

貸借対照表

2025年 3月 31日

(当期会計期間末)

ルナ調剤株式会社

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 804,480,793】	【流動負債】	【 616,017,830】
現金及び預金	7,448,708	買掛金	429,524,983
普通預金	125,888,206	一年内返済長期借入金	80,400,000
売掛金(社保)	145,330,090	未払金	76,219,742
売掛金(国保)	50,462,765	未払法人税等(法人等)	11,150,500
売掛金(後期高齢)	105,980,988	未払費用	8,988,278
売掛金(公費)	20,060	預り金	5,574,134
売掛金(公害)	74,300	賞与引当金	4,160,193
売掛金(自賠・労災)	896,252	【固定負債】	【 3,373,157,109】
売掛金(介護保険)	2,143,734	長期借入金	11,400,000
売掛金(クレジットカード)	3,381,593	関係会社長期借入金	3,348,000,000
売掛金	3,212,451	資産除去債務	4,583,219
商品	188,489,067	退職給付引当金	9,173,890
前払費用	8,671,915	負債合計	3,989,174,939
未収入金	40,446,892		
未収還付消費税	421,900		
仮払金	36,300,000		
立替金	85,311,872		
【固定資産】	【 1,866,655,790】		
(有形固定資産)	(121,785,226)		
建物	52,258,182	【株主資本】	【 Δ1,318,038,356】
建物附属設備	70,880,106	【資本金】	【 99,000,000】
構築物	9,631,953	【利益剰余金】	【 Δ1,417,038,356】
工具器具備品	131,795,410	(その他利益剰余金)	(Δ1,417,038,356)
車両運搬具	1,929,522	別途積立金	20,000,000
リース資産	9,486,096	その他利益剰余金	Δ51,914,120
建設仮勘定	42,105,490	繰越利益剰余金	Δ1,385,124,236
減価償却累計額(建物)	Δ22,416,534		
減損損失累計額(建物)	Δ1,720,192		
減価償却累計額(付設)	Δ45,694,303		
減損損失累計額(付設)	Δ3,416,528		
減価償却累計額(構築)	Δ3,252,830		
減価償却累計額(器具)	Δ101,431,740		
減損損失累計額(器具)	Δ6,953,791		
減価償却累計額(車両)	Δ1,929,519		
減価償却累計額(リース)	Δ9,486,096		
(無形固定資産)	(291,598,072)		
のれん	285,978,762		
ソフトウェア	5,544,326		
電話加入権	74,984		
(投資等)	(1,453,272,492)		
関係会社株式	1,214,278,167		
長期貸付金	22,250,000		
関係会社長期貸付金	150,000,000		
長期前払費用	13,139,253		
繰延税金資産(固定)	14,540,072		
長期差入保証金	39,040,800		
引当預託金	24,200		
資産合計	2,671,136,583	純資産合計	Δ1,318,038,356
		負債純資産合計	2,671,136,583

損益計算書

自 2024年 4月 1日 至 2025年 3月 31日

(当期累計期間)

ルナ調剤株式会社

(単位：円)

科 目	金 額	金 額
【売上高】		
窓口保険収入	351,171,916	
保険請求収入	1,704,755,735	
保険外収入	9,613,837	
容器代・その他収入	133,219	
OTC他収入	10,559,119	
医薬品売上	5,288,807	
その他売上	81,472,255	
		2,162,994,888
【売上原価】		
期首商品棚卸高	170,475,854	
調剤用医薬品仕入高	1,187,203,793	
商品仕入高(OTC等)	5,231,464	
仕入値引戻高(商品)	53,749,254	
法人間在庫移動	3,046,134	
法人間在庫移動(OTC)	2,731,105	
期末商品棚卸高	188,489,067	
		1,126,450,029
売上総利益		1,036,544,859
【販売費及び一般管理費】		990,422,554
営業利益		46,122,305
【営業外収益】		
貸付金利息	2,250,000	
預貯金利息	64,967	
受取配当金	235,000,000	
受取手数料	878,391	
補助金収入	3,890,700	
社宅使用料	3,279,708	
雑収入	1,187,252	
		246,551,018
【営業外費用】		
支払利息・割引料	50,778,115	
支払保証料	73,298	
雑損失	171,705	
		51,023,118
経常利益		241,650,205
【特別利益】		
固定資産売却益	89,065	
		89,065
【特別損失】		
関係会社株式評価損	737,156,597	
固定資産除却損	1	
減損損失	71,625,834	
その他特別損失	2,227,092	
		811,009,524
税引前当期利益		△569,270,254
法人住民税及び事業税		30,315,061
法人税等調整額		△3,944,431
当期利益		△595,640,884

販売費及び一般管理費明細書

自 2024年 4月 1日 至 2025年 3月 31日

(当期累計期間)

ルナ調剤株式会社

(単位：円)

科 目	金 額	
役員報酬	54,540,000	
役員賞与	200,000	
給料手当	658,111,974	
従業員賞与	9,904,489	
賞与引当金繰入額	4,160,193	
退職金	634,290	
退職給付引当金繰入額	2,377,860	
法定福利費	106,507,527	
福利厚生費	7,183,805	
求人採用費	19,159,128	
教育訓練費	3,053,057	
人員配置支援費	△419,306,333	
業務委託費	120,220,735	
業務委託費(人件費)	3,211,510	
広告宣伝費	2,594,521	
販売促進費	151,690	
運送費	3,709,754	
旅費交通費	37,564,734	
車両費	217,794	
交際費	4,765,212	
会議費	7,447	
会費	2,814,160	
賃借料	88,478,310	
水道光熱費	7,830,712	
修繕費	1,734,396	
通信費	6,276,763	
消耗品費(10万円未満)	23,330,289	
消耗品費(一括償却)	9,436,811	
支払報酬	366,946	
保守料	3,873,514	
支払手数料	4,212,910	
銀行手数料	588,606	
減価償却費	15,845,051	
のれん償却費	55,700,481	
長期前払費用償却	1,818,187	
リース料	921,320	
寄付金	4,000	
保険料	1,282,710	
租税公課	142,065,089	
雑費	4,872,912	
販売費及び一般管理費合計		990,422,554

株主資本等変動計算書

自 2024年 4月 1日 至 2025年 3月 31日

(当期累計期間)

ルナ調剤株式会社

(単位：円)

科 目	変 動 事 由	金 額
【株主資本】		
【資本金】		
資本金	当期首残高及び当期末残高	99,000,000
【利益剰余金】		
(その他利益剰余金)		
別途積立金	当期首残高及び当期末残高	20,000,000
その他利益剰余金	当期首残高及び当期末残高	△51,914,120
繰越利益剰余金	当期首残高	△789,483,352
	当期変動額 当期純利益	△595,640,884
	当期末残高	△1,385,124,236
利益剰余金合計	当期首残高	△821,397,472
	当期変動額	△595,640,884
	当期末残高	△1,417,038,356
株主資本合計	当期首残高	△722,397,472
	当期変動額	△595,640,884
	当期末残高	△1,318,038,356
純資産合計	当期首残高	△722,397,472
	当期変動額	△595,640,884
	当期末残高	△1,318,038,356