

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29年10月1日から平成29年12月31日まで）及び第3四半期連結累計期間（平成29年4月1日から平成29年12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 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3四半期連結会計期間 (平成29年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	49,444	51,300
受取手形及び売掛金	※1 95,657	※1 84,839
電子記録債権	※1 1,920	※1 3,245
リース投資資産	4,057	3,921
商品及び製品	11,669	15,412
仕掛品	1,328	2,000
原材料及び貯蔵品	840	953
その他	9,590	11,791
貸倒引当金	△78	△74
流動資産合計	174,430	173,390
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	14,972	14,643
土地	15,222	15,507
建設仮勘定	5,716	4,760
賃貸不動産（純額）	14,186	18,835
その他（純額）	3,385	3,240
有形固定資産合計	53,483	56,986
無形固定資産		
のれん	※2 10,912	※2 10,863
その他	1,296	1,145
無形固定資産合計	12,208	12,009
投資その他の資産		
長期貸付金	10,172	9,973
その他	15,793	17,765
貸倒引当金	△2,563	△2,587
投資その他の資産合計	23,402	25,151
固定資産合計	89,093	94,148
繰延資産		
株式交付費	16	—
繰延資産合計	16	—
資産合計	263,540	267,538

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成29年12月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	※1 86,307	※1 79,976
電子記録債務	※1 16,192	※1 19,962
短期借入金	2,020	3,260
未払法人税等	4,120	1,393
賞与引当金	1,905	896
その他	15,831	17,020
流動負債合計	126,377	122,509
固定負債		
長期借入金	36,146	37,918
退職給付に係る負債	2,548	2,635
資産除去債務	362	373
その他	4,472	5,136
固定負債合計	43,530	46,062
負債合計	169,908	168,572
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	55,277
自己株式	△448	△448
株主資本合計	89,881	94,098
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	2,565
為替換算調整勘定	47	40
退職給付に係る調整累計額	△3	1
その他の包括利益累計額合計	1,503	2,607
非支配株主持分	2,247	2,259
純資産合計	93,632	98,965
負債純資産合計	263,540	267,538

(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：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)
売上高	283,978	300,679
売上原価	253,576	267,630
売上総利益	30,402	33,049
販売費及び一般管理費	※1 21,268	※1 21,432
営業利益	9,133	11,616
営業外収益		
受取利息	247	236
受取配当金	105	124
負ののれん償却額	180	174
持分法による投資利益	—	39
貸倒引当金戻入額	85	21
その他	331	268
営業外収益合計	948	865
営業外費用		
支払利息	222	189
持分法による投資損失	11	—
為替差損	44	23
その他	181	174
営業外費用合計	459	386
経常利益	9,622	12,096
特別利益		
固定資産売却益	8	4
投資有価証券売却益	88	—
貸倒引当金戻入額	—	1
事業譲渡益	—	20
長期未払金取崩益	20	—
その他	0	0
特別利益合計	116	27
特別損失		
固定資産売却損	105	3
固定資産除却損	79	23
投資有価証券評価損	37	113
厚生年金基金脱退損失	208	—
貸倒引当金繰入額	—	0
のれん償却額	71	—
その他	8	158
特別損失合計	510	299
税金等調整前四半期純利益	9,228	11,823
法人税、住民税及び事業税	3,267	3,984
法人税等調整額	620	757
法人税等合計	3,888	4,741
四半期純利益	5,340	7,081
非支配株主に帰属する四半期純利益	91	99
親会社株主に帰属する四半期純利益	5,249	6,981

【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：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)
四半期純利益	5,340	7,081
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	599	184
為替換算調整勘定	△2	100
退職給付に係る調整額	3	4
その他の包括利益合計	600	289
四半期包括利益	5,940	7,370
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	5,848	7,278
非支配株主に係る四半期包括利益	92	92

【注記事項】

(連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更)

当第3四半期連結累計期間
(自 平成29年4月1日 至 平成29年12月31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。

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。

当第3四半期連結会計期間において、連結子会社である小西医療器械(株)は、同じく連結子会社であった(株)野上器械店を吸収合併しており、連結子会社である日本パナユーズ(株)は、同じく連結子会社であった大阪パナユーズ(株)を吸収合併しております。新たに株式を取得したことにより、(有)オルガンメディカルを連結の範囲に含めております。

(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3四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3四半期連結会計期間 (平成29年12月31日)
受取手形	－百万円	100百万円
電子記録債権	－百万円	100百万円
支払手形	－百万円	1,000百万円
電子記録債務	－百万円	1,000百万円

※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3四半期連結会計期間 (平成29年12月31日)
のれん	11,493百万円	11,270百万円
負ののれん	581百万円	406百万円
差引額	10,912百万円	10,863百万円

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	7,544百万円

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3四半期連結会計期間 (平成29年12月31日)
当座貸越極度額の総額	31,940百万円	30,000百万円
借入実行残高	2,020百万円	2,000百万円
差引額	29,920百万円	28,000百万円

(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。）、のれんの償却額及び負ののれんの償却額は、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28年4月1日 至 平成28年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成29年4月1日 至 平成29年12月31日)
減価償却費	1,947百万円	1,897百万円
のれんの償却額	1,603百万円	1,258百万円
負ののれんの償却額	△180百万円	△174百万円

(株主資本等関係)

前第3四半期連結累計期間（自 平成28年4月1日 至 平成28年12月31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3四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3四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3四半期連結累計期間（自 平成29年4月1日 至 平成29年12月31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3四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3四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3四半期連結累計期間(自平成28年4月1日至平成28年12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: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	55,364	191,695	15,829	18,071	280,960	3,017	283,978	—	283,978
(2) セグメント間の 内部売上高 又は振替高	2,360	1,283	20	1,379	5,043	29	5,072	△5,072	—
計	57,724	192,978	15,850	19,450	286,004	3,047	289,051	△5,072	283,978
セグメント利益	5,175	1,790	480	1,716	9,163	115	9,278	△145	9,133

(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△145百万円には、セグメント間取引消去△15百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用△132百万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3四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3四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3四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3四半期連結累計期間（自 平成29年4月1日 至 平成29年12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：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	61,222	199,831	16,894	19,188	297,136	3,543	300,679	—	300,679
(2) セグメント間の 内部売上高 又は振替高	1,091	859	447	1,858	4,256	75	4,332	△4,332	—
計	62,313	200,691	17,341	21,046	301,393	3,619	305,012	△4,332	300,679
セグメント利益	5,999	2,706	699	2,122	11,527	192	11,720	△103	11,616

(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△103百万円には、セグメント間取引消去△103百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用100百万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3四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成29年4月1日 至平成29年12月31日)
1株当たり四半期純利益金額	103円99銭	137円98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)	5,249	6,981
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)	5,249	6,981
普通株式の期中平均株式数(株)	50,479,732	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。