

## 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、第2四半期連結会計期間(平成26年6月1日から平成26年8月31日まで)及び第2四半期連結累計期間(平成26年3月1日から平成26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)

	前連結会計年度 (平成26年2月28日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年8月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	4,059,556	4,795,162
売掛金	2,582,066	3,025,397
商品	922,458	1,076,487
その他	253,591	376,317
貸倒引当金	△1,100	△1,300
流動資産合計	7,816,572	9,272,064
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	4,272,615	5,335,014
土地	1,964,426	2,453,944
その他（純額）	242,649	656,980
有形固定資産合計	6,479,691	8,445,940
無形固定資産		
のれん	971,232	1,021,202
その他	210,093	222,979
無形固定資産合計	1,181,325	1,244,182
投資その他の資産		
投資有価証券	929,669	1,109,381
敷金及び保証金	517,139	587,517
その他	805,138	751,544
投資その他の資産合計	2,251,946	2,448,444
固定資産合計	9,912,964	12,138,567
資産合計	17,729,537	21,410,632
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形	7,397	8,804
買掛金	3,181,590	3,138,089
短期借入金	—	168,307
1年内返済予定の長期借入金	1,822,061	2,261,877
未払法人税等	345,009	374,776
賞与引当金	130,393	169,319
その他	461,032	890,945
流動負債合計	5,947,485	7,012,118
固定負債		
長期借入金	5,402,117	7,277,035
退職給付引当金	371,407	416,730
その他	295,427	582,915
固定負債合計	6,068,953	8,276,680
負債合計	12,016,438	15,288,799

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年2月28日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年8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	3,991,418	4,309,804
自己株式	△199,265	△199,317
株主資本合計	5,546,203	5,864,536
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	166,895	257,295
その他の包括利益累計額合計	166,895	257,295
純資産合計	5,713,098	6,121,832
負債純資産合計	17,729,537	21,410,632

## (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25年3月1日 至平成25年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年3月1日 至平成26年8月31日)
売上高	11,095,429	12,969,599
売上原価	9,882,453	11,471,865
売上総利益	1,212,975	1,497,733
販売費及び一般管理費	※1 590,675	※1 835,993
営業利益	622,300	661,740
営業外収益		
受取利息	472	601
受取配当金	8,439	10,214
権利金収入	—	30,171
業務受託料	1,949	1,797
助成金収入	450	4,539
その他	3,256	13,048
営業外収益合計	14,567	60,373
営業外費用		
支払利息	34,286	44,046
その他	6,890	8,057
営業外費用合計	41,176	52,104
経常利益	595,690	670,009
特別利益		
固定資産売却益	—	955
投資有価証券売却益	17,268	62,790
負ののれん発生益	—	54,640
補助金収入	52,221	17,983
保険解約返戻金	—	22,024
特別利益合計	69,489	158,394
特別損失		
固定資産売却損	729	—
固定資産除却損	515	10,994
減損損失	—	※2 10,427
固定資産圧縮損	52,221	17,751
役員退職慰労金	—	55,016
賃貸借契約解約損	1,000	—
特別損失合計	54,466	94,190
税金等調整前四半期純利益	610,714	734,212
法人税、住民税及び事業税	283,344	375,195
法人税等調整額	△14,880	△69,544
法人税等合計	268,463	305,650
少数株主損益調整前四半期純利益	342,250	428,561
四半期純利益	342,250	428,561

【四半期連結包括利益計算書】

【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25年3月1日 至平成25年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年3月1日 至平成26年8月31日)
少数株主損益調整前四半期純利益	342,250	428,561
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△41,006	90,400
その他の包括利益合計	△41,006	90,400
四半期包括利益	301,243	518,962
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	301,243	518,962

## (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25年3月1日 至平成25年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年3月1日 至平成26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	610,714	734,212
減価償却費	176,208	260,358
減損損失	—	10,427
のれん償却額	49,844	57,317
賞与引当金の増減額 (△は減少)	18,267	34,680
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	20,399	19,340
受取利息及び受取配当金	△8,912	△10,816
支払利息	34,286	44,046
投資有価証券売却損益 (△は益)	△17,268	△62,790
固定資産売却損益 (△は益)	729	△955
固定資産除却損	515	10,994
負ののれん発生益	—	△54,640
保険解約返戻金	—	△22,024
売上債権の増減額 (△は増加)	△189,081	△105,531
たな卸資産の増減額 (△は増加)	17,649	△121,857
仕入債務の増減額 (△は減少)	190,722	△80,805
その他	139,709	176,436
小計	1,043,784	888,392
利息及び配当金の受取額	8,801	10,645
利息の支払額	△33,897	△43,999
法人税等の支払額	△252,626	△324,542
営業活動によるキャッシュ・フロー	766,062	530,496
<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	△782,618	△371,694
有形固定資産の売却による収入	27,254	1,561
無形固定資産の取得による支出	△30,558	△21,638
投資有価証券の取得による支出	△212,777	△41,163
投資有価証券の売却による収入	41,428	122,590
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	—	61,854
事業譲受による支出	—	△134,043
長期前払費用の取得による支出	△657	△4,715
敷金及び保証金の差入による支出	△76,552	△41,705
敷金及び保証金の回収による収入	9,353	15,356
預り金の増減額 (△は減少)	△22,223	24,855
その他	44,339	48,198
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,003,012	△340,545

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成25年3月1日 至平成25年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年3月1日 至平成26年8月31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	—	135,800
短期借入金の返済による支出	—	△333,332
長期借入れによる収入	1,200,000	3,100,000
長期借入金の返済による支出	△798,693	△2,099,504
社債の償還による支出	—	△200,000
リース債務の返済による支出	△4,487	△29,712
自己株式の取得による支出	—	△52
配当金の支払額	△95,805	△110,175
財務活動によるキャッシュ・フロー	301,014	463,022
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	64,064	652,973
現金及び現金同等物の期首残高	3,822,521	4,059,556
現金及び現金同等物の四半期末残高	※1 3,886,586	※1 4,712,529

【注記事項】

(連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更)

(連結の範囲の重要な変更)

第1四半期連結会計期間より、新たに子会社となった有限会社三重高齢者福祉会、株式会社ハピネライフケア、株式会社ハピネライフケア鳥取、有限会社ハピネカンパニー、株式会社ケアスタッフを連結の範囲に含めております。

(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26年2月28日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年8月31日)
医療法人財団公仁会	85,170千円	67,822千円

(四半期連結損益計算書関係)

※1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自平成25年3月1日 至平成25年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年3月1日 至平成26年8月31日)
役員報酬	139,398千円	142,238千円
給与手当	138,681	218,634
賞与引当金繰入額	12,008	15,715
退職給付費用	4,726	4,460
貸倒引当金繰入額	500	389

※2 減損損失

当第2四半期連結累計期間(自平成26年3月1日 至平成26年8月31日)

当第2四半期連結累計期間において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

場所	用途	種類	減損損失(千円)
愛知県 1件	店舗	建物及び構築物、投資 その他の資産(その他)	10,427

当社グループは、キャッシュ・フローを生み出す最少単位として主に店舗を基本単位とし、不動産事業に係る資産及び遊休資産については個別物件を基本単位としてグループ化しております。

営業活動から生じる損益が継続してマイナスである資産グループについて、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額10,427千円を減損損失として特別損失に計上いたしました。その内訳は建物及び構築物10,067千円、投資その他の資産(その他)360千円であります。

なお、資産の回収可能価額は使用価値により測定し、その帳簿価額全額を減額しております。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

※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は、次のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自平成25年3月1日 至平成25年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年3月1日 至平成26年8月31日)
現金及び預金	3,886,586千円	4,795,162千円
預入期間が3か月を超える定期預金 及び定期積金	—	△82,632
現金及び現金同等物	3,886,586	4,712,529



(株主資本等関係)

前第2四半期連結累計期間(自 平成25年3月1日 至 平成25年8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25年3月28日 取締役会	普通株式	95,805	50.00	平成25年2月28日	平成25年5月1日	利益剰余金

当第2四半期連結累計期間(自 平成26年3月1日 至 平成26年8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26年3月28日 取締役会	普通株式	110,175	57.50	平成26年2月28日	平成26年5月2日	利益剰余金

2. 基準日が当第2四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期連結会計期間の末日  
後となるもの

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26年9月17日 取締役会	普通株式	57,482	30.00	平成26年8月31日	平成26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2四半期連結累計期間(自 平成25年3月1日 至 平成25年8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	9,850,297	720,675	488,959	35,497	11,095,429	—	11,095,429
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	182	214,522	—	214,705	△214,705	—
計	9,850,297	720,858	703,481	35,497	11,310,135	△214,705	11,095,429
セグメント利益	770,189	22,934	42,013	18,404	853,542	△231,242	622,300

(注) 1 セグメント利益の調整額△231,242千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用236,856千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2四半期連結累計期間(自 平成26年3月1日 至 平成26年8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	10,528,290	1,767,482	636,682	37,144	12,969,599	—	12,969,599
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	182	248,803	16,200	265,186	△265,186	—
計	10,528,290	1,767,665	885,485	53,344	13,234,785	△265,186	12,969,599
セグメント利益	754,004	129,667	72,593	28,199	984,464	△322,724	661,740

(注) 1 セグメント利益の調整額△322,724千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用347,688千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2四半期連結累計期間 (自 平成25年3月1日 至 平成25年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成26年3月1日 至 平成26年8月31日)
1株当たり四半期純利益金額	178円61銭	223円66銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益(千円)	342,250	428,561
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)	342,250	428,561
普通株式の期中平均株式数(株)	1,916,100	1,916,087

(注) 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。

## 2 【その他】

平成26年9月17日開催の取締役会において、平成26年8月31日の株主名簿に記録された株主に対し、次のとおり中間配当を行うことを決議いたしました。

① 配当金の総額	57,482千円
② 1株当たりの金額	30円00銭
③ 支払請求権の効力発生日及び支払開始日	平成26年11月4日