



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10月25日

上場会社名 日本エスリード株式会社
 コード番号 8877 URL <http://www.eslead.co.jp>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長
 問合せ先責任者 (役職名) 常務取締役管理本部長
 四半期報告書提出予定日 平成25年11月8日
 四半期決算補足説明資料作成の有無 : 無
 四半期決算説明会開催の有無 : 無

(氏名) 荒牧 杉夫
 (氏名) 井上 祐造
 配当支払開始予定日

TEL 06-6345-1880
 平成25年12月3日

上場取引所 東

(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	13,681	86.7	1,088	371.9	973	—	554	—
25年3月期第2四半期	7,326	0.5	230	△64.5	16	△95.5	△18	—

(注) 包括利益 26年3月期第2四半期 562百万円 (—%) 25年3月期第2四半期 △24百万円 (—%)

	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	35.90	—
25年3月期第2四半期	△1.18	—

(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
26年3月期第2四半期	49,271	27,784	56.4	1,800.54
25年3月期	51,429	27,414	53.3	1,776.55

(参考) 自己資本 26年3月期第2四半期 27,784百万円 25年3月期 27,414百万円

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	—	12.50	—	12.50	25.00
26年3月期	—	12.50	—	—	—
26年3月期(予想)	—	—	—	12.50	25.00

(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	31,000	8.2	3,500	42.3	3,200	56.5	1,900	72.6	123.12

(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) : 無

(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

- 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)	26年3月期2Q	15,465,600 株	25年3月期	15,465,600 株
② 期末自己株式数	26年3月期2Q	34,276 株	25年3月期	34,164 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	26年3月期2Q	15,431,406 株	25年3月期2Q	15,431,679 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予想等の将来に関する記述は、当社が発表日現在において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、今後様々な要因によって予想数値と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、四半期決算短信(添付資料)2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	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（平成25年4月1日～平成25年9月30日）におけるわが国経済は、欧州諸国の財政問題や中国の景気停滞等、海外景気の下振れを不安視する動きも見受けられるものの、新政権の経済政策により、円安・株高が進み、業況判断にも改善の動きが見られるなど国内景気は回復の兆しを見せております。

当社グループの属する不動産業界におきましては、各種住宅促進施策の効果や金利・住宅価格に対する先高観、消費税増税を見越した駆け込み需要などにより、新築分譲マンションの契約率は堅調に推移しております。

このような状況のもと、当社の主力事業であります不動産販売事業におきましては、新規発売物件の販売が堅調に推移するとともに、全社のコスト削減に継続して取り組み収益の確保に努めてまいりました。

これらの結果、当第2四半期連結累計期間の連結売上高は136億81百万円（前年同期比86.7%増）、連結営業利益は10億88百万円（前年同期比371.9%増）、連結経常利益は9億73百万円（前年同期は連結経常利益16百万円）、連結四半期純利益は5億54百万円（前年同期は連結四半期純損失18百万円）となりました。

なお、当社グループの主力事業であります不動産販売事業においては、引渡基準を採用しており、マンションの売買契約成立時ではなく、マンションの顧客への引渡をもって売上が計上されます。例年、マンションの引渡時期が特定の四半期（当期は第4四半期）に偏重する傾向があり、各四半期の売上高及び利益水準は著しく相違する傾向にあります。

セグメント業績は次のとおりであります。

不動産販売事業におきましては、外部顧客への売上高は120億76百万円（前年同期比101.0%増）、セグメント利益は11億69百万円（前年同期比419.7%増）となりました。

その他におきましては、賃貸事業、マンション管理事業、賃貸管理事業等により、外部顧客への売上高は16億4百万円（前年同期比21.9%増）、セグメント利益は2億52百万円（前年同期比11.4%減）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第2四半期末における総資産は、前連結会計年度末に比べて21億57百万円減少して492億71百万円となりました。主な要因は販売用不動産の増加73億22百万円、現金及び預金の減少46億7百万円及び仕掛販売用不動産の減少48億31百万円によるものです。純資産は3億69百万円増加して277億84百万円となりました。この結果、自己資本比率は56.4%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]

営業活動の結果、減少した資金は32億72百万円（前年同期は32億84百万円の減少）となりました。これは主にたな卸資産の増加24億44百万円、法人税等の支払額11億68百万円、仕入債務の増加2億34百万円等によるものです。

[投資活動によるキャッシュ・フロー]

投資活動の結果、増加した資金は2億39百万円（前年同期は14百万円の減少）となりました。これは主に定期預金の預入による支出73百万円、定期預金の払戻による収入3億20百万円等によるものです。

[財務活動によるキャッシュ・フロー]

財務活動の結果、減少した資金は15億27百万円（前年同期は7億46百万円の減少）となりました。これは主にマンションプロジェクト資金として45億27百万円を借入れ、物件の引渡を行ったことに伴い借入金58億32百万円を返済したこと等によるものです。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成26年3月期（連結・個別）の業績予想につきましては、平成25年5月10日に公表しました業績予想に変更はありません。

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
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)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	16,497,187	11,889,450
売掛金	181,435	221,251
販売用不動産	10,071,614	17,393,875
仕掛販売用不動産	17,075,275	12,243,953
繰延税金資産	1,664,496	1,489,867
その他	598,184	889,276
流動資産合計	46,088,194	44,127,674
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	1,456,789	1,430,061
土地	2,876,971	2,876,971
リース資産(純額)	215,007	244,002
その他(純額)	95,191	89,153
有形固定資産合計	4,643,959	4,640,188
無形固定資産		
45,795		39,566
投資その他の資産		
投資有価証券	210,320	222,656
長期預金	200,000	—
繰延税金資産	43,618	50,944
その他	197,613	190,688
投資その他の資産合計	651,552	464,289
固定資産合計	5,341,307	5,144,045
資産合計	51,429,502	49,271,719

(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)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	5,076,533	5,310,701
短期借入金	8,846	478,846
1年内返済予定の長期借入金	8,432,150	4,228,737
リース債務	42,451	47,972
未払法人税等	1,192,137	264,483
前受金	663,592	511,221
賞与引当金	169,051	153,218
その他	725,904	327,033
流動負債合計	16,310,667	11,322,214
固定負債		
社債	120,000	120,000
長期借入金	6,462,801	8,890,633
リース債務	208,286	230,063
退職給付引当金	136,468	141,232
役員退職慰労引当金	232,437	234,500
その他	544,070	548,397
固定負債合計	7,704,064	10,164,828
負債合計	24,014,731	21,487,042
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,983,000	1,983,000
資本剰余金	2,871,371	2,871,371
利益剰余金	22,569,530	22,930,678
自己株式	△62,043	△62,179
株主資本合計	27,361,858	27,722,870
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	52,911	61,806
その他の包括利益累計額合計	52,911	61,806
純資産合計	27,414,770	27,784,676
負債純資産合計	51,429,502	49,271,719

(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	7,326,668	13,681,612
売上原価	4,966,544	10,649,927
売上総利益	2,360,123	3,031,685
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	485,346	283,379
給料及び賞与	770,173	791,567
賞与引当金繰入額	160,334	152,167
退職給付費用	36,127	36,654
役員退職慰労引当金繰入額	4,687	2,062
租税公課	106,004	102,920
減価償却費	32,471	29,219
その他	534,250	545,019
販売費及び一般管理費合計	2,129,395	1,942,991
営業利益	230,728	1,088,694
営業外収益		
受取利息	1,107	1,359
解約違約金収入	4,077	4,800
保証金敷引収入	7,378	3,947
保険解約返戻金	445	15,126
その他	18,181	15,782
営業外収益合計	31,189	41,016
営業外費用		
支払利息	239,561	153,631
その他	5,418	2,497
営業外費用合計	244,980	156,128
経常利益	16,937	973,581
税金等調整前四半期純利益	16,937	973,581
法人税、住民税及び事業税	77,995	253,826
法人税等調整額	△42,869	165,713
法人税等合計	35,125	419,540
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(△)	△18,188	554,041
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△18,188	554,041

(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(△)	△18,188	554,041
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△6,565	8,894
その他の包括利益合計	△6,565	8,894
四半期包括利益	△24,754	562,935
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△24,754	562,935
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)
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	16,937	973,581
減価償却費	61,644	62,807
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	7,355	4,764
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△27,187	2,062
受取利息及び受取配当金	△3,337	△3,373
支払利息	239,561	153,631
売上債権の増減額 (△は増加)	217,523	△39,815
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△654,451	△2,444,768
仕入債務の増減額 (△は減少)	△2,769,953	234,168
前受金の増減額 (△は減少)	925,966	△152,371
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△999	△38,141
その他	△327,115	△695,032
小計	△2,314,057	△1,942,486
利息及び配当金の受取額	2,913	3,393
利息の支払額	△218,833	△164,870
法人税等の支払額	△754,890	△1,168,719
営業活動によるキャッシュ・フロー	△3,284,868	△3,272,682
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△73,000	△73,500
定期預金の払戻による収入	70,000	320,000
有形固定資産の取得による支出	△5,193	△5,525
無形固定資産の取得による支出	△2,695	△295
投資有価証券の取得による支出	△2,168	△1,852
その他	△965	455
投資活動によるキャッシュ・フロー	△14,021	239,282
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	△371,200	470,000
リース債務の返済による支出	△17,188	△23,304
割賦債務の返済による支出	△2,835	△5,772
長期借入れによる収入	845,000	4,057,100
長期借入金の返済による支出	△1,007,385	△5,832,680
自己株式の取得による支出	△27	△136
配当金の支払額	△193,241	△193,044
財務活動によるキャッシュ・フロー	△746,879	△1,527,837
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△4,045,770	△4,561,237
現金及び現金同等物の期首残高	12,293,988	15,829,338
現金及び現金同等物の四半期末残高	8,248,218	11,268,100

(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		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
	不動産 販売事業	計				
売上高						
外部顧客への売上高	6,009,681	6,009,681	1,316,987	7,326,668	—	7,326,668
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	11,452	11,452	△11,452	—
計	6,009,681	6,009,681	1,328,439	7,338,121	△11,452	7,326,668
セグメント利益	225,100	225,100	284,801	509,901	△492,964	16,937

(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、不動産賃貸事業、不動産管理事業、電力管理事業、建設・リフォーム事業及び不動産仲介事業等を含んでおります。

2. セグメント利益の調整額△492,964千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△492,964千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一般管理費であります。

3. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の経常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)

該当事項はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれんの発生益)

該当事項はありません。

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		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
	不動産 販売事業	計				
売上高						
外部顧客への売上高	12,076,851	12,076,851	1,604,760	13,681,612	—	13,681,612
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	8,060	8,060	△8,060	—
計	12,076,851	12,076,851	1,612,821	13,689,673	△8,060	13,681,612
セグメント利益	1,169,914	1,169,914	252,268	1,422,182	△448,601	973,581

(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、不動産賃貸事業、不動産管理事業、電力管理事業、建設・リフォーム事業及び不動産仲介事業等を含んでおります。

2. セグメント利益の調整額△448,601千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△448,601千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一般管理費であります。

3. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の経常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)

該当事項はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれんの発生益)

該当事項はありません。