

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が、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