



平成28年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成28年2月10日

上場取引所 東

上場会社名 イサム塗料株式会社
 コード番号 4624 URL <http://www.isamu.co.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役総務部長
 四半期報告書提出予定日 平成28年2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 : 無
 四半期決算説明会開催の有無 : 無

(氏名) 古川 雅一
 (氏名) 佐藤 貢

TEL 06-6453-4511

(百万円未満四捨五入)

1. 平成28年3月期第3四半期の連結業績(平成27年4月1日～平成27年12月31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	%
28年3月期第3四半期	6,054	△1.9	522	△9.7	679	△7.2	442	△4.2
27年3月期第3四半期	6,171	△1.0	578	△13.5	732	△12.0	462	△27.6

(注)包括利益 28年3月期第3四半期 462百万円 (△19.8%) 27年3月期第3四半期 576百万円 (△21.4%)

	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
28年3月期第3四半期	46.37	—
27年3月期第3四半期	48.41	—

(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	円 銭	百万円	円 銭	%	円 銭
28年3月期第3四半期	16,841	1,353.33	13,240	1,315.64	76.7	1,353.33
27年3月期	16,699	1,315.64	12,877	—	75.2	1,315.64

(参考)自己資本 28年3月期第3四半期 12,911百万円 27年3月期 12,554百万円

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
27年3月期	—	5.00	—	5.00	10.00
28年3月期	—	5.00	—	—	—
28年3月期(予想)	—	—	—	5.00	10.00

(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. 平成28年3月期の連結業績予想(平成27年4月1日～平成28年3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	8,250	0.4	750	4.2	950	4.1	550	57.64

(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 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 : 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 : 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)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数(四半期累計)

28年3月期3Q	12,000,000 株	27年3月期	12,000,000 株
28年3月期3Q	2,459,964 株	27年3月期	2,457,970 株
28年3月期3Q	9,541,033 株	27年3月期3Q	9,543,203 株

※四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続の対象外であります。この四半期決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期連結財務諸表のレビュー手続は完了しております。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に掲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。上記業績予想に関する事項につきましては添付資料P. 2「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	2
2. サマリー情報（注記事項）に関する事項	3
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動	3
(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	3
(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	3
3. 四半期連結財務諸表	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3四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第3四半期連結累計期間	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
(セグメント情報等)	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3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、原油安や各種の経済政策を背景として企業収益が改善し雇用環境も回復基調にありましたが、中国経済の減速への警戒感に加えて中東混迷等の地政学的リスクも懸念されるなど、依然として先行きは不透明な状況となっております。

このような環境のもと、当社グループは環境対応型塗料や高機能性塗料の充実を図り、自動車補修用塗料のシェア拡大に向けた積極的な営業活動を展開するとともに、大型車両や工業用などの新規市場開拓や建築用塗料の受注増加に努めてまいりました。

しかしながら、厳しい市場環境により、当第3四半期連結累計期間の売上高につきましては、60億54百万円（前年同四半期比1.9%減少）となりました。また、利益面につきましては、営業利益は5億22百万円（前年同四半期比9.7%減少）、経常利益は6億79百万円（前年同四半期比7.2%減少）となり、親会社株主に帰属する四半期純利益は4億42百万円（前年同四半期比4.2%減少）となりました。

セグメントの業績は、次のとおりであります。

①塗料事業

売上高は59億78百万円（前年同四半期比1.9%減少）、営業利益は4億96百万円（前年同四半期比9.6%減少）であります。

②その他

売上高は76百万円（前年同四半期比0.2%減少）、営業利益は25百万円（前年同四半期比11.3%減少）であります。

(2) 財政状態に関する説明

当第3四半期連結会計期間末の財政状態は、前連結会計年度末と比較して、資産は1億42百万円増加、負債は2億20百万円減少、純資産は3億63百万円増加しました。

資産の増加の主なものは、長期預金10億80百万円、投資有価証券3億14百万円、有価証券2億円、商品及び製品1億5百万円、減少の主なものは現金及び預金14億2百万円であります。

負債の増加の主なものは、電子記録債務5億75百万円、減少の主なものは支払手形及び買掛金5億26百万円、未払法人税等1億17百万円であります。

また、純資産の増加の主なものは、利益剰余金3億47百万円となっております。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成27年5月8日に公表いたしました連結業績予想は、修正しておりません。上記の予想は、本資料発表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予想数値と異なる可能性があります。

2. サマリー情報（注記事項）に関する事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動
該当事項はありません。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用
該当事項はありません。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示
(会計方針の変更)

(企業結合に関する会計基準等の適用)

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 平成25年9月13日。以下「企業結合会計基準」という。）、「連結財務諸表に関する会計基準」（企業会計基準第22号 平成25年9月13日。以下「連結会計基準」という。）及び「事業分離等に関する会計基準」（企業会計基準第7号 平成25年9月13日。以下「事業分離等会計基準」という。）等を第1四半期連結会計期間から適用し、支配が継続している場合の子会社に対する当社の持分変動による差額を資本剰余金として計上するとともに、取得関連費用を発生した連結会計年度の費用として計上する方法に変更しております。また、第1四半期連結会計期間の期首以後実施される企業結合については、暫定的な会計処理の確定による取得原価の配分額の見直しを企業結合日の属する四半期連結会計期間の四半期連結財務諸表に反映させる方法に変更しております。加えて、四半期純利益等の表示の変更及び少数株主持分から非支配株主持分への表示の変更を行っております。当該表示の変更を反映させるため、前第3四半期連結累計期間及び前連結会計年度については、四半期連結財務諸表及び連結財務諸表の組替えを行っております。

企業結合会計基準等の適用については、企業結合会計基準第58-2項(4)、連結会計基準第44-5項(4)及び事業分離等会計基準第57-4項(4)に定める経過的な取扱いに従っており、第1四半期連結会計期間の期首時点から将来にわたって適用しております。

なお、当第3四半期連結累計期間において、四半期連結財務諸表に与える影響額はありません。

3. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成27年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,319,081	2,916,932
受取手形及び売掛金	2,593,914	2,679,126
有価証券	1,000,702	1,200,799
商品及び製品	934,997	1,039,946
仕掛品	133,359	145,402
原材料及び貯蔵品	190,802	205,457
繰延税金資産	88,436	50,985
その他	69,785	36,990
貸倒引当金	△20,061	△16,596
流動資産合計	9,311,015	8,259,041
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	2,692,643	2,697,508
減価償却累計額	△1,413,819	△1,471,955
建物及び構築物（純額）	1,278,824	1,225,553
機械及び装置	399,636	402,256
減価償却累計額	△330,172	△345,136
機械及び装置（純額）	69,464	57,120
工具、器具及び備品	386,695	396,471
減価償却累計額	△349,733	△361,674
工具、器具及び備品（純額）	36,962	34,797
土地	1,344,467	1,344,467
リース資産	35,843	41,717
減価償却累計額	△7,920	△12,374
リース資産（純額）	27,923	29,343
有形固定資産合計	2,757,640	2,691,280
無形固定資産		
ソフトウェア	32,547	17,201
施設利用権	4,129	3,546
電話加入権	6,555	6,555
リース資産	28,296	11,222
無形固定資産合計	71,527	38,524
投資その他の資産		
投資有価証券	3,213,183	3,526,818
長期預金	500,000	1,580,000
保険積立金	746,345	678,664
繰延税金資産	76,521	45,133
その他	34,380	35,270
貸倒引当金	△11,973	△13,787
投資その他の資産合計	4,558,456	5,852,098
固定資産合計	7,387,623	8,581,902
資産合計	16,698,638	16,840,943

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成27年12月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1,778,853	1,252,891
電子記録債務	—	575,463
1年内返済予定の長期借入金	52,000	52,000
リース債務	25,595	10,116
未払金	151,859	214,158
未払法人税等	148,539	31,531
未払消費税等	95,739	31,381
前受金	4,167	11,404
預り金	56,875	102,878
賞与引当金	118,439	36,353
その他	45,345	32,877
流動負債合計	2,477,411	2,351,052
固定負債		
長期借入金	293,000	254,000
長期預り保証金	257,482	255,378
リース債務	34,747	33,809
繰延税金負債	31,334	22,904
役員退職慰労引当金	138,457	144,728
修繕引当金	52,500	58,125
退職給付に係る負債	488,664	446,778
負ののれん	40,503	31,823
金利スワップ	7,554	2,788
固定負債合計	1,344,241	1,250,333
負債合計	3,821,652	3,601,385
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,290,400	1,290,400
資本剰余金	1,209,925	1,209,925
利益剰余金	10,739,874	11,086,860
自己株式	△975,739	△976,858
株主資本合計	12,264,460	12,610,327
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	291,854	301,333
繰延ヘッジ損益	△2,401	△886
その他の包括利益累計額合計	289,453	300,447
非支配株主持分	323,073	328,784
純資産合計	12,876,986	13,239,558
負債純資産合計	16,698,638	16,840,943

(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 (自平成26年4月1日 至平成26年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年12月31日)
売上高	6,171,480	6,054,480
売上原価	4,198,125	4,136,485
売上総利益	1,973,355	1,917,995
販売費及び一般管理費	1,395,574	1,396,296
営業利益	577,781	521,699
営業外収益		
受取利息	3,841	3,421
有価証券利息	25,336	13,855
受取配当金	11,919	14,669
受取賃貸料	40,831	39,484
塗装情報サービス会費	72,321	71,995
生命保険満期差益	15,575	3,691
負ののれん償却額	8,679	8,679
貸倒引当金戻入額	—	3,665
その他	9,037	10,563
営業外収益合計	187,539	170,022
営業外費用		
支払利息	9,663	8,049
支払補償費	65	348
為替差損	711	—
たな卸資産廃棄損	13,438	—
貸倒引当金繰入額	8,224	1,876
その他	1,403	2,353
営業外費用合計	33,504	12,626
経常利益	731,816	679,095
特別損失		
会員権評価損	150	—
固定資産除却損	174	—
特別損失合計	324	—
税金等調整前四半期純利益	731,492	679,095
法人税、住民税及び事業税	220,239	179,442
法人税等調整額	42,310	50,688
法人税等合計	262,549	230,130
四半期純利益	468,943	448,965
非支配株主に帰属する四半期純利益	6,994	6,566
親会社株主に帰属する四半期純利益	461,949	442,399

(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 平成26年4月1日 至 平成26年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成27年4月1日 至 平成27年12月31日)
四半期純利益	468,943	448,965
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	103,593	9,467
繰延ヘッジ損益	2,995	3,130
その他の包括利益合計	106,588	12,597
四半期包括利益	575,531	461,562
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	566,971	453,393
非支配株主に係る四半期包括利益	8,560	8,169

(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。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第3四半期連結累計期間(自平成26年4月1日 至平成26年12月31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:千円)

	報告セグメント	その他	合計	調整額	四半期連結 損益計算書 計上額
	塗料事業				
売上高					
外部顧客への売上高	6,095,043	76,437	6,171,480	—	6,171,480
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—	—	—
計	6,095,043	76,437	6,171,480	—	6,171,480
セグメント利益	549,201	28,580	577,781	—	577,781

(注) セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。

II 当第3四半期連結累計期間(自平成27年4月1日 至平成27年12月31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:千円)

	報告セグメント	その他	合計	調整額	四半期連結 損益計算書 計上額
	塗料事業				
売上高					
外部顧客への売上高	5,978,192	76,288	6,054,480	—	6,054,480
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—	—	—
計	5,978,192	76,288	6,054,480	—	6,054,480
セグメント利益	496,355	25,344	521,699	—	521,699

(注) セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。