



平成 20 年 3 月期 第 1 四半期財務・業績の概況

平成 19 年 7 月 23 日

上場会社名 小林製薬株式会社

上場取引所 東・大 1 部

コード番号 4967

URL <http://www.kobayashi.co.jp>

代表者 代表取締役社長 小林 豊

問合せ先責任者 取締役 グループ統括本社本部長 山根 聡

TEL (06)6222-0084

1. 平成 20 年 3 月期第 1 四半期の連結業績 (平成 19 年 4 月 1 日～平成 19 年 6 月 30 日)

(1) 連結経営成績

(注) %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(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20 年 3 月期第 1 四半期	62,777	0.2	3,783	4.8	3,148	1.3	2,378	△2.1
19 年 3 月期第 1 四半期	62,668	2.0	3,609	△9.7	3,106	△13.5	2,429	44.6
19 年 3 月期	257,022	—	18,029	—	15,012	—	8,297	—

	1 株当たり四半期 (当期)純利益	潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益
	円 銭	円 銭
20 年 3 月期第 1 四半期	57 53	57 45
19 年 3 月期第 1 四半期	58 82	58 73
19 年 3 月期	200 77	200 47

(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
20 年 3 月期第 1 四半期	164,585	77,653	45.5	1,810 67
19 年 3 月期第 1 四半期	160,206	70,519	42.2	1,706 88
19 年 3 月期	164,555	77,236	45.2	1,799 87

(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
20 年 3 月期第 1 四半期	△255	△1,211	△4,694	12,918
19 年 3 月期第 1 四半期	△1,155	2,981	△2,499	23,761
19 年 3 月期	8,833	△11,803	△2,433	19,090

2. 配当の状況

	1 株当たり配当金
	(基準日) 第 1 四半期末
	円 銭
19 年 3 月期第 1 四半期	—
20 年 3 月期第 1 四半期	—

3. 平成 20 年 3 月期の連結業績予想 (平成 19 年 4 月 1 日～平成 20 年 3 月 31 日) 【参考】
 (%表示は、通期は対前期、中間期は対前年中間期増減率)

	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
中間期	132,000	1.0	8,300	△9.1	7,200	△10.1	4,000	△18.0	96	72
通期	265,000	3.1	18,500	2.6	16,000	6.6	8,750	5.5	211	58

4. その他

(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

(2) 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有

(3) 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

[詳細は、4 ページ【定性的情報・財務諸表等】 4. その他をご覧ください。]

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

上記の業績の予想は、当社が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、今後の様々な不確定要素により実際の数値と異なる場合があります。

1. 連結経営成績に関する定性的情報

当第 1 四半期のわが国経済は、引き続き企業収益の改善や底堅い個人消費に牽引され、回復基調で推移しておりますが、米国景気の減速や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 62,777 百万円（前年同期比 0.2%増）、営業利益 3,783 百万円（同 4.8%増）、経常利益 3,148 百万円（同 1.3%増）となりました。また、当第 1 四半期純利益は 2,378 百万円（同 2.1%減）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、今春に薬用シミケア剤「ケシミンペン」やおりものシート「サラサーティさらりえ」などを発売し、売上拡大に貢献しました。また、おなかの脂肪の分解・燃焼を促す内服薬「ナイトール 85」や女性保健薬「命の母 A」も引き続き順調に推移した結果、売上高は 25,223 百万円と前年同期に比べ 1,714 百万円（7.3%）の増収となりました。利益率の高いカテゴリーの売上伸長や製造原価などのコスト削減を実施した結果、営業利益は 3,892 百万円と前年同期に比べ 534 百万円（15.9%）の増益となりました。なお、昨年 11 月に株式取得しましたヒートマックス社は当期より年間の業績が連結対象となっております。

家庭用品卸事業

当事業におきましては、注力カテゴリーであるコンタクトケアは市場環境が厳しく苦戦しましたが、虫除け、殺虫剤などの夏物の季節商材や食品が好調に推移した結果、売上高は 42,742 百万円と前年同期に比べ 1,496 百万円（3.6%）の増収となり、営業損失は 167 百万円となりました。

医療関連事業

当事業におきましては、小林メディカルカンパニーで注力している手術室関連、整形外科領域において売上は順調に推移しました。しかし、昨年 11 月に在宅医療ビジネスのシールドヘルスケアセンター 3 社の全株式を譲渡したことから、売上高は 2,453 百万円と前年同期に比べ 1,803 百万円（△42.4%）の減収となり、営業損失は 150 百万円となりました。なお、昨年 11 月に株式取得しました人工呼吸器メーカーのイーベント社は当期より年間の業績が連結対象となっております。

2. 連結財政状態に関する定性的情報

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 30 百万円増加しましたが、自己資本が 451 百万円増加したことから、自己資本比率は 45.5%と 0.3 ポイント増加しました。

(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 255 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 4,251 百万円がありましたが、法人税等の支払額が 4,246 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、使用した資金は 1,211 百万円となりました。

これは、営業権譲渡による収入 1,277 百万円がありましたが、有価証券が 1,500 百万円増加したことや固定資産の取得があったことなどによるものです。

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 4,694 百万円となりました。

これは、短期借入金の返済や配当金の支払い 2,067 百万円があったことなどによるものです。

3. 連結業績予想に関する定性的情報

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 19 年 5 月 14 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。

4. その他

- (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）
該当事項はございません。
- (2) 会計処理の方法における簡便な方法の採用
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関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おります。
- (3) 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更
該当事項はございません。

5. (要約) 四半期連結財務諸表
 (1) (要約) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円、%)

期 別 科 目	前年同四半期末 〔平成19年3月期〕 第1四半期末		当四半期末 〔平成20年3月期〕 第1四半期末		増 減		(参考)前期末 (平成19年3月期末)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金額	増減率	金 額	構成比
(資 産 の 部)								
I 流動資産								
1 現金及び預金	23,262		12,918		△ 10,343		18,091	
2 受取手形及び売掛金	53,551		54,555		1,003		51,340	
3 棚卸資産	19,639		21,309		1,669		19,846	
4 繰延税金資産	2,705		2,885		180		2,953	
5 その他	7,827		10,882		3,055		10,056	
貸倒引当金	△ 638		△ 179		459		△ 186	
流動資産合計	106,346	66.4	102,371	62.2	△ 3,975	△ 3.7	102,102	62.0
II 固定資産								
1 有形固定資産								
(1) 建物及び構築物	11,285		11,093		△ 192		11,214	
(2) 土地	8,665		8,667		1		8,667	
(3) その他	2,864		2,519		△ 344		2,397	
有形固定資産合計	22,815	14.2	22,279	13.5	△ 535	△ 2.3	22,279	13.5
2 無形固定資産								
(1) のれん	972		11,968		10,995		11,870	
(2) 商標権	1,374		1,211		△ 163		1,251	
(3) ソフトウェア	1,092		1,110		18		1,178	
(4) 連結調整勘定	2,666		—		△ 2,666		—	
(5) その他	298		301		3		302	
無形固定資産合計	6,403	4.0	14,591	8.9	8,188	127.9	14,602	8.9
3 投資その他の資産								
(1) 投資有価証券	16,590		17,962		1,372		17,965	
(2) 繰延税金資産	2,080		1,612		△ 467		1,767	
(3) その他	7,565		6,840		△ 725		7,104	
投資損失引当金	△ 252		△ 289		△ 37		△ 289	
貸倒引当金	△ 1,343		△ 783		559		△ 976	
投資その他の資産合計	24,640	15.4	25,342	15.4	702	2.8	25,571	15.6
固定資産合計	53,859	33.6	62,214	37.8	8,354	15.5	62,453	38.0
資産合計	160,206	100.0	164,585	100.0	4,379	2.7	164,555	100.0

期 別 科 目	前年同四半期末 〔平成19年3月期〕 第1四半期末		当四半期末 〔平成20年3月期〕 第1四半期末		増 減		(参考)前期末 (平成19年3月期末)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金額	増減率	金 額	構成比
(負債の部)								
I 流動負債								
1 支払手形及び買掛金	56,739		56,155		△ 584		51,359	
2 短期借入金	2,728		651		△ 2,077		3,205	
3 未払金	12,420		12,937		517		12,437	
4 賞与引当金	3,172		3,238		66		2,109	
5 未払法人税等	2,621		2,048		△ 573		4,505	
6 返品調整引当金	561		802		240		902	
7 その他	1,304		1,204		△ 99		2,507	
流動負債合計	79,547	49.7	77,037	46.8	△ 2,510	△ 3.2	77,028	46.8
II 固定負債								
1 長期借入金	237		125		△ 112		207	
2 退職給付引当金	7,087		6,459		△ 628		7,559	
3 役員退職慰労引当金	1,260		1,393		132		1,399	
4 その他	1,552		1,917		364		1,124	
固定負債合計	10,138	6.3	9,895	6.0	△ 243	△ 2.4	10,291	6.3
負債合計	89,686	56.0	86,932	52.8	△ 2,753	△ 3.1	87,319	53.1
(純資産の部)								
I 株主資本								
資本金	3,450	2.2	3,450	2.1	—	—	3,450	2.1
資本剰余金	4,198	2.6	4,207	2.5	9	0.2	4,206	2.5
利益剰余金	60,906	38.0	67,086	40.8	6,179	10.1	66,775	40.6
自己株式	△ 3,407	△ 2.1	△ 3,301	△ 2.0	105	△ 3.1	△ 3,311	△ 2.0
株主資本合計	65,147	40.7	71,442	43.4	6,294	9.7	71,120	43.2
II 評価・換算差額等								
その他有価証券評価差額金	2,797	1.7	2,815	1.7	18	0.7	2,815	1.7
為替換算調整勘定	△ 308	△ 0.2	55	0.0	363	—	201	0.1
繰延ヘッジ損益	—	—	567	0.4	567	—	291	0.2
評価・換算差額等合計	2,488	1.5	3,438	2.1	949	38.2	3,308	2.0
III 少数株主持分	2,882	1.8	2,772	1.7	△ 110	△ 3.8	2,806	1.7
純資産合計	70,519	44.0	77,653	47.2	7,133	10.1	77,236	46.9
負債、純資産 合計	160,206	100.0	164,585	100.0	4,379	2.7	164,555	100.0

(2) (要約) 四半期連結損益計算書

(単位：百万円、%)

科 目	前年同四半期		当四半期		増 減		(参考)前期	
	〔平成19年3月期〕		〔平成20年3月期〕				(平成19年3月期)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	増減率	金 額	構成比
I 売上高	62,668	100.0	62,777	100.0	108	0.2	257,022	100.0
II 売上原価	42,330	67.5	42,633	67.9	303	0.7	172,304	67.0
売上総利益	20,338	32.5	20,143	32.1	△194	△ 1.0	84,717	33.0
III 販売費及び一般管理費	16,729	26.7	16,360	26.1	△368	△ 2.2	66,688	26.0
営業利益	3,609	5.8	3,783	6.0	173	4.8	18,029	7.0
IV 営業外収益	487	0.8	310	0.5	△176	△ 36.2	1,597	0.6
1 受取利息	27		57		29		86	
2 受取配当金	37		47		10		91	
3 受取ロイヤリティ	96		102		5		539	
4 持分法による投資利益	188		△ 31		△219		187	
5 その他	137		134		△ 2		692	
V 営業外費用	989	1.6	945	1.5	△43	△ 4.4	4,613	1.8
1 支払利息	18		20		2		70	
2 売上割引	265		282		16		1,260	
3 棚卸評価廃棄損	517		592		74		3,018	
4 為替差損	33		24		△ 9		92	
5 その他	154		26		△ 128		171	
経常利益	3,106	5.0	3,148	5.0	41	1.3	15,012	5.8
VI 特別利益	1,752	2.8	1,520	2.4	△231	△ 13.2	2,829	1.1
1 固定資産売却益	620		—		△ 620		1,183	
2 営業権譲渡益	1,127		1,277		149		1,127	
3 その他	3		242		239		518	
VII 特別損失	91	0.2	417	0.6	325	356.0	1,804	0.7
1 固定資産処分損	4		5		1		407	
2 棚卸評価廃棄損	79		178		99		583	
3 投資損失引当金繰入額	—		—		—		37	
4 関係会社株式評価損	—		—		—		405	
5 減損損失	—		—		—		123	
6 その他	7		232		224		246	
税金等調整前四半期(当期)純利益	4,767	7.6	4,251	6.8	△516	△ 10.8	16,038	6.2
税金費用	2,378	3.8	1,906	3.0	△472	△ 19.8	7,860	3.0
少数株主損失	△ 40	△ 0.1	△ 34	△ 0.0	5	△ 14.6	△ 119	△ 0.0
四半期(当期)純利益	2,429	3.9	2,378	3.8	△50	△ 2.1	8,297	3.2

(3) (要約)四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

科 目	期 別	前年同四半期	当四半期末	(参考)前期
		平成19年3月期 第1四半期	平成20年3月期 第1四半期	(平成19年3月期)
		金 額	金 額	金 額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー				
税金等調整前四半期(当期)純利益		4,767	4,251	16,038
減価償却費		654	578	2,782
関係会社株式評価損		-	-	405
減損損失		-	-	123
のれん償却額		125	320	592
貸倒引当金の増減額		42	△200	△773
退職給付引当金の増減額		22	△1,100	494
受取利息及び受取配当金		△65	△105	△177
支払利息		18	20	70
持分法による投資利益		△188	31	△187
棚卸評価廃棄損		597	771	3,602
営業権譲渡益		△1,127	△1,277	△1,127
固定資産売却益		△620	-	-
固定資産処分損		4	5	407
投資損失引当金繰入額		-	-	37
売上債権の増減額		△3,258	△3,031	332
棚卸資産の増減額		△2,214	△2,243	△4,762
仕入債務の増減額		4,609	4,672	△1,053
未払消費税等の増減額		-	△110	△33
役員賞与の支払額		-	-	△40
その他の		△556	1,322	△240
小 計		2,810	3,905	16,490
利息及び配当金の受取額		65	105	177
利息の支払額		△18	△20	△70
法人税等の支払額		△4,012	△4,246	△7,763
営業活動によるキャッシュ・フロー		△1,155	△255	8,833
II 投資活動によるキャッシュ・フロー				
有価証券の取得による支出		-	△3,300	△4,092
有価証券の売却(償還)による収入		-	1,800	2,800
有形固定資産の取得による支出		△330	△375	△1,478
有形固定資産の売却による収入		1,160	-	1,490
無形固定資産の取得による支出		△24	△576	△469
投資有価証券の取得による支出		△79	△13	△2,021
投資有価証券の償還による収入		500	-	-
投資その他の資産の取得による支出		△48	△83	△1,355
投資その他の資産の売却による収入		40	-	-
短期貸付金の純増減額		△97	△70	0
長期貸付金による支出		△29	△15	△62
長期貸付金の回収による収入		11	15	36
新規連結子会社の株式取得に伴う収入		871	-	-
営業権譲渡による収入		1,127	1,277	1,127
連結の範囲の変更に伴う子会社株式の取得による支出		-	-	△9,062
連結の範囲の変更に伴う子会社株式の売却による収入		-	-	933
その他の		△119	129	349
投資活動によるキャッシュ・フロー		2,981	△1,211	△11,803
III 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		△607	△2,559	△556
長期借入金の返済による支出		△402	△76	△494
自己株式の取得による支出		△4	△1	△8
自己株式の処分による収入		-	10	194
配当金の支払額		△1,569	△2,067	△1,569
その他の		84	-	-
財務活動によるキャッシュ・フロー		△2,499	△4,694	△2,433
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額		0	△10	56
V 現金及び現金同等物の増加額(又は減少額)		△675	△6,172	△5,346
VI 現金及び現金同等物の期首残高		24,436	19,090	24,436
VII 現金及び現金同等物の期末残高		23,761	12,918	19,090

(4) セグメント情報

[事業の種類別セグメント情報]

前年同四半期 (平成19年3月期第1四半期)

(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	16,193	41,245	4,256	973	62,668	-	62,668
(2)セグメント間の 内部売上高又は振替高	7,315	0	-	2,309	9,624	(9,624)	-
計	23,508	41,246	4,256	3,282	72,293	(9,624)	62,668
営業費用	20,149	41,421	3,938	3,171	68,681	(9,621)	59,059
営業利益又は営業損失(△)	3,358	△ 175	318	111	3,612	△ 3	3,609

当四半期 (平成20年3月期第1四半期)

(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	17,133	42,742	2,453	447	62,777	-	62,777
(2)セグメント間の 内部売上高又は振替高	8,089	-	-	1,511	9,600	(9,600)	-
計	25,223	42,742	2,453	1,958	72,377	(9,600)	62,777
営業費用	21,330	42,910	2,603	1,859	68,704	(9,709)	58,994
営業利益又は営業損失(△)	3,892	△ 167	△ 150	98	3,673	109	3,783

(参考) 前期 (平成19年3月期)

(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	71,717	164,838	16,496	3,969	257,022	-	257,022
(2)セグメント間の 内部売上高又は振替高	30,785	1	-	9,142	39,929	(39,929)	-
計	102,503	164,840	16,496	13,112	296,952	(39,929)	257,022
営業費用	85,942	164,516	15,934	12,721	279,115	(40,122)	238,992
営業利益	16,560	323	561	390	17,836	193	18,029

(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、衛生雑貨品、芳香・消臭剤、家庭雑貨品、食品、カイロ
- (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

[所在地別セグメント情報]

前年同四半期 (平成19年3月期第1四半期) 及び当四半期 (平成20年3月期第1四半期) において、本邦の売上高の金額は、全セグメントの売上高の合計額に占める割合がいずれも90%超であるため、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 31 社

主要な連結子会社の名称

(株)コバシヨウ、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)、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、(株)K S 東北、(株)青瑛、小林健康医薬(株)、イーベントメディカル リミティッド、イーベント メディカル インコーポレーティッド、イーメド リミティッド、小林メディカル アメリカ エルエルシー、小林ヘルスケア エルエルシー、ヒートマックス インコーポレーティッド、メディヒート インコーポレーティッド、サーモマックス インコーポレーティッド、小林ヘルスケア オブ アメリカ 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、小林ヘルスケア ジャーマニー ゲーエムベーハー、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)、小林製薬物流(株)

(注) 平成 19 年 4 月 1 日付けにて青い鳥物流(株)は(株)コバシヨウと合併しました。

(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)、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、アロエ製薬(株)

連結の範囲から除いた理由

非連結子会社 6 社は、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(持分相当額)及び利益剰余金(持分相当額)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連結の範囲から除外しております。

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、井藤漢方製薬(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

ピーティー小林イグリン、(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、それぞれ当期純損益(持分相当額)及び利益剰余金(持分相当額)等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。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうちイーベント メディカル リミティッド、イーベント メディカル インコーポレーティッド、イーメド リミティッド、小林メディカル アメリカ エルエルシー、小林ヘルスケア エルエルシー、ヒートマックス インコーポレーティッド、メディヒート インコーポレーティッド、サーモマックス インコーポレーティッド、小林ヘルスケア オブ アメリカ 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、小林ヘルスケア ジャーマニー ゲーエムベーハー、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

① 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの … 連結決算日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部純資産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 デリバティブ … 時価法

③ 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

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

① 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。

② 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 長期前払費用

均等償却によっております。

なお、償却期間については法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

(3) 重要な引当金の計上基準

① 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。

② 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。

③ 返品調整引当金

当社及び連結子会社のうち一部は、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。

④ 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一部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。

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。

⑤ 役員退職慰労引当金

当社及び国内連結子会社のうち一部は、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。

⑥ 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、損失負担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) 重要なヘッジ会計の方法

① 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、為替予約及びオプションについて振当処理の要件を満たしている場合は振当処理を採用しております。

② ヘッジ手段とヘッジ対象

<u>ヘッジ手段</u>	<u>ヘッジ対象</u>
為替予約、オプション	外貨建債務及び外貨建予定取引

③ ヘッジ方針

外貨建予定取引に関して、為替予約及びオプションを付し為替変動リスクをヘッジする方針であります。

④ 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。

(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. 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項

全面時価評価法を採用しております。

6. のれんの償却に関する事項

のれんの償却に関しては、投資の効率が発現する期間を考慮し、発生時以降 20 年以内で均等償却しております。ただし、金額が僅少なものについては、発生年度において一括償却しております。

7. 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)

前年同四半期末 〔平成19年3月期〕 第1四半期末	当四半期末 〔平成20年3月期〕 第1四半期末	(参考) 前期末 (平成19年3月期末)																																																																						
<p>1 有形固定資産の減価償却累計額は18,820百万円であります。</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="margin-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</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">(株式)</td> <td style="text-align: right;">8,858百万円</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="margin-left: 20px; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">定期預金</td> <td style="text-align: right;">17百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">1,346百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">2,314百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">175百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,854百万円</td> </tr> </table> <p style="margin-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;">10,092百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">23百万円</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;">10,115百万円</td> </tr> </table>	投資有価証券		(株式)	8,858百万円	その他		(出資金)	3百万円	定期預金	17百万円	建物及び構築物	1,346百万円	土地	2,314百万円	投資有価証券	175百万円	計	3,854百万円	支払手形及び買掛金	10,092百万円	長期借入金	23百万円	(一年以内に返済予定を含む)		計	10,115百万円	<p>1 有形固定資産の減価償却累計額は19,199百万円であります。</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="margin-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</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">(株式)</td> <td style="text-align: right;">8,458百万円</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="margin-left: 20px; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">981百万円</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;">173百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,277百万円</td> </tr> </table> <p style="margin-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;">11,835百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">160百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">16百万円</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;">12,011百万円</td> </tr> </table>	投資有価証券		(株式)	8,458百万円	建物及び構築物	981百万円	土地	2,122百万円	投資有価証券	173百万円	計	3,277百万円	支払手形及び買掛金	11,835百万円	短期借入金	160百万円	長期借入金	16百万円	(一年以内に返済予定を含む)		計	12,011百万円	<p>1 有形固定資産の減価償却累計額は18,943百万円であります。</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="margin-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</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">(株式)</td> <td style="text-align: right;">8,462百万円</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="margin-left: 20px; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">988百万円</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;">170百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,282百万円</td> </tr> </table> <p style="margin-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;">8,583百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">350百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">18百万円</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;">8,951百万円</td> </tr> </table>	投資有価証券		(株式)	8,462百万円	建物及び構築物	988百万円	土地	2,122百万円	投資有価証券	170百万円	計	3,282百万円	支払手形及び買掛金	8,583百万円	短期借入金	350百万円	長期借入金	18百万円	(一年以内に返済予定を含む)		計	8,951百万円
投資有価証券																																																																								
(株式)	8,858百万円																																																																							
その他																																																																								
(出資金)	3百万円																																																																							
定期預金	17百万円																																																																							
建物及び構築物	1,346百万円																																																																							
土地	2,314百万円																																																																							
投資有価証券	175百万円																																																																							
計	3,854百万円																																																																							
支払手形及び買掛金	10,092百万円																																																																							
長期借入金	23百万円																																																																							
(一年以内に返済予定を含む)																																																																								
計	10,115百万円																																																																							
投資有価証券																																																																								
(株式)	8,458百万円																																																																							
建物及び構築物	981百万円																																																																							
土地	2,122百万円																																																																							
投資有価証券	173百万円																																																																							
計	3,277百万円																																																																							
支払手形及び買掛金	11,835百万円																																																																							
短期借入金	160百万円																																																																							
長期借入金	16百万円																																																																							
(一年以内に返済予定を含む)																																																																								
計	12,011百万円																																																																							
投資有価証券																																																																								
(株式)	8,462百万円																																																																							
建物及び構築物	988百万円																																																																							
土地	2,122百万円																																																																							
投資有価証券	170百万円																																																																							
計	3,282百万円																																																																							
支払手形及び買掛金	8,583百万円																																																																							
短期借入金	350百万円																																																																							
長期借入金	18百万円																																																																							
(一年以内に返済予定を含む)																																																																								
計	8,951百万円																																																																							
<p>4 _____</p>	<p>4 当四半期末日満期手形</p> <p style="margin-left: 20px;">当四半期末日手形の会計処理については、当四半期の末日が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。当四半期末日満期手形の金額は、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;">1,026百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払手形</td> <td style="text-align: right;">1,775百万円</td> </tr> </table>	受取手形	1,026百万円	支払手形	1,775百万円	<p>4 連結会計年度末日満期手形</p> <p style="margin-left: 20px;">連結会計年度末日手形の会計処理については、当連結会計年度の末日が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。当連結会計年度末日満期手形の金額は、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;">1,229百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払手形</td> <td style="text-align: right;">1,604百万円</td> </tr> </table>	受取手形	1,229百万円	支払手形	1,604百万円																																																														
受取手形	1,026百万円																																																																							
支払手形	1,775百万円																																																																							
受取手形	1,229百万円																																																																							
支払手形	1,604百万円																																																																							

(四半期連結貸借対照表関係)

前年同四半期末 〔平成19年3月期〕 第1四半期末	当四半期末 〔平成20年3月期〕 第1四半期末	(参考) 前期末 (平成19年3月期末)
<p>5 当社及び連結子会社(㈱コバショウ、小林ヘルスケア ヨーロッパ リミテッド、シールド カリフォルニア ヘルスケアセンター インコーポレーテッド)においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行4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。これら契約に基づく当第1四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>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 1,450百万円 差引額 27,675百万円</p>	<p>5 当社及び連結子会社(小林ヘルスケア ヨーロッパ リミテッド、上海小林日化有限公司)においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行4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。これら契約に基づく当第1四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>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 307百万円 差引額 19,342百万円</p>	<p>5 当社及び連結子会社(㈱コバショウ、㈱青瑛、小林ヘルスケア ヨーロッパ リミテッド、上海小林日化有限公司)においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行5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。これら契約に基づく当連結会計年度末の借入未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 720百万円 差引額 19,032百万円</p>
<p>6 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 同左</p>	<p>6 同左</p>
<p>7 当社が保有する自己株式の数は、普通株式1,210千株であります。</p>	<p>7 当社が保有する自己株式の数は、普通株式1,169千株であります。</p>	<p>7 当社が保有する自己株式の数は、普通株式1,172千株であります。</p>

(四半期連結損益計算書関係)

前年同四半期 〔平成19年3月期〕 第1四半期	当四半期 〔平成20年3月期〕 第1四半期	(参考) 前期 (平成19年3月期)																																										
<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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売促進費</td><td style="text-align: right;">1,294百万円</td></tr> <tr><td>運賃保管料</td><td style="text-align: right;">2,778百万円</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">3,889百万円</td></tr> <tr><td>給料諸手当賞与</td><td style="text-align: right;">3,367百万円</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td style="text-align: right;">787百万円</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td style="text-align: right;">882百万円</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td style="text-align: right;">556百万円</td></tr> </table>	販売促進費	1,294百万円	運賃保管料	2,778百万円	広告宣伝費	3,889百万円	給料諸手当賞与	3,367百万円	賃借料	787百万円	支払手数料	882百万円	研究開発費	556百万円	<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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売促進費</td><td style="text-align: right;">1,371百万円</td></tr> <tr><td>運賃保管料</td><td style="text-align: right;">2,763百万円</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">3,808百万円</td></tr> <tr><td>給料諸手当賞与</td><td style="text-align: right;">3,105百万円</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td style="text-align: right;">791百万円</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td style="text-align: right;">989百万円</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td style="text-align: right;">560百万円</td></tr> </table>	販売促進費	1,371百万円	運賃保管料	2,763百万円	広告宣伝費	3,808百万円	給料諸手当賞与	3,105百万円	賃借料	791百万円	支払手数料	989百万円	研究開発費	560百万円	<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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売促進費</td><td style="text-align: right;">5,720百万円</td></tr> <tr><td>運賃保管料</td><td style="text-align: right;">10,976百万円</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">13,128百万円</td></tr> <tr><td>給料諸手当賞与</td><td style="text-align: right;">13,114百万円</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td style="text-align: right;">3,102百万円</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td style="text-align: right;">4,612百万円</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td style="text-align: right;">2,476百万円</td></tr> </table>	販売促進費	5,720百万円	運賃保管料	10,976百万円	広告宣伝費	13,128百万円	給料諸手当賞与	13,114百万円	賃借料	3,102百万円	支払手数料	4,612百万円	研究開発費	2,476百万円
販売促進費	1,294百万円																																											
運賃保管料	2,778百万円																																											
広告宣伝費	3,889百万円																																											
給料諸手当賞与	3,367百万円																																											
賃借料	787百万円																																											
支払手数料	882百万円																																											
研究開発費	556百万円																																											
販売促進費	1,371百万円																																											
運賃保管料	2,763百万円																																											
広告宣伝費	3,808百万円																																											
給料諸手当賞与	3,105百万円																																											
賃借料	791百万円																																											
支払手数料	989百万円																																											
研究開発費	560百万円																																											
販売促進費	5,720百万円																																											
運賃保管料	10,976百万円																																											
広告宣伝費	13,128百万円																																											
給料諸手当賞与	13,114百万円																																											
賃借料	3,102百万円																																											
支払手数料	4,612百万円																																											
研究開発費	2,476百万円																																											
<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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物及び土地</td><td style="text-align: right;">620百万円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">620百万円</td></tr> </table>	建物及び土地	620百万円	計	620百万円	<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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">0百万円</td></tr> </table>	その他	0百万円	計	0百万円	<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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">1,174百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">8百万円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,183百万円</td></tr> </table>	土地	1,174百万円	その他	8百万円	計	1,183百万円																												
建物及び土地	620百万円																																											
計	620百万円																																											
その他	0百万円																																											
計	0百万円																																											
土地	1,174百万円																																											
その他	8百万円																																											
計	1,183百万円																																											
<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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">1百万円</td></tr> <tr><td>工具器具及び備品</td><td style="text-align: right;">1百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4百万円</td></tr> </table>	建物及び構築物	1百万円	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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td style="text-align: right;">4百万円</td></tr> <tr><td>工具器具及び備品</td><td style="text-align: right;">1百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5百万円</td></tr> </table>	建物及び構築物	0百万円	機械装置及び運搬具	4百万円	工具器具及び備品	1百万円	その他	0百万円	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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">345百万円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td style="text-align: right;">21百万円</td></tr> <tr><td>工具器具及び備品</td><td style="text-align: right;">25百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">14百万円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">407百万円</td></tr> </table>	建物及び構築物	345百万円	機械装置及び運搬具	21百万円	工具器具及び備品	25百万円	その他	14百万円	計	407百万円														
建物及び構築物	1百万円																																											
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	0百万円																																											
機械装置及び運搬具	4百万円																																											
工具器具及び備品	1百万円																																											
その他	0百万円																																											
計	5百万円																																											
建物及び構築物	345百万円																																											
機械装置及び運搬具	21百万円																																											
工具器具及び備品	25百万円																																											
その他	14百万円																																											
計	407百万円																																											
<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 style="text-align: right;">556百万円</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 style="text-align: right;">560百万円</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 style="text-align: right;">2,476百万円</p>																																										

(四半期連結損益計算書関係)

前年同四半期 [平成19年3月期] 第1四半期	当四半期 [平成20年3月期] 第1四半期	(参考)前期 (平成19年3月期)
<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)

前年同四半期 〔平成19年3月期 第1四半期〕	当四半期 〔平成20年3月期 第1四半期〕	(参考)前期 (平成19年3月期)								
6	6	<p>6 減損損失</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">地域・用途</th> <th style="text-align: center;">種類・減損損失</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">大阪府他 (製造用 設備)</td> <td style="text-align: right;">機械装置他 36百万円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">同上</td> <td style="text-align: right;">リース 86百万円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">123百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社グループは、キャッシュ・フローを生み出す最小の単位として、事業部毎の資産を基本単位としてグルーピングを行っております。また、本社及び配送センター等については共用資産としております。</p> <p>製造用設備については今後の使用見込みが少ないため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(123百万円)として特別損失に計上しました。</p> <p>なお、当該資産の回収可能価額は、使用価値により評価しております。</p>	地域・用途	種類・減損損失	大阪府他 (製造用 設備)	機械装置他 36百万円	同上	リース 86百万円	合計	123百万円
地域・用途	種類・減損損失									
大阪府他 (製造用 設備)	機械装置他 36百万円									
同上	リース 86百万円									
合計	123百万円									

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

前年同四半期 〔平成19年3月期〕 第1四半期	当四半期 〔平成20年3月期〕 第1四半期	(参考) 前期 (平成19年3月期)																																				
<p>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</p> <p style="text-align: right;">(平成18年6月30日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">23,262百万円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3か月を超える定期預金</td> <td style="text-align: right;">— 百万円</td> </tr> <tr> <td>取得日から3か月以内に償還期限の到来する短期投資</td> <td style="text-align: right;">499百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">23,761百万円</td> </tr> </table>	現金及び預金勘定	23,262百万円	預入期間が3か月を超える定期預金	— 百万円	取得日から3か月以内に償還期限の到来する短期投資	499百万円	現金及び現金同等物	23,761百万円	<p>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</p> <p style="text-align: right;">(平成19年6月30日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">12,918百万円</td> </tr> <tr> <td>償還期間が3か月以内の有価証券</td> <td style="text-align: right;">— 百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">12,918百万円</td> </tr> </table>	現金及び預金勘定	12,918百万円	償還期間が3か月以内の有価証券	— 百万円	現金及び現金同等物	12,918百万円	<p>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</p> <p style="text-align: right;">(平成18年3月31日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">18,091百万円</td> </tr> <tr> <td>償還期間が3か月以内の有価証券</td> <td style="text-align: right;">999百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">19,090百万円</td> </tr> </table>	現金及び預金勘定	18,091百万円	償還期間が3か月以内の有価証券	999百万円	現金及び現金同等物	19,090百万円																
現金及び預金勘定	23,262百万円																																					
預入期間が3か月を超える定期預金	— 百万円																																					
取得日から3か月以内に償還期限の到来する短期投資	499百万円																																					
現金及び現金同等物	23,761百万円																																					
現金及び預金勘定	12,918百万円																																					
償還期間が3か月以内の有価証券	— 百万円																																					
現金及び現金同等物	12,918百万円																																					
現金及び預金勘定	18,091百万円																																					
償還期間が3か月以内の有価証券	999百万円																																					
現金及び現金同等物	19,090百万円																																					
<p>2 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内容</p> <p>株式の取得により新たに㈱KS東北を連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の主な内訳は次のとおりであります。</p> <p style="text-align: right;">(平成18年3月31日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">4,478百万円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">966百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,445百万円</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">5,222百万円</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">417百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,639百万円</td> </tr> </table>	流動資産	4,478百万円	固定資産	966百万円	資産合計	5,445百万円	流動負債	5,222百万円	固定負債	417百万円	負債合計	5,639百万円	<p>2 _____</p>	<p>2 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内容</p> <p>(1)株式の取得により新たに㈱KS東北を連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の主な内訳は次のとおりであります。</p> <p style="text-align: right;">(平成18年4月1日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">4,478百万円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">966百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,445百万円</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">5,222百万円</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">417百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,639百万円</td> </tr> </table> <p>(2)株式の取得により新たにヒートマックス インコーポレーティッド[®]を連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の主な内訳は次のとおりであります。なお、ヒートマックス インコーポレーティッド[®]には、当該会社とメイト インコーポレーティッド[®]、サモマックス インコーポレーティッド[®]の2社が含まれております。</p> <p style="text-align: right;">(平成18年11月30日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">1,601百万円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">7,815百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">9,417百万円</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">494百万円</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">10百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">504百万円</td> </tr> </table>	流動資産	4,478百万円	固定資産	966百万円	資産合計	5,445百万円	流動負債	5,222百万円	固定負債	417百万円	負債合計	5,639百万円	流動資産	1,601百万円	固定資産	7,815百万円	資産合計	9,417百万円	流動負債	494百万円	固定負債	10百万円	負債合計	504百万円
流動資産	4,478百万円																																					
固定資産	966百万円																																					
資産合計	5,445百万円																																					
流動負債	5,222百万円																																					
固定負債	417百万円																																					
負債合計	5,639百万円																																					
流動資産	4,478百万円																																					
固定資産	966百万円																																					
資産合計	5,445百万円																																					
流動負債	5,222百万円																																					
固定負債	417百万円																																					
負債合計	5,639百万円																																					
流動資産	1,601百万円																																					
固定資産	7,815百万円																																					
資産合計	9,417百万円																																					
流動負債	494百万円																																					
固定負債	10百万円																																					
負債合計	504百万円																																					

前年同四半期 〔平成19年3月期 第1四半期〕	当四半期 〔平成20年3月期 第1四半期〕	(参考) 前期 (平成19年3月期)																						
3	3	<p>(3) 株式の取得により新たにイベントメディカルリミットを連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の主な内訳は次のとおりであります。</p> <p>なお、イベントメディカルリミットには、当該会社とイムトリミット、イベントメディカルインコーポレイテッドの2社が含まれております。</p> <p>(平成18年11月3日現在)</p> <table border="1" data-bbox="1066 667 1390 853"> <tr> <td>流動資産</td> <td>100百万円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td>70百万円</td> </tr> <tr> <td>資産合計</td> <td>171百万円</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td>791百万円</td> </tr> <tr> <td>負債合計</td> <td>791百万円</td> </tr> </table> <p>3 株式の譲渡により連結子会社でなくなった会社の資産及び負債の主な内容</p> <p>株式の譲渡により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イテッドを連結対象から除外したことに伴う連結開始時の資産及び負債の主な内訳は次のとおりであります。</p> <p>なお、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イテッドには、当該会社とシールドテンバーヘルスケアセンターインコーポレイテッド、シールドディストリビューションインコーポレイテッドの2社が含まれております。</p> <p>(平成18年11月1日現在)</p> <table border="1" data-bbox="1066 1464 1390 1727"> <tr> <td>流動資産</td> <td>2,794百万円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td>909百万円</td> </tr> <tr> <td>資産合計</td> <td>3,704百万円</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td>597百万円</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td>312百万円</td> </tr> <tr> <td>負債合計</td> <td>910百万円</td> </tr> </table>	流動資産	100百万円	固定資産	70百万円	資産合計	171百万円	流動負債	791百万円	負債合計	791百万円	流動資産	2,794百万円	固定資産	909百万円	資産合計	3,704百万円	流動負債	597百万円	固定負債	312百万円	負債合計	910百万円
流動資産	100百万円																							
固定資産	70百万円																							
資産合計	171百万円																							
流動負債	791百万円																							
負債合計	791百万円																							
流動資産	2,794百万円																							
固定資産	909百万円																							
資産合計	3,704百万円																							
流動負債	597百万円																							
固定負債	312百万円																							
負債合計	910百万円																							