

2024年3月期 第2四半期決算短信(日本基準)(連結)

2023年11月7日

上場会社名 株式会社指月電機製作所

上場取引所 東

コード番号 6994 URL <https://www.shizuki.co.jp>

代表者 (役職名) 代表執行役社長 (氏名) 足達 信章

問合せ先責任者 (役職名) 専務執行役管理本部長 (氏名) 大槻 正教

TEL 0798-74-5821

四半期報告書提出予定日 2023年11月14日

配当支払開始予定日

2023年12月15日

四半期決算補足説明資料作成の有無 : 有

四半期決算説明会開催の有無 : 有 機関投資家・アナリスト向け

(百万円未満切捨て)

1. 2024年3月期第2四半期の連結業績(2023年4月1日～2023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		親会社株主に帰属する 四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2024年3月期第2四半期	12,746	2.3	414	206.1	464	31.1	100	47.5
2023年3月期第2四半期	12,457	14.0	135	55.7	353	4.1	191	22.2

(注) 包括利益 2024年3月期第2四半期 406百万円 (34.2%) 2023年3月期第2四半期 303百万円 (19.5%)

	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
2024年3月期第2四半期	3.47	
2023年3月期第2四半期	5.79	

(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
2024年3月期第2四半期	34,203	22,375	64.1	867.89
2023年3月期	38,117	25,737	66.4	767.40

(参考) 自己資本 2024年3月期第2四半期 21,919百万円 2023年3月期 25,321百万円

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
2023年3月期		4.00		5.00	9.00
2024年3月期		3.00			
2024年3月期(予想)				5.50	8.50

(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. 2024年3月期の連結業績予想(2023年4月1日～2024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		親会社株主に帰属する 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	26,200	0.3	1,000	6.7	1,000	18.3	450	40.8	16.59

(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
会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 無
以外の会計方針の変更 : 無
会計上の見積りの変更 : 無
修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数(普通株式)

期末発行済株式数(自己株式を含む)	2024年3月期2Q	33,061,003 株	2023年3月期	33,061,003 株
期末自己株式数	2024年3月期2Q	7,805,199 株	2023年3月期	64,606 株
期中平均株式数(四半期累計)	2024年3月期2Q	28,977,989 株	2023年3月期2Q	32,996,483 株

四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期レビューの対象外です

業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

(将来に関する記述等についてのご注意)

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情報に基づいており、実際の業績等は様々な要因により異なる可能性があります。

(四半期決算説明資料の入手方法)

決算説明資料は当社ウェブサイトに掲載する予定です。

○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. 四半期連結財務諸表及び主な注記	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) 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)	9

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経済環境は、新型コロナウイルス感染症の感染症法上の位置づけが2類から5類に引き下げられたこともあり、経済活動の正常化が進んだことで緩やかな回復基調で推移いたしました。しかしながら、世界的な金融の引き締めや、世界情勢の不安定化、素材やエネルギー価格の高止まりが依然として継続しており、先行きは不透明な状況となっております。

このような経済状況の中、当社グループの市場環境においては、x E V用コンデンサは客先の在庫調整等の影響により受注が低迷し、前年同期比で減収となりました。一方、インフラ設備向けの市場については、太陽光パワーコンディショナ用、電鉄車両用等の産業機器用コンデンサや力率改善装置を中心に好調に推移いたしました。

この結果、当第2四半期連結累計期間の連結売上高は、前年同期比2.3%増加の12,746百万円となりました。

損益につきましては、素材価格の高騰に応じた製品の販売価格への転嫁が進展したこともあり、営業利益は414百万円（前年同期比206.1%の増加）となりました。同じく経常利益は464百万円（前年同期比31.1%の増加）と増益となったものの、第1四半期連結会計期間に資本政策の検討に伴うアドバイザー費用を特別損失に計上したことにより、親会社株主に帰属する四半期純利益は100百万円（前年同期比47.5%の減少）となりました。

(単位：百万円)

	2023年3月期 第2四半期連結累計期間	2024年3月期 第2四半期連結累計期間	増減率
売上高	12,457	12,746	2.3%
営業利益	135	414	206.1%
経常利益	353	464	31.1%
親会社株主に帰属する 四半期純利益	191	100	△47.5%

なお、セグメント別での結果は次のとおりであります。

①コンデンサ・モジュール

x E V用コンデンサは客先からの受注が低調に推移し、減収となりました。一方で、産業機器用コンデンサはパワエレ市場を中心に伸長した結果、売上高は9,282百万円（前年同期比0.8%増加）となりました。

②電力機器システム

力率改善装置の売上が好調に推移した結果、売上高は3,463百万円（前年同期比6.8%増加）となりました。

(単位：百万円)

	2023年3月期 第2四半期連結累計期間	2024年3月期 第2四半期連結累計期間	増減率
コンデンサ・モジュール	9,213	9,282	0.8%
電力機器システム	3,244	3,463	6.8%
売上高計	12,457	12,746	2.3%

（2）財政状態に関する説明

当第2四半期連結会計期間末における総資産は34,203百万円となり、前連結会計年度末に比べ3,914百万円の減少となりました。増減の主なもの、現金及び預金の減少4,324百万円、建設仮勘定の増加268百万円等によるものであります。

負債は11,827百万円となり、前連結会計年度末に比べ552百万円の減少となりました。増減の主なもの、買掛金の減少219百万円等であります。

純資産は22,375百万円となり、自己資本比率は64.1%と2.3ポイント減少いたしました。

当第2四半期連結会計期間末の現金及び現金同等物は、5,021百万円となり、前連結会計年度末に比べ4,324百万円の減少、前年同期比294百万円の増加となりました。

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）

当第2四半期連結累計期間における営業活動におけるキャッシュ・フローは、343百万円の収入となり、前年同期比868百万円の収入の減少となりました。これは主に、仕入債務の減少等によるものです。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

当第2四半期連結累計期間における投資活動におけるキャッシュ・フローは、964百万円の支出となり、前年同期比582百万円の支出の増加となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出の増加等によるものです。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

当第2四半期連結累計期間における財務活動におけるキャッシュ・フローは、3,769百万円の支出となり、前年同期比3,582百万円の支出の増加となりました。これは主に、自己株式の取得による支出の増加等によるものです。

（3）連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

通期の連結業績予想につきましては、本日公表いたしました「2024年3月期第2四半期連結業績予想値と実績値の差異及び通期連結業績予想の修正に関するお知らせ」をご覧ください。

なお、今後の見通しにつきましては引き続き検討を行い、業績予想に関し修正の必要が生じた場合には、速やかに開示する予定であります。

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	9,346,080	5,021,653
受取手形及び売掛金	7,133,445	7,658,942
電子記録債権	2,211,296	1,687,956
商品及び製品	746,501	874,505
仕掛品	934,683	1,024,538
原材料及び貯蔵品	1,190,104	1,122,818
その他	261,825	257,600
貸倒引当金	△950	△950
流動資産合計	21,822,988	17,647,065
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	4,646,548	4,559,296
機械装置及び運搬具（純額）	3,004,138	2,897,144
土地	4,123,659	4,124,030
建設仮勘定	715,317	984,230
その他（純額）	353,874	333,237
有形固定資産合計	12,843,538	12,897,939
無形固定資産		
ソフトウェア	238,272	210,662
その他	186,977	203,289
無形固定資産合計	425,250	413,952
投資その他の資産		
投資有価証券	1,707,625	1,853,565
長期貸付金	889,334	1,046,294
繰延税金資産	280,908	206,791
退職給付に係る資産	47,449	43,929
その他	100,894	93,617
貸倒引当金	△80	△100
投資その他の資産合計	3,026,133	3,244,098
固定資産合計	16,294,922	16,555,990
資産合計	38,117,910	34,203,056

（単位：千円）

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年9月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,787,386	1,568,103
短期借入金	-	200,000
未払費用	519,479	638,009
未払法人税等	202,891	152,473
賞与引当金	431,818	423,648
役員賞与引当金	42,000	-
製品保証引当金	23,610	37,727
その他	882,608	492,710
流動負債合計	3,889,794	3,512,673
固定負債		
社債	1,500,000	1,500,000
長期借入金	5,300,000	5,100,000
長期未払費用	137,404	137,128
再評価に係る繰延税金負債	1,001,965	1,001,965
退職給付に係る負債	435,042	427,612
その他	116,223	148,316
固定負債合計	8,490,635	8,315,022
負債合計	12,380,429	11,827,695
純資産の部		
株主資本		
資本金	5,001,745	5,001,745
資本剰余金	4,276,006	4,276,006
利益剰余金	13,327,726	13,263,175
自己株式	△21,559	△3,620,945
株主資本合計	22,583,919	18,919,982
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	918,730	1,020,305
土地再評価差額金	1,971,993	1,971,993
為替換算調整勘定	△260,589	△86,728
退職給付に係る調整累計額	107,543	93,657
その他の包括利益累計額合計	2,737,677	2,999,227
非支配株主持分	415,883	456,150
純資産合計	25,737,480	22,375,360
負債純資産合計	38,117,910	34,203,056

(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 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
売上高	12,457,543	12,746,548
売上原価	10,106,207	9,906,209
売上総利益	2,351,336	2,840,338
販売費及び一般管理費		
給料及び賃金	574,650	621,717
賞与引当金繰入額	86,599	97,657
役員賞与引当金繰入額	8,000	-
製品保証引当金繰入額	-	14,117
退職給付費用	20,302	19,115
その他	1,526,320	1,673,040
販売費及び一般管理費合計	2,215,872	2,425,648
営業利益	135,463	414,690
営業外収益		
受取利息	3,575	9,793
受取配当金	20,709	22,099
固定資産賃貸料	22,255	22,026
為替差益	121,899	105,782
スクラップ売却益	123,941	91,528
売電収入	17,706	12,884
助成金収入	26,433	26,687
その他	9,694	9,179
営業外収益合計	346,215	299,983
営業外費用		
支払利息	6,270	21,165
持分法による投資損失	86,237	172,703
債権売却損	1,318	5,079
売電費用	6,436	5,861
その他	27,443	45,679
営業外費用合計	127,705	250,488
経常利益	353,972	464,185
特別損失		
アドバイザー費用	-	164,260
特別損失合計	-	164,260
税金等調整前四半期純利益	353,972	299,925
法人税、住民税及び事業税	124,227	126,377
法人税等調整額	38,425	47,728
法人税等合計	162,652	174,106
四半期純利益	191,319	125,818
非支配株主に帰属する四半期純利益	157	25,387
親会社株主に帰属する四半期純利益	191,162	100,431

(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 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
四半期純利益	191,319	125,818
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△155,394	101,574
為替換算調整勘定	276,420	193,484
退職給付に係る調整額	△9,135	△13,886
その他の包括利益合計	111,891	281,172
四半期包括利益	303,211	406,991
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	289,208	361,981
非支配株主に係る四半期包括利益	14,002	45,010

(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 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023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	353,972	299,925
減価償却費	653,637	671,369
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△10	20
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△105,014	△8,504
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△35,000	△42,000
製品保証引当金の増減額 (△は減少)	△10,457	14,117
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△2,633	△7,430
受取利息及び受取配当金	△24,284	△31,893
支払利息	6,270	21,165
持分法による投資損益 (△は益)	86,237	172,703
有形固定資産売却損益 (△は益)	△2,120	△199
アドバイザー費用	-	164,260
売上債権の増減額 (△は増加)	151,650	45,513
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△202,331	△92,847
仕入債務の増減額 (△は減少)	418,103	△265,055
未払金の増減額 (△は減少)	39,109	△376,161
その他	13,694	109,090
小計	1,340,823	674,071
利息及び配当金の受取額	24,284	31,893
利息の支払額	△6,270	△21,165
アドバイザー費用の支払額	-	△164,260
法人税等の支払額	△146,998	△177,219
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,211,838	343,319
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△303,772	△667,833
有形固定資産の売却による収入	2,120	14,261
無形固定資産の取得による支出	△18,437	△23,383
投資有価証券の取得による支出	△796	△716
助成金の受取額	130,699	42,560
貸付けによる支出	△192,500	△331,147
その他	609	1,526
投資活動によるキャッシュ・フロー	△382,078	△964,734
財務活動によるキャッシュ・フロー		
自己株式の取得による支出	△24	△3,599,386
配当金の支払額	△181,480	△164,981
非支配株主への配当金の支払額	△5,507	△4,742
その他	△686	△686
財務活動によるキャッシュ・フロー	△187,699	△3,769,798
現金及び現金同等物に係る換算差額	33,671	66,785
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	675,732	△4,324,427
現金及び現金同等物の期首残高	4,051,529	9,346,080
現金及び現金同等物の四半期末残高	4,727,262	5,021,653

(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)

当社は、2023年6月27日開催の取締役会決議に基づき、自己株式7,740,000株の取得を行いました。この結果、当第2四半期連結累計期間において自己株式が3,599,100千円増加し、当第2四半期連結会計期間末において自己株式が3,620,945千円となっております。

(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 2022年4月1日 至 2022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			調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	コンデンサ・ モジュール	電力機器 システム	合計		
売上高					
外部顧客への売上高	9,213,477	3,244,065	12,457,543	—	12,457,543
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	—	—	—	—
計	9,213,477	3,244,065	12,457,543	—	12,457,543
セグメント利益	397,080	690,459	1,087,540	△952,076	135,463

(注) 1. セグメント利益の調整額の内容は以下のとおりであります。

(単位：千円)

	金額
全社費用 (注)	△952,076
合計	△952,076

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

(注) 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。

Ⅱ 当第2四半期連結累計期間（自 2023年4月1日 至 2023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			調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	コンデンサ・ モジュール	電力機器 システム	合計		
売上高					
外部顧客への売上高	9,282,977	3,463,570	12,746,548	—	12,746,548
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	—	—	—	—
計	9,282,977	3,463,570	12,746,548	—	12,746,548
セグメント利益	545,642	777,808	1,323,450	△908,760	414,690

(注) 1. セグメント利益の調整額の内容は以下のとおりであります。

(単位：千円)

	金額
全社費用 (注)	△908,760
合計	△908,760

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

(注) 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。