

## 平成 20 年 3 月期 第 3 四半期財務・業績の概況

平成 20 年 2 月 15 日

上場会社名 株式会社 ニチイ学館 上場取引所 東証第一部  
 コード番号 9792 URL <http://www.nichiigakkan.co.jp>  
 代 表 者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 森 嶺  
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役経理本部長兼経理部長 (氏名) 寺田 孝一 TEL (03) - 3291-2121

(百万円未満切捨て)

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

(1) 連結経営成績 (%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	147,323	△ 3.8	1,796	△14.1	1,931	△10.6	276	△69.3
19 年 3 月期第 3 四半期	153,165	△ 1.2	2,091	△48.5	2,159	△49.0	901	—
(参考) 19 年 3 月期	202,549		2,635		2,709		774	

	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	7	86	—	—
19 年 3 月期第 3 四半期	25	59	—	—
(参考) 19 年 3 月期	22	00	—	—

(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
20 年 3 月期第 3 四半期	120,646	51,748	42.8	1,464	46
19 年 3 月期第 3 四半期	92,789	52,375	56.3	1,482	89
(参考) 19 年 3 月期	92,115	52,247	56.6	1,479	10

### 2. 配当の状況

(基準日)	1 株当たり配当金	
	第 3 四半期末	
	円	銭
19 年 3 月期第 3 四半期	—	—
20 年 3 月期第 3 四半期	—	—

### 3. 平成 20 年 3 月期の連結業績予想 (平成 19 年 4 月 1 日 ~ 平成 20 年 3 月 31 日)

平成 19 年 11 月 22 日付の「平成 20 年 3 月期通期業績予想の修正に関するお知らせ」にて発表いたしました平成 20 年 3 月期通期の業績予想に変更はありません。

### 4. その他

- (1) 期中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 一社 (社名 ) 除外 一社 (社名 )
- (2) 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有
- (3) 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 有

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

平成20年3月期の連結業績予想につきましては、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づいて作成したものであり、実際の業績は今後様々な要因により予想数値と異なる結果となる可能性があります。

[参考] 個別業績の概要

(百万円未満切捨て)

(1) 個別経営成績 (％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	140,244	△6.4	1,795	△6.9	2,044	0.3	829	△5.5
19年3月期第3四半期	149,766	1.3	1,928	△50.4	2,038	△50.1	876	—
(参考) 19年3月期	198,099		2,506		2,682		856	

	1株当たり四半期(当期)純利益	
	円	銭
20年3月期第3四半期	23	54
19年3月期第3四半期	24	89
(参考) 19年3月期	24	30

(2) 個別財政状態

	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	110,078	48,404	44.0	1,374	32
19年3月期第3四半期	88,579	48,398	54.6	1,374	08
(参考) 19年3月期	86,811	48,369	55.7	1,373	29

【定性的情報・財務諸表等】

1. 連結経営成績に関する定性的情報等

当第3四半期の経営成績につきましては、売上面では、9月に実施した有料老人ホームを展開する「株式会社ニチイケアパレス（旧 日本シルバーサービス株式会社）」の完全子会社化が寄与したものの、在宅介護サービスの利用単価の下落、教育事業における医療事務講座・ホームヘルパー講座の減収等が影響し、厳しい結果となりました。

また、利益面では、医療関連事業の効率的な人材配置による人件費の削減や、全社的な広告宣伝費の抑制等による営業費用の削減に取り組みましたが、ヘルスケア事業と教育事業の売上の減少や、ヘルスケア事業における11月から12月にかけての株式会社コムスの介護事業承継を円滑に行うための一時的な費用増などの影響により、厳しい結果となりました。

その結果、売上高147,323百万円（前年同期比3.8%減）、営業利益1,796百万円（前年同期比14.1%減）、経常利益1,931百万円（前年同期比10.6%減）、当期純利益276百万円（前年同期比69.3%減）となりました。

当社企業グループでは、株式会社ニチイケアパレスの完全子会社化と、株式会社コムスの介護事業承継により、介護予防から在宅介護、居住系介護まで、トータル介護サービス体制を構築しております。

居住系介護サービスを承継した株式会社ニチイのほほえみ、株式会社ニチイのきらめき、株式会社ニチイホームにつきましては、平成20年3月期通期決算より連結決算に組入れられる予定です。

セグメント別の売上高・営業利益につきましては以下のとおりです。

セグメント情報	売上高	前年同期比	営業利益	前年同期比
医療関連事業	82,327百万円	△1.1%	7,741百万円	△1.1%
ヘルスケア事業	56,560百万円	△4.6%	442百万円	△72.3%
教育事業	7,833百万円	△19.5%	△1,192百万円	△4.2%
その他事業	601百万円	△32.7%	185百万円	△13.7%

2. 連結財政状態に関する定性的情報等

当第3四半期末の総資産は、前連結会計年度末に比べ28,530百万円増加し、120,646百万円となりました。

主な要因は、未収入金が1,823百万円の増加、短期貸付金が23,196百万円の増加、建物及び構築物が2,617百万円の増加、のれんが3,382百万円の増加、現金及び預金が5,412百万円の減少等であります。

負債は、前連結会計年度末に比べ29,029百万円増加し、68,897百万円となりました。主な要因は、短期借入金が28,068百万円の増加、長期前受金が4,332百万円の増加、賞与引当金が1,614百万円の減少、社債が2,506百万円の減少等であります。

純資産は、前連結会計年度末に比べ498百万円減少し、51,748百万円となりました。

3. その他

(1) 期中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）

該当事項はありません。

(2) 会計処理の方法における簡便な方法の採用

たな卸資産について、一部実地たな卸しを省略しております。

(3) 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更

当連結会計年度より、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。これによる損益に与える影響は軽微であります。

また、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に到達した連結会計年度の翌連結会計年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。これによる損益に与える影響は軽微であります。

以上

## (要約) 四半期連結財務諸表

1. (要約) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

科 目	期 別	前年同四半期末 (平成19年3月期 第3四半期)	当四半期末 (平成20年3月期 第3四半期)	増 減		(参 考) 平成19年3月期
		金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
	(資産の部)				%	
I	流動資産					
	1. 現金及び預金	8,661,719	4,459,893	△4,201,825	△48.5	9,872,547
	2. 受取手形及び売掛金	24,736,187	24,272,094	△464,093	△1.9	24,124,838
	3. たな卸資産	1,857,721	1,151,253	△706,468	△38.0	1,475,298
	4. 短期貸付金	—	23,197,100	23,197,100	—	900
	5. 繰延税金資産	2,152,684	2,958,564	805,880	37.4	3,766,302
	6. その他	3,647,467	5,809,539	2,162,072	59.3	3,329,580
	7. 貸倒引当金	△ 104,595	△ 85,979	18,615	△17.8	△ 105,039
	流動資産合計	40,951,184	61,762,465	20,811,280	50.8	42,464,428
II	固定資産					
	(1) 有形固定資産					
	1. 建物及び構築物	26,467,280	28,969,227	2,501,947	9.5	26,351,745
	2. 土地	7,733,496	8,205,304	471,807	6.1	7,681,997
	3. その他	744,755	721,608	△23,146	△3.1	440,157
	有形固定資産合計	34,945,532	37,896,140	2,950,608	8.4	34,473,899
	(2) 無形固定資産					
	1. のれん	2,723,046	6,053,299	3,330,252	122.3	2,670,896
	2. その他	1,193,247	1,067,808	△125,439	△10.5	1,133,609
	無形固定資産合計	3,916,294	7,121,107	3,204,813	81.8	3,804,505
	(3) 投資その他の資産					
	1. 投資有価証券	912,603	1,299,002	386,399	42.3	1,201,807
	2. 長期貸付金	2,449,850	3,061,653	611,802	25.0	2,444,542
	3. 差入保証金	4,756,563	5,515,496	758,932	16.0	4,763,833
	4. 繰延税金資産	3,401,867	1,541,610	△1,860,257	△54.7	1,525,228
	5. その他	4,049,660	3,147,991	△901,669	△22.3	2,169,636
	6. 貸倒引当金	△ 2,594,547	△ 699,390	1,895,156	△73.0	△ 732,681
	投資その他の資産合計	12,975,998	13,866,364	890,365	6.9	11,372,368
	固定資産合計	51,837,825	58,883,612	7,045,787	13.6	49,650,772
	資産合計	92,789,009	120,646,078	27,857,068	30.0	92,115,200

(単位：千円)

科 目	期 別	前年同四半期末 (平成19年3月期 第3四半期)	当四半期末 (平成20年3月期 第3四半期)	増 減		(参 考) 平成19年3月期
		金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
	(負債の部)				%	
I	流動負債					
	1. 支払手形及び買掛金	1,530,574	1,006,139	△524,435	△34.3	1,144,987
	2. 短期借入金	600,000	28,470,000	27,870,000	—	402,000
	3. 一年以内返済予定長期借入金	38,352	21,085	△17,267	△45.0	33,178
	4. 一年以内償還予定社債	3,808,000	3,808,000	—	—	3,808,000
	5. 未払費用	16,442,918	16,519,267	76,349	0.5	16,011,429
	6. 未払消費税等	1,464,838	1,236,696	△228,142	△15.6	1,574,166
	7. 未払法人税等	142,755	451,549	308,793	216.3	154,193
	8. 賞与引当金	1,572,873	1,706,229	133,356	8.5	3,320,330
	9. 役員賞与引当金	—	1,780	1,780	—	36,000
	10. その他	4,995,377	4,896,871	△98,505	△2.0	4,891,422
	流動負債合計	30,595,691	58,117,620	27,521,928	90.0	31,375,708
II	固定負債					
	1. 社債	6,590,000	2,782,000	△3,808,000	△57.8	5,288,000
	2. 長期借入金	22,037	20,867	△1,169	△5.3	19,118
	3. 長期前受金	—	4,332,549	4,332,549	—	—
	4. 退職給付引当金	2,950,328	3,356,846	406,518	13.8	2,941,991
	5. 役員退職慰労引当金	130,147	138,397	8,250	6.3	132,243
	6. その他	125,083	149,185	24,101	19.3	110,927
	固定負債合計	9,817,597	10,779,846	962,249	9.8	8,492,282
	負債合計	40,413,289	68,897,467	28,484,178	70.5	39,867,990
	(純資産の部)					
I	株主資本					
	1. 資本金	11,933,790	11,933,790	—	—	11,933,790
	2. 資本剰余金	17,354,214	17,354,214	—	—	17,354,214
	3. 利益剰余金	28,813,219	28,187,346	△625,873	△2.2	28,686,400
	4. 自己株式	△ 5,933,206	△ 5,935,858	△2,652	0.0	△ 5,934,751
	株主資本合計	52,168,018	51,539,492	△628,525	△1.2	52,039,654
II	評価・換算差額等					
	その他有価証券評価差額金	63,228	39,416	△23,812	△37.7	56,826
	評価・換算差額等合計	63,228	39,416	△23,812	△37.7	56,826
III	少数株主持分	144,473	169,701	25,227	17.5	150,729
	純資産合計	52,375,720	51,748,610	△627,109	△1.2	52,247,210
	負債、純資産合計	92,789,009	120,646,078	27,857,068	30.0	92,115,200

2. (要約) 四半期連結損益計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	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) 平成19年3月期
		金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
I 売上高		153,165,394	147,323,129	△5,842,265	△3.8	202,549,097
II 売上原価		123,298,712	118,192,599	△5,106,113	△4.1	163,310,893
売上総利益		29,866,681	29,130,530	△736,151	△2.5	39,238,203
III 販売費及び一般管理費		27,775,548	27,333,534	△442,014	△1.6	36,602,387
営業利益		2,091,133	1,796,996	△294,137	△14.1	2,635,815
IV 営業外収益						
1. 受取利息		19,512	129,372	109,859	563.0	26,342
2. 受取配当金		12,838	5,730	△7,108	△55.4	12,838
3. 事務受託料		67,857	66,571	△1,285	△1.9	90,904
4. 固定資産賃貸収入		23,424	21,803	△1,621	△6.9	30,985
5. 法人税等還付加算金		—	30,230	30,230	—	—
6. 施設賃貸収入		—	37,340	37,340	—	—
7. その他		74,499	49,778	△24,720	△33.2	137,690
営業外収益計		198,132	340,827	142,694	72.0	298,762
V 営業外費用						
1. 支払利息		33,644	100,928	67,284	200.0	40,451
2. 社債利息		37,178	57,209	20,031	53.9	57,409
3. 損害賠償金		10,966	7,805	△3,160	△28.8	27,262
4. 社債発行費		32,940	—	△32,940	—	32,940
5. 差入保証金解約損		702	33,583	32,880	—	41,063
6. その他		14,084	6,421	△7,663	△54.4	25,500
営業外費用計		129,516	205,948	76,431	59.0	224,627
経常利益		2,159,749	1,931,874	△227,874	△10.6	2,709,950
VI 特別利益						
1. 固定資産売却益		29,320	489	△28,830	△98.3	29,320
2. 投資有価証券売却益		2,850	21,000	18,149	636.8	2,850
3. 関係会社株式売却益		—	20,999	20,999	—	—
4. 貸倒引当金戻入益		—	68,758	68,758	—	—
5. その他		634	—	△634	—	634
特別利益計		32,804	111,247	78,442	239.1	32,804
VII 特別損失						
1. 固定資産売却損		—	—	—	—	22,147
2. 固定資産除却損		35,633	41,510	5,877	16.5	59,472
3. たな卸資産評価損		—	216,258	216,258	—	274,665
4. 減損損失		52,560	—	△52,560	—	52,560
5. リース解約損		103,395	—	△103,395	—	103,395
6. 和解金		—	180,000	180,000	—	—
7. ブランド変更費用		—	123,591	123,591	—	—
特別損失計		191,589	561,360	369,771	193.0	512,242
税金等調整前四半期(当期) 純利益		2,000,964	1,481,761	△519,203	△26.0	2,230,512
法人税、住民税及び事業税		429,322	378,020	△51,301	△12.0	510,409
法人税等調整額		645,314	803,298	157,984	24.5	912,722
少数株主利益		24,990	23,471	△1,518	△6.1	32,612
四半期(当期)純利益		901,337	276,970	△624,366	△69.3	774,768