



平成25年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成24年11月12日

上場取引所 大

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

(氏名) 古川 雅一

問合せ先責任者 (役職名) 取締役総務部長

(氏名) 佐藤 貢

四半期報告書提出予定日 平成24年11月14日

配当支払開始予定日

TEL 06-6453-4511

平成24年12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

(百万円未満四捨五入)

1. 平成25年3月期第2四半期の連結業績(平成24年4月1日～平成24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		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
25年3月期第2四半期	4,178	3.0	536	10.5	601	3.3	357	29.5
24年3月期第2四半期	4,055	3.9	485	31.6	581	36.3	275	△8.7

(注) 包括利益 25年3月期第2四半期 331百万円 (32.0%) 24年3月期第2四半期 251百万円 (—%)

	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
25年3月期第2四半期	35.09	—
24年3月期第2四半期	27.08	—

(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
25年3月期第2四半期	15,498	11,436	72.2	1,101.01
24年3月期	15,321	11,159	71.2	1,073.56

(参考) 自己資本 25年3月期第2四半期 11,187百万円 24年3月期 10,911百万円

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
24年3月期	—	5.00	—	5.00	10.00
25年3月期	—	5.00	—	—	—
25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25年3月期の連結業績予想(平成24年4月1日～平成25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		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	8,000	0.8	850	△2.1	1,000	△7.4	550	△0.7	54.12

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

※ 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： 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： 有
- ④ 修正再表示： 無

詳細は、添付資料P. 3「2. サマリー情報(注記事項)」に関する事項(3)「会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示」をご覧ください。

(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)

25年3月期2Q	12,000,000 株	24年3月期	12,000,000 株
25年3月期2Q	1,839,354 株	24年3月期	1,837,014 株
25年3月期2Q	10,161,816 株	24年3月期2Q	10,164,196 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、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いません。

※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)連結業績予想に関する定性的情報」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) 連結経営成績に関する定性的情報	2
(2) 連結財政状態に関する定性的情報	2
(3) 連結業績予想に関する定性的情報	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2四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	7
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 継続企業の前提に関する注記	10
(5) セグメント情報等	10
(6) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記	10
(7) 重要な後発事象	10

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 連結経営成績に関する定性的情報

当第2四半期連結累計期間におけるわが国経済は、震災復興関連需要を背景とした公共投資や設備投資の増加など、景気は緩やかな回復の兆しが見られたものの、欧州債務問題や新興国経済の停滞感、円高の長期化などにより、依然として不透明な状況のまま推移しました。

このような環境のもと、当社グループは顧客のニーズに応える環境対応型塗料や高機能性塗料の充実をはかり、販路拡大に向けた積極的な営業活動を展開するとともに、さらなる生産性の効率化により業績の向上に努めました。

その結果、当第2四半期連結累計期間の売上高につきましては、41億78百万円（前年同四半期比3.0%増加）となりました。また、利益面につきましては、営業利益は5億36百万円（前年同四半期比10.5%増加）、経常利益は6億1百万円（前年同四半期比3.3%増加）となり、四半期純利益は3億57百万円（前年同四半期比29.5%増加）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41億28百万円（前年同四半期比3.1%増加）、営業利益は5億21百万円（前年同四半期比11.9%増加）であります。

②その他

売上高は50百万円（前年同四半期比6.4%減少）、営業利益は15百万円（前年同四半期比23.4%減少）であります。

(2) 連結財政状態に関する定性的情報

①財政状態の変動状況

当第2四半期連結会計期間末の財政状況は、前連結会計年度末と比較して、資産は1億77百万円増加、負債は1億円減少、純資産は2億77百万円増加しました。

資産の増加の主なものは、受取手形及び売掛金2億30百万円、有価証券8億10百万円、減少の主なものは現金及び預金4億5百万円、長期預金4億円であります。

負債の増加の主なものは、支払手形及び買掛金82百万円、減少の主なものは未払金87百万円であります。

また、純資産の増加の主な要因は、利益剰余金3億6百万円となっております。

②キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結累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25百万円減少し、19億8百万円（前年同四半期末22億21百万円）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、1億52百万円（前年同四半期4億43百万円）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6億円、減価償却費89百万円、減少した資金では法人税等の支払額2億97百万円、売上債権の増加2億30百万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減少は、72百万円（前年同四半期1億90百万円増加）となりました。

その主な要因は、増加した資金では定期預金の払戻16億80百万円、有価証券の売却及び償還50百万円、減少した資金では定期預金の預入9億円、有価証券の取得8億60百万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、1億5百万円（前年同四半期1億6百万円）となりました。

その主な要因は、配当金の支払額50百万円、長期借入金の返済26百万円などによるものであります。

(3) 連結業績予想に関する定性的情報

連結業績予想につきましては、第2四半期連結累計期間及び通期の業績予想を修正いたしました。

詳細につきましては、本日（平成24年11月12日）公表いたしました「業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

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
減価償却方法の変更

当社及び連結子会社は、法人税法の改正に伴い、第1四半期連結会計期間より、平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しております。

これによる、当第2四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24年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成24年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,323,007	3,917,925
受取手形及び売掛金	2,603,941	2,833,691
有価証券	650,701	1,460,701
商品及び製品	852,446	813,157
仕掛品	80,441	129,448
原材料及び貯蔵品	189,484	174,043
繰延税金資産	88,801	89,845
その他	33,570	89,810
貸倒引当金	△24,493	△19,327
流動資産合計	8,797,898	9,489,293
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	2,409,927	2,410,205
減価償却累計額	△1,196,865	△1,232,050
建物及び構築物（純額）	1,213,062	1,178,155
機械及び装置	375,107	357,285
減価償却累計額	△306,310	△296,733
機械及び装置（純額）	68,797	60,552
工具、器具及び備品	358,978	359,207
減価償却累計額	△328,160	△333,325
工具、器具及び備品（純額）	30,818	25,882
土地	1,344,467	1,344,467
リース資産	17,047	13,462
減価償却累計額	△14,849	△12,087
リース資産（純額）	2,198	1,375
有形固定資産合計	2,659,342	2,610,431
無形固定資産		
ソフトウェア	109,282	95,007
施設利用権	6,790	6,329
電話加入権	6,310	6,310
リース資産	148,007	124,895
無形固定資産合計	270,389	232,541
投資その他の資産		
投資有価証券	1,566,847	1,520,917
長期貸付金	168	112
長期預金	1,100,000	700,000
保険積立金	717,430	724,092
繰延税金資産	186,660	199,557
その他	24,115	23,346
貸倒引当金	△2,194	△2,194
投資その他の資産合計	3,593,026	3,165,830
固定資産合計	6,522,757	6,008,802
資産合計	15,320,655	15,498,095

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成24年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1,715,609	1,797,399
1年内返済予定の長期借入金	52,000	52,000
リース債務	50,252	50,048
未払金	280,740	193,832
未払法人税等	300,086	241,072
未払消費税等	16,957	33,779
前受金	4,359	4,377
預り金	70,440	68,178
賞与引当金	108,647	108,650
その他	39,666	40,117
流動負債合計	2,638,756	2,589,452
固定負債		
長期借入金	449,000	423,000
長期預り保証金	248,942	249,255
リース債務	107,669	82,711
退職給付引当金	500,699	492,485
役員退職慰労引当金	85,220	96,393
修繕引当金	30,000	35,000
負ののれん	75,219	69,433
金利スワップ	26,366	24,328
固定負債合計	1,523,115	1,472,605
負債合計	4,161,871	4,062,057
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	9,099,637	9,405,810
自己株式	△709,199	△710,010
株主資本合計	10,890,763	11,196,125
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	36,412	6,177
繰延ヘッジ損益	△16,592	△15,309
その他の包括利益累計額合計	19,820	△9,132
少数株主持分	248,201	249,045
純資産合計	11,158,784	11,436,038
負債純資産合計	15,320,655	15,498,095

(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23年4月1日 至 平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)
売上高	4,055,416	4,177,649
売上原価	2,618,435	2,648,832
売上総利益	1,436,981	1,528,817
販売費及び一般管理費	952,308	993,145
営業利益	484,673	535,672
営業外収益		
受取利息	4,359	2,918
有価証券利息	13,049	3,538
受取配当金	4,444	4,130
受取賃貸料	27,300	28,306
塗装情報サービス会費	10,660	10,537
生命保険満期差益	16,979	—
負ののれん償却額	5,786	5,786
貸倒引当金戻入額	14,430	5,165
その他	8,901	14,120
営業外収益合計	105,908	74,500
営業外費用		
支払利息	9,176	8,240
その他	32	1,184
営業外費用合計	9,208	9,424
経常利益	581,373	600,748
特別損失		
固定資産除却損	—	961
災害による損失	9,134	—
特別損失合計	9,134	961
税金等調整前四半期純利益	572,239	599,787
法人税、住民税及び事業税	256,998	237,623
法人税等調整額	38,689	2,312
法人税等合計	295,687	239,935
少数株主損益調整前四半期純利益	276,552	359,852
少数株主利益	1,328	3,302
四半期純利益	275,224	356,550

(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23年4月1日 至 平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	276,552	359,852
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△26,136	△30,235
繰延ヘッジ損益	237	1,283
その他の包括利益合計	△25,899	△28,952
四半期包括利益	250,653	330,900
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	251,858	326,980
少数株主に係る四半期包括利益	△1,205	3,920

(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23年4月1日 至 平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24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	572,239	599,787
減価償却費	84,849	89,345
退職給付引当金の増減額(△は減少)	13,417	△8,213
役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)	8,716	11,173
賞与引当金の増減額(△は減少)	220	3
修繕引当金の増減額(△は減少)	5,000	5,000
負ののれん償却額	△5,786	△5,786
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△14,430	△5,165
受取利息及び受取配当金	△21,852	△10,586
支払利息	9,176	8,240
固定資産除却損	—	961
災害損失	8,465	—
売上債権の増減額(△は増加)	△205,968	△229,749
たな卸資産の増減額(△は増加)	5,114	5,723
仕入債務の増減額(△は減少)	121,689	81,790
未払金の増減額(△は減少)	△3,225	△54,972
未払消費税等の増減額(△は減少)	3,595	16,822
その他	△3,975	△61,226
小計	577,244	443,147
利息及び配当金の受取額	26,882	13,692
利息の支払額	△9,222	△8,291
法人税等の支払額	△151,745	△296,803
営業活動によるキャッシュ・フロー	443,159	151,745
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	△2,000,000	△900,000
定期預金の払戻による収入	1,670,000	1,680,000
有価証券の取得による支出	△350,000	△860,000
有価証券の売却及び償還による収入	250,000	50,000
有形固定資産の取得による支出	△3,592	△29,814
無形固定資産の取得による支出	△16,908	△5,274
投資有価証券の取得による支出	△598	△604
投資有価証券の売却及び償還による収入	601,593	—
保険積立金の積立による支出	△38,913	△37,741
保険積立金の払戻による収入	75,065	31,079
貸付金の回収による収入	—	60
その他	3,404	168
投資活動によるキャッシュ・フロー	190,051	△72,126

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)
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	△26,000	△26,000
自己株式の純増減額（△は増加）	△410	△811
リース債務の返済による支出	△27,395	△25,162
配当金の支払額	△50,170	△50,269
少数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	△106,434	△104,701
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	526,776	△25,082
現金及び現金同等物の期首残高	1,694,410	1,933,007
現金及び現金同等物の四半期末残高	2,221,186	1,907,925

(4) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(5) 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23年4月1日 至 平成23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

	報告セグメント	その他 (千円)	合 計 (千円)	調整額 (千円)	四半期連結 損益計算書 計上額 (千円)
	塗料事業 (千円)				
売上高					
外部顧客への売上高	4,002,383	53,033	4,055,416	—	4,055,416
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—	—	—
計	4,002,383	53,033	4,055,416	—	4,055,416
セグメント利益	465,262	19,411	484,673	—	484,673

(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24年4月1日 至 平成24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

	報告セグメント	その他 (千円)	合 計 (千円)	調整額 (千円)	四半期連結 損益計算書 計上額 (千円)
	塗料事業 (千円)				
売上高					
外部顧客への売上高	4,128,006	49,643	4,177,649	—	4,177,649
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—	—	—
計	4,128,006	49,643	4,177,649	—	4,177,649
セグメント利益	520,807	14,865	535,672	—	535,672

(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。

(6) 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。

(7) 重要な後発事象

該当事項はありません。