

1. 財務諸表等

財務諸表

① 貸借対照表

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成18年2月28日) | | 当事業年度 (平成19年2月28日) | | 比較増減 | |
|--------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|-----------|--|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | |
| (資産の部) | | | | | | | |
| I 流動資産 | | | | | | | |
| 1 現金及び預金 | | 773,838 | | 884,253 | | 110,415 | |
| 2 売掛金 | | 1,143,418 | | 1,221,344 | | 77,926 | |
| 3 有価証券 | | 10,060 | | 10,076 | | 15 | |
| 4 商品 | | 476,319 | | 493,382 | | 17,062 | |
| 5 前払費用 | | 27,520 | | 31,997 | | 4,477 | |
| 6 繰延税金資産 | | 44,917 | | 51,307 | | 6,390 | |
| 7 その他 | | 30,146 | | 22,215 | | △7,931 | |
| 貸倒引当金 | | △500 | | △500 | | — | |
| 流動資産合計 | | 2,505,721 | 37.3 | 2,714,077 | 33.9 | 208,356 | |
| II 固定資産 | | | | | | | |
| 1 有形固定資産 | | | | | | | |
| (1) 建物 | ※1 | 2,274,679 | | 2,695,535 | | 343,129 | |
| 減価償却累計額 | | △693,499 | 1,581,179 | △771,226 | 1,924,309 | | |
| (2) 構築物 | | 71,046 | | 82,246 | | | |
| 減価償却累計額 | | △34,454 | 36,591 | △42,490 | 39,755 | 3,164 | |
| (3) 車両運搬具 | | 9,401 | | 9,319 | | | |
| 減価償却累計額 | | △7,170 | 2,231 | △6,217 | 3,101 | 870 | |
| (4) 器具備品 | | 219,692 | | 226,378 | | | |
| 減価償却累計額 | | △132,722 | 86,969 | △152,760 | 73,618 | △13,351 | |
| (5) 土地 | ※1 | | 1,660,292 | | 1,563,860 | △96,432 | |
| (6) 建設仮勘定 | | | 63,741 | | 3,053 | △60,688 | |
| 有形固定資産合計 | | | 3,431,006 | 51.0 | 3,607,698 | 176,691 | |
| 2 無形固定資産 | | | | | | | |
| (1) 借地権 | | | 38,524 | | 35,524 | △3,000 | |
| (2) ソフトウェア | | | 19,895 | | 18,154 | △1,791 | |
| (3) 電話加入権 | | | 8,707 | | 8,416 | △291 | |
| 無形固定資産合計 | | | 67,128 | 1.0 | 62,095 | △5,032 | |
| 3 投資その他の資産 | | | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | | | 127,548 | | 78,277 | △49,270 | |
| (2) 関係会社株式 | | | 30,000 | | 885,000 | 855,000 | |
| (3) 出資金 | | | 9,000 | | 8,000 | △1,000 | |
| (4) 関係会社長期貸金 | | | — | | 110,000 | 110,000 | |
| (5) 長期前払費用 | | | 53,474 | | 49,166 | △4,307 | |
| (6) 繰延税金資産 | | | 40,004 | | 51,475 | 11,470 | |
| (7) 長期前払消費税等 | | | 8,828 | | 6,314 | △2,514 | |
| (8) 差入保証金 | | | 406,002 | | 404,777 | △1,225 | |
| (9) その他 | | | 44,100 | | 34,048 | △10,052 | |
| 投資その他の資産合計 | | | 718,958 | 10.7 | 1,627,059 | 908,101 | |
| 固定資産合計 | | | 4,217,093 | 62.7 | 5,296,853 | 1,079,760 | |
| 資産合計 | | | 6,722,814 | 100.0 | 8,010,931 | 1,288,116 | |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成18年2月28日) | | 当事業年度 (平成19年2月28日) | | 比較増減 | |
|--------------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|-----------|--|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | |
| (負債の部) | | | | | | | |
| I 流動負債 | | | | | | | |
| 1 支払手形 | ※1 | 53,162 | | — | | △53,162 | |
| 2 買掛金 | ※1 | 1,446,778 | | 1,830,512 | | 383,733 | |
| 3 短期借入金 | | 150,000 | | 30,000 | | △120,000 | |
| 4 1年内返済予定 長期借入金 | ※1 | 705,060 | | 940,040 | | 234,979 | |
| 5 未払金 | | 38,441 | | 29,118 | | △9,322 | |
| 6 未払費用 | | 113,081 | | 50,972 | | △62,109 | |
| 7 未払法人税等 | | 104,823 | | 49,157 | | △55,665 | |
| 8 預り金 | | 51,448 | | 7,720 | | △43,728 | |
| 9 賞与引当金 | | 70,639 | | 71,008 | | 369 | |
| 10 その他 | | 1,063 | | 4,201 | | 3,138 | |
| 流動負債合計 | | 2,734,500 | 40.7 | 3,012,732 | 37.6 | 278,231 | |
| II 固定負債 | | | | | | | |
| 1 社債 | | 500,000 | | 500,000 | | — | |
| 2 長期借入金 | ※1 | 1,144,704 | | 2,161,337 | | 1,016,633 | |
| 3 退職給付引当金 | | 110,159 | | 125,276 | | 15,117 | |
| 4 役員退職慰労引当金 | | — | | 28,028 | | 28,028 | |
| 5 預り保証金 | | 88,257 | | 82,543 | | △5,714 | |
| 固定負債合計 | | 1,843,121 | 27.4 | 2,897,185 | 36.2 | 1,054,063 | |
| 負債合計 | | 4,577,621 | 68.1 | 5,909,917 | 73.8 | 1,332,295 | |
| (資本の部) | | | | | | | |
| I 資本金 | ※2 | 737,000 | 11.0 | — | — | — | |
| II 資本剰余金 | | | | | | | |
| 1 資本準備金 | | 657,050 | | — | | — | |
| 資本剰余金合計 | | 657,050 | 9.8 | — | — | — | |
| III 利益剰余金 | | | | | | | |
| 1 利益準備金 | | 29,686 | | — | | — | |
| 2 任意積立金 | | | | | | | |
| (1) 別途積立金 | | 232,000 | | — | | — | |
| 3 当期末処分利益 | | 481,806 | | — | | — | |
| 利益剰余金合計 | | 743,493 | 11.0 | — | — | — | |
| IV その他有価証券評価差額金 | ※3 | 7,649 | 0.1 | — | — | — | |
| 資本合計 | | 2,145,192 | 31.9 | — | — | — | |
| 負債資本合計 | | 6,722,814 | 100.0 | — | — | — | |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成18年2月28日) | | 当事業年度 (平成19年2月28日) | | 比較増減 | |
|--------------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|--------|---|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | |
| (純資産の部) | | | | | | | |
| I 株主資本 | | | | | | | |
| 1 資本金 | | — | — | 737,000 | 9.2 | | — |
| 2 資本剰余金 | | | | | | | |
| (1) 資本準備金 | | — | | 657,050 | | | — |
| 資本剰余金合計 | | — | — | 657,050 | 8.2 | | — |
| 3 利益剰余金 | | | | | | | |
| (1) 利益準備金 | | — | | 29,686 | | | — |
| (2) その他利益剰余金 | | | | | | | |
| 別途積立金 | | — | | 232,000 | | | — |
| 繰越利益剰余金 | | — | | 502,574 | | | — |
| 利益剰余金合計 | | — | — | 764,261 | 9.5 | | — |
| 4 自己株式 | | — | — | △66,291 | △0.8 | | — |
| 株主資本合計 | | — | — | 2,092,020 | 26.1 | | — |
| II 評価・換算差額等 | | | | | | | |
| 1 その他有価証券 評価差額金 | | — | — | 8,993 | | | — |
| 評価・換算差額等 合計 | | — | — | 8,993 | 0.1 | | — |
| 純資産合計 | | — | — | 2,101,013 | 26.2 | | — |
| 負債純資産合計 | | — | — | 8,010,931 | 100.0 | | — |

② 損益計算書

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日) | | 当事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日) | | 比較増減 | | |
|----------------|----------|--|------------|--|------------|------------|------------|----------|
| | | 金額(千円) | | 百分比 (%) | 金額(千円) | | 百分比 (%) | 金額(千円) |
| I 売上高 | | | | | | | | |
| 1 調剤事業売上高 | | 9,967,843 | | | 10,838,391 | | 870,547 | |
| 2 医薬品卸事業売上高 | | 438,190 | | | — | | △438,190 | |
| 3 不動産事業売上高 | | 151,616 | 10,557,650 | 100.0 | 154,733 | 10,993,124 | 3,117 | 435,374 |
| II 売上原価 | | | | | | | | |
| 1 調剤事業売上原価 | | 9,105,586 | | | 10,082,967 | | 977,381 | |
| 2 医薬品卸事業売上原価 | | 337,813 | | | — | | △337,813 | |
| 3 不動産事業売上原価 | | 46,680 | 9,490,080 | 89.9 | 46,700 | 10,129,668 | 19 | 639,587 |
| 売上総利益 | | | 1,067,569 | 10.1 | | 863,456 | 7.9 | △204,113 |
| III 販売費及び一般管理費 | | | | | | | | |
| 1 役員報酬 | | 125,638 | | | 116,246 | | △9,392 | |
| 2 給料手当 | | 193,166 | | | 145,794 | | △47,371 | |
| 3 賞与 | | 26,379 | | | 20,205 | | △6,173 | |
| 4 賞与引当金繰入額 | | 8,988 | | | 4,289 | | △4,699 | |
| 5 法定福利費 | | 38,221 | | | 32,289 | | △5,931 | |
| 6 退職給付費用 | | 5,448 | | | 4,017 | | △1,430 | |
| 7 租税公課 | | 29,415 | | | 27,044 | | △2,370 | |
| 8 減価償却費 | | 10,905 | | | 10,467 | | △438 | |
| 9 募集費 | | 33,967 | | | 35,938 | | 1,971 | |
| 10 その他 | | 178,327 | 650,458 | 6.1 | 156,981 | 553,274 | △21,346 | △97,183 |
| 営業利益 | | | 417,111 | 4.0 | | 310,181 | 2.8 | △106,930 |
| IV 営業外収益 | | | | | | | | |
| 1 受取利息 | | 297 | | | 2,441 | | 2,143 | |
| 2 受取配当金 | | 1,822 | | | 61,798 | | 59,976 | |
| 3 債務保証料 | | 4,221 | | | 3,886 | | △335 | |
| 4 受取手数料 | | 1,353 | | | — | | △1,353 | |
| 5 権利金収入 | | — | | | 39,047 | | 39,047 | |
| 6 その他 | | 500 | 8,195 | 0.1 | 7,305 | 114,479 | 6,804 | 106,283 |
| V 営業外費用 | | | | | | | | |
| 1 支払利息 | | 38,086 | | | 52,046 | | 13,959 | |
| 2 社債利息 | | 6,769 | | | 6,600 | | △169 | |
| 3 保険換算差額 | | — | | | 12,358 | | 12,358 | |
| 4 その他 | | 13,676 | 58,533 | 0.6 | 10,105 | 81,110 | △3,570 | 22,577 |
| 経常利益 | | | 366,774 | 3.5 | | 343,550 | 3.1 | △23,223 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日) | | | 当事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日) | | | 比較増減 | |
|------------------|----------|--|---------|------------|--|---------|------------|---------|----------|
| | | 金額(千円) | | 百分比 (%) | 金額(千円) | | 百分比 (%) | 金額(千円) | |
| VI 特別利益 | | | | | | | | | |
| 1 固定資産売却益 | ※1 | 320 | | | 364 | | | 44 | |
| 2 投資有価証券売却益 | | 51,057 | | 0.4 | 14,966 | | | △36,091 | |
| 3 その他 | | 51,057 | 51,377 | 0.4 | 1,678 | 17,009 | 0.2 | 1,678 | △34,368 |
| VII 特別損失 | | | | | | | | | |
| 1 固定資産売却損 | ※2 | 9,867 | | | — | | | △9,867 | |
| 2 固定資産除却損 | ※3 | 11,293 | | | 1,628 | | | △9,664 | |
| 3 減損損失 | ※4 | — | | | 133,425 | | | 133,425 | |
| 4 退職給付費用 | ※5 | 47,056 | | | — | | | △47,056 | |
| 5 役員退職慰労引当金繰入 | | — | | | 28,028 | | | 28,028 | |
| 6 賃借契約解約損 | | 10,764 | | | 413 | | | △10,351 | |
| 7 過年度損益修正損 | | — | | | 499 | | | 499 | |
| 8 その他 | | — | 78,981 | 0.7 | 9,252 | 173,247 | 1.6 | 9,252 | 94,265 |
| 税引前当期純利益 | | | 339,170 | 3.2 | | 187,312 | 1.7 | | △151,857 |
| 法人税、住民税 及び事業税 | | 189,000 | | | 153,000 | | | △36,000 | |
| 法人税等調整額 | | △26,622 | 162,377 | 1.5 | △18,765 | 134,235 | 1.2 | 7,857 | 28,142 |
| 当期純利益 | | | 176,793 | 1.7 | | 53,077 | 0.5 | | △123,715 |
| 前期繰越利益 | | | 305,013 | | | — | | | — |
| 当期末処分利益 | | | 481,806 | | | — | | | — |

③ 株主資本等変動計算書

当事業年度(自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)

| | 株主資本 | | | | | | | | 株主資本 合計 |
|--------------------------------|---------|-----------|-------------|-----------|----------|-------------|---------|---------|------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | 利益 準備金 | 利益剰余金 | | 自己株式 | | |
| | | 資本 準備金 | 資本剰余金 合計 | | その他利益剰余金 | 利益剰余金 合計 | | | |
| | | | | | | | | | |
| 平成18年2月28日残高(千円) | 737,000 | 657,050 | 657,050 | 29,686 | 232,000 | 481,806 | 743,493 | — | 2,137,543 |
| 事業年度中の変動額 | | | | | | | | | |
| 平成18年5月定時株主総会における利益処分による剰余金の配当 | | | — | | | △32,310 | △32,310 | | △32,310 |
| 当期純利益 | | | — | | | 53,077 | 53,077 | | 53,077 |
| 自己株式の取得 | | | — | | | | — | △66,291 | △66,291 |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額) | | | — | | | | — | | — |
| 事業年度中の変動額合計(千円) | — | — | — | — | — | 20,767 | 20,767 | △66,291 | △45,523 |
| 平成19年2月28日残高(千円) | 737,000 | 657,050 | 657,050 | 29,686 | 232,000 | 502,574 | 764,261 | △66,291 | 2,092,020 |

| | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|--------------------------------|----------------------|----------------|-----------|
| | その他 有価証券 評価差額金 | 評価・換算 差額等合計 | |
| 平成18年2月28日残高(千円) | 7,649 | 7,649 | 2,145,192 |
| 事業年度中の変動額 | | | |
| 平成18年5月定時株主総会における利益処分による剰余金の配当 | | — | △32,310 |
| 当期純利益 | | — | 53,077 |
| 自己株式の取得 | | — | △66,291 |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額) | 1,344 | 1,344 | 1,344 |
| 事業年度中の変動額合計(千円) | 1,344 | 1,344 | △44,178 |
| 平成19年2月28日残高(千円) | 8,993 | 8,993 | 2,101,013 |

④ キャッシュ・フロー計算書

当事業年度より、連結キャッシュ・フロー計算書を作成しておりますので、当事業年度のキャッシュ・フロー計算書の記載は省略しております。

| | | 前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日) |
|--------------------|----------|--|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(千円) |
| I 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税引前当期純利益 | | 339,170 |
| 減価償却費 | | 122,442 |
| 貸倒引当金の増減額(減少:△) | | △100 |
| 賞与引当金の増減額(減少:△) | | 1,392 |
| 退職給付引当金の増減額(減少:△) | | 57,249 |
| 受取利息及び受取配当金 | | △2,120 |
| 支払利息 | | 38,086 |
| 社債利息 | | 6,769 |
| 固定資産売却益 | | △320 |
| 固定資産売却損 | | 9,867 |
| 固定資産除却損 | | 11,293 |
| 投資有価証券売却益 | | △51,057 |
| 売上債権の増減額(増加:△) | | 173,597 |
| たな卸資産の増減額(増加:△) | | △85,053 |
| 仕入債務の増減額(減少:△) | | 197,113 |
| 未払金の増減額(減少:△) | | △6,444 |
| 未払費用の増減額(減少:△) | | 13,090 |
| 預り保証金の増減額(減少:△) | | △5,844 |
| その他 | | △30,728 |
| 小計 | | 849,859 |
| 利息及び配当金の受取額 | | 1,854 |
| 利息の支払額 | | △45,042 |
| 法人税等の支払額 | | △201,382 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | 605,288 |

| | | 前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日) |
|------------------------|----------|--|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(千円) |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 有価証券の取得による支出 | | △3 |
| 有形固定資産の取得による支出 | | △297,146 |
| 有形固定資産の売却による収入 | | 22,370 |
| 無形固定資産の取得による支出 | | △28,010 |
| 無形固定資産の売却による収入 | | 400 |
| 投資有価証券の取得による支出 | | △140,335 |
| 投資有価証券の売却による収入 | | 123,784 |
| 関係会社株式の取得による支出 | | △30,000 |
| 出資金の払込による支出 | | △8,000 |
| 長期前払費用の取得による支出 | | △9,802 |
| 差入保証金の預入による支出 | | △61,802 |
| 差入保証金の返還による収入 | | 19,428 |
| その他 | | △14,295 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | △423,412 |
| III 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(減少:△) | | 50,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | | △524,832 |
| 社債の償還による支出 | | △100,000 |
| 配当金の支払額 | | △32,310 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | △607,142 |
| IV 現金及び現金同等物の増減額(減少:△) | | △425,265 |
| V 現金及び現金同等物の期首残高 | | 1,199,103 |
| VI 現金及び現金同等物の期末残高 | ※1 | 773,838 |

⑤ 利益処分計算書

| | | 前事業年度 (平成18年5月25日) | |
|------------|----------|-----------------------|---------|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(千円) | |
| I 当期末処分利益 | | | 481,806 |
| II 利益処分数額 | | | |
| 1 配当金 | | 32,310 | 32,310 |
| III 次期繰越利益 | | | 449,496 |
| | | | |

(注) 日付は株主総会承認日であります。