

第4【経理の状況】

1. 四半期連結財務諸表の作成方法について

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

2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第2四半期連結会計期間（平成26年7月1日から平成26年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（平成26年4月1日から平成26年9月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、あらた監査法人による四半期レビューを受けております。

1 【四半期連結財務諸表】

(1) 【四半期連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成26年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	412,089	415,836
受取手形及び売掛金	1,268,331	1,424,748
たな卸資産	※ 628,758	※ 671,977
その他	232,928	258,656
貸倒引当金	△21,222	△24,074
流動資産合計	2,520,885	2,747,143
固定資産		
有形固定資産	504,104	523,666
無形固定資産		
のれん	202,858	179,392
その他	226,641	221,092
無形固定資産合計	429,500	400,484
投資その他の資産		
投資有価証券	471,818	504,265
その他	162,290	185,284
貸倒引当金	△15,870	△15,905
投資その他の資産合計	618,238	673,645
固定資産合計	1,551,843	1,597,796
資産合計	4,072,728	4,344,940

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成26年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	950,852	1,036,939
短期借入金	520,337	582,336
未払法人税等	33,099	25,435
引当金	1,538	1,526
その他	429,504	440,275
流動負債合計	1,935,332	2,086,513
固定負債		
社債	95,000	117,124
長期借入金	720,813	793,640
引当金	6,567	5,917
退職給付に係る負債	30,915	32,184
その他	128,019	129,918
固定負債合計	981,315	1,078,785
負債合計	2,916,648	3,165,298
純資産の部		
株主資本		
資本金	64,936	64,936
資本剰余金	154,781	154,995
利益剰余金	584,591	613,412
自己株式	△4,508	△4,051
株主資本合計	799,801	829,292
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	78,553	93,318
繰延ヘッジ損益	△6,515	△13,333
為替換算調整勘定	101,926	95,068
退職給付に係る調整累計額	△1,025	△901
その他の包括利益累計額合計	172,938	174,151
新株予約権	371	186
少数株主持分	182,968	176,011
純資産合計	1,156,080	1,179,641
負債純資産合計	4,072,728	4,344,940

(2) 【四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書】

【四半期連結損益計算書】

【第2四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)
売上高	3,713,365	4,354,801
売上原価	3,432,648	4,053,712
売上総利益	280,716	301,088
販売費及び一般管理費	※ 203,720	※ 226,734
営業利益	76,996	74,354
営業外収益		
受取利息	1,979	2,703
受取配当金	11,601	13,099
持分法による投資利益	10,697	6,667
雑収入	6,841	5,508
営業外収益合計	31,119	27,978
営業外費用		
支払利息	12,243	13,445
為替差損	7,182	4,175
雑支出	2,295	2,367
営業外費用合計	21,721	19,988
経常利益	86,394	82,344
特別利益		
固定資産売却益	476	752
投資有価証券及び出資金売却益	1,106	4,540
事業撤退損失引当金戻入額	12	1
負ののれん発生益	—	3,978
新株予約権戻入益	359	85
特別利益合計	1,955	9,357
特別損失		
固定資産処分損	363	420
減損損失	—	2,907
投資有価証券及び出資金売却損	72	69
投資有価証券及び出資金評価損	343	334
契約解約損	—	580
その他	51	61
特別損失合計	830	4,374
税金等調整前四半期純利益	87,519	87,328
法人税等	32,438	33,552
少数株主損益調整前四半期純利益	55,081	53,775
少数株主利益	13,218	13,518
四半期純利益	41,862	40,257

【四半期連結包括利益計算書】

【第2四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	55,081	53,775
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	23,687	14,439
繰延ヘッジ損益	2,292	△7,683
為替換算調整勘定	51,223	△6,651
退職給付に係る調整額	—	96
持分法適用会社に対する持分相当額	7,723	357
その他の包括利益合計	84,926	559
四半期包括利益	140,007	54,335
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	122,952	41,444
少数株主に係る四半期包括利益	17,054	12,890

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	87,519	87,328
減価償却費	27,101	35,366
のれん償却額	20,441	17,981
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	565	3,127
受取利息及び受取配当金	△13,581	△15,803
支払利息	12,243	13,445
持分法による投資損益 (△は益)	△10,697	△6,667
売上債権の増減額 (△は増加)	8,103	△124,495
たな卸資産の増減額 (△は増加)	2,011	△29,954
仕入債務の増減額 (△は減少)	△55,593	63,017
その他	△42,302	△30,932
小計	35,811	12,413
利息及び配当金の受取額	28,332	36,749
利息の支払額	△12,453	△12,993
法人税等の支払額	△32,775	△44,904
営業活動によるキャッシュ・フロー	18,915	△8,734
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△33,687	△45,370
有形固定資産の売却による収入	2,737	3,481
無形固定資産の取得による支出	△12,079	△12,139
無形固定資産の売却による収入	179	61
投資有価証券及び出資金の取得による支出	△25,377	△31,002
投資有価証券及び出資金の売却等による収入	2,097	5,629
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	—	△169
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入	—	1,494
貸付けによる支出	△4,282	△15,053
貸付金の回収による収入	4,010	6,169
少数株主からの子会社株式取得による支出	—	△8,602
その他	△527	△828
投資活動によるキャッシュ・フロー	△66,928	△96,330
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	36,465	63,818
長期借入れによる収入	40,649	93,717
長期借入金の返済による支出	△66,727	△62,258
社債の発行による収入	—	31,998
自己株式の取得による支出	△91	△19
配当金の支払額	△7,722	△9,491
少数株主への配当金の支払額	△11,112	△11,701
その他	△1,389	450
財務活動によるキャッシュ・フロー	△9,928	106,513
現金及び現金同等物に係る換算差額	7,393	828
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△50,549	2,277
現金及び現金同等物の期首残高	391,352	412,032
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	1,896	1,492
現金及び現金同等物の四半期末残高	※ 342,700	※ 415,802

【注記事項】

(連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更)

(1) 連結の範囲の重要な変更

第1四半期連結会計期間より、財務内容の開示をより充実する観点等から、新たに20社を連結の範囲に含めております。一方、前連結会計年度における連結子会社のうち、6社については、合併等により、連結の範囲から除外しております。

また、当第2四半期連結会計期間において、新規設立等により、新たに4社を連結の範囲に含め、2社については、清算等により、連結の範囲から除外しております。

(2) 持分法適用の範囲の重要な変更

第1四半期連結会計期間より、財務内容の開示をより充実する観点等から、新たに25社を持分法適用の範囲に含めております。一方、前連結会計年度に持分法を適用した会社のうち、8社については、売却等により、持分法適用の範囲から除外しております。

また、当第2四半期連結会計期間において、新規設立等により、新たに3社を持分法適用の範囲に含め、4社については、売却等により、持分法適用の範囲から除外しております。

(3) 連結子会社の事業年度等に関する事項の変更

従来、決算日が12月31日であった連結子会社については、同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行って行っておりましたが、連結財務情報のより適正な開示を図るため、第1四半期連結会計期間より、Business Car及びToyota Tsusho (Shanghai) Co., Ltd. 他4社の連結子会社については、連結決算日に本決算に準じた仮決算を行った財務諸表を基礎とする方法に変更しております。この変更に伴い、当第2四半期連結累計期間は平成26年1月1日から9月30日までの9ヶ月間を連結し、連結損益計算書を通して調整しております。

この結果、当第2四半期連結累計期間の売上高が119,330百万円、売上総利益が6,969百万円、営業利益が2,559百万円、経常利益が2,223百万円、税金等調整前四半期純利益が2,243百万円それぞれ増加しております。

(会計方針の変更)

(退職給付に関する会計基準等の適用)

「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。)及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。)を、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めについて第1四半期連結会計期間より適用し、退職給付債務及び勤務費用の計算方法を見直し、主として退職給付見込額の期間帰属方法を期間定額基準から給付算定式基準へ変更するとともに、割引率の決定方法を退職給付の支払見込期間及び支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率を使用する方法へ変更いたしました。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取り扱いに従って、当第2四半期連結累計期間の期首において、退職給付債務及び勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を利益剰余金に加減しております。

この結果、当第2四半期連結累計期間の期首の利益剰余金が1,563百万円減少しております。また、当第2四半期連結累計期間の営業利益、経常利益及び税金等調整前四半期純利益への影響は軽微であります。

(四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理)

(税金費用の計算)

税金費用については、当第2四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

(四半期連結貸借対照表関係)

1. 輸出手形割引高

	前連結会計年度 (平成26年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年9月30日)
輸出手形割引高	10,672百万円	53,100百万円

2. ※

たな卸資産の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成26年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年9月30日)
商品及び製品	598,915百万円	635,642百万円
仕掛品	4,635	5,730
原材料及び貯蔵品	25,206	30,603

(四半期連結損益計算書関係)

※

販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)
給料及び手当	81,248百万円	89,416百万円
貸倒引当金繰入額	565	3,127

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

※

現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は下記のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)
現金及び預金勘定	342,758百万円	415,836百万円
預入期間が3か月を超える定期預金	△58	△34
現金及び現金同等物	342,700	415,802

(株主資本等関係)

I 前第2四半期連結累計期間(自平成25年4月1日至平成25年9月30日)

1. 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成25年6月25日 定時株主総会	普通株式	7,722	22	平成25年3月31日	平成25年6月26日	利益剰余金

2. 基準日が当第2四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期連結会計期間
末後となるもの

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成25年10月31日 取締役会	普通株式	8,081	23	平成25年9月30日	平成25年11月26日	利益剰余金

II 当第2四半期連結累計期間(自平成26年4月1日至平成26年9月30日)

1. 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成26年6月20日 定時株主総会	普通株式	9,491	27	平成26年3月31日	平成26年6月23日	利益剰余金

2. 基準日が当第2四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期連結会計期間
末後となるもの

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成26年10月31日 取締役会	普通株式	9,850	28	平成26年9月30日	平成26年11月26日	利益剰余金

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第2四半期連結累計期間(自平成25年4月1日至平成25年9月30日)

報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

	報告セグメント								その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 3
	金属	グローバル 部品・ ロジステ イクス	自動車	機械・エ ネルギー ・プラ ントプロ ジェクト	化学品・ エレクト ロニクス	食料	生活産業	計				
売上高												
外部顧客への売上高	892,203	441,737	643,495	680,484	808,614	166,277	79,230	3,712,043	1,321	3,713,365	—	3,713,365
セグメント間の内部売上高又は振替高	332	1,641	43	206	2,573	57	329	5,183	264	5,447	△5,447	—
計	892,535	443,378	643,539	680,690	811,187	166,334	79,560	3,717,226	1,585	3,718,812	△5,447	3,713,365
セグメント利益又は損失(△)	20,964	12,286	22,474	8,781	11,606	2,201	2,994	81,309	△4,345	76,964	32	76,996

(注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、グループ全体の業務支援を行う職能部門を含んでおります。

2. セグメント利益又は損失の調整額には、主にセグメント間取引額を表示しております。

3. セグメント利益又は損失は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

II 当第2四半期連結累計期間(自平成26年4月1日至平成26年9月30日)

報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

	報告セグメント								その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 3
	金属	グローバル 部品・ ロジステ イクス	自動車	機械・エ ネルギー ・プラ ントプロ ジェクト	化学品・ エレクト ロニクス	食料	生活産業	計				
売上高												
外部顧客への売上高	987,445	467,251	670,739	1,008,174	953,573	194,380	71,960	4,353,524	1,276	4,354,801	—	4,354,801
セグメント間の内部売上高又は振替高	496	1,692	8	652	2,807	62	367	6,087	253	6,341	△6,341	—
計	987,941	468,943	670,748	1,008,826	956,380	194,442	72,327	4,359,611	1,530	4,361,142	△6,341	4,354,801
セグメント利益又は損失(△)	23,992	9,838	17,015	7,852	15,822	2,941	2,005	79,469	△5,156	74,312	42	74,354

(注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、グループ全体の業務支援を行う職能部門を含んでおります。

2. セグメント利益又は損失の調整額には、主にセグメント間取引額を表示しております。

3. セグメント利益又は損失は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

4. 第1四半期連結会計期間より、報告セグメントのうち、グローバル生産部品・ロジスティクスについては名称をグローバル部品・ロジスティクスに変更しております。

(1株当たり情報)

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

	前第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)
1株当たり四半期純利益金額	119円27銭	114円55銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益金額(百万円)	41,862	40,257
普通株主に帰属しない金額(百万円)	—	—
普通株式に係る四半期純利益金額(百万円)	41,862	40,257
普通株式の期中平均株式数(千株)	350,985	351,436
潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額	119円14銭	114円47銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益調整額(百万円)	—	—
普通株式増加数(千株)	386	260
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式で、前連結会計年度末から重要な変動があったものの概要	—	—

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2【その他】

平成26年10月31日開催の取締役会において、当期中間配当に関し、次のとおり決議いたしました。

①中間配当による配当金の総額 9,850百万円

②1株当たりの金額 28円00銭

③支払請求の効力発生日及び支払開始日 平成26年11月26日

(注)平成26年9月30日現在の株主名簿に記載又は記録された株主に対し、支払いを行います。