

## 第5 【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。以下「四半期連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、前第2四半期連結会計期間(平成21年6月1日から平成21年8月31日まで)及び前第2四半期連結累計期間(平成21年3月1日から平成21年8月31日まで)は、改正前の四半期連結財務諸表規則に基づき、当第2四半期連結会計期間(平成22年6月1日から平成22年8月31日まで)及び当第2四半期連結累計期間(平成22年3月1日から平成22年8月31日まで)は、改正後の四半期連結財務諸表規則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、前第2四半期連結会計期間(平成21年6月1日から平成21年8月31日まで)及び前第2四半期連結累計期間(平成21年3月1日から平成22年8月31日まで)に係る四半期連結財務諸表並びに当第2四半期連結会計期間(平成22年6月1日から平成22年8月31日まで)及び当第2四半期連結累計期間(平成22年3月1日から平成22年8月31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)

	当第2四半期連結会計期間末 (平成22年8月31日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成22年2月28日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	2,088,426	1,898,076
売掛金	1,926,848	1,813,474
商品	716,472	700,561
その他	163,627	129,942
貸倒引当金	△2,000	△1,900
流動資産合計	4,893,374	4,540,154
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	※1 2,399,861	※1 2,415,676
土地	1,731,889	1,726,479
その他（純額）	※1 223,426	※1 142,785
有形固定資産合計	4,355,177	4,284,942
無形固定資産		
のれん	948,489	988,306
その他	86,378	87,386
無形固定資産合計	1,034,867	1,075,693
投資その他の資産		
投資有価証券	236,176	293,654
敷金及び保証金	480,092	444,761
その他	259,776	222,849
投資その他の資産合計	976,044	961,265
固定資産合計	6,366,090	6,321,900
資産合計	11,259,464	10,862,054
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形	7,469	8,357
買掛金	2,424,539	2,224,765
1年内返済予定の長期借入金	1,259,064	1,412,341
未払法人税等	231,185	263,189
賞与引当金	110,909	95,650
その他	177,665	250,965
流動負債合計	4,210,834	4,255,270
固定負債		
長期借入金	3,209,999	2,926,321
退職給付引当金	250,132	227,237
その他	151,386	145,860
固定負債合計	3,611,517	3,299,418
負債合計	7,822,352	7,554,689

(単位：千円)

	当第2四半期連結会計期間末 (平成22年8月31日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成22年2月28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	1,891,683	1,713,362
自己株式	△209,633	△179,134
株主資本合計	3,436,099	3,288,278
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	1,012	19,087
評価・換算差額等合計	1,012	19,087
純資産合計	3,437,112	3,307,365
負債純資産合計	11,259,464	10,862,054

(2) 【四半期連結損益計算書】  
【第2四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成21年3月1日 至平成21年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成22年3月1日 至平成22年8月31日)
売上高	8,528,522	8,920,143
売上原価	7,608,028	7,996,681
売上総利益	920,494	923,462
販売費及び一般管理費	※1 450,222	※1 466,036
営業利益	470,271	457,425
営業外収益		
受取利息	1,001	937
受取配当金	803	849
受取保証料	1,074	936
助成金収入	—	5,296
その他	1,929	3,823
営業外収益合計	4,808	11,843
営業外費用		
支払利息	40,327	35,526
持分法による投資損失	15,556	—
その他	5,220	4,357
営業外費用合計	61,104	39,883
経常利益	413,975	429,384
特別利益		
投資有価証券売却益	—	31,732
保険解約返戻金	541	—
受取補償金	—	5,238
特別利益合計	541	36,970
特別損失		
固定資産売却損	12,169	—
固定資産除却損	591	1,906
賃貸借契約解約損	5,528	—
特別損失合計	18,289	1,906
税金等調整前四半期純利益	396,227	464,448
法人税、住民税及び事業税	209,244	230,901
法人税等調整額	△14,973	△12,142
法人税等合計	194,271	218,759
四半期純利益	201,956	245,688

## 【第2四半期連結会計期間】

(単位：千円)

	前第2四半期連結会計期間 (自平成21年6月1日 至平成21年8月31日)	当第2四半期連結会計期間 (自平成22年6月1日 至平成22年8月31日)
売上高	4,249,770	4,425,045
売上原価	3,808,545	3,974,371
売上総利益	441,225	450,673
販売費及び一般管理費	*1 224,678	*1 227,484
営業利益	216,547	223,189
営業外収益		
受取利息	653	628
受取配当金	796	840
受取保証料	528	459
助成金収入	—	3,647
その他	946	1,596
営業外収益合計	2,924	7,171
営業外費用		
支払利息	20,836	17,651
持分法による投資損失	4,891	—
その他	2,957	2,496
営業外費用合計	28,685	20,148
経常利益	190,786	210,212
特別損失		
固定資産売却損	1,356	—
固定資産除却損	529	442
特別損失合計	1,885	442
税金等調整前四半期純利益	188,900	209,770
法人税、住民税及び事業税	67,792	75,149
法人税等調整額	25,403	25,381
法人税等合計	93,195	100,530
四半期純利益	95,704	109,239

## (3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成21年3月1日 至平成21年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成22年3月1日 至平成22年8月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前四半期純利益	396,227	464,448
減価償却費	108,398	110,705
のれん償却額	39,816	39,816
貸倒引当金の増減額(△は減少)	100	100
賞与引当金の増減額(△は減少)	14,558	15,259
退職給付引当金の増減額(△は減少)	15,968	22,894
受取利息及び受取配当金	△1,805	△1,786
支払利息	40,327	35,526
持分法による投資損益(△は益)	15,556	—
投資有価証券売却損益(△は益)	—	△31,732
固定資産売却損益(△は益)	12,169	—
固定資産除却損	591	1,906
賃貸借契約解約損	5,528	—
売上債権の増減額(△は増加)	△123,451	△113,373
たな卸資産の増減額(△は増加)	△9,926	△15,911
仕入債務の増減額(△は減少)	211,499	198,886
その他	△62,953	△71,382
小計	662,605	655,357
利息及び配当金の受取額	1,215	1,206
利息の支払額	△40,294	△35,227
法人税等の支払額	△144,586	△255,467
営業活動によるキャッシュ・フロー	478,941	365,868
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	△65,498	△173,288
有形固定資産の売却による収入	11,214	—
無形固定資産の取得による支出	—	△3,113
投資有価証券の取得による支出	△5,767	△35,908
投資有価証券の売却による収入	—	94,596
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△10,229	—
長期前払費用の取得による支出	△14,806	△20,680
差入保証金の差入による支出	△8,120	△40,564
差入保証金の回収による収入	7,853	5,862
その他	△8,904	△3,853
投資活動によるキャッシュ・フロー	△94,259	△176,948

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成21年3月1日 至平成21年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成22年3月1日 至平成22年8月31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の返済による支出	—	△30,000
長期借入れによる収入	800,000	1,000,000
長期借入金の返済による支出	△557,709	△869,598
リース債務の返済による支出	—	△1,104
自己株式の取得による支出	△2,912	△30,498
自己株式の売却による収入	5,100	—
配当金の支払額	△48,450	△67,368
財務活動によるキャッシュ・フロー	196,028	1,430
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	580,709	190,350
現金及び現金同等物の期首残高	1,428,125	1,891,018
現金及び現金同等物の四半期末残高	※1 2,008,834	※1 2,081,368

【表示方法の変更】

当第2四半期連結累計期間 (自 平成22年3月1日 至 平成22年8月31日)	
(四半期連結損益計算書関係)	
前第2四半期連結累計期間において、営業外収益の「その他」に含めて表示しておりました「助成金収入」は、営業外収益総額の100分の20を超えたため、当第2四半期連結累計期間では区分掲記しております。なお、前第2四半期連結累計期間の営業外収益の「その他」に含まれる「助成金収入」は120千円であります。	

【簡便な会計処理】

当第2四半期連結累計期間 (自 平成22年3月1日 至 平成22年8月31日)	
1 一般債権の貸倒見積高の算定方法	当第2四半期連結会計期間末の貸倒実績率等が前連結会計年度末に算定したものと著しい変化がないと認められるため、前連結会計年度末の貸倒実績率等を使用して貸倒見積高を算定しております。
2 固定資産の減価償却費の算定方法	定率法を採用している固定資産については、連結会計年度に係る減価償却費の額を期間按分して算定しております。
3 法人税等並びに繰延税金資産及び繰延税金負債の算定方法	法人税等の納付税額の算定に関しては原則的な方法によっております。 繰延税金資産の回収可能性の判断に関しては、前連結会計年度末以降に大幅な経営環境の変化がないこと、また、一時差異等の発生状況に著しい変化がないことが認められるので、前連結会計年度末に使用した将来の業績予想やタックス・プランニングを利用する方法によっております。

【四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理】

当第2四半期連結累計期間(自 平成22年3月1日 至 平成22年8月31日)

該当事項はありません。



【注記事項】

(四半期連結貸借対照表関係)

当第2四半期連結会計期間末 (平成22年8月31日)	前連結会計年度末 (平成22年2月28日)
※1 有形固定資産の減価償却累計額 1,823,004千円  2 偶発債務 下記の団体及び個人の金融機関からの借入に対して、次のとおり保証を行っております。 医療法人財団 公仁会 202,130千円 個人 630 <hr/> 計 202,760	※1 有形固定資産の減価償却累計額 1,754,005千円  2 偶発債務 下記の団体及び個人の金融機関からの借入に対して、次のとおり保証を行っております。 医療法人財団 公仁会 217,716千円 個人 1,050 <hr/> 計 218,766

(四半期連結損益計算書関係)

第2四半期連結累計期間

前第2四半期連結累計期間 (自平成21年3月1日 至平成21年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成22年3月1日 至平成22年8月31日)
※1 販売費及び一般管理費のうち主なものは次のとおりであります。 役員報酬 96,941千円 給料手当 102,366 賞与引当金繰入額 10,316 退職給付費用 3,320 貸倒引当金繰入額 436	※1 販売費及び一般管理費のうち主なものは次のとおりであります。 役員報酬 94,315千円 給料手当 112,198 賞与引当金繰入額 9,967 退職給付費用 2,826 貸倒引当金繰入額 430

第2四半期連結会計期間

前第2四半期連結会計期間 (自平成21年6月1日 至平成21年8月31日)	当第2四半期連結会計期間 (自平成22年6月1日 至平成22年8月31日)
※1 販売費及び一般管理費のうち主なものは次のとおりであります。 役員報酬 48,596千円 給料手当 49,661 賞与引当金繰入額 10,316 退職給付費用 1,549 貸倒引当金繰入額 436	※1 販売費及び一般管理費のうち主なものは次のとおりであります。 役員報酬 47,730千円 給料手当 56,247 賞与引当金繰入額 9,967 退職給付費用 1,797 貸倒引当金繰入額 430

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

前第2四半期連結累計期間 (自平成21年3月1日 至平成21年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成22年3月1日 至平成22年8月31日)
※1 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 現金及び預金 2,015,878千円 預入期間が3ヶ月を 越える定期預金 $\Delta 7,043$ <hr/> 現金及び現金同等物 2,008,834	※1 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 現金及び預金 2,088,426千円 預入期間が3ヶ月を 越える定期預金 $\Delta 7,057$ <hr/> 現金及び現金同等物 2,081,368

(株主資本等関係)

当第2四半期連結会計期間末(平成22年8月31日)及び当第2四半期連結累計期間(自平成22年3月1日至平成22年8月31日)

1 発行済株式の種類及び総数

株式の種類	当第2四半期 連結会計期間末
普通株式(株)	20,350

2 自己株式の種類及び株式数

株式の種類	当第2四半期 連結会計期間末
普通株式(株)	1,243

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 配当に関する事項

(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22年3月30日 取締役会	普通株式	67,368	3,500	平成22年2月28日	平成22年5月6日	利益剰余金

(2) 基準日が当連結会計年度の開始の日から当四半期連結会計期間末までに属する配当のうち、配当の効力発生日が当四半期連結会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

5 株主資本の著しい変動に関する事項

株主資本の金額は、前連結会計年度末と比較して著しい変動はありません。

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前第2四半期連結会計期間(自 平成21年6月1日 至 平成21年8月31日)

	調剤薬局 事業 (千円)	医薬品卸 事業 (千円)	ヘルスケア 事業 (千円)	不動産事業 (千円)	計(千円)	消去又は 全社 (千円)	連結 (千円)
売上高							
(1) 外部顧客に 対する売上高	3,942,997	158,752	129,965	18,056	4,249,770	—	4,249,770
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	471	48,988	1,291	—	50,750	(50,750)	—
計	3,943,468	207,740	131,256	18,056	4,300,521	(50,750)	4,249,770
営業利益	279,683	12,331	17,984	9,740	319,739	(103,192)	216,547

当第2四半期連結会計期間(自 平成22年6月1日 至 平成22年8月31日)

	調剤薬局 事業 (千円)	医薬品卸 事業 (千円)	ヘルスケア 事業 (千円)	不動産事業 (千円)	計(千円)	消去又は 全社 (千円)	連結 (千円)
売上高							
(1) 外部顧客に 対する売上高	4,098,632	163,458	144,262	18,692	4,425,045	—	4,425,045
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	57,437	91	—	57,529	(57,529)	—
計	4,098,632	220,896	144,353	18,692	4,482,574	(57,529)	4,425,045
営業利益	302,991	10,100	4,415	10,265	327,773	(104,584)	223,189

前第2四半期連結累計期間(自 平成21年3月1日 至 平成21年8月31日)

	調剤薬局 事業 (千円)	医薬品卸 事業 (千円)	ヘルスケア 事業 (千円)	不動産事業 (千円)	計(千円)	消去又は 全社 (千円)	連結 (千円)
売上高							
(1) 外部顧客に 対する売上高	7,924,281	314,319	253,043	36,877	8,528,522	—	8,528,522
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	1,520	92,601	2,582	—	96,704	(96,704)	—
計	7,925,802	406,920	255,626	36,877	8,625,226	(96,704)	8,528,522
営業利益	599,966	21,353	39,924	19,963	681,207	(210,935)	470,271

当第2四半期連結累計期間(自 平成22年3月1日 至 平成22年8月31日)

	調剤薬局 事業 (千円)	医薬品卸 事業 (千円)	ヘルスケア 事業 (千円)	不動産事業 (千円)	計(千円)	消去又は 全社 (千円)	連結 (千円)
売上高							
(1) 外部顧客に 対する売上高	8,276,584	328,534	277,639	37,384	8,920,143	—	8,920,143
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	114,434	182	—	114,617	(114,617)	—
計	8,276,584	442,969	277,822	37,384	9,034,761	(114,617)	8,920,143
営業利益	600,665	21,370	24,044	20,514	666,594	(209,169)	457,425

(注) 1 事業の区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2 各区分の事業の内容

- (1) 調剤薬局事業・・・処方箋受付専門の医薬品の販売を行っております。
- (2) 医薬品卸事業・・・医療機関等へ医薬品の販売を行っております。
- (3) ヘルスケア事業・・・介護施設の運営、医療施設等の賃貸業務、及び医療・介護に付随する業務を行っております。
- (4) 不動産事業・・・一般不動産を所有し賃貸業務を行っております。

3 事業区分の変更

前第2四半期連結累計期間

「調剤薬局事業」「医薬品卸事業」「介護事業」「不動産事業」としておりました事業区分を、当第1四半期連結会計期間から「調剤薬局事業」「医薬品卸事業」「ヘルスケア事業」「不動産事業」の4区分といたしました。

「介護事業」に医療施設等の賃貸業務を加えたものを「ヘルスケア事業」、一般不動産の賃貸業務のみを「不動産事業」とするものです。

当社グループは、ビジネスモデルである介護と医療の複合施設の開発を推進しております。平成20年12月には(株)ヘルスケア一光が運営する医療モールの隣接地に、3施設目となる有料老人ホームを開いたしました。介護施設と医療機関は密接な連携が必要であり、当該事業を「ヘルスケア事業」として一元的な収益管理を行うこととしたための変更であります。

なお、当第2四半期連結累計期間において、従来の区分による事業の種類別セグメント情報は次のとおりであります。

当第2四半期連結累計期間(自 平成21年3月1日 至 平成21年8月31日)

	調剤薬局事業 (千円)	医薬品卸事業 (千円)	介護事業 (千円)	不動産事業 (千円)	計(千円)	消去又は 全社 (千円)	連結 (千円)
売上高							
(1) 外部顧客に対する売上高	7,924,281	314,319	188,838	101,083	8,528,522	—	8,528,522
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	1,520	92,601	182	2,400	96,704	(96,704)	—
計	7,925,802	406,920	189,021	103,483	8,625,226	(96,704)	8,525,522
営業利益	599,966	21,353	16,606	60,567	698,493	(228,221)	470,271

(注) 1 事業の区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2 各区分の事業の内容

- (1) 調剤薬局事業・・・処方箋受付専門の医薬品の販売を行っております。
- (2) 医薬品卸事業・・・医療機関等へ医薬品の販売を行っております。
- (3) 介護事業・・・介護施設、有料老人ホームの運営を行っております。
- (4) 不動産事業・・・医療施設等の不動産を所有し賃貸業務を行っております。

【所在地別セグメント情報】

前第2四半期連結会計期間(自 平成21年6月1日 至 平成21年8月31日)及び当第2四半期連結会計期間(自 平成22年6月1日 至 平成22年8月31日)並びに前第2四半期連結累計期間(自 平成21年3月1日 至 平成21年8月31日)及び当第2四半期連結累計期間(自 平成22年3月1日 至 平成22年8月31日)

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び在外支店がないため、該当事項はありません。

【海外売上高】

前第2四半期連結会計期間(自 平成21年6月1日 至 平成21年8月31日)及び当第2四半期連結会計期間(自 平成22年6月1日 至 平成22年8月31日)並びに前第2四半期連結累計期間(自 平成21年3月1日 至 平成21年8月31日)及び当第2四半期連結累計期間(自 平成22年3月1日 至 平成22年8月31日)

海外売上高がないため該当事項はありません。

## (1株当たり情報)

## 1 1株当たり純資産額

当第2四半期連結会計期間末 (平成22年8月31日)	前連結会計年度末 (平成22年2月28日)
179,887円61銭	171,829円04銭

(注) 1株当たり純資産額の算定上の基礎

項目	当第2四半期連結会計期間末 (平成22年8月31日)	前連結会計年度末 (平成22年2月28日)
純資産の部の合計額(千円)	3,437,112	3,307,365
純資産の部から控除する金額(千円)	—	—
普通株式に係る純資産額(千円)	3,437,112	3,307,365
1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数(株)	19,107	19,248

## 2 1株当たり四半期純利益

## 第2四半期連結累計期間

前第2四半期連結累計期間 (自平成21年3月1日 至平成21年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成22年3月1日 至平成22年8月31日)
1株当たり四半期純利益 20,814円01銭 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	1株当たり四半期純利益 12,800円43銭 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり四半期純利益の算定上の基礎

項目	前第2四半期連結累計期間 (自平成21年3月1日 至平成21年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成22年3月1日 至平成22年8月31日)
四半期連結損益計算書上の四半期純利益(千円)	201,956	245,688
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る四半期純利益(千円)	201,956	245,688
普通株式の期中平均株式数(株)	9,702	19,193

## 第2四半期連結会計期間

前第2四半期連結会計期間 (自平成21年6月1日 至平成21年8月31日)	当第2四半期連結会計期間 (自平成22年6月1日 至平成22年8月31日)
1株当たり四半期純利益 9,861円87銭 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	1株当たり四半期純利益 5,703円33銭 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり四半期純利益の算定上の基礎

項目	前第2四半期連結会計期間 (自平成21年6月1日 至平成21年8月31日)	当第2四半期連結会計期間 (自平成22年6月1日 至平成22年8月31日)
四半期連結損益計算書上の四半期純利益(千円)	95,704	109,239
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る四半期純利益(千円)	95,704	109,239
普通株式の期中平均株式数(株)	9,704	19,153

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 2 【その他】

該当事項はありません。