

平成27年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成26年11月11日

上場会社名 美濃窯業株式会社

上場取引所 名

コード番号 5356 URL <http://www.mino-ceramic.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 太田 滋俊

問合せ先責任者 (役職名) 取締役・常務執行役員管理部門担当 (氏名) 中尾 晴一郎

TEL 052-551-9221

四半期報告書提出予定日 平成26年11月11日

配当支払開始予定日

平成26年12月9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3月期第2四半期の連結業績(平成26年4月1日～平成26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	%
27年3月期第2四半期	4,789	11.3	292	100.1	309	93.5	216	117.5
26年3月期第2四半期	4,303	8.4	146	606.8	160	143.6	99	263.8

(注)包括利益 27年3月期第2四半期 301百万円 (48.5%) 26年3月期第2四半期 203百万円 (—%)

	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
27年3月期第2四半期	20.75	—
26年3月期第2四半期	9.55	—

(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3月期第2四半期	13,022	7,235	50.5
26年3月期	12,793	7,008	49.9

(参考)自己資本 27年3月期第2四半期 6,578百万円 26年3月期 6,378百万円

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3月期	—	2.50	—	2.50	5.00
27年3月期	—	2.50	—	—	—
27年3月期(予想)	—	—	—	2.50	5.00

(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 3月期の連結業績予想(平成26年 4月 1日～平成27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	10,000	6.0	520	99.9	540	67.4	310	102.5	30.38

(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) : 有
 除外2社 美濃窯業製陶株式会社、モリス株式会社
 (注)詳細は、添付資料3ページ「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」をご覧ください。

(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

(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)	27年3月期2Q	12,909,828 株	26年3月期	12,909,828 株
② 期末自己株式数	27年3月期2Q	2,706,551 株	26年3月期	2,430,593 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	27年3月期2Q	10,456,236 株	26年3月期2Q	10,449,271 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「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	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	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
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	10
(継続企業の前提に関する注記)	10
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	10
(セグメント情報等)	10

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2四半期連結累計期間におけるわが国経済は、4月の消費税率の引き上げに伴う駆け込み需要の反動や、物価の上昇による実質所得低下の影響等から予想以上に弱い動きとなりました。住宅投資は駆け込み需要の反動から大幅に減少し、また、設備投資は消費税率引上げ後一旦減少しましたが、企業収益の改善の動きを背景に回復の兆しが見られます。ただしEU諸国、中国を始めとする海外経済の先行き懸念、及びそれに伴う国内景気見通しの不透明感もあり、その回復は限定的なものとなっています。

以上の状況のもと、当第2四半期連結累計期間における連結業績は、売上高4,789百万円（前年同四半期比11.3%増）、営業利益292百万円（前年同四半期比100.1%増）、経常利益309百万円（前年同四半期比93.5%増）、四半期純利益216百万円（前年同四半期比117.5%増）となりました。

各セグメントの業績については次のとおりであります。なお、セグメント利益は税金等調整前四半期純利益であります。

（耐火物）

主要顧客であるセメント業界の国内販売量はほぼ前年度並みで推移しました。当社耐火物事業の売上高は受注活動の強化もあり増加しましたが、円安に伴う原燃料価格の上昇による生産コスト増加が大きなマイナス圧力となりました。このような状況下、徹底したコストダウンに取り組みましたが、売上高は2,152百万円（前年同四半期比10.8%増）、セグメント利益は51百万円（前年同四半期比56.8%減）となりました。

（プラント）

プラント事業の引合案件が増加するなど、国内の市場環境が回復傾向にある中で、新規開拓を含め、きめ細かな提案型の営業活動を積極的に展開するとともに、利益率改善に向けた各種コストダウンの施策に取り組んだ結果、売上高は1,597百万円（前年同四半期比29.2%増）、セグメント利益は239百万円（前年同四半期比976.3%増）となりました。

（建材及び舗装用材）

公共投資につきましては堅調に推移しましたが、民間投資の本格的な回復には今少し時間がかかる状況のなか推移しました。加えて、厳しい受注競争が続く環境下で拡販努力を重ねてまいりましたが、受注は低迷する状態が続きました。このような状況下、原材料費のコスト削減等を進めてまいりましたが、売上高は918百万円（前年同四半期比15.3%減）、セグメント損失は1百万円（前年同四半期は24百万円のセグメント利益）となりました。

（不動産賃貸）

本社ビルの一部を始めとする社有不動産の賃貸が主なものであり、さらに収益性安定の確保のため平成26年1月に賃貸不動産を取得したことにより、売上高は102百万円（前年同四半期比344.8%増）となり、セグメント利益は69百万円（前年同四半期比334.0%増）となりました。

（その他）

主に、外注品等を販売する事業であり、売上高は19百万円（前年同四半期比15.0%増）となり、セグメント利益は3百万円（前年同四半期比32.4%増）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

(資産の状況)

流動資産は、有価証券が減少したものの、現金及び預金や受取手形及び売掛金の増加などにより、全体としては8,140百万円（前連結会計年度末比236百万円増）となりました。固定資産は、投資有価証券が増加したものの、長期性預金の減少などにより、全体としては4,881百万円（前連結会計年度末比7百万円減）となりました。その結果、資産合計では、13,022百万円（前連結会計年度末比229百万円増）となりました。

(負債の状況)

流動負債は、短期借入金や未払法人税等が増加したものの、1年内償還予定の社債や支払手形及び買掛金の減少などにより、全体としては3,735百万円（前連結会計年度末比386百万円減）となりました。固定負債は、社債の増加などにより、全体としては2,051百万円（前連結会計年度末比387百万円増）となりました。その結果、負債合計では、5,786百万円（前連結会計年度末比1百万円増）となりました。

(純資産の状況)

純資産は、利益剰余金やその他有価証券評価差額金の増加などにより7,235百万円（前連結会計年度末比227百万円増）となり、自己資本比率は50.5%（前連結会計年度末比0.6ポイント増）となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

連結業績予想につきましては、第2四半期連結累計期間の業績を踏まえ、平成26年5月9日に公表いたしました業績予想を修正しております。

詳細につきましては、本日（平成26年11月11日）公表いたしました「平成27年3月期通期業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照下さい。

なお、業績予想は現時点で入手可能な情報に基づいておりますが、実際の数値は今後様々な要因により、予想数値と異なる可能性があります。

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

当第1四半期連結会計期間において、当社の連結子会社でありました美濃窯業製陶株式会社及びモノリス株式会社は、当社を存続会社とする吸収合併により消滅したため、連結の範囲から除外しております。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

一般債権の貸倒見積高の算定

当第2四半期連結会計期間末の貸倒実績率等が前連結会計年度末に算定したものと著しい変化がないと認められるため、前連結会計年度末の貸倒実績率等を使用して貸倒見積高を算定しております。

(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。

4. 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3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,969,287	2,304,560
受取手形及び売掛金	3,610,991	3,709,490
有価証券	201,810	8,838
たな卸資産	1,826,622	1,860,402
その他	297,801	258,883
貸倒引当金	△2,310	△1,568
流動資産合計	7,904,202	8,140,608
固定資産		
有形固定資産		
土地	2,034,293	2,034,293
その他(純額)	1,336,175	1,318,504
有形固定資産合計	3,370,468	3,352,797
無形固定資産		
	47,648	40,798
投資その他の資産		
投資有価証券	1,146,833	1,290,137
その他	341,938	216,226
貸倒引当金	△18,068	△18,148
投資その他の資産合計	1,470,703	1,488,215
固定資産合計	4,888,820	4,881,811
資産合計	12,793,022	13,022,419
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1,762,261	1,462,929
短期借入金	1,130,000	1,220,000
1年内償還予定の社債	470,000	70,000
未払法人税等	48,390	111,780
賞与引当金	218,900	205,000
役員賞与引当金	4,000	3,000
製品保証引当金	22,605	27,944
工事損失引当金	2,855	9,076
その他	462,463	625,548
流動負債合計	4,121,474	3,735,278
固定負債		
社債	630,000	995,000
役員退職慰労引当金	189,806	178,386
退職給付に係る負債	590,896	605,870
資産除去債務	51,320	51,567
その他	201,209	220,322
固定負債合計	1,663,232	2,051,147
負債合計	5,784,707	5,786,425

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年9月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	877,000	877,000
資本剰余金	443,092	445,652
利益剰余金	5,398,518	5,590,593
自己株式	△580,993	△631,611
株主資本合計	6,137,617	6,281,634
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	245,239	299,161
退職給付に係る調整累計額	△4,498	△2,249
その他の包括利益累計額合計	240,740	296,912
少数株主持分	629,956	657,447
純資産合計	7,008,314	7,235,994
負債純資産合計	12,793,022	13,022,419

(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25年4月1日 至平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)
売上高	4,303,041	4,789,347
売上原価	3,389,537	3,651,983
売上総利益	913,504	1,137,363
販売費及び一般管理費	767,388	844,959
営業利益	146,115	292,404
営業外収益		
受取利息	3,107	1,284
受取配当金	12,646	15,265
補助金収入	200	12,284
その他	8,672	5,571
営業外収益合計	24,626	34,405
営業外費用		
支払利息	7,369	9,385
社債発行費	—	6,394
その他	3,289	1,190
営業外費用合計	10,658	16,970
経常利益	160,083	309,839
特別利益		
固定資産売却益	22,707	169
投資有価証券売却益	1,685	14,324
現物配当に伴う交換利益	—	29,890
その他	2,277	10,400
特別利益合計	26,671	54,784
特別損失		
投資有価証券売却損	186	2,858
投資有価証券評価損	2,915	—
減損損失	12,390	—
特別損失合計	15,491	2,858
税金等調整前四半期純利益	171,262	361,765
法人税、住民税及び事業税	15,169	108,126
法人税等調整額	45,235	7,793
法人税等合計	60,404	115,920
少数株主損益調整前四半期純利益	110,857	245,845
少数株主利益	11,083	28,848
四半期純利益	99,774	216,996

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25年4月1日 至 平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	110,857	245,845
その他の包括利益		
其他有価証券評価差額金	92,467	53,900
退職給付に係る調整額	—	2,249
その他の包括利益合計	92,467	56,149
四半期包括利益	203,325	301,994
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	190,045	273,167
少数株主に係る四半期包括利益	13,279	28,826

(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25年4月1日 至平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	171,262	361,765
減価償却費	90,811	96,319
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△23,781	—
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	—	17,223
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△51,792	△11,420
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△1,773	△662
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△8,770	△13,900
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△1,500	△1,000
製品保証引当金の増減額 (△は減少)	△3,921	5,339
工事損失引当金の増減額 (△は減少)	17,877	6,221
受取利息及び受取配当金	△15,753	△16,550
支払利息	7,369	9,385
現物配当に伴う交換利益	—	△29,890
売上債権の増減額 (△は増加)	△106,487	△98,498
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△178,133	△33,780
未収入金の増減額 (△は増加)	62,339	36,664
仕入債務の増減額 (△は減少)	△211,829	△299,332
前受金の増減額 (△は減少)	81,637	80,393
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△11,690	86,219
その他	△41,477	△42,256
小計	△225,612	152,238
利息及び配当金の受取額	17,384	17,388
利息の支払額	△4,660	△10,414
保険金の受取額	47,687	—
法人税等の支払額	△42,343	△41,642
法人税等の還付額	47,956	—
営業活動によるキャッシュ・フロー	△159,588	117,570
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	△16,778	△9,728
定期預金の払戻による収入	16,743	19,725
有価証券の売却による収入	339,749	197,855
有形固定資産の取得による支出	△53,744	△41,187
投資有価証券の取得による支出	△9,637	△100,805
貸付けによる支出	△40,000	△34,000
貸付金の回収による収入	27,060	45,190
その他	26,433	16,269
投資活動によるキャッシュ・フロー	289,825	93,319

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)
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)	—	90,000
社債の発行による収入	—	393,605
社債の償還による支出	—	△435,000
自己株式の売却による収入	83	13,955
配当金の支払額	△24,299	△25,207
少数株主への配当金の支払額	△1,335	△1,335
その他	△1,966	△2,049
財務活動によるキャッシュ・フロー	△27,518	33,968
現金及び現金同等物に係る換算差額	66	414
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	102,785	245,273
現金及び現金同等物の期首残高	2,322,415	1,875,710
現金及び現金同等物の期末残高	2,425,200	2,120,983

(4) 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)

I 前第2四半期連結累計期間(自平成25年4月1日至平成25年9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					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
	耐火物	プラント	建材及び 舗装用材	不動産 賃貸	計				
売上高									
外部顧客への 売上高	1,942,473	1,236,643	1,084,229	22,957	4,286,303	16,738	4,303,041	—	4,303,041
セグメント間 の内部売上高 又は振替高	660,322	—	8,991	4,702	674,016	17,916	691,933	△691,933	—
計	2,602,795	1,236,643	1,093,221	27,660	4,960,320	34,654	4,994,974	△691,933	4,303,041
セグメント利益	118,246	22,249	24,408	16,117	181,022	2,906	183,928	△12,666	171,262

(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、外注事業等を含んでおります。

2 セグメント利益の調整額△12,666千円には、セグメント間取引消去△10,806千円、各報告セグメントに配分していない全社費用9,610千円及びたな卸資産の調整額△11,469千円が含まれております。全社費用は、報告セグメントに帰属しない固定資産売却益等であります。

3 セグメント利益は、四半期連結損益計算書の税金等調整前四半期純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)

各報告セグメントに配分していない全社資産において遊休資産の帳簿価額を回収可能価額まで減額したことにより、12,390千円の減損損失を計上しております。

Ⅱ 当第2四半期連結累計期間(自平成26年4月1日至平成26年9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					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
	耐火物	プラント	建材及び 舗装用材	不動産 賃貸	計				
売上高									
外部顧客への 売上高	2,152,313	1,597,398	918,269	102,111	4,770,091	19,255	4,789,347	—	4,789,347
セグメント間 の内部売上高 又は振替高	560,425	—	897	4,702	566,025	—	566,025	△566,025	—
計	2,712,738	1,597,398	919,167	106,813	5,336,117	19,255	5,355,373	△566,025	4,789,347
セグメント利益 又は損失(△)	51,079	239,477	△1,501	69,949	359,005	3,846	362,852	△1,086	361,765

(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、外注事業等を含んでおります。

2 セグメント利益の調整額△1,086千円には、セグメント間取引消去△5,846千円、各報告セグメントに配分していない全社費用41,356千円及びたな卸資産の調整額△36,596千円が含まれております。全社費用は、報告セグメントに帰属しない子会社からの現物配当に伴う交換利益等であります。

3 セグメント利益は、四半期連結損益計算書の税金等調整前四半期純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。