

(添付資料)

2. 四半期連結財務諸表等

比較連結損益計算書（厚生年金基金代行返上益一括独立表示 ※）

(単位：百万円)

科 目	期 別		19年3月期第3四半期		18年3月期第3四半期※		増 減 金 額
			自平成18年4月1日 至平成18年12月31日		自平成17年4月1日 至平成17年12月31日		
	金 額	百分比	金 額	百分比			
		%		%			
売 上 高	520,182	100.0	442,755	100.0	77,427		
売 上 原 価	318,282	61.2	263,307	59.5	54,975		
売 上 総 利 益	201,900	38.8	179,448	40.5	22,452		
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	122,562	23.5	111,018	25.1	11,544		
試 験 研 究 開 発 費	36,929	7.1	36,336	8.2	593		
厚生年金基金代行返上益	-	-	△ 11,915	△ 2.7	11,915		
営 業 利 益	42,409	8.2	44,009	9.9	△ 1,600		
為 替 差 損 - 純 額 -	815	0.2	901	0.2	△ 86		
そ の 他 費 用 (△ 収 益) - 純 額 -	△ 7,663	△ 1.5	△ 3,951	△ 0.9	△ 3,712		
税 引 前 純 利 益	49,257	9.5	47,059	10.6	2,198		
法 人 税 等	20,093	3.9	19,665	4.4	428		
少 数 株 主 損 益	101	0.0	32	0.0	69		
持 分 法 投 資 損 失	1,691	0.3	-	-	1,691		
会 計 方 針 変 更 に よ る 累 積 影 響 額 調 整 前 純 利 益	27,372	5.3	27,362	6.2	10		
会 計 方 針 変 更 に よ る 累 積 影 響 額 (税 効 果 考 慮 後)	-	-	1,201	0.3	△ 1,201		
四 半 期 純 利 益	27,372	5.3	26,161	5.9	1,211		

- (注) ※ 1. 18年3月期第3四半期の厚生年金基金の代行返上に伴い認識した損益（債務返還差額を除く）は、米国会計基準に従い売上原価、販売費及び一般管理費および試験研究開発費に含めて表示されますが、当年度との比較を容易にするために、上表は当該損益を債務返還差額とともに「厚生年金基金代行返上益」として一括して独立表示しております。なお、米国会計基準に従い当該損益（債務返還差額を除く）を売上原価、販売費及び一般管理費および試験研究開発費に含め、債務返還差額を独立表示すると次ページのとおりとなります。
2. 18年3月期第3四半期より年金会計における予測給付債務および年金資産の測定日を変更しました。この変更に伴い、会計方針変更による累積影響額（税効果考慮後）として1,201百万円を計上しました。
3. 19年3月期第3四半期のその他費用(△収益)には、退職給付信託設定益△10,141百万円および当社東京本社土地・建物売却損5,915百万円を含みます。
4. 四半期純利益にその他の包括利益を加えた包括利益は、以下のとおりです。
19年3月期第3四半期 24,918百万円 18年3月期第3四半期 69,718百万円
なお、その他の包括利益には、為替換算調整額、最小退職年金債務調整額、売却可能有価証券未実現損益、デリバティブ純損益の増減額が含まれます。
5. 表示方法の変更
従来、その他費用(△収益)に含めていた持分法投資損失について、19年3月期第3四半期より少数株主損益の直後に表示しています。
なお、18年3月期第3四半期のその他費用(△収益)に含まれる持分法投資損失は363百万円です。

(添付資料)

比較連結損益計算書

(単位：百万円)

科 目	19年3月期第3四半期 自平成18年4月1日 至平成18年12月31日		18年3月期第3四半期 自平成17年4月1日 至平成17年12月31日		増減金額
	金額	百分比	金額	百分比	
期 別		%		%	
売 上 高	520,182	100.0	442,755	100.0	77,427
売 上 原 価	318,282	61.2	279,282	63.1	39,000
売 上 総 利 益	201,900	38.8	163,473	36.9	38,427
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	122,562	23.5	119,653	27.0	2,909
試 験 研 究 開 発 費	36,929	7.1	41,150	9.3	△ 4,221
厚生年金基金代行返上に伴う 債 務 返 還 差 額	-	-	△ 41,339	△ 9.3	41,339
営 業 利 益	42,409	8.2	44,009	9.9	△ 1,600
為 替 差 損 - 純 額 -	815	0.2	901	0.2	△ 86
その他費用(△収益)-純額-	△ 7,663	△ 1.5	△ 3,951	△ 0.9	△ 3,712
税 引 前 純 利 益	49,257	9.5	47,059	10.6	2,198
法 人 税 等	20,093	3.9	19,665	4.4	428
少 数 株 主 損 益	101	0.0	32	0.0	69
持 分 法 投 資 損 失	1,691	0.3	-	-	1,691
会計方針変更による 累 積 影 響 額 調 整 前 純 利 益	27,372	5.3	27,362	6.2	10
会計方針変更による累積影響額 (税効果考慮後)	-	-	1,201	0.3	△ 1,201
四 半 期 純 利 益	27,372	5.3	26,161	5.9	1,211

- (注) 1. 18年3月期第3四半期の厚生年金基金の代行返上に伴い認識した損益(債務返還差額を除く)は、米国会計基準に従い売上原価、販売費及び一般管理費および試験研究開発費に含めています。代行部分の累積給付債務と関連する年金資産との差額41,339百万円を厚生年金基金代行返上に伴う債務返還差額として計上しました。さらに代行部分に対応する将来昇給分である予測給付債務と累積給付債務の差額8,870百万円を純期間年金費用の戻しとして、また未認識保険数理差異残高の代行部分相当額の一括償却38,294百万円を清算損失として認識し、将来昇給分の戻しと清算損失の合計額29,424百万円のうち、15,975百万円を売上原価に、8,635百万円を販売費及び一般管理費に、4,814百万円を試験研究開発費に計上しました。
2. 18年3月期第3四半期より年金会計における予測給付債務および年金資産の測定日を変更しました。この変更に伴い、会計方針変更による累積影響額(税効果考慮後)として1,201百万円を計上しました。
3. 19年3月期第3四半期のその他費用(△収益)には、退職給付信託設定益△10,141百万円および当社東京本社土地・建物売却損5,915百万円を含みます。
4. 四半期純利益にその他の包括利益を加えた包括利益は、以下のとおりです。
19年3月期第3四半期 24,918百万円 18年3月期第3四半期 69,718百万円
なお、その他の包括利益には、為替換算調整額、最小退職年金債務調整額、売却可能有価証券未実現損益、デリバティブ純損益の増減額が含まれます。
5. 表示方法の変更
従来、その他費用(△収益)に含めていた持分法投資損失について、19年3月期第3四半期より少数株主損益の直後に表示しています。
なお、18年3月期第3四半期のその他費用(△収益)に含まれる持分法投資損失は363百万円です。

(添付資料)

比較連結貸借対照表

(単位：百万円)

期 別 科 目	19年3月期第3四半期 (平成18年12月31日現在)		18年3月期第3四半期 (平成17年12月31日現在)		18年3月期 (平成18年3月31日現在)		増 減 金 額 (19年3月期第3四半期 － 18年3月期)
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	
(資 産 の 部)		%		%		%	
流 動 資 産	338,454	54.2	268,068	48.1	292,313	49.6	46,141
現金及び現金同等物	51,011		49,699		52,285		△ 1,274
受取手形及び売掛金	147,515		112,767		136,348		11,167
たな卸資産	108,533		81,791		74,958		33,575
その他の流動資産	31,395		23,811		28,722		2,673
有形固定資産	157,627	25.3	163,126	29.3	167,617	28.5	△ 9,990
投資その他の資産	128,037	20.5	125,878	22.6	129,131	21.9	△ 1,094
関連会社に対する 投資及び貸付金	15,846		16,955		16,135		△ 289
投資有価証券	45,779		60,292		62,477		△ 16,698
その他の資産	66,412		48,631		50,519		15,893
資 産 合 計	624,118	100.0	557,072	100.0	589,061	100.0	35,057
(負 債 の 部)		%		%		%	
流 動 負 債	194,020	31.1	133,024	23.9	155,660	26.4	38,360
短期債務及び一年以内に 返済予定の長期債務	46,583		14,917		2,764		43,819
支払手形及び 買掛金・未払金	97,672		69,297		85,224		12,448
その他の流動負債	49,765		48,810		67,672		△ 17,907
長 期 債 務	471	0.1	1,322	0.2	1,049	0.2	△ 578
その他の固定負債	54,516	8.7	58,375	10.5	68,290	11.6	△ 13,774
少 数 株 主 持 分	1,301	0.2	1,457	0.3	1,125	0.2	176
負 債 の 部 合 計	250,308	40.1	194,178	34.9	226,124	38.4	24,184
(資 本 の 部)							
資 本 金	64,100	10.3	64,100	11.5	64,100	10.9	—
資 本 剰 余 金	98,804	15.8	98,724	17.7	98,724	16.7	80
利 益 準 備 金	8,281	1.3	7,917	1.4	8,082	1.4	199
そ の 他 の 剰 余 金	251,505	40.3	222,586	40.0	227,791	38.7	23,714
その他の包括利益累計額	△ 5,425	△ 0.8	2,548	0.4	△ 2,971	△ 0.5	△ 2,454
自 己 株 式	△ 43,455	△ 7.0	△ 32,981	△ 5.9	△ 32,789	△ 5.6	△ 10,666
資 本 の 部 合 計	373,810	59.9	362,894	65.1	362,937	61.6	10,873
負 債 ・ 資 本 合 計	624,118	100.0	557,072	100.0	589,061	100.0	35,057

(添付資料)

比較連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

科 目	期 別		19年3月期第3四半期		18年3月期第3四半期		増減金額
			自平成18年4月1日 至平成18年12月31日		自平成17年4月1日 至平成17年12月31日		
I 営業活動によるキャッシュ・フロー							
1. 四 半 期 純 利 益			27,372		26,161		1,211
2. 営業活動によるキャッシュ・フローと 四半期純利益の調整							
(1) 減 価 償 却 費		24,331		22,858			
(2) 投資有価証券及びその他の資産の減損		110		692			
(3) 退職給付信託設定益	△	10,141		-			
(4) 受取手形及び売掛金の減少		5,989		13,489			
(5) たな卸資産の増加	△	28,584		△ 9,500			
(6) 支払手形及び買掛金・未払金の減少	△	472		△ 7,443			
(7) 会計方針変更による累積影響額		-		1,201			
(8) そ の 他 (純額)	△	8,386	△ 17,153	△ 22,706	△ 1,409	△ 15,744	
営業活動によるキャッシュ・フロー			10,219		24,752	△ 14,533	
II 投資活動によるキャッシュ・フロー							
1. 資 本 的 支 出			△ 29,087		△ 29,504		417
2. 事業の売却及び買収(純額)			△ 18,582		△ 8,988	△ 9,594	
3. そ の 他 (純額)			13,600		7,203	6,397	
投資活動によるキャッシュ・フロー			△ 34,069		△ 31,289	△ 2,780	
III 財務活動によるキャッシュ・フロー							
1. 有利子負債の増加(△減少)			40,239		△ 10,301	50,540	
2. 支 払 配 当 金			△ 7,688		△ 6,218	△ 1,470	
3. 自 己 株 式 の 取 得			△ 11,183		△ 10,052	△ 1,131	
4. 自 己 株 式 の 売 却			3		2	1	
5. ストックオプションの行使			525		273	252	
財務活動によるキャッシュ・フロー			21,896		△ 26,296	48,192	
IV 換 算 レ ー ト 変 動 の 影 響			680		1,913	△ 1,233	
現金及び現金同等物の増減額			△ 1,274		△ 30,920	29,646	
期首現金及び現金同等物残高			52,285		80,619	△ 28,334	
四半期末現金及び現金同等物残高			51,011		49,699	1,312	