

平成 16 年 3 月期 第 3 四半期業績の概況（連結）

平成 16 年 1 月 28 日

上場会社名 小林製薬株式会社

（コード番号：4967 東・大1部）

（URL <http://www.kobayashi.co.jp/>）

問合せ先 代表者 代表取締役社長 小林 一雅

責任者 取締役 本社統括本部長 田中 正昭 （TEL：(06)6222 0210）

1 第 3 四半期業績の概況の作成等に係る事項

財務諸表等の作成に際して準拠した基準 : (中間連結財務諸表作成基準)

会計処理の方法の最近連結会計年度における認識の方法との相違の有無 : 有

(内容)

当第 3 四半期における棚卸資産の棚卸高は、実地棚卸を行わず、当中間連結会計期間末にかかわる実地棚卸高を基礎として、帳簿棚卸によって算定しています。

連結及び持分法の適用範囲の異動の状況 : 無

公認会計士又は監査法人による関与の状況 : 無

2 平成 16 年 3 月期第 3 四半期の業績概況（平成 15 年 4 月 1 日～平成 15 年 12 月 31 日）

(1) 経営成績（連結）の進捗状況

(注) 金額は百万円未満を切り捨て

	売上高		営業利益		経常利益		四半期(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
16 年 3 月期第 3 四半期	166,786		13,996		12,584		5,613	
15 年 3 月期第 3 四半期								
(参考)15 年 3 月期	210,922	3.1	15,852	16.3	12,951	7.1	6,605	0.2

	1 株当たり四半期(当期)純利益		潜在株式調整後 1 株当たり四半期(当期)純利益	
	円	銭	円	銭
16 年 3 月期第 3 四半期	132	94		
15 年 3 月期第 3 四半期				
(参考)15 年 3 月期	231	25		

(注) 売上高、営業利益などのパーセント表示は、対前年第 3 四半期比増減率を示しておりますが、前年第 3 四半期決算を行っていないため記載を省略しております。

前年第 3 四半期については、第 3 四半期決算を行っていないため記載を省略しております。

平成 15 年 11 月 20 日付けをもって株式分割(1 株につき 1.5 株の割合で分割)を行っており、1 株当たり第 3 四半期純利益は、株式分割が期首に行われたものとして算出しております。

株式分割が前期期首において行われたと仮定して算出した 15 年 3 月期の 1 株当たり当期純利益は 154.17 円です。

潜在株式調整後 1 株当たり第 3 四半期(当期)純利益は希薄効果を有している潜在株式が存在しないため記載して

おりません。

[経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等]

当第 3 四半期の我が国経済は、製造業を中心に企業収益が改善し、輸出と設備投資を牽引役とした回復基調にあるものの、依然として停滞した雇用情勢や社会保険料の負担増加などの影響により、個人消費につきまちは総じて低調な状況で推移いたしました。

そうした状況の中で、当社グループは経営ポリシーである「創造と革新」の精神をフルに発揮し、新市場を創造する製品やサービスの提供により顧客の潜在ニーズを開拓し、また同時に既存の参入市場に対しても新たな付加価値を付けた製品やサービスの提供に努めております。

家庭用品製造販売事業におきましては、春に 7 品目、秋に 8 品目の新製品を発売し、売上に貢献しました。カテゴリー別では口腔衛生品及び栄養補助食品の売上は好調に推移しました。一方で、季節に影響を受けやすい商品群の構成が高い医薬品は冷夏・暖冬といった天候不順により低迷しました。

家庭用品卸事業におきましては、市場が拡大している健康食品やコンタクトケア関連商材の売上は順調に推移しましたが、販売構成比の高い医薬品は天候不順の影響で売上は伸びませんでした。

医療関連事業の国内におきましては、販売注力している整形外科関連の骨接合材の売上は順調に推移しましたが、病院の医療制度改革の影響による買い控えや新商品導入の遅れにより売上は低迷しました。しかし、海外におきましてはリスト買収による顧客の囲い込みの結果、売上は順調に推移しました。

以上の結果、当第 3 四半期の売上高は 166,786 百万円、営業利益 13,996 百万円、経常利益 12,584 百万円、第 3 四半期純利益は 5,613 百万円となりました。

なお、当第 3 四半期は四半期決算導入の初年度であるため、前年第 3 四半期との比較分析は行っておりません。

(2) 財政状態（連結）の変動状況

(注) 金額は百万円未満を切り捨て

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
16年3月期第3四半期	136,805	54,640	39.9	1,293.93
15年3月期第3四半期				
(参考)15年3月期	125,679	49,267	39.2	1,747.98

(注) 前年第3四半期については、第3四半期決算を行っていないため記載を省略しております。

平成15年11月20日付けをもって株式分割(1株につき1.5株の割合で分割)を行っており、1株当たり株主資本は、株式分割が期首に行われたものとして算出しております。

株式分割が前期期首に行われたと仮定して算出した15年3月期の1株当たり株主資本は1,165.32円です。

【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
16年3月期第3四半期	2,551	887	3,168	17,954
15年3月期第3四半期				
(参考)15年3月期	12,046	276	2,605	17,752

(注) 前年第3四半期については、第3四半期決算を行っていないため記載を省略しております。

[財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等]

当第3四半期の財政状態は以下のとおりです。

総資産は前連結会計年度末と比較して11,126百万円増加し、株主資本は5,372百万円増加したことから、株主資本比率は39.9%と0.7ポイント改善いたしました。

増減の主なものは、流動資産では受取手形及び売掛金が流動化を停止したことなどにより12,944百万円増加しております。有形固定資産は土地売却等により2,719百万円減少しております。流動負債では支払手形及び買掛金が7,473百万円増加しております。固定負債では借入金の返済により長期借入金が1,090百万円減少しております。

(連結キャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フロー

営業活動の結果、獲得した資金は2,551百万円となりました。

これは、税金等調整前純利益が10,877百万円ありましたが、法人税等の支払いが6,336百万円あったことなどによるものです。

投資活動によるキャッシュ・フロー

投資活動の結果、獲得した資金は887百万円となりました。

これは、新製品やIT関連の設備投資などがありましたが、土地の売却収入2,080百万円や営業権の譲渡収入709百万円などがあったことによるものです。

財務活動によるキャッシュ・フロー

財務活動の結果使用した資金は3,168百万円となりました。

これは、長短借入金の返済2,488百万円と配当金の支払593百万円によるものです。

3 平成16年3月期の連結業績予想(平成15年4月1日～平成16年3月31日)

(注) 金額は百万円未満を切り捨て

	予想売上高	予想経常利益	予想当期純利益	1株当たり予想当期純利益
	百万円	百万円	百万円	円 銭
通 期	216,000	13,500	6,650	156.56

上記の予想は、本資料の発表日において入手可能な情報に基づき作成したものであり、今後の様々な不確定要素により実際の業績とは予想数値が異なる場合があります。

以 上

第3四半期連結貸借対照表（資産の部）

科 目	当第3四半期 連結会計期間末 (平成15年12月31日現在)		前連結会計年度の 要約貸借対照表 (平成15年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)	百万円	%	百万円	%
流動資産				
1 現金及び預金	17,954		17,762	
2 受取手形及び売掛金	52,448		39,504	
3 棚卸資産	14,240		13,984	
4 繰延税金資産	2,154		1,970	
5 その他	4,985		4,506	
貸倒引当金	514		412	
流動資産合計	91,268	66.7	77,315	61.5
固定資産				
1 有形固定資産				
(1) 建物及び構築物	12,387		13,185	
(2) 土地	10,280		11,960	
(3) その他	2,370		2,612	
有形固定資産合計	25,038	18.3	27,758	22.1
2 無形固定資産				
(1) 営業権	1,077		1,393	
(2) ソフトウェア	847		1,119	
(3) 連結調整勘定	3,900		4,671	
(4) その他	372		382	
無形固定資産合計	6,198	4.5	7,566	6.0
3 投資その他の資産				
(1) 投資有価証券	6,023		4,946	
(2) 繰延税金資産	2,561		2,695	
(3) その他	7,785		6,493	
貸倒引当金	2,070		1,096	
投資その他の資産合計	14,299	10.5	13,039	10.4
固定資産合計	45,536	33.3	48,364	38.5
資産合計	136,805	100.0	125,679	100.0

第3 四半期連結貸借対照表(負債、少数株主持分及び資本の部)

科 目	当第3 四半期 連結会計期間末 (平成15年12月31日現在)		前連結会計年度の 要約貸借対照表 (平成15年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比
(負債の部)	百万円	%	百万円	%
流動負債				
1 支払手形及び買掛金	48,584		41,111	
2 短期借入金	4,521		5,999	
3 未払金	11,599		9,400	
4 未払法人税等	3,236		3,863	
5 賞与引当金	1,197		1,800	
6 返品調整引当金	369		313	
7 その他	3,229		3,436	
流動負債合計	72,738	53.2	65,925	52.5
固定負債				
1 長期借入金	770		1,860	
2 退職給付引当金	6,327		6,379	
3 役員退職慰労引当金	1,134		1,065	
4 その他	668		631	
固定負債合計	8,900	6.5	9,936	7.9
負債合計	81,639	59.7	75,862	60.4
(少数株主持分)				
少数株主持分	526	0.4	549	0.4
(資本の部)				
資本金	3,450	2.5	3,450	2.7
資本剰余金	4,183	3.1	4,183	3.3
利益剰余金	47,119	34.4	42,141	33.5
その他有価証券評価差額金	1,306	1.0	843	0.7
為替換算調整勘定	634	0.5	574	0.4
自己株式	785	0.6	777	0.6
資本合計	54,640	39.9	49,267	39.2
負債、少数株主持分及び資本合計	136,805	100.0	125,679	100.0

第3四半期連結損益計算書

科 目	当第3四半期 連結会計期間 〔平成15年4月1日～ 平成15年12月31日〕		前連結会計年度の 要約損益計算書 〔平成14年4月1日～ 平成15年3月31日〕	
	金 額	構成比	金 額	構成比
	百万円	%	百万円	%
売上高	166,786	100.0	210,922	100.0
売上原価	110,860	66.5	141,675	67.2
売上総利益	55,926	33.5	69,247	32.8
販売費及び一般管理費	41,929	25.1	53,394	25.3
営業利益	13,996	8.4	15,852	7.5
営業外収益	1,050	0.6	1,276	0.6
1 受取利息	64		133	
2 受取配当金	31		31	
3 持分法による投資利益	240		117	
4 不動産賃貸料	182		255	
5 その他	531		737	
営業外費用	2,462	1.5	4,177	2.0
1 支払利息	56		134	
2 売上割引	784		1,033	
3 棚卸評価廃棄損	1,228		1,953	
4 為替差損	54		531	
5 その他	339		523	
経常利益	12,584	7.5	12,951	6.1
特別利益	2,000	1.2	3,573	1.7
1 固定資産売却益	1,265		71	
2 関係会社持分売却益	-		3,088	
3 営業権譲渡益	709		396	
4 その他	25		16	
特別損失	3,707	2.2	3,685	1.7
1 固定資産処分損	1,418		219	
2 棚卸評価廃棄損	295		839	
3 総合型厚生年金基金脱退特別掛金	-		1,937	
4 関係会社整理損	463		-	
5 貸倒引当金繰入額	863		-	
6 その他	666		687	
税金等調整前第3四半期(当期)純利益	10,877	6.5	12,839	6.1
法人税、住民税及び事業税	5,708	3.4	5,986	2.9
法人税等調整額	422	0.3	251	0.1
少数株主利益(損失)	22	0.0	4	0.0
第3四半期(当期)純利益	5,613	3.4	6,605	3.1

第3四半期連結剰余金計算書

科 目	期 別	当第3四半期 連結会計期間 〔平成15年4月1日～ 平成15年12月31日〕	前連結会計年度の 要約剰余金計算書 〔平成14年4月1日～ 平成15年3月31日〕
		金額	金額
		百万円	百万円
(資本剰余金の部)			
資本剰余金期首残高			
資本準備金期首残高		4,183	4,183
資本剰余金第1四半期(当期)末残高		4,183	4,183
(利益剰余金の部)			
利益剰余金期首残高			
連結剰余金期首残高		42,141	36,117
利益剰余金増加高			
第3四半期(当期)純利益		5,613	6,605
利益剰余金減少高		635	582
1. 配 当 金		593	524
2. 役 員 賞 与		42	57
利益剰余金等第3四半期(当期)末残高		47,119	42,141

第3四半期連結キャッシュ・フロー計算書

科 目	期 別	当第3四半期 連結会計期間 〔平成15年4月1日～ 平成15年12月31日〕	前連結会計年度の要約 キャッシュ・フロ - 計算書 〔平成14年4月1日～ 平成15年3月31日〕
		金 額	金 額
営業活動によるキャッシュ・フロー		百万円	百万円
税金等調整前第3四半期(当期)純利益		10,877	12,839
減価償却費		1,948	2,793
連結調整勘定償却額		546	687
貸倒引当金の増減額		1,099	739
退職給付引当金の増減額		61	480
受取利息及び受取配当金		95	165
支払利息		56	134
持分法による投資利益		240	117
棚卸評価廃棄損		1,523	2793
持分変動差損益		-	16
関係会社持分売却益		-	3088
関係会社整理損		463	-
営業権譲渡益		709	396
固定資産処分損		152	219
売上債権の増減額		13,949	2500
棚卸資産の増減額		1,813	3280
仕入債務の増減額		7,415	1310
その他		1,633	1,857
小 計		8,848	15,709
利息及び配当金の受取額		95	171
利息の支払額		56	137
法人税等の支払額		6,336	3,697
営業活動によるキャッシュ・フロー		2,551	12,046
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		699	1,676
有形固定資産の売却による収入		2,080	31
無形固定資産の取得による支出		456	1,117
投資有価証券の取得による支出		208	19
短期貸付金の純増減額		201	373
関係会社持分の売却による収入		-	3,480
営業権譲渡による収入		709	396
その他		739	998
投資活動によるキャッシュ・フロー		887	276
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		78	1,426
長期借入れによる収入		-	347
長期借入金の返済による支出		2,488	3,144
少数株主からの払い込みによる収入		-	67
自己株式の取得による支出		7	777
配当金の支払額		593	524
財務活動によるキャッシュ・フロー		3,168	2,605
現金及び現金同等物に係る換算差額		68	200
現金及び現金同等物の増加額		202	8,965
現金及び現金同等物の期首残高		17,752	8,787
現金及び現金同等物の第3四半期末(期末)残高		17,954	17,752

セグメント情報

1. 事業の種類別セグメント情報

当第3四半期連結会計期間（自平成15年4月1日 至平成15年12月31日）（単位：百万円）

	家庭用品 製造販売 事業	家庭用品 卸事業	医療関連 事業	その他	計	消 去 又は全社	連結
売上高及び営業損益							
売上高							
(1)外部顧客に対する 売上高	53,543	98,581	11,952	2,709	166,786	-	166,786
(2)セグメント間の 内部売上高又は振替高	16,305	-	-	6,669	22,974	(22,974)	-
計	69,848	98,581	11,952	9,379	189,761	(22,974)	166,786
営業費用	56,929	98,411	11,375	9,114	175,831	(23,041)	152,789
営業利益	12,918	169	576	264	13,929	66	13,996

前連結会計年度（自平成14年4月1日 至平成15年3月31日）（単位：百万円）

	家庭用品 製造販売 事業	家庭用品 卸事業	医療関連 事業	その他	計	消 去 又は全社	連結
売上高及び営業損益							
売上高							
(1)外部顧客に対する 売上高	66,026	125,858	16,113	2,923	210,922	-	210,922
(2)セグメント間の 内部売上高又は振替高	19,532	0	-	8,783	28,316	(28,316)	-
計	85,559	125,858	16,113	11,706	239,238	(28,316)	210,922
営業費用	71,121	125,602	15,285	11,440	223,450	(28,380)	195,069
営業利益	14,438	255	828	265	15,788	64	15,852

(注) 1. 事業区分の方法

事業は、製品の系列及び市場の類似性を考慮して区分しております。

2. 各事業の主な製品

- (1) 家庭用品製造販売事業・・・家庭用医薬品、口腔衛生品、芳香・消臭剤、雑貨品
- (2) 家庭用品卸事業・・・・・・家庭用医薬品、雑貨及び食品
- (3) 医療関連事業・・・・・・医療用具、医療機器
- (4) その他事業・・・・・・運送業、合成樹脂容器、広告企画制作

2. 所在地別セグメント情報

当第3四半期連結会計期間において、本邦の売上高の金額が、全セグメントの売上高の合計額に占める割合が90%超であるため、記載を省略しております。

前連結会計年度において、本邦の売上高の金額が、全セグメントの売上高の合計額に占める割合が90%超であるため、記載を省略しております。

3. 海外売上高

当第3四半期連結会計期間において、海外売上高は連結売上高の10%未満のため、記載を省略しております。

前連結会計年度において、海外売上高は連結売上高の10%未満のため、記載を省略しております。

四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 19社

主要な連結子会社の名称

(株)コバショウ、富山小林製薬(株)、仙台小林製薬(株)、愛媛小林製薬(株)、小林製薬ブラックス(株)、青い鳥物流(株)、すえひろ産業(株)、(株)アーチャー新社、エスピープランニング(株)、桐灰化学(株)、(株)健翔、シールド カリフォルニア ヘルスケアセンター インコーポレーティッド、シールド デンバー ヘルスケアセンター インコーポレーティッド、メール オーダー メディカル サプライズ インコーポレーティッド、ブルーバード ディベロプメント エルエルシー、小林ヘルスケア インコーポレーティッド、チバ コバヤシ インク、小林ヘルスケア ヨーロッパ リミティッド、小林ファーマスーティカルズ オブ アメリカ インコーポレーティッド

(2) 主要な非連結子会社の名称

小林製薬大阪セールスプロモーション(株)、小林製薬東京セールスプロモーション(株)、小林製薬ライフサービス(株)、(株)魚雅、ピーティー小林イグリン、(株)キックス、(有)ケー・エム・エス、上海小林日化有限公司、(株)創快ドラッグ、小林製薬(香港)有限公司、(株)ガン免疫情報研究所

連結の範囲から除いた理由

非連結子会社 11社については、いずれも小規模会社であり、合計の総資産、売上高、第3四半期当期純損益(持分に見合う額)及び第3四半期利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも第3四半期連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。

2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法適用の関連会社数 2社

主要な会社等の名称

(株)メディコン、小林コム(株)

(2) 持分法非適用の非連結子会社及び関連会社のうち主要な会社等の名称

(有)アルク、ピーティー小林イグリン、(株)キックス、(株)ザ・ファン、(株)創快ドラッグ

(3) 持分法を適用していない理由

持分法非適用会社は、それぞれ第3四半期連結純損益及び第3四半期連結剰余金に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用から除外しております。

(4) 持分法適用会社のうち、第3四半期決算日が第3四半期連結決算日と異なる会社については各社の第3四半期会計期間にかかる第3四半期財務諸表を使用しております。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうちシールド カリフォルニア ヘルスケアセンター インコーポレーティッド、シールド デンバー ヘルスケア センター インコーポレーティッド、メール オーダー メディカル サプライズ インコーポレーティッド、ブルーバード ディベロプメント エルエルシー、小林ヘルスケア インコーポレーティッド、小林ヘルスケア ヨーロッパ リミティッド、小林ファーマスーティカルズ オブ アメリカ インコーポレーティッドの第3四半期決算日は9月30日であります。第3四半期連結財務諸表の作成にあたっては同日現在の第3四半期財務諸表を使用し、第3四半期連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

また、連結子会社のうちチバ コバヤシ インクの決算日は11月30日、桐灰化学(株)については、当連結会計年度より決算日を9月30日に変更しており、第3四半期連結決算日現在で実施した仮決算に基づく第3四半期財務諸表を使用しております。

4. 会計処理基準に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産

- 1) 商品、原材料 … 移動平均法による原価法
- 2) 製品、仕掛品、貯蔵品 … 総平均法による原価法

有価証券

その他有価証券

時価のあるもの … 第3四半期連結決算日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は主として移動平均法により算定)

時価のないもの … 主として総平均法による原価法

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産

親会社及び国内連結子会社は定率法によっております。

在外連結子会社は定額法によっております。ただし、親会社及び国内連結子会社の一部は平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法によっております。

無形固定資産

定額法によっております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づいております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

親会社及び国内連結子会社は、売上債権等の貸倒れによる損失に備えるため一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見積額を計上しております。

在外連結子会社は債権の実態に応じて回収不能見積額を計上しております。

賞与引当金

当社及び国内連結子会社は従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当第3四半期連結会計期間負担額を計上しております。

返品調整引当金

親会社及び国内連結子会社のうち3社は、返品損失に備えるため、返品損失見積額を計上しております。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、親会社及び国内連結子会社のうち2社は、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当第3四半期連結会計期間末に発生していると認められる額を計上しております。その他の国内連結子会社は期末要支給額の100%を計上しております。また、在外連結子会社の一部は確定拠出型年金制度を採用しております。数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により、按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理することとしております。

役員退職慰労引当金

親会社及び国内連結子会社のうち1社は、役員の退職慰労金の支給に備えるため内規に基づく第3四半期連結期末要支給額を計上しております。

(4) 重要なリース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(5) ヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、為替予約について振当処理の要件を満たしている場合には振当処理を採用し、金利スワップについて特例処理の要件を充たしている場合には特例処理を採用しております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段

為替予約、金利スワップ

ヘッジ対象

外貨建債務及び外貨建予定取引、借入金

ヘッジ方針

外貨建予定取引に関して為替予約を付し為替変動リスクをヘッジする方針であります。

また金利スワップ取引は金利リスクの低減のため、対象債務の範囲内でヘッジする方針であります。

ヘッジ有効性の評価の方法

通貨関連の取引につきましては、ヘッジ対象の時価変動額とヘッジ手段の時価変動額を比較し、両者の変動額等を基礎にして判断しております。

金利スワップについては有効性の評価を省略しております。

(6) その他第3四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理方法

税抜方式によっております。

5. 連結調整勘定の償却に関する事項

連結調整勘定の償却については、桐灰化学(株)は10年間、その他は5年間の均等償却を行っております。

6. 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ価値の変動について僅少なりリスクしか負わない短期的な投資からなっております。

注 記 事 項

(四半期連結貸借対照表関係)

当第3四半期連結会計期間末 (平成15年12月31日現在)	前連結会計年度末 (平成15年3月31日現在)																																																						
<p>1 有形固定資産の減価償却累計額は18,391百万円であります。</p> <p>2 非連結子会社及び関連会社に対する主な資産及び負債は次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 20px;">投資その他の資産</p> <table style="margin-left: 40px; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券(株式)</td> <td style="text-align: right;">2,244百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他(出資金)</td> <td style="text-align: right;">1,009百万円</td> </tr> </table> <p>3 保証債務</p> <p style="padding-left: 20px;">連結会社以外の会社の金融機関等からの借入に対し、債務保証を行っております。</p> <table style="margin-left: 40px; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">上海小林日化有限公司</td> <td style="text-align: right;">90百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right;">90百万円</td> </tr> </table> <p>4 担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="margin-left: 40px; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">131百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">1,157百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">2,122百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">87百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right;">3,500百万円</td> </tr> </table> <p style="padding-left: 20px;">(上記に対応する債務)</p> <table style="margin-left: 40px; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払手形及び買掛金</td> <td style="text-align: right;">13,129百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">300百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入期</td> <td style="text-align: right;">41百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right;">13,471百万円</td> </tr> </table> <p>5 当社及び連結子会社においては、運転資金の効率的な調整を行うため取引銀行7行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。これらの契約に基づく当第3四半期連結会計期間末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 20px;">当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額</p> <p style="padding-left: 40px;">26,597百万円</p> <p style="padding-left: 20px;">借入実行残高</p> <p style="padding-left: 40px;">1,230百万円</p> <p style="padding-left: 20px;">差引額</p> <p style="padding-left: 40px;">25,366百万円</p> <p>6 当第3四半期連結会計年度末日満期手形の会計処理については、当第3四半期会計期間の末日は金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行われたものとして処理しております。</p> <table style="margin-left: 40px; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">2,089百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払手形</td> <td style="text-align: right;">2,101百万円</td> </tr> </table>	投資有価証券(株式)	2,244百万円	その他(出資金)	1,009百万円	上海小林日化有限公司	90百万円	計	90百万円	受取手形	131百万円	建物及び構築物	1,157百万円	土地	2,122百万円	投資有価証券	87百万円	計	3,500百万円	支払手形及び買掛金	13,129百万円	短期借入金	300百万円	長期借入期	41百万円	計	13,471百万円	受取手形	2,089百万円	支払手形	2,101百万円	<p>1 有形固定資産の減価償却累計額は18,268百万円であります。</p> <p>2 非連結子会社及び関連会社に対する主な資産及び負債は次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 20px;">投資その他の資産</p> <table style="margin-left: 40px; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券(株式)</td> <td style="text-align: right;">2,096百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他(出資金)</td> <td style="text-align: right;">583百万円</td> </tr> </table> <p>3 保証債務</p> <p style="padding-left: 20px;">連結会社以外の会社の金融機関等からの借入に対し、債務保証を行っております。</p> <table style="margin-left: 40px; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">上海小林日化有限公司</td> <td style="text-align: right;">139百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right;">139百万円</td> </tr> </table> <p>4 担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="margin-left: 40px; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">757百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">1,292百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">174百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right;">2,224百万円</td> </tr> </table> <p style="padding-left: 20px;">(上記に対応する債務)</p> <table style="margin-left: 40px; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払手形及び買掛金</td> <td style="text-align: right;">5,003百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,100百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">327百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right;">6,430百万円</td> </tr> </table> <p style="padding-left: 20px;">(1年以内に返済予定を含む)</p>	投資有価証券(株式)	2,096百万円	その他(出資金)	583百万円	上海小林日化有限公司	139百万円	計	139百万円	建物及び構築物	757百万円	土地	1,292百万円	投資有価証券	174百万円	計	2,224百万円	支払手形及び買掛金	5,003百万円	短期借入金	1,100百万円	長期借入金	327百万円	計	6,430百万円
投資有価証券(株式)	2,244百万円																																																						
その他(出資金)	1,009百万円																																																						
上海小林日化有限公司	90百万円																																																						
計	90百万円																																																						
受取手形	131百万円																																																						
建物及び構築物	1,157百万円																																																						
土地	2,122百万円																																																						
投資有価証券	87百万円																																																						
計	3,500百万円																																																						
支払手形及び買掛金	13,129百万円																																																						
短期借入金	300百万円																																																						
長期借入期	41百万円																																																						
計	13,471百万円																																																						
受取手形	2,089百万円																																																						
支払手形	2,101百万円																																																						
投資有価証券(株式)	2,096百万円																																																						
その他(出資金)	583百万円																																																						
上海小林日化有限公司	139百万円																																																						
計	139百万円																																																						
建物及び構築物	757百万円																																																						
土地	1,292百万円																																																						
投資有価証券	174百万円																																																						
計	2,224百万円																																																						
支払手形及び買掛金	5,003百万円																																																						
短期借入金	1,100百万円																																																						
長期借入金	327百万円																																																						
計	6,430百万円																																																						

当第3四半期連結会計期間末 (平成15年12月31日現在)	前連結会計年度末 (平成15年3月31日現在)
7 当社の発行済株式総数は、普通株式28,350千株であります。	7 当社の発行済株式総数は、普通株式28,350千株であります。
8 当社が保有する自己株式の数は、普通株式299千株であります。	8 当社が保有する自己株式の数は、普通株式197千株であります。

(四半期連結損益計算書関係)

当第3四半期連結会計期間 (自平成15年4月1日 至平成15年12月31日)	前連結会計年度 (自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)																												
1 販売費及び一般管理費のうち主要な費用及び金額は次のとおりであります。	1 販売費及び一般管理費のうち主要な費用及び金額は次のとおりであります。																												
<table> <tr><td>販売促進費</td><td>3,388百万円</td></tr> <tr><td>運賃保管料</td><td>6,125百万円</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td>9,031百万円</td></tr> <tr><td>給料諸手当賞与</td><td>8,659百万円</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td>2,036百万円</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td>2,253百万円</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td>1,722百万円</td></tr> </table>	販売促進費	3,388百万円	運賃保管料	6,125百万円	広告宣伝費	9,031百万円	給料諸手当賞与	8,659百万円	賃借料	2,036百万円	支払手数料	2,253百万円	研究開発費	1,722百万円	<table> <tr><td>販売促進費</td><td>4,080百万円</td></tr> <tr><td>運賃保管料</td><td>7,953百万円</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td>11,347百万円</td></tr> <tr><td>給料諸手当賞与</td><td>11,244百万円</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td>2,565百万円</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td>3,406百万円</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td>1,785百万円</td></tr> </table>	販売促進費	4,080百万円	運賃保管料	7,953百万円	広告宣伝費	11,347百万円	給料諸手当賞与	11,244百万円	賃借料	2,565百万円	支払手数料	3,406百万円	研究開発費	1,785百万円
販売促進費	3,388百万円																												
運賃保管料	6,125百万円																												
広告宣伝費	9,031百万円																												
給料諸手当賞与	8,659百万円																												
賃借料	2,036百万円																												
支払手数料	2,253百万円																												
研究開発費	1,722百万円																												
販売促進費	4,080百万円																												
運賃保管料	7,953百万円																												
広告宣伝費	11,347百万円																												
給料諸手当賞与	11,244百万円																												
賃借料	2,565百万円																												
支払手数料	3,406百万円																												
研究開発費	1,785百万円																												
2 特別利益のうち、固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。	2 特別利益のうち、固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。																												
<table> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td>10百万円</td></tr> <tr><td>土地</td><td>1,254百万円</td></tr> <tr><td>計</td><td>1,265百万円</td></tr> <tr><td>固定資産売却益</td><td>1,265百万円</td></tr> <tr><td>計</td><td>1,265百万円</td></tr> </table>	機械装置及び運搬具	10百万円	土地	1,254百万円	計	1,265百万円	固定資産売却益	1,265百万円	計	1,265百万円	<table> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td>5百万円</td></tr> <tr><td>土地</td><td>64百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td>0百万円</td></tr> <tr><td>計</td><td>71百万円</td></tr> <tr><td>固定資産売却益</td><td>71百万円</td></tr> <tr><td>計</td><td>71百万円</td></tr> </table>	機械装置及び運搬具	5百万円	土地	64百万円	その他	0百万円	計	71百万円	固定資産売却益	71百万円	計	71百万円						
機械装置及び運搬具	10百万円																												
土地	1,254百万円																												
計	1,265百万円																												
固定資産売却益	1,265百万円																												
計	1,265百万円																												
機械装置及び運搬具	5百万円																												
土地	64百万円																												
その他	0百万円																												
計	71百万円																												
固定資産売却益	71百万円																												
計	71百万円																												
3 特別損失のうち、固定資産処分損の内訳は次のとおりであります。	3 特別損失のうち、固定資産処分損の内訳は次のとおりであります。																												
<table> <tr><td>建物及び構築物</td><td>52百万円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td>34百万円</td></tr> <tr><td>土地</td><td>832百万円</td></tr> <tr><td>ソフトウエア</td><td>471百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td>26百万円</td></tr> <tr><td>計</td><td>1,418百万円</td></tr> <tr><td>固定資産除売却損</td><td>1,418百万円</td></tr> <tr><td>計</td><td>1,418百万円</td></tr> </table>	建物及び構築物	52百万円	機械装置及び運搬具	34百万円	土地	832百万円	ソフトウエア	471百万円	その他	26百万円	計	1,418百万円	固定資産除売却損	1,418百万円	計	1,418百万円	<table> <tr><td>建物及び構築物</td><td>79百万円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td>69百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td>71百万円</td></tr> <tr><td>計</td><td>219百万円</td></tr> <tr><td>固定資産除売却損</td><td>219百万円</td></tr> <tr><td>計</td><td>219百万円</td></tr> </table>	建物及び構築物	79百万円	機械装置及び運搬具	69百万円	その他	71百万円	計	219百万円	固定資産除売却損	219百万円	計	219百万円
建物及び構築物	52百万円																												
機械装置及び運搬具	34百万円																												
土地	832百万円																												
ソフトウエア	471百万円																												
その他	26百万円																												
計	1,418百万円																												
固定資産除売却損	1,418百万円																												
計	1,418百万円																												
建物及び構築物	79百万円																												
機械装置及び運搬具	69百万円																												
その他	71百万円																												
計	219百万円																												
固定資産除売却損	219百万円																												
計	219百万円																												
4 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費	4 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費																												
1,722百万円	1,785百万円																												

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第 3 四半期連結会計期間 (自 平成15年 4 月 1 日 至 平成15年12月31日)	前連結会計年度 (自 平成14年 4 月 1 日 至 平成15年 3 月31日)
1 . 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲 記されている科目の金額との関係 (平成15年12月31日現在) 現金及び預金勘定 17,954百万円 預入期間が 3 か月を超える定 期預金 - 百万円 <hr/> 現金及び現金同等物 17,954百万円	1 . 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲 記されている科目の金額との関係 (平成15年3月31日現在) 現金及び預金勘定 17,762百万円 預入期間が 3 か月を超える定 期預金 10百万円 <hr/> 現金及び現金同等物 17,752百万円