

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
上場取引所 東

上場会社名 日本特殊塗料株式会社

コード番号 4619

URL <https://www.nttoryo.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役
社長執行役員

(氏名) 遠田 比呂志

問合せ先責任者 (役職名) 常務執行役員
最高財務責任者

(氏名) 力武 洋介

(TEL) 03-3913-6134

配当支払開始予定日 —

決算補足説明資料作成の有無 : 無

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	49,363	0.8	3,147	9.2	4,622	5.4	3,309	9.8
2024年3月期第3四半期	48,977	9.7	2,883	222.2	4,387	112.2	3,014	238.5

(注) 包括利益 2025年3月期第3四半期 3,190百万円(△54.8%) 2024年3月期第3四半期 7,055百万円(80.9%)

	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
2025年3月期第3四半期	152.15	—
2024年3月期第3四半期	138.63	—

(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	%
2025年3月期第3四半期	83,942	61,193	65.6
2024年3月期	87,456	59,565	61.1

(参考) 自己資本 2025年3月期第3四半期 55,034百万円 2024年3月期 53,397百万円

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	—	21.00	—	25.00	46.00
2025年3月期	—	22.00	—		
2025年3月期(予想)				38.00	60.00

(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	65,000	0.5	3,900	△0.1	6,000	0.6	4,300	8.9	197.71

(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 一社(社名) — 、除外 一社(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 : 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 : 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)

2025年3月期3Q	23,611,200株	2024年3月期	23,611,200株
2025年3月期3Q	1,859,074株	2024年3月期	1,865,799株
2025年3月期3Q	21,748,873株	2024年3月期3Q	21,742,011株

② 期末自己株式数

③ 期中平均株式数(四半期累計)

※ 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前提に基づいており、その達成を当社として約束するものではありません。また、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、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	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. 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
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	8
(継続企業の前提に関する注記)	8
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	8
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)	8
(会計方針の変更)	8
(セグメント情報等)	9
(キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	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3四半期連結累計期間におきましては、雇用・所得環境の改善等を背景に、国内景気は緩やかな回復基調が続いておりますが、円安に伴う原材料・エネルギー価格の高止まり、不安定な国際情勢や中国経済低迷の影響が懸念される等、引き続き景気の先行きは不透明な状況が続いております。

このような状況のもと、当社グループは、中期経営計画の基本戦略に掲げる収益基盤の強化、新技術・新製品開発、サステナビリティ経営の推進等に引き続き注力してまいりました。

この結果、当第3四半期連結累計期間における売上高は、主に塗料関連事業の増収により493億6千3百万円（前年同期比0.8%増）となりました。

損益面につきましては、製品等の販売価格見直しを含む売上高の増加に加え、原価低減活動・経費低減策に継続して取り組んだ結果、営業利益は31億4千7百万円（前年同期比9.2%増）、経常利益は46億2千2百万円（前年同期比5.4%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は33億9百万円（前年同期比9.8%増）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。

[塗料関連事業]

主力製品の防水材料を中心に、建築・構築物用塗料の販売が堅調に推移するとともに、集合住宅大規模改修工事等の工事関連売上が前年同期比34.8%増となり、増収に大きく貢献した結果、当セグメントの売上高は183億3千2百万円（前年同期比17.3%増）となりました。

損益面につきましては、継続的に取り組んできた販売価格見直しを含む増収の効果に加え、原価低減活動・経費低減策の徹底により、セグメント利益は8億5千3百万円（前年同期比141.0%増）となりました。

[自動車製品関連事業]

国内の自動車生産は回復基調にあるものの、中国をはじめとしたアジア地域におけるEV市場拡大を背景とした販売低迷の影響等、前年同期比では地域や車種等により差異が大きく、売上高は310億2千万円（前年同期比7.0%減）となりました。

損益面につきましては、原価低減活動・経費低減策を進めたものの、売上高の減少を補えず、セグメント利益は22億8千6百万円（前年同期比9.3%減）となりました。

[その他]

保険代理業の売上高は1千1百万円（前年同期比3.1%増）となりました

(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資産合計は、前連結会計年度末に比べ35億1千4百万円減少し、839億4千2百万円となりました。主な要因は、現金及び預金の減少21億1千4百万円、有形固定資産の減少10億7千8百万円によるものです。

負債合計は、前連結会計年度末に比べ51億4千1百万円減少し、227億4千9百万円となりました。主な要因は、支払手形及び買掛金の減少13億9千2百万円、電子記録債務の減少19億6千2百万円、未払法人税等の減少5億5千5百万円、繰延税金負債の減少4億3千8百万円によるものです。

純資産合計は、前連結会計年度末に比べ16億2千7百万円増加し、611億9千3百万円となりました。主な要因は、利益剰余金の増加22億8千2百万円、その他有価証券評価差額金の減少10億8千2百万円、為替換算調整勘定の増加4億5千3百万円によるものです。この結果、自己資本比率は4.5%増加し、65.6%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

2025年3月期通期の連結業績予想につきましては、売上高は、主に塗料関連事業が順調に推移していること、損益面では、売上高の増加に加え、原価低減活動・経費低減策の徹底を継続するものの、原材料・エネルギー価格の高止まりが想定されること等、最近の業績動向及び今後の事業環境の変化等を踏まえ、2024年11月13日に公表しました業績予想を、以下のとおり修正いたします。

なお、この業績予想は、当社が現時点で入手可能な情報及び合理的であると判断する一定の根拠に基づいており、実際の業績等は今後様々な要因により大きく異なる可能性があります。

[通期の連結業績予想]

	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
前回発表予想 (A)	63,700	3,250	4,850	3,400	156.34
今回修正予想 (B)	65,000	3,900	6,000	4,300	197.71
増減額 (B - A)	1,300	650	1,150	900	
増減率 (%)	2.0	20.0	23.7	26.5	
(ご参考) 前期実績 (2024年3月期)	64,693	3,905	5,963	3,947	181.57

[通期のセグメント別業績予想]

	売上高	セグメント利益
	百万円	百万円
塗料関連事業	23,300	950
自動車製品関連事業	41,700	2,950

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：百万円)

	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	15,894	13,779
受取手形、売掛金及び契約資産	13,443	12,883
電子記録債権	3,876	4,303
商品及び製品	1,768	1,764
仕掛品	1,123	1,536
原材料及び貯蔵品	1,623	1,578
未収還付法人税等	1	76
その他	827	466
貸倒引当金	△2	△1
流動資産合計	38,555	36,387
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	9,792	9,484
機械装置及び運搬具（純額）	6,730	5,680
土地	4,679	4,863
建設仮勘定	242	450
その他（純額）	977	866
有形固定資産合計	22,422	21,344
無形固定資産		
その他	1,236	1,226
無形固定資産合計	1,236	1,226
投資その他の資産		
投資有価証券	23,167	22,719
長期貸付金	127	112
繰延税金資産	102	104
その他	1,902	2,110
貸倒引当金	△58	△63
投資その他の資産合計	25,241	24,983
固定資産合計	48,900	47,554
資産合計	87,456	83,942

(単位：百万円)

	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		
支払手形及び買掛金	9,896	8,504
電子記録債務	3,469	1,506
短期借入金	2,794	3,301
リース債務	11	10
未払法人税等	1,007	452
役員賞与引当金	61	—
和解金等引当金	—	15
その他	4,165	3,311
流動負債合計	21,405	17,101
固定負債		
長期借入金	1,151	717
リース債務	19	14
退職給付に係る負債	2,895	2,940
繰延税金負債	2,303	1,865
その他	115	108
固定負債合計	6,485	5,647
負債合計	27,890	22,749
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,753	4,753
資本剰余金	4,212	4,217
利益剰余金	34,742	37,024
自己株式	△1,099	△1,097
株主資本合計	42,608	44,898
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	7,166	6,084
為替換算調整勘定	3,220	3,674
退職給付に係る調整累計額	401	377
その他の包括利益累計額合計	10,789	10,135
非支配株主持分	6,168	6,158
純資産合計	59,565	61,193
負債純資産合計	87,456	83,942

(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：百万円)

	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	48,977	49,363
売上原価	38,646	38,866
売上総利益	10,331	10,497
販売費及び一般管理費	7,447	7,349
営業利益	2,883	3,147
営業外収益		
受取配当金	189	265
持分法による投資利益	1,055	1,004
為替差益	128	56
その他	200	219
営業外収益合計	1,574	1,545
営業外費用		
支払利息	34	23
支払補償金	—	29
その他	36	17
営業外費用合計	70	70
経常利益	4,387	4,622
特別利益		
固定資産売却益	11	2
受取保険金	23	3
投資有価証券売却益	—	95
特別利益合計	34	101
特別損失		
固定資産処分損	16	44
和解金	—	16
解約撤去損失	—	0
特別損失合計	16	61
税金等調整前四半期純利益	4,405	4,662
法人税等	1,016	971
四半期純利益	3,389	3,690
非支配株主に帰属する四半期純利益	375	381
親会社株主に帰属する四半期純利益	3,014	3,309

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：百万円)

	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	3,389	3,690
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	1,594	△1,074
為替換算調整勘定	858	309
退職給付に係る調整額	△13	△24
持分法適用会社に対する持分相当額	1,225	289
その他の包括利益合計	3,665	△500
四半期包括利益	7,055	3,190
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	6,250	2,655
非支配株主に係る四半期包括利益	804	535

(3) 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。

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)

(税金費用の計算)

税金費用については、当第3四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。ただし、当該見積実効税率を用いて税金費用を計算すると著しく合理性を欠く結果となる場合には、法定実効税率を使用する方法によっております。

(会計方針の変更)

「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に従っており、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。

(セグメント情報等)

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：百万円)

	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
	塗料関連	自動車 製品関連	計				
売上高							
外部顧客への売上高	15,622	33,343	48,966	10	48,977	—	48,977
セグメント間の内部 売上高又は振替高	2	—	2	—	2	△2	—
計	15,625	33,343	48,969	10	48,980	△2	48,977
セグメント利益	354	2,522	2,876	6	2,883	—	2,883

(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、保険代理業であります。

2 調整額は、セグメント間取引消去によるものであります。

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

該当事項はありません。

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：百万円)

	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
	塗料関連	自動車 製品関連	計				
売上高							
外部顧客への売上高	18,332	31,020	49,352	11	49,363	—	49,363
セグメント間の内部 売上高又は振替高	2	—	2	—	2	△2	—
計	18,335	31,020	49,355	11	49,366	△2	49,363
セグメント利益	853	2,286	3,140	7	3,147	—	3,147

(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、保険代理業であります。

2 調整額は、セグメント間取引消去によるものであります。

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

該当事項はありません。

(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	2,361百万円	2,188百万円