

2024年3月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2023年8月4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 <https://www.nishimatsu.co.jp/>
 代表者(役職名) 代表取締役社長 (氏名) 高瀬 伸利
 問合せ先責任者(役職名) 経理部長 (氏名) 薄 純一 (TEL) 03(3502)0232
 四半期報告書提出予定日 2023年8月4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. 2024年3月期第1四半期の連結業績(2023年4月1日~2023年6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		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	%
2024年3月期第1四半期	84,194	20.8	1,013	△73.2	1,691	△60.7	1,065	△62.0
2023年3月期第1四半期	69,722	△4.7	3,778	△26.0	4,306	△22.8	2,802	△27.7

(注) 包括利益 2024年3月期第1四半期 4,061百万円(△10.6%) 2023年3月期第1四半期 4,545百万円(12.6%)

	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
2024年3月期第1四半期	26.99	—
2023年3月期第1四半期	70.99	—

(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	%
2024年3月期第1四半期	522,182	157,027	28.6
2023年3月期	513,623	156,148	29.0

(参考) 自己資本 2024年3月期第1四半期 149,603百万円 2023年3月期 148,841百万円

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
2023年3月期	—	140.00	—	81.00	221.00
2024年3月期	—	—	—	—	—
2024年3月期(予想)	—	80.00	—	93.00	173.00

(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. 2024年3月期の連結業績予想(2023年4月1日~2024年3月31日)

(%表示は、通期は対前期、四半期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
第2四半期(累計)	195,000	24.0	7,000	△27.9	6,800	△35.6	4,400	△40.3	111.47
通期	385,000	13.3	15,000	18.9	14,700	11.6	9,700	0.5	245.74

(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 : 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)	2024年3月期1Q	55,591,502株	2023年3月期	55,591,502株
② 期末自己株式数	2024年3月期1Q	16,119,270株	2023年3月期	16,119,098株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	2024年3月期1Q	39,472,294株	2023年3月期1Q	39,472,967株

(注) 期末自己株式数には、株式給付信託(BBT)が保有する当社株式(2024年3月期1Q 225,300株、2023年3月期 225,300株)が含まれております。また、株式給付信託(BBT)が保有する当社株式を、期中平均株式数の算定上控除する自己株式数に含めております(2024年3月期1Q 225,300株、2023年3月期1Q 225,900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

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想情報に関する説明」をご覧ください。

■個別業績の概況（参考）

（百万円未満切捨て）

1. 2024年3月期第1四半期の個別業績（2023年4月1日～2023年6月30日）

（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	%
2024年3月期第1四半期	81,373	18.7	967	△72.9	1,701	△59.1	1,122	△58.6
2023年3月期第1四半期	68,544	△4.8	3,563	△30.7	4,165	△25.9	2,713	△31.6

	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
2024年3月期第1四半期	28.43	—
2023年3月期第1四半期	68.75	—

（2）財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
2024年3月期第1四半期	500,335	145,709	29.1
2023年3月期	490,938	145,069	29.5

（参考）自己資本 2024年3月期第1四半期 145,709百万円 2023年3月期 145,069百万円

2. 2024年3月期の個別業績予想（2023年4月1日～2024年3月31日）

（%表示は、通期は対前期、四半期は対前年同四半期増減率）

	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
第2四半期（累計）	185,000	20.4	7,000	△25.1	6,800	△33.6	4,500	△37.6	114.00
通期	365,000	11.1	15,000	24.3	14,700	16.3	9,800	4.3	248.27

（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. 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
(セグメント情報)	7
(重要な後発事象)	8
3. 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1四半期連結累計期間におけるわが国経済は、雇用・所得環境の改善を背景に緩やかな回復が続きました。先行きについては、世界的な金融引き締め等が続く中、海外景気の下振れがリスクとなっております。また、物価上昇、金融資本市場の変動等の影響に十分注意する必要があります。

建設業界におきましては、政府建設投資、民間建設投資ともに名目値ベースで前年と同水準で推移しております。また、建設資材の価格高騰等の影響により、注視が必要な状況が続いております。

このような状況の中で、当第1四半期連結累計期間における当社グループの連結業績は以下のとおりとなりました。

建設事業受注高は、国内土木工事が増加しましたが、国内・海外の建築工事が減少したことにより、前年同四半期比4,633百万円減少(11.6%減)の35,229百万円となりました。

売上高は、国内土木工事や不動産事業等が減少しましたが、国内建築工事が増加したことにより、前年同四半期比14,472百万円増加(20.8%増)の84,194百万円となりました。営業利益は、一部の国内大型土木工事において進捗遅れが生じたことや、前連結会計年度までに受注した複数の低採算の国内建築工事が進捗したこと等により完成工事総利益が減少し、前年同四半期比2,765百万円減少(73.2%減)の1,013百万円となりました。経常利益は、前年同四半期比2,615百万円減少(60.7%減)の1,691百万円となり、親会社株主に帰属する四半期純利益は、前年同四半期比1,736百万円減少(62.0%減)の1,065百万円となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第1四半期連結会計期間末の資産は、受取手形・完成工事未収入金等が減少しましたが、現金預金や未成工事支出金、投資有価証券が増加したことから、前連結会計年度末と比較して8,558百万円増加(1.7%増)の522,182百万円となりました。

負債は、短期借入金や支払手形・工事未払金等が減少しましたが、コマーシャル・ペーパーや預り金が増加したことから、前連結会計年度末と比較して7,678百万円増加(2.1%増)の365,154百万円となりました。

純資産は、配当金の支払いにより利益剰余金が減少しましたが、その他有価証券評価差額金が増加したことから、前連結会計年度末と比較して879百万円増加(0.6%増)の157,027百万円となりました。この結果、自己資本比率は前連結会計年度末と比較して0.4ポイント減少し、28.6%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

2023年5月11日付「2023年3月期決算短信[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、今後業績予想の修正等が生じる場合には速やかにお知らせいたします。

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：百万円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2023年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金預金	53,726	74,531
受取手形・完成工事未収入金等	190,506	163,245
有価証券	1	1
販売用不動産	11,275	11,197
未成工事支出金	6,949	14,349
不動産事業等支出金	3,121	2,420
材料貯蔵品	662	884
立替金	12,411	11,337
その他	12,109	16,267
貸倒引当金	△20	△17
流動資産合計	290,744	294,217
固定資産		
有形固定資産		
建物・構築物（純額）	58,415	59,686
機械、運搬具及び工具器具備品（純額）	1,416	1,306
土地	100,727	100,985
リース資産（純額）	38	35
建設仮勘定	2,771	3,938
有形固定資産合計	163,369	165,953
無形固定資産	6,461	6,430
投資その他の資産		
投資有価証券	35,868	41,539
長期貸付金	998	1,007
退職給付に係る資産	2,572	2,608
繰延税金資産	7,437	5,648
その他	6,242	4,851
貸倒引当金	△70	△74
投資その他の資産合計	53,048	55,581
固定資産合計	222,878	227,964
資産合計	513,623	522,182

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2023年6月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形・工事未払金等	73,826	68,300
短期借入金	59,239	32,881
コマーシャル・ペーパー	-	35,000
1年内償還予定の社債	15,000	15,000
リース債務	28	26
未払法人税等	1,905	231
未成工事受入金	17,236	19,077
完成工事補償引当金	1,657	1,550
賞与引当金	2,827	1,737
役員賞与引当金	31	49
工事損失引当金	7,920	7,395
不動産事業等損失引当金	34	4
預り金	64,421	70,906
その他	3,542	2,537
流動負債合計	247,670	254,696
固定負債		
社債	91,000	91,000
長期借入金	3,157	4,281
リース債務	986	983
繰延税金負債	305	301
役員株式給付引当金	106	121
退職給付に係る負債	6,740	6,695
資産除去債務	757	751
その他	6,749	6,322
固定負債合計	109,804	110,457
負債合計	357,475	365,154
純資産の部		
株主資本		
資本金	23,513	23,513
資本剰余金	20,792	20,792
利益剰余金	157,326	155,210
自己株式	△57,338	△57,338
株主資本合計	144,294	142,178
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	4,467	7,201
繰延ヘッジ損益	9	1
為替換算調整勘定	1,636	1,754
退職給付に係る調整累計額	△1,566	△1,531
その他の包括利益累計額合計	4,546	7,425
非支配株主持分	7,306	7,424
純資産合計	156,148	157,027
負債純資産合計	513,623	522,182

(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1四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自2022年4月1日 至2022年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自2023年4月1日 至2023年6月30日)
売上高		
完成工事高	61,746	79,206
不動産事業等売上高	7,975	4,987
売上高合計	69,722	84,194
売上原価		
完成工事原価	55,331	74,682
不動産事業等売上原価	5,555	3,203
売上原価合計	60,886	77,886
売上総利益		
完成工事総利益	6,415	4,524
不動産事業等総利益	2,420	1,783
売上総利益合計	8,835	6,307
販売費及び一般管理費	5,056	5,294
営業利益	3,778	1,013
営業外収益		
受取利息	12	28
受取配当金	248	245
為替差益	298	498
その他	183	123
営業外収益合計	743	895
営業外費用		
支払利息	178	170
持分法による投資損失	-	1
資金調達費用	4	5
その他	32	39
営業外費用合計	215	217
経常利益	4,306	1,691
特別利益		
固定資産売却益	1	0
特別利益合計	1	0
特別損失		
投資有価証券評価損	4	4
事務所移転費用	23	-
和解金	35	-
じん肺訴訟和解金	2	6
その他	5	0
特別損失合計	70	10
税金等調整前四半期純利益	4,237	1,680
法人税等	1,463	602
四半期純利益	2,774	1,078
非支配株主に帰属する四半期純利益又は 非支配株主に帰属する四半期純損失(△)	△28	13
親会社株主に帰属する四半期純利益	2,802	1,065

四半期連結包括利益計算書

第1四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)
四半期純利益	2,774	1,078
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	529	2,733
繰延ヘッジ損益	-	△15
為替換算調整勘定	1,237	230
退職給付に係る調整額	4	34
その他の包括利益合計	1,771	2,983
四半期包括利益	4,545	4,061
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	4,132	3,943
非支配株主に係る四半期包括利益	412	117

(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)

I 前第1四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年6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:百万円)

	報告セグメント					合計	調整額 (注)1	四半期連 結損益計 算書計上額 (注)2
	土木事業	建築事業	国際事業	アセット バリュー アッド事業	地域環境 ソリューション事業			
売上高								
外部顧客への売上高	24,440	32,716	5,140	7,402	21	69,722	—	69,722
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	358	—	46	1	405	△405	—
計	24,440	33,074	5,140	7,448	22	70,127	△405	69,722
セグメント利益又は損失(△)	2,626	△562	△43	1,950	△180	3,790	△11	3,778

(注) 1 セグメント利益又は損失(△)の調整額△11百万円は、セグメント間取引消去によるものであります。

2 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。

II 当第1四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023年6月30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					合計	調整額 (注)1	四半期連 結損益計 算書計上額 (注)2
	土木事業	建築事業	国際事業	アセット バリュー アッド事業	地域環境 ソリューション事業			
売上高								
外部顧客への売上高	21,877	51,217	7,394	3,697	6	84,194	—	84,194
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	45	304	60	—	410	△410	—
計	21,877	51,263	7,699	3,757	6	84,604	△410	84,194
セグメント利益又は損失(△)	1,298	△1,130	△104	1,127	△169	1,021	△8	1,013

(注) 1 セグメント利益又は損失(△)の調整額△8百万円は、セグメント間取引消去によるものであります。

2 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 報告セグメントの変更等に関する事項

当第1四半期連結会計期間より、2023年2月21日公表の「西松-Vision 2030・中期経営計画2025」にあわせて、報告セグメントの区分方法の見直しを行っております。従来「土木事業」並びに「建築事業」セグメントに含まれていた国際事業を「国際事業」セグメントに区分しております。また、従来「開発・不動産事業等」セグメントに含まれていた再生可能エネルギー、まちづくり等の事業を「地域環境ソリューション事業」セグメントに区分し、「開発・不動産事業等」セグメントを「アセットバリューアッド事業」セグメントに名称変更しております。

なお、前第1四半期連結累計期間のセグメント情報については、変更後の報告セグメントの区分に基づき作成したものを記載しております。

(重要な後発事象)

(無担保社債の発行)

当社は、2023年7月27日を払込期日とする無担保社債（サステナビリティ・リンク・ボンド）を下記の条件にて発行しております。

なお、この発行は、募集総額等を定めた2023年6月27日開催の取締役会における包括決議に基づくものであります。

(第14回無担保社債（サステナビリティ・リンク・ボンド）)

- | | |
|-----------|----------------------|
| 1. 発行総額 | 200億円 |
| 2. 発行価格 | 各社債の金額100円につき金100円 |
| 3. 利率 | 年0.600% |
| 4. 払込期日 | 2023年7月27日 |
| 5. 償還期限 | 2028年7月27日 |
| 6. 資金用途 | 社債償還資金及び設備投資資金に充当する。 |
| 7. 財務上の特約 | 「担保提供制限条項」が付されている。 |

3. 補足情報

建設事業受注高の概況

① 2024年3月期第1四半期 受注高実績

(単位：百万円)

区 分	前第1四半期 (自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)	当第1四半期 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)	比較増減	
	金 額	金 額	金 額	増減率 (%)
連 結	39,863	35,229	△4,633	△11.6
個 別	35,734	34,821	△913	△2.6

(参考) 個別受注高実績内訳

(単位：百万円)

区 分	前第1四半期 (自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)		当第1四半期 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30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	8,045	22.5	7,813	22.4	△232	△2.9
	国内民間	2,198	6.2	5,777	16.6	3,579	162.8
	海 外	5,381	15.1	5,339	15.3	△42	△0.8
	計	15,625	43.7	18,930	54.4	3,304	21.1
建 築	国内官公庁	2,363	6.6	32	0.1	△2,331	△98.6
	国内民間	17,824	49.9	15,786	45.3	△2,037	△11.4
	海 外	△78	△0.2	71	0.2	150	—
	計	20,109	56.3	15,890	45.6	△4,218	△21.0
計	国内官公庁	10,409	29.1	7,846	22.5	△2,563	△24.6
	国内民間	20,022	56.0	21,563	61.9	1,541	7.7
	海 外	5,302	14.8	5,411	15.5	108	2.0
	計	35,734	100.0	34,821	100.0	△913	△2.6

② 2024年3月期 受注高予想 (通期)

(単位：百万円)

区 分	2023年3月期実績 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	2024年3月期予想 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	比較増減	
	金 額	金 額	金 額	増減率 (%)
連 結	340,392	325,000	△15,392	△4.5
個 別	327,401	305,000	△22,401	△6.8

(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。