

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」（2007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(2020年9月1日から2020年11月30日まで)及び第3四半期連結累計期間(2020年3月1日から2020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 (2020年2月29日)	当第3四半期連結会計期間 (2020年11月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5,694,164	5,455,511
売掛金	4,660,787	4,942,752
商品	1,141,289	1,062,147
その他	690,571	704,737
貸倒引当金	△3,282	△3,517
流動資産合計	12,183,529	12,161,631
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	6,309,768	6,299,773
土地	3,158,317	3,223,718
その他（純額）	518,720	747,397
有形固定資産合計	9,986,805	10,270,889
無形固定資産		
のれん	1,209,292	1,868,189
その他	164,195	161,597
無形固定資産合計	1,373,488	2,029,787
投資その他の資産		
投資有価証券	1,149,689	944,583
敷金及び保証金	739,583	907,076
その他	760,553	935,950
投資その他の資産合計	2,649,826	2,787,610
固定資産合計	14,010,120	15,088,287
資産合計	26,193,649	27,249,918
負債の部		
流動負債		
支払手形	38,978	40,777
買掛金	3,332,745	2,926,074
短期借入金	35,000	284,873
1年内返済予定の長期借入金	3,099,860	3,182,583
未払法人税等	345,354	297,271
賞与引当金	219,351	9,508
その他	928,659	1,263,306
流動負債合計	7,999,950	8,004,395
固定負債		
長期借入金	6,777,703	7,618,231
リース債務	265,165	255,433
退職給付に係る負債	595,389	687,626
その他	384,516	398,143
固定負債合計	8,022,774	8,959,433
負債合計	16,022,724	16,963,829

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年2月29日)	当第3四半期連結会計期間 (2020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	853,083
利益剰余金	8,572,458	9,098,736
自己株式	△280,002	△541,555
株主資本合計	10,046,505	10,327,264
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	115,134	△43,496
退職給付に係る調整累計額	9,283	2,320
その他の包括利益累計額合計	124,418	△41,175
純資産合計	10,170,924	10,286,088
負債純資産合計	26,193,649	27,249,918

(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2019年3月1日 至2019年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自2020年3月1日 至2020年11月30日)
売上高	24,044,729	23,484,264
売上原価	21,438,136	21,094,342
売上総利益	2,606,593	2,389,921
販売費及び一般管理費	1,695,461	1,650,677
営業利益	911,131	739,244
営業外収益		
受取利息	822	1,124
受取配当金	12,455	14,662
受取保険金	—	17,463
助成金収入	18,201	105,331
その他	22,313	21,802
営業外収益合計	53,793	160,384
営業外費用		
支払利息	45,629	39,564
損害賠償金	—	17,468
その他	4,508	3,464
営業外費用合計	50,138	60,497
経常利益	914,786	839,130
特別利益		
固定資産売却益	8,821	2,231
投資有価証券売却益	22,914	308,671
補助金収入	32,000	—
特別利益合計	63,736	310,903
特別損失		
固定資産売却損	43	117
固定資産除却損	3,648	257
固定資産圧縮損	32,000	—
投資有価証券売却損	—	2,517
賃貸借契約解約損	1,000	2,506
特別損失合計	36,691	5,399
税金等調整前四半期純利益	941,830	1,144,634
法人税、住民税及び事業税	471,902	542,450
法人税等調整額	△124,299	△85,003
法人税等合計	347,603	457,446
四半期純利益	594,227	687,188
親会社株主に帰属する四半期純利益	594,227	687,188

【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 2019年3月1日 至 2019年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2020年3月1日 至 2020年11月30日)
四半期純利益	594,227	687,188
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	38,009	△158,631
退職給付に係る調整額	△1,963	△6,962
その他の包括利益合計	36,045	△165,594
四半期包括利益	630,272	521,593
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	630,272	521,593

【注記事項】

(連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更)

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メディケアサポート及び有限会社ツルカメ調剤薬局は、連結子会社である株式会社メディカルー光と合併したため、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、新たに全株式を取得した株式会社ライフケアを連結の範囲に含めております。

(追加情報)

(新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響に関する会計上の見積り)

当社グループの店舗、事業所等の営業は通常通り行っておりますが、外出自粛等の影響は当面続くものと考えております。

当社グループ事業への影響は各事業によってその影響度は異なり、当連結会計年度中は影響を受けますが、徐々に回復していくものと想定して固定資産の減損会計等の会計上の見積りをしております。

しかしながら、新型コロナウイルス感染状況によっては想定と異なり損失が発生する可能性があります。

上記について、当四半期連結会計期間において重要な変更はありません。

(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 2019年3月1日 至 2019年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2020年3月1日 至 2020年11月30日)
減価償却費	468,483千円	458,911千円
のれんの償却額	143,929千円	144,913千円

(株主資本等関係)

前第3四半期連結累計期間(自 2019年3月1日 至 2019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
2019年3月27日 取締役会	普通株式	76,247	40.00	2019年2月28日	2019年5月7日	利益剰余金
2019年9月18日 取締役会	普通株式	76,247	40.00	2019年8月31日	2019年11月5日	利益剰余金

当第3四半期連結累計期間(自 2020年3月1日 至 2020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
2020年3月26日 取締役会	普通株式	85,778	45.00	2020年2月29日	2020年5月1日	利益剰余金
2020年9月30日 取締役会	普通株式	75,131	40.00	2020年8月31日	2020年11月4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 2019年3月1日 至 2019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	17,156,554	4,708,970	2,003,732	175,471	24,044,729	—	24,044,729
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	274	742,281	1,980	744,535	△744,535	—
計	17,156,554	4,709,244	2,746,013	177,451	24,789,265	△744,535	24,044,729
セグメント利益	1,036,812	268,419	56,380	101,283	1,462,895	△551,764	911,131

(注) 1 セグメント利益の調整額△551,764千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用617,724千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。

II 当第3四半期連結累計期間(自 2020年3月1日 至 2020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	16,556,642	4,791,595	1,967,135	168,891	23,484,264	—	23,484,264
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	—	769,253	1,620	770,873	△770,873	—
計	16,556,642	4,791,595	2,736,389	170,511	24,255,137	△770,873	23,484,264
セグメント利益	980,756	144,565	46,876	86,712	1,258,911	△519,667	739,244

(注) 1 セグメント利益の調整額△519,667千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用1,024,226千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の期首に、当社の連結子会社である株式会社ハピネライフー光の事業の一部を会社分割し、同じく連結子会社である株式会社ヘルスケア・キャピタルへ承継いたしました。

この組織再編に伴い、第1四半期連結会計期間から、従来「ヘルスケア事業」に属していた賃貸不動産管理事業を「不動産事業」に移管しております。

なお、前第3四半期連結累計期間のセグメント情報については、当該変更後の区分により作成したものを記載しております。

3. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する事項

(のれんの金額の重要な変動)

当第3四半期連結会計期間において、株式会社ライフケアの全株式を取得して連結子会社としたことにより、「ヘルスケア事業」セグメントにおいて、のれんの金額が803,810千円増加しております。なお、のれんの金額は、当第3四半期連結会計期間末において取得原価の配分が完了していないため、暫定的に算定した金額であります。