



平成27年8月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成27年7月14日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社 ウエストホールディングス
コード番号 1407 URL <http://www.west-gr.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役会長

(氏名) 吉川 隆

問合せ先責任者 (役職名) 取締役

(氏名) 椎葉 栄次

TEL 03-5358-5757

四半期報告書提出予定日 平成27年7月14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27年8月期第3四半期の連結業績(平成26年9月1日～平成27年5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	%
27年8月期第3四半期	31,792	△24.1	3,303	△52.1	2,877	△56.3	1,845	△56.3
26年8月期第3四半期	41,906	20.3	6,894	64.4	6,584	79.5	4,222	120.5

(注) 包括利益 27年8月期第3四半期 1,910百万円 (△54.8%) 26年8月期第3四半期 4,227百万円 (114.2%)

	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
27年8月期第3四半期	68.69	—
26年8月期第3四半期	155.15	—

(注) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益につきましては、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(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	%
27年8月期第3四半期	47,497	11,129	23.4
26年8月期	44,181	11,141	25.1

(参考) 自己資本 27年8月期第3四半期 11,126百万円 26年8月期 11,108百万円

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
26年8月期	—	0.00	—	50.00	50.00
27年8月期	—	0.00	—	—	—
27年8月期(予想)	—	—	—	35.00	35.00

(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27年8月期の連結業績予想(平成26年9月1日～平成27年8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	48,267	△18.0	5,553	△39.3	5,060	△41.9	3,084	△43.9	115.45

(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)	27年8月期3Q	27,235,200 株	26年8月期	27,235,200 株
② 期末自己株式数	27年8月期3Q	516,166 株	26年8月期	16,166 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	27年8月期3Q	26,858,983 株	26年8月期3Q	27,215,749 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、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、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、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、四半期決算短信(添付資料)3ページ「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	3
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
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
(3) 四半期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
(セグメント情報等)	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3四半期連結累計期間における我が国経済は、政府の経済対策や金融政策の効果などから、景気は緩やかに回復基調が続いているものの、個人消費については消費税率引上げに伴った弱い動きもみられるほか、円安による資源エネルギー価格の上昇等もあり、その先行きは不透明な状況となっております。

このような状況の中、当社グループは、従来から行っている太陽光発電システムの材料調達・施工・販売・O&M（オペレーションアンドメンテナンス）の事業を推進する中で、平成28年の電力小売りの全面自由化を見据えて、エネルギー事業に向けた展開も行ってまいりました。

また、特定の地域に経営資源を集中的に投下し、その地域で圧倒的なシェアを確保することを目的とし、地域内の金融機関、大手税理士法人事務所、不動産ネットワーク、工務店ネットワークなど幅広く「複層的な提携関係の強化」を行うとともに、地方自治体が保有する施設の屋根や土地を一括で借受け、太陽光発電設備を所有するなど、積極的に「エリア・ドミナント戦略」を進めてまいりました。

特に地方自治体との協定数はすでに50ヶ所を超え、再生可能エネルギーによる地方活性化に取り組み、各地域が手掛ける地方創生事業のプロジェクト拡大に向けた提案を行っております。

しかしながら再生可能エネルギー発電設備の接続申込みに対し、複数の電力会社で回答保留が生じているほか、その他の電力会社においても接続検討の期間が長引く等の影響が続く中、新たに固定価格買取制度の運用見直しが行われ、太陽光発電に対する出力制御ルールの適用により、市場環境が急激に厳しさを増しております。

この結果、当第3四半期連結累計期間における当社グループの売上高は317億92百万円（前年同四半期比24.1%減）、営業利益を33億3百万円（前年同四半期比52.1%減）、経常利益を28億77百万円（前年同四半期比56.3%減）計上し、四半期純利益を18億45百万円（前年同四半期比56.3%減）計上いたしました。

セグメント別の業績は次のとおりであります。

① グリーンエネルギー事業

「エリア・ドミナント戦略」により、地域に密着したパートナー戦略を展開し、全国40行の金融機関及び20社の大手税理士法人事務所、全国180社の工務店との提携を締結し、事業拡大を進めてまいりました。

以上の結果、売上高は317億15百万円（前年同四半期比23.6%減）、営業利益は39億17百万円（前年同四半期比47.6%減）となりました。

② エコリフォーム事業

住宅から産業用施設まで今後太陽光発電システムと併用して省エネ機器設置・設備リフォームなどのニーズも見込めることから、取扱商品の開発・選定を進めてまいりました。

以上の結果、売上高は72百万円（前年同四半期比80.2%減）、営業利益は14百万円（前年同四半期比32.7%減）となりました。

③ その他の事業

その他事業の売上高は4百万円（前年同四半期比71.1%減）、営業利益は2百万円（前年同四半期比は営業損失9百万円）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における総資産は、前連結会計年度末に比べ、33億16百万円増加し、474億97百万円となりました。また、負債につきましては、前連結会計年度末比33億28百万円増加し、363億68百万円、純資産につきましては、前連結会計年度末比12百万円減少し、111億29百万円となりました。主な内容は以下のとおりであります。

資産の増加の主な要因は、現金及び預金の増加40億60百万円、太陽光発電設備の取得等により有形固定資産が44億95百万円増加した一方、完成工事未収入金が55億25百万円、商品が16億7百万円減少したことによるものであります。

負債の増加の主な要因は、借入金及び社債が76億66百万円増加した一方、支払手形及び買掛金が24億19百万円、未払法人税等が17億99百万円減少したことによるものであります。

純資産の減少は、四半期純利益18億45百万円計上した一方、自己株式の取得5億31百万円、配当金の支払13億60百万円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

平成27年8月期の連結業績予想につきましては、第2四半期の業績等を考慮して、平成26年10月14日付「平成26年8月期 決算短信」において公表いたしました数値を修正しております。詳細は、平成27年4月14日発表の「業績予想及び配当予想の修正に関するお知らせ」をご参照下さい。

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。

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26年8月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成27年5月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	19,514,331	23,574,690
受取手形及び売掛金	2,035,352	1,662,254
完成工事未収入金	9,440,857	3,915,338
商品	5,276,603	3,669,403
販売用不動産	174,390	422,887
未成工事支出金	2,049,334	1,399,475
原材料及び貯蔵品	229,769	100,904
繰延税金資産	335,292	196,763
その他	609,111	2,920,844
貸倒引当金	△41,030	△38,237
流動資産合計	39,624,014	37,824,323
固定資産		
有形固定資産	2,647,597	7,142,957
無形固定資産		
のれん	—	122,705
その他	77,304	125,355
無形固定資産合計	77,304	248,060
投資その他の資産		
投資有価証券	781,825	943,317
長期貸付金	336,927	466,474
繰延税金資産	54,713	84,241
その他	880,968	964,412
貸倒引当金	△222,016	△176,090
投資その他の資産合計	1,832,417	2,282,356
固定資産合計	4,557,320	9,673,374
資産合計	44,181,334	47,497,697

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年8月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成27年5月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	5,083,153	2,664,094
工事未払金	3,184,240	1,757,819
1年内償還予定の社債	620,000	775,000
短期借入金	9,295,390	14,064,320
未払法人税等	1,884,142	84,309
賞与引当金	33,830	—
役員賞与引当金	10,000	—
完成工事補償引当金	—	35,200
繰延税金負債	—	26,809
その他	4,013,015	4,592,185
流動負債合計	24,123,772	23,999,738
固定負債		
社債	1,537,500	2,050,000
長期借入金	6,923,796	9,153,926
資産除去債務	58,350	188,550
繰延税金負債	203,316	759,247
その他	193,124	217,048
固定負債合計	8,916,087	12,368,772
負債合計	33,039,860	36,368,510
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,020,918	2,020,918
資本剰余金	728,146	728,146
利益剰余金	8,361,227	8,845,312
自己株式	△10,765	△542,749
株主資本合計	11,099,525	11,051,627
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	9,300	75,343
その他の包括利益累計額合計	9,300	75,343
少数株主持分	32,647	2,216
純資産合計	11,141,474	11,129,187
負債純資産合計	44,181,334	47,497,697

(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：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成25年9月1日 至平成26年5月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成26年9月1日 至平成27年5月31日)
売上高	41,906,803	31,792,425
売上原価	29,603,557	23,492,834
売上総利益	12,303,246	8,299,591
販売費及び一般管理費	5,408,645	4,996,265
営業利益	6,894,601	3,303,326
営業外収益		
受取利息	19,337	27,580
受取配当金	1,180	3,363
受取手数料	29,457	12,390
その他	14,288	12,047
営業外収益合計	64,263	55,382
営業外費用		
支払利息	163,846	198,652
為替差損	—	242,739
貸倒引当金繰入額	7,080	1,858
持分法による投資損失	153,969	—
シンジケートローン手数料	19,444	1,677
その他	30,390	35,916
営業外費用合計	374,730	480,844
経常利益	6,584,133	2,877,863
特別利益		
投資有価証券売却益	—	41,580
新株予約権戻入益	370	—
特別利益合計	370	41,580
特別損失		
減損損失	29,119	129,092
特別損失合計	29,119	129,092
税金等調整前四半期純利益	6,555,384	2,790,351
法人税、住民税及び事業税	2,485,947	290,157
法人税等調整額	△151,604	655,949
法人税等合計	2,334,342	946,106
少数株主損益調整前四半期純利益	4,221,041	1,844,244
少数株主損失(△)	△1,478	△792
四半期純利益	4,222,520	1,845,036

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：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成25年9月1日 至平成26年5月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成26年9月1日 至平成27年5月31日)
少数株主損益調整前四半期純利益	4,221,041	1,844,244
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	6,255	66,042
その他の包括利益合計	6,255	66,042
四半期包括利益	4,227,297	1,910,286
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	4,228,776	1,911,079
少数株主に係る四半期包括利益	△1,478	△792

(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)

I 前第3四半期連結累計期間(自 平成25年9月1日 至 平成26年5月31日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成25年11月26日 定時株主総会	普通株式	816,130	60.00	平成25年8月31日	平成25年11月27日	利益剰余金

2. 基準日が当第3四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第3四半期連結会計期間の末日
後となるもの

該当事項はありません。

3. 株主資本の著しい変動

該当事項はありません。

II 当第3四半期連結累計期間(自 平成26年9月1日 至 平成27年5月31日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成26年11月26日 定時株主総会	普通株式	1,360,951	50.00	平成26年8月31日	平成26年11月27日	利益剰余金

2. 基準日が当第3四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第3四半期連結会計期間の末日
後となるもの

該当事項はありません。

3. 株主資本の著しい変動

当社は、平成26年10月28日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づき、自己株式取得に係る事項を決議し、普通株式500,000株を取得いたしました。この結果、当第3四半期連結累計期間において、自己株式が531,983千円増加しております。

(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25年9月1日 至 平成26年5月31日)

1. 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：千円)

	報告セグメント			そ の 他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 3
	グリーンエネ ルギー事業	エコリフォー ム事業	計				
売上高							
外部顧客への売上高	41,524,277	365,864	41,890,141	16,662	41,906,803	—	41,906,803
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	—	—	—	—	—	—
計	41,524,277	365,864	41,890,141	16,662	41,906,803	—	41,906,803
セグメント利益又は損 失(△)	7,475,443	21,672	7,497,115	△9,374	7,487,740	△593,139	6,894,601

- (注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、賃貸収入等を含んでおります。
 2. セグメント利益の調整額△593,139千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。
 全社費用は、主に当社グループ管理部門に係る費用であります。
 3. セグメント利益は、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。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

売却方針決定等に伴い、報告セグメントに帰属しない全社資産の一部について、売却予定の土地の帳簿価額を回収可能価額まで減額しております。なお、当該減損損失の計上額は、当第3四半期連結累計期間においては29,119千円であります。

II 当第3四半期連結累計期間(自 平成26年9月1日 至 平成27年5月31日)

1. 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：千円)

	報告セグメント			そ の 他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 3
	グリーンエネ ルギー事業	エコリフォー ム事業	計				
売上高							
外部顧客への売上高	31,715,248	72,359	31,787,607	4,818	31,792,425	—	31,792,425
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	—	—	—	—	—	—
計	31,715,248	72,359	31,787,607	4,818	31,792,425	—	31,792,425
セグメント利益	3,917,191	14,596	3,931,787	2,731	3,934,519	△631,193	3,303,326

- (注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、賃貸収入等を含んでおります。
 2. セグメント利益の調整額△631,193千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。
 全社費用は、主に当社グループ管理部門に係る費用であります。
 3. セグメント利益は、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。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

「その他」セグメントにおいて、広島市内にあるショールームの閉鎖を決定したことに伴い、減損損失を特別損失として計上しております。なお、当該減損損失の計上額は、当第3四半期連結累計期間においては129,092千円であります。

(のれんの金額の重要な変動)

「グリーンエネルギー事業」セグメントにおいて、油谷風力発電株式会社の全株式を取得し、完全子会社としたことに伴い、のれんを計上しております。なお、当該事象によるのれんの増加額は、当第3四半期連結累計期間においては128,040千円であります。