

平成 20 年 3 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（非連結）

平成 20 年 2 月 12 日

上場会社名	株式会社ケアサービス	上場取引所	大阪証券取引所（ヘラクレス）
コード番号	2 4 2 5	URL	http://www.care.co.jp
代表者（役職名）	代表取締役社長	（氏名）	福原 敏雄
問合せ先責任者（役職名）	経理部長	（氏名）	朝賀 勝 TEL 03(5713)1611

（百万円未満切捨て）

1. 平成20年3月期第3四半期の業績（平成19年4月1日～平成19年12月31日）

（1）経営成績 （％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(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年3月期第3四半期	3,195	12.0	104	130.1	96	224.0	39	66.2
19年3月期第3四半期	2,852	4.1	45	52.9	29	74.6	23	-
19年3月期	3,841	-	71	-	50	-	31	-

	1株当たり四半期 (当期)純利益		潜在株式調整後 1株当たり四半期 (当期)純利益	
	円	銭	円	銭
20年3月期第3四半期	3,782	28	-	-
19年3月期第3四半期	2,276	38	-	-
19年3月期	2,962	95	-	-

（2）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
20年3月期第3四半期	1,587		452		28.5	43,118	41	
19年3月期第3四半期	1,599		405		25.4	38,649	56	
19年3月期	1,567		413		26.4	39,336	13	

（3）キャッシュ・フローの状況

	営業活動による キャッシュ・フロー			投資活動による キャッシュ・フロー			財務活動による キャッシュ・フロー			現金及び現金同等物 期末残高		
	百万円			百万円			百万円			百万円		
20年3月期第3四半期	52			89			39			412		
19年3月期	113			46			2			488		

（注）19年3月期第3四半期はキャッシュ・フロー計算書を作成しておりませんので記載を省略しております。

2. 配当の状況

（基準日）	1株当たり配当金		
	中間期末		年間
	円	銭	円 銭
19年3月期	-	-	-
20年3月期	-	-	-
20年3月期（予想）	-		3,000 00

3. 平成20年3月期の業績予想（平成19年4月1日～平成20年3月31日）

通期	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
	4,270	11.2	113	58.8	101	100.0	25	19.6	2,380	95

4. その他

- （1）四半期財務諸表の作成基準 ： 中間財務諸表作成基準
- （2）最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無 ： 有

(注) 詳細は3ページ【定性的情報・財務諸表等】4. 最近事業年度からの会計処理の方法の変更をご覧ください。

(3) 会計監査人の関与 : 無

業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

上記の予想は、現時点において合理的と判断するデータに基づいて作成しており、そのため不確定要因や今後の事業展開における状況変化等により、実際の業績は予想数値と異なる可能性があります。

【定性的情報・財務諸表等】

1. 経営成績に関する定性的情報

当第3四半期におけるわが国経済は、企業の設備投資を中心に、緩やかな回復基調にあるものの、個人消費の伸び悩みや原油高の影響、海外では米国に端を発するサブプライム問題が徐々に深刻さをまし、景気の動向に暗い影を投げかけております。

介護業界におきましては、介護報酬の不正請求など介護保険制度に対する信頼を損なう様々な問題が明らかとなり、介護事業者における法令遵守の徹底が改めて強く求められるとともに、介護サービス提供者不足への対応が、介護事業者にとっての重要な経営課題となってまいりました。

こうした状況下、当社はコンプライアンス体制の強化と人材教育の充実を通じた、顧客満足の向上に努めてまいりました。

当第3四半期において、東京都23区内ドミナントエリアの拡充の一環として、3月に締結した通所介護事業譲渡契約により、デイサービスセンター桐ヶ丘を5月に東京都北区にオープンし、同時に、居宅支援桐ヶ丘を併設、また、7月にはデイサービスセンターたくみを開設し、当第3四半期末において東京都23区内のデイサービス施設は37施設となりました。

一方、4月には東京都板橋区に訪問入浴板橋を開設、5月には埼玉県入間郡にエンゼルケア埼玉事業所を開設いたしました。10月には、さいたま市に新規事業の「高齢者専用賃貸住宅」高専賃大宮公園を開設、続いて11月には、訪問入浴の2店舗を統廃合いたしました。新規事業への先行投資、並びに既存事業へのてこ入れのための、設備及び人材育成に対する、追加投資による費用の増はありましたものの、デイサービスの集客力の向上と、同スタッフへの利益教育の浸透が、当第3四半期末において、通所介護事業部における営業利益の前年同期比76.8%増となって結実しています。

以上の結果、当第3四半期における売上高は3,195百万円(前年同期比12.0%増)となりました。

損益面では、営業利益104百万円(前年同期比130.1%増)、経常利益96百万円(前年同期比224.0%増)、第3四半期純利益39百万円(前年同期比66.2%増)となりました。

2. 財政状態に関する定性的情報

(1) 資産、負債及び純資産の状況

(流動資産)

当第3四半期末における流動資産の残高は、1,140百万円(前事業年度末1,150百万円)となり、10百万円減少しました。現金及び預金の減少75百万円が主な要因であります。現金及び預金につきましては、長期借入金の減少が主な要因であります。

(固定資産)

当第3四半期末における固定資産の残高は、447百万円(前事業年度末416百万円)となり、31百万円増加しました。これは当第3四半期における有形固定資産の取得48百万円が主な要因であります。

(流動負債)

当第3四半期末における流動負債の残高は、664百万円(前事業年度末626百万円)となり、37百万円増加しました。これは買掛金の増加34百万円及び未払法人税等の増加20百万円が主な要因であります。

(固定負債)

当第3四半期末における固定負債の残高は、470百万円(前事業年度末527百万円)となり、57百万円減少しました。これは長期借入金61百万円の減少が主な要因であります。

(純資産)

当第3四半期末における純資産の残高は、452百万円(前事業年度末413百万円)となり、39百万円増加しました。これは第3四半期純利益39百万円が要因であります。

(2) キャッシュ・フローの状況

当第3四半期末における現金及び現金同等物の残高は412百万円となり、前事業年度末と比較して75百万円の減少となりました。

「営業活動によるキャッシュ・フロー」は52百万円の収入となりました。主なプラス要因は、税引前四半期純利益82百万円、減価償却費52百万円等であり、主なマイナス要因は売上債権の増加63百万円等であります。

「投資活動によるキャッシュ・フロー」は89百万円の支出となりました。主な要因は有形固定資産の取得による支出48百万円、無形固定資産の取得による支出3百万円等によるものです。

「財務活動によるキャッシュ・フロー」は39百万円の支出となりました。主な要因は長期借入金の返済による支出229百万円によるものです。

3. 業績予想に関する定性的情報

平成20年3月期の通期の業績予想につきましては、平成20年2月12日発表の「平成20年3月期業績予想の修正に関するお知らせ」のとおりでございます。

4. 最近事業年度からの会計処理の方法の変更

法人税法の改正に伴い、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。

また、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産のうち償却可能限度額までの償却が終了しているものについては、残存簿価を5年で均等償却しております。

この変更による営業利益、経常利益及び四半期純利益に与える影響は軽微であります。

5. 四半期財務諸表
 (1) 四半期貸借対照表

(単位:千円、%)

科 目	前年同四半期末 (平成19年3月期 第3四半期末)	当四半期末 (平成20年3月期 第3四半期末)	増 減		(参考)前期末 (平成19年3月期末)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(資産の部)					
流動資産					
1. 現金及び預金	506,535	412,218	94,317	18.6	488,214
2. 売掛金	610,446	674,265	63,818	10.5	610,541
3. たな卸資産	4,505	4,026	478	10.6	1,973
4. その他	58,861	57,176	1,685	2.9	59,343
貸倒引当金	7,503	7,666	163	2.2	9,166
流動資産合計	1,172,846	1,140,019	32,826	2.8	1,150,906
固定資産					
1. 有形固定資産					
(1) 建物	243,674	236,578	7,096	2.9	234,394
(2) その他	3,367	3,206	161	4.8	3,216
有形固定資産合計	247,041	239,784	7,257	2.9	237,611
2. 無形固定資産	13,120	13,476	356	2.7	12,880
3. 投資その他の資産					
(1) 敷金保証金	104,639	136,558	31,918	30.5	106,967
(2) その他	74,671	59,483	15,188	20.3	58,744
貸倒引当金	12,489	2,058	10,430	83.5	-
投資その他の資産合計	166,821	193,982	27,160	16.3	165,712
固定資産合計	426,983	447,243	20,259	4.7	416,203
資産合計	1,599,830	1,587,263	12,566	0.8	1,567,110

(単位:千円、%)

科 目	前年同四半期末 (平成19年3月期 第3四半期末)	当四半期末 (平成20年3月期 第3四半期末)	増 減		(参考)前期末 (平成19年3月期 末)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(負債の部)					
流動負債					
1. 買掛金	83,769	118,677	34,908	41.7	84,860
2. 短期借入金	10,000	-	10,000	-	-
3. 一年以内返済予定長期借入金	308,310	348,294	39,984	13.0	315,810
4. 一年以内償還予定社債	20,000	10,000	10,000	50.0	20,000
5. 未払法人税等	4,973	25,474	20,501	412.2	30,008
6. 賞与引当金	7,386	8,316	929	12.6	27,757
7. その他	141,195	153,531	12,335	8.7	148,269
流動負債合計	575,635	664,294	88,658	15.4	626,706
固定負債					
1. 社債	10,000	-	10,000	-	-
2. 長期借入金	577,220	433,932	143,288	24.8	495,560
3. 退職給付引当金	28,653	32,312	3,659	12.8	29,730
4. その他	2,500	3,980	1,480	59.2	2,084
固定負債合計	618,374	470,225	148,148	24.0	527,374
負債合計	1,194,009	1,134,520	59,489	5.0	1,154,080
(純資産の部)					
株主資本					
1. 資本金	205,125	205,125	-	-	205,125
2. 資本剰余金					
(1) 資本準備金	138,075	138,075	-	-	138,075
資本剰余金合計	138,075	138,075	-	-	138,075
3. 利益剰余金					
(2) その他利益剰余金					
繰越利益剰余金	62,620	109,543	46,922	74.9	69,829
利益剰余金合計	62,620	109,543	46,922	74.9	69,829
株主資本合計	405,820	452,743	46,922	11.6	413,029
純資産合計	405,820	452,743	46,922	11.6	413,029
負債・純資産合計	1,599,830	1,587,263	12,566	0.8	1,567,110

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(2) 四半期損益計算書

(単位:千円、%)

科 目	前年同四半期 (平成19年3月期 第3四半期)	当四半期 (平成20年3月期 第3四半期)	増 減		(参考)前期 (平成19年3月期)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
売上高	2,852,937	3,195,130	342,193	12.0	3,841,289
売上原価	2,493,908	2,696,807	202,898	8.1	3,337,955
売上総利益	359,028	498,323	139,294	38.8	503,333
販売費及び一般管理費	313,417	393,367	79,950	25.5	432,172
営業利益	45,610	104,955	59,344	130.1	71,161
営業外収益	5,133	4,685	448	8.7	6,271
営業外費用	20,912	12,979	7,933	37.9	26,939
経常利益	29,832	96,661	66,828	224.0	50,493
特別利益	21,565	400	21,165	98.1	21,958
特別損失	80	14,131	14,051	17452.7	80
税引前第3四半期 (当期)純利益	51,318	82,929	31,611	61.6	72,371
法人税、住民税及び 事業税	6,166	33,546	27,380	444.0	28,407
法人税等調整額	21,249	9,669	11,580	54.5	12,852
第3四半期(当期)純 利益	23,902	39,713	15,811	66.2	31,110

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(株) ケアサービス (2425) 平成20年3月期 第3四半期財務・業績の概況(非連結)

(3) 四半期株主資本等変動計算書

前第3四半期会計期間(自平成18年4月1日 至平成18年12月31日)

(単位:千円)

	株主資本						純資産 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本 合計	
		資本準備 金	資本剰余 金合計	その他利 益剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計		
平成18年3月31日残高	205,125	138,075	138,075	38,718	38,718	381,918	381,918
第3四半期の変動額							
第3四半期純利益				23,902	23,902	23,902	23,902
第3四半期中の変動額合計	-	-	-	23,902	23,902	23,902	23,902
平成18年12月31日残高	205,125	138,075	138,075	62,620	62,620	405,820	405,820

当第3四半期会計期間(自平成19年4月1日 至平成19年12月31日)

(単位:千円)

	株主資本						純資産 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本 合計	
		資本準備 金	資本剰余 金合計	その他利 益剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計		
平成19年3月31日残高	205,125	138,075	138,075	69,829	69,829	413,029	413,029
第3四半期の変動額							
第3四半期純利益				39,713	39,713	39,713	39,713
第3四半期中の変動額合計	-	-	-	39,713	39,713	39,713	39,713
平成19年12月31日残高	205,125	138,075	138,075	109,543	109,543	452,743	452,743

前事業年度(自平成18年4月1日 至平成19年3月31日)

(単位:千円)

	株主資本						純資産 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本 合計	
		資本準備 金	資本剰余 金合計	その他利 益剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余 金合計		
平成18年3月31日残高	205,125	138,075	138,075	38,718	38,718	381,918	381,918
当事業年度中の変動額							
当期純利益				31,110	31,110	31,110	31,110
当事業年度中の変動額合計	-	-	-	31,110	31,110	31,110	31,110
平成19年3月31日残高	205,125	138,075	138,075	69,829	69,829	413,029	413,029

(注)記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(4) 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位:千円)

区 分	当四半期 (平成20年3月期 第3四半期)	(参考)前期 (平成19年3月期)
	金 額	金 額
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期(当期)純利益	82,929	72,371
減価償却費	52,117	72,857
貸倒引当金の増減額	559	10,684
賞与引当金の増減額	19,441	2,396
退職給付引当金の増減額	2,582	3,234
役員退職慰労引当金の増減額	-	22,436
受取利息及び受取配当金	445	348
支払利息	12,357	19,123
売上債権の増減額	63,723	44,209
たな卸資産の増減額	2,053	143
仕入債務の増減額	33,817	14,581
その他	3,953	38,408
小 計	102,653	145,151
利息及び配当金の受取額	445	348
利息の支払額	12,586	18,432
法人税等の支払額	38,080	13,253
営業活動によるキャッシュ・フロー	52,432	113,813
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	48,012	40,498
無形固定資産の取得による支出	3,560	2,963
その他	37,712	3,502
投資活動によるキャッシュ・フロー	89,284	46,963
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の増減額	-	15,000
長期借入れによる収入	200,000	300,000
長期借入金の返済による支出	229,144	262,470
社債の償還による支出	10,000	20,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	39,144	2,530
現金及び現金同等物の増減額	75,996	69,379
現金及び現金同等物の期首残高	488,214	418,834
現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高	412,218	488,214

(注) 1. 19年3月期第3四半期はキャッシュ・フロー計算書を作成しておりませんので記載を省略しております。
2. 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(5) 第3四半期事業部門別売上高状況

事業部門		前年同四半期 (平成19年3月期 第3四半期)		当四半期 (平成20年3月期 第3四半期)		(参考)前期 (平成19年3月期)	
		販売高(千円)	構成比 (%)	販売高(千円)	構成比 (%)	販売高(千円)	構成比 (%)
介護事業	通所介護サービス	1,569,499	55.0	1,753,843	54.9	2,102,671	54.7
	訪問入浴サービス	478,649	16.8	539,294	16.9	635,444	16.5
	訪問介護サービス	107,921	3.8	89,483	2.8	138,672	3.6
	その他	106,742	3.7	120,898	3.8	140,461	3.7
	小計	2,262,813	79.3	2,503,520	78.4	3,017,250	78.5
エンゼルケア事業		590,123	20.7	691,610	21.6	824,038	21.5
合計		2,852,937	100.0	3,195,130	100.0	3,841,289	100.0

- (注) 1. 介護事業のその他には居宅介護支援、高専賃大宮公園等が含まれております。
2. 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。