

2025年3月期 第2四半期（中間期）決算短信〔日本基準〕（連結）

2024年11月13日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社タツミ

コード番号 7268

URL <https://www.tatsumi-ta.co.jp>

代表者（役職名） 代表取締役社長

（氏名） 伏島 利行

問合せ先責任者（役職名） 業務部長

（氏名） 井上 彰悟

（TEL） 0284-71-3131

半期報告書提出予定日 2024年11月14日

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2四半期（中間期）の連結業績（2024年4月1日～2024年9月30日）

（1）連結経営成績（累計）

（％表示は、対前年中間期増減率）

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する中間純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2025年3月期中間期	3,673	3.4	△5	—	△40	—	△65	—
2024年3月期中間期	3,550	17.6	△6	—	106	—	58	—

（注）包括利益 2025年3月期中間期 △206百万円（—％） 2024年3月期中間期 345百万円（104.4％）

	1株当たり 中間純利益	潜在株式調整後 1株当たり 中間純利益
	円 銭	円 銭
2025年3月期中間期	△10.90	—
2024年3月期中間期	9.70	—

（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月期中間期	8,442	3,660	32.5
2024年3月期	8,914	3,866	32.7

（参考）自己資本 2025年3月期中間期 2,747百万円 2024年3月期 2,914百万円

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	—	0.00	—	0.00	0.00
2025年3月期	—	0.00	—	—	—
2025年3月期（予想）	—	—	—	0.00	0.00

（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	7,400	△0.2	100	△26.9	70	△69.7	30	△82.7	5.00

（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) 当中間期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) 中間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8ページ「2. 中間連結財務諸表及び主な注記(4) 中間連結財務諸表に関する注記事項(中間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)	2025年3月期中間期	6,000,000株	2024年3月期	6,000,000株
② 期末自己株式数	2025年3月期中間期	4,827株	2024年3月期	4,827株
③ 期中平均株式数(中間期)	2025年3月期中間期	5,995,173株	2024年3月期中間期	5,995,173株

※ 第2四半期(中間期)決算短信は公認会計士又は監査法人のレビューの対象外です

※ 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の見通し等の将来に関する記述は、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。また、業績予想の前提となる仮定及び業績予想のご利用に当たっての注意事項等につきましては、添付資料2ページ「1. 当中間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. 当中間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. 中間連結財務諸表及び主な注記	3
(1) 中間連結貸借対照表	3
(2) 中間連結損益計算書及び中間連結包括利益計算書	5
中間連結損益計算書	5
中間連結包括利益計算書	6
(3) 中間連結キャッシュ・フロー計算書	7
(4) 中間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
(中間連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)	8
(セグメント情報等)	8
(収益認識関係)	8
(重要な後発事象)	9

1. 当中間決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

当中間連結会計期間におけるわが国経済は、雇用・所得環境の改善や堅調な設備投資を背景に、全体として緩やかな回復基調で推移しました。一方で、世界情勢の緊迫化や中国経済の減速などにより、先行き不透明な状況が続いております。

当社グループの主要な取引先である自動車業界では、一部メーカーの型式認証不正問題の影響により、国内新車販売台数は前期実績を下回りました。

このような環境のなか、当中間連結会計期間の当社グループの連結業績は、売上高は3,673百万円(前年同期比3.4%増)、営業損失は5百万円(前年同期は6百万円の営業損失)、経常損失は40百万円(前年同期は106百万円の経常利益)、親会社株主に帰属する中間純損失は65百万円(前年同期は58百万円の親会社株主に帰属する中間純利益)となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当中間連結会計期間末における資産の合計は、8,442百万円(前連結会計年度末8,914百万円)となり、471百万円減少しました。流動資産は4,187百万円となり97百万円増加し、固定資産は4,254百万円となり568百万円減少しました。

当中間連結会計期間末における負債の合計は、4,782百万円(前連結会計年度末5,047百万円)となり、265百万円減少しました。流動負債は4,269百万円となり183百万円減少し、固定負債は512百万円となり81百万円減少しました。

当中間連結会計期間末における純資産の合計は、3,660百万円(前連結会計年度末3,866百万円)となり、206百万円減少しました。

(キャッシュ・フローの状況の分析)

当中間連結会計期間末における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)の残高は、前連結会計年度末に比べ、30百万円減少し619百万円となりました。

当中間連結会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)

営業活動の結果得られた資金は、154百万円(前期同期は108百万円)となりました。これは主に、減価償却費の計上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)

投資活動の結果支出した資金は、26百万円(前年同期は60百万円)となりました。これは主に、有形固定資産の取得によるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果支出した資金は、135百万円(前年同期は172百万円)となりました。これは主に、短期借入金の返済及びリース債務の返済によるものです。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2025年3月期(2024年4月1日~2025年3月31日)の連結業績予想につきましては、2024年5月9日に発表した予想から修正は行っておりません。

2. 中間連結財務諸表及び主な注記

(1) 中間連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2024年3月31日)	当中間連結会計期間 (2024年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	650,298	619,451
受取手形、売掛金及び契約資産	936,858	1,056,820
電子記録債権	790,983	634,271
商品及び製品	164,168	177,761
仕掛品	485,020	472,290
原材料及び貯蔵品	833,085	817,326
未収入金	174,987	339,725
その他	55,281	70,102
流動資産合計	4,090,684	4,187,750
固定資産		
有形固定資産		
建物	3,450,486	3,374,240
減価償却累計額及び減損損失累計額	△2,273,830	△2,278,188
建物 (純額)	1,176,656	1,096,052
構築物	180,399	180,399
減価償却累計額	△158,810	△159,977
構築物 (純額)	21,589	20,422
機械及び装置	6,652,400	6,720,479
減価償却累計額及び減損損失累計額	△5,087,829	△5,111,901
機械及び装置 (純額)	1,564,571	1,608,578
車両運搬具	27,768	26,972
減価償却累計額及び減損損失累計額	△24,035	△23,904
車両運搬具 (純額)	3,733	3,068
工具、器具及び備品	635,255	624,850
減価償却累計額及び減損損失累計額	△565,940	△568,045
工具、器具及び備品 (純額)	69,314	56,804
土地	299,417	287,955
リース資産	1,319,304	879,783
減価償却累計額及び減損損失累計額	△285,525	△294,416
リース資産 (純額)	1,033,778	585,366
建設仮勘定	129,385	74,597
有形固定資産合計	4,298,446	3,732,846
無形固定資産		
借地権	4,892	4,892
ソフトウェア	575	70
その他	847	847
無形固定資産合計	6,315	5,810

(単位:千円)

	前連結会計年度 (2024年3月31日)	当中間連結会計期間 (2024年9月30日)
投資その他の資産		
投資有価証券	42,830	36,287
長期前払費用	904	313
退職給付に係る資産	435,652	449,965
その他	39,225	29,703
投資その他の資産合計	518,612	516,269
固定資産合計	4,823,375	4,254,927
資産合計	8,914,060	8,442,678
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	210,063	259,183
短期借入金	2,790,365	2,708,380
リース債務	162,029	143,155
未払金及び未払費用	1,025,189	941,120
未払法人税等	47,659	12,068
賞与引当金	131,007	119,834
役員賞与引当金	1,844	2,614
その他	85,271	83,163
流動負債合計	4,453,427	4,269,520
固定負債		
リース債務	379,793	293,058
繰延税金負債	151,974	153,361
退職給付に係る負債	62,346	66,352
固定負債合計	594,113	512,772
負債合計	5,047,541	4,782,293
純資産の部		
株主資本		
資本金	715,000	715,000
資本剰余金	621,796	621,796
利益剰余金	1,164,937	1,099,575
自己株式	△1,808	△1,808
株主資本合計	2,499,924	2,434,562
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	7,947	3,520
為替換算調整勘定	404,550	308,713
退職給付に係る調整累計額	1,602	936
その他の包括利益累計額合計	414,099	313,170
非支配株主持分	952,493	912,651
純資産合計	3,866,518	3,660,385
負債純資産合計	8,914,060	8,442,678

(2) 中間連結損益計算書及び中間連結包括利益計算書

中間連結損益計算書

(単位：千円)

	前中間連結会計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)
売上高	3,550,752	3,673,165
売上原価	3,165,347	3,271,206
売上総利益	385,405	401,959
販売費及び一般管理費	391,780	407,150
営業損失(△)	△6,375	△5,191
営業外収益		
受取利息	326	1,009
受取配当金	1,042	1,416
為替差益	137,566	-
その他	2,951	3,080
営業外収益合計	141,888	5,506
営業外費用		
支払利息	28,967	39,609
為替差損	-	641
その他	181	616
営業外費用合計	29,149	40,866
経常利益又は経常損失(△)	106,363	△40,552
特別利益		
固定資産売却益	29	39,253
投資有価証券売却益	-	829
特別利益合計	29	40,083
特別損失		
固定資産売却損	4,886	319
固定資産除却損	13,171	32,399
減損損失	533	-
特別損失合計	18,592	32,718
税金等調整前中間純利益又は税金等調整前中間純損失(△)	87,801	△33,187
法人税等	23,160	16,599
中間純利益又は中間純損失(△)	64,640	△49,787
非支配株主に帰属する中間純利益	6,461	15,574
親会社株主に帰属する中間純利益又は親会社株主に帰属する中間純損失(△)	58,178	△65,362

中間連結包括利益計算書

(単位：千円)

	前中間連結会計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)
中間純利益又は中間純損失 (△)	64,640	△49,787
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	2,905	△4,426
為替換算調整勘定	276,249	△151,253
退職給付に係る調整額	1,849	△666
その他の包括利益合計	281,004	△156,345
中間包括利益	345,645	△206,133
(内訳)		
親会社株主に係る中間包括利益	236,826	△166,291
非支配株主に係る中間包括利益	108,818	△39,841

(3) 中間連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前中間連結会計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前中間純利益又は税金等調整前中間 純損失 (△)	87,801	△33,187
減価償却費	187,836	207,012
減損損失	533	-
有形固定資産除却損	13,171	32,399
退職給付に係る資産の増減額 (△は増加)	△9,107	△14,313
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	1,826	8,094
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,820	△11,172
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△909	770
受取利息及び受取配当金	△1,369	△2,425
支払利息	28,967	39,609
為替差損益 (△は益)	△150	81
有形固定資産売却損益 (△は益)	4,856	△38,934
投資有価証券売却損益 (△は益)	-	△829
売上債権の増減額 (△は増加)	△41,075	37,020
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△87,606	△35,487
仕入債務の増減額 (△は減少)	69,878	70,185
未払金の増減額 (△は減少)	△53,988	42
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	△67,275	△26,353
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	2,141	△6,337
小計	137,353	226,173
利息及び配当金の受取額	1,369	2,425
利息の支払額	△28,597	△39,494
法人税等の支払額	△1,710	△34,760
営業活動によるキャッシュ・フロー	108,413	154,343
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△44,994	△37,635
有形固定資産の売却による収入	30	10,287
無形固定資産の取得による支出	△3,219	△397
投資有価証券の取得による支出	△132	△134
投資有価証券の売却による収入	-	1,142
投資その他の資産の増減額 (△は増加)	△11,799	△9
投資活動によるキャッシュ・フロー	△60,115	△26,747
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)	△42,321	△53,466
リース債務の返済による支出	△130,185	△81,834
財務活動によるキャッシュ・フロー	△172,506	△135,300
現金及び現金同等物に係る換算差額	28,551	△23,142
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△95,657	△30,847
現金及び現金同等物の期首残高	715,672	650,298
現金及び現金同等物の中間期末残高	620,015	619,451

(4) 中間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。

(中間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、当中間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、税引前中間純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

(セグメント情報等)

セグメント情報

当社グループは、自動車用部品事業の単一のセグメントであるため、記載しておりません。

(収益認識関係)

顧客との契約から生じる収益を分解した情報

(単位：千円)

	前中間連結会計期間 自 2023年4月1日 至 2023年9月30日	当中間連結会計期間 自 2024年4月1日 至 2024年9月30日
日本	2,387,856	2,307,692
米州	898,883	1,050,719
アジア	264,013	314,753
顧客との契約から生じる収益	3,550,752	3,673,165
その他の収益	—	—
外部顧客への売上高	3,550,752	3,673,165

(注) 当社グループは、自動車用部品事業の単一セグメントであるため、顧客との契約から生じる収益を分解した情報についてセグメントに関連付けて記すことはしておりません。

(重要な後発事象)

(株式交換契約の締結)

当社は、本日開催の取締役会において、株式会社ミツバ（以下「ミツバ」といい、ミツバと当社を総称して、以下「両社」といいます。）を株式交換完全親会社、当社を株式交換完全子会社とする株式交換（以下「本株式交換」といいます。）を実施することを決定し、同日、両社間で株式交換契約（以下「本株式交換契約」といいます。）を締結いたしました。

本株式交換は、2025年1月30日開催予定の当社の臨時株主総会の決議による本株式交換契約の承認を得た上で、2025年4月1日を効力発生日として行われる予定です。また、本株式交換の効力発生日に先立ち、当社の普通株式は、2025年3月28日に株式会社東京証券取引所スタンダード市場において上場廃止（最終売買日は2025年3月27日）となる予定です。

詳細に関しましては、本日公表の「株式会社ミツバによる株式会社タツミの完全子会社化に関する株式交換契約締結（簡易株式交換）のお知らせ」をご参照ください。