



2023年5月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2023年3月23日

上場会社名 株式会社ツルハホールディングス 上場取引所 東
 コード番号 3391 URL https://tsuruha-hd.com
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 鶴羽 順
 問合せ先責任者 (役職名) 執行役員管理本部長 (氏名) 村上 誠 TEL 011-783-2755
 四半期報告書提出予定日 2023年3月31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：有（機関投資家・アナリスト向け）

（百万円未満切捨て）

1. 2023年5月期第3四半期の連結業績（2022年5月16日～2023年2月15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	%
2023年5月期第3四半期	731,436	5.7	37,719	10.8	37,849	11.6	21,712	14.9
2022年5月期第3四半期	691,890	1.2	34,050	△14.3	33,925	△13.8	18,903	△16.2

（注）包括利益 2023年5月期第3四半期 27,821百万円（51.8%） 2022年5月期第3四半期 18,331百万円（△29.8%）

	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
2023年5月期第3四半期	446.96	446.10
2022年5月期第3四半期	389.41	388.17

（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
2023年5月期第3四半期	527,608	300,461	51.8	5,624.23
2022年5月期	562,363	284,046	45.9	5,314.48

（参考）自己資本 2023年5月期第3四半期 273,347百万円 2022年5月期 258,035百万円

2. 配当の状況

	年間配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
2022年5月期	—	83.50	—	83.50	167.00
2023年5月期	—	116.50	—		
2023年5月期（予想）				116.50	233.00

（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. 2023年5月期の連結業績予想（2022年5月16日～2023年5月15日）

（%表示は、対前期増減率）

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属 する当期純利益		1株当たり 当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	968,800	5.8	42,700	5.3	42,571	6.3	22,640	5.9	466.29

（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：有

(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 : 無
- ④ 修正再表示 : 無

(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）	2023年5月期3Q	49,488,468株	2022年5月期	49,439,968株
② 期末自己株式数	2023年5月期3Q	886,721株	2022年5月期	886,655株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2023年5月期3Q	48,578,191株	2022年5月期3Q	48,542,781株

※ 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

本資料に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の業績等は業況の変化により上記数値と異なる場合があります。なお、上記予想に関する事項は添付資料の2ページをご覧ください。

○添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報	2
(1) 経営成績に関する説明	2
(2) 財政状態に関する説明	2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	2
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	3
(1) 四半期連結貸借対照表	3
(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	5
四半期連結損益計算書	
第3四半期連結累計期間	5
四半期連結包括利益計算書	
第3四半期連結累計期間	6
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	7
(継続企業の前提に関する注記)	7
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	7
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)	7

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3四半期連結累計期間（2022年5月16日～2023年2月15日）における経済情勢は、新型コロナウイルス感染症拡大の第7波・第8波を経ながらも人流は回復傾向にあり、景気は緩やかな持ち直しの動きがみられました。しかしながら、資源価格や為替の変動により、電気代や生活必需品の物価上昇が続いており消費マインドの改善は当面見込みにくい状況となっております。ドラッグストア業界においては、競合各社が出店拡大を継続しており、コロナ関連商材の一過性押し上げ要因はあったものの、当社を取り巻く経営環境は依然として厳しい状況が続いております。

このような状況のもと、当社グループでは新中期経営計画の達成に向け、店舗戦略では出店精度の向上・改装推進、調剤戦略では併設店の拡大・薬局機能の強化、PB戦略では商品開発・売上構成比のアップ、DX戦略では顧客データの販促活用・自社決済サービス開発・ITシステム開発に取り組んでまいりました。また、業績管理体制を整備し収益性改善・販売管理費の低減に取り組んでまいりました。

店舗展開につきましては、既存エリアのさらなるドミナント強化を図るとともに競争力強化のため不採算店舗の改廃を進め、期首より111店舗の新規出店と1店舗の事業譲受、63店舗の閉店を実施いたしました。この結果、当第3四半期末のグループ店舗数は直営店で2,571店舗となりました。

当社グループの出店・閉店の状況は次のとおり

（単位：店舗）

	前期末 店舗数	出店	子会社化 等	閉店	純増	第3四半期末 店舗数	うち 調剤薬局
北海道	422	15	—	14	1	423	117
東北	570	32	1	14	19	589	135
関東甲信越	520	16	—	12	4	524	211
中部・関西	247	13	—	5	8	255	145
中国	326	17	—	2	15	341	118
四国	220	8	—	1	7	227	66
九州・沖縄	217	10	—	15	△5	212	34
国内店舗計	2,522	111	1	63	49	2,571	826

上記のほか、海外店舗17店舗、F C加盟店舗7店舗を展開しております。

これらの結果、当第3四半期連結累計期間における業績は、売上高7,314億36百万円（前年同期比5.7%増）、営業利益377億19百万円（同10.8%増）、経常利益378億49百万円（同11.6%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益217億12百万円（同14.9%増）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第3四半期連結会計期間末における資産合計は、前連結会計年度末に比べて347億55百万円減少し、5,276億8百万円となりました。おもな要因は、前連結会計年度末が金融機関休業日であった影響による現金及び預金と売掛金の減少等によるものであります。

負債合計は、前連結会計年度末に比べて511億70百万円減少し、2,271億46百万円となりました。おもな要因は、前連結会計年度末が金融機関休業日であった影響による買掛金の減少等によるものであります。

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて164億15百万円増加し、3,004億61百万円となりました。

以上の結果、自己資本比率は5.9ポイント増加し、51.8%となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2022年6月21日に公表いたしました通期の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 (2022年5月15日)	当第3四半期連結会計期間 (2023年2月15日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	127,026	71,533
売掛金	49,155	43,856
商品	132,314	140,870
原材料及び貯蔵品	121	66
短期貸付金	1	1
その他	19,895	20,416
流動資産合計	328,514	276,744
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	52,948	61,182
機械装置及び運搬具（純額）	0	0
工具、器具及び備品（純額）	14,702	15,540
土地	14,435	14,615
リース資産（純額）	7,098	9,789
建設仮勘定	2,113	2,602
有形固定資産合計	91,299	103,730
無形固定資産		
のれん	34,281	31,144
ソフトウェア	2,494	2,984
電話加入権	104	104
その他	1,145	1,776
無形固定資産合計	38,025	36,009
投資その他の資産		
投資有価証券	26,723	31,130
長期貸付金	9	8
繰延税金資産	6,647	6,505
差入保証金	65,481	69,014
その他	5,723	4,570
貸倒引当金	△62	△105
投資その他の資産合計	104,523	111,123
固定資産合計	233,849	250,863
資産合計	562,363	527,608

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2022年5月15日)	当第3四半期連結会計期間 (2023年2月15日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	155,660	108,906
1年内返済予定の長期借入金	7,200	10,525
未払金	20,347	15,819
リース債務	551	742
未払法人税等	5,278	7,814
契約負債	10,418	13,915
賞与引当金	5,996	3,293
役員賞与引当金	680	484
ポイント引当金	291	294
その他	7,188	5,439
流動負債合計	213,613	167,235
固定負債		
長期借入金	39,475	30,750
リース債務	8,294	11,180
繰延税金負債	5,204	6,420
退職給付に係る負債	4,119	3,124
資産除去債務	3,847	4,068
その他	3,763	4,367
固定負債合計	64,704	59,911
負債合計	278,317	227,146
純資産の部		
株主資本		
資本金	11,322	11,433
資本剰余金	29,375	29,486
利益剰余金	205,714	217,710
自己株式	△5,312	△5,313
株主資本合計	241,098	253,316
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	16,988	20,057
退職給付に係る調整累計額	△52	△26
その他の包括利益累計額合計	16,936	20,030
新株予約権	2,269	1,697
非支配株主持分	23,740	25,416
純資産合計	284,046	300,461
負債純資産合計	562,363	527,608

(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 2021年5月16日 至 2022年2月15日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2022年5月16日 至 2023年2月15日)
売上高	691,890	731,436
売上原価	486,490	510,724
売上総利益	205,399	220,712
販売費及び一般管理費	171,349	182,992
営業利益	34,050	37,719
営業外収益		
受取利息	100	93
受取配当金	201	210
備品受贈益	530	453
受取賃貸料	171	177
受取補償金	191	27
受取保険金	92	123
その他	393	342
営業外収益合計	1,681	1,428
営業外費用		
支払利息	560	823
中途解約違約金	402	219
休業店舗関連費用	637	173
その他	205	81
営業外費用合計	1,806	1,298
経常利益	33,925	37,849
特別利益		
固定資産売却益	9	40
新株予約権戻入益	—	801
補助金収入	29	—
その他	0	—
特別利益合計	39	842
特別損失		
固定資産除却損	142	59
固定資産売却損	28	—
減損損失	48	387
災害による損失	—	52
特別損失合計	219	498
税金等調整前四半期純利益	33,745	38,193
法人税等	12,286	13,478
四半期純利益	21,459	24,715
非支配株主に帰属する四半期純利益	2,556	3,002
親会社株主に帰属する四半期純利益	18,903	21,712

(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 2021年5月16日 至 2022年2月15日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2022年5月16日 至 2023年2月15日)
四半期純利益	21,459	24,715
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△3,187	3,078
退職給付に係る調整額	59	27
その他の包括利益合計	△3,127	3,105
四半期包括利益	18,331	27,821
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	15,764	24,806
非支配株主に係る四半期包括利益	2,566	3,014

（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。

（四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用）

（税金費用の計算）

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しております。

ただし、当該見積実効税率を用いて税金費用を計算すると著しく合理性を欠く結果となる場合には、法定実効税率を使用する方法によっております。

なお、法人税等調整額は、法人税等を含めて表示しております。