

連結財務諸表

連結財政状態計算書

オリンパス株式会社および連結子会社
2020年3月31日および2019年3月31日現在

(単位：百万円)

	2019	2020
資産		
流動資産		
現金及び現金同等物	114,426	162,494
営業債権及びその他の債権	155,321	143,062
その他の金融資産	2,155	3,424
棚卸資産	153,623	167,596
未収法人所得税	7,931	3,521
その他の流動資産	16,867	20,336
小計	450,323	500,433
売却目的で保有する資産	5,709	6,274
流動資産合計	456,032	506,707
非流動資産		
有形固定資産	176,908	202,134
のれん	101,188	98,328
無形資産	69,269	74,792
退職給付に係る資産	30,239	31,111
持分法で会計処理されている投資	2,440	2,267
営業債権及びその他の債権	14,618	19,685
その他の金融資産	32,808	27,266
繰延税金資産	47,267	51,156
その他の非流動資産	1,261	2,217
非流動資産合計	475,998	508,956
資産合計	932,030	1,015,663

(単位：百万円)

	2019	2020
負債及び資本		
負債		
流動負債		
営業債務及びその他の債務	61,724	59,557
社債及び借入金	59,707	81,018
その他の金融負債	9,391	20,188
未払法人所得税	8,043	11,276
引当金	10,803	20,598
その他の流動負債	133,311	136,912
小計	282,979	329,549
売却目的で保有する資産に直接関連する負債	4,532	4,221
流動負債合計	287,511	333,770
非流動負債		
社債及び借入金	121,628	199,897
その他の金融負債	7,799	30,733
退職給付に係る負債	43,116	49,607
引当金	6,468	7,281
繰延税金負債	12,101	13,147
その他の非流動負債	11,020	9,270
非流動負債合計	202,132	309,935
負債合計	489,643	643,705
資本		
資本金	124,606	124,643
資本剰余金	91,310	91,157
自己株式	△4,764	△98,135
その他の資本の構成要素	△8,234	△22,751
利益剰余金	238,275	275,833
親会社の所有者に帰属する持分合計	441,193	370,747
非支配持分	1,194	1,211
資本合計	442,387	371,958
負債及び資本合計	932,030	1,015,663

連結損益計算書

オリンパス株式会社および連結子会社

2020年3月31日および2019年3月31日に終了した連結会計年度

(単位：百万円)

	2019	2020
売上高	793,862	797,411
売上原価	284,297	297,844
売上総利益	509,565	499,567
販売費及び一般管理費	437,510	405,023
持分法による投資損益	603	485
その他の収益	6,234	2,976
その他の費用	50,611	14,536
営業利益	28,281	83,469
金融収益	2,183	1,942
金融費用	10,347	7,613
税引前利益	20,117	77,798
法人所得税費用	12,068	26,143
当期利益	8,049	51,655
当期利益の帰属		
親会社の所有者	8,147	51,670
非支配持分	△98	△15
当期利益	8,049	51,655
1株当たり当期利益		
基本的1株当たり当期利益(円)	5.97	39.37
希薄化後1株当たり当期利益(円)	5.96	39.36

連結包括利益計算書

オリンパス株式会社および連結子会社

2020年3月31日および2019年3月31日に終了した連結会計年度

(単位：百万円)

	2019	2020
当期利益	8,049	51,655
その他の包括利益		
純損益に振り替えられることのない項目		
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産	△3,254	△1,126
確定給付制度の再測定	858	△4,227
純損益に振り替えられることのない項目合計	△2,396	△5,353
純損益に振り替えられる可能性のある項目		
在外営業活動体の換算差額	1,855	△13,273
キャッシュ・フロー・ヘッジ	491	337
持分法適用会社におけるその他の包括利益に対する持分	△2	△97
純損益に振り替えられる可能性のある項目合計	2,344	△13,033
その他の包括利益合計	△52	△18,386
当期包括利益	7,997	33,269
当期包括利益の帰属		
親会社の所有者	8,094	33,284
非支配持分	△97	△15
当期包括利益	7,997	33,269

連結持分変動計算書

オリンパス株式会社および連結子会社

2020年3月31日および2019年3月31日に終了した連結会計年度

(単位：百万円)

2019	親会社の所有者に帰属する持分						非支配持分	資本合計
	資本金	資本剰余金	自己株式	その他の資本の構成要素	利益剰余金	合計		
2018年4月1日残高	124,560	91,502	△4,775	△5,810	237,316	442,793	1,466	444,259
当期利益					8,147	8,147	△98	8,049
その他の包括利益				△53		△53	1	△52
当期包括利益	—	—	—	△53	8,147	8,094	△97	7,997
自己株式の取得			△8			△8		△8
自己株式の処分		△20	19			△1		△1
剰余金の配当					△9,559	△9,559	△368	△9,927
その他の資本の構成要素から利益剰余金への振替額				△2,371	2,371	—		—
株式報酬取引	46	21				67		67
非支配持分との資本取引		△193				△193	193	—
所有者との取引額等合計	46	△192	11	△2,371	△7,188	△9,694	△175	△9,869
2019年3月31日 残高	124,606	91,310	△4,764	△8,234	238,275	441,193	1,194	442,387

(単位：百万円)

2020	親会社の所有者に帰属する持分						非支配持分	資本合計
	資本金	資本剰余金	自己株式	その他の資本の構成要素	利益剰余金	合計		
2019年4月1日残高	124,606	91,310	△4,764	△8,234	238,275	441,193	1,194	442,387
当期利益					51,670	51,670	△15	51,655
その他の包括利益				△18,386		△18,386	—	△18,386
当期包括利益	—	—	—	△18,386	51,670	33,284	△15	33,269
自己株式の取得			△93,381			△93,381		△93,381
自己株式の処分		△10	10			0		0
剰余金の配当					△10,243	△10,243	△126	△10,369
その他の資本の構成要素から利益剰余金への振替額				3,869	△3,869	—		—
株式報酬取引	37	15				52		52
非支配持分との資本取引		△158				△158	158	—
所有者との取引額等合計	37	△153	△93,371	3,869	△14,112	△103,730	32	△103,698
2020年3月31日 残高	124,643	91,157	△98,135	△22,751	275,833	370,747	1,211	371,958

連結キャッシュ・フロー計算書

オリンパス株式会社および連結子会社

2020年3月31日および2019年3月31日に終了した連結会計年度

(単位：百万円)

	2019	2020
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前利益	20,117	77,798
減価償却費及び償却費	58,669	68,309
減損損失(又は戻入れ)	3,618	5,501
受取利息及び受取配当金	△1,901	△1,911
支払利息	4,617	3,810
証券訴訟関連損失	19,380	—
十二指腸内視鏡の調査関連損失	9,653	—
持分法による投資損益(△は益)	△603	△485
営業債権及びその他の債権の増減額(△は増加)	5,584	1,276
棚卸資産の増減額(△は増加)	△14,357	△16,401
営業債務及びその他の債務の増減額(△は減少)	3,114	731
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	1,632	△2,303
退職給付に係る資産の増減額(△は増加)	△2,391	2,136
引当金の増減額(△は減少)	9,866	9,637
その他	2,892	6,752
小計	119,890	154,850
利息の受取額	1,299	1,456
配当金の受取額	602	455
利息の支払額	△4,622	△3,689
証券訴訟関連損失の支払額	△19,380	—
十二指腸内視鏡調査関連損失の支払額	△9,653	—
法人所得税の支払額	△21,193	△19,528
営業活動によるキャッシュ・フロー	66,943	133,544
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	△47,094	△37,774
有形固定資産の売却による収入	4,300	198
無形資産の取得による支出	△14,372	△28,155
関連会社株式の取得による支出	△2,440	—
貸付による支出	△1,564	△872
貸付金の回収による収入	1,193	1,755
投資の売却及び償還による収入	5,031	3,031
事業の取得による支出	△3,743	△571
その他	△1,607	△42
投資活動によるキャッシュ・フロー	△60,296	△62,430
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金及び商業ペーパーの増減額(△は減少)	647	69,534
リース負債の返済による支出	—	△15,604
長期借入れによる収入	9,425	39,780
長期借入金の返済による支出	△64,302	△58,874
配当金の支払額	△9,559	△10,243
非支配持分への配当金の支払額	△368	△126
社債の発行による収入	9,947	49,793
社債の償還による支出	△25,000	—
自己株式の取得による支出	△8	△93,381
その他	△3,730	△341
財務活動によるキャッシュ・フロー	△82,948	△19,462
現金及び現金同等物に係る換算差額	△375	△3,498
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△76,676	48,154
現金及び現金同等物の期首残高	191,239	114,563
現金及び現金同等物の期末残高	114,563	162,717