



平成31年5月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成31年4月12日

上場会社名 ファーマライズホールディングス株式会社 上場取引所 東
 コード番号 2796 URL http://www.pharmarise.com
 代表者 (役職名) 代表取締役執行役員社長 (氏名) 秋山 昌之
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役執行役員 (氏名) 沼田 豊 (TEL) 03-3362-7130
 四半期報告書提出予定日 平成31年4月15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31年5月期第3四半期の連結業績(平成30年6月1日～平成31年2月28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		親会社株主に帰属する四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
31年5月期第3四半期	38,510	△5.9	281	△70.6	218	△75.4	△110	—
30年5月期第3四半期	40,935	7.9	958	252.6	890	387.2	238	—

(注) 包括利益 31年5月期第3四半期 △116百万円(—%) 30年5月期第3四半期 151百万円(—%)

	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
31年5月期第3四半期	△12.14	—
30年5月期第3四半期	26.36	25.51

(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	%
31年5月期第3四半期	24,138	5,526	21.4
30年5月期	24,265	5,624	21.8

(参考) 自己資本 31年5月期第3四半期 5,170百万円 30年5月期 5,296百万円

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
30年5月期	—	0.00	—	14.00	14.00
31年5月期	—	0.00	—		
31年5月期(予想)				14.00	14.00

(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31年5月期の連結業績予想(平成30年6月1日～平成31年5月31日)

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する当期純利益		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	52,500	△3.8	395	△66.5	270	△75.3	△205	—	△22.41

(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 : 無
(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)

新規 一社(社名) 、除外 一社(社名)

(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8ページ「2. 四半期連結財務諸表及び主な注記(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項」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 : 無

② ①以外の会計方針の変更 : 無

③ 会計上の見積りの変更 : 無

④ 修正再表示 : 無

(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)

31年5月期3Q	9,239,620株	30年5月期	9,039,050株
② 期末自己株式数	一株	30年5月期	一株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	9,114,436株	30年5月期3Q	9,039,050株

※ 四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期レビューの対象外です

※ 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、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、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、添付資料3ページ「連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」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) 経営成績に関する説明	2
(2) 財政状態に関する説明	3
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	3
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	4
(1) 四半期連結貸借対照表	4
(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	6
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	8
(継続企業の前提に関する注記)	8
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	8
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)	8
(セグメント情報等)	9
(追加情報)	10
(重要な後発事象)	10

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

当第3四半期連結累計期間（平成30年6月1日～平成31年2月28日）におけるわが国経済は、先行きについて通商問題の動向が世界経済に与える影響や、中国経済の先行き、海外経済の動向と政策に関する不確実性、金融資本市場の変動の影響に留意する必要があるものの、雇用・所得環境の改善が続くなかで、緩やかな回復が続くことが期待されております。

調剤薬局業界におきましては、医療費抑制等の社会的要請を背景に後発医薬品の使用拡大及びセルフメディケーションに対する取組み強化、並びに厚生労働省の発表した「患者のための薬局ビジョン」への対応が求められる中、周辺業種からの参入により競争が激化すると同時に、平成30年4月の診療報酬・薬価改定の影響は大変厳しいものとなっており、一層の経営努力が求められる事業環境となっております。

こうしたなか、当社グループは平成30年11月8日に「中期経営計画SFG（Steps for Future Growth）2021～成長を目指した経営基盤の構築」を公表し、①調剤薬局事業における競争力の強化及び新規出店並びにM&Aの加速、②物販事業の拡大及び収益性の向上、③業務手法とグループ組織構造の見直しによる収益構造の改善、を推進しております。当社グループは、本計画に基づき競争力の強化を行うための高齢者に対する健康寿命延伸プログラムとして「継続支援プログラム」「ヘルシーライフアドバイザー」を推進する等の他、従来からの地域医療（在宅医療及び施設調剤）、後発医薬品使用拡大及び電子お薬手帳の普及・推進、また、セルフメディケーションへの対応や健康保険制度外事業の拡大等についても継続的に推進してまいりました。

当第3四半期連結累計期間における業績は、売上高38,510百万円（前年同期比5.9%減）、営業利益281百万円（同70.6%減）、経常利益218百万円（同75.4%減）、親会社株主に帰属する四半期純損失110百万円（前年同四半期は親会社株主に帰属する四半期純利益238百万円）となりました。

売上高につきましては、平成30年4月の診療報酬・薬価改定の影響による調剤薬局事業における売上減少により、前年同四半期比減収となりました。

また、利益面においては、物販事業は着実な採算改善の傾向が見られるものの、調剤薬局事業における平成30年4月の診療報酬・薬価改定の影響による利益減少により、営業利益は前年同四半期比減益となりました。

セグメントごとの業績は次のとおりであります。

(調剤薬局事業)

当第3四半期連結累計期間における調剤薬局店舗は、10店舗増加、5店舗減少で、当第3四半期連結累計期間末時点において当社グループが運営する店舗数は260店舗となりました。増加した店舗は、連結子会社化した株式会社ケミストの6店舗（長崎県）、ファーマライズ株式会社が経営する群馬県の1店舗及び埼玉県の1店舗、並びに、北海道ファーマライズ株式会社が経営する北海道の1店舗、関西ファーマライズ株式会社が経営する大阪府の1店舗であります。

薬局運営面につきましては、選ばれる「かかりつけ薬局」となるために、①地域医療（在宅医療及び施設調剤）の実施、②後発医薬品推進、③患者情報の一元管理や重複投与・飲み合わせ・残薬確認強化の観点から電子お薬手帳「ポケットファーマシー」の利用促進、④24時間対応に向けた取組みを継続しております。

また、一般用医薬品や健康食品等のセルフメディケーション関連商品の販売及び健康支援イベント等も実施するセルフメディケーション・サポート店舗の展開に対する取組みも、継続的に推進しております。

これらにより、当第3四半期連結累計期間における調剤薬局事業の業績は、売上高は30,176百万円（前年同期比7.0%減）、セグメント利益は524百万円（同56.2%減）となりました。

(物販事業)

物販事業の主な内容は、薬ヒグチ&ファーマライズ株式会社によるドラッグストア等の運営事業、北海道ファーマライズ株式会社による化粧品等販売事業、及び新世薬品株式会社によるコンビニエンスストアの運営事業であります。

本事業における当第3四半期連結累計期間の業績は、売上高は6,956百万円（前年同期比2.4%減）、セグメント損失は114百万円（同40.3%減）となりました。これは、コンビニエンスストア及びドラッグストアの運営事業が採算改善の途上にあることが主な要因であります。

なお、当第3四半期連結累計期間における調剤を併設しない本セグメントの店舗数は1店舗増加、1店舗減少で、当第3四半期連結累計期間末時点において当グループが運営する店舗数は53店舗となりました。

(医学資料保管・管理事業)

医学資料保管・管理事業は、調剤薬局事業の周辺業務として、株式会社寿データバンクが手掛ける紙カルテやレントゲンフィルム等の保管・管理事業であります。現時点では医学資料の保管・管理に対する需要は継続的に発生しておりますが、保管年数の短縮化等、経費削減の動きが徐々に発生してきており、新規需要の獲得に向け積極的な営業

活動を展開しております。

このような環境下、当第3四半期連結累計期間における業績は、売上高は523百万円（前年同期比6.4%減）、セグメント利益は73百万円（同29.8%減）となりました。

(医療モール経営事業)

医療モール経営事業は、北海道ファーマライズ株式会社がJR札幌駅内の「JRタワーオフィスプラザさっぽろ」で運営している医療モールに係る事業です。

医療モール経営事業においては、システム導入等に係る費用が発生しておりますが、売上高については堅調に推移しており、当第3四半期連結累計期間の業績は、売上高は383百万円（前年同期比0.0%減）、セグメント利益は69百万円（同22.9%減）となりました。

(その他)

その他の事業の主な内容は、株式会社ミュートスで行っている製薬企業等向けのシステムインテグレーション事業等、ファーマライズ株式会社の子会社である株式会社レイケアセンターによる人材派遣事業、新世薬品株式会社で行っている文具等の販売事業等であります。

その他の事業における当第3四半期連結累計期間の業績は、売上高は470百万円（前年同期比16.1%増）、セグメント損失は9百万円（前年同四半期はセグメント損失2百万円）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

(資産)

当第3四半期連結会計期間末における資産の残高は24,138百万円となり、前連結会計年度末残高24,265百万円に対し、126百万円減少いたしました。主な要因は、回収による未収入金、償却等によるのれんや有形固定資産その他の残高が減少したことによるものであります。

(負債)

負債の残高は18,612百万円となり、前連結会計年度末残高18,640百万円に対し、28百万円減少いたしました。主な要因は、支払等による買掛金や返済による一年内返済予定の長期借入金の残高の減少や起債による社債の残高の増加によるものであります。

(純資産)

純資産の残高は5,526百万円となり、前連結会計年度末残高5,624百万円に対し、98百万円減少いたしました。主な要因は、当社の配当金支払による利益剰余金の減少の一方で、新株の発行に伴う資本金、資本剰余金の残高の増加によるものであります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

平成30年7月13日付の決算短信で公表いたしました平成31年5月期（令和元年5月期）の連結業績予想に変更はございません。

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(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30年5月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成31年2月28日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,653	3,766
売掛金	728	770
商品及び製品	2,050	2,350
未収入金	2,193	1,925
その他	374	490
貸倒引当金	△57	△55
流動資産合計	8,942	9,249
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	3,185	3,309
土地	2,620	2,561
その他（純額）	697	556
有形固定資産合計	6,503	6,426
無形固定資産		
のれん	5,345	5,049
その他	296	303
無形固定資産合計	5,642	5,353
投資その他の資産		
差入保証金	1,529	1,455
その他	1,770	1,782
貸倒引当金	△130	△138
投資その他の資産合計	3,169	3,099
固定資産合計	15,315	14,880
繰延資産	7	8
資産合計	24,265	24,138

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成30年5月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成31年2月28日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	5,456	5,155
短期借入金	—	90
1年内償還予定の社債	154	154
1年内返済予定の長期借入金	3,244	2,509
未払法人税等	410	153
賞与引当金	100	208
店舗閉鎖損失引当金	51	51
その他	1,352	1,021
流動負債合計	10,769	9,342
固定負債		
社債	309	1,714
長期借入金	6,175	6,151
退職給付に係る負債	521	552
その他	864	851
固定負債合計	7,870	9,269
負債合計	18,640	18,612
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,174	1,229
資本剰余金	1,252	1,307
利益剰余金	2,852	2,615
株主資本合計	5,279	5,153
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2	1
退職給付に係る調整累計額	15	15
その他の包括利益累計額合計	17	17
新株予約権	140	173
非支配株主持分	187	181
純資産合計	5,624	5,526
負債純資産合計	24,265	24,138

(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29年6月1日 至平成30年2月28日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成30年6月1日 至平成31年2月28日)
売上高	40,935	38,510
売上原価	34,886	33,206
売上総利益	6,048	5,303
販売費及び一般管理費	5,090	5,022
営業利益	958	281
営業外収益		
受取利息	4	4
受取配当金	0	0
物品売却益	12	34
受取賃貸料	16	14
貸倒引当金戻入額	2	0
その他	49	27
営業外収益合計	87	81
営業外費用		
支払利息	81	63
持分法による投資損失	30	9
支払手数料	1	33
休止固定資産費用	11	7
その他	30	30
営業外費用合計	154	143
経常利益	890	218
特別利益		
固定資産売却益	0	7
投資有価証券売却益	1	—
特別利益合計	1	7
特別損失		
固定資産売却損	—	16
減損損失	165	23
固定資産除却損	0	4
投資有価証券売却損	0	—
特別損失合計	165	43
税金等調整前四半期純利益	726	182
法人税等	579	298
四半期純利益又は四半期純損失(△)	146	△115
非支配株主に帰属する四半期純損失(△)	△91	△5
親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	238	△110

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29年6月1日 至平成30年2月28日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成30年6月1日 至平成31年2月28日)
四半期純利益又は四半期純損失(△)	146	△115
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△0	△0
退職給付に係る調整額	5	△0
その他の包括利益合計	5	△0
四半期包括利益	151	△116
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	243	△110
非支配株主に係る四半期包括利益	△91	△5

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(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。

(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。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第3四半期連結累計期間(自平成29年6月1日至平成30年2月28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
	調剤薬局 事業	物販事業	医学資料 保管・管 理事業	医療 モール 経営事業	計				
売上高									
外部顧客への売上高	32,460	7,126	559	384	40,529	405	40,935	—	40,935
セグメント間の内部売上 高又は振替高	—	—	—	—	—	—	—	—	—
計	32,460	7,126	559	384	40,529	405	40,935	—	40,935
セグメント利益又は損失 (△)	1,197	△192	104	89	1,199	△2	1,197	△239	958

(注) 1 その他には、報告セグメントに含まれない人材派遣事業、文具等の販売事業及び製薬企業等向けのシステムインテグレーション事業等が含まれております。

2 セグメント利益又は損失(△)の調整額△239百万円は、報告セグメントに配分していない全社費用であります。

3 セグメント利益又は損失(△)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)

調剤薬局事業及び物販事業において、減損損失をそれぞれ107百万円、57百万円計上しております。なお、当第3四半期連結累計期間における当該減損損失の計上額は、165百万円であります。

当第3四半期連結累計期間(自平成30年6月1日至平成31年2月28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
	調剤薬局 事業	物販事業	医学資料 保管・管 理事業	医療 モール 経営事業	計				
売上高									
外部顧客への売上高	30,176	6,956	523	383	38,039	470	38,510	—	38,510
セグメント間の内部売上 高又は振替高	—	—	—	—	—	—	—	—	—
計	30,176	6,956	523	383	38,039	470	38,510	—	38,510
セグメント利益又は損失 (△)	524	△114	73	69	551	△9	542	△260	281

(注) 1 その他には、報告セグメントに含まれない人材派遣事業、文具等の販売事業及び製薬企業等向けのシステムインテグレーション事業等が含まれております。

2 セグメント利益又は損失(△)の調整額△260百万円は、報告セグメントに配分していない全社費用であります。

3 セグメント利益又は損失(△)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

調剤薬局事業及び物販事業において、減損損失をそれぞれ18百万円、4百万円計上しております。なお、当第3四半期連結累計期間における当該減損損失の計上額は、23百万円であります。

(追加情報)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」等の適用)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第1四半期連結会計期間の期首から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示しております。

(重要な後発事象)

(連結子会社間の合併)

当社は、平成31年2月26日開催の各社の株主総会において、当社の連結子会社であるファーマライズ株式会社、東海ファーマライズ株式会社、北海道ファーマライズ株式会社、株式会社エシックス及び株式会社フォーユーの5社間による合併を行うことを決議しました。

(1) 取引の概要

①結合当事企業の名称及びその事業の内容

(i) 結合企業

名称 ファーマライズ株式会社(当社の100%子会社)

事業の内容 調剤薬局の運営

(ii) 被結合企業

名称 東海ファーマライズ株式会社(当社の100%子会社)

事業の内容 調剤薬局の運営

名称 北海道ファーマライズ株式会社(当社の100%子会社)

事業の内容 調剤薬局の運営

名称 株式会社エシックス(当社の100%子会社)

事業の内容 調剤薬局の運営

名称 株式会社フォーユー(当社の100%子会社)

事業の内容 調剤薬局の運営

②企業結合日

平成31年3月1日

③企業結合の法的形式

ファーマライズ株式会社を存続会社、東海ファーマライズ株式会社、北海道ファーマライズ株式会社、株式会社エシックス及び株式会社フォーユーを消滅会社とする吸収合併。

④結合後企業の名称

ファーマライズ株式会社

⑤その他取引の概要に関する事項

5子会社の経営資源を統合して経営の効率化を図り、当社グループの企業価値を向上させるためであります。

(2) 実施する会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」に基づき、共通支配下の取引として処理します。