

## 平成26年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成25年11月8日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社遠藤製作所

コード番号 7841 URL <http://www.endo-mfg.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 重松 健

問合せ先責任者 (役職名) 取締役管理部門担当兼経営企画部長 (氏名) 佐藤 俊明

TEL 0256-63-6111

四半期報告書提出予定日 平成25年11月14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 : 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. 平成26年3月期第2四半期の連結業績(平成25年4月1日～平成25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	%
26年3月期第2四半期	8,604	△1.4	△240	—	△121	—	△356	—
25年3月期第2四半期	8,727	19.8	321	14.0	288	69.8	63	—

(注) 包括利益 26年3月期第2四半期 507百万円 (244.0%) 25年3月期第2四半期 147百万円 (—%)

	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2四半期	△40.88	—
25年3月期第2四半期	7.27	—

#### (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2四半期	19,443	13,401	68.9
25年3月期	18,626	12,966	69.6

(参考) 自己資本 26年3月期第2四半期 13,401百万円 25年3月期 12,966百万円

### 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	—	10.00	10.00
26年3月期	—	0.00	—	—	—
26年3月期(予想)	—	—	—	10.00	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、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	16,637	△4.9	3	△99.7	57	△94.9	△215	—	△24.63

(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) : 有

新規 一社 (社名) 、 除外 1社 (社名) ENDO STAINLESS STEEL (VIETNAM) CO.,LTD.

(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3ページ「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」をご覧ください。

(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)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数(四半期累計)

26年3月期2Q	9,441,800 株	25年3月期	9,441,800 株
26年3月期2Q	711,678 株	25年3月期	711,678 株
26年3月期2Q	8,730,122 株	25年3月期2Q	8,801,622 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。

## ○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 .....	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
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わが国経済は、政府の経済対策や金融政策に対する期待感等から、円安による企業業績持ち直しの動きがみられる中、ゆるやかに回復しつつあるものの、海外景気の下振れに対する懸念から、先行きは不透明な状況で推移いたしました。

このような状況のもと、当社グループは開発部門の機能強化、競争力のある高付加価値製品の供給に取り組むとともに、新市場・新分野への製品拡大を図り、全社で業績の向上に努めてまいりました。

この結果、当第2四半期連結累計期間の業績は、売上高86億4百万円（前年同期比1.4%減）となりました。利益面につきましては、営業損失2億40百万円（前年同期は3億21百万円の営業利益）、経常損失1億21百万円（前年同期は2億88百万円の経常利益）、四半期純損失は3億56百万円（前年同期は63百万円の四半期純利益）となりました。

セグメント別の業績は、次のとおりであります。

#### (ゴルフ事業)

ゴルフ事業につきましては、製品開発力の強化、生産力・生産効率の向上、コスト削減等に努め、収益改善に取り組んでおりますが、海外製品との価格競争の激化や円安パーツ高による海外子会社からの輸入コストの上昇等から、売上高39億61百万円（前年同期比20.4%減）、営業損失7億14百万円（前年同期は11百万円の営業損失）となりました。

#### (ステンレス事業)

ステンレス事業につきましては、販路の拡大、新技術開発の製品化に努めるとともに、前年にベトナム国子会社を解散し生産体制を再構築した効果等もあり、売上高は6億10百万円（前年同期比30.2%増）、営業利益は1億15百万円（同339.4%増）となりました。

#### (鍛造事業)

鍛造事業につきましては、前半は生産体制を拡充したことやタイ国の自動車購入減税の駆け込み需要の影響等で生産が増加したこと、また、為替換算の影響等から、売上高は40億32百万円（同22.9%増）、営業利益は5億84百万円（同1.2%増）となりました。

なお、当第2四半期連結会計期間より事業名称変更に伴い、従来の「自動車等鍛造部品事業」を「鍛造事業」の表記にしております。

### (2) 財政状態に関する説明

#### ①資産、負債及び純資産の状況

当第2四半期連結会計期間末における資産合計は、194億43百万円となり、前連結会計年度末に比べ8億17百万円増加いたしました。

流動資産は、105億80百万円となり、前連結会計年度末に比べ3億20百万円増加いたしました。この主な要因は、現金及び預金が増加したこと等によるものであります。固定資産は、88億63百万円となり、前連結会計年度末に比べ4億97百万円増加いたしました。この主な要因は、機械装置及び運搬具が増加したこと等によるものであります。

負債合計は、60億41百万円となり、前連結会計年度末に比べ3億82百万円増加いたしました。

流動負債は、35億50百万円となり、前連結会計年度末に比べ1億53百万円減少いたしました。この主な要因は、未払金及び未払費用が減少したこと等によるものであります。固定負債は、24億91百万円となり、前連結会計年度末に比べ5億35百万円増加いたしました。この主な要因は、私募債の発行等によるものであります。

純資産合計は、134億1百万円となり、前連結会計年度末に比べ4億35百万円増加いたしました。この主な要因は、為替換算調整勘定が増加したこと等によるものであります。

#### ②キャッシュ・フローの状況

営業活動によるキャッシュ・フローは、11億43百万円（前年同期比55.8%増）の収入となりました。これは主に、売上債権の減少10億81百万円、減価償却費4億88百万円、たな卸資産の減少2億97百万円等によるものであります。

投資活動によるキャッシュ・フローは、2億14百万円（同54.8%減）の支出となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出3億22百万円等によるものであります。

財務活動によるキャッシュ・フローは、1億75百万円（前年同期は4億69百万円の支出）の収入となりました。これは主に、私募債発行による収入6億円等によるものであります。

この結果、当第2四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物は34億66百万円となり、前連結会計年度末に比べ12億91百万円増加いたしました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

通期の業績予想につきましては、現時点では平成25年5月15日の決算短信で公表いたしました業績予想値の見直しを行っておりませんが、今後の業績の推移を踏まえて修正が必要と判断した場合は、速やかに公表いたします。

また、業績予想数値は現時点で入手可能な情報に基づき算出したものであり、実際の業績は今後さまざまな要因によって記載の業績数値と異なる結果と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

連結子会社であったENDO STAINLESS STEEL (VIETNAM) CO., LTD. は清算終了したため、連結の範囲から除外しております。ただし、清算終了までの損益計算書は連結しております。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

1. 簡便な会計処理

固定資産の減価償却費の算出方法

減価償却の方法として定率法を採用している固定資産の減価償却費については、連結会計年度に係る減価償却費の額を期間按分して算定しております。

2. 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理

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

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：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	3,159,763	4,357,777
受取手形及び売掛金	3,842,621	2,975,340
商品及び製品	654,524	788,619
仕掛品	983,540	863,363
原材料及び貯蔵品	1,481,315	1,457,007
繰延税金資産	11,884	7,410
その他	149,243	180,132
貸倒引当金	△22,949	△49,649
流動資産合計	10,259,944	10,580,001
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	2,945,518	3,124,952
機械装置及び運搬具（純額）	2,848,236	3,107,246
工具、器具及び備品（純額）	97,789	111,669
土地	1,736,143	1,821,876
建設仮勘定	97,450	54,364
有形固定資産合計	7,725,137	8,220,109
無形固定資産		
無形固定資産	29,820	26,638
投資その他の資産		
投資有価証券	91,033	84,754
投資不動産（純額）	340,549	339,509
その他	185,175	198,507
貸倒引当金	△5,613	△5,672
投資その他の資産合計	611,144	617,098
固定資産合計	8,366,103	8,863,846
資産合計	18,626,047	19,443,848

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1,520,556	1,480,760
短期借入金	1,090,488	1,003,202
未払法人税等	131,863	140,346
未払金及び未払費用	661,118	532,860
賞与引当金	126,075	214,755
役員賞与引当金	10,000	—
その他	163,365	178,245
流動負債合計	3,703,467	3,550,171
固定負債		
社債	—	600,000
長期借入金	1,243,225	1,130,083
リース債務	391,367	393,322
繰延税金負債	103,399	126,008
退職給付引当金	103,964	124,581
役員退職慰労引当金	33,447	39,729
資産除去債務	58,360	58,798
その他	22,363	19,224
固定負債合計	1,956,128	2,491,747
負債合計	5,659,595	6,041,918
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,241,788	1,241,788
資本剰余金	1,189,873	1,189,873
利益剰余金	11,200,930	10,756,756
自己株式	△342,707	△327,529
株主資本合計	13,289,885	12,860,888
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△1,514	△7,793
為替換算調整勘定	△321,919	548,834
その他の包括利益累計額合計	△323,433	541,041
純資産合計	12,966,451	13,401,929
負債純資産合計	18,626,047	19,443,848

(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24年4月1日 至平成24年9月30日)	当第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)
売上高	8,727,227	8,604,876
売上原価	7,517,723	7,964,483
売上総利益	1,209,503	640,392
販売費及び一般管理費	887,832	880,936
営業利益又は営業損失(△)	321,671	△240,543
営業外収益		
受取利息	17,762	8,181
受取配当金	869	899
投資不動産賃貸料	8,987	8,987
為替差益	—	156,794
その他	13,493	22,715
営業外収益合計	41,112	197,578
営業外費用		
支払利息	42,325	40,933
減価償却費	10,712	12,249
シンジケートローン手数料	8,072	10,680
為替差損	842	—
その他	12,747	14,809
営業外費用合計	74,699	78,672
経常利益又は経常損失(△)	288,084	△121,638
特別利益		
固定資産売却益	6,351	—
特別利益合計	6,351	—
特別損失		
減損損失	51,124	66,702
関係会社整理損失引当金繰入額	29,358	—
特別損失合計	80,483	66,702
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失(△)	213,952	△188,340
法人税、住民税及び事業税	132,935	139,431
法人税等調整額	17,054	29,101
法人税等合計	149,989	168,532
少数株主損益調整前四半期純利益又は少数株主損益調整前四半期純損失(△)	63,962	△356,872
四半期純利益又は四半期純損失(△)	63,962	△356,872



(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24年4月1日 至平成24年9月30日)	当第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)
少数株主損益調整前四半期純利益又は少数株主損益 調整前四半期純損失(△)	63,962	△356,872
その他の包括利益		
其他有価証券評価差額金	△10,086	△6,278
為替換算調整勘定	93,673	870,753
その他の包括利益合計	83,587	864,474
四半期包括利益	147,549	507,601
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	147,549	507,601
少数株主に係る四半期包括利益	—	—

## (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24年4月1日 至 平成24年9月30日)	当第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)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失(△)	213,952	△188,340
減価償却費	412,266	488,882
減損損失	51,124	66,702
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△9,173	26,759
賞与引当金の増減額(△は減少)	128,972	88,680
役員賞与引当金の増減額(△は減少)	—	△10,000
退職給付引当金の増減額(△は減少)	6,122	5,510
役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)	2,547	6,281
関係会社整理損失引当金の増減額(△は減少)	29,358	—
受取利息及び受取配当金	△18,632	△9,081
支払利息	42,325	40,933
為替差損益(△は益)	6,577	△179,954
有形固定資産売却損益(△は益)	△6,351	—
売上債権の増減額(△は増加)	△370,794	1,081,478
たな卸資産の増減額(△は増加)	98,820	297,781
仕入債務の増減額(△は減少)	300,792	△405,483
未収消費税等の増減額(△は増加)	16,817	△3,730
その他	△19,820	30,804
小計	884,905	1,337,224
利息及び配当金の受取額	18,578	9,233
利息の支払額	△43,786	△42,729
法人税等の支払額	△125,695	△159,812
営業活動によるキャッシュ・フロー	734,002	1,143,915
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の増減額(△は増加)	151,441	96,001
有形固定資産の取得による支出	△628,574	△322,713
有形固定資産の売却による収入	14,509	13,708
無形固定資産の取得による支出	△11,046	△1,013
投資活動によるキャッシュ・フロー	△473,670	△214,017
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
長期借入れによる収入	640,000	—
長期借入金の返済による支出	△1,000,970	△304,578
社債の発行による収入	—	600,000
リース債務の返済による支出	△32,997	△44,588
自己株式の売却による収入	12,582	11,999
配当金の支払額	△88,016	△87,301
財務活動によるキャッシュ・フロー	△469,402	175,531
現金及び現金同等物に係る換算差額	3,472	186,489
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△205,598	1,291,919
現金及び現金同等物の期首残高	2,506,887	2,174,475
現金及び現金同等物の四半期末残高	2,301,288	3,466,395

(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)

(セグメント情報)

I. 前第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)

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
	ゴルフ事業	ステンレス 事業	鍛造事業	計		
売上高						
外部顧客に対する売上高	4,978,008	468,783	3,280,436	8,727,227	—	8,727,227
セグメント間の内部売上高又は振替高	4,434	—	—	4,434	△4,434	—
計	4,982,442	468,783	3,280,436	8,731,661	△4,434	8,727,227
セグメント利益又は損失(△)	△11,682	26,348	577,888	592,554	△270,882	321,671

(注) 1. セグメント利益の調整額△270,882千円には、セグメント間取引の消去△4,434千円、各報告セグメントに配分していない全社費用△266,448千円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない当社の総務・経理部門等の管理部門に係る費用であります。

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)

「ステンレス事業」セグメントにおいて、固定資産の減損損失を計上しております。

なお、当該減損損失の計上額は、当第2四半期連結累計期間においては、51,124千円であります。

Ⅱ. 当第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				調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	ゴルフ事業	ステンレス 事業	鍛造事業	計		
売上高						
外部顧客に対する売上高	3,961,780	610,435	4,032,660	8,604,876	—	8,604,876
セグメント間の内部売上高又は振替高	5,100	—	—	5,100	△5,100	—
計	3,966,880	610,435	4,032,660	8,609,976	△5,100	8,604,876
セグメント利益又は損失（△）	△714,721	115,784	584,845	△14,091	△226,452	△240,543

(注) 1. セグメント利益の調整額△226,452千円には、セグメント間取引の消去△5,100千円、各報告セグメントに配分していない全社費用△221,352千円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない当社の総務・経理部門等の管理部門に係る費用であります。

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調整を行っております。

3. 当第2四半期連結会計期間より、従来の「自動車等鍛造部品事業」から「鍛造事業」にセグメント名称を変更しています。なお、セグメント名称変更によるセグメント情報に与える影響はありません。

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）

「ステンレス事業」セグメントにおいて、固定資産の減損損失を計上しております。

なお、当該減損損失の計上額は、当第2四半期連結累計期間においては、66,702千円であります。