



2023年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2023年2月6日

上場会社名 西松建設株式会社 上場取引所 東
 コード番号 1820 URL <https://www.nishimatsu.co.jp/>
 代表者(役職名) 代表取締役社長 (氏名) 高瀬 伸利
 問合せ先責任者(役職名) 経理部長 (氏名) 薄 純一 (TEL) 03(3502)0232
 四半期報告書提出予定日 2023年2月6日 配当支払開始予定日 —
 四半期決算補足説明資料作成の有無 : 有
 四半期決算説明会開催の有無 : 無 ()

(百万円未満切捨て)

1. 2023年3月期第3四半期の連結業績(2022年4月1日~2022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	%
2023年3月期第3四半期	245,065	4.1	11,948	△36.8	12,479	△33.7	8,777	△19.9
2022年3月期第3四半期	235,409	△5.2	18,896	40.4	18,810	33.5	10,958	9.4

(注) 包括利益 2023年3月期第3四半期 10,466百万円(25.5%) 2022年3月期第3四半期 8,337百万円(△29.7%)

	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
2023年3月期第3四半期	円 銭 222.36	円 銭 —
2022年3月期第3四半期	213.54	—

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
2023年3月期第3四半期	百万円 524,807	百万円 157,401	% 28.6
2022年3月期	477,613	157,715	31.7

(参考) 自己資本 2023年3月期第3四半期 150,223百万円 2022年3月期 151,328百万円

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
2022年3月期	円 銭 —	円 銭 90.00	円 銭 —	円 銭 131.00	円 銭 221.00
2023年3月期	—	140.00	—	—	—
2023年3月期(予想)	—	—	—	81.00	221.00

(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. 2023年3月期の連結業績予想(2022年4月1日~2023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	337,000	4.1	14,000	△40.5	14,300	△39.1	9,800	△35.1	248.27

(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 : 有

(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)

新規 1 社 (社名) 西松リアルエステート・デベロップメント (USA) 社

除外 ー 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 : 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

(注) 詳細は、添付資料7ページ「2. 四半期連結財務諸表及び主な注記 (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)」をご覧ください。

(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)

2023年3月期3Q	55,591,502株	2022年3月期	55,591,502株
2023年3月期3Q	16,118,845株	2022年3月期	16,118,423株
2023年3月期3Q	39,472,972株	2022年3月期3Q	51,316,521株

② 期末自己株式数

③ 期中平均株式数 (四半期累計)

(注) 期末自己株式数には、株式給付信託 (BBT) が保有する当社株式 (2023年3月期3Q 225,300株、2022年3月期 225,900株) が含まれております。また、株式給付信託 (BBT) が保有する当社株式を、期中平均株式数の算定上控除する自己株式数に含めております (2023年3月期3Q 225,500株、2022年3月期3Q 50,200株)。

※ 四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期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

本資料に記載の業績予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は今後様々な要因によって異なる結果と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きましては、添付資料2ページ「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。

■個別業績の概況（参考）

（百万円未満切捨て）

1. 2023年3月期第3四半期の個別業績（2022年4月1日～2022年12月31日）

（1）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	%
2023年3月期第3四半期	238,696	3.1	11,462	△40.0	11,998	△37.0	8,543	△24.1
2022年3月期第3四半期	231,456	△4.3	19,094	44.8	19,060	37.7	11,260	10.6

	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
2023年3月期第3四半期	216.44	—
2022年3月期第3四半期	219.43	—

（2）財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
2023年3月期第3四半期	502,224	145,110	28.9
2022年3月期	462,400	147,941	32.0

（参考）自己資本 2023年3月期第3四半期 145,110百万円 2022年3月期 147,941百万円

2. 2023年3月期の個別業績予想（2022年4月1日～2023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	325,500	2.5	13,700	△42.6	14,000	△41.1	9,700	△35.3	245.74

（注）直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

○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. 四半期連結財務諸表及び主な注記	3
(1) 四半期連結貸借対照表	3
(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	5
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	7
(継続企業の前提に関する注記)	7
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	7
(会計方針の変更)	7
(セグメント情報)	7
3. 補足情報	8
建設事業受注高の概況	8

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わが国経済は、全般的に持ち直しの傾向が続きました。先行きについては、世界的な金融引き締め等が続く中、海外景気の下振れがリスクとなっております。また、物価上昇、供給面での制約、金融資本市場の変動等の影響に十分注意する必要があります。

建設業界におきましては、建設投資全体は名目値ベースで堅調に推移しておりますが、建設資材の価格高騰等の影響もあり、注視が必要な状況が続いております。

このような状況の中で、当第3四半期連結累計期間における当社グループの連結業績は以下のとおりとなりました。

建設事業受注高は、主に国内建築工事が増加したことにより、前年同四半期比50,245百万円増加（28.0%増）の229,912百万円となりました。

売上高は、主に国内建築工事が減少しましたが、不動産事業等が増加したことから、前年同四半期比9,655百万円増加（4.1%増）の245,065百万円となりました。営業利益は、不動産事業等総利益が増加しましたが、国内建築工事及び海外工事の完成工事総利益が減少したこと等により、前年同四半期比6,947百万円減少（36.8%減）の11,948百万円となりました。経常利益は、前年同四半期比6,330百万円減少（33.7%減）の12,479百万円となり、親会社株主に帰属する四半期純利益は、前年同四半期比2,180百万円減少（19.9%減）の8,777百万円となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第3四半期連結会計期間末の資産は、現金預金や受取手形・完成工事未収入金等が増加したことから、前連結会計年度末と比較して47,193百万円増加（9.9%増）の524,807百万円となりました。

負債は、短期借入金や預り金、コマーシャル・ペーパーが増加したことから、前連結会計年度末と比較して47,508百万円増加（14.9%増）の367,405百万円となりました。

純資産は、親会社株主に帰属する四半期純利益を計上しましたが、配当金の支払により利益剰余金が減少したこと等から、前連結会計年度末と比較して314百万円減少（0.2%減）の157,401百万円となりました。この結果、自己資本比率は前連結会計年度末と比較して3.1ポイント減少し、28.6%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

2023年1月31日付「業績予想及び配当予想の修正並びに長期ビジョン等の策定着手に関するお知らせ」において公表しました業績予想に変更はございません。なお、今後業績予想の修正等が生じる場合には速やかにお知らせいたします。

また、上記お知らせに記載しておりますとおり、昨今の事業環境の変化を踏まえ、現在、新たな長期ビジョン及び中期経営計画の策定に着手しており、2023年2月の公表を予定しております。

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：百万円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2022年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金預金	47,121	65,034
受取手形・完成工事未収入金等	183,464	196,976
未成工事支出金	6,227	5,635
販売用不動産	4,646	3,389
不動産事業支出金	4,100	3,862
材料貯蔵品	294	588
立替金	10,992	12,134
その他	5,462	15,364
貸倒引当金	△19	△20
流動資産合計	262,292	302,965
固定資産		
有形固定資産		
建物・構築物（純額）	63,370	61,591
機械、運搬具及び工具器具備品（純額）	1,680	1,227
土地	95,720	98,975
リース資産（純額）	61	44
建設仮勘定	1,297	5,737
有形固定資産合計	162,131	167,576
無形固定資産		
投資その他の資産	1,254	1,578
投資有価証券	35,485	36,438
長期貸付金	1,047	970
退職給付に係る資産	2,801	3,472
繰延税金資産	6,095	5,492
その他	6,580	6,383
貸倒引当金	△75	△71
投資その他の資産合計	51,935	52,686
固定資産合計	215,320	221,841
資産合計	477,613	524,807

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2022年12月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形・工事未払金等	60,532	58,086
短期借入金	43,039	63,039
コマーシャル・ペーパー	20,000	30,000
1年内償還予定の社債	10,000	15,000
未払法人税等	5,879	485
未成工事受入金	14,802	15,824
完成工事補償引当金	7,923	2,574
賞与引当金	3,673	1,407
役員賞与引当金	58	42
工事損失引当金	2,820	7,817
不動産事業等損失引当金	38	45
預り金	45,883	60,542
資産除去債務	27	-
その他	2,987	3,024
流動負債合計	217,663	257,889
固定負債		
社債	87,000	91,000
長期借入金	-	3,124
役員株式給付引当金	54	88
繰延税金負債	292	301
退職給付に係る負債	6,509	6,612
資産除去債務	734	756
その他	7,642	7,633
固定負債合計	102,233	109,516
負債合計	319,897	367,405
純資産の部		
株主資本		
資本金	23,513	23,513
資本剰余金	20,795	20,792
利益剰余金	158,485	156,455
自己株式	△57,335	△57,337
株主資本合計	145,459	143,424
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	6,389	5,357
為替換算調整勘定	326	2,273
退職給付に係る調整累計額	△847	△832
その他の包括利益累計額合計	5,868	6,798
非支配株主持分	6,387	7,177
純資産合計	157,715	157,401
負債純資産合計	477,613	524,807

(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2021年4月1日 至2021年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自2022年4月1日 至2022年12月31日)
売上高		
完成工事高	223,136	215,653
不動産事業等売上高	12,273	29,411
売上高合計	235,409	245,065
売上原価		
完成工事原価	194,205	199,928
不動産事業等売上原価	7,989	17,901
売上原価合計	202,195	217,830
売上総利益		
完成工事総利益	28,930	15,725
不動産事業等総利益	4,283	11,509
売上総利益合計	33,214	27,234
販売費及び一般管理費	14,318	15,285
営業利益	18,896	11,948
営業外収益		
受取利息	23	58
受取配当金	575	477
貸倒引当金戻入額	148	3
為替差益	119	216
受取遅延損害金	498	-
その他	435	456
営業外収益合計	1,801	1,213
営業外費用		
支払利息	393	509
資金調達費用	614	103
アドバイザー等費用	623	-
その他	255	69
営業外費用合計	1,887	682
経常利益	18,810	12,479
特別利益		
固定資産売却益	3	230
投資有価証券売却益	3	-
その他	0	-
特別利益合計	7	230
特別損失		
固定資産売却損	71	0
投資有価証券評価損	21	4
感染症関連費用	10	-
完成工事補償引当金繰入額	2,998	-
事務所移転費用	-	23
和解金	-	60
その他	33	7
特別損失合計	3,134	96
税金等調整前四半期純利益	15,683	12,613
法人税等	4,678	3,755
四半期純利益	11,004	8,857
非支配株主に帰属する四半期純利益	46	80
親会社株主に帰属する四半期純利益	10,958	8,777

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 2021年4月1日 至 2021年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)
四半期純利益	11,004	8,857
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△2,940	△1,031
為替換算調整勘定	277	2,626
退職給付に係る調整額	△4	14
その他の包括利益合計	△2,667	1,609
四半期包括利益	8,337	10,466
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	8,335	9,706
非支配株主に係る四半期包括利益	2	759

(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。

(会計方針の変更)

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。)を第1四半期連結会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することとしております。なお、四半期連結財務諸表に与える影響は軽微であります。

(セグメント情報)

I 前第3四半期連結累計期間(自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)

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			合計	調整額	四半期連結損益計算書計上額(注)
	土木事業	建築事業	開発・不動産事業等			
売上高						
外部顧客への売上高	89,796	134,569	11,043	235,409	—	235,409
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	—	161	161	△161	—
計	89,796	134,569	11,205	235,571	△161	235,409
セグメント利益	11,116	5,183	2,596	18,896	—	18,896

(注) セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。

II 当第3四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)

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			合計	調整額(注)1	四半期連結損益計算書計上額(注)2
	土木事業	建築事業	開発・不動産事業等			
売上高						
外部顧客への売上高	91,291	126,269	27,504	245,065	—	245,065
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	593	181	774	△774	—
計	91,291	126,862	27,685	245,840	△774	245,065
セグメント利益又は損失(△)	7,605	△5,008	9,366	11,964	△15	11,948

(注) 1. セグメント利益又は損失(△)の調整額△15百万円は、セグメント間取引消去によるものであります。

2. セグメント利益又は損失(△)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。

3. 補足情報

建設事業受注高の概況

① 2023年3月期第3四半期 受注高実績

(単位：百万円)

区 分	前第3四半期 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)	当第3四半期 (自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)	比較増減	
	金 額	金 額	金 額	増減率 (%)
連 結	179,667	229,912	50,245	28.0
個 別	174,503	218,797	44,293	25.4

(参考) 個別受注高実績内訳

(単位：百万円)

区 分		前第3四半期 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)		当第3四半期 (自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)		比較増減	
		金 額	構成比 (%)	金 額	構成比 (%)	金 額	増減率 (%)
土 木	国内官公庁	55,990	32.1	47,496	21.7	△8,493	△15.2
	国内民間	8,844	5.1	9,065	4.1	220	2.5
	海 外	38,434	22.0	39,356	18.0	922	2.4
	計	103,268	59.2	95,917	43.8	△7,351	△7.1
建 築	国内官公庁	6,853	3.9	8,574	3.9	1,721	25.1
	国内民間	64,260	36.8	114,394	52.3	50,134	78.0
	海 外	121	0.1	△89	△0.0	△210	△173.5
	計	71,235	40.8	122,879	56.2	51,644	72.5
計	国内官公庁	62,843	36.0	56,070	25.6	△6,772	△10.8
	国内民間	73,104	41.9	123,459	56.4	50,354	68.9
	海 外	38,555	22.1	39,266	17.9	711	1.8
	計	174,503	100.0	218,797	100.0	44,293	25.4

② 2023年3月期 受注高予想 (通期)

(単位：百万円)

区 分	2022年3月期実績 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)	2023年3月期予想 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	比較増減	
	金 額	金 額	金 額	増減率 (%)
連 結	333,974	350,000	16,025	4.8
個 別	328,093	335,000	6,906	2.1

(注) 受注高予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づいて作成したものであり、実際の受注高は今後様々な要因によって異なる結果となる可能性があります。