

(ご参考)

平成21年2月期 中間決算短信



平成20年10月17日

会社名 ウェルシア関東株式会社 上場取引所 東証二部
 提出会社名 グローウェルホールディングス株式会社 URL <http://www.growell.jp/>
 コード番号 3141 (氏名)高田隆右
 代表者 (役職名)代表取締役社長 (氏名)佐藤範正 TEL (048)662-7711
 問合せ先責任者 (役職名)取締役グループ財務経理本部長 配当支払開始予定日 平成20年11月13日
 半期報告書提出予定日 平成20年11月28日 (百万円未満四捨五入)

1. 平成21年2月中間期の連結業績 (平成20年3月1日～平成20年8月31日)

(1) 連結経営成績 (%表示は対前年中間期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 中間(当期)純利益 | |
|----------|---------|------|-------|------|-------|------|-----------|------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 21年2月中間期 | 60,043 | 21.7 | 2,555 | 19.7 | 2,674 | 19.0 | 1,669 | 38.6 |
| 20年2月中間期 | 49,348 | 15.4 | 2,133 | 44.6 | 2,247 | 43.5 | 1,204 | 40.9 |
| 20年2月期 | 102,445 | — | 3,889 | — | 4,091 | — | 2,153 | — |

| | 1株当たり中間(当期)純利益 | | 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益 | |
|----------|----------------|----|-----------------------|----|
| | 円 | 銭 | 円 | 銭 |
| 21年2月中間期 | 145 | 47 | 145 | 28 |
| 20年2月中間期 | 115 | 76 | 115 | 24 |
| 20年2月期 | 206 | 74 | 205 | 84 |

(参考) 持分法投資損益 21年2月中間期 一百万円 20年2月中間期 一百万円 20年2月期 一百万円

(2) 連結財政状態

| | 総資産 | | 純資産 | | 自己資本比率 | | 1株当たり純資産 | |
|----------|--------|--|--------|--|--------|-------|----------|--|
| | 百万円 | | 百万円 | | % | 円 | 銭 | |
| 21年2月中間期 | 42,300 | | 15,807 | | 37.4 | 1,377 | 55 | |
| 20年2月中間期 | 33,498 | | 13,485 | | 40.3 | 1,294 | 05 | |
| 20年2月期 | 36,056 | | 14,297 | | 39.7 | 1,370 | 70 | |

(参考) 自己資本 21年2月中間期 15,807百万円 20年2月中間期 13,485百万円 20年2月期 14,297百万円

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

| | 営業活動によるキャッシュ・フロー | | 投資活動によるキャッシュ・フロー | | 財務活動によるキャッシュ・フロー | | 現金及び現金同等物期末残高 | |
|----------|------------------|--|------------------|--|------------------|--|---------------|--|
| | 百万円 | | 百万円 | | 百万円 | | 百万円 | |
| 21年2月中間期 | 6,511 | | △2,466 | | △1,545 | | 5,188 | |
| 20年2月中間期 | 3,071 | | △2,870 | | △1,340 | | 5,109 | |
| 20年2月期 | 3,280 | | △5,531 | | △1,308 | | 2,689 | |

2. 配当の状況

| (基準日) | 1株当たり配当金 | | | | | | | | | |
|--------|----------|---|------|----|--------|---|----|----|----|----|
| | 第1四半期末 | | 中間期末 | | 第3四半期末 | | 期末 | | 年間 | |
| | 円 | 銭 | 円 | 銭 | 円 | 銭 | 円 | 銭 | 円 | 銭 |
| 20年2月期 | — | | 15 | 00 | — | | 15 | 00 | 30 | 00 |
| 21年2月期 | — | | 15 | 00 | | | | | | |

※当社は、平成20年9月1日に株式移転により共同持株会社（グローウェルホールディングス株式会社）を設立し100%子会社となった為、業績予想及び第3四半期以降の配当予想については記載しておりません。

4. その他

(1) 期中における重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動） 無

(2) 中間連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更（中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更に記載されるもの）

① 会計基準等の改正に伴う変更 有

② ①以外の変更 無

〔(注) 詳細は、15ページ「中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」をご覧ください。〕

(3) 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） 21年2月中間期 11,488,998株 20年2月中間期 10,431,358株 20年2月期 10,441,159株

② 期末自己株式数 21年2月中間期 14,377株 20年2月中間期 10,062株 20年2月期 10,415株

(注) 1株当たり中間(当期)純利益（連結）の算定の基礎となる株式数については、31ページ「1株当たり情報」をご覧ください。

(参考) 個別業績の概要

1. 21年2月中間期の個別業績（平成20年3月1日～平成20年8月31日）

(1) 個別経営成績

(%表示は対前年中間期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 中間(当期)純利益 | |
|----------|---------|------|-------|------|-------|------|-----------|------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 21年2月中間期 | 57,623 | 17.5 | 2,556 | 20.8 | 2,660 | 18.6 | 1,693 | 41.2 |
| 20年2月中間期 | 49,028 | 22.8 | 2,116 | 44.8 | 2,242 | 44.6 | 1,199 | 35.3 |
| 20年2月期 | 100,052 | — | 3,878 | — | 4,095 | — | 2,187 | — |

| | 1株当たり中間(当期)純利益 | |
|----------|----------------|----|
| | 円 | 銭 |
| 21年2月中間期 | 147 | 52 |
| 20年2月中間期 | 115 | 25 |
| 20年2月期 | 210 | 03 |

(2) 個別財政状態

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 | |
|----------|--------|--------|--------|----------|----|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 | 銭 |
| 21年2月中間期 | 41,639 | 15,901 | 38.2 | 1,385 | 78 |
| 20年2月中間期 | 33,397 | 13,517 | 40.5 | 1,297 | 14 |
| 20年2月期 | 35,448 | 14,368 | 40.5 | 1,377 | 45 |

(参考) 自己資本 21年2月中間期 15,901百万円 20年2月中間期 13,510百万円 20年2月期 14,368百万円

1 経営成績

(1) 経営成績に関する分析

当中間連結会計期間におけるわが国経済は、米国におけるサブプライム問題に端を発した金融市場の混乱や原油・原材料価格の高騰などにより、厳しい状況で推移いたしました。

ドラッグストア業界におきましては、市場が拡大する一方で出店競争がさらに加速され、スーパーマーケットやコンビニエンスストアなどの異業種企業との競合も益々激しさを増しております。

このような厳しい環境の中、当社グループは、地域に密着したサービスとして、「調剤併設」・「深夜営業」の拡大、PB商品の拡販、コンビニエンス化の強化等を営業の基本戦略に掲げ事業展開を進めております。

店舗政策につきましては、埼玉県7店舗、千葉県2店舗、東京都7店舗、茨城県1店舗、栃木県2店舗、長野県1店舗の計20店舗を新規出店し、埼玉県3店舗、東京都1店舗、茨城県1店舗の計5店舗を閉店しております。

この結果、当中間連結会計期間の業績は、売上高600億43百万円（前年同期比21.7%増）、経常利益26億74百万円（前年同期比19.0%増）、当期純利益16億69百万円（前年同期比38.6%増）となりました。

品目別の売上高の概況は、次の通りです。

当社グループは単一事業のため、事業の種類別セグメント情報の開示は行っておりませんので品目別により記載しております。

① 医薬品・衛生用品・ベビー用品・健康食品

高齢化社会やセルフメディケーションを背景とした医薬品の拡販や「かかりつけ薬局」としての調剤取扱店舗の拡充（312店舗中236店舗）に加え、ドラッグストア連合「イオン・ウエルシア・ストアーズ」のプライベートブランド商品の販売力を強化したことなどにより、売上高は、201億23百万円（前年同期比19.0%増）となりました。

この内、調剤の売上高につきましては、39億円（前年同期比35.3%増）となりました。

② 化粧品

「美と健康」への欲求への高まりから高齢者及び男性の購買層の拡大にあわせた品揃えの拡充と店舗改装により、カウンセリング販売力を強化したことにより、売上高は123億64百万円（前年同期比14.6%増）となりました。

③ 家庭用雑貨

商品陳列を工夫するとともに地域に密着した品揃え、話題性商品の品揃え充実により、販売力の強化を行い、売上高は、85億20百万円（前年同期比19.5%増）となりました。

④ 食品

新商品の導入を積極的に行い、商品陳列に工夫を凝らすとともにイオングループのプライベートブランドである「トップバリュ」の拡販に積極的に注力したことにより、売上高は145億61百万円（前年同期比28.8%増）となりました。

⑤ その他

主なものは、酒、煙草などですが、当中間連結会計期間における酒取扱店舗が増加したことに加え、タバコカード（タスポ）の導入による店舗での対面販売が増加したことにより売上高は44億73百万円（前年同期比39.4%増）となりました。

(2) 財政状態に関する分析

(資産、負債、純資産及びキャッシュ・フローの状況に関する分析)

(資産)

当中間連結会計期間末の流動資産は、前連結会計年度末と比べて39億53百万円増加し、218億96百万円となりました。これは、主に現金及び預金が24億70百万円、たな卸資産が7億7百万円増加したことによります。固定資産は、前連結会計年度末に比べ22億91百万円増加し、204億4百万円となりました。これは主に有形固定資産が23億39百万円増加し、敷金保証金が1億円増加したことによります。

(負債)

当中間連結会計期間末の負債合計は、前連結会計年度末に比べて47億35百万円増加し、264億93百万円となりました。これは、主に買掛金が49億61百万円増加し、短期借入金が7億8百万円、長期借入金が5億99百万円それぞれ減少したことによります。

(純資産)

当中間連結会計期間末の純資産は、前連結会計年度末に比べ15億9百万円増加し、158億7百万円となりました。これは主に利益剰余金が15億13百万円増加したことによります。

(キャッシュ・フローの状況)

当中間連結会計期間末における連結ベースの現金及び現金同等物(以下「資金」という)は、前連結会計年度末と比べ25億円増加し、当中間連結会計期間末には51億88百万円(前年同期比101.5%増)となりました。当中間連結会計期間における各キャッシュ・フローの状況とその要因は、次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は、65億11百万円(前年同期比212.0%増)の収入となりました。これは主に税金等調整前中間純利益29億88百万円、減価償却費4億54百万円、たな卸資産の増加7億7百万円、仕入債務の増加49億61百万円、法人税等の支払い14億56百万円によるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果、24億66百万円(前年同期は28億70百万円の支出)の支出となりました。これは主に有形固定資産の取得による支出12億17百万円、敷金保証金の取得による支出11億2百万円によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果、15億45百万円(前年同期は13億40百万円の支出)の支出となりました。これは主に長期借入金の返済による支出9億25百万円、短期借入金の減少額(純額)3億82百万円、配当金の支払1億56百万円によるものであります。

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

| | 平成17年8月期 | 平成18年2月期 | 平成19年2月期 | 平成20年2月期 | 平成21年2月 中間期 |
|--------------------------|----------|----------|----------|----------|----------------|
| 自己資本比率(%) | 25.9 | 24.8 | 39.2 | 39.7 | 37.4 |
| 時価ベースの自己資本比率 (%) | 126.2 | 169.0 | 103.4 | 96.9 | 62.3 |
| キャッシュ・フロー対有利子 負債比率(%) | 373.1 | 1,276.3 | 127.1 | 124.3 | 53.3 |
| インタレスト・カバレッジ・ レシオ(倍) | 45.3 | 39.8 | 47.2 | 73.3 | 83.1 |

- (注) 1. 自己資本比率：自己資本／総資産
時価ベースの自己資本比率：株式時価総額／総資産
キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債／キャッシュ・フロー
インタレスト・カバレッジ・レシオ；キャッシュ・フロー／利払い
2. 各指標は、いずれも連結ベースの財務数値により算出しております。
3. 株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式数（自己株式控除後）により算出しております。
4. キャッシュ・フローは、連結キャッシュ・フロー計算書の「営業活動によるキャッシュ・フロー」を使用しております。
有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としております。
5. 平成18年2月期は、6ヶ月決算であります。

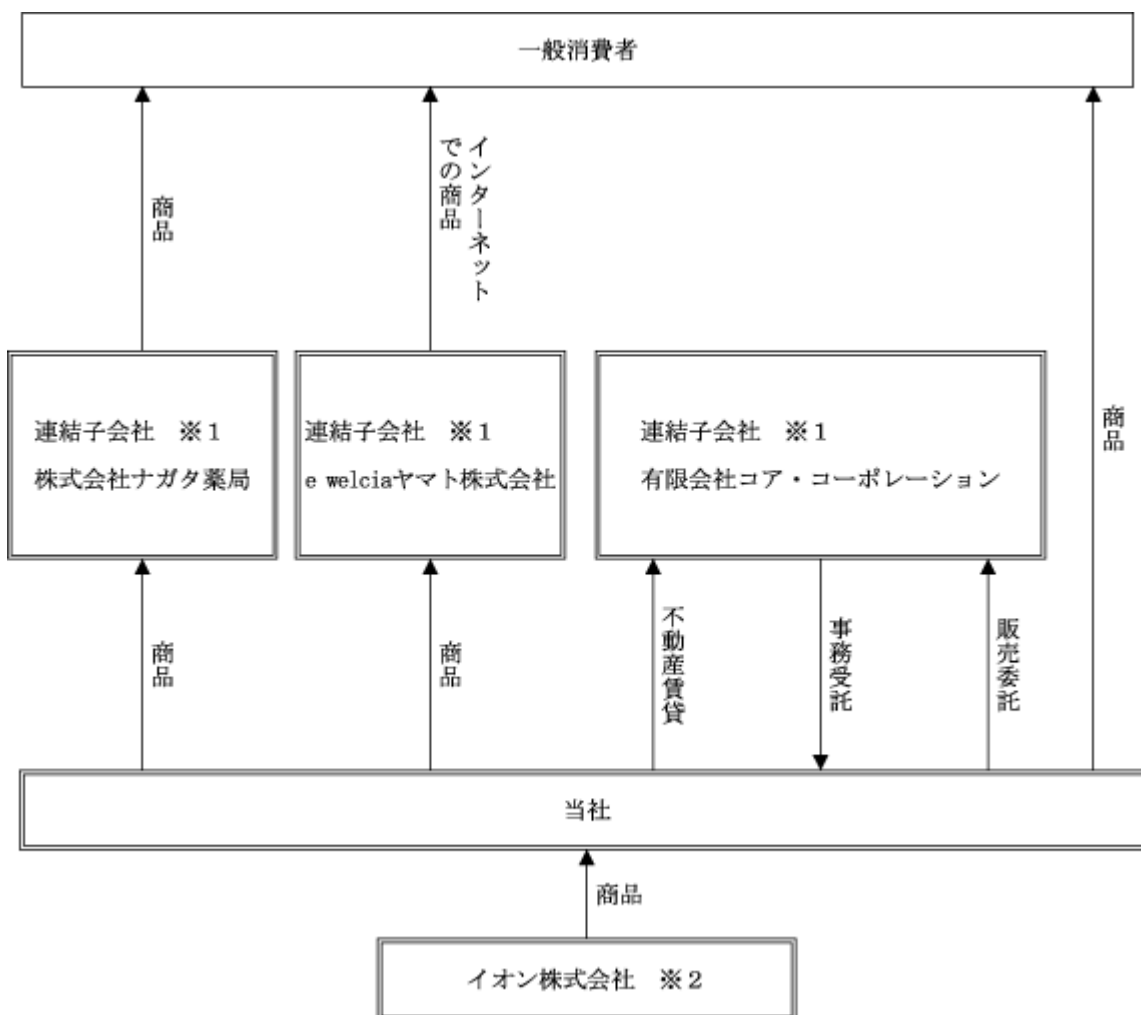
2 企業集団の状況

当社グループは、医薬品、化粧品、食料品、日用雑貨品等を販売する小売業を営むウエルシア関東株式会社（当社）、連結子会社3社およびその他の関係会社1社より構成されており、平成20年8月31日現在における事業内容と位置付けは、次のとおりであります。

当社は、「調剤型ドラッグストア」を基本とした「ウエルシア店（店舗名）」として、連結子会社の株式会社ナガタ薬局は、「ナガタ（店舗名）」として、医薬品・衛生介護品・ベビー用品、化粧品、家庭用雑貨、健康食品・食品等の販売を行っており、e welciaヤマト株式会社はインターネットを利用し、医薬品・衛生介護品・ベビー用品、化粧品、家庭用雑貨、健康食品・食品等の販売を行っております。

連結子会社の有限会社コア・コーポレーションは、販売業務（薬事法上の業態である薬種商販売業）を受託しております。

以上についての事業の系統図は、次の通りであります。



※1 連結子会社

※2 その他の関係会社

(注)薬種商販売業とは、「薬事法」第25条で規程する医薬品の販売業の許可の種類の一つであります。

3 中間連結財務諸表

(1) 中間連結貸借対照表

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間末 (平成19年8月31日) | | 当中間連結会計期間末 (平成20年8月31日) | | 前連結会計年度 要約貸借対照表 (平成20年2月29日) | | |
|--------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|------------------------------------|------------|-------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | |
| (資産の部) | | | | | | | | |
| I | | 流動資産 | | | | | | |
| 1 | | 現金及び預金 | 5,109,301 | 5,253,596 | 2,783,959 | | | |
| 2 | | 売掛金 | 1,168,781 | 1,755,593 | 1,367,607 | | | |
| 3 | | たな卸資産 | 10,355,944 | 13,046,372 | 12,339,622 | | | |
| 4 | | その他 | 1,035,202 | 1,841,910 | 1,452,720 | | | |
| | | 貸倒引当金 | △700 | △1,300 | △900 | | | |
| | | 流動資産合計 | 17,668,527 | 21,896,171 | 17,943,008 | 52.7 | 51.8 | 49.8 |
| II | | 固定資産 | | | | | | |
| 1 | ※1 | 有形固定資産 | | | | | | |
| (1) | ※2 | 建物 | 3,819,952 | 5,371,769 | 5,254,699 | | | |
| (2) | ※2 | 土地 | 2,541,455 | 2,813,165 | 2,622,513 | | | |
| (3) | | リース資産 | — | 1,403,465 | — | | | |
| (4) | | その他 | 1,165,795 | 1,060,522 | 432,776 | | | |
| | | 有形固定資産合計 | 7,527,202 | 10,648,921 | 8,309,988 | 22.5 | 25.2 | 23.0 |
| 2 | | 無形固定資産 | | | | | | |
| (1) | | のれん | 403,437 | 717,587 | 856,248 | | | |
| (2) | | その他 | 257,965 | 259,830 | 227,491 | | | |
| | | 無形固定資産合計 | 661,402 | 977,417 | 1,083,739 | 2.0 | 2.3 | 3.0 |
| 3 | | 投資その他の資産 | | | | | | |
| (1) | | 敷金保証金 | 6,452,020 | 7,398,369 | 7,298,827 | | | |
| (2) | | その他 | 1,189,534 | 1,378,906 | 1,420,032 | | | |
| | | 投資その他の 資産合計 | 7,641,554 | 8,777,275 | 8,718,859 | 22.8 | 20.7 | 24.2 |
| | | 固定資産合計 | 15,830,158 | 20,403,613 | 18,112,587 | 47.3 | 48.2 | 50.2 |
| | | 資産合計 | 33,498,685 | 42,299,784 | 36,055,595 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間末 (平成19年8月31日) | | 当中間連結会計期間末 (平成20年8月31日) | | 前連結会計年度 要約貸借対照表 (平成20年2月29日) | |
|------------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|------------------------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| (負債の部) | | | | | | | |
| I 流動負債 | | | | | | | |
| 1 支払手形及び買掛金 | | 12,712,958 | | 18,253,739 | | 13,293,143 | |
| 2 短期借入金 | ※2.3 | 1,711,387 | | 1,988,491 | | 2,696,603 | |
| 3 1年内リース債務 | | — | | 164,667 | | — | |
| 4 ポイントカード 引当金 | | 519,900 | | 988,932 | | 886,209 | |
| 5 賞与引当金 | | — | | 10,038 | | 9,837 | |
| 6 その他 | | 2,433,988 | | 3,048,558 | | 2,895,525 | |
| 流動負債合計 | | 17,378,233 | 51.9 | 24,454,425 | 57.8 | 19,781,318 | 54.8 |
| II 固定負債 | | | | | | | |
| 1 社債 | | 20,000 | | — | | 10,000 | |
| 2 長期借入金 | ※2.3 | 2,024,239 | | 727,393 | | 1,326,061 | |
| 3 リース債務 | | — | | 588,263 | | — | |
| 4 退職給付引当金 | | 108,041 | | 166,022 | | 147,638 | |
| 5 役員退職慰労引当金 | | 254,309 | | 276,902 | | 267,622 | |
| 6 その他 | | 228,189 | | 279,960 | | 225,527 | |
| 固定負債合計 | | 2,634,778 | 7.8 | 2,038,539 | 4.8 | 1,976,848 | 5.5 |
| 負債合計 | | 20,013,010 | 59.7 | 26,492,963 | 62.6 | 21,758,166 | 60.3 |
| (純資産の部) | | | | | | | |
| I 株主資本 | | | | | | | |
| 1 資本金 | | 3,096,843 | | 3,115,487 | | 3,110,701 | |
| 2 資本剰余金 | | 3,945,434 | | 3,964,548 | | 3,959,580 | |
| 3 利益剰余金 | | 6,457,382 | | 8,762,258 | | 7,249,419 | |
| 4 自己株式 | | △22,474 | | △31,809 | | △23,707 | |
| 株主資本合計 | | 13,477,184 | 40.3 | 15,810,483 | 37.4 | 14,295,993 | 39.6 |
| II 評価・換算差額等 | | | | | | | |
| その他有価証券 評価差額金 | | 8,491 | | △3,663 | | 1,436 | |
| 評価・換算差額等 合計 | | 8,491 | 0.0 | △3,663 | △0.0 | 1,436 | 0.1 |
| 純資産合計 | | 13,485,675 | 40.3 | 15,806,820 | 37.4 | 14,297,429 | 39.7 |
| 負債純資産合計 | | 33,498,685 | 100.0 | 42,299,784 | 100.0 | 36,055,595 | 100.0 |

(2) 中間連結損益計算書

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間 (自 平成19年3月1日 至 平成19年8月31日) | | 当中間連結会計期間 (自 平成20年3月1日 至 平成20年8月31日) | | 前連結会計年度の 要約損益計算書 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日) | |
|-----------------|----------|--|------------|--|------------|--|------------|
| | | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) |
| I 売上高 | | 49,348,525 | 100.0 | 60,042,625 | 100.0 | 102,445,360 | 100.0 |
| II 売上原価 | | 35,669,416 | 72.3 | 43,135,814 | 71.8 | 73,707,268 | 71.9 |
| 売上総利益 | | 13,679,109 | 27.7 | 16,906,811 | 28.2 | 28,738,092 | 28.1 |
| III 販売費及び一般管理費 | ※1 | 11,545,971 | 23.4 | 14,351,845 | 23.9 | 24,848,752 | 24.3 |
| 営業利益 | | 2,133,138 | 4.3 | 2,554,966 | 4.3 | 3,889,340 | 3.8 |
| IV 営業外収益 | | | | | | | |
| 1 家賃収入 | | 1,457 | | 1,457 | | 2,914 | |
| 2 自動販売機設置手数料 | | 27,704 | | 35,173 | | 58,738 | |
| 3 広告宣伝用資産受贈益 | | 18,852 | | 20,733 | | 39,152 | |
| 4 フランチャイズ収入 | | 16,652 | | 14,327 | | 33,137 | |
| 5 協賛金収入 | | 6,286 | | 11,966 | | 22,107 | |
| 6 保険金収入 | | 1,375 | | 575 | | 8,232 | |
| 7 保険返戻金 | | 49,969 | | 55,619 | | 49,969 | |
| 8 その他 | | 30,630 | 152,925 | 0.3 | 32,205 | 172,055 | 0.3 |
| V 営業外費用 | | | | | | | |
| 1 支払利息 | | 28,448 | | 30,611 | | 52,614 | |
| 2 その他 | | 9,886 | 38,334 | 0.1 | 22,293 | 52,904 | 0.1 |
| 経常利益 | | 2,247,729 | 4.5 | 2,674,116 | 4.5 | 4,090,644 | 4.0 |
| VI 特別利益 | | | | | | | |
| 1 固定資産売却益 | ※2 | 279 | | — | | 33,499 | |
| 2 貸倒引当金戻入 | | 3,200 | | — | | 3,200 | |
| 3 損害賠償金収入 | | — | | — | | 30,000 | |
| 4 消費税更正還付金 | | — | | 396,433 | | — | |
| 5 その他 | | 266 | 3,746 | 0.0 | 1,021 | 397,455 | 0.7 |
| VII 特別損失 | | | | | | | |
| 1 店舗閉鎖整理損 | ※3 | 20,203 | | 71,595 | | 68,438 | |
| 2 投資有価証券評価損 | | — | | — | | 10,943 | |
| 3 固定資産除却損 | ※4 | 5,614 | | 8,519 | | 17,379 | |
| 4 固定資産売却損 | ※5 | 80 | | — | | 80 | |
| 5 減損損失 | ※6 | 73,829 | | — | | 110,294 | |
| 6 その他 | | 3,121 | 102,847 | 0.2 | 3,368 | 83,482 | 0.2 |
| 税金等調整前中間(当期)純利益 | | 2,148,627 | 4.3 | 2,988,089 | 5.0 | 3,925,418 | 3.8 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 977,634 | | 1,253,053 | | 2,004,206 | |
| 法人税等調整額 | | △33,460 | 944,174 | 1.9 | 65,735 | 1,318,789 | 2.2 |
| 中間(当期)純利益 | | 1,204,453 | 2.4 | 1,669,300 | 2.8 | 2,153,108 | 2.1 |

(3) 中間連結株主資本等変動計算書

前中間連結会計期間(自 平成19年3月1日 至 平成19年8月31日)

| | 株主資本 | | | | |
|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|---------|------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 平成19年2月28日残高(千円) | 3,059,544 | 3,908,162 | 5,394,970 | △15,836 | 12,346,840 |
| 中間連結会計期間中の変動額 | | | | | |
| 新株の発行 | 37,298 | 37,272 | | | 74,571 |
| 剰余金の配当 | | | △141,774 | | △141,774 |
| 中間純利益 | | | 1,204,453 | | 1,204,453 |
| 自己株式の取得 | | | | △7,184 | △7,184 |
| 自己株式の処分 | | | 297 | 546 | 844 |
| その他 | | | △565 | | △565 |
| 株主資本以外の項目の連結会計 年度中の変動額(純額) | | | | | |
| 中間連結会計期間中の変動額 合計(千円) | 37,298 | 37,272 | 1,062,411 | △6,638 | 1,130,344 |
| 平成19年8月31日残高(千円) | 3,096,843 | 3,945,434 | 6,457,382 | △22,474 | 13,477,184 |

| | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|-------------------------------|------------------|----------------|------------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 評価・換算差額 等合計 | |
| 平成19年2月28日残高(千円) | 9,737 | 9,737 | 12,356,577 |
| 中間連結会計期間中の変動額 | | | |
| 新株の発行 | | | 74,571 |
| 剰余金の配当 | | | △141,774 |
| 中間純利益 | | | 1,204,453 |
| 自己株式の取得 | | | △7,184 |
| 自己株式の処分 | | | 844 |
| その他 | | | △565 |
| 株主資本以外の項目の連結会計 年度中の変動額(純額) | △1,246 | △1,246 | △1,246 |
| 中間連結会計期間中の変動額合計 (千円) | △1,246 | △1,246 | 1,129,097 |
| 平成19年8月31日残高(千円) | 8,491 | 8,491 | 13,485,675 |

当中間連結会計期間(自 平成20年3月1日 至 平成20年8月31日)

| | 株主資本 | | | | |
|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|---------|------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 平成20年2月29日残高(千円) | 3,110,701 | 3,959,580 | 7,249,419 | △23,707 | 14,295,993 |
| 中間連結会計期間中の変動額 | | | | | |
| 新株の発行 | 4,785 | 4,785 | | | 9,571 |
| 剰余金の配当 | | | △156,461 | | △156,461 |
| 中間純利益 | | | 1,669,300 | | 1,669,300 |
| 自己株式の取得 | | | | △9,436 | △9,436 |
| 自己株式の処分 | | 182 | | 1,334 | 1,516 |
| 株主資本以外の項目の連結会計 年度中の変動額(純額) | | | | | |
| 中間連結会計期間中の変動額 合計(千円) | 4,785 | 4,967 | 1,512,839 | △8,102 | 1,514,490 |
| 平成20年8月31日残高(千円) | 3,115,487 | 3,964,548 | 8,762,258 | △31,809 | 15,810,483 |

| | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|-------------------------------|------------------|----------------|------------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 評価・換算差額 等合計 | |
| 平成20年2月29日残高(千円) | 1,436 | 1,436 | 14,297,429 |
| 中間連結会計期間中の変動額 | | | |
| 新株の発行 | | | 9,571 |
| 剰余金の配当 | | | △156,461 |
| 中間純利益 | | | 1,669,300 |
| 自己株式の取得 | | | △9,436 |
| 自己株式の処分 | | | 1,516 |
| 株主資本以外の項目の連結会計 年度中の変動額(純額) | △5,099 | △5,099 | △5,099 |
| 中間連結会計期間中の変動額合計 (千円) | △5,099 | △5,099 | 1,509,391 |
| 平成20年8月31日残高(千円) | △3,663 | △3,663 | 15,806,820 |

前連結会計年度の連結株主資本等変動計算書(自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)

| | 株主資本 | | | | |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|---------|------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 平成19年2月28日残高(千円) | 3,059,544 | 3,908,162 | 5,394,970 | △15,836 | 12,346,840 |
| 連結会計年度中の変動額 | | | | | |
| 新株の発行 | 51,157 | 51,121 | | | 102,278 |
| 剰余金の配当 | | | △298,093 | | △298,093 |
| 当期純利益 | | | 2,153,108 | | 2,153,108 |
| 自己株式の取得 | | | | △8,417 | △8,417 |
| 自己株式の処分 | | 297 | | 546 | 844 |
| その他 | | | △565 | | △565 |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額) | | | | | |
| 連結会計年度中の変動額合計(千円) | 51,157 | 51,418 | 1,854,450 | △7,871 | 1,949,153 |
| 平成20年2月29日残高(千円) | 3,110,701 | 3,959,580 | 7,249,419 | △23,707 | 14,295,993 |

| | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|---------------------------|------------------|----------------|------------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 評価・換算差額 等合計 | |
| 平成19年2月28日残高(千円) | 9,737 | 9,737 | 12,356,577 |
| 連結会計年度中の変動額 | | | |
| 新株の発行 | | | 102,278 |
| 剰余金の配当 | | | △298,093 |
| 当期純利益 | | | 2,153,108 |
| 自己株式の取得 | | | △8,417 |
| 自己株式の処分 | | | 844 |
| その他 | | | △565 |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額) | △8,301 | △8,301 | △8,301 |
| 連結会計年度中の変動額合計(千円) | △8,301 | △8,301 | 1,940,852 |
| 平成20年2月29日残高(千円) | 1,436 | 1,436 | 14,297,429 |

(4) 中間連結キャッシュ・フロー計算書

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間 | 当中間連結会計期間 | 前連結会計年度 |
|---------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | | (自 平成19年3月1日 至 平成19年8月31日) | (自 平成20年3月1日 至 平成20年8月31日) | (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日) |
| | | 金額(千円) | 金額(千円) | 金額(千円) |
| I 営業活動による キャッシュ・フロー | | | | |
| 1 税金等調整前中間(当期) 純利益 | | 2,148,627 | 2,988,089 | 3,925,418 |
| 2 減価償却費 | | 372,931 | 454,171 | 737,939 |
| 3 減損損失 | | 73,829 | — | 110,294 |
| 4 のれん償却額 | | 89,368 | 138,661 | 232,063 |
| 5 ポイントカード引当金 の増加額 | | 59,500 | 102,723 | 406,302 |
| 6 役員賞与引当金の減少額 | | △37,500 | — | △42,500 |
| 7 退職給付引当金の増加額 | | 13,862 | 18,383 | 30,294 |
| 8 役員退職慰労引当金の 増加(△は減少)額 | | △13,866 | 9,280 | △105,804 |
| 9 受取利息及び配当金 | | △3,685 | △3,803 | △13,048 |
| 10 支払利息 | | 28,448 | 30,611 | 52,614 |
| 11 保険返戻金 | | △49,969 | △55,619 | △49,969 |
| 12 固定資産除却損 | | 5,614 | 8,519 | 17,379 |
| 13 店舗閉鎖整理損 | | 20,203 | 71,595 | 68,438 |
| 14 固定資産売却損 | | 80 | — | 80 |
| 15 売上債権の増加額 | | △117,535 | △387,986 | △291,544 |
| 16 たな卸資産の増加額 | | △498,251 | △706,750 | △2,039,296 |
| 17 仕入債務の増加額 | | 1,872,541 | 4,960,596 | 1,969,542 |
| 18 未払消費税等の増加 (△は減少)額 | | △68,119 | 18,359 | △93,556 |
| 19 立替金の減少(△は増加)額 | | 2,521 | △34,794 | 3,963 |
| 20 その他 | | △47,181 | 329,039 | △160,280 |
| 小計 | | 3,851,419 | 7,941,076 | 4,758,329 |
| 21 利息及び配当金の受取額 | | 3,685 | 3,803 | 13,048 |
| 22 保険返戻金の受取額 | | 94,274 | 52,094 | 94,274 |
| 23 利息の支払額 | | △27,754 | △30,317 | △52,219 |
| 24 法人税等の支払額 | | △849,732 | △1,455,729 | △1,533,690 |
| 営業活動による キャッシュ・フロー | | 3,071,892 | 6,510,926 | 3,279,742 |

| | | 前中間連結会計期間 (自 平成19年3月1日 至 平成19年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自 平成20年3月1日 至 平成20年8月31日) | 前連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日) |
|-----------------------------|----------|--|--|--|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(千円) | 金額(千円) | 金額(千円) |
| II 投資活動による キャッシュ・フロー | | | | |
| 1 貸付による支出 | | △20,000 | △395,000 | △25,400 |
| 2 貸付の回収による収入 | | 1,320 | 2,802 | 3,540 |
| 3 関係会社株式の取得による 支出 | ※2 | — | — | △999,035 |
| 4 有形固定資産の取得による 支出 | | △2,123,217 | △1,216,520 | △2,895,208 |
| 5 有形固定資産の売却による 収入 | | 347 | — | 194,295 |
| 6 投資有価証券の取得による 支出 | | △251 | △6,174 | △102,227 |
| 7 投資有価証券の売却による 収入 | | 1,886 | 7,265 | — |
| 8 敷金保証金の取得による 支出 | | △917,340 | △1,102,031 | △2,062,265 |
| 9 敷金保証金の返還による 収入 | | 217,340 | 240,469 | 520,045 |
| 10 定期預金の解約による 収入 | | — | 30,000 | — |
| 11 その他 | | △30,548 | △26,765 | △164,759 |
| 投資活動による キャッシュ・フロー | | △2,870,462 | △2,465,954 | △5,531,013 |
| III 財務活動による キャッシュ・フロー | | | | |
| 1 短期借入金の純増減額 | | △235,166 | △381,522 | 729,775 |
| 2 長期借入金の返済による 支出 | | △997,010 | △925,258 | △1,764,912 |
| 3 社債の償還による支出 | | △35,000 | △35,000 | △70,000 |
| 4 リース債務の返済による 支出 | | — | △49,181 | — |
| 5 株式の発行による収入 | | 74,571 | 9,571 | 102,278 |
| 6 自己株式売却による収入 | | 844 | 1,516 | 844 |
| 7 自己株式取得による支出 | | △7,184 | △9,436 | △8,417 |
| 8 配当金の支払額 | | △141,087 | △156,091 | △297,430 |
| 財務活動による キャッシュ・フロー | | △1,340,033 | △1,545,401 | △1,307,863 |
| IV 現金及び現金同等物の 増加額(△は減少) | | △1,138,604 | 2,499,572 | △3,559,134 |
| V 現金及び現金同等物の 期首残高 | | 6,247,905 | 2,688,771 | 6,247,905 |
| VI 現金及び現金同等物の 中間期末(期末)残高 | | 5,109,301 | 5,188,342 | 2,688,771 |

(5) 中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目 | 前中間連結会計期間 (自 平成19年3月1日 至 平成19年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自 平成20年3月1日 至 平成20年8月31日) | 前連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日) |
|--|---|--|--|
| 1 連結の範囲に関する事項 | 連結子会社数 2社 (有)コア・コーポレーション e welciaヤマト(株) | すべての子会社を連結しております。 連結子会社数 3社 (有)コア・コーポレーション e welciaヤマト(株) (株)ナガタ薬局 | すべての子会社を連結しております。 連結子会社数 3社 (有)コア・コーポレーション e welciaヤマト(株) (株)ナガタ薬局 (注) (株)ナガタ薬局については、当連結会計年度において株式取得により新たに連結子会社を含めておりません。なお平成19年11月29日の株式取得に伴い、みなし取得日を平成19年9月末日としております。 |
| 2 連結子会社の(中間)決算日等に関する事項 | 連結子会社の中間決算日は中間連結決算日と一致しております。 | 同左 | 連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。 |
| 3 会計処理基準に関する事項 (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法 | | | |
| ① 有価証券 | その他有価証券 a 時価のあるもの 中間決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は総平均法により算定) b 時価のないもの 総平均法による原価法 | その他有価証券 a 時価のあるもの 同左 b 時価のないもの 同左 | その他有価証券 a 時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は総平均法により算定) b 時価のないもの 同左 |
| ② デリバティブ取引 | 時価法 | 同左 | 同左 |
| ③ たな卸資産 | a 商品 売価還元法による原価法、子会社は総平均法による原価法 b 貯蔵品 最終仕入原価法 | 同左 | 同左 |

| 項目 | 前中間連結会計期間 (自 平成19年3月1日 至 平成19年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自 平成20年3月1日 至 平成20年8月31日) | 前連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--|--|-----|--------|------|----|-------|----|------|--------|---|----|---------|-----|--------|------|----|-------|----|------|--------|--|----|---------|-----|--------|------|----|-------|----|------|--------|
| <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産</p> | <p>建物（建物附属設備は除く）</p> <p>① 平成10年3月31日以前に取得したものは、旧定率法によっております。</p> <p>② 平成10年4月1日から平成19年3月31日までに取得したものは、旧定額法によっております。</p> <p>③ 平成19年4月1日以降に取得したものは、定額法によっております。</p> <p>建物以外</p> <p>① 平成19年3月31日以前に取得したものは、旧定率法によっております。</p> <p>② 平成19年4月1日以降に取得したものは、定率法によっております。</p> <p>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr><td>建物</td><td>10年～39年</td></tr> <tr><td>構築物</td><td>8年～18年</td></tr> <tr><td>機械装置</td><td>7年</td></tr> <tr><td>車輛運搬具</td><td>5年</td></tr> <tr><td>器具備品</td><td>3年～20年</td></tr> </table> <p>（会計方針の変更） 法人税法の改正（（所得税法等の一部を改正する法律 平成19年3月30日法律第6号）及び（法人税法施行令の一部を改正する政令 平成19年3月30日政令第83号））に伴い、平成19年4月1日以降に取得したものは、改正後の法人税法に基づく方法に変更しております。</p> <p>これに伴い、前中間連結会計期間と同一の方法によった場合と比べ、営業利益が3,248千円、経常利益が3,248千円、税金等調整前中間純利益が3,248千円それぞれ減少しております。</p> | 建物 | 10年～39年 | 構築物 | 8年～18年 | 機械装置 | 7年 | 車輛運搬具 | 5年 | 器具備品 | 3年～20年 | <p>定率法によっております。（リース資産を除く。） 但し、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）については、定額法を採用しております。</p> <p>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr><td>建物</td><td>10年～39年</td></tr> <tr><td>構築物</td><td>8年～18年</td></tr> <tr><td>機械装置</td><td>7年</td></tr> <tr><td>車輛運搬具</td><td>5年</td></tr> <tr><td>器具備品</td><td>3年～20年</td></tr> </table> <p>（追加情報） 法人税法の改正（（所得税法等の一部を改正する法律 平成19年3月30日法律第6号）及び（法人税法施行令の一部を改正する政令 平成19年3月30日政令第83号））に伴い、当中間連結会計期間から、平成19年3月31日以前に取得したものは、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。</p> <p>当該変更に伴う損益に与える影響は、軽微であります。</p> | 建物 | 10年～39年 | 構築物 | 8年～18年 | 機械装置 | 7年 | 車輛運搬具 | 5年 | 器具備品 | 3年～20年 | <p>定率法 ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備は除く）については、定額法 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr><td>建物</td><td>10年～39年</td></tr> <tr><td>構築物</td><td>8年～18年</td></tr> <tr><td>機械装置</td><td>7年</td></tr> <tr><td>車輛運搬具</td><td>5年</td></tr> <tr><td>器具備品</td><td>3年～20年</td></tr> </table> <p>（会計方針の変更） 法人税法の改正（（所得税法等の一部を改正する法律 平成19年3月30日法律第6号）及び（法人税法施行令の一部を改正する政令 平成19年3月30日政令第83号））に伴い、当連結会計年度から、平成19年4月1日以降に取得したものは、改正後の法人税法に基づく方法に変更しております。</p> <p>この結果、従来の方法によった場合に比べて、営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益が18,053千円それぞれ減少しております。</p> | 建物 | 10年～39年 | 構築物 | 8年～18年 | 機械装置 | 7年 | 車輛運搬具 | 5年 | 器具備品 | 3年～20年 |
| 建物 | 10年～39年 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物 | 8年～18年 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械装置 | 7年 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 車輛運搬具 | 5年 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 器具備品 | 3年～20年 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 10年～39年 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物 | 8年～18年 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械装置 | 7年 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 車輛運搬具 | 5年 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 器具備品 | 3年～20年 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 10年～39年 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物 | 8年～18年 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械装置 | 7年 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 車輛運搬具 | 5年 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 器具備品 | 3年～20年 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 項目 | 前中間連結会計期間 (自 平成19年3月1日 至 平成19年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自 平成20年3月1日 至 平成20年8月31日) | 前連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日) |
|-----------------|--|---|---|
| ② 無形固定資産 | 定額法 ただし、ソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)にもとづく定額法 | 同左 (リース資産を除く。) | 定額法 ただし、ソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)にもとづく定額法 |
| ③ リース資産 | ————— | 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。 (会計方針の変更) 「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準委員会 最終改正平成19年3月30日 企業会計基準第13号)及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 最終改正平成19年3月30日 企業会計基準適用指針第16号)が平成19年4月1日以降に開始する連結会計年度から適用できることになったことに伴い、当中間連結会計期間から同会計基準及び同適用指針を適用しております。 当該変更に伴う損益に与える影響は、軽微であります。 | ————— |
| ④ 長期前払費用 | 定額法 | 同左 | 同左 |
| (3) 重要な引当金の計上基準 | | | |
| ① 貸倒引当金 | 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。 | 同左 | 同左 |

| 項目 | 前中間連結会計期間 (自 平成19年3月1日 至 平成19年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自 平成20年3月1日 至 平成20年8月31日) | 前連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日) |
|--------------|--|--|---|
| ② ポイントカード引当金 | <p>ポイントカードにより顧客に付与したポイントの使用に備えるため、過去の利用実績に基づいて将来使用されると見込まれる額を計上しております。</p> | <p>ポイントカードにより顧客に付与したポイントの使用に備えるため、過去の利用実績に基づいて将来使用されると見込まれる額を計上しております。</p> | <p>ポイントカードにより顧客に付与したポイントの使用に備えるため、過去の利用実績に基づいて将来使用されると見込まれる額を計上しております。</p> <p>(追加情報)</p> <p>従来ポイントカード引当金は、ポイント付与数・還元数及び過去の実績に基づく失効率等から一定の計算式を用いて残高を算定しておりました。当連結会計年度の下期より、ポイント集計システムを再構築し、一定時点におけるポイント残高を正確に把握できるようになったことから、当連結会計年度末のポイント残高に基づき算定しております。</p> <p>この結果、従来の方法によった場合と比較し、営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益はそれぞれ274,900千円減少しております。</p> <p>なお、当連結会計年度の下期より正確なポイント残高を把握できるようになったため、当連結会計年度末よりポイント残高に基づいた算定をするもので、当中間連結会計期間は従来の方法によっております。</p> |

| 項目 | 前中間連結会計期間 (自 平成19年3月1日 至 平成19年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自 平成20年3月1日 至 平成20年8月31日) | 前連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日) |
|-------------------|--|--|--|
| ③ 賞与引当金 | | 一部の連結子会社は従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当中間連結会計期間に見合う分を計上しております。 | 一部の連結子会社は従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当連結会計年度に見合う分を計上しております。 |
| ④ 役員賞与引当金 | (追加情報) 当中間連結会計期間において、役員報酬制度の見直しを行い、役員賞与の支給を廃止したため、役員賞与引当金は計上しておりません。 | | (追加情報) 当連結会計年度において、役員報酬制度の見直しを行い、役員賞与の支給を廃止したため、役員賞与引当金は計上しておりません。 |
| ⑤ 退職給付引当金 | 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、当中間連結会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。 数理計算上の差異については、各期の発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(8年)による按分額をそれぞれ発生翌期より費用処理することとしております。 | 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、当中間連結会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。 数理計算上の差異については、各期の発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(8年)による按分額をそれぞれ発生翌期より費用処理することとしております。 また、一部の連結子会社は、簡便法により期末要支給額の100%を計上しております。 | 従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度における退職給付債務の見込額に基づき、計上しております。 数理計算上の差異については、各連結会計年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(8年)による按分額をそれぞれ発生翌連結会計年度より費用処理することとしております。 また、一部の連結子会社は、簡便法により期末要支給額の100%を計上しております。 |
| ⑥ 役員退職慰労引当金 | 役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金内規に基づく当中間連結会計期間末要支給額を計上しております。 | 同左 | 役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金内規に基づく期末要支給額を計上しております。 |
| (4) 重要なリース取引の処理方法 | リース物件の所有権が借主に移転するものと認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。 | | リース物件の所有権が借主に移転するものと認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。 |

| 項目 | 前中間連結会計期間 (自 平成19年3月1日 至 平成19年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自 平成20年3月1日 至 平成20年8月31日) | 前連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日) |
|--|--|--|--|
| (5) 重要なヘッジ会計の方法 | | | |
| ① ヘッジ会計の方法 | 特例処理の条件を充たしている金利スワップについては、特例処理を採用しています。 | 同左 | 同左 |
| ② ヘッジ手段とヘッジ対象 | ヘッジ手段…金利スワップ ヘッジ対象…借入金 | 同左 | 同左 |
| ③ ヘッジ方針 | 金利リスクの低減並びに金融収支改善のため、対象債務の範囲内でヘッジを行っております。 | 同左 | 同左 |
| ④ ヘッジの有効性評価の方法 | ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象とヘッジ手段の相場変動の累計を比較し、両者の変動額等を基礎にして判断しております。 | 同左 | 同左 |
| (6) その他中間連結財務諸表(連結財務諸表)作成のための基本となる重要な事項 消費税等の会計処理 | 消費税等の会計処理は税抜方式によっております。 | 同左 | 同左 |
| 4 中間連結キャッシュ・フロー計算書(連結キャッシュ・フロー計算書)における資金の範囲 | 中間連結キャッシュ・フロー計算書における現金及び現金同等物は、手許現金、要求払預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3ヵ月以内に満期の到来する短期投資からなります。 | 同左 | 連結キャッシュ・フロー計算書における現金及び現金同等物は、手許現金、要求払預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3ヵ月以内に満期の到来する短期投資からなります。 |

(6) 中間連結財務諸表に関する注記事項

(中間連結貸借対照表関係)

| 項目 | 前中間連結会計期間末 (平成19年8月31日) | 当中間連結会計期間末 (平成20年8月31日) | 前連結会計年度末 (平成20年2月29日) |
|--------------------------|--|--|--|
| ※1 有形固定資産の減価償却累計額 | 2,465,511千円 減価償却累計額には、減損損失累計額が含まれております。 | 3,395,041千円 同左 | 3,258,282千円 同左 |
| ※2 担保に供している資産及びこれに対応する債務 | (担保に供している資産) 建物 114,023千円 土地 639,589千円 合計 753,612千円 (上記に対応する債務) 短期借入金 15,000千円 長期借入金 1,303,876千円 (一年内返済予定分を含む) 合計 1,318,876千円 | (担保に供している資産) 建物 109,098千円 土地 582,590千円 合計 691,688千円 (上記に対応する債務) 短期借入金 478,000千円 長期借入金 821,134千円 (一年内返済予定分を含む) 合計 1,299,134千円 | (担保に供している資産) 建物 111,304千円 土地 619,589千円 合計 730,893千円 (上記に対応する債務) 短期借入金 1,000,000千円 長期借入金 1,056,460千円 (一年内返済予定分を含む) 合計 2,056,460千円 |
| ※3 財務制限条項 | <p>当社は、事業資金の効率的な調達を行うため、財務制限条項付特定融資枠契約(シンジケート・ローン)を締結しており、その内容は下記のとおりであります。</p> <p>なお、財務制限条項に抵触した場合、シンジケート団の多数貸付人からの要請があれば、期限の利益を失い、直ちに借入金の全額並びに利息及び精算金等を支払う義務を負うことになっております。</p> <p>(1) ㈱みずほ銀行を主幹事とする 平成17年1月21日付シンジケートローン契約</p> <p>① 特定融資枠契約の総額 2,500,000千円</p> <p>② 当中間連結会計期間末借入残高 1,562,500千円</p> <p>③ 財務制限条項 各決算期末日及び中間決算の日において貸借対照表(連結・単体ベースの両方)の純資産の部の金額を平成16年8月決算期末日における純資産の部の80%以上に維持すること、及び損益計算書(連結・単体ベースの両方)の経常損益について2期連続して損失を計上しないこと。</p> | <p>同左</p> <p>(1) ㈱みずほ銀行を主幹事とする 平成17年1月21日付シンジケートローン契約</p> <p>① 特定融資枠契約の総額 2,500,000千円</p> <p>② 当中間連結会計期間末借入残高 937,500千円</p> <p>③ 財務制限条項 同左</p> | <p>同左</p> <p>(1) ㈱みずほ銀行を主幹事とする 平成17年1月21日付シンジケートローン契約</p> <p>① 特定融資枠契約の総額 2,500,000千円</p> <p>② 当連結会計年度末借入残高 1,250,000千円</p> <p>③ 財務制限条項 同左</p> |

| 項目 | 前中間連結会計期間末 (平成19年8月31日) | 当中間連結会計期間末 (平成20年8月31日) | 前連結会計年度末 (平成20年2月29日) |
|----|----------------------------|--|--------------------------|
| | | (2) ㈱みずほ銀行を主幹事とする 平成20年7月31日付シ ンジケートローン契約 ① 特定融資枠契約の総 額 5,000,000千円 ② 当中間連結会計期間 末借入残高 0千円 ③ 財務制限条項 各決算期の末日に おいて貸借対照表 (単体ベース)の純 資産の部の金額を平 成20年2月決算期末 日における純資産の 部の金額の80%以上 に維持すること、及 び損益計算書(単体 ベース)の経常損益 について2期連続し て損失を計上しない こと。 | |

(中間連結損益計算書関係)

| 項目 | 前中間連結会計期間 (自 平成19年3月1日 至 平成19年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自 平成20年3月1日 至 平成20年8月31日) | 前連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日) |
|---------------------------|---|---|---|
| ※1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額 | 給料手当 4,512,480千円 退職給付費用 14,472千円 役員退職慰労引当金繰入額 18,431千円 広告宣伝費 844,116千円 賃借料 2,039,090千円 支払手数料 1,167,046千円 | 給料手当 5,701,177千円 退職給付費用 19,850千円 役員退職慰労引当金繰入額 19,280千円 広告宣伝費 1,060,308千円 賃借料 2,416,604千円 支払手数料 1,341,180千円 | 給料手当 9,552,666千円 退職給付費用 34,280千円 役員退職慰労引当金繰入額 32,493千円 広告宣伝費 2,075,349千円 賃借料 4,288,174千円 支払手数料 2,414,927千円 |
| ※2 固定資産売却益の内容 | 車両運搬具 279千円 | — | 土地 33,499千円 |
| ※3 店舗閉鎖整理損の内容 | 中途解約金 16,800千円 撤去費用 3,403千円 計 20,203千円 | 中途解約金 57,354千円 撤去費用 14,241千円 計 71,595千円 | 中途解約金 29,085千円 撤去費用 39,353千円 計 68,438千円 |
| ※4 固定資産除却損の内容 | 建物及び構築物 4,610千円 器具備品 1,003千円 計 5,614千円 | 建物及び構築物 1,108千円 器具備品 7,380千円 車両運搬具 31千円 計 8,519千円 | 建物及び構築物 14,475千円 器具備品 2,866千円 車両運搬具 38千円 計 17,379千円 |
| ※5 固定資産売却損の内容 | 車両運搬具 76千円 器具備品 4千円 計 80千円 | — | 車両運搬具 80千円 |

| 項目 | 前中間連結会計期間 (自 平成19年3月1日 至 平成19年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自 平成20年3月1日 至 平成20年8月31日) | 前連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日) | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|---|--|--|----|---------------|----|----------|----|-----------------------------|--|--|----|--------------|----|---------------|----|-------------|----|--|
| <p>※6 減損損失</p> | <p>当中間連結会計期間において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しております。</p> <table border="1" data-bbox="448 416 746 640"> <tr> <td>場所</td> <td>埼玉県、茨城県、山梨県</td> </tr> <tr> <td>用途</td> <td>ドラッグストア事業用店舗等</td> </tr> <tr> <td>種類</td> <td>建物及び構築物等</td> </tr> <tr> <td>金額</td> <td>建物 42,927千円 その他 30,902千円</td> </tr> </table> <p>当社グループは、減損損失の算定に当たり、他の資産又は資産グループのキャッシュ・フローから概ね独立したキャッシュ・フローを生み出す最小の単位として、主として店舗を基本単位として資産のグルーピングを行っております。</p> <p>当中間連結会計期間において、営業活動から生ずる損益が継続してマイナスとなっている資産グループについて、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（73,829千円）として特別損失に計上しております。</p> <p>なお、当資産グループの回収可能価額は正味売却価額又は使用価値により測定しております。</p> | 場所 | 埼玉県、茨城県、山梨県 | 用途 | ドラッグストア事業用店舗等 | 種類 | 建物及び構築物等 | 金額 | 建物 42,927千円 その他 30,902千円 | | <p>当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しております。</p> <table border="1" data-bbox="1096 378 1394 651"> <tr> <td>場所</td> <td>埼玉県、栃木県、山梨県等</td> </tr> <tr> <td>用途</td> <td>ドラッグストア事業用店舗等</td> </tr> <tr> <td>種類</td> <td>土地、建物及び構築物等</td> </tr> <tr> <td>金額</td> <td>建物 61,628千円 土地 20,000千円 その他 28,666千円</td> </tr> </table> <p>当社グループは、減損損失の算定に当たり、他の資産又は資産グループのキャッシュ・フローから概ね独立したキャッシュ・フローを生み出す最小の単位として、主として店舗を基本単位として資産のグルーピングを行っております。</p> <p>当連結会計年度において、営業活動から生じる損益が継続してマイナスとなっている資産グループについて、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（90,294千円）として特別損失に計上しております。</p> <p>また、帳簿価額に対し著しく時価が下落している遊休土地について、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（20,000千円）として特別損失に計上しております。</p> <p>なお、当資産グループの回収可能価額は正味売却価額又は使用価値により測定しており、遊休土地は、帳簿価額の総資産全額に対する割合が小さく重要性が乏しいため固定資産税評価額に基づき算定しております。</p> | 場所 | 埼玉県、栃木県、山梨県等 | 用途 | ドラッグストア事業用店舗等 | 種類 | 土地、建物及び構築物等 | 金額 | 建物 61,628千円 土地 20,000千円 その他 28,666千円 |
| 場所 | 埼玉県、茨城県、山梨県 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 用途 | ドラッグストア事業用店舗等 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 種類 | 建物及び構築物等 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 金額 | 建物 42,927千円 その他 30,902千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 場所 | 埼玉県、栃木県、山梨県等 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 用途 | ドラッグストア事業用店舗等 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 種類 | 土地、建物及び構築物等 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 金額 | 建物 61,628千円 土地 20,000千円 その他 28,666千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(中間連結株主資本等変動計算書関係)

前中間連結会計期間(自 平成19年3月1日 至 平成19年8月31日)

1 発行済株式に関する事項

| 株式の種類 | 前連結会計年度末 | 増加 | 減少 | 当中間連結会計期間末 |
|---------|-----------|---------|----|------------|
| 普通株式(株) | 9,459,073 | 972,285 | — | 10,431,358 |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次のとおりであります。

株式分割による増加 945,907株

2 自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 前連結会計年度末 | 増加 | 減少 | 当中間連結会計期間末 |
|---------|----------|-------|-----|------------|
| 普通株式(株) | 7,483 | 2,839 | 260 | 10,062 |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取りによる増加 2,091株

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 配当に関する事項

(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 |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成19年5月30日 定時株主総会 | 普通株式 | 141,774 | 15 | 平成19年2月28日 | 平成19年5月31日 |

(2) 基準日が当中間会計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が中間会計期間末後となるもの

| 決議 | 株式の種類 | 配当の原資 | 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 |
|---------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|-------------|
| 平成19年10月17日 取締役会 | 普通株式 | 利益剰余金 | 156,470 | 15 | 平成19年8月31日 | 平成19年11月13日 |

当中間連結会計期間(自 平成20年3月1日 至 平成20年8月31日)

1 発行済株式に関する事項

| 株式の種類 | 前連結会計年度末 | 増加 | 減少 | 当中間連結会計期間末 |
|---------|------------|-----------|----|------------|
| 普通株式(株) | 10,441,159 | 1,047,839 | — | 11,488,998 |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次のとおりであります。

株式分割による増加 1,044,115株

2 自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 前連結会計年度末 | 増加 | 減少 | 当中間連結会計期間末 |
|---------|----------|-------|-----|------------|
| 普通株式(株) | 10,415 | 4,569 | 607 | 14,377 |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取りによる増加 3,528株

株式分割による増加 1,041株

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 配当に関する事項

(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 |
|--------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成20年4月17日 取締役会 | 普通株式 | 156,461 | 15 | 平成20年2月29日 | 平成20年5月28日 |

(2) 基準日が当中間会計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が中間会計期間末後となるもの

| 決議 | 株式の種類 | 配当の原資 | 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 |
|---------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|-------------|
| 平成20年10月17日 取締役会 | 普通株式 | 利益剰余金 | 172,119 | 15 | 平成20年8月31日 | 平成20年11月13日 |

前連結会計年度(自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)

1 発行済株式に関する事項

| 株式の種類 | 前連結会計年度末 | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|-----------|---------|----|------------|
| 普通株式(株) | 9,459,073 | 982,086 | — | 10,441,159 |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次のとおりであります。

株式分割による増加 945,907株

2 自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 前連結会計年度末 | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|----------|-------|-----|----------|
| 普通株式(株) | 7,483 | 3,192 | 260 | 10,415 |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取りによる増加 2,444株

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 配当に関する事項

(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 |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|-------------|
| 平成19年5月30日 定時株主総会 | 普通株式 | 141,774 | 15 | 平成19年2月28日 | 平成19年5月31日 |
| 平成19年10月17日 取締役会 | 普通株式 | 156,319 | 15 | 平成19年8月31日 | 平成19年11月13日 |

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

| 決議 | 株式の種類 | 配当の原資 | 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 |
|--------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成20年4月17日 取締役会 | 普通株式 | 利益剰余金 | 156,461 | 15 | 平成20年2月29日 | 平成20年5月28日 |

(中間連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 項目 | 前中間連結会計期間 (自 平成19年3月1日 至 平成19年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自 平成20年3月1日 至 平成20年8月31日) | 前連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日) |
|--|---|---|---|
| 1. 現金及び現金同等物の中間会計期間末(期末)残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額とその関係 | 現金及び預金勘定 5,109,301千円 現金及び現金同等物 5,109,301千円 | 現金及び預金勘定 5,253,596千円 預入期間3ヶ月超の定期預金 65,254千円 現金及び現金同等物 5,188,342千円 | 現金及び預金勘定 2,783,959千円 預入期間3ヶ月超の定期預金 95,189千円 現金及び現金同等物 2,688,771千円 |
| 2. 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳 | | | 株式の取得により新たに株式会社ナガタ薬局を連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びに同社株式の取得価額と同社株式取得による支出との関係は次のとおりであります。 流動資産 1,037,947千円 固定資産 767,611千円 のれん 490,506千円 資産合計 2,296,063千円 流動負債 △701,577千円 固定負債 △128,416千円 負債合計 △829,993千円 同社株式の取得価額 1,466,070千円 同社現金及び現金同等物 467,034千円 差引：同社株式取得による支出 999,035千円 |

(セグメント情報)

1 事業の種類別セグメント情報

前中間連結会計期間、当中間連結会計期間及び前連結会計年度における当社グループの事業は単一であるため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

2 所在地別セグメント情報

前中間連結会計期間、当中間連結会計期間及び前連結会計年度において本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び重要な在外支店がないため、該当事項はありません。

3 海外売上高

前中間連結会計期間、当中間連結会計期間及び前連結会計年度において、海外売上高がないため該当事項はありません。

(リース取引、有価証券、デリバティブ取引、ストック・オプション等、企業結合等)

リース取引、有価証券、デリバティブ取引、ストック・オプション等、企業結合等に関する注記事項については、中間決算短信における開示の必要性が大きいと考えられるため開示を省略します。

(1株当たり情報)

| 項目 | 前中間連結会計期間 (自 平成19年3月1日 至 平成19年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自 平成20年3月1日 至 平成20年8月31日) | 前連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|---|---|--------------|--------------|---------|-----------|----------------|----------------|--------|---------|-------------------------------|-------------------------------|--------|---------|--|---------------|-------------|--------------|--------------|-----------|-----------|----------------|----------------|---------|---------|-------------------------------|-------------------------------|---------|---------|--|
| 1株当たり純資産額 | 1,294円05銭 | 1,377円55銭 | 1,370円70銭 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1株当たり中間(当期)純利益 | 115円76銭 | 145円47銭 | 206円74銭 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 潜在株式調整後 1株当たり中間(当期)純利益 | 115円24銭 | 145円28銭 | 205円84銭 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <p>当社は、平成19年3月1日付けで株式1株につき1.1株の株式分割を行っております。</p> <p>当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の1株当たり情報については、それぞれ以下のとおりとなっております。</p> | <p>当社は、平成20年3月1日付けで株式1株につき1.1株の株式分割を行っております。</p> <p>当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の1株当たり情報については、それぞれ以下のとおりとなっております。</p> | <p>当社は、平成19年3月1日付けで株式1株につき1.1株の株式分割を行いました。</p> <p>前期首に当該株式分割が行われたと仮定した場合における前連結会計年度の(1株当たり情報)各数値は以下のとおりであります。</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th>前中間連結 会計期間</th> <th>前連結 会計年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり 純資産</td> <td>1株当たり 純資産</td> </tr> <tr> <td>794円92銭</td> <td>1,188円50銭</td> </tr> <tr> <td>1株当たり 中間純利益</td> <td>1株当たり 当期純利益</td> </tr> <tr> <td>94円95銭</td> <td>176円88銭</td> </tr> <tr> <td>潜在株式調 整後1株当 たり中間純 利益</td> <td>潜在株式調 整後1株当 たり当期純 利益</td> </tr> <tr> <td>94円40銭</td> <td>176円18銭</td> </tr> </tbody> </table> | 前中間連結 会計期間 | 前連結 会計年度 | 1株当たり 純資産 | 1株当たり 純資産 | 794円92銭 | 1,188円50銭 | 1株当たり 中間純利益 | 1株当たり 当期純利益 | 94円95銭 | 176円88銭 | 潜在株式調 整後1株当 たり中間純 利益 | 潜在株式調 整後1株当 たり当期純 利益 | 94円40銭 | 176円18銭 | <table border="1"> <thead> <tr> <th>前中間連結 会計期間</th> <th>前連結 会計年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり 純資産</td> <td>1株当たり 純資産</td> </tr> <tr> <td>1,176円41銭</td> <td>1,246円09銭</td> </tr> <tr> <td>1株当たり 中間純利益</td> <td>1株当たり 当期純利益</td> </tr> <tr> <td>105円24銭</td> <td>187円95銭</td> </tr> <tr> <td>潜在株式調 整後1株当 たり中間純 利益</td> <td>潜在株式調 整後1株当 たり当期純 利益</td> </tr> <tr> <td>104円76銭</td> <td>187円13銭</td> </tr> </tbody> </table> | 前中間連結 会計期間 | 前連結 会計年度 | 1株当たり 純資産 | 1株当たり 純資産 | 1,176円41銭 | 1,246円09銭 | 1株当たり 中間純利益 | 1株当たり 当期純利益 | 105円24銭 | 187円95銭 | 潜在株式調 整後1株当 たり中間純 利益 | 潜在株式調 整後1株当 たり当期純 利益 | 104円76銭 | 187円13銭 | <p>1株当たり純資産額 1,188円50銭</p> <p>1株当たり当期純利益 176円88銭</p> <p>潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 176円18銭</p> |
| 前中間連結 会計期間 | 前連結 会計年度 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1株当たり 純資産 | 1株当たり 純資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 794円92銭 | 1,188円50銭 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1株当たり 中間純利益 | 1株当たり 当期純利益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 94円95銭 | 176円88銭 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 潜在株式調 整後1株当 たり中間純 利益 | 潜在株式調 整後1株当 たり当期純 利益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 94円40銭 | 176円18銭 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前中間連結 会計期間 | 前連結 会計年度 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1株当たり 純資産 | 1株当たり 純資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1,176円41銭 | 1,246円09銭 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1株当たり 中間純利益 | 1株当たり 当期純利益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 105円24銭 | 187円95銭 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 潜在株式調 整後1株当 たり中間純 利益 | 潜在株式調 整後1株当 たり当期純 利益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 104円76銭 | 187円13銭 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

1株当たり中間(当期)純利益及び潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益の算定上の基礎

| 項目 | 前中間連結会計期間 (自 平成19年3月1日 至 平成19年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自 平成20年3月1日 至 平成20年8月31日) | 前連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日) |
|---|--|--|--|
| 中間連結損益計算書(連結損益計算書)上の中間(当期)純利益(千円) | 1,204,453 | 1,669,300 | 2,153,108 |
| 普通株式に係る中間(当期)純利益(千円) | 1,204,453 | 1,669,300 | 2,153,108 |
| 普通株式の期中平均株式数(株) | 10,404,586 | 11,475,203 | 10,414,443 |
| 中間(当期)純利益調整額(千円) | — | — | — |
| 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益の算定に用いられた普通株式増加数(株)(新株予約権) | 47,418 | 14,714 | 45,744 |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要 | 平成17年11月26日定時株主総会決議ストックオプション(新株予約権) 普通株式 449,240株 | 平成17年11月26日定時株主総会決議ストックオプション(新株予約権) 普通株式 469,359株 | 平成17年11月26日定時株主総会決議ストックオプション(新株予約権) 普通株式 431,200株 |

(重要な後発事象)

| 前中間連結会計期間 (自 平成19年3月1日 至 平成19年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自 平成20年3月1日 至 平成20年8月31日) | 前連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|---------|----------|----------|----------|---------|-----------|-----------|------------|------------|------------|--------|---------|---------|-------------------|-------------------|-------------------|--------|---------|---------|--|--|---------|---------|----------|----------|-----------|-----------|------------|------------|---------|---------|-------------------|-------------------|---------|---------|
| <p>(株式分割) 当社は、平成19年10月17日開催の取締役会において株式分割による新株式の発行を行う旨の決議をしております。 当該株式分割の内容は、下記の通りであります。 1. 平成20年3月1日付をもって平成20年2月29日最終株主名簿及び実質株主名簿に記載又は記録された株主の所有株式数を1株につき1.1株の割合をもって分割する。 2. 分割により増加する株式数 普通株式 1,043,135株 前期首に当該株式分割が行われたと仮定した場合における(1株当たり情報)の各数値はそれぞれ以下のとおりであります。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>前中間連結会計期間</th> <th>当中間連結会計期間</th> <th>前連結会計年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産</td> <td>1株当たり純資産</td> <td>1株当たり純資産</td> </tr> <tr> <td>772円65銭</td> <td>1,176円41銭</td> <td>1,080円45銭</td> </tr> <tr> <td>1株当たり中間純利益</td> <td>1株当たり中間純利益</td> <td>1株当たり当期純利益</td> </tr> <tr> <td>86円31銭</td> <td>105円24銭</td> <td>160円80銭</td> </tr> <tr> <td>潜在株式調整後1株当たり中間純利益</td> <td>潜在株式調整後1株当たり中間純利益</td> <td>潜在株式調整後1株当たり当期純利益</td> </tr> <tr> <td>85円82銭</td> <td>104円76銭</td> <td>160円16銭</td> </tr> </tbody> </table> | 前中間連結会計期間 | 当中間連結会計期間 | 前連結会計年度 | 1株当たり純資産 | 1株当たり純資産 | 1株当たり純資産 | 772円65銭 | 1,176円41銭 | 1,080円45銭 | 1株当たり中間純利益 | 1株当たり中間純利益 | 1株当たり当期純利益 | 86円31銭 | 105円24銭 | 160円80銭 | 潜在株式調整後1株当たり中間純利益 | 潜在株式調整後1株当たり中間純利益 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | 85円82銭 | 104円76銭 | 160円16銭 | <p>(株式移転による共同持株会社の設立) 平成20年5月27日開催の定時株主総会において、当社及び株式会社高田薬局が共同して株式移転により完全親会社「グローウェルホールディングス株式会社」を設立することが承認可決され、平成20年9月1日付で同社が設立され、当社は同社の完全子会社となりました。</p> <p>名称 グローウェルホールディングス株式会社</p> <p>住所 東京都千代田区鍛冶町二丁目7番1号</p> <p>代表者の氏名 代表取締役社長 高田 隆右</p> <p>資本金 1,000百万円</p> <p>事業の内容 ドラッグストアチェーンの運営を行う子会社及びグループ会社の経営管理並びにそれに付帯又は関連する業務</p> <p>株式移転を行った主な目的 地域の強固な地位を確保するため、両者のノウハウや人材資源を適宜共有することで、シナジー効果を発揮して、お客様に支持される独自性のある店舗作りを目指し、将来のドラッグストア業界において存在感のある企業グループを目指すため</p> <p>株式移転日 平成20年9月1日</p> <p>株式移転比率 当社の普通株式1株に対して共同持株会社の普通株式1株を、株式会社高田薬局の普通株式1株に対して共同持株会社の普通株式1,171株をそれぞれ割当て交付いたしました。</p> | <p>(株式分割) 当社は、平成19年10月17日開催の取締役会決議に基づき、平成20年3月1日に株式分割による新株式の発行を行っております。 当該株式分割の内容は、下記の通りであります。 1 平成20年3月1日付をもって平成20年2月29日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載又は記録された株主の所有株式数を1株につき1.1株の割合をもって分割する。 2 分割により増加する株式数 普通株式 1,044,115株 期首に当該株式分割が行われたと仮定した場合における(1株当たり情報)の各数値はそれぞれ以下のとおりであります。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>前連結会計年度</th> <th>当連結会計年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産</td> <td>1株当たり純資産</td> </tr> <tr> <td>1,080円45銭</td> <td>1,246円09銭</td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純利益</td> <td>1株当たり当期純利益</td> </tr> <tr> <td>160円80銭</td> <td>187円95銭</td> </tr> <tr> <td>潜在株式調整後1株当たり当期純利益</td> <td>潜在株式調整後1株当たり当期純利益</td> </tr> <tr> <td>160円16銭</td> <td>187円13銭</td> </tr> </tbody> </table> | 前連結会計年度 | 当連結会計年度 | 1株当たり純資産 | 1株当たり純資産 | 1,080円45銭 | 1,246円09銭 | 1株当たり当期純利益 | 1株当たり当期純利益 | 160円80銭 | 187円95銭 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | 160円16銭 | 187円13銭 |
| 前中間連結会計期間 | 当中間連結会計期間 | 前連結会計年度 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1株当たり純資産 | 1株当たり純資産 | 1株当たり純資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 772円65銭 | 1,176円41銭 | 1,080円45銭 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1株当たり中間純利益 | 1株当たり中間純利益 | 1株当たり当期純利益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 86円31銭 | 105円24銭 | 160円80銭 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 潜在株式調整後1株当たり中間純利益 | 潜在株式調整後1株当たり中間純利益 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 85円82銭 | 104円76銭 | 160円16銭 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前連結会計年度 | 当連結会計年度 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1株当たり純資産 | 1株当たり純資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1,080円45銭 | 1,246円09銭 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1株当たり当期純利益 | 1株当たり当期純利益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 160円80銭 | 187円95銭 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 160円16銭 | 187円13銭 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 前中間連結会計期間 (自 平成19年3月1日 至 平成19年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自 平成20年3月1日 至 平成20年8月31日) | 前連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日) | | | | | | | | | | |
|---|--|--|-------|----------|------|-------------|------|-----------|-------|-------------|--|--|
| <p>㈱ナガタ薬局の株式取得について 当社は、平成19年11月6日開催の取締役会において、㈱ナガタ薬局の株式を取得し、当社の子会社とすることを決議しております。</p> <p>株式取得の概要</p> <p>① 株式取得の目的 群馬県内における競争力の強化と商圏の拡大を図ることを目的としています。</p> <p>② 株式の取得の時期 平成19年11月29日</p> <p>㈱ナガタ薬局の概要 代表者 代表取締役社長 永田 久幸 資本金 10,000千円 住所 群馬県太田市飯田町1101</p> <p>① 主な事業内容 医薬品・化粧品及び日用雑貨品の販売</p> <p>② 売上高及び当期純利益 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)</p> <table border="0"> <tr> <td>売上高</td> <td>4,526,699千円</td> </tr> <tr> <td>当期純利益</td> <td>31,738千円</td> </tr> </table> <p>③ 資産、負債、純資産の状況 (平成19年3月31日現在)</p> <table border="0"> <tr> <td>資産合計</td> <td>1,727,705千円</td> </tr> <tr> <td>負債合計</td> <td>697,133千円</td> </tr> <tr> <td>純資産合計</td> <td>1,030,572千円</td> </tr> </table> | 売上高 | 4,526,699千円 | 当期純利益 | 31,738千円 | 資産合計 | 1,727,705千円 | 負債合計 | 697,133千円 | 純資産合計 | 1,030,572千円 | <p>(公開買付けによる寺島薬局株式会社の株式取得について)</p> <p>1. 買付け等の目的 (1) 本公開買付けの概要 当社は、平成20年9月22日開催の取締役会において寺島薬局株式会社の発行済株式の50.18% (3,041,900株) の下限数以上の株式 (対象者の自己株式を除きます。) を取得し (上限は設けない。)、対象者を子会社化 (会社法第2条第3号に規定する子会社をいいます。) することを目的とした公開買付け (以下「本公開買付け」といいます。) を実施することを決定いたしました。</p> <p>(2) 本公開買付けの目的 当社は、寺島薬局株式会社を子会社化し、当社のノウハウを注入することで、対象者の利益率等の改善が図られるとともに、当社及び当社グループにおいても、出店戦略である関東圏のドミナント化の促進、新たな地域への出店の足がかり、新規出店における投資の削減、新規出店のリスクの軽減に繋がり、規模拡大によるスケールメリット、シナジー効果が得られ、さらには、介護事業への新展開をすることにより、対象者並びに当社及び当社グループの企業価値の一層の向上を企図するものであります。</p> <p>2. 買付け等の概要 (1) 対象者の概要</p> <p>① 商号 寺島薬局株式会社 ② 事業の内容 ドラッグストア事業、調剤事業、介護事業等</p> <p>③ 設立年月日 昭和46年4月28日 ④ 本店所在地 茨城県つくば市 天久保2丁目17番地の5 ⑤ 資本金の額 1,545,283千円 (平成20年2月末日現在) ⑥ 売上高 47,856,309千円 (平成20年2月末日現在) ⑦ 経常利益 816,442千円 (平成20年2月末日現在) ⑧ 当期純利益 332,817千円 (平成20年2月末日現在) ⑨ 総資産 16,018,964千円 (平成20年2月末日現在) ⑩ 純資産 6,773,183千円 (平成20年2月末日現在)</p> <p>(2) 買付け等の期間 届出当初の買付け等の期間 平成20年9月24日 (水曜日) から平成20年10月30日 (木曜日) まで (26営業日)</p> <p>(3) 買付け等の価格 1株につき、1,976円</p> <p>(4) 決済の方法 ① 買付け等の決済をする金融商品取引業者の名称 新光証券株式会社</p> <p>② 決済の開始日 平成20年11月11日 (火曜日)</p> <p>(5) その他買付け等の条件及び方法 応募株券等の数の合計が買付予定数の下限 (3,041,900株) に満たない場合、応募株券等の全部を買付けません。応募株券等の数の合計が買付予定数の下限以上のときは、応募株券等の全部の買付けを行います。</p> <p>(6) 買付資金の調達方法 自己資金及び金融機関からの借入金</p> | <p>(株式移転による経営統合)</p> <p>当社と株式会社高田薬局の両社は平成20年4月4日開催のそれぞれの取締役会において「株式移転計画書」を作成し、共同持株会社 (グローバルホールディングス株式会社) 設立による経営統合を行うことを決議いたしました。</p> <p>1 株式移転による経営統合の目的 ドラッグストア業界における市場が拡大する一方で出店競争がさらに加速され、スーパーマーケットやコンビニエンスストアなどの異業種企業との競合も益々激しさを増しております。 今後、地域の強固な地位を確保するため、両社のノウハウや人材資源を適宜共有することで、シナジー効果を発揮して、より一層、お客様に支持される独自性のある店舗作りを行い、将来のドラッグストア業界において存在感のある企業グループを目指すものであります。</p> <p>2 株式移転の概要</p> <p>① 株式移転の時期 平成20年9月1日 (予定)</p> <p>② 株式移転比率 当社の普通株式1株に対して共同持株会社の普通株式1株を、株式会社高田薬局の普通株式1株に対して共同持株会社の普通株式1,171株をそれぞれ割当て交付いたします。 なお、上記株式移転比率は、算定の基礎となる諸条件に重大な変更が生じた場合は、両社協議の上、変更することがあります。</p> <p>3 株式移転交付金 株式移転交付金の支払いは行いません。</p> <p>4 共同持株会社の上場申請 新たに設立する共同持株会社の株式について、東京証券取引所に新規上場申請を行う予定です。上場日は、東京証券取引所の規則等に基づいて決定されますが、共同持株会社設立登記日である平成20年9月1日を予定しております。なお、株式移転に伴い、当社株式は、平成20年8月26日付で東京証券取引所への上場が廃止となる予定です。</p> <p>5 株式会社高田薬局の概要</p> <p>① 事業内容 ドラッグストア及び調剤薬局の経営</p> <p>② 設立年月 昭和56年11月 ③ 本店所在地 静岡県静岡市 ④ 代表者の役職・氏名 代表取締役社長 高田隆右 ⑤ 資本金 330,000千円 (平成20年2月末日現在) ⑥ 発行済株式数 2,200株 (平成20年2月末日現在) ⑦ 純資産 2,241,425千円 (平成19年9月末日現在) ⑧ 総資産 12,214,972千円 (平成19年9月末日現在) ⑨ 決算期 9月30日</p> |
| 売上高 | 4,526,699千円 | | | | | | | | | | | |
| 当期純利益 | 31,738千円 | | | | | | | | | | | |
| 資産合計 | 1,727,705千円 | | | | | | | | | | | |
| 負債合計 | 697,133千円 | | | | | | | | | | | |
| 純資産合計 | 1,030,572千円 | | | | | | | | | | | |

4 中間個別財務諸表

(1) 中間貸借対照表

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間末 (平成19年 8 月31日) | | 当中間会計期間末 (平成20年 8 月31日) | | 前事業年度の 要約貸借対照表 (平成20年 2 月29日) | |
|--------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|-------------------------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| (資産の部) | | | | | | | |
| I | | 流動資産 | | | | | |
| 1 | | 現金及び預金 | 5,075,895 | 4,875,908 | | 2,453,137 | |
| 2 | | 売掛金 | 1,131,393 | 1,666,737 | | 1,291,808 | |
| 3 | | たな卸資産 | 10,305,119 | 12,547,706 | | 11,904,203 | |
| 4 | | その他 | 1,050,637 | 1,829,709 | | 1,394,777 | |
| | | 貸倒引当金 | △700 | △1,300 | | △900 | |
| | | 流動資産合計 | 17,562,344 | 20,918,760 | 50.2 | 17,043,025 | 48.1 |
| II | | 固定資産 | | | | | |
| | | (1) 有形固定資産 | | | | | |
| 1 | | 建物 | 3,818,305 | 4,972,313 | | 4,488,919 | |
| 2 | | 土地 | 2,541,455 | 2,648,146 | | 2,457,494 | |
| 3 | | リース資産 | — | 1,379,401 | | — | |
| 4 | | その他 | 1,164,139 | 1,037,618 | | 811,477 | |
| | | 有形固定資産合計 | 7,523,898 | 10,037,478 | 24.1 | 7,757,891 | 21.9 |
| | | (2) 無形固定資産 | 575,592 | 520,208 | 1.3 | 560,212 | 1.6 |
| | | (3) 投資その他の資産 | | | | | |
| 1 | | 敷金保証金 | 6,450,496 | 7,327,705 | | 7,226,327 | |
| 2 | | 関係会社株式 | 3,050 | 1,469,120 | | 1,469,120 | |
| 3 | | その他 | 1,282,451 | 1,366,021 | | 1,391,572 | |
| | | 投資その他の 資産合計 | 7,735,997 | 10,162,846 | 24.4 | 10,087,018 | 28.4 |
| | | 固定資産合計 | 15,835,487 | 20,720,533 | 49.8 | 18,405,121 | 51.9 |
| | | 資産合計 | 33,397,831 | 41,639,293 | 100.0 | 35,448,146 | 100.0 |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間末 (平成19年 8 月31日) | | 当中間会計期間末 (平成20年 8 月31日) | | 前事業年度の 要約貸借対照表 (平成20年 2 月29日) | |
|--------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|-------------------------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| (負債の部) | | | | | | | |
| I | | 流動負債 | | | | | |
| 1 | | 12,633,080 | | 17,452,406 | | 12,881,289 | |
| 2 | | 15,000 | | 638,000 | | 1,000,000 | |
| 3 | | 1,687,660 | | 1,290,346 | | 1,617,936 | |
| 4 | | 519,900 | | 952,000 | | 860,000 | |
| 5 | | — | | 159,147 | | — | |
| 6 | | 2,408,781 | | 3,270,299 | | 2,785,202 | |
| | | 17,264,421 | 51.7 | 23,762,197 | 57.1 | 19,144,428 | 54.0 |
| 流動負債合計 | | | | | | | |
| II | | 固定負債 | | | | | |
| 1 | | 20,000 | | — | | 10,000 | |
| 2 | | 2,012,239 | | 721,893 | | 1,317,061 | |
| 3 | | 108,041 | | 142,092 | | 125,109 | |
| 4 | | 247,709 | | 264,549 | | 258,796 | |
| 5 | | — | | 568,426 | | — | |
| 6 | | 227,505 | | 278,870 | | 224,887 | |
| | | 2,615,495 | 7.8 | 1,975,830 | 4.7 | 1,935,854 | 5.5 |
| 固定負債合計 | | | | | | | |
| 負債合計 | | 19,879,915 | 59.5 | 25,738,028 | 61.8 | 21,080,281 | 59.5 |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間末 (平成19年8月31日) | | 当中間会計期間末 (平成20年8月31日) | | 前事業年度の 要約貸借対照表 (平成20年2月29日) | |
|------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-----------------------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| (純資産の部) | | | | | | | |
| I 株主資本 | | | | | | | |
| 1 資本金 | | 3,096,843 | 9.3 | 3,115,487 | 7.5 | 3,110,701 | 8.8 |
| 2 資本剰余金 | | | | | | | |
| (1) 資本準備金 | | 3,945,434 | | 3,964,068 | | 3,959,283 | |
| (2) その他資本剰余金 | | — | | 479 | | 297 | |
| 資本剰余金合計 | | 3,945,434 | 11.8 | 3,964,548 | 9.5 | 3,959,580 | 11.2 |
| 3 利益剰余金 | | | | | | | |
| (1) 利益準備金 | | 16,050 | | 16,050 | | 16,050 | |
| (2) その他利益剰余金 | | | | | | | |
| 別途積立金 | | 3,323,540 | | 3,323,540 | | 3,323,540 | |
| 繰越利益剰余金 | | 3,151,216 | | 5,519,181 | | 3,982,790 | |
| 利益剰余金合計 | | 6,490,806 | 19.4 | 8,858,771 | 21.3 | 7,322,380 | 20.6 |
| 4 自己株式 | | △22,474 | △0.0 | △31,809 | △0.1 | △23,707 | △0.1 |
| 株主資本合計 | | 13,510,609 | 40.5 | 15,906,996 | 38.2 | 14,368,954 | 40.5 |
| II 評価・換算差額等 | | | | | | | |
| その他有価証券評価 差額金 | | 7,307 | | △5,730 | | △1,090 | |
| 評価・換算差額等 合計 | | 7,307 | 0.0 | △5,730 | △0.0 | △1,090 | △0.0 |
| 純資産合計 | | 13,517,916 | 40.5 | 15,901,265 | 38.2 | 14,367,864 | 40.5 |
| 負債純資産合計 | | 33,397,831 | 100.0 | 41,639,293 | 100.0 | 35,448,146 | 100.0 |

(2) 中間損益計算書

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間 (自 平成19年3月1日 至 平成19年8月31日) | | 当中間会計期間 (自 平成20年3月1日 至 平成20年8月31日) | | 前事業年度の 要約損益計算書 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日) | | | | |
|------------------|----------|--|------------|--|------------|--|------------|----------|-----------|-----|
| | | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) | | | |
| I 売上高 | | 49,028,647 | 100.0 | 57,623,031 | 100.0 | 100,051,603 | 100.0 | | | |
| II 売上原価 | | 35,430,538 | 72.3 | 41,284,556 | 71.6 | 71,844,800 | 71.8 | | | |
| 売上総利益 | | 13,598,109 | 27.7 | 16,338,476 | 28.4 | 28,206,803 | 28.2 | | | |
| III 販売費及び一般管理費 | | 11,481,833 | 23.4 | 13,782,768 | 24.0 | 24,328,528 | 24.3 | | | |
| 営業利益 | | 2,116,276 | 4.3 | 2,555,708 | 4.4 | 3,878,274 | 3.9 | | | |
| IV 営業外収益 | | 164,282 | 0.4 | 156,097 | 0.3 | 291,828 | 0.3 | | | |
| V 営業外費用 | | 38,236 | 0.1 | 52,014 | 0.1 | 74,802 | 0.1 | | | |
| 経常利益 | | 2,242,322 | 4.6 | 2,659,791 | 4.6 | 4,095,301 | 4.1 | | | |
| VI 特別利益 | | 3,746 | 0.0 | 397,455 | 0.7 | 67,054 | 0.0 | | | |
| VII 特別損失 | | 102,847 | 0.2 | 80,677 | 0.1 | 221,219 | 0.2 | | | |
| 税引前中間(当期) 純利益 | | 2,143,220 | 4.4 | 2,976,569 | 5.2 | 3,941,135 | 3.9 | | | |
| 法人税、住民税 及び事業税 | | 977,538 | | 1,247,075 | | 1,979,405 | | | | |
| 法人税等調整額 | | △33,460 | 944,078 | 2.0 | 36,642 | 1,283,717 | 2.3 | △225,603 | 1,753,802 | 1.7 |
| 中間(当期)純利益 | | 1,199,143 | 2.4 | 1,692,852 | 2.9 | 2,187,334 | 2.2 | | | |

(3) 中間株主資本等変動計算書

前中間会計期間(自 平成19年3月1日 至 平成19年8月31日)

| | 株主資本 | | | | | | | | 株主資本 合計 |
|---------------------|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|-----------|-------------|------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | 利益剰余金 | | | 自己株式 | | |
| | | 資本準備金 | 資本剰余金 合計 | 利益 準備金 | その他利益剰余金 | | | 利益剰余金 合計 | |
| | | | | | 別途 積立金 | 繰越利益 剰余金 | | | |
| 平成19年2月28日残高(千円) | 3,059,544 | 3,908,162 | 3,908,162 | 16,050 | 3,323,540 | 2,093,550 | 5,433,140 | △15,836 | 12,385,010 |
| 中間会計期間中の変動額 | | | | | | | | | |
| 新株の発行 | 37,298 | 37,272 | 37,272 | | | | | | 74,571 |
| 剰余金の配当 | | | | | | △141,774 | △141,774 | | △141,774 |
| 中間純利益 | | | | | | 1,199,143 | 1,199,143 | | 1,199,143 |
| 自己株式の取得 | | | | | | | | △7,184 | △7,184 |
| 自己株式の処分 | | | | | | 297 | 297 | 546 | 844 |
| その他有価証券評価差額 (純額) | | | | | | | | | |
| 中間会計期間中の変動額合計(千円) | 37,298 | 37,272 | 37,272 | | | 1,057,666 | 1,057,666 | △6,638 | 1,125,599 |
| 平成19年8月31日残高(千円) | 3,096,843 | 3,945,434 | 3,945,434 | 16,050 | 3,323,540 | 3,151,216 | 6,490,806 | △22,474 | 13,510,609 |

| | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|-----------------------|------------------|----------------|------------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 評価・換算 差額等合計 | |
| 平成19年2月28日残高(千円) | 9,165 | 9,165 | 12,394,174 |
| 中間会計期間中の変動額 | | | |
| 新株の発行 | | | 74,571 |
| 剰余金の配当 | | | △141,774 |
| 中間純利益 | | | 1,199,142 |
| 自己株式の取得 | | | △7,184 |
| 自己株式の処分 | | | 844 |
| その他有価証券評価差額 (純額) | △1,857 | △1,857 | △1,857 |
| 中間会計期間中の変動額 合計(千円) | △1,857 | △1,857 | 1,123,742 |
| 平成19年8月31日残高(千円) | 7,307 | 7,307 | 13,517,916 |

当中間会計期間(自 平成20年3月1日 至 平成20年8月31日)

| | 株主資本 | | | | | | | | | |
|-------------------|-----------|-----------|----------|-----------|--------|-----------|-----------|-----------|---------|------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | | 利益剰余金 | | | 自己株式 | 株主資本合計 | |
| | | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | 利益準備金 | その他利益剰余金 | | | | 利益剰余金合計 |
| | | | | | | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 | | | |
| 平成20年2月29日残高(千円) | 3,110,701 | 3,959,283 | 297 | 3,959,580 | 16,050 | 3,323,540 | 3,982,790 | 7,322,380 | △23,707 | 14,368,954 |
| 中間会計期間中の変動額 | | | | | | | | | | |
| 新株の発行 | 4,785 | 4,785 | | 4,785 | | | | | | 9,571 |
| 剰余金の配当 | | | | | | | △156,461 | △156,461 | | △156,461 |
| 中間純利益 | | | | | | | 1,692,852 | 1,692,852 | | 1,692,852 |
| 自己株式の取得 | | | | | | | | | △9,436 | △9,436 |
| 自己株式の処分 | | | 182 | 182 | | | | | 1,334 | 1,516 |
| その他有価証券評価差額(純額) | | | | | | | | | | |
| 中間会計期間中の変動額合計(千円) | 4,785 | 4,785 | 182 | 4,967 | | | 1,536,390 | 1,536,390 | △8,102 | 1,538,041 |
| 平成20年8月31日残高(千円) | 3,115,487 | 3,964,068 | 479 | 3,964,548 | 16,050 | 3,323,540 | 5,519,181 | 8,858,771 | △31,809 | 15,906,996 |

| | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|-------------------|--------------|------------|------------|
| | その他有価証券評価差額金 | 評価・換算差額等合計 | |
| 平成20年2月29日残高(千円) | △1,090 | △1,090 | 14,367,864 |
| 中間会計期間中の変動額 | | | |
| 新株の発行 | | | 9,571 |
| 剰余金の配当 | | | △156,461 |
| 中間純利益 | | | 1,692,852 |
| 自己株式の取得 | | | △9,436 |
| 自己株式の処分 | | | 1,516 |
| その他有価証券評価差額(純額) | △4,640 | △4,640 | △4,640 |
| 中間会計期間中の変動額合計(千円) | △4,640 | △4,640 | 1,533,401 |
| 平成20年8月31日残高(千円) | △5,730 | △5,730 | 15,901,265 |

前事業年度の株主資本等変動計算書(自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)

| | 株主資本 | | | | | | | | | |
|------------------|-----------|-----------|----------|-----------|--------|-----------|-----------|-----------|---------|------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | | 利益剰余金 | | | | 自己株式 | 株主資本合計 |
| | | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | 利益準備金 | その他利益剰余金 | | 利益剰余金合計 | | |
| | | | | | | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 | | | |
| 平成19年2月28日残高(千円) | 3,059,544 | 3,908,162 | — | 3,908,162 | 16,050 | 3,323,540 | 2,093,550 | 5,433,140 | △15,836 | 12,385,010 |
| 事業年度中の変動額 | | | | | | | | | | |
| 新株の発行 | 51,157 | 51,121 | | 51,121 | | | | | | 102,278 |
| 剰余金の配当 | | | | | | | △298,093 | △298,093 | | △298,093 |
| 当期純利益 | | | | | | | 2,187,334 | 2,187,334 | | 2,187,334 |
| 自己株式の取得 | | | | | | | | | △8,417 | △8,417 |
| 自己株式の処分 | | | 297 | 297 | | | | | 546 | 844 |
| その他有価証券評価差額(純額) | | | | | | | | | | |
| 事業年度中の変動額合計(千円) | 51,157 | 51,121 | 297 | 51,418 | — | — | 1,889,241 | 1,889,241 | △7,871 | 1,983,945 |
| 平成20年2月29日残高(千円) | 3,110,701 | 3,959,283 | 297 | 3,959,580 | 16,050 | 3,323,540 | 3,982,790 | 7,322,380 | △23,707 | 14,368,954 |

| | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|------------------|--------------|------------|------------|
| | その他有価証券評価差額金 | 評価・換算差額等合計 | |
| 平成19年2月28日残高(千円) | 9,165 | 9,165 | 12,394,174 |
| 事業年度中の変動額 | | | |
| 新株の発行 | | | 102,278 |
| 剰余金の配当 | | | △298,093 |
| 当期純利益 | | | 2,187,334 |
| 自己株式の取得 | | | △8,417 |
| 自己株式の処分 | | | 844 |
| その他有価証券評価差額(純額) | △10,255 | △10,255 | △10,255 |
| 事業年度中の変動額合計(千円) | △10,255 | △10,255 | 1,973,690 |
| 平成20年2月29日残高(千円) | △1,090 | △1,090 | 14,367,864 |