

【表紙】

【提出書類】 四半期報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の4の7第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成24年2月14日

【四半期会計期間】 第3期第3四半期(自平成23年10月1日至平成23年12月31日)

【会社名】 株式会社バイタルケーエスケー・ホールディングス

【英訳名】 VITAL KSK HOLDINGS, INC.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 鈴木 賢

【本店の所在の場所】 東京都世田谷区弦巻一丁目1番12号

(上記は登記上の本店所在地で実際の業務は下記最寄りの連絡場所で行っております。)

【電話番号】 (03)3275 - 3301(代表)

【事務連絡者氏名】 経営企画部長兼経理財務部長 高橋 喜春

【最寄りの連絡場所】 東京都中央区日本橋室町一丁目9番12号

【電話番号】 (03)3275 - 3301(代表)

【事務連絡者氏名】 経営企画部長兼経理財務部長 高橋 喜春

【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】

| 回次 | | 第2期 第3四半期 連結累計期間 | 第3期 第3四半期 連結累計期間 | 第2期 |
|------------------------------------|-------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| 会計期間 | | 自 平成22年4月1日 至 平成22年12月31日 | 自 平成23年4月1日 至 平成23年12月31日 | 自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日 |
| 売上高 | (百万円) | 405,987 | 412,643 | 532,045 |
| 経常利益 | (百万円) | 3,129 | 2,692 | 2,099 |
| 四半期純利益又は当期純損失() | (百万円) | 1,680 | 2,111 | 1,067 |
| 四半期包括利益又は包括利益 | (百万円) | 6,234 | 2,521 | 3,670 |
| 純資産額 | (百万円) | 53,759 | 53,359 | 51,195 |
| 総資産額 | (百万円) | 276,186 | 279,922 | 262,688 |
| 1株当たり四半期純利益金額又は 1株当たり当期純損失金額() | (円) | 27.73 | 35.62 | 17.71 |
| 潜在株式調整後1株当たり四半期 (当期)純利益金額 | (円) | | | |
| 自己資本比率 | (%) | 19.4 | 18.9 | 19.4 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | (百万円) | 7,567 | 4,453 | 5,226 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | (百万円) | 1,761 | 4,520 | 37 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | (百万円) | 3,576 | 6,376 | 1,788 |
| 現金及び現金同等物の四半期末(期末) 残高 | (百万円) | 20,425 | 18,728 | 25,171 |

| 回次 | | 第2期 第3四半期 連結会計期間 | 第3期 第3四半期 連結会計期間 |
|---------------|-----|-------------------------------|-------------------------------|
| 会計期間 | | 自 平成22年10月1日 至 平成22年12月31日 | 自 平成23年10月1日 至 平成23年12月31日 |
| 1株当たり四半期純利益金額 | (円) | 3.57 | 12.73 |

- (注) 1. 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりますので、提出会社の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. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
3. 第2期第3四半期及び第3期第3四半期の潜在株式調整後1株当たり四半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。また、第2期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
4. 第2期の当期純損失は、東日本大震災の災害による損失の計上等によります。
5. 第2期第3四半期連結累計期間の四半期包括利益の算定にあたり、「包括利益の表示に関する会計基準」(企業会計基準第25号 平成22年6月30日)を適用し、遡及処理しております。

2 【事業の内容】

当第3四半期連結累計期間において、当社及び当社の関係会社が営む事業の内容について、重要な変更はありません。また、主要な関係会社に異動はありません。

第2 【事業の状況】

1 【事業等のリスク】

当第3四半期連結累計期間において、前事業年度の有価証券報告書に記載した「事業等のリスク」からの重要な変更があった事項は以下のとおりであります。

なお、文中の将来に関する事項は、当四半期連結会計期間の末日現在において当社グループが判断したものであります。

東日本大震災の影響について

平成23年3月11日に発生した福島第一原子力発電所事故の影響により、当社グループの事業会社である(株)バイタルネットの営業エリアにおいて「警戒区域」等の避難区域に指定されている地域があります。今後、避難区域や立ち入り制限区域が拡大した場合、もしくは非難区域の指定が長期化した場合には、当社の業績に影響を及ぼす場合があります。

2 【経営上の重要な契約等】

当第3四半期連結会計期間において、経営上の重要な契約等の決定又は締結等はありません。

3 【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、当四半期連結会計期間の末日現在において当社グループが判断したものであります。

(1) 業績の状況

当第3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、平成23年3月11日に発生した東日本大震災の影響に加え、米国・欧州における財政不安の影響による円高や株安により先行き不透明な状況が続いております。

当社グループにおきましては、事業子会社である(株)バイタルネット（東北・新潟を主な商圏とする医薬品卸売業）及びその子会社において、地震による建物の損壊、津波による建物への浸水や車両・商品の汚損・流出、加えて原発事故等の被害がありましたが、医療用医薬品等の安定供給という社会的使命を果たすため、営業・物流体制の復旧に全社一丸となり取り組んだ結果、6月末までに全ての営業拠点で通常の営業活動を再開することができました。また、お得意様におきましては、震災時には約800軒も被災により休院・休業を余儀なくされておりましたが、最近までに500軒以上が営業を再開しております。

当社グループでは、前連結会計年度からスタートした中期経営計画『統合・先進・現場力』の実践課題である、営業戦略システム『V Kマーケティング』の稼働による営業競争力強化、主要な事業子会社（(株)バイタルネットと(株)ケーエスケー）の本社定型業務を受託する「(株)V Kシェアードサービス」による業務効率化などによるコスト削減に取り組んでおります。

また、国による医療費抑制策により平成22年4月の薬価改定で平均6.5%の薬価の引下げが行なわれ、大幅な薬価ダウンとなった長期収載品の販売が減少したものの、薬価改定時に試行的に導入された「新薬創出・適応外薬解消等促進加算」の対象品目や新製品の販売に注力してまいりました。加えて、商品毎の価値に応じた単品単価交渉を推進するとともに、一部のメーカーでの共同仕入による利益の獲得にも努めてまいりました。さらに、当第3四半期では、インフルエンザ・ワクチンや検査キット、治療薬等の販売に力を入れました。

しかしながら、震災の影響でお得意様や患者数が減少したことに加え、長期収載品の販売減少や新薬価制度の導入による混乱、同業者間の競争激化による価格の低下が予想よりも大きく、経営環境は非常に厳しいものとなりました。

その結果、当第3四半期連結累計期間の業績は、連結売上高は412,643百万円（前年同期比101.6%）の微増収であったものの、連結営業利益は207百万円（前年同期比23.9%）で大幅に減益になりました。これは販管費の削減に努めたものの、上述の要因による売上総利益の低下が響いたことによります。次に、連結経常利益は2,692百万円（前年同期比86.0%）となりましたが、連結四半期純利益は3月の震災によって発生した貸倒引当金2,412百万円のうち、回収不能リスクの軽減等による戻入額804百万円等の特別利益の計上により2,111百万円（前年同期比125.6%）となりました。

今後といたしましては、中期経営計画の推進に一層注力し各施策の早期実現を図る一方、緊急対策として、メーカーからの最終仕切価の改善やお得意様との取引状況の見直しを図るとともに、グループ会社の再編やグループ全体での人員配置の見直し等によるコスト削減を実行し、利益の確保に努めてまいります。

セグメントの業績を示すと、次のとおりであります。

医薬品卸売事業

当社グループの主たる事業であります医薬品卸売事業におきましては、前述の通り、震災による影響や競争激化による価格の低下の影響等により、売上高は402,721百万円（前年同期比101.7%）となり、セグメント損失（営業損失）は124百万円（前年同期は594百万円のセグメント利益）となりました。

その他事業

その他事業におきましては、震災によって店舗や顧客を失った調剤薬局事業や介護事業等の販売減が影響し、売上高は9,922百万円（前年同期比99.6%）となって前年割れになったものの、販管費の削減に努めた結果、セグメント利益（営業利益）は247百万円（前年同期比115.0%）となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況の分析

当第3四半期連結累計期間末における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、18,728百万円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第3四半期連結累計期間において、営業活動による資金の増加は4,453百万円(前第3四半期連結累計期間は資金の増加7,567百万円)となりました。これは主として売上債権の増加額19,695百万円等の減少要因があったものの、税金等調整前四半期純利益3,612百万円の計上、非資金項目である減価償却費1,734百万円の計上、仕入債務の増加額21,224百万円等の増加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)

当第3四半期連結累計期間において、投資活動による資金の減少は4,520百万円(前第3四半期連結累計期間は資金の減少1,761百万円)となりました。これは主として定期預金の増加額3,921百万円、投資有価証券の取得による支出573百万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)

当第3四半期連結累計期間において、財務活動による資金の減少は6,376百万円(前第3四半期連結累計期間は資金の減少3,576百万円)となりました。これは主として長期借入れによる収入900百万円の増加要因の他、短期借入金の減少額6,300百万円、配当金の支払額353百万円等の減少要因によるものであります。

(3) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第3四半期連結累計期間において新たに発生した事業上及び財務上の対処すべき課題はありません。また、前事業年度の有価証券報告書に記載した対処すべき課題に重要な変更はありません。

(4) 研究開発活動

該当事項はありません。

第3 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

| 種類 | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 230,000,000 |
| 計 | 230,000,000 |

【発行済株式】

| 種類 | 第3四半期会計期間 末現在発行数(株) (平成23年12月31日) | 提出日現在 発行数(株) (平成24年2月14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 | 61,224,796 | 61,224,796 | 東京証券取引所(市場第一部) | 単元株式数は100株であります。 |
| 計 | 61,224,796 | 61,224,796 | | |

(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 (千株) | 発行済株式 総数残高 (千株) | 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23年12月31日 | | 61,224 | | 5,000 | | 1,250 |

(6) 【大株主の状況】

当四半期会計期間は第3四半期会計期間であるため、記載事項はありません。

(7) 【議決権の状況】

当第3四半期会計期間末日現在の「議決権の状況」については、株主名簿の記載内容が確認できないため、記載することができないことから、直前の基準日(平成23年9月30日)に基づく株主名簿による記載をしております。

【発行済株式】

平成23年9月30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) | 普通株式 1,957,900 | | |
| 完全議決権株式(その他) | 普通株式 59,198,500 | 591,985 | |
| 単元未満株式 | 普通株式 68,396 | | 1単元(100株)未満の株式 |
| 発行済株式総数 | 61,224,796 | | |
| 総株主の議決権 | | 591,985 | |

(注) 1. 「完全議決権株式(その他)」の欄には、(株)証券保管振替機構名義の株式が500株(議決権5個)含まれております。

2. 「単元未満株式」の株式数の欄には、(株)証券保管振替機構名義の株式が55株、当社保有の自己株式が13株含まれております。

【自己株式等】

平成23年9月30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(%) |
|------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------------|
| (自己保有株式) (株)バイタルケーエスケー・ホールディングス | 東京都世田谷区 弦巻一丁目1番12号 | 1,957,900 | | 1,957,900 | 3.20 |
| 計 | | 1,957,900 | | 1,957,900 | 3.20 |

2 【役員】の状況】

該当事項はありません。

第4 【経理の状況】

1．四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(平成19年内閣府令第64号。以下「四半期連結財務諸表規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、四半期連結財務諸表規則第5条の2第3項により、四半期連結キャッシュ・フロー計算書を作成しております。

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、第3四半期連結会計期間(平成23年10月1日から平成23年12月31日まで)及び第3四半期連結累計期間(平成23年4月1日から平成23年12月31日まで)に係る四半期連結財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる四半期レビューを受けております。

1【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23年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成23年12月31日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 31,992 | 29,469 |
| 受取手形及び売掛金 | 2 115,815 | 2 135,397 |
| たな卸資産 | 31,816 | 31,369 |
| 未収入金 | 14,497 | 16,170 |
| その他 | 3,279 | 2,721 |
| 貸倒引当金 | 2,644 | 1,774 |
| 流動資産合計 | 194,756 | 213,353 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物(純額) | 13,553 | 12,866 |
| 土地 | 18,217 | 17,940 |
| その他(純額) | 2,717 | 2,390 |
| 有形固定資産合計 | 34,488 | 33,197 |
| 無形固定資産 | | |
| その他 | 2,386 | 2,106 |
| 無形固定資産合計 | 2,386 | 2,106 |
| 投資その他の資産 | | |
| その他 | 32,441 | 32,800 |
| 貸倒引当金 | 1,384 | 1,535 |
| 投資その他の資産合計 | 31,056 | 31,264 |
| 固定資産合計 | 67,931 | 66,568 |
| 繰延資産 | | |
| その他 | 0 | - |
| 繰延資産合計 | 0 | - |
| 資産合計 | 262,688 | 279,922 |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (平成23年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成23年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 2 179,188 | 2 200,412 |
| 短期借入金 | 7,606 | 1,305 |
| 未払法人税等 | 140 | 1,721 |
| 賞与引当金 | 1,109 | 462 |
| その他の引当金 | 382 | 219 |
| その他 | 2,704 | 3,088 |
| 流動負債合計 | 191,131 | 207,211 |
| 固定負債 | | |
| 退職給付引当金 | 8,911 | 8,849 |
| その他の引当金 | 320 | 210 |
| 負ののれん | 5,906 | 5,348 |
| その他 | 5,223 | 4,943 |
| 固定負債合計 | 20,362 | 19,352 |
| 負債合計 | 211,493 | 226,563 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 5,000 | 5,000 |
| 資本剰余金 | 12,675 | 12,675 |
| 利益剰余金 | 29,143 | 30,899 |
| 自己株式 | 1,200 | 1,200 |
| 株主資本合計 | 45,618 | 47,373 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 5,298 | 5,670 |
| その他の包括利益累計額合計 | 5,298 | 5,670 |
| 少数株主持分 | 278 | 315 |
| 純資産合計 | 51,195 | 53,359 |
| 負債純資産合計 | 262,688 | 279,922 |

(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3四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年12月31日) |
|---------------------|--|--|
| 売上高 | 405,987 | 412,643 |
| 売上原価 | 375,652 | 384,394 |
| 売上総利益 | 30,334 | 28,248 |
| 返品調整引当金戻入額 | 170 | 162 |
| 返品調整引当金繰入額 | 193 | 186 |
| 差引売上総利益 | 30,311 | 28,224 |
| 販売費及び一般管理費 | 29,441 | 28,017 |
| 営業利益 | 870 | 207 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 115 | 106 |
| 受取配当金 | 385 | 557 |
| 負ののれん償却額 | 569 | 558 |
| 受取事務手数料 | 1,063 | 1,083 |
| その他 | 215 | 241 |
| 営業外収益合計 | 2,348 | 2,547 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 56 | 46 |
| その他 | 32 | 16 |
| 営業外費用合計 | 88 | 62 |
| 経常利益 | 3,129 | 2,692 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 14 | 6 |
| 貸倒引当金戻入額 | - | 804 |
| 災害見舞金 | - | 328 |
| その他 | 56 | 207 |
| 特別利益合計 | 71 | 1,346 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | 53 | 2 |
| 減損損失 | 10 | 123 |
| 投資有価証券評価損 | 145 | 163 |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 | 97 | - |
| その他 | 52 | 137 |
| 特別損失合計 | 359 | 426 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 2,841 | 3,612 |
| 法人税等 | 1,126 | 1,463 |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 1,715 | 2,149 |
| 少数株主利益 | 34 | 38 |
| 四半期純利益 | 1,680 | 2,111 |

【四半期連結包括利益計算書】
【第3四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年12月31日) |
|-----------------|--|--|
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 1,715 | 2,149 |
| その他の包括利益 | | |
| 其他有価証券評価差額金 | 4,519 | 371 |
| その他の包括利益合計 | 4,519 | 371 |
| 四半期包括利益 | 6,234 | 2,521 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 6,199 | 2,482 |
| 少数株主に係る四半期包括利益 | 34 | 38 |

(3)【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年12月31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 | 2,841 | 3,612 |
| 減価償却費 | 1,663 | 1,734 |
| 減損損失 | 10 | 123 |
| のれん償却額 | 82 | 6 |
| 負ののれん償却額 | 569 | 558 |
| 貸倒引当金の増減額(は減少) | 289 | 719 |
| 賞与引当金の増減額(は減少) | 1,004 | 646 |
| 災害損失引当金の増減額(は減少) | - | 186 |
| 退職給付引当金の増減額(は減少) | 61 | 154 |
| 受取利息及び受取配当金 | 500 | 663 |
| 受取賃貸料 | 71 | 62 |
| 受取事務手数料 | 1,063 | 1,083 |
| 支払利息 | 56 | 46 |
| 投資有価証券売却及び評価損益(は益) | 107 | 149 |
| 有形固定資産除売却損益(は益) | 41 | 1 |
| 災害見舞金 | - | 328 |
| 売上債権の増減額(は増加) | 11,403 | 19,695 |
| たな卸資産の増減額(は増加) | 7,574 | 447 |
| 未収入金の増減額(は増加) | 824 | 1,638 |
| 仕入債務の増減額(は減少) | 26,281 | 21,224 |
| 差入保証金の増減額(は増加) | 55 | 33 |
| その他 | 78 | 430 |
| 小計 | 7,744 | 2,004 |
| 利息及び配当金の受取額 | 476 | 637 |
| 受取事務手数料の受取額 | 1,008 | 1,065 |
| 災害見舞金の受取額 | - | 328 |
| 利息の支払額 | 51 | 46 |
| 法人税等の支払額 | 1,813 | 185 |
| 法人税等の還付額 | 206 | 649 |
| その他 | 3 | 1 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 7,567 | 4,453 |

(単位：百万円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年12月31日) |
|--------------------------------|--|--|
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 定期預金の増減額(は増加) | 405 | 3,921 |
| 有形固定資産の取得による支出 | 1,324 | 185 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 236 | 199 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 548 | 246 |
| 投資有価証券の取得による支出 | 35 | 573 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 149 | 203 |
| 投資有価証券の償還による収入 | 44 | 40 |
| 貸付金の回収による収入 | 98 | 47 |
| その他 | 23 | 84 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 1,761 | 4,520 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 短期借入金の増減額(は減少) | 530 | 6,300 |
| 長期借入金の返済による支出 | 404 | 4 |
| 長期借入れによる収入 | - | 900 |
| 社債の償還による支出 | - | 200 |
| リース債務の返済による支出 | 340 | 415 |
| 自己株式の取得による支出 | 1,200 | 0 |
| 配当金の支払額 | 1,098 | 353 |
| その他 | 2 | 2 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 3,576 | 6,376 |
| 現金及び現金同等物の増減額(は減少) | 2,230 | 6,443 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 18,194 | 25,171 |
| 連結子会社の非連結子会社合併に伴う現金及び現金同等物の増加額 | 0 | - |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高 | 20,425 | 18,728 |

【四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理】

| 当第3四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日至平成23年12月31日) | |
|--|--|
| 税金費用の計算 | 税金費用については、当第3四半期連結会計期間を含む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。 |

【追加情報】

| 当第3四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日至平成23年12月31日) | |
|---|--|
| 第1四半期連結会計期間の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号平成21年12月4日)を適用しております。 | |

【注記事項】

(四半期連結貸借対照表関係)

1 保証債務

連結会社以外の会社及び連結子会社の従業員の金融機関からの借入に対し、債務保証を行っておりません。

| 前連結会計年度 (平成23年3月31日) | | 当第3四半期連結会計期間 (平成23年12月31日) | |
|------------------------------|-------|-------------------------------|-------|
| (株)宮城登米広域介護サービス (金融機関借入金) | 39百万円 | (株)宮城登米広域介護サービス (金融機関借入金) | 35百万円 |
| (株)ケーエスケー従業員 (金融機関借入金) | 12 " | (株)ケーエスケー従業員 (金融機関借入金) | 9 " |
| (株)井上誠昌堂従業員 (金融機関借入金) | 5 " | (株)井上誠昌堂従業員 (金融機関借入金) | 5 " |
| | | 塩竈蛮紅華湯(株) (仕入債務) | 0 " |
| 計 | 57百万円 | 計 | 50百万円 |

2 四半期連結会計期間末日満期手形の会計処理については、満期日に決済が行われたものとして処理しております。

なお、当第3四半期連結会計期間末日が金融機関の休日であったため、次の四半期連結会計期間末日満期手形が、四半期連結会計期間末残高から除かれております。

| 前連結会計年度 (平成23年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成23年12月31日) |
|-------------------------|-------------------------------|
| 受取手形 | 911百万円 |
| 支払手形 | 396 " |

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

1 現金および現金同等物の当第3四半期連結累計期間末残高と当第3四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

| 前第3四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日) | | 当第3四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年12月31日) | |
|--|------------|--|------------|
| (平成22年12月31日現在) | | (平成23年12月31日現在) | |
| 現金及び預金勘定 | 28,793百万円 | 現金及び預金勘定 | 29,469百万円 |
| 預入期間が3か月を超える定期預金 | 8,368 " | 預入期間が3か月を超える定期預金 | 10,741 " |
| 現金及び現金同等物 | 20,425 百万円 | 現金及び現金同等物 | 18,728 百万円 |

(株主資本等関係)

前第3四半期連結累計期間(自平成22年4月1日至平成22年12月31日)

1. 配当金支払額

| (決議) | 株式の種類 | 配当金の総額 | 1株当たり 配当額 | 基準日 | 効力発生日 | 配当の原資 |
|--------------------|-------|--------|--------------|------------|------------|-------|
| 平成22年5月14日 取締役会 | 普通株式 | 734百万円 | 12.00円 | 平成22年3月31日 | 平成22年6月9日 | 利益剰余金 |
| 平成22年11月5日 取締役会 | 普通株式 | 363百万円 | 6.00円 | 平成22年9月30日 | 平成22年12月6日 | 利益剰余金 |

2. 基準日が当第3四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第3四半期連結会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

当第3四半期連結累計期間(自平成23年4月1日至平成23年12月31日)

1. 配当金支払額

| (決議) | 株式の種類 | 配当金の総額 | 1株当たり 配当額 | 基準日 | 効力発生日 | 配当の原資 |
|--------------------|-------|--------|--------------|------------|------------|-------|
| 平成23年11月7日 取締役会 | 普通株式 | 355百万円 | 6.00円 | 平成23年9月30日 | 平成23年12月5日 | 利益剰余金 |

2. 基準日が当第3四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第3四半期連結会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第3四半期連結累計期間(自 平成22年4月1日 至 平成22年12月31日)

1. 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 | | その他 (注1) | 合計 | 調整額 (注2) | 四半期連結 損益計算書 計上額 (注3) |
|-----------------------|-------------|---------|-------------|---------|-------------|-------------------------------|
| | 医薬品卸売 事業 | 計 | | | | |
| 売上高 | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 396,023 | 396,023 | 9,964 | 405,987 | | 405,987 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高 | 1,175 | 1,175 | 1,726 | 2,902 | 2,902 | |
| 計 | 397,198 | 397,198 | 11,690 | 408,889 | 2,902 | 405,987 |
| セグメント利益 | 594 | 594 | 215 | 809 | 60 | 870 |

(注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、医薬品等の小売業、農薬・動物用医薬品の卸売業、運送業、介護サービス業、医療機関に対するコンサルティング業等を含んでおります。

2. セグメント利益の調整額60百万円はセグメント間取引消去によるものであります。

3. セグメント利益は、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。

当第3四半期連結累計期間(自 平成23年4月1日 至 平成23年12月31日)

1. 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 | | その他 (注1) | 合計 | 調整額 (注2) | 四半期連結 損益計算書 計上額 (注3) |
|-----------------------|-------------|---------|-------------|---------|-------------|-------------------------------|
| | 医薬品卸売 事業 | 計 | | | | |
| 売上高 | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 402,721 | 402,721 | 9,922 | 412,643 | | 412,643 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高 | 1,041 | 1,041 | 1,956 | 2,997 | 2,997 | |
| 計 | 403,762 | 403,762 | 11,878 | 415,641 | 2,997 | 412,643 |
| セグメント利益又は損失() | 124 | 124 | 247 | 123 | 84 | 207 |

(注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、医薬品等の小売業、農薬・動物用医薬品の卸売業、運送業、介護サービス業、医療機関に対するコンサルティング業等を含んでおります。

2. セグメント利益又は損失()の調整額84百万円はセグメント間取引消去によるものであります。

3. 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。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目 | 前第3四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年12月31日) |
|----------------------|--|--|
| 1株当たり四半期純利益金額 | 27円73銭 | 35円62銭 |
| (算定上の基礎) | | |
| 四半期純利益金額(百万円) | 1,680 | 2,111 |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円) | | |
| 普通株式に係る四半期純利益金額(百万円) | 1,680 | 2,111 |
| 普通株式の期中平均株式数(千株) | 60,623 | 59,266 |

(注) 潜在株式調整後1株当たり四半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【その他】

第3期(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)中間配当については、平成23年11月7日開催の取締役会において、平成23年9月30日の株主名簿に記録された株主に対し、次のとおり中間配当を行うことを決議いたしました。

| | |
|--------------------|------------|
| 配当金の金額 | 355百万円 |
| 1株当たりの金額 | 6円00銭 |
| 支払請求権の効力発生日及び支払開始日 | 平成23年12月5日 |

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。

独立監査人の四半期レビュー報告書

平成24年2月10日

株式会社バイタルケーエスケー・ホールディングス

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 菅 博 雄 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 高 原 透 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている株式会社バイタルケーエスケー・ホールディングスの平成23年4月1日から平成24年3月31日までの連結会計年度の第3四半期連結会計期間(平成23年10月1日から平成23年12月31日まで)及び第3四半期連結累計期間(平成23年4月1日から平成23年12月31日まで)に係る四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書、四半期連結包括利益計算書、四半期連結キャッシュ・フロー計算書及び注記について四半期レビューを行った。

四半期連結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四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して四半期連結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四半期連結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四半期レビューに基づいて、独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論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四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。

四半期レビューにおいては、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続が実施される。四半期レビュー手続は、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実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。

当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

監査人の結論

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社バイタルケーエスケー・ホールディングス及び連結子会社の平成23年12月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第3四半期連結累計期間の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

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

- (注) 1. 上記は、四半期レビュー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(四半期報告書提出会社)が別途保管しております。
2. 四半期連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。