



平成30年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成29年11月9日

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29年11月10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

上場取引所 東

(氏名) 古川 雅一
 (氏名) 佐藤 貢
 配当支払開始予定日

TEL 06-6453-4511
 平成29年12月8日

(百万円未満四捨五入)

1. 平成30年3月期第2四半期の連結業績(平成29年4月1日～平成29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	%
30年3月期第2四半期	3,986	△0.5	388	△7.7	466	△5.6	312	△7.1
29年3月期第2四半期	4,006	△1.4	421	38.2	494	33.1	336	41.5

(注) 包括利益 30年3月期第2四半期 366百万円 (17.2%) 29年3月期第2四半期 312百万円 (61.6%)

	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
30年3月期第2四半期	163.43	—
29年3月期第2四半期	175.97	—

※当社は平成29年10月1日付で、普通株式5株につき1株の割合をもって株式併合を実施しております。前連結会計年度の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、「1株当たり四半期純利益」を算定しております。

(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
30年3月期第2四半期	17,666	14,249	78.7	7,285.96
29年3月期	17,189	13,954	79.2	7,133.89

(参考) 自己資本 30年3月期第2四半期 13,897百万円 29年3月期 13,609百万円

※当社は平成29年10月1日付で、普通株式5株につき1株の割合をもって株式併合を実施しております。前連結会計年度の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、「1株当たり純資産」を算定しております。

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
29年3月期	—	5.00	—	7.00	12.00
30年3月期	—	5.00	—	—	—
30年3月期(予想)	—	—	—	25.00	—

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

※1. 平成29年3月期の期末配当金の内訳 普通配当5円00銭 記念配当2円00銭

2. 当社は平成29年10月1日付で、普通株式5株につき1株の割合をもって株式併合を実施しております。平成30年3月期(予想)の1株当たり期末配当金につきましては、当該株式併合後を考慮した金額を記載し、年間配当金合計は「—」として記載しております。株式併合を考慮しない場合の平成30年3月期(予想)の1株当たり年間配当金は10円となります。詳細につきましては、「業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項」をご覧ください。

3. 平成30年3月期の連結業績予想(平成29年4月1日～平成30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	8,200	2.6	700	△17.6	900	△12.7	500	△27.7	262.10

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

※平成30年3月期の連結業績予想(通期)における1株当たり当期純利益につきましては、株式併合の影響を考慮しております。株式併合を考慮しない場合の平成30年3月期の連結業績予想(通期)における1株当たり当期純利益は52円42銭となります。詳細につきましては、「業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項」をご覧ください。

※ 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 : 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)	30年3月期2Q	2,400,000 株	29年3月期	2,400,000 株
② 期末自己株式数	30年3月期2Q	492,640 株	29年3月期	492,338 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	30年3月期2Q	1,907,511 株	29年3月期2Q	1,907,921 株

※当社は平成29年10月1日付で、普通株式5株につき1株の割合をもって株式併合を実施しております。前連結会計年度の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、「期末発行済株式数」、「期末自己株式数」及び「期中平均株式数」を算定しております。

※四半期決算短信は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

1. 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。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。
2. 当社は、平成29年6月29日開催の第71回定時株主総会において、株式併合について承認可決され、平成29年10月1日を効力発生日として普通株式5株につき1株の割合で株式併合を実施しております。併せて同日付で単元株式数を1,000株から100株に変更いたしました。なお、株式併合を考慮しない場合の平成30年3月期の配当予想、連結業績予想は以下のとおりとなります。
 - (1) 平成30年3月期の配当予想
 - 1株当たり配当金 期末 5円
 - (2) 平成30年3月期の連結業績予想
 - 1株当たり当期純利益 通期 52円42銭

○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. 四半期連結財務諸表及び主な注記	3
(1) 四半期連結貸借対照表	3
(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	5
四半期連結損益計算書	
第2四半期連結累計期間	5
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	6
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	7
(4) 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2四半期連結累計期間におけるわが国経済は、雇用・所得環境の改善、設備投資の持ち直し傾向が見られ、中国などアジア新興国においても景気の持ち直しの動きが見られるものの、米国政権の政策動向や世界的な地政学的リスクの高まり等の懸念により、原油価格や為替の方向性が定まらず、海外経済の不確実性或金融資本市場の変動の影響が懸念される状況が続いております。

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、自動車補修用市場でのシェア拡大に注力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取り組みました。

その結果、当第2四半期連結累計期間の売上高は、39億86百万円（前年同四半期比0.5%減少）となりました。また、利益面におきましては、営業利益は3億88百万円（前年同四半期比7.7%減少）、経常利益は4億66百万円（前年同四半期比5.6%減少）、親会社株主に帰属する四半期純利益は3億12百万円（前年同四半期比7.1%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39億34百万円（前年同四半期比0.5%減少）、営業利益は3億64百万円（前年同四半期比8.6%減少）であります。

②その他

売上高は52百万円（前年同四半期比0.6%増加）、営業利益は24百万円（前年同四半期比8.4%増加）であります。

(2) 財政状態に関する説明

①財政状態の分析

当第2四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4億77百万円増加、負債は1億81百万円の増加、純資産は2億95百万円増加しました。

資産の増加の主なものは、長期預金5億円、投資有価証券3億64百万円、現金及び預金2億44百万円、減少の主なものは有価証券8億円であります。

負債の増加の主なものは、電子記録債務87百万円、未払金78百万円であります。

また、純資産の増加の主な要因は、利益剰余金2億45百万円となっております。

②キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結会計期間末の現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ8億24百万円増加し、26億81百万円（前年同四半期末18億79百万円）となりました。

当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動による資金の増加は、3億90百万円（前年同四半期2億76百万円）となりました。

その主な要因は、増加した資金では税金等調整前四半期純利益4億66百万円、仕入債務の増加1億30百万円、減少した資金では法人税等の支払額1億73百万円、売上債権の増加1億57百万円などによるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動による資金の増加は、5億10百万円（前年同四半期1億4百万円の減少）となりました。

その主な要因は、増加した資金では有価証券の償還8億円、減少した資金では投資有価証券の取得3億1百万円などによるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動による資金の減少は、76百万円（前年同四半期3億48百万円）となりました。

その主な要因は、配当金の支払額66百万円などによるものであります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成29年5月9日の決算発表日に公表しました前回予想に変更はありません。

なお、本資料の作成日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、実際の業績は今後の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. 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 (平成29年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成29年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,847,162	4,090,900
受取手形及び売掛金	2,481,691	2,638,310
有価証券	1,500,347	700,056
商品及び製品	962,602	923,241
仕掛品	141,727	155,602
原材料及び貯蔵品	175,352	186,888
繰延税金資産	95,091	89,963
その他	42,021	62,847
貸倒引当金	△19,110	△12,899
流動資産合計	9,226,883	8,834,908
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	2,704,776	2,708,736
減価償却累計額	△1,554,082	△1,587,341
建物及び構築物 (純額)	1,150,694	1,121,395
機械及び装置	412,736	444,053
減価償却累計額	△352,472	△357,703
機械及び装置 (純額)	60,264	86,350
工具、器具及び備品	411,396	410,883
減価償却累計額	△379,100	△382,274
工具、器具及び備品 (純額)	32,296	28,609
土地	1,344,467	1,344,467
リース資産	41,717	59,569
減価償却累計額	△20,123	△23,995
リース資産 (純額)	21,594	35,574
有形固定資産合計	2,609,315	2,616,395
無形固定資産		
ソフトウェア	6,441	6,364
施設利用権	2,574	2,185
電話加入権	6,555	6,555
リース資産	7,222	5,622
無形固定資産合計	22,792	20,726
投資その他の資産		
投資有価証券	3,572,137	3,935,724
長期預金	1,000,000	1,500,000
保険積立金	656,025	681,959
繰延税金資産	71,730	53,673
その他	39,497	23,045
貸倒引当金	△9,156	△626
投資その他の資産合計	5,330,233	6,193,775
固定資産合計	7,962,340	8,830,896
資産合計	17,189,223	17,665,804

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成29年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	396,546	439,791
電子記録債務	1,211,015	1,297,860
リース債務	10,116	13,976
未払金	142,095	220,467
未払法人税等	193,113	151,947
未払消費税等	39,252	33,015
前受金	4,106	4,162
預り金	56,837	70,121
賞与引当金	116,614	115,459
その他	43,839	45,190
流動負債合計	2,213,533	2,391,988
固定負債		
長期預り保証金	260,082	259,356
リース債務	21,164	30,711
繰延税金負債	29,008	32,403
役員退職慰労引当金	158,217	158,555
修繕引当金	67,500	71,250
退職給付に係る負債	468,628	460,994
負ののれん	17,358	11,572
固定負債合計	1,021,957	1,024,841
負債合計	3,235,490	3,416,829
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	11,810,772	12,055,747
自己株式	△977,752	△979,496
株主資本合計	13,333,345	13,576,576
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	275,717	320,367
その他の包括利益累計額合計	275,717	320,367
非支配株主持分	344,671	352,032
純資産合計	13,953,733	14,248,975
負債純資産合計	17,189,223	17,665,804

(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2四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年9月30日)
売上高	4,006,184	3,986,074
売上原価	2,690,543	2,672,177
売上総利益	1,315,641	1,313,897
販売費及び一般管理費	894,818	925,499
営業利益	420,823	388,398
営業外収益		
受取利息	963	575
有価証券利息	5,729	10,722
受取配当金	9,033	10,029
受取賃貸料	25,258	26,515
塗装情報サービス会費	13,671	12,593
生命保険満期差益	4,882	—
負ののれん償却額	5,786	5,786
貸倒引当金戻入額	2,400	7,883
その他	11,321	7,439
営業外収益合計	79,043	81,542
営業外費用		
支払利息	1,555	102
支払補償費	—	2,566
その他	4,337	968
営業外費用合計	5,892	3,636
経常利益	493,974	466,304
特別利益		
投資有価証券売却益	735	—
特別利益合計	735	—
税金等調整前四半期純利益	494,709	466,304
法人税、住民税及び事業税	142,102	139,170
法人税等調整額	9,429	5,575
法人税等合計	151,531	144,745
四半期純利益	343,178	321,559
非支配株主に帰属する四半期純利益	7,432	9,816
親会社株主に帰属する四半期純利益	335,746	311,743

(四半期連結包括利益計算書)

(第2四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成28年4月1日 至 平成28年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成29年4月1日 至 平成29年9月30日)
四半期純利益	343,178	321,559
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△31,785	44,654
繰延ヘッジ損益	953	—
その他の包括利益合計	△30,832	44,654
四半期包括利益	312,346	366,213
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	304,422	356,393
非支配株主に係る四半期包括利益	7,924	9,820

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成28年4月1日 至 平成28年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成29年4月1日 至 平成29年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	494,709	466,304
減価償却費	66,389	57,412
負ののれん償却額	△5,786	△5,786
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△1,592	△1,155
修繕引当金の増減額 (△は減少)	3,750	3,750
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△1,767	△14,742
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△2,614	338
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△35,487	△7,635
受取利息及び受取配当金	△15,726	△21,326
支払利息	1,555	102
売上債権の増減額 (△は増加)	△57,936	△156,619
たな卸資産の増減額 (△は増加)	94,512	13,951
仕入債務の増減額 (△は減少)	△121,934	130,091
未払金の増減額 (△は減少)	△20,622	77,529
未払消費税等の増減額 (△は減少)	25,923	△6,238
その他	△19,946	△1,774
小計	403,428	534,202
利息及び配当金の受取額	24,225	28,901
利息の支払額	△2,339	△102
法人税等の支払額	△149,399	△172,889
営業活動によるキャッシュ・フロー	275,915	390,112
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△200,000	—
定期預金の払戻による収入	250,000	80,000
有価証券の売却及び償還による収入	—	800,000
有形固定資産の取得による支出	△8,064	△43,389
無形固定資産の取得による支出	△1,140	△900
投資有価証券の取得による支出	△200,615	△300,598
投資有価証券の売却及び償還による収入	910	—
保険積立金の積立による支出	△27,278	△25,934
保険積立金の払戻による収入	81,233	—
その他	1,359	797
投資活動によるキャッシュ・フロー	△103,595	509,976
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入金の返済による支出	△293,000	—
自己株式の純増減額 (△は増加)	△230	△1,744
リース債務の返済による支出	△5,058	△5,893
配当金の支払額	△47,586	△66,254
非支配株主への配当金の支払額	△2,459	△2,459
財務活動によるキャッシュ・フロー	△348,333	△76,350
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△176,013	823,738
現金及び現金同等物の期首残高	2,054,555	1,857,162
現金及び現金同等物の四半期末残高	1,878,542	2,680,900

(4) 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2四半期連結累計期間(自平成28年4月1日至平成28年9月30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	3,954,879	51,305	4,006,184	—	4,006,184
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—	—	—
計	3,954,879	51,305	4,006,184	—	4,006,184
セグメント利益	398,646	22,177	420,823	—	420,823

(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2四半期連結累計期間(自平成29年4月1日至平成29年9月30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	3,934,474	51,600	3,986,074	—	3,986,074
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—	—	—
計	3,934,474	51,600	3,986,074	—	3,986,074
セグメント利益	364,357	24,041	388,398	—	388,398

(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。