

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3四半期連結会計期間(平成29年9月1日から平成29年11月30日まで)及び第3四半期連結累計期間(平成29年3月1日から平成29年11月30日まで)に係る四半期連結財務諸表について、有限責任監査法人トーマツ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：千円)

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)	当第3四半期連結会計期間 (平成29年11月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5,262,010	5,781,505
売掛金	3,624,233	4,361,763
商品	1,100,156	1,182,839
その他	538,596	1,107,212
貸倒引当金	△3,220	△3,531
流動資産合計	10,521,776	12,429,789
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	6,688,530	6,436,276
土地	3,030,256	3,036,386
その他（純額）	349,325	532,234
有形固定資産合計	10,068,112	10,004,896
無形固定資産		
のれん	1,124,238	1,008,523
その他	249,023	241,012
無形固定資産合計	1,373,261	1,249,535
投資その他の資産		
投資有価証券	1,424,370	1,866,855
敷金及び保証金	754,943	799,248
その他	766,408	472,831
投資その他の資産合計	2,945,722	3,138,935
固定資産合計	14,387,097	14,393,368
資産合計	24,908,873	26,823,157
負債の部		
流動負債		
支払手形	24,309	21,813
買掛金	3,122,039	3,520,497
短期借入金	—	56,000
1年内返済予定の長期借入金	3,398,641	4,014,644
未払法人税等	338,852	404,867
賞与引当金	206,574	23,529
その他	843,341	1,473,258
流動負債合計	7,933,758	9,514,611
固定負債		
長期借入金	7,655,366	6,773,896
リース債務	364,231	326,863
退職給付に係る負債	451,057	494,133
その他	408,999	488,634
固定負債合計	8,879,654	8,083,526
負債合計	16,813,412	17,598,138

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)	当第3四半期連結会計期間 (平成29年11月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	917,000	917,000
資本剰余金	837,050	837,050
利益剰余金	6,279,620	7,177,566
自己株式	△199,317	△199,317
株主資本合計	7,834,352	8,732,299
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	254,647	491,105
退職給付に係る調整累計額	6,460	1,615
その他の包括利益累計額合計	261,108	492,720
純資産合計	8,095,461	9,225,019
負債純資産合計	24,908,873	26,823,157

(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3四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成28年3月1日 至平成28年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成29年3月1日 至平成29年11月30日)
売上高	22,128,059	23,158,466
売上原価	19,747,038	20,441,306
売上総利益	2,381,020	2,717,159
販売費及び一般管理費	1,560,045	1,552,998
営業利益	820,975	1,164,161
営業外収益		
受取利息	519	954
受取配当金	15,744	16,241
業務受託料	2,250	1,530
助成金収入	12,502	12,701
その他	18,645	20,196
営業外収益合計	49,662	51,622
営業外費用		
支払利息	64,080	53,886
売買有価証券運用損	10,161	8,724
その他	18,136	28,627
営業外費用合計	92,377	91,239
経常利益	778,260	1,124,545
特別利益		
投資有価証券売却益	341,766	112,080
補助金収入	—	5,120
投資その他の資産売却益	—	418,241
特別利益合計	341,766	535,441
特別損失		
固定資産売却損	11,180	8,592
固定資産除却損	1,360	479
固定資産圧縮損	—	5,120
投資有価証券売却損	3,993	5,063
関係会社株式売却損	24,319	—
賃貸借契約解約損	—	2,000
特別損失合計	40,853	21,255
税金等調整前四半期純利益	1,079,174	1,638,731
法人税、住民税及び事業税	511,026	675,670
法人税等調整額	△61,424	△88,172
法人税等合計	449,601	587,498
四半期純利益	629,572	1,051,232
親会社株主に帰属する四半期純利益	629,572	1,051,232

【四半期連結包括利益計算書】

【第3四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成28年3月1日 至平成28年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成29年3月1日 至平成29年11月30日)
四半期純利益	629,572	1,051,232
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△175,817	236,457
退職給付に係る調整額	696	△4,845
その他の包括利益合計	△175,120	231,612
四半期包括利益	454,451	1,282,845
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	454,451	1,282,845

【注記事項】

(連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更)

(連結の範囲の重要な変更)

第1四半期連結会計期間より、連結子会社であった株式会社ケアスタッフ及び有限会社ハピネカンパニーは、連結子会社である株式会社ハピネライフケアと合併したため、連結の範囲から除外しております。また、当第3四半期連結会計期間より、連結子会社であった株式会社ハピネライフケアは、連結子会社である株式会社ヘルスケア一光と合併したため、連結の範囲から除外しております。なお、株式会社ヘルスケア一光は株式会社ハピネライフ一光に商号変更しております。

(追加情報)

(繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日)を第1四半期連結会計期間から適用しております。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第3四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第3四半期連結累計期間に係る減価償却費(のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。)及びのれんの償却額は、次のとおりであります。

	前第3四半期連結累計期間 (自 平成28年3月1日 至 平成28年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成29年3月1日 至 平成29年11月30日)
減価償却費	449,875千円	467,607千円
のれんの償却額	104,953千円	115,715千円

(株主資本等関係)

前第3四半期連結累計期間(自 平成28年3月1日 至 平成28年11月30日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成28年3月28日 取締役会	普通株式	68,978	36.00	平成28年2月29日	平成28年5月2日	利益剰余金
平成28年9月21日 取締役会	普通株式	68,978	36.00	平成28年8月31日	平成28年11月2日	利益剰余金

当第3四半期連結累計期間(自 平成29年3月1日 至 平成29年11月30日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成29年2月22日 取締役会	普通株式	76,643	40.00	平成29年2月28日	平成29年5月1日	利益剰余金
平成29年9月20日 取締役会	普通株式	76,643	40.00	平成29年8月31日	平成29年11月2日	利益剰余金

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第3四半期連結累計期間(自 平成28年3月1日 至 平成28年11月30日)

1. 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:千円)

	報告セグメント					調整額 (注)1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2
	調剤薬局 事業	ヘルスケア 事業	医薬品卸 事業	不動産事業	計		
売上高							
外部顧客への売上高	16,694,068	3,699,979	1,641,710	92,301	22,128,059	—	22,128,059
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	274	495,758	27,000	523,032	△523,032	—
計	16,694,068	3,700,254	2,137,468	119,301	22,651,092	△523,032	22,128,059
セグメント利益	1,123,210	142,913	52,095	45,853	1,364,073	△543,097	820,975

(注) 1 セグメント利益の調整額△543,097千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用588,186千円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

2 セグメント利益は、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。

2. 報告セグメントの変更等に関する事項

第1四半期連結会計期間より支配が継続している場合の子会社に対する当社の持分変動による差額を資本剰余金として計上するとともに、取得関連費用を発生した連結会計年度の費用として計上する方法に変更し、また、第1四半期連結会計期間の期首以後実施される企業結合について、暫定的な会計処理の確定による取得原価の配分額の見直しを企業結合日の属する四半期連結会計期間の四半期連結財務諸表に反映させる方法に変更したことに伴い、事業セグメントの利益又は損失の算定方法を同様に変更しております。

当該変更により、従来の方法に比べて、当第3四半期連結累計期間の「調剤薬局事業」のセグメント利益が14,500千円減少し、「ヘルスケア事業」のセグメント利益が54,840千円減少しております。

II 当第3四半期連結累計期間(自 平成29年3月1日 至 平成29年11月30日)

1. 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:千円)

	報告セグメント					調整額 (注)1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2
	調剤薬局 事業	ヘルスケア 事業	医薬品卸 事業	不動産事業	計		
売上高							
外部顧客への売上高	16,830,162	4,448,251	1,783,711	96,340	23,158,466	—	23,158,466
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	274	637,426	26,700	664,400	△664,400	—
計	16,830,162	4,448,526	2,421,137	123,040	23,822,866	△664,400	23,158,466
セグメント利益	1,311,526	293,932	88,967	52,851	1,747,278	△583,116	1,164,161

(注) 1 セグメント利益の調整額△583,116千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用640,880千円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

2 セグメント利益は、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。

(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は、以下のとおりであります。

項目	前第3四半期連結累計期間 (自 平成28年3月1日 至 平成28年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成29年3月1日 至 平成29年11月30日)
1 株当たり四半期純利益金額	328円57銭	548円63銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益(千円)	629,572	1,051,232
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る親会社株主に帰属する 四半期純利益金額(千円)	629,572	1,051,232
普通株式の期中平均株式数(株)	1,916,083	1,916,083

(注) 潜在株式調整後 1 株当たり四半期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2 【その他】

平成29年9月20日開催の取締役会において、平成29年8月31日の株主名簿に記録された株主に対し、次のとおり中間配当を行うことを決議いたしました。

- | | |
|----------------------|------------|
| ① 配当金の総額 | 76,643千円 |
| ② 1株当たりの金額 | 40円00銭 |
| ③ 支払請求権の効力発生日及び支払開始日 | 平成29年11月2日 |