

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書(平成26年 7 月28日付け訂正報告書の添付インラインXBRL)
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第 1 項
【提出先】	東北財務局長
【提出日】	平成26年 5 月28日
【事業年度】	第33期(自 平成25年 3 月 1 日 至 平成26年 2 月28日)
【会社名】	株式会社 薬王堂
【英訳名】	YAKUODO. C o . , L t d .
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 西 郷 辰 弘
【本店の所在の場所】	岩手県紫波郡矢巾町大字広宮沢第 3 地割242番地 1
【電話番号】	019－697－2615（代表）
【事務連絡者氏名】	取締役財務部長 小 笠 原 康 浩
【最寄りの連絡場所】	岩手県紫波郡矢巾町大字広宮沢第 3 地割242番地 1
【電話番号】	019－697－2615（代表）
【事務連絡者氏名】	取締役財務部長 小 笠 原 康 浩
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町 2 番 1 号)

第一部 【企業情報】

第 1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次	第29期	第30期	第31期	第32期	第33期
決算年月	平成22年 2 月	平成23年 2 月	平成24年 2 月	平成25年 2 月	平成26年 2 月
売上高 (百万円)	39,229	42,159	45,570	—	—
経常利益 (百万円)	789	1,131	2,444	—	—
当期純利益 (百万円)	390	577	597	—	—
包括利益 (百万円)	—	—	598	—	—
純資産額 (百万円)	5,951	6,434	6,938	—	—
総資産額 (百万円)	17,081	17,847	18,925	—	—
1株当たり純資産額 (円)	208,567.08	225,502.19	2,431.59	—	—
1株当たり当期純利益金額 (円)	13,692.56	20,234.59	209.54	—	—
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	34.8	36.1	36.7	—	—
自己資本利益率 (%)	6.7	9.3	8.9	—	—
株価収益率 (倍)	5.7	4.6	6.7	—	—
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	1,612	743	3,814	—	—
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	△403	△925	△1,059	—	—
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	△1,003	△142	△1,423	—	—
現金及び現金同等物 の期末残高 (百万円)	1,030	705	2,037	—	—
従業員数 〔外、平均臨時雇用人員〕 (名)	400 [960]	421 [1,021]	425 [976]	— [—]	— [—]

- (注) 1. 当社は、連結子会社でありました有限会社薬王堂販売を、平成24年6月1日付で吸収合併したことにより、連結子会社が存在しなくなったため、第32期より連結財務諸表を作成しておりません。このため、第32期以降の連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移については記載しておりません。
2. 第33期より金額の表示単位を千円単位から百万円単位に変更しております。なお、比較を容易にするため第31期以前についても百万円単位に組替えて表示しております。
3. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
4. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
5. 平成24年1月4日付で、株式1株につき100株の株式分割を行っております。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第29期	第30期	第31期	第32期	第33期
決算年月	平成22年 2 月	平成23年 2 月	平成24年 2 月	平成25年 2 月	平成26年 2 月
売上高 (百万円)	39,229	42,159	45,570	47,840	52,011
経常利益 (百万円)	750	1,089	2,400	2,038	1,938
当期純利益 (百万円)	369	554	576	1,144	1,187
持分法を適用した場合の投資利益 (百万円)	—	—	—	—	—
資本金 (百万円)	799	799	799	799	1,080
発行済株式総数 (株)	30,012	30,012	3,001,200	3,001,200	3,290,200
純資産額 (百万円)	5,856	6,316	6,798	7,829	9,725
総資産額 (百万円)	17,077	17,773	18,810	19,239	21,749
1株当たり純資産額 (円)	205,238.04	221,381.29	2,382.73	2,744.00	2,955.89
1株当たり配当額 (内、1株当たり中間配当額) (円)	3,300.00 (—)	3,300.00 (—)	40.00 (—)	50.00 (—)	60.00 (—)
1株当たり 当期純利益金額 (円)	12,946.20	19,442.72	201.89	401.27	396.97
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	34.3	35.5	36.1	40.7	44.7
自己資本利益率 (%)	6.5	9.1	8.8	15.7	13.5
株価収益率 (倍)	6.0	4.8	6.9	5.2	5.5
配当性向 (%)	25.5	17.0	19.8	12.5	16.6
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	—	—	—	1,137	1,667
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	—	—	—	△2,185	△2,924
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	—	—	—	△15	678
現金及び現金同等物の 期末残高 (百万円)	—	—	—	999	421
従業員数 〔外、平均臨時雇用人員〕 (名)	163 〔262〕	150 〔217〕	136 〔166〕	427 〔1,085〕	472 〔1,192〕

- (注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
2. 持分法を適用した場合の投資利益については、第29期から第31期は連結財務諸表を作成しているため記載しておりません。また、第32期から第33期は関連会社が存在しないため記載しておりません。
3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
4. 平成24年1月4日付で、株式1株につき100株の株式分割を行っております。
5. 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の期末残高については、第29期から第31期は連結財務諸表を作成しているため記載しておりません。
6. 第33期より金額の表示単位を千円単位から百万円単位に変更しております。なお、比較を容易にするため第32期以前についても百万円単位に組替えて表示しております。
7. 平成26年2月期の1株当たり配当額には、東京証券取引所市場第二部への市場変更に伴う記念配当10円を含んでおります。

2 【沿革】

当社の前身は、現代表取締役社長西郷辰弘が医薬品等の小売業を目的として、昭和53年4月に岩手県紫波郡都南村永井22地割3番70において、現専務取締役西郷喜代子とスーパーマーケット都南プラザにテナントとして入店し、都南プラザドラッグを個人で創業したことに始まります。その後、昭和56年2月に有限会社薬王堂（出資金5百万円）を岩手県紫波郡矢巾町大字白沢第5地割116番地に設立いたしました。昭和58年より単独出店し、店舗の大型化に取り組み、平成3年6月にチェーンストア企業を本格的に志向するため、有限会社薬王堂を組織変更し、「株式会社薬王堂」を岩手県盛岡市中野一丁目16番5号に設立いたしました。

株式会社薬王堂設立後の当社の変遷は次のとおりであります。

年 月	概 要
平成3年6月	有限会社薬王堂を組織変更し、株式会社薬王堂（資本金10百万円）として設立。
平成4年8月	岩手県盛岡市に県内初の150坪型ドラッグストア「津志田店」を開店。
平成7年3月	岩手県花巻市に県内初の300坪型ドラッグストア「花巻南店」を開店。
平成8年3月	発注業務の合理化を図るためE O S「オンライン発注システム」を導入。
平成8年12月	岩手県紫波郡に県内初の450坪型スーパードラッグストア「矢巾店」を開店。 本社を岩手県紫波郡矢巾町大字南矢幅第7地割82番地1（現 445番地）に移転。
平成11年3月	有限会社薬王堂販売(100%子会社、資本金3百万円)を岩手県盛岡市中野一丁目16番5号に設立。
平成11年8月	販売業務の合理化を図るためP O S（販売時点情報管理システム）レジを全店に導入。
平成12年3月	物流システム効率化のため、岩手県紫波郡に薬王堂物流センター(岩手センター)を稼動。
平成12年5月	宮城県栗原市に宮城県進出第1号店としてイオンタウンショッピングセンター内に「金成店」を開店。
平成12年7月	秋田県横手市に秋田県進出第1号店として300坪型ドラッグストア「横手店」を開店。
平成12年10月	調剤併設型店舗第1号店として岩手県紫波郡の「矢巾店」内に調剤薬局を増設開店。
平成14年8月	青森県八戸市に青森県進出第1号店として300坪型ドラッグストア「八戸新井田店」を開店。
平成17年9月	岩手県紫波郡に200店舗まで対応可能な大型物流センターを稼動。 株式会社ジャスダック証券取引所に株式を上場。
平成17年10月	岩手県盛岡市に日配物流センターを稼動。
平成19年9月	本社を岩手県紫波郡矢巾町大字広宮沢第3地割242番地1に移転。
平成19年10月	岩手県盛岡市に600坪型スーパードラッグストア「盛岡厨川店」を開店。
平成20年7月	山形県山形市に山形県進出第1号店として300坪型ドラッグストア「山形馬見ヶ崎店」を開店。
平成22年4月	ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所（J A S D A Q市場）に株式を上場。
平成22年10月	大阪証券取引所へラクレス市場、同取引所J A S D A Q市場及び同取引所N E O市場の各市場の統合に伴い、大阪証券取引所J A S D A Q（スタンダード）に株式を上場。
平成23年6月	岩手県紫波郡に調剤専門薬局「西徳田調剤」を開設。
平成24年6月	有限会社薬王堂販売を吸収合併。
平成24年10月	宮城県柴田郡に薬王堂第2物流センター(宮城センター)を稼動。
平成25年7月	大阪証券取引所、東京証券取引所の統合に伴い、東京証券取引所J A S D A Q（スタンダード）へ株式を上場。
平成25年11月	東京証券取引所J A S D A Q（スタンダード）から市場第二部へ市場変更。

3 【事業の内容】

当社は、医薬品、化粧品、食料品及び日用雑貨等、生活関連商品を扱う小売業を主たる業務としております。
事業の系統図は、次のとおりであります。



主要な取扱品目については、当社は単一セグメントであるため、部門別に記載しております。

部 門	主要取扱品目
ヘルスケア	医薬品・医療用品・健康食品・介護用品・ベビー用品・調剤
ビューティケア	化粧品・ヘアケア・オーラルケア・ボディケア
ホームケア	洗剤・家庭紙・台所用品・実用衣料・履物・服飾雑貨
コンビニエンスケア	文具・玩具・ペット用品・電気小物・菓子・飲料・食品・米・D P E・書籍・酒・たばこ

4 【関係会社の状況】

該当事項はありません。

5 【従業員の状況】

(1) 提出会社の状況

平成26年2月28日現在			
従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
472 〔 1,192〕	30.3	6.5	3,847

区分	従業員数(名)
本 部	91 〔 41〕
店 舗	381 〔 1,151〕
合 計	472 〔 1,192〕

- (注) 1. 当社は単一セグメントであるため、「本部」と「店舗」に区分して従業員数を記載しております。
2. 従業員数は就業人員であり、〔 〕書は外書きで臨時社員（契約社員・パート・アルバイト）（1日8時間換算）の平成26年2月28日までの1年間におけるその平均雇用人員を記載しております。
3. 平均年間給与は勤続1年以上の従業員を対象に算出しており、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
4. 前事業年度末に比べ従業員数が45名、臨時社員数が107名それぞれ増加しておりますが、主に新規出店に伴うものであります。

(2) 労働組合の状況

当社の労働組合は「U Aゼンセン薬王堂労働組合」と称し、平成19年2月4日に従業員の労働条件の向上と健全な労使関係の維持発展を目的として結成されました。平成26年2月28日現在の組合員数は447名であり、U Aゼンセンに加盟しております。なお、労使関係については円滑な関係にあり、特記すべき事項はありません。

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1) 業績

当事業年度におけるわが国の経済は、政府の経済対策や金融政策により、全般的な景況感には改善の動きが見られるものの、海外景気の下振れリスクや消費税増税による消費減退懸念など、景気の先行きは不透明な状況にあります。

当社の営業基盤であります東北地方においては、震災復興により建設関連が全体の景気を牽引しているものの、個人消費については一部の耐久消費財や高額商品に動きがみられましたが、日常消耗品等の生活必需品は節約志向が続いており、小売各社の出店競争や価格競争は激しさを増し、厳しい経営環境が続いております。

このような状況の中、当社は、小商圈ドミナント出店を加速するとともに、販売価格や品揃えの強化を図り、来店客数及び買上点数の増加に取り組みました。

当事業年度の出店は、ドラッグストアを岩手県に9店舗、青森県に1店舗、秋田県に2店舗、宮城県に5店舗、山形県に3店舗の計20店舗を出店いたしました。また、岩手県と宮城県のドラッグストア2店舗を退店し、当事業年度末の店舗数は163店舗（うち調剤併設型4店舗、調剤専門薬局1店舗）となりました。

以上の結果、当事業年度における売上高は520億1千1百万円（前年同期比8.7%増）、営業利益は17億7千2百万円（前年同期比5.4%減）、経常利益は19億3千8百万円（前年同期比4.9%減）、当期純利益は11億8千7百万円（前年同期比3.7%増）となりました。

(2) 主要商品部門別の状況

① ヘルスケア部門

医薬品は健康食品やパップ薬等が伸張いたしました。衛生用品ではマスクや生理用品等が伸張し、ベビー用品では紙おむつやベビーフード等が伸張いたしました。調剤も堅調に推移いたしました。その結果、売上高は前年同期比5.6%増加し、137億7千8百万円となりました。

② ビューティケア部門

化粧品はカウンセリング化粧品や男性化粧品等が伸張し、トイレタリーではオーラルケア、ヘアケア、ボディソープ等が伸張いたしました。その結果、売上高は前年同期比5.5%増加し、98億6千5百万円となりました。

③ ホームケア部門

日用品は衣料用洗剤や台所用品等が伸張し、衣料品では軽衣料等が伸張いたしました。その結果、売上高は前年同期比7.2%増加し、62億8千3百万円となりました。

④ コンビニエンスケア部門

食品は菓子、加工食品、日配品等が伸張し、酒類ではビール、発泡酒、焼酎等が伸張いたしました。バラエティ部門はペット関連商品等が伸張いたしました。その結果、売上高は前年同期比12.8%増加し、220億8千3百万円となりました。

(3) キャッシュ・フローの状況

当事業年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前事業年度末に比べ5億7千8百万円減少し、当事業年度末には4億2千1百万円となりました。

当事業年度における各キャッシュ・フローとそれらの要因は、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16億6千7百万円（前年同期比46.7%増）となりました。これは、法人税等の支払額が9億7千2百万円あったものの、税引前当期純利益が19億2千万円となったこと等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29億2千4百万円（前年同期比33.8%増）となりました。これは、主に新規出店に伴う有形固定資産の取得による支出が27億4百万円あったことや敷金及び保証金の差入れによる支出が1億2千万円あったこと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6億7千8百万円（前年同期は△1千5百万円）となりました。これは、株式の発行による収入が7億7千1百万円あったこと等によるものであります。

2 【仕入及び販売の状況】

当社は、医薬品、化粧品、食料品及び日用雑貨等、生活関連商品を扱う小売業を専ら営んでおり、単一セグメントであるため、部門別に事業の状況を記載しております。また、記載金額には、消費税等は含まれておりません。

(1) 仕入実績

当事業年度における部門別仕入実績を示すと、次のとおりであります。

部門別	当事業年度		前年同期比 (%)
	金額 (百万円)	構成比 (%)	
ヘルスケア	9,776	23.8	+10.5
ビューティケア	7,524	18.3	+12.5
ホームケア	5,283	12.8	+10.7
コンビニエンスケア	18,531	45.1	+13.6
合 計	41,115	100.0	+12.3

(2) 販売実績

① 部門別販売実績

当事業年度における部門別販売実績を示すと、次のとおりであります。

部門別	当事業年度		前年同期比 (%)
	金額 (百万円)	構成比 (%)	
ヘルスケア	13,778	26.5	+5.6
ビューティケア	9,865	19.0	+5.5
ホームケア	6,283	12.1	+7.2
コンビニエンスケア	22,083	42.4	+12.8
合 計	52,011	100.0	+8.7

(注) 当社は、不特定多数の一般顧客を対象に店頭販売を行なっているため、前事業年度及び当事業年度における販売実績に対する割合が、100分の10以上に該当する主要な販売先はありません。

② 地域別販売実績

当事業年度における地域別販売実績を示すと、次のとおりであります。

地域別	当事業年度		前年同期比 (%)
	金額 (百万円)	構成比 (%)	
青 森 県	6,006	11.6	+7.6
秋 田 県	5,147	9.9	+2.2
岩 手 県	26,380	50.7	+6.0
宮 城 県	13,260	25.5	+13.3
山 形 県	1,216	2.3	+94.7
合 計	52,011	100.0	+8.7

③ 単位当たりの売上高

当事業年度における単位当たり売上高を示すと、次のとおりであります。

単位別		当事業年度	前年同期比（％）
売上高（百万円）		52,011	+8.7
1㎡当たり売上高	売場面積（平均）（㎡）	159,017.64	+11.4
	1㎡当たり期間売上高（千円）	327	△2.4
1人当たり売上高	従業員（平均）（人）	1,664	+10.1
	1人当たり期間売上高（千円）	31,257	△1.2

（注）従業員数は、臨時社員（契約社員・パート・アルバイト）（1日8時間換算）の平成26年2月28日までの1年間におけるその平均雇用人員を含んでおります。

3 【対処すべき課題】

ドラッグストア業界は、異業種参入や企業統合、再編の動きなど、小売業全体による出店競争や価格競争が激化し、経営環境は一段と厳しさを増すものと思われま。

このような状況のもと、当社は経営理念であります「お客様に喜んで戴ける店づくり」を忠実に実践すること、出店戦略の基本としておりますドミナント出店の深耕と小商圏への出店強化、また、E.S.L.P政策の強化により、集客力のアップと収益力の向上を図ってまいります。

また、法令・社会規範・社会通念・倫理あるいは社内規程などの観点から内部牽制が組織全体にわたって機能しているかに重点をおき、適正かつ迅速な意思決定のもと経営チェックの機能を強化してまいります。

4 【事業等のリスク】

企業が事業を営む以上、様々なリスクが伴うことは避けられません。当社といたしましては、リスク発生の回避策やリスクヘッジ策を講じることでリスクを軽減させることに傾注するとともに、発生後の速やかな対応に努めていく所存でございます。当社が投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性がある判断する事業等のリスクといたしましては、以下のようなものがあります。

なお、文中の将来に関する事項は、当事業年度末現在において当社による判断又は仮定に基づく予測であり、実際の結果と異なる可能性があります。また、以下に記載する事項は、当社の事業に関する全てのリスクを網羅的に記述するものではありませんのでご留意下さい。

(1) 業界特有の法的規制について

① 「薬事法」等による規制

イ. 当社は、「薬事法」上の医薬品等を販売するにあたり各都道府県の許可、届出を必要とされており、その他毒物劇物、農薬等の販売についてもそれぞれの関係法令に基づく指定、届出及び登録を必要とされております。その主な内容は下表のとおりであります。

なお、現状これら許認可等について、その継続に支障をきたす要因は発生しておりませんが、万一、「薬事法」第75条第1項の規定やその他の関連法令に抵触する等により、業務停止又は取消し等の処分を受けることとなった場合には、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

(平成26年2月28日現在)

許認可等の名称	有効期限	関連する法令	許認可等の交付者
医薬品販売業許可	6年	薬事法	各都道府県知事又は所轄保健所長
薬局開設許可	6年	薬事法	各都道府県知事又は所轄保健所長
動物用医薬品販売業許可	6年	薬事法	各都道府県知事
管理医療機器販売届出	無期限	薬事法	各都道府県知事
高度管理医療機器等販売業許可	6年	薬事法	各都道府県知事
保険薬局指定	6年	健康保険法	各都道府県社会保険事務局長
毒物劇物一般販売業登録	6年	毒物及び劇物取締法	各都道府県知事又は所轄保健所長
農薬販売業届出	無期限	農薬取締法	各都道府県知事
麻薬小売業免許	(注)	麻薬及び向精神薬取締法	各都道府県知事

(注) 「麻薬小売業免許」の有効期限は、免許開始日の翌年の12月31日までであります。

ロ. 「薬事法の一部を改正する法律」が平成21年6月に施行されたことに伴い、従来の一般販売業及び薬種商販売業は店舗販売業となり、新たに登録販売者制度が導入されました。当社は店舗販売業の許可を受け、一般用医薬品の販売を行なっておりますが、一般用医薬品については第一類医薬品、第二類医薬品、第三類医薬品の3つに分類され、「登録販売者」資格を有する者がいれば、第一類医薬品を除く一般用医薬品の販売が可能となりました。また医薬品のネット販売が可能となったことにより、他業種が医薬品販売に参入する障壁が低くなりつつあります。今後医薬品の販売規制がさらに緩和され、一般小売店における販売の自由化が進展した場合には、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

② 食品、たばこ、酒類等の販売に関する規制

乳類、魚介類及び食肉等、食品の一部の販売については「食品衛生法」による許可、米穀販売は「主要食糧の需給及び価格の安定に関する法律」による届出、酒類販売は「酒税法」による許可、たばこ販売は「たばこ事業法」による許可を必要とされており、今後当該法令等の改正により、当社の商品政策等に影響を及ぼす可能性があります。

③ 新規出店及び既存店舗増床に関する規制

平成12年6月1日施行の「大規模小売店舗立地法」（以下、「大店立地法」という。）では、店舗面積が1,000㎡超の店舗を対象に、政令指定都市の市長又は都道府県知事への届出を義務付けており、地域住民等への十分な説明、交通渋滞、駐車場、騒音、廃棄物施設、荷捌き施設のスペース等、出店地域における生活環境に関する項目を審査対象としております。このため、新規出店及び既存店舗の増床等において、「大店立地法」又は各自自治体の規制を受ける可能性があり、この場合、当社の出店政策に影響を及ぼす可能性があります。

(2) 出店政策について

当社は、平成26年2月28日現在、東北5県（岩手県・宮城県・青森県・秋田県・山形県）においてドラッグストア160店舗（うち調剤併設型4店舗）、調剤専門薬局1店舗、バラエティストア2店舗を運営しております。

最近の当社の業容及び収益拡大には店舗数の増加が大きく寄与しております。今後も店舗数の増加を図っていく方針であります。既述の法的規制や競合店の出店、経済情勢の変動等さまざまな偶発的要因により計画どおりの出店ができない場合には、当社の業績に影響を与える可能性があります。

なお、最近5年間の売上高、営業利益、経常利益、当期純利益及び店舗数の推移は、以下のとおりであります。

項 目	第29期 平成22年2月期	第30期 平成23年2月期	第31期 平成24年2月期	第32期 平成25年2月期	第33期 平成26年2月期
売 上 高 (百万円)	39,229	42,159	45,570	47,840	52,011
営業利益 (百万円)	(連結) 754 (単体) 681	(連結) 1,029 (単体) 934	(連結) 2,310 (単体) 2,210	(単体) 1,873	(単体) 1,772
経常利益 (百万円)	(連結) 789 (単体) 750	(連結) 1,131 (単体) 1,089	(連結) 2,444 (単体) 2,400	(単体) 2,038	(単体) 1,938
当期純利益 (百万円)	(連結) 390 (単体) 369	(連結) 577 (単体) 554	(連結) 597 (単体) 576	(単体) 1,144	(単体) 1,187
期末店舗数	122店舗	129店舗	130店舗	145店舗	163店舗

(注) 1. 第31期以前の売上高は、グループ全体で見ると、当社が子会社である有限会社薬王堂販売に対して支払った販売手数料及び同社の売上高は連結財務諸表上内部取引として相殺消去されるため、連結売上高と当社単体売上高は一致しております。

2. 第31期以前の期末店舗数は、当社及び子会社であった有限会社薬王堂販売の店舗数の合計であります。

(3) 資格者の確保について

平成21年6月の改正薬事法施行により、薬剤師及び登録販売者の確保が重要となり、登録販売者については積極的に社内育成を行っております。しかしながら、これら資格者の確保が計画どおりにできない場合、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

(4) 個人情報について

当社は、個人情報取扱事業者として店舗及び調剤業務で取り扱う顧客情報を保有しております。当社といたしましては、業務上これらの情報を閲覧又は保持する必要があるため、顧客情報の取り扱いに関する規程を整備し、従業員の情報管理教育を徹底することにより、情報漏洩を未然に防ぐ措置を講じております。しかしながら、このような対策にもかかわらず、万一当社からの情報漏洩が発生した場合、当社に対する信頼の失墜や損害賠償請求により、当社の財政状態及び業績に影響を与える可能性があります。また、将来的に顧客情報保護体制の整備のためのコストが増加する可能性があります。

(5) 災害等に関するリスク

当社の出店エリアにおきまして、大地震や台風等の災害等が発生した場合には、店舗設備等に損害が発生する可能性があります。また、災害等により販売活動や流通経路等に支障が生じる場合には、当社の業績に影響を与える可能性があります。

5 【経営上の重要な契約等】

(1) ボランタリーチェーン加盟契約

当社は次のボランタリーチェーン(注)に加盟しております。

会社名	契約内容	契約期間
株式会社ニッド	ニッドプライベートブランド商品等の仕入、専用発注機（NIDEOS）の使用等	平成11年11月1日から1年間 但し、2ヶ月前までに解約の申入れのない場合、1年毎の自動更新

(注) ボランタリーチェーンとは、小売店又は卸売商が組織を結成して共同仕入等の営業活動を行い、商品の仕入や流通段階でのスケールメリットを獲得しようとする共同体あるいは企業をいいます。

6 【研究開発活動】

該当事項はありません。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、当事業年度末現在において当社が判断したものであります。

(1) 重要な会計方針及び見積り

当社の財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この財務諸表を作成するにあたり重要となる会計方針につきましては「第5経理の状況 2財務諸表等 (1)財務諸表重要な会計方針」に記載のとおりであります。

当社は、税効果会計、固定資産の減損会計、引当金の計上などに関して、過去の実績や当該取引の状況に照らし、合理的と考えられる見積り及び判断を行い、その結果を資産・負債の帳簿価額及び収益・費用の金額に反映して財務諸表を作成しておりますが、実際の結果は見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。

(2) 当事業年度の経営成績の分析

① 経営成績

当事業年度の売上高は、小商圏ドミナント出店を加速するとともに、販売価格や品揃えの強化を図り、来店客数及び買上点数の増加に取り組み、前事業年度に対し41億7千1百万円増の520億1千1百万円（前年同期比8.7%増）となりました。

売上総利益は、通年の天候不順の影響を受け季節商品が低迷したことなどにより、売上総利益率は前事業年度に対し0.6%減少したものの、売上高の増加により前事業年度に対し6億7千5百万円増の120億8百万円（前年同期比6.0%増）となりました。

販売費及び一般管理費は、新規出店の人件費及び減価償却費等の増加により、前事業年度に対し7億7千7百万円増の102億3千5百万円（前年同期比8.2%増）となり、営業利益は前事業年度に対し1億1百万円減の17億7千2百万円（前年同期比5.4%減）となりました。

これらの結果、経常利益は前事業年度に対し1億円減の19億3千8百万円（前年同期比4.9%減）となりました。

また、大船渡茶屋前店の復旧復興支援事業費補助金について圧縮記帳を行い、特別利益の補助金収入に4千4百万円、特別損失の固定資産圧縮損に4千4百万円を計上しております。その他、一部店舗の建物及び構築物等について減損を行い、特別損失に減損損失として1千7百万円を計上しております。

法人税等合計は、当事業年度に新株式の発行及び当社株式の売出しを行い、留保金課税の適用がなくなったことなどにより前事業年度に対し18.3%の減少となり、当期純利益は前事業年度に対し4千2百万円増の11億8千7百万円（前年同期比3.7%増）となりました。

② 財政状態

当事業年度末の流動資産は90億9千1百万円となり、前事業年度末に比べ7億5千2百万円の増加となりました。主な増加要因といたしましては、新規出店等に伴う商品の増加が10億5千5百万円あったことがあげられます。

固定資産は126億5千8百万円となり、前事業年度末に比べ17億5千8百万円の増加となりました。主な増加要因といたしましては、新規出店に伴う建物等の有形固定資産の増加が17億1千4百万円あったことがあげられます。

流動負債は90億5千2百万円となり、前事業年度末に比べ8億3千9百万円の増加となりました。主な増加要因といたしましては、買掛金が6億4千2百万円増加したことや短期借入金が5億円増加したことがあげられます。

固定負債は、29億7千2百万円となり、前事業年度末に比べ2億2千4百万円の減少となりました。主な減少要因といたしましては、長期借入金が2億9千7百万円減少したことがあげられます。

純資産合計は97億2千5百万円となり、前事業年度末に比べ18億9千5百万円の増加となりました。主な増加要因といたしましては、利益剰余金の増加が10億4千4百万円となったことや公募による新株式発行及び第三者割当による新株式発行を行い、資本金が2億8千1百万円、資本剰余金が4億9千万円それぞれ増加したことがあげられます。

(3) 経営成績に重要な影響を与える要因について

小売業界におきましては、業種業態を超えた競争が熾烈化し、価格競争力や利便性等、顧客サービスがより重要視されてきております。その他、経営成績に重要な影響を与える要因につきましては、「4 事業等のリスク」に記載のとおりであります。

(4) 戦略的現状と見通し

当社といたしましては、これらの状況を踏まえて更なる小商圏型のフォーマットを探索しつつドミナントエリアを拡大してまいります。また、既存店の改装、店舗オペレーションの改善、ゾーン制によるエリア対策の強化、スーパーバイザー体制の強化、スペシャリスト育成のための社内教育の充実等の施策を図りながら販売体制を強化してまいります。

(5) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

当事業年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前事業年度末に比べ5億7千8百万円減少し、当事業年度末には4億2千1百万円となりました。これは、営業活動による資金の増加が16億6千7百万円、投資活動による資金の減少が29億2千4百万円、財務活動による資金の増加が6億7千8百万円となったことによります。

当社の主な資金需要といたしましては、設備投資資金、借入金の返済等があり、資金の源泉といたしましては、営業活動によるキャッシュ・フローによる調達と金融機関からの借入れによる収入等となります。

詳細な当事業年度における状況につきましては「第2 事業の状況 1 業績等の概要 (3) キャッシュ・フローの状況」をご参照ください。

(6) 経営者の問題認識と今後の方針について

当社の経営陣は、現在の事業環境及び入手可能な情報に基づき最善の経営方針を立案するよう努めておりますが、雇用情勢や個人消費、さらには熾烈化する競合環境等、当社を取り巻く状況は厳しさを増すことが予想されます。

当社といたしましては、商圏人口1万人以下で成立する、安さと利便性に専門性を兼ね備えた「小商圏バラエティ型コンビニエンスドラッグストア」を確立し、いつでも身近でお客様の健康で快適な日常生活を支えるお店として、これからも進化してまいります。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当事業年度の設備投資については、商圈の拡大と収益力の向上を図る目的で店舗を中心に設備投資を行ってまいりました。当事業年度における設備投資は、新期出店20店舗他に対するものであり、設備投資総額は28億2千4百万円（店舗等の賃借に伴う敷金及び保証金1億2千万円を含む。）となりました。

2 【主要な設備の状況】

当社における主要な設備は、以下のとおりであります。

なお、当社は医薬品、化粧品、食料品及び日用雑貨等生活関連商品を扱う小売業を専ら営んでおり、単一セグメントであるため、セグメントの名称の記載は省略しております。

平成26年2月28日現在

事業所 所在地 店舗数	設備の 内容	帳簿価額（百万円）							従業員数 （名）
		建物	構築物	機械及び 装置	工具、器具 及び備品	土地 （面積㎡）	リース 資産	合計	
青森県 19店舗	販売設備	479	51	1	24	— （ — ） [86,278.61]	0	557	41 [138]
秋田県 19店舗	販売設備	655	97	2	36	— （ — ） [90,775.45]	0	791	38 [132]
岩手県 79店舗	販売設備 及び 調剤施設	2,753	475	19	271	473 （ 7,614.60） [297,148.37]	47	4,041	198 [561]
宮城県 39店舗	販売設備	2,150	409	14	168	212 （ 6,697.95） [160,640.04]	0	2,955	85 [282]
山形県 7店舗	販売設備	138	28	3	44	— （ — ） [20,588.43]	—	214	19 [36]

- （注） 1. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。
2. 土地の面積の〔 〕書は外書きで賃借中のものを記載しております。
3. 従業員数の〔 〕書は外書きで臨時社員（契約社員・パート・アルバイト）（1日8時間換算）の期中平均雇用人員を記載しております。
4. 帳簿価額は減損損失計上後の金額であります。減損損失の内容については、「第5経理の状況 2財務諸表等 (1)財務諸表 注記事項（損益計算書関係）」に記載のとおりであります。
5. リース契約による主な賃借設備は次のとおりです。なお、リース契約件数が多く、多岐にわたるうえ単位も一律でないため、数量の記載は省略しております。

内 容	リース期間	年間リース料	リース契約残高	備 考
店 舗 建 物	16年及び20年	百万円 15	百万円 59	所有権移転外 ファイナンス・リース
店舗用空調設備	主として9年	8	25	
店 舗 用 什 器	主として5年	21	—	
店舗用及び本部システム	主として5年	13	—	
店舗土地・建物他	主として20年	844	3,223	オペレーティング・リース

（注） リース契約残高とは、未経過リース料期末残高相当額であり、リース資産減損勘定1百万円を含んでおります。

3 【設備の新設、除却等の計画】

平成26年2月28日現在における設備計画の主なものは次のとおりであります。

なお、当社は医薬品、化粧品、食料品及び日用雑貨等生活関連商品を扱う小売業を専ら営んでおり、単一セグメントであるため、セグメントの名称の記載は省略しております。

(1) 重要な設備の新設等

平成26年2月28日現在

事業所所在地 店舗数	設備の内容	投資予定額		資金調達方法	着手及び完了予定年月		完成後の 売場面積 (㎡)
		総額 (百万円)	既支払額 (百万円)		着手	完了	
青森県 2店舗	販売設備	238	0	自己資金 及び借入金	平成26年4月 ～ 平成26年5月	平成26年8月 ～ 平成26年9月	1,815.0
秋田県 2店舗	販売設備	335	48	自己資金 及び借入金	平成25年12月 ～ 平成26年4月	平成26年4月 ～ 平成26年9月	1,815.0
岩手県 5店舗	販売設備	677	3	自己資金 及び借入金	平成26年1月 ～ 平成26年5月	平成26年6月 ～ 平成26年10月	4,950.0
宮城県 5店舗	販売設備	805	173	自己資金 及び借入金	平成25年11月 ～ 平成26年2月	平成26年3月 ～ 平成26年9月	4,620.0
山形県 6店舗	販売設備	721	35	自己資金 及び借入金	平成25年12月 ～ 平成26年7月	平成26年3月 ～ 平成26年11月	5,643.0
合計		2,777	261	—	—	—	18,843.0

(注) 投資予定額には、敷金及び保証金を含めております。

(2) 重要な設備の除却等

重要な設備の除却等の計画はありません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

① 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	10,200,000
計	10,200,000

② 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成26年2月28日)	提出日現在 発行数(株) (平成26年5月28日)	上場金融商品取引所名 又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	3,290,200	3,290,200	東京証券取引所 (市場第二部)	単元株式数は100株 であります。
計	3,290,200	3,290,200	—	—

(注) 平成25年11月5日付で、当社株式は東京証券取引所市場第二部に上場しております。

(2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金 増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
平成24年1月4日(注)1	2,971,188	3,001,200	—	799	—	840
平成25年11月1日(注)2	200,000	3,201,200	194	994	194	1,035
平成25年11月27日(注)3	89,000	3,290,200	86	1,080	86	1,122

(注) 1. 平成24年1月4日をもって1株を100株に株式分割し、2,971,188株が増加しております。

2. 有償一般募集（ブックビルディング方式による募集）

発行価格：2,077円 引受価額：1,947.16円 資本組入額：973.58円

なお、公募による新株式発行と同時に、自己株式の処分による普通株式147,800株の売出しを行っております。

3. 有償第三者割当（オーバーアロットメントによる売出しに関連した第三者割当増資）

発行価格：2,077円 資本組入額：973.58円 割当先：SMB C日興証券株式会社

(6) 【所有者別状況】

平成26年2月28日現在

平成26年2月26日現在

区分	株式の状況（1単元の株式数100株）							単元未満株式の 状況（株）	
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他		計
					個人以外	個人			
株主数（人）	—	12	14	28	10	1	2,848	2,913	—
所有株式数 （単元）	—	2,163	1,996	12,074	540	3	16,117	32,893	900
所有株式数 の割合（％）	—	6.57	6.07	36.71	1.64	0.01	49.00	100.00	—

(注) 自己株式87株は、「単元未満株式の状況」に含まれております。

(7) 【大株主の状況】

平成26年2月28日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
株式会社TKコーポレーション	岩手県紫波郡矢巾町大字白沢第5地割116番地	1,186,000	36.05
薬王堂従業員持株会	岩手県紫波郡矢巾町大字広宮沢第3地割242番地1	152,700	4.64
西郷 辰弘	岩手県紫波郡矢巾町	122,000	3.71
西郷 喜代子	岩手県紫波郡矢巾町	122,000	3.71
野村證券株式会社	東京都千代田区大手町2丁目2-2	90,400	2.75
株式会社SBI証券	東京都港区六本木1丁目6番1号	69,000	2.10
伊藤 昭	埼玉県北葛飾郡杉戸町	67,000	2.04
田部 和昭	埼玉県坂戸市	52,100	1.58
日本生命保険相互会社	東京都千代田区丸の内1丁目6番6号	36,000	1.09
第一生命保険株式会社	東京都中央区晴海1丁目8番12号	36,000	1.09
計	—	1,933,200	58.76

(注) 前事業年度末現在主要株主であった西郷辰弘及び西郷喜代子は、当事業年度末では主要株主ではなくなり、株式会社TKコーポレーションが新たに主要株主となりました。

(8) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成26年2月28日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	—	—	—
議決権制限株式(自己株式等)	—	—	—
議決権制限株式(その他)	—	—	—
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 —	—	—
完全議決権株式(その他)	普通株式 3,289,300	32,893	—
単元未満株式	普通株式 900	—	1 単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	3,290,200	—	—
総株主の議決権	—	32,893	—

(注) 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社保有の自己株式87株が含まれております。

② 【自己株式等】

平成26年2月28日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
—	—	—	—	—	—
計	—	—	—	—	—

(注) 当社所有の自己株式はすべて単元未満株式であるため、上記には含めておりません。

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号による普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区 分	株式数(株)	価額の総額(百万円)
当事業年度における取得自己株式	37	0
当期間における取得自己株式	—	—

(注) 当期間における取得自己株式数には、平成26年3月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区 分	当事業年度		当 期 間	
	株式数(株)	処分価額の総額 (百万円)	株式数(株)	処分価額の総額 (百万円)
引き受ける者の募集を行った 取得自己株式	147,800	287	—	—
消却の処分を行った取得自己株式	—	—	—	—
合併、株式交換、会社分割に係る 移転を行った取得自己株式	—	—	—	—
その他 (—)	—	—	—	—
保有自己株式数	87	—	87	—

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成26年3月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

3 【配当政策】

当社は、利益配分につきましては、将来の事業展開の促進及び経営基盤の強化のため内部留保を確保しつつ、安定した配当を継続して実施することを基本としております。

当社は、期末配当の年1回の剰余金の配当を行うことを基本方針としており、この剰余金の配当の決定機関は株主総会であります。なお、当社は中間配当を行うことができる旨を定めており、配当の決定機関は取締役会であります。

当事業年度の配当につきましては、上記方針に基づき1株当たり50円を普通配当とし、これに東京証券取引所第二部の市場変更記念配当10円を加え、合計60円といたしました。この結果、当事業年度の配当性向は16.6%となりました。

また、内部留保資金につきましては、収益性の一層の向上を図るため、店舗の新設及び既存店の改装に伴う設備投資資金として有効投資してまいりたいと考えております。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額（百万円）	1株当たり配当額（円）
平成26年5月28日 定時株主総会決議	197	60

4 【株価の推移】

(1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第29期	第30期	第31期	第32期	第33期
決算年月	平成22年2月	平成23年2月	平成24年2月	平成25年2月	平成26年2月
最高(円)	89,600	109,500	161,200 ※1,622	2,300	2,800
最低(円)	49,000	65,400	56,200 ※1,335	1,343	1,960

(注) 1. 最高・最低株価は、平成22年3月31日以前はジャスダック証券取引所、平成22年4月1日より大阪証券取引所(JASDAQ市場)、平成22年10月12日より大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)、平成25年7月16日より東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)、平成25年11月5日より東京証券取引所市場第二部におけるものであります。

2. ※印は、株式分割(平成24年1月4日、1株→100株)による権利落後の株価であります。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成25年9月	10月	11月	12月	平成26年1月	2月
最高(円)	2,365	2,345	2,205	2,216	2,409	2,289
最低(円)	2,106	2,120	2,080	2,115	2,212	2,129

(注) 最高・最低株価は、平成25年11月5日より東京証券取引所市場第二部におけるものであり、それ以前は東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであります。

5 【役員の状況】

役名	職名	氏名	生年月日	略 歴		任期	所有株式数 (株)
取締役社長	代表取締役	西郷 辰弘	昭和27年4月13日生	昭和52年7月 昭和53年4月 昭和56年2月 平成3年6月	株式会社小田島入社 都南プラザドラッグを創業 有限会社薬王堂設立 代表取締役就任 株式会社薬王堂に組織変更 代表取締役社長就任（現任）	(注) 4	122,000
取締役副社長	管理部門管掌	須藤 勇治	昭和26年3月25日生	昭和44年4月 昭和62年6月 平成4年5月 平成9年1月 平成13年10月 平成14年4月 平成14年5月 平成15年3月 平成22年7月 平成23年2月 平成25年3月 平成26年3月	花王石鹸株式会社（現花王株式会社）入社 東北流通情報サービス株式会社出向 同社代表取締役 東北花王販売株式会社出向 同社常務取締役経営企画室長 花王ロジステックス東北株式会社出向 同社専務取締役 花王システム物流株式会社出向 同社統括部長 当社入社顧問 取締役副社長兼経営戦略担当 取締役副社長兼管理本部長 取締役副社長管理本部長兼人材開発部長 取締役副社長管理本部長兼人事部長 取締役副社長管理本部長 取締役副社長管理部門管掌（現任）	(注) 4	2,000
専務取締役	営業部門管掌 兼業務改革 推進室長	西郷 喜代子	昭和28年9月3日生	昭和51年4月 昭和53年4月 昭和56年2月 平成3年6月 平成15年3月 平成18年3月 平成20年3月 平成25年3月 平成26年3月	株式会社御天気堂薬局入社 都南プラザドラッグを創業 有限会社薬王堂設立 専務取締役就任 株式会社薬王堂に組織変更 専務取締役営業担当 専務取締役兼営業本部長 専務取締役営業本部長兼商品部担当 専務取締役営業本部長 専務取締役営業本部長兼営業企画部長 専務取締役営業部門管掌 兼業務改革推進室長就任（現任）	(注) 4	122,000
取締役	総務部長	古川 孝	昭和26年9月5日生	昭和50年4月 平成18年4月 平成18年6月 平成22年5月 平成22年7月 平成23年2月	株式会社岩手銀行入行 当社入社管理本部付部長 総務部長 取締役総務部長 取締役人事総務部長 取締役総務部長就任（現任）	(注) 4	1,300
取締役	—	南館 伸和	昭和25年2月19日生	平成17年1月 平成21年5月 平成21年6月 平成21年10月 平成24年5月 平成25年7月 平成26年4月	有限会社サウス 代表取締役社長就任（現任） 株式会社ワイズマンコンサルティング 取締役会長就任（現任） 株式会社ワイズマン 代表取締役会長就任（現任） 株式会社メディプラス 代表取締役社長就任（現任） 当社取締役就任（現任） NMホールディングス株式会社 代表取締役社長就任（現任） ハートランド・データ株式会社 代表取締役会長就任（現任）	(注) 4	—
取締役	財務部長	小笠原 康浩	昭和39年11月29日生	昭和63年2月 平成17年3月 平成22年7月 平成26年5月	アイワ岩手株式会社入社 当社入社 当社財務部長 取締役財務部長就任（現任）	(注) 4	1,485

役名	職名	氏名	生年月日	略 歴	任期	所有株式数 (株)
監査役	常勤	滝谷 岩夫	昭和26年10月6日生	昭和50年4月 株式会社岩手銀行入行 平成18年4月 当社入社管理本部付部長 平成18年5月 補欠監査役 平成18年10月 常勤監査役就任（現任）	(注) 5	—
監査役	非常勤	熊谷 祐三	昭和22年8月7日生	昭和56年4月 盛岡ガス株式会社入社 平成3年3月 同社代表取締役社長就任（現任） 平成3年11月 盛岡ガス燃料株式会社 代表取締役社長就任（現任） 平成4年3月 盛岡ガスサービス株式会社 代表取締役社長就任（現任） 平成5年8月 株式会社出光ホームガスセンター岩手 （現株式会社アストモスガスセンター岩手） 代表取締役社長就任（現任） 平成12年5月 当社監査役就任（現任） 平成14年6月 株式会社東北銀行 取締役就任（現任） 平成18年5月 盛岡法人会 会長就任（現任） 平成18年6月 岩手県法人会連合会 会長就任（現任） 平成22年5月 公益社団法人岩手県高圧ガス保安協会 会長就任（現任） 平成22年5月 岩手県液化ガス商工組合 理事長就任 （現任）	(注) 5	200
監査役	非常勤	下河原 勝	昭和29年3月29日生	昭和55年9月 株式会社日盛ハウジング設立 代表取締役就任 平成3年4月 有限会社日盛ホームサービス （現株式会社FPホームサービス）設立 代表取締役就任（現任） 平成12年5月 当社監査役就任（現任） 平成15年5月 有限会社FPホーム・リース設立 代表取締役就任（現任） 平成22年12月 株式会社FPシルバーサポート設立 代表取締役就任（現任）	(注) 5	—
計						248,985

- (注) 1. 専務取締役西郷喜代子は代表取締役社長西郷辰弘の配偶者であります。
2. 取締役南舘伸和は、社外取締役であります。
3. 監査役熊谷祐三及び監査役下河原勝は、社外監査役であります。
4. 取締役の任期は、平成26年2月期に係る定時株主総会終結の時から平成28年2月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
5. 監査役の任期は、平成23年2月期に係る定時株主総会終結の時から平成27年2月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
6. 当社は、監査役下河原勝を当社が株式を上場している東京証券取引所の規則等に定める独立役員として届け出ております。
7. 所有株式数は、平成26年2月28日現在の株式数を記載しております。
8. 新任取締役小笠原康浩の所有株式数は、当社従業員持株会を通じての保有分であります。平成26年5月28日開催の第33回定時株主総会により選任され、現在は当社従業員持株会の規約に基づき、持分引出等の退会に際しての処理を行っております。

(1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

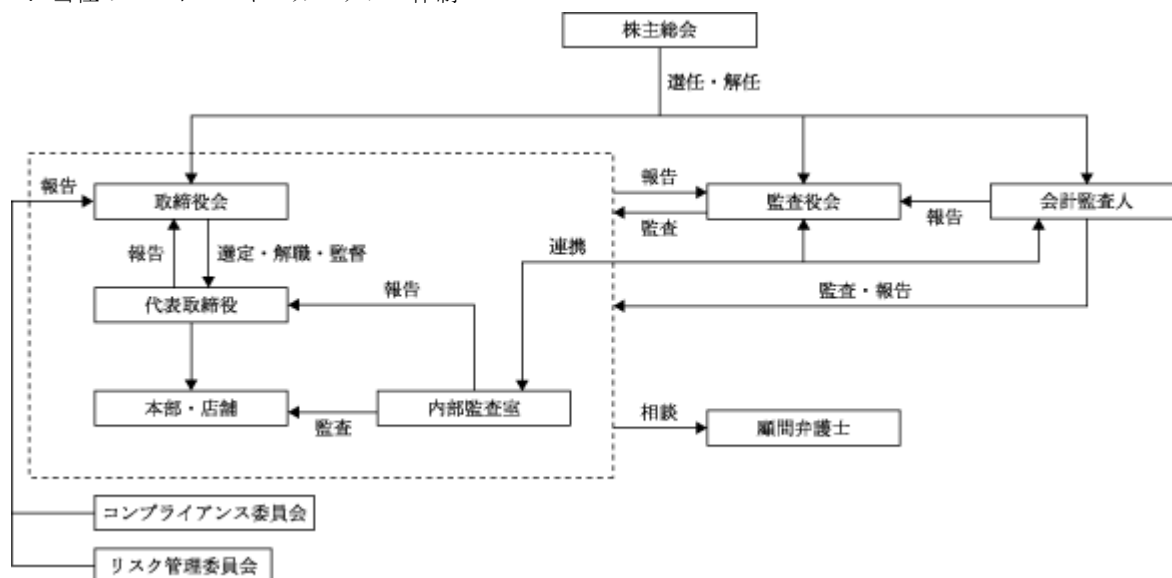
当社は、コーポレート・ガバナンスの基本方針とし

さらに、株主の要求や意見に受動的に應えるのではなく、ＩＲ活動等を通じて、当社がどのような考えのもとで経営を行っていくのかを積極的に開示し、株主に選ばれる企業になるよう努力してまいります。

イ. 企業統治の体制の概要

取締役会は毎月開催し、経営に関する重要事項等を審議、決定しております。また、取締役会を補完する機関として常勤取締役、常勤監査役に部長を加えて構成される経営会議を毎月開催し、重要事項等を細部にわたり検討しております。その他、週単位での業務執行状況を把握するため、常勤取締役、常勤監査役出席のもと各部門責任者で構成される部長会議を毎週開催しております。

ロ. 当社のコーポレート・ガバナンス体制



ハ．当該体制を採用する理由

当社では、社外取締役1名を選任し、3名の監査役(社外監査役2名)により経営に対する監督機能を強化し、経営活動が適正に遂行できる体制を整えておりますので、現在の体制を選択しております。

ニ．内部統制システムの整備の状況

当社では、業務全般にわたる業務分掌規程及び職務権限規程が網羅的に整備されており、ルールに基づき各職位が明確な権限と責任をもって業務を遂行し、内部監査によるモニタリングが実施されております。その他、社内ルールの運用状況をチェックする機能をもつゾーンマネジャー、スーパーバイザー（店舗指導者）とも連携し、内部監査機能を補完させる体制をとっております。

また、コンプライアンス重視の観点から法律上の判断を必要とする場合には顧問弁護士より適宜専門的な見地からのアドバイスをいただくとともに、コンプライアンスマニュアルを制定し、法的、倫理的な面から行動規範等、コンプライアンス・マインドの浸透を図っております。

ホ．リスク管理体制の整備の状況

当社では、事業を取り巻く様々なリスクに対応するために「リスク管理規程」を定め、リスク管理体制を整備するとともに、リスク管理委員会を設置してリスクの分析、評価及び対応状況を定期的に確認し、必要な対策を講じております。

また、重大事故、災害など緊急を要するリスクが発生した場合は、「リスク管理規程」に基づいて緊急対策本部を設置し、対策本部長を中心とした情報収集並びに対応策の検討、決定及び実施などにより迅速に対応する体制を整備しております。

② 内部監査及び監査役監査の状況

内部監査につきましては、社長直属に内部監査室を設置し、3名が担当しております。内部監査担当者は、監査方針、監査事項、実施時期、対象部署等からなる監査計画を立案し、社長承認を得た上で監査を実施いたします。内部監査担当者は監査実施後、その結果について監査報告書を作成のうえ社長へ提出し、社長承認を得て業務改善指示書を被監査部門長に通知いたします。被監査部門長は業務改善状況について報告書を作成、内部監査担当者は報告書に基づき改善実施状況を確認し、社長へ報告いたします。

監査役監査につきましては、毎月開催される取締役会へ監査役が出席し、必要に応じて意見を述べるほか、経営会議へは常勤監査役が出席する等、重要な会議へも出席し、取締役の業務執行状況の監査を実施しております。また、年度当初に策定した監査方針・監査計画に従い、業務監査及び会計監査を実施しております。その他、内部監査部門である内部監査室と連携をとり、店舗並びに各部門の実地監査を行っているほか、会計監査人とも密接に連携をとりながら、実地たな卸の実施状況の監査や本部各部門並びに店舗監査に同行し、内部統制状況、コンプライアンスの状況などにつき定期的に情報交換を行い、監査の有効性、効率性を高めております。

また、内部監査室並びに監査役は、会計監査人と積極的に情報を共有し、緊密な関係を保ちながら連携強化に努めております。

なお、常勤監査役滝谷岩夫は、長年にわたり銀行業務において審査実務に携わっており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。

③ 社外取締役及び社外監査役の状況

当社は、社外取締役1名及び社外監査役2名を選任しております。

社外取締役の南舘伸和が代表取締役（社長又は会長）を務める会社と当社の間には、人的関係、資本的关系又は取引関係その他の利害関係はありません。

社外監査役熊谷祐三は盛岡ガス燃料株式会社の代表取締役社長であり、同社と当社の間には取引関係がありますが、通常の商取引であり、人的関係、資本的关系その他の利害関係はありません。

当社の社外監査役の下河原勝は当社との間に人的関係、資本的关系又は取引関係その他の利害関係はなく、独立性が確保されると認められ、一般株主と利益相反が生じるおそれがないと判断し、独立役員に指定しております。

当社は、社外取締役及び社外監査役を選任するための独立性に関する基準又は方針について、特段の定めはないものの、選任にあたっては東京証券取引所が開示を求める独立役員の独立性に関する判断基準等を参考にしております。

(社外取締役又は社外監査役が提出会社の企業統治において果たす機能及び役割)

社外取締役は、取締役会において、より客観的な立場から、会社経営者として培われた経験を生かした発言を行うことにより、重要な業務執行および法定事項についての意思決定ならびに業務執行の監督という取締役会の企業統治における機能・役割を、健全かつより高いレベルで維持することに貢献しています。

社外監査役は、長年にわたる経営者としての経験や専門性により、企業統治の仕組みとして当社が採用している監査役会の機能の充実に貢献しています。

なお、社外取締役および社外監査役と当社との間に特別な利害関係はなく、必要な独立性は確保されていると考えております。

(社外取締役又は社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係)

社外取締役は、取締役会等への出席を通じ、直接または間接的に内部監査および会計監査の報告を受け、取締役の職務の執行状況に対して必要に応じて意見を述べることにより、これらの監査と連携の取れた監督機能を果たしております。また、取締役会の一員として、意見または助言により内部統制部門を有効に機能させることを通じて、適正な業務執行の確保を図っております。

社外監査役は、監査役会、取締役会への出席を通じ、直接または間接的に内部監査および会計監査の報告を受け、必要に応じて意見を述べることにより、監査の実効性を高めております。また、取締役会において内部統制部門の報告に対して意見を述べ、適正な業務執行の確保を図っております。

④ 役員の報酬等

イ. 役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)				対象となる 役員の員数 (人)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く)	112	112	—	—	—	4
監査役 (社外監査役を除く)	9	9	—	—	—	1
社外役員	4	4	—	—	—	3

ロ. 役員ごとの報酬等の総額等

報酬等の総額が1億円以上であるものが存在しないため、記載しておりません。

ハ. 使用人兼務役員の使用人給与のうち、重要なもの

該当事項はありません。

ニ. 役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針

取締役の報酬等につきましては、株主総会で決議された報酬限度額の範囲内で、役職、業績等を勘案して決定しております。

監査役の報酬等につきましては、株主総会で決議された報酬限度額の範囲内で、監査役会の協議を経て決定しております。

⑤ 株式の保有状況

イ. 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数

4銘柄

貸借対照表計上額の合計額

9百万円

ロ. 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的

(前事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額 (百万円)	保有目的
株式会社岩手銀行	1,000	3	取引関係の維持強化のため
大正製薬ホールディングス株式会社	330	2	取引関係の維持強化のため
株式会社東北銀行	11,000	1	取引関係の維持強化のため

(当事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額 (百万円)	保有目的
株式会社岩手銀行	1,000	4	取引関係の維持強化のため
大正製薬ホールディングス株式会社	330	2	取引関係の維持強化のため
株式会社東北銀行	11,000	1	取引関係の維持強化のため

ハ. 保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません。

⑥ 会計監査の状況

当社は有限責任監査法人トーマツと監査契約を締結し、有限責任監査法人トーマツが会社法及び金融商品取引法に基づく会計監査を実施しております。

業務を執行した公認会計士の氏名、所属する監査法人は以下のとおりであります。

業務を執行した公認会計士の氏名	所属する監査法人
谷 藤 雅 俊	有限責任監査法人トーマツ
木 村 大 輔	有限責任監査法人トーマツ

(注) 上記の他に公認会計士3名、その他2名が当社の財務書類の監査業務に従事しております。

⑦ 取締役の定数

当社の取締役は7名以内とする旨を定款で定めております。

⑧ 取締役の選解任の決議要件

(取締役の選任の決議要件)

当社は、取締役の選任決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行うこととし、累積投票によらない旨を定款で定めております。

(取締役の解任の決議要件)

当社は、取締役の解任決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の過半数を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款で定めております。

⑨ 株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨定款に定めております。これは、株主総会の円滑な運営を図るためであります。

⑩ 自己株式の取得

当社は、自己株式の取得について、経済情勢の変化に対応して財務政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを可能とするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己株式を取得することができる旨を定款で定めております。

⑪ 中間配当に関する事項

当社は、剰余金の中間配当について、株主への機動的な利益還元を行うことを可能とするため、会社法第454条第5項に基づき、取締役会の決議によって、毎年8月31日の最終の株主名簿に記載又は記録された株主又は登録株主質権者に対し、剰余金の配当（「中間配当金」という。）をすることができる旨を定款で定めております。

⑫ 取締役及び監査役の責任免除

当社は、取締役及び監査役が期待された職務を適切に行うことができるようにするため、会社法第426条第1項の規定により、任務を怠ったことによる取締役（取締役であった者を含む。）及び監査役（監査役であった者を含む。）の損害賠償責任を、法令の限度において、取締役会の決議によって免除することができる旨を定款で定めております。

⑬ 社外取締役及び社外監査役との責任限定契約に関する事項

当社は、社外取締役及び社外監査役との間において、会社法第423条第1項の賠償責任について、200万円以上であらかじめ定めた金額又は、法令が規定する額のいずれか高い額を限度とする契約を締結することができる旨を定款で定めております。

⑭ 会計監査人との責任限定契約に関する事項

当社と会計監査人は、会社法第423条第1項の賠償責任について法令に定める要件に該当する場合は、賠償責任を限定することができる契約を締結し、当該契約に基づく賠償責任限度額は、報酬その他の職務執行の対価としての財産上の利益の額の事業年度ごとの合計額のうち最も高い額に2を乗じた額としております。

(2) 【監査報酬の内容等】

① 【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

前事業年度		当事業年度	
監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)
23	—	22	1

② 【その他重要な報酬の内容】

前事業年度及び当事業年度

該当事項はありません。

③ 【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

前事業年度

該当事項はありません。

当事業年度

当社が監査公認会計士等に対して報酬を支払っている非監査業務の主な内容は、コンフォートレター作成業務であります。

④ 【監査報酬の決定方針】

特段の方針は設けておりませんが、当社の規模、業務の特性及び監査日数などを勘案した合理的な見積りに基づき、監査公認会計士等と協議の上、監査役会の同意を得て決定しております。

第5 【経理の状況】

1. 財務諸表の作成方法について

- (1) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下、「財務諸表等規則」という。）に基づいて作成しております。
- (2) 当社の財務諸表に掲記される科目その他の事項の金額については、従来、千円単位で記載しておりましたが、当事業年度より百万円単位で記載することに変更いたしました。なお、比較を容易にするため、前事業年度についても百万円単位に変更しております。

2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度(平成25年3月1日から平成26年2月28日まで)の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより監査を受けております。

3. 連結財務諸表について

当社は子会社がありませんので、連結財務諸表を作成しておりません。

4. 財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、又は会計基準等の変更等についての的確に対応することができる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、同機構主催の研修等へ参加しております。

1 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

① 【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成25年 2 月 28 日)	当事業年度 (平成26年 2 月 28 日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	999	421
売掛金	137	166
商品	6,440	7,495
貯蔵品	6	5
前払費用	159	177
繰延税金資産	192	198
未収入金	402	625
その他	0	0
貸倒引当金	△0	△0
流動資産合計	8,338	9,091
固定資産		
有形固定資産		
建物	※2 7,911	※1, ※2 9,658
減価償却累計額	△3,045	△3,481
建物（純額）	4,865	6,177
構築物	1,885	2,389
減価償却累計額	△1,153	△1,327
構築物（純額）	731	1,062
機械及び装置	32	52
減価償却累計額	△6	△11
機械及び装置（純額）	25	40
工具、器具及び備品	919	1,259
減価償却累計額	△464	△713
工具、器具及び備品（純額）	454	546
土地	※2 686	※2 686
リース資産	181	176
減価償却累計額	△99	△128
リース資産（純額）	81	48
建設仮勘定	249	249
有形固定資産合計	7,095	8,809
無形固定資産		
ソフトウェア	151	213
その他	23	14
無形固定資産合計	174	228
投資その他の資産		
投資有価証券	8	9
長期前払費用	336	347
繰延税金資産	560	589
敷金及び保証金	2,756	2,675
その他	0	0
貸倒引当金	△30	—
投資その他の資産合計	3,630	3,621
固定資産合計	10,900	12,658
資産合計	19,239	21,749

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成25年 2 月 28 日)	当事業年度 (平成26年 2 月 28 日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	5,133	5,775
短期借入金	—	500
1年内返済予定の長期借入金	※ 2 1,461	※ 2 1,277
リース債務	36	27
未払金	706	698
未払法人税等	533	331
賞与引当金	254	271
店舗閉鎖損失引当金	13	—
ポイント引当金	19	20
災害損失引当金	—	53
預り金	45	49
圧縮未決算特別勘定	—	43
その他	8	4
流動負債合計	8,212	9,052
固定負債		
長期借入金	※ 2 2,459	※ 2 2,161
リース債務	52	25
退職給付引当金	99	110
役員に対する長期未払金	※ 3 180	※ 3 180
資産除去債務	394	482
その他	9	12
固定負債合計	3,197	2,972
負債合計	11,409	12,024
純資産の部		
株主資本		
資本金	799	1,080
資本剰余金		
資本準備金	840	1,122
その他資本剰余金	—	209
資本剰余金合計	840	1,331
利益剰余金		
利益準備金	14	14
その他利益剰余金		
特別償却準備金	26	60
別途積立金	2,585	2,585
繰越利益剰余金	3,642	4,653
利益剰余金合計	6,268	7,313
自己株式	△78	△0
株主資本合計	7,829	9,724
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△0	0
評価・換算差額等合計	△0	0
純資産合計	7,829	9,725
負債純資産合計	19,239	21,749

②【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日)	当事業年度 (自 平成25年 3 月 1 日 至 平成26年 2 月28日)
売上高	47,840	52,011
売上原価		
商品期首たな卸高	6,330	6,440
当期商品仕入高	36,616	41,115
合計	42,947	47,556
商品他勘定振替高	—	57
商品期末たな卸高	6,440	7,495
売上原価合計	36,507	40,003
売上総利益	11,332	12,008
販売費及び一般管理費		
販売手数料	635	—
広告宣伝費	259	209
販売促進費	409	502
ポイント引当金繰入額	19	20
役員報酬	128	126
給料	3,042	3,410
賞与	293	319
賞与引当金繰入額	254	271
退職給付費用	47	50
法定福利費	332	366
水道光熱費	616	716
賃借料	1,592	1,976
減価償却費	715	1,041
支払手数料	160	160
その他	949	1,063
販売費及び一般管理費合計	9,458	10,235
営業利益	1,873	1,772
営業外収益		
受取利息	32	32
受取事務手数料	69	87
固定資産受贈益	18	35
受取手数料	32	34
不動産賃貸料	※1 539	6
その他	25	36
営業外収益合計	718	233
営業外費用		
支払利息	43	34
不動産賃貸原価	507	—
株式交付費	—	10
株式公開費用	—	19
その他	2	2
営業外費用合計	553	67
経常利益	2,038	1,938

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月 28 日)	当事業年度 (自 平成25年 3 月 1 日 至 平成26年 2 月 28 日)
特別利益		
補助金収入	—	44
保険解約返戻金	21	—
抱合せ株式消滅差益	145	—
その他	—	1
特別利益合計	167	46
特別損失		
固定資産除却損	※ 2 7	※ 2 0
減損損失	※ 3 140	※ 3 17
賃貸借契約解約損	2	0
店舗閉鎖損失引当金繰入額	13	—
固定資産圧縮損	—	44
その他	—	1
特別損失合計	164	64
税引前当期純利益	2, 041	1, 920
法人税、住民税及び事業税	947	768
法人税等調整額	△50	△35
法人税等合計	896	733
当期純利益	1, 144	1, 187

③【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25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				
		資本準備金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金 合計
					特別償却 準備金	別途積立金	繰越利益 剰余金	
当期首残高	799	840	840	14	－	2, 585	2, 637	5, 237
当期変動額								
剰余金の配当							△114	△114
特別償却準備金の 積立					26		△26	－
当期純利益							1, 144	1, 144
自己株式の取得								
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）								
当期変動額合計	－	－	－	－	26	－	1, 004	1, 030
当期末残高	799	840	840	14	26	2, 585	3, 642	6, 268

(単位：百万円)

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	△78	6, 799	△0	△0	6, 798
当期変動額					
剰余金の配当		△114			△114
特別償却準備金の 積立					
当期純利益		1, 144			1, 144
自己株式の取得	△0	△0			△0
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）			△0	△0	△0
当期変動額合計	△0	1, 030	△0	△0	1, 030
当期末残高	△78	7, 829	△0	△0	7, 829

当事業年度(自 平成25年 3 月 1 日 至 平成26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				
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金合計
						特別償却準備金	別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	799	840	－	840	14	26	2,585	3,642	6,268
当期変動額									
新株の発行	281	281		281					
剰余金の配当								△142	△142
特別償却準備金の取崩						△3		3	－
特別償却準備金の積立						37		△37	－
当期純利益								1,187	1,187
自己株式の取得									
自己株式の処分			209	209					
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	281	281	209	490	－	33	－	1,010	1,044
当期末残高	1,080	1,122	209	1,331	14	60	2,585	4,653	7,313

(単位：百万円)

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	△78	7,829	△0	△0	7,829
当期変動額					
新株の発行		562			562
剰余金の配当		△142			△142
特別償却準備金の取崩		—			—
特別償却準備金の積立		—			—
当期純利益		1,187			1,187
自己株式の取得	△0	△0			△0
自己株式の処分	78	287			287
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			0	0	0
当期変動額合計	78	1,894	0	0	1,895
当期末残高	△0	9,724	0	0	9,725

④【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月 28 日)	当事業年度 (自 平成25年 3 月 1 日 至 平成26年 2 月 28 日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益	2,041	1,920
減価償却費	854	1,041
減損損失	140	17
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	—	△30
賞与引当金の増減額 (△は減少)	3	16
店舗閉鎖損失引当金の増減額 (△は減少)	13	△13
ポイント引当金の増減額 (△は減少)	△2	0
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	12	10
受取利息及び受取配当金	△32	△32
支払利息	43	34
補助金収入	—	△44
固定資産圧縮損	—	44
抱合せ株式消滅差損益 (△は益)	△145	—
固定資産除売却損益 (△は益)	7	0
賃貸借契約解約損	2	0
売上債権の増減額 (△は増加)	△11	△28
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△109	△1,111
未収入金の増減額 (△は増加)	△27	△228
仕入債務の増減額 (△は減少)	△79	642
未払金の増減額 (△は減少)	△178	63
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△232	5
その他	147	363
小計	2,447	2,673
利息及び配当金の受取額	0	0
利息の支払額	△43	△33
法人税等の支払額又は還付額 (△は支払)	△1,267	△972
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,137	1,667
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	△2,076	△2,704
敷金及び保証金の差入による支出	△250	△120
補助金の受取額	—	44
その他	141	△144
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,185	△2,924
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 (△は減少)	—	500
長期借入れによる収入	2,000	1,200
長期借入金の返済による支出	△1,850	△1,681
リース債務の返済による支出	△35	△36
株式の発行による収入	—	771
自己株式の処分による収入	—	78
配当金の支払額	△114	△142
その他	△14	△11
財務活動によるキャッシュ・フロー	△15	678
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△1,063	△578
現金及び現金同等物の期首残高	1,921	999
合併に伴う現金及び現金同等物の増加額	141	—
現金及び現金同等物の期末残高	※1 999	※1 421

【注記事項】

（継続企業の前提に関する事項）

該当事項はありません。

（重要な会計方針）

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。）によっております。

時価のないもの

移動平均法による原価法によっております。

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 商品

売価還元法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法）によっております。

ただし、物流センター保管商品及び調剤薬品については総平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法）によっております。

(2) 貯蔵品

最終仕入原価法による原価法によっております。

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法によっております。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については定額法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建 物	3年～34年
構 築 物	10年～20年
機械及び装置	17年
工具、器具及び備品	3年～20年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成21年2月28日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。

(3) ポイント引当金

ポイントカード制度により発行される商品値引券の利用に備えるため、将来利用されると見込まれる額を計上しております。

(4) 災害損失引当金

火災により損壊した店舗の原状回復費用等について、当事業年度末における見積額を計上しております。

(5) 退職給付引当金

従業員に対する退職給付の支給に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。

5. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

6. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(会計方針の変更)

(会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更)

当社は、法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成25年3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。

これによる当事業年度の損益に与える影響は軽微であります。

(表示方法の変更)

(貸借対照表)

前事業年度において、独立掲記しておりました無形固定資産の「商標権」及び「リース資産」は、資産の総額の100分の1以下が継続しており、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より無形固定資産の「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の貸借対照表において、無形固定資産の「商標権」に表示していた123千円及び「リース資産」に表示していた1,016千円は、無形固定資産の「その他」として組み替えております。

前事業年度において、独立掲記しておりました流動負債の「未払費用」は、負債及び純資産の総額の100分の1以下が継続しており、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より流動負債の「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の貸借対照表において、流動負債の「未払費用」に表示していた71千円は、流動負債の「その他」として組み替えております。

(損益計算書)

前事業年度において、独立掲記しておりました営業外収益の「受取配当金」は、営業外収益の総額の100分の10以下が継続しており、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、営業外費用の「受取配当金」に表示していた171千円は、「その他」として組み替えております。

前事業年度において、営業外収益の「その他」に含めておりました「固定資産受贈益」及び「受取手数料」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため、当事業年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、営業外収益の「その他」に表示していた76,966千円は、「固定資産受贈益」18,496千円、「受取手数料」32,805千円、「その他」25,664千円として組み替えております。

(貸借対照表関係)

※ 1. 圧縮記帳額

国庫補助金等により有形固定資産の取得価額から控除している圧縮記帳額は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (平成25年 2 月28日)	当事業年度 (平成26年 2 月28日)
圧縮記帳額 (建物)	－ 百万円	44 百万円

※ 2. 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産及び担保付債務は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (平成25年 2 月28日)	当事業年度 (平成26年 2 月28日)
建 物	78 百万円	73 百万円
土 地	387 百万円	387 百万円
合 計	466 百万円	461 百万円

	前事業年度 (平成25年 2 月28日)	当事業年度 (平成26年 2 月28日)
1 年内返済予定の長期借入金	130 百万円	106 百万円
長 期 借 入 金	445 百万円	502 百万円
合 計	575 百万円	608 百万円

※ 3. 役員退職慰労金の未払額であります。

(損益計算書関係)

※ 1. 関係会社との取引は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日)	当事業年度 (自 平成25年 3 月 1 日 至 平成26年 2 月28日)
不動産賃貸料	533 百万円	－

(注) 当社は、連結子会社でありました有限会社薬王堂販売を平成24年 6 月 1 日に吸収合併いたしました。従いまして前事業年度の不動産賃貸料は、平成24年 3 月 1 日から平成24年 5 月31日までの取引高であります。

※ 2. 固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日)	当事業年度 (自 平成25年 3 月 1 日 至 平成26年 2 月28日)
建 物	7 百万円	－ 百万円
構 築 物	0 百万円	0 百万円
工具、器具及び備品	0 百万円	0 百万円
その他	－ 百万円	0 百万円
合 計	7 百万円	0 百万円

※ 3. 減損損失

当社は、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

前事業年度（自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日）

用途	種類	場所	金額(百万円)
販売設備	建物及び構築物等	秋田県大仙市他12件	140

当社はキャッシュ・フローを生み出す最小単位として主として店舗を基本単位としグルーピングしております。

営業活動による損益が継続してマイナスとなる店舗及び建替えにより閉店を予定している店舗について、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。

減損損失の内訳は、以下のとおりです。

固定資産の種類	金額（百万円）
建 物	95
構 築 物	27
工具、器具及び備品	7
リース資産	7
そ の 他	2
合 計	140

なお、資産グループの回収可能価額は売却や他への転用が困難であるため、正味売却価額を零としております。

当事業年度（自 平成25年 3 月 1 日 至 平成26年 2 月28日）

用途	種類	場所	金額（百万円）
販売設備	建物及び構築物等	山形県東根市他 2 件	17

当社はキャッシュ・フローを生み出す最小単位として主として店舗を基本単位としグルーピングしております。

営業活動による損益が継続してマイナスとなる店舗について、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。

減損損失の内訳は、以下のとおりです。

固定資産の種類	金額（百万円）
建 物	8
構 築 物	2
工具、器具及び備品	6
そ の 他	0
合 計	17

なお、資産グループの回収可能価額は売却や他への転用が困難であるため、正味売却価額を零としております。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首 株式数(株)	当事業年度 増加株式数(株)	当事業年度 減少株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	3,001,200	—	—	3,001,200
合 計	3,001,200	—	—	3,001,200
自己株式				
普通株式	147,800	50	—	147,850
合 計	147,800	50	—	147,850

(注) 普通株式の株式数の増加50株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成24年5月23日 定時株主総会	普通株式	114	40	平成24年2月29日	平成24年5月24日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議	株式の 種類	配当の原資	配当金 の総額 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成25年5月23日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	142	50	平成25年2月28日	平成25年5月24日

当事業年度(自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首 株式数(株)	当事業年度 増加株式数(株)	当事業年度 減少株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	3,001,200	289,000	—	3,290,200
合 計	3,001,200	289,000	—	3,290,200
自己株式				
普通株式	147,850	37	147,800	87
合 計	147,850	37	147,800	87

(注) 1. 平成25年11月1日を払込期日とする公募による新株式発行200,000株及び平成25年11月27日を払込期日とする第三者割当による新株式発行89,000株を行ったことにより、期末発行済株式数は289,000株増加しております。また、平成25年11月1日を払込期日とする公募による自己株式の処分147,800株を行っております。

2. 普通株式の自己株式の株式数の増加37株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年5月23日 定時株主総会	普通株式	142	50	平成25年2月28日	平成25年5月24日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成26年5月28日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	197	60	平成26年2月28日	平成26年5月29日

(注) 平成26年2月期の期末配当金の内訳は、普通配当50円、市場変更記念配当10円です。

(キャッシュ・フロー計算書関係)

※1. 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前事業年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)	当事業年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)
現金及び預金勘定	999 百万円	421 百万円
現金及び現金同等物	999 百万円	421 百万円

(リース取引関係)

1. 所有権移転外ファイナンス・リース取引

(1) リース資産の内容

① 有形固定資産

ドラッグストア事業における販売設備（工具、器具及び備品）であります。

② 無形固定資産

ソフトウェアであります。

(2) リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「3. 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうちリース取引開始日が平成21年2月28日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっており、その内容は次のとおりであります。

① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成25年2月28日)			
	取得価額相当額	減価償却累計額 相当額	減損損失累計額 相当額	期末残高相当額
建 物	218	136	2	79
構 築 物	34	23	—	11
工具、器具及び備品	261	221	17	22
ソフトウェア	29	27	—	2
合 計	545	408	19	116

(単位：百万円)

	当事業年度 (平成26年2月28日)			
	取得価額相当額	減価償却累計額 相当額	減損損失累計額 相当額	期末残高相当額
建 物	218	153	2	63
構 築 物	34	25	—	9
合 計	253	178	2	72

② 未経過リース料期末残高相当額及びリース資産減損勘定期末残高

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成25年 2 月28日)	当事業年度 (平成26年 2 月28日)
未経過リース料期末残高相当額		
1 年 内	54	20
1 年 超	85	64
合 計	140	85
リース資産減損勘定の期末残高	9	1

③ 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日)	当事業年度 (自 平成25年 3 月 1 日 至 平成26年 2 月28日)
支払リース料	142	57
リース資産減損勘定の取崩額	14	7
減価償却費相当額	118	43
支払利息相当額	5	3
減損損失	6	—

④ 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法

減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

利息相当額の算定方法

リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。

2. オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成25年 2 月28日)	当事業年度 (平成26年 2 月28日)
1 年 内	830	843
1 年 超	2, 582	2, 380
合 計	3, 413	3, 223

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、資金調達については設備投資計画に従って、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

敷金及び保証金は、取引先の信用リスクに晒されております。

投資有価証券はすべて株式であり、市場価格の変動リスクに晒されていますが、四半期ごとに時価の把握を行っております。

借入金には運転資金（主として短期）及び設備投資資金（長期）に係る資金調達であり、変動金利による長期借入は行っておりません。なお、これらの債務は支払期日に支払いを実行できなくなるリスク、すなわち流動性リスクに晒されますが、各月ごとに資金計画を適宜見直すことにより、そのリスクを回避しております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

① 信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

敷金及び保証金について、管理部門が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

② 市場リスク（金利や市場価格等の変動リスク）の管理

当社は、借入金に係る支払金利の変動リスクを回避するため、長期借入金については固定金利での調達を行っております。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体（取引先企業）の財務状況等を把握し、また、市況や取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

③ 資金調達に係る金利リスク及び流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

資金調達時には、金利の変動動向の確認又は他の金融機関との金利比較を行っております。また、各部署からの報告に基づき財務部門が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません（（注2）を参照ください。）。

前事業年度（平成25年2月28日）

	貸借対照表計上額 (百万円)	時 価 (百万円)	差 額 (百万円)
(1) 現金及び預金	999	999	—
(2) 投資有価証券 其他有価証券	7	7	—
(3) 敷金及び保証金 貸倒引当金（※1）	2,756 △30		
	2,726	2,713	△12
資 産 計	3,733	3,721	△12
(1) 買 掛 金	5,133	5,133	—
(2) 長期借入金（※2）	3,920	3,933	△12
負 債 計	9,054	9,066	△12

（※1）敷金及び保証金は個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

（※2）1年以内に返済予定の長期借入金を含んでおります。

当事業年度（平成26年2月28日）

	貸借対照表計上額 (百万円)	時 価 (百万円)	差 額 (百万円)
(1) 現金及び預金	421	421	—
(2) 投資有価証券 其他有価証券	8	8	—
(3) 敷金及び保証金	2,675	2,701	26
資 産 計	3,104	3,131	26
(1) 買掛金	5,775	5,775	—
(2) 長期借入金（※1）	3,439	3,441	△1
負 債 計	9,215	9,217	△1

（※1）1年以内に返済予定の長期借入金を含んでおります。

（注1）金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 投資有価証券

投資有価証券のうち、市場性のある株式については取引所の価格によっております。

(3) 敷金及び保証金

将来キャッシュ・フローを国債の利回りで割り引いた現在価値によっております。

負債

(1) 買掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の貸借対照表計上額

区分	前事業年度 (平成25年2月28日)	当事業年度 (平成26年2月28日)
非上場株式	0百万円	0百万円

上記については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(2) 投資有価証券」には含めておりません。

(注3) 金銭債権の決算日後の償還予定額

前事業年度 (平成25年2月28日)

(単位: 百万円)

区分	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
敷金及び保証金	215	635	787	1,088

当事業年度 (平成26年2月28日)

(単位: 百万円)

区分	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
敷金及び保証金	204	674	796	999

(注4) 長期借入金の決算日後の返済予定額

前事業年度 (平成25年2月28日)

(単位: 百万円)

区分	1年以内	1年超2年以内	2年超3年以内	3年超4年以内	4年超5年以内
長期借入金	1,461	1,037	802	507	112

当事業年度 (平成26年2月28日)

(単位: 百万円)

区分	1年以内	1年超2年以内	2年超3年以内	3年超4年以内	4年超5年以内
長期借入金	1,277	1,042	747	352	19

(有価証券関係)

前事業年度

その他有価証券で時価のあるもの（平成25年2月28日）

(単位：百万円)

	種類	貸借対照表計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	株式	1	1	0
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	株式	5	6	△0
合 計		7	7	△0

(注) その他有価証券で時価のあるものについて、下落率が30～50%の株式については、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して、必要と認められた額について減損処理を行うものとしております。また、2期連続で下落率が30～50%の株式については、回復可能性はないものと判断し、減損処理を行うものとしております。なお、当事業年度において、減損処理を行った有価証券はありません。

当事業年度

その他有価証券で時価のあるもの（平成26年2月28日）

(単位：百万円)

	種類	貸借対照表計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	株式	8	7	0
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	株式	—	—	—
合 計		8	7	0

(注) その他有価証券で時価のあるものについて、下落率が30～50%の株式については、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して、必要と認められた額について減損処理を行うものとしております。また、2期連続で下落率が30～50%の株式については、回復可能性はないものと判断し、減損処理を行うものとしております。なお、当事業年度において、減損処理を行った有価証券はありません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は確定給付型の制度として退職一時金制度と確定拠出年金制度を併用しております。なお、平成18年10月1日に退職一時金制度の一部について確定拠出年金制度へ移行しております。

2. 退職給付債務に関する事項

	(単位：百万円)	
	前事業年度 (平成25年 2 月28日)	当事業年度 (平成26年 2 月28日)
退職給付債務	101	108
未認識数理計算上の差異	△2	1
退職給付引当金	99	110

3. 退職給付費用に関する事項

	(単位：百万円)	
	前事業年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日)	当事業年度 (自 平成25年 3 月 1 日 至 平成26年 2 月28日)
勤務費用	11	11
利息費用	1	1
数理計算上の差異の費用処理額	2	1
確定拠出年金制度への掛金支払額	32	36
退職給付費用	47	50

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

(1) 退職給付見込額の期間配分方法

期間定額基準

(2) 割引率

前事業年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日)	当事業年度 (自 平成25年 3 月 1 日 至 平成26年 2 月28日)
1.5%	1.5%

(3) 数理計算上の差異の処理年数

5年（各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。）

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成25年2月28日)	当事業年度 (平成26年2月28日)
繰延税金資産		
未払事業税	37 百万円	34 百万円
賞与引当金	96 百万円	102 百万円
退職給付引当金	35 百万円	38 百万円
未払役員退職金	63 百万円	63 百万円
有形固定資産	267 百万円	315 百万円
減損損失	162 百万円	147 百万円
資産除去債務	139 百万円	170 百万円
その他	58 百万円	52 百万円
繰延税金資産小計	860 百万円	925 百万円
評価性引当額	△11 百万円	△0 百万円
繰延税金資産合計	849 百万円	924 百万円
繰延税金負債		
資産除去債務に対応する有形固定資産	△81 百万円	△102 百万円
特別償却準備金	△15 百万円	△33 百万円
繰延税金負債合計	△96 百万円	△136 百万円
繰延税金資産の純額	752 百万円	787 百万円

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前事業年度 (平成25年2月28日)	当事業年度 (平成26年2月28日)
法定実効税率	40.4 %	37.8 %
(調整)		
留保金課税	3.6 %	—
住民税均等割等	1.8 %	2.3 %
法定実効税率変更に伴う差異	1.2 %	0.1 %
抱合せ株式消滅差益	△2.9 %	—
評価性引当額の減少	—	△0.6 %
法人税等還付税額	—	△0.6 %
復興特区の税額控除	—	△0.9 %
その他	△0.2 %	0.1 %
税効果会計適用後の法人税等の負担率	43.9 %	38.2 %

3. 決算日後の法人税等の税率の変更

平成26年3月31日に「所得税法等の一部を改正する法律」（平成26年法律第10号）が公布され、復興特別法人税の課税期間が1年間前倒しで廃止されることとなりました。

これに伴い、平成26年4月1日以後開始する事業年度において解消が見込まれる一時差異等については、繰延税金資産及び繰延税金負債を計算する法定実効税率は37.8%から35.4%に変動いたします。

この法定実効税率の変動による当事業年度末の一時差異等を基礎として繰延税金資産及び繰延税金負債を再計算した場合の差額並びに法人税等調整額に対応する影響は軽微であります。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

(1) 当該資産除去債務の概要

主として、店舗施設の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を当該契約期間に応じ7年～20年と見積り、割引率は当該使用見込期間に見合う国債の流通利回りを使用して資産除去債務の金額を計算しております。

(3) 当該資産除去債務の総額の増減

	前事業年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)	当事業年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)
期首残高	325 百万円	394 百万円
有形固定資産の取得に伴う増加額	62 百万円	78 百万円
時の経過による調整額	7 百万円	8 百万円
期末残高	394 百万円	482 百万円

(賃貸等不動産関係)

前事業年度(自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

当事業年度(自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前事業年度（自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日）

当社は、医薬品、化粧品、食料品及び日用雑貨等生活関連商品を扱う小売業を専ら営んでおり、単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当事業年度（自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日）

当社は、医薬品、化粧品、食料品及び日用雑貨等生活関連商品を扱う小売業を専ら営んでおり、単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

前事業年度（自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日）

1. 製品及びサービスごとの情報

当社は、医薬品、化粧品、食料品及び日用雑貨等生活関連商品を扱う小売業を専ら営んでおり、単一セグメントであるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び在外支店がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

特定の顧客への売上高が損益計算書の売上高の10%以上を占める販売先がないため、記載を省略しております。

当事業年度（自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日）

1. 製品及びサービスごとの情報

当社は、医薬品、化粧品、食料品及び日用雑貨等生活関連商品を扱う小売業を専ら営んでおり、単一セグメントであるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び在外支店がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

特定の顧客への売上高が損益計算書の売上高の10%以上を占める販売先がないため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前事業年度（自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日）

当社は、医薬品、化粧品、食料品及び日用雑貨等生活関連商品を扱う小売業を専ら営んでおり、単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当事業年度（自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日）

当社は、医薬品、化粧品、食料品及び日用雑貨等生活関連商品を扱う小売業を専ら営んでおり、単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前事業年度（自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前事業年度（自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日）

該当事項はありません。

（持分法損益等）

前事業年度（自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日）

関連会社が存在しないため、該当事項はありません。

当事業年度（自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日）

関連会社が存在しないため、該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1. 関連当事者との取引

(1) 財務諸表提出会社と役員との取引

前事業年度（自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日）

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
役員	熊谷祐三	—	—	当社社外監査役 盛岡ガス燃料 株式会社 代表取締役社長	(被所有) 間接 0.0	営業上の取引	盛岡ガス燃料 への店舗空調 設備の購入、 点検、修理代 等の支払 (※1、※2)	24	未払金	0

(注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

※1. 当社社外監査役熊谷祐三が第三者(盛岡ガス燃料株式会社)の代表者として行った取引であります。

※2. 店舗空調設備の購入、定期点検、修理等は一般的な取引条件によっております。

2. 上記金額のうち、取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

当事業年度（自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日）

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
役員	熊谷祐三	—	—	当社社外監査役 盛岡ガス燃料 株式会社 代表取締役社長	(被所有) 間接 0.0	営業上の取引	盛岡ガス燃料 へのガス代の 支払及び店舗 空調設備の購 入、点検、修 理代等の支払 (※1、※2)	52	未払金	0

(注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

※1. 当社社外監査役熊谷祐三が第三者(盛岡ガス燃料株式会社)の代表者として行った取引であります。

※2. LPガスの使用料金及び店舗空調設備の購入、定期点検、修理等は一般的な取引条件によっております。

2. 上記金額のうち、取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

(2) 財務諸表提出会社の子会社との取引

前事業年度（自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
子会社	有限会社 薬王堂 販売	岩手県 盛岡市	3	医薬品等の販売	所有 直接 100.0	営業上の取引 設備の賃貸借 役員の兼任	販売手数料	635	—	—
							不動産賃貸料	533		
							事務受託収入	0		

- (注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等
必要な費用及び業務内容を勘案の上、販売委託契約、店舗賃貸借契約並びに事務委託契約に基づき決定しております。
2. 上記金額のうち、取引金額は消費税等を含んでおりません。
3. 有限会社薬王堂販売は、平成24年 6 月 1 日に当社が吸収合併し、消滅しております。なお、記載内容は合併消滅直前の期間に係るものであります。

当事業年度（自 平成25年 3 月 1 日 至 平成26年 2 月28日）

該当事項はありません。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

該当事項はありません。

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)	当事業年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)
1株当たり純資産額	2,744円00銭	2,955円89銭
1株当たり当期純利益金額	401円27銭	396円97銭

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項 目	前事業年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)	当事業年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益(百万円)	1,144	1,187
普通株主に帰属しない金額(百万円)	—	—
普通株式に係る当期純利益(百万円)	1,144	1,187
普通株式の期中平均株式数(株)	2,853,386	2,990,604
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含まれなかった潜在株式の概要	—	

3. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項 目	前事業年度 (平成25年2月28日)	当事業年度 (平成26年2月28日)
純資産の部の合計額(百万円)	7,829	9,725
純資産の部の合計額から控除する金額(百万円)	—	—
普通株式に係る期末の純資産額(百万円)	7,829	9,725
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(株)	2,853,350	3,290,113

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

⑤ 【附属明細表】

【有価証券明細表】

有価証券の金額が資産の総額の100分の1以下であるため、財務諸表等規則第124条の規定により有価証券明細表の作成を省略しております。

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)	当期末減価 償却累計額 又は償却累 計額 (百万円)	当期償却額 (百万円)	差引当期末 残高 (百万円)
有形固定資産							
建物	7,911	1,852	104 (8)	9,658	3,481	479	6,177
構築物	1,885	512	8 (2)	2,389	1,327	179	1,062
機械及び装置	32	20	—	52	11	5	40
工具、器具及び備品	919	368	28 (6)	1,259	713	268	546
土地	686	—	—	686	—	—	686
リース資産	181	—	4	176	128	33	48
建設仮勘定	249	2,759	2,760	249	—	—	249
有形固定資産計	11,865	5,513	2,907 (17)	14,471	5,662	966	8,809
無形固定資産							
ソフトウェア	243	124	65	302	89	62	213
その他	29	106	114 (0)	21	6	1	14
無形固定資産計	272	231	179 (0)	324	96	63	228
長期前払費用	449	46	119	376	28	11	347
繰延資産							
—	—	—	—	—	—	—	—
繰延資産計	—	—	—	—	—	—	—

(注) 1. 「当期減少額」欄の()内は内書きで、減損損失の計上額であります。

2. 当期増加額のうち主なものは次のとおりであります。

	建 物 (百万円)	構 築 物 (百万円)	機械及び装置 (百万円)	工具、器具及び備品 (百万円)
古川休塚店	101	21	0	17
大船渡茶屋前店	83	25	1	12
盛岡飯岡店	94	20	0	17
宮城志津川店	120	42	0	17
登米中田店	107	41	0	17
水沢町屋敷店	93	21	1	17
高田米崎店	127	39	1	15
江刺愛宕店	94	32	1	15
横手赤坂店	123	27	1	17
宮城金成店	127	29	0	16
岩手野田店	114	18	0	16
気仙沼松川前店	136	48	0	14
一関大東店	98	37	0	15
湯沢稲川店	121	31	1	16
山形最上店	112	27	0	17
八幡平店	102	33	0	15

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	—	500	0.55	—
1年以内に返済予定の長期借入金	1,461	1,277	0.75	—
1年以内に返済予定のリース債務	36	27	0.45	—
長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く。）	2,459	2,161	0.62	平成27年3月20日～ 平成30年3月20日
リース債務（1年以内に返済予定のものを除く。）	52	25	1.25	平成27年3月18日～ 平成31年1月30日
その他有利子負債 未払金	11	1	—	—
合計	4,024	3,994	—	—

(注) 1. 「平均利率」については、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2. 長期借入金及びリース債務（1年以内に返済予定のものを除く）の決算日後5年内における返済予定額は以下のとおりであります。

区分	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
長期借入金	1,042	747	352	19
リース債務	17	3	2	1

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (目的使用) (百万円)	当期減少額 (その他) (百万円)	当期末残高 (百万円)
貸倒引当金	30	0	21	8	0
賞与引当金	254	271	254	—	271
店舗閉鎖損失引当金	13	—	13	—	—
ポイント引当金	19	20	19	—	20
災害損失引当金	—	53	—	—	53

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、一般債権の貸倒実績率による洗替額及び取崩額であります。

【資産除去債務明細表】

本明細表に記載すべき事項が、財務諸表等規則第8条の28に規定する注記事項として記載されているため、資産除去債務明細表の記載を省略しております。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

当事業年度末（平成26年2月28日）における主な資産及び負債の内容は次のとおりであります。

① 現金及び預金

区分	金額（百万円）
現金	342
預金	
普通預金	77
別段預金	0
預金計	78
合計	421

② 売掛金

相手先	金額（百万円）
三井住友カード株式会社	56
国民健康保険団体連合会	36
社会保険診療報酬支払基金	22
株式会社東北 J C B カード	20
株式会社いわぎんディーシーカード	7
その他	22
合計	166

売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高 （百万円）	当期発生高 （百万円）	当期回収高 （百万円）	当期末残高 （百万円）	回収率（%）	滞留期間（日）
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$	$\frac{(A) + (D)}{2} - (B)$
137	2,852	2,823	166	94.4	19.5

（注）消費税等の会計処理は税抜方式を採用しておりますが、上記金額には消費税等が含まれております。

③ 商品

部門	金額（百万円）
ヘルスケア（ドラッグ・衛生用品・ベビー用品）	2,233
ビューティケア（化粧品・トイレットリー）	2,452
ホームケア（衣料・日用品）	1,136
コンビニエンスケア（バラエティ・食品）	1,673
合計	7,495

④ 貯蔵品

品名	金額（百万円）
従業員用制服	4
ポイントカード	1
合計	5

⑤ 敷金及び保証金

区分	金額（百万円）
保証金	1,706
敷金	968
合計	2,675

⑥ 買掛金

相手先	金額（百万円）
アルフレッサヘルスケア株式会社	613
ピップ株式会社	563
株式会社Paltac	561
株式会社あらた	482
株式会社リードヘルスケア	332
その他	3,223
合計	5,775

⑦ 1年内返済予定の長期借入金

借入先	金額（百万円）
株式会社岩手銀行	673
株式会社三菱東京UFJ銀行	159
株式会社七十七銀行	109
株式会社東北銀行	106
株式会社山形銀行	100
その他	126
合計	1,277

⑧ 長期借入金

借入先	金額（百万円）
株式会社岩手銀行	1,065
株式会社三菱東京UFJ銀行	263
株式会社山形銀行	247
株式会社七十七銀行	206
株式会社東北銀行	202
その他	176
合計	2,161

(3) 【その他】

① 当事業年度における四半期情報等

（累計期間）	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当事業年度
売上高（百万円）	11,981	26,034	38,962	52,011
税引前四半期(当期)純利益金額（百万円）	461	1,081	1,501	1,920
四半期(当期)純利益金額（百万円）	288	621	919	1,187
1株当たり四半期(当期)純利益金額（円）	101.27	217.75	317.94	396.97

（会計期間）	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額（円）	101.27	116.47	100.39	81.31

第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	3月1日から2月末日まで
定時株主総会	事業年度末日の翌日から3ヶ月以内
基準日	2月末日
剰余金の配当の基準日	2月末日 8月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り 取扱場所 株主名簿管理人 取次所 買取手数料	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部 (特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 — 無料
公告掲載方法	当社の公告方法は、電子公告としております。 ただし事故その他やむを得ない事由により電子公告をすることができないときは、日本経済新聞に掲載いたします。 当社の公告掲載URLは次のとおりであります。 http://www.yakuodo.co.jp
株主に対する特典	該当事項はありません。

第 7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度 第32期(自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日) 平成25年5月23日東北財務局長に提出。

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成25年5月23日東北財務局長に提出。

(3) 四半期報告書及び確認書

第33期第1四半期(自 平成25年3月1日 至 平成25年5月31日) 平成25年7月12日東北財務局長に提出。

第33期第2四半期(自 平成25年6月1日 至 平成25年8月31日) 平成25年10月11日東北財務局長に提出。

第33期第3四半期(自 平成25年9月1日 至 平成25年11月30日) 平成26年1月14日東北財務局長に提出。

(4) 臨時報告書

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）の規定に基づく臨時報告書 平成25年5月24日東北財務局長に提出。

金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第4号（主要株主の異動）の規定に基づく臨時報告書 平成25年5月28日東北財務局長に提出。

金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第4号（主要株主の異動）の規定に基づく臨時報告書 平成25年10月11日東北財務局長に提出。

(5) 有価証券届出書（一般募集による増資）及びその添付書類

平成25年10月11日東北財務局長に提出。

(6) 有価証券届出書（第三者割当による増資）及びその添付書類

平成25年10月11日東北財務局長に提出。

(7) 有価証券届出書の訂正届出書

平成25年10月22日東北財務局長に提出。

平成25年10月11日提出の有価証券届出書（一般募集による増資）に係る訂正届出書であります。

平成25年10月22日東北財務局長に提出。

平成25年10月11日提出の有価証券届出書（第三者割当による増資）に係る訂正届出書であります。

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成26年5月28日

株 式 会 社 薬 王 堂
取 締 役 会 御 中

有 限 責 任 監 査 法 人 ト ー マ ツ

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 谷 藤 雅 俊 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 木 村 大 輔 印

<財務諸表監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社薬王堂の平成25年3月1日から平成26年2月28日までの第33期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、キャッシュ・フロー計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社薬王堂の平成26年2月28日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

<内部統制監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社薬王堂の平成26年2月28日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した内部統制監査に基づいて、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき内部統制監査を実施することを求めている。

内部統制監査においては、内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための手続が実施される。内部統制監査の監査手続は、当監査法人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。また、内部統制監査には、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、株式会社薬王堂が平成26年2月28日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

※1 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。