

平成21年3月期 第1四半期決算短信

平成20年8月11日

上場取引所 東

上場会社名 株式会社 ニチイ学館

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 巖

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

四半期報告書提出予定日 平成20年8月14日

(百万円未満切捨て)

1. 平成21年3月期第1四半期の連結業績(平成20年4月1日～平成20年6月30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	%
21年3月期第1四半期	52,815	—	△881	—	△943	—	△943	—
20年3月期第1四半期	48,624	△4.8	229	△11.8	262	△14.9	2	△95.8

	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
21年3月期第1四半期	△26.78	—
20年3月期第1四半期	0.06	—

(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	%	
21年3月期第1四半期	119,898	—	48,900	—	40.7	1,383.92	—	
20年3月期	121,284	—	50,609	—	41.6	1,432.54	—	

(参考) 自己資本 21年3月期第1四半期 48,738百万円 20年3月期 50,454百万円

2. 配当の状況

(基準日)	1株当たり配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	年間
20年3月期	—	0.00	—	22.00	22.00
21年3月期	—	—	—	—	—
21年3月期(予想)	—	11.00	—	11.00	22.00

(注)配当予想の当四半期における修正の有無 無

3. 平成21年3月期の連結業績予想(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(%表示は通期は対前期、第2四半期連結累計期間は対前年同四半期増減率)

	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
第2四半期連結累計期間	108,400	—	17	—	△138	—	△960	—	△27.26
通期	222,000	11.1	3,140	44.6	2,720	33.2	50	—	1.42

(注)連結業績予想数値の当四半期における修正の有無 無

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 — 社(社名) 除外 — 社(社名)

(2) 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 有

(注)詳細は、3ページ【定性的情報・財務諸表等】4. その他 をご覧ください。

(3) 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(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)に記載されるもの

① 会計基準等の改正に伴う変更 有

② ①以外の変更 無

(注)詳細は、3ページ【定性的情報・財務諸表等】4. その他 をご覧ください。

(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) 21年3月期第1四半期 36,508,976株 20年3月期 36,508,976株

② 期末自己株式数 21年3月期第1四半期 1,288,985株 20年3月期 1,288,636株

③ 期中平均株式数(四半期連結累計期間) 21年3月期第1四半期 35,220,178株 20年3月期第1四半期 35,221,317株

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

(四半期財務諸表に関する会計基準)

(1) 当第1四半期連結会計期間より「四半期財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第12号)及び「四半期財務諸表に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第14号)の適用をしております。また、「四半期連結財務諸表規則」に従い四半期連結財務諸表を作成しております。

(2) 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、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、今後の様々な要因により実際の業績が予想値と異なる可能性があります。

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

当第1四半期のニチイグループの経営成績につきましては、売上高については、ヘルスケア事業において居住系介護事業の寄与等により、24,595百万円（前年同期比35.8%増）となり、医療関連事業においては、前期に引き続き受託業務の契約金額適正化を図り、受託医療機関との契約内容の見直しを進めていることから25,343百万円（前年同期比7.8%減）となりました。教育事業においては、2,733百万円（前年同期比4.3%減）となりましたが、医療事務講座の売上が前年同期を上回る等、概ね計画どおり推移しており、底打ちの兆しが見られます。

利益面においては、ヘルスケア事業の居住系介護事業において、仕掛物件20物件中7物件がオープン（詳細下表）したものの、未稼働物件の地代家賃やオープン時にかかる先行費用の発生、のれん償却費の影響等を受けたことにより居住系介護事業承継会社2社およびニチイケアパレスが営業損失計上となり、教育事業も営業損失計上となりました。

その結果、第1四半期における売上高総額は52,815百万円（前年同期は48,624百万円）、営業損失881百万円（前年同期は営業利益229百万円）、経常損失943百万円（前年同期は経常利益262百万円）、当第1四半期純損失は943百万円（前年同期は四半期純利益2百万円）となりました。

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
	百万円	%	百万円	%
医療関連事業	25,343	92.2	1,791	74.5
ヘルスケア事業	24,595	135.8	△690	-
教育事業	2,733	95.7	△281	-
その他事業	143	81.1	55	126.9

※ 平成19年9月に完全子会社化した株式会社ニチイケアパレスと、株式会社コムソンの居住系介護サービスの承継会社（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）は12月決算であることから、平成20年1月1日から平成20年3月31日までの経営成績が含まれております。

居住系介護事業の仕掛物件の状況

	当第1四半期の仕掛物件数 (平成20年1月1日から平成20年3月31日)		
グループホーム	4物件	1物件	3物件
有料老人ホーム	14物件	6物件	8物件
高齢者専用賃貸住宅	2物件	0物件	2物件
合計	20物件	7物件	13物件

2. 連結財政状態に関する定性的情報

当第1四半期末の総資産は、前連結会計年度末に比べ1,386百万円減少し、119,898百万円となりました。主な要因は、流動資産のその他が、1,460百万円減少したことによるものであります。

負債は、前連結会計年度末に比べ、322百万円増加し、70,997百万円となりました。主な要因は、支払手形及び買掛金、賞与引当金、未払費用及び社債等が減少し、短期借入金が3,497百万円増加したことによるものであります。

純資産は、前連結会計年度末に比べ、1,709百万円減少し、48,900百万円となりました。

3. 連結業績予想に関する定性的情報

当第1四半期の業績は、概ね当初の業績予想通りに推移しているため、平成21年3月期の連結業績予想につきましては、平成20年5月22日に発表した下記の連結業績予想に変更はありません。

(%表示は、通期は対前期、第2四半期連結累計期間は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
中間期	108,400	12.1	17	△98.1	△138	—	△960	—
通期	222,000	11.1	3,140	44.6	2,720	33.2	50	—

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）

該当事項はありません。

(2) 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

・ 簡便な会計処理

当第1四半期連結会計期間末のたな卸資産について、一部実地たな卸を省略し、前連結会計年度末に係る実地たな卸高を基礎として合理的な方法により算定しております。

また、たな卸資産の簿価切下げにあたっては、収益性の低下が明らかな、たな卸資産についてのみ正味売却価額を見積もり、簿価切り下げを行う方法によっております。

(3) 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

・ 会計処理基準に関する事項の変更

1. 当連結会計年度より「四半期財務諸表に関する会計基準」（企業会計基準第12号）及び「四半期財務諸表に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第14号）を適用しております。また、「四半期連結財務諸表規則」に従い四半期連結財務諸表を作成しております。

2. 所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、「リース取引に関する会計基準」（企業会計基準第13号）及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第16号）を当第1四半期連結会計期間から早期適用し、通常の売買取引に係る会計処理によっております。

これによる損益に与える影響は軽微であります。

5. 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1四半期連結会計期間末 (平成20年6月30日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成20年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,472,864	3,725,993
受取手形及び売掛金	25,912,569	25,666,006
商品	371,834	335,133
製品	46,607	64,072
半製品	23,160	44,615
原材料	500	546
仕掛品	32,090	30,320
その他	7,682,382	9,142,961
貸倒引当金	△156,089	△159,089
流動資産合計	37,385,920	38,850,562
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	28,076,554	28,514,834
その他(純額)	8,922,621	8,905,793
有形固定資産合計	36,999,175	37,420,628
無形固定資産		
のれん	20,815,370	20,824,684
その他	2,084,052	1,756,064
無形固定資産合計	22,899,422	22,580,749
投資その他の資産		
その他	23,302,515	23,123,814
貸倒引当金	△688,986	△690,939
投資その他の資産合計	22,613,529	22,432,875
固定資産合計	82,512,128	82,434,252
資産合計	119,898,048	121,284,814
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1,019,143	1,751,233
短期借入金	3,810,000	313,000
未払法人税等	303,225	690,768
未払費用	15,707,603	16,199,170
賞与引当金	1,644,133	3,019,660
役員賞与引当金	—	36,000
その他	9,539,003	8,998,796
流動負債合計	32,023,109	31,008,630
固定負債		
社債	878,000	1,480,000
長期借入金	28,023,906	28,025,416

(単位：千円)

	当第1四半期連結会計期間末 (平成20年6月30日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成20年3月31日)
退職給付引当金	3,477,745	3,384,767
役員退職慰労引当金	143,293	143,208
その他	6,451,884	6,633,527
固定負債合計	38,974,830	39,666,919
負債合計	70,997,940	70,675,550
純資産の部		
株主資本		
資本金	11,933,790	11,933,790
資本剰余金	17,354,214	17,354,214
利益剰余金	25,357,479	27,075,682
自己株式	△5,936,387	△5,935,860
株主資本合計	48,709,097	50,427,827
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	32,464	26,761
評価・換算差額等合計	32,464	26,761
少数株主持分	158,546	154,675
純資産合計	48,900,108	50,609,264
負債純資産合計	119,898,048	121,284,814

(2) 四半期連結損益計算書
(第1四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	当第1四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年6月30日)
売上高	52,815,977
売上原価	44,178,398
売上総利益	8,637,579
販売費及び一般管理費	9,519,480
営業損失(△)	△881,901
営業外収益	
受取利息	7,760
受取事務手数料	21,523
固定資産賃貸料	26,933
その他	32,216
営業外収益合計	88,433
営業外費用	
支払利息	124,768
社債利息	13,004
その他	12,614
営業外費用合計	150,387
経常損失(△)	△943,854
特別利益	
貸倒引当金戻入額	2,857
特別利益合計	2,857
特別損失	
固定資産除却損	2,964
特別損失合計	2,964
税金等調整前四半期純損失(△)	△943,961
法人税、住民税及び事業税	146,325
法人税等調整額	△155,289
法人税等合計	△8,963
少数株主利益	8,370
四半期純損失(△)	△943,368

当連結会計年度より「四半期財務諸表に関する会計基準」（企業会計基準第12号）及び「四半期財務諸表に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第14号）を適用しております。また、「四半期連結財務諸表規則」に従い四半期連結財務諸表を作成しております。

（3）継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

（4）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。

「参考資料」

前四半期に係る財務諸表等

(1) (要約) 四半期連結損益計算書

科目	前年同四半期 (平成20年3月期 第1四半期)
	金額(千円)
I 売上高	48,624,839
II 売上原価	39,781,933
売上総利益	8,842,905
III 販売費及び一般管理費	8,613,255
営業利益	229,650
IV 営業外収益	63,205
受取利息	5,210
受取配当金	5,261
事務受託料	21,428
固定資産賃貸収入	8,141
その他	23,162
V 営業外費用	30,625
支払利息	4,046
社債利息	19,875
損害賠償金	4,036
差入保証金解約損	698
その他	1,969
経常利益	262,229
VI 特別利益	22,156
固定資産売却益	38
その他	22,117
VII 特別損失	43,454
固定資産除却損	8,873
ブランド変更費用	34,580
税金等調整前四半期純利益	240,931
法人税,住民税及び事業税	119,395
法人税等調整額	111,637
少数株主利益	7,800
四半期純利益	2,098