

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、当第1四半期連結会計期間（平成24年3月1日から平成24年5月31日まで）及び当第1四半期連結累計期間（平成24年3月1日から平成24年5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)

| | 前連結会計年度 (平成24年2月29日) | 当第1四半期連結会計期間 (平成24年5月31日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 2,185,811 | 3,786,443 |
| 売掛金 | 2,184,945 | 2,209,999 |
| 商品 | 798,055 | 834,714 |
| その他 | 183,226 | 249,111 |
| 貸倒引当金 | △1,300 | △1,300 |
| 流動資産合計 | 5,350,738 | 7,078,968 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物（純額） | 2,920,673 | 2,874,999 |
| 土地 | 1,636,848 | 1,636,848 |
| その他（純額） | 203,309 | 424,751 |
| 有形固定資産合計 | 4,760,832 | 4,936,599 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 952,123 | 1,017,424 |
| その他 | 160,349 | 155,937 |
| 無形固定資産合計 | 1,112,472 | 1,173,362 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 2,498,239 | 821,507 |
| 敷金及び保証金 | 457,275 | 456,545 |
| その他 | 630,467 | 612,468 |
| 投資その他の資産合計 | 3,585,982 | 1,890,521 |
| 固定資産合計 | 9,459,287 | 8,000,483 |
| 資産合計 | 14,810,026 | 15,079,452 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形 | 6,442 | 7,436 |
| 買掛金 | 2,674,812 | 2,894,473 |
| 短期借入金 | 600,000 | — |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 2,036,066 | 2,106,765 |
| 未払法人税等 | 349,226 | 295,268 |
| 賞与引当金 | 110,759 | 213,993 |
| その他 | 348,324 | 438,523 |
| 流動負債合計 | 6,125,631 | 5,956,461 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 3,904,614 | 4,044,493 |
| 退職給付引当金 | 310,831 | 316,347 |
| その他 | 199,496 | 205,662 |
| 固定負債合計 | 4,414,942 | 4,566,504 |
| 負債合計 | 10,540,573 | 10,522,965 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成24年2月29日) | 当第1四半期連結会計期間 (平成24年5月31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 | 2,706,343 | 2,957,216 |
| 自己株式 | △199,265 | △199,265 |
| 株主資本合計 | 4,261,128 | 4,512,001 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 8,324 | 44,485 |
| その他の包括利益累計額合計 | 8,324 | 44,485 |
| 純資産合計 | 4,269,452 | 4,556,486 |
| 負債純資産合計 | 14,810,026 | 15,079,452 |

(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1四半期連結累計期間】

(単位：千円)

| | 前第1四半期連結累計期間 (自平成23年3月1日 至平成23年5月31日) | 当第1四半期連結累計期間 (自平成24年3月1日 至平成24年5月31日) |
|---------------------|---|---|
| 売上高 | 4,854,298 | 5,104,981 |
| 売上原価 | 4,269,414 | 4,502,216 |
| 売上総利益 | 584,883 | 602,764 |
| 販売費及び一般管理費 | 248,705 | 301,357 |
| 営業利益 | 336,178 | 301,406 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 232 | 97 |
| 受取配当金 | 12 | 12 |
| 助成金収入 | 3,109 | 2,182 |
| その他 | 1,482 | 1,464 |
| 営業外収益合計 | 4,836 | 3,756 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 18,996 | 19,903 |
| その他 | 2,479 | 4,841 |
| 営業外費用合計 | 21,476 | 24,744 |
| 経常利益 | 319,538 | 280,419 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 57 | — |
| 投資有価証券売却益 | — | 331,907 |
| 貸倒引当金戻入額 | 100 | — |
| 特別利益合計 | 157 | 331,907 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 135 | 532 |
| 賃貸借契約解約損 | — | 431 |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 | 13,301 | — |
| 特別損失合計 | 13,437 | 963 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 306,258 | 611,362 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 184,352 | 297,899 |
| 法人税等調整額 | △47,500 | △33,213 |
| 法人税等合計 | 136,851 | 264,685 |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 169,407 | 346,677 |
| 四半期純利益 | 169,407 | 346,677 |

【四半期連結包括利益計算書】
【第1四半期連結累計期間】

(単位：千円)

| | 前第1四半期連結累計期間 (自平成23年3月1日 至平成23年5月31日) | 当第1四半期連結累計期間 (自平成24年3月1日 至平成24年5月31日) |
|-----------------|---|---|
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 169,407 | 346,677 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △27,430 | 36,161 |
| その他の包括利益合計 | △27,430 | 36,161 |
| 四半期包括利益 | 141,976 | 382,839 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 141,976 | 382,839 |

【連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更】

| |
|--|
| 当第1四半期連結累計期間 (自 平成24年3月1日 至 平成24年5月31日) |
| (連結の範囲の重要な変更) 当第1四半期連結会計期間より、新たに子会社となった(株)さつき及び新たに設立した(株)ヘルスケア・キャピタルを連結の範囲に含めております。 |

【会計方針の変更等】

| |
|--|
| 当第1四半期連結累計期間 (自 平成24年3月1日 至 平成24年5月31日) |
| (1株当たり当期純利益に関する会計基準等の適用) 当第1四半期連結会計期間より、「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号 平成22年6月30日)、「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号 平成22年6月30日公表分)及び「1株当たり当期純利益に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第9号 平成22年6月30日)を適用しております。 平成24年6月1日付で株式分割を行いました。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり四半期純利益金額を算定しております。 なお、これによる影響については、「1株当たり情報に関する注記」に記載しております。 |
| (有形固定資産の減価償却方法の変更) 当第1四半期連結会計期間より、法人税法の改正(「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」(平成23年12月2日 法律第114号)及び「法人税法施行令の一部を改正する政令」(平成23年12月2日 政令第379号))に伴い、平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しております。これによる損益への影響は軽微であります。 |

【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】

該当事項はありません。

【追加情報】

| |
|---|
| 当第1四半期連結累計期間 (自 平成24年3月1日 至 平成24年5月31日) |
| (会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等の適用) 当第1四半期連結会計期間の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。 |

【注記事項】

(四半期連結貸借対照表関係)

(偶発債務)

下記の団体の金融機関からの借入に対して、債務保証を行っております。

| | 前連結会計年度 (平成24年2月29日) | 当第1四半期連結会計期間 (平成24年5月31日) |
|-----------|-------------------------|------------------------------|
| 医療法人財団公仁会 | 153,009千円 | 144,682千円 |

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第1四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1四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1四半期連結累計期間 (自平成23年3月1日 至平成23年5月31日) | 当第1四半期連結累計期間 (自平成24年3月1日 至平成24年5月31日) |
|---------|---|---|
| 減価償却費 | 65,316千円 | 76,391千円 |
| のれんの償却額 | 20,099千円 | 23,694千円 |

(株主資本等関係)

前第1四半期連結累計期間(自平成23年3月1日 至平成23年5月31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 |

当第1四半期連結累計期間(自平成24年3月1日 至平成24年5月31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24年3月29日 取締役会 | 普通株式 | 95,805 | 5,000 | 平成24年2月29日 | 平成24年5月8日 | 利益剰余金 |

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第1四半期連結累計期間(自 平成23年3月1日 至 平成23年5月31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 | 4,462,624 | 203,932 | 168,706 | 19,035 | 4,854,298 | — | 4,854,298 |
| セグメント間の内部 売上高又は振替高 | 950 | 91 | 70,927 | — | 71,969 | △71,969 | — |
| 計 | 4,463,575 | 204,023 | 239,633 | 19,035 | 4,926,267 | △71,969 | 4,854,298 |
| セグメント利益 | 405,265 | 11,391 | 15,592 | 10,224 | 442,473 | △106,295 | 336,178 |

(注)1 セグメント利益の調整額△106,295千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用107,808千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1四半期連結累計期間(自 平成24年3月1日 至 平成24年5月31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 | 4,613,123 | 284,935 | 188,230 | 18,692 | 5,104,981 | — | 5,104,981 |
| セグメント間の内部 売上高又は振替高 | 1,435 | 91 | 90,939 | — | 92,466 | △92,466 | — |
| 計 | 4,614,558 | 285,027 | 279,170 | 18,692 | 5,197,448 | △92,466 | 5,104,981 |
| セグメント利益 | 353,990 | 41,848 | 25,148 | 10,205 | 431,192 | △129,785 | 301,406 |

(注)1 セグメント利益の調整額△129,785千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用130,652千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1四半期連結累計期間 (自平成23年3月1日 至平成23年5月31日) | 当第1四半期連結累計期間 (自平成24年3月1日 至平成24年5月31日) |
|---------------------|---|---|
| 1株当たり四半期純利益金額 | 88円66銭 | 180円92銭 |
| (算定上の基礎) | | |
| 四半期純利益(千円) | 169,407 | 346,677 |
| 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金額(千円) | 169,407 | 346,677 |
| 普通株式の期中平均株式数(株) | 1,910,700 | 1,916,100 |

- (注) 1 当社は、平成24年6月1日付で、普通株式1株につき100株の割合で株式分割を行っております。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、1株当たり四半期純利益金額を算定しております。
- 2 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。

(会計方針の変更)

当第1四半期連結会計期間より、「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号平成22年6月30日)、「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号平成22年6月30日公表分)及び「1株当たり当期純利益に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第9号平成22年6月30日)を適用しております。この適用により、平成24年6月1日付で行った株式分割は、前連結会計年度の期首に行われたと仮定して1株当たり四半期純利益金額を算定しております。

これらの会計基準等を適用しなかった場合の、前第1四半期連結累計期間の1株当たり四半期純利益金額は以下のとおりです。

1株当たり四半期純利益金額 8,866円23銭

(重要な後発事象)

(株式分割、単元株制度の採用及び定款の一部変更)

当社は、平成24年4月18日開催の取締役会決議に基づき、平成24年6月1日付で、株式分割及び単元株制度の採用を行っております。

1 株式分割及び単元株制度の採用の目的

平成19年11月27日に単元株式数(売買単位)を100株に統一することを目的として全国証券取引所が公表いたしました「売買単位の集約に向けた行動計画」の趣旨に鑑み、株式を分割し、100株を1単元とする単元株制度を採用いたしました。

なお、本件株式の分割及び単元株制度の採用に伴う投資単位の実質的な変動はありません。

2 株式分割の概要

(1) 分割の方法

平成24年5月31日を基準日として、同日の最終の株主名簿に記載又は記録された株主の所有する普通株式を、1株につき100株の割合をもって分割いたしました。

(2) 発行可能株式総数の増加

平成24年6月1日をもって当社定款の一部を変更し、発行可能株式総数を5,940,000株増加させ、6,000,000株といたしました。

3 単元株制度の採用

単元株制度を採用し、普通株式の単元株式数を100株といたしました。

4 株式分割及び単元株制度採用の時期

平成24年6月1日を効力発生日としております。

なお、これによる影響については、「1株当たり情報に関する注記」に記載しております。

2 【その他】

平成24年3月29日開催の取締役会において、平成24年2月29日の最終の株主名簿に記録された株主に対し、次のとおり期末配当を行うことを決議いたしました。

| | |
|----------------------|-----------|
| ① 配当金の総額 | 95,805千円 |
| ② 1株当たりの金額 | 5,000円00銭 |
| ③ 支払請求権の効力発生日及び支払開始日 | 平成24年5月8日 |