



平成 22 年 11 月 15 日

各位

会 社 名 ク オ ー ル 株 式 会 社
代 表 者 名 代 表 取 締 役 社 長 中 村 勝
(コード番号 3034 JASDAQ スタンドアード)
問 い 合 わ せ 先 取 締 役 管 理 本 部 長 福 満 清 伸
T E L 03-6430-9060

(訂正・数値データ (XBRL) 訂正有) 「平成 22 年 3 月期第 2 四半期決算短信」の一部訂正について

平成 21 年 10 月 30 日に公表しました「平成 22 年 3 月期第 2 四半期決算短信」に一部訂正がありましたのでお知らせいたします。また、数値データ (XBRL) に訂正がございましたので訂正後の数値データ (XBRL) も送信いたします。

記

【訂正事項】

1. 平成 22 年 3 月期第 2 四半期の連結業績 (平成 21 年 4 月 1 日～平成 21 年 9 月 30 日)

(1) 連結経営成績 (累計)

(2) 連結財政状態

3. 平成 22 年 3 月期の連結業績予想 (平成 21 年 4 月 1 日～平成 22 年 3 月 31 日)

(ご参考) 株式分割に伴う遡及修正値

定性的情報・財務諸表等

1. 連結経営成績に関する定性的情報

2. 連結財政状態に関する定性的情報

5. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

(2) 四半期連結損益計算書

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(5) セグメント情報

【訂正箇所】

訂正箇所は__線で示しております。

1. 平成22年3月期第2四半期の連結業績（平成21年4月1日～平成21年9月30日）

（1）連結経営成績（累計）

【訂正前】

（%表示は対前年同四半期増減率）

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
22年3月期第2四半期	27,451	22.4	576	49.2	584	54.2	232	△3.7
21年3月期第2四半期	22,430	—	386	—	379	—	241	—

	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
22年3月期第2四半期	1,877.60	—
21年3月期第2四半期	3,897.52	—

（後略）

【訂正後】

（%表示は対前年同四半期増減率）

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
22年3月期第2四半期	27,451	22.4	591	48.4	599	53.2	239	△3.6
21年3月期第2四半期	22,430	—	398	—	391	—	248	—

	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
22年3月期第2四半期	1,932.13	—
21年3月期第2四半期	4,010.22	—

（後略）

（2）連結財政状態

【訂正前】

	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
22年3月期第2四半期	24,990	9,279	37.1	74,992.05
21年3月期	23,753	9,109	38.3	147,224.21

（参考）自己資本 22年3月期第2四半期 9,279百万円 21年3月期 9,109百万円

（後略）

【訂正後】

	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
22年3月期第2四半期	24,974	9,286	37.2	75,046.58
21年3月期	23,724	9,109	38.4	147,224.21

（参考）自己資本 22年3月期第2四半期 9,286百万円 21年3月期 9,109百万円

（後略）

3. 平成 22 年 3 月期の連結業績予想（平成 21 年 4 月 1 日～平成 22 年 3 月 31 日）

【訂正前】

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		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	55,156	12.5	1,628	8.4	1,661	12.1	709	8.5	5,734.01

(後略)

【訂正後】

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		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	55,156	12.5	1,628	6.7	1,661	10.3	709	8.5	5,734.01

(後略)

(ご参考) 株式分割に伴う遡及修正値

【訂正前】

(前略)

	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
(連結) 21年3月期第2四半期	円 銭 1,948.76	円 銭 —

(後略)

【訂正後】

(前略)

	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
(連結) 21年3月期第2四半期	円 銭 1,932.13	円 銭 —

(後略)

定性的情報・財務諸表等

1. 連結経営成績に関する定性的情報

【訂正前】

(前略)

このような経営環境のもと、当第2四半期連結累計期間における当社グループの売上高は、主力である保険薬局事業の調剤売上が堅調に推移しました。その要因として、当社及び子会社において、新規保険薬局4店舗増加、事業譲受により10店舗増加し、閉店および譲渡により5店舗減少したものを補い、増収となりました。利益面におきましては、店舗閉鎖等に係る特別損失の増加により、四半期純利益は前年同期比3.7%の減益となりました。以上の結果、売上高27,451百万円（対前年同期比122.4%）、営業利益576百万円（対前年同期比149.2%）、経常利益584百万円（対前年同期比154.2%）、四半期純利益232百万円（対前年同期比96.3%）となりました。

【訂正後】

(前略)

このような経営環境のもと、当第2四半期連結累計期間における当社グループの売上高は、主力である保険薬局事業の調剤売上が堅調に推移しました。その要因として、当社及び子会社において、新規保険薬局4店舗増加、事業譲受により10店舗増加し、閉店および譲渡により5店舗減少したものを補い、増収となりました。利益面におきましては、店舗閉鎖等に係る特別損失の増加により、四半期純利益は前年同期比3.7%の減益となりました。以上の結果、売上高27,451百万円(対前年同期比122.4%)、営業利益591百万円(対前年同期比148.4%)、経常利益599百万円(対前年同期比153.2%)、四半期純利益239百万円(対前年同期比96.4%)となりました。

2.連結財政状態に関する定性的情報

【訂正前】

(1) 資産の状況

当第2四半期の資産合計は24,990百万円となり、前連結会計年度末から1,236百万円増加しております。

主な内容としましては、当社及び子会社における新規出店や事業譲受にともなう売掛金及びたな卸資産の増加等により、流動資産合計では511百万円増加したこと、またクオールオールインワンシステムの機能充実・改良及びのれんの増加等により、固定資産合計では725百万円増加しております。

(2) 負債の状況

当第2四半期の負債合計は15,710百万円となり、前連結会計年度末から1,065百万円増加しております。

主な内容としましては、当社及び子会社における新規出店や事業譲受にともない買掛金が936百万円増加したことによるものであります。

(3) 純資産の状況

当第2四半期の純資産合計は9,279百万円となり、前連結会計年度末から170百万円増加しております。

主な内容としましては、四半期純利益を232百万円計上したことによるものであります。

(後略)

【訂正後】

(1) 資産の状況

当第2四半期の資産合計は24,974百万円となり、前連結会計年度末から1,250百万円増加しております。

主な内容としましては、当社及び子会社における新規出店や事業譲受にともなう売掛金及びたな卸資産の増加等により、流動資産合計では519百万円増加したこと、またクオールオールインワンシステムの機能充実・改良及びのれんの増加等により、固定資産合計では731百万円増加しております。

(2) 負債の状況

当第2四半期の負債合計は15,688百万円となり、前連結会計年度末から1,073百万円増加しております。

主な内容としましては、当社及び子会社における新規出店や事業譲受にともない買掛金が936百万円増加したことによるものであります。

(3) 純資産の状況

当第2四半期の純資産合計は9,286百万円となり、前連結会計年度末から177百万円増加しております。

主な内容としましては、四半期純利益を239百万円計上したことによるものであります。

(後略)

5. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

【訂正前】

(単位：千円)

	当第2四半期連結会計期間末 (平成21年9月30日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成21年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,741,986	2,676,247
売掛金	7,425,526	7,220,430
商品及び製品	1,661,229	1,391,461
仕掛品	57,785	31,663
貯蔵品	69,507	57,550
繰延税金資産	<u>427,220</u>	<u>427,220</u>
その他	246,717	314,705
貸倒引当金	△20,500	△21,083
流動資産合計	<u>12,609,472</u>	<u>12,098,196</u>
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	2,139,778	1,989,972
工具、器具及び備品(純額)	609,748	533,381
土地	587,915	572,915
その他(純額)	128,504	56,207
有形固定資産合計	<u>3,465,946</u>	<u>3,152,476</u>
無形固定資産		
のれん	<u>5,950,247</u>	<u>5,717,309</u>
ソフトウェア	—	648,675
その他	777,100	56,151
無形固定資産合計	<u>6,727,348</u>	<u>6,422,136</u>
投資その他の資産		
敷金及び保証金	1,716,913	1,657,301
繰延税金資産	<u>38,532</u>	<u>38,630</u>
その他	434,394	389,405
貸倒引当金	△2,389	△4,293
投資その他の資産合計	<u>2,187,451</u>	<u>2,081,044</u>
固定資産合計	<u>12,380,746</u>	<u>11,655,657</u>
資産合計	<u>24,990,218</u>	<u>23,753,853</u>

(単位：千円)

	当第2四半期連結会計期間末 (平成21年9月30日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成21年3月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	9,053,691	8,117,395
1年内返済予定の長期借入金	—	1,095,834
未払法人税等	<u>301,151</u>	459,553
賞与引当金	875,601	702,295
その他の引当金	46,931	—
その他	2,252,250	978,715
流動負債合計	<u>12,529,626</u>	11,353,794
固定負債		
長期借入金	2,898,501	2,970,893
繰延税金負債	<u>29,669</u>	<u>29,564</u>
退職給付引当金	104,215	105,664
その他	148,389	184,881
固定負債合計	<u>3,180,775</u>	<u>3,291,003</u>
負債合計	<u>15,710,402</u>	<u>14,644,797</u>
純資産の部		
株主資本		
資本金	814,600	814,600
資本剰余金	6,767,005	6,767,005
利益剰余金	<u>1,716,276</u>	1,545,806
自己株式	<u>△18,360</u>	<u>△18,360</u>
株主資本合計	<u>9,279,521</u>	9,109,051
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	294	4
評価・換算差額等合計	294	4
純資産合計	<u>9,279,816</u>	9,109,056
負債純資産合計	<u>24,990,218</u>	<u>23,753,853</u>

【訂正後】

(単位：千円)

	当第2四半期連結会計期間末 (平成21年9月30日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成21年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,741,986	2,676,247
売掛金	7,425,526	7,220,430
商品及び製品	1,661,229	1,391,461
仕掛品	57,785	31,663
貯蔵品	69,507	57,550
繰延税金資産	<u>511,343</u>	<u>503,414</u>
その他	246,717	314,705
貸倒引当金	$\triangle 20,500$	$\triangle 21,083$
流動資産合計	<u>12,693,595</u>	<u>12,174,390</u>
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	2,139,778	1,989,972
工具、器具及び備品（純額）	609,748	533,381
土地	587,915	572,915
その他（純額）	128,504	56,207
有形固定資産合計	<u>3,465,946</u>	<u>3,152,476</u>
無形固定資産		
のれん	<u>5,587,845</u>	<u>5,380,194</u>
ソフトウェア	—	648,675
その他	777,100	56,151
無形固定資産合計	<u>6,364,945</u>	<u>6,085,021</u>
投資その他の資産		
敷金及び保証金	1,716,913	1,657,301
繰延税金資産	<u>301,500</u>	<u>269,986</u>
その他	434,394	389,405
貸倒引当金	$\triangle 2,389$	$\triangle 4,293$
投資その他の資産合計	<u>2,450,418</u>	<u>2,312,400</u>
固定資産合計	<u>12,281,311</u>	<u>11,549,898</u>
資産合計	<u>24,974,906</u>	<u>23,724,289</u>

(単位：千円)

	当第2四半期連結会計期間末 (平成21年9月30日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成21年3月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	9,053,691	8,117,395
1年内返済予定の長期借入金	—	1,095,834
未払法人税等	308,760	459,553
賞与引当金	875,601	702,295
その他の引当金	46,931	—
その他	2,252,250	978,715
流動負債合計	<u>12,537,236</u>	11,353,794
固定負債		
長期借入金	2,898,501	2,970,893
退職給付引当金	104,215	105,664
その他	148,389	184,881
固定負債合計	<u>3,151,106</u>	<u>3,261,438</u>
負債合計	<u>15,688,342</u>	<u>14,615,232</u>
純資産の部		
株主資本		
資本金	814,600	814,600
資本剰余金	6,767,005	6,767,005
利益剰余金	<u>1,723,024</u>	1,545,806
自己株式	△18,360	△18,360
株主資本合計	<u>9,286,269</u>	9,109,051
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	294	4
評価・換算差額等合計	294	4
純資産合計	<u>9,286,564</u>	9,109,056
負債純資産合計	<u>24,974,906</u>	<u>23,724,289</u>

(2) 四半期連結損益計算書
 (第2四半期連結累計期間)
 【訂正前】

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成20年4月1日 至 平成20年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成21年4月1日 至 平成21年9月30日)
売上高	22,430,261	27,451,629
売上原価	20,283,277	24,450,884
売上総利益	2,146,984	3,000,745
販売費及び一般管理費	<u>1,760,525</u>	<u>2,423,971</u>
営業利益	<u>386,459</u>	<u>576,773</u>
営業外収益		
受取利息及び配当金	3,663	—
受取家賃	3,448	5,212
受取手数料	14,167	15,865
負ののれん償却額	—	10,609
その他	2,904	9,119
営業外収益合計	<u>24,184</u>	<u>40,807</u>
営業外費用		
支払利息	26,832	30,310
持分法による投資損失	1,700	—
その他	2,914	2,382
営業外費用合計	<u>31,447</u>	<u>32,693</u>
経常利益	<u>379,196</u>	<u>584,887</u>
特別利益		
貸倒引当金戻入額	3,115	—
賞与引当金戻入額	—	14,251
国庫補助金	—	2,819
その他	250	1,864
特別利益合計	<u>3,365</u>	<u>18,934</u>
特別損失		
固定資産除却損	9,069	19,969
店舗閉鎖損失	4,902	11,660
店舗閉鎖損失引当金繰入額	22,186	43,041
固定資産圧縮損	—	2,036
その他	370	15,850
特別損失合計	<u>36,529</u>	<u>92,558</u>
税金等調整前四半期純利益	<u>346,031</u>	<u>511,263</u>
法人税等	<u>104,884</u>	<u>278,921</u>
四半期純利益	<u>241,147</u>	<u>232,342</u>

【訂正後】

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年9月30日)
売上高	22,430,261	27,451,629
売上原価	20,283,277	24,450,884
売上総利益	2,146,984	3,000,745
販売費及び一般管理費	<u>1,748,524</u>	<u>2,409,614</u>
営業利益	<u>398,460</u>	<u>591,130</u>
営業外収益		
受取利息及び配当金	3,663	—
受取家賃	3,448	5,212
受取手数料	14,167	15,865
負ののれん償却額	—	10,609
その他	2,904	9,119
営業外収益合計	<u>24,184</u>	<u>40,807</u>
営業外費用		
支払利息	26,832	30,310
持分法による投資損失	1,700	—
その他	2,914	2,382
営業外費用合計	<u>31,447</u>	<u>32,693</u>
経常利益	<u>391,197</u>	<u>599,245</u>
特別利益		
貸倒引当金戻入額	3,115	—
賞与引当金戻入額	—	14,251
国庫補助金	—	2,819
その他	250	1,864
特別利益合計	<u>3,365</u>	<u>18,934</u>
特別損失		
固定資産除却損	9,069	19,969
店舗閉鎖損失	4,902	11,660
店舗閉鎖損失引当金繰入額	22,186	43,041
固定資産圧縮損	—	2,036
その他	370	15,850
特別損失合計	<u>36,529</u>	<u>92,558</u>
税金等調整前四半期純利益	<u>358,032</u>	<u>525,620</u>
法人税等	<u>109,912</u>	<u>286,530</u>
四半期純利益	<u>248,120</u>	<u>239,090</u>

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書
【訂正前】

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成20年4月1日 至 平成20年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成21年4月1日 至 平成21年9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	346,031	511,263
減価償却費	260,720	357,684
のれん償却額	175,259	190,702
持分法による投資損益(△は益)	1,700	—
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△8,278	△1,448
賞与引当金の増減額(△は減少)	74,739	173,306
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△4,739	△2,486
固定資産除売却損益(△は益)	9,069	19,951
固定資産圧縮損	—	2,036
投資有価証券売却損益(△は益)	—	104
受取利息及び受取配当金	△3,663	△1,508
支払利息	27,816	30,828
たな卸資産の増減額(△は増加)	△85,187	△229,797
売上債権の増減額(△は増加)	508,592	△205,095
仕入債務の増減額(△は減少)	△360,789	936,295
その他	△34,368	283,310
小計	906,904	2,065,146
利息及び配当金の受取額	3,663	1,508
利息の支払額	△31,555	△30,736
法人税等の支払額	△377,073	△458,353
営業活動によるキャッシュ・フロー	501,939	1,577,565

(後略)

【訂正後】

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成20年4月1日 至 平成20年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成21年4月1日 至 平成21年9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	358,032	525,620
減価償却費	260,720	357,684
のれん償却額	163,258	176,345
持分法による投資損益(△は益)	1,700	—
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△8,278	△1,448
賞与引当金の増減額(△は減少)	74,739	173,306
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△4,739	△2,486
固定資産除売却損益(△は益)	9,069	19,951
固定資産圧縮損	—	2,036
投資有価証券売却損益(△は益)	—	104
受取利息及び受取配当金	△3,663	△1,508
支払利息	27,816	30,828
たな卸資産の増減額(△は増加)	△85,187	△229,797
売上債権の増減額(△は増加)	508,592	△205,095
仕入債務の増減額(△は減少)	△360,789	936,295
その他	△34,368	283,310
小計	906,904	2,065,146
利息及び配当金の受取額	3,663	1,508
利息の支払額	△31,555	△30,736
法人税等の支払額	△377,073	△458,353
営業活動によるキャッシュ・フロー	501,939	1,577,565

(後略)

(5) セグメント情報

【訂正前】

〔事業の種類別セグメント情報〕

前第2四半期連結累計期間（自 平成20年4月1日 至 平成20年9月30日）

	保険薬局事業 (千円)	その他事業 (千円)	計 (千円)	消去又は全社 (千円)	連結 (千円)
売上高					
(1) 外部顧客に対する売上高	21,306,679	1,123,582	22,430,261	—	22,430,261
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	—	28,038	28,038	△28,038	—
計	21,306,679	1,151,621	22,458,300	△28,038	22,430,261
営業利益	<u>580,621</u>	89,719	<u>670,340</u>	△283,881	<u>386,459</u>

(後略)

【訂正後】

〔事業の種類別セグメント情報〕

前第2四半期連結累計期間（自 平成20年4月1日 至 平成20年9月30日）

	保険薬局事業 (千円)	その他事業 (千円)	計 (千円)	消去又は全社 (千円)	連結 (千円)
売上高					
(1) 外部顧客に対する売上高	21,306,679	1,123,582	22,430,261	—	22,430,261
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	—	28,038	28,038	△28,038	—
計	21,306,679	1,151,621	22,458,300	△28,038	22,430,261
営業利益	<u>592,622</u>	89,719	<u>682,341</u>	△283,881	<u>398,460</u>

(後略)

以上