株 | 2021年3月期 | 3,195,700 株 |
| 期末自己株式数 | 2022年3月期3Q | 448,260 株 | 2021年3月期 | 85,265 株 |
| 期中平均株式数(四半期累計) | 2022年3月期3Q | 2,928,014 株 | 2021年3月期3Q | 3,126,435 株 |

四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期レビューの対象外です

業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

(将来に関する記述等についてのご注意)

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および合理的であると判断する一定の前提に基づいており、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、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。業績予想の前提となる条件および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2ページ「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. 四半期連結財務諸表及び主な注記 | 3 |
| (1) 四半期連結貸借対照表 | 3 |
| (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 | 5 |
| (3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項 | 7 |
| (継続企業の前提に関する注記) | 7 |
| (株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) | 7 |
| (四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用) | 7 |
| (会計方針の変更) | 7 |
| 3. その他 | 8 |
| 四半期個別受注の概況 | 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におけるわが国の経済は、新型コロナウイルス感染症の予防対策やワクチン接種の促進により一時的に感染者数は減少に転じたものの、新型のオミクロン株の感染拡大により新規感染者数が再び増加傾向にあり、今後の先行きについては依然として不透明な状況が続いております。

道路建設業界におきましては、政府による「防災・減災、国土強靱化のための5か年加速化対策」などの政策により、公共投資は堅調に推移しました。一方で、日本政府による石油備蓄の放出や「OPECプラス」による増産維持の合意がなされたものの、原油価格の高止まりが続いており、経営環境は依然として厳しい状況であります。

このような状況の中で、当社グループは、事業環境の変化に柔軟に対応し、安定的に利益を生み出す会社を目指すことを基本方針とする「中期経営計画（2021年度～2023年度）」の数値目標の達成に向けてグループ一丸となって取り組んでおります。

当第3四半期連結累計期間の経営成績につきましては、受注高は274億2千5百万円（前年同期比6.0%増）、売上高は245億8千4百万円（前年同期比11.1%減）、経常利益は16億2千2百万円（前年同期比7.6%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益は10億7千6百万円（前年同期比6.5%減）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

(資産)

流動資産は、前連結会計年度に比べ14.6%減少し、165億5千9百万円となりました。これは現金預金が10億3千1百万円、未成工事支出金が16億9千8百万円増加し、受取手形・完成工事未収入金等が55億3千1百万円減少したことなどによります。

(負債)

流動負債は、前連結会計年度に比べ19.4%減少し、88億2千万円となりました。これは、未成工事受入金が5億円増加し、支払手形・工事未払金等が12億9百万円、未払法人税等が6億6千3百万円減少したことなどによります。

固定負債は、長期借入金が3千6百万円減少したことなどにより2.1%減少し、34億1千9百万円となりました。

(純資産)

純資産合計は、前連結会計年度に比べ1.9%減少し、175億9千9百万円となりました。これは主として自己株式が11億3千4百万円増加したことによります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2022年3月期の業績予想につきましては、2021年5月14日に公表いたしました業績予想の数値からの変更はございません。

なお、今後の新型コロナウイルス感染症の状況などを含め、当社グループの業績に影響を及ぼす事象が生じ、業績予想の修正が必要となった場合には、速やかに公表いたします。

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (2021年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (2021年12月31日) |
|----------------|-------------------------|-------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金預金 | 4,194,669 | 5,225,715 |
| 受取手形・完成工事未収入金等 | 13,933,278 | 8,401,740 |
| 未成工事支出金 | 768,962 | 2,467,366 |
| その他の棚卸資産 | 180,128 | 172,458 |
| その他 | 309,749 | 295,086 |
| 貸倒引当金 | △5,087 | △2,686 |
| 流動資産合計 | 19,381,700 | 16,559,681 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物・構築物(純額) | 3,169,908 | 3,296,066 |
| 土地 | 5,961,900 | 5,961,900 |
| その他(純額) | 714,551 | 782,007 |
| 有形固定資産合計 | 9,846,360 | 10,039,974 |
| 無形固定資産 | 72,562 | 89,643 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 2,160,237 | 2,245,604 |
| 長期貸付金 | 27,752 | 25,581 |
| 破産更生債権等 | 53,871 | 51,177 |
| 繰延税金資産 | 818,336 | 812,920 |
| その他 | 62,312 | 56,211 |
| 貸倒引当金 | △44,540 | △41,660 |
| 投資その他の資産合計 | 3,077,970 | 3,149,834 |
| 固定資産合計 | 12,996,893 | 13,279,452 |
| 資産合計 | 32,378,593 | 29,839,133 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (2021年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (2021年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形・工事未払金等 | 8,009,428 | 6,799,814 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 73,996 | 48,996 |
| 未払法人税等 | 768,160 | 104,590 |
| 未成工事受入金 | 593,956 | 1,094,742 |
| 賞与引当金 | 492,283 | 150,922 |
| 完成工事補償引当金 | 7,420 | 7,029 |
| 工事損失引当金 | 24,900 | 27,900 |
| その他 | 968,610 | 586,568 |
| 流動負債合計 | 10,938,755 | 8,820,564 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 138,862 | 102,115 |
| 退職給付に係る負債 | 2,228,897 | 2,211,568 |
| 再評価に係る繰延税金負債 | 886,522 | 886,522 |
| 長期預り金 | 156,000 | 156,000 |
| その他 | 82,034 | 63,251 |
| 固定負債合計 | 3,492,316 | 3,419,458 |
| 負債合計 | 14,431,072 | 12,240,022 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 1,751,500 | 1,751,500 |
| 資本剰余金 | 869,602 | 873,249 |
| 利益剰余金 | 13,505,880 | 14,271,766 |
| 自己株式 | △156,244 | △1,290,922 |
| 株主資本合計 | 15,970,739 | 15,605,593 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 231,303 | 241,144 |
| 土地再評価差額金 | 1,698,058 | 1,698,058 |
| 退職給付に係る調整累計額 | △26,113 | △22,084 |
| その他の包括利益累計額合計 | 1,903,249 | 1,917,118 |
| 非支配株主持分 | 73,532 | 76,398 |
| 純資産合計 | 17,947,521 | 17,599,110 |
| 負債純資産合計 | 32,378,593 | 29,839,133 |

(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2020年4月1日 至2020年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自2021年4月1日 至2021年12月31日) |
|------------------|--|--|
| 売上高 | 27,653,818 | 24,584,949 |
| 売上原価 | 24,632,979 | 21,517,128 |
| 売上総利益 | 3,020,839 | 3,067,820 |
| 販売費及び一般管理費 | 1,404,431 | 1,471,876 |
| 営業利益 | 1,616,407 | 1,595,944 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 812 | 885 |
| 受取配当金 | 84,178 | 28,615 |
| 貸倒引当金戻入額 | - | 5,281 |
| 持分法による投資利益 | 69,138 | - |
| 雑収入 | 14,627 | 13,036 |
| 営業外収益合計 | 168,756 | 47,818 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 23,476 | 9,360 |
| 持分法による投資損失 | - | 7,238 |
| 雑支出 | 4,962 | 4,524 |
| 営業外費用合計 | 28,438 | 21,123 |
| 経常利益 | 1,756,725 | 1,622,640 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 298 | 2,308 |
| 投資有価証券評価損 | 55,971 | - |
| 特別損失合計 | 56,270 | 2,308 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 1,700,455 | 1,620,332 |
| 法人税等 | 542,903 | 540,537 |
| 四半期純利益 | 1,157,551 | 1,079,795 |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | 5,745 | 2,866 |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 1,151,805 | 1,076,929 |

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 2020年4月1日 至 2020年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日) |
|------------------|--|--|
| 四半期純利益 | 1,157,551 | 1,079,795 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 59,304 | 10,269 |
| 退職給付に係る調整額 | 20,238 | 4,028 |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | 106 | △428 |
| その他の包括利益合計 | 79,649 | 13,869 |
| 四半期包括利益 | 1,237,201 | 1,093,664 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 1,231,455 | 1,090,798 |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | 5,745 | 2,866 |

(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)

当社は、2021年8月5日開催の取締役会決議に基づき、2021年8月6日に自己株式371,800株の取得を行っております。この結果、当第3四半期連結累計期間において、自己株式が11億6千万円増加しました。

また、2021年8月19日開催の取締役会決議に基づき、2021年9月16日付で、譲渡制限付株式報酬として自己株式8,891株の処分を行っております。この結果、当第3四半期連結累計期間において、その他資本剰余金が3百万円増加し、自己株式が2千5百万円減少しました。

当第3四半期連結会計期間末において資本剰余金が8億7千3百万円、自己株式が12億9千万円となっております。

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)

当連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算する方法を採用しております。ただし、当該見積実効税率を用いて税金費用を計算すると著しく合理性を欠く結果となる場合には、法定実効税率を使用する方法によっております。

(会計方針の変更)

(収益認識に関する会計基準の適用)

「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。)等を第1四半期連結会計期間の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することといたしました。

これにより、舗装・土工等の建設工事に関しては、進捗部分について成果の確実性が認められる工事については工事進行基準を、その他の工事については工事完成基準を適用しておりましたが、当該基準適用により、一定の期間にわたり履行義務が充足される契約については、発生したコストに基づくインプット法により収益を認識する方法に変更しております。

なお、インプット法により履行義務の充足に係る進捗度を合理的に見積もることはできないが、発生する費用を回収することが見込まれる場合には、原価回収基準にて収益を認識し、契約における取引開始日から完全に履行義務を充足すると見込まれる時点までの期間がごく短い工事については、一定の期間にわたり収益を認識せず、完全に履行義務を充足した時点で収益を認識しております。

アスファルト合材等の製造、販売については、全てが国内取引であり、出荷時から当該商品又は製品の支配が顧客に移転される時までの期間が通常の期間である場合には、出荷した時点で収益を認識しております。

収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書き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より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、第1四半期連結会計期間の期首の利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。

なお、この変更が当第3四半期連結累計期間の連結財務諸表に与える影響はございません。

(時価の算定に関する会計基準の適用)

「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。)等を第1四半期連結会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することとしております。なお、四半期連結財務諸表に与える影響はございません。

3. その他

四半期個別受注の概況

個別受注実績

| | 受注高 | |
|---------------|--------|-------|
| | 百万円 | % |
| 2022年3月期第3四半期 | 26,568 | 6.1 |
| 2021年3月期第3四半期 | 25,041 | △11.2 |

- (注) 1. 受注高は当該四半期までの累計額であります。
2. パーセント表示は、前年同四半期比増減率であります。

受注実績内訳

| | 前第3四半期 (自 2020年4月1日 至 2020年12月31日) | | 当第3四半期 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日) | | 増減 | 増減率 |
|------------------|--|---------------|--|-------|-------|------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 工 事 部 門 | 舗装工事 | 17,083 (68.2) | 18,705 (70.4) | | 1,621 | 9.5 |
| | 土木工事等 | 4,665 (18.6) | 4,528 (17.0) | | △137 | △2.9 |
| | 計 | 21,748 (86.9) | 23,233 (87.4) | | 1,484 | 6.8 |
| 製品等販売部門 | 3,292 (13.1) | 3,335 (12.6) | | 42 | 1.3 | |
| 合計 | 25,041 (100) | 26,568 (100) | | 1,527 | 6.1 | |

- (注) () 内のパーセント表示は、構成比率であります。