



平成25年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

平成25年1月31日

上場会社名 株式会社ココカラファイン 上場取引所 東
 コード番号 3098 URL <http://www.cocokarafine.co.jp>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 塚本 厚志
 問合せ先責任者 (役職名) 執行役員経理部長 (氏名) 千田 吉裕 (TEL) 045(548)5957
 四半期報告書提出予定日 平成25年2月14日 配当支払開始予定日 —
 四半期決算補足説明資料作成の有無 : 無
 四半期決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 平成25年3月期第3四半期の連結業績（平成24年4月1日～平成24年12月31日）

(1) 連結経営成績（累計） (%表示は、対前年同四半期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 四半期純利益 | |
|-------------|---------|------|-------|------|--------|------|--------|------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 25年3月期第3四半期 | 254,835 | 4.5 | 6,868 | △8.6 | 10,763 | △3.8 | 6,636 | 0.0 |
| 24年3月期第3四半期 | 243,878 | 34.9 | 7,516 | 89.9 | 11,185 | 62.6 | 6,635 | 41.6 |

(注) 包括利益 25年3月期第3四半期 6,603百万円 (△0.4%) 24年3月期第3四半期 6,630百万円 (41.5%)

| | 1株当たり 四半期純利益 | 潜在株式調整後 1株当たり 四半期純利益 |
|-------------|-----------------|----------------------------|
| | 円 銭 | 円 銭 |
| 25年3月期第3四半期 | 261.02 | — |
| 24年3月期第3四半期 | 261.03 | — |

(2) 連結財政状態

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 |
|-------------|---------|--------|--------|
| | 百万円 | 百万円 | % |
| 25年3月期第3四半期 | 151,941 | 72,250 | 47.6 |
| 24年3月期 | 140,915 | 67,277 | 47.7 |

(参考) 自己資本 25年3月期第3四半期 72,250百万円 24年3月期 67,277百万円

2. 配当の状況

| | 年間配当金 | | | | |
|------------|------------|------------|------------|-------|-------|
| | 第1 四半期末 | 第2 四半期末 | 第3 四半期末 | 期 末 | 合 計 |
| | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 |
| 24年3月期 | — | 25.00 | — | 35.00 | 60.00 |
| 25年3月期 | — | 30.00 | — | — | — |
| 25年3月期(予想) | — | — | — | 30.00 | 60.00 |

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

3. 平成25年3月期の連結業績予想（平成24年4月1日～平成25年3月31日）

(%表示は、対前期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 当期純利益 | | 1株当たり 当期純利益 |
|-----|---------|-----|-------|-----|--------|------|-------|------|----------------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 円 銭 |
| 通 期 | 334,200 | 3.8 | 9,400 | 9.6 | 14,900 | 10.6 | 8,800 | 11.1 | 346.19 |

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

※ 注記事項

(1) 当四半期連結累計期間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
 新規 ー社 ()、除外 ー社 ()

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 有
 (注) 詳細は添付資料4ページ「サマリー情報(注記事項)に関する事項」をご覧ください。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示
 ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有
 ② ①以外の会計方針の変更 : 無
 ③ 会計上の見積りの変更 : 有
 ④ 修正再表示 : 無
 (注) 詳細は添付資料4ページ「サマリー情報(注記事項)に関する事項」をご覧ください。

(4) 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) | 25年3月期3Q | 25,472,485株 | 24年3月期 | 25,472,485株 |
| ② 期末自己株式数 | 25年3月期3Q | 33,908株 | 24年3月期 | 53,514株 |
| ③ 期中平均株式数(四半期累計) | 25年3月期3Q | 25,423,176株 | 24年3月期3Q | 25,419,416株 |

※ 四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

・この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続の対象外であり、この四半期決算短信の開示時点において、四半期財務諸表に対する四半期レビュー手続が実施中です。

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

・本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、四半期決算短信(添付資料)3ページ「連結業績予想に関する定性的情報」をご覧ください。

○添付資料の目次

| | |
|------------------------------|---|
| 1. 当四半期決算に関する定性的情報 | 2 |
| (1) 連結経営成績に関する定性的情報 | 2 |
| (2) 連結財政状態に関する定性的情報 | 3 |
| (3) 連結業績予想に関する定性的情報 | 3 |
| 2. サマリー情報（注記事項）に関する事項 | 4 |
| (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動 | 4 |
| (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 | 4 |
| (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示 | 4 |
| 3. 継続企業の前提に関する重要事象等の概要 | 4 |
| 4. 四半期連結財務諸表 | 5 |
| (1) 四半期連結貸借対照表 | 5 |
| (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 | 7 |
| 四半期連結損益計算書 | |
| 第2四半期連結累計期間 | 7 |
| 四半期連結包括利益計算書 | |
| 第2四半期連結累計期間 | 8 |
| (3) 継続企業の前提に関する注記 | 9 |
| (4) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記 | 9 |

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 連結経営成績に関する定性的情報

当第3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、東日本大震災の復興需要等を背景とする緩やかな回復の動きがみられるものの、依然として厳しい国内の雇用情勢、欧州の金融不安や新興国経済の景気減速等を受け、先行きはいまだ不透明な状況にあります。

当社が属するドラッグストア業界は、同業各社の積極的な出店や法的規制緩和による競争環境のめまぐるしい変化を受け、異業種を交えた業務・資本提携、M&A等の企業の生き残りをかけた統合・再編の動きが活発化しております。

このような状況下、当社は「人々のココロとカラダの健康を追求し、地域社会に貢献する」の経営理念のもと、中期経営計画「2016年3月期 売上高 5,000億円、経常利益 200億円」の達成に向けて、「おもてなしNo.1企業になる」をコーポレートスローガンに、販売促進や店舗運営における諸施策の展開により、グループ運営基盤の強化に継続して取り組んでおります。事業業績といたしましては、既存店売上高は堅調に推移し、また、株式会社コダマの子会社化や株式会社ABCドラッグの事業譲受により、当第3四半期連結累計期間では増収となりました。東日本大震災以降における電力不安への節電対策の反動、平成25年4月に予定する販売子会社統合に向けた経営基盤の強化に係わる一時的な経費増加等があり、営業利益、経常利益におきましては前年同期比で減少しましたが、四半期純利益におきましては前年同期比微増となりました。

出退店につきましては、新規に66店舗を出店（株式会社ABCドラッグからの譲受店舗12店舗を含む）、19店舗の退店を行い、また株式会社コダマを子会社としたことにより同社の84店舗を加えた結果、当第3四半期連結累計期間末の当社グループ店舗数は、下表のとおり1,261店舗となりました。

以上の結果、当第3四半期連結累計期間の売上高は、254,835百万円（前年同期比4.5%増）、営業利益6,868百万円（同8.6%減）、経常利益10,763百万円（同3.8%減）、四半期純利益6,636百万円（同0.0%増）となりました。

(単位：店)

| | | 北海道 ・東北 | 関東・ 甲信越 | 東海・ 北陸 | 関西 | 中国 | 四国 | 九州・ 沖縄 | 全国計 | (内調剤 取扱) |
|----------------------|----|------------|------------|-----------|-----|----|----|-----------|-----|-------------|
| 株式会社 セイジョー | 期首 | 2 | 292 | 30 | — | — | — | — | 324 | (60) |
| | 出店 | — | 27 | 1 | — | — | — | — | 28 | (2) |
| | 退店 | — | 5 | — | — | — | — | — | 5 | (4) |
| | 期末 | 2 | 314 | 31 | — | — | — | — | 347 | (58) |
| セガミメ ディクス 株式会社 | 期首 | — | 67 | 11 | 134 | 56 | 22 | 91 | 381 | (68) |
| | 出店 | — | 3 | — | 6 | 1 | — | 5 | 15 | (2) |
| | 退店 | — | — | — | 2 | 1 | 1 | — | 4 | (—) |
| | 期末 | — | 70 | 11 | 138 | 56 | 21 | 96 | 392 | (70) |
| 株式会社 ジップド ラッグ | 期首 | — | — | 176 | 53 | — | — | — | 229 | (53) |
| | 出店 | — | — | 11 | 6 | — | — | — | 17 | (3) |
| | 退店 | — | — | 6 | 1 | — | — | — | 7 | (1) |
| | 期末 | — | — | 181 | 58 | — | — | — | 239 | (55) |
| 株式会社 ライフオ ート | 期首 | — | — | — | 158 | 16 | — | — | 174 | (21) |
| | 出店 | — | — | — | 2 | 1 | — | — | 3 | (—) |
| | 退店 | — | — | — | 2 | — | — | — | 2 | (—) |
| | 期末 | — | — | — | 158 | 17 | — | — | 175 | (21) |

(単位：店)

| | | 北海道 ・東北 | 関東・ 甲信越 | 東海・ 北陸 | 関西 | 中国 | 四国 | 九州・ 沖縄 | 全国計 | (内調剤 取扱) |
|--------------------|----|------------|------------|-----------|-----|----|----|-----------|-------|-------------|
| 株式会社 スズラン 薬局 | 期首 | 22 | — | — | — | — | — | — | 22 | (15) |
| | 出店 | 2 | — | — | — | — | — | — | 2 | (—) |
| | 退店 | 1 | — | — | — | — | — | — | 1 | (1) |
| | 期末 | 23 | — | — | — | — | — | — | 23 | (14) |
| 株式会社 コダマ | 期首 | 5 | 79 | — | — | — | — | — | 84 | (6) |
| | 出店 | 1 | — | — | — | — | — | — | 1 | (—) |
| | 退店 | — | — | — | — | — | — | — | — | (—) |
| | 期末 | 6 | 79 | — | — | — | — | — | 85 | (6) |
| 当社グループ 計 | 期首 | 29 | 438 | 217 | 345 | 72 | 22 | 91 | 1,214 | (223) |
| | 出店 | 3 | 30 | 12 | 14 | 2 | — | 5 | 66 | (7) |
| | 退店 | 1 | 5 | 6 | 5 | 1 | 1 | — | 19 | (6) |
| | 期末 | 31 | 463 | 223 | 354 | 73 | 21 | 96 | 1,261 | (224) |

(注) 1. 株式会社コダマの期首店舗数は、平成24年11月1日現在の店舗数を記載しております。

2. (内調剤取扱)の出店、退店の数には、既存店の調剤取扱の開始及び中止の数を含んでおります。

(2) 連結財政状態に関する定性的情報

資産、負債及び純資産に関する状況

当第3四半期連結会計期間末における資産合計は、151,941百万円となり、前連結会計年度末に比べて11,025百万円増加いたしました。主な要因は、現金及び預金2,043百万円の増加、売掛金1,159百万円の減少、たな卸資産5,477百万円の増加、有形固定資産2,613百万円の増加、のれん1,180百万円の増加等によるものであります。

当第3四半期連結会計期間末における負債合計は、79,691百万円となり、前連結会計年度末に比べて6,052百万円増加いたしました。主な要因は、買掛金6,492百万円の増加、短期借入金1,200百万円の増加、未払法人税等910百万円の減少、負ののれん875百万円の減少等によるものであります。

当第3四半期連結会計期間末における純資産合計は、72,250百万円となり、前連結会計年度末に比べて4,973百万円増加いたしました。主な要因は、配当金1,652百万円の支払いによる減少、当第3四半期連結累計期間における四半期純利益6,636百万円による増加等によるものであります。

(3) 連結業績予想に関する定性的情報

業績予想につきましては、平成24年5月7日付「平成24年3月期決算短信」にて公表いたしました通期の業績予想から修正を行っておりません。

2. サマリー情報（注記事項）に関する事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動

平成24年11月1日付で、株式会社コダマの全株式を取得し連結子会社となっております。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

税金費用の計算

当連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算する方法を採用しております。

ただし、当該見積実効税率を用いて税金費用を計算すると著しく合理性を欠く結果となる場合には、法定実効税率を使用する方法によっております。

なお、法人税等調整額は、法人税等を含めて表示しております。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

(会計上の見積りの変更と区分することが困難な会計方針の変更)

当社及び連結子会社は、法人税法の改正に伴い、第1四半期連結会計期間より、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、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。

これによる影響額は軽微であります。

3. 継続企業の前提に関する重要事象等の概要

該当事項はありません。

4. 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24年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成24年12月31日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 23,947 | 25,990 |
| 売掛金 | 13,856 | 12,696 |
| 有価証券 | 700 | — |
| たな卸資産 | 36,125 | 41,602 |
| その他 | 11,068 | 10,959 |
| 貸倒引当金 | △5 | △2 |
| 流動資産合計 | 85,692 | 91,247 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物(純額) | 11,851 | 12,895 |
| 土地 | 10,949 | 11,144 |
| その他(純額) | 3,501 | 4,875 |
| 有形固定資産合計 | 26,302 | 28,916 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 1,004 | 2,185 |
| その他 | 1,392 | 1,398 |
| 無形固定資産合計 | 2,397 | 3,584 |
| 投資その他の資産 | | |
| 敷金及び保証金 | 20,468 | 22,134 |
| その他 | 6,308 | 6,282 |
| 貸倒引当金 | △253 | △222 |
| 投資その他の資産合計 | 26,523 | 28,194 |
| 固定資産合計 | 55,223 | 60,694 |
| 資産合計 | 140,915 | 151,941 |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (平成24年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成24年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 50,492 | 56,984 |
| 短期借入金 | 4,200 | 5,400 |
| 未払法人税等 | 2,545 | 1,634 |
| 賞与引当金 | 1,787 | 922 |
| ポイント引当金 | 1,346 | 1,435 |
| その他 | 7,340 | 7,564 |
| 流動負債合計 | 67,710 | 73,940 |
| 固定負債 | | |
| 退職給付引当金 | 2,568 | 3,076 |
| 負ののれん | 1,167 | 291 |
| その他 | 2,192 | 2,382 |
| 固定負債合計 | 5,927 | 5,750 |
| 負債合計 | 73,638 | 79,691 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 1,000 | 1,000 |
| 資本剰余金 | 34,419 | 34,438 |
| 利益剰余金 | 31,867 | 36,820 |
| 自己株式 | △92 | △58 |
| 株主資本合計 | 67,194 | 72,200 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 82 | 50 |
| その他の包括利益累計額合計 | 82 | 50 |
| 純資産合計 | 67,277 | 72,250 |
| 負債純資産合計 | 140,915 | 151,941 |

(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23年4月1日 至平成23年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年12月31日) |
|-----------------|--|--|
| 売上高 | 243,878 | 254,835 |
| 売上原価 | 184,108 | 191,517 |
| 売上総利益 | 59,769 | 63,317 |
| 販売費及び一般管理費 | 52,252 | 56,449 |
| 営業利益 | 7,516 | 6,868 |
| 営業外収益 | | |
| 発注処理手数料 | 831 | 877 |
| 負ののれん償却額 | 875 | 875 |
| 仕入割引 | 876 | 1,110 |
| その他 | 1,287 | 1,269 |
| 営業外収益合計 | 3,869 | 4,132 |
| 営業外費用 | | |
| 賃貸費用 | 135 | 172 |
| その他 | 64 | 65 |
| 営業外費用合計 | 200 | 237 |
| 経常利益 | 11,185 | 10,763 |
| 特別利益 | | |
| 還付消費税等 | 1,096 | 366 |
| その他 | 17 | 47 |
| 特別利益合計 | 1,113 | 413 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 56 | 25 |
| 賃貸借契約解約損 | 165 | 18 |
| 減損損失 | 45 | 84 |
| 関係会社株式売却損 | 122 | — |
| その他 | 65 | 15 |
| 特別損失合計 | 455 | 143 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 11,843 | 11,033 |
| 法人税等 | 4,703 | 4,229 |
| 過年度法人税等 | 504 | 168 |
| 法人税等合計 | 5,207 | 4,397 |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 6,635 | 6,636 |
| 少数株主利益 | — | — |
| 四半期純利益 | 6,635 | 6,636 |

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23年4月1日 至平成23年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年12月31日) |
|-----------------|--|--|
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 6,635 | 6,636 |
| その他の包括利益 | | |
| 其他有価証券評価差額金 | △5 | △32 |
| その他の包括利益合計 | △5 | △32 |
| 四半期包括利益 | 6,630 | 6,603 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 6,630 | 6,603 |
| 少数株主に係る四半期包括利益 | — | — |

(3) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(4) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記

該当事項はありません。

(開示の省略)

四半期連結キャッシュ・フロー計算書、セグメント情報、その他の注記事項、個別情報、補足情報等は、第3四半期決算短信における開示の必要性が大きくないと考えられるため、開示を省略しております。