



平成 19 年 4 月 6 日

平成 19 年 5 月期第 3 四半期財務・業績の概況(連結)

上場会社名 株式会社コスモス薬品

(コード番号：3349 東証第一部)

(URL <http://www.cosmospc.co.jp/>)

問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 宇野 正晃 (TEL:(092) 433 - 0660)
責任者役職・氏名 専務取締役管理本部長 小野 幸弘

1. 四半期連結財務情報の作成等に係る事項

会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有
(一部簡便な手続き(税金計算等)を採用しております。)
最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無
連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 無

2. 平成 19 年 5 月期第 3 四半期財務・業績の概況(平成 18 年 6 月 1 日～平成 19 年 2 月 28 日)

(1) 経営成績(連結)の進捗状況

(百万円未満切捨)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19 年 5 月期第 3 四半期	92,495	21.0	2,477	1.6	2,950	8.2	1,529	1.4
18 年 5 月期第 3 四半期	76,424	39.1	2,438	65.2	2,727	70.7	1,508	86.4
(参考) 18 年 5 月期	105,046	33.6	3,402	51.0	3,836	55.8	1,944	54.4

	1 株当たり四半期(当期)純利益		潜在株式調整後 1 株当たり四半期(当期)純利益	
	円	銭	円	銭
19 年 5 月期第 3 四半期	76	47	-	-
18 年 5 月期第 3 四半期	80	65	-	-
(参考) 18 年 5 月期	102	06	-	-

(注) 1. 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率であります。

2. 期中平均株式数(連結) 平成 19 年 5 月期第 3 四半期 20,000,253 株、平成 18 年 5 月期第 3 四半期 18,703,840 株、平成 18 年 5 月期 19,052,530 株
平成 18 年 1 月 20 日付をもって普通株式 1 株につき 2 株に分割しております。

[経営成績(連結)の進捗状況に関する定性的情報等]

当第 3 四半期におけるわが国の経済は、底堅い景気回復基調でありましたが、流通小売業界では異常な暖冬等の影響で厳しい経営環境となりました。ドラッグストア業界におきましては、企業間の競合が激しさを増す中、資本業務提携や M & A 等が活発化しており、業界の再編に向けた動きが顕著になっております。

このような状況の中、当社におきましては、「小商圏型メガドラッグストア」のコンセプトのもと、将来に渡って安定した収益が見込める磐石な地盤の形成を目指し、自力での出店を続けております。全国の 1 割経済と言われる九州において、現在の約 2 倍の店舗数にあたる 400 店体制の早期実現、また、同様の展開を中国四国地方で進めるために、当第 3 四半期までに 28 店舗の新規出店とスクラップアンドビルドによる 2 店舗の閉店を行いました。

地域別には、出店が山口県 3 店、香川県 1 店、愛媛県 1 店、福岡県 6 店、長崎県 2 店、熊本県 3 店、大分県 2 店、宮崎県 4 店、鹿児島県 6 店、閉店が福岡県 1 店、宮崎県 1 店であります。これにより、当第 3 四半期末の総店舗数は 219 店舗(ドラッグストア 216 店舗、調剤薬局 3 店舗)となりました。

以上の結果、当第3四半期連結会計期間の売上高は924億95百万円（前年同期比21.0%増）、営業利益24億77百万円（同1.6%増）、経常利益29億50百万円（同8.2%増）、第3四半期純利益15億29百万円（同1.4%増）となりました。

(2) 財政状態（連結）の変動状況

（百万円未満切捨）

	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
19年5月期第3四半期	41,323	14,842	35.9	742	13
18年5月期第3四半期	35,113	13,075	37.2	653	75
(参考) 18年5月期	38,063	13,510	35.5	675	52

（注）期末発行済株式数（連結）平成19年5月期第3四半期20,000,204株、平成18年5月期第3四半期20,000,274株、平成18年5月期20,000,274株
平成18年1月20日付をもって普通株式1株につき2株に分割しております。

【連結キャッシュ・フローの状況】

（百万円未満切捨）

	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
19年5月期第3四半期	785	6,694	2,938	4,637
18年5月期第3四半期	1,099	2,877	3,851	8,982
(参考) 18年5月期	3,298	4,419	3,390	9,178

[財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等]

財政状態の変動状況

当第3四半期末における総資産は413億23百万円となり、前連結会計年度末に比べて32億59百万円増加いたしました。この主な要因は、たな卸資産が19億73百万円、広川物流センター及び新規出店に伴う有形固定資産が42億13百万円、増加したこと等によるものであります。

負債につきましては264億80百万円となり、前連結会計年度末に比べて19億27百万円増加いたしました。この主な要因は長・短期借入金31億38百万円増加したこと等によるものであります。また、純資産につきましては利益剰余金が13億29百万円増加し、148億42百万円となりました。

連結キャッシュ・フローの状況

当第3四半期における現金及び現金同等物の期末残高は46億37百万円となり、前連結会計年度末に比べて45億40百万円の減少となりました。

営業活動によるキャッシュ・フローは7億85百万円の支出となりました。これは税金等調整前第3四半期純利益が29億26百万円増加となったものの、法人税等の支払額23億70百万円、たな卸資産の増加19億73百万円となったことなどが要因であります。

投資活動によるキャッシュ・フローは、66億94百万円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54億89百万円、差入敷金保証金差入による支出9億59百万円等によるものであります。

財務活動によるキャッシュ・フローは、29億38百万円の収入となりました。これは主に長期借入金による収入50億80百万円、短期借入金の純増加額6億56百万円、長期借入金の返済25億97百万円等によるものであります。

[参 考]

平成 19 年 5 月期の連結業績予想(平成 18 年 6 月 1 日 ~ 平成 19 年 5 月 31 日)

	売 上 高	経 常 利 益	当 期 純 利 益
	百万円	百万円	百万円
通 期	127,500	4,670	2,410

(参考) 1 株当たりの予想当期純利益(通期) 120 円 50 銭

上記に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき当社が判断したものであり、将来の予想数値を確約・保証するものではありません。

予想数値には様々な不確定要素が内在しており、実際の業績はこれらの予想数値と異なる場合があります。

[業 績 予 想 に 関 す る 定 性 的 情 報 等]

当該第 3 四半期における業績は、概ね前回発表(平成 18 年 7 月 7 日)の業績予想の想定内で進捗しており、現時点において、業績予想の変更は行っていません。

[添付資料]

1.(要約)四半期連結貸借対照表

(単位：百万円、%)

科目	当四半期 (平成19年5月期 第3四半期末)		前年同四半期 (平成18年5月期 第3四半期末)		増 減		(参考) 平成18年5月期	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	増減率	金 額	構成比
(資産の部)								
流動資産								
1. 現金及び預金	4,637		8,982		4,344	48.4	9,178	
2. 売掛金	51		53		1	3.4	52	
3. たな卸資産	13,661		10,176		3,484	34.2	11,687	
4. その他	2,606		2,154		452	21.0	2,372	
貸倒引当金	-		1		1	-	1	
流動資産合計	20,956	50.7	21,365	60.8	408	1.9	23,288	61.2
固定資産								
1. 有形固定資産								
(1) 建物及び構築物	8,047		6,302		1,744	27.7	6,743	
(2) 土地	2,653		541		2,111	390.0	501	
(3) 建設仮勘定	824		311		513	165.0	324	
(4) その他	855		416		438	105.4	598	
有形固定資産合計	12,380		7,571		4,808	63.5	8,167	
2. 無形固定資産	45		32		12	39.4	36	
3. 投資その他の資産								
(1) 建設協力金	3,142		2,661		480	18.1	2,770	
(2) 差入敷金保証金	3,831		2,687		1,143	42.5	2,945	
(3) その他	966		794		171	21.6	854	
投資その他の資産合計	7,939		6,143		1,795	29.2	6,570	
固定資産合計	20,366	49.3	13,748	39.2	6,617	48.1	14,774	38.8
資産合計	41,323	100.0	35,113	100.0	6,209	17.7	38,063	100.0

(注)記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

(単位：百万円、%)

	当四半期 (平成19年5月期 第3四半期末)		前年同四半期 (平成18年5月期 第3四半期末)		増 減		(参考) 平成18年5月期	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	増減率	金 額	構成比
(負債の部)								
流動負債								
1. 買掛金	15,374		13,873		1,501	10.8	15,810	
2. 短期借入金	2,505		2,022		483	23.9	1,849	
3. 未払法人税等	462		703		241	34.3	1,363	
4. 閉店損失引当金	1		-		1	-	13	
5. その他	2,313		1,861		451	24.2	2,214	
流動負債合計	20,656	50.0	18,460	52.6	2,196	11.9	21,250	55.8
固定負債								
1. 長期借入金	5,254		3,059		2,194	71.7	2,772	
2. 退職給付引当金	124		102		22	21.6	104	
3. 役員退職慰労引当金	376		367		9	2.5	371	
4. その他	67		48		19	39.9	53	
固定負債合計	5,823	14.1	3,578	10.2	2,245	62.8	3,302	8.7
負債合計	26,480	64.1	22,038	62.8	4,441	20.2	24,552	64.5
(資本の部)								
資本金								
資本金	-	-	4,178	11.9	-	-	-	-
資本剰余金	-	-	4,610	13.1	-	-	-	-
利益剰余金	-	-	4,284	12.2	-	-	-	-
その他有価証券評価差額金	-	-	1	0.0	-	-	-	-
自己株式	-	-	0	0.0	-	-	-	-
資本合計	-	-	13,075	37.2	-	-	-	-
負債・資本合計	-	-	35,113	100.0	-	-	-	-
(純資産の部)								
株主資本								
1 資本金	4,178	10.1	-	-	-	-	4,178	11.0
2 資本剰余金	4,610	11.2	-	-	-	-	4,610	12.1
3 利益剰余金	6,050	14.6	-	-	-	-	4,720	12.4
4 自己株式	0	0.0	-	-	-	-	0	0.0
株主資本合計	14,838	35.9	-	-	-	-	13,509	35.5
評価・換算差額等								
1 その他有価証券評価差額金	4	0.0	-	-	-	-	1	0.0
評価・換算差額等合計	4	0.0	-	-	-	-	1	0.0
純資産合計	14,842	35.9	-	-	-	-	13,510	35.5
負債及び純資産合計	41,323	100.0	-	-	-	-	38,063	100.0

(注) 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

2.(要約)四半期連結損益計算書

(単位:百万円、%)

	当四半期 (平成19年5月期 第3四半期)		前年同四半期 (平成18年5月期 第3四半期)		増 減		(参考) 平成18年5月期	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	増減率	金 額	百分比
売上高	92,495	100.0	76,424	100.0	16,071	21.0	105,046	100.0
売上原価	71,900	77.7	59,560	77.9	12,340	20.7	81,761	77.8
売上総利益	20,595	22.3	16,864	22.1	3,731	22.1	23,284	22.2
販売費及び一般管理費								
1. 給与及び賞与	8,731		6,791		1,939	28.6	9,452	
2. 退職給付費用	22		19		3	17.3	26	
3. 役員退職慰労引当金繰入	4		14		9	67.9	18	
4. 地代家賃	2,886		2,277		609	26.7	3,136	
5. その他	6,472		5,322		1,149	21.6	7,247	
販売費及び一般管理費合計	18,117	19.6	14,425	18.9	3,691	25.6	19,882	19.0
営業利益	2,477	2.7	2,438	3.2	39	1.6	3,402	3.2
営業外収益								
1. 受取利息	46		32		14	44.0	44	
2. 受取手数料	144		106		38	35.8	152	
3. 受取家賃	-		86		86	-	111	
4. 不動産賃貸収入	50		-		50	-	-	
5. 受取協賛金	30		24		5	23.7	37	
6. 器具備品受贈益	215		48		166	341.4	95	
7. その他	97		73		23	32.2	109	
営業外収益合計	584	0.6	372	0.5	212	57.1	551	0.5
営業外費用								
1. 支払利息	72		69		3	4.7	88	
2. 上場関連費用	-		-		-	-	17	
3. 不動産賃貸費用	33		-		33	-	-	
4. その他	5		13		7	57.8	11	
営業外費用合計	111	0.1	83	0.1	28	34.3	117	0.1
経常利益	2,950	3.2	2,727	3.6	222	8.2	3,836	3.6
特別利益								
1. 貸倒引当金戻入益	1		0		1	600.0	0	
2. 投資有価証券売却益	0		-		0	-	-	
特別利益合計	2	0.0	0	0.0	1	980.0	0	0.0
特別損失								
1. 固定資産売却損	0		-		0	-	-	
2. 固定資産除却損	12		3		8	253.4	5	
3. 店舗解約損	11		-		11	-	-	
4. 閉店損失引当金繰入	1		-		1	-	13	
5. 減損損失	-		46		46	-	98	
特別損失合計	25	0.0	50	0.1	24	49.5	117	0.1
税金等調整前第3四半期 (当期)純利益	2,926	3.2	2,676	3.5	249	9.3	3,719	3.5
税金費用	1,397	1.5	1,168	1.5	228	19.6	1,775	1.6
第3四半期(当期)純利益	1,529	1.7	1,508	2.0	21	1.4	1,944	1.9

(注)記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

3.(要約)四半期連結株主資本等変動計算書

当四半期(自 平成 18 年 6 月 1 日 至 平成 19 年 2 月 28 日)

(単位:百万円)

	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 18 年 5 月 31 日残高	4,178	4,610	4,720	0	13,509
当四半期の変動額					
剰余金の配当	-	-	200	-	200
自己株式の取得	-	-	-	0	0
四半期純利益	-	-	1,529	-	1,529
株主資本以外の項目の当 四半期の変動額	-	-	-	-	-
当四半期の変動額合計	-	-	1,329	0	1,329
平成 19 年 2 月 28 日残高	4,178	4,610	6,050	0	14,838

	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 18 年 5 月 31 日残高	1	1	13,510
当四半期の変動額			
剰余金の配当	-	-	200
自己株式の取得	-	-	0
四半期純利益	-	-	1,529
株主資本以外の項目の当 四半期の変動額	2	2	2
当四半期の変動額合計	2	2	1,332
平成 19 年 2 月 28 日残高	4	4	14,842

(注)記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

4.(要約)四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	当四半期 (平成19年5月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成18年5月期 第3四半期)	(参考) 平成18年5月期
区 分	金 額	金 額	金 額
営業活動によるキャッシュ・フロー			
税金等調整前第3四半期(当期)純利益	2,926	2,676	3,719
減価償却費	577	425	634
減損損失	-	46	98
支払利息	72	69	88
売上債権の減少額	0	3	4
たな卸資産の増加額	1,973	2,063	3,573
仕入債務の増加額(減少額)	435	1,385	3,321
その他	492	61	472
小 計	1,661	2,606	4,767
利息及び配当金の受取額	4	0	0
利息の支払額	81	78	93
法人税等の支払額	2,370	1,428	1,375
営業活動によるキャッシュ・フロー	785	1,099	3,298
投資活動によるキャッシュ・フロー			
建設協力金の差入による支出	571	647	830
建設協力金の返還による収入	144	115	161
敷金保証金の差入による支出	959	597	857
敷金保証金の返還による収入	37	20	22
有形固定資産の取得による支出	5,489	1,847	3,030
その他	143	79	114
投資活動によるキャッシュ・フロー	6,694	2,877	4,419
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(減少額)	656	31	41
長期借入による収入	5,080	-	-
長期借入金の返済による支出	2,597	1,561	2,011
株式の発行による収入	-	5,578	5,578
配当金の支払額	199	134	134
自己株式の取得による支出	0	-	-
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,938	3,851	3,390
現金及び現金同等物に係る換算差額	-	-	-
現金及び現金同等物の増加額	4,540	2,073	2,269
現金及び現金同等物の期首残高	9,178	6,908	6,908
現金及び現金同等物の四半期 (期末)残高	4,637	8,982	9,178

(注)記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

5. 商品区分別販売実績

(百万円未満切捨)

	当第3四半期連結会計期間 (自平成18年6月1日 至平成19年2月28日)		前第3四半期連結会計期間 (自平成17年6月1日 至平成18年2月28日)		対前年増減率	前連結会計年度 (自平成17年6月1日 至平成18年5月31日)	
	金額	構成比	金額	構成比		金額	構成比
	百万円	%	百万円	%	%	百万円	%
医薬品	17,374	18.8	14,699	19.2	18.2	19,923	19.0
化粧品	14,994	16.2	12,416	16.3	20.8	17,007	16.2
雑貨	15,589	16.8	12,394	16.2	25.8	16,968	16.1
一般食品	42,910	46.4	35,540	46.5	20.7	49,266	46.9
その他	1,626	1.8	1,373	1.8	18.4	1,881	1.8
合計	92,495	100.0	76,424	100.0	21.0	105,046	100.0