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　月島機械株式会社　　上場取引所　東
コード番号　6332　URL　http://www.tsk-g.co.jp
代表者　(役職名) 代表取締役社長　(氏名) 山田　和彦
問合せ先責任者 (役職名) 執行役員財務部長兼経営企画部長　(氏名) 高野　亨　TEL 03-5560-6521

四半期報告書提出予定日　平成25年8月12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	11,578	△31.0	△38	―	206	△80.1	114	―
25年3月期第1四半期	16,791	53.5	847	―	1,034	―	△13	―

(注)包括利益　26年3月期第1四半期　1,259百万円　(―%)　25年3月期第1四半期　△42百万円　(―%)

	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
26年3月期第1四半期	2.58	―
25年3月期第1四半期	△0.31	―

(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	%
26年3月期第1四半期	87,883	51,227	57.9
25年3月期	92,095	50,344	54.3

(参考) 自己資本　26年3月期第1四半期　50,906百万円　25年3月期　50,053百万円

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	―	7.00	―	8.00	15.00
26年3月期	―				
26年3月期(予想)		7.00	―	8.00	15.00

(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)	28,000	△16.5	200	△83.1	300	△77.7	200	2,358.4	4.49
通期	77,000	△3.6	5,000	13.1	5,200	10.9	3,000	26.6	67.40

(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

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 有

(注)詳細は、添付資料P. 5「2. サマリー情報(注記事項)に関する事項 (2)四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用」をご覧下さい。

(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	45,625,800 株	25年3月期	45,625,800 株
② 期末自己株式数	26年3月期1Q	1,115,382 株	25年3月期	1,113,975 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	26年3月期1Q	44,511,123 株	25年3月期1Q	44,512,722 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終了していません。

※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および合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は今後様々な要因により大きく異なる可能性があります。

○添付資料の目次

１．当四半期決算に関する定性的情報 …… P. 2
（１）経営成績に関する説明 …… P. 2
（２）財政状態に関する説明 …… P. 4
（３）連結業績予想などの将来予測情報に関する説明 …… P. 4
２．サマリー情報(注記事項)に関する事項 …… P. 5
（１）当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動 …… P. 5
（２）四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 …… P. 5
（３）会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示 …… P. 5
３．四半期連結財務諸表 …… P. 6
（１）四半期連結貸借対照表 …… P. 6
（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 …… P. 8
四半期連結損益計算書 …… P. 8
四半期連結包括利益計算書 …… P. 9
（３）四半期連結財務諸表に関する注記事項 …… P.10
(継続企業の前提に関する注記) …… P.10
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) …… P.10
(セグメント情報等) …… P.10
４．補足情報 …… P.12
受注、売上及び受注残高の状況 …… P.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１四半期連結累計期間における当社を取り巻く市場環境は、国内では設備投資需要が底堅く推移しました。海外においては、欧州経済の不透明感は残るものの、アジア地域を主体として設備投資需要は旺盛な状況が続きました。

このような環境の下で当社グループは、平成25年度を初年度とする３ヶ年の新しい中期経営計画をスタートさせ、「環境・エネルギー分野への注力」と「海外ビジネスの拡大」、「全社的なコストダウン」をキーワードに事業活動を展開してまいりました。

水環境事業においては、国内上下水道案件の増設更新需要の取り込みや施設の運転管理、維持管理業務を受注することで事業のベースロードを確保するとともに、アジア地域での水インフラ市場の開拓を展開してまいりました。一方、産業事業においては、各種プラントや単体機器、さらには、環境関連設備の営業活動を展開してまいりました。また、手持工事の完成に向けて尽力するとともに、価格競争力確保のために諸施策を展開し、工事採算の向上を図ってまいりました。

その結果、当第１四半期連結累計期間における当社グループの業績は、次のとおりとなりました。

受注高は183億41百万円(前年同期比50億79百万円の増加)、売上高は115億78百万円(前年同期比52億12百万円の減収)となりました。また、損益面につきましては、営業利益は△38百万円(前年同期比８億85百万円の減益)、経常利益は２億６百万円(前年同期比８億28百万円の減益)、四半期純利益は１億14百万円(前年同期比１億28百万円の増益)となりました。

なお、前年同期に比較し、売上高の減収、営業利益および経常利益の減益が生じているのは、前年同期に産業事業分野で、数件の大口案件が計上されたことによるものであります。

当社グループは、上下水道設備を主要マーケットとする水環境事業と、化学、鉄鋼、食品等の産業用設備および廃液や固形廃棄物処理等環境関連設備を主要マーケットとする産業事業の２つを主たる事業と位置付けており、それら以外の事業をその他としておりますが、その主要な事業内容は以下のとおりであります。

事業区分	主要な事業内容
水環境事業	１）浄水場・下水処理場等プラントの設計・建設 ２）上記プラントに使用される脱水機、乾燥機、焼却炉等各種単体機器の設計・製造・販売 ３）浄水場・下水処理場におけるPFI(*1)、DBO(*2)事業 ４）浄水場・下水処理場設備の運転・維持管理・補修およびこれらに付随する業務
産業事業	１）化学、鉄鋼、食品等プラントの設計・建設 ２）上記プラントに使用される晶析装置、ろ過機、分離機、乾燥機、ガスホルダ等各種単体機器の設計・製造・販売 ３）廃液・廃水・固形廃棄物処理等プラントの設計・建設 ４）バイオマスエタノール製造プラントの設計・建設 ５）真空技術応用装置および関連部品の設計・製造・販売 ６）一般・産業廃棄物処理事業
その他	１）大型図面・各種書類等の印刷・製本 ２）事務所ビル・駐車場等の不動産管理・賃貸

*1：PFI（Private Finance Initiative）
施設整備を伴う公共サービスにおいて、民間の有する資金、技術、効率的な運用ノウハウなどを活用する仕組み。

*2：DBO（Design Build Operate）
事業会社に施設の設計（Design）、建設（Build）、運営（Operate）を一括して委ね、施設の保有と資金の調達は行政が行う方式。

当第１四半期連結累計期間におけるセグメントの業績は、次のとおりであります。

(水環境事業)

水環境事業においては、国内では補正予算等を通じ、公共投資は底堅い動きを見せております。また、複数年および包括O&M業務(*3)や設備建設と長期の維持管理業務を一体化したPFI、DBO事業等の発注は増加しております。

このような状況の下で当社グループは、国内では次世代型汚泥焼却設備を中心とした汚泥処理設備の増設・更新需要の取り込みと、汚泥燃料化システム等の新製品を活用したPFI、DBO事業およびO&M業務の営業活動を展開してまいりました。海外においては、アジア地域での水インフラ市場の開拓や汚泥処理設備の営業活動を展開してまいりました。

その結果、当第１四半期連結累計期間における水環境事業の受注高は122億22百万円(前年同期比42億86百万円の増加)となり、売上高は69億18百万円(前年同期比１億45百万円の増収)となりました。営業利益は△１億29百万円(前年同期比２億34百万円の改善)となりました。

*3：包括O&M業務
設備の運転管理業務だけでなく、設備の補修工事および薬品等の供給も含めた包括的な維持管理業務。

(産業事業)

産業事業においては、国内は各分野における設備投資に持ち直しの動きが続いております。一方、海外においては、新興国および資源国の設備投資は一定の投資需要が継続しております。

このような状況の下で当社グループは、国内外において各種プラント設備および晶析装置、分離機、ガスホルダ等の単体機器の営業活動を展開してまいりました。また、環境関連においては、国内および海外向けに廃液燃焼システムや固形焼却設備等の営業活動を展開してまいりました。

その結果、当第１四半期連結累計期間における産業事業の受注高は61億13百万円(前年同期比８億７百万円の増加)となり、売上高は46億54百万円(前年同期比53億43百万円の減収)となりました。営業利益は66百万円(前年同期比11億41百万円の減益)となりました。

(その他)

その他においては、当第１四半期連結累計期間における受注高は４百万円(前年同期比14百万円の減少)となり、売上高は４百万円(前年同期比14百万円の減収)となりました。営業利益は24百万円(前年同期比21百万円の増益)となりました。

（２）財政状態に関する説明

当第１四半期連結会計期間末の資産合計は878億83百万円となり、前連結会計年度末に比べ42億11百万円減少しました。これは主に、現金及び預金の増加50億55百万円、有価証券の増加20億円および株式時価評価等による投資有価証券の増加20億41百万円等はあったものの、売上債権の回収により受取手形及び売掛金が158億90百万円減少したこと等によるものであります。

負債合計は366億55百万円となり、前連結会計年度末に比べ50億94百万円減少しました。これは主に、前受金の増加20億37百万円等はあったものの、支払手形及び買掛金が56億31百万円減少したこと等によるものであります。

純資産合計は512億27百万円となり、前連結会計年度末に比べ８億83百万円増加しました。これは主に、剰余金の配当等による利益剰余金の減少２億41百万円等はあったものの、株式時価評価によりその他有価証券評価差額金が10億56百万円増加したこと等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25年５月13日に「平成25年３月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」で公表しました平成26年３月期の連結業績予想を変更しておりません。

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

(税金費用の計算)

税金費用については、当第１四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

ただし、当該見積実効税率を用いて税金費用を計算すると著しく合理性を欠く結果となる場合には、法定実効税率を使用する方法によっております。

（３）会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

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	16,905	21,961
受取手形及び売掛金	34,126	18,236
有価証券	6,000	8,000
仕掛品	2,678	3,163
原材料及び貯蔵品	127	136
その他	3,079	3,305
貸倒引当金	△205	△168
流動資産合計	62,712	54,633
固定資産		
有形固定資産	12,848	14,719
無形固定資産	639	599
投資その他の資産		
投資有価証券	14,299	16,340
その他	1,803	1,769
貸倒引当金	△208	△178
投資その他の資産合計	15,894	17,931
固定資産合計	29,383	33,250
資産合計	92,095	87,883

（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	14,758	9,126
短期借入金	50	50
1年内返済予定の長期借入金	396	380
未払法人税等	1,043	191
前受金	4,390	6,428
賞与引当金	1,723	804
完成工事補償引当金	1,570	1,317
工事損失引当金	448	412
その他	5,692	5,806
流動負債合計	30,073	24,517
固定負債		
長期借入金	3,603	3,493
退職給付引当金	5,826	5,867
役員退職慰労引当金	83	77
その他	2,164	2,699
固定負債合計	11,676	12,138
負債合計	41,750	36,655
純資産の部		
株主資本		
資本金	6,646	6,646
資本剰余金	5,485	5,485
利益剰余金	36,262	36,020
自己株式	△594	△595
株主資本合計	47,800	47,557
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2,277	3,333
繰延ヘッジ損益	△39	△41
為替換算調整勘定	15	57
その他の包括利益累計額合計	2,253	3,349
少数株主持分	291	321
純資産合計	50,344	51,227
負債純資産合計	92,095	87,883

（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	16,791	11,578
売上原価	13,821	9,294
売上総利益	2,969	2,284
販売費及び一般管理費		
見積設計費	243	246
役員報酬及び従業員給与・諸手当・賞与・福利費	817	859
貸倒引当金繰入額	0	0
賞与引当金繰入額	190	224
退職給付引当金繰入額	50	56
役員退職慰労引当金繰入額	4	4
その他	814	929
販売費及び一般管理費合計	2,122	2,322
営業利益又は営業損失（△）	847	△38
営業外収益		
受取利息	7	11
受取配当金	195	165
持分法による投資利益	2	1
貸倒引当金戻入額	26	67
その他	37	30
営業外収益合計	270	277
営業外費用		
支払利息	23	21
為替差損	49	－
その他	9	10
営業外費用合計	83	32
経常利益	1,034	206
特別利益		
固定資産売却益	0	0
特別利益合計	0	0
特別損失		
固定資産除売却損	8	0
投資有価証券評価損	1,017	－
特別損失合計	1,025	0
税金等調整前四半期純利益	9	207
法人税等	△4	83
少数株主損益調整前四半期純利益	14	123
少数株主利益	27	9
四半期純利益又は四半期純損失（△）	△13	114

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	14	123
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△106	1,056
繰延ヘッジ損益	6	△1
為替換算調整勘定	41	77
持分法適用会社に対する持分相当額	1	2
その他の包括利益合計	△56	1,135
四半期包括利益	△42	1,259
（内訳）		
親会社株主に係る四半期包括利益	△86	1,211
少数株主に係る四半期包括利益	43	47

（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	四半期連結損益計算書計上額（注）２
	水環境事業	産業事業	計				
売上高							
外部顧客への売上高	6,773	9,998	16,771	19	16,791	―	16,791
セグメント間の内部売上高又は振替高	4	2	6	275	282	△282	―
計	6,778	10,000	16,778	295	17,074	△282	16,791
セグメント利益又は損失（△）	△364	1,208	844	3	847	―	847

（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、検査・分析、印刷・製本、不動産賃貸事業等を含んでおります。

２　セグメント利益又は損失（△）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。

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	四半期連結損益計算書計上額（注）２
	水環境事業	産業事業	計				
売上高							
外部顧客への売上高	6,918	4,654	11,573	4	11,578	―	11,578
セグメント間の内部売上高又は振替高	4	0	4	99	104	△104	―
計	6,923	4,655	11,578	104	11,683	△104	11,578
セグメント利益又は損失（△）	△129	66	△62	24	△38	―	△38

（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、印刷・製本、不動産賃貸事業等を含んでおります。

２　セグメント利益又は損失（△）は、四半期連結損益計算書の営業損失と一致しております。

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。

［関連情報］

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)

地域ごとの情報

売上高

(単位：百万円)

日本	アジア	その他の地域	計
11,695	4,513	582	16,791

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国または地域に分類しています。

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)

地域ごとの情報

売上高

(単位：百万円)

日本	アジア	その他の地域	計
9,318	2,033	226	11,578

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国または地域に分類しています。

４．補足情報

受注、売上及び受注残高の状況

① 受注実績

セグメントの名称	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）	比較増減	
	金額（百万円）	金額（百万円）	金額（百万円）	前年同期比(%)
水環境事業	7,936	12,222	4,286	54.0
産業事業	5,305	6,113	807	15.2
小　計	13,242	18,336	5,093	38.5
その他	19	4	△14	△74.4
合　計	13,261	18,341	5,079	38.3
内　海外受注高	2,155	3,044	888	41.2
海外の割合(%)	16.3	16.6	―	―

② 売上実績

セグメントの名称	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）	比較増減	
	金額（百万円）	金額（百万円）	金額（百万円）	前年同期比(%)
水環境事業	6,773	6,918	145	2.1
産業事業	9,998	4,654	△5,343	△53.4
小　計	16,771	11,573	△5,198	△31.0
その他	19	4	△14	△74.6
合　計	16,791	11,578	△5,212	△31.0
内　海外売上高	5,095	2,260	△2,835	△55.6
海外の割合(%)	30.3	19.5	―	―

③ 受注残高

セグメントの名称	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）	比較増減	
	金額（百万円）	金額（百万円）	金額（百万円）	前年同期比(%)
水環境事業	67,461	64,336	△3,125	△4.6
産業事業	23,389	41,090	17,700	75.7
小　計	90,851	105,427	14,575	16.0
その他	―	―	―	―
合　計	90,851	105,427	14,575	16.0
内　海外受注残高	16,364	30,633	14,268	87.2
海外の割合(%)	18.0	29.1	―	―