



平成24年8月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成24年4月9日

上場取引所 名

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 URL <http://www.mcsj.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 山崎 千里

問合せ先責任者 (役職名) 常務取締役管理本部長

(氏名) 石塚 明

TEL 048-651-6700

四半期報告書提出予定日 平成24年4月9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24年8月期第2四半期の連結業績(平成23年9月1日～平成24年2月29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	%
24年8月期第2四半期	7,687	11.9	431	△4.3	546	3.5	272	4.6
23年8月期第2四半期	6,867	9.0	450	1.4	527	22.8	260	10.5

(注) 包括利益 24年8月期第2四半期 278百万円 (4.6%) 23年8月期第2四半期 266百万円 (—%)

	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
24年8月期第2四半期	19,053.81	18,999.41
23年8月期第2四半期	18,231.95	18,187.44

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
24年8月期第2四半期	5,741	2,497	42.5
23年8月期	5,535	2,273	40.2

(参考) 自己資本 24年8月期第2四半期 2,442百万円 23年8月期 2,226百万円

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
23年8月期	—	—	—	4,000.00	4,000.00
24年8月期	—	—	—	—	—
24年8月期(予想)	—	—	—	4,000.00	4,000.00

(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. 平成24年8月期の連結業績予想(平成23年9月1日～平成24年8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株当たり当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	16,000	13.8	1,050	15.6	1,250	7.1	650	6.8	45,397.40

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

4. その他

- (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
新規 ー社 (社名) ー、除外 ー社 (社名) ー
- (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無
- (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)	24年8月期2Q	14,320 株	23年8月期	14,318 株
② 期末自己株式数	24年8月期2Q	ー 株	23年8月期	ー 株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	24年8月期2Q	14,319 株	23年8月期2Q	14,300 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の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期財務諸表のレビュー手続は終了しております。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。
業績予想に関する事項については、【添付資料】P. 3「1. 当四半期決算に関する定性的情報(3) 連結業績予想に関する定性的情報」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) 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. 四半期連結財務諸表	4
(1) 四半期連結貸借対照表	4
(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	6
四半期連結損益計算書	
第2四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	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	9
(5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記	9

1. 当四半期決算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2四半期連結累計期間における我が国経済は、東日本大震災の影響による停滞から緩やかに持ち直しているものの、欧州の債務危機や、長期化する円高の影響により景気後退が懸念されるなど、先行き不透明な状況が続いております。

介護業界においては、社会保障の機能強化や安定財源確保、経済成長との好循環の実現等を目指し、社会保障・税一体改革の一環として、在宅医療・在宅介護の充実を目的とした地域包括ケアシステムの構築が推進されております。平成24年4月の改正介護保険法の施行と介護報酬改定に対応すべく、介護事業各社は運営体制の見直しや、新規事業の模索、準備を進めております。

このような状況の中で当社グループにおいては、平成24年1月に東京地区で「愛の家グループホーム調布国領町」、埼玉地区で「愛の家グループホーム鶴ヶ島三ツ木」、2月に埼玉地区で「愛の家グループホームさいたま山久保」、兵庫地区で「愛の家グループホーム尼崎尾浜町」の4棟を新規開設し、全158箇所のグループホームを運営することとなりました。また、介護保険外のインターネット事業として、2月に「認知症きらきらネット」

(<http://kirakira-care.net/>) のサイト運営を開始し、認知症分野のリーディングカンパニーとして、認知症に関する情報発信サービスを開始いたしました。

この結果、売上高7,687,577千円（前年同期比11.9%増）、営業利益431,358千円（前年同期比4.3%減）、経常利益546,484千円（前年同期比3.5%増）、四半期純利益272,831千円（前年同期比4.6%増）となりました。

なお、セグメントの業績は下記のとおりです。

①介護事業

当社グループの基幹事業であります介護事業につきましては、事業所の新規開設による施設数の増加によって、前年同四半期に比べ売上高は929,713千円増（前年同期比13.8%増）の7,687,358千円となりました。

②その他事業

その他事業につきましては、前年同四半期に比べ売上高は109,519千円減（前年同期比99.8%減）の219千円となりました。

(2) 連結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

当第2四半期連結会計期間末の総資産は前連結会計年度末（以下「前期末という」）より206,127千円（前期末比3.7%増）増加し、5,741,255千円となりました。

流動資産は、前期末より99,658千円（前期末比2.6%減）減少し、3,715,192千円となりました。これは主に現金及び預金が286,033千円減少し、売掛金が66,587千円及びびたな卸資産が69,998千円増加したことによるものであります。

固定資産は、前期末より305,785千円（前期末比17.8%増）増加し、2,026,062千円となりました。これは主に有形固定資産が287,655千円増加したことによるものであります。

流動負債は、前期末より98,104千円（前期末比4.7%増）増加し、2,174,977千円となりました。これは主に未払法人税等が147,658千円減少する一方、短期借入金が270,000千円増加したことによるものであります。

固定負債は、前期末より116,532千円（前期末比9.8%減）減少し、1,068,453千円となりました。これは主に長期借入金が125,262千円減少したことによるものであります。

純資産は、前期末より224,554千円（前期末比9.9%増）増加し、2,497,823千円となりました。これは主に利益剰余金が215,559千円増加したことによるものであります。

②キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結累計期間における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ286,033千円減少し、1,210,469千円となりました。

当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次の通りであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は2,213千円（前年同期は183,937千円の資金増）となりました。これは主に、税金等調整前四半期純利益548,933千円その他、売上債権の増加額66,587千円、たな卸資産の増加額69,998千円、法人税等の支払額379,279千円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された資金は374,088千円（前年同期は111,691千円の資金減）となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出291,672千円、新規開設時の保証金の差入による支出83,318千円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85,841千円（前年同期は276,299千円の資金増）となりました。これは主に借入金の増減によるもので短期借入金の純増加額270,000千円その他、長期借入金の返済による支出225,686千円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

当第2四半期連結累計期間における業績を踏まえたうえで、連結業績予想については、平成23年10月11日に発表した業績予想から変更はありません。

2. 四半期連結財務諸表
 (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年8月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成24年2月29日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,496,502	1,210,469
売掛金	1,984,609	2,051,197
たな卸資産	27,498	97,497
繰延税金資産	86,442	54,020
その他	223,944	307,579
貸倒引当金	△4,146	△5,571
流動資産合計	3,814,851	3,715,192
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	149,432	427,631
減価償却累計額	△23,987	△28,926
建物及び構築物(純額)	125,445	398,705
車両運搬具	61,349	98,536
減価償却累計額	△19,567	△35,449
車両運搬具(純額)	41,781	63,086
土地	25,000	25,000
建設仮勘定	17,600	—
その他	129,317	153,536
減価償却累計額	△69,678	△83,207
その他(純額)	59,638	70,329
有形固定資産合計	269,465	557,120
無形固定資産		
のれん	316,671	237,617
リース資産	81,670	67,870
その他	3,480	3,385
無形固定資産合計	401,822	308,873
投資その他の資産		
投資有価証券	4,861	4,396
長期前払費用	4,174	4,724
差入保証金	959,283	1,041,591
繰延税金資産	61,635	64,007
その他	27,697	52,742
貸倒引当金	△8,664	△7,394
投資その他の資産合計	1,048,988	1,160,068
固定資産合計	1,720,276	2,026,062
資産合計	5,535,127	5,741,255

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年8月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成24年2月29日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	23,284	23,580
短期借入金	200,000	470,000
1年内返済予定の長期借入金	441,612	451,188
未払金	738,627	762,682
未払法人税等	403,422	255,764
未払費用	100,497	90,302
賞与引当金	60,698	18,172
その他	108,731	103,287
流動負債合計	2,076,872	2,174,977
固定負債		
長期借入金	816,290	691,028
リース債務	78,406	58,628
退職給付引当金	119,568	141,695
長期預り金	160,958	160,089
資産除去債務	—	4,592
その他	9,762	12,419
固定負債合計	1,184,985	1,068,453
負債合計	3,261,858	3,243,431
純資産の部		
株主資本		
資本金	871,100	871,250
資本剰余金	391,100	391,250
利益剰余金	964,629	1,180,188
株主資本合計	2,226,829	2,442,688
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	—	△465
その他の包括利益累計額合計	—	△465
新株予約権	3,027	6,212
少数株主持分	43,412	49,387
純資産合計	2,273,268	2,497,823
負債純資産合計	5,535,127	5,741,255

(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2四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成22年9月1日 至平成23年2月28日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成23年9月1日 至平成24年2月29日)
売上高	6,867,383	7,687,577
介護事業売上高	6,757,644	7,687,358
その他事業売上高	109,738	219
売上原価	5,617,723	6,380,679
介護事業原価	5,512,483	6,380,679
その他事業原価	105,240	—
売上総利益	1,249,660	1,306,898
販売費及び一般管理費	798,817	875,540
営業利益	450,842	431,358
営業外収益		
受取利息	137	165
補助金収入	86,058	118,757
負ののれん償却額	146	146
雑収入	10,740	14,836
営業外収益合計	97,082	133,906
営業外費用		
支払利息	14,514	13,607
障がい者雇用納付金	4,875	2,800
雑損失	627	2,372
営業外費用合計	20,016	18,780
経常利益	527,907	546,484
特別利益		
国庫補助金	123,344	10,041
その他特別利益	186	2,000
特別利益合計	123,530	12,041
特別損失		
固定資産圧縮損	118,193	9,591
その他特別損失	74	—
特別損失合計	118,268	9,591
税金等調整前四半期純利益	533,170	548,933
法人税、住民税及び事業税	247,334	240,077
法人税等調整額	19,386	30,049
法人税等合計	266,721	270,127
少数株主損益調整前四半期純利益	266,448	278,806
少数株主利益	5,732	5,974
四半期純利益	260,716	272,831

(四半期連結包括利益計算書)
(第2四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成22年9月1日 至平成23年2月28日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成23年9月1日 至平成24年2月29日)
少数株主損益調整前四半期純利益	266,448	278,806
その他の包括利益		
其他有価証券評価差額金	△335	△465
その他の包括利益合計	△335	△465
四半期包括利益	266,113	278,341
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	260,381	272,366
少数株主に係る四半期包括利益	5,732	5,974

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成22年9月1日 至 平成23年2月28日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成23年9月1日 至 平成24年2月29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	533,170	548,933
減価償却費	30,995	47,933
のれん償却額	82,976	79,053
株式報酬費用	1,009	3,185
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	965	154
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△75,391	△42,526
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	16,388	22,127
受取利息及び受取配当金	△137	△165
支払利息	14,514	13,607
補助金収入	△86,058	△118,757
国庫補助金	△123,344	△10,041
固定資産圧縮損	118,193	9,591
売上債権の増減額 (△は増加)	△34,503	△66,587
たな卸資産の増減額 (△は増加)	663	△69,998
仕入債務の増減額 (△は減少)	7,889	296
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△15,967	△7,723
長期預り金の増減額 (△は減少)	△12,813	△869
その他	△95,326	△147,661
小計	363,222	260,554
利息及び配当金の受取額	137	165
利息の支払額	△12,992	△13,797
補助金の受取額	86,058	130,169
国庫補助金の受取額	36,414	4,401
法人税等の支払額	△288,903	△379,279
営業活動によるキャッシュ・フロー	183,937	2,213
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△18,003	—
有形固定資産の取得による支出	△134,678	△291,672
有形固定資産の売却による収入	95,068	—
敷金保証金の返戻による収入	95	524
敷金保証金の差入による支出	△54,879	△83,318
貸付金の回収による収入	706	525
貸付金の実行による支出	—	△148
投資活動によるキャッシュ・フロー	△111,691	△374,088
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	△105,336	270,000
長期借入れによる収入	650,000	110,000
長期借入金の返済による支出	△200,688	△225,686
リース債務の返済による支出	△14,931	△19,670
配当金の支払額	△52,745	△49,101
ストックオプションの行使による収入	—	300
財務活動によるキャッシュ・フロー	276,299	85,841
現金及び現金同等物に係る換算差額	△14	0
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	348,530	△286,033
現金及び現金同等物の期首残高	833,844	1,496,502
現金及び現金同等物の四半期末残高	1,182,375	1,210,469

(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) 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。