



2024年3月期 第1四半期決算短信(日本基準)(連結)

2023年8月7日

上場会社名 エステー株式会社

上場取引所 東

コード番号 4951 URL <https://www.st-c.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表執行役社長 (氏名) 上月 洋

問合せ先責任者 (役職名) 執行役 (氏名) 吉澤 浩一

TEL 03-3367-6314

四半期報告書提出予定日 2023年8月10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	9,747	7.4	101	47.4	449	46.2	271	79.5
2023年3月期第1四半期	10,521	2.3	192	79.4	307	70.2	151	77.9

(注) 包括利益 2024年3月期第1四半期 462百万円 (162.2%) 2023年3月期第1四半期 176百万円 (66.7%)

	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	12.20	
2023年3月期第1四半期	6.80	

(注) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。

(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
2024年3月期第1四半期	44,667	32,973	72.5	1,455.52
2023年3月期	46,116	32,961	70.2	1,456.38

(参考) 自己資本 2024年3月期第1四半期 32,371百万円 2023年3月期 32,390百万円

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		20.00		20.00	40.00
2024年3月期					
2024年3月期(予想)		21.00		21.00	42.00

(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)	23,700	1.1	1,650	0.0	1,850	0.2	1,250	2.6	56.20
通期	46,350	1.7	2,450	1.4	2,800	2.5	1,900	3.9	85.43

(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
- (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 : 無
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)	2024年3月期1Q	23,000,000 株	2023年3月期	23,000,000 株
期末自己株式数	2024年3月期1Q	759,304 株	2023年3月期	759,210 株
期中平均株式数(四半期累計)	2024年3月期1Q	22,240,758 株	2023年3月期1Q	22,240,863 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、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及び業績予想のご利用に当たっての注意事項等については、添付資料3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。

(決算補足説明資料の入手方法)

2023年8月7日(月)の第1四半期決算発表後、速やかに当社ウェブサイト「株主・投資家情報」に記載する予定です。

○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	3
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	3
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	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1四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第1四半期連結累計期間	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
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)	8
(セグメント情報)	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1四半期連結累計期間におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症による国内の行動制限が解除され経済社会活動の正常化が進む中で、景気の持ち直しの動きがみられました。一方で、ロシア・ウクライナ情勢の長期化による地政学リスクや、原材料価格やエネルギー価格の上昇によるインフレ懸念など、依然として先行きに対する不透明感は継続しています。

こうした状況の中、当社グループはブランド価値経営の下、持続的成長を可能にするために、「既存コア事業に集中し高収益化」「原価高騰対策」「成長領域への継続投資」「ESG時代を生き抜くための基盤作り」に取り組んでいます。

当社グループの当第1四半期連結累計期間の売上高は、エアケアや衣類ケアといった主要カテゴリーが減少し、97億47百万円（前年同期比7.4%減）となりました。

利益面では、主要品目の値上げや、マーケティング費用を抑制し販売費及び一般管理費は減少したものの、原材料価格上昇に伴う売上原価率の上昇により営業利益は1億1百万円（同47.4%減）、受取保険金により経常利益は4億49百万円（同46.2%増）、前期発生した災害による損失がなくなったことにより親会社株主に帰属する四半期純利益は2億71百万円（同79.5%増）となりました。

当社グループの事業セグメントは、「生活日用品事業」の単一セグメントとしていますが、カテゴリー別の業績は以下のとおりです。

エアケア（消臭芳香剤）は、高付加価値品の強化と海外のEC事業の育成に向けた取り組みを進めています。「消臭力 Premium Aroma Stick」にラインナップ追加した環境に優しいウォーターベース処方を採用したアロマシリーズが貢献したものの、「消臭力 DEOX」シリーズや肉食需要が落ち着きにより「脱臭炭 冷蔵庫用」シリーズが落ち込み、売上高は47億61百万円（前年同期比5.6%減）となりました。

衣類ケア（防虫剤）は、収納スタイルの変化に合わせた吊り下げ収納タイプへの注力や、大容量タイプを拡売していく取り組みを進めています。今春の衣替えシーズンは外出機会の増加による期ずれ等により、「ムシューダ クローゼット用」「ムシューダ 引き出し・衣装ケース用」や「ネオパラエース」といった既存の主力品が落ち込み、売上高は15億63百万円（同15.3%減）となりました。

サーモケア（カイロ）は、シーズン終了後の返品が多い期間となりますが、返品が見込みより少なかった結果、売上高は1億88百万円（同19.8%増）となりました。

ハンドケア（手袋）は、機能が評価されている業務用手袋の拡売に取り組んでいます。衛生意識の高まりによる需要が落ち着いたこともあり、指先を抗ウイルス加工した「ファミリービニール うす手」手袋や海外向けの手袋が落ち込み、売上高は11億32百万円（同15.3%減）となりました。

湿気ケア（除湿剤）は、「備長炭」シリーズや「ドライペットクリア」の拡売を強化し、高付加価値品へシフトする取り組みを進めています。販売数量は減少したものの、タンクタイプの値上げが貢献し、売上高は9億72百万円（同1.1%増）となりました。

ホームケア（その他）は、「洗浄力」や「米唐番」のブランドを育成していく他、ペット用品拡売への取り組みを積極的に進めています。「エステーペット」は伸長したものの、「洗浄力 おひさまの洗たく くつクリーナー」や前期発売した「新鮮番」が落ち込み、売上高は11億29百万円（同3.8%減）となりました。

カテゴリー	売上高	構成比	前年同期比
エアケア（消臭芳香剤）	4,761百万円	48.9%	△5.6%
衣類ケア（防虫剤）	1,563百万円	16.0%	△15.3%
サーモケア（カイロ）	188百万円	1.9%	19.8%
ハンドケア（手袋）	1,132百万円	11.6%	△15.3%
湿気ケア（除湿剤）	972百万円	10.0%	1.1%
ホームケア（その他）	1,129百万円	11.6%	△3.8%
合計	9,747百万円	100.0%	△7.4%

（2）財政状態に関する説明

当第1四半期連結会計期間末における総資産は、前連結会計年度末と比較して14億49百万円減少し、446億67百万円となりました。主な要因は、現金及び預金の減少19億18百万円、受取手形及び売掛金の減少8億44百万円、商品及び製品の増加14億52百万円等です。

負債は、前連結会計年度末と比較して14億61百万円減少し、116億93百万円となりました。主な要因は、未払法人税等の減少5億41百万円、その他流動負債の減少4億76百万円、未払費用の減少3億3百万円等です。

純資産は、前連結会計年度末と比較して12百万円増加し、329億73百万円となりました。

以上の結果、自己資本は323億71百万円、自己資本比率は前連結会計年度末と比較して2.3ポイント増加し、72.5%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

連結業績予想は、2023年5月8日の決算短信で公表しました第2四半期連結累計期間及び通期の連結業績予想に変更はありません。

なお、業績予想は、本資料の発表日において入手可能な情報に基づき当社で判断したものであり、実際の業績は、今後様々な要因によって予想値と異なる場合があります。

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		
現金及び預金	14,149	12,231
受取手形及び売掛金	6,079	5,235
商品及び製品	5,956	7,408
仕掛品	200	173
原材料及び貯蔵品	1,109	1,055
その他	692	684
貸倒引当金	△33	△27
流動資産合計	28,154	26,760
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	4,050	4,069
機械装置及び運搬具（純額）	1,611	1,623
工具、器具及び備品（純額）	136	123
土地	3,599	3,601
リース資産（純額）	180	194
建設仮勘定	76	68
有形固定資産合計	9,655	9,681
無形固定資産		
その他	1,358	1,274
無形固定資産合計	1,358	1,274
投資その他の資産		
投資有価証券	5,795	6,021
長期貸付金	4	2
退職給付に係る資産	6	6
繰延税金資産	557	339
その他	585	581
投資その他の資産合計	6,947	6,951
固定資産合計	17,962	17,906
資産合計	46,116	44,667

(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		
支払手形及び買掛金	2,883	2,753
電子記録債務	3,151	3,230
短期借入金	497	508
リース債務	62	70
未払金	1,222	1,351
未払費用	619	315
未払法人税等	646	104
未払消費税等	209	30
営業外電子記録債務	20	36
その他	2,082	1,605
流動負債合計	11,394	10,007
固定負債		
リース債務	79	89
再評価に係る繰延税金負債	262	262
役員退職慰労引当金	100	100
役員株式給付引当金	86	88
退職給付に係る負債	1,216	1,123
その他	15	21
固定負債合計	1,760	1,686
負債合計	13,155	11,693
純資産の部		
株主資本		
資本金	7,065	7,065
資本剰余金	7,047	7,047
利益剰余金	17,928	17,750
自己株式	△1,002	△1,003
株主資本合計	31,038	30,859
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,974	2,137
土地再評価差額金	△537	△537
為替換算調整勘定	△119	△120
退職給付に係る調整累計額	34	32
その他の包括利益累計額合計	1,352	1,512
非支配株主持分	570	602
純資産合計	32,961	32,973
負債純資産合計	46,116	44,667

(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	10,521	9,747
売上原価	6,363	6,118
売上総利益	4,157	3,629
販売費及び一般管理費	3,965	3,527
営業利益	192	101
営業外収益		
受取利息	1	1
受取配当金	74	75
仕入割引	30	28
受取保険金	-	224
その他	49	47
営業外収益合計	155	377
営業外費用		
支払利息	1	2
持分法による投資損失	4	5
為替差損	27	16
その他	7	4
営業外費用合計	40	29
経常利益	307	449
特別利益		
固定資産売却益	-	0
特別利益合計	-	0
特別損失		
固定資産除売却損	0	3
災害による損失	31	-
特別損失合計	31	3
税金等調整前四半期純利益	275	446
法人税、住民税及び事業税	△30	2
法人税等調整額	111	147
法人税等合計	81	150
四半期純利益	193	296
非支配株主に帰属する四半期純利益	42	24
親会社株主に帰属する四半期純利益	151	271

（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	193	296
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△66	162
為替換算調整勘定	47	7
退職給付に係る調整額	△2	△2
持分法適用会社に対する持分相当額	3	△0
その他の包括利益合計	△17	166
四半期包括利益	176	462
（内訳）		
親会社株主に係る四半期包括利益	116	431
非支配株主に係る四半期包括利益	60	31

（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。

（四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用）

記載すべき重要な事項はありません。

（セグメント情報）

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）及び当第1四半期連結累計期間（自 2023年4月1日 至 2023年6月30日）

当社グループは、「生活日用品事業」の単一セグメントであるため、記載を省略しています。