

2025年3月期 第3四半期決算短信(日本基準)(連結)

2025年2月12日

上場会社名 株式会社指月電機製作所
 コード番号 6994 URL <https://www.shizuki.co.jp>

上場取引所 東

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) 執行役管理本部長 (氏名) 三野 克也

TEL 0798-74-5821

配当支払開始予定日

決算補足説明資料作成の有無 : 有

決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 2025年3月期第3四半期の連結業績(2024年4月1日～2024年12月31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	%
2025年3月期第3四半期	19,705	0.1	1,158	53.9	1,114	53.9	671	236.5
2024年3月期第3四半期	19,718	1.2	752	50.2	724	7.1	199	48.1

(注) 包括利益 2025年3月期第3四半期 789百万円 (20.2%) 2024年3月期第3四半期 656百万円 (8.0%)

	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
2025年3月期第3四半期	26.57	
2024年3月期第3四半期	7.19	

(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
2025年3月期第3四半期	37,246	23,333	61.1	901.43
2024年3月期	36,479	22,772	61.1	882.54

(参考) 自己資本 2025年3月期第3四半期 22,766百万円 2024年3月期 22,289百万円

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
2024年3月期		3.00		5.50	8.50
2025年3月期		3.00			
2025年3月期(予想)				7.00	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 : 有

3. 2025年3月期の連結業績予想(2024年4月1日～2025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	27,000	2.6	1,600	45.6	1,400	24.9	800	339.2	31.68

(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連結範囲の重要な変更 : 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 : 有
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)	2025年3月期3Q	33,061,003 株	2024年3月期	33,061,003 株
期末自己株式数	2025年3月期3Q	7,805,591 株	2024年3月期	7,805,410 株
期中平均株式数 (四半期累計)	2025年3月期3Q	25,255,485 株	2024年3月期3Q	27,732,749 株

添付される四半期連結財務諸表に対する公認会計士又は監査法人によるレビュー : 無

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。

○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3四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第3四半期連結累計期間	7
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	8
(会計方針の変更に関する注記)	8
(セグメント情報等の注記)	9
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	10
(継続企業の前提に関する注記)	10
(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	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3四半期連結累計期間における経済環境は、原材料やエネルギー価格の高止まりによる物価上昇の継続、地政学リスクの高まり等、依然として先行きは不透明な状況となっております。

このような経済環境の中、産業機器用、xEV用、電力機器を中心とした各事業の売上拡大に努めるとともに、将来の成長を目指した技術力の強化、生産能力拡充に向けた投資を継続しつつ、収益力確保に向けたコスト低減や労務費を含めた適切な価格転嫁を推進してまいりました。

この結果、当第3四半期連結累計期間の連結売上高は19,705百万円（前年同期比0.1%の減少）となりました。

損益につきましては、素材価格の高騰や労務費の価格転嫁が進んだことにより、営業利益は1,158百万円（前年同期比53.9%の増加）、経常利益は1,114百万円（前年同期比53.9%の増加）となりました。加えて、前年同期に特別損失の計上があった影響等により、親会社株主に帰属する四半期純利益は671百万円（前年同期比236.5%の増加）となりました。

(単位：百万円)

	2024年3月期 第3四半期連結累計期間	2025年3月期 第3四半期連結累計期間	増減率
売上高	19,718	19,705	△0.1%
営業利益	752	1,158	53.9%
経常利益	724	1,114	53.9%
親会社株主に帰属する 四半期純利益	199	671	236.5%

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

xEV用コンデンサは当社採用品モデルのピークアウト、次モデルの立上げ遅れ等による影響により、前年同期比で減収となりました。一方で、産業機器用コンデンサはパワエレ市場を中心に好調に推移したものの、xEV用の減収を挽回することが出来ず、売上高は前年同期比4.2%減少の13,327百万円となりました。

②電力機器システム

国内における設備投資の需要増加や大型案件の消化を背景に、力率改善装置を中心に売上が好調に推移いたしました。結果、売上高は前年同期比9.9%増加の6,378百万円となりました。

(単位：百万円)

	2024年3月期 第3四半期連結累計期間	2025年3月期 第3四半期連結累計期間	増減率
コンデンサ・モジュール	13,912	13,327	△4.2%
電力機器システム	5,805	6,378	9.9%
売上高計	19,718	19,705	△0.1%

（2）財政状態に関する説明

当第3四半期連結会計期間末における総資産は37,246百万円となり、前連結会計年度末に比べ767百万円の増加となりました。増減の主なものは、受取手形及び売掛金の減少487百万円、建設仮勘定の増加1,195百万円等であります。

負債は13,913百万円となり、前連結会計年度末に比べ205百万円の増加となりました。増減の主なものは、短期借入金の増加1,400百万円、未払法人税等の減少610百万円、長期借入金の減少700百万円等であります。

純資産は23,333百万円となり、自己資本比率は61.1%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

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「2025年3月期 通期連結業績予想値の修正および配当予想の修正（増配）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 (2024年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2024年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,531,361	5,137,260
受取手形及び売掛金	8,303,314	7,815,660
電子記録債権	3,071,401	3,109,514
商品及び製品	884,327	872,505
仕掛品	929,698	836,209
原材料及び貯蔵品	1,113,576	1,236,481
その他	347,163	542,802
貸倒引当金	△1,150	△1,140
流動資産合計	19,179,692	19,549,294
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	4,412,959	4,190,293
機械装置及び運搬具（純額）	2,792,244	2,350,581
土地	4,262,982	4,395,537
建設仮勘定	1,280,186	2,475,608
その他（純額）	339,241	296,721
有形固定資産合計	13,087,615	13,708,742
無形固定資産		
ソフトウェア	207,335	306,433
その他	206,788	57,524
無形固定資産合計	414,124	363,958
投資その他の資産		
投資有価証券	1,973,002	1,843,150
長期貸付金	1,069,332	1,098,932
繰延税金資産	151,142	106,193
退職給付に係る資産	492,898	476,463
その他	111,519	99,768
貸倒引当金	△100	△100
投資その他の資産合計	3,797,795	3,624,407
固定資産合計	17,299,535	17,697,108
資産合計	36,479,228	37,246,402

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2024年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2024年12月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,472,858	1,443,093
短期借入金	1,500,000	2,900,000
未払費用	580,588	702,598
未払法人税等	638,276	27,908
賞与引当金	505,435	274,846
役員賞与引当金	12,000	38,000
製品保証引当金	31,706	22,861
製品補償引当金	-	47,085
その他	507,032	669,045
流動負債合計	5,247,897	6,125,439
固定負債		
社債	1,500,000	1,500,000
長期借入金	5,100,000	4,400,000
長期未払費用	136,939	136,658
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	559,117	544,614
その他	161,216	204,359
固定負債合計	8,459,239	7,787,597
負債合計	13,707,136	13,913,036
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	13,269,123	13,725,605
自己株式	△3,621,039	△3,621,112
株主資本合計	18,925,836	19,382,244
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,103,558	1,011,332
土地再評価差額金	1,971,993	1,971,993
為替換算調整勘定	△99,605	48,493
退職給付に係る調整累計額	387,261	351,986
その他の包括利益累計額合計	3,363,207	3,383,805
非支配株主持分	483,047	567,314
純資産合計	22,772,091	23,333,365
負債純資産合計	36,479,228	37,246,402

(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3四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)
売上高	19,718,346	19,705,742
売上原価	15,301,791	14,780,811
売上総利益	4,416,555	4,924,931
販売費及び一般管理費		
給料及び賃金	946,312	979,494
賞与引当金繰入額	60,838	72,713
役員賞与引当金繰入額	36,000	38,000
製品保証引当金繰入額	14,117	-
退職給付費用	28,288	13,171
その他	2,578,103	2,662,757
販売費及び一般管理費合計	3,663,659	3,766,135
営業利益	752,896	1,158,795
営業外収益		
受取利息	16,920	20,973
受取配当金	38,408	41,985
固定資産賃貸料	32,763	32,864
為替差益	40,686	35,605
スクラップ売却益	148,814	169,014
売電収入	18,265	20,068
助成金収入	72,072	58,185
その他	12,653	25,665
営業外収益合計	380,585	404,363
営業外費用		
支払利息	34,785	39,680
持分法による投資損失	251,619	251,071
債権売却損	5,477	1,495
売電費用	8,623	9,169
その他	108,689	147,001
営業外費用合計	409,196	448,418
経常利益	724,285	1,114,741
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	560,025	1,114,741
法人税、住民税及び事業税	199,218	300,246
法人税等調整額	125,123	101,825
法人税等合計	324,342	402,071
四半期純利益	235,682	712,669
非支配株主に帰属する四半期純利益	36,235	41,515
親会社株主に帰属する四半期純利益	199,447	671,153

(四半期連結包括利益計算書)
(第3四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)
四半期純利益	235,682	712,669
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	173,622	△92,225
為替換算調整勘定	268,129	203,948
退職給付に係る調整額	△20,829	△35,275
その他の包括利益合計	420,922	76,447
四半期包括利益	656,604	789,117
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	596,449	691,751
非支配株主に係る四半期包括利益	60,155	97,365

（3）四半期連結財務諸表に関する注記事項

（会計方針の変更に関する注記）

（「法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準」等の適用）

「法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準」（企業会計基準第27号 2022年10月28日。以下「2022年改正会計基準」という。）等を第1四半期連結会計期間の期首から適用しております。

法人税等の計上区分（その他の包括利益に対する課税）に関する改正については、2022年改正会計基準第20－3項ただし書きに定める経過的な取扱い及び「税効果会計に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第28号 2022年10月28日。以下「2022年改正適用指針」という。）第65－2項(2)ただし書きに定める経過的な取扱いに従っております。これによる四半期連結財務諸表に与える影響はありません。

また、連結会社間における子会社株式等の売却に伴い生じた売却損益を税務上繰り延べる場合の連結財務諸表における取扱いの見直しに関連する改正については、2022年改正適用指針を第1四半期連結会計期間の期首から適用しております。当該会計方針の変更は、遡及適用され、前年四半期及び前連結会計年度については遡及適用後の四半期連結財務諸表及び連結財務諸表となっております。これによる前年四半期の四半期連結財務諸表及び前連結会計年度の連結財務諸表に与える影響はありません。

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

I 前第3四半期連結累計期間(自2023年4月1日至2023年12月31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	13,912,813	5,805,533	19,718,346	—	19,718,346
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	—	—	—	—
計	13,912,813	5,805,533	19,718,346	—	19,718,346
セグメント利益	726,426	1,409,326	2,135,752	△1,382,856	752,896

(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)	△1,382,856
合計	△1,382,856

(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3四半期連結累計期間(自2024年4月1日至2024年12月31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	13,327,492	6,378,250	19,705,742	—	19,705,742
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	—	—	—	—
計	13,327,492	6,378,250	19,705,742	—	19,705,742
セグメント利益	855,322	1,714,602	2,569,924	△1,411,128	1,158,795

(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)	△1,411,128
合計	△1,411,128

(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。

(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。

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)

当第3四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第3四半期連結累計期間に係る減価償却費（無形固定資産に係る償却費を含む。）は、次のとおりであります。

	前第3四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)
減価償却費	1,050,437千円	990,119千円