

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29年7月1日から平成29年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（平成29年4月1日から平成29年9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 あずさ監査法人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：百万円)

| | 前連結会計年度 (平成29年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間 (平成29年9月30日) |
|-------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 49,444 | 52,410 |
| 受取手形及び売掛金 | 95,657 | ※1 69,058 |
| 電子記録債権 | 1,920 | ※1 2,658 |
| リース投資資産 | 4,057 | 3,966 |
| 商品及び製品 | 11,669 | 13,551 |
| 仕掛品 | 1,328 | 1,992 |
| 原材料及び貯蔵品 | 840 | 880 |
| その他 | 9,590 | 9,727 |
| 貸倒引当金 | △78 | △72 |
| 流動資産合計 | 174,430 | 154,174 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物（純額） | 14,972 | 14,724 |
| 土地 | 15,222 | 15,446 |
| 建設仮勘定 | 5,716 | 9,562 |
| 賃貸不動産（純額） | 14,186 | 14,055 |
| その他（純額） | 3,385 | 3,288 |
| 有形固定資産合計 | 53,483 | 57,077 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | ※2 10,912 | ※2 11,159 |
| その他 | 1,296 | 1,172 |
| 無形固定資産合計 | 12,208 | 12,331 |
| 投資その他の資産 | | |
| 長期貸付金 | 10,172 | 10,059 |
| その他 | 15,793 | 16,716 |
| 貸倒引当金 | △2,563 | △2,600 |
| 投資その他の資産合計 | 23,402 | 24,175 |
| 固定資産合計 | 89,093 | 93,584 |
| 繰延資産 | | |
| 株式交付費 | 16 | 0 |
| 繰延資産合計 | 16 | 0 |
| 資産合計 | 263,540 | 247,759 |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (平成29年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間 (平成29年9月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 86,307 | ※1 66,649 |
| 電子記録債務 | 16,192 | ※1 17,262 |
| 短期借入金 | 2,020 | 1,620 |
| 未払法人税等 | 4,120 | 2,205 |
| 賞与引当金 | 1,905 | 1,884 |
| その他 | 15,831 | 17,108 |
| 流動負債合計 | 126,377 | 106,730 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 36,146 | 38,177 |
| 退職給付に係る負債 | 2,548 | 2,617 |
| 資産除去債務 | 362 | 367 |
| その他 | 4,472 | 4,909 |
| 固定負債合計 | 43,530 | 46,072 |
| 負債合計 | 169,908 | 152,803 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 15,553 | 15,553 |
| 資本剰余金 | 23,716 | 23,716 |
| 利益剰余金 | 51,059 | 51,649 |
| 自己株式 | △448 | △448 |
| 株主資本合計 | 89,881 | 90,470 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 1,459 | 2,199 |
| 為替換算調整勘定 | 47 | 32 |
| 退職給付に係る調整累計額 | △3 | △0 |
| その他の包括利益累計額合計 | 1,503 | 2,231 |
| 非支配株主持分 | 2,247 | 2,253 |
| 純資産合計 | 93,632 | 94,956 |
| 負債純資産合計 | 263,540 | 247,759 |

(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：百万円)

| | 前第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年9月30日) |
|------------------|---|---|
| 売上高 | 187,550 | 187,456 |
| 売上原価 | 167,470 | 167,116 |
| 売上総利益 | 20,079 | 20,340 |
| 販売費及び一般管理費 | ※1 14,417 | ※1 14,303 |
| 営業利益 | 5,661 | 6,036 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 166 | 163 |
| 受取配当金 | 73 | 86 |
| 負ののれん償却額 | 120 | 116 |
| 貸倒引当金戻入額 | 42 | 1 |
| その他 | 222 | 167 |
| 営業外収益合計 | 624 | 535 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 156 | 123 |
| 持分法による投資損失 | 7 | 1 |
| 為替差損 | 115 | 17 |
| その他 | 136 | 119 |
| 営業外費用合計 | 416 | 261 |
| 経常利益 | 5,869 | 6,309 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | — | 2 |
| 投資有価証券売却益 | 88 | — |
| その他 | 0 | 0 |
| 特別利益合計 | 88 | 2 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | — | 3 |
| 固定資産除却損 | 49 | 10 |
| 投資有価証券評価損 | 32 | 27 |
| 厚生年金基金脱退損失 | 208 | — |
| その他 | 8 | 4 |
| 特別損失合計 | 298 | 46 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 5,659 | 6,265 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 2,498 | 2,372 |
| 法人税等調整額 | △63 | 208 |
| 法人税等合計 | 2,435 | 2,580 |
| 四半期純利益 | 3,224 | 3,684 |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | 69 | 59 |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 3,155 | 3,625 |

【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：百万円)

| | 前第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年9月30日) |
|-----------------|---|---|
| 四半期純利益 | 3,224 | 3,684 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 85 | 740 |
| 為替換算調整勘定 | △49 | △21 |
| 退職給付に係る調整額 | △0 | 2 |
| その他の包括利益合計 | 35 | 721 |
| 四半期包括利益 | 3,260 | 4,406 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 3,191 | 4,353 |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | 69 | 52 |

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

| | 前第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年9月30日) |
|--------------------------|---|---|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税金等調整前四半期純利益 | 5,659 | 6,265 |
| 減価償却費 | 1,268 | 1,215 |
| のれん償却額 | 1,039 | 846 |
| 負ののれん償却額 | △120 | △116 |
| 持分法による投資損益(△は益) | 7 | 1 |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | 141 | △46 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | △43 | △2 |
| 退職給付に係る負債の増減額(△は減少) | 44 | 52 |
| 受取利息及び受取配当金 | △240 | △249 |
| 支払利息 | 156 | 123 |
| 売上債権の増減額(△は増加) | 27,224 | 26,634 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | △434 | △2,443 |
| 仕入債務の増減額(△は減少) | △24,382 | △18,814 |
| リース投資資産の増減額(△は増加) | 17 | 91 |
| その他 | 256 | 685 |
| 小計 | 10,595 | 14,244 |
| 利息及び配当金の受取額 | 236 | 246 |
| 利息の支払額 | △154 | △122 |
| 法人税等の支払額 | △3,759 | △4,348 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 6,917 | 10,019 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 定期預金の預入による支出 | △121 | △136 |
| 定期預金の払戻による収入 | 126 | 178 |
| 有形固定資産の取得による支出 | △3,231 | △4,651 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 5 | 3 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △273 | △75 |
| 短期貸付けによる支出 | △16 | △22 |
| 短期貸付金の回収による収入 | 16 | 20 |
| 長期貸付けによる支出 | △0 | △2 |
| 長期貸付金の回収による収入 | 187 | 177 |
| 投資有価証券の取得による支出 | △4 | △5 |
| 投資有価証券の売却及び償還による収入 | 231 | 101 |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 | △1,587 | △1,609 |
| その他 | 235 | △0 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △4,433 | △6,020 |

(単位：百万円)

| | 前第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年9月30日) |
|----------------------|---|---|
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 短期借入金の純増減額 (△は減少) | 8,805 | △400 |
| 長期借入れによる収入 | 1,700 | 7,300 |
| 長期借入金の返済による支出 | △3,543 | △4,755 |
| 社債の償還による支出 | △15 | — |
| 配当金の支払額 | △2,717 | △3,035 |
| 非支配株主への配当金の支払額 | △40 | △46 |
| リース債務の返済による支出 | △108 | △123 |
| その他 | △6 | △4 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 4,073 | △1,066 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | △103 | △3 |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | 6,454 | 2,928 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 35,518 | 48,661 |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高 | ※1 41,973 | ※1 51,590 |

【注記事項】

(連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更)

当第2四半期連結累計期間
(自 平成29年4月1日 至 平成29年9月30日)

(連結の範囲の重要な変更)

第1四半期連結会計期間において、新たに株式を取得したことにより、ユーロメディテック(株)及び(有)花梨薬局を連結の範囲に含めております。

当第2四半期連結会計期間において、連結子会社であるオーラムメディカル(株)は、同じく連結子会社であった(株)TMAを吸収合併しております。

(四半期連結貸借対照表関係)

※1 四半期連結会計期間末日満期手形等の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。

なお、当第2四半期連結会計期間末日が金融機関の休日であったため、次の四半期連結会計期間末日満期手形等が、四半期連結会計期間末残高に含まれております。

| | 前連結会計年度 (平成29年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間 (平成29年9月30日) |
|--------|-------------------------|------------------------------|
| 受取手形 | －百万円 | 227百万円 |
| 電子記録債権 | －百万円 | 183百万円 |
| 支払手形 | －百万円 | 958百万円 |
| 電子記録債務 | －百万円 | 1,761百万円 |

※2 のれん及び負ののれんの表示

のれん及び負ののれんは、相殺表示しております。相殺前の金額は次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (平成29年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間 (平成29年9月30日) |
|-------|-------------------------|------------------------------|
| のれん | 11,493百万円 | 11,624百万円 |
| 負ののれん | 581百万円 | 464百万円 |
| 差引額 | 10,912百万円 | 11,159百万円 |

3 保証債務

連結会社以外の会社の借入及び仕入債務に対し、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29年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間 (平成29年9月30日) |
|------------------|-------------------------|------------------------------|
| 日本メディカルアライアンス(株) | 6,870百万円 | 6,368百万円 |

4 当座貸越契約について

当社及び連結子会社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行と当座貸越契約を締結しております。当座貸越契約に係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (平成29年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間 (平成29年9月30日) |
|------------|-------------------------|------------------------------|
| 当座貸越極度額の総額 | 31,940百万円 | 35,730百万円 |
| 借入実行残高 | 2,020百万円 | 1,620百万円 |
| 差引額 | 29,920百万円 | 34,110百万円 |

(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28年4月1日 至平成28年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年9月30日) |
|----------|---|---|
| 給与手当 | 4,651百万円 | 4,797百万円 |
| 賞与引当金繰入額 | 732百万円 | 839百万円 |
| 退職給付費用 | 204百万円 | 223百万円 |

(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28年4月1日 至 平成28年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 平成29年4月1日 至 平成29年9月30日) |
|----------------|---|---|
| 現金及び預金 | 42,728百万円 | 52,410百万円 |
| 有価証券 | 45百万円 | 41百万円 |
| 計 | 42,774百万円 | 52,452百万円 |
| 預入期間が3か月超の定期預金 | △800百万円 | △861百万円 |
| 現金及び現金同等物 | 41,973百万円 | 51,590百万円 |

(株主資本等関係)

前第2四半期連結累計期間 (自 平成28年4月1日 至 平成28年9月30日)

1 配当金支払額

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 (百万円) | 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6月29日 定時株主総会 | 普通株式 | 2,717 | 55 | 平成28年3月31日 | 平成28年6月30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

該当事項はありません。

当第2四半期連結累計期間 (自 平成29年4月1日 至 平成29年9月30日)

1 配当金支払額

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 (百万円) | 1株当たり 配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 | 配当の原資 |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|-------|
| 平成29年6月29日 定時株主総会 | 普通株式 | 3,035 | 60 | 平成29年3月31日 | 平成29年6月30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

該当事項はありません。

(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28年4月1日至平成28年9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:百万円)

| | 報告セグメント | | | | | その他 (注)1 | 合計 | 調整額 (注)2 | 四半期 連結損益 計算書 計上額 (注)3 |
|-------------------------------|-----------------------------|---------------------|-------------|------------|---------|-------------|---------|-------------|-----------------------------------|
| | トータル パック プロデュース 事業 | メディカル サプライ 事業 | ライフケア 事業 | 調剤薬局 事業 | 計 | | | | |
| 売上高 | | | | | | | | | |
| (1) 外部顧客に 対する売上高 | 36,490 | 126,992 | 10,497 | 11,858 | 185,838 | 1,711 | 187,550 | — | 187,550 |
| (2) セグメント間の 内部売上高 又は振替高 | 1,228 | 966 | 14 | 915 | 3,125 | 13 | 3,139 | △3,139 | — |
| 計 | 37,719 | 127,959 | 10,511 | 12,773 | 188,964 | 1,725 | 190,689 | △3,139 | 187,550 |
| セグメント利益 | 3,305 | 1,058 | 326 | 1,044 | 5,734 | 52 | 5,786 | △124 | 5,661 |

(注)1 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、動物病院事業、理化学機器販売事業、セキュリティ事業等を含んでおります。

2 セグメント利益の調整額△124百万円には、セグメント間取引消去△11百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用△115百万円等が含まれております。全社費用は、主に親会社本社の営業費用及び報告セグメントに帰属しない販売費及び一般管理費であります。

3 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資産に関する情報

当第2四半期連結累計期間において、小西共和ホールディング(株)株式を取得し、連結の範囲に加えております。

当該事象により「メディカルサプライ事業」セグメントにおいて、前連結会計年度の末日に比べ資産が42,607百万円増加しております。

3 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれんに関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

該当事項はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

当第2四半期連結累計期間において、小西共和ホールディング(株)株式を取得し、連結の範囲に加えております。

当該事象による「メディカルサプライ事業」セグメントにおけるのれんの増加額は、当第2四半期連結累計期間においては1,066百万円であります。

(重要な負ののれん発生益)

該当事項はありません。

II 当第2四半期連結累計期間（自 平成29年4月1日 至 平成29年9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：百万円）

| | 報告セグメント | | | | | その他 (注) 1 | 合計 | 調整額 (注) 2 | 四半期 連結損益 計算書 計上額 (注) 3 |
|-------------------------------|-----------------------------|---------------------|-------------|------------|---------|--------------|---------|--------------|------------------------------------|
| | トータル バック プロデュース 事業 | メディカル サプライ 事業 | ライフケア 事業 | 調剤薬局 事業 | 計 | | | | |
| 売上高 | | | | | | | | | |
| (1) 外部顧客に 対する売上高 | 31,629 | 129,756 | 11,168 | 12,579 | 185,134 | 2,322 | 187,456 | — | 187,456 |
| (2) セグメント間の 内部売上高 又は振替高 | 720 | 532 | 91 | 1,192 | 2,537 | 42 | 2,579 | △2,579 | — |
| 計 | 32,349 | 130,289 | 11,260 | 13,772 | 187,671 | 2,364 | 190,036 | △2,579 | 187,456 |
| セグメント利益 | 2,662 | 1,578 | 406 | 1,346 | 5,994 | 143 | 6,137 | △101 | 6,036 |

(注) 1 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、動物病院事業、理化学機器販売事業、セキュリティ事業等を含んでおります。

2 セグメント利益の調整額△101百万円には、セグメント間取引消去△4百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用△101百万円等が含まれております。全社費用は、主に親会社本社の営業費用及び報告セグメントに帰属しない販売費及び一般管理費であります。

3 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に関する情報

当第2四半期連結累計期間において、固定資産に係る重要な減損損失の認識、のれんの金額の重要な変動及び重要な負ののれん発生益の認識はありません。

(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2四半期連結累計期間 (自 平成28年4月1日 至 平成28年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 平成29年4月1日 至 平成29年9月30日) |
|-------------------------------------|---|---|
| 1 株当たり四半期純利益金額 | 62円57銭 | 71円65銭 |
| (算定上の基礎) | | |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益金額 (百万円) | 3,155 | 3,625 |
| 普通株主に帰属しない金額 (百万円) | — | — |
| 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 (百万円) | 3,155 | 3,625 |
| 普通株式の期中平均株式数 (株) | 50,428,560 | 50,599,132 |

(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】

該当事項はありません。