

2025年3月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2024年8月8日

上場取引所 東

上場会社名 日本特殊塗料株式会社

コード番号 4619

URL <https://www.nttoryo.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役
社長執行役員

(氏名) 遠田 比呂志

問合せ先責任者 (役職名) 常務執行役員
最高財務責任者

(氏名) 力武 洋介 (TEL) 03-3913-6134

配当支払開始予定日 —

決算補足説明資料作成の有無 : 無

決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 2025年3月期第1四半期の連結業績(2024年4月1日~2024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	%
2025年3月期第1四半期	16,356	6.3	884	37.9	1,645	35.4	1,114	42.7
2024年3月期第1四半期	15,386	16.0	641	—	1,215	52.0	780	130.8

(注) 包括利益 2025年3月期第1四半期 2,141百万円(△5.4%) 2024年3月期第1四半期 2,263百万円(68.5%)

	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
2025年3月期第1四半期	51.24	—
2024年3月期第1四半期	35.92	—

(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	%
2025年3月期第1四半期	85,615	60,630	63.8
2024年3月期	87,456	59,565	61.1

(参考) 自己資本 2025年3月期第1四半期 54,619百万円 2024年3月期 53,397百万円

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
2024年3月期	—	21.00	—	25.00	46.00
2025年3月期	—	—	—	—	—
2025年3月期(予想)	—	22.00	—	26.00	48.00

(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. 2025年3月期の連結業績予想(2024年4月1日~2025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)	31,500	0.5	1,550	10.3	2,750	6.2	1,900	5.7	87.39
通期	62,600	△3.2	3,100	△20.6	4,850	△18.7	3,300	△16.4	151.77

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

※ 注記事項

(1) 当四半期連結累計期間における連結範囲の重要な変更 : 無
 新規 一社(社名) — 、除外 一社(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

- 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

(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)	2025年3月期1Q	23,611,200株	2024年3月期	23,611,200株
② 期末自己株式数	2025年3月期1Q	1,866,253株	2024年3月期	1,865,799株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	2025年3月期1Q	21,745,180株	2024年3月期1Q	21,737,760株

※ 添付される四半期連結財務諸表に対する公認会計士又は : 無
 監査法人によるレビュー

※ 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あ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。

○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. 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
(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
(会計方針の変更)	8
(セグメント情報等)	9
(キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	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経済情勢は、雇用・所得環境の改善により、緩やかな回復基調で推移いたしました。金融引き締めによる景気減速、為替の変動、地政学リスクの増大など懸念材料も多く、特に国内では、原材料・エネルギー価格の高止まり、物流費・労務費の上昇が見込まれる等、経営環境は依然として予断を許さない状況が続いております。

このような状況のもと、当社グループは、当期が最終年度となる中期経営計画の基本戦略を原則として維持し、生産体制の効率化・合理化、新技術・新製品開発の強化、サステナビリティ経営の推進等に注力してまいりました。

この結果、当第1四半期連結累計期間における売上高は、主に塗料関連事業の増収により163億5千6百万円（前年同期比6.3%増）となりました。

損益面につきましては、継続的に取り組んできた販売価格見直しを含む増収の効果に加え、原価低減活動・経費低減策を推進した結果、営業利益は8億8千4百万円（前年同期比37.9%増）となりました。経常利益は、持分法による投資利益や為替変動の影響等により16億4千5百万円（前年同期比35.4%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は11億1千4百万円（前年同期比42.7%増）となりました。

セグメント別の業績は次のとおりであります。

[塗料関連事業]

主力製品の防水材を中心に、建築・構築物用塗料の販売が堅調に推移するとともに、集合住宅大規模改修工事等の工事関連売上が前年同期比42.8%増となり、増収に大きく貢献した結果、当セグメントの売上高は61億4千2百万円（前年同期比24.2%増）となりました。

損益面では、継続的に取り組んできた販売価格見直しを含む増収の効果に加え、原価低減活動・経費低減策の徹底により、セグメント利益は2億5千7百万円（前年同期比526.5%増）となりました。

[自動車製品関連事業]

国内自動車メーカーにおける一部車種の生産停止、中国をはじめとしたアジア地域での販売不振等の影響を受け、主力製品である吸・遮音材等の販売が減少した結果、当セグメントの売上高は102億1千万円（前年同期比2.2%減）となりました。

損益面では、売上高が減少したものの、生産体制の効率化・合理化、継続的な原価低減活動・経費低減策による収益性向上を受け、セグメント利益は6億2千4百万円（前年同期比4.5%増）となりました。

[その他]

保険代理業の売上高は3百万円（前年同期比3.5%増）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における資産合計は、前連結会計年度末に比べ18億4千万円減少し、856億1千5百万円となりました。主な要因は、現金及び預金の減少21億7千9百万円、有形固定資産の減少1億2千1百万円、投資有価証券の増加6億4千2百万円によるものです。

負債合計は、前連結会計年度末に比べ29億6百万円減少し、249億8千4百万円となりました。主な要因は、電子記録債務の減少17億3千3百万円、未払法人税等の減少6億4千3百万円によるものです。

純資産合計は、前連結会計年度末に比べ10億6千5百万円増加し、606億3千万円となりました。主な要因は、利益剰余金の増加5億6千8百万円、その他有価証券評価差額金の減少2億6千1百万円、為替換算調整勘定の増加9億2千4百万円によるものです。この結果、自己資本比率は2.7%増加し63.8%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

2025年3月期第2四半期累計期間の連結業績予想につきましては、売上高は概ね当初予想通りを見込んでおりますが、損益面では、生産体制の効率化・合理化、継続的な原価低減活動・経費低減策による収益性向上、為替変動等の影響から、営業利益、経常利益、親会社株主に帰属する四半期純利益ともに、前回予想を上回る見込みとなりました。

また、2025年3月期通期の連結業績予想につきましても、第2四半期累計期間の業績予想、今後の事業環境の変化等を踏まえ、以下のとおり、2024年5月8日に公表しました業績予想を修正いたします。

なお、この業績予想は、当社が現時点で入手可能な情報及び合理的であると判断する一定の根拠に基づいており、実際の業績等は今後様々な要因により大きく異なる可能性があります。

〔第2四半期累計期間の連結業績予想〕

	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	1株当たり四半期純利益
	百万円	百万円	百万円	百万円	円 銭
前回発表予想 (A)	31,500	1,340	2,340	1,650	75.89
今回修正予想 (B)	31,500	1,550	2,750	1,900	87.39
増減額 (B - A)	0	210	410	250	
増減率 (%)	0.0	15.7	17.5	15.2	
(ご参考)前期第2四半期実績 (2024年3月期第2四半期)	31,348	1,404	2,590	1,798	82.71

〔通期の連結業績予想〕

	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
前回発表予想 (A)	62,100	2,800	4,300	2,900	133.38
今回修正予想 (B)	62,600	3,100	4,850	3,300	151.77
増減額 (B - A)	500	300	550	400	
増減率 (%)	0.8	10.7	12.8	13.8	
(ご参考)前期実績 (2024年3月期)	64,693	3,905	5,963	3,947	181.57

〔通期のセグメント別業績予想〕

	売上高	セグメント利益
	百万円	百万円
塗料関連事業	21,100	500
自動車製品関連事業	41,500	2,600

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 (2024年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2024年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	15,894	13,714
受取手形、売掛金及び契約資産	13,443	13,509
電子記録債権	3,876	3,849
商品及び製品	1,768	1,806
仕掛品	1,123	1,137
原材料及び貯蔵品	1,623	1,517
未収還付法人税等	1	0
その他	827	488
貸倒引当金	△2	△1
流動資産合計	38,555	36,021
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	9,792	9,796
機械装置及び運搬具（純額）	6,730	6,492
土地	4,679	4,857
建設仮勘定	242	217
その他（純額）	977	937
有形固定資産合計	22,422	22,301
無形固定資産		
その他	1,236	1,259
無形固定資産合計	1,236	1,259
投資その他の資産		
投資有価証券	23,167	23,810
長期貸付金	127	131
繰延税金資産	102	113
その他	1,902	2,040
貸倒引当金	△58	△61
投資その他の資産合計	25,241	26,033
固定資産合計	48,900	49,593
資産合計	87,456	85,615

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2024年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2024年6月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	9,896	9,654
電子記録債務	3,469	1,735
短期借入金	2,794	2,905
リース債務	11	11
未払法人税等	1,007	364
役員賞与引当金	61	—
その他	4,165	3,996
流動負債合計	21,405	18,667
固定負債		
長期借入金	1,151	1,003
リース債務	19	19
退職給付に係る負債	2,895	2,926
繰延税金負債	2,303	2,250
その他	115	117
固定負債合計	6,485	6,316
負債合計	27,890	24,984
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,753	4,753
資本剰余金	4,212	4,212
利益剰余金	34,742	35,310
自己株式	△1,099	△1,100
株主資本合計	42,608	43,175
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	7,166	6,904
為替換算調整勘定	3,220	4,145
退職給付に係る調整累計額	401	393
その他の包括利益累計額合計	10,789	11,443
非支配株主持分	6,168	6,011
純資産合計	59,565	60,630
負債純資産合計	87,456	85,615

(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2023年4月1日 至2023年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自2024年4月1日 至2024年6月30日)
売上高	15,386	16,356
売上原価	12,297	13,028
売上総利益	3,088	3,328
販売費及び一般管理費	2,447	2,443
営業利益	641	884
営業外収益		
受取配当金	85	145
持分法による投資利益	246	458
為替差益	185	114
その他	85	65
営業外収益合計	602	784
営業外費用		
支払利息	15	6
支払補償金	—	7
違約金損失	—	5
その他	13	3
営業外費用合計	28	23
経常利益	1,215	1,645
特別利益		
固定資産売却益	0	0
受取保険金	3	—
特別利益合計	3	0
特別損失		
固定資産処分損	12	6
和解金	—	1
特別損失合計	12	7
税金等調整前四半期純利益	1,206	1,637
法人税等	296	380
四半期純利益	909	1,257
非支配株主に帰属する四半期純利益	128	143
親会社株主に帰属する四半期純利益	780	1,114

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 2023年4月1日 至 2023年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年6月30日)
四半期純利益	909	1,257
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	889	△260
為替換算調整勘定	295	468
退職給付に係る調整額	△4	△8
持分法適用会社に対する持分相当額	173	684
その他の包括利益合計	1,354	884
四半期包括利益	2,263	2,141
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,986	1,768
非支配株主に係る四半期包括利益	277	373

(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)

(税金費用の計算)

税金費用については、当第1四半期連結会計期間を含む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)

「法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準」(企業会計基準第27号 2022年10月28日。以下「2022年改正会計基準」という。)等を当第1四半期連結会計期間の期首から適用しております。法人税等の計上区分(その他の包括利益に対する課税)に関する改正については、2022年改正会計基準第20-3項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、これによる四半期連結財務諸表に与える影響はありません。

(セグメント情報等)

前第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			その他 (注)1	合計	調整額 (注)2	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)3
	塗料関連	自動車 製品関連	計				
売上高							
外部顧客への売上高	4,946	10,436	15,382	3	15,386	—	15,386
セグメント間の内部売上高 又は振替高	0	—	0	—	0	△0	—
計	4,947	10,436	15,383	3	15,387	△0	15,386
セグメント利益	41	598	639	2	641	—	641

(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、保険代理業であります。

2 調整額は、セグメント間取引消去によるものであります。

3 セグメント利益は、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。

当第1四半期連結累計期間(自 2024年4月1日 至 2024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			その他 (注)1	合計	調整額 (注)2	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)3
	塗料関連	自動車 製品関連	計				
売上高							
外部顧客への売上高	6,142	10,210	16,352	3	16,356	—	16,356
セグメント間の内部売上高 又は振替高	0	—	0	—	0	△0	—
計	6,142	10,210	16,353	3	16,357	△0	16,356
セグメント利益	257	624	882	2	884	—	884

(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、保険代理業であります。

2 調整額は、セグメント間取引消去によるものであります。

3 セグメント利益は、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。

(キャッシュ・フロー計算書に関する注記)

当第1四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第1四半期連結累計期間に係る減価償却費(無形固定資産に係る償却費を含む。)は、次のとおりであります。

	前第1四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年6月30日)
減価償却費	772百万円	742百万円