



平成28年5月期 第2四半期決算短信(日本基準)(連結)

平成28年1月13日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社 コスモス薬品

コード番号 3349 URL <http://www.cosmospc.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 宇野 正晃

問合せ先責任者 (役職名) 取締役経営企画部長 (氏名) 柴田 太

四半期報告書提出予定日 平成28年1月14日

配当支払開始予定日

TEL 092-433-0660

平成28年2月15日

四半期決算補足説明資料作成の有無 : 有

四半期決算説明会開催の有無 : 有 (記者及びアナリスト・機関投資家向け)

(百万円未満切捨て)

1. 平成28年5月期第2四半期の連結業績(平成27年6月1日～平成27年11月30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	%
28年5月期第2四半期	216,578	7.6	9,151	6.0	10,175	8.0	6,137	14.6
27年5月期第2四半期	201,227	11.5	8,630	8.4	9,419	6.9	5,357	5.5

(注) 包括利益 28年5月期第2四半期 6,151百万円 (14.7%) 27年5月期第2四半期 5,364百万円 (5.4%)

	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
28年5月期第2四半期	310.00	
27年5月期第2四半期	270.58	

(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	%
28年5月期第2四半期	188,966	70,563	37.3
27年5月期	168,918	65,055	38.5

(参考) 自己資本 28年5月期第2四半期 70,563百万円 27年5月期 65,055百万円

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
27年5月期		27.50		32.50	60.00
28年5月期		30.00			
28年5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28年5月期の連結業績予想(平成27年6月1日～平成28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	440,000	7.7	17,400	1.9	19,100	0.4	11,700	0.0	590.92

(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 社 (社名) 、 除外 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

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示
会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有
以外の会計方針の変更 : 無
会計上の見積りの変更 : 無
修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数(普通株式)

期末発行済株式数(自己株式を含む)

期末自己株式数

期中平均株式数(四半期累計)

28年5月期2Q	20,000,400 株	27年5月期	20,000,400 株
28年5月期2Q	200,802 株	27年5月期	200,761 株
28年5月期2Q	19,799,628 株	27年5月期2Q	19,799,639 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、金融商品取引法に基づく四半期連結財務諸表のレビュー手続は終了していません。

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。なお、業績予想に関する事項につきましては、添付資料3ページ「(3)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	2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	3
2. サマリー情報(注記事項)に関する事項	3
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動	3
(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	3
(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	3
3. 四半期連結財務諸表	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) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	9
(継続企業の前提に関する注記)	9
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	9
(セグメント情報等)	9
4. 補足情報	9

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2四半期連結累計期間(平成27年6月1日～平成27年11月30日)におけるわが国の経済は、一部の業種に景況感の改善が見られるものの、先行きが不透明な状況が続いております。特に、地方の生活においては政府による経済政策の恩恵があまり感じられず、消費者の低価格志向はますます強くなっております。このような状況の中、当社グループは消費者にとって「安く、近くて、便利なドラッグストア」を目指して力を注いでまいりました。

日本の小売業は、「本日限りの特売」や「〇曜日はポイント5倍」といった“あの手この手の販売促進策”で集客を図る店舗が多くあります。しかし、当社グループはそのような販売促進策を行わず、「毎日安い(エブリデイ・ロー・プライス)」政策に磨きをかける努力を続けております。つまり、ごく限られた期間の「派手な安さ」ではなく、ご来店いただく全てのお客様が「安心の低価格」をいつも実感できるような店舗運営を目指しております。

また、自社競合による一時的な収益性の低下も厭わず、次々と新規出店を行いました。同時に、新商圏への店舗網拡大も図ってまいりました。これにより、新規出店につきましては、中部地区に1店舗、関西地区に6店舗、中国地区に8店舗、四国地区に5店舗、九州地区に25店舗の合計45店舗を開設いたしました。また、スクラップ&ビルドにより4店舗を閉鎖したことで、当第2四半期連結累計期間末の店舗数は697店舗となりました。

以上の結果、当第2四半期連結累計期間における売上高は2,165億78百万円(前年同四半期比7.6%増)、営業利益は91億51百万円(同6.0%増)、経常利益は101億75百万円(同8.0%増)、親会社株主に帰属する四半期純利益は61億37百万円(同14.6%増)となりました。

なお、当社グループは事業区分が単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

(2) 財政状態に関する説明

(資産、負債及び純資産の状況)

当第2四半期連結会計期間末における総資産は1,889億66百万円となり、前連結会計年度末に比べて200億48百万円増加いたしました。この主な要因は、有形固定資産が114億96百万円、現金及び預金が50億69百万円、商品が29億45百万円増加したこと等によるものであります。

負債合計は1,184億3百万円となり、前連結会計年度末に比べて145億40百万円増加いたしました。この主な要因は、長期借入金及び1年内返済予定の長期借入金が117億43百万円、買掛金が27億96百万円増加したこと等によるものであります。

純資産は705億63百万円となり、前連結会計年度末に比べて55億7百万円増加いたしました。この主な要因は、利益剰余金の増加等によるものであります。

(キャッシュ・フローの状況)

当第2四半期連結累計期間における現金及び現金同等物(以下、「資金」という)は、前連結会計年度末に比べて50億69百万円増加し、237億4百万円(前年同四半期比36.3%増)となりました。

当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況と、それら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98億19百万円(前年同四半期比43.4%増)となりました。これは主に、税金等調整前四半期純利益102億35百万円、減価償却費44億44百万円、仕入債務の増加27億96百万円等の増加要因、たな卸資産の増加29億15百万円、法人税等の支払額38億66百万円等の減少要因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、使用した資金は151億7百万円(前年同四半期比11.1%増)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165億46百万円、敷金及び保証金の差入による支出3億85百万円、有形固定資産の売却による収入17億36百万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)

財務活動の結果、得られた資金は103億57百万円(前年同四半期比264.5%増)となりました。これは主に、長期借入れによる収入140億円、長期借入金の返済による支出22億56百万円、配当金の支払額6億43百万円、ファイナンス・リース債務の返済による支出7億42百万円等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28年5月期の連結業績予想につきましては、平成27年7月13日に公表した連結業績予想から変更はありません。

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

該当事項はありません。

(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。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

会計方針の変更

(企業結合に関する会計基準等の適用)

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日)、「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成25年9月13日)及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成25年9月13日)等を、第1四半期連結会計期間から適用し、四半期純利益等の表示の変更を行っております。

当該表示の変更を反映させるため、前第2四半期連結累計期間については、四半期連結財務諸表の組替えを行っております。

3. 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27年5月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成27年11月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	18,635	23,704
売掛金	25	31
商品	34,708	37,654
貯蔵品	155	125
その他	4,897	5,193
流動資産合計	58,422	66,708
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	67,666	77,205
土地	11,580	12,200
その他(純額)	14,526	15,862
有形固定資産合計	93,772	105,269
無形固定資産	489	409
投資その他の資産		
敷金及び保証金	11,082	11,384
建設協力金	3,495	3,517
その他	1,655	1,677
投資その他の資産合計	16,233	16,579
固定資産合計	110,496	122,258
資産合計	168,918	188,966

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成27年5月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成27年11月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	70,773	73,569
1年内返済予定の長期借入金	4,015	5,458
未払法人税等	3,982	4,289
店舗閉鎖損失引当金	112	73
その他	10,741	10,047
流動負債合計	89,624	93,439
固定負債		
長期借入金	8,177	18,477
退職給付に係る負債	446	484
資産除去債務	1,459	1,462
その他	4,155	4,539
固定負債合計	14,238	24,964
負債合計	103,863	118,403
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,178	4,178
資本剰余金	4,610	4,610
利益剰余金	56,548	62,042
自己株式	△236	△237
株主資本合計	65,099	70,593
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	15	23
退職給付に係る調整累計額	△59	△54
その他の包括利益累計額合計	△44	△30
純資産合計	65,055	70,563
負債純資産合計	168,918	188,966

(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2四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成26年6月1日 至平成26年11月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成27年6月1日 至平成27年11月30日)
売上高	201,227	216,578
売上原価	162,971	174,194
売上総利益	38,256	42,383
販売費及び一般管理費	29,625	33,232
営業利益	8,630	9,151
営業外収益		
受取利息	46	45
受取手数料	266	279
不動産賃貸料	405	529
固定資産受贈益	94	190
その他	243	299
営業外収益合計	1,057	1,344
営業外費用		
支払利息	26	38
不動産賃貸原価	200	259
その他	41	22
営業外費用合計	268	320
経常利益	9,419	10,175
特別利益		
補助金収入	4	123
特別利益合計	4	123
特別損失		
固定資産除却損	17	28
店舗閉鎖損失	2	17
店舗閉鎖損失引当金繰入額	33	17
特別損失合計	53	63
税金等調整前四半期純利益	9,370	10,235
法人税等	4,012	4,097
四半期純利益	5,357	6,137
親会社株主に帰属する四半期純利益	5,357	6,137

四半期連結包括利益計算書
第2四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成26年6月1日 至平成26年11月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成27年6月1日 至平成27年11月30日)
四半期純利益	5,357	6,137
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	1	8
退職給付に係る調整額	5	5
その他の包括利益合計	7	13
四半期包括利益	5,364	6,151
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	5,364	6,151

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成26年6月1日 至平成26年11月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成27年6月1日 至平成27年11月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	9,370	10,235
減価償却費	3,267	4,444
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	37	46
店舗閉鎖損失引当金の増減額(△は減少)	33	17
受取利息及び受取配当金	△46	△45
支払利息	26	38
補助金収入	△4	△123
固定資産除却損	17	28
店舗閉鎖損失	2	17
売上債権の増減額(△は増加)	△1	△5
たな卸資産の増減額(△は増加)	△1,801	△2,915
仕入債務の増減額(△は減少)	△4	2,796
その他	348	△811
小計	11,245	13,722
利息及び配当金の受取額	0	0
利息の支払額	△27	△37
法人税等の支払額	△4,370	△3,866
営業活動によるキャッシュ・フロー	6,847	9,819
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△13,204	△16,546
有形固定資産の売却による収入	—	1,736
建設協力金の支払による支出	△175	△193
建設協力金の回収による収入	164	170
敷金及び保証金の差入による支出	△287	△385
敷金及び保証金の回収による収入	55	68
補助金の受取額	4	123
その他	△159	△80
投資活動によるキャッシュ・フロー	△13,604	△15,107
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入れによる収入	5,000	14,000
長期借入金の返済による支出	△1,021	△2,256
自己株式の取得による支出	—	△0
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△542	△742
配当金の支払額	△593	△643
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,841	10,357
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減額(△は減少)	△3,914	5,069
現金及び現金同等物の期首残高	21,302	18,635
現金及び現金同等物の四半期末残高	17,387	23,704

(4) 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。

(セグメント情報等)

当社は医薬品・化粧品等の小売業という単一のセグメントであるため、記載を省略しております。

4. 補足情報

商品区分別売上状況

(単位：百万円、%)

区分	前第2四半期連結累計期間 (自平成26年6月1日 至平成26年11月30日)		当第2四半期連結累計期間 (自平成27年6月1日 至平成27年11月30日)		(参考) 前期 (自平成26年6月1日 至平成27年5月31日)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
医薬品	31,749	15.8	34,253	15.8	64,180	15.7
化粧品	21,903	10.9	23,493	10.9	44,619	10.9
雑貨	33,568	16.7	36,236	16.7	69,383	17.0
一般食品	110,779	55.0	119,122	55.0	223,774	54.8
その他	3,226	1.6	3,472	1.6	6,509	1.6
計	201,227	100.0	216,578	100.0	408,466	100.0