

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2018年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	13,143	32,953
受取手形及び売掛金	10,624	10,665
有価証券	22,799	4,499
商品及び製品	7,839	6,489
仕掛品	433	450
原材料及び貯蔵品	2,487	2,866
その他	1,052	1,631
貸倒引当金	△20	△22
流動資産合計	58,360	59,534
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	10,543	10,017
その他（純額）	7,724	7,542
有形固定資産合計	18,267	17,560
無形固定資産	2,216	2,484
投資その他の資産		
投資有価証券	12,010	13,436
その他	1,758	1,706
貸倒引当金	△11	△11
投資その他の資産合計	13,757	15,131
固定資産合計	34,241	35,175
資産合計	92,602	94,710

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2018年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1,744	1,498
短期借入金	272	144
未払法人税等	1,184	1,790
賞与引当金	924	1,141
その他の引当金	323	387
その他	7,300	5,821
流動負債合計	11,749	10,784
固定負債		
退職給付に係る負債	2,321	2,286
その他	2,782	3,184
固定負債合計	5,103	5,471
負債合計	16,853	16,255
純資産の部		
株主資本		
資本金	11,394	11,394
資本剰余金	11,235	11,317
利益剰余金	47,966	51,199
自己株式	△1,866	△1,827
株主資本合計	68,729	72,084
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	5,419	6,232
為替換算調整勘定	△4,467	△5,552
退職給付に係る調整累計額	△269	△237
その他の包括利益累計額合計	683	441
非支配株主持分	6,336	5,928
純資産合計	75,749	78,454
負債純資産合計	92,602	94,710

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書

(四半期連結損益計算書)

(第2四半期連結累計期間)

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2017年4月1日 至 2017年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年9月30日)
売上高	44,247	43,882
売上原価	19,526	20,201
売上総利益	24,720	23,680
販売費及び一般管理費	18,547	17,047
営業利益	6,173	6,632
営業外収益		
受取利息	123	128
受取配当金	59	66
持分法による投資利益	206	257
その他	107	115
営業外収益合計	496	567
営業外費用		
売上割引	11	9
支払補償費	19	16
その他	9	9
営業外費用合計	40	35
経常利益	6,628	7,165
特別利益		
固定資産売却益	2	2
特別利益合計	2	2
特別損失		
固定資産売却損	—	1
固定資産除却損	36	17
その他	—	0
特別損失合計	36	19
税金等調整前四半期純利益	6,594	7,148
法人税等	1,910	2,004
四半期純利益	4,684	5,143
非支配株主に帰属する四半期純利益	327	298
親会社株主に帰属する四半期純利益	4,357	4,845

(四半期連結包括利益計算書)

(第2四半期連結累計期間)

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2017年4月1日 至 2017年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年9月30日)
四半期純利益	4,684	5,143
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	1,322	812
為替換算調整勘定	△665	△1,531
退職給付に係る調整額	20	52
持分法適用会社に対する持分相当額	△30	△14
その他の包括利益合計	647	△681
四半期包括利益	5,332	4,462
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	5,211	4,604
非支配株主に係る四半期包括利益	120	△141

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2017年4月1日 至 2017年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	6,594	7,148
減価償却費	1,574	1,651
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	12	3
賞与引当金の増減額 (△は減少)	238	225
受取利息及び受取配当金	△182	△194
為替差損益 (△は益)	△114	△50
持分法による投資損益 (△は益)	△206	△257
売上債権の増減額 (△は増加)	△1,061	△358
たな卸資産の増減額 (△は増加)	375	558
仕入債務の増減額 (△は減少)	△62	△207
未払金の増減額 (△は減少)	△94	△1,160
その他	507	197
小計	7,581	7,555
利息及び配当金の受取額	158	171
保険金の受取額	171	—
法人税等の支払額	△1,182	△1,304
営業活動によるキャッシュ・フロー	6,729	6,422
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△1,208	△1,348
定期預金の払戻による収入	847	1,383
有価証券の取得による支出	△14,999	△3,499
有価証券の売却及び償還による収入	11,000	16,800
有形固定資産の取得による支出	△1,211	△1,713
無形固定資産の取得による支出	△543	△676
投資有価証券の取得による支出	△5	△4
その他	18	△88
投資活動によるキャッシュ・フロー	△6,102	10,851
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 (△は減少)	—	△105
配当金の支払額	△1,238	△1,611
非支配株主への配当金の支払額	△270	△266
その他	△8	△3
財務活動によるキャッシュ・フロー	△1,517	△1,985
現金及び現金同等物に係る換算差額	△113	△296
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△1,004	14,991
現金及び現金同等物の期首残高	12,880	13,640
現金及び現金同等物の四半期末残高	11,876	28,632

(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

該当事項はありません。

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)

(税金費用の計算)

税金費用については、当社は当第2四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

(会計方針の変更)

当社の在外連結子会社は、第1四半期連結会計期間よりIFRS第15号「顧客との契約から生じる収益」を適用しております。

顧客に対する一部の支払について、従来、販売費及び一般管理費として会計処理しておりましたが、第1四半期連結会計期間より売上高から控除しております。

この結果、当第2四半期連結累計期間の売上高が12億93百万円減少し、販売費及び一般管理費は12億93百万円減少しております。

なお、本基準の適用にあたっては、経過措置として認められている本基準の適用による累積的影響を適用開始日に認識する方法を採用しております。

また、セグメント情報に与える影響については、(セグメント情報等)に記載しております。

(追加情報)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」等の適用)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第1四半期連結会計期間の期首から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

Ⅰ 前第2四半期連結累計期間（自2017年4月1日 至2017年9月30日）

報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位：百万円)

	報告セグメント				調整額 (注) 1	四半期連結損益 計算書計上額 (注) 2
	日本	インドネシア	海外その他	計		
売上高						
外部顧客への売上高	27,432	9,876	6,938	44,247	—	44,247
セグメント間の内部 売上高又は振替高	2,334	1,606	204	4,145	△4,145	—
計	29,767	11,482	7,142	48,393	△4,145	44,247
セグメント利益	4,539	626	1,007	6,173	—	6,173

(注) 1. セグメント売上高の調整額は、セグメント間取引消去であります。

2. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益であります。

Ⅱ 当第2四半期連結累計期間（自2018年4月1日 至2018年9月30日）

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位：百万円)

	報告セグメント				調整額 (注) 1	四半期連結損益 計算書計上額 (注) 2
	日本	インドネシア	海外その他	計		
売上高						
外部顧客への売上高	28,690	8,555	6,636	43,882	—	43,882
セグメント間の内部 売上高又は振替高	2,436	1,488	203	4,129	△4,129	—
計	31,127	10,043	6,840	48,011	△4,129	43,882
セグメント利益	4,836	601	1,194	6,632	—	6,632

(注) 1. セグメント売上高の調整額は、セグメント間取引消去であります。

2. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益であります。

2. 報告セグメントの変更等に関する事項

会計方針の変更に記載のとおり、当社の在外連結子会社は第1四半期連結会計期間よりIFRS第15号「顧客との契約から生じる収益」を適用し、顧客に対する一部の支払について、従来、販売費及び一般管理費として会計処理しておりましたが、売上高から控除する会計処理に変更しております。

この変更に伴い、「インドネシア」セグメントにおける外部顧客への売上高が2億20百万円減少し、「海外その他」セグメントにおける外部顧客への売上高が10億73百万円減少しておりますが、セグメント利益に与える影響はありません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。