

2024年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)

2024年5月9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)常務取締役 (氏名)木村 英典 (TEL)0284-71-3131
 定時株主総会開催予定日 2024年6月18日 配当支払開始予定日 —
 有価証券報告書提出予定日 2024年6月19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. 2024年3月期の連結業績(2023年4月1日~2024年3月31日)

(1) 連結経営成績

(%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	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2024年3月期	7,415	15.7	136	—	230	—	173	—
2023年3月期	6,411	4.6	△227	—	△263	—	△394	—
(注) 包括利益	2024年3月期 553百万円 (—%)		2023年3月期 △301百万円 (—%)					

	1株当たり当期純利益	潜在株式調整後1株当たり当期純利益	自己資本当期純利益率	総資産経常利益率	売上高営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
2024年3月期	28.94	—	6.5	2.7	1.8
2023年3月期	△65.82	—	△15.1	△3.1	△3.6
(参考) 持分法投資損益	2024年3月期 一百万円		2023年3月期 一百万円		

(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
2024年3月期	8,914	3,866	32.7	486.06
2023年3月期	8,362	3,312	29.5	411.01
(参考) 自己資本	2024年3月期 2,914百万円		2023年3月期 2,464百万円	

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	営業活動によるキャッシュ・フロー	投資活動によるキャッシュ・フロー	財務活動によるキャッシュ・フロー	現金及び現金同等物期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
2024年3月期	423	△165	△361	650
2023年3月期	△154	△11	9	715

2. 配当の状況

	年間配当金					配当金総額(合計)	配当性向(連結)	純資産配当率(連結)
	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	百万円	%	%
2023年3月期	—	0.00	—	0.00	0.00	—	—	—
2024年3月期	—	0.00	—	0.00	0.00	—	—	—
2025年3月期(予想)	—	—	—	—	—	—	—	—

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、通期は対前期、四半期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
第2四半期(累計)	3,350	△5.7	40	—	30	△71.8	20	△65.6	3.34
通期	7,400	△0.2	100	△26.9	70	△69.7	30	△82.7	5.00

※ 注記事項

(1) 期中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) 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

(3) 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）	2024年3月期	6,000,000株	2023年3月期	6,000,000株
② 期末自己株式数	2024年3月期	4,827株	2023年3月期	4,827株
③ 期中平均株式数	2024年3月期	5,995,173株	2023年3月期	5,995,173株

(参考) 個別業績の概要

1. 2024年3月期の個別業績（2023年4月1日～2024年3月31日）

(1) 個別経営成績 (%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	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2024年3月期	5,299	11.2	75	—	199	—	167	—
2023年3月期	4,765	△10.7	△228	—	△174	—	△249	—

	1株当たり当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益
	円 銭	円 銭
2024年3月期	27.93	—
2023年3月期	△41.54	—

(2) 個別財政状態

	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		
2024年3月期	6,961		3,326		47.8	554.90		
2023年3月期	6,761		3,153		46.6	525.99		

(参考) 自己資本 2024年3月期 3,326百万円 2023年3月期 3,153百万円

2. 2025年3月期の個別業績予想（2024年4月1日～2025年3月31日）

(%表示は、通期は対前期、四半期は対前年同四半期増減率)

	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	
第2四半期(累計)	2,500	△2.5	15	△80.2	10	△80.0	1.67	
通期	5,200	△1.9	40	△80.0	30	△82.1	5.00	

※ 決算短信は公認会計士又は監査法人の監査の対象外です

※ 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3ページ「1. 経営成績等の概況(4)今後の見通し」をご覧ください。

○添付資料の目次

1. 経営成績等の概況	2
(1) 当期の経営成績の概況	2
(2) 当期の財政状態の概況	2
(3) 当期のキャッシュ・フローの概況	2
(4) 今後の見通し	3
2. 企業集団の状況	4
3. 会計基準の選択に関する基本的な考え方	4
4. 連結財務諸表及び主な注記	5
(1) 連結貸借対照表	5
(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書	8
連結損益計算書	8
連結包括利益計算書	9
(3) 連結株主資本等変動計算書	10
(4) 連結キャッシュ・フロー計算書	11
(5) 連結財務諸表に関する注記事項	12
(継続企業の前提に関する注記)	12
(収益認識関係)	12
(セグメント情報等)	12
(1株当たり情報)	12
(重要な後発事象)	12
5. その他	13
役員の異動	13

1. 経営成績等の概況

(1) 当期の経営成績の概況

当連結会計年度におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症に対する行動制限の緩和により社会経済活動の正常化が進み、景気は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、原材料・資源価格の高騰や円安による物価上昇などにより、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、車載半導体等の供給制約の緩和により自動車各社の生産台数が回復し、国内新車販売台数は前年実績を上回りました。

このような環境のなか、当連結会計年度の当社グループの連結業績は、売上高は7,415百万円（前期比15.7%増）と増収となり、営業利益136百万円（前期は227百万円の営業損失）、経常利益230百万円（前期は263百万円の経常損失）、親会社株主に帰属する当期純利益173百万円（前期は394百万円の親会社株主に帰属する当期純損失）を計上しました。

(2) 当期の財政状態の概況

当連結会計年度末における資産の合計は、8,914百万円（前連結会計年度末8,362百万円）となり、552百万円増加しました。流動資産は4,090百万円となり216百万円増加し、固定資産は4,823百万円となり335百万円増加しました。

当連結会計年度末における負債の合計は、5,047百万円（前連結会計年度末5,049百万円）となり、1百万円減少しました。流動負債は4,453百万円となり28百万円増加し、固定負債は594百万円となり29百万円減少しました。

当連結会計年度末における純資産の合計は、3,866百万円（前連結会計年度末3,312百万円）となり、553百万円増加しました。

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況

連結会計年度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、65百万円減少し650百万円となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

当連結会計年度において、営業活動の結果得られた資金は、423百万円（前期は154百万円の支出）となりました。

これは主に、税金等調整前当期純利益及び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）

当連結会計年度において、投資活動の結果支出した資金は、165百万円（前期は11百万円）となりました。

この主な要因は、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）

当連結会計年度において、財務活動の結果支出した資金は、361百万円（前期は9百万円の収入）となりました。

この主な要因は、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。

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

	2022年3月期	2023年3月期	2024年3月期
自己資本比率 (%)	32.5	29.5	32.7
時価ベースの自己資本比率 (%)	19.3	17.7	24.3
キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (年)	—	—	7.9
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	—	—	6.0

自己資本比率：自己資本／総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額／総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債／営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー／利払い

(注1) 各指標は、連結ベースの財務数値により計算しております。

(注2) 株式時価総額は、自己株式を除く発行済株式数をベースに計算しております。

(注3) キャッシュ・フローは、営業キャッシュ・フローを使用しております。

(注4) 有利子負債は、貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としております。また、利払いについては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。

(注5) 2022年3月期及び2023年3月期のキャッシュ・フロー対有利子負債比率とインタレスト・カバレッジ・レシオは、営業キャッシュ・フローがマイナスであるため記載しておりません。

(4) 今後の見通し

世界情勢の緊迫化や資源エネルギー価格の高騰により、世界経済は依然予断を許さない状況となっております。当社グループの主要な取引先である自動車業界では、認証試験不正問題や能登半島地震の影響により自動車各社の生産活動が低下しております。

このような環境のなか、2025年3月期の通期連結業績につきましては、売上高は7,400百万円(前期比0.2%減)、営業利益は100百万円(前期比26.9%減)、経常利益は70百万円(前期比69.7%減)、親会社株主に帰属する当期純利益は30百万円(前期比82.7%減)と予想しております。

また、2025年3月期の配当予想につきましては、現段階では未定とさせていただきます、自動車各社の生産動向を慎重に見定めた上で予想が可能となった段階で速やかに公表いたします。

なお、上記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予想数値と異なる結果となる可能性があります。

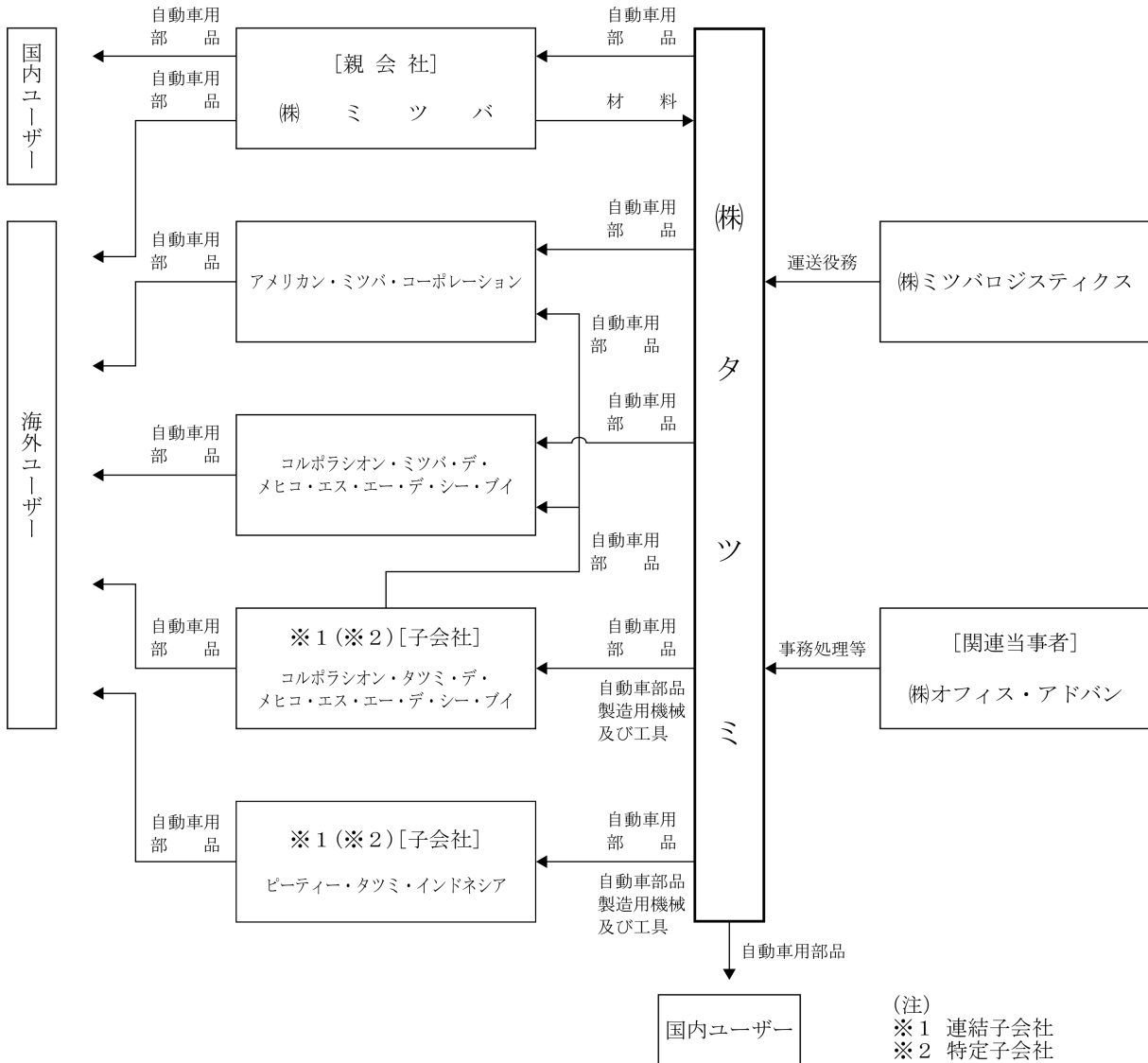
2. 企業集団の状況

当社グループは、当社（株タツミ）及び連結子会社2社（コルポラシオン・タツミ・デ・メヒコ・エス・エー・デ・シー・ブイ、ピーティアー・タツミ・インドネシア）により構成されており、自動車の電装品用部品及びブレーキ用部品の製造並びに販売を主な事業として取り組んでおります。

両社は当社の特定子会社になります。

また、当社グループは親会社である株ミツバが形成している企業グループの輸送用機器関連事業の一角を担っております。

以上述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



3. 会計基準の選択に関する基本的な考え方

当社グループは、連結財務諸表の期間比較可能性および企業間の比較可能性を考慮し、当面は日本基準で連結財務諸表を作成する方針であります。

なお、国際財務報告基準（IFRS）の適用につきましては、今後の事業展開や国内外の動向などを踏まえた上で、適切に対応してまいります。

4. 連結財務諸表及び主な注記

(1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当連結会計年度 (2024年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	715,672	650,298
受取手形、売掛金及び契約資産	890,596	936,858
電子記録債権	651,553	790,983
商品及び製品	85,309	164,168
仕掛品	491,126	485,020
原材料及び貯蔵品	721,713	833,085
未収入金	280,266	174,987
未収法人税等	1,206	-
その他	37,144	55,281
流動資産合計	3,874,590	4,090,684
固定資産		
有形固定資産		
建物	3,270,494	3,450,486
減価償却累計額及び減損損失累計額	△2,150,525	△2,273,830
建物（純額）	1,119,968	1,176,656
構築物	180,399	180,399
減価償却累計額	△155,955	△158,810
構築物（純額）	24,444	21,589
機械及び装置	6,076,742	6,652,400
減価償却累計額及び減損損失累計額	△4,697,766	△5,087,829
機械及び装置（純額）	1,378,975	1,564,571
車両運搬具	24,722	27,768
減価償却累計額及び減損損失累計額	△21,994	△24,035
車両運搬具（純額）	2,727	3,733
工具、器具及び備品	588,659	635,255
減価償却累計額及び減損損失累計額	△512,800	△565,940
工具、器具及び備品（純額）	75,859	69,314
土地	275,685	299,417
リース資産	945,753	1,319,304
減価償却累計額及び減損損失累計額	△327,939	△285,525
リース資産（純額）	617,813	1,033,778
建設仮勘定	588,744	129,385
有形固定資産合計	4,084,219	4,298,446
無形固定資産		
借地権	4,892	4,892
ソフトウェア	1,344	575
その他	847	847
無形固定資産合計	7,084	6,315

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当連結会計年度 (2024年3月31日)
投資その他の資産		
投資有価証券	34,130	42,830
長期前払費用	2,085	904
退職給付に係る資産	312,284	435,652
その他	47,636	39,225
投資その他の資産合計	396,137	518,612
固定資産合計	4,487,442	4,823,375
資産合計	8,362,032	8,914,060

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当連結会計年度 (2024年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	183,895	210,063
短期借入金	2,864,160	2,790,365
リース債務	202,367	162,029
未払金及び未払費用	991,648	1,025,189
未払法人税等	8,145	47,659
賞与引当金	117,267	131,007
役員賞与引当金	2,753	1,844
その他	54,745	85,271
流動負債合計	4,424,981	4,453,427
固定負債		
リース債務	482,101	379,793
繰延税金負債	93,488	151,974
退職給付に係る負債	48,480	62,346
固定負債合計	624,070	594,113
負債合計	5,049,051	5,047,541
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	991,447	1,164,937
自己株式	△1,808	△1,808
株主資本合計	2,326,435	2,499,924
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2,081	7,947
為替換算調整勘定	210,862	404,550
退職給付に係る調整累計額	△75,304	1,602
その他の包括利益累計額合計	137,640	414,099
非支配株主持分	848,906	952,493
純資産合計	3,312,981	3,866,518
負債純資産合計	8,362,032	8,914,060

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書

連結損益計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
売上高	6,411,178	7,415,178
売上原価	5,904,445	6,501,413
売上総利益	506,733	913,765
販売費及び一般管理費	734,672	776,997
営業利益又は営業損失 (△)	△227,938	136,767
営業外収益		
受取利息	606	1,052
受取配当金	1,201	1,210
為替差益	9,958	156,987
試作品収入	6,719	1,762
その他	5,946	4,295
営業外収益合計	24,431	165,309
営業外費用		
支払利息	58,207	70,764
その他	1,905	351
営業外費用合計	60,113	71,115
経常利益又は経常損失 (△)	△263,620	230,961
特別利益		
固定資産売却益	3,455	29
投資有価証券売却益	30	-
特別利益合計	3,485	29
特別損失		
固定資産売却損	-	5,008
固定資産除却損	163,168	15,110
減損損失	10,988	533
特別損失合計	174,157	20,653
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失 (△)	△434,291	210,337
法人税、住民税及び事業税	4,003	35,293
法人税等調整額	47,996	11,357
法人税等合計	52,000	46,651
当期純利益又は当期純損失 (△)	△486,292	163,686
非支配株主に帰属する当期純損失 (△)	△91,669	△9,803
親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失 (△)	△394,622	173,489

連結包括利益計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
当期純利益又は当期純損失(△)	△486,292	163,686
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△23	5,865
為替換算調整勘定	212,458	307,079
退職給付に係る調整額	△27,363	76,906
その他の包括利益合計	185,072	389,850
包括利益	△301,220	553,537
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	△289,088	449,949
非支配株主に係る包括利益	△12,131	103,587

(3) 連結株主資本等変動計算書

前連結会計年度(自2022年4月1日 至2023年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本					その他の包括利益累計額				非支配株 主持分	純資産合計
	資本金	資本剰余 金	利益剰余金	自己株式	株主資本合 計	その他有 価証券 評価差額 金	為替換算 調整勘定	退職給付 に係る 調整累計 額	その他の包 括利益累計 額合計		
当期首残高	715,000	621,796	1,386,070	△1,808	2,721,057	2,104	77,941	△47,940	32,106	861,037	3,614,201
当期変動額											
剰余金の配当			-		-						-
親会社株主に帰属す る当期純損失(△)			△394,622		△394,622						△394,622
株主資本以外の項目 の当期変動額(純 額)					-	△23	132,920	△27,363	105,534	△12,131	93,402
当期変動額合計	-	-	△394,622	-	△394,622	△23	132,920	△27,363	105,534	△12,131	△301,220
当期末残高	715,000	621,796	991,447	△1,808	2,326,435	2,081	210,862	△75,304	137,640	848,906	3,312,981

当連結会計年度(自2023年4月1日 至2024年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本					その他の包括利益累計額				非支配株 主持分	純資産合計
	資本金	資本剰余 金	利益剰余金	自己株式	株主資本合 計	その他有 価証券 評価差額 金	為替換算 調整勘定	退職給付 に係る 調整累計 額	その他の包 括利益累計 額合計		
当期首残高	715,000	621,796	991,447	△1,808	2,326,435	2,081	210,862	△75,304	137,640	848,906	3,312,981
当期変動額											
剰余金の配当			-		-						-
親会社株主に帰属す る当期純利益			173,489		173,489						173,489
株主資本以外の項目 の当期変動額(純 額)					-	5,865	193,687	76,906	276,459	103,587	380,047
当期変動額合計	-	-	173,489	-	173,489	5,865	193,687	76,906	276,459	103,587	553,537
当期末残高	715,000	621,796	1,164,937	△1,808	2,499,924	7,947	404,550	1,602	414,099	952,493	3,866,518

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失 (△)	△434,291	210,337
減価償却費	379,051	391,078
減損損失	10,988	533
有形固定資産除却損	163,168	15,110
退職給付に係る資産の増減額 (△は増加)	8,835	△123,367
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	8,050	7,029
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,585	13,739
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	20	△909
受取利息及び受取配当金	△1,807	△2,262
支払利息	58,207	70,764
為替差損益 (△は益)	△104	△168
有形固定資産売却損益 (△は益)	△3,455	4,978
投資有価証券売却損益 (△は益)	△30	-
売上債権の増減額 (△は増加)	△27,680	△22,713
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△53,879	△92,042
仕入債務の増減額 (△は減少)	△100,643	9,409
未払金の増減額 (△は減少)	52,899	△162,680
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	△82,131	64,731
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	△69,987	112,078
小計	△91,204	495,648
利息及び配当金の受取額	1,807	2,262
利息の支払額	△58,169	△70,330
法人税等の支払額	△7,421	△3,978
営業活動によるキャッシュ・フロー	△154,988	423,602
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	△130,433	△152,060
有形固定資産の売却による収入	107,516	30
無形固定資産の取得による支出	△2,021	△6,318
投資有価証券の取得による支出	△260	△265
投資有価証券の売却による収入	540	-
投資その他の資産の増減額 (△は増加)	13,328	△7,079
投資活動によるキャッシュ・フロー	△11,330	△165,694
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)	152,250	△143,377
リース債務の返済による支出	△143,001	△218,448
財務活動によるキャッシュ・フロー	9,248	△361,825
現金及び現金同等物に係る換算差額	21,167	38,543
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△135,903	△65,373
現金及び現金同等物の期首残高	851,575	715,672
現金及び現金同等物の期末残高	715,672	650,298

(5) 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。

(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)

	前連結会計年度 自 2022年4月1日 至 2023年3月31日	当連結会計年度 自 2023年4月1日 至 2024年3月31日
日本	4,422,736	4,938,659
米州	1,479,477	1,888,249
アジア	508,964	588,269
顧客との契約から生じる収益	6,411,178	7,415,178
その他の収益	—	—
外部顧客への売上高	6,411,178	7,415,178

(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いません。

(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みの単一セグメントであり、セグメント情報の記載を省略しております。

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
1株当たり純資産額	411.01円	486.06円
1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失(△)	△65.82円	28.94円

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。

2 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失(△)(千円)	△394,622	173,489
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益又は普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純損失(△)(千円)	△394,622	173,489
期中平均株式数(株)	5,995,173	5,995,173

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

5. その他

役員の変動

① 代表者の変動

該当事項はありません。

② その他の役員の変動

・新任取締役候補

取締役 大川 文夫

取締役(監査等委員) 岡田 功

・退任予定取締役

取締役(監査等委員) 長島 正典

③ 異動予定日

2024年6月18日