



平成23年10月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成23年9月6日

上場会社名 株式会社ケア21 上場取引所 大  
 コード番号 2373 URL <http://www.care21.co.jp/>  
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 依田 平  
 取締役管理本部長  
 問合せ先責任者 (役職名) 兼経理部長 (氏名) 大西 靖廣 TEL 06-6456-5633  
 兼経営企画室長  
 四半期報告書提出予定日 平成23年9月13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 : 無  
 四半期決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 平成23年10月期第3四半期の連結業績(平成22年11月1日～平成23年7月31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 |      | 四半期純利益 |       |
|--------------|-------|------|------|-------|------|------|--------|-------|
|              | 百万円   | %    | 百万円  | %     | 百万円  | %    | 百万円    | %     |
| 23年10月期第3四半期 | 7,288 | 29.9 | 40   | △37.5 | 229  | △6.5 | 75     | △34.2 |
| 22年10月期第3四半期 | 5,611 | 20.8 | 64   | △62.7 | 245  | 74.9 | 115    | △41.9 |

|              | 1株当たり<br>四半期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり<br>四半期純利益 |
|--------------|-----------------|----------------------------|
|              | 円 銭             | 円 銭                        |
| 23年10月期第3四半期 | 3,203.66        | —                          |
| 22年10月期第3四半期 | 4,809.56        | —                          |

(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       |
| 23年10月期第3四半期 | 8,509 | 1,572 | 18.4   | 66,106.74 |
| 22年10月期      | 5,989 | 1,535 | 25.6   | 64,390.14 |

(参考) 自己資本 23年10月期第3四半期 1,565百万円 22年10月期 1,535百万円

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      |
| 22年10月期     | —      | 0.00   | —      | 2,500.00 | 2,500.00 |
| 23年10月期     | —      | 0.00   | —      | —        | —        |
| 23年10月期(予想) | —      | —      | —      | 2,500.00 | 2,500.00 |

(注) 当四半期における配当予想の修正有無 無

3. 平成23年10月期の連結業績予想(平成22年11月1日～平成23年10月31日)

(%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<br>当期純利益 |
|----|--------|------|------|-------|------|------|-------|------|----------------|
|    | 百万円    | %    | 百万円  | %     | 百万円  | %    | 百万円   | %    | 円 銭            |
| 通期 | 10,000 | 30.1 | 230  | 122.9 | 530  | 54.4 | 240   | 44.0 | 10,064.16      |

(注) 当四半期における業績予想の修正有無 無

4. その他（詳細は、【添付資料】P.4「その他」をご覧ください。）

(1) 当四半期中における重要な子会社の異動 無

新規 一社（ ） 、除外 一社（ ）

（注） 当四半期会計期間における連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動の有無となります。

(2) 簡便な会計処理及び特有の会計処理の適用 有

（注） 簡便な会計処理及び四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用の有無となります。

(3) 会計処理の原則・手続、表示方法等の変更

① 会計基準等の改正に伴う変更 有

② ①以外の変更 無

（注） 「四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更」に記載される四半期連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更の有無となります。

(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）

② 期末自己株式数

③ 期中平均株式数（四半期累計）

|           |         |           |         |
|-----------|---------|-----------|---------|
| 23年10月期3Q | 24,740株 | 22年10月期   | 24,740株 |
| 23年10月期3Q | 1,062株  | 22年10月期   | 893株    |
| 23年10月期3Q | 23,703株 | 22年10月期3Q | 23,985株 |

※四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続の対象外であり、この四半期決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期連結財務諸表のレビュー手続は終了していません。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

上記の業績予想につきましては、現時点で入手可能な情報をもとに作成しており、実際の業績は、今後様々な要因によって大きく異なる結果となる可能性があります。なお、一株当たり（予想）当期純利益算定の根拠となる株式数は、23,847株を使用しております。

○添付資料の目次

|                                  |    |
|----------------------------------|----|
| 1. 当四半期の連結業績等に関する定性的情報 .....     | 2  |
| (1) 連結経営成績に関する定性的情報 .....        | 2  |
| (2) 連結財政状態に関する定性的情報 .....        | 2  |
| (3) 連結業績予想に関する定性的情報 .....        | 3  |
| 2. その他の情報 .....                  | 4  |
| (1) 重要な子会社の異動の概要 .....           | 4  |
| (2) 簡便な会計処理及び特有の会計処理の概要 .....    | 4  |
| (3) 会計処理の原則・手続、表示方法等の変更の概要 ..... | 4  |
| 3. 四半期連結財務諸表 .....               | 5  |
| (1) 四半期連結貸借対照表 .....             | 5  |
| (2) 四半期連結損益計算書 .....             | 7  |
| (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書 .....      | 8  |
| (4) 継続企業の前提に関する注記 .....          | 10 |
| (5) セグメント情報 .....                | 10 |
| (6) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記 ..... | 11 |

## 1. 当四半期の連結業績等に関する定性的情報

### (1) 連結経営成績に関する定性的情報

当第3四半期連結累計期間におけるわが国の経済は、一部で企業業績に回復の兆しが見られたものの、設備投資、雇用情勢、消費活動など依然として厳しい状況が続いております。

介護業界におきましては、平成21年10月より「介護職員処遇改善交付金」の交付が始まるなど、介護職員に対する処遇の改善が進んでおり、また、平成24年4月の介護保険制度改正に向けて、「地域包括ケアシステム」の実現や24時間巡回型訪問サービス等の介護サービスの充実についての議論が活発化しております。

このような状況のもと、当社グループは、独自に創設いたしました「誰伸び人事制度」の人事戦略のもと、新規事業所・施設の開設など、営業基盤の拡大に注力してまいりました。また、雇用の安定を確保し、ご利用者様に品質の高いサービスを提供するため、研修体制の充実および職員の処遇改善を推し進めてまいりました。

これらの結果、利用者数、利用者単価ともに前期より増加し、当第3四半期連結累計期間の売上高は72億88百万円（前年同四半期比29.9%増）となりました。利益面においては、職員の処遇改善、新規事業所・施設の開設による消耗品費などの費用が増加したこともあり、営業利益40百万円（同37.5%減）、経常利益2億29百万円（同6.5%減）、四半期純利益75百万円（同34.2%減）となりました。

なお、当第3四半期連結累計期間における「介護職員処遇改善交付金」の額は2億41百万円（前年同四半期1億75百万円）であり、収入を営業外収入に計上する一方で、介護職員に支払う人件費は売上原価に計上しているため、営業利益を押し下げる結果となっております。

セグメントの業績は次のとおりであります。

#### ①在宅系介護事業

当事業部門におきましては、第2四半期連結累計期間に引き続き、平成23年5月に東京都（三鷹市）に訪問介護ステーションを出店したことに続き、7月には大阪府において豊中市、堺市および大阪市淀川区の3拠点ならびに福岡県（福岡市中央区）の1拠点を追加出店いたしました。出店に際しては緻密なマーケティングと十分な人材育成をベースに推し進め、早期黒字化を図っております。その結果、当第3四半期連結累計期間の売上高は40億6百万円、セグメント利益は8億47百万円となりました。

#### ②施設系介護事業

当事業部門におきましては、平成23年5月に有料老人ホーム「たのしい家大正泉尾」（大阪市大正区）、グループホーム「たのしい家山科小野」（京都市山科区）を開設したことに続き、6月には東京都に有料老人ホーム「たのしい家八王子高倉」（東京都八王子市）、京都府にグループホーム「たのしい家伏見深草」（京都市伏見区）を開設し、入居状況は順調に推移しております。その結果、当事業部門の売上高は27億39百万円、セグメント利益は2億35百万円となりました。今後も引き続き入居者獲得に注力し、収益改善に取り組んでまいります。

#### ③その他

その他の事業におきましては、平成23年7月に東京都小金井市において福祉用具関連サービス事業を行う事業所を開設いたしました。また、訪問看護サービスならびに医療サポート事業等においても積極的な営業展開を図り、売上伸長に注力してまいりました。この結果、当事業部門の売上高は5億54百万円、セグメント利益は1億5百万円となりました。

### (2) 連結財政状態に関する定性的情報

#### (資産)

当第3四半期連結会計期間末の流動資産は、前連結会計年度末に比べ3億75百万円増加し、28億18百万円となりました。これは主として売上伸長に伴う売掛金の増加3億34百万円、設備投資等の支出による現金及び預金の減少67百万円によるものであります。固定資産は前連結会計年度末に比べ、21億43百万円増加し、56億90百万円となりました。これは主として、新規出店に伴うリース資産の増加18億28百万円、及びその他の有形固定資産の増加81百万円、差入保証金の増加1億65百万円、及び投資有価証券の評価替えによる増加46百万円によるものであります。この結果、資産合計は前連結会計年度末に比べ25億19百万円増加し、85億9百万円となりました。

#### (負債)

流動負債は、前連結会計年度末に比べ4億56百万円増加し、23億36百万円となりました。これは主として短期借入金の増加2億70百万円、賞与引当金の減少60百万円、及び未払法人税等の減少95百万円によるものであります。固定負債は、前連結会計年度末に比べ20億26百万円増加し、46億円となりました。これは主として長期借入金の増加1億48百万円、リース債務の増加17億56百万円及び資産除去債務の計上65百万円によるものであります。この結果、負債合計は前連結会計年度末に比べ24億82百万円増加し、69億36百万円となりました。

(純資産)

純資産合計は、前連結会計年度末に比べ36百万円増加し、15億72百万円となりました。これは主として配当金の支払による減少59百万円、その他有価証券評価差額金の増加30百万円、少数株主持分の増加7百万円及び自己株式の取得による減少17百万円によるものであります。

②キャッシュ・フローの状況

当第3四半期連結会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、前連結会計年度末に比べ67百万円減少し、8億22百万円(前年同四半期比44百万円増)となりました。当第3四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況と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)

営業活動の結果調達した資金は、3百万円(前年同四半期比1億29百万円減)となりました。これは主として税金等調整前四半期純利益1億64百万円、減価償却費2億11百万円などの資金の増加、売上債権の増加3億16百万円、法人税等の支払額1億88百万円などの資金の減少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、4億3百万円(前年同四半期比44百万円増)となりました。これは主として有形固定資産の取得による支出1億4百万円、差入保証金の差入による支出2億62百万円、営業譲受による支出20百万円などの資金の減少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)

財務活動の結果調達した資金は、3億27百万円(前年同四半期比2億24百万円増)となりました。これは主として短期借入金の純増による収入2億70千円、長期借入金の純増による収入2億44百万円の資金の増加、配当金の支払による支出59百万円、リース債務の返済による支出1億3百万円などの資金の減少によるものであります。

(3) 連結業績予想に関する定性的情報

連結業績予想につきましては、平成22年12月9日付け決算短信で発表いたしました業績予想と変更はありません。

## 2. その他の情報

### (1) 重要な子会社の異動の概要

該当事項はありません。

### (2) 簡便な会計処理及び特有の会計処理の概要

#### ① 簡便な会計処理

##### a. 固定資産の減損の兆候の把握

使用範囲又は方法について、当該資産又は資産グループの回収可能価額を著しく低下させるような意思決定や経営環境の著しい悪化にあたる事象が発生した場合に減損の兆候があるものと判断しております。

##### b. 繰延税金資産及び繰延税金負債の算定方法

繰延税金資産の回収可能性の判断に関しては、前連結会計年度末以降に経営環境等、かつ、一時差異等の発生状況に著しい変化がないと認められるので、前連結会計年度において使用した将来の業績予測やタックス・プランニングを利用する方法によっております。

#### ② 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理

##### a. 税金費用の計算

当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。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に含めて表示しております。

### (3) 会計処理の原則・手続、表示方法等の変更の概要

#### a. 資産除去債務に関する会計基準の適用

第1四半期会計期間より、「資産除去債務に関する会計基準」（企業会計基準第18号 平成20年3月31日）及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日）を適用しております。

これにより営業利益は4,142千円、経常利益は2,861千円、税金等調整前四半期純利益は12,424千円減少しております。また、当会計基準等の適用開始による資産除去債務の変動額は41,434千円であります。

#### b. 企業結合に関する会計基準等の適用

第1四半期連結会計期間より、「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 平成20年12月26日）、「連結財務諸表に関する会計基準」（企業会計基準第22号 平成20年12月26日）、「『研究開発費等に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第23号 平成20年12月26日）、「事業分離等に関する会計基準」（企業会計基準第7号 平成20年12月26日）、「持分法に関する会計基準」（企業会計基準第16号 平成20年12月26日公表分）、「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第10号 平成20年12月26日）を適用しております。

### 3. 四半期連結財務諸表

#### (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

|               | 当第3四半期連結会計期間末<br>(平成23年7月31日) | 前連結会計年度末に係る<br>要約連結貸借対照表<br>(平成22年10月31日) |
|---------------|-------------------------------|-------------------------------------------|
| 資産の部          |                               |                                           |
| 流動資産          |                               |                                           |
| 現金及び預金        | 832,661                       | 900,447                                   |
| 売掛金           | 1,647,521                     | 1,313,033                                 |
| 商品            | 9,617                         | 301                                       |
| その他           | 333,908                       | 236,028                                   |
| 貸倒引当金         | △5,330                        | △7,350                                    |
| 流動資産合計        | 2,818,378                     | 2,442,460                                 |
| 固定資産          |                               |                                           |
| 有形固定資産        |                               |                                           |
| リース資産（純額）     | 3,941,667                     | 2,112,976                                 |
| その他（純額）       | 625,617                       | 544,572                                   |
| 有形固定資産合計      | 4,567,285                     | 2,657,548                                 |
| 無形固定資産        | 85,529                        | 96,340                                    |
| 投資その他の資産      |                               |                                           |
| 投資有価証券        | 164,200                       | 117,400                                   |
| その他           | 879,241                       | 679,222                                   |
| 貸倒引当金         | △5,587                        | △3,816                                    |
| 投資その他の資産合計    | 1,037,854                     | 792,805                                   |
| 固定資産合計        | 5,690,669                     | 3,546,695                                 |
| 資産合計          | 8,509,047                     | 5,989,155                                 |
| 負債の部          |                               |                                           |
| 流動負債          |                               |                                           |
| 買掛金           | 113,593                       | 68,550                                    |
| 短期借入金         | 400,000                       | 130,000                                   |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 470,070                       | 374,522                                   |
| 未払法人税等        | 82,864                        | 178,814                                   |
| 賞与引当金         | 164,265                       | 224,928                                   |
| リース債務         | 171,046                       | 106,814                                   |
| その他           | 934,229                       | 796,217                                   |
| 流動負債合計        | 2,336,069                     | 1,879,847                                 |
| 固定負債          |                               |                                           |
| 長期借入金         | 613,415                       | 464,726                                   |
| リース債務         | 3,785,232                     | 2,029,178                                 |
| 資産除去債務        | 65,041                        | —                                         |
| その他           | 136,830                       | 79,891                                    |
| 固定負債合計        | 4,600,519                     | 2,573,796                                 |
| 負債合計          | 6,936,588                     | 4,453,644                                 |

(単位: 千円)

|              | 当第3四半期連結会計期間末<br>(平成23年7月31日) | 前連結会計年度末に係る<br>要約連結貸借対照表<br>(平成22年10月31日) |
|--------------|-------------------------------|-------------------------------------------|
| 純資産の部        |                               |                                           |
| 株主資本         |                               |                                           |
| 資本金          | 633,365                       | 633,365                                   |
| 資本剰余金        | 463,365                       | 463,365                                   |
| 利益剰余金        | 474,458                       | 458,139                                   |
| 自己株式         | △102,408                      | △85,100                                   |
| 株主資本合計       | 1,468,779                     | 1,469,769                                 |
| 評価・換算差額等     |                               |                                           |
| その他有価証券評価差額金 | 96,496                        | 65,742                                    |
| 評価・換算差額等合計   | 96,496                        | 65,742                                    |
| 少数株主持分       | 7,183                         | —                                         |
| 純資産合計        | 1,572,458                     | 1,535,511                                 |
| 負債純資産合計      | 8,509,047                     | 5,989,155                                 |

## (2) 四半期連結損益計算書

【第3四半期連結累計期間】

(単位：千円)

|                     | 前第3四半期連結累計期間<br>(自 平成21年11月 1 日<br>至 平成22年7月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自 平成22年11月 1 日<br>至 平成23年7月31日) |
|---------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 売上高                 | 5,611,646                                        | 7,288,482                                        |
| 売上原価                | 4,119,839                                        | 5,415,420                                        |
| 売上総利益               | 1,491,806                                        | 1,873,061                                        |
| 販売費及び一般管理費          | 1,427,642                                        | 1,832,973                                        |
| 営業利益                | 64,164                                           | 40,088                                           |
| 営業外収益               |                                                  |                                                  |
| 受取利息                | 37                                               | 3,659                                            |
| 受取配当金               | 1,000                                            | 2,000                                            |
| 補助金収入               | 216,139                                          | 244,924                                          |
| その他                 | 2,103                                            | 1,589                                            |
| 営業外収益合計             | 219,280                                          | 252,172                                          |
| 営業外費用               |                                                  |                                                  |
| 支払利息                | 35,668                                           | 61,430                                           |
| その他                 | 2,556                                            | 1,436                                            |
| 営業外費用合計             | 38,225                                           | 62,867                                           |
| 経常利益                | 245,219                                          | 229,393                                          |
| 特別利益                |                                                  |                                                  |
| 負ののれん発生益            | —                                                | 1,743                                            |
| 特別利益合計              | —                                                | 1,743                                            |
| 特別損失                |                                                  |                                                  |
| 固定資産除却損             | —                                                | 1,029                                            |
| 減損損失                | —                                                | 31,620                                           |
| 本社移転費用              | —                                                | 6,269                                            |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 | —                                                | 10,530                                           |
| 災害義援金               | —                                                | 10,000                                           |
| 過年度労働保険料            | —                                                | 7,199                                            |
| 特別損失合計              | —                                                | 66,650                                           |
| 税金等調整前四半期純利益        | 245,219                                          | 164,487                                          |
| 法人税等                | 129,862                                          | 85,470                                           |
| 少数株主損益調整前四半期純利益     | —                                                | 79,017                                           |
| 少数株主利益              | —                                                | 3,080                                            |
| 四半期純利益              | 115,357                                          | 75,936                                           |

## (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

|                     | 前第3四半期連結累計期間<br>(自 平成21年11月1日<br>至 平成22年7月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自 平成22年11月1日<br>至 平成23年7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        | 245,219                                        | 164,487                                        |
| 減価償却費               | 143,679                                        | 211,903                                        |
| のれん償却額              | —                                              | 897                                            |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)    | △234                                           | △249                                           |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)    | 83,065                                         | △60,662                                        |
| 受取利息及び受取配当金         | △1,037                                         | △5,659                                         |
| 支払利息                | 35,668                                         | 61,430                                         |
| 負ののれん発生益            | —                                              | △1,743                                         |
| 固定資産除却損             | —                                              | 1,029                                          |
| 移転費用                | —                                              | 6,269                                          |
| 減損損失                | —                                              | 31,620                                         |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 | —                                              | 10,530                                         |
| 売上債権の増減額 (△は増加)     | △160,861                                       | △316,563                                       |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)    | 187                                            | △1,707                                         |
| 仕入債務の増減額 (△は減少)     | 4,287                                          | 24,413                                         |
| 前払費用の増減額 (△は増加)     | △38,447                                        | △47,380                                        |
| 未払金の増減額 (△は減少)      | 48,703                                         | 142,202                                        |
| 前受金の増減額 (△は減少)      | △12,325                                        | 43,783                                         |
| その他                 | 18,811                                         | △8,169                                         |
| 小計                  | 366,716                                        | 256,432                                        |
| 利息及び配当金の受取額         | 1,035                                          | 2,031                                          |
| 利息の支払額              | △35,790                                        | △61,060                                        |
| 法人税等の支払額            | △195,547                                       | △188,890                                       |
| 移転費用の支払額            | △2,908                                         | △4,849                                         |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー    | 133,505                                        | 3,662                                          |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー    |                                                |                                                |
| 投資有価証券の取得による支出      | △5,000                                         | —                                              |
| 有形固定資産の取得による支出      | △76,361                                        | △104,637                                       |
| 無形固定資産の取得による支出      | △31,428                                        | △4,933                                         |
| 差入保証金の差入による支出       | △253,997                                       | △262,338                                       |
| 差入保証金の回収による収入       | 15,789                                         | 4,661                                          |
| 営業譲受による支出           | —                                              | △20,800                                        |
| その他                 | △7,573                                         | △14,998                                        |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー    | △358,571                                       | △403,046                                       |

(単位：千円)

|                      | 前第3四半期連結累計期間<br>(自 平成21年11月1日<br>至 平成22年7月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自 平成22年11月1日<br>至 平成23年7月31日) |
|----------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     |                                                |                                                |
| 短期借入れによる収入           | 830,000                                        | 3,110,000                                      |
| 短期借入金の返済による支出        | △700,000                                       | △2,840,000                                     |
| 長期借入れによる収入           | 400,000                                        | 600,000                                        |
| 長期借入金の返済による支出        | △294,546                                       | △355,763                                       |
| リース債務の返済による支出        | △55,763                                        | △103,652                                       |
| 割賦債務の返済による支出         | —                                              | △6,593                                         |
| 自己株式の取得による支出         | △28,629                                        | △17,308                                        |
| 配当金の支払額              | △47,579                                        | △59,011                                        |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     | 103,481                                        | 327,670                                        |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少)  | △121,585                                       | △71,713                                        |
| 現金及び現金同等物の期首残高       | 899,403                                        | 890,447                                        |
| 新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額 | —                                              | 3,927                                          |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高     | 777,818                                        | 822,661                                        |

#### (4) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

#### (5) セグメント情報

(追加情報)

第1四半期連結会計期間より「セグメント情報等の開示に関する会計基準」(企業会計基準第17号 平成21年3月27日)及び「セグメント情報等の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第20号 平成20年3月21日)を適用しております。

##### 1. 報告セグメントの概要

当社の報告セグメントは、当社の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社は、本社に介護事業本部を置き、「在宅系介護事業」「施設系介護事業」における各取り扱いサービスについての包括的な戦略を企画・立案し、事業活動を展開しております。従って、当社はこれらの事業形態を基礎とした「在宅系介護事業」、「施設系介護事業」の2つを報告セグメントとしております。

「在宅系介護事業」は、訪問介護サービス、居宅介護支援サービスなどを提供しております。「施設系介護事業」は、有料老人ホーム、デイサービス、グループホームなどを提供しております。

##### 2. 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

当第3四半期連結累計期間(自 平成22年11月1日 至 平成23年7月31日)

(単位:千円)

|                       | 報告セグメント     |             |           | その他<br>(注) 1 | 合計        | 調整額<br>(注) 2 | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額<br>(注) 3 |
|-----------------------|-------------|-------------|-----------|--------------|-----------|--------------|--------------------------------|
|                       | 在宅系<br>介護事業 | 施設系<br>介護事業 | 計         |              |           |              |                                |
| 売上高                   |             |             |           |              |           |              |                                |
| 外部顧客への売上高             | 4,006,273   | 2,739,742   | 6,746,016 | 542,465      | 7,288,482 | —            | 7,288,482                      |
| セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | —           | —           | —         | 11,686       | 11,686    | △11,686      | —                              |
| 計                     | 4,006,273   | 2,739,742   | 6,746,016 | 554,151      | 7,300,168 | △11,686      | 7,288,482                      |
| セグメント利益               | 847,264     | 235,209     | 1,082,473 | 105,368      | 1,187,842 | △958,448     | 229,393                        |

(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、福祉用具の貸与・販売、住宅改修、訪問看護サービス、医療サポート事業、薬局事業、軽作業請負等の各事業を含んでおります。

2. セグメント利益の調整額△958,448千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△887,116千円、賞与引当金の調整額△12,010千円、およびリース資産に係る調整額△19,916千円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない販売費及び一般管理費であります。

3. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の経常利益と調整を行っております。

##### 3. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

当第3四半期連結累計期間(自 平成22年11月1日 至 平成23年7月31日)

(固定資産に係る重要な減損損失)

「施設系介護事業」セグメントにおいて、2事業所において当初想定していた収益を見込めなくなったことにともない、減損損失を計上しております。なお、当該減損損失の計上額は、当第3四半期連結累計期間においては31,620千円であります。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれんの発生益)

「施設系介護事業」セグメントにおいて、株式会社ジェイオープランニングからのデイサービス事業の譲受にともない、負ののれんの発生益を計上しております。なお、当該負ののれんの発生益の計上額は、当第3四半期連結累計期間においては1,743千円であります。

**(6) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記**

当第3四半期連結累計期間(自 平成22年11月1日 至 平成23年7月31日)

該当事項はありません。