

お米と。あなたと。



2024年12月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2024年11月7日

上場会社名 木徳神糧株式会社 上場取引所 東
コード番号 2700 URL <https://www.kitoku-shinryo.co.jp/>
代表者 (役職名) 代表取締役社長執行役員 (氏名) 鎌田 慶彦
問合せ先責任者 (役職名) 取締役常務執行役員管理部門統括 (氏名) 稲垣 英樹 (TEL) 03-3233-5121
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. 2024年12月期第3四半期の連結業績(2024年1月1日~2024年9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12月期第3四半期	87,044	3.7	1,669	△9.2	1,747	△7.2	1,235	△0.3
2023年12月期第3四半期	83,957	6.7	1,839	84.2	1,883	89.1	1,238	53.5

(注) 包括利益 2024年12月期第3四半期 1,257百万円(△35.3%) 2023年12月期第3四半期 1,944百万円(96.3%)

	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
2024年12月期第3四半期	761.50	—
2023年12月期第3四半期	764.71	—

(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12月期第3四半期	26,021	14,744	54.7
2023年12月期	32,106	13,390	40.6

(参考) 自己資本 2024年12月期第3四半期 14,234百万円 2023年12月期 13,022百万円

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12月期	—	30.00	—	50.00	80.00
2024年12月期	—	30.00	—	—	—
2024年12月期(予想)	—	—	—	70.00	100.00

(注) 1. 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

(注) 2. 配当金の内訳

2023年12月期期末 普通配当 30円00銭 特別配当 20円00銭
2024年12月期期末(予想) 普通配当 30円00銭 特別配当 40円00銭

3. 2024年12月期の連結業績予想(2024年1月1日~2024年12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	118,000	2.8	1,900	△7.9	2,000	△7.1	1,300	△12.1	801.23

(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連結範囲の重要な変更 : 有
新規 1社(社名) キトク・タイランド会社、除外 1社(社名) キトクフーズ株式会社

(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)
② 期末自己株式数
③ 期中平均株式数(四半期累計)

2024年12月期3Q	1,706,000株	2023年12月期	1,706,000株
2024年12月期3Q	72,019株	2023年12月期	85,813株
2024年12月期3Q	1,622,500株	2023年12月期3Q	1,620,195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監査法人によるレビュー : 無

※ 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、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。なお、業績予想に関する事項は、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」をご参照ください。

○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	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
(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
(四半期連結損益計算書関係)	8
(セグメント情報等の注記)	8
(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3四半期連結累計期間(2024年1月1日～2024年9月30日)におけるわが国の経済は、雇用・所得環境の改善などにより緩やかに回復する一方で、原材料・エネルギー価格高騰の長期化に加え、不安定な世界情勢や金融資本市場の変動リスクなど、先行き不透明な状況が続いております。

当社グループが属する食品流通業界におきましては、人流の回復により需要が堅調に推移しているものの、エネルギーコストの高止まりや相次ぐ食品価格の値上げ等による先行きへの不安から、消費者の節約志向が根強く残る状況が続いております。

このような状況にあつて、当社グループは中期3ヵ年計画(2023年～2025年)で掲げる事業拡大に向けた体制再構築の施策として、主力である米穀事業において、安定調達を重視しつつ、機動的且つ独自の調達を推進し競争優位性を高めるとともに、全社的な構造改革を推進しコスト削減に努めてまいりました。

主力である米穀事業の国内販売において、令和5年産米の需給バランス大きく崩れるなか取引価格が上昇し、売上高につきましては、87,044百万円(前年同期比3.7%増)となりました。損益面では、米穀の調達価格が大幅に上昇したことや、昨年夏の猛暑を要因とした令和5年産米の品質低下による精米歩留まりの悪化等により、営業利益は1,669百万円(前年同期比9.2%減)、経常利益は1,747百万円(前年同期比7.2%減)、親会社株主に帰属する四半期純利益は1,235百万円(前年同期比0.3%減)となりました。

セグメント別の概況は次のとおりであります。

①米穀事業

令和5年産米において、農業資材や燃料費等、米の生産と流通にかかるコストが上昇したことに加え、需給が引き締まったことで取引価格が上昇しました。加えて当社グループにおける家庭用の販売が堅調であったことから、売上高は71,082百万円(前年同期比5.4%増)となりました。家庭用の強い需要に対応すべく、令和6年産新米調達の前倒しを実施しながら主食の安定供給に全力を注ぎましたが、猛暑による品質低下を要因とした令和5年産米の精米歩留まり悪化等により、営業利益は1,794百万円(前年同期比15.6%減)となりました。

②飼料事業

輸入乾牧草の北海道および九州エリアにおける販路拡大を戦略的に進めるとともに槽糠類の拡販に注力し、売上高は7,331百万円(前年同期比5.9%増)、営業利益は334百万円(前年同期比5.8%増)となりました。

③鶏卵事業

前年同期は鳥インフルエンザの感染拡大による鶏卵不足とそれに伴う鶏卵の平均相場の高騰によって調達・販売ともに厳しい状況でしたが、当期は生産拡大を受けて需給が緩み、鶏卵の平均相場は軟調に推移したことから、売上高は6,295百万円(前年同期比13.3%減)となりました。利益面では、2024年1月1日付で鶏卵事業を営む連結子会社であるキトクフーズ株式会社を吸収合併し、米穀事業や飼料事業との連携を強化したことが新たなお客様の開拓と既存顧客との取引拡大に繋がり、営業利益は229百万円(前年同期比248.3%増)となりました。

④食品事業

ヘルスケア商品の販売に苦戦したものの、コンビニスイーツの原料としての穀粉販売が好調に推移したことに加え、各取引先への継続的な値上げ交渉が結実したこと等から、売上高は2,335百万円(前年同期比0.5%増)、営業利益は96百万円(前年同期比30.6%増)となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第3四半期連結会計期間末における総資産は26,021百万円となり、前連結会計年度末と比べ6,084百万円の減少となりました。これは主に受取手形及び売掛金の減少額2,060百万円、棚卸資産の減少額1,512百万円、前渡金の減少額2,367百万円等があったためであります。

負債につきましては負債合計が11,277百万円となり、前連結会計年度末と比べ7,438百万円の減少となりました。これは主に支払手形及び買掛金の減少額1,677百万円、短期借入金の減少額3,067百万円、長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む）の減少額2,010百万円、未払金の減少額418百万円等があったためであります。

純資産につきましては純資産合計が14,744百万円となり、前連結会計年度末と比べ1,353百万円の増加となりました。これは主に利益剰余金の増加額1,167百万円、繰延ヘッジ損益の増加額40百万円、為替換算調整勘定の増加額19百万円、非支配株主持分の増加額141百万円等に対し、その他有価証券評価差額金の減少額86百万円等があったためであります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

最近の業績動向や市場環境を踏まえ、2024年2月15日に公表いたしました2024年12月期連結業績予想を修正しております。詳細につきましては、2024年10月24日に公表いたしました「業績予想の修正及び配当予想の修正（増配）に関するお知らせ」をご参照ください。

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 (2023年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2024年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,549,563	2,143,387
受取手形及び売掛金	9,926,980	7,866,340
商品及び製品	2,563,570	1,998,628
仕掛品	271,293	347,539
原材料及び貯蔵品	3,970,704	2,946,480
前渡金	2,851,833	484,807
未収入金	436,676	259,092
その他	150,454	341,557
貸倒引当金	△272	△79
流動資産合計	22,720,805	16,387,754
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	1,436,742	1,434,945
機械装置及び運搬具（純額）	1,224,271	1,356,508
土地	2,073,423	2,073,423
リース資産（純額）	41,247	26,173
その他（純額）	32,206	141,771
有形固定資産合計	4,807,891	5,032,823
無形固定資産		
ソフトウェア	52,535	49,126
リース資産	26,233	15,264
その他	27,827	22,533
無形固定資産合計	106,596	86,924
投資その他の資産		
投資有価証券	4,091,736	3,989,334
長期貸付金	—	320
長期前払費用	18,401	157,823
繰延税金資産	1,249	1,491
差入保証金	338,216	343,668
その他	21,508	21,438
貸倒引当金	△265	△265
投資その他の資産合計	4,470,847	4,513,811
固定資産合計	9,385,335	9,633,560
資産合計	32,106,141	26,021,314

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2023年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2024年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	5,405,726	3,728,685
短期借入金	4,616,768	1,549,721
1年内返済予定の長期借入金	2,608,420	1,985,320
リース債務	43,063	22,664
未払金	1,357,022	938,565
未払法人税等	420,832	233,791
賞与引当金	187,227	442,334
その他	693,089	568,925
流動負債合計	15,332,150	9,470,007
固定負債		
長期借入金	2,641,085	1,253,570
リース債務	24,418	18,774
繰延税金負債	385,737	323,081
役員退職慰労引当金	228,664	118,933
資産除去債務	78,846	79,082
その他	24,327	13,759
固定負債合計	3,383,079	1,807,201
負債合計	18,715,229	11,277,209
純資産の部		
株主資本		
資本金	529,500	529,500
資本剰余金	380,174	442,510
利益剰余金	11,476,306	12,643,881
自己株式	△288,970	△280,590
株主資本合計	12,097,010	13,335,301
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	960,009	873,277
繰延ヘッジ損益	△61,475	△20,697
為替換算調整勘定	27,224	46,993
その他の包括利益累計額合計	925,759	899,573
非支配株主持分	368,142	509,229
純資産合計	13,390,911	14,744,104
負債純資産合計	32,106,141	26,021,314

(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2023年1月1日 至2023年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自2024年1月1日 至2024年9月30日)
売上高	83,957,278	87,044,859
売上原価	77,741,171	80,582,682
売上総利益	6,216,106	6,462,176
販売費及び一般管理費	4,376,924	4,792,976
営業利益	1,839,182	1,669,200
営業外収益		
受取利息	1,786	3,557
受取配当金	105,934	104,692
受取保険金	24,577	22,878
不動産賃貸料	22,503	25,438
貸倒引当金戻入額	9,074	192
その他	34,456	61,236
営業外収益合計	198,332	217,996
営業外費用		
支払利息	65,193	45,472
不動産賃貸費用	4,444	4,019
為替差損	59,175	45,712
遊休資産諸費用	—	24,377
その他	25,045	20,026
営業外費用合計	153,859	139,607
経常利益	1,883,655	1,747,589
特別利益		
固定資産売却益	2,449	—
残余財産分配金	—	※ 19,444
特別利益合計	2,449	19,444
特別損失		
固定資産除却損	4,204	569
投資有価証券評価損	20,120	74
工場閉鎖損失	40,706	—
リース解約損	—	766
特別損失合計	65,031	1,409
税金等調整前四半期純利益	1,821,074	1,765,623
法人税、住民税及び事業税	592,582	524,290
法人税等調整額	△42,473	△43,947
法人税等合計	550,109	480,343
四半期純利益	1,270,965	1,285,280
非支配株主に帰属する四半期純利益	31,979	49,741
親会社株主に帰属する四半期純利益	1,238,985	1,235,538

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 2023年1月1日 至 2023年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年1月1日 至 2024年9月30日)
四半期純利益	1,270,965	1,285,280
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	328,649	△86,732
繰延ヘッジ損益	269,122	40,777
為替換算調整勘定	76,220	18,252
その他の包括利益合計	673,992	△27,702
四半期包括利益	1,944,958	1,257,578
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,884,107	1,197,924
非支配株主に係る四半期包括利益	60,850	59,653

(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、2024年8月20日開催の取締役会決議に基づき、自己株式22,700株の取得を行っております。

また、2024年4月25日開催の取締役会決議に基づき、2024年5月24日付で、譲渡制限付株式報酬として自己株式4,100株の処分、2024年8月30日付で、当社従業員に対する譲渡制限付株式として自己株式32,400株の処分を行い、当第3四半期連結累計期間において、資本剰余金が66,608千円増加、自己株式が8,410千円減少しております。

これらの結果、当第3四半期連結会計期間末において、資本剰余金が442,510千円、自己株式が280,590千円となっております。

(四半期連結損益計算書関係)

※ 残余財産分配金は、当社の連結子会社であった台湾木徳生技股份有限公司の清算結了に伴い発生したものであります。

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

I 前第3四半期連結累計期間(自 2023年1月1日 至 2023年9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：千円)

	報告セグメント					調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	米穀事業	飼料事業	鶏卵事業	食品事業	計		
売上高							
(1) 外部顧客への売上高	67,447,048	6,922,610	7,264,344	2,323,275	83,957,278	—	83,957,278
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	526,667	1,064	361	28,519	556,612	△556,612	—
計	67,973,716	6,923,674	7,264,706	2,351,794	84,513,891	△556,612	83,957,278
セグメント利益	2,126,159	315,727	65,900	73,809	2,581,596	△742,414	1,839,182

(注) 1. セグメント利益の調整額△742,414千円は、各報告セグメントに配賦していない全社費用△748,618千円、セグメント間取引消去6,204千円等が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない販売費及び一般管理費であります。

2. 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。

II 当第3四半期連結累計期間(自 2024年1月1日 至 2024年9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:千円)

	報告セグメント					調整額 (注)1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2
	米穀事業	飼料事業	鶏卵事業	食品事業	計		
売上高							
(1) 外部顧客への売上高	71,082,590	7,331,107	6,295,597	2,335,562	87,044,859	—	87,044,859
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	497,525	109	—	27,670	525,305	△525,305	—
計	71,580,116	7,331,217	6,295,597	2,363,232	87,570,164	△525,305	87,044,859
セグメント利益	1,794,331	334,189	229,536	96,424	2,454,481	△785,280	1,669,200

(注) 1. セグメント利益の調整額△785,280千円は各報告セグメントに配賦していない全社費用であり、主に報告セグメントに帰属しない販売費及び一般管理費であります。

2. 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3四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3四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3四半期連結累計期間 (自 2023年1月1日 至 2023年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年1月1日 至 2024年9月30日)
減価償却費	397,186千円	381,365千円