

2025年6月期 決算補足説明資料



一正蒲鉾株式会社

(コード番号 2904 東証スタンダード)

目 次

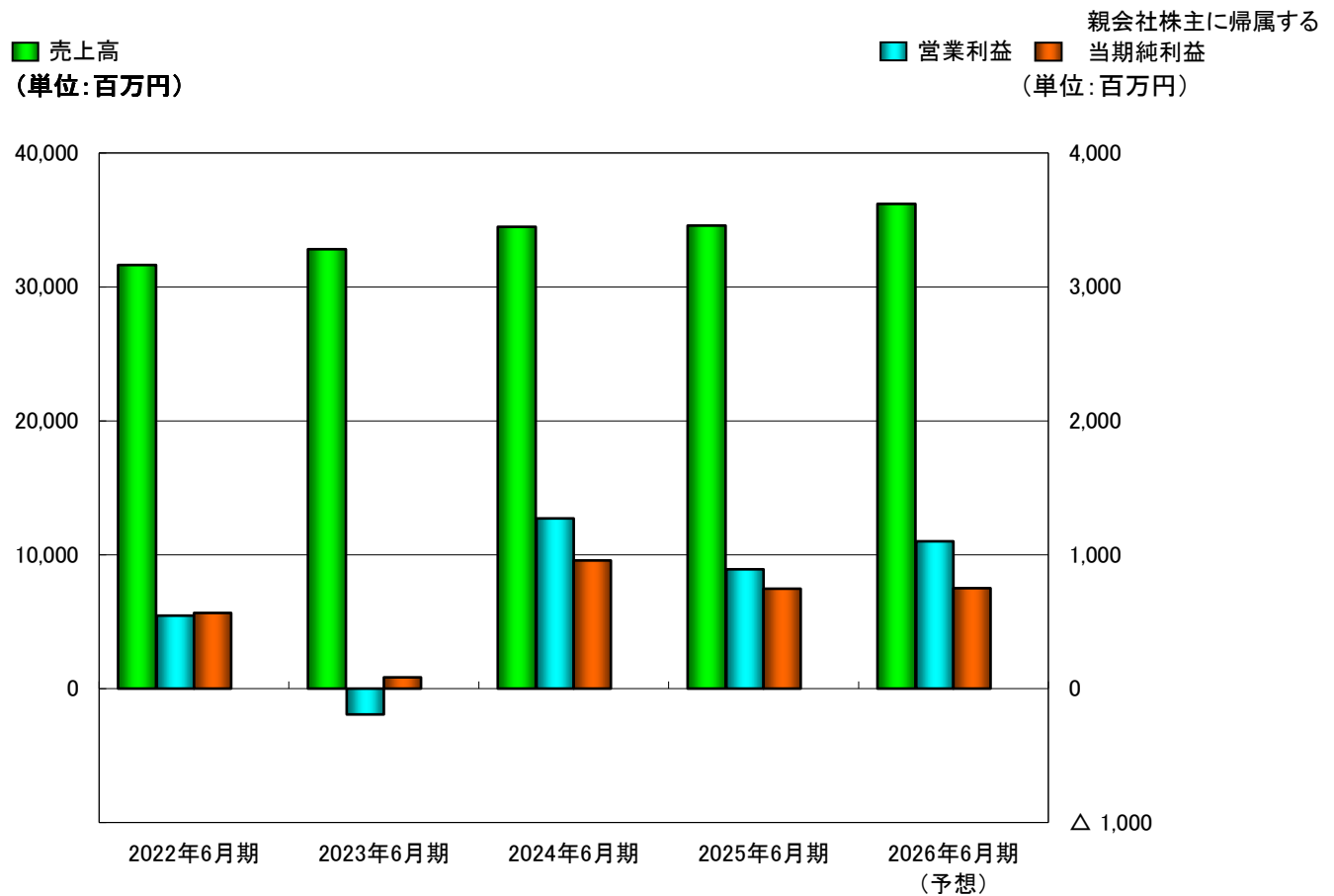
1. 連結業績の概要	P1
2. 連結四半期業績の概要	P2
3. 連結財政状況等	P3
4. 連結貸借対照表	P4
5. セグメント情報	P5
6. 連結キャッシュ・フロー	P6
7. 連結設備投資額	P7
8. 連結減価償却費	P7

1. 連結業績の概要

(単位:百万円)

	2022年6月期	2023年6月期	2024年6月期	2025年6月期	2026年6月期 (予想)
売上高	31,636	32,814	34,487	34,579	36,200
売上総利益	6,039	5,391	7,125	6,988	—
(%)	19.1%	16.4%	20.7%	20.2%	—
販売費及び一般管理費	5,493	5,584	5,854	6,097	—
(%)	17.4%	17.0%	17.0%	17.6%	—
営業利益又は営業損失(△)	545	△ 193	1,271	891	1,100
(%)	1.7%	—	3.7%	2.6%	3.0%
経常利益又は経常損失(△)	623	△ 146	1,247	907	1,150
(%)	2.0%	—	3.6%	2.6%	3.2%
親会社株主に帰属する 当期純利益	565	84	957	746	750
(%)	1.8%	0.3%	2.8%	2.2%	2.1%

※2022年6月期の期首より「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号)等が適用されたことにより、「売上高」、「売上総利益」及び「販売費及び一般管理費」はそれぞれ減少しています。



※2022年6月期の期首より「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号)等が適用されたことにより、「売上高」、「売上総利益」及び「販売費及び一般管理費」はそれぞれ減少しています。

2. 連結四半期業績の概要

(単位:百万円)

	2025年6月期 (第1四半期)	2025年6月期 (第2四半期)	2025年6月期 (第3四半期)	2025年6月期 (第4四半期)
売上高	7,344	11,708	8,394	7,130
売上総利益	1,417	2,796	1,601	1,173
(%)	19.3%	23.9%	19.1%	16.5%
販売費及び一般管理費	1,469	1,720	1,479	1,427
(%)	20.0%	14.7%	17.6%	20.0%
営業利益又は 営業損失(△)	△ 51	1,075	121	△ 254
(%)	—	9.2%	1.4%	—
経常利益又は 経常損失(△)	△ 78	1,169	69	△ 252
(%)	—	10.0%	0.8%	—
四半期純利益又は 四半期純損失(△)	7	945	1	△ 208
(%)	0.1%	8.1%	0.0%	—

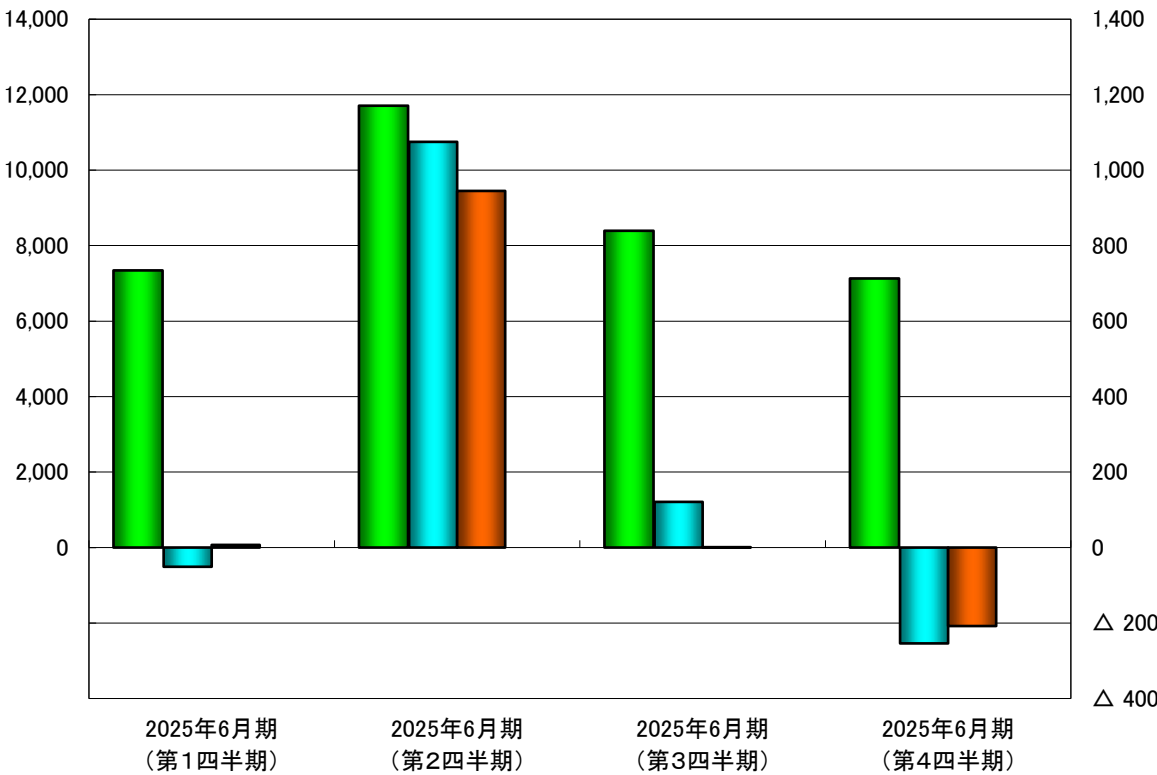
売上高

(単位:百万円)

営業利益又は
営業損失

(単位:百万円)

四半期純利益又は
四半期純損失



3. 連結財政状況等

(単位:百万円)

指標	2021年6月期	2022年6月期	2023年6月期	2024年6月期	2025年6月期
【経営規模】					
総資産	22,216	25,296	30,678	31,392	30,413
自己資本	13,585	13,862	13,579	14,504	14,828
【安全性指標】					
流動比率 (%)	126.6%	108.9%	95.9%	128.8%	116.6%
固定比率 (%)	105.6%	116.7%	148.4%	141.6%	144.7%
有利子負債	3,924	5,610	11,498	10,237	9,942
(うち、リース債務)	(253)	(211)	(1,701)	(1,646)	(1,606)
有利子負債比率 (%)	17.7%	22.2%	37.5%	32.6%	32.7%
D／Eレシオ (倍)	0.3	0.4	0.8	0.7	0.7
自己資本比率 (%)	61.2%	54.8%	44.3%	46.2%	48.8%
【収益性指標】					
総資産経常利益率 (%)	8.2%	2.6%	－	4.0%	2.9%
総資産当期純利益率 (%)	12.1%	2.4%	0.3%	3.1%	2.4%
自己資本当期純利益率 (%)	21.7%	4.1%	0.6%	6.8%	5.1%
【1株当たり指標】					
1株当たり当期純利益 (円)	145.62	30.73	4.58	52.10	40.67
1株当たり純資産 (円)	737.07	754.33	738.91	789.23	809.92

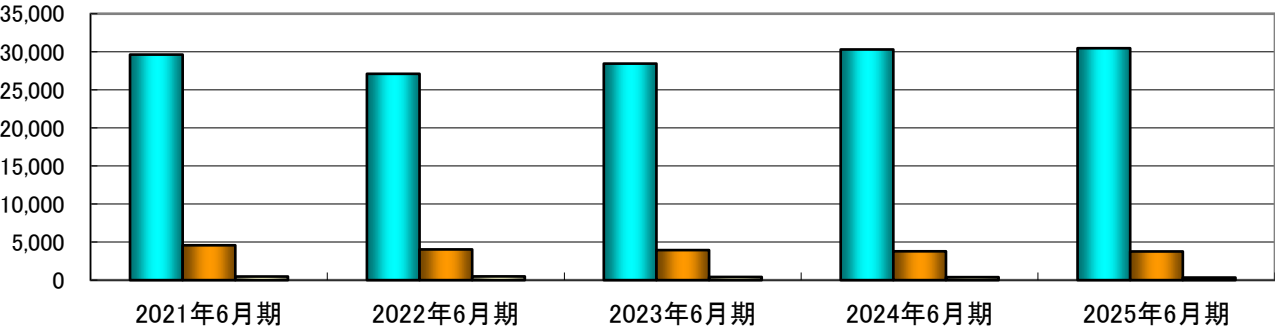
4. 連結貸借対照表				(単位:百万円)	
	2024年 6月30日	2025年 6月30日	増減額		
【流動資産】					
現金及び預金	3,222	1,100	△	2,122	
売掛金	3,841	3,411	△	430	
棚卸資産	3,650	4,135		485	
その他	137	305		168	
流動資産合計	10,851	8,952	△	1,899	
【固定資産】					
有形固定資産	17,642	18,805		1,163	
無形固定資産	354	409		55	
投資その他の資産	2,544	2,246	△	298	
固定資産合計	20,541	21,460		919	
資産合計	31,392	30,413	△	979	
【流動負債】					
支払手形及び買掛金	1,949	1,998		49	
有利子負債	2,500	2,973		473	
その他	3,976	2,706	△	1,270	
流動負債合計	8,425	7,678	△	747	
【固定負債】					
有利子負債	7,736	6,968	△	768	
その他	725	857		132	
固定負債合計	8,462	7,826	△	636	
負債合計	16,888	15,504	△	1,384	
【純資産】					
株主資本	13,341	13,823		482	
その他の包括利益累計額	1,163	1,004	△	159	
非支配株主持分		80		80	
純資産合計	14,504	14,908		404	
負債純資産合計	31,392	30,413	△	979	

5. セグメント情報

(1)セグメント別売上高 (単位: 百万円)

	2021年6月期	2022年6月期	2023年6月期	2024年6月期	2025年6月期
水産練製品・惣菜事業	29,631	27,107	28,447	30,304	30,469
きのこ事業	4,581	4,037	3,947	3,790	3,769
運送・倉庫事業	476	491	419	392	339
合計	34,689	31,636	32,814	34,487	34,579

(単位: 百万円) ■水産練製品・惣菜事業 ■きのこ事業 ■運送・倉庫事業

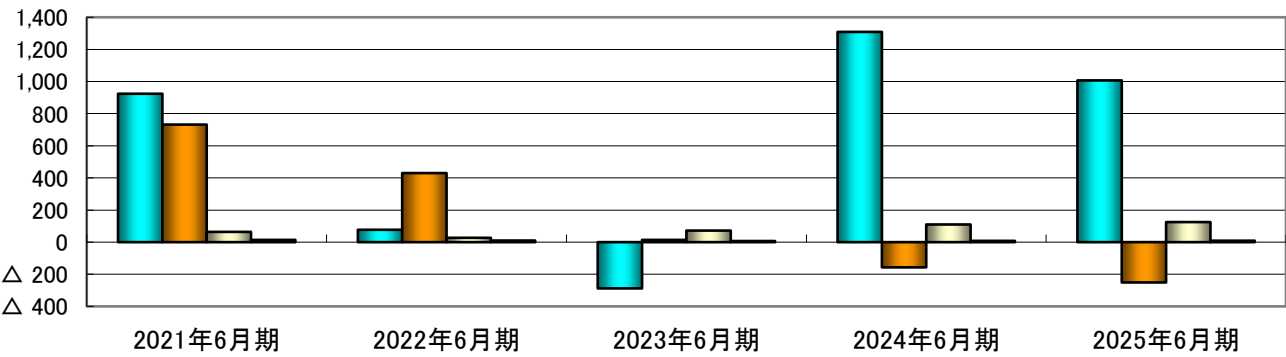


(2)セグメント別営業利益 (単位: 百万円)

	2021年6月期	2022年6月期	2023年6月期	2024年6月期	2025年6月期
水産練製品・惣菜事業	924	77	△ 288	1,309	1,007
きのこ事業	732	430	14	△ 157	△ 251
運送・倉庫事業	64	27	72	110	125
調整額	14	10	7	8	9
合計	1,735	545	△ 193	1,271	891

※報告セグメントごとの業績をより適切に反映させるために、全社費用の配賦基準を見直し、事業セグメントの利益又は損失の算定方法の変更を行っています。なお、2022年6月期のセグメント情報については、変更後の利益又は損失の算定方法により作成したものを記載しています。

(単位: 百万円) ■水産練製品・惣菜事業 ■きのこ事業 ■運送・倉庫事業 ■調整額



6. 連結キャッシュ・フロー

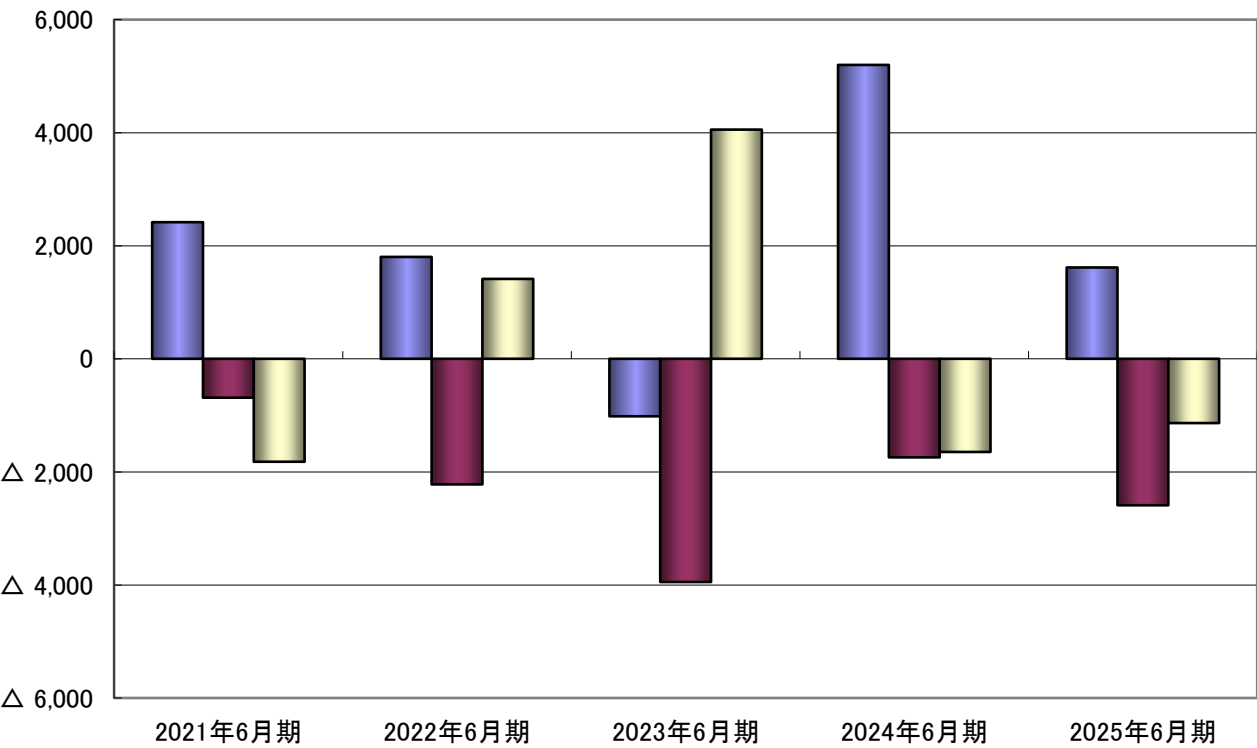
(単位:百万円)

	2021年6月期	2022年6月期	2023年6月期	2024年6月期	2025年6月期
営業活動CF	2,416	1,802	△ 1,017	5,198	1,615
投資活動CF	△ 688	△ 2,222	△ 3,949	△ 1,743	△ 2,591
財務活動CF	△ 1,821	1,413	4,054	△ 1,648	△ 1,137
現金及び現金同等物 期末残高	1,286	2,282	1,371	3,183	1,061
フリー・CF	861	△ 684	△ 5,536	3,122	△ 958

※フリー・CF ＝営業活動CF - 有形固定資産の取得による支出 - 無形固定資産の取得による支出

(単位:百万円)

■営業活動CF ■投資活動CF □財務活動CF

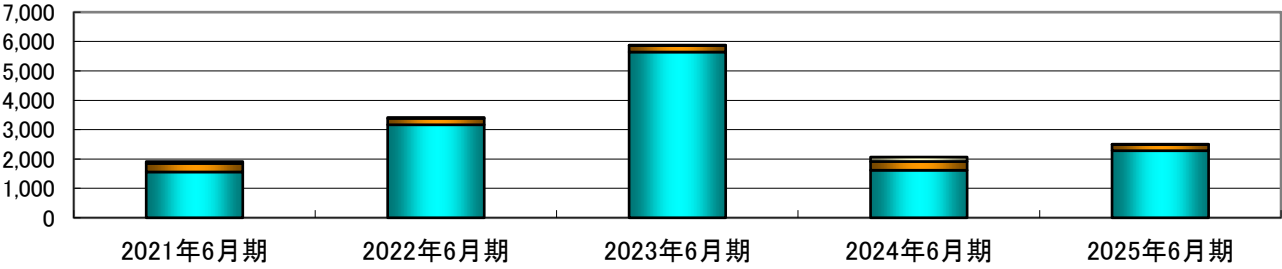


7. 連結設備投資額

(単位:百万円)

	2021年6月期	2022年6月期	2023年6月期	2024年6月期	2025年6月期
水産練製品・惣菜事業	1,560	3,167	5,643	1,619	2,283
きのこ事業	289	217	225	297	211
運送・倉庫事業	65	31	1	152	1
合計	1,915	3,416	5,870	2,069	2,495

(単位:百万円) ■水産練製品・惣菜事業 ■きのこ事業 ■運送・倉庫事業



8. 連結減価償却費

(単位:百万円)

	2021年6月期	2022年6月期	2023年6月期	2024年6月期	2025年6月期
水産練製品・惣菜事業	1,004	1,069	1,240	1,364	1,541
きのこ事業	257	245	253	217	243
運送・倉庫事業	45	52	41	45	50
合計	1,306	1,367	1,534	1,627	1,834

※減価償却方法について、2024年6月期より定率法から定額法に変更しています。

(単位:百万円) ■水産練製品・惣菜事業 ■きのこ事業 ■運送・倉庫事業

