

## 平成26年8月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成26年1月14日

上場会社名 株式会社 ウェ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) 執行役員財務経理部部長 (氏名) 椎葉 栄次  
 四半期報告書提出予定日 平成26年1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

上場取引所 東  
 TEL 03-5358-5757

(百万円未満切捨て)

### 1. 平成26年8月期第1四半期の連結業績(平成25年9月1日～平成25年11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8月期第1四半期 | 11,671 | 12.7  | 1,218 | △8.7 | 1,139 | △14.1 | 600    | △4.6 |
| 25年8月期第1四半期 | 10,353 | 106.1 | 1,334 | —    | 1,326 | —     | 630    | —    |

(注) 包括利益 26年8月期第1四半期 605百万円 (△4.8%) 25年8月期第1四半期 635百万円 (—%)

|             | 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                |
| 26年8月期第1四半期 | 22.09       | —                  |
| 25年8月期第1四半期 | 23.28       | 23.08              |

(注) 当社は平成25年9月1日付で、普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、1株当たり四半期純利益及び潜在株式調整後1株当たり四半期純利益を算定しております。  
 平成26年8月期第1四半期の潜在株式調整後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   | %      |
| 26年8月期第1四半期 | 32,801 | 6,245 | 18.9   |
| 25年8月期      | 30,667 | 6,456 | 20.9   |

(参考) 自己資本 26年8月期第1四半期 6,205百万円 25年8月期 6,416百万円

### 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    |
| 25年8月期     | —      | 0.00   | —      | 60.00 | 60.00 |
| 26年8月期     | —      | —      | —      | —     | —     |
| 26年8月期(予想) | —      | 0.00   | —      | 30.00 | 30.00 |

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

当社は平成25年9月1日付で、普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。平成25年8月期につきましては、当該株式分割前の実際の配当額を記載しております。

### 3. 平成26年8月期の連結業績予想(平成25年9月1日～平成26年8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  |      | 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) | 34,301 | 49.0 | 4,162 | 35.3 | 4,042 | 53.2 | 2,224 | 61.5 | 81.75      |
| 通期        | 73,611 | 39.6 | 8,457 | 31.3 | 8,217 | 39.9 | 4,520 | 44.7 | 166.15     |

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

当社は平成25年9月1日付で、普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。業績予想の「1株当たり当期純利益」につきましては、当該株式分割後の発行済株式数(自己株式数を除く)により算定しております。

※ 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 1社 (社名) 第1ウエストグループ合同会社
- (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) | 26年8月期1Q | 27,235,200 株 | 25年8月期   | 27,220,500 株 |
| ② 期末自己株式数           | 26年8月期1Q | 16,166 株     | 25年8月期   | 16,166 株     |
| ③ 期中平均株式数(四半期累計)    | 26年8月期1Q | 27,209,180 株 | 25年8月期1Q | 27,064,372 株 |

(注) 当社は平成25年9月1日付で、普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、期末発行済株式数、期末自己株式数及び期中平均株式数を算定しております。

※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、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)2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    | 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 |
| 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)                   | 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1四半期連結累計期間における我が国経済は、現政権下での経済政策や金融緩和政策の進捗を背景に、輸出の回復や個人消費の持ち直しなど緩やかな景気回復の兆しが見られました。また、円安・株高による景況感も好転しつつありますが、海外経済の下振れ懸念や消費税率の引き上げ決定、雇用環境の改善が進まないことなどにより、国内景気の先行きには不透明感が残されております。

このような状況の中、当社グループは、「再生可能エネルギーの全量買取制度」及び「環境関連投資促進税制」等、再生可能エネルギー推進のための積極的な政府施策の影響を受け、住宅分野からメガソーラー発電所（大規模太陽光発電所）等の産業用分野までの太陽光発電システム需要が幅広く拡大する中で、経営資源を一層集中し、幅広い顧客層に向けて材料調達・施工・販売など広範囲に事業を展開いたしました。

また、従来から行っている住宅用太陽光発電システムのアフターサービス・メンテナンス業務に加え、市場が急速に拡大しているメガソーラー及び産業用太陽光発電システムのO&M（オペレーションアンドメンテナンス）事業も積極的に推進してまいりました。

この結果、当第1四半期連結累計期間における当社グループの売上高は116億71百万円（前年同四半期比12.7%増）、営業利益を12億18百万円（前年同四半期比8.7%減）、経常利益を11億39百万円（前年同四半期比14.1%減）計上し、四半期純利益を6億円（前年同四半期比4.6%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

メガソーラーを含む産業用の太陽光発電システムの需要は好調に推移しましたが、前年同期間からの大幅な円安進行を主因として材料価格が上昇したため、利益率が減少いたしました。

以上の結果、売上高は115億12百万円（前年同四半期比19.9%増）、営業利益は14億62百万円（前年同四半期比6.8%増）となりました。

#### ② エコリフォーム事業

エコリフォーム事業については、従来からの計画に従い人材を一層成長分野であるグリーンエネルギー事業に集中したために売上高が減少しております。

以上の結果、売上高は1億55百万円（前年同四半期比79.3%減）、営業利益は8百万円（前年同四半期比92.4%減）となりました。

#### ③ その他の事業

その他事業の売上高は3百万円（前年同四半期比31.8%減）、営業利益は49万円（前年同四半期比96.4%増）となりました。

### (2) 財政状態に関する説明

当第1四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、21億34百万円増加し、328億1百万円となりました。また、負債につきましては、前連結会計年度末比23億44百万円増加し、265億56百万円、純資産につきましては、前連結会計年度末比2億10百万円減少し62億45百万円となりました。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、商品の増加22億72百万円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34億23百万円増加、未成工事受入金及び前受金7億69百万円増加、未払法人税等の支払による減少18億76百万円によるものであります。

純資産の減少は、四半期純利益を6億円計上した一方、配当金の支払8億16百万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26年8月期の連結業績予想につきましては、平成25年10月15日付「平成25年8月期 決算短信」において公表した数値から変更はありません。

## 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

第1 ウエストグループ合同会社については、匿名組合契約事業が開始され同社の損益が匿名組合出資者に帰属することが見込まれることから、当第1 四半期連結会計期間より、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」第5条第1項第2号の規定に基づいて連結の範囲から除外しております。

### (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<br>(平成25年8月31日) | 当第1四半期連結会計期間<br>(平成25年11月30日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>資産の部</b> |                         |                               |
| 流動資産        |                         |                               |
| 現金及び預金      | 11,695,796              | 12,306,711                    |
| 受取手形及び売掛金   | 1,067,921               | 2,511,309                     |
| 完成工事未収入金    | 9,217,529               | 6,576,214                     |
| 商品          | 2,404,897               | 4,677,607                     |
| 販売用不動産      | 131,516                 | 176,516                       |
| 未成工事支出金     | 1,818,198               | 1,792,515                     |
| 原材料及び貯蔵品    | 110,638                 | 163,837                       |
| 繰延税金資産      | 313,179                 | 215,127                       |
| その他         | 1,157,720               | 1,596,816                     |
| 貸倒引当金       | △150,998                | △204,568                      |
| 流動資産合計      | 27,766,401              | 29,812,088                    |
| 固定資産        |                         |                               |
| 有形固定資産      | 1,350,036               | 1,285,534                     |
| 無形固定資産      |                         |                               |
| のれん         | 36,043                  | 18,021                        |
| その他         | 105,400                 | 103,375                       |
| 無形固定資産合計    | 141,443                 | 121,397                       |
| 投資その他の資産    |                         |                               |
| 投資有価証券      | 786,393                 | 890,764                       |
| 長期貸付金       | 137,910                 | 136,501                       |
| 繰延税金資産      | 20,000                  | 30,616                        |
| その他         | 662,418                 | 736,145                       |
| 貸倒引当金       | △196,807                | △211,140                      |
| 投資その他の資産合計  | 1,409,915               | 1,582,888                     |
| 固定資産合計      | 2,901,395               | 2,989,820                     |
| 資産合計        | 30,667,797              | 32,801,908                    |

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成25年8月31日) | 当第1四半期連結会計期間<br>(平成25年11月30日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                               |
| 流動負債          |                         |                               |
| 支払手形及び買掛金     | 5,841,456               | 6,069,972                     |
| 工事未払金         | 2,160,024               | 1,697,376                     |
| 1年内償還予定の社債    | 177,000                 | 171,000                       |
| 短期借入金         | 6,077,041               | 8,648,858                     |
| 未払法人税等        | 2,191,718               | 315,701                       |
| 賞与引当金         | 33,920                  | 80,900                        |
| 役員賞与引当金       | 25,000                  | —                             |
| 資産除去債務        | 1,711                   | —                             |
| その他           | 2,975,597               | 3,982,245                     |
| 流動負債合計        | 19,483,468              | 20,966,053                    |
| 固定負債          |                         |                               |
| 社債            | 157,500                 | 112,500                       |
| 長期借入金         | 4,435,233               | 5,337,751                     |
| 資産除去債務        | 24,316                  | 24,399                        |
| 繰延税金負債        | 4,062                   | —                             |
| その他           | 107,149                 | 115,858                       |
| 固定負債合計        | 4,728,262               | 5,590,508                     |
| 負債合計          | 24,211,730              | 26,556,562                    |
| <b>純資産の部</b>  |                         |                               |
| 株主資本          |                         |                               |
| 資本金           | 2,020,626               | 2,020,918                     |
| 資本剰余金         | 727,854                 | 728,146                       |
| 利益剰余金         | 3,683,182               | 3,468,020                     |
| 自己株式          | △10,765                 | △10,765                       |
| 株主資本合計        | 6,420,898               | 6,206,318                     |
| その他の包括利益累計額   |                         |                               |
| その他有価証券評価差額金  | △4,200                  | △923                          |
| その他の包括利益累計額合計 | △4,200                  | △923                          |
| 新株予約権         | 423                     | —                             |
| 少数株主持分        | 38,945                  | 39,950                        |
| 純資産合計         | 6,456,066               | 6,245,346                     |
| 負債純資産合計       | 30,667,797              | 32,801,908                    |

(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1四半期連結累計期間

(単位：千円)

|                   | 前第1四半期連結累計期間<br>(自平成24年9月1日<br>至平成24年11月30日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成25年9月1日<br>至平成25年11月30日) |
|-------------------|--|--|
| 売上高               | 10,353,611                                   | 11,671,770                                   |
| 売上原価              | 7,260,663                                    | 8,339,955                                    |
| 売上総利益             | 3,092,948                                    | 3,331,814                                    |
| 販売費及び一般管理費        | 1,758,530                                    | 2,113,334                                    |
| 営業利益              | 1,334,417                                    | 1,218,480                                    |
| 営業外収益             |  |  |
| 受取利息              | 747  | 6,057  |
| 貸倒引当金戻入額          | 6,374  | —  |
| 受取手数料             | 46,635                                       | 12,759                                       |
| その他               | 7,557  | 3,529  |
| 営業外収益合計           | 61,314                                       | 22,346                                       |
| 営業外費用             |  |  |
| 支払利息              | 37,704                                       | 49,125                                       |
| 貸倒引当金繰入額          | —  | 13,553                                       |
| 持分法による投資損失        | 3,113  | 8,745  |
| 為替差損              | 10,636                                       | 13,128                                       |
| シンジケートローン手数料      | 17,020                                       | 14,882                                       |
| その他               | 1,094  | 2,256  |
| 営業外費用合計           | 69,569                                       | 101,691                                      |
| 経常利益              | 1,326,162                                    | 1,139,135                                    |
| 特別利益              |  |  |
| 新株予約権戻入益          | —  | 370  |
| 特別利益合計            | —  | 370  |
| 特別損失              |  |  |
| 固定資産売却損           | 140,377                                      | —  |
| 特別損失合計            | 140,377                                      | —  |
| 税金等調整前四半期純利益      | 1,185,785                                    | 1,139,505                                    |
| 法人税、住民税及び事業税      | 454,658                                      | 456,071                                      |
| 法人税等調整額           | 101,943                                      | 81,461                                       |
| 法人税等合計            | 556,602                                      | 537,532                                      |
| 少数株主損益調整前四半期純利益   | 629,183                                      | 601,973                                      |
| 少数株主利益又は少数株主損失(△) | △1,008                                       | 1,005  |
| 四半期純利益            | 630,191                                      | 600,967                                      |



四半期連結包括利益計算書  
第1四半期連結累計期間

(単位：千円)

|                 | 前第1四半期連結累計期間<br>(自平成24年9月1日<br>至平成24年11月30日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成25年9月1日<br>至平成25年11月30日) |
|-----------------|--|--|
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 629,183                                      | 601,973                                      |
| その他の包括利益        |  |  |
| その他有価証券評価差額金    | 6,663  | 3,277  |
| その他の包括利益合計      | 6,663  | 3,277  |
| 四半期包括利益         | 635,846                                      | 605,250                                      |
| (内訳)            |  |  |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 636,854                                      | 604,245                                      |
| 少数株主に係る四半期包括利益  | △1,008                                       | 1,005  |

(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。

(セグメント情報等)

I 前第1四半期連結累計期間(自 平成24年9月1日 至 平成24年11月30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<br>(注) 1 | 合計         | 調整額<br>(注) 2 | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額<br>(注) 3 |
|-----------------------|-----------------|---------------|------------|--------------|------------|--------------|--------------------------------|
|                       | グリーンエネ<br>ルギー事業 | エコリフォー<br>ム事業 | 計          |              |            |              |                                |
| 売上高                   |                 |               |            |              |            |              |                                |
| 外部顧客への売上高             | 9,599,365       | 749,218       | 10,348,583 | 5,028        | 10,353,611 | —            | 10,353,611                     |
| セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | —               | —             | —          | —            | —          | —            | —                              |
| 計                     | 9,599,365       | 749,218       | 10,348,583 | 5,028        | 10,353,611 | —            | 10,353,611                     |
| セグメント利益               | 1,369,290       | 116,856       | 1,486,146  | 251          | 1,486,398  | △151,980     | 1,334,417                      |

(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、建材業者への材料販売等を含んでおります。

2. セグメント利益の調整額△151,980千円は、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資産に関する情報

該当事項はありません。

II 当第1四半期連結累計期間(自 平成25年9月1日 至 平成25年11月30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<br>(注) 1 | 合計         | 調整額<br>(注) 2 | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額<br>(注) 3 |
|-----------------------|-----------------|---------------|------------|--------------|------------|--------------|--------------------------------|
|                       | グリーンエネ<br>ルギー事業 | エコリフォー<br>ム事業 | 計          |              |            |              |                                |
| 売上高                   |                 |               |            |              |            |              |                                |
| 外部顧客への売上高             | 11,512,913      | 155,428       | 11,668,341 | 3,428        | 11,671,770 | —            | 11,671,770                     |
| セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | —               | —             | —          | —            | —          | —            | —                              |
| 計                     | 11,512,913      | 155,428       | 11,668,341 | 3,428        | 11,671,770 | —            | 11,671,770                     |
| セグメント利益               | 1,462,478       | 8,924         | 1,471,403  | 493          | 1,471,896  | △253,416     | 1,218,480                      |

(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△253,416千円は、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資産に関する情報

該当事項はありません。