

平成14年3月期 個別中間財務諸表の概要



平成13年11月14日

会社名 東邦薬品株式会社
 コード番号 8129
 本社所在地 東京都世田谷区代沢5丁目2番1号
 問い合わせ先 責任者役職名 財務部部長
 氏名 荻野 守
 決算取締役会開催日 平成13年11月14日
 中間配当支払開始日 平成 年 月 日

(登録銘柄)
 本社所在都道府県 東京都
 TEL(03)3419-7813
 中間配当制度の有無 有

1. 13年9月中間期の業績(平成13年4月1日~平成13年9月30日)

(1) 経営成績 (注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示してあります。

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
13年9月中間期	182,885	(9.3)	309	(72.6)	832	(47.1)
12年9月中間期	167,249	(9.5)	1,131	(165.8)	1,573	(169.5)
13年3月期	344,907	(9.0)	1,641	(102.6)	2,567	(81.0)

	中間(当期)純利益		1株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
13年9月中間期	465	()	10	21
12年9月中間期	168	()	4	83
13年3月期	674	()	16	74

- (注)1. 期中平均株式数 13年9月中間期 45,570,818株 12年9月中間期 34,981,211株 13年3月期 40,276,211株
 2. 会計処理の方法の変更 無
 3. 当中間会計期間より、自己株式を資本の部の末尾に控除する方式で表示しております。
 そのため、期中平均株式数は、自己株式数を控除して記載しております。(下記の期末発行済株式数も同様に控除して記載しております。)
 4. 売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率

(2) 配当状況

	1株当たり 中間配当金		1株当たり 年間配当金	
	円	銭	円	銭
13年9月中間期				
12年9月中間期				
13年3月期			10	00

(3) 財政状態

	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
13年9月中間期	190,098	40,231	21.2	882	84
12年9月中間期	174,490	35,627	20.4	1,018	46
13年3月期	194,485	40,558	20.9	890	00

- (注)1. 期末発行済株式数 13年9月中間期 45,569,938株 12年9月中間期 34,981,211株 13年3月期 45,571,211株
 2. 自己株式数 13年9月中間期 1,273株

2. 14年3月期の業績予想(平成13年4月1日~平成14年3月31日)

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金	
	百万円	百万円	百万円	期末	
	百万円	百万円	百万円	円	銭
通期	371,256	1,614	855	10	00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 18円76銭

添付資料

中間貸借対照表

(単位：百万円)

期 別 科 目	当中間会計期間末 (平成13年9月30日現在)		前中間会計期間末 (平成12年9月30日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成13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)		%		%		%
. 流動資産						
1.現金及び預金(注2)	10,015		9,487		16,487	
2.受取手形(注5)	7,358		8,263		8,083	
3.売掛金	97,060		90,619		95,299	
4.たな卸資産	23,288		21,165		22,934	
5.仕入割戻未収入金	9,586		7,749		8,597	
6.その他	2,601		2,451		2,192	
貸倒引当金	256		259		254	
流動資産合計	149,654	78.7	139,476	79.9	153,340	78.8
. 固定資産						
1.有形固定資産 (注1)						
(1)建物(注2)	9,137		9,506		9,336	
(2)土地(注2)	16,818		16,545		16,818	
(3)その他	1,034		1,047		1,041	
有形固定資産合計	26,990		27,100		27,195	
2.無形固定資産	1,223		1,135		1,221	
3.投資その他の資産						
投資その他の資産(注2)	12,660		7,182		13,182	
貸倒引当金	430		404		454	
投資その他の資産合計	12,229		6,778		12,727	
固定資産合計	40,444	21.3	35,013	20.1	41,144	21.2
資 産 合 計	190,098	100.0	174,490	100.0	194,485	100.0

(単位：百万円)

科 目	当中間会計期間末		前中間会計期間末		前事業年度の 要約貸借対照表	
	(平成13年9月30日現在)		(平成12年9月30日現在)		(平成13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)		%		%		%
. 流 動 負 債						
1.支 払 手 形(注2,5)	10,543		15,514		12,614	
2.買 掛 金(注2)	123,370		106,750		122,520	
3.短 期 借 入 金(注2)	5,167		5,226		5,360	
4.未 払 法 人 税 等	200		958		942	
5.賞 与 引 当 金	1,416		1,547		1,515	
6.返 品 調 整 引 当 金	207		197		228	
7.そ の 他(注4)	1,725		1,714		2,974	
流 動 負 債 合 計	142,630	75.0	131,908	75.6	146,155	75.1
. 固 定 負 債						
1.社 債	4,000		4,000		4,000	
2.長 期 借 入 金(注2)	54		21		111	
3.繰 延 税 金 負 債	-		597		-	
4.退 職 給 付 引 当 金	2,798		1,924		3,242	
5.役 員 退 職 慰 労 引 当 金	311		321		338	
6.債 務 保 証 損 失 引 当 金	72		89		79	
固 定 負 債 合 計	7,237	3.8	6,954	4.0	7,771	4.0
負 債 合 計	149,867	78.8	138,863	79.6	153,927	79.1
(資 本 の 部)						
. 資 本 金	7,003	3.7	6,474	3.7	7,003	3.6
. 資 本 準 備 金	11,276	5.9	6,164	3.5	11,276	5.8
. 利 益 準 備 金	664	0.4	608	0.4	615	0.3
. その他の剰余金						
1.任 意 積 立 金	19,832		21,031		21,045	
2.中 間 未 処 分 利 益	549		-		-	
3.中 間 (当 期) 未 処 理 損 失	-		91		596	
そ の 他 の 剰 余 金 合 計	20,381	10.7	20,939	12.0	20,449	10.5
. その他の有価証券評価差額金	906	0.5	1,440	0.8	1,214	0.7
. 自 己 株 式	0	0.0	-	-	-	-
資 本 合 計	40,231	21.2	35,627	20.4	40,558	20.9
負 債 資 本 合 計	190,098	100.0	174,490	100.0	194,485	100.0

中間損益計算書

(単位：百万円)

期 別 科 目	当中間会計期間 〔自 平成13年4月1日〕 〔至 平成13年9月30日〕			前中間会計期間 〔自 平成12年4月1日〕 〔至 平成12年9月30日〕			前事業年度の 要約損益計算書 〔自 平成12年4月1日〕 〔至 平成13年3月31日〕		
	金 額		百分比	金 額		百分比	金 額		百分比
			%			%			%
.売上高	182,885	100.0		167,249	100.0		344,907	100.0	
.売上原価	169,435	92.6		152,985	91.5		316,733	91.8	
売上総利益	13,450	7.4		14,264	8.5		28,174	8.2	
返品調整引当金戻入額	21	0.0		17	0.0		48	0.0	
調整後売上総利益	13,471	7.4		14,247	8.5		28,126	8.2	
.販売費及び一般管理費 (注5)	13,161	7.2		13,115	7.8		26,484	7.7	
営業利益	309	0.2		1,131	0.7		1,641	0.5	
.営業外収益 (注1)	622	0.3		532	0.3		1,101	0.3	
.営業外費用 (注2)	99	0.0		90	0.1		175	0.1	
経常利益	832	0.5		1,573	0.9		2,567	0.7	
.特別利益 (注3)	146	0.1		284	0.2		407	0.1	
.特別損失 (注4)	47	0.1		1,955	1.2		3,717	1.0	
税引前中間純利益	931	0.5		-	-		-	-	
税引前中間(当期)純損失	-	-		97	0.1		742	0.2	
法人税、住民税及び事業税	216			963			1,364		
法人税等調整額	249	465	0.2	891	71	0.0	1,432	68	
中間純利益	465	0.3		-	-		-	-	
中間(当期)純損失	-	-		168	0.1		674	0.2	
前期繰越利益	83			77			77		
中間未処分利益	549			-			-		
中間(当期)未処理損失	-			91			596		

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

子会社株式及び関連会社株式・・・移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの・・・中間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、売却原価は移動平均法により算定しております。）

時価のないもの・・・移動平均法による原価法

(2) たな卸資産・・・移動平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産・・・定率法（ただし、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）を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物及び構築物 10～50年

車両及び運搬具 5～6年

器具及び備品 5～15年

(2) 無形固定資産・・・定額法を採用しております。

なお、営業権は5年均等償却、自社利用のソフトウェアは、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) 長期前払費用・・・均等償却

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

使用人及び使用人としての職務を有する役員に対して支給する賞与に充てるため、支給見積額を計上しております。

(3) 返品調整引当金

返品による損失に備えるため、将来の返品に伴う損失見込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、当事業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、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。

数理計算上の差異は、各事業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事業年度から費用処理することとしております。

(5) 役員退職慰労引当金

役員の退職に対して支給する慰労金に充てるため、内規に定める中間会計期間末現在の支給基準額を計上しております。

(6) 債務保証損失引当金

債務保証による損失に備えるため、被保証先の財政状態等を勘案して損失負担見積額を計上しております。

4. 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. その他中間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

消費税等（消費税及び地方消費税）の会計処理は、税抜方式を採用しております。

（追加情報）

・ 中間貸借対照表

前中間会計期間において流動資産に掲記していた自己株式（当中間会計期間は 0 百万円）は、中間財務諸表等規則の改正により、当中間会計期間は、資本の部の末尾に控除方式で表示しております。

注記事項

(中間貸借対照表関係)

当中間会計期間末 (平成13年9月30日現在)				前中間会計期間末 (平成12年9月30日現在)				前事業年度 (平成13年3月31日現在)			
(注1)有形固定資産の減価償却累計額 10,094百万円				(注1)有形固定資産の減価償却累計額 9,449百万円				(注1)有形固定資産の減価償却累計額 9,854百万円			
(注2)担保に供している資産は次のとおりであります。				(注2)担保に供している資産は次のとおりであります。				(注2)担保に供している資産は次のとおりであります。			
担保に供している資産		担保権によって担保されている債務		担保に供している資産		担保権によって担保されている債務		担保に供している資産		担保権によって担保されている債務	
	百万円		百万円		百万円		百万円		百万円		百万円
定期預金	330			定期預金	378			定期預金	330		
建物	2,050	支払手形		建物	2,140	支払手形		建物	2,101	支払手形	
土地	3,170	・買掛金	15,609	土地	3,037	・買掛金	15,795	土地	3,170	・買掛金	16,033
投資有価証券	709			投資有価証券	751			投資有価証券	262		
建物	587	短期借入金及		建物	473	短期借入金及		建物	574	短期借入金及	
土地	589	び長期借入金	1,385	土地	763	び長期借入金	1,005	土地	589	び長期借入金	1,275
投資有価証券	112	(一年以内返済		投資有価証券	181	(一年以内返済		投資有価証券	193	(一年以内返済	
		予定を含む)				予定を含む)					
計	7,550	計	16,994	計	7,726	計	16,800	計	7,222	計	17,308
(注1) 銀行保証債務				(注3) 銀行保証債務				(注3) 銀行保証債務			
トライアドジャパン(株) 922百万円				トライアドジャパン(株) 474百万円				トライアドジャパン(株) 907百万円			
(株)エトス 703百万円				(株)アルフ 281百万円				(株)アルフ 566百万円			
(株)アルフ 520百万円				(株)エトス 259百万円				(株)エトス 245百万円			
(株)フィッシャー・サイエンティフィック・				その他8件 407百万円				その他6件 326百万円			
ジャパン											
その他5件 204百万円				計 1,422百万円				計 2,046百万円			
計 2,452百万円											
(注4) 仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺し、相殺後の金額263百万円は、流動負債の「その他」に含めて表示しております。				(注4) 仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺し、相殺後の金額224百万円は、流動負債の「その他」に含めて表示しております。				(注4) _____			
(注5) 中間期末日満期手形				(注5) 中間期末日満期手形				(注5) 期末日満期手形			
中間期末日満期手形の会計処理については、当中間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。当中間期末日満期手形の金額は、次のとおりであります。				中間期末日満期手形の会計処理については、当中間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。当中間期末日満期手形の金額は、次のとおりであります。				期末日満期手形の会計処理については、当期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。当事業年度末日満期手形の金額は、次のとおりであります。			
受取手形 1,407百万円				受取手形 1,552百万円				受取手形 1,544百万円			
支払手形 1,499百万円				支払手形 2,036百万円				支払手形 1,685百万円			

(中間損益計算書関係)

当中間会計期間 (自平成13年4月1日 至平成13年9月30日)	前中間会計期間 (自平成12年4月1日 至平成12年9月30日)	前事業年度 (自平成12年4月1日 至平成13年3月31日)
(注1) 営業外収益のうち主要なもの 受取利息 19百万円 受取手数料 311百万円	(注1) 営業外収益のうち主要なもの 受取利息 24百万円 受取手数料 306百万円	(注1) 営業外収益のうち主要なもの 受取利息 47百万円 受取手数料 628百万円
(注2) 営業外費用のうち主要なもの 支払利息 83百万円	(注2) 営業外費用のうち主要なもの 支払利息 81百万円	(注2) 営業外費用のうち主要なもの 支払利息 162百万円
(注3) _____	(注3) 特別利益のうち主要なもの 貸倒引当金戻入益 267百万円	(注3) 特別利益のうち主要なもの 投資有価証券売却益 263百万円
(注4) _____	(注4) 特別損失のうち主要なもの 関係会社株式評価損 51百万円 投資有価証券評価損 55百万円 ゴルフ会員権評価損 97百万円 退職給付引当金繰入額 1,727百万円	(注4) 特別損失のうち主要なもの 退職給付引当金繰入額 3,454百万円
(注5) 減価償却実施額 有形固定資産 438百万円 無形固定資産 148百万円 計 586百万円	(注5) 減価償却実施額 有形固定資産 455百万円 無形固定資産 110百万円 計 565百万円	(注5) 減価償却実施額 有形固定資産 942百万円 無形固定資産 271百万円 計 1,214百万円

(リース取引関係)

当中間会計期間 〔自平成13年4月1日〕 〔至平成13年9月30日〕	前中間会計期間 〔自平成12年4月1日〕 〔至平成12年9月30日〕	前事業年度 〔自平成12年4月1日〕 〔至平成13年3月31日〕																																				
<p>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</p> <p>(1)リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額</th> <th style="text-align: center;">中間期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">百万円</td> <td style="text-align: center;">百万円</td> <td style="text-align: center;">百万円</td> </tr> <tr> <td>器具及び備品</td> <td style="text-align: center;">3,214</td> <td style="text-align: center;">1,692</td> <td style="text-align: center;">1,521</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額	減価償却累計額相当額	中間期末残高相当額		百万円	百万円	百万円	器具及び備品	3,214	1,692	1,521	<p>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</p> <p>(1)リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額</th> <th style="text-align: center;">中間期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">百万円</td> <td style="text-align: center;">百万円</td> <td style="text-align: center;">百万円</td> </tr> <tr> <td>器具及び備品</td> <td style="text-align: center;">2,958</td> <td style="text-align: center;">1,173</td> <td style="text-align: center;">1,784</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額	減価償却累計額相当額	中間期末残高相当額		百万円	百万円	百万円	器具及び備品	2,958	1,173	1,784	<p>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</p> <p>(1)リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額</th> <th style="text-align: center;">期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">百万円</td> <td style="text-align: center;">百万円</td> <td style="text-align: center;">百万円</td> </tr> <tr> <td>器具及び備品</td> <td style="text-align: center;">3,207</td> <td style="text-align: center;">1,465</td> <td style="text-align: center;">1,741</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額		百万円	百万円	百万円	器具及び備品	3,207	1,465	1,741
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	中間期末残高相当額																																			
	百万円	百万円	百万円																																			
器具及び備品	3,214	1,692	1,521																																			
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	中間期末残高相当額																																			
	百万円	百万円	百万円																																			
器具及び備品	2,958	1,173	1,784																																			
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額																																			
	百万円	百万円	百万円																																			
器具及び備品	3,207	1,465	1,741																																			
<p>(2)未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">597 百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">963 百万円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">1,560 百万円</td> </tr> </table>	1年内	597 百万円	1年超	963 百万円	計	1,560 百万円	<p>(2)未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">620 百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">1,199 百万円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">1,820 百万円</td> </tr> </table>	1年内	620 百万円	1年超	1,199 百万円	計	1,820 百万円	<p>(2)未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">663 百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">1,117 百万円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">1,781 百万円</td> </tr> </table>	1年内	663 百万円	1年超	1,117 百万円	計	1,781 百万円																		
1年内	597 百万円																																					
1年超	963 百万円																																					
計	1,560 百万円																																					
1年内	620 百万円																																					
1年超	1,199 百万円																																					
計	1,820 百万円																																					
1年内	663 百万円																																					
1年超	1,117 百万円																																					
計	1,781 百万円																																					
<p>(3)支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">369 百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">348 百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">20 百万円</td> </tr> </table>	支払リース料	369 百万円	減価償却費相当額	348 百万円	支払利息相当額	20 百万円	<p>(3)支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">396 百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">368 百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">23 百万円</td> </tr> </table>	支払リース料	396 百万円	減価償却費相当額	368 百万円	支払利息相当額	23 百万円	<p>(3)支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">750 百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">700 百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">47 百万円</td> </tr> </table>	支払リース料	750 百万円	減価償却費相当額	700 百万円	支払利息相当額	47 百万円																		
支払リース料	369 百万円																																					
減価償却費相当額	348 百万円																																					
支払利息相当額	20 百万円																																					
支払リース料	396 百万円																																					
減価償却費相当額	368 百万円																																					
支払利息相当額	23 百万円																																					
支払リース料	750 百万円																																					
減価償却費相当額	700 百万円																																					
支払利息相当額	47 百万円																																					
<p>(4)減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数として、残存価額を零とする定額法によっております。</p>	<p>(4)減価償却費相当額の算定方法 同 左</p>	<p>(4)減価償却費相当額の算定方法 同 左</p>																																				
<p>(5)利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額として、各期への配分方法については、利息法によっております。</p>	<p>(5)利息相当額の算定方法 同 左</p>	<p>(5)利息相当額の算定方法 同 左</p>																																				

(有価証券関係)

当中間会計期間末(平成13年9月30日現在)

有 価 証 券

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

(単位:百万円)

	中間貸借対照表計上額	時価	差額
関連会社株式	268	173	94

前中間会計期間末(平成12年9月30日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

前事業年度末(平成13年3月31日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。