



平成24年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成24年2月10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 <http://www.nishimatsu.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 近藤 晴貞

問合せ先責任者 (役職名) 総務部長

(氏名) 河埜 祐一

TEL 03-3502-0232

四半期報告書提出予定日 平成24年2月10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 : 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24年3月期第3四半期の連結業績(平成23年4月1日～平成23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		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
24年3月期第3四半期	183,216	△3.4	1,218	△43.4	1,710	12.6	2,146	△58.0
23年3月期第3四半期	189,640	△28.7	2,151	—	1,519	—	5,107	—

(注) 包括利益 24年3月期第3四半期 △803百万円(—%) 23年3月期第3四半期 3,404百万円(—%)

	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
24年3月期第3四半期	7.74	—
23年3月期第3四半期	18.42	—

(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	%
24年3月期第3四半期	316,425	112,530	35.4
23年3月期	331,998	114,444	34.4

(参考) 自己資本 24年3月期第3四半期 112,104百万円 23年3月期 114,064百万円

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
23年3月期	—	—	—	4.00	4.00
24年3月期	—	—	—	—	—
24年3月期(予想)	—	—	—	4.00	4.00

(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24年3月期の連結業績予想(平成23年4月1日～平成24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	266,000	3.2	3,300	4.0	2,500	9.0	2,500	77.9	9.02

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

#### 4. その他

- (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動 : 無  
(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)  
新規 一社 ( )、除外 一社 ( )
- (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)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数 (四半期累計)

24年3月期3Q	277,957,513株	23年3月期	277,957,513株
24年3月期3Q	707,742株	23年3月期	698,825株
24年3月期3Q	277,254,395株	23年3月期3Q	277,280,965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ます。

なお、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おります。

※ 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いては、四半期決算短信【添付資料】3ページ「連結業績予想に関する定性的情報」をご覧ください。

(参考) 平成24年3月期の個別業績予想 (平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		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	%	円 銭
通期	255,000	△0.2	2,000	△26.1	2,000	△30.6	7.21

(注) 直近に公表されている個別業績予想からの修正の有無 : 無

※ 業績予想の適切な利用に関する説明

- (1) 平成23年5月11日に平成23年3月期決算短信[日本基準](連結)において公表しました業績予想に変更はございません。
- (2) 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いて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。

## ○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) 連結経営成績に関する定性的情報 .....	2
(2) 連結財政状態に関する定性的情報 .....	2
(3) 連結業績予想に関する定性的情報 .....	3
2. サマリー情報(その他)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 .....	6
四半期連結包括利益計算書 .....	8
(3) 継続企業の前提に関する注記 .....	9
(4) セグメント情報等 .....	9
(5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記 .....	9
4. 補足情報 .....	10
(1) 個別業績の概況(参考) .....	10
(2) 個別受注の概況(参考) .....	11

## 1. 当四半期決算に関する定性的情報

### （1）連結経営成績に関する定性的情報

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、売上高につきましては、前年同四半期と比べ6,424百万円減少（3.4%減）の183,216百万円となりました。利益面につきましては、販売費及び一般管理費を前年同四半期比17.8%削減しましたが、一部国内工事の損益悪化等により完成工事総利益が減少したことから、営業利益は前年同四半期と比べ933百万円減少（43.4%減）の1,218百万円となりました。経常利益につきましては、円高による為替差損が発生しましたが、貸倒引当金の戻入等により前年同四半期と比べ191百万円増加（12.6%増）の1,710百万円となり、四半期純利益につきましては、前年同四半期に固定資産売却益等の特別利益の計上があったこと等により、当第3四半期累計期間は2,960百万円減少（58.0%減）の2,146百万円となりました。

なお、セグメントの業績は以下の通りであります。

#### ① 建設事業（土木）

当セグメントの売上高は、前年同四半期比34.8%減の55,465百万円となり、セグメント利益はセグメント売上高の減少等により前年同四半期と比べ2,614百万円減少の354百万円となりました。

当社単体の土木工事の受注高は、海外大型工事及び震災復興関連工事等の受注により前年同四半期と比べ68,681百万円増加の94,850百万円となりました。

#### ② 建設事業（建築）

当セグメントの売上高は、前年同四半期比18.2%増の113,987百万円となり、セグメント損失は103百万円（前年同四半期はセグメント損失555百万円）となりました。

当社単体における建築工事の受注高は、前年同四半期と比べ27,886百万円減少（28.5%減）の69,976百万円となりました。

#### ③ 不動産事業等

当セグメントは、主にグループ保有不動産の賃貸収入により構成されており、当四半期連結累計期間においては保有不動産を販売したこと等により、セグメントの売上高は前年同四半期比34.3%増の14,155百万円となりました。

セグメント利益は、前年同四半期比67.2%増の2,375百万円となりました。

### （2）連結財政状態に関する定性的情報

当第3四半期連結会計期間末の資産につきましては、借入金の返済等による現金預金の減少や不動産事業支出金の減少、株価下落による投資有価証券の減少等により、前連結会計年度末と比較して15,572百万円減少（4.7%減）の316,425百万円となりました。

負債につきましては、支払手形・工事未払金等の買掛債務が増加しましたが、借入金の返済、工事損失引当金の減少等により、前連結会計年度末と比較して13,658百万円減少（6.3%減）の203,895百万円となりました。

純資産につきましては、利益剰余金が増加しましたが、株価下落によるその他有価証券評価差額金の減少等により、前連結会計年度末と比較して1,914百万円減少（1.7%減）の112,530百万円となりました。この結果、自己資本比率は前連結会計年度末と比較して1.0ポイント増加して35.4%となりました。

**(3) 連結業績予想に関する定性的情報**

平成23年5月11日に平成23年3月期決算短信[日本基準](連結)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、今後業績予想の変更等が生じる場合には速やかにお知らせいたします。

**2. サマリー情報(その他)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。

(追加情報)

(1) 第1四半期連結会計期間の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。

(2) 平成23年12月2日に「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」(平成23年法律第114号)及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」(平成23年法律第117号)が公布され、平成24年4月1日以降開始する事業年度より法人税率が変更されることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用される法定実効税率は、一時差異等に係る解消時期に応じて以下の通りとなります。

平成24年3月31日まで	39.54%
平成24年4月1日から平成27年3月31日	38.0%
平成27年4月1日以降	35.6%

この税率の変更により繰延税金負債の純額が556百万円減少、その他有価証券評価差額金が200百万円増加し、当第3四半期連結累計期間に計上された法人税等の金額が355百万円減少しております。

3. 四半期連結財務諸表  
 (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成23年12月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金預金	64,243	56,954
受取手形・完成工事未収入金等	89,309	91,654
有価証券	—	69
未成工事支出金	29,681	28,676
販売用不動産	9,187	10,183
不動産事業支出金	7,429	2,201
材料貯蔵品	385	682
繰延税金資産	31	29
その他	24,003	23,612
貸倒引当金	△1,584	△794
流動資産合計	222,688	213,270
固定資産		
有形固定資産		
建物・構築物（純額）	22,813	22,779
機械、運搬具及び工具器具備品（純額）	896	808
土地	33,709	34,882
リース資産（純額）	157	133
建設仮勘定	—	44
有形固定資産合計	57,578	58,647
無形固定資産	1,079	1,235
投資その他の資産		
投資有価証券	45,518	39,614
長期貸付金	1,302	627
その他	5,917	4,885
貸倒引当金	△2,086	△1,856
投資その他の資産合計	50,652	43,271
固定資産合計	109,309	103,154
資産合計	331,998	316,425

(単位:百万円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成23年12月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形・工事未払金等	82,960	90,149
短期借入金	32,638	25,926
1年内償還予定の社債	—	75
未払法人税等	176	78
未成工事受入金	24,277	22,698
完成工事補償引当金	1,253	1,266
賞与引当金	25	11
工事損失引当金	7,924	5,785
不動産事業等損失引当金	1,296	3
損害賠償損失引当金	389	389
資産除去債務	12	—
預り金	19,333	16,785
その他	6,765	7,009
流動負債合計	177,053	170,177
固定負債		
社債	1,200	1,125
長期借入金	24,508	19,885
繰延税金負債	8,982	6,035
退職給付引当金	1,666	2,632
環境対策引当金	224	224
資産除去債務	189	192
その他	3,728	3,621
固定負債合計	40,499	33,717
負債合計	217,553	203,895
純資産の部		
株主資本		
資本金	23,513	23,513
資本剰余金	20,780	20,780
利益剰余金	63,877	64,914
自己株式	△226	△226
株主資本合計	107,945	108,982
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	6,563	3,638
繰延ヘッジ損益	—	△2
為替換算調整勘定	△444	△513
その他の包括利益累計額合計	6,118	3,122
少数株主持分	379	426
純資産合計	114,444	112,530
負債純資産合計	331,998	316,425

(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 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年12月31日)
売上高		
完成工事高	179,900	169,432
不動産事業等売上高	9,740	13,784
売上高合計	189,640	183,216
売上原価		
完成工事原価	169,001	162,066
不動産事業等売上原価	7,596	10,977
売上原価合計	176,597	173,043
売上総利益		
完成工事総利益	10,898	7,365
不動産事業等総利益	2,144	2,806
売上総利益合計	13,042	10,172
販売費及び一般管理費	10,891	8,954
営業利益	2,151	1,218
営業外収益		
受取利息	201	90
受取配当金	685	1,183
貸倒引当金戻入額	—	1,020
その他	286	276
営業外収益合計	1,173	2,571
営業外費用		
支払利息	1,232	826
為替差損	91	600
その他	482	652
営業外費用合計	1,805	2,079
経常利益	1,519	1,710

(単位:百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年12月31日)
特別利益		
前期損益修正益	474	—
固定資産売却益	2,140	200
投資有価証券売却益	18	508
貸倒引当金戻入額	860	—
受取保険金	622	—
特別利益合計	4,116	708
特別損失		
前期損益修正損	10	—
固定資産売却損	23	17
投資有価証券評価損	123	233
ゴルフ会員権評価損	35	101
和解金	—	190
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	77	—
環境対策引当金繰入額	218	—
その他	101	115
特別損失合計	590	658
税金等調整前四半期純利益	5,044	1,760
法人税等	△286	△464
少数株主損益調整前四半期純利益	5,331	2,224
少数株主利益	224	77
四半期純利益	5,107	2,146

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 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年12月31日)
少数株主損益調整前四半期純利益	5,331	2,224
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△1,794	△2,925
繰延ヘッジ損益	—	△2
為替換算調整勘定	△133	△101
その他の包括利益合計	△1,927	△3,028
四半期包括利益	3,404	△803
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	3,202	△850
少数株主に係る四半期包括利益	201	46

## (3) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

## (4) セグメント情報等

## 【セグメント情報】

## I 前第3四半期連結累計期間(自 平成22年4月1日 至 平成22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
	建設事業 (土木)	建設事業 (建築)	不動産事業等			
売上高						
外部顧客への売上高	85,065	94,834	9,740	189,640	—	189,640
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	1,587	796	2,384	△2,384	—
計	85,065	96,421	10,537	192,025	△2,384	189,640
セグメント利益 又は損失(△)	2,968	△555	1,420	3,834	△1,682	2,151

(注) 1 セグメント利益又は損失(△)の調整額△1,682百万円には、セグメント間取引消去△228百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用△1,454百万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。

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。

## II 当第3四半期連結累計期間(自 平成23年4月1日 至 平成23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
	建設事業 (土木)	建設事業 (建築)	不動産事業等			
売上高						
外部顧客への売上高	55,465	113,966	13,784	183,216	—	183,216
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	21	371	392	△392	—
計	55,465	113,987	14,155	183,608	△392	183,216
セグメント利益 又は損失(△)	354	△103	2,375	2,627	△1,409	1,218

(注) 1 セグメント利益又は損失(△)の調整額△1,409百万円には、セグメント間取引消去△31百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用△1,377百万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。

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。

## (5) 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。

## 4. 補足情報

## (1) 個別業績の概況(参考)

平成24年3月期第3四半期の個別業績(平成23年4月1日～平成23年12月31日)

## ① 個別経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
24年3月期第3四半期	174,963	△7.0	1,146	△43.7	1,344	△77.0
23年3月期第3四半期	188,140	△27.8	2,037	—	5,837	—

	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
24年3月期第3四半期	4.85	—
23年3月期第3四半期	21.05	—

## ② 個別財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
24年3月期第3四半期	305,928	110,107	36.0
23年3月期	317,793	112,763	35.5

(参考)自己資本 24年3月期第3四半期 110,107百万円 23年3月期 112,763百万円

## ※その他特記事項

1. 上記の個別業績は、法定開示におけるレビュー対象ではありません。
2. 「四半期財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(平成19年内閣府令第63号)に従い四半期財務諸表を作成しております。

## (2) 個別受注の概況(参考)

## ① 個別受注実績

	受 注 高	
	百万円	%
24年3月期第3四半期累計期間	173,359	31.2
23年3月期第3四半期累計期間	132,157	△20.7

(注) パーセント表示は、対前年同四半期比増減率を示しております。

(参考) 受注実績内訳

(単位:百万円)

区 分			前第3四半期累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日)		当第3四半期累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年12月31日)		比較増減	
			金額	構成比 (%)	金額	構成比 (%)	金額	増減率 (%)
建 設 事 業	土 木	国内官公庁	17,341	13.1	43,404	25.0	26,062	150.3
		国内民間 海 外	7,567	5.7	10,357	6.0	2,790	36.9
	建 築	海 外	1,259	1.0	41,088	23.7	39,829	—
		計	26,169	19.8	94,850	54.7	68,681	262.5
業	合 計	国内官公庁	23,573	17.9	7,073	4.1	△16,500	△70.0
		国内民間 海 外	73,905	55.9	62,323	36.0	△11,582	△15.7
	計	海 外	383	0.3	579	0.3	195	51.1
		計	97,862	74.1	69,976	40.4	△27,886	△28.5
不 動 産 事 業 等	合 計	国内官公庁	40,915	31.0	50,478	29.1	9,562	23.4
		国内民間 海 外	81,473	61.6	72,681	42.0	△8,791	△10.8
	計	海 外	1,642	1.3	41,668	24.0	40,025	—
		計	124,031	93.9	164,827	95.1	40,795	32.9
不 動 産 事 業 等			8,125	6.1	8,532	4.9	406	5.0
計			132,157	100.0	173,359	100.0	41,202	31.2

## ② 個別受注予想

	通 期	
	百万円	%
24年3月期予想	246,000	7.1
23年3月期実績	229,778	△11.2

(注) パーセント表示は、対前年同期比増減率を示しております。

## 〔個別受注実績及び個別受注予想に関する定性的情報等〕

当第3四半期累計期間の個別受注実績は、前年同四半期と比較して、建築工事は278億円減少しましたが、土木工事は海外における大型工事の受注や国内官公庁工事の増加等により、全体としては412億円の増加(前年同四半期比31.2%増)となりました。

なお、前回発表(平成23年5月11日)の個別受注予想に変更はございません。

上記の受注予想は、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、実際の受注実績は、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。