

## 平成21年3月期 決算短信

平成21年5月1日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社 ファンケル

コード番号 4921 URL <http://www.fancl.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長執行役員

(氏名) 成松 義文

問合せ先責任者 (役職名) 執行役員管理ユニット長

(氏名) 江上 克彦

TEL 045-226-1200

定時株主総会開催予定日 平成21年6月20日

配当支払開始予定日

平成21年6月22日

有価証券報告書提出予定日 平成21年6月22日

(百万円未満切捨て)

## 1. 21年3月期の連結業績(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

## (1) 連結経営成績

(%表示は対前期増減率)

|        | 売上高    |      | 営業利益  |       | 経常利益  |       | 当期純利益 |       |
|--------|--------|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
|        | 百万円    | %    | 百万円   | %     | 百万円   | %     | 百万円   | %     |
| 21年3月期 | 98,004 | △1.4 | 6,666 | △10.7 | 6,938 | △10.6 | 2,662 | △27.9 |
| 20年3月期 | 99,349 | △1.7 | 7,467 | △10.8 | 7,765 | △7.4  | 3,694 | 45.0  |

|        | 1株当たり当期純利益 | 潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益 | 自己資本当期純利<br>益率 | 総資産経常利益率 | 売上高営業利益率 |
|--------|------------|-----------------------|----------------|----------|----------|
|        | 円 銭        | 円 銭                   | %              | %        | %        |
| 21年3月期 | 43.46      | 43.35                 | 3.8            | 8.1      | 6.8      |
| 20年3月期 | 58.42      | 58.10                 | 5.2            | 9.0      | 7.5      |

(参考) 持分法投資損益 21年3月期 ー百万円 20年3月期 ー百万円

## (2) 連結財政状態

|        | 総資産    | 純資産    | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |
|--------|--------|--------|--------|----------|
|        | 百万円    | 百万円    | %      | 円 銭      |
| 21年3月期 | 85,309 | 71,242 | 83.0   | 1,155.74 |
| 20年3月期 | 85,685 | 70,268 | 81.6   | 1,141.56 |

(参考) 自己資本 21年3月期 70,823百万円 20年3月期 69,899百万円

## (3) 連結キャッシュ・フローの状況

|        | 営業活動によるキャッシュ・フロー | 投資活動によるキャッシュ・フロー | 財務活動によるキャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物期末残高 |
|--------|------------------|------------------|------------------|---------------|
|        | 百万円              | 百万円              | 百万円              | 百万円           |
| 21年3月期 | 6,005            | △1,517           | △1,769           | 26,732        |
| 20年3月期 | 7,379            | △672             | △6,036           | 24,060        |

## 2. 配当の状況

| (基準日)          | 1株当たり配当金 |        |        |       |       | 配当金総額<br>(年間) | 配当性向<br>(連結) | 純資産配当<br>率(連結) |
|----------------|----------|--------|--------|-------|-------|---------------|--------------|----------------|
|                | 第1四半期末   | 第2四半期末 | 第3四半期末 | 期末    | 年間    |               |              |                |
|                | 円 銭      | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭   | 円 銭   | 百万円           | %            | %              |
| 20年3月期         | —        | 12.00  | —      | 12.00 | 24.00 | 1,538         | 41.1         | 2.1            |
| 21年3月期         | —        | 17.00  | —      | 17.00 | 34.00 | 2,083         | 78.2         | 3.0            |
| 22年3月期<br>(予想) | —        | 17.00  | —      | 17.00 | 34.00 |               | 61.3         |                |

## 3. 22年3月期の連結業績予想(平成21年4月1日～平成22年3月31日)

(%表示は通期は対前期、第2四半期連結累計期間は対前年同四半期増減率)

|                 | 売上高    |      | 営業利益  |      | 経常利益  |      | 当期純利益 |      | 1株当たり当期<br>純利益 |
|-----------------|--------|------|-------|------|-------|------|-------|------|----------------|
|                 | 百万円    | %    | 百万円   | %    | 百万円   | %    | 百万円   | %    | 円 銭            |
| 第2四半期<br>連結累計期間 | 47,900 | △1.4 | 2,950 | △0.6 | 2,950 | △5.9 | 1,350 | 0.3  | 22.03          |
| 通期              | 97,500 | △0.5 | 7,300 | 9.5  | 7,300 | 5.2  | 3,400 | 27.7 | 55.48          |

#### 4. その他

(1) 期中における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) 無  
 新規 一社 (社名 ) 除外 一社 (社名 )

(2) 連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更に記載されるもの)

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 有  
 ② ①以外の変更 無

(注)詳細は、22ページ「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更」をご覧ください。

(3) 発行済株式数(普通株式)

- ① 期末発行済株式数(自己株式を含む) 21年3月期 65,176,600株 20年3月期 70,176,600株  
 ② 期末自己株式数 21年3月期 3,896,949株 20年3月期 8,944,863株

(注)1株当たり当期純利益(連結)の算定の基礎となる株式数については、36ページ「1株当たり情報」をご覧ください。

#### (参考)個別業績の概要

1. 21年3月期の個別業績(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(1) 個別経営成績

(%表示は対前期増減率)

|        | 売上高    |      | 営業利益  |       | 経常利益  |       | 当期純利益 |       |
|--------|--------|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
|        | 百万円    | %    | 百万円   | %     | 百万円   | %     | 百万円   | %     |
| 21年3月期 | 73,783 | △1.5 | 4,991 | 11.3  | 5,338 | 10.8  | 2,025 | △14.2 |
| 20年3月期 | 74,917 | △2.2 | 4,484 | △13.4 | 4,818 | △18.5 | 2,359 | 106.1 |

|        | 1株当たり当期純利益 |    | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 |    |
|--------|------------|----|-------------------|----|
|        | 円          | 銭  | 円                 | 銭  |
| 21年3月期 | 33         | 06 | 32                | 98 |
| 20年3月期 | 37         | 31 | 37                | 11 |

(2) 個別財政状態

|        | 総資産    |  | 純資産    |  | 自己資本比率 |     | 1株当たり純資産 |  |
|--------|--------|--|--------|--|--------|-----|----------|--|
|        | 百万円    |  | 百万円    |  | %      | 円   | 銭        |  |
| 21年3月期 | 65,880 |  | 55,818 |  | 84.3   | 905 | 82       |  |
| 20年3月期 | 65,962 |  | 55,496 |  | 83.7   | 901 | 84       |  |

(参考)自己資本 21年3月期 55,508百万円 20年3月期 55,221百万円

#### ※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

1. 本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報および合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績は経済情勢等様々な不確定要因により、これらの予想数値と異なる場合があります。次期の見通しについては、3～5ページ「1. 経営成績(1)経営成績に関する分析」をご覧ください。

1. 経営成績

(1) 経営成績に関する分析

① 当連結会計年度の概況

当連結会計年度におけるわが国経済は、サブプライムローン問題を背景とする世界的な金融・経済危機のなかで、輸出産業を中心とする製造業の業績悪化、株式・不動産市況の大幅な下落などにより国内需要も減速し、企業収益の減少や完全失業率の上昇など、景気は急激に悪化しました。

このような状況下、化粧品業界は比較的堅調に推移してきた基礎化粧品に陰りが出てまいりました。健康食品業界は企業間格差が拡大するなか、調整局面から脱し、マーケットは上昇傾向にあります。

当連結会計年度の売上高は、化粧品関連事業は主力製品のリニューアルなどにより好調に推移しましたが、栄養補助食品関連事業やいいもの王国通販事業などその他事業が不振で、98,004百万円（前期比1.4%減）となりました。損益面では、マーケティング費用の削減等によりその他事業の赤字額は減少しましたが、原価率の上昇などにより化粧品関連事業、栄養補助食品関連事業が減益となったことで、営業利益は6,666百万円（前期比10.7%減）、売上高営業利益率は0.7ポイント低下し6.8%となり、経常利益は6,938百万円（前期比10.6%減）、売上高経常利益率は0.7ポイント低下し7.1%となりました。

発芽米工場の閉鎖に伴う損失や店舗閉鎖損失の計上などにより、当期純利益は2,662百万円（前期比27.9%減）、売上高当期純利益率は前期より1.0ポイント低下し2.7%となりました。

② 事業別の状況

1) 化粧品関連事業

売上高

化粧品関連事業の売上高は50,081百万円（前期比2.1%増）となりました。

|          | 平成20年3月期    |            | 平成21年3月期    |            | 伸び率<br>(%) |
|----------|-------------|------------|-------------|------------|------------|
|          | 金額<br>(百万円) | 構成比<br>(%) | 金額<br>(百万円) | 構成比<br>(%) |            |
| ファンケル化粧品 | 37,813      | 77.1       | 38,394      | 76.7       | 1.5        |
| アテニア化粧品  | 10,710      | 21.8       | 10,489      | 20.9       | △ 2.1      |
| その他      | 538         | 1.1        | 1,197       | 2.4        | 122.4      |
| 合計       | 49,061      | 100.0      | 50,081      | 100.0      | 2.1        |

|      | 平成20年3月期    |            | 平成21年3月期    |            | 伸び率<br>(%) |
|------|-------------|------------|-------------|------------|------------|
|      | 金額<br>(百万円) | 構成比<br>(%) | 金額<br>(百万円) | 構成比<br>(%) |            |
| 通信販売 | 25,989      | 53.0       | 26,140      | 52.2       | 0.6        |
| 店舗販売 | 17,582      | 35.8       | 17,212      | 34.4       | △ 2.1      |
| 卸販売他 | 5,490       | 11.2       | 6,727       | 13.4       | 22.5       |
| 合計   | 49,061      | 100.0      | 50,081      | 100.0      | 2.1        |

ファンケル化粧品は、リニューアル効果により基礎化粧品や洗顔パウダー、美容液が好調で、38,394百万円（前期比1.5%増）となりました。

アテニア化粧品は、積極的な広告宣伝活動を行いましたがお客様数の増加につながらず、10,489百万円（前期比2.1%減）となりました。

販売チャネル別では、通信販売は26,140百万円（前期比0.6%増）、店舗販売は店舗数の減少により17,212百万円（前期比2.1%減）、卸販売他チャネルは海外向けが好調だったことに加え、OEM販売が増加し、6,727百万円（前期比22.5%増）となりました。

営業損益

損益面では、OEM販売の増加に伴い原価率が上昇したことなどにより、営業利益は6,761百万円（前期比8.7%減）、営業利益率は前期に比べ1.6ポイント低下し13.5%となりました。

2) 栄養補助食品関連事業

売上高

栄養補助食品関連事業の売上高は29,088百万円（前期比3.1%減）となりました。

|      | 平成20年3月期    |            | 平成21年3月期    |            | 伸び率<br>(%) |
|------|-------------|------------|-------------|------------|------------|
|      | 金額<br>(百万円) | 構成比<br>(%) | 金額<br>(百万円) | 構成比<br>(%) |            |
| 通信販売 | 13,513      | 45.0       | 13,011      | 44.7       | △3.7       |
| 店舗販売 | 8,629       | 28.8       | 7,948       | 27.3       | △7.9       |
| 卸販売他 | 7,874       | 26.2       | 8,129       | 28.0       | 3.2        |
| 合計   | 30,017      | 100.0      | 29,088      | 100.0      | △3.1       |

製品面では、積極的なマーケティング活動を行ったHTCコラーゲンなどビューティサプリメントや中高年をターゲットとした一部製品は好調に推移しましたが、ビタミン、ハーブなどそれ以外の製品群の売上減少をカバーするには至りませんでした。

販売チャネル別では、通信販売は13,011百万円（前期比3.7%減）、店舗販売は店舗数の減少に加え既存店が不振で7,948百万円（前期比7.9%減）、卸販売他チャネルは海外向けが好調で8,129百万円（前期比3.2%増）となりました。

営業損益

損益面では、減収による利益減と販売促進費などの費用の増加により、営業利益は2,929百万円（前期比16.4%減）、営業利益率は1.6ポイント低下し10.1%となりました。

3) その他事業

売上高

その他事業の売上高は18,834百万円（前期比7.1%減）となりました。

|            | 平成20年3月期<br>(百万円) | 平成21年3月期<br>(百万円) | 伸び率<br>(%) |
|------------|-------------------|-------------------|------------|
| 発芽米事業      | 3,744             | 3,571             | △4.6       |
| 青汁事業       | 3,761             | 3,593             | △4.5       |
| いいもの王国通販事業 | 8,840             | 8,226             | △6.9       |
| その他の事業     | 3,924             | 3,442             | △12.3      |
| 合計         | 20,270            | 18,834            | △7.1       |

発芽米事業は、コンビニエンスストアのおにぎり、弁当などの業務用は拡大しましたが、お客様数の減少により通信販売が不振で、売上高は3,571百万円（前期比4.6%減）となりました。

青汁事業は、冷凍タイプが不振で、売上高は3,593百万円（前期比4.5%減）となりました。

いいもの王国通販事業は、カタログでの販売が不振で、売上高は8,226百万円（前期比6.9%減）となりました。

その他の事業は、肌着の販売が不振で、売上高は3,442百万円（前期比12.3%減）となりました。

営業損益

損益面では、いいもの王国通販事業の損益は悪化しましたが、発芽米事業や青汁事業の損益が改善したことにより、営業損失は981百万円となり、前期に比べ403百万円縮小しました。

【ご参考：業態別店舗数】

|                  | 平成21年3月末 | 前期末比 |
|------------------|----------|------|
| ファンケル銀座スクエア      | 1        | -    |
| ファンケルショップ（次世代店舗） | 14       | + 7  |
| ファンケルハウス         | 93       | △ 7  |
| ファンケルハウスJ        | 68       | △ 19 |
| 元気ステーション         | 5        | △ 3  |
| アテナショップ          | 13       | + 2  |
| その他              | 3        | △ 1  |
| 合計               | 197      | △ 21 |

③ 次期の見通し

今後の経済環境を展望しますと、厳しい経営環境が続くものとみられます。

化粧品関連事業では、ファンケル化粧品は平成21年3月期にリニューアルしたマイルドクレンジングオイルが好調に推移するものとみて、増収を見込んでおります。アテナ化粧品は、引き続き厳しい状況が続くと見られますが、20周年を記念した販売施策などの展開により、前期並みの売上となる見通しです。

栄養補助食品関連事業は、女性を対象としたビューティ関連製品や中高年向け製品を強化してまいります。お客様数の減少に歯止めがかからないことから、減収を見込んでおります。

その他事業は、青汁事業は新製品効果により増収を見込んでおりますが、いいもの王国通販事業はカタログ販売の不振が続くとみられることから、減収を見込んでおります。

以上により、平成22年3月期の売上高は、97,500百万円（前期比0.5%減）を見込んでおります。

損益面では、経費の効率的運用により、営業利益は7,300百万円（前期比9.5%増）、経常利益は7,300百万円（前期比5.2%増）、当期純利益は3,400百万円（前期比27.7%増）となる見通しです。

(2) 財政状態に関する分析

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は26,732百万円となり、前連結会計年度末より2,671百万円増加いたしました。各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は6,005百万円となりました。この内訳の主なものは税金等調整前当期純利益5,750百万円、減価償却費3,167百万円などによる増加と、法人税等の支払額3,317百万円などによる減少であります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は1,517百万円となりました。これは主に、有価証券の取得による支出9,983百万円や新規およびリニューアル店舗用設備や工場設備などの有形固定資産の取得による支出1,848百万円や、ニコスタービューテック(株)の設立に伴う営業譲受による支出1,315百万円などによる減少と、有価証券の売却及び償還による収入11,996百万円などによる増加であります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は1,769百万円となりました。これは主に、配当金の支払額1,771百万円の支出などによるものであります。

次期のキャッシュ・フローにつきましては、営業活動によるキャッシュ・フローの増加の範囲内で投資活動・財務活動に伴う資金を賄う予定であります。

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

|                      | 平成17年3月期 | 平成18年3月期 | 平成19年3月期 | 平成20年3月期 | 平成21年3月期 |
|----------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 自己資本比率(%)            | 83.4     | 83.9     | 82.2     | 81.6     | 83.0     |
| 時価ベースの自己資本比率(%)      | 110.9    | 183.9    | 120.3    | 98.2     | 80.2     |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比率(%) | —        | —        | —        | 0.0      | —        |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ(倍)  | —        | —        | —        | 1,635.2  | 34,577.9 |

自己資本比率：自己資本／総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額／総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債／キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：キャッシュ・フロー／利払い

（注1）いずれも連結ベースの財務数値により計算しています。

（注2）株式時価総額は自己株式を除く発行済株式数をベースに計算しています。

（注3）キャッシュ・フローは営業キャッシュ・フローを利用しています。

（注4）有利子負債は連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としています。また、利払いについては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。

(3) 利益配分に関する基本方針及び当期・次期の配当

当社は、株主の皆様に対する利益還元につきましては経営の重要課題の一つと認識しており、利益還元の基本方針を次のとおり定めております。

|         |  |
|---------|--|
| 配当      | 配当性向を連結純利益の40%以上と定め、配当を実施                  |
| 自己株式の取得 | 設備投資等の資金需要や株価の推移などを勘案し、資本効率の向上も目的として機動的に実施 |
| 自己株式の消却 | 発行済株式総数の概ね10%を超える自己株式は消却                   |

なお、当社は、取締役会の決議により剰余金の配当を行うことができる旨及び毎年9月30日を基準日として中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。また、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行う方針です。

上記の基本方針を踏まえ、当期の期末配当金は、中間配当金と同様に前期に比べ5円増配し1株あたり17円とさせていただく予定です。この結果、当期の年間配当金は、前期に比べて10円増配の1株あたり34円となる予定です。次期につきましても、1株当たり年間34円（中間・期末 各17円）を予定しております。

また、当期におきましては、5,000,000株の自己株式を消却いたしました。

2. 企業集団の状況

最近の四半期報告書（平成21年2月12日提出）における「事業系統図（事業の内容）」及び「関係会社の状況」から重要な変更がないため開示を省略しております。

### 3. 経営方針

#### (1) 会社の経営の基本方針

当企業集団は、「〈美〉と〈健康〉をテーマに“不”のつく事柄を解消する仕組みづくり」を経営の基本方針としております。社会には様々な不満や不安など“不”のつく事柄が存在しています。当企業集団は、常識にとらわれない感性と独創性をもって“不”の解消に挑戦し、新しい市場と価値を創造しております。これからも新しい“不”の解消ビジネスに積極的に取り組む方針であり、そのことが企業価値を高め、株主の皆様の長期的な利益につながるものと考えております。

#### (2) 目標とする経営指標、中長期的な会社の経営戦略と対処すべき課題

「『新しい価値＝感動品質2010』（平成21年3月期～平成23年3月期）」の進捗状況

当企業集団は、平成21年3月期を初年度とする新中期3ヵ年経営計画「新しい価値＝感動品質2010」をスタートいたしました。長期的・持続的な利益成長を図っていくためには、お客様基盤の強化が最重要課題であると認識しております。お客様視点に立ち、製品、サービスなど全ての面でお客様が期待している以上の「新しい価値＝感動品質」を創造して提供し続けることにより、お客様との長期的な信頼関係の構築に注力します。ロイヤリティの高いお客様の創造と維持が企業価値の向上につながるものと考えております。

初年度となる当連結会計年度は、経済環境の急激な悪化も影響して売上・利益とも当初計画を大幅に下回る結果となりました。現中期経営計画の基本戦略を変更することはありませんが、こうした経済環境も踏まえつつ高収益体質への転換をさらに推し進めるべく、平成22年3月期中には各事業の戦略を練り直し、数値目標の見直しを含めて平成23年3月期を初年度とする新たな中期経営計画の策定を行ってまいります。

#### 【基本戦略】

- ・ ブランド価値の向上を図り、お客様との強い絆を形成する。
- ・ カンパニー制を導入し、製品を軸とした経営へ。
- ・ ファンケルならではの画期的なお客様サービスの実現。
- ・ 収益性向上に向けた構造改革を実施。

#### 【各事業の戦略】

化粧品関連事業は、機能性を重視した市場競争力のある製品開発を進めてまいります。主力製品のリニューアルを行い、無添加市場でナンバーワン、安心市場でオンリーワンを目指します。

栄養補助食品関連事業は、選択と集中を行います。製品ラインナップの整理、集約を行うとともに、女性向けの美容補助食品と中高年を対象とした製品を強化してまいります。

その他事業は収益事業への転換を目指します。発芽米事業は、製造原価の低減を柱とした構造転換により黒字化を目指します。青汁事業は、工場の集約及び利益率の高い製品群へシフトすることにより収益性の更なる改善を図ります。いいもの王国通販事業は、リピート商材へのシフトなど事業構造の転換を図るとともに、徹底した経費圧縮を強化することで、収益性の改善を図ります。

#### 【販売チャネル戦略】

- ・ 通信販売は、お客様サービスを強化し、お客様のロイヤリティを高めるとともに、収益性の高いインターネット販売のより一層の強化を図ります。
- ・ 店舗販売は、新業態開発とスクラップ&ビルドを進めてまいります。
- ・ 海外展開は、引き続き中国市場の開拓に注力し、不採算エリアについては見直しを図ります。

#### (3) その他、会社の経営上重要な事項

該当事項はありません。

4. 連結財務諸表

(1) 連結貸借対照表

(単位：百万円)

|                  | 前連結会計年度<br>(平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成21年3月31日) |
|------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>資産の部</b>      |                         |                         |
| <b>流動資産</b>      |                         |                         |
| 現金及び預金           | 16,551                  | 16,209                  |
| 受取手形及び売掛金        | 10,053                  | 9,967                   |
| 有価証券             | 13,508                  | 13,520                  |
| たな卸資産            | 6,710                   | —                       |
| 商品及び製品           | —                       | 3,060                   |
| 仕掛品              | —                       | 68                      |
| 原材料及び貯蔵品         | —                       | 3,041                   |
| 繰延税金資産           | 1,155                   | 1,007                   |
| その他              | 1,182                   | 1,411                   |
| 貸倒引当金            | △159                    | △157                    |
| 流動資産合計           | 49,003                  | 48,128                  |
| <b>固定資産</b>      |                         |                         |
| <b>有形固定資産</b>    |                         |                         |
| 建物及び構築物          | ※3, ※4 21,140           | ※3 21,650               |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | ※5 △10,112              | △10,832                 |
| 建物及び構築物(純額)      | 11,028                  | 10,817                  |
| 機械装置及び運搬具        | 5,419                   | 5,385                   |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | ※5 △4,014               | △4,018                  |
| 機械装置及び運搬具(純額)    | 1,404                   | 1,366                   |
| 工具、器具及び備品        | 5,724                   | 5,961                   |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | ※5 △4,639               | △4,899                  |
| 工具、器具及び備品(純額)    | 1,085                   | 1,061                   |
| 土地               | ※3, ※4 10,901           | ※3, ※4 10,971           |
| リース資産            | —                       | 194                     |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | —                       | △33                     |
| リース資産(純額)        | —                       | 160                     |
| 建設仮勘定            | 74                      | 51                      |
| 有形固定資産合計         | 24,494                  | 24,430                  |
| <b>無形固定資産</b>    |                         |                         |
| のれん              | 738                     | 898                     |
| その他              | 2,953                   | 3,075                   |
| 無形固定資産合計         | 3,692                   | 3,973                   |
| <b>投資その他の資産</b>  |                         |                         |
| 投資有価証券           | ※1 1,240                | ※1 1,074                |
| 長期貸付金            | 447                     | 440                     |
| 敷金及び保証金          | 2,680                   | 2,137                   |
| 長期前払費用           | 278                     | 116                     |
| 繰延税金資産           | 275                     | 474                     |
| その他              | ※1 3,998                | ※1 4,806                |
| 貸倒引当金            | △424                    | △272                    |
| 投資その他の資産合計       | 8,496                   | 8,777                   |
| 固定資産合計           | 36,682                  | 37,181                  |
| 資産合計             | 85,685                  | 85,309                  |

(単位：百万円)

|              | 前連結会計年度<br>(平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成21年3月31日) |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>負債の部</b>  |                         |                         |
| 流動負債         |                         |                         |
| 支払手形及び買掛金    | 3,599                   | 3,206                   |
| リース債務        | —                       | 47                      |
| 未払金          | 3,979                   | 3,398                   |
| 未払費用         | 684                     | 680                     |
| 未払法人税等       | 1,865                   | 1,477                   |
| 賞与引当金        | 1,037                   | 1,021                   |
| ポイント引当金      | 1,496                   | 1,353                   |
| その他          | 290                     | 273                     |
| 流動負債合計       | 12,953                  | 11,459                  |
| 固定負債         |                         |                         |
| リース債務        | —                       | 135                     |
| 退職給付引当金      | 1,642                   | 1,818                   |
| 役員退職慰労引当金    | 46                      | 60                      |
| その他          | 773                     | 592                     |
| 固定負債合計       | 2,462                   | 2,607                   |
| 負債合計         | 15,416                  | 14,066                  |
| <b>純資産の部</b> |                         |                         |
| 株主資本         |                         |                         |
| 資本金          | 10,795                  | 10,795                  |
| 資本剰余金        | 11,861                  | 11,706                  |
| 利益剰余金        | 58,608                  | 53,288                  |
| 自己株式         | △11,387                 | △4,960                  |
| 株主資本合計       | 69,877                  | 70,828                  |
| 評価・換算差額等     |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金 | 27                      | △0                      |
| 為替換算調整勘定     | △4                      | △4                      |
| 評価・換算差額等合計   | 22                      | △5                      |
| 新株予約権        | 275                     | 310                     |
| 少数株主持分       | 94                      | 109                     |
| 純資産合計        | 70,268                  | 71,242                  |
| 負債純資産合計      | 85,685                  | 85,309                  |

(2) 連結損益計算書

(単位：百万円)

|              | 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 売上高          | 99,349                                   | 98,004                                   |
| 売上原価         | ※1 32,362                                | ※1, ※5 32,722                            |
| 売上総利益        | 66,987                                   | 65,281                                   |
| 販売費及び一般管理費   |  |  |
| 販売促進費        | 12,509                                   | 12,434                                   |
| 荷造運搬費        | 4,108                                    | 3,978                                    |
| 広告宣伝費        | 9,876                                    | 8,963                                    |
| 販売手数料        | 5,697                                    | 5,627                                    |
| 通信費          | 2,111                                    | 2,167                                    |
| 役員報酬         | 565                                      | 545                                      |
| 給料及び手当       | 10,181                                   | 10,168                                   |
| 賞与引当金繰入額     | 1,009                                    | 847                                      |
| 退職給付費用       | 644                                      | 557                                      |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 12                                       | 21                                       |
| 法定福利費        | 1,080                                    | 1,117                                    |
| 福利厚生費        | 493                                      | 306                                      |
| 株式報酬費用       | 75                                       | 19                                       |
| 減価償却費        | 1,868                                    | 2,024                                    |
| 研究開発費        | 771                                      | 661                                      |
| 賃借料          | 1,349                                    | 1,676                                    |
| 貸倒引当金繰入額     | 115                                      | 100                                      |
| その他          | 7,048                                    | 7,396                                    |
| 販売費及び一般管理費合計 | ※1 59,520                                | ※1 58,615                                |
| 営業利益         | 7,467                                    | 6,666                                    |
| 営業外収益        |  |  |
| 受取利息         | 161                                      | 161                                      |
| 受取配当金        | 3  | 2  |
| 受取補償金        | 333                                      | 43                                       |
| 保険戻戻金        | 280                                      | —  |
| 匿名組合投資利益     | 20                                       | 21                                       |
| 雑収入          | 195                                      | 216                                      |
| 営業外収益合計      | 993                                      | 446                                      |
| 営業外費用        |  |  |
| 支払利息         | 4  | 0  |
| たな卸資産廃棄損     | 525                                      | —  |
| 為替差損         | —  | 92                                       |
| 雑損失          | 165                                      | 80                                       |
| 営業外費用合計      | 695                                      | 173                                      |
| 経常利益         | 7,765                                    | 6,938                                    |

(単位：百万円)

|                   | 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|-------------------|--|--|
| <b>特別利益</b>       |  |  |
| 固定資産売却益           | ※2 0                                     | ※2 31                                    |
| 貸倒引当金戻入額          | 5  | 38                                       |
| 投資有価証券売却益         | 6  | —  |
| その他               | —  | 41                                       |
| 特別利益合計            | 12                                       | 111                                      |
| <b>特別損失</b>       |  |  |
| 固定資産処分損           | ※3 150                                   | —  |
| 固定資産売却損           | —  | ※3 64                                    |
| 固定資産除却損           | —  | ※4 64                                    |
| 投資有価証券評価損         | 13                                       | 95                                       |
| 関係会社株式評価損         | 122                                      | 59                                       |
| 商品自主回収関連費用        | 261                                      | —  |
| 減損損失              | —  | ※6 482                                   |
| 店舗閉鎖損失            | —  | 344                                      |
| その他               | 39                                       | ※5 189                                   |
| 特別損失合計            | 586                                      | 1,299                                    |
| 税金等調整前当期純利益       | 7,191                                    | 5,750                                    |
| 法人税、住民税及び事業税      | 3,436                                    | 2,940                                    |
| 法人税等調整額           | 64                                       | 132                                      |
| 法人税等合計            | 3,500                                    | 3,072                                    |
| 少数株主利益又は少数株主損失(△) | △4                                       | 14                                       |
| 当期純利益             | 3,694                                    | 2,662                                    |

(3) 連結株主資本等変動計算書

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(自平成19年4月1日<br>至平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自平成20年4月1日<br>至平成21年3月31日) |
|---------------|--|--|
| <b>株主資本</b>   |  |  |
| <b>資本金</b>    |  |  |
| 前期末残高         | 10,795                                 | 10,795                                 |
| 当期変動額         |  |  |
| 当期変動額合計       | —                                      | —                                      |
| 当期末残高         | 10,795                                 | 10,795                                 |
| <b>資本剰余金</b>  |  |  |
| 前期末残高         | 11,852                                 | 11,861                                 |
| 当期変動額         |  |  |
| 自己株式の処分       | 9                                      | 3                                      |
| 自己株式の消却       | —                                      | △159                                   |
| 当期変動額合計       | 9                                      | △155                                   |
| 当期末残高         | 11,861                                 | 11,706                                 |
| <b>利益剰余金</b>  |  |  |
| 前期末残高         | 56,451                                 | 58,608                                 |
| 当期変動額         |  |  |
| 剰余金の配当        | △1,538                                 | △1,776                                 |
| 当期純利益         | 3,694                                  | 2,662                                  |
| 自己株式の処分       | —                                      | △0                                     |
| 自己株式の消却       | —                                      | △6,206                                 |
| 当期変動額合計       | 2,156                                  | △5,319                                 |
| 当期末残高         | 58,608                                 | 53,288                                 |
| <b>自己株式</b>   |  |  |
| 前期末残高         | △7,699                                 | △11,387                                |
| 当期変動額         |  |  |
| 自己株式の取得       | △4,000                                 | △2                                     |
| 自己株式の処分       | 312                                    | 63                                     |
| 自己株式の消却       | —                                      | 6,365                                  |
| 当期変動額合計       | △3,687                                 | 6,426                                  |
| 当期末残高         | △11,387                                | △4,960                                 |
| <b>株主資本合計</b> |  |  |
| 前期末残高         | 71,399                                 | 69,877                                 |
| 当期変動額         |  |  |
| 剰余金の配当        | △1,538                                 | △1,776                                 |
| 当期純利益         | 3,694                                  | 2,662                                  |
| 自己株式の取得       | △4,000                                 | △2                                     |
| 自己株式の処分       | 321                                    | 67                                     |
| 自己株式の消却       | —                                      | —                                      |
| 当期変動額合計       | △1,521                                 | 951                                    |
| 当期末残高         | 69,877                                 | 70,828                                 |

(単位：百万円)

|                     | 前連結会計年度<br>(自平成19年4月1日<br>至平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自平成20年4月1日<br>至平成21年3月31日) |
|---------------------|--|--|
| <b>評価・換算差額等</b>     |  |  |
| その他有価証券評価差額金        |  |  |
| 前期末残高               | 54                                     | 27                                     |
| 当期変動額               |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △27                                    | △27                                    |
| 当期変動額合計             | △27                                    | △27                                    |
| 当期末残高               | 27                                     | △0                                     |
| 為替換算調整勘定            |  |  |
| 前期末残高               | △4                                     | △4                                     |
| 当期変動額               |  |  |
| 当期変動額合計             | —                                      | —                                      |
| 当期末残高               | △4                                     | △4                                     |
| <b>評価・換算差額等合計</b>   |  |  |
| 前期末残高               | 50                                     | 22                                     |
| 当期変動額               |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △27                                    | △27                                    |
| 当期変動額合計             | △27                                    | △27                                    |
| 当期末残高               | 22                                     | △5                                     |
| <b>新株予約権</b>        |  |  |
| 前期末残高               | 111                                    | 275                                    |
| 当期変動額               |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 163                                    | 35                                     |
| 当期変動額合計             | 163                                    | 35                                     |
| 当期末残高               | 275                                    | 310                                    |
| <b>少数株主持分</b>       |  |  |
| 前期末残高               | —                                      | 94                                     |
| 当期変動額               |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 94                                     | 14                                     |
| 当期変動額合計             | 94                                     | 14                                     |
| 当期末残高               | 94                                     | 109                                    |
| <b>純資産</b>          |  |  |
| 前期末残高               | 71,560                                 | 70,268                                 |
| 当期変動額               |  |  |
| 剰余金の配当              | △1,538                                 | △1,776                                 |
| 当期純利益               | 3,694                                  | 2,662                                  |
| 自己株式の取得             | △4,000                                 | △2                                     |
| 自己株式の処分             | 321                                    | 67                                     |
| 自己株式の消却             | —                                      | —                                      |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 229                                    | 22                                     |
| 当期変動額合計             | △1,291                                 | 973                                    |
| 当期末残高               | 70,268                                 | 71,242                                 |

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

|                         | 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|-------------------------|--|--|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |  |
| 税金等調整前当期純利益             | 7,191                                    | 5,750                                    |
| 減価償却費                   | 3,020                                    | 3,167                                    |
| 減損損失                    | —  | 482                                      |
| 株式報酬費用                  | 182                                      | 107                                      |
| のれん償却額                  | 70                                       | 160                                      |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)        | 19                                       | △154                                     |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)        | 83                                       | △16                                      |
| ポイント引当金の増減額 (△は減少)      | △353                                     | △142                                     |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少)      | 252                                      | 175                                      |
| 役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)    | △176                                     | 14                                       |
| 受取利息及び受取配当金             | △164                                     | △164                                     |
| 支払利息                    | 4  | 0  |
| 為替差損益 (△は益)             | 16                                       | 76                                       |
| 匿名組合投資損益 (△は益)          | △20                                      | △21                                      |
| 保険返戻金                   | △280                                     | —  |
| 投資有価証券売却損益 (△は益)        | △6                                       | —  |
| 投資有価証券評価損益 (△は益)        | 13                                       | 95                                       |
| 関係会社株式評価損               | 122                                      | 59                                       |
| 有形固定資産売却益               | △0                                       | —  |
| 有形固定資産売却損               | 53                                       | —  |
| その他投資売却損                | 38                                       | —  |
| 固定資産売却損益 (△は益)          | —  | 32                                       |
| 有形固定資産除却損               | 78                                       | —  |
| 無形固定資産除却損               | 7  | —  |
| 長期前払費用除却損               | 10                                       | —  |
| 固定資産除却損                 | —  | 64                                       |
| 店舗閉鎖損失                  | —  | 344                                      |
| 売上債権の増減額 (△は増加)         | 25                                       | 83                                       |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)        | 70                                       | 628                                      |
| その他の流動資産の増減額 (△は増加)     | 248                                      | △173                                     |
| 仕入債務の増減額 (△は減少)         | △151                                     | △394                                     |
| その他の流動負債の増減額 (△は減少)     | 126                                      | △703                                     |
| その他の固定負債の増減額 (△は減少)     | △415                                     | △350                                     |
| その他                     | △21                                      | 16                                       |
| 小計                      | 10,044                                   | 9,139                                    |
| 利息及び配当金の受取額             | 181                                      | 161                                      |
| 利息の支払額                  | △4                                       | △0                                       |
| 匿名組合損益分配金の受取額           | 20                                       | 21                                       |
| 保険積立金の返戻による受取額          | 716                                      | —  |
| 法人税等の支払額                | △3,579                                   | △3,317                                   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 7,379                                    | 6,005                                    |

(単位：百万円)

|                          | 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|--------------------------|--|--|
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>  |  |  |
| 定期預金の預入による支出             | —  | △1,000                                   |
| 定期預金の払戻による収入             | 190                                      | 1,000                                    |
| 有価証券の取得による支出             | △15,477                                  | △9,983                                   |
| 有価証券の売却及び償還による収入         | 17,480                                   | 11,996                                   |
| 有形固定資産の取得による支出           | △1,087                                   | △1,848                                   |
| 有形固定資産の売却による収入           | 190                                      | 204                                      |
| 無形固定資産の取得による支出           | △1,024                                   | △929                                     |
| 投資有価証券の取得による支出           | △600                                     | —  |
| 投資有価証券の売却及び償還による収入       | 16                                       | —  |
| 関係会社株式の取得による支出           | —  | △36                                      |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 | ※2 △1,112                                | —  |
| 営業譲受による支出                | —  | ※2 △1,315                                |
| 貸付けによる支出                 | △14                                      | △30                                      |
| 貸付金の回収による収入              | 758                                      | 32                                       |
| その他の支出                   | △147                                     | △85                                      |
| その他の収入                   | 150                                      | 492                                      |
| その他                      | 6  | △17                                      |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>  | <b>△672</b>                              | <b>△1,517</b>                            |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>  |  |  |
| 短期借入金の返済による支出            | △350                                     | —  |
| 長期借入金の返済による支出            | △266                                     | △48                                      |
| 社債の償還による支出               | △160                                     | —  |
| 自己株式の処分による収入             | 274                                      | 3  |
| 自己株式の取得による支出             | △4,000                                   | △2                                       |
| 配当金の支払額                  | △1,534                                   | △1,771                                   |
| その他                      | —  | 49                                       |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>  | <b>△6,036</b>                            | <b>△1,769</b>                            |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額         | △21                                      | △45                                      |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)     | 649                                      | 2,671                                    |
| 現金及び現金同等物の期首残高           | 23,411                                   | 24,060                                   |
| 現金及び現金同等物の期末残高           | ※1 24,060                                | ※1 26,732                                |

(5) 継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況  
該当事項はありません。

(6) 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目             | 前連結会計年度<br>(自 平成19年 4月 1日<br>至 平成20年 3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日)  |
|----------------|--|--|
| 1 連結の範囲に関する事項  | <p>(1) 連結子会社の数 7社<br/>連結子会社の名称<br/>㈱アテナ<br/>ニコスター㈱<br/>㈱いいもの王国<br/>㈱ファンケル発芽玄米<br/>FANCL ASIA (PTE) LTD<br/>㈱ファンケル美健<br/>㈱シャローネ</p> <p>㈱シャローネについては、株式取得により当連結会計年度において新たに連結の範囲に含めております。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称<br/>㈱ファンケルスタッフ<br/>㈱ファンケルホームライフ<br/>(連結の範囲から除いた理由)<br/>非連結子会社は、小規模であり、合計の総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないため、非連結としております。</p> | <p>(1) 連結子会社の数 8社<br/>連結子会社の名称<br/>㈱アテナ<br/>ニコスター㈱<br/>㈱いいもの王国<br/>㈱ファンケル発芽玄米<br/>FANCL ASIA (PTE) LTD<br/>㈱ファンケル美健<br/>㈱シャローネ<br/>ニコスタービューテック㈱<br/>ニコスタービューテック㈱を新たに設立したため、当連結会計年度において新たに連結の範囲に含めております。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称<br/>同左<br/>(連結の範囲から除いた理由)<br/>同左</p> |
| 2 持分法の適用に関する事項 | <p>(1) 持分法を適用した非連結子会社の数<br/>該当ありません。</p> <p>(2) 持分法を適用した関連会社の数<br/>該当ありません。</p> <p>(3) 持分法を適用しない非連結子会社又は関連会社のうち主要な会社等の名称<br/>(非連結子会社)<br/>㈱ファンケルスタッフ<br/>㈱ファンケルホームライフ<br/>(関連会社)<br/>上海維明制衣有限公司<br/>(持分法を適用しない理由)<br/>持分法非適用会社は、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等からみて、連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため、持分法の適用範囲から除外してあります。</p>   | <p>(1) 持分法を適用した非連結子会社の数<br/>同左</p> <p>(2) 持分法を適用した関連会社の数<br/>同左</p> <p>(3) 持分法を適用しない非連結子会社又は関連会社のうち主要な会社等の名称<br/>同左<br/>(持分法を適用しない理由)<br/>同左</p>   |

| 項目   | 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)  |
|--|---|---|
| <p>3 連結子会社の事業年度等に関する事項</p>                     | <p>連結子会社のうち、FANCL ASIA (PTE)LTDの決算日は12月31日でありませす。<br/>連結財務諸表の作成にあたっては、同決算日現在の財務諸表を使用しております。ただし、連結決算日までの期間に発生した重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。</p>  | <p>同左</p>   |
| <p>4 会計処理基準に関する事項<br/>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> | <p>① 有価証券<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>…決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は総平均法により算定)<br/>時価のないもの<br/>…総平均法による原価法<br/>ただし、匿名組合出資金については、当該匿名組合の直近決算期における純資産の当社持分相当額を計上しております。<br/>② デリバティブ取引<br/>…時価法<br/>③ たな卸資産<br/>製品・仕掛品・原材料<br/>…総平均法による原価法<br/>商品<br/>…月別総平均法による原価法<br/>貯蔵品<br/>…最終仕入原価法</p> | <p>① 有価証券<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>同左<br/>時価のないもの<br/>同左<br/>② デリバティブ取引<br/>同左<br/>③ たな卸資産<br/>通常の販売目的で保有するたな卸資産<br/>貸借対照表価額は原価法(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)によっております。<br/>製品・仕掛品・原材料<br/>…総平均法による原価法<br/>商品<br/>…月別総平均法による原価法<br/>貯蔵品<br/>…最終仕入原価法</p> |

| 項目                    | 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)   |
|-----------------------|--|--|
| (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法 | <p>① 有形固定資産</p> <p>建物(建物附属設備を除く)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・平成10年3月31日以前に取得したもの               <ul style="list-style-type: none"> <li>…旧定率法</li> </ul> </li> <li>・平成10年4月1日から平成19年3月31日までに取得したもの               <ul style="list-style-type: none"> <li>…旧定額法</li> </ul> </li> <li>・平成19年4月1日以降に取得したもの               <ul style="list-style-type: none"> <li>…定額法</li> </ul> </li> </ul> <p>建物以外</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・平成19年3月31日以前に取得したもの               <ul style="list-style-type: none"> <li>…旧定率法</li> </ul> </li> <li>・平成19年4月1日以降に取得したもの               <ul style="list-style-type: none"> <li>…定率法</li> </ul> </li> </ul> <p>なお、主な耐用年数は、以下のとおりであります。</p> <p>建物及び構築物……………3～50年<br/>機械装置及び運搬具………2～22年<br/>工具、器具及び備品………2～20年</p> <p>(追加情報)</p> <p>当連結会計年度より、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産のうち、償却可能限度額まで償却が終了しているものについては、残存簿価を翌連結会計年度から5年間で均等償却しております。この変更に伴う営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益への影響額は軽微であります。</p> <p>② 無形固定資産</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>…定額法</li> </ul> <p>なお、ソフトウェア(自社利用)については、社内における利用可能期間(5年)に基づいております。</p> <p>③ 長期前払費用</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>…定額法</li> </ul> | <p>① 有形固定資産(リース資産を除く)</p> <p>建物(建物附属設備を除く)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・平成10年3月31日以前に取得したもの               <ul style="list-style-type: none"> <li>…旧定率法</li> </ul> </li> <li>・平成10年4月1日から平成19年3月31日までに取得したもの               <ul style="list-style-type: none"> <li>…旧定額法</li> </ul> </li> <li>・平成19年4月1日以降に取得したもの               <ul style="list-style-type: none"> <li>…定額法</li> </ul> </li> </ul> <p>建物以外</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・平成19年3月31日以前に取得したもの               <ul style="list-style-type: none"> <li>…旧定率法</li> </ul> </li> <li>・平成19年4月1日以降に取得したもの               <ul style="list-style-type: none"> <li>…定率法</li> </ul> </li> </ul> <p>なお、主な耐用年数は、以下のとおりであります。</p> <p>建物及び構築物……………2～50年<br/>機械装置及び運搬具………2～22年<br/>工具、器具及び備品………2～20年</p> <p>また、平成19年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌連結会計年度から5年間で均等償却しております。</p> <p>② 無形固定資産</p> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>③ リース資産</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産</p> <p>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>なお、リース取引会計基準の改正適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・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。</p> <p>④ 長期前払費用</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>…定額法</li> </ul> |

| 項目   | 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)  |
|--|---|---|
| <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>(4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準</p> <p>(5) 重要なリース取引の処理方法</p> <p>(6) その他連結財務諸表作成のための重要な事項</p> | <p>① 貸倒引当金<br/>期末債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については、貸倒実績率による計算額を、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。</p> <p>② 賞与引当金<br/>従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>③ ポイント引当金<br/>将来のポイント使用に備えるため、未使用のポイント残高に対して、過去の使用実績から将来使用されると見込まれる金額に基づき計上しております。</p> <p>④ 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計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計上しております。<br/>数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により、翌連結会計年度から費用処理することとしております。</p> <p>⑤ 役員退職慰労引当金<br/>国内連結子会社は、役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> <p>外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。<br/>なお、為替予約の振当処理の対象となっている外貨建金銭債権債務については、当該為替予約の円貨額に換算しております。</p> <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。</p> <p>消費税等の会計処理は税抜方式によっております。</p> | <p>① 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>② 賞与引当金<br/>同左</p> <p>③ ポイント引当金<br/>同左</p> <p>④ 退職給付引当金<br/>同左</p> <p>⑤ 役員退職慰労引当金<br/>同左</p> <p>外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。</p> <p>同左</p> |
| <p>5 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項</p>   | <p>連結子会社の資産及び負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。</p>   | <p>同左</p>   |

| 項目                        | 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|---------------------------|---|--|
| 6 のれん及び負ののれんの償却に関する事項     | <p>のれんの償却については、投資効果の発現する期間等を見積り、当該期間等において均等償却を行っております。</p> <p>ただし、金額の重要性の乏しいものについては、発生した連結会計年度において一括償却しております。</p>               | 同左                                       |
| 7 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 | <p>連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。</p> | 同左                                       |

(7) 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成19年4月1日<br/>至 平成20年3月31日)</p>  | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日)</p>   |
|--|---|
| <p>(有形固定資産の減価償却費の会計処理の変更について)<br/>当連結会計年度より、法人税法の改正(「所得税法等の一部を改正する法律」(平成19年3月30日法律第6号)及び「法人税法施行令の一部を改正する政令」(平成19年3月30日政令第83号))に伴い、平成19年4月1日以降に取得したものについては、改正後の法人税法に基づく方法に変更しております。<br/>なお、この変更に伴う営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益への影響は軽微であります。</p> | <p>(重要な資産の評価基準及び評価方法の変更)<br/>たな卸資産<br/>通常の販売目的で保有するたな卸資産については、従来、主として総平均法による原価法によっておりましたが、当連結会計年度より、「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 平成18年7月5日)が適用されたことに伴い、主として総平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)によって算定しております。<br/>また、上記の会計基準の適用にあたって、従来は営業外費用に計上していた「たな卸資産廃棄損」を、当連結会計年度より、売上原価に含めております。<br/>これらの変更により、当連結会計年度においては、従来の方法によった場合に比べて、営業利益が408百万円、経常利益が8百万円及び税金等調整前当期純利益が43百万円それぞれ減少しております。<br/>セグメント情報に与える影響は当該箇所に記載しております。</p> |
| <p>—————</p>   | <p>(連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱いの適用)<br/>当連結会計年度より、「連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い」(企業会計基準委員会 平成18年5月17日 実務対応報告第18号)を適用しております。<br/>この変更に伴う当連結会計年度の営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益への影響はありません。</p>   |
| <p>—————</p>   | <p>(リース取引に関する会計基準の適用)<br/>所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、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したが、当連結会計年度より、「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日(日本公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))を適用しております。<br/>この変更に伴う営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益への影響はありません。<br/>なお、リース取引開始日が適用初年度前の所有権移転外ファイナンス・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を引続き採用しております。</p>  |

表示方法の変更

| 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)   |
|---|--|
| <p>(連結貸借対照表)</p> <p>当連結会計年度より、「租税特別措置法上の準備金及び特別法上の引当金又は準備金並びに役員退職慰労引当金等に関する監査上の取扱い」(日本公認会計士協会監査・保証実務委員会報告第42号 平成19年4月13日)が公表されたことにより、親会社は役員退職慰労引当金残高を長期未払金に振り替え、「固定負債のその他」として表示しております。この振替後の当連結会計年度末における役員退職慰労に係る長期未払金の残高は161百万円であります。</p> <p>なお、親会社の役員退職慰労金制度につきましては、平成18年6月17日開催の第26期定時株主総会において、役員に対する退職慰労金制度の廃止および同日までの在任期間に対する退職慰労金を、退任の際に支給することが決議されております。</p> | <p>(連結貸借対照表)</p> <p>財務諸表等規則等の一部を改正する内閣府令(平成20年8月7日内閣府令第50号)が適用となることに伴い、前連結会計年度において「たな卸資産」として掲記されていたものは、当連結会計年度から「商品及び製品」「仕掛品」「原材料及び貯蔵品」に区分掲記しております。</p> <p>なお、前連結会計年度の「たな卸資産」に含まれる「商品及び製品」「仕掛品」「原材料及び貯蔵品」は、それぞれ3,229百万円、78百万円、3,402百万円であります。</p> |
| —————   | <p>(連結損益計算書)</p> <p>前連結会計年度において「雑損失」に含めていた「為替差損」(前連結会計年度26百万円)については、金額の重要性が増したため、当連結会計年度より区分掲記しております。</p>  |
| <p>(連結キャッシュ・フロー計算書)</p> <p>前連結会計年度において純額表示していた「自己株式の取得・売却による純収入(純支出：△)」については、金額の重要性が増したため、当連結会計年度より「自己株式の取得による支出」および「自己株式の処分による収入」として区分掲記しております。</p>  | —————  |

追加情報

| 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)   |
|--|--|
| —————                                    | <p>(有形固定資産の耐用年数の変更)</p> <p>当連結会計年度から、機械装置の耐用年数については法人税法の改正を契機として見直しを行い、一部の資産について耐用年数を変更しております。</p> <p>なお、この変更に伴う営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益への影響は、軽微であります。</p> |

(8) 連結財務諸表に関する注記事項

(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度<br>(平成20年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(平成21年3月31日) |        |                   |       |  |            |        |                   |       |
|---|-------------------------|--------|-------------------|-------|--|------------|--------|-------------------|-------|
| <p>※1 非連結子会社及び関連会社に対するものは次のとおりであります。</p> <table data-bbox="225 398 762 461"> <tr> <td>投資有価証券(株式)</td> <td>423百万円</td> </tr> <tr> <td>投資その他の資産のその他(出資金)</td> <td>25百万円</td> </tr> </table> <p>2 偶発債務</p> <p>流山工業団地協同組合の千葉県・商工組合中央金庫からの借入金1,911百万円について、同組合の他の組合員企業15社とともに連帯保証しております。</p> <p>また、非連結子会社(FANCL INTERNATIONAL, INC.)の銀行からの借入金30百万円(US \$300,000)について保証しております。</p> <p>※3 担保に供している資産</p> <p>千葉工場及び千葉物流センター(千葉県流山市所在)の土地(期末簿価591百万円)・建物(期末簿価1,618百万円)については、流山工業団地協同組合が、同組合の実施する工場等集団化事業運営の一環として同組合が有する千葉県・商工組合中央金庫からの借入に対し、担保に供しております。</p> <p>※4 国庫補助金等の受入による圧縮記帳額は、建物23百万円、土地173百万円であり、連結貸借対照表計上額はこの圧縮記帳額を控除しております。</p> <p>※5 減価償却累計額には、減損損失累計額が含まれております。</p> | 投資有価証券(株式)              | 423百万円 | 投資その他の資産のその他(出資金) | 25百万円 | <p>※1 非連結子会社及び関連会社に対するものは次のとおりであります。</p> <table data-bbox="852 398 1390 461"> <tr> <td>投資有価証券(株式)</td> <td>399百万円</td> </tr> <tr> <td>投資その他の資産のその他(出資金)</td> <td>25百万円</td> </tr> </table> <p>2 偶発債務</p> <p>流山工業団地協同組合の(株)商工組合中央金庫からの借入金1,757百万円について、同組合の他の組合員企業15社とともに連帯保証しております。</p> <p>また、非連結子会社(FANCL INTERNATIONAL, INC.)の銀行からの借入金58百万円(US \$600,000)について保証しております。</p> <p>※3 担保に供している資産</p> <p>千葉工場(千葉県流山市所在)の土地(期末簿価591百万円)・建物(期末簿価1,557百万円)については、流山工業団地協同組合が、同組合の実施する工場等集団化事業運営の一環として同組合が有する(株)商工組合中央金庫からの借入に対し、担保に供しております。</p> <p>※4 国庫補助金等の受入による圧縮記帳額は、土地173百万円であり、連結貸借対照表計上額はこの圧縮記帳額を控除しております。</p> | 投資有価証券(株式) | 399百万円 | 投資その他の資産のその他(出資金) | 25百万円 |
| 投資有価証券(株式)  | 423百万円                  |        |                   |       |  |            |        |                   |       |
| 投資その他の資産のその他(出資金)   | 25百万円                   |        |                   |       |  |            |        |                   |       |
| 投資有価証券(株式)  | 399百万円                  |        |                   |       |  |            |        |                   |       |
| 投資その他の資産のその他(出資金)   | 25百万円                   |        |                   |       |  |            |        |                   |       |

(連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)  |      |        |      |       |    |    |    |    |         |         |    |        |           |     |           |   |    |    |             |    |     |   |        |         |    |       |    |     |      |         |   |      |           |   |
|---|---|------|--------|------|-------|----|----|----|----|---------|---------|----|--------|-----------|-----|-----------|---|----|----|-------------|----|-----|---|--------|---------|----|-------|----|-----|------|---------|---|------|-----------|---|
| <p>※1 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は2,302百万円であります。</p> <p>※2 固定資産売却益の主なものは、工場機械設備の売却によるものであります。</p> <p>※3 固定資産処分損の主なものは、店舗の閉店・リニューアルに伴う除却等であります。</p> <p>_____</p> <p>_____</p> <p>_____</p> | <p>※1 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は2,188百万円であります。</p> <p>※2 固定資産売却益の主なものは、福利厚生施設の売却によるものであります。</p> <p>※3 固定資産売却損の主なものは、福利厚生施設の売却によるものであります。</p> <p>※4 固定資産除却損の主なものは、物流センター閉鎖に伴う除却等であります。</p> <p>※5 通常の販売目的で保有する棚卸資産の収益性の低下に基づく簿価切下額</p> <table style="margin-left: 40px;"> <tr> <td>売上原価</td> <td style="text-align: right;">8百万円</td> </tr> <tr> <td>特別損失</td> <td style="text-align: right;">34百万円</td> </tr> </table> <p>※6 減損損失</p> <p style="text-align: right;">(単位：百万円)</p> <table border="1" style="margin-left: 40px;"> <thead> <tr> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>金額</th> <th>場所</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="6">発芽米工場設備</td> <td>建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">63</td> <td rowspan="6">香川県三豊市</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: right;">136</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">1</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">29</td> </tr> <tr> <td>前払費用、長期前払費用</td> <td style="text-align: right;">67</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">福利厚生施設</td> <td>建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">36</td> <td rowspan="2">横浜市栄区</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">142</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">店舗設備</td> <td>建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">3</td> <td rowspan="2">九州地区</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">1</td> </tr> </tbody> </table> <p>減損損失を認識するに至った経緯</p> <p>① 発芽米工場設備については、発芽米事業の生産体制を見直し、香川工場を閉鎖する意思決定を行ったことから、該当資産の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額299百万円を減損損失として特別損失に計上しております。</p> <p>② 福利厚生施設については、施設を売却する意思決定を行ったことから、該当資産の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額178百万円を減損損失として特別損失に計上しております。</p> <p>③ 店舗設備については、閉店の意思決定を行ったことから、該当資産の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額4百万円を減損損失として特別損失に計上しております。</p> | 売上原価 | 8百万円   | 特別損失 | 34百万円 | 用途 | 種類 | 金額 | 場所 | 発芽米工場設備 | 建物及び構築物 | 63 | 香川県三豊市 | 機械装置及び運搬具 | 136 | 工具、器具及び備品 | 1 | 土地 | 29 | 前払費用、長期前払費用 | 67 | その他 | 0 | 福利厚生施設 | 建物及び構築物 | 36 | 横浜市栄区 | 土地 | 142 | 店舗設備 | 建物及び構築物 | 3 | 九州地区 | 工具、器具及び備品 | 1 |
| 売上原価  | 8百万円  |      |        |      |       |    |    |    |    |         |         |    |        |           |     |           |   |    |    |             |    |     |   |        |         |    |       |    |     |      |         |   |      |           |   |
| 特別損失  | 34百万円   |      |        |      |       |    |    |    |    |         |         |    |        |           |     |           |   |    |    |             |    |     |   |        |         |    |       |    |     |      |         |   |      |           |   |
| 用途  | 種類  | 金額   | 場所     |      |       |    |    |    |    |         |         |    |        |           |     |           |   |    |    |             |    |     |   |        |         |    |       |    |     |      |         |   |      |           |   |
| 発芽米工場設備   | 建物及び構築物   | 63   | 香川県三豊市 |      |       |    |    |    |    |         |         |    |        |           |     |           |   |    |    |             |    |     |   |        |         |    |       |    |     |      |         |   |      |           |   |
|   | 機械装置及び運搬具   | 136  |        |      |       |    |    |    |    |         |         |    |        |           |     |           |   |    |    |             |    |     |   |        |         |    |       |    |     |      |         |   |      |           |   |
|   | 工具、器具及び備品   | 1    |        |      |       |    |    |    |    |         |         |    |        |           |     |           |   |    |    |             |    |     |   |        |         |    |       |    |     |      |         |   |      |           |   |
|   | 土地  | 29   |        |      |       |    |    |    |    |         |         |    |        |           |     |           |   |    |    |             |    |     |   |        |         |    |       |    |     |      |         |   |      |           |   |
|   | 前払費用、長期前払費用   | 67   |        |      |       |    |    |    |    |         |         |    |        |           |     |           |   |    |    |             |    |     |   |        |         |    |       |    |     |      |         |   |      |           |   |
|   | その他   | 0    |        |      |       |    |    |    |    |         |         |    |        |           |     |           |   |    |    |             |    |     |   |        |         |    |       |    |     |      |         |   |      |           |   |
| 福利厚生施設  | 建物及び構築物   | 36   | 横浜市栄区  |      |       |    |    |    |    |         |         |    |        |           |     |           |   |    |    |             |    |     |   |        |         |    |       |    |     |      |         |   |      |           |   |
|   | 土地  | 142  |        |      |       |    |    |    |    |         |         |    |        |           |     |           |   |    |    |             |    |     |   |        |         |    |       |    |     |      |         |   |      |           |   |
| 店舗設備  | 建物及び構築物   | 3    | 九州地区   |      |       |    |    |    |    |         |         |    |        |           |     |           |   |    |    |             |    |     |   |        |         |    |       |    |     |      |         |   |      |           |   |
|   | 工具、器具及び備品   | 1    |        |      |       |    |    |    |    |         |         |    |        |           |     |           |   |    |    |             |    |     |   |        |         |    |       |    |     |      |         |   |      |           |   |

| 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)   |
|--|--|
|  | <p>グルーピングの方法</p> <p>当社グループは、主として事業の種類別に資産のグルーピングを行い、遊休資産については施設単位によってグルーピングを行っております。</p> <p>回収可能価額の算定方法</p> <p>① 発芽米工場設備の回収可能価額については、正味売却価額により測定しており、固定資産税評価額に基づいて算定しております。</p> <p>② 福利厚生施設の回収可能価額については、正味売却価額により測定しており、不動産鑑定による評価額に基づいて算定しております。</p> <p>③ 店舗設備の回収可能価額については、正味売却価額により算定しており、転用可能な資産以外については売却可能性が見込めないため零として評価しております。</p> |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|            | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度増加<br>株式数(株) | 当連結会計年度減少<br>株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式      |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式       | 70,176,600         | —                   | —                   | 70,176,600         |
| 合計         | 70,176,600         | —                   | —                   | 70,176,600         |
| 自己株式       |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式(注)1,2 | 6,188,080          | 3,002,323           | 245,540             | 8,944,863          |
| 合計         | 6,188,080          | 3,002,323           | 245,540             | 8,944,863          |

(注) 1 普通株式の自己株式の株式数の増加3,002,323株は、単元未満株式の買取りによる増加2,323株及び取締役会決議による自社株買いによる増加3,000,000株によるものであります。

2 普通株式の自己株式の株式数の減少245,540株は、新株予約権の行使による減少245,300株及び単元未満株式の買増し請求による減少240株によるものであります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

| 区分            | 新株予約権の内訳                | 新株予約権の<br>目的となる<br>株式の種類 | 新株予約権の目的となる株式の数(株) |               |               |              | 当連結会計<br>年度末残高<br>(百万円) |
|---------------|-------------------------|--------------------------|--------------------|---------------|---------------|--------------|-------------------------|
|               |                         |                          | 前連結会計<br>年度末       | 当連結会計<br>年度増加 | 当連結会計<br>年度減少 | 当連結会計<br>年度末 |                         |
| 提出会社<br>(親会社) | ストック・オプション<br>としての新株予約権 | —                        | —                  | —             | —             | —            | 275                     |
| 合計            |                         | —                        | —                  | —             | —             | —            | 275                     |

3. 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<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|--------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成19年5月16日<br>取締役会 | 普通株式  | 767             | 12              | 平成19年3月31日 | 平成19年6月18日 |
| 平成19年11月1日<br>取締役会 | 普通株式  | 770             | 12              | 平成19年9月30日 | 平成19年12月3日 |

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

| (決議)               | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 配当の原資 | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|--------------------|-------|-----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 平成20年5月15日<br>取締役会 | 普通株式  | 734             | 利益剰余金 | 12              | 平成20年3月31日 | 平成20年6月16日 |

当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|            | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度増加<br>株式数(株) | 当連結会計年度減少<br>株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式      |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式(注)1   | 70,176,600         | —                   | 5,000,000           | 65,176,600         |
| 合計         | 70,176,600         | —                   | 5,000,000           | 65,176,600         |
| 自己株式       |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式(注)2,3 | 8,944,863          | 1,778               | 5,049,692           | 3,896,949          |
| 合計         | 8,944,863          | 1,778               | 5,049,692           | 3,896,949          |

(注) 1 普通株式の発行済株式の減少5,000,000株は、自己株式の消却によるものであります。

2 普通株式の自己株式の株式数の増加1,778株は、単元未満株式の買取りによるものであります。

3 普通株式の自己株式の株式数の減少5,049,692株は、取締役会決議による自己株式の消却による減少

5,000,000株、新株予約権の行使による減少49,100株及び単元未満株式の買増し請求による減少592株によるものであります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

| 区分            | 新株予約権の内訳                | 新株予約権の<br>目的となる<br>株式の種類 | 新株予約権の目的となる株式の数(株) |               |               |              | 当連結会計<br>年度末残高<br>(百万円) |
|---------------|-------------------------|--------------------------|--------------------|---------------|---------------|--------------|-------------------------|
|               |                         |                          | 前連結会計<br>年度末       | 当連結会計<br>年度増加 | 当連結会計<br>年度減少 | 当連結会計<br>年度末 |                         |
| 提出会社<br>(親会社) | ストック・オプション<br>としての新株予約権 | —                        | —                  | —             | —             | —            | 310                     |
| 合計            |                         | —                        | —                  | —             | —             | —            | 310                     |

3. 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<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|--------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成20年5月15日<br>取締役会 | 普通株式  | 734             | 12              | 平成20年3月31日 | 平成20年6月16日 |
| 平成20年11月4日<br>取締役会 | 普通株式  | 1,041           | 17              | 平成20年9月30日 | 平成20年12月1日 |

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの  
次のとおり、決議を予定しております。

| (決議)               | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 配当の原資 | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|--------------------|-------|-----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 平成21年5月15日<br>取締役会 | 普通株式  | 1,041           | 利益剰余金 | 17              | 平成21年3月31日 | 平成21年6月22日 |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
|---|--|-----------|--------|-----------|-----|-----------|------------------|-----------|------------------|-----------|-----------|-----------|--|----------|-------------------|---------|---------------------|----------|--|------------------|-----------|-----------|-----------|-----|--------|------|----------|------|-------|------|-------|-----------|----------|
| <p>※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br/>(平成20年3月31日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">16,551百万円</td> </tr> <tr> <td>有価証券勘定</td> <td style="text-align: right;">13,508百万円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">30,060百万円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td> <td style="text-align: right;">△1,000百万円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える有価証券</td> <td style="text-align: right;">△4,999百万円</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">24,060百万円</td> </tr> </table>   | 現金及び預金勘定                                 | 16,551百万円 | 有価証券勘定 | 13,508百万円 | 計   | 30,060百万円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | △1,000百万円 | 預入期間が3ヶ月を超える有価証券 | △4,999百万円 | 現金及び現金同等物 | 24,060百万円 | <p>※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br/>(平成21年3月31日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">16,209百万円</td> </tr> <tr> <td>有価証券勘定</td> <td style="text-align: right;">13,520百万円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">29,730百万円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える有価証券</td> <td style="text-align: right;">△2,997百万円</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">26,732百万円</td> </tr> </table> | 現金及び預金勘定 | 16,209百万円         | 有価証券勘定  | 13,520百万円           | 計        | 29,730百万円  | 預入期間が3ヶ月を超える有価証券 | △2,997百万円 | 現金及び現金同等物 | 26,732百万円 |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| 現金及び預金勘定  | 16,551百万円                                |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| 有価証券勘定  | 13,508百万円                                |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| 計   | 30,060百万円                                |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金  | △1,000百万円                                |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| 預入期間が3ヶ月を超える有価証券  | △4,999百万円                                |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| 現金及び現金同等物   | 24,060百万円                                |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| 現金及び預金勘定  | 16,209百万円                                |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| 有価証券勘定  | 13,520百万円                                |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| 計   | 29,730百万円                                |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| 預入期間が3ヶ月を超える有価証券  | △2,997百万円                                |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| 現金及び現金同等物   | 26,732百万円                                |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| <p>※2 株式の取得により、新たに(株)シャローネを連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びに同社株式の取得価額と同社取得のための支出(純額)との関係</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">1,615百万円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">748百万円</td> </tr> <tr> <td>のれん</td> <td style="text-align: right;">795百万円</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">△603百万円</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">△775百万円</td> </tr> <tr> <td>少数株主持分</td> <td style="text-align: right;">△98百万円</td> </tr> <tr> <td>(株)シャローネ株式の取得価額</td> <td style="text-align: right;">1,681百万円</td> </tr> <tr> <td>(株)シャローネ現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right;">△569百万円</td> </tr> <tr> <td>差引：(株)シャローネ取得のための支出</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,112百万円</td> </tr> </table> | 流動資産                                     | 1,615百万円  | 固定資産   | 748百万円    | のれん | 795百万円    | 流動負債             | △603百万円   | 固定負債             | △775百万円   | 少数株主持分    | △98百万円    | (株)シャローネ株式の取得価額  | 1,681百万円 | (株)シャローネ現金及び現金同等物 | △569百万円 | 差引：(株)シャローネ取得のための支出 | 1,112百万円 | <p>※2 ニコスタービューテック(株)による事業譲受により増加または減少した資産及び負債の内容</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">108百万円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">968百万円</td> </tr> <tr> <td>のれん</td> <td style="text-align: right;">324百万円</td> </tr> <tr> <td>資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,400百万円</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">85百万円</td> </tr> <tr> <td>負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">85百万円</td> </tr> <tr> <td>事業譲受による支出</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,315百万円</td> </tr> </table> | 流動資産             | 108百万円    | 固定資産      | 968百万円    | のれん | 324百万円 | 資産合計 | 1,400百万円 | 固定負債 | 85百万円 | 負債合計 | 85百万円 | 事業譲受による支出 | 1,315百万円 |
| 流動資産  | 1,615百万円                                 |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| 固定資産  | 748百万円                                   |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| のれん   | 795百万円                                   |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| 流動負債  | △603百万円                                  |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| 固定負債  | △775百万円                                  |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| 少数株主持分  | △98百万円                                   |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| (株)シャローネ株式の取得価額   | 1,681百万円                                 |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| (株)シャローネ現金及び現金同等物   | △569百万円                                  |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| 差引：(株)シャローネ取得のための支出   | 1,112百万円                                 |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| 流動資産  | 108百万円                                   |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| 固定資産  | 968百万円                                   |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| のれん   | 324百万円                                   |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| 資産合計  | 1,400百万円                                 |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| 固定負債  | 85百万円                                    |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| 負債合計  | 85百万円                                    |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |
| 事業譲受による支出   | 1,315百万円                                 |           |        |           |     |           |                  |           |                  |           |           |           |  |          |                   |         |                     |          |  |                  |           |           |           |     |        |      |          |      |       |      |       |           |          |

(セグメント情報)

1 事業の種類別セグメント情報

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

|                             | 化粧品<br>関連事業<br>(百万円) | 栄養補助食品<br>関連事業<br>(百万円) | その他事業<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去<br>又は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|-----------------------------|----------------------|-------------------------|----------------|------------|---------------------|-------------|
| I 売上高及び営業損益                 |                      |                         |                |            |                     |             |
| 売上高                         |                      |                         |                |            |                     |             |
| (1) 外部顧客に<br>対する売上高         | 49,061               | 30,017                  | 20,270         | 99,349     | —                   | 99,349      |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高   | —                    | —                       | —              | —          | —                   | —           |
| 計                           | 49,061               | 30,017                  | 20,270         | 99,349     | —                   | 99,349      |
| 営業費用                        | 41,652               | 26,511                  | 21,655         | 89,819     | 2,062               | 91,882      |
| 営業利益又は<br>営業損失(△)           | 7,409                | 3,505                   | △1,384         | 9,529      | (2,062)             | 7,467       |
| II 資産、減価償却費、<br>減損損失及び資本的支出 |                      |                         |                |            |                     |             |
| 資産                          | 32,713               | 14,652                  | 12,480         | 59,846     | 25,838              | 85,685      |
| 減価償却費                       | 1,695                | 733                     | 360            | 2,788      | 62                  | 2,851       |
| 減損損失                        | —                    | —                       | —              | —          | —                   | —           |
| 資本的支出                       | 1,471                | 643                     | 202            | 2,317      | —                   | 2,317       |

(注) 1 事業区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2 各事業の主な製品

- (1) 化粧品関連事業……………各種化粧品の通信販売・店舗販売・卸販売
- (2) 栄養補助食品関連事業……各種栄養補助食品の通信販売・店舗販売・卸販売
- (3) その他事業……………雑貨・装身具類・肌着類・健康器具・家庭用雑貨の通信販売、発芽米事業・青汁事業他

3 営業費用のうち「消去又は全社」の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は2,062百万円であり、その主なものは親会社本社の総務部門等管理部門にかかる費用及び役員のストック・オプション費用であります。

4 資産のうち、「消去又は全社」の項目に含めた全社資産の金額は25,838百万円であり、その主なものは親会社の「現金及び預金」、「有価証券」、「土地」及び「投資有価証券」であります。

当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

|                             | 化粧品<br>関連事業<br>(百万円) | 栄養補助食品<br>関連事業<br>(百万円) | その他事業<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去<br>又は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|-----------------------------|----------------------|-------------------------|----------------|------------|---------------------|-------------|
| I 売上高及び営業損益                 |                      |                         |                |            |                     |             |
| 売上高                         |                      |                         |                |            |                     |             |
| (1) 外部顧客に<br>対する売上高         | 50,081               | 29,088                  | 18,834         | 98,004     | —                   | 98,004      |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高   | —                    | —                       | —              | —          | —                   | —           |
| 計                           | 50,081               | 29,088                  | 18,834         | 98,004     | —                   | 98,004      |
| 営業費用                        | 43,319               | 26,159                  | 19,815         | 89,294     | 2,043               | 91,338      |
| 営業利益又は<br>営業損失(△)           | 6,761                | 2,929                   | △981           | 8,709      | (2,043)             | 6,666       |
| II 資産、減価償却費、<br>減損損失及び資本的支出 |                      |                         |                |            |                     |             |
| 資産                          | 33,752               | 13,949                  | 11,700         | 59,402     | 25,907              | 85,309      |
| 減価償却費                       | 1,818                | 746                     | 383            | 2,948      | 61                  | 3,010       |
| 減損損失                        | 2                    | 1                       | 299            | 304        | 178                 | 482         |
| 資本的支出                       | 2,565                | 858                     | 435            | 3,858      | 46                  | 3,905       |

(注) 1 事業区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2 各事業の主な製品

- (1) 化粧品関連事業……………各種化粧品の通信販売・店舗販売・卸販売
- (2) 栄養補助食品関連事業……各種栄養補助食品の通信販売・店舗販売・卸販売
- (3) その他事業……………雑貨・装身具類・肌着類・健康器具・家庭用雑貨の通信販売、発芽米事業・青汁事業他

3 営業費用のうち「消去又は全社」の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は2,043百万円であり、その主なものは親会社本社の総務部門等管理部門にかかる費用及び役員のストック・オプション費用であります。

4 資産のうち、「消去又は全社」の項目に含めた全社資産の金額は25,907百万円であり、その主なものは親会社の「現金及び預金」、「有価証券」、「土地」及び「投資有価証券」であります。

5 会計処理方法の変更

(棚卸資産の評価に関する会計基準)

「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更」に記載のとおり、当連結会計年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 平成18年7月5日)を適用しております。上記の会計基準の適用に伴い、従来の方法によった場合に比べて当連結会計年度の営業利益は、化粧品関連事業213百万円、栄養補助食品関連事業143百万円、その他事業51百万円それぞれ減少しております。

## 2 所在地別セグメント情報

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)及び当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)においては、全セグメントの売上高及び資産のそれぞれの合計額に占める日本の割合が、いずれも90%を超えているため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

## 3 海外売上高

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)及び当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)においては、海外売上高が連結売上高の10%未満のため、海外売上高の記載を省略しております。

(有価証券関係)

前連結会計年度(平成20年3月31日現在)

1 その他有価証券で時価のあるもの

| 区分                         | 取得原価<br>(百万円) | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 差額<br>(百万円) |
|----------------------------|---------------|---------------------|-------------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えるもの  |               |                     |             |
| (1) 株式                     | 66            | 112                 | 46          |
| (2) 債券                     | —             | —                   | —           |
| ① 国債・地方債等                  | —             | —                   | —           |
| ② 社債                       | —             | —                   | —           |
| ③ その他                      | —             | —                   | —           |
| (3) その他                    | —             | —                   | —           |
| 小計                         | 66            | 112                 | 46          |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えないもの |               |                     |             |
| (1) 株式                     | 1             | 1                   | △0          |
| (2) 債券                     | —             | —                   | —           |
| ① 国債・地方債等                  | —             | —                   | —           |
| ② 社債                       | —             | —                   | —           |
| ③ その他                      | —             | —                   | —           |
| (3) その他                    | —             | —                   | —           |
| 小計                         | 1             | 1                   | △0          |
| 合計                         | 67            | 113                 | 46          |

2 当連結会計年度中に売却したその他有価証券(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

| 売却額(百万円) | 売却益の合計額(百万円) | 売却損の合計額(百万円) |
|----------|--------------|--------------|
| 16       | 6            | —            |

3 時価評価されていない主な有価証券

| 区分         | 連結貸借対照表計上額(百万円) |
|------------|-----------------|
| その他有価証券    |                 |
| (流動資産)     |                 |
| 社債         | 2,996           |
| コマーシャルペーパー | 2,497           |
| 外国債券       | 5,999           |
| その他        | 2,013           |
| (固定資産)     |                 |
| 財投機関債      | 500             |
| 非上場株式      | 203             |
| 合計         | 14,211          |

4 その他有価証券のうち満期があるもの及び満期保有目的の債券の今後の償還予定額

| 区分         | 1年以内<br>(百万円) | 1年超5年以内<br>(百万円) |
|------------|---------------|------------------|
| その他有価証券    |               |                  |
| (流動資産)     |               |                  |
| 社債         | 2,996         | —                |
| コマーシャルペーパー | 2,497         | —                |
| 外国債券       | 5,999         | —                |
| その他        | 2,013         | —                |
| (固定資産)     |               |                  |
| 財投機関債      | —             | 500              |
| 合計         | 13,508        | 500              |

当連結会計年度(平成21年3月31日現在)

1 その他有価証券で時価のあるもの

| 区分                         | 取得原価<br>(百万円) | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 差額<br>(百万円) |
|----------------------------|---------------|---------------------|-------------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えるもの  |               |                     |             |
| (1) 株式                     | 19            | 26                  | 6           |
| (2) 債券                     | —             | —                   | —           |
| ① 国債・地方債等                  | —             | —                   | —           |
| ② 社債                       | —             | —                   | —           |
| ③ その他                      | —             | —                   | —           |
| (3) その他                    | —             | —                   | —           |
| 小計                         | 19            | 26                  | 6           |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えないもの |               |                     |             |
| (1) 株式                     | 48            | 40                  | △7          |
| (2) 債券                     | —             | —                   | —           |
| ① 国債・地方債等                  | —             | —                   | —           |
| ② 社債                       | —             | —                   | —           |
| ③ その他                      | —             | —                   | —           |
| (3) その他                    | —             | —                   | —           |
| 小計                         | 48            | 40                  | △7          |
| 合計                         | 67            | 67                  | △0          |

2 当連結会計年度中に売却したその他有価証券(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

| 売却額(百万円) | 売却益の合計額(百万円) | 売却損の合計額(百万円) |
|----------|--------------|--------------|
| —        | —            | —            |

3 時価評価されていない主な有価証券

| 区分                | 連結貸借対照表計上額(百万円) |
|-------------------|-----------------|
| その他有価証券<br>(流動資産) |                 |
| 社債                | 5,995           |
| 外国債券              | 3,000           |
| その他               | 4,524           |
| (固定資産)            |                 |
| 財投機関債             | 500             |
| 非上場株式             | 107             |
| 合計                | 14,128          |

4 その他有価証券のうち満期があるもの及び満期保有目的の債券の今後の償還予定額

| 区分                | 1年以内<br>(百万円) | 1年超5年以内<br>(百万円) |
|-------------------|---------------|------------------|
| その他有価証券<br>(流動資産) |               |                  |
| 社債                | 5,995         | —                |
| 外国債券              | 3,000         | —                |
| その他               | 4,524         | —                |
| (固定資産)            |               |                  |
| 財投機関債             | 500           | —                |
| 合計                | 14,020        | —                |

(1株当たり情報)

| 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) |           | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |           |
|--|-----------|--|-----------|
| 1株当たり純資産額                                | 1,141円56銭 | 1株当たり純資産額                                | 1,155円74銭 |
| 1株当たり当期純利益                               | 58円42銭    | 1株当たり当期純利益                               | 43円46銭    |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益                    | 58円10銭    | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益                    | 43円35銭    |

(注) 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|   | 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|---|--|--|
| 1株当たり当期純利益                                      |  |  |
| 当期純利益(百万円)                                      | 3,694                                    | 2,662                                    |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円)                               | —  | —  |
| 普通株式に係る当期純利益(百万円)                               | 3,694                                    | 2,662                                    |
| 普通株式の期中平均株式数(株)                                 | 63,244,832                               | 61,275,074                               |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益                               |  |  |
| 当期純利益調整額(百万円)                                   | —  | —  |
| 普通株式増加数の主要な内訳(株)                                |  |  |
| 新株予約権   | 346,803                                  | 144,954                                  |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要 | 新株引受権 1種類<br>(潜在株式の数 468,000株)           | 新株引受権 1種類<br>(潜在株式の数 411,840株)           |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

(開示の省略について)

リース取引、関連当事者との取引、税効果会計、退職給付、ストック・オプション等、企業結合等に関する注記事項については、決算短信における開示の必要性が大きいと考えられるため開示を省略します。

5. 個別財務諸表

(1) 貸借対照表

(単位：百万円)

|                  | 前事業年度<br>(平成20年3月31日) | 当事業年度<br>(平成21年3月31日) |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>資産の部</b>      |                       |                       |
| 流動資産             |                       |                       |
| 現金及び預金           | 8,050                 | 8,297                 |
| 受取手形             | 4                     | 4                     |
| 売掛金              | 7,656                 | 7,640                 |
| 有価証券             | 8,498                 | 8,000                 |
| 商品               | 2,465                 | —                     |
| 商品及び製品           | —                     | 2,184                 |
| 貯蔵品              | 267                   | —                     |
| 原材料及び貯蔵品         | —                     | 399                   |
| 前払費用             | 300                   | 409                   |
| 繰延税金資産           | 984                   | 906                   |
| 未収入金             | 143                   | 193                   |
| 関係会社短期貸付金        | 405                   | 210                   |
| その他              | 344                   | 367                   |
| 貸倒引当金            | △23                   | △23                   |
| 流動資産合計           | 29,097                | 28,590                |
| 固定資産             |                       |                       |
| 有形固定資産           |                       |                       |
| 建物               | 10,420                | 10,147                |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △4,771                | △5,010                |
| 建物(純額)           | 5,648                 | 5,136                 |
| 構築物              | 510                   | 504                   |
| 減価償却累計額          | △340                  | △353                  |
| 構築物(純額)          | 170                   | 151                   |
| 機械及び装置           | 524                   | 186                   |
| 減価償却累計額          | △450                  | △157                  |
| 機械及び装置(純額)       | 74                    | 28                    |
| 車両運搬具            | 17                    | 12                    |
| 減価償却累計額          | △13                   | △10                   |
| 車両運搬具(純額)        | 3                     | 2                     |
| 工具、器具及び備品        | 3,250                 | 3,378                 |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △2,525                | △2,611                |
| 工具、器具及び備品(純額)    | 725                   | 767                   |
| 土地               | 7,167                 | 7,030                 |
| リース資産            | —                     | 116                   |
| 減価償却累計額          | —                     | △18                   |
| リース資産(純額)        | —                     | 98                    |
| 建設仮勘定            | 64                    | 41                    |
| 有形固定資産合計         | 13,854                | 13,257                |

(単位：百万円)

|            | 前事業年度<br>(平成20年3月31日) | 当事業年度<br>(平成21年3月31日) |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 無形固定資産     |                       |                       |
| 商標権        | 11                    | 9                     |
| ソフトウェア     | 2,543                 | 2,898                 |
| ソフトウェア仮勘定  | 274                   | 77                    |
| 施設利用権      | 3                     | 1                     |
| 電話加入権      | 47                    | 47                    |
| 無形固定資産     | 2,880                 | 3,034                 |
| 投資その他の資産   |                       |                       |
| 投資有価証券     | 814                   | 673                   |
| 関係会社株式     | 8,669                 | 8,669                 |
| 出資金        | 646                   | 645                   |
| 長期貸付金      | 93                    | 90                    |
| 関係会社長期貸付金  | 6,221                 | 7,653                 |
| 破産更生債権等    | 54                    | —                     |
| 長期前払費用     | 144                   | 102                   |
| 繰延税金資産     | 488                   | 497                   |
| 長期預金       | 3,000                 | 4,000                 |
| 敷金及び保証金    | 2,368                 | 1,855                 |
| 保険積立金      | 6                     | 7                     |
| その他        | 53                    | 69                    |
| 貸倒引当金      | △2,430                | △3,266                |
| 投資その他の資産合計 | 20,130                | 20,998                |
| 固定資産合計     | 36,865                | 37,290                |
| 資産合計       | 65,962                | 65,880                |
| 負債の部       |                       |                       |
| 流動負債       |                       |                       |
| 買掛金        | 2,152                 | 2,309                 |
| リース債務      | —                     | 33                    |
| 未払金        | 3,107                 | 2,244                 |
| 未払費用       | 418                   | 443                   |
| 未払法人税等     | 955                   | 1,225                 |
| 未払消費税等     | 14                    | 111                   |
| 前受金        | 6                     | 5                     |
| 預り金        | 230                   | 222                   |
| 賞与引当金      | 792                   | 764                   |
| ポイント引当金    | 1,458                 | 1,326                 |
| その他        | 14                    | 18                    |
| 流動負債合計     | 9,149                 | 8,703                 |

(単位：百万円)

|              | 前事業年度<br>(平成20年3月31日) | 当事業年度<br>(平成21年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 固定負債         |                       |                       |
| リース債務        | —                     | 71                    |
| 退職給付引当金      | 1,076                 | 1,180                 |
| その他          | 240                   | 106                   |
| 固定負債合計       | 1,316                 | 1,358                 |
| 負債合計         | 10,466                | 10,062                |
| 純資産の部        |                       |                       |
| 株主資本         |                       |                       |
| 資本金          | 10,795                | 10,795                |
| 資本剰余金        |                       |                       |
| 資本準備金        | 11,706                | 11,706                |
| その他資本剰余金     | 155                   | —                     |
| 資本剰余金合計      | 11,861                | 11,706                |
| 利益剰余金        |                       |                       |
| 利益準備金        | 267                   | 267                   |
| その他利益剰余金     |                       |                       |
| 別途積立金        | 40,900                | 34,693                |
| 繰越利益剰余金      | 2,757                 | 3,006                 |
| 利益剰余金合計      | 43,924                | 37,967                |
| 自己株式         | △11,387               | △4,960                |
| 株主資本合計       | 55,193                | 55,508                |
| 評価・換算差額等     |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金 | 27                    | 0                     |
| 評価・換算差額等合計   | 27                    | 0                     |
| 新株予約権        | 275                   | 310                   |
| 純資産合計        | 55,496                | 55,818                |
| 負債純資産合計      | 65,962                | 65,880                |

(2) 損益計算書

(単位：百万円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 売上高          | 74,917                                 | 73,783                                 |
| 売上原価         |  |  |
| 商品期首たな卸高     | 2,590                                  | 2,465                                  |
| 当期商品仕入高      | 25,793                                 | 25,140                                 |
| 合計           | 28,384                                 | 27,605                                 |
| 他勘定振替高       | 774                                    | 860                                    |
| 商品期末たな卸高     | 2,465                                  | 2,184                                  |
| 売上原価合計       | 25,144                                 | 24,561                                 |
| 売上総利益        | 49,773                                 | 49,222                                 |
| 販売費及び一般管理費   |  |  |
| 販売促進費        | 8,548                                  | 8,508                                  |
| 荷造運搬費        | 3,022                                  | 2,891                                  |
| 広告宣伝費        | 6,075                                  | 5,178                                  |
| 販売手数料        | 5,146                                  | 4,736                                  |
| 業務委託費        | 2,595                                  | 2,849                                  |
| 通信費          | 1,229                                  | 1,172                                  |
| 役員報酬         | 446                                    | 371                                    |
| 給料及び手当       | 7,924                                  | 7,886                                  |
| 賞与           | 767                                    | 752                                    |
| 賞与引当金繰入額     | 763                                    | 713                                    |
| 退職給付費用       | 529                                    | 458                                    |
| 福利厚生費        | 384                                    | 260                                    |
| 法定福利費        | 950                                    | 939                                    |
| 株式報酬費用       | 75                                     | 19                                     |
| 減価償却費        | 1,649                                  | 1,780                                  |
| 研究開発費        | 750                                    | 614                                    |
| 賃借料          | 929                                    | 1,201                                  |
| 貸倒引当金繰入額     | 25                                     | 26                                     |
| その他          | 3,472                                  | 3,870                                  |
| 販売費及び一般管理費合計 | 45,289                                 | 44,230                                 |
| 営業利益         | 4,484                                  | 4,991                                  |

(単位：百万円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 営業外収益        |  |  |
| 受取利息         | 146                                    | 146                                    |
| 受取配当金        | 73                                     | 72                                     |
| 業務受託手数料      | 311                                    | 306                                    |
| 保険返戻金        | 199                                    | —                                      |
| 匿名組合投資利益     | 20                                     | 21                                     |
| 受取賃貸料        | 7                                      | 7                                      |
| 受取事務手数料      | 360                                    | 360                                    |
| 受取補償金        | 237                                    | 18                                     |
| 雑収入          | 138                                    | 167                                    |
| 営業外収益合計      | 1,495                                  | 1,099                                  |
| 営業外費用        |  |  |
| たな卸資産廃棄損     | 418                                    | —                                      |
| 貸倒引当金繰入額     | 644                                    | 699                                    |
| 雑損失          | 97                                     | 53                                     |
| 営業外費用合計      | 1,160                                  | 752                                    |
| 経常利益         | 4,818                                  | 5,338                                  |
| 特別利益         |  |  |
| 固定資産売却益      | —                                      | 16                                     |
| 投資有価証券売却益    | 6                                      | —                                      |
| その他          | —                                      | 1                                      |
| 特別利益合計       | 6                                      | 18                                     |
| 特別損失         |  |  |
| 減損損失         | —                                      | 182                                    |
| 固定資産処分損      | 71                                     | —                                      |
| 固定資産売却損      | —                                      | 18                                     |
| 固定資産除却損      | —                                      | 73                                     |
| 投資有価証券評価損    | 13                                     | 95                                     |
| 店舗閉鎖損失       | —                                      | 325                                    |
| 貸倒引当金繰入額     | —                                      | 202                                    |
| その他          | 4                                      | 45                                     |
| 特別損失合計       | 88                                     | 943                                    |
| 税引前当期純利益     | 4,736                                  | 4,412                                  |
| 法人税、住民税及び事業税 | 2,197                                  | 2,299                                  |
| 法人税等調整額      | 179                                    | 87                                     |
| 法人税等合計       | 2,376                                  | 2,386                                  |
| 当期純利益        | 2,359                                  | 2,025                                  |

(3) 株主資本等変動計算書

(単位：百万円)

|                 | 前事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| <b>株主資本</b>     |  |  |
| <b>資本金</b>      |  |  |
| 前期末残高           | 10,795                                 | 10,795                                 |
| 当期変動額           |  |  |
| 当期変動額合計         | —                                      | —                                      |
| 当期末残高           | 10,795                                 | 10,795                                 |
| <b>資本準備金</b>    |  |  |
| 前期末残高           | 11,706                                 | 11,706                                 |
| 当期変動額           |  |  |
| 当期変動額合計         | —                                      | —                                      |
| 当期末残高           | 11,706                                 | 11,706                                 |
| <b>その他資本剰余金</b> |  |  |
| 前期末残高           | 145                                    | 155                                    |
| 当期変動額           |  |  |
| 自己株式の処分         | 9                                      | 3                                      |
| 自己株式の消却         | —                                      | △159                                   |
| 当期変動額合計         | 9                                      | △155                                   |
| 当期末残高           | 155                                    | —                                      |
| <b>資本剰余金合計</b>  |  |  |
| 前期末残高           | 11,852                                 | 11,861                                 |
| 当期変動額           |  |  |
| 自己株式の処分         | 9                                      | 3                                      |
| 自己株式の消却         | —                                      | △159                                   |
| 当期変動額合計         | 9                                      | △155                                   |
| 当期末残高           | 11,861                                 | 11,706                                 |
| <b>利益準備金</b>    |  |  |
| 前期末残高           | 267                                    | 267                                    |
| 当期変動額           |  |  |
| 当期変動額合計         | —                                      | —                                      |
| 当期末残高           | 267                                    | 267                                    |
| <b>別途積立金</b>    |  |  |
| 前期末残高           | 40,900                                 | 40,900                                 |
| 当期変動額           |  |  |
| 自己株式の消却         | —                                      | △6,206                                 |
| 当期変動額合計         | —                                      | △6,206                                 |
| 当期末残高           | 40,900                                 | 34,693                                 |
| <b>繰越利益剰余金</b>  |  |  |
| 前期末残高           | 1,935                                  | 2,757                                  |
| 当期変動額           |  |  |
| 剰余金の配当          | △1,538                                 | △1,776                                 |
| 当期純利益           | 2,359                                  | 2,025                                  |
| 自己株式の処分         | —                                      | △0                                     |
| 当期変動額合計         | 821                                    | 249                                    |
| 当期末残高           | 2,757                                  | 3,006                                  |

(単位：百万円)

|                     | 前事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|---------------------|--|--|
| <b>利益剰余金合計</b>      |  |  |
| 前期末残高               | 43,103                                 | 43,924                                 |
| 当期変動額               |  |  |
| 剰余金の配当              | △1,538                                 | △1,776                                 |
| 当期純利益               | 2,359                                  | 2,025                                  |
| 自己株式の処分             | —                                      | △0                                     |
| 自己株式の消却             | —                                      | △6,206                                 |
| 当期変動額合計             | 821                                    | △5,957                                 |
| 当期末残高               | 43,924                                 | 37,967                                 |
| <b>自己株式</b>         |  |  |
| 前期末残高               | △7,699                                 | △11,387                                |
| 当期変動額               |  |  |
| 自己株式の取得             | △4,000                                 | △2                                     |
| 自己株式の処分             | 312                                    | 63                                     |
| 自己株式の消却             | —                                      | 6,365                                  |
| 当期変動額合計             | △3,687                                 | 6,426                                  |
| 当期末残高               | △11,387                                | △4,960                                 |
| <b>株主資本合計</b>       |  |  |
| 前期末残高               | 58,050                                 | 55,193                                 |
| 当期変動額               |  |  |
| 剰余金の配当              | △1,538                                 | △1,776                                 |
| 当期純利益               | 2,359                                  | 2,025                                  |
| 自己株式の取得             | △4,000                                 | △2                                     |
| 自己株式の処分             | 321                                    | 67                                     |
| 自己株式の消却             | —                                      | —                                      |
| 当期変動額合計             | △2,856                                 | 314                                    |
| 当期末残高               | 55,193                                 | 55,508                                 |
| <b>評価・換算差額等</b>     |  |  |
| <b>その他有価証券評価差額金</b> |  |  |
| 前期末残高               | 54                                     | 27                                     |
| 当期変動額               |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △27                                    | △27                                    |
| 当期変動額合計             | △27                                    | △27                                    |
| 当期末残高               | 27                                     | 0                                      |
| <b>評価・換算差額等合計</b>   |  |  |
| 前期末残高               | 54                                     | 27                                     |
| 当期変動額               |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △27                                    | △27                                    |
| 当期変動額合計             | △27                                    | △27                                    |
| 当期末残高               | 27                                     | 0                                      |

(単位：百万円)

|                     | 前事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|---------------------|--|--|
| <b>新株予約権</b>        |  |  |
| 前期末残高               | 111                                    | 275                                    |
| 当期変動額               |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 163                                    | 35                                     |
| 当期変動額合計             | 163                                    | 35                                     |
| 当期末残高               | 275                                    | 310                                    |
| <b>純資産</b>          |  |  |
| 前期末残高               | 58,217                                 | 55,496                                 |
| 当期変動額               |  |  |
| 剰余金の配当              | △1,538                                 | △1,776                                 |
| 当期純利益               | 2,359                                  | 2,025                                  |
| 自己株式の取得             | △4,000                                 | △2                                     |
| 自己株式の処分             | 321                                    | 67                                     |
| 自己株式の消却             | —                                      | —                                      |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 135                                    | 8                                      |
| 当期変動額合計             | △2,721                                 | 322                                    |
| 当期末残高               | 55,496                                 | 55,818                                 |

(4) 継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況  
該当事項はありません。

6. その他

(1) 代表者の異動

退任予定代表取締役

代表取締役副社長執行役員 田多井 毅

(注) 田多井毅氏は、当社顧問に就任予定であります。

(2) その他の役員の異動

① 新任取締役候補

取締役 池田 憲人 (前 足利銀行取締役代表執行役)

(注) 池田憲人氏は、社外取締役候補者であります。

② 退任予定取締役

取締役執行役員社長室長 矢島 明

(注) 矢島明氏は、当社顧問に就任予定であります。

③ 新任監査役候補

監査役 前田 正子 (現 財団法人横浜市国際交流協会理事長)

(注) 前田正子氏は、社外監査役候補者であります。

④ 退任予定監査役

常勤監査役 池田 文子

(注) 池田文子氏は、社外監査役であります。

⑤ 新任執行役員候補

該当事項はありません。

⑥ 退任予定執行役員

該当事項はありません。

(3) 就退任予定日

平成21年6月20日付予定