

2023年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)

2023年5月9日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社タツミ
 コード番号 7268 URL <https://www.tatsumi-ta.co.jp>
 代表者 (役職名)代表取締役社長 (氏名)伏島 利行
 問合せ先責任者 (役職名)常務取締役 (氏名)木村 英典 (TEL)0284-71-3131
 定時株主総会開催予定日 2023年6月20日 配当支払開始予定日 —
 有価証券報告書提出予定日 2023年6月21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. 2023年3月期の連結業績(2022年4月1日~2023年3月31日)

(1) 連結経営成績

(%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	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2023年3月期	6,411	4.6	△227	—	△263	—	△394	—
2022年3月期	6,130	6.1	△295	—	△288	—	△203	—
(注) 包括利益	2023年3月期 △301百万円 (—%)		2022年3月期 △129百万円 (—%)					

	1株当たり当期純利益	潜在株式調整後1株当たり当期純利益	自己資本当期純利益率	総資産経常利益率	売上高営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
2023年3月期	△65.82	—	△15.1	△3.1	△3.6
2022年3月期	△33.91	—	△7.3	△3.4	△4.8
(参考) 持分法投資損益	2023年3月期 —百万円		2022年3月期 —百万円		

(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
2023年3月期	8,362	3,312	29.5	411.01
2022年3月期	8,480	3,614	32.5	459.23
(参考) 自己資本	2023年3月期 2,464百万円		2022年3月期 2,753百万円	

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	営業活動によるキャッシュ・フロー	投資活動によるキャッシュ・フロー	財務活動によるキャッシュ・フロー	現金及び現金同等物期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
2023年3月期	△154	△11	9	715
2022年3月期	△355	△59	62	851

2. 配当の状況

	年間配当金					配当金総額(合計)	配当性向(連結)	純資産配当率(連結)
	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	百万円	%	%
2022年3月期	—	0.00	—	0.00	0.00	—	—	—
2023年3月期	—	0.00	—	0.00	0.00	—	—	—
2024年3月期(予想)	—	—	—	—	—	—	—	—

3. 2024年3月期の連結業績予想(2023年4月1日~2024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)	3,100	2.7	△50	—	△55	—	△60	—	△10.00
通期	6,450	0.6	50	—	45	—	40	—	6.67

※ 注記事項

(1) 期中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) 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

(3) 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）	2023年3月期	6,000,000株	2022年3月期	6,000,000株
② 期末自己株式数	2023年3月期	4,827株	2022年3月期	4,827株
③ 期中平均株式数	2023年3月期	5,995,173株	2022年3月期	5,995,173株

(参考) 個別業績の概要

1. 2023年3月期の個別業績（2022年4月1日～2023年3月31日）

(1) 個別経営成績 (%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2023年3月期	4,765	△10.7	△228	—	△174	—	△249	—
2022年3月期	5,336	7.7	2	—	50	—	26	—

	1株当たり当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益
	円 銭	円 銭
2023年3月期	△41.54	—
2022年3月期	4.47	—

(2) 個別財政状態

	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		
2023年3月期	6,761		3,153		46.6	525.99		
2022年3月期	6,824		3,402		49.9	567.53		

(参考) 自己資本 2023年3月期 3,153百万円 2022年3月期 3,402百万円

2. 2024年3月期の個別業績予想（2023年4月1日～2024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		経常利益		当期純利益		1株当たり当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
第2四半期(累計)	2,200	△6.9	△60	—	△65	—	△10.84
通期	4,650	△2.4	20	—	15	—	2.50

※ 決算短信は公認会計士又は監査法人の監査の対象外です

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

(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の見通し等の将来に関する記述は、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。また、業績予想の前提となる仮定及び業績予想のご利用に当たっての注意事項等につきましては、添付資料3ページ「1. 経営成績等の概況(4)今後の見通し」をご覧ください。

○添付資料の目次

1. 経営成績等の概況	2
(1) 当期の経営成績の概況	2
(2) 当期の財政状態の概況	2
(3) 当期のキャッシュ・フローの概況	2
(4) 今後の見通し	3
2. 企業集団の状況	4
3. 会計基準の選択に関する基本的な考え方	4
4. 連結財務諸表及び主な注記	5
(1) 連結貸借対照表	5
(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書	8
連結損益計算書	8
連結包括利益計算書	9
(3) 連結株主資本等変動計算書	10
(4) 連結キャッシュ・フロー計算書	11
(5) 連結財務諸表に関する注記事項	12
(継続企業の前提に関する注記)	12
(収益認識関係)	12
(セグメント情報等)	12
(1株当たり情報)	12
(重要な後発事象)	12
5. その他	13
役員の異動	13

1. 経営成績等の概況

(1) 当期の経営成績の概況

当連結会計年度におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症による行動制限の解除以降、経済活動の正常化が進み、景気回復の兆しが見られたものの、ウクライナ情勢の長期化や資源エネルギー価格の高騰など景気の下振れリスクもあり、先行き不透明な状況が続きました。

当社グループの主要な取引先である自動車業界では、新車販売台数が前年を上回りましたが、コロナ禍前の水準にはまだ戻っておりません。車載用の半導体をはじめとした自動車部品の供給制約は徐々に解消されてきており、自動車各社の生産活動は正常化しつつあります。

このような環境のなか、当連結会計年度の当社グループの連結業績は、売上高は6,411百万円（前期比4.6%増）と増収となりましたが、営業損失227百万円（前期は295百万円の営業損失）、経常損失263百万円（前期は288百万円の経常損失）、親会社株主に帰属する当期純損失394百万円（前期は203百万円の親会社株主に帰属する当期純損失）を計上しました。

(2) 当期の財政状態の概況

当連結会計年度末における資産の合計は、8,362百万円（前連結会計年度末8,480百万円）となり、118百万円減少しました。流動資産は3,874百万円となり12百万円減少し、固定資産は4,487百万円となり106百万円減少しました。

当連結会計年度末における負債の合計は、5,049百万円（前連結会計年度末4,866百万円）となり、182百万円増加しました。流動負債は4,424百万円となり312百万円増加し、固定負債は624百万円となり129百万円減少しました。

当連結会計年度末における純資産の合計は、3,312百万円（前連結会計年度末3,614百万円）となり、301百万円減少しました。

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）の残高は、前連結会計年度末に比べ、135百万円減少し715百万円となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

当連結会計年度において、営業活動の結果支出した資金は、154百万円（前期は355百万円）となりました。これは主に、税金等調整前当期純損失の計上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）

当連結会計年度において、投資活動の結果支出した資金は、11百万円（前期は59百万円）となりました。

この主な要因は、有形固定資産の売却による収入107百万円の資金の増加はありましたが、有形固定資産の取得による支出130百万円の資金の減少があったこと等によるものです。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

当連結会計年度において、財務活動の結果得られた資金は、9百万円（前期は62百万円）となりました。

この主な要因は、リース債務の返済による支出143百万円の資金の減少はありましたが、短期借入金の増加152百万円があったことによるものです。

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	2021年3月期	2022年3月期	2023年3月期
自己資本比率 (%)	32.6	32.5	29.5
時価ベースの自己資本比率 (%)	23.9	19.3	17.7
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (年)	—	—	—
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	—	—	—

自己資本比率：自己資本／総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額／総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債／営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー／利払い

(注1) 各指標は、連結ベースの財務数値により計算しております。

(注2) 株式時価総額は、自己株式を除く発行済株式数をベースに計算しております。

(注3) キャッシュ・フローは、営業キャッシュ・フローを使用しております。

(注4) 有利子負債は、貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としております。また、利払いについては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。

(注5) キャッシュ・フロー対有利子負債比率とインタレスト・カバレッジ・レシオは、営業キャッシュ・フローがマイナスであるため記載しておりません。

(4) 今後の見通し

ウクライナ情勢の長期化や資源エネルギー価格の高騰により、世界経済は依然予断を許さない状況となっております。当社グループの主要な取引先である自動車業界では、半導体等の車載部品の供給制約が徐々に解消するとみられ、自動車各社の生産活動が正常化することが期待されます。

このような環境のなか、2024年3月期の通期連結業績につきましては、売上高は6,450百万円(前期比0.6%増)、営業利益は50百万円(前期は227百万円の営業損失)、経常利益は45百万円(前期は263百万円の経常損失)、親会社株主に帰属する当期純利益は40百万円(前期は394百万円の親会社株主に帰属する当期純損失)と予想しております。

また、2024年3月期の配当予想につきましては、現段階では未定とさせていただきます、自動車各社の生産動向を慎重に見定めた上で予想が可能となった段階で速やかに公表いたします。

なお、上記の業績予想は本資料の発表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、今後様々な要因によって予想数値と異なる結果となる可能性があります。

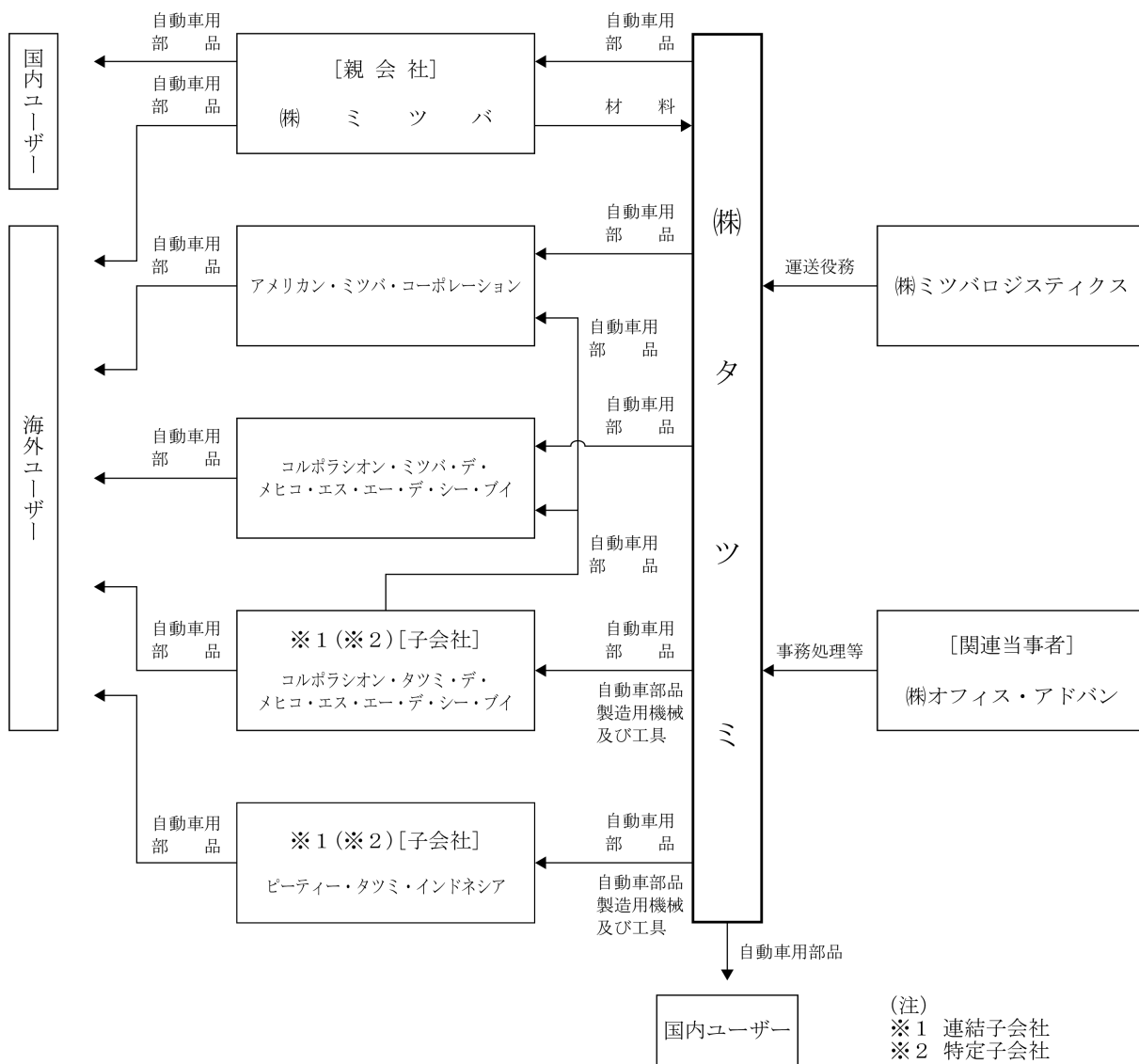
2. 企業集団の状況

当社グループは、当社（株タツミ）及び連結子会社2社（コルポラシオン・タツミ・デ・メヒコ・エス・エー・デ・シー・ブイ、ピーティアー・タツミ・インドネシア）により構成されており、自動車の電装品用部品及びブレーキ用部品の製造並びに販売を主な事業として取り組んでおります。

両社は当社の特定子会社になります。

また、当社グループは親会社である株ミツバが形成している企業グループの輸送用機器関連事業の一角を担っております。

以上述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



3. 会計基準の選択に関する基本的な考え方

当社グループは、連結財務諸表の期間比較可能性および企業間の比較可能性を考慮し、当面は日本基準で連結財務諸表を作成する方針であります。

なお、国際財務報告基準（IFRS）の適用につきましては、今後の事業展開や国内外の動向などを踏まえた上で、適切に対応してまいります。

4. 連結財務諸表及び主な注記

(1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当連結会計年度 (2023年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	851,575	715,672
受取手形、売掛金及び契約資産	792,725	890,596
電子記録債権	673,184	651,553
商品及び製品	78,889	85,309
仕掛品	440,984	491,126
原材料及び貯蔵品	669,418	721,713
未収入金	297,097	280,266
未収法人税等	-	1,206
その他	82,914	37,144
流動資産合計	3,886,790	3,874,590
固定資産		
有形固定資産		
建物	3,168,052	3,270,494
減価償却累計額及び減損損失累計額	△2,053,303	△2,150,525
建物(純額)	1,114,748	1,119,968
構築物	180,399	180,399
減価償却累計額	△152,804	△155,955
構築物(純額)	27,595	24,444
機械及び装置	6,223,847	6,076,742
減価償却累計額及び減損損失累計額	△4,618,474	△4,697,766
機械及び装置(純額)	1,605,372	1,378,975
車両運搬具	27,956	24,722
減価償却累計額及び減損損失累計額	△23,721	△21,994
車両運搬具(純額)	4,234	2,727
工具、器具及び備品	569,470	588,659
減価償却累計額及び減損損失累計額	△511,891	△512,800
工具、器具及び備品(純額)	57,578	75,859
土地	260,950	275,685
リース資産	872,492	945,753
減価償却累計額及び減損損失累計額	△240,911	△327,939
リース資産(純額)	631,580	617,813
建設仮勘定	416,787	588,744
有形固定資産合計	4,118,848	4,084,219
無形固定資産		
借地権	4,892	4,892
ソフトウェア	2,087	1,344
その他	847	847
無形固定資産合計	7,827	7,084

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当連結会計年度 (2023年3月31日)
投資その他の資産		
投資有価証券	34,412	34,130
長期前払費用	2,964	2,085
退職給付に係る資産	321,120	312,284
繰延税金資産	13,221	-
その他	95,419	47,636
投資その他の資産合計	467,139	396,137
固定資産合計	4,593,815	4,487,442
資産合計	8,480,605	8,362,032

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当連結会計年度 (2023年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	176,697	183,895
短期借入金	2,660,890	2,864,160
リース債務	129,681	202,367
未払金及び未払費用	1,001,612	991,648
未払法人税等	14,897	8,145
賞与引当金	115,681	117,267
役員賞与引当金	2,733	2,753
その他	10,725	54,745
流動負債合計	4,112,918	4,424,981
固定負債		
リース債務	631,478	482,101
繰延税金負債	84,837	93,488
退職給付に係る負債	37,170	48,480
固定負債合計	753,486	624,070
負債合計	4,866,404	5,049,051
純資産の部		
株主資本		
資本金	715,000	715,000
資本剰余金	621,796	621,796
利益剰余金	1,386,070	991,447
自己株式	△1,808	△1,808
株主資本合計	2,721,057	2,326,435
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2,104	2,081
為替換算調整勘定	77,941	210,862
退職給付に係る調整累計額	△47,940	△75,304
その他の包括利益累計額合計	32,106	137,640
非支配株主持分	861,037	848,906
純資産合計	3,614,201	3,312,981
負債純資産合計	8,480,605	8,362,032

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書

連結損益計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
売上高	6,130,526	6,411,178
売上原価	5,759,473	5,904,445
売上総利益	371,052	506,733
販売費及び一般管理費	666,878	734,672
営業損失(△)	△295,826	△227,938
営業外収益		
受取利息	4,300	606
受取配当金	1,335	1,201
為替差益	45,364	9,958
その他	14,407	12,666
営業外収益合計	65,408	24,431
営業外費用		
支払利息	55,209	58,207
その他	3,188	1,905
営業外費用合計	58,397	60,113
経常損失(△)	△288,815	△263,620
特別利益		
固定資産売却益	372	3,455
投資有価証券売却益	-	30
特別利益合計	372	3,485
特別損失		
固定資産売却損	3,942	-
固定資産除却損	8,273	163,168
減損損失	708	10,988
割増退職金	1,039	-
特別損失合計	13,963	174,157
税金等調整前当期純損失(△)	△302,405	△434,291
法人税、住民税及び事業税	6,858	4,003
法人税等調整額	24,501	47,996
法人税等合計	31,360	52,000
当期純損失(△)	△333,765	△486,292
非支配株主に帰属する当期純損失(△)	△130,487	△91,669
親会社株主に帰属する当期純損失(△)	△203,278	△394,622

連結包括利益計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
当期純損失(△)	△333,765	△486,292
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△6,470	△23
為替換算調整勘定	225,100	212,458
退職給付に係る調整額	△14,604	△27,363
その他の包括利益合計	204,025	185,072
包括利益	△129,740	△301,220
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	△83,495	△289,088
非支配株主に係る包括利益	△46,245	△12,131

(3) 連結株主資本等変動計算書

前連結会計年度(自2021年4月1日 至2022年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本					その他の包括利益累計額				非支配株 主持分	純資産合計
	資本金	資本剰余 金	利益剰余金	自己株式	株主資本合 計	その他有 価証券 評価差額 金	為替換算 調整勘定	退職給付 に係る 調整累計 額	その他の包 括利益累計 額合計		
当期首残高	715,000	621,796	1,589,348	△1,808	2,924,336	8,575	△62,916	△33,336	△87,677	907,282	3,743,941
当期変動額											
剰余金の配当			-		-						-
親会社株主に帰属す る当期純損失(△)			△203,278		△203,278						△203,278
株主資本以外の項目 の当期変動額(純 額)					-	△6,470	140,858	△14,604	119,783	△46,245	73,538
当期変動額合計	-	-	△203,278	-	△203,278	△6,470	140,858	△14,604	119,783	△46,245	△129,740
当期末残高	715,000	621,796	1,386,070	△1,808	2,721,057	2,104	77,941	△47,940	32,106	861,037	3,614,201

当連結会計年度(自2022年4月1日 至2023年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本					その他の包括利益累計額				非支配株 主持分	純資産合計
	資本金	資本剰余 金	利益剰余金	自己株式	株主資本合 計	その他有 価証券 評価差額 金	為替換算 調整勘定	退職給付 に係る 調整累計 額	その他の包 括利益累計 額合計		
当期首残高	715,000	621,796	1,386,070	△1,808	2,721,057	2,104	77,941	△47,940	32,106	861,037	3,614,201
当期変動額											
剰余金の配当			-		-						-
親会社株主に帰属す る当期純損失(△)			△394,622		△394,622						△394,622
株主資本以外の項目 の当期変動額(純 額)					-	△23	132,920	△27,363	105,534	△12,131	93,402
当期変動額合計	-	-	△394,622	-	△394,622	△23	132,920	△27,363	105,534	△12,131	△301,220
当期末残高	715,000	621,796	991,447	△1,808	2,326,435	2,081	210,862	△75,304	137,640	848,906	3,312,981

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純損失 (△)	△302,405	△434,291
減価償却費	385,374	379,051
減損損失	708	10,988
有形固定資産除却損	8,273	163,168
退職給付に係る資産の増減額 (△は増加)	△9,245	8,835
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	3,647	8,050
賞与引当金の増減額 (△は減少)	3,280	1,585
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	984	20
受取利息及び受取配当金	△5,636	△1,807
支払利息	55,209	58,207
為替差損益 (△は益)	△128	△104
有形固定資産売却損益 (△は益)	3,569	△3,455
投資有価証券売却損益 (△は益)	-	△30
割増退職金	1,039	-
売上債権の増減額 (△は増加)	330,833	△27,680
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△57,230	△53,879
仕入債務の増減額 (△は減少)	△151,065	△100,643
未払金の増減額 (△は減少)	△535,247	52,899
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	38,925	△82,131
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	△70,528	△69,987
小計	△299,641	△91,204
利息及び配当金の受取額	5,636	1,807
利息の支払額	△57,419	△58,169
割増退職金の支払額	△1,039	-
法人税等の支払額	△3,467	△7,421
営業活動によるキャッシュ・フロー	△355,930	△154,988
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△54,360	△130,433
有形固定資産の売却による収入	473	107,516
無形固定資産の取得による支出	△750	△2,021
投資有価証券の取得による支出	△251	△260
投資有価証券の売却による収入	-	540
投資その他の資産の増減額 (△は増加)	△4,615	13,328
投資活動によるキャッシュ・フロー	△59,504	△11,330
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	112,600	152,250
長期借入金の返済による支出	△9,921	-
リース債務の返済による支出	△40,414	△143,001
財務活動によるキャッシュ・フロー	62,264	9,248
現金及び現金同等物に係る換算差額	28,008	21,167
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△325,162	△135,903
現金及び現金同等物の期首残高	1,176,738	851,575
現金及び現金同等物の期末残高	851,575	715,672

(5) 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。

(収益認識関係)

顧客との契約から生じる収益を分解した情報

(単位：千円)

	前連結会計年度 自 2021年4月1日 至 2022年3月31日	当連結会計年度 自 2022年4月1日 至 2023年3月31日
日本	4,853,078	4,422,736
米州	869,271	1,479,477
アジア	408,175	508,964
顧客との契約から生じる収益	6,130,526	6,411,178
その他の収益	—	—
外部顧客への売上高	6,130,526	6,411,178

(注) 当社グループは、自動車用部品事業の単一セグメントであるため、顧客との契約から生じる収益を分解した情報についてセグメントに関連付けて記すことはしていません。

(セグメント情報等)

(セグメント情報)

当社グループは、自動車用部品事業のみの単一セグメントであり、セグメント情報の記載を省略しております。

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
1株当たり純資産額	459.23円	411.01円
1株当たり当期純損失(△)	△33.91円	△65.82円

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。

2 1株当たり当期純損失の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	当連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
親会社株主に帰属する当期純損失(△)(千円)	△203,278	△394,622
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純損失(△)(千円)	△203,278	△394,622
期中平均株式数(株)	5,995,173	5,995,173

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

5. その他

役員の変動

① 代表者の変動

該当事項はありません。

② その他の役員の変動

・ 退任予定取締役

取締役 新井 志万夫

③ 変動予定日

2023年6月20日