

平成 18 年 3 月期 第 1 四半期財務・業績の概況 (連結) 平成 17 年 7 月 22 日



上場会社名 小林製薬株式会社

(コード番号: 4 9 6 7 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 豊

責任者 常務取締役 グループ統括本社本部長 田中 正昭 TEL : (06) 6222-0084

1 第 1 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方法 : 有

との相違の有無

(内容)

当第 1 四半期における棚卸資産の棚卸高は、実地棚卸を行わず、前連結会計年度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 : 有

連結 (新規) 3 社 (除外) 0 社 持分法 (新規) 0 社 (除外) 0 社

公認会計士又は監査法人による関与の状況 : 無

2 平成 18 年 3 月期第 1 四半期財務・業績の概況 (平成 17 年 4 月 1 日 ~ 平成 17 年 6 月 30 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	%
18 年 3 月期第 1 四半期	61,414	14.9	3,998	39.3	3,591	44.3	1,680	0.0
17 年 3 月期第 1 四半期	53,470	1.1	2,870	17.0	2,488	17.9	1,680	2.7
(参考) 17 年 3 月期	215,708		15,698		14,159		6,730	

	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
18 年 3 月期第 1 四半期	40	37		
17 年 3 月期第 1 四半期	39	45		
(参考) 17 年 3 月期	160	64		

(注) 売上高、営業利益などのパーセント表示は、対前年同四半期比増減率を示しております。

[経営成績 (連結) の進捗状況に関する定性的情報等]

当第 1 四半期のわが国経済は、企業収益の改善や底堅い個人消費などに牽引され、緩やかな回復基調で推移しておりますが、原油価格高騰の長期化など、依然として先行きは不透明な状況が続いております。

そうした状況の中で、当社グループは経営理念である「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すると同時に、既存の参入市場に対して新たな付加価値を付けた製品やサービスの提供に努めました。

その結果、当第 1 四半期の売上高は 61,414 百万円 (前年同期比 14.9% 増)、営業利益 3,998 百万円 (前年同期比 39.3% 増)、経常利益 3,591 百万円 (前年同期比 44.3% 増) となりました。また、土地の減損損失を 1,437 百万円計上しました結果、第 1 四半期純利益は前年同期と同じ 1,680 百万円となりました。

主な事業の種類別セグメントの業績の概要は次のとおりであります。

家庭用品製造販売事業

当事業におきましては、今春に 7 品目の新製品 (栄養補助食品は除く) を発売し、売上拡大に貢献しました。また、しみをケアするクリーム「ケシミンクリーム」や栄養補助食品などが引き続き順調に推移した結果、売上高は 22,207 百万円と前年同期に比べ 1,589 百万円 (7.7%) の増収となりました。一方、売上伸長に加え、製造原価などのコスト削減を実施したことから、営業利益は 4,051 百万円と前年同期に比べ 1,371 百万円 (51.2%) の増益となりました。

なお、笹岡薬品(株)から独占販売権を取得しました「命の母 A」を 6 月より販売しております。

家庭用品卸事業

当事業におきましては、4月1日に㈱スズケンより一般用医薬品卸事業を譲り受けたことなどから、売上高は41,007百万円と前年同期に比べ7,511百万円(22.4%)の増収となりました。しかし、統合効果はまだ十分に業績へは反映せず、営業損失は40百万円と前年同期に比べ6百万円(17.6%)の減益となりました。

なお、㈱K S北海道と㈱K S東海の子会社2社が当第1四半期より連結対象となっております。

医療関連事業

当事業におきましては、国内では市場の拡大が見込まれる整形外科領域へ注力しており、売上は順調に推移しております。一方、米国では顧客リスト買収による顧客の囲い込みなどを実施しましたが、当第1四半期も事業展開しているカリフォルニア州の保険制度変更(保険償還削減など)による影響を前期より引き続き受けております。この結果、売上高は3,808百万円と前年同期に比べ4百万円(0.1%)の増収となりましたが、営業損失は42百万円と前年同期に比べ136百万円の減益となりました。

(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
18年3月期第1四半期	149,996	60,985	40.7	1,465 28
17年3月期第1四半期	132,193	54,950	41.6	1,319 26
(参考)17年3月期	134,629	60,116	44.7	1,443 30

【連結キャッシュ・フローの状況】

(注) 金額は百万円未満を切り捨て

	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
18年3月期第1四半期	283	518	888	20,170
17年3月期第1四半期	1,086	672	1,523	14,540
(参考)17年3月期	8,364	3,936	3,369	19,035

[財政状態(連結)の変動状況に関する定性的情報等]

当第1四半期の財務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15,367百万円増加しましたが、株主資本は869百万円の増加に留まったことから、株主資本比率は4.0ポイント減少いたしました。

また増減の主なものに、子会社の新規連結化による影響から流動資産では受取手形及び売掛金が9,397百万円の増加、棚卸資産では4,035百万円増加しております。同様に、流動負債では支払手形及び買掛金が13,280百万円増加しております。

(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、使用した資金は283百万円となりました。

これは、税金等調整前第1四半期純利益が3,142百万円ありましたが、法人税等の支払額が2,988百万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518百万円となりました。

これは、有形固定資産の取得165百万円や無形固定資産の取得347百万円などがありましたが、営業権譲渡による収入が1,065百万円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、獲得した資金は888百万円となりました。

これは、配当金の支払い1,373百万円などありましたが、子会社㈱コバショウへの出資2,650百万円を受けたことによるものです。

3 平成18年3月期の連結業績予想（平成17年4月1日～平成18年3月31日）

（注）金額は百万円未満を切り捨て

	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
中間期	126,000	7,200	3,000	
通期	250,000	14,900	7,100	169 52

[業績予想に関する定性的情報等]

当第1四半期につきましては、ほぼ計画に沿った業績で推移しているため、平成17年5月17日に公表いたしました中間期および通期の業績予想は修正しておりません。

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。

四半期連結貸借対照表（資産の部）

期 別 科 目	前第1四半期 連結会計期間末 (平成16年6月30日現在)		当第1四半期 連結会計期間末 (平成17年6月30日現在)		前連結会計年度の 要約貸借対照表 (平成17年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
（資産の部）	百万円	%	百万円	%	百万円	%
流動資産						
1 現金及び預金	14,540		20,170		19,035	
2 受取手形及び売掛金	47,198		53,534		44,137	
3 棚卸資産	15,851		19,818		15,783	
4 繰延税金資産	2,208		2,525		2,417	
5 その他	4,474		7,390		5,977	
貸倒引当金	518		594		647	
流動資産合計	83,755	63.4	102,846	68.6	86,704	64.4
固定資産						
1 有形固定資産						
(1) 建物及び構築物	12,185		12,052		12,234	
(2) 土地	9,949		8,490		9,928	
(3) その他	2,674		2,775		2,840	
有形固定資産合計	24,809	18.8	23,318	15.5	25,002	18.6
2 無形固定資産						
(1) 営業権	1,392		1,197		1,148	
(2) 商標権	71		1,532		1,423	
(3) ソフトウェア	874		905		910	
(4) 連結調整勘定	3,618		2,974		3,099	
(5) その他	293		294		294	
無形固定資産合計	6,249	4.7	6,905	4.6	6,877	5.1
3 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	10,149		9,088		8,758	
(2) 繰延税金資産	2,367		2,764		2,329	
(3) その他	6,961		6,947		6,900	
投資損失引当金	-		188		188	
貸倒引当金	2,099		1,685		1,756	
投資その他の資産合計	17,379	13.1	16,926	11.3	16,044	11.9
固定資産合計	48,437	36.6	47,149	31.4	47,924	35.6
資産合計	132,193	100.0	149,996	100.0	134,629	100.0

四半期連結貸借対照表(負債、少数株主持分及び資本の部)

期 別 科 目	前第1四半期 連結会計期間末 (平成16年6月30日現在)		当第1四半期 連結会計期間末 (平成17年6月30日現在)		前連結会計年度の 要約貸借対照表 (平成17年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(負債の部)	百万円	%	百万円	%	百万円	%
流動負債						
1 支払手形及び買掛金	46,776		56,812		43,532	
2 短期借入金	3,986		2,330		2,692	
3 未払金	9,929		9,963		11,059	
4 賞与引当金	2,858		2,984		1,879	
5 未払法人税等	2,145		2,435		3,790	
6 返品調整引当金	205		411		499	
7 その他	1,802		2,218		1,553	
流動負債合計	67,705	51.2	77,156	51.4	65,007	48.3
固定負債						
1 長期借入金	881		318		341	
2 退職給付引当金	6,321		6,524		6,474	
3 役員退職慰労引当金	1,098		1,264		1,263	
4 その他	752		929		880	
固定負債合計	9,053	6.8	9,036	6.0	8,959	6.6
負債合計	76,759	58.0	86,193	57.4	73,966	54.9
(少数株主持分)						
少数株主持分	483	0.4	2,817	1.9	546	0.4
(資本の部)						
資本金	3,450	2.6	3,450	2.3	3,450	2.6
資本剰余金	4,183	3.2	4,183	2.8	4,183	3.1
利益剰余金	48,598	36.8	54,264	36.2	53,585	39.8
その他有価証券評価差額金	1,790	1.4	1,975	1.3	1,851	1.4
為替換算調整勘定	745	0.6	552	0.4	622	0.5
自己株式	2,326	1.8	2,334	1.5	2,331	1.7
資本合計	54,950	41.6	60,985	40.7	60,116	44.7
負債、少数株主持分及び資本合計	132,193	100.0	149,996	100.0	134,629	100.0

四半期連結損益計算書

科 目	前第1四半期 連結会計期間 〔平成16年4月1日～ 平成16年6月30日〕		当第1四半期 連結会計期間 〔平成17年4月1日～ 平成17年6月30日〕		前連結会計年度の 要約損益計算書 〔平成16年4月1日～ 平成17年3月31日〕		増 減	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	増減率
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
売上高	53,470	100.0	61,414	100.0	215,708	100.0	7,944	14.9
売上原価	36,363	68.0	42,486	69.2	143,912	66.7	6,123	16.8
売上総利益	17,107	32.0	18,928	30.8	71,795	33.3	1,821	10.6
販売費及び一般管理費	14,236	26.6	14,929	24.3	56,096	26.0	693	4.9
営業利益	2,870	5.4	3,998	6.5	15,698	7.3	1,128	39.3
営業外収益	332	0.6	386	0.6	1,705	0.8	53	16.2
1 受取利息	16		16		75		-	
2 受取配当金	20		28		55		8	
3 受取ロイヤリティ	80		84		440		3	
4 持分法による投資利益	54		89		391		35	
5 為替差益	19		16		79		3	
6 その他	141		151		663		9	
営業外費用	714	1.3	793	1.3	3,245	1.5	78	11.0
1 支払利息	17		20		86		3	
2 売上割引	227		245		1,027		18	
3 棚卸評価廃棄損	370		465		1,835		95	
4 その他	99		62		296		37	
経常利益	2,488	4.7	3,591	5.8	14,159	6.6	1,103	44.3
特別利益	739	1.3	1,071	1.7	847	0.4	332	45.0
1 固定資産売却益	-		3		6		3	
2 営業権譲渡益	735		1,065		735		329	
3 その他	3		3		105		0	
特別損失	56	0.1	1,521	2.4	2,237	1.1	1,465	2,614.3
1 固定資産処分損	5		4		118		1	
2 棚卸評価廃棄損	40		70		874		30	
3 投資損失引当金繰入額	-		-		188		-	
4 関係会社整理損	-		-		277		-	
5 減損損失	-		1,437		-		1,437	
6 その他	10		9		779		1	
税金等調整前第1四半期(当期)純利益	3,171	5.9	3,142	5.1	12,769	5.9	29	0.9
法人税、住民税及び事業税	1,399	2.6	2,050	3.3	6,024	2.8	650	46.5
法人税等調整額	88	0.2	626	1.0	56	0.0	714	-
少数株主利益	3	0.0	37	0.1	70	0.0	34	
第1四半期(当期)純利益	1,680	3.1	1,680	2.7	6,730	3.1	-	0.0

四半期連結剰余金計算書

科 目	期 別	前第1四半期 連結会計期間 〔平成16年4月1日～ 平成16年6月30日〕	当第1四半期 連結会計期間 〔平成17年4月1日～ 平成17年6月30日〕	前連結会計年度の 要約剰余金計算書 〔平成16年4月1日～ 平成17年3月31日〕
		金額	金額	金額
		百万円	百万円	百万円
(資本剰余金の部)				
資本剰余金期首残高		4,183	4,183	4,183
資本剰余金増加高		0	0	0
自己株式処分差益		0	0	0
資本剰余金第1四半期(当期)末残高		4,183	4,183	4,183
(利益剰余金の部)				
利益剰余金期首残高		48,185	53,585	48,185
利益剰余金増加高		1,680	2,096	6,802
1. 第1四半期(当期)純利益		1,680	1,680	6,730
2. 連結範囲変更に伴う増加高		-	-	72
3. 持分変動差額		-	416	-
利益剰余金減少高		1,268	1,417	1,403
1. 配当金		874	1,373	874
2. 役員賞与		38	44	38
3. 連結範囲変更に伴う減少高		355	-	490
利益剰余金等第1四半期(当期)末残高		48,598	54,264	53,585

四半期連結キャッシュ・フロー計算書

科 目	前第1四半期 連結会計期間 〔平成16年4月1日～ 平成16年6月30日〕	当第1四半期 連結会計期間 〔平成17年4月1日～ 平成17年6月30日〕	前連結会計年度の要約 キャッシュ・フロー計算書 〔平成16年4月1日～ 平成17年3月31日〕
	金 額	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	百万円
税金等調整前第1四半期(当期)純利益	3,171	3,142	12,769
減価償却費	618	673	2,735
連結調整勘定償却額	141	125	502
貸倒引当金の増減額	19	131	232
退職給付引当金の増減額	1	50	149
受取利息及び受取配当金	36	44	131
支払利息	17	20	86
持分法による投資利益	54	89	391
棚卸評価廃棄損	410	535	2,709
営業権譲渡益	735	1,065	735
固定資産処分損	5	4	118
減損損失	-	1,437	-
売上債権の増減額	5,253	9,263	1,503
棚卸資産の増減額	2,099	4,554	4,174
仕入債務の増減額	5,094	13,246	2,044
その他	368	1,405	93
小計	1,629	2,681	14,042
利息及び配当金の受取額	36	44	131
利息の支払額	17	20	86
法人税等の支払額	2,735	2,988	5,722
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,086	283	8,364
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	469	165	2,256
有形固定資産の売却による収入	-	3	25
無形固定資産の取得による支出	601	347	2,322
投資有価証券の取得による支出	35	18	177
投資その他の資産の取得による支出	380	90	400
投資その他の資産の売却による収入	23	59	174
短期貸付金の純増減額	75	11	62
長期貸付による支出	2	20	9
長期貸付の回収による収入	4	3	22
営業権譲渡による収入	735	1,065	735
その他	127	17	208
投資活動によるキャッシュ・フロー	672	518	3,936
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	432	361	1,336
長期借入金の返済による支出	1,073	23	1,143
少数株主からの払込みによる収入	-	2,650	-
自己株式の取得による支出	9	2	16
配当金の支払額	874	1,373	874
その他	0	-	2
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,523	888	3,369
現金及び現金同等物に係る換算差額	4	10	41
現金及び現金同等物の増加額(又は減少額)	3,286	1,134	1,099
現金及び現金同等物の期首残高	17,663	19,035	17,663
連結範囲の変更に伴う期首調整	164	-	272
現金及び現金同等物の第1四半期末(期末)残高	14,540	20,170	19,035

セグメント情報

1. 事業の種類別セグメント情報

前第1四半期連結会計期間（自平成16年4月1日 至平成16年6月30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	15,228	33,496	3,804	940	53,470	-	53,470
(2)セグメント間の 内部売上高又は振替高	5,389	-	-	2,142	7,532	(7,532)	-
計	20,618	33,496	3,804	3,083	61,002	(7,532)	53,470
営業費用	17,938	33,531	3,709	2,995	58,174	(7,574)	50,599
営業利益又は営業損失()	2,680	34	94	88	2,827	42	2,870

当第1四半期連結会計期間（自平成17年4月1日 至平成17年6月30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	15,626	41,007	3,808	972	61,414	-	61,414
(2)セグメント間の 内部売上高又は振替高	6,580	-	-	2,222	8,803	(8,803)	-
計	22,207	41,007	3,808	3,195	70,218	(8,803)	61,414
営業費用	18,155	41,048	3,850	3,038	66,093	(8,677)	57,415
営業利益又は営業損失()	4,051	40	42	156	4,125	126	3,998

前連結会計年度（自平成16年4月1日 至平成17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	67,524	128,356	16,056	3,770	215,708	-	215,708
(2)セグメント間の 内部売上高又は振替高	21,748	-	-	8,434	30,182	(30,182)	-
計	89,273	128,356	16,056	12,205	245,891	(30,182)	215,708
営業費用	74,780	127,556	15,866	12,064	230,269	(30,259)	200,009
営業利益	14,492	799	189	140	15,621	76	15,698

(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、合成樹脂容器の製造販売、保険代理業、不動産管理、広告企画制作

2. 所在地別セグメント情報

当第1四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。

前第1四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。

3. 海外売上高

当第1四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。

前第1四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。

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 25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、(株)K S 北海道、(株)K S 東海、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 エルエルシー、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、上海小林日化有限公司、小林製薬(香港)有限公司、小林製薬ライフサービス(株)、小林コム(株)

(2) 主要な非連結子会社の名称

小林製薬セールスプロモーション(株)、(株)魚雅、ピーティー小林イグリン、(有)ケー・エム・エス、(株)創快ドラッグ、(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 6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、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも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 1社

主要な会社等の名称

(株)メディコン

(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

ピーティー小林イグリン、(株)ザ・ファン、(株)創快ドラッグ、(株)青瑛

(3) 持分法を適用していない理由

持分法非適用会社は、それぞれ連結純損益及び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1四半期決算日が第1四半期連結決算日と異なる会社については各社の第1四半期会計期間にかかる第1四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 エルエルシー、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、上海小林日化有限公司、小林製薬(香港)有限公司、小林コム(株)の第1四半期決算日は3月31日であります。第1四半期連結財務諸表の作成にあたっては同日現在の第1四半期財務諸表を使用し、第1四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、連結子会社のうち桐灰化学(株)の決算日は9月30日であり、第1四半期連結決算日現在で実施した仮決算に基づく第1四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 … 主として移動平均法による原価法
- 2) 製品、仕掛品、貯蔵品 … 主として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1四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

当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、当社及び国内連結子会社の一部は平成10年4月1日以降の取得に係る建物(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)に基づく定額法を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

当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計上しております。

返品調整引当金

当社及び国内連結子会社のうち6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、当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1四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、各連結会計年度の発生時における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しております。

過去勤務債務は、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費用処理しております。

役員退職慰労引当金

当社及び国内連結子会社のうち4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1四半期連結会計期間末要支給額を計上しております。

投資損失引当金

関係会社への投資に係る損失に備えるため、当該会社の財政状態を勘案し、投資損失見込み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条件を満たしている場合は振当処理を、金利スワップについて特例処理の条件を満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)

前第 1 四半期連結会計期間末 (平成16年6月30日現在)	当第 1 四半期連結会計期間末 (平成17年6月30日現在)	前連結会計年度 (平成17年 3月31日現在)																																																																																				
<p>1 有形固定資産の減価償却累計額は18,195百万円であります。</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。 投資その他の資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">(株式)</td> <td style="text-align: right;">2,330百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">その他</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">(出資金)</td> <td style="text-align: right;">3百万円</td> </tr> </table> <p>3 担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">114百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">1,126百万円</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;">111百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,474百万円</td> </tr> </table> <p>(上記に対応する債務)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払手形及び買掛金</td> <td style="text-align: right;">6,632百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">200百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">37百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">(一年以内に返済予定を含む)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">6,870百万円</td> </tr> </table>	投資有価証券		(株式)	2,330百万円	その他		(出資金)	3百万円	受取手形	114百万円	建物及び構築物	1,126百万円	土地	2,122百万円	投資有価証券	111百万円	計	3,474百万円	支払手形及び買掛金	6,632百万円	短期借入金	200百万円	長期借入金	37百万円	(一年以内に返済予定を含む)		計	6,870百万円	<p>1 有形固定資産の減価償却累計額は19,185百万円であります。</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。 投資その他の資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">(株式)</td> <td style="text-align: right;">2,463百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">その他</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">(出資金)</td> <td style="text-align: right;">3百万円</td> </tr> </table> <p>3 担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; 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;">1,065百万円</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;">144百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,464百万円</td> </tr> </table> <p>(上記に対応する債務)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払手形及び買掛金</td> <td style="text-align: right;">8,454百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">100百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">30百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">(一年以内に返済予定を含む)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">8,584百万円</td> </tr> </table>	投資有価証券		(株式)	2,463百万円	その他		(出資金)	3百万円	受取手形	131百万円	建物及び構築物	1,065百万円	土地	2,122百万円	投資有価証券	144百万円	計	3,464百万円	支払手形及び買掛金	8,454百万円	短期借入金	100百万円	長期借入金	30百万円	(一年以内に返済予定を含む)		計	8,584百万円	<p>1 有形固定資産の減価償却累計額は18,876百万円であります。</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。 投資その他の資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">(株式)</td> <td style="text-align: right;">2,374百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">その他</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">(出資金)</td> <td style="text-align: right;">3百万円</td> </tr> </table> <p>3 担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">137百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">1,079百万円</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;">124百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,464百万円</td> </tr> </table> <p>(上記に対応する債務)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払手形及び買掛金</td> <td style="text-align: right;">8,312百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">180百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">32百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">(一年以内に返済予定を含む)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">8,524百万円</td> </tr> </table>	投資有価証券		(株式)	2,374百万円	その他		(出資金)	3百万円	受取手形	137百万円	建物及び構築物	1,079百万円	土地	2,122百万円	投資有価証券	124百万円	計	3,464百万円	支払手形及び買掛金	8,312百万円	短期借入金	180百万円	長期借入金	32百万円	(一年以内に返済予定を含む)		計	8,524百万円
投資有価証券																																																																																						
(株式)	2,330百万円																																																																																					
その他																																																																																						
(出資金)	3百万円																																																																																					
受取手形	114百万円																																																																																					
建物及び構築物	1,126百万円																																																																																					
土地	2,122百万円																																																																																					
投資有価証券	111百万円																																																																																					
計	3,474百万円																																																																																					
支払手形及び買掛金	6,632百万円																																																																																					
短期借入金	200百万円																																																																																					
長期借入金	37百万円																																																																																					
(一年以内に返済予定を含む)																																																																																						
計	6,870百万円																																																																																					
投資有価証券																																																																																						
(株式)	2,463百万円																																																																																					
その他																																																																																						
(出資金)	3百万円																																																																																					
受取手形	131百万円																																																																																					
建物及び構築物	1,065百万円																																																																																					
土地	2,122百万円																																																																																					
投資有価証券	144百万円																																																																																					
計	3,464百万円																																																																																					
支払手形及び買掛金	8,454百万円																																																																																					
短期借入金	100百万円																																																																																					
長期借入金	30百万円																																																																																					
(一年以内に返済予定を含む)																																																																																						
計	8,584百万円																																																																																					
投資有価証券																																																																																						
(株式)	2,374百万円																																																																																					
その他																																																																																						
(出資金)	3百万円																																																																																					
受取手形	137百万円																																																																																					
建物及び構築物	1,079百万円																																																																																					
土地	2,122百万円																																																																																					
投資有価証券	124百万円																																																																																					
計	3,464百万円																																																																																					
支払手形及び買掛金	8,312百万円																																																																																					
短期借入金	180百万円																																																																																					
長期借入金	32百万円																																																																																					
(一年以内に返済予定を含む)																																																																																						
計	8,524百万円																																																																																					

(四半期連結貸借対照表関係)

前第 1 四半期連結会計期間末 (平成16年6月30日現在)	当第 1 四半期連結会計期間末 (平成17年6月30日現在)	前連結会計年度 (平成17年 3月31日現在)
<p>4 当社及び連結子会社(株)コバショウ、富山小林製菓(株)、仙台小林製菓(株)、愛媛小林製菓(株)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行及び生命保険会社2社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。これら契約に基づく前第1四半期連結会計期間末の借入実行残高は次のとおりであります。</p> <p>当座貸越極度額 及び貸出コミットメント総額 借入実行残高 1,600百万円 差引額 31,700百万円</p> <p>5 当社の発行済株式総数は、普通株式42,525千株であります。</p> <p>6 当社が保有する自己株式の数は、普通株式901千株であります。</p>	<p>4 当社及び連結子会社(株)コバショウ、小林ヘルスケア ヨーロッパ リミティッド、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)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4行及び生命保険会社2社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。これら契約に基づく当第1四半期連結会計期間末の借入実行残高は次のとおりであります。</p> <p>当座貸越極度額 及び貸出コミットメント総額 借入実行残高 -百万円 差引額 33,110百万円</p> <p>5 当社の発行済株式総数は、普通株式42,525千株であります。</p> <p>6 当社が保有する自己株式の数は、普通株式904千株であります。</p>	<p>4 当社及び連結子会社(株)コバショウ、小林ヘルスケア ヨーロッパ リミティッド、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)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4行及び生命保険会社2社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。これら契約に基づく前連結会計年度末の借入実行残高は次のとおりであります。</p> <p>当座貸越極度額 及び貸出コミットメント総額 借入実行残高 450百万円 差引額 32,653百万円</p> <p>5 当社の発行済株式総数は、普通株式42,525千株であります。</p> <p>6 当社が保有する自己株式の数は、普通株式903千株であります。</p>

(四半期連結損益計算書関係)

前第 1 四半期連結会計期間 (自 平成16年 4 月 1 日 至 平成16年 6 月30日)	当第 1 四半期連結会計期間 (自 平成17年 4 月 1 日 至 平成17年 6 月30日)	前連結会計年度 (自 平成16年 4 月 1 日 至 平成17年 3 月31日)																																										
<p>1 販売費及び一般管理費のうち 主要な費目及び金額は、次の とおりであります。</p> <table> <tr><td>販売促進費</td><td>1,100百万円</td></tr> <tr><td>運賃保管料</td><td>2,008百万円</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td>3,581百万円</td></tr> <tr><td>給料諸手当賞与</td><td>2,922百万円</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td>647百万円</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td>777百万円</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td>510百万円</td></tr> </table>	販売促進費	1,100百万円	運賃保管料	2,008百万円	広告宣伝費	3,581百万円	給料諸手当賞与	2,922百万円	賃借料	647百万円	支払手数料	777百万円	研究開発費	510百万円	<p>1 販売費及び一般管理費のうち 主要な費目及び金額は、次の とおりであります。</p> <table> <tr><td>販売促進費</td><td>1,205百万円</td></tr> <tr><td>運賃保管料</td><td>2,406百万円</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td>3,127百万円</td></tr> <tr><td>給料諸手当賞与</td><td>3,115百万円</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td>766百万円</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td>825百万円</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td>528百万円</td></tr> </table>	販売促進費	1,205百万円	運賃保管料	2,406百万円	広告宣伝費	3,127百万円	給料諸手当賞与	3,115百万円	賃借料	766百万円	支払手数料	825百万円	研究開発費	528百万円	<p>1 販売費及び一般管理費のうち 主要な費目及び金額は、次の とおりであります。</p> <table> <tr><td>販売促進費</td><td>4,715百万円</td></tr> <tr><td>運賃保管料</td><td>8,059百万円</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td>11,494百万円</td></tr> <tr><td>給料諸手当賞与</td><td>11,571百万円</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td>2,705百万円</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td>3,572百万円</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td>2,115百万円</td></tr> </table>	販売促進費	4,715百万円	運賃保管料	8,059百万円	広告宣伝費	11,494百万円	給料諸手当賞与	11,571百万円	賃借料	2,705百万円	支払手数料	3,572百万円	研究開発費	2,115百万円
販売促進費	1,100百万円																																											
運賃保管料	2,008百万円																																											
広告宣伝費	3,581百万円																																											
給料諸手当賞与	2,922百万円																																											
賃借料	647百万円																																											
支払手数料	777百万円																																											
研究開発費	510百万円																																											
販売促進費	1,205百万円																																											
運賃保管料	2,406百万円																																											
広告宣伝費	3,127百万円																																											
給料諸手当賞与	3,115百万円																																											
賃借料	766百万円																																											
支払手数料	825百万円																																											
研究開発費	528百万円																																											
販売促進費	4,715百万円																																											
運賃保管料	8,059百万円																																											
広告宣伝費	11,494百万円																																											
給料諸手当賞与	11,571百万円																																											
賃借料	2,705百万円																																											
支払手数料	3,572百万円																																											
研究開発費	2,115百万円																																											
<p>2 _____</p>	<p>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。</p> <table> <tr><td>その他</td><td>3百万円</td></tr> <tr><td>計</td><td>3百万円</td></tr> </table>	その他	3百万円	計	3百万円	<p>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。</p> <table> <tr><td>土地</td><td>5百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td>0百万円</td></tr> <tr><td>計</td><td>6百万円</td></tr> </table>	土地	5百万円	その他	0百万円	計	6百万円																																
その他	3百万円																																											
計	3百万円																																											
土地	5百万円																																											
その他	0百万円																																											
計	6百万円																																											
<p>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。</p> <table> <tr><td>機械装置及び 運搬具</td><td>5百万円</td></tr> <tr><td>計</td><td>5百万円</td></tr> </table>	機械装置及び 運搬具	5百万円	計	5百万円	<p>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。</p> <table> <tr><td>機械装置及び 運搬具</td><td>2百万円</td></tr> <tr><td>工具器具及び 備品</td><td>1百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td>0百万円</td></tr> <tr><td>計</td><td>4百万円</td></tr> </table>	機械装置及び 運搬具	2百万円	工具器具及び 備品	1百万円	その他	0百万円	計	4百万円	<p>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。</p> <table> <tr><td>建物及び構築 物</td><td>18百万円</td></tr> <tr><td>機械装置及び 運搬具</td><td>62百万円</td></tr> <tr><td>土地</td><td>2百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td>35百万円</td></tr> <tr><td>計</td><td>118百万円</td></tr> </table>	建物及び構築 物	18百万円	機械装置及び 運搬具	62百万円	土地	2百万円	その他	35百万円	計	118百万円																				
機械装置及び 運搬具	5百万円																																											
計	5百万円																																											
機械装置及び 運搬具	2百万円																																											
工具器具及び 備品	1百万円																																											
その他	0百万円																																											
計	4百万円																																											
建物及び構築 物	18百万円																																											
機械装置及び 運搬具	62百万円																																											
土地	2百万円																																											
その他	35百万円																																											
計	118百万円																																											
<p>4 一般管理費及び当期製造費用 に含まれる研究開発費</p> <p>510百万円</p>	<p>4 一般管理費及び当期製造費用 に含まれる研究開発費</p> <p>528百万円</p>	<p>4 一般管理費及び当期製造費用 に含まれる研究開発費</p> <p>2,115百万円</p>																																										

(四半期連結損益計算書関係)

前第 1 四半期連結会計期間 (自 平成16年 4 月 1 日 至 平成16年 6 月30日)	当第 1 四半期連結会計期間 (自 平成17年 4 月 1 日 至 平成17年 6 月30日)	前連結会計年度 (自 平成16年 4 月 1 日 至 平成17年 3 月31日)
<p>5 営業権譲渡益</p> <p>当社は、持分法適用関連会社であった小林ソファモアダネック株式会社について、平成14年3月27日に共同出資元である米国メドトロニック ソファモアダネック社との間で合弁関係を解消する旨の基本合意にいたしました。この合意に基づき、平成14年4月に持分株式が売却され、営業権譲渡対価を平成15年3月期より7年間に分割して受領し、営業権譲渡益として特別利益に計上する予定です。</p> <p>営業権譲渡契約の概要</p> <p>(1) 譲渡する営業権 医療用具の販売</p> <p>(2) 営業譲渡日 平成14年 4 月 1 日</p> <p>(3) 譲渡価格およびその受領方法 58,000千米ドルを平成15年3月期より7年間で分割受領</p> <p>(4) 譲渡代金受領日(受領予定日)および金額</p> <p>平成14年 4 月17日 3,000千米ドル</p> <p>平成15年 4 月 3 日 6,000千米ドル</p> <p>平成16年 4 月 5 日 7,000千米ドル</p> <p>平成17年 4 月 4 日 10,000千米ドル</p> <p>平成18年 4 月 3 日 10,000千米ドル</p> <p>平成19年 4 月 3 日 11,000千米ドル</p> <p>平成20年 4 月 3 日 11,000千米ドル</p>	<p>5 営業権譲渡益</p> <p>同左</p>	<p>5 営業権譲渡益</p> <p>同左</p>

(四半期連結損益計算書関係)

前第 1 四半期連結会計期間 (自 平成16年 4 月 1 日 至 平成16年 6 月30日)	当第 1 四半期連結会計期間 (自 平成17年 4 月 1 日 至 平成17年 6 月30日)	前連結会計年度 (自 平成16年 4 月 1 日 至 平成17年 3 月31日)						
<p>6 減損損失</p> <p>_____</p>	<p>6 減損損失</p> <p>当第 1 四半期連結会計期間において、以下の減損損失を計上しております。</p> <table border="1" data-bbox="611 499 963 692"> <thead> <tr> <th>地域・用途</th> <th>種類・減損損失</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>宮城県 (遊休地)</td> <td>土地 362百万円</td> </tr> <tr> <td>大阪府 (遊休地)</td> <td>土地 1,075百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>市場価額が著しく下落している遊休地について帳簿価額を回収可能価額まで減額し、減損損失1,437百万円を計上しました。</p> <p>なお、回収可能額の算定に当っては正味売却額を用いて計算しております。正味売却額については不動産鑑定評価に基づいた時価から算定しております。</p>	地域・用途	種類・減損損失	宮城県 (遊休地)	土地 362百万円	大阪府 (遊休地)	土地 1,075百万円	<p>6 減損損失</p> <p>_____</p>
地域・用途	種類・減損損失							
宮城県 (遊休地)	土地 362百万円							
大阪府 (遊休地)	土地 1,075百万円							

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

前第 1 四半期連結会計期間 (自 平成16年 4 月 1 日 至 平成16年 6 月30日)	当第 1 四半期連結会計期間 (自 平成17年 4 月 1 日 至 平成17年 6 月30日)	前連結会計年度 (自 平成16年 4 月 1 日 至 平成17年 3 月31日)
1 現金及び現金同等物の第 1 四半期期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成16年 6 月30日現在) 現金及び預金勘定 14,540百万円 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 14,540百万円	1 現金及び現金同等物の第 1 四半期期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成17年 6 月30日現在) 現金及び預金勘定 20,170百万円 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 20,170百万円	1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成17年 3 月31日現在) 現金及び預金勘定 19,035百万円 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 19,035百万円