

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22年6月1日から平成22年8月31日まで)及び前第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23年6月1日から平成23年8月31日まで)及び当第2四半期連結累計期間(平成23年3月1日から平成23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22年6月1日から平成22年8月31日まで)及び前第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並びに当第2四半期連結会計期間(平成23年6月1日から平成23年8月31日まで)及び当第2四半期連結累計期間(平成23年3月1日から平成23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り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23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23年2月28日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,575,512	2,333,806
売掛金	2,109,110	1,934,136
商品	790,421	767,827
その他	187,395	155,935
貸倒引当金	△1,100	△1,100
流動資産合計	5,661,340	5,190,605
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	※ ¹ 2,991,366	※ ¹ 2,710,223
土地	1,743,349	1,883,856
その他（純額）	※ ¹ 190,970	※ ¹ 369,108
有形固定資産合計	4,925,686	4,963,188
無形固定資産		
のれん	906,790	912,302
その他	155,825	113,355
無形固定資産合計	1,062,616	1,025,658
投資その他の資産		
投資有価証券	772,594	314,325
敷金及び保証金	440,072	495,576
その他	670,013	634,945
投資その他の資産合計	1,882,680	1,444,847
固定資産合計	7,870,983	7,433,694
資産合計	13,532,324	12,624,299
負債の部		
流動負債		
支払手形	5,564	6,727
買掛金	2,602,088	2,388,825
1年内返済予定の長期借入金	1,386,983	1,293,389
未払法人税等	337,542	256,576
賞与引当金	117,237	100,615
その他	306,499	375,943
流動負債合計	4,755,915	4,422,078
固定負債		
長期借入金	4,317,364	4,070,523
退職給付引当金	285,536	270,512
その他	202,104	152,106
固定負債合計	4,805,005	4,493,142
負債合計	9,560,921	8,915,221

(単位：千円)

	当第2四半期連結会計期間末 (平成23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23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	2,464,144	2,158,712
自己株式	△199,265	△209,633
株主資本合計	4,018,929	3,703,129
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△47,526	5,949
評価・換算差額等合計	△47,526	5,949
純資産合計	3,971,402	3,709,078
負債純資産合計	13,532,324	12,624,299

(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22年3月1日 至平成22年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成23年3月1日 至平成23年8月31日)
売上高	8,920,143	9,621,130
売上原価	7,996,681	8,510,002
売上総利益	923,462	1,111,128
販売費及び一般管理費	※1 466,036	※1 513,270
営業利益	457,425	597,857
営業外収益		
受取利息	937	532
受取配当金	849	6,950
受取保証料	936	792
助成金収入	5,296	6,136
その他	3,823	2,651
営業外収益合計	11,843	17,064
営業外費用		
支払利息	35,526	38,579
その他	4,357	5,491
営業外費用合計	39,883	44,071
経常利益	429,384	570,850
特別利益		
固定資産売却益	—	21,352
投資有価証券売却益	31,732	120,112
貸倒引当金戻入額	—	100
受取補償金	5,238	—
特別利益合計	36,970	141,564
特別損失		
固定資産除却損	1,906	754
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	—	13,301
保険解約損	—	1,815
特別損失合計	1,906	15,871
税金等調整前四半期純利益	464,448	696,544
法人税、住民税及び事業税	230,901	336,382
法人税等調整額	△12,142	△21,698
法人税等合計	218,759	314,684
少数株主損益調整前四半期純利益	—	381,860
少数株主利益	—	—
四半期純利益	245,688	381,860

【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22年6月1日 至平成22年8月31日)	当第2四半期連結会計期間 (自平成23年6月1日 至平成23年8月31日)
売上高	4,425,045	4,766,832
売上原価	3,974,371	4,240,588
売上総利益	450,673	526,244
販売費及び一般管理費	*1 227,484	*1 264,565
営業利益	223,189	261,679
営業外収益		
受取利息	628	300
受取配当金	840	6,938
受取保証料	459	387
助成金収入	3,647	3,027
その他	1,596	1,574
営業外収益合計	7,171	12,227
営業外費用		
支払利息	17,651	19,583
その他	2,496	3,011
営業外費用合計	20,148	22,594
経常利益	210,212	251,312
特別利益		
固定資産売却益	—	21,294
投資有価証券売却益	—	120,112
特別利益合計	—	141,407
特別損失		
固定資産除却損	442	619
保険解約損	—	1,815
特別損失合計	442	2,434
税金等調整前四半期純利益	209,770	390,285
法人税、住民税及び事業税	75,149	152,030
法人税等調整額	25,381	25,802
法人税等合計	100,530	177,832
少数株主損益調整前四半期純利益	—	212,453
少数株主利益	—	—
四半期純利益	109,239	212,453

(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22年3月1日 至平成22年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成23年3月1日 至平成23年8月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	464,448	696,544
減価償却費	110,705	140,390
のれん償却額	39,816	41,087
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	100	—
賞与引当金の増減額 (△は減少)	15,259	16,621
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	22,894	15,023
受取利息及び受取配当金	△1,786	△7,483
支払利息	35,526	38,579
投資有価証券売却損益 (△は益)	△31,732	△120,112
固定資産売却損益 (△は益)	—	△21,352
固定資産除却損	1,906	754
売上債権の増減額 (△は増加)	△113,373	△174,973
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△15,911	△22,594
仕入債務の増減額 (△は減少)	198,886	212,099
その他	△71,382	△40,644
小計	655,357	773,940
利息及び配当金の受取額	1,206	7,183
利息の支払額	△35,227	△38,057
法人税等の支払額	△255,467	△247,840
営業活動によるキャッシュ・フロー	365,868	495,226
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	△173,288	△235,964
有形固定資産の売却による収入	—	205,168
無形固定資産の取得による支出	△3,113	△77,373
投資有価証券の取得による支出	△35,908	△594,250
投資有価証券の売却による収入	94,596	160,836
長期前払費用の取得による支出	△20,680	△1,452
差入保証金の差入による支出	△40,564	△1,532
差入保証金の回収による収入	5,862	56,476
長期未収入金の増加による支出	—	△358
長期未収入金の回収による収入	—	10,000
預り金の増減額 (△は減少)	—	△31,260
その他	△3,853	△9,252
投資活動によるキャッシュ・フロー	△176,948	△518,963

(単位：千円)

	前第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)	当第2四半期連結累計期間 (自平成23年3月1日 至平成23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	1,000,000	1,050,000
長期借入金の返済による支出	△869,598	△709,564
リース債務の返済による支出	△1,104	△1,870
自己株式の取得による支出	△30,498	—
自己株式の処分による収入	—	10,368
配当金の支払額	△67,368	△76,428
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,430	272,505
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	190,350	248,768
現金及び現金同等物の期首残高	1,891,018	2,326,744
現金及び現金同等物の四半期末残高	※1 2,081,368	※1 2,575,512

【四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更】

当第2四半期連結累計期間 (自 平成23年3月1日 至 平成23年8月31日)	
会計処理基準に関する事項の変更	<p>「資産除去債務に関する会計基準」等の適用</p> <p>第1四半期連結会計期間より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用しております。</p> <p>これにより、当第2四半期連結累計期間の営業利益及び経常利益はそれぞれ1,290千円減少し、税金等調整前四半期純利益は14,591千円減少しております。また、当会計基準等の適用開始による資産除去債務の変動額は42,213千円であります。</p>

【表示方法の変更】

当第2四半期連結累計期間 (自 平成23年3月1日 至 平成23年8月31日)	
(四半期連結損益計算書関係)	<p>「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成20年12月26日)に基づく財務諸表等規則等の一部を改正する内閣府令(平成21年3月24日 内閣府令第5号)の適用により、当第2四半期連結累計期間では、「少数株主損益調整前四半期純利益」の科目を表示しております。</p>

当第2四半期連結会計期間 (自 平成23年6月1日 至 平成23年8月31日)	
(四半期連結損益計算書関係)	<p>「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成20年12月26日)に基づく財務諸表等規則等の一部を改正する内閣府令(平成21年3月24日 内閣府令第5号)の適用により、当第2四半期連結会計期間では、「少数株主損益調整前四半期純利益」の科目を表示しております。</p>

【簡便な会計処理】

当第2四半期連結累計期間 (自 平成23年3月1日 至 平成23年8月31日)	
1 一般債権の貸倒見積高の算定方法	<p>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。</p>
2 固定資産の減価償却費の算定方法	<p>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。</p>
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	<p>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。</p> <p>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。</p>

【四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理】

当第2四半期連結累計期間(自 平成23年3月1日 至 平成23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23年8月31日)	前連結会計年度末 (平成23年2月28日)
※1 有形固定資産の減価償却累計額 2,016,201千円	※1 有形固定資産の減価償却累計額 1,925,114千円
2 偶発債務 下記の団体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 169,546千円	2 偶発債務 下記の団体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 185,929千円

(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22年3月1日 至 平成22年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成23年3月1日 至 平成23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 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	※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 112,367千円 給料手当 128,357 賞与引当金繰入額 10,347 退職給付費用 3,404 貸倒引当金繰入額 639

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22年6月1日 至 平成22年8月31日)	当第2四半期連結会計期間 (自 平成23年6月1日 至 平成23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 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	※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 61,487千円 給料手当 62,654 賞与引当金繰入額 10,347 退職給付費用 1,406 貸倒引当金繰入額 639

(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22年3月1日 至 平成22年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成23年3月1日 至 平成23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 2,088,426千円 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	※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 2,575,512千円 <hr/> 現金及び現金同等物 2,575,512

(株主資本等関係)

当第2四半期連結会計期間末(平成23年8月31日)及び当第2四半期連結累計期間(自平成23年3月1日至平成23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)	1,189

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23年3月30日 取締役会	普通株式	76,428	4,000	平成23年2月28日	平成23年5月2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。

(セグメント情報等)

【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。

【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22年6月1日 至 平成22年8月31日)及び前第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22年6月1日 至 平成22年8月31日)及び前第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。

【セグメント情報】

1 報告セグメントの概要

当社の報告セグメントは、当社の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社グループは、商品の内容と事業の形態及びサービスの性質を考慮して事業部及び子会社を置き、事業部及び子会社は、推進する事業について包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。

従って、事業及びサービスを基礎とした、「調剤薬局事業」、「ヘルスケア事業」、「医薬品卸事業」、「不動産事業」の4つを報告セグメントとしております。

「調剤薬局事業」は調剤薬局の経営を、「ヘルスケア事業」は介護施設の運営、医療施設等の賃貸業務、及び医療・介護に付随する業務を、「医薬品卸事業」は医療機関等への医薬品の販売を、「不動産事業」は一般不動産の賃貸業務を行っております。

2 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

当第2四半期連結累計期間(自 平成23年3月1日 至 平成23年8月31日)

(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	8,835,064	418,545	329,450	38,070	9,621,130	—	9,621,130
セグメント間の内部 売上高又は振替高	1,303	182	141,708	—	143,194	△143,194	—
計	8,836,367	418,728	471,158	38,070	9,764,325	△143,194	9,621,130
セグメント利益	759,973	19,798	15,228	19,450	814,450	△216,592	597,857

(注) 1 セグメント利益の調整額△216,592千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用220,156千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。

当第2四半期連結会計期間(自 平成23年6月1日 至 平成23年8月31日)

(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	4,372,439	214,613	160,744	19,035	4,766,832	—	4,766,832
セグメント間の内部 売上高又は振替高	352	91	70,780	—	71,225	△71,225	—
計	4,372,792	214,704	231,525	19,035	4,838,057	△71,225	4,766,832
セグメント利益	354,708	8,406	△364	9,226	371,977	△110,297	261,679

(注) 1 セグメント利益の調整額△110,297千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用112,348千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。

(追加情報)

第1四半期連結会計期間より「セグメント情報等の開示に関する会計基準」(企業会計基準第17号 平成21年3月27日)及び「セグメント情報等の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第20号 平成20年3月21日)を適用しております。

(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23年8月31日)	前連結会計年度末 (平成23年2月28日)
207,264円91銭	194,121円44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23年8月31日)	前連結会計年度末 (平成23年2月28日)
純資産の部の合計額(千円)	3,971,402	3,709,078
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)	3,971,402	3,709,078
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)	19,161	19,107

2 1株当たり四半期純利益金額等

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22年3月1日 至平成22年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成23年3月1日 至平成23年8月31日)
1株当たり四半期純利益金額 12,800円43銭 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。	1株当たり四半期純利益金額 19,977円06銭 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。

(注) 1株当たり四半期純利益金額の算定上の基礎

項目	前第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)	当第2四半期連結累計期間 (自平成23年3月1日 至平成23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)	245,688	381,860
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)	245,688	381,860
普通株式の期中平均株式数(株)	19,193	19,114

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22年6月1日 至平成22年8月31日)	当第2四半期連結会計期間 (自平成23年6月1日 至平成23年8月31日)
1株当たり四半期純利益金額 5,703円33銭 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。	1株当たり四半期純利益金額 11,109円90銭 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。

(注) 1株当たり四半期純利益金額の算定上の基礎

項目	前第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)	当第2四半期連結会計期間 (自平成23年6月1日 至平成23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)	109,239	212,453
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)	109,239	212,453
普通株式の期中平均株式数(株)	19,153	19,122

(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。