

第4【経理の状況】

1 四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第64号。以下「四半期連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、四半期連結財務諸表規則第5条の2第2項により、四半期連結キャッシュ・フロー計算書を作成しております。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第1四半期連結会計期間（平成25年4月1日から平成25年6月30日まで）及び第1四半期連結累計期間（平成25年4月1日から平成25年6月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について有限責任 あずさ監査法人により四半期レビューを受けております。

1 【四半期連結財務諸表】
 (1) 【四半期連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成25年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	93,413	85,570
受取手形及び売掛金	※2 194,038	※2 188,899
リース債権及びリース投資資産	16,007	17,338
有価証券	120,501	130,001
たな卸資産	112,479	112,763
繰延税金資産	20,259	21,132
未収入金	12,602	12,223
その他	14,860	16,015
貸倒引当金	△4,568	△4,872
流動資産合計	579,593	579,073
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	68,601	68,408
機械装置及び運搬具（純額）	33,900	33,632
工具、器具及び備品（純額）	24,584	25,402
土地	34,013	34,206
リース資産（純額）	480	490
建設仮勘定	6,969	11,633
貸与資産（純額）	11,354	11,600
有形固定資産合計	179,903	185,375
無形固定資産		
のれん	69,465	68,070
その他	41,472	42,175
無形固定資産合計	110,937	110,245
投資その他の資産		
投資有価証券	23,236	22,927
長期貸付金	126	124
長期前払費用	2,387	2,338
繰延税金資産	33,000	41,387
その他	12,735	12,653
貸倒引当金	△1,366	△1,402
投資その他の資産合計	70,118	78,029
固定資産合計	360,960	373,650
資産合計	940,553	952,724

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成25年6月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	※2 85,424	※2 82,030
短期借入金	67,398	59,849
1年内返済予定の長期借入金	23,990	29,013
未払金	32,462	33,620
未払費用	28,993	28,958
未払法人税等	7,376	6,631
賞与引当金	10,841	6,055
役員賞与引当金	229	109
製品保証引当金	1,199	1,188
設備関係支払手形	※2 975	※2 1,170
資産除去債務	33	26
その他	23,745	24,413
流動負債合計	282,671	273,069
固定負債		
社債	70,000	70,000
長期借入金	63,507	69,046
再評価に係る繰延税金負債	3,269	3,269
退職給付引当金	43,754	43,947
役員退職慰労引当金	282	228
資産除去債務	981	1,008
その他	9,669	10,059
固定負債合計	191,465	197,560
負債合計	474,136	470,629
純資産の部		
株主資本		
資本金	37,519	37,519
資本剰余金	204,140	204,140
利益剰余金	229,713	235,686
自己株式	△1,548	△1,548
株主資本合計	469,825	475,797
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	3,345	3,222
繰延ヘッジ損益	2	2
為替換算調整勘定	△8,268	1,476
その他の包括利益累計額合計	△4,920	4,702
新株予約権	764	799
少数株主持分	747	795
純資産合計	466,416	482,094
負債純資産合計	940,553	952,724

(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 (自平成24年4月1日 至平成24年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年6月30日)
売上高	189,373	218,543
売上原価	103,104	116,206
売上総利益	86,268	102,336
販売費及び一般管理費	79,928	94,517
営業利益	6,339	7,818
営業外収益		
受取利息	243	335
受取配当金	223	244
持分法による投資利益	19	—
その他	840	803
営業外収益合計	1,327	1,383
営業外費用		
支払利息	566	666
持分法による投資損失	—	42
為替差損	999	367
その他	1,314	1,074
営業外費用合計	2,880	2,151
経常利益	4,786	7,050
特別利益		
固定資産売却益	48	22
投資有価証券売却益	0	58
特別利益合計	49	80
特別損失		
固定資産除売却損	759	298
投資有価証券評価損	65	47
減損損失	28	35
事業構造改善費用	—	※1 607
グループ再編関連費用	—	※2 101
特別損失合計	853	1,091
税金等調整前四半期純利益	3,983	6,039
法人税等	3,835	△3,717
少数株主損益調整前四半期純利益	147	9,757
少数株主損失(△)	△7	△16
四半期純利益	154	9,774

【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 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年6月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	147	9,757
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△1,896	△124
繰延ヘッジ損益	437	0
為替換算調整勘定	△8,725	9,810
持分法適用会社に対する持分相当額	3	1
その他の包括利益合計	△10,181	9,687
四半期包括利益	△10,033	19,445
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△10,076	19,397
少数株主に係る四半期包括利益	42	47

(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 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25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	3,983	6,039
減価償却費	10,715	11,615
減損損失	28	35
のれん償却額	2,301	2,852
受取利息及び受取配当金	△466	△579
支払利息	566	666
固定資産除売却損益 (△は益)	710	276
投資有価証券売却及び評価損益 (△は益)	64	△10
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△5,260	△4,897
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	889	727
売上債権の増減額 (△は増加)	1,198	15,383
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△8,747	4,905
仕入債務の増減額 (△は減少)	4,369	△10,633
貸与資産振替による減少額	△1,493	△1,127
前払費用の増減額 (△は増加)	△2,065	△2,336
未収入金の増減額 (△は増加)	1,215	854
未払金及び未払費用の増減額 (△は減少)	△3,369	△2,663
預り金の増減額 (△は減少)	2,829	2,703
未払又は未収消費税等の増減額	130	952
その他	△4,022	△4,095
小計	3,576	20,670
利息及び配当金の受取額	491	538
利息の支払額	△749	△726
法人税等の支払額又は還付額 (△は支払)	△4,181	△5,563
営業活動によるキャッシュ・フロー	△862	14,919
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	△7,298	△7,501
有形固定資産の売却による収入	165	99
無形固定資産の取得による支出	△1,656	△1,978
事業譲受による支出	△112	△872
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△5,413	—
貸付けによる支出	△153	△36
貸付金の回収による収入	11	68
投資有価証券の取得による支出	△302	△761
投資有価証券の売却による収入	6	337
子会社株式の取得による支出	△120	—
その他の投資による支出	△776	△1,032
その他	218	137
投資活動によるキャッシュ・フロー	△15,431	△11,539

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年6月30日)
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)	14,664	△9,607
長期借入れによる収入	4	10,547
長期借入金の返済による支出	△11,000	△28
リース債務の返済による支出	△327	△491
自己株式の売却による収入	0	0
自己株式の取得による支出	△3	△4
配当金の支払額	△3,828	△3,847
財務活動によるキャッシュ・フロー	△489	△3,432
現金及び現金同等物に係る換算差額	196	1,052
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△16,587	1,000
現金及び現金同等物の期首残高	231,933	213,914
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	—	657
現金及び現金同等物の四半期末残高	※ 215,346	※ 215,572

【注記事項】

(連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更)

連結の範囲の重要な変更

(合併による減少)

コニカミノルタビジネステクノロジーズ株式会社
 コニカミノルタアドバンストレイヤー株式会社
 コニカミノルタオペティクス株式会社
 コニカミノルタエムジー株式会社
 コニカミノルタテクノロジーセンター株式会社
 コニカミノルタビジネスエキスパート株式会社
 コニカミノルタIJ株式会社

(四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理)

税金費用の計算

当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もり、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算する方法を採用しております。

(四半期連結貸借対照表関係)

1 保証債務

債務保証

連結会社以外の会社等の、金融機関からの借入やリース債務等に対し、債務保証を行っております。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成25年6月30日)
	456百万円	511百万円

※2 四半期連結会計期間末日満期手形

四半期連結会計期間末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、当四半期連結会計期間の末日が金融機関の休日であったため、次の四半期連結会計期間末日満期手形が四半期連結会計期間末日残高に含まれております。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成25年6月30日)
受取手形	870百万円	931百万円
支払手形	879	1,344
設備関係支払手形	5	51

(四半期連結損益計算書関係)

※1 当第1四半期連結累計期間における事業構造改善費用は、ヘルスケア事業におけるフィルムの自社生産終了及び国内物流事業の譲渡に係る費用であります。

※2 当第1四半期連結累計期間におけるグループ再編関連費用は、平成25年4月1日付で行われた当社グループ経営体制の再編に係る費用であります。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

※ 現金及び現金同等物の四半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は下記のとおりであります。

	前第1四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年6月30日)
現金及び預金	91,548百万円	85,570百万円
有価証券	123,798	130,001
現金及び現金同等物	215,346	215,572

(株主資本等関係)

I 前第1四半期連結累計期間(自平成24年4月1日至平成24年6月30日)

配当に関する事項

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成24年5月10日 取締役会	普通株式	3,977	7.50	平成24年3月31日	平成24年5月28日	利益剰余金

2. 基準日が当連結会計年度の開始の日から当四半期連結会計期間末までに属する配当のうち、配当の効力発生日が当四半期連結累計期間の末日後となるもの
該当事項はありません。

II 当第1四半期連結累計期間(自平成25年4月1日至平成25年6月30日)

配当に関する事項

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成25年5月10日 取締役会	普通株式	3,977	7.50	平成25年3月31日	平成25年5月27日	利益剰余金

2. 基準日が当連結会計年度の開始の日から当四半期連結会計期間末までに属する配当のうち、配当の効力発生日が当四半期連結累計期間の末日後となるもの
該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第1四半期連結累計期間(自平成24年4月1日 至平成24年6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				その他 (注)	合計
	情報機器 事業	産業用材料 ・機器事業	ヘルスケア 事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	130,349	40,584	15,807	186,740	2,632	189,373
セグメント間の 内部売上高又は振替高	478	587	727	1,793	13,414	15,208
計	130,827	41,172	16,534	188,534	16,047	204,581
セグメント利益(△は損失)	3,038	8,168	△157	11,048	810	11,859

(注) 「その他」の区分には、産業用インクジェット事業等を含んでおります。

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:百万円)

利益	金額
報告セグメント計	11,048
「その他」の区分の利益	810
セグメント間取引消去	△1,454
全社費用(注)	△4,065
四半期連結損益計算書の営業利益	6,339

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費及び基礎的研究費であります。

II 当第1四半期連結累計期間(自平成25年4月1日 至平成25年6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				その他 (注)	合計
	情報機器 事業	産業用材料 ・機器事業	ヘルスケア 事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	167,582	31,002	16,257	214,842	3,700	218,543
セグメント間の 内部売上高又は振替高	478	1,335	15	1,828	6,124	7,952
計	168,060	32,337	16,272	216,671	9,824	226,495
セグメント利益	9,658	4,275	65	14,000	412	14,412

(注) 「その他」の区分には、産業用インクジェット事業等を含んでおります。

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:百万円)

利益	金額
報告セグメント計	14,000
「その他」の区分の利益	412
セグメント間取引消去	△903
全社費用(注)	△5,690
四半期連結損益計算書の営業利益	7,818

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費及び基礎的研究費であります。

(企業結合等関係)

当社グループ経営体制の再編

当社は、平成25年4月1日付でコニカミノルタビジネステクノロジー株式会社などグループ会社7社を吸収合併いたしました。

1. 企業結合の目的

今回の当社グループ経営体制の再編は、企業価値向上のための取組みのスピードを一層加速させるため、「情報機器事業の経営力強化」、「戦略的・機動的な経営資源の活用」、「効率的な事業支援体制の構築」の実現を目指したものであります。

2. 企業結合の法的形式

(1) 吸収合併の方法

当社を存続会社とする吸収合併方式で、グループ会社7社は消滅いたしました。

(2) 吸収合併に係る割当ての内容、その他吸収合併契約の内容

グループ会社7社は当社の完全子会社であった為、合併による新株の発行、資本金の増加及び合併交付金はありません。

3. 被結合企業の概要(平成25年3月期(単体))

①商号	コニカミノルタビジネステクノロジー株式会社	コニカミノルタアドバンストレイヤー株式会社
②事業内容	複合機(MFP)、プリンター、印刷用機器などの製造・販売、及びそれらの関連ソリューション・サービスなど	電子材料(TACフィルムなど)、照明光源パネル、機能性フィルム(遮熱フィルムなど)の製造・販売など
③資本金	400百万円	400百万円
④純資産	140,744百万円	37,922百万円
⑤総資産	203,548百万円	62,257百万円

①商号	コニカミノルタオプティクス株式会社	コニカミノルタエムジー株式会社
②事業内容	光学デバイス(ピックアップレンズなど)、産業用・医用計測機器の製造・販売など	ヘルスケア用機器、材料などの製造・販売など
③資本金	400百万円	400百万円
④純資産	11,207百万円	21,726百万円
⑤総資産	51,430百万円	47,653百万円

①商号	コニカミノルタIJ株式会社	コニカミノルタテクノロジーセンター株式会社	コニカミノルタビジネスエキスパート株式会社
②事業内容	産業用インクジェットヘッド、インク、テキスタイルプリンターなどの製造・販売など	グループ内の研究・技術開発、商品デザインの受託、知的財産の管理運営など	グループ内へのエンジニアリング、環境・安全、その他各種シェアードサービスの提供など
③資本金	10百万円	50百万円	495百万円
④純資産	5,582百万円	2,895百万円	6,683百万円
⑤総資産	9,329百万円	9,161百万円	9,498百万円

4. 合併後の状況

(1) 商号 コニカミノルタ株式会社

(2) 本店所在地 東京都千代田区丸の内二丁目7番2号

(3) 代表者の役職・氏名 代表執行役社長 松崎 正年

(4) 事業内容

- ・複合機(MFP)、プリンター、印刷用機器、ヘルスケア用機器、産業用・医用計測機器、産業用インクジェットヘッド、テキスタイルプリンターなどの開発・製造・販売、及びそれらの関連消耗品、ソリューション・サービスなど
- ・電子材料(TACフィルムなど)、照明光源パネル、機能性フィルム(遮熱フィルムなど)、光学デバイス(レンズユニットなど)の開発・製造・販売など

(5) 資本金 37,519百万円

5. 会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成20年12月26日)及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 平成20年12月26日)に基づき、共通支配下の取引として会計処理を行っております。

(1 株当たり情報)

1 株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎、潜在株式調整後 1 株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前第 1 四半期連結累計期間 (自 平成24年 4 月 1 日 至 平成24年 6 月 30 日)	当第 1 四半期連結累計期間 (自 平成25年 4 月 1 日 至 平成25年 6 月 30 日)
(1) 1 株当たり四半期純利益金額	0円29銭	18円43銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益金額 (百万円)	154	9,774
普通株主に帰属しない金額 (百万円)	—	—
普通株式に係る四半期純利益金額 (百万円)	154	9,774
普通株式の期中平均株式数 (千株)	530,281	530,316
(2) 潜在株式調整後 1 株当たり四半期純利益金額	0円28銭	18円39銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益調整額 (百万円)	—	—
普通株式増加数 (千株)	17,694	1,140
(うち転換社債型新株予約権付社債 (千株))	16,785	—
(うち新株予約権 (千株))	909	1,140
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後 1 株当たり四半期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式で、前連結会計年度末から重要な変動があったものの概要	—	—

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2 【その他】

平成25年 5 月 10 日開催の取締役会において、平成25年 3 月 31 日の最終の株主名簿に記録された株主に対し、次のとおり剰余金の配当を行うことを決議いたしました。

- ① 配当金の総額 3,977百万円
- ② 1 株当たりの金額 7 円 50 銭
- ③ 支払請求権の効力発生日及び支払開始日 平成25年 5 月 27 日