



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30日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社マイスターエンジニアリング
コード番号 4695 URL <http://www.mystar.co.jp>

代表者 (役職名) 取締役社長 (氏名) 柴田 一郎

問合せ先責任者 (役職名) 財務経理部長 (氏名) 田谷 徳人

四半期報告書提出予定日 平成25年11月13日 配当支払開始予定日

TEL 03-5487-8211
平成25年12月6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

(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 | 8,442 | 11.9 | 265 | 45.2 | 257 | 29.0 | 121 | 58.6 |
| 25年3月期第2四半期 | 7,547 | 9.3 | 182 | 15.6 | 199 | 9.4 | 76 | 50.4 |

(注)包括利益 26年3月期第2四半期 144百万円 (125.4%) 25年3月期第2四半期 63百万円 (10.5%)

| | 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 | 14.00 | — |
| 25年3月期第2四半期 | 8.39 | — |

(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 | 9,678 | 6,551 | 66.4 | 741.74 |
| 25年3月期 | 10,130 | 6,495 | 63.0 | 736.12 |

(参考)自己資本 26年3月期第2四半期 6,429百万円 25年3月期 6,381百万円

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 | — | 5.00 | — | 10.00 | 15.00 |
| 26年3月期 | — | 5.00 | — | — | — |
| 26年3月期(予想) | — | — | — | 10.00 | 15.00 |

(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 | 18,000 | 10.4 | 720 | 30.1 | 750 | 24.6 | 320 | 20.7 | 36.90 |

(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
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 : 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 | 9,125,000 株 | 25年3月期 | 9,125,000 株 |
| ② 期末自己株式数 | 26年3月期2Q | 456,293 株 | 25年3月期 | 456,293 株 |
| ③ 期中平均株式数(四半期累計) | 26年3月期2Q | 8,668,707 株 | 25年3月期2Q | 9,118,707 株 |

(注) 期末自己株式数については、当第2四半期連結会計期間末に従業員持株会支援信託ESOPが所有する当社株式350,000株を含めて記載しております。

※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に対する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、添付資料の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 |
| (4) 追加情報 | 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 |

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におけるわが国経済は、政府の経済政策や日銀による金融政策を背景とした円高修正・株高傾向を受けて、輸出と生産が持ち直し、消費マインドも改善するなど、景気は緩やかに回復してきております。2020年の東京オリンピック開催も決定し、景気の本格的な回復に向けて期待感が高まる一方で、消費税率の引き上げや、長引く欧州経済の停滞、中国経済の減速傾向など、国内景気にとって下振れとなるリスク要因を依然として抱えております。

このような状況の下、当社グループを取り巻く事業環境は、引き続き厳しい状況にあります。メカトロ関連事業におきましては、多種多様な業界のお客様が保有する産業インフラで抱える様々な問題に対して、スピーディかつタイムリーに最適な提案と実践を提供しました。ファシリティ関連事業におきましては、基幹業務のビルマネジメント業務に、省エネルギー、創エネルギー、蓄エネルギーなどのエネルギーマネジメント業務を融合し、都市インフラに必要な技術サービスをワンストップで提供しました。

これらの結果、当第2四半期連結累計期間の売上高は8,442百万円（前年同期比11.9%増）、営業利益は265百万円（前年同期比45.2%増）、経常利益は257百万円（前年同期比29.0%増）、四半期純利益は121百万円（前年同期比58.6%増）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

① 財政状態

当第2四半期連結会計期間末の総資産合計は9,678百万円となり、前連結会計年度末に比べ451百万円減少いたしました。流動資産は5,203百万円となり、前連結会計年度末に比べ526百万円減少いたしました。主な要因は、受取手形及び売掛金の313百万円の減少及び未成工事支出金の215百万円の減少等であります。固定資産は4,474百万円となり、前連結会計年度末に比べ74百万円増加いたしました。主な要因は、建物及び構築物の30百万円の増加及び投資有価証券の31百万円の増加等であります。

当第2四半期連結会計期間末の負債合計は3,127百万円となり、前連結会計年度末に比べ507百万円減少いたしました。主な要因は、買掛金の211百万円の減少、未払法人税等の91百万円の減少及び長期借入金の173百万円の増加等であります。

当第2四半期連結会計期間末の純資産合計は6,551百万円となり、前連結会計年度末に比べ55百万円増加いたしました。主な要因は、利益剰余金の34百万円の増加及びその他有価証券評価差額金の14百万円の増加等であります。

② キャッシュ・フロー

当第2四半期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）は、前連結会計年度末に比べて118百万円減少し、2,042百万円となりました。

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)

営業活動の結果使用した資金は13百万円（前年同期は69百万円の獲得）となりました。これは主に税金等調整前四半期純利益245百万円、減価償却費54百万円、売上債権の減少額313百万円、たな卸資産の減少額216百万円、仕入債務の減少額211百万円及び法人税等の支払額212百万円等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)

投資活動の結果使用した資金は182百万円（前年同期比49.9%減）となりました。これは主に定期預金の預入による支出270百万円及び定期預金の払戻による収入150百万円等によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果得られた資金は77百万円（前年同期は106百万円の使用）となりました。これは主に長期借入れによる収入173百万円及び配当金の支払額86百万円等によるものであります。

(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、現時点で入手可能な情報に基づいておりますが、実際の数値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。なお、現時点での通期の業績予想につきましては、平成25年5月10日に公表いたしました数値に変更はございません。

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。

(4) 追加情報

(従業員持株会支援信託E S O Pに関する会計処理)

当社は、平成25年8月30日開催の取締役会において、従業員の福利厚生の充実及び当社の企業価値向上に係るインセンティブの付与を目的として、「従業員持株会支援信託E S O P」の導入を決議いたしました。

この導入に伴い、平成25年9月25日付で日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社（信託口）（以下「信託口」という。）が当社株式350,000株を取得しております。

当該従業員持株会支援信託E S O Pに関する会計処理については、経済的実態を重視し、当社と信託口は一体であるとする会計処理を行っております。したがって、信託口の資産及び負債ならびに費用及び収益については、四半期連結貸借対照表及び四半期連結損益計算書に含めて計上しております。また、信託口が所有する当社株式は、自己株式に含めて記載しております。

なお、当第2四半期連結会計期間末現在において、信託口が所有する当社株式数は350,000株であります。

3. 四半期連結財務諸表
 (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：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 | 2,390,406 | 2,392,250 |
| 受取手形及び売掛金 | 2,655,460 | 2,341,849 |
| 未成工事支出金 | 383,559 | 167,629 |
| 仕掛品 | 29,985 | 26,285 |
| 原材料及び貯蔵品 | 11,423 | 14,326 |
| その他 | 264,256 | 265,642 |
| 貸倒引当金 | △5,056 | △4,227 |
| 流動資産合計 | 5,730,037 | 5,203,755 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物(純額) | 1,092,891 | 1,123,250 |
| 土地 | 1,115,239 | 1,115,239 |
| その他(純額) | 73,860 | 79,385 |
| 有形固定資産合計 | 2,281,992 | 2,317,876 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 117,696 | 107,461 |
| その他 | 39,950 | 38,125 |
| 無形固定資産合計 | 157,646 | 145,587 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 601,065 | 632,228 |
| 差入保証金 | 217,120 | 230,294 |
| 破産更生債権等 | 77,456 | 75,056 |
| その他 | 1,142,348 | 1,148,999 |
| 貸倒引当金 | △77,456 | △75,056 |
| 投資その他の資産合計 | 1,960,533 | 2,011,523 |
| 固定資産合計 | 4,400,172 | 4,474,986 |
| 資産合計 | 10,130,210 | 9,678,741 |

(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 | | |
| 買掛金 | 910,373 | 698,447 |
| 未払法人税等 | 209,786 | 118,225 |
| 賞与引当金 | 330,459 | 336,803 |
| 役員賞与引当金 | 16,000 | — |
| その他 | 1,205,824 | 795,161 |
| 流動負債合計 | 2,672,443 | 1,948,636 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | — | 173,600 |
| 退職給付引当金 | 692,861 | 729,024 |
| 役員退職慰労引当金 | 83,742 | 86,867 |
| 資産除去債務 | 47,437 | 51,890 |
| 長期預り保証金 | 110,745 | 109,242 |
| その他 | 27,815 | 28,378 |
| 固定負債合計 | 962,603 | 1,179,003 |
| 負債合計 | 3,635,046 | 3,127,640 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 981,662 | 981,662 |
| 資本剰余金 | 956,962 | 958,331 |
| 利益剰余金 | 4,651,067 | 4,685,769 |
| 自己株式 | △224,536 | △225,905 |
| 株主資本合計 | 6,365,155 | 6,399,856 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 16,062 | 30,112 |
| その他の包括利益累計額合計 | 16,062 | 30,112 |
| 少数株主持分 | 113,945 | 121,132 |
| 純資産合計 | 6,495,163 | 6,551,101 |
| 負債純資産合計 | 10,130,210 | 9,678,741 |

(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 | 7,547,764 | 8,442,251 |
| 売上原価 | 6,412,595 | 7,150,740 |
| 売上総利益 | 1,135,168 | 1,291,511 |
| 販売費及び一般管理費 | 952,503 | 1,026,220 |
| 営業利益 | 182,665 | 265,290 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 3,143 | 2,311 |
| 受取配当金 | 1,064 | 1,603 |
| 助成金収入 | 706 | — |
| 匿名組合投資利益 | 1,598 | 1,239 |
| 貸倒引当金戻入額 | 11,386 | 3,957 |
| その他 | 4,283 | 4,659 |
| 営業外収益合計 | 22,183 | 13,772 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 2,546 | 2,408 |
| 支払補償費 | 119 | 548 |
| 匿名組合投資損失 | 354 | 6,152 |
| 持分法による投資損失 | 532 | — |
| 支払手数料 | — | 12,035 |
| その他 | 1,685 | 516 |
| 営業外費用合計 | 5,238 | 21,661 |
| 経常利益 | 199,609 | 257,401 |
| 特別利益 | | |
| 負ののれん発生益 | 8,348 | — |
| 特別利益合計 | 8,348 | — |
| 特別損失 | | |
| 投資有価証券評価損 | 35,610 | — |
| 固定資産除却損 | — | 594 |
| 事務所移転費用 | — | 11,563 |
| 特別損失合計 | 35,610 | 12,157 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 172,347 | 245,243 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 107,453 | 133,825 |
| 法人税等調整額 | △22,145 | △18,717 |
| 法人税等合計 | 85,307 | 115,108 |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 87,040 | 130,135 |
| 少数株主利益 | 10,489 | 8,746 |
| 四半期純利益 | 76,550 | 121,388 |

(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 | 87,040 | 130,135 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △23,067 | 14,049 |
| その他の包括利益合計 | △23,067 | 14,049 |
| 四半期包括利益 | 63,973 | 144,184 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 53,483 | 135,437 |
| 少数株主に係る四半期包括利益 | 10,489 | 8,746 |

(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 | 172,347 | 245,243 |
| のれん償却額 | 24,793 | 10,234 |
| 負ののれん発生益 | △8,348 | — |
| 持分法による投資損益 (△は益) | 532 | — |
| 減価償却費 | 58,889 | 54,942 |
| 固定資産除却損 | — | 594 |
| 移転費用 | — | 11,563 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | △10,131 | △3,228 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | 22,425 | 5,343 |
| 役員賞与引当金の増減額 (△は減少) | △10,000 | △15,000 |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少) | 18,683 | 36,162 |
| その他の引当金の増減額 (△は減少) | 5,100 | 3,125 |
| 受取利息及び受取配当金 | △4,207 | △3,915 |
| 支払利息 | 2,546 | 2,408 |
| 投資有価証券評価損 | 35,610 | — |
| 売上債権の増減額 (△は増加) | 127,336 | 313,611 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | △145,689 | 216,728 |
| 仕入債務の増減額 (△は減少) | △68,473 | △211,926 |
| 未払消費税等の増減額 (△は減少) | △11,610 | △1,839 |
| 預り保証金の増減額 (△は減少) | △1,594 | △686 |
| その他の資産の増減額 (△は増加) | △3,988 | 2,520 |
| その他の負債の増減額 (△は減少) | 9,432 | △472,805 |
| その他 | 2,988 | 3,587 |
| 小計 | 216,642 | 196,664 |
| 利息及び配当金の受取額 | 4,207 | 4,958 |
| 利息の支払額 | △2,546 | △2,408 |
| 法人税等の還付額 | 3,812 | 133 |
| 法人税等の支払額 | △152,578 | △212,423 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 69,539 | △13,075 |
| 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 | △370,127 | △270,119 |
| 定期預金の払戻による収入 | 150,127 | 150,119 |
| 有形固定資産の取得による支出 | △62,108 | △30,718 |
| 投資有価証券の取得による支出 | △50,000 | △15,300 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 19,098 | — |
| 差入保証金の差入による支出 | △2,065 | △35,388 |
| 差入保証金の回収による収入 | — | 21,301 |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 | △57,730 | — |
| その他 | 8,244 | △2,365 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △364,562 | △182,470 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 長期借入れによる収入 | — | 173,600 |
| リース債務の返済による支出 | △14,283 | △8,393 |
| 配当金の支払額 | △90,806 | △86,257 |
| 少数株主への配当金の支払額 | △1,200 | △1,560 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △106,290 | 77,389 |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | △401,313 | △118,156 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 2,349,440 | 2,160,406 |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高 | 1,948,127 | 2,042,250 |

(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。