

## 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1四半期連結会計期間(平成28年3月1日から平成28年5月31日まで)及び第1四半期連結累計期間(平成28年3月1日から平成28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28年2月29日)	当第1四半期連結会計期間 (平成28年5月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	5,808,580	6,783,154
売掛金	3,740,579	3,565,823
商品	1,043,428	1,046,710
その他	661,622	616,668
貸倒引当金	△800	△800
流動資産合計	11,253,411	12,011,557
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	6,301,868	6,269,893
土地	2,819,411	2,932,821
その他（純額）	405,453	362,054
有形固定資産合計	9,526,733	9,564,769
無形固定資産		
のれん	887,712	902,444
その他	280,552	267,101
無形固定資産合計	1,168,264	1,169,546
投資その他の資産		
投資有価証券	1,651,017	1,165,531
敷金及び保証金	591,964	637,138
その他	605,141	665,033
投資その他の資産合計	2,848,123	2,467,703
固定資産合計	13,543,122	13,202,019
資産合計	24,796,533	25,213,577
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形	12,011	27,337
買掛金	3,989,769	3,934,125
1年内返済予定の長期借入金	3,331,363	3,416,309
未払法人税等	434,249	257,866
賞与引当金	187,828	329,153
その他	850,351	874,074
流動負債合計	8,805,573	8,838,867
固定負債		
長期借入金	7,863,032	8,168,820
退職給付に係る負債	425,040	439,447
その他	453,235	419,881
固定負債合計	8,741,308	9,028,148
負債合計	17,546,882	17,867,016

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年2月29日)	当第1四半期連結会計期間 (平成28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	5,461,534	5,711,789
自己株式	△199,317	△199,317
株主資本合計	7,016,267	7,266,521
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	234,313	80,735
退職給付に係る調整累計額	△929	△696
その他の包括利益累計額合計	233,384	80,039
純資産合計	7,249,651	7,346,560
負債純資産合計	24,796,533	25,213,577

## (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27年3月1日 至平成27年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成28年3月1日 至平成28年5月31日)
売上高	7,037,733	7,574,589
売上原価	6,256,330	6,796,825
売上総利益	781,402	777,763
販売費及び一般管理費	456,145	499,633
営業利益	325,257	278,130
営業外収益		
受取利息	105	99
受取配当金	2,110	328
権利金収入	71,296	—
業務受託料	967	276
助成金収入	1,780	3,533
その他	4,178	5,303
営業外収益合計	80,438	9,541
営業外費用		
支払利息	23,732	22,313
売買有価証券運用損	—	18,784
その他	7,976	5,122
営業外費用合計	31,708	46,219
経常利益	373,987	241,452
特別利益		
固定資産売却益	158	—
投資有価証券売却益	134,494	293,739
特別利益合計	134,653	293,739
特別損失		
固定資産売却損	—	11,108
固定資産除却損	153	547
投資有価証券売却損	805	4,142
特別損失合計	959	15,799
税金等調整前四半期純利益	507,682	519,393
法人税、住民税及び事業税	256,298	231,536
法人税等調整額	△33,562	△31,375
法人税等合計	222,736	200,160
四半期純利益	284,945	319,232
親会社株主に帰属する四半期純利益	284,945	319,232

【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27年3月1日 至平成27年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成28年3月1日 至平成28年5月31日)
四半期純利益	284,945	319,232
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△20,340	△153,577
退職給付に係る調整額	8,195	232
その他の包括利益合計	△12,145	△153,345
四半期包括利益	272,799	165,887
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	272,799	165,887

## 【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)

当第1四半期連結会計期間より、連結子会社であった有限会社ボンボンは連結子会社である株式会社メディケアサポートと合併したため、また、連結子会社であった株式会社YMCは連結子会社である株式会社ヘルスケア・キャピタルと合併したため、連結の範囲から除外しております。

また、新たに子会社となった大豊薬品株式会社を連結の範囲に含めております。

(会計方針の変更)

(企業結合に関する会計基準等の適用)

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日。以下「企業結合会計基準」という。)、 「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25年9月13日。以下「連結会計基準」という。)及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成25年9月13日。以下「事業分離等会計基準」という。)等を、当第1四半期連結会計期間から適用し、支配が継続している場合の子会社に対する当社の持分変動による差額を資本剰余金として計上するとともに、取得関連費用を発生した連結会計年度の費用として計上する方法に変更いたしました。また、当第1四半期連結会計期間の期首以後実施される企業結合については、暫定的な会計処理の確定による取得原価の配分額の見直しを企業結合日の属する四半期連結会計期間の四半期連結財務諸表に反映させる方法に変更いたします。加えて、四半期純利益等の表示の変更及び少数株主持分から非支配株主持分への表示の変更を行っております。当該表示の変更を反映させるため、前第1四半期連結累計期間及び前連結会計年度については、四半期連結財務諸表及び連結財務諸表の組替えを行っております。

企業結合会計基準等の適用については、企業結合会計基準第58-2項(4)、連結会計基準第44-5項(4)及び事業分離等会計基準第57-4項(4)に定める経過的な取扱いに従っており、当第1四半期連結会計期間の期首時点から将来にわたって適用しております。

なお、当第1四半期連結累計期間において、四半期連結財務諸表に与える影響はありません。

(平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱いの適用)

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第32号 平成28年6月17日)を当第1四半期連結会計期間に適用し、平成28年4月1日以後に取得した構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

なお、この変更による当第1四半期連結累計期間の損益への影響は軽微であります。

(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、次のとおり債務保証を行っております。

	前連結会計年度 (平成28年2月29日)	当第1四半期連結会計期間 (平成28年5月31日)
医療法人財団 公仁会	14,924 千円	5,981 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27年3月1日 至 平成27年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 平成28年3月1日 至 平成28年5月31日)
減価償却費	147,544千円	145,155千円
のれんの償却額	30,551千円	31,987千円

(株主資本等関係)

前第1四半期連結累計期間(自 平成27年3月1日 至 平成27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27年3月27日 取締役会	普通株式	71,853	37.50	平成27年2月28日	平成27年5月1日	利益剰余金

当第1四半期連結累計期間(自 平成28年3月1日 至 平成28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28年3月28日 取締役会	普通株式	68,978	36.00	平成28年2月29日	平成28年5月2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27年3月1日至平成27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	5,601,324	1,056,201	351,067	29,140	7,037,733	—	7,037,733
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	841	132,112	9,300	142,254	△142,254	—
計	5,601,324	1,057,042	483,180	38,440	7,179,988	△142,254	7,037,733
セグメント利益	442,790	31,749	18,662	14,982	508,185	△182,927	325,257

(注) 1 セグメント利益の調整額△182,927千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用196,467千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28年3月1日至平成28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	5,890,456	1,121,201	533,096	29,834	7,574,589	—	7,574,589
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	91	154,809	9,000	163,901	△163,901	—
計	5,890,456	1,121,293	687,906	38,834	7,738,490	△163,901	7,574,589
セグメント利益	370,320	52,930	23,052	13,931	460,234	△182,103	278,130

(注) 1 セグメント利益の調整額△182,103千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用195,697千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27年3月1日 至平成27年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成28年3月1日 至平成28年5月31日)
1株当たり四半期純利益金額	148円71銭	166円60銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益(千円)	284,945	319,232
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る親会社株主に帰属する 四半期純利益金額(千円)	284,945	319,232
普通株式の期中平均株式数(株)	1,916,083	1,916,083

(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28年3月28日開催の取締役会において、平成28年2月29日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	68,978千円
② 1株当たりの金額	36円00銭
③ 支払請求権の効力発生日及び支払開始日	平成28年5月2日