



平成25年3月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成24年7月27日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社リニカル

コード番号 2183 URL <http://www.linical.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 秦野 和浩

問合せ先責任者 (役職名) 専務取締役管理本部長

(氏名) 高橋 明宏

TEL 06-6150-2582

四半期報告書提出予定日 平成24年8月3日

配当支払開始予定日 —

四半期決算補足説明資料作成の有無 : 無

四半期決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 平成25年3月期第1四半期の連結業績(平成24年4月1日～平成24年6月30日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 四半期純利益 | |
|-------------|-----|------|------|-------|------|-------|--------|---------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 25年3月期第1四半期 | 908 | 39.6 | 245 | 816.1 | 244 | 857.2 | 151 | 1,449.5 |
| 24年3月期第1四半期 | 650 | 1.2 | 26 | △64.8 | 25 | △66.4 | 9 | △77.7 |

(注) 包括利益 25年3月期第1四半期 148百万円 (1,749.8%) 24年3月期第1四半期 8百万円 (△81.0%)

| | 1株当たり四半期純利益 | 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益 |
|-------------|-------------|--------------------|
| | 円 銭 | 円 銭 |
| 25年3月期第1四半期 | 13.26 | — |
| 24年3月期第1四半期 | 0.86 | — |

(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 |
| 25年3月期第1四半期 | 2,210 | 1,104 | 50.0 | 96.95 |
| 24年3月期 | 2,154 | 1,081 | 50.2 | 94.93 |

(参考) 自己資本 25年3月期第1四半期 1,104百万円 24年3月期 1,081百万円

2. 配当の状況

| | 年間配当金 | | | | |
|------------|--------|--------|--------|-------|-------|
| | 第1四半期末 | 第2四半期末 | 第3四半期末 | 期末 | 合計 |
| | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 |
| 24年3月期 | — | 0.00 | — | 11.00 | 11.00 |
| 25年3月期 | — | — | — | — | — |
| 25年3月期(予想) | — | 0.00 | — | 11.00 | 11.00 |

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

3. 平成25年3月期の連結業績予想(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

(%表示は、通期は対前期、四半期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株当たり当期純利益 |
|-----------|-------|------|------|------|------|------|-------|------|------------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 円 銭 |
| 第2四半期(累計) | 1,517 | 9.8 | 306 | 14.6 | 301 | 14.0 | 180 | 19.2 | 15.80 |
| 通期 | 3,483 | 12.0 | 883 | 21.3 | 848 | 17.3 | 508 | 19.8 | 44.58 |

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

※ 注記事項

- (1) 当四半期連結累計期間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 — 社 (社名) 、 除外 — 社 (社名)
- (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無
- (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示
- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有
 - ② ①以外の会計方針の変更 : 無
 - ③ 会計上の見積りの変更 : 有
 - ④ 修正再表示 : 無

(注) 第1四半期より減価償却方法の変更を行っており、「会計方針の変更を会計上の見積りの変更と区別することが困難な場合」に該当しております。詳細は、【添付資料】P. 4「2. サマリー情報(注記事項)に関する事項」(3)会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示をご参照ください。

(4) 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) | 25年3月期1Q | 12,370,000 株 | 24年3月期 | 12,370,000 株 |
| ② 期末自己株式数 | 25年3月期1Q | 975,067 株 | 24年3月期 | 975,067 株 |
| ③ 期中平均株式数(四半期累計) | 25年3月期1Q | 11,394,933 株 | 24年3月期1Q | 11,394,933 株 |

※四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続の対象外であり、この四半期決算短信の開示時点において、四半期財務諸表に対する四半期レビュー手続が実施中です。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

上記資料には、本資料発表日現在の将来に関する見通し、計画に基づく予想が含まれています。当該予想と実績の間には、今後様々な要因によって大きく差異が発生する可能性があります。

○添付資料の目次

| | |
|------------------------------------|----|
| 1. 当四半期決算に関する定性的情報 | 2 |
| (1) 連結経営成績に関する定性的情報 | 2 |
| (2) 連結財政状態に関する定性的情報 | 2 |
| (3) 連結業績予想に関する定性的情報 | 3 |
| 2. サマリー情報（注記事項）に関する事項 | 4 |
| (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動 | 4 |
| (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 | 4 |
| (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示 | 4 |
| 3. 四半期連結財務諸表 | 5 |
| (1) 四半期連結貸借対照表 | 5 |
| (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 | 7 |
| 四半期連結損益計算書 | |
| 第1四半期連結累計期間 | 7 |
| 四半期連結包括利益計算書 | |
| 第1四半期連結累計期間 | 8 |
| (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書 | 9 |
| (4) 継続企業の前提に関する注記 | 10 |
| (5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記 | 10 |

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 連結経営成績に関する定性的情報

当第1四半期連結累計期間における我が国経済は、東日本大震災の影響による経済活動の低迷から回復の兆しは見られるものの、欧州債務危機などを背景とした世界経済の減速や長期化する円高など、依然として先行きが不透明な状況で推移しております。

同様に、医薬品業界におきましても、激しい国際競争の中で経営統合や合併などの再編が続いております。さらに、薬価基準の引き下げや後発品の普及促進などの薬剤費削減策の強化、主力製品の特許切れ問題及び世界的な新薬の承認審査の厳格化などにより、ますます医薬品開発の競争は激化しております。

当社グループが属する医薬品開発業務受託（CRO；Contract Research Organization）業界及び医薬品販売支援（CSO；Contract Sales Organization）業界は、医薬品開発・販売のアウトソーシング化及び国際共同治験の増加を背景として、市場規模は緩やかに拡大しております。近年、既存企業の規模拡大、事業譲渡、廃業などにより業界内の淘汰が進んだ結果、直近の受注状況は改善しております。

このような状況の下、当社グループのCRO事業につきましては、増加するがん領域及び中枢神経系領域の案件の受託体制を強化するとともに、引き続き営業活動を強力に推進し、新規案件の受託及び既存案件の増員の契約を締結することができました。さらに、受託中の案件に中止がなかったことにより、臨床開発モニター（CRA；Clinical Research Associate）の高い稼働率を維持することができたため、前期に比して利益金額、利益率ともに改善しております。一方、CSO事業については、営業活動を強力に推進した結果、新規案件の受託に成功し、収益に貢献することとなりました。

以上の結果、当第1四半期連結累計期間における売上高は908百万円（前年同四半期比39.6%増）、営業利益は245百万円（前年同四半期比816.1%増）、経常利益は244百万円（前年同四半期比857.2%増）、四半期純利益は151百万円（前年同四半期比1,449.5%増）となりました。

（注）「国際共同治験」とは、主要市場国における早期・同時上市を図るため、臨床試験を複数の国または地域において同時並行的に行うことをいいます。

(2) 連結財政状態に関する定性的情報

（資産）

当第1四半期連結会計期間末における資産合計は、前連結会計年度末と比べ55百万円（2.6%）増加し、2,210百万円となりました。これは、主に現金及び預金の増加等によるものであります。

（負債）

当第1四半期連結会計期間末における負債合計は、前連結会計年度末と比べ32百万円（3.1%）増加し、1,106百万円となりました。これは、主に短期借入金の増加によるものであります。

（純資産）

当第1四半期連結会計期間末における純資産合計は、前連結会計年度末と比べ22百万円（2.1%）増加し、1,104百万円となりました。これは、主に四半期純利益の計上による利益剰余金の増加及び配当金の支払による利益剰余金の減少によるものであります。

（キャッシュ・フローの状況の分析）

当第1四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末より164百万円増加し、1,146百万円となりました。

当第1四半期連結累計期間における各キャッシュ・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）

当第1四半期連結累計期間において営業活動の結果獲得した資金は70百万円となりました。これは、主に税金等調整前四半期純利益244百万円の計上及び売上債権の減少額93百万円があったものの、法人税等の支払額255百万円があったこと等によるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

当第1四半期連結累計期間において投資活動の結果使用した資金は2百万円となりました。これは、主に有形固定資産の取得による支出2百万円があったこと等によるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

当第1四半期連結累計期間において財務活動の結果獲得した資金は99百万円となりました。これは、主に短期借入金の純増減額225百万円があったものの、長期借入金の返済による支出7百万円及び配当金の支払による支出115百万円があったこと等によるものであります。

(3) 連結業績予想に関する定性的情報

① 概要

当第1四半期連結累計期間において、当社の経営戦略の現状と見通しについて重要な変更はありません。引続き、当社グループは受託業務の選択と集中を推し進め、既存のCROとの差別化を図ることにより、順調に推移すると予測しております。

平成25年3月期第2四半期連結累計期間及び通期の業績予想につきましては、本年5月11日に発表いたしました内容に変更はございません。

② 受注残高の推移

当社グループのCRO事業において受託する治験業務では、1年から3年程度の治験実施期間において、症例数や対象疾患に起因する治験の難易度などにより受託総額が決定します。この実施期間についてクライアントと委託契約を締結し、契約に従い毎月売上が発生します。CSO事業においても、同程度の期間についてクライアントと委託契約を締結し、契約に従い毎月売上が発生します。

受注残高は、既に契約を締結済みの受託業務の受注金額の残高であります。これは、今後1年から3年程度の期間で発生する売上高を示しており、当社グループの今後の業績予想の根拠となる指標であります。

下表のとおり、平成24年3月期末の受注残高に比べ平成24年7月27日時点の受注残高は5.7%減少しておりますが、これは、受託案件の新規契約があったものの、既存の委受託契約を順調に消化し受注残高の金額が売上高として計上されたことによるものです。上記のとおり、アウトソーシング化及び国際共同治験の増加を背景に足下の受注環境は改善しており、営業活動の結果、既存・新規の顧客から受託案件の打診を受けていることから、CRAの増員などにより、受託体制の強化に努めてまいります。

表. 受注残高の推移

(単位：百万円)

| | 平成24年 3月期末 (A) | 平成25年3月期 | | 増減率(%) (B-A)/A |
|------|----------------------|----------|---------------------|-------------------|
| | | 第1四半期末 | 平成24年7月 27日時点(B) | |
| 受注残高 | 3,507 | 3,308 | 3,308 | △5.7 |
| 内訳 | 武田薬品工業 グループ | 903 | 1,300 | 44.0 |
| | 第一三共 | 893 | 712 | △20.2 |
| | 大塚製薬 | 511 | 418 | △18.3 |
| | 小野薬品 | 221 | 326 | 47.2 |
| | その他 | 976 | 549 | 549 |

2. サマリー情報（注記事項）に関する事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動

該当事項はありません。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

該当事項はありません。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

(会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更)

法人税法の改正に伴い、当第1四半期連結会計期間より、平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。

なお、これにより損益に与える影響は軽微であります。

3. 四半期連結財務諸表
 (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成24年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (平成24年6月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 881,093 | 1,045,678 |
| 売掛金 | 744,391 | 651,102 |
| 有価証券 | 100,863 | 100,883 |
| 前払費用 | 31,552 | 51,750 |
| 繰延税金資産 | 46,449 | 20,168 |
| 立替金 | 54,175 | 42,188 |
| その他 | 4,033 | 4,082 |
| 流動資産合計 | 1,862,558 | 1,915,855 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | 47,712 | 48,625 |
| 無形固定資産 | 1,077 | 980 |
| 投資その他の資産 | | |
| 差入保証金 | 225,860 | 225,424 |
| その他 | 17,574 | 19,857 |
| 投資その他の資産合計 | 243,434 | 245,281 |
| 固定資産合計 | 292,225 | 294,887 |
| 資産合計 | 2,154,784 | 2,210,743 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 短期借入金 | — | 225,000 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 30,000 | 30,000 |
| 未払金 | 89,503 | 92,216 |
| 未払費用 | 44,713 | 47,679 |
| 未払法人税等 | 262,793 | 72,324 |
| 未払消費税等 | 46,045 | 37,649 |
| 預り金 | 48,532 | 70,081 |
| 賞与引当金 | 66,012 | 36,231 |
| リース債務 | 7,429 | 6,789 |
| その他 | 629 | 10,098 |
| 流動負債合計 | 595,659 | 628,071 |
| 固定負債 | | |
| 社債 | 350,000 | 350,000 |
| 長期借入金 | 77,500 | 70,000 |
| リース債務 | 9,825 | 12,447 |
| 退職給付引当金 | 40,075 | 45,531 |
| 固定負債合計 | 477,401 | 477,978 |
| 負債合計 | 1,073,061 | 1,106,050 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成24年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (平成24年6月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 214,043 | 214,043 |
| 資本剰余金 | 73,000 | 73,000 |
| 利益剰余金 | 1,090,090 | 1,115,845 |
| 自己株式 | △289,159 | △289,159 |
| 株主資本合計 | 1,087,973 | 1,113,729 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| 為替換算調整勘定 | △6,250 | △9,035 |
| その他の包括利益累計額合計 | △6,250 | △9,035 |
| 純資産合計 | 1,081,723 | 1,104,693 |
| 負債純資産合計 | 2,154,784 | 2,210,743 |

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書
 (四半期連結損益計算書)
 (第1四半期連結累計期間)

(単位：千円)

| | 前第1四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日) |
|-----------------|---|---|
| 売上高 | 650,494 | 908,091 |
| 売上原価 | 460,307 | 512,509 |
| 売上総利益 | 190,186 | 395,582 |
| 販売費及び一般管理費 | 163,390 | 150,110 |
| 営業利益 | 26,796 | 245,472 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 32 | 33 |
| 為替差益 | 46 | 67 |
| 営業外収益合計 | 79 | 101 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 1,379 | 1,530 |
| 営業外費用合計 | 1,379 | 1,530 |
| 経常利益 | 25,496 | 244,042 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | 11 | — |
| 特別損失合計 | 11 | — |
| 税金等調整前四半期純利益 | 25,484 | 244,042 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 2,302 | 68,761 |
| 法人税等調整額 | 13,430 | 24,182 |
| 法人税等合計 | 15,733 | 92,943 |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 9,751 | 151,099 |
| 四半期純利益 | 9,751 | 151,099 |

(四半期連結包括利益計算書)
(第1四半期連結累計期間)

(単位：千円)

| | 前第1四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年6月30日) |
|-----------------|---|---|
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 9,751 | 151,099 |
| その他の包括利益 | | |
| 為替換算調整勘定 | △1,732 | △2,785 |
| その他の包括利益合計 | △1,732 | △2,785 |
| 四半期包括利益 | 8,018 | 148,313 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 8,018 | 148,313 |

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| | 前第1四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年6月30日) |
|-------------------------|---|---|
| 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 | 25,484 | 244,042 |
| 減価償却費 | 6,648 | 5,487 |
| 長期前払費用償却額 | 825 | 689 |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | △29,074 | △29,781 |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少) | 5,884 | 5,455 |
| 受取利息及び受取配当金 | △32 | △33 |
| 支払利息 | 1,379 | 1,530 |
| 為替差損益(△は益) | △46 | △67 |
| 有形固定資産売却損益(△は益) | 11 | — |
| 売上債権の増減額(△は増加) | 25,362 | 93,288 |
| 未払消費税等の増減額(△は減少) | 9,792 | △8,395 |
| 立替金の増減額(△は増加) | △1,511 | 11,986 |
| 前払費用の増減額(△は増加) | △22,786 | △19,923 |
| 未払金の増減額(△は減少) | 7,553 | 3,136 |
| 預り金の増減額(△は減少) | 20,992 | 21,549 |
| その他 | 8,354 | △159 |
| 小計 | 58,838 | 328,808 |
| 利息及び配当金の受取額 | 32 | 33 |
| 利息の支払額 | △2,342 | △2,399 |
| 法人税等の支払額 | △28,005 | △255,543 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 28,522 | 70,898 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 有形固定資産の取得による支出 | △7,692 | △2,343 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 24 | — |
| 長期前払費用の取得による支出 | — | △437 |
| 差入保証金の差入による支出 | — | △332 |
| 差入保証金の回収による収入 | 100 | 315 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △7,568 | △2,798 |
| 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) | 83,000 | 225,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | △7,500 | △7,500 |
| 配当金の支払額 | △125,344 | △115,875 |
| リース債務の返済による支出 | △3,132 | △2,414 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △52,977 | 99,210 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | △1,657 | △2,705 |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少) | △33,679 | 164,605 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 549,407 | 981,956 |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高 | 515,728 | 1,146,562 |

(4) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記

該当事項はありません。