



2026年2月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2026年1月9日

上場会社名 株式会社メディカルー光グループ 上場取引所 東
 コード番号 3353 URL <https://www.m-ikkou.co.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 南野 利久
 問合せ先責任者 (役職名) 上席執行役員 財務・IR部長 (氏名) 小田 恭右 (TEL) 059(226)1193
 配当支払開始予定日 —
 決算補足説明資料作成の有無 : 無
 決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 2026年2月期第3四半期の連結業績(2025年3月1日～2025年11月30日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		EBITDA※		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2026年2月期第3四半期	40,868	16.5	1,849	5.4	1,228	2.1	1,371	7.4	946	△5.2
2025年2月期第3四半期	35,090	22.0	1,753	4.8	1,203	11.6	1,276	7.2	999	23.0

(注) 包括利益 2026年2月期第3四半期 1,120百万円(20.5%) 2025年2月期第3四半期 929百万円(△3.1%)

※EBITDA=営業利益+減価償却費+のれん償却額

	1株当たり 四半期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 四半期純利益
	円 銭	円 銭
2026年2月期第3四半期	251.57	—
2025年2月期第3四半期	265.78	—

(注) 潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
2026年2月期第3四半期	37,629	15,467	39.4
2025年2月期	34,231	14,712	41.2

(参考) 自己資本 2026年2月期第3四半期 14,817百万円 2025年2月期 14,097百万円

2. 配当の状況

	年間配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
2025年2月期	—	25.00	—	40.00	65.00
2026年2月期	—	60.00	—		
2026年2月期(予想)				60.00	120.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

3. 2026年2月期の連結業績予想(2025年3月1日～2026年2月28日)

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する当期純利益		1株当たり 当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	53,000	9.5	1,600	△5.4	1,800	△0.9	1,250	10.3	332.07

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

※ 注記事項

- (1) 当四半期連結累計期間における連結範囲の重要な変更 : 無
- (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無
- (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示
- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有
- ② ①以外の会計方針の変更 : 無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 無
- ④ 修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数（普通株式）

① 期末発行済株式数（自己株式を含む）	2026年2月期3Q	3,770,000株	2025年2月期	4,070,000株
② 期末自己株式数	2026年2月期3Q	4,121株	2025年2月期	308,273株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2026年2月期3Q	3,763,670株	2025年2月期3Q	3,759,802株

- ※ 添付される四半期連結財務諸表に対する公認会計士又は監査法人によるレビュー : 無

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、添付資料P3「連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

○添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報	2
(1) 経営成績に関する説明	2
(2) 財政状態に関する説明	3
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	3
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	4
(1) 四半期連結貸借対照表	4
(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	6
四半期連結損益計算書	6
第3四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	7
第3四半期連結累計期間	7
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	8
(継続企業の前提に関する注記)	8
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	8
(会計方針の変更)	8
(セグメント情報等)	8
(キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	9

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

当第3四半期連結累計期間(2025年3月1日～2025年11月30日)における我が国の経済は、米国の通商政策の影響等による不確実性が続くなか、外需の減少や、物価高を背景とした個人消費の伸び悩みにより景気は一時的に足踏みがみられる状況にありました。しかしながら、企業収益は一定水準を維持し、企業の設備投資も持ち直しの動きがみられ、実質賃金は改善していることから、当面、景気は緩やかな回復傾向が続くとみられております。

こうしたなか、我が国では、2025年に団塊世代の方々が全て75歳以上となり、全人口に占める割合が約17%になると推計されております。さらに2040年には65歳以上の人口が全人口の約35%になると推計されております。この為、医療・介護分野は、今後一層重要性を増し、政策面においても後押しがなされるものと期待されています。

このような環境のもと、当社グループは2025年4月に設立40周年を迎えました。これを機に中期経営計画を策定し、向こう3年間でさらなる成長を加速させるべく、本年度を『Re- Start(再始動)』の初年度と位置付け、患者さま、利用者さまの安全確保と、事業活動の拡充に努めてまいりました。

当第3四半期連結累計期間において、当社はM&Aを活用した事業拡大に努めてまいりました。医薬品卸事業においては、当社グループ中核子会社である株式会社メディカルー光が、2025年5月に高知県で医薬品卸事業を展開する高知第一薬品株式会社の全株式を取得、さらに同年7月には、愛知県を地盤とする株式会社サイト薬品も同様に全株式を取得し、当社の連結子会社化(孫会社化)いたしました。ヘルスケア事業におきましては、2025年3月に約6年ぶりとなる新設の有料老人ホームを開設するとともに、2025年8月には、茨城県で介護施設を運営する株式会社サンライズヴィラ土浦の全株式を取得いたしました。

一方、M&Aにより急拡大したグループの再編、内部統制の強化にも努めてまいりました。医薬品卸事業におきましては、2025年3月に、株式会社メディカルー光が、子会社(当社孫会社)である、株式会社佐藤薬品販売、株式会社若松薬品を、2025年6月には京葉沢井薬品株式会社を吸収合併しております。また、当第3四半期におきましても、同じく、株式会社メディカルー光が、2025年9月に高知第一薬品株式会社を吸収合併したほか、2025年12月に株式会社サイト薬品を吸収合併することを公表しております。また、調剤薬局事業におきましては、2店舗の閉局をしております。

このように当第3四半期連結累計期間において、積極的なM&Aを展開し規模拡大を進めつつ、グループ全体において一層強固な事業基盤構築に向け着実に布石を打ってまいりました。今後も、厳しい経営環境の中、M&Aを中心とする事業規模拡大を図り、2028年度中には、連結売上高600億円の達成を目指す方針を掲げております。

なお、グループ全体の拠点網は、当第3四半期末において、東京都を含む1都1道2府24県の地域に拡大しております。

この結果、当第3四半期連結累計期間の当社グループの業績は、売上高40,868百万円(前年同期比16.5%増)、営業利益1,228百万円(前年同期比2.1%増)、経常利益1,371百万円(前年同期比7.4%増)、親会社株主に帰属する四半期純利益は946百万円(前年同期比5.2%減)となりました。

セグメント別の業績は次のとおりであります。

(調剤薬局事業)

調剤薬局事業におきましては、当第3四半期連結累計期間の既存店舗の処方箋応需枚数は前年同期比減少しました。昨年M&Aにより取得した6店舗と新設1店舗が寄与したものの、2店舗を閉局したことにより、総処方箋応需枚数はわずかながら減少となりました。一方、処方箋単価の上昇により売上高、営業利益ともに増加しております。

この結果、売上高19,613百万円(前年同期比7.9%増)、営業利益988百万円(前年同期比16.3%増)となりました。なお、当第3四半期末における当社グループの調剤薬局は合計98店舗となっております。

(ヘルスケア事業)

ヘルスケア事業におきましては、2025年3月に「ハーモニーハウス桑名」を新設オープンしたほか、同年8月にはM&Aにより株式会社サンライズヴィラ土浦の全株式を取得しております。居住系介護サービスおよび通所系介護サービスともに、入居率や稼働率は前年同期比改善傾向にあります。

これらの効果により、売上高につきましては前年同期比増収にて推移しておりますが、M&Aに係る諸費用を42百万円計上したことに加え、新規開設に伴う先行コスト、労務費の増加などにより、営業利益につきましては、前年同期比減益となりました。但し、上記の一時的な費用がなくなったことから、当第3四半期におきましては、中間連結会計期間に比べ、減益幅は前年同期比大きく改善しております。

この結果、売上高6,709百万円(前年同期比10.6%増)、営業利益84百万円(前年同期比56.9%減)となりました。なお、当第3四半期末における当社グループの介護関連施設及び事業所は115施設・事業所(入居居室数1,882室)となっております。

(医薬品卸事業)

医薬品卸事業におきましては、前年下期に当社グループに新たに加わった3社と当第3四半期連結累計期間に新たに加わった2社が寄与し、売上高は前年同期比大幅に増加しました。

しかしながら、原価率の上昇や統合費用が先行していることから、利益面では前年同期を下回ることとなりました。

この結果、売上高14,358百万円(前年同期比34.2%増)、営業利益162百万円(前年同期比28.1%減)となりました。(内部売上を含む売上高は15,213百万円となり、前年同期比で34.6%増加しました。)

(不動産事業)

不動産事業におきましては、賃貸不動産からの収入によって、売上高187百万円(前年同期比29.3%増)、営業利益106百万円(前年同期比5.8%増)となりました。

また、投資事業におきましては、投資有価証券売却益207百万円を計上しております。

なお、セグメント間の内部売上高として864百万円を消去するとともに、全社における共通経費として114百万円を計上しております。

(2) 財政状態に関する説明

当第3四半期連結会計期間末における総資産は37,629百万円となり、前連結会計年度末と比較して3,397百万円増加いたしました。

流動資産の合計は19,731百万円となり、前連結会計年度末と比較して1,766百万円増加いたしました。これは主に、売掛金が760百万円、現金及び預金が615百万円、流動資産のその他が197百万円、商品が194百万円それぞれ増加したこと等によるものです。固定資産の合計は17,898百万円となり、前連結会計年度末と比較して1,631百万円増加いたしました。これは主に、投資その他の資産のその他が675百万円、建物及び構築物(純額)が551百万円、土地が233百万円、投資有価証券が182百万円、それぞれ増加したこと等によるものです。

負債合計は22,162百万円となり、前連結会計年度末と比較して2,642百万円増加いたしました。これは主に、流動負債のその他が959百万円、買掛金が687百万円、長期借入金(1年内返済予定を含む)が656百万円、短期借入金300百万円、固定負債のその他が259百万円、社債が150百万円それぞれ増加したものの、未払法人税等が241百万円、賞与引当金が240百万円それぞれ減少したこと等によるものです。

純資産合計は15,467百万円となり、前連結会計年度末と比較して754百万円増加いたしました。これは主に、自己株式が524百万円減少し、その他有価証券評価差額金が141百万円、利益剰余金が77百万円それぞれ増加したこと等によるものです。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2026年2月期の業績予想につきましては、2025年10月23日公表の数値から変更はありません。今後の状況により、公表すべき事項が生じた場合には、速やかに情報開示いたします。

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2025年2月28日)	当第3四半期連結会計期間 (2025年11月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,768,998	7,384,124
受取手形	7,439	11,684
売掛金	7,478,539	8,238,548
商品	2,215,859	2,410,518
その他	1,500,685	1,698,484
貸倒引当金	△6,487	△12,270
流動資産合計	17,965,034	19,731,091
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	5,989,158	6,540,740
土地	3,588,121	3,821,158
その他（純額）	464,734	565,698
有形固定資産合計	10,042,014	10,927,596
無形固定資産		
のれん	816,413	805,932
その他	173,199	173,794
無形固定資産合計	989,612	979,726
投資その他の資産		
投資有価証券	2,405,444	2,587,498
敷金及び保証金	1,167,481	1,065,746
その他	1,662,188	2,337,565
投資その他の資産合計	5,235,113	5,990,810
固定資産合計	16,266,740	17,898,133
資産合計	34,231,775	37,629,225
負債の部		
流動負債		
支払手形	6,414	2,104
買掛金	5,440,590	6,128,158
電子記録債務	625,034	669,989
短期借入金	1,180,000	1,480,000
1年内返済予定の長期借入金	2,609,852	2,325,281
未払法人税等	535,143	293,674
賞与引当金	266,885	26,644
その他	1,004,744	1,963,950
流動負債合計	11,668,666	12,889,803
固定負債		
社債	-	150,000
長期借入金	6,052,443	6,993,290
リース債務	175,552	156,328
退職給付に係る負債	1,100,344	1,190,189
その他	522,634	782,604
固定負債合計	7,850,975	9,272,413
負債合計	19,519,641	22,162,216

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2025年2月28日)	当第3四半期連結会計期間 (2025年11月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	917,000	917,000
資本剰余金	1,085,044	1,064,347
利益剰余金	12,391,773	12,468,891
自己株式	△531,724	△7,129
株主資本合計	13,862,094	14,443,110
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	232,084	373,443
退職給付に係る調整累計額	3,682	920
その他の包括利益累計額合計	235,766	374,363
非支配株主持分	614,273	649,534
純資産合計	14,712,134	15,467,008
負債純資産合計	34,231,775	37,629,225

(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3四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年3月1日 至 2025年11月30日)
売上高	35,090,383	40,868,644
売上原価	30,955,638	36,071,761
売上総利益	4,134,745	4,796,883
販売費及び一般管理費	2,931,523	3,568,644
営業利益	1,203,222	1,228,239
営業外収益		
受取利息	3,653	8,516
受取配当金	42,187	57,158
助成金収入	64,721	124,985
その他	45,971	58,775
営業外収益合計	156,533	249,436
営業外費用		
支払利息	44,559	74,129
売買有価証券運用損	7,144	3,816
その他	31,395	28,377
営業外費用合計	83,099	106,324
経常利益	1,276,655	1,371,351
特別利益		
固定資産売却益	77,852	4,691
投資有価証券売却益	111,058	207,517
負ののれん発生益	-	41,591
補助金収入	-	35,000
受取和解金	110,000	-
特別利益合計	298,910	288,800
特別損失		
固定資産売却損	207	-
固定資産除却損	1,473	12,342
固定資産圧縮損	-	35,000
投資有価証券売却損	808	147
役員退職慰労金	-	2,050
賃貸借契約解約損	3,766	91,165
特別損失合計	6,256	140,705
税金等調整前四半期純利益	1,569,309	1,519,445
法人税、住民税及び事業税	659,620	683,816
法人税等調整額	△119,927	△146,461
法人税等合計	539,693	537,355
四半期純利益	1,029,616	982,090
非支配株主に帰属する四半期純利益	30,308	35,228
親会社株主に帰属する四半期純利益	999,307	946,862

四半期連結包括利益計算書

第3四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年3月1日 至 2025年11月30日)
四半期純利益	1,029,616	982,090
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△100,162	141,410
退職給付に係る調整額	304	△2,761
その他の包括利益合計	△99,857	138,649
四半期包括利益	929,758	1,120,739
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	899,479	1,085,459
非支配株主に係る四半期包括利益	30,278	35,280

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

該当事項はありません。

(会計方針の変更)

(「法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準」等の適用)

「法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準」(企業会計基準第27号 2022年10月28日。以下「2022年改正会計基準」という。)等を第1四半期連結会計期間の期首から適用しております。

法人税等の計上区分(その他の包括利益に対する課税)に関する改正については、2022年改正会計基準第20-3項ただし書きに定める経過的な取扱い及び「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2022年10月28日。)第65-2項(2)ただし書きに定める経過的な取扱いに従っております。なお、当該会計方針の変更による四半期連結財務諸表への影響はありません。

(セグメント情報等)

I 前第3四半期連結累計期間(自 2024年3月1日 至 2024年11月30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	18,182,530	6,066,215	10,696,580	145,056	35,090,383	—	35,090,383
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	450	609,709	3,491	613,650	△613,650	—
計	18,182,530	6,066,665	11,306,290	148,547	35,704,034	△613,650	35,090,383
セグメント利益	850,471	195,941	226,560	100,937	1,373,910	△170,688	1,203,222

(注) 1 セグメント利益の調整額△170,688千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用872,901千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3四半期連結累計期間(自 2025年3月1日 至 2025年11月30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	19,613,675	6,709,181	14,358,196	187,589	40,868,644	—	40,868,644
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	450	855,577	8,207	864,234	△864,234	—
計	19,613,675	6,709,631	15,213,774	195,797	41,732,878	△864,234	40,868,644
セグメント利益	988,858	84,478	162,852	106,766	1,342,955	△114,716	1,228,239

(注) 1 セグメント利益の調整額△114,716千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用876,016千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。

(キャッシュ・フロー計算書に関する注記)

当第3四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3四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3四半期連結累計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年3月1日 至 2025年11月30日)
減価償却費	456,510千円	530,827千円
のれんの償却額	93,440千円	90,489千円