

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 (2022年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2022年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	32,404	24,779
受取手形、売掛金及び契約資産	12,690	5,446
電子記録債権	708	801
商品及び製品	388	1,149
仕掛品	2,874	3,305
原材料及び貯蔵品	1,831	1,718
商品化権	3,207	3,463
その他	2,615	2,262
貸倒引当金	△23	△27
流動資産合計	56,698	42,900
固定資産		
有形固定資産		
土地	1,922	1,922
その他	2,615	2,615
有形固定資産合計	4,538	4,538
無形固定資産		
のれん	1,623	1,559
その他	859	857
無形固定資産合計	2,482	2,417
投資その他の資産		
投資有価証券	1,429	1,709
長期貸付金	215	238
その他	4,965	5,423
貸倒引当金	△328	△327
投資その他の資産合計	6,282	7,044
固定資産合計	13,303	13,999
資産合計	70,001	56,899
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	13,128	2,982
短期借入金	1,202	1,202
1年内返済予定の長期借入金	5,030	4,693
未払法人税等	608	89
賞与引当金	291	152
役員賞与引当金	46	-
その他	7,556	6,923
流動負債合計	27,864	16,044
固定負債		
長期借入金	6,530	5,609
退職給付に係る負債	809	829
資産除去債務	800	801
その他	2,444	2,431
固定負債合計	10,584	9,671
負債合計	38,449	25,715

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2022年6月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	7,948	7,948
資本剰余金	7,576	7,576
利益剰余金	16,771	15,915
自己株式	△1,946	△1,946
株主資本合計	30,349	29,493
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	18	22
為替換算調整勘定	1	2
退職給付に係る調整累計額	3	2
その他の包括利益累計額合計	23	28
新株予約権	28	33
非支配株主持分	1,150	1,629
純資産合計	31,551	31,184
負債純資産合計	70,001	56,899

(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1四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)
売上高	22,930	8,243
売上原価	19,551	4,966
売上総利益	3,378	3,277
販売費及び一般管理費	3,000	3,090
営業利益	378	186
営業外収益		
受取利息	0	0
受取配当金	1	2
仕入割引	139	17
持分法による投資利益	29	66
その他	36	55
営業外収益合計	207	141
営業外費用		
支払利息	22	23
為替差損	2	-
その他	2	12
営業外費用合計	27	36
経常利益	559	291
特別利益		
固定資産売却益	-	0
特別利益合計	-	0
特別損失		
固定資産除却損	0	0
会員権売却損	-	7
訴訟関連損失	0	-
新型コロナウイルス感染症による損失	27	-
特別損失合計	28	7
税金等調整前四半期純利益	530	285
法人税等	83	16
四半期純利益	446	269
非支配株主に帰属する四半期純利益	108	478
親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	338	△209

四半期連結包括利益計算書

第1四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)
四半期純利益	446	269
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	72	4
為替換算調整勘定	0	0
退職給付に係る調整額	△2	△0
その他の包括利益合計	70	5
四半期包括利益	517	274
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	409	△204
非支配株主に係る四半期包括利益	108	478

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年6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	530	285
減価償却費	177	175
のれん償却額	63	63
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△3	2
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△141	△139
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△14	△46
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	8	19
受取利息及び受取配当金	△2	△2
持分法による投資損益 (△は益)	△29	△66
支払利息	22	23
売上債権の増減額 (△は増加)	△979	7,150
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△640	△1,334
仕入債務の増減額 (△は減少)	718	△10,128
未払又は未収消費税等の増減額	△225	△463
その他	257	266
小計	△257	△4,193
利息及び配当金の受取額	3	2
利息の支払額	△22	△23
法人税等の支払額又は還付額 (△は支払)	△166	△544
営業活動によるキャッシュ・フロー	△443	△4,759
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	△90	△173
有形固定資産の売却による収入	-	0
無形固定資産の取得による支出	△44	△50
投資有価証券の取得による支出	△15	△200
投資有価証券の売却による収入	18	15
出資金の払込による支出	△543	△528
貸付けによる支出	-	△33
貸付金の回収による収入	23	1
その他	△27	△7
投資活動によるキャッシュ・フロー	△679	△974
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)	△20	-
長期借入金の返済による支出	△1,024	△1,257
配当金の支払額	△313	△622
その他	△10	△11
財務活動によるキャッシュ・フロー	△1,368	△1,891
現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△2,491	△7,624
現金及び現金同等物の期首残高	24,510	32,304
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	14	-
現金及び現金同等物の四半期末残高	22,033	24,679

(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、当第1四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、税引前四半期純損益に当該見積実効税率を乗じて計算しています。

(会計方針の変更)

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。)を当第1四半期連結会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することとしています。なお、四半期連結財務諸表に与える影響はありません。