平成26年3月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成25年8月8日

上場会社名　エスケー化研株式会社　　上場取引所　東
コード番号　4628　URL　http://www.sk-kaken.co.jp/
代表者　(役職名) 代表取締役社長　(氏名) 藤井　實
問合せ先責任者 (役職名) 取締役経理部長　(氏名) 廣瀬　勝義　TEL 072-621-7720

四半期報告書提出予定日　平成25年8月9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26年3月期第1四半期の連結業績(平成25年4月1日～平成25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	%
26年3月期第1四半期	21,269	7.6	2,894	11.3	3,363	42.2	2,119	46.5
25年3月期第1四半期	19,762	9.3	2,601	4.1	2,364	△2.5	1,447	3.3

(注)包括利益　26年3月期第1四半期　2,850百万円　(50.3%)　25年3月期第1四半期　1,895百万円　(18.5%)

	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
26年3月期第1四半期	150.67	―
25年3月期第1四半期	102.53	―

(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
26年3月期第1四半期	88,212	69,915	79.3	5,012.56
25年3月期	88,975	68,622	77.1	4,864.44

(参考) 自己資本　26年3月期第1四半期　69,915百万円　25年3月期　68,622百万円

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
25年3月期	―	0.00	―	55.00	55.00
26年3月期	―				
26年3月期(予想)		0.00	―	55.00	55.00

(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26年 3月期の連結業績予想(平成25年 4月 1日～平成26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		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)	42,700	7.4	5,350	7.6	6,000	28.1	3,750	29.3	266.58
通期	90,000	8.6	11,500	9.0	12,700	3.7	7,950	4.3	565.16

(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 ―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)	26年3月期1Q	15,673,885 株	25年3月期	15,673,885 株
② 期末自己株式数	26年3月期1Q	1,725,827 株	25年3月期	1,566,916 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	26年3月期1Q	14,066,876 株	25年3月期1Q	14,115,017 株

※四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

この決算短信は、金融商品取引法に基づく監査手続の対象外であり、この決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく財務諸表の監査手続は終了しておりません。

※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。なお、業績予想に関する事項は、2ページ「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
３．継続企業の前提に関する重要事象等 …… 3
４．四半期連結財務諸表 …… 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１四半期連結累計期間 …… 6
四半期連結包括利益計算書
第１四半期連結累計期間 …… 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１四半期におけるわが国経済は、政府の金融緩和政策及び各種経済政策効果により輸出の持ち直しや企業収益の改善が見られ、景気は緩やかに回復しつつあるものの、輸入価格の上昇、雇用や賃金の改善の遅れなどから、依然として先行きの見通しは不透明な状況が続いております。一方、アジア経済は、中国を始めとする新興諸国において、欧州の財政問題等を背景にした輸出の低迷により成長鈍化傾向が顕著となっております。

建築塗料業界におきましては、震災復興需要や消費税増税前の駆け込み需要の増加が見られておりますが、民間設備投資は全体として低調な動きが続いており、依然厳しい市場環境が続いております。

このような状況下、引き続き、新築市場だけでなく膨大な住宅ストックを抱えるリニューアル市場において、差別化された超耐久・超低汚染塗料、環境問題に対応した省エネタイプの遮熱塗料等の各種機能性塗料、オリジナルの高意匠性塗料や耐火被覆・断熱材等の拡販に努めてまいりました。

この結果、当第１四半期連結累計期間の売上高は主力の建築仕上塗材分野が伸長し、212億69百万円（前年同四半期比7.6%増）となりました。損益面では、技術革新による高付加価値商品の販売増強や円高是正に伴う為替差益の計上等により、営業利益は、28億94百万円（同11.3%増）、経常利益は、33億63百万円（同42.2%増）、四半期純利益は、21億19百万円（同46.5%増）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建築仕上塗材事業

建築仕上塗材事業におきましては、主にリニューアル市場において超耐久性塗料や超低汚染機能で差別化された省エネタイプの遮熱塗料等の売上が伸長したことにより、売上高は199億９百万円（同9.6%増）と前四半期連結累計期間に比べて17億46百万円の増収となりました。セグメント利益は33億14百万円（同13.7%増）と前四半期連結累計期間に比べて３億98百万円の増益となりました。

②耐火断熱材事業

耐火断熱材事業におきましては、国の防災対策強化により首都圏における受注は拡大しておりますが、その他の地域では受注が伸び悩み、売上高は７億25百万円（同22.3%減）と前四半期連結累計期間に比べて２億８百万円の減収となりました。セグメント利益は90百万円（同20.9%増）と前四半期連結累計期間に比べて15百万円の増益となりました。

③その他の事業

その他の事業におきましては、売上高は６億34百万円（同4.6%減）と前四半期連結累計期間に比べて30百万円の減収となりました。セグメント利益は26百万円（同56.7%減）と前四半期連結累計期間に比べて34百万円の減益となりました。

（２）財政状態に関する説明

（資産）

当第１四半期連結会計期間末の資産は、前連結会計年度末に比べ７億63百万円減少し、882億12百万円（前連結会計年度末比0.9%減）となりました。

減少した主なものは、現金及び預金８億33百万円（同1.9%減）、流動資産の繰延税金資産５億72百万円（同58.8%減）であります。

（負債）

当第１四半期連結会計期間末の負債は、前連結会計年度末に比べ20億56百万円減少し、182億97百万円（同10.1%減）となりました。

減少した主なものは、未払法人税等18億75百万円（同72.6%減）、賞与引当金10億81百万円（同69.0%減）及び短期借入金１億30百万円（同6.0%減）であります。

（純資産）

当第１四半期連結会計期間末の純資産は、前連結会計年度末に比べ12億92百万円増加し、699億15百万円（同1.9%増）となりました。

増加した主なものは、四半期純利益を含む利益剰余金13億43百万円（同2.0%増）及び為替換算調整勘定７億30百万円（同91.0%増）、減少した主なものは、自己株式７億81百万円（同17.7%減）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

現時点におきましては、計画通り推移しており、平成25年５月13日に公表しました平成26年３月期の連結業績予想（第２四半期及び通期）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

該当事項はありません。

３．継続企業の前提に関する重要事象等

該当事項はありません。

３．四半期連結財務諸表
（１）四半期連結貸借対照表

（単位：百万円）

	前連結会計年度 （平成25年３月31日）	当第１四半期連結会計期間 （平成25年６月30日）
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	43,008	42,175
受取手形及び売掛金	20,598	20,714
商品及び製品	2,142	2,201
仕掛品	798	916
未成工事支出金	112	187
原材料及び貯蔵品	4,724	4,781
繰延税金資産	974	401
その他	654	505
貸倒引当金	△26	△29
流動資産合計	72,987	71,853
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	4,017	4,141
機械装置及び運搬具（純額）	573	607
土地	8,147	8,193
建設仮勘定	207	393
その他（純額）	102	103
有形固定資産合計	13,047	13,438
無形固定資産	601	631
投資その他の資産		
投資有価証券	12	12
繰延税金資産	433	437
その他	2,023	1,979
貸倒引当金	△130	△139
投資その他の資産合計	2,338	2,289
固定資産合計	15,988	16,359
資産合計	88,975	88,212

（単位：百万円）

	前連結会計年度 （平成25年３月31日）	当第１四半期連結会計期間 （平成25年６月30日）
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	6,469	6,464
短期借入金	2,173	2,043
未払金	4,460	4,667
未払法人税等	2,584	708
賞与引当金	1,568	487
引当金	147	83
その他	933	1,852
流動負債合計	18,337	16,307
固定負債		
役員退職慰労引当金	999	1,006
その他の引当金	173	114
その他	842	868
固定負債合計	2,015	1,989
負債合計	20,353	18,297
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,662	2,662
資本剰余金	3,137	3,137
利益剰余金	68,027	69,371
自己株式	△4,402	△5,183
株主資本合計	69,424	69,986
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	0	1
為替換算調整勘定	△802	△72
その他の包括利益累計額合計	△801	△71
純資産合計	68,622	69,915
負債純資産合計	88,975	88,212

（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１四半期連結累計期間）

（単位：百万円）

	前第１四半期連結累計期間 （自　平成24年４月１日 至　平成24年６月30日）	当第１四半期連結累計期間 （自　平成25年４月１日 至　平成25年６月30日）
売上高	19,762	21,269
売上原価	13,840	14,814
売上総利益	5,921	6,455
販売費及び一般管理費	3,320	3,561
営業利益	2,601	2,894
営業外収益		
受取利息	21	32
受取配当金	0	0
仕入割引	22	20
為替差益	－	400
債務保証損失引当金戻入額	100	－
雑収入	11	17
営業外収益合計	156	472
営業外費用		
支払利息	1	0
売上割引	1	1
為替差損	389	－
雑損失	0	0
営業外費用合計	393	3
経常利益	2,364	3,363
税金等調整前四半期純利益	2,364	3,363
法人税、住民税及び事業税	325	687
法人税等調整額	591	556
法人税等合計	917	1,243
少数株主損益調整前四半期純利益	1,447	2,119
四半期純利益	1,447	2,119

（四半期連結包括利益計算書）
（第１四半期連結累計期間）

（単位：百万円）

	前第１四半期連結累計期間 （自　平成24年４月１日 至　平成24年６月30日）	当第１四半期連結累計期間 （自　平成25年４月１日 至　平成25年６月30日）
少数株主損益調整前四半期純利益	1,447	2,119
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△0	0
為替換算調整勘定	448	730
その他の包括利益合計	448	730
四半期包括利益	1,895	2,850
（内訳）		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,895	2,850
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）

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１四半期連結累計期間（自平成24年４月１日　至平成24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：百万円）

	報告セグメント			その他（注）１	合計	調整額（注）２	四半期連結損益計算書計上額（注）３
	建築仕上塗材	耐火断熱材	計				
売上高							
外部顧客への売上高	18,163	934	19,097	664	19,762	－	19,762
セグメント間の内部売上高又は振替高	－	－	－	0	0	△0	－
計	18,163	934	19,097	664	19,762	△0	19,762
セグメント利益	2,916	74	2,991	60	3,051	△449	2,601

（注）１．「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、各種化成品、洗浄剤等の事業を含んでおります。

２．セグメント利益の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社費用△450百万円、セグメント間取引消去０百万円であります。

３．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

該当事項はありません。

Ⅱ　当第１四半期連結累計期間（自平成25年４月１日　至平成25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：百万円）

	報告セグメント			その他（注）１	合計	調整額（注）２	四半期連結損益計算書計上額（注）３
	建築仕上塗材	耐火断熱材	計				
売上高							
外部顧客への売上高	19,909	725	20,635	634	21,269	－	21,269
セグメント間の内部売上高又は振替高	0	－	0	1	1	△1	－
計	19,910	725	20,636	635	21,271	△1	21,269
セグメント利益	3,314	90	3,405	26	3,431	△537	2,894

（注）１．「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、各種化成品、洗浄剤等の事業を含んでおります。

２．セグメント利益の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社費用△537百万円、セグメント間取引消去１百万円であります。

３．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

該当事項はありません。