

Data Book

2023年度第2四半期

目次

財務ハイライト

■連結業績の推移	1
■連結財政状態計算書推移	1
■主な連結財務指標の推移	1
■為替換算レート	1

四半期連結情報

連結純損益計算書四半期明細	2
四半期売上明細	3
■事業セグメント別売上収益	3
■海外地域別売上収益	3
■地域別貢献利益	3
■主要製品売上収益	4

連結情報

連結財政状態計算書	5
■資産	5
■資本及び負債	5
連結キャッシュ・フロー計算書	6

1. 参天製薬グループでは、財務情報の国際的な比較可能性向上を目指し、2014年度より国際会計基準（IFRS）を適用しています。
2. 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及び合理的であると判断する一定の前提に基づいています。実際の業績等は、様々な要因により異なる結果となる可能性があります。
3. 海外事業を中心とした好調な伸長、米州医薬品販売事業の合理化の前倒しでの進行、継続的な全社コスト最適化の取組みの進展により、業績が想定以上に好調に推移しました。加えて、日本における後発品による影響の精査が完了したことなどにより、2023年9月20日に公表した連結業績予想を変更しました。

【お問い合わせ先】

IR室

e-mail:ir@santen.com

証券コード：4536

財務ハイライト

■連結業績の推移

(単位：百万円)

	2021年度		2022年度		2023年度			
	第2四半期 累計	通期	第2四半期 累計	通期	第2四半期 累計	対前年同期 増減	通期予想	対前年同期 増減
売上収益	128,759	266,257	128,915	279,037	145,806	13.1%	302,000	8.2%
営業利益（－は損失）	18,805	35,886	-19,021	-3,090	25,099	－	41,000	－
当期利益（－は損失）	14,254	27,189	-22,019	-14,983	19,274	－	29,500	－
配当金（円／株）	16	32	16	32	16	0.0%	32	0.0%
配当性向（%）	44.7	47.0	－	－	30.7	－	39.7	－
コア営業利益	24,306	46,348	16,451	44,242	31,533	91.7%	58,000	31.1%
コア当期利益	18,556	35,195	12,465	33,235	25,861	107.5%	43,500	30.9%

■連結財政状態計算書推移

(単位：百万円)

	2021年度		2022年度		2023年度
	第2四半期 末	期末	第2四半期 末	期末	第2四半期 末
資産	420,435	459,976	426,580	421,179	426,984
資本	319,029	336,844	309,415	293,297	306,454
有利子負債*	12,441	23,613	28,397	28,443	28,831

*リース債務を除く。

■主な連結財務指標の推移

	2021年度		2022年度		2023年度	
	第2四半期 末	期末	第2四半期 末	期末	第2四半期 末	対前年同期 増減
1株当たり基本的当期利益EPS（円）	35.79	68.07	-56.05	-38.60	52.06	－
コア1株当たり基本的当期利益EPS（円）	46.50	88.16	31.73	85.86	69.88	120.2%
1株当たり親会社所有者帰属持分BPS（円）	799.56	843.60	799.94	783.30	837.80	4.7%
デットエクイティレシオ（倍）	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.0pt
株価収益率PER（倍）	22.0	18.0	-8.7	-29.3	13.2	+21.9pt
株価純資産倍率PBR（倍）	2.0	1.5	1.2	1.4	1.6	+0.4pt
親会社所有者帰属持分当期利益率ROE（%）	－	8.4	－	-4.7	－	－
資産合計当期利益率ROA（%）	－	6.3	－	-3.4	－	－
親会社所有者帰属持分比率（%）	76.0	73.4	72.7	69.8	71.9	-0.7pt
フリーキャッシュ・フロー（百万円）*1	12,592	10,203	2,408	12,558	22,537	835.8%
EBITDA（百万円）*2	27,513	53,223	20,374	49,354	34,957	71.6%

*1 フリーキャッシュ・フロー＝〔営業活動によるキャッシュ・フロー〕－〔有形固定資産および無形資産の取得による支出〕で算出しています。

*2 EBITDA＝〔営業利益〕－〔その他の収益〕＋〔その他の費用〕＋〔減価償却費〕で算出しています。

■為替換算レート

(単位：円)

	2021年度		2022年度		2023年度	
	第2四半期 累計	通期	第2四半期 累計	通期	第2四半期 累計	通期予想
為替換算レート：USドル	110.09	112.57	133.46	135.40	141.46	145.00
：ユーロ	131.14	130.75	138.61	140.97	153.66	155.00
：中国元	17.05	17.55	19.84	19.72	19.81	20.00

連結純損益計算書四半期明細

■コアベース

(単位：百万円)

	2022年度					2023年度					2023年度 FY予想
	1Q	2Q	3Q	4Q	FY	1Q	2Q	3Q	4Q	FY	
売上収益	65,533	63,382	70,871	79,251	279,037	72,389	73,417				302,000
対前年同期増減率	0.8%	-0.6%	5.7%	12.5%	4.8%	10.5%	15.8%				8.2%
売上原価	-28,406	-27,496	-29,548	-27,501	-112,950	-29,968	-29,376				-121,000
対前年同期増減率	5.5%	6.0%	-1.0%	2.0%	3.0%	5.5%	6.8%				7.1%
(対売上収益比率)	43.3%	43.4%	41.7%	34.7%	40.5%	41.4%	40.0%				40.1%
売上総利益	37,127	35,886	41,323	51,751	166,087	42,422	44,041				181,000
対前年同期増減率	-2.5%	-5.1%	11.1%	19.0%	6.1%	14.3%	22.7%				9.0%
(対売上収益比率)	56.7%	56.6%	58.3%	65.3%	59.5%	58.6%	60.0%				59.9%
営業利益	10,600	5,850	10,703	17,088	44,242	15,542	15,990				58,000
対前年同期増減率	-9.5%	-53.5%	4.4%	44.9%	-4.5%	46.6%	173.3%				31.1%
(対売上収益比率)	16.2%	9.2%	15.1%	21.6%	15.9%	21.5%	21.8%				19.2%
四半期(当期)利益	7,744	4,721	8,689	12,081	33,235	12,792	13,068				43,500
対前年同期増減率	-14.2%	-50.5%	18.9%	29.5%	-5.6%	65.2%	176.8%				30.9%
(対売上収益比率)	11.8%	7.4%	12.3%	15.2%	11.9%	17.7%	17.8%				14.4%

■IFRS

(単位：百万円)

	2022年度					2023年度					2023年度 FY予想
	1Q	2Q	3Q	4Q	FY	1Q	2Q	3Q	4Q	FY	
売上収益	65,533	63,382	70,871	79,251	279,037	72,389	73,417				302,000
対前年同期増減率	0.8%	-0.6%	5.7%	12.5%	4.8%	10.5%	15.8%				8.2%
売上原価	-28,406	-27,496	-29,548	-27,501	-112,950	-30,024	-29,431				-121,100
対前年同期増減率	5.5%	6.0%	-1.0%	2.0%	3.0%	5.7%	7.0%				7.2%
(対売上収益比率)	43.3%	43.4%	41.7%	34.7%	40.5%	41.5%	40.1%				40.1%
売上総利益	37,127	35,886	41,323	51,751	166,087	42,365	43,986				180,900
対前年同期増減率	-2.5%	-5.1%	11.1%	19.0%	6.1%	14.1%	22.6%				8.9%
(対売上収益比率)	56.7%	56.6%	58.3%	65.3%	59.5%	58.5%	59.9%				59.9%
販売費及び一般管理費	-19,427	-22,868	-23,206	-30,756	-96,257	-21,066	-22,108				-94,900
対前年同期増減率	-5.0%	19.1%	12.3%	27.2%	13.9%	8.4%	-3.3%				1.4%
(対売上収益比率)	29.6%	36.1%	32.7%	38.8%	34.5%	29.1%	30.1%				31.4%
研究開発費	-7,099	-7,168	-7,415	-6,616	-28,297	-6,301	-6,159				-29,100
対前年同期増減率	16.0%	15.3%	14.7%	-12.7%	7.3%	-11.2%	-14.1%				2.8%
(対売上収益比率)	10.8%	11.3%	10.5%	8.3%	10.1%	8.7%	8.4%				9.6%
製品に係る無形資産償却費	-2,554	-2,611	-2,059	-2,293	-9,518	-2,329	-2,370				-9,400
対前年同期増減率	5.5%	10.4%	-16.5%	-7.5%	-2.2%	-8.8%	-9.2%				-1.2%
(対売上収益比率)	3.9%	4.1%	2.9%	2.9%	3.4%	3.2%	3.2%				3.1%
その他収益	332	-72	262	3,001	3,524	303	908				1,500
その他費用	-45	-30,521	-32	-8,030	-38,629	-222	-1,907				-8,000
営業利益(-は損失)	8,333	-27,354	8,874	7,057	-3,090	12,750	12,350				41,000
対前年同期増減率	-9.0%	-	17.1%	-25.8%	-	53.0%	-				-
(対売上収益比率)	12.7%	-	12.5%	8.9%	-	17.6%	16.8%				13.6%
金融収益	1,385	-140	-250	158	1,153	1,050	152				1,500
金融費用	-123	-140	-447	-790	-1,499	-168	-486				-1,200
持分法による投資損失	-521	-543	-667	-631	-2,362	-764	-809				3,000
税引前四半期(当期)利益(-は損失)	9,074	-28,176	7,509	5,794	-5,799	12,868	11,207				38,300
対前年同期増減率	-1.1%	-	3.2%	-41.7%	-	41.8%	-				-
(対売上収益比率)	13.8%	-	10.6%	7.3%	-	17.8%	15.3%				12.7%
法人所得税費用	-2,379	-538	-1,578	-4,689	-9,184	-2,456	-2,344				-8,800
四半期(当期)利益(-は損失)	6,695	-28,714	5,931	1,105	-14,983	10,412	8,862				29,500
対前年同期増減率	-8.6%	-	17.6%	-86.0%	-	55.5%	-				-
(対売上収益比率)	10.2%	-	8.4%	1.4%	-	14.4%	12.1%				9.8%
親会社の所有者持分	6,663	-28,704	5,977	1,117	-14,948	10,414	8,866				29,510
非支配者持分	32	-10	-46	-12	-35	-2	-4				-10

四半期売上明細

■事業セグメント別売上収益

(単位：百万円)

	2022年度					2023年度					2023年度 FY予想
	1Q	2Q	3Q	4Q	FY	1Q	2Q	3Q	4Q	FY	
医療用医薬品	61,105	58,228	66,271	74,630	260,235	67,183	68,209				280,805
対前年同期増減率	0.2%	-1.9%	5.9%	12.0%	4.3%	9.9%	17.1%				7.9%
一般用医薬品	2,379	3,260	2,520	2,469	10,628	2,886	3,028				11,266
対前年同期増減率	-2.7%	23.4%	-5.1%	21.1%	8.7%	21.3%	-7.1%				6.0%
医療機器	1,624	1,388	1,566	1,679	6,257	1,884	1,689				7,848
その他	425	506	514	473	1,919	435	491				2,081
合計	65,533	63,382	70,871	79,251	279,037	72,389	73,417				302,000
対前年同期増減率	0.8%	-0.6%	5.7%	12.5%	4.8%	10.5%	15.8%				8.2%

【うち日本】

(単位：百万円)

	2022年度					2023年度					2023年度 FY予想
	1Q	2Q	3Q	4Q	FY	1Q	2Q	3Q	4Q	FY	
医療用医薬品	38,839	32,909	39,465	51,556	162,770	37,126	36,177				163,808
対前年同期増減率	-0.3%	-10.4%	-1.6%	17.4%	1.9%	-4.4%	9.9%				0.6%
一般用医薬品	2,141	2,928	2,258	2,269	9,595	2,628	2,737				10,147
対前年同期増減率	-7.1%	17.8%	-9.3%	19.1%	4.5%	22.7%	-6.5%				5.8%
医療機器	890	734	828	813	3,264	870	813				3,587
その他	408	433	462	440	1,744	393	456				1,958
合計	42,279	37,004	43,013	55,078	177,373	41,016	40,182				179,500
対前年同期増減率	-0.1%	-8.5%	-1.8%	17.0%	2.2%	-3.0%	8.6%				1.2%

■海外地域別売上収益

(単位：百万円)

	2022年度					2023年度					2023年度 FY予想
	1Q	2Q	3Q	4Q	FY	1Q	2Q	3Q	4Q	FY	
中国	3,630	6,321	6,374	5,221	21,546	6,583	8,542				29,000
対前年同期増減率	-43.8%	-16.3%	0.7%	-23.8%	-20.8%	81.3%	35.1%				34.6%
アジア*1	5,680	5,906	6,226	6,306	24,118	6,106	7,817				27,500
対前年同期増減率	23.5%	32.5%	34.1%	3.1%	21.7%	7.5%	32.4%				14.0%
EMEA*2	13,062	13,043	14,466	11,942	52,513	17,802	15,703				63,500
対前年同期増減率	22.0%	23.8%	25.0%	18.4%	22.4%	36.3%	20.4%				20.9%
米州	882	1,108	793	705	3,488	883	1,173				2,500
対前年同期増減率	-2.1%	44.6%	10.4%	113.8%	28.5%	0.1%	5.8%				-28.3%
合計	23,255	26,378	27,858	24,174	101,665	31,373	33,234				122,500
対前年同期増減比	2.6%	13.1%	19.8%	3.4%	9.8%	34.9%	26.0%				20.5%
海外売上比率	35.5%	41.6%	39.3%	30.5%	36.4%	43.3%	45.3%				40.6%

■地域別貢献利益*3

(単位：百万円)

	2022年度					2023年度					2023年度 FY予想
	1Q	2Q	3Q	4Q	FY	1Q	2Q	3Q	4Q	FY	
日本	17,032	12,323	15,531	25,441	70,327	15,190	13,720				68,700
対前年同期増減率	12.4%	-16.6%	-3.5%	26.3%	6.3%	-10.8%	11.3%				-2.3%
(対売上収益比率)	40.3%	33.3%	36.1%	46.2%	39.6%	37.0%	34.1%				38.3%
中国	1,026	1,741	2,400	1,493	6,660	2,309	3,732				10,200
対前年同期増減率	-65.2%	-47.9%	-2.0%	-47.3%	-42.4%	125.0%	114.4%				53.2%
(対売上収益比率)	28.3%	27.5%	37.7%	28.6%	30.9%	35.1%	43.7%				35.2%
アジア*1	2,508	2,518	2,676	2,649	10,352	2,676	3,751				11,500
対前年同期増減率	35.5%	50.1%	53.1%	-11.0%	25.4%	6.7%	49.0%				11.1%
(対売上収益比率)	44.2%	42.6%	43.0%	42.0%	42.9%	43.8%	48.0%				41.8%
EMEA*2	4,564	5,093	5,238	3,154	18,049	7,490	7,036				24,500
対前年同期増減率	23.1%	28.8%	24.7%	26.9%	25.8%	64.1%	38.1%				35.7%
(対売上収益比率)	34.9%	39.0%	36.2%	26.4%	34.4%	42.1%	44.8%				38.6%
米州	-1,183	-1,157	-1,102	-1,048	-4,490	-365	-159				-500
対前年同期増減率	-	-	-	-	-	-	-				-
(対売上収益比率)	-	-	-	-	-	-	-				-

*1 中国を除く

*2 ヨーロッパ、中東およびアフリカ

*3 各地域の売上収益からその地域の売上原価および売上創出に関連する費用を控除したものの、アジア、EMEAについては、2023年度第2四半期において一部機能の組織変更があったため、2023年度の貢献利益を遡及修正しております。通期ベースでの影響額はアジア7億円、EMEA23億円です。2023年11月7日に開示した通期予想には変更を反映済みです。

四半期売上明細

■主要製品売上収益

(単位：百万円)

品目名	地域	2022年度					2023年度					2023年度 FY予想
		1Q	2Q	3Q	4Q	FY	1Q	2Q	3Q	4Q	FY	
緑内障・高眼圧症治療剤領域												
コソプト配合点眼液	合計	6,030	5,466	6,596	5,610	23,702	6,294	6,346				24,902
	日本	1,434	1,035	1,241	966	4,675	1,121	947				3,949
	アジア	1,460	1,470	1,522	1,658	6,110	1,643	1,692				6,481
	EMEA	3,137	2,961	3,833	2,986	12,917	3,530	3,706				14,472
タブロス点眼液	合計	4,895	4,521	5,103	4,225	18,744	4,884	4,725				18,421
	日本	2,275	1,724	2,076	1,686	7,761	1,973	1,425				6,334
	中国	126	316	342	261	1,045	320	516				1,561
	アジア	516	608	540	614	2,277	532	575				2,425
EMEA	1,978	1,872	2,145	1,665	7,660	2,058	2,210				8,100	
タブコム配合点眼液	合計	2,129	1,963	2,244	1,866	8,202	2,360	2,378				9,202
	日本	760	596	714	579	2,649	689	565				2,177
	アジア	240	284	253	274	1,051	296	308				1,352
	EMEA	1,129	1,083	1,278	1,013	4,502	1,374	1,504				5,672
トルソプト点眼液	合計	1,251	1,179	1,255	1,197	4,882	1,272	1,216				4,930
	日本	294	222	262	202	980	245	209				885
	アジア	98	112	109	134	454	105	117				426
	EMEA	859	845	884	861	3,448	922	891				3,619
エイベリス点眼液	合計	1,123	922	1,126	985	4,156	1,208	1,141				4,820
	日本	1,076	856	1,061	912	3,905	1,117	1,029				4,372
	アジア	47	65	65	74	251	91	112				448
角結膜疾患治療剤領域												
ジクアス点眼液 (ジクアスLX点眼液を含む)	合計	5,069	4,273	6,360	5,286	20,988	7,101	6,925				27,369
	日本	3,876	2,892	5,302	4,188	16,259	5,465	4,872				20,882
	中国	666	963	579	563	2,772	1,098	1,255				3,886
	アジア	527	417	478	535	1,957	539	799				2,601
ヒアレイン点眼液	合計	3,303	3,613	4,717	3,148	14,781	3,938	4,389				16,910
	日本	1,636	1,298	1,551	1,233	5,718	1,414	1,210				5,008
	中国	875	1,716	2,366	1,477	6,433	1,951	2,151				8,793
	アジア	793	599	800	438	2,630	574	1,028				3,110
Ikervis (アイケルビス)	合計	1,817	1,869	1,783	1,370	6,839	4,486	2,566				12,338
	アジア	357	450	380	363	1,549	377	473				2,194
	EMEA	1,460	1,419	1,404	1,007	5,290	4,109	2,094				10,144
Cationorm (カチオノーム)	合計	1,099	1,214	975	722	4,010	1,215	1,005				4,862
	アジア	121	139	80	101	441	92	108				553
	EMEA	707	726	709	485	2,626	803	730				2,931
	米州	271	349	186	136	943	320	168				1,322
抗アレルギー点眼剤領域												
アレジオン点眼液 (アレジオンLX点眼液を含む)	合計	4,846	3,118	4,190	21,395	33,550	2,816	3,798				30,350
	日本	4,798	3,080	4,162	21,360	33,400	2,766	3,750				30,173
	アジア	48	38	28	34	149	51	48				177
Verkazia (ベルカジア)	合計	213	323	234	144	914	416	449				1,477
	EMEA	157	263	180	148	748	301	321				1,234
	米州	56	61	54	-4	166	115	128				244
網膜疾患治療剤領域												
アイリニア硝子体内注射液*1	合計	18,230	17,618	18,874	16,535	71,257	18,455	18,349				73,812
	日本	18,230	17,618	18,874	16,535	71,257	18,455	18,349				73,812
眼感染症治療剤領域												
クラビット点眼液	合計	1,926	3,153	3,135	3,167	11,381	2,935	4,157				14,073
	日本	378	317	327	264	1,285	325	287				1,221
	中国	727	1,859	1,702	2,020	6,309	1,625	2,631				8,279
	アジア	476	569	736	598	2,380	598	855				3,148
	EMEA	345	407	369	286	1,408	387	384				1,425
医療機器												
レンティス コンフォート	合計	331	308	361	332	1,331	330	324				1,430
	日本	331	308	361	332	1,331	330	324				1,430
プリザーフロ マイクロシャント	合計	627	496	610	698	2,429	892	854				3,934
	日本	-	4	20	70	94	110	145				504
	EMEA	627	492	588	619	2,326	772	692				3,359
一般用医薬品	合計	2,379	3,260	2,520	2,469	10,628	2,886	3,028				11,266
	日本	2,141	2,928	2,258	2,269	9,595	2,628	2,737				10,147
	中国	31	83	81	66	262	64	73				303
	アジア	207	249	181	134	771	194	218				817

*1 製造販売元であるバイエル薬品株式会社とのコ・プロモーション製品です。

連結財政状態計算書

(単位：百万円)

	2021年度		2022年度		2023年度	
	年度末		年度末		第2四半期末	
	構成比(%)		構成比(%)		構成比(%)	
■資産						
非流動資産						
有形固定資産	56,287	12.2	66,173	15.7	69,487	16.3
無形資産	130,217	28.3	96,309	22.9	94,832	22.2
金融資産	28,673	6.2	28,038	6.7	29,703	7.0
退職給付に係る資産	3,011	0.7	3,438	0.8	3,094	0.7
持分法で会計処理されている投資	7,565	1.6	9,321	2.2	8,621	2.0
繰延税金資産	3,103	0.7	2,810	0.7	3,615	0.8
その他の非流動資産	1,695	0.4	1,763	0.4	1,656	0.4
非流動資産合計	230,551	50.1	207,853	49.4	211,009	49.4
流動資産						
棚卸資産	37,141	8.1	39,352	9.3	45,569	10.7
営業債権及びその他の債権	99,591	21.7	107,165	25.4	93,486	21.9
その他の金融資産	1,293	0.3	774	0.2	1,631	0.4
未収法人所得税	—	—	60	0.0	—	—
その他の流動資産	8,387	1.8	8,072	1.9	10,561	2.5
現金及び現金同等物	83,014	18.0	57,903	13.7	64,728	15.2
流動資産合計	229,426	49.9	213,326	50.6	215,975	50.6
資産合計	459,976	100.0	421,179	100.0	426,984	100.0
■資本及び負債						
資本						
資本金	8,672	1.9	8,702	2.1	8,756	2.1
資本剰余金	9,370	2.0	9,789	2.3	9,373	2.2
自己株式	-718	-0.2	-364	-0.1	-11,324	-2.7
利益剰余金	290,477	63.2	238,071	56.5	251,706	58.9
その他の資本の構成要素	29,688	6.5	37,781	9.0	48,679	11.4
親会社の所有者に帰属する持分合計	337,488	73.4	293,979	69.8	307,190	71.9
非支配持分	-645	-0.1	-683	-0.2	-735	-0.2
資本合計	336,844	73.2	293,297	69.6	306,454	71.8
負債						
非流動負債						
金融負債	22,023	4.8	33,513	8.0	33,901	7.9
退職給付に係る負債	1,077	0.2	1,271	0.3	1,370	0.3
引当金	738	0.2	691	0.2	706	0.2
繰延税金負債	2,526	0.5	1,592	0.4	1,860	0.4
その他の非流動負債	948	0.2	1,312	0.3	1,611	0.4
非流動負債合計	27,312	5.9	38,378	9.1	39,447	9.2
流動負債						
営業債務及びその他の債務	41,185	9.0	44,945	10.7	43,878	10.3
その他の金融負債	38,533	8.4	25,858	6.1	22,512	5.3
未払法人所得税等	4,198	0.9	6,745	1.6	5,349	1.3
引当金	939	0.2	4,212	1.0	3,741	0.9
その他の流動負債	10,965	2.4	7,744	1.8	5,603	1.3
流動負債合計	95,821	20.8	89,504	21.3	81,083	19.0
負債合計	123,133	26.8	127,883	30.4	120,530	28.2
資本及び負債合計	459,976	100.0	421,179	100.0	426,984	100.0

連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	2021年度		2022年度		2023年度
	第2四半期 累計	通期	第2四半期 累計	通期	第2四半期 累計
I. 営業活動によるキャッシュ・フロー					
四半期/当期利益（損失）	14,254	27,189	(22,019)	(14,983)	19,274
減価償却費及び償却費	8,302	17,055	9,020	17,249	8,933
減損損失	48	232	30,501	34,560	2
事業構造改革費用	—	—	—	3,225	1,833
持分法による投資損益（益）	643	1,604	1,064	2,362	1,573
金融収益及び金融費用（益）	(343)	(652)	(227)	(469)	(143)
法人所得税費用	4,139	8,427	2,917	9,184	4,800
営業債権及びその他の債権の増減（増加）	9,885	(1,965)	13,827	(6,443)	15,049
棚卸資産の増減（増加）	1,468	5,383	(1,263)	(1,144)	(4,774)
営業債務及びその他の債務の増減（減少）	(338)	2,491	(4,430)	3,689	(1,727)
引当金及び退職給付に係る負債の増減（減少）	378	(1,358)	(7)	113	(963)
その他の流動資産の増減（増加）	(2,705)	(3,414)	(1,241)	725	(2,304)
未払賞与の増減（減少）	(1,516)	(214)	(3,765)	(1,398)	(2,643)
未払金の増減（減少）	(1,381)	257	(2,434)	(601)	(3,828)
その他	(1,058)	674	(110)	(1,401)	(571)
小計	31,777	55,709	21,831	44,668	34,510
利息の受取額	136	323	113	300	155
配当金の受取額	250	497	226	461	242
利息の支払額	(102)	(240)	(199)	(465)	(358)
法人所得税の支払額	(4,966)	(10,246)	(3,639)	(7,818)	(6,818)
営業活動によるキャッシュ・フロー	27,096	46,043	18,332	37,147	27,732
II. 投資活動によるキャッシュ・フロー					
投資の取得による支出	(536)	(1,067)	(313)	(589)	(6)
投資の売却による収入	746	3,870	991	2,149	768
有形固定資産の取得による支出	(9,792)	(17,344)	(11,241)	(17,277)	(4,644)
無形資産の取得による支出	(4,711)	(18,497)	(4,683)	(7,311)	(551)
無形資産の売却による収入	—	—	—	—	778
持分法で会計処理されている投資の取得による支出	(2,759)	(2,969)	(3,470)	(3,470)	(135)
その他	(4)	838	(94)	(279)	6
投資活動によるキャッシュ・フロー	(17,057)	(35,169)	(18,811)	(26,777)	(3,784)
III. 財務活動によるキャッシュ・フロー					
短期借入金の返済による支出	—	—	(11,089)	(11,278)	—
長期借入による収入	10,000	10,000	15,544	15,639	—
長期借入金の返済による支出	(0)	(0)	(0)	(5)	(216)
自己株式の取得による支出	(12)	(12)	(13,007)	(26,007)	(11,781)
配当金の支払額	(5,596)	(11,994)	(6,402)	(12,607)	(6,008)
リース負債の返済による支出	(1,432)	(3,056)	(1,717)	(3,412)	(1,658)
その他	12	10,619	547	450	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,972	5,557	(16,123)	(37,220)	(19,663)
IV. 現金及び現金同等物の増減額	13,011	16,432	(16,602)	(26,850)	4,286
V. 現金及び現金同等物の期首残高	62,888	62,888	83,014	83,014	57,903
VI. 現金及び現金同等物の為替変動による影響	136	3,694	2,727	1,739	2,539
VII. 現金及び現金同等物の四半期末残高	76,036	83,014	69,140	57,903	64,728