



平成27年3月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

平成26年8月4日
上場取引所 東

上場会社名 いすゞ自動車株式会社
 コード番号 7202 URL <http://www.isuzu.co.jp/investor/index.html>
 代表者 (役職名) 取締役社長 (氏名) 細井 行
 問合せ先責任者 (役職名) 総務人事部総務グループ (氏名) 堀井 達正 TEL 03-5471-1141
 シニアスタッフ
 四半期報告書提出予定日 平成26年8月6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

(百万円未満切捨て)

1. 平成27年3月期第1四半期の連結業績（平成26年4月1日～平成26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	%
27年3月期第1四半期	404,949	△4.1	37,153	△16.5	38,336	△19.2	21,350	△22.7
26年3月期第1四半期	422,382	7.8	44,484	58.2	47,423	63.8	27,610	27.7

(注) 包括利益 27年3月期第1四半期 21,017百万円 (△54.1%) 26年3月期第1四半期 45,749百万円 (123.9%)

	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1四半期	12.64	—
26年3月期第1四半期	16.30	—

(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1四半期	1,571,419	758,230	39.4
26年3月期	1,521,757	768,953	41.6

(参考) 自己資本 27年3月期第1四半期 619,623百万円 26年3月期 633,380百万円

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	—	6.00	—	6.00	12.00
27年3月期	—	—	—	—	—
27年3月期(予想)	—	7.00	—	14.00	—

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無：無

※当社は、平成26年10月1日を効力発生日として普通株式2株につき1株の割合で株式併合を実施する予定であるため、27年3月期(予想)の1株当たり期末配当金につきましては、当該株式併合の影響を考慮した金額を記載し、年間配当金合計は「—」として記載しております。株式併合を考慮しない場合の27年3月期(予想)の1株当たり期末配当金は7円00銭となり、1株当たり年間配当金は14円00銭となります。詳細につきましては、「業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項」をご覧ください。

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、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)	860,000	△1.7	70,000	△22.5	75,000	△22.4	40,000	△29.6	23.60
通期	1,840,000	4.5	165,000	△5.3	175,000	△6.2	100,000	△16.2	118.02

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無：無

※平成27年3月期の通期の連結業績予想における1株当たり当期純利益につきましては、株式併合の影響を考慮しております。詳細につきましては、「業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項」をご覧ください。

※ 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 一社（社名） 、除外 一社（社名）
 （注） 当四半期連結累計期間における連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動の有無となります。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用：有
 （注） 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用の有無となります。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示
 ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有
 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1Q	1,696,845,339株	26年3月期	1,696,845,339株
② 期末自己株式数	27年3月期1Q	18,452,856株	26年3月期	2,260,843株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	27年3月期1Q	1,689,371,641株	26年3月期1Q	1,694,251,789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仮定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、【添付資料】P. 2「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」をご参照ください。

（株式併合後の配当及び業績予想について）

当社は、平成26年6月27日開催の第112回定時株主総会において、株式併合について承認可決され、平成26年10月1日を効力発生日として、普通株式2株につき1株の割合で株式併合を実施する予定であります。これに伴い、株式併合考慮前に換算した平成27年3月期の配当予想及び連結業績予想は以下のとおりとなります。

1. 平成27年3月期の配当予想 1株当たり配当金 第2四半期末 7円00銭（注1） 期末 7円00銭（注2）

2. 平成27年3月期の通期の連結業績予想 1株当たり当期純利益 期末 59円01銭

（注1） 第2四半期末の配当は、株式併合実施前の株式数に対して支払われます。

（注2） 株式併合考慮前に換算した配当額であります。

（注3） 平成27年3月期の年間配当金（株式併合考慮前）は14円00銭となります。

・ 決算説明会資料は平成26年8月4日（月）に当社ホームページに掲載いたします。

○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	2
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) 継続企業の前提に関する注記	8
(4) セグメント情報等	8
(5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記	8
4. 補足情報	9
(1) 販売の状況	9
① 地域別販売実績	9
② 海外売上高	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1四半期連結累計期間の国内車両販売台数につきましては、復興需要に加え、国内向け投資の活発化による建設関連需要の増加等もあり、引き続き好調に推移し、前年同期に比べ760台（5.7%）増加の14,199台となりました。海外車両販売台数につきましては、中近東・アフリカ等の地域におけるトラック販売が堅調に推移した一方、タイの市場環境の停滞によるトラック及びピックアップトラックの販売が低迷したことに伴い、前年同期に比べ9,225台（8.5%）減少し98,831台となりました。

この結果、国内と海外を合わせた総販売台数は、前年同期に比べ8,465台（7.0%）減少し113,030台となりました。

その他の商品の売上高につきましては、海外生産用部品が前年同期に比べ43億円（23.6%）増加し229億円となりました。また、エンジン・コンポーネントは、前年同期に比べ21億円（7.7%）減少の250億円となりました。

これらの結果、売上高につきましては、4,049億円と前年同期に比べ174億円（4.1%）減少いたしました。内訳は、国内が1,378億円（前年同期比8.6%増）、海外が2,670億円（前年同期比9.6%減）であります。

損益につきましては、資材費等の合理化活動の推進による利益押し上げはあったものの、主にタイでの減収による影響と、今後の事業拡大に向けた成長戦略関連費用の増加による影響によって、営業利益は371億円（前年同期比16.5%減）、経常利益は383億円（前年同期比19.2%減）となりました。また、四半期純利益は213億円（前年同期比22.7%減）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総資産は、前連結会計年度末に比べて496億円増加の1兆5,714億円となりました。総資産の主な増減要因といたしましては、現金及び預金が529億円、たな卸資産が354億円増加した一方で、受取手形及び売掛金が488億円減少したことによります。

純資産の部は、前連結会計年度末に比べて107億円減少し、7,582億円となりました。これは、四半期純利益213億円を計上した一方で、配当及び退職給付制度変更に伴い利益剰余金が213億円減少、自己株式の取得により100億円減少したことによります。

自己資本比率は39.4%（前連結会計年度末41.6%）となりました。

有利子負債につきましては、前連結会計年度末に比べて413億円増加の1,793億円となりました。

(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、平成26年5月12日に公表いたしました第2四半期連結累計期間及び通期の連結業績予想に変更はありません。

※当連結会計年度の見通しにつきましては、現時点で入手可能な情報に基づき、当社が合理的と判断した見通しであり、世界経済の情勢や市場の動向、為替相場の変動などリスクや不確実性を含んでおります。

実際の業績はこれら見通しと大きく異なる場合がありますので、この次期見通しに全面的に依拠して投資等の判断を行うことは差し控えるようお願いいたします。

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

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。

なお、法人税等調整額は、法人税等を含めて表示しております。

（3）会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

（会計方針の変更）

「退職給付に関する会計基準」（企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下、「退職給付基準」という。）及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。）を、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めについて当第1四半期連結会計期間より適用し、退職給付債務及び勤務費用の計算方法を見直し、退職給付見込額の期間帰属方法を期間定額基準から給付算定式基準へ変更するとともに、割引率の決定方法を従業員の平均残存勤務期間に近似した年数に基づく割引率から、退職給付の支払見込期間及び支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率へ変更いたしました。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従って、当第1四半期連結会計期間の期首において、退職給付債務及び勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を利益剰余金に加減しております。

この結果、当第1四半期連結会計期間の期首の退職給付に係る負債が11,216百万円増加し、利益剰余金が11,169百万円減少している。また、当第1四半期連結累計期間の営業利益、経常利益及び税金等調整前四半期純利益に与える影響は軽微であります。

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26年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成26年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	234,849	287,771
受取手形及び売掛金	253,140	204,252
リース投資資産	18,526	22,263
商品及び製品	112,488	145,903
仕掛品	12,654	12,851
原材料及び貯蔵品	57,722	59,535
繰延税金資産	29,286	33,753
その他	28,297	28,908
貸倒引当金	△1,022	△1,043
流動資産合計	745,944	794,195
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	117,167	119,972
機械装置及び運搬具（純額）	112,199	115,995
土地	275,149	275,116
リース資産（純額）	8,761	8,327
賃貸用車両（純額）	6,346	7,420
建設仮勘定	44,459	36,863
その他（純額）	8,716	9,956
有形固定資産合計	572,799	573,652
無形固定資産		
のれん	1,968	1,890
その他	9,331	9,618
無形固定資産合計	11,299	11,508
投資その他の資産		
投資有価証券	128,913	131,684
長期貸付金	1,103	1,524
繰延税金資産	26,483	24,657
その他	37,123	36,112
貸倒引当金	△1,910	△1,915
投資その他の資産合計	191,713	192,062
固定資産合計	775,813	777,224
資産合計	1,521,757	1,571,419

（単位：百万円）

	前連結会計年度 (平成26年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成26年6月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	309,194	314,458
電子記録債務	9,003	13,602
短期借入金	51,178	63,894
リース債務	3,626	2,709
未払法人税等	25,883	26,207
未払費用	41,623	38,180
賞与引当金	16,344	23,704
製品保証引当金	6,314	6,690
預り金	2,594	4,893
その他	44,646	36,146
流動負債合計	510,409	530,488
固定負債		
長期借入金	77,333	106,056
リース債務	5,847	6,706
繰延税金負債	3,852	3,878
再評価に係る繰延税金負債	49,057	49,143
退職給付に係る負債	97,437	107,737
長期預り金	1,382	1,389
その他	7,483	7,789
固定負債合計	242,394	282,700
負債合計	752,803	813,189
純資産の部		
株主資本		
資本金	40,644	40,644
資本剰余金	50,554	50,554
利益剰余金	463,492	463,505
自己株式	△677	△10,680
株主資本合計	554,014	544,024
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	12,095	14,501
繰延ヘッジ損益	△101	103
土地再評価差額金	77,625	77,539
為替換算調整勘定	7,750	788
退職給付に係る調整累計額	△18,003	△17,333
その他の包括利益累計額合計	79,365	75,599
少数株主持分	135,573	138,606
純資産合計	768,953	758,230
負債純資産合計	1,521,757	1,571,419

(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25年4月1日 至平成25年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年6月30日)
売上高	422,382	404,949
売上原価	345,326	333,241
売上総利益	77,055	71,707
販売費及び一般管理費	32,570	34,553
営業利益	44,484	37,153
営業外収益		
受取利息	347	756
受取配当金	181	77
持分法による投資利益	3,084	1,804
受取賃貸料	100	102
為替差益	266	—
その他	616	1,181
営業外収益合計	4,596	3,921
営業外費用		
支払利息	468	409
為替差損	—	545
訴訟和解金	259	476
その他	929	1,307
営業外費用合計	1,657	2,738
経常利益	47,423	38,336
特別利益		
固定資産売却益	7	28
段階取得に係る差益	61	—
収用補償金	4	—
その他	0	2
特別利益合計	73	31
特別損失		
固定資産処分損	203	248
非連結子会社等投資及び債権評価損	14	1
減損損失	—	324
その他	11	9
特別損失合計	229	583
税金等調整前四半期純利益	47,268	37,784
法人税等	13,152	11,214
少数株主損益調整前四半期純利益	34,115	26,569
少数株主利益	6,504	5,219
四半期純利益	27,610	21,350

（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25年4月1日 至 平成25年6月30日）	当第1四半期連結累計期間 （自 平成26年4月1日 至 平成26年6月30日）
少数株主損益調整前四半期純利益	34,115	26,569
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	2,546	2,444
繰延ヘッジ損益	454	205
土地再評価差額金	—	△85
為替換算調整勘定	4,544	△6,573
退職給付に係る調整額	—	657
持分法適用会社に対する持分相当額	4,088	△2,199
その他の包括利益合計	11,634	△5,551
四半期包括利益	45,749	21,017
（内訳）		
親会社株主に係る四半期包括利益	39,184	17,547
少数株主に係る四半期包括利益	6,565	3,470

(3) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(4) セグメント情報等

(セグメント情報)

前第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）

当社グループは、自動車及び部品並びに産業用エンジンの製造、販売（自動車事業）を主な事業とする単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当第1四半期連結累計期間（自 平成26年4月1日 至 平成26年6月30日）

当社グループは、自動車及び部品並びに産業用エンジンの製造、販売（自動車事業）を主な事業とする単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(5) 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。

4. 補足情報

(1) 販売の状況

①地域別販売実績

前第1四半期連結累計期間及び当第1四半期連結累計期間の販売実績は、次のとおりです。

		前第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)		当第1四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年6月30日)		増減	
		台数(台)	金額 (百万円)	台数(台)	金額 (百万円)	台数(台)	金額 (百万円)
	国内	4,825	38,861	5,603	44,035	778	5,174
	海外	11,055	57,814	7,527	32,661	△3,528	△25,153
大型・中型車計		15,880	96,676	13,130	76,697	△2,750	△19,979
	国内	8,614	27,996	8,596	27,896	△18	△100
	海外	97,001	176,087	91,304	172,763	△5,697	△3,324
小型車他計		105,615	204,083	99,900	200,659	△5,715	△3,424
	国内	13,439	66,857	14,199	71,931	760	5,074
	海外	108,056	233,902	98,831	205,424	△9,225	△28,477
車両計		121,495	300,759	113,030	277,356	△8,465	△23,403
	海外	-	18,580	-	22,959	-	4,378
	海外生産用部品	-	18,580	-	22,959	-	4,378
	国内	-	10,026	-	13,500	-	3,474
	海外	-	17,135	-	11,557	-	△5,577
エンジン・コンポーネント		-	27,161	-	25,058	-	△2,103
	国内	-	50,054	-	52,465	-	2,411
	海外	-	25,825	-	27,109	-	1,283
その他		-	75,879	-	79,574	-	3,694
	国内	-	126,938	-	137,897	-	10,959
	海外	-	295,444	-	267,051	-	△28,393
売上高合計		-	422,382	-	404,949	-	△17,433

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

②海外売上高

前第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）

	北米	アジア	その他の地域	計
I 海外売上高（百万円）	19,266	179,882	96,294	295,444
II 連結売上高（百万円）	—	—	—	422,382
III 海外売上高の連結売上高に占める割合（%）	4.6	42.6	22.8	69.9

当第1四半期連結累計期間（自 平成26年4月1日 至 平成26年6月30日）

	北米	アジア	その他の地域	計
I 海外売上高（百万円）	30,426	118,476	118,147	267,051
II 連結売上高（百万円）	—	—	—	404,949
III 海外売上高の連結売上高に占める割合（%）	7.5	29.3	29.2	65.9

（注）1. 国又は地域の区分は、地理的近接度によります。

2. 各区分に属する主な国又は地域

(1) 北米…米国

(2) アジア…タイ、中国、インドネシア、香港

(3) その他の地域…オーストラリア、サウジアラビア、エジプト、コロンビア、トルコ

3. 海外売上高は、当社及び連結子会社の本邦以外の国又は地域における売上高です。