

平成19年8月期 第1四半期財務・業績の概況（連結）

平成19年1月15日

上場会社名 メディカル・ケア・サービス株式会社（コード番号：2494 名古屋証券取引所セントレックス市場）
 （URL <http://www.mcsg.co.jp/>）

問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 山中 一範 TEL：(048) 651-6700
 責任者役職・氏名 取締役財務部長 石塚 明

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

- ① 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有
 （内容）・四半期財務情報における法人税等の計上基準及びその他影響額が僅少なものについては、一部簡便な方法を採用しております。
- ② 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無
- ③ 連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 無

2. 平成19年8月期第1四半期財務・業績の概況（平成18年9月1日～平成18年11月30日）

(1) 経営成績（連結）の進捗状況

	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	%
19年8月期第1四半期	1,887	—	22	—	16	—	5	—
18年8月期第1四半期	—	—	—	—	—	—	—	—
（参考）18年8月期	5,452	32.1	266	264.0	253	153.5	185	376.9

	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
19年8月期第1四半期	401	04	397	48
18年8月期第1四半期	—	—	—	—
（参考）18年8月期	14,447	03	14,405	52

（注） 当社グループは、平成19年8月期より第1四半期連結財務諸表を作成しているため、比較すべき前年同四半期実績及び対前年同四半期増減率は記載しておりません。

[経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等]

当第1四半期連結会計期間（平成18年9月～平成18年11月）における連結売上高は1,887百万円となりました。

セグメント別売上高は、介護事業が1,741百万円、その他事業が146百万円であります。

介護事業は前連結会計年度末のグループホーム運営棟数72棟より10月に新規開設しました「愛の家グループホーム横浜瀬谷」、「愛の家グループホームとこなめ」、「愛の家グループホーム常滑社辺」の3棟が加わり、75棟となったことに加え、前連結会計年度同様に既存の「愛の家」の入居水準が95%超と満室に近い状態を維持したことによるものであります。

その他事業は不動産の売買によるものであります。

一方で前連結会計年度末で運営受託した19棟のグループホームの設備改修や運営体制整備に係る費用に加えて臨時賞与の支給、上場祝賀会費用が発生した結果、営業利益は22百万円、経常利益は16百万円となりました。

以上の結果、第1四半期純利益は5百万円となりました。

(2) 財政状態（連結）の変動状況

	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
19年8月期第1四半期	2,947	1,016	33.1	67,751	82
18年8月期第1四半期	—	—	—	—	—
(参考) 18年8月期	2,765	1,040	35.1	67,948	24

(注) 当社グループは、平成19年8月期より第1四半期連結財務諸表を作成しているため、比較すべき前年同四半期実績は記載しておりません。

【連結キャッシュ・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
19年8月期第1四半期	△84	△76	124	787
18年8月期第1四半期	—	—	—	—
(参考) 18年8月期	36	△184	356	822

(注) 当社グループは、平成19年8月期より第1四半期連結財務諸表を作成しているため、比較すべき前年同四半期実績は記載しておりません。

[財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等]

当第1四半期連結会計期間末における当社グループの総資産は前連結会計年度末より181,543千円（6.6%）増加し、2,947,115千円となりました。

流動資産は、前連結会計年度末より141,968千円増加し、2,147,763千円となりました。流動資産の主な増減要因は、事業規模拡大に伴う売掛金が前連結会計年度末より155,633千円（16.5%）増加したことによるものであります。

固定資産は、前連結会計年度末より39,575千円増加し、799,351千円となりました。固定資産の主な増減要因は、メディカル・ケア・サービス日崎、メディカル・ケア・サービス東海株式会社及びメディカル・ケア・サービス九州株式会社の3社を完全子会社化したことに伴う連結調整勘定が前連結会計年度末より31,811千円（125.6%）増加したことによるものであります。

一方、当連結会計年度末における当社グループの負債は前連結会計年度末より205,367千円（11.9%）増加し、1,930,233千円となりました。

流動負債は、前連結会計年度末より227,694千円（20.0%）増加し、1,364,078千円となりました。流動負債の主な増減要因は、短期借入金が前連結会計年度末より183,200千円（36.6%）増加したことによるものであります。

固定負債は、前連結会計年度末より22,328千円（3.8%）減少し、566,155千円となりました。固定負債の主な増減要因は、アンサンブル大宮の入居契約増加に伴う入居一時金の一部（償却対象の未償却額）が長期預り金として前連結会計年度末より18,653千円（11.9%）増加した一方で約定返済により長期借入金が前連結会計年度末より43,128千円（10.4%）減少したためであります。

当社グループの当第1四半期連結会計期間末における純資産は前連結会計年度末より23,823千円（2.3%）減少し、1,016,881千円となりました。純資産の主な増減要因は、メディカル・ケア・サービス日崎株式会社、メディカル・ケア・サービス東海株式会社及びメディカル・ケア・サービス九州株式会社の3社を完全子会社化したことに伴う少数株主持分が前連結会計年度末より21,014千円（30.4%）減少し、48,030千円となったことによるものであります。

また、当社グループの当四半期連結会計期間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より35,609千円減少し、787,375千円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況及び主な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）

営業活動の結果使用された資金は84,177千円（前連結会計年度36,532千円）となりました。

収入の主な内訳は、税金等調整前当期純利益14,291千円、賞与引当金増加額77,484千円、有料老人ホーム入居一時金未償却預り金の増加額18,653千円等であり、支出の主な内訳は、売上債権の増加額155,633千円、介護施設家賃等の前払費用などその他資産の増加額103,906千円等であります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用された資金は、76,177千円（前連結会計年度比58.8%減）となりました。

これは、子会社3社の完全子会社化に伴う子会社株式取得支出57,000千円、新規施設の敷金保証金の差入支出14,376千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）

財務活動の結果得られた資金は124,745千円（前連結会計年度比60.7%減）となりました。

これは、長期借入金の約定返済額43,128千円があった一方で、短期借入金の増加額183,200千円となったことによるものであります。

3. 平成19年8月期第1四半期の配当状況（個別）

・現金配当

当社は平成18年8月期において利益を計上したものの過去の累積損失を解消するまでには至っておらず、平成19年8月期第1四半期において配当を実施しておりません。

○添付資料

（要約）四半期連結貸借対照表、（要約）四半期連結損益計算書、（要約）四半期連結キャッシュ・フロー計算書、セグメント情報

以上

[参考]

平成19年8月期の連結業績予想（平成18年9月1日～平成19年8月31日）

	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
中間期	3,756	149	117
通期	8,134	436	259

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 18,127円31銭

[業績予想に関する定性的情報等]

中間期及び通期の業績予想は以下の通りであります。

当第1四半期連結会計期間における、売上高、経常利益及び当期純利益につきましては、ほぼ計画通りに推移しております。

セグメント別売上高見込みは、介護事業では基幹事業であるグループホームの入居率も新規を合わせて95%の水準であり、その他事業においても計画通りであることから、当初計画の連結売上高8,134百万円を達成できる見込みであります。

また、第1四半期で発生しております中京地区での運営受託に伴う運営移行費用、臨時賞与や上場祝賀会費用が発生しないことから利益水準は向上し、上記業績予想の連結経常利益436百万円及び連結当期純利益259百万円は達成できるものと考えております。

※ 上記予想には本資料発表日現在の将来に関する前提・見通し・計画に基づく予想が含まれており、実際の業績は様々なリスク要因や不確実な要素により記載の予想と異なる可能性があります。

(要約) 四半期連結貸借対照表

科目	当四半期 (平成19年8月期 第1四半期末)		(参考) 平成18年8月期	
	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(資産の部)				
I 流動資産				
1 現金及び預金	787,375		822,984	
2 売掛金	1,096,559		940,926	
3 たな卸資産	23,713		22,313	
4 繰延税金資産	23,919		23,919	
5 その他	216,468		195,923	
貸倒引当金	△272		△272	
流動資産合計	2,147,763	72.9	2,005,795	72.5
II 固定資産				
1 有形固定資産				
(1) 建物及び構築物	9,886		10,214	
(2) 車両運搬具	4,440		297	
(3) 土地	15,000		15,000	
(4) その他	18,579		20,091	
有形固定資産合計	47,906	1.6	45,603	1.7
2 無形固定資産				
(1) のれん	57,138		25,327	
(2) 商標権	1,741		—	
(3) その他	2,641		2,641	
無形固定資産合計	61,522	2.1	27,969	1.0
3 投資その他の資産				
(1) 投資有価証券	112,687		127,022	
(2) 長期前払費用	3,294		4,070	
(3) 差入保証金	565,049		550,933	
(4) 繰延税金資産	4,934		—	
(5) その他	3,966		4,178	
投資その他の資産合計	689,922	23.4	686,204	24.8
固定資産合計	799,351	27.1	759,776	27.5
資産合計	2,947,115	100.0	2,765,572	100.0

科目	当四半期 (平成19年8月期 第1四半期末)		(参考) 平成18年8月期	
	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(負債の部)				
I 流動負債				
1 支払手形及び買掛金	20,305		19,626	
2 短期借入金	683,200		500,000	
3 一年内返済予定の長期借入金	172,512		172,512	
4 未払金	303,922		303,641	
5 未払法人税等	11,736		40,030	
6 未払費用	24,382		38,682	
7 賞与引当金	126,084		48,601	
8 その他	21,933		13,291	
流動負債合計	1,364,078	46.3	1,136,384	41.1
II 固定負債				
1 長期借入金	369,986		413,114	
2 退職給付引当金	21,166		18,151	
3 長期預り金	175,003		156,350	
4 繰延税金負債	—		866	
固定負債合計	566,155	19.2	588,482	21.3
負債合計	1,930,233	65.5	1,724,867	62.4
(純資産の部)				
I 株主資本				
1 資本金	869,750	29.5	869,750	31.4
2 資本剰余金	389,750	13.2	389,750	14.1
3 利益剰余金	△283,383	△9.6	△289,118	△10.4
株主資本合計	976,116	33.1	970,381	35.1
II 評価・換算差額等				
その他有価証券評価差額金	△7,265	△0.2	1,278	0.0
評価・換算差額等合計	△7,265	△0.2	1,278	0.0
III 少数株主持分	48,030	1.6	69,044	2.5
純資産合計	1,016,881	34.5	1,040,704	37.6
負債純資産合計	2,947,115	100.0	2,765,572	100.0

(要約) 四半期連結損益計算書

科目	当四半期 (平成19年8月期第1四半期)			(参考) 平成18年8月期		
	金額 (千円)		百分比 (%)	金額 (千円)		百分比 (%)
I 売上高						
1 介護事業売上高	1,741,387			5,263,308		
2 その他事業売上高	146,000	1,887,387	100.0	189,654	5,452,963	100.0
II 売上原価						
1 介護事業売上原価	1,506,339			4,400,806		
2 その他事業売上原価	124,440	1,630,779	86.4	170,000	4,570,806	83.8
売上総利益		256,607	13.6		882,157	16.2
III 販売費及び一般管理費						
1 広告宣伝費	4,105			2,886		
2 貸倒引当金繰入額	—			156		
3 役員報酬	11,438			29,443		
4 給与手当	68,627			215,775		
5 賞与	1,880			28,594		
6 賞与引当金繰入額	12,321			7,471		
7 法定福利費	9,536			33,586		
8 退職給付費用	3,014			1,808		
9 旅費交通費	22,588			47,830		
10 通信費	6,917			18,872		
11 地代家賃	7,131			20,105		
12 減価償却費	480			526		
13 支払手数料	27,457			68,733		
14 租税公課	17,593			55,391		
15 消耗品費	3,249			9,624		
16 社員採用費	3,627			10,802		
17 賃借料	6,505			20,177		
18 のれん償却額	3,912			8,506		
19 接待交際費	14,204			—		
20 その他	9,503	234,096	12.4	35,855	616,150	11.3
営業利益		22,510	1.2		266,006	4.9

科目	当四半期 (平成19年8月期第1四半期)			(参考) 平成18年8月期		
	金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
IV 営業外収益						
1 受取利息	0			51		
2 受取配当金	—			600		
3 投資有価証券売却益	—			25,455		
4 補助金収入	375			14,807		
5 雑収入	369	745	0.0	2,541	43,456	0.8
V 営業外費用						
1 支払利息	5,656			20,156		
2 株式交付費	—			5,743		
3 株式上場費用	—			26,849		
4 雑損失	1,490	7,147	0.4	3,022	55,772	1.0
経常利益		16,109	0.8		253,691	4.7
VI 特別利益						
1 固定資産売却益	—			28,190		
2 関係会社株式売却益	—	—	—	30,000	58,190	1.1
VII 特別損失						
1 リース解約損	1,818			—		
2 投資有価証券評価損	—			28,917		
3 退職給付費用	—	1,818	0.1	11,003	39,920	0.7
税金等調整前当期純利益		14,290	0.7		271,961	5.0
法人税、住民税及び事業税	8,295			37,854		
法人税等調整額	0	8,295	0.4	31,635	69,489	1.3
少数株主利益		260	0.0		16,957	0.3
当期純利益		5,734	0.3		185,514	3.4

(要約) 四半期連結株主資本等変動計算書

当第1四半期(自 平成18年9月1日 至 平成18年11月30日)

	株主資本				評価・換算 差額等	少数株主 持分	純資産 合計
	資本金	資本 剰余金	利益 剰余金	株主資本 合計	その他 有価証券 評価差額金		
平成18年8月31日残高(千円)	869,750	389,750	△289,118	970,381	1,278	69,044	1,040,704
当第1四半期中の変動額							
四半期純利益	—	—	5,734	5,734	—	—	5,734
株主資本以外の項目の当第1四 半期中の変動額(純額)	—	—	—	—	△8,543	△21,014	△29,558
当第1四半期中の変動額合計 (千円)	—	—	5,734	5,734	△8,543	△21,014	△23,823
平成18年11月30日残高(千円)	869,750	389,750	△283,383	976,116	△7,265	48,030	1,016,881

(要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

	当四半期 (平成19年8月期 第1四半期)	(参考) 平成18年8月期
区分	金額 (千円)	金額 (千円)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	14,290	271,961
減価償却費	3,121	10,337
のれん償却額	3,912	8,506
貸倒引当金の増減額	—	156
賞与引当金の増減額	77,483	△4,634
退職給付引当金の増減額	3,014	18,151
受取利息及び受取配当金	0	△651
支払利息	5,656	20,156
投資有価証券評価損	—	28,917
投資有価証券売却益	—	△25,455
関係会社株式売却益	—	△30,000
株式交付費	—	5,743
株式上場費用	—	26,849
固定資産売却益	—	△28,190
売上債権の増減額	△155,633	△349,412
たな卸資産の増減額	△1,399	△15,418
仕入債務の増減額	25,851	66,439
未払消費税等の増減額	△9,563	7,916
長期預り金の増減額	18,653	156,350
その他	△34,649	△87,964
小計	△49,261	79,759
利息及び配当金の受取額	0	651
利息の支払額	△6,039	△20,352
法人税等の支払額	△28,876	△23,526
営業活動によるキャッシュ・フロー	△84,177	36,532

	当四半期 (平成19年8月期 第1四半期)	(参考) 平成18年8月期
区分	金額(千円)	金額(千円)
II 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	△5,060	△138,234
有形固定資産の売却による収入	—	122,988
無形固定資産の取得による支出	—	△108
投資有価証券の取得による支出	—	△193,460
投資有価証券の売却による収入	—	222,715
関係会社株式の取得による支出	△57,000	—
敷金保証金の差入による支出	△14,375	△204,631
その他	259	5,884
投資活動によるキャッシュ・フロー	△76,176	△184,845
III 財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入の純増減額	183,200	△200,000
長期借入れによる収入	—	300,000
長期借入金返済による支出	△43,128	△106,042
株式発行による収入	—	379,500
株式交付に伴う支出	—	△5,743
株式上場に伴う支出	△15,326	△11,522
子会社設立に伴う少数株主払込による収入	—	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	124,745	356,191
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	—	—
V 現金及び現金同等物の増減額	△35,608	207,878
VI 現金及び現金同等物の期首残高	822,984	615,105
VII 現金及び現金同等物の期末残高	787,375	822,984

セグメント情報

[事業の種類別セグメント情報]

当四半期

	介護事業 (百万円)	その他の事業 (百万円)	計 (百万円)	消去又は全社 (百万円)	連結 (百万円)
売上高	1,741	146	1,887	—	1,887
営業費用	1,615	130	1,746	118	1,864
営業利益	126	15	141	△118	22

前年同四半期

前連結会計年度では四半期財務諸表を作成していないため、該当事項はありません。

[所在地別セグメント情報]

当四半期

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び在外支店がないため、該当事項はありません。

前年同四半期

前連結会計年度において四半期財務諸表を作成していないため、また、本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び在外支店がないため、該当事項はありません。

平成19年8月期 第1四半期財務・業績の概況（個別）

平成19年1月15日

上場会社名 メディカル・ケア・サービス株式会社（コード番号：2494 名古屋証券取引所セントレックス市場）
 (URL <http://www.mcsj.co.jp/>)

問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 山中 一範 TEL：(048) 651-6700
 責任者役職・氏名 取締役財務部長 石塚 明

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

- ① 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有
 (内容) ・四半期財務情報における法人税等の計上基準及びその他影響額が僅少なものについては、一部簡便な方法を採用しております。
- ② 最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

2. 平成19年8月期第1四半期財務・業績の概況（平成18年9月1日～平成18年11月30日）

(1) 経営成績（個別）の進捗状況

	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	%
19年8月期第1四半期	952	—	5	—	0	—	△5	—
18年8月期第1四半期	—	—	—	—	—	—	—	—
(参考) 18年8月期	3,044	45.0	156	197.7	136	227.5	134	1,726.4

	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
19年8月期第1四半期	416	56	412	87
18年8月期第1四半期	—	—	—	—
(参考) 18年8月期	10,490	74	10,460	60

(注) 当社は、平成19年8月期より第1四半期財務諸表を作成しているため、比較すべき前年同四半期実績及び対前年同四半期増減率は記載しておりません。

(2) 財政状態（個別）の変動状況

	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
19年8月期第1四半期	2,703		1,043		38.6		72,983	74
18年8月期第1四半期	—		—		—		—	—
(参考) 18年8月期	2,559		1,058		41.3		73,997	77

(注) 当社は、平成19年8月期より第1四半期財務諸表を作成しているため、比較すべき前年同四半期実績は記載しておりません。

○添付資料

(要約) 四半期貸借対照表、(要約) 四半期損益計算書

[参考]

平成19年8月期の業績予想（平成18年9月1日～平成19年8月31日）

	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
中間期	1,866	127	100
通期	4,168	282	158

（参考）1株当たり予想当期純利益（通期） 7,014円10銭

(要約) 四半期貸借対照表

科目	当四半期 (平成19年8月期第1四半期末)		(参考) 平成18年8月期	
	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(資産の部)				
I 流動資産				
1 現金及び預金	667,045		711,673	
2 売掛金	627,979		556,778	
3 商品	2,458		2,009	
4 貯蔵品	13,054		11,663	
5 前渡金	1,712		—	
6 前払費用	69,732		65,620	
7 繰延税金資産	14,630		14,630	
8 未収入金	6,977		14,397	
9 立替金	466,771		391,033	
10 その他	9,566		20,585	
貸倒引当金	△155		△155	
流動資産合計	1,879,775	69.5	1,788,238	69.9
II 固定資産				
1 有形固定資産				
(1) 建物	2,616		2,672	
(2) 構築物	2,256		2,319	
(3) 車両運搬具	4,440		297	
(4) 工具器具備品	18,569		20,082	
(5) 土地	15,000		15,000	
有形固定資産合計	42,883	1.6	40,371	1.6
2 無形固定資産				
(1) 商標権	1,741		—	
(2) 電話加入権	1,570		1,570	
無形固定資産合計	3,312	0.1	1,570	0.0

科目	当四半期 (平成19年8月期第1四半期末)		(参考) 平成18年8月期	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
3 投資その他の資産				
(1) 投資有価証券	112,687		127,022	
(2) 関係会社株式	386,500		329,500	
(3) 長期前払費用	3,033		3,783	
(4) 差入保証金	265,977		265,181	
(5) 繰延税金資産	4,924		—	
(5) その他	3,966		4,178	
投資その他の資産合計	777,089	28.8	729,666	28.5
固定資産合計	823,285	30.5	771,608	30.1
資産合計	2,703,060	100.0	2,559,846	100.0
(負債の部)				
I 流動負債				
1 買掛金	10,795		10,116	
2 短期借入金	683,200		500,000	
3 一年内返済予定の長期借入金	172,512		172,512	
4 未払金	157,564		174,798	
5 未払費用	18,893		18,666	
6 未払法人税等	8,459		26,275	
7 前受金	3,552		2,847	
8 預り金	5,188		4,867	
9 賞与引当金	65,697		26,371	
10 その他	2,517		11,751	
流動負債合計	1,128,380	41.7	948,205	37.1
II 固定負債				
1 長期借入金	369,986		413,114	
2 繰延税金負債	—		866	
3 退職給付引当金	21,166		18,151	
4 長期預り金	139,860		121,340	
固定負債合計	531,012	19.7	553,472	21.6
負債合計	1,659,392	61.4	1,501,678	58.7

科目	当四半期 (平成19年8月期第1四半期末)		(参考) 平成18年8月期	
	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(純資産の部)				
I 株主資本				
1 資本金	869,750	32.2	869,750	34.0
2 資本剰余金				
資本準備金	389,750		389,750	
資本剰余金合計	389,750	14.4	389,750	15.2
3 利益剰余金				
その他利益剰余金				
繰越利益剰余金	△208,567		△202,610	
利益剰余金合計	△208,567	△7.7	△202,610	△7.9
株主資本合計	1,050,932	38.9	1,056,889	41.3
II 評価・換算差額等				
その他有価証券 評価差額金	△7,265		1,278	
評価・換算差額等 合計	△7,265	△0.3	1,278	0.0
純資産合計	1,043,667	38.6	1,058,168	41.3
負債純資産合計	2,703,060	100.0	2,559,846	100.0

(要約) 四半期損益計算書

科目	当四半期 (平成19年8月期第1四半期)			(参考) 平成18年8月期		
	金額 (千円)		百分比 (%)	金額 (千円)		百分比 (%)
I 売上高						
1 介護事業売上高	806,254			2,855,080		
2 その他事業売上高	146,000	952,254	100.0	189,654	3,044,735	100.0
II 売上原価						
1 介護事業売上原価	660,314			2,203,686		
2 その他事業売上原価	124,440	784,754	82.4	170,000	2,373,686	78.0
売上総利益		167,500	17.6		671,048	22.0
III 販売費及び一般管理費						
1 広告宣伝費	4,100			2,771		
2 貸倒引当金繰入額	—			102		
3 役員報酬	10,238			25,443		
4 給料手当	40,059			192,540		
5 賞与	1,705			26,681		
6 賞与引当金繰入額	8,746			7,018		
7 法定福利費	6,235			31,303		
8 福利厚生費	504			3,110		
9 退職給付費用	3,014			1,808		
10 旅費交通費	9,952			39,365		
11 通信費	5,921			16,071		
12 地代家賃	5,365			18,357		
13 減価償却費	480			526		
14 支払手数料	20,825			49,794		
15 租税公課	14,263			44,782		
16 消耗品費	2,634			8,635		
17 社員採用費	3,627			10,462		
18 賃借料	5,504			17,021		
19 接待交際費	13,391			—		
20 その他	5,214	161,786	17.0	18,916	514,714	16.9
営業利益		5,713	0.6		156,334	5.1

科目	当四半期 (平成19年8月期第1四半期)			(参考) 平成18年8月期		
	金額 (千円)		百分比 (%)	金額 (千円)		百分比 (%)
IV 営業外収益						
1 受取利息	1,921			1,305		
2 受取配当金	—			600		
3 事業所税還付金	—			1,414		
4 自動販売機収入	304			922		
5 開所祝い金	—			50		
6 投資有価証券売却益	—			25,455		
7 補助金収入	0			6,455		
8 雑収入	19	2,246	0.2	0	36,205	1.2
V 営業外費用						
1 支払利息	5,656			20,268		
2 株式交付費	—			5,743		
3 株式上場費用	—			26,849		
4 雑損失	1,490	7,147	0.7	2,993	55,854	1.8
経常利益		812	0.1		136,685	4.5
VI 特別利益						
1 固定資産売却益	—			28,190		
2 関係会社株式売却益	—	—		30,000	58,190	1.9
VII 特別損失						
1 投資有価証券評価損	—			28,917		
2 退職給付費用	—			11,003		
3 リース解約損	1,818	1,818	0.2	—	39,920	1.3
税引前当期純利益又は税引前当期純損失(△)		△1,005	△0.1		154,954	5.1
法人税、住民税及び事業税	4,951			18,717		
法人税等調整額	0	4,951	0.5	1,526	20,243	0.7
当期純利益		△5,956	△0.6		134,711	4.4

(要約) 四半期株主資本等変動計算書関係)

	株主資本					株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		
		資本準備金	資本剰余金 合計	繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計	
平成18年8月31日残高(千円)	869,750	389,750	389,750	△202,610	△202,610	1,056,889
当第1四半期中の変動額						
四半期純利益	—	—	—	△5,956	△5,956	△5,956
株主資本以外の項目の当第1四半期中の変動額(純額)	—	—	—	—	—	—
当第1四半期中の変動額合計(千円)	—	—	—	△5,956	△5,956	△5,956
平成18年11月30日残高(千円)	869,750	389,750	389,750	△208,567	△208,567	1,050,932

	評価・換算 差額等	純資産 合計
	その他 有価証券 評価差額金	
平成18年8月31日残高(千円)	1,278	1,058,168
当第1四半期中の変動額		
四半期純利益	—	△5,956
株主資本以外の項目の当第1四半期中の変動額(純額)	△8,543	△8,543
当第1四半期中の変動額合計(千円)	△8,543	△14,500
平成18年11月30日残高(千円)	△7,265	1,043,667