

## 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3四半期連結会計期間（平成25年9月1日から平成25年11月30日まで）及び第3四半期連結累計期間（平成25年3月1日から平成25年11月30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25年2月28日)	当第3四半期連結会計期間 (平成25年11月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	3,822,521	3,532,511
売掛金	2,272,437	2,684,005
商品	908,309	954,813
その他	208,319	292,058
貸倒引当金	△1,100	△1,300
流動資産合計	7,210,487	7,462,089
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	3,614,065	3,943,997
土地	1,815,076	1,924,184
その他(純額)	262,462	702,459
有形固定資産合計	5,691,605	6,570,641
無形固定資産		
のれん	961,954	998,997
その他	177,710	212,686
無形固定資産合計	1,139,664	1,211,683
投資その他の資産		
投資有価証券	526,703	804,817
敷金及び保証金	436,734	520,282
その他	619,775	662,286
投資その他の資産合計	1,583,212	1,987,386
固定資産合計	8,414,482	9,769,712
資産合計	15,624,970	17,231,801
負債の部		
流動負債		
支払手形	8,848	6,145
買掛金	2,872,475	3,338,792
1年内返済予定の長期借入金	1,865,413	1,959,536
未払法人税等	320,129	255,789
賞与引当金	117,342	2,422
その他	380,433	1,104,898
流動負債合計	5,564,643	6,667,584
固定負債		
長期借入金	4,477,543	4,495,349
退職給付引当金	334,529	364,334
その他	222,476	258,501
固定負債合計	5,034,548	5,118,185
負債合計	10,599,192	11,785,769

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年2月28日)	当第3四半期連結会計期間 (平成25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	837,050	837,050
利益剰余金	3,401,478	3,802,204
自己株式	△199,265	△199,265
株主資本合計	4,956,262	5,356,988
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	69,514	89,043
その他の包括利益累計額合計	69,514	89,043
純資産合計	5,025,777	5,446,031
負債純資産合計	15,624,970	17,231,801

(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 (自平成24年3月1日 至平成24年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成25年3月1日 至平成25年11月30日)
売上高	15,331,637	16,901,626
売上原価	13,629,585	15,082,197
売上総利益	1,702,052	1,819,428
販売費及び一般管理費	866,534	901,111
営業利益	835,517	918,316
営業外収益		
受取利息	568	541
受取配当金	10,208	8,560
助成金収入	3,182	900
業務受託料	3,436	2,798
その他	4,219	4,427
営業外収益合計	21,615	17,227
営業外費用		
支払利息	57,761	51,482
その他	10,269	12,059
営業外費用合計	68,031	63,541
経常利益	789,102	872,002
特別利益		
固定資産売却益	1,595	—
投資有価証券売却益	521,162	22,696
補助金収入	—	52,221
その他	9,231	—
特別利益合計	531,989	74,917
特別損失		
固定資産売却損	—	729
固定資産除却損	23,893	515
減損損失	※1 33,591	—
固定資産圧縮損	—	52,221
賃貸借契約解約損	431	1,000
店舗閉鎖損失引当金繰入額	61,080	—
投資有価証券売却利益返還額	47,061	—
特別損失合計	166,058	54,466
税金等調整前四半期純利益	1,155,032	892,452
法人税、住民税及び事業税	611,800	466,500
法人税等調整額	△95,315	△70,577
法人税等合計	516,484	395,922
少数株主損益調整前四半期純利益	638,548	496,530
四半期純利益	638,548	496,530

【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 (自平成24年3月1日 至平成24年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成25年3月1日 至平成25年11月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	638,548	496,530
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	8,527	19,528
その他の包括利益合計	8,527	19,528
四半期包括利益	647,075	516,058
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	647,075	516,058

【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25年2月28日)	当第3四半期連結会計期間 (平成25年11月30日)
医療法人財団公仁会	119,429千円	93,792千円

(四半期連結損益計算書関係)

※1 減損損失

前第3四半期連結累計期間(自平成24年3月1日至平成24年11月30日)

当社グループは以下の資産グループにおいて減損損失を計上しております。

場所	用途	種類	減損損失(千円)
大阪府大阪市	店舗	建物及び構築物等	23,703
三重県松阪市	開局準備中の店舗用資産	建物及び構築物等	9,887

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。

平成24年12月に閉鎖を決定した店舗及び売却を決定した開局準備中の店舗用資産について、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額33,591千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18,446千円、その他15,144千円であります。

なお、資産の回収可能価額は店舗については使用価値により、開局準備中の店舗用資産については正味売却価額により測定しております。

当第3四半期連結累計期間(自平成25年3月1日至平成25年11月30日)

該当事項はありません。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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 (自平成24年3月1日 至平成24年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成25年3月1日 至平成25年11月30日)
減価償却費	238,262千円	275,331千円
のれんの償却額	73,499千円	76,661千円

(株主資本等関係)

前第3四半期連結累計期間(自平成24年3月1日至平成24年11月30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

当第3四半期連結累計期間(自平成25年3月1日至平成25年11月30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	平成25年2月28日	平成25年5月1日	利益剰余金

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第3四半期連結累計期間(自 平成24年3月1日 至 平成24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	13,807,983	857,318	610,258	56,076	15,331,637	—	15,331,637
セグメント間の内部 売上高又は振替高	1,435	274	286,478	—	288,188	△288,188	—
計	13,809,419	857,592	896,737	56,076	15,619,825	△288,188	15,331,637
セグメント利益	1,024,395	87,255	59,846	30,068	1,201,565	△366,048	835,517

(注) 1 セグメント利益の調整額△366,048千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用370,172千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。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

「調剤薬局事業」セグメントにおいて、閉鎖及び売却を決定した店舗の資産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33,591千円を減損損失として特別損失に計上しております。

II 当第3四半期連結累計期間(自 平成25年3月1日 至 平成25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	14,947,342	1,127,772	773,280	53,231	16,901,626	—	16,901,626
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	274	327,984	—	328,258	△328,258	—
計	14,947,342	1,128,046	1,101,264	53,231	17,229,884	△328,258	16,901,626
セグメント利益	1,117,808	61,901	68,387	26,695	1,274,793	△356,476	918,316

(注) 1 セグメント利益の調整額△356,476千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用365,556千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。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

(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3四半期連結累計期間 (自平成24年3月1日 至平成24年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成25年3月1日 至平成25年11月30日)
1株当たり四半期純利益金額	333円25銭	259円13銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益(千円)	638,548	496,530
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)	638,548	496,530
普通株式の期中平均株式数(株)	1,916,100	1,916,100

(注) 1 当社は、平成24年6月1日付で、普通株式1株に付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。

## 2 【その他】

該当事項はありません。