



平成27年9月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成27年8月10日
東

上場会社名 株式会社アイナボホールディングス 上場取引所
 コード番号 7539 URL <http://www.ainavo.co.jp>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 阿部一成
 問合せ先責任者 (役職名) 管理統括部長 (氏名) 奥山学志 (TEL) 03-4570-1316
 四半期報告書提出予定日 平成27年8月11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

(百万円未満切捨て)

1. 平成27年9月期第3四半期の連結業績(平成26年10月1日～平成27年6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		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
27年9月期第3四半期	41,663	△5.4	1,196	△23.3	1,336	△20.3	856	△14.8
26年9月期第3四半期	44,047	22.9	1,559	80.3	1,676	73.9	1,006	104.4

(注) 包括利益 27年9月期第3四半期 881百万円(△14.9%) 26年9月期第3四半期 1,036百万円(90.3%)

	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
27年9月期第3四半期	74.09	—
26年9月期第3四半期	86.98	—

(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	%
27年9月期第3四半期	27,464	16,058	58.5
26年9月期	28,897	15,394	53.3

(参考) 自己資本 27年9月期第3四半期 16,058百万円 26年9月期 15,394百万円

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
26年9月期	—	12.00	—	16.00	28.00
27年9月期	—	11.00	—	—	—
27年9月期(予想)	—	—	—	11.00	22.00

(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27年9月期の連結業績予想(平成26年10月1日～平成27年9月30日)

(%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		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	61,200	4.2	1,500	△20.9	1,650	△19.4	910	△21.8	78.68

(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 : 無
 (連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)
 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)	27年9月期3Q	11,647,820株	26年9月期	11,647,820株
② 期末自己株式数	27年9月期3Q	81,423株	26年9月期	81,463株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	27年9月期3Q	11,566,390株	26年9月期3Q	11,566,508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はありますが、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財務諸表のレビュー手続は終了しております。

※ 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。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、四半期決算短信(添付資料)3ページの「連結業績予想などの将来予測に関する説明」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	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. サマリー情報(注記事項)に関する事項	4
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動	4
(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	4
(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	4
3. 四半期連結財務諸表	5
(1) 四半期連結貸借対照表	5
(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	7
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	9
(継続企業の前提に関する注記)	9
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	9
(セグメント情報等)	10
(重要な後発事象)	12

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の業績につきましては、売上高は、416億63百万円と前年同四半期に比べ23億83百万円(5.4%)の減収となりました。減収の主な要因としましては、消費増税以降停滞している住宅関連需要の回復遅れによるものであります。

また、損益面につきましては、営業利益は11億96百万円と前年同四半期に比べ3億62百万円(23.3%)の減益、経常利益は13億36百万円と前年同四半期に比べ3億40百万円(20.3%)の減益、四半期純利益は8億56百万円と前年同四半期に比べ1億49百万円(14.8%)の減益となりました。これら減益の主な要因としましては、売上総利益率及び販売管理費は前年並みに推移したものの、売上高の減少に伴い売上総利益が減少したことによるものであります。

セグメントの業績を示すと、次のとおりであります。

(戸建住宅事業)

戸建住宅の市況につきましては、新築物件は緩やかな回復傾向が見られたものの、リフォーム需要の回復は依然として鈍い状況で推移いたしました。

このような状況の下、建材関連商品の販売及び工事につきましては、売上高は前年を割り込んだものの、外壁用タイルの受注量は前年並みに推移した結果、利益率は前年に比べ改善いたしました。住宅設備機器の販売及び工事につきましては、新規工務店の開拓及び新材材の拡販は計画通りに推移したものの、回復の足取りが鈍い増改築需要の影響により、既存の設備店及び地場工務店向けの売上高は前年に比べ減少いたしました。

以上の結果、戸建住宅事業の売上高は、370億8百万円と前年同四半期に比べ18億68百万円(4.8%)の減収、セグメント利益は14億62百万円と前年同四半期に比べ3億29百万円(18.4%)の減益となりました。

(大型物件事業)

大型物件の市況につきましては、集合住宅の新設着工戸数は足元では回復傾向にあり、商業施設の計画物件も増加基調で推移いたしました。

このような状況の下、タイル関連工事につきましては、売上高は前年を下回りましたが、計画通りの受注量及び利益率の確保はできました。住宅設備工事につきましては、空調設備工事部門は官公庁向けの工事が順調に推移したことにより、前年業績を上回りましたが、集合住宅向け水回り工事は採算重視の受注体制を継続いたしました。

以上の結果、大型物件事業の売上高は、46億55百万円と前年同四半期に比べ5億15百万円(10.0%)の減収、セグメント利益は2億37百万円と前年同四半期に比べ78百万円(24.8%)の減益となりました。

(2) 財政状態に関する説明

(資産)

当第3四半期連結会計期間末における資産合計は、前連結会計年度末に比べ14億33百万円減少し、274億64百万円となりました。これは主として、未成工事支出金が4億11百万円増加し、受取手形・完成工事未収入金等が11億54百万円、現金及び預金が4億67百万円、未収入金（流動資産、その他）が2億15百万円、繰延税金資産（流動資産）が1億39百万円減少したことによるものです。

(負債)

当第3四半期連結会計期間末における負債合計は、前連結会計年度末に比べ20億97百万円減少し、114億5百万円となりました。これは主として、未払法人税等が8億47百万円、ファクタリング未払金が4億7百万円、支払手形・工事未払金等が3億73百万円減少したことによるものです。

(純資産)

当第3四半期連結会計期間末における純資産合計は、前連結会計年度末に比べ6億64百万円増加し、160億58百万円となりました。これは主として、利益剰余金が6億39百万円増加したことによるものです。

(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9月期の連結業績予想につきましては、平成26年11月13日に公表いたしました連結業績予想の数値に変更はありません。

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

(退職給付に関する会計基準等の適用)

「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。)及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。)を、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めについて第1四半期連結会計期間より適用し、退職給付債務及び勤務費用の計算方法を見直し、退職給付見込額の期間帰属方法を期間定額基準から給付算定式基準へ変更するとともに、割引率の決定方法を従業員の前平均残存勤務期間に近似した年数を基礎に決定する方法から、退職給付の支払見込期間及び支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率を使用する方法へ変更しております。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従って、当第3四半期連結累計期間の期首において、退職給付債務及び勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を利益剰余金に加減しております。

この結果、当第3四半期連結累計期間の期首の退職給付に係る負債が150,856千円減少し、利益剰余金が94,873千円増加しております。また、当第3四半期連結累計期間の営業利益、経常利益及び税金等調整前四半期純利益に与える影響は軽微であります。

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26年9月30日)	当第3四半期連結会計期間 (平成27年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	7,198,355	6,731,341
受取手形・完成工事未収入金等	11,719,167	10,564,853
商品	492,940	583,143
未成工事支出金	1,235,620	1,647,299
材料貯蔵品	21,962	26,532
繰延税金資産	368,570	229,001
その他	719,611	453,126
貸倒引当金	△98,060	△61,999
流動資産合計	21,658,168	20,173,299
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	1,579,333	1,502,415
機械装置及び運搬具（純額）	4,773	7,064
工具、器具及び備品（純額）	91,213	80,537
土地	4,170,156	4,170,156
リース資産（純額）	42,332	28,731
建設仮勘定	14,478	—
有形固定資産合計	5,902,287	5,788,905
無形固定資産		
のれん	3,808	2,380
その他	79,782	53,426
無形固定資産合計	83,591	55,807
投資その他の資産		
投資有価証券	395,128	423,899
長期貸付金	4,750	3,963
退職給付に係る資産	—	152,822
繰延税金資産	15,133	—
その他	1,092,745	1,058,228
貸倒引当金	△254,007	△192,834
投資その他の資産合計	1,253,751	1,446,079
固定資産合計	7,239,630	7,290,791
資産合計	28,897,798	27,464,091

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年9月30日)	当第3四半期連結会計期間 (平成27年6月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形・工事未払金等	5,924,053	5,550,553
ファクタリング未払金	3,074,158	2,666,503
短期借入金	269,173	213,750
リース債務	23,001	16,544
未払法人税等	871,627	24,351
未成工事受入金	543,973	642,616
繰延税金負債	5,189	—
完成工事補償引当金	19,077	23,943
工事損失引当金	4,333	10,986
その他	1,497,465	948,944
流動負債合計	12,232,053	10,098,192
固定負債		
長期借入金	268,750	258,750
リース債務	22,315	14,799
繰延税金負債	101,869	148,479
役員退職慰労引当金	78,672	67,500
役員退職慰労未払金	45,830	45,830
退職給付に係る負債	20,741	16,258
その他	733,238	755,717
固定負債合計	1,271,417	1,307,334
負債合計	13,503,470	11,405,527
純資産の部		
株主資本		
資本金	896,350	896,350
資本剰余金	1,360,896	1,360,896
利益剰余金	12,974,983	13,614,539
自己株式	△33,069	△33,045
株主資本合計	15,199,161	15,838,741
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	118,298	143,488
退職給付に係る調整累計額	76,867	76,334
その他の包括利益累計額合計	195,166	219,822
純資産合計	15,394,327	16,058,563
負債純資産合計	28,897,798	27,464,091

(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25年10月1日 至平成26年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成26年10月1日 至平成27年6月30日)
売上高	44,047,904	41,663,939
売上原価	37,677,750	35,760,041
売上総利益	6,370,154	5,903,898
販売費及び一般管理費	4,810,456	4,707,075
営業利益	1,559,697	1,196,823
営業外収益		
受取利息	74,454	70,392
受取配当金	10,004	10,834
不動産賃貸料	98,986	96,744
その他	15,511	25,520
営業外収益合計	198,957	203,491
営業外費用		
支払利息	9,338	7,297
支払手数料	7,828	7,492
不動産賃貸原価	57,934	47,462
その他	6,951	1,467
営業外費用合計	82,053	63,719
経常利益	1,676,601	1,336,595
特別利益		
固定資産売却益	190	118
国庫補助金	32,399	—
投資有価証券売却益	600	1,032
ゴルフ会員権売却益	—	324
特別利益合計	33,189	1,474
特別損失		
固定資産除却損	211	34,556
固定資産売却損	17	—
減損損失	22,259	—
会員権評価損	570	240
特別損失合計	23,059	34,796
税金等調整前四半期純利益	1,686,731	1,303,272
法人税、住民税及び事業税	594,958	303,214
法人税等調整額	85,736	143,084
法人税等合計	680,694	446,299
少数株主損益調整前四半期純利益	1,006,037	856,973
四半期純利益	1,006,037	856,973

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25年10月1日 至平成26年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成26年10月1日 至平成27年6月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	1,006,037	856,973
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	30,105	25,189
退職給付に係る調整額	—	△533
その他の包括利益合計	30,105	24,655
四半期包括利益	1,036,142	881,629
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,036,142	881,629
少数株主に係る四半期包括利益	—	—

(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)

前第3四半期連結累計期間(自平成25年10月1日 至 平成26年6月30日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成25年12月19日 定時株主総会	普通株式	138,799	12.00	平成25年9月30日	平成25年12月20日	利益剰余金
平成26年5月12日 取締役会	普通株式	138,797	12.00	平成26年3月31日	平成26年6月9日	利益剰余金

2. 基準日が当第3四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第3四半期連結会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

当第3四半期連結累計期間(自平成26年10月1日 至 平成27年6月30日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成26年12月18日 定時株主総会	普通株式	185,061	16.00	平成26年9月30日	平成26年12月19日	利益剰余金
平成27年5月14日 取締役会	普通株式	127,230	11.00	平成27年3月31日	平成27年6月8日	利益剰余金

2. 基準日が当第3四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第3四半期連結会計期間の末日後となるもの

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25年10月1日 至平成26年6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
	大型物件事業	戸建住宅事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	5,170,470	38,877,433	44,047,904	—	44,047,904
セグメント間の 内部売上高又は振替高	338,578	203,608	542,187	△542,187	—
計	5,509,049	39,081,042	44,590,092	△542,187	44,047,904
セグメント利益	315,934	1,792,653	2,108,588	△548,890	1,559,697

(注) 1 セグメント利益の調整額△548,890千円はセグメント間取引消去120,937千円と各報告セグメントに配分していない全社費用△669,828千円が含まれております。全社費用は主に、総務、経理部門等の管理部門に係る費用であります。

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

(固定資産に係る重要な減損損失)

「大型物件事業」、「戸建住宅事業」において電話加入権のうち使用見込みのないものについては、回収可能価額がないものとして減損損失を計上しております。

なお、当該減損損失の計上額は、以下のとおりであります。

(単位:千円)

	報告セグメント			調整額	四半期連結損益計 算書計上額
	大型物件事業	戸建住宅事業	計		
減損損失	1,712	17,053	18,766	3,493	22,259

(注) 調整額の金額は、報告セグメントに配分していない全社部門の電話加入権の減損損失であります。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれん発生益)

該当事項はありません。

Ⅱ 当第3四半期連結累計期間(自平成26年10月1日至平成27年6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
	大型物件事業	戸建住宅事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	4,655,096	37,008,842	41,663,939	—	41,663,939
セグメント間の 内部売上高又は振替高	6,535	13,465	20,001	△20,001	—
計	4,661,631	37,022,308	41,683,940	△20,001	41,663,939
セグメント利益	237,505	1,462,988	1,700,493	△503,669	1,196,823

(注) 1 セグメント利益の調整額△503,669千円はセグメント間取引消去121,821千円と各報告セグメントに配分していない全社費用△625,491千円が含まれております。全社費用は主に、総務、経理部門等の管理部門に係る費用であります。

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

(固定資産に係る重要な減損損失)

該当事項はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれん発生益)

該当事項はありません。

(重要な後発事象)

(株式取得による会社等の買収)

当社の連結子会社である株式会社アベルコ（以下、「アベルコ」）は、平成27年7月29日開催の取締役会において、東京サッシ販売株式会社（以下、「東京サッシ販売」）及び株式会社ライフメタリック（以下、「ライフメタリック」）の全株式を取得し、子会社化することに関する基本合意書を、東京サッシ販売・ライフメタリック株主との間で締結することを決議し、同日付で締結いたしました。

1. 株式取得の目的

当社の連結子会社であるアベルコの取り扱い商材を増やすことを目的に、サッシ・住宅金物工事のノウハウを有する東京サッシ販売及びライフメタリックを子会社化（当社の孫会社化）いたします。この二社を完全子会社化することで、アベルコは、サッシ・住宅金物市場への早期参入を目指します。

2. 子会社化を予定している会社の概要

(1) 名称	東京サッシ販売株式会社	株式会社ライフメタリック
(2) 事業内容	各種サッシの販売並びに取付工事	金属製建具工事
(3) 資本金（注）	73,500千円	18,000千円
(4) 純資産（注）	103,923千円	32,499千円
(5) 総資産（注）	621,939千円	164,232千円
(6) 売上高（注）	1,084,126千円	423,967千円
(7) 営業利益（注）	18,990千円	6,432千円
(8) 経常利益（注）	14,423千円	4,709千円
(9) 当期純利益（注）	1,090千円	290千円

(注) 上記数値は、東京サッシ販売は平成27年5月期、ライフメタリックは平成27年4月期の計算書類に基づいており、提出会社の会計監査人の監査証明を受けておりません。

3. 株式取得の相手先の概要

(1) 氏名	浅野 康文	浅野 和子
(2) 住所	東京都足立区	東京都足立区
(3) 上場会社と当該個人との関係	当社と当該株主の間には、記載すべき資本関係・人的関係・取引関係はありません。また、当社の関係者及び関係会社と当該株主の間には、特筆すべき資本関係・人的関係・取引関係はありません。	

4. 株式取得の時期

(1) 基本合意書締結	平成27年7月29日
(2) 株式譲渡契約締結	平成27年10月上旬（予定）
(3) 株式譲渡実行日	平成27年10月上旬（予定）

5. 取得株式数、取得価額及び取得前後の所有株式の状況

	東京サッシ販売株式会社	株式会社ライフメタリック
(1) 異動前の所有株式数	0株 (議決権の数：0個) (議決権所有割合：0%)	0株 (議決権の数：0個) (議決権所有割合：0%)
(2) 取得株式数	東京サッシ販売及びライフメタリックの発行済み株式の100%を取得する方向で株主と協議のうえ決定します。	
(3) 取得価額	株式の取得対価及び対価の支払方法等については、今後協議のうえ決定します。	
(4) 異動後の所有株式数	東京サッシ販売及びライフメタリックの発行済み株式の100%を取得する方向で株主と協議のうえ決定します。	

6. 取得資金の調達方法

自己資金を予定しております。

7. 今後の見通しについて

本件の株式取得後、当社子会社であるアベルコを存続会社、東京サッシ販売及びライフメタリックを消滅会社とする吸収合併を行うことを予定しております。

当該吸収合併の詳細及び本件が連結業績に与える影響は現在精査中であります。