



2019年3月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2018年8月7日

上場会社名 株式会社 メディカルシステムネットワーク
 コード番号 4350 URL <http://www.msnw.co.jp>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役執行役員財務部長
 四半期報告書提出予定日 2018年8月10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 : 有
 四半期決算説明会開催の有無 : 無

上場取引所 東

(氏名) 田尻 稲雄
 (氏名) 平島 英治

TEL 011-613-7750

(百万円未満切捨て)

1. 2019年3月期第1四半期の連結業績(2018年4月1日～2018年6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 | % |
| 2019年3月期第1四半期 | 23,856 | 2.2 | 212 | △64.2 | 192 | △67.3 | 101 | △65.1 |
| 2018年3月期第1四半期 | 23,352 | 8.6 | 592 | 179.5 | 590 | 196.0 | 289 | — |

(注)包括利益 2019年3月期第1四半期 131百万円 (△59.1%) 2018年3月期第1四半期 322百万円 (—%)

| | 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 |
| 2019年3月期第1四半期 | 3.34 | 3.33 |
| 2018年3月期第1四半期 | 9.79 | — |

(注)1株当たり四半期純利益及び潜在株式調整後1株当たりの四半期純利益の算定方法については「※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項2」をご覧ください。

(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 |
| 2019年3月期第1四半期 | 61,962 | 10,624 | 17.2 | 351.35 |
| 2018年3月期 | 62,759 | 10,584 | 16.9 | 351.36 |

(参考)自己資本 2019年3月期第1四半期 10,667百万円 2018年3月期 10,625百万円

(注)自己資本、自己資本比率及び1株当たり純資産の算定方法については「※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項2」をご覧ください。

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 |
| 2018年3月期 | — | 5.00 | — | 5.00 | 10.00 |
| 2019年3月期 | — | — | — | — | — |
| 2019年3月期(予想) | — | 5.00 | — | 5.00 | 10.00 |

(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. 2019年3月期の連結業績予想(2018年4月1日～2019年3月31日)

(%表示は、通期は対前期、四半期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 |
| 第2四半期(累計) | 46,500 | △0.1 | 450 | △64.6 | 400 | △68.6 | — | — | — |
| 通期 | 95,500 | 1.6 | 1,700 | △46.3 | 1,650 | △49.2 | 520 | △49.1 | 16.57 |

(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

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無

(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 : 有
- ④ 修正再表示 : 無

(注)詳細は、添付資料P.8「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(会計上の見積りの変更)」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) | 2019年3月期1Q | 30,642,600 株 | 2018年3月期 | 30,522,600 株 |
| ② 期末自己株式数 | 2019年3月期1Q | 281,105 株 | 2018年3月期 | 281,105 株 |
| ③ 期中平均株式数(四半期累計) | 2019年3月期1Q | 30,317,538 株 | 2018年3月期1Q | 29,608,495 株 |

(注)期末自己株式数及び期中平均株式数(四半期累計)の算定方法については「※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項2」をご覧ください。

※ 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

1.本資料に掲載されている業績の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、当社としてその実現を約束する趣旨のものではありません。実際の業績等は様々な要因により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いては【添付資料】P3「1.当四半期決算に関する定性的情報(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。

2.四半期連結貸借対照表には、役員株式給付信託(BBT)及び従業員株式給付信託(J-ESOP)の信託財産として、株式給付信託が保有する当社株式が「自己株式」として計上されております。一方、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、自己資本比率、1株当たり純資産、自己資本、期末自己株式数及び期中平均株式数(四半期累計)の算定については、上記の役員株式給付信託(BBT)の当社株式は自己株式に含めて算出しており、従業員株式給付信託(J-ESOP)の当社株式は自己株式とみなしておりません。

3.当第1四半期連結会計期間より、日付の表示を和暦から西暦に変更しております。

○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 |
| (会計上の見積りの変更) | 8 |
| (追加情報) | 8 |
| (セグメント情報等) | 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1四半期連結累計期間における業績は、主力事業である医薬品等ネットワーク事業が順調に推移したこと及び調剤薬局事業において新規出店やM&Aにより取得した店舗の業績が寄与したこと等により、売上高は23,856百万円(前年同期比2.2%増)となりました。利益面につきましては、2018年4月に行われた薬価改定及び調剤報酬改定の影響等により営業利益212百万円(同64.2%減)、経常利益192百万円(同67.3%減)、親会社株主に帰属する四半期純利益101百万円(同65.1%減)となりました。なお、前年同期比では増収減益となりましたが、期初計画に対しては計画を上回り順調に推移しております。

セグメントの業績を示すと次のとおりであります。なお、各セグメントの売上高は、セグメント間の内部売上高を含んでおります。

①医薬品等ネットワーク事業

本事業に関しましては、新規加盟件数が順調に推移したことに伴い受発注手数料収入が増加したこと等により、売上高は955百万円(前年同期比9.1%増)、営業利益554百万円(同17.7%増)となりました。

なお、2018年6月30日現在の医薬品ネットワーク加盟件数は、調剤薬局2,665店舗、58病・医院の合計2,723件(前連結会計年度末比214件増)となりました。

②調剤薬局事業

本事業に関しましては、当第1四半期連結累計期間に調剤薬局2店舗を新規出店するとともに事業譲受けにより5店舗を取得する一方、ドラッグストア1店舗を閉鎖いたしました。2018年6月30日現在の店舗数は、調剤薬局406店舗、ケアプランセンター1店舗、ドラッグストア7店舗となっております。

当社グループでは、引続き、地域住民の皆様の健康を様々な面からサポートする地域薬局として、在宅医療への取り組みやかかりつけ薬剤師・薬局としての機能の発揮等を推進しております。当第1四半期連結累計期間における業績は、新規出店やM&Aにより取得した店舗の業績が寄与したこと等により、売上高は22,222百万円(前年同期比3.2%増)となりました。利益面につきましては薬価改定及び調剤報酬改定の影響等により、営業利益130百万円(同77.9%減)となりました。

③賃貸・設備関連事業

本事業に関しましては、不動産賃貸収入が堅調に推移したこと等により、売上高は600百万円(前年同期比15.3%増)となりました。利益面につきましては、2018年11月開業予定の5棟目となるサービス付き高齢者向け住宅「ウイステリア南1条」に関する費用が先行すること等により、営業損失32百万円(前年同期は営業損失40百万円)となりました。

なお、「ウイステリア千里中央」の入居件数は、2018年6月30日現在全82戸中40戸であり、引き続き積極的な営業活動を行っております。

④給食事業

本事業に関しましては、2017年10月以降、不採算施設の撤退を進めたことや一部施設における労務費の増加等により、売上高は788百万円(前年同期比31.9%減)、営業利益1百万円(同74.8%減)となりました。

⑤その他事業

本事業に関しましては、売上高は33百万円(前年同期比0.3%増)、営業損失36百万円(前年同期は営業損失35百万円)となりました。なお、医薬品製造販売事業を行う株式会社フェルゼンファーマにおいて2018年6月より後発医薬品の販売を開始しております。

(2) 財政状態に関する説明

当第1四半期連結会計期間末における総資産は61,962百万円となり、前連結会計年度末に比べ796百万円減少しました。

流動資産は16,789百万円となり、前連結会計年度末に比べ1,214百万円の減少となりました。主な要因は、商品が増加したものの、現金及び預金が減少したことによるものであります。固定資産は45,172百万円となり、前連結会計年度末に比べ418百万円の増加となりました。主な要因は、のれん等が増加したことによるものであります。

一方、負債の部においては51,337百万円となり、前連結会計年度末に比べ836百万円の減少となりました。流動負債は21,965百万円となり、前連結会計年度末に比べ196百万円の増加となりました。主な要因は、未払法人税等が減少したものの、買掛金及び短期借入金等が増加したことによるものであります。固定負債は29,371百万円となり、前連結会計年度末に比べ1,033百万円の減少となりました。主な要因は、長期借入金が増加したことによるものであります。

また、純資産の部においては10,624百万円となり、前連結会計年度末に比べ39百万円の増加となりました。主な要因は、期末配当の支払等により利益剰余金が減少したものの、新株予約権行使による資本金及び資本剰余金、その他有価証券評価差額金がそれぞれ増加したこと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

2018年5月8日に発表した連結業績予想に変更はありません。

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 (2018年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (2018年6月30日) |
|-------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 10,201 | 8,430 |
| 売掛金 | 2,332 | 1,649 |
| 債権売却未収入金 | 683 | 684 |
| 調剤報酬等購入債権 | 412 | 383 |
| 商品 | 3,418 | 4,331 |
| 原材料 | 17 | 17 |
| 仕掛品 | 6 | 9 |
| 貯蔵品 | 79 | 76 |
| その他 | 863 | 1,217 |
| 貸倒引当金 | △11 | △10 |
| 流動資産合計 | 18,004 | 16,789 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物(純額) | 9,955 | 9,812 |
| 土地 | 9,258 | 9,258 |
| 建設仮勘定 | 2,688 | 2,747 |
| その他(純額) | 2,227 | 2,186 |
| 有形固定資産合計 | 24,129 | 24,005 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 14,451 | 14,726 |
| ソフトウェア | 473 | 439 |
| その他 | 120 | 124 |
| 無形固定資産合計 | 15,045 | 15,291 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 812 | 778 |
| 差入保証金 | 1,720 | 1,778 |
| 繰延税金資産 | 1,912 | 2,142 |
| その他 | 1,164 | 1,207 |
| 貸倒引当金 | △31 | △31 |
| 投資その他の資産合計 | 5,578 | 5,876 |
| 固定資産合計 | 44,754 | 45,172 |
| 資産合計 | 62,759 | 61,962 |

(単位:百万円)

| | 前連結会計年度 (2018年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (2018年6月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 9,416 | 9,856 |
| 短期借入金 | 2,950 | 3,638 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 3,949 | 3,992 |
| 未払法人税等 | 1,135 | 31 |
| 賞与引当金 | 1,244 | 697 |
| 役員賞与引当金 | 84 | 72 |
| ポイント引当金 | 8 | 8 |
| その他 | 2,980 | 3,669 |
| 流動負債合計 | 21,769 | 21,965 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 24,679 | 23,717 |
| 役員退職慰労引当金 | 580 | 575 |
| 役員株式給付引当金 | 125 | 117 |
| 退職給付に係る負債 | 2,128 | 2,203 |
| その他 | 2,890 | 2,757 |
| 固定負債合計 | 30,404 | 29,371 |
| 負債合計 | 52,174 | 51,337 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 2,097 | 2,128 |
| 資本剰余金 | 1,160 | 1,190 |
| 利益剰余金 | 7,459 | 7,408 |
| 自己株式 | △275 | △275 |
| 株主資本合計 | 10,441 | 10,451 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 143 | 170 |
| 繰延ヘッジ損益 | 1 | 1 |
| 退職給付に係る調整累計額 | △25 | △21 |
| その他の包括利益累計額合計 | 118 | 150 |
| 新株予約権 | 21 | 21 |
| 非支配株主持分 | 2 | 1 |
| 純資産合計 | 10,584 | 10,624 |
| 負債純資産合計 | 62,759 | 61,962 |

(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1四半期連結累計期間

(単位:百万円)

| | 前第1四半期連結累計期間 (自2017年4月1日 至2017年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間 (自2018年4月1日 至2018年6月30日) |
|---------------------------------------|---|---|
| 売上高 | 23,352 | 23,856 |
| 売上原価 | 14,283 | 14,776 |
| 売上総利益 | 9,069 | 9,079 |
| 販売費及び一般管理費 | 8,476 | 8,867 |
| 営業利益 | 592 | 212 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息及び配当金 | 3 | 5 |
| 業務受託料 | 12 | 8 |
| 設備賃貸料 | 20 | 23 |
| 雑収入 | 30 | 21 |
| 営業外収益合計 | 66 | 59 |
| 営業外費用 | | |
| 債権売却損 | 10 | 11 |
| 支払利息 | 51 | 59 |
| 雑損失 | 7 | 7 |
| 営業外費用合計 | 68 | 78 |
| 経常利益 | 590 | 192 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 2 | — |
| 関係会社株式売却益 | 11 | — |
| 特別利益合計 | 13 | — |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 6 | 0 |
| 店舗閉鎖損失 | 6 | 2 |
| 組織再編費用 | 15 | — |
| その他 | 0 | — |
| 特別損失合計 | 27 | 2 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 575 | 190 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 135 | 49 |
| 法人税等調整額 | 149 | 40 |
| 法人税等合計 | 285 | 90 |
| 四半期純利益 | 290 | 99 |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益又は非支配株主に帰属する四半期純損失(△) | 0 | △1 |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 289 | 101 |

四半期連結包括利益計算書

第1四半期連結累計期間

(単位：百万円)

| | 前第1四半期連結累計期間 (自2017年4月1日 至2017年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間 (自2018年4月1日 至2018年6月30日) |
|-----------------|---|---|
| 四半期純利益 | 290 | 99 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 30 | 27 |
| 繰延ヘッジ損益 | △0 | 0 |
| 退職給付に係る調整額 | 1 | 4 |
| その他の包括利益合計 | 31 | 32 |
| 四半期包括利益 | 322 | 131 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 319 | 133 |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | 3 | △1 |

(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。

(会計上の見積りの変更)

一部の連結子会社は、退職給付に係る会計処理における過去勤務費用及び数理計算上の差異の費用処理年数について、従来、従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(13年)で費用処理しておりましたが、平均残存勤務期間がこれを下回ったため、当第1四半期連結会計期間より8年に変更しております。

なお、この変更による当第1四半期連結会計期間の損益に与える影響は軽微であります。

(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 2018年2月16日)等を当第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。

(セグメント情報等)

I 前第1四半期連結累計期間(自2017年4月1日至2017年6月30日)

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 | | | | | | 調整額 (注)1 | 四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2 |
|-----------------------|----------------------|------------|---------------|----------|-----------|--------|-------------|-------------------------------|
| | 医薬品等 ネットワーク 事業 | 調剤薬局 事業 | 賃貸・設備 関連事業 | 給食 事業 | その他 事業 | 計 | | |
| 売上高 | | | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 263 | 21,525 | 373 | 1,156 | 33 | 23,352 | — | 23,352 |
| セグメント間の内部 売上高又は振替高 | 612 | 0 | 147 | — | — | 759 | △759 | — |
| 計 | 875 | 21,525 | 521 | 1,156 | 33 | 24,112 | △759 | 23,352 |
| セグメント利益 又は損失(△) | 471 | 591 | △40 | 5 | △35 | 993 | △400 | 592 |

(注) 1. セグメント利益又は損失(△)の調整額△400百万円には、セグメント間取引消去13百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用△414百万円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない全社的一般経費であります。

2. 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。

II 当第1四半期連結累計期間(自2018年4月1日至2018年6月30日)

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 | | | | | | 調整額 (注)1 | 四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2 |
|-----------------------|----------------------|------------|---------------|----------|-----------|--------|-------------|-------------------------------|
| | 医薬品等 ネットワーク 事業 | 調剤薬局 事業 | 賃貸・設備 関連事業 | 給食 事業 | その他 事業 | 計 | | |
| 売上高 | | | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 343 | 22,220 | 470 | 788 | 33 | 23,856 | — | 23,856 |
| セグメント間の内部 売上高又は振替高 | 611 | 1 | 130 | — | — | 743 | △743 | — |
| 計 | 955 | 22,222 | 600 | 788 | 33 | 24,599 | △743 | 23,856 |
| セグメント利益 又は損失(△) | 554 | 130 | △32 | 1 | △36 | 617 | △405 | 212 |

(注) 1. セグメント利益又は損失(△)の調整額△405百万円には、セグメント間取引消去82百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用△487百万円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない全社的一般経費であります。

2. 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。