

平成19年3月期 第3四半期財務・業績の概況（連結）平成19年2月16日

上場会社名 株式会社 ニチイ学館 (コード番号：9792 東証第一部)

(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)

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
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。
- (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3月期第3四半期財務・業績の概況（平成18年4月1日～平成18年12月31日）

(1) 経営成績（連結）の進捗状況 (百万円未満切捨て)

	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3月期第3四半期	153,165	△1.2	2,091	△48.5	2,159	△49.0	901	—
18年3月期第3四半期	154,967	2.9	4,058	5.5	4,235	5.8	8	△99.2
(参考) 18年3月期	206,222		4,990		5,185		1,974	

(注) 1. 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示しております。

2. 各数値は監査法人による監査を受けておりません。

[経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等]

当第3四半期におけるわが国の経済は、企業の収益改善に伴う設備投資の増加や、失業率の改善等によって明るい兆しが見え、景気は緩やかに回復基調を持続しておりますが、個人消費は依然として不透明感が続いております。

医療・介護業界におきましては、持続可能な制度構築を目的とする診療報酬改定、介護保険制度改定等の制度改革の実施により、事業環境は今後も大きく変化することが予想されます。

このような状況のもと、当社企業グループでは、制度改革や景気動向等の変化に対応するため、既存事業の強化・新サービスの開発や中期事業戦略の具現化を推進する「情報・戦略本部」の設置をはじめとする組織改革を実施してまいりました。また、TVCMを中心とするメディアミックス手法を取り入れた積極的な広告宣伝活動に取り組んでまいりました。

その結果、第3四半期における売上高総額は153,165百万円（前年同期比1.2%減）、経常利益は2,159百万円（前年同期比49.0%減）、当期純利益は901百万円（前年同期は8百万円）となりました。

次に、事業セグメント別の売上高・営業利益については以下のとおりです。

「医療関連事業」においては、診療報酬のマイナス改定等の影響を受け、医療機関の経営環境が厳しさを増すなか、市場における競争も激しくなっております。

売上高の拡大と利益率の改善の両立を図るべく、医療機関との契約交渉・契約内容の見直しを強化するとともに、効率的なシフト運用を可能とする1医療機関あたりの売上拡大戦略を推進してまいりました。

また、現場経験が豊富でスキルの高い社員の確保に向けた「キャリアアップ制度」の導入・実施等、人材への投資費用が増加しましたが、業務の効率化による利益率の改善を推進してまいりました。

その結果、売上高は83,258百万円（前年同期比3.1%増）、営業利益7,827百万円（前年同期比6.3%減）となりました。

「ヘルスケア事業」においては、平成18年4月より実施されました介護保険制度改定に対応するため、介護拠点に介護予防サービス機能を追加した複合型介護施設「多機能型ケアセンター」の全国展開を積極的に推進し、サービスインフラ網の整備を進めてまいりました。

今回の介護保険制度改定率は、全体でマイナス0.5%、在宅介護でマイナス1.0%と説明されておりますが、市場ではこの数字を上回る減少で推移しております。

第3四半期は、10月より要支援・要介護1の利用者を対象に福祉用具貸与サービスが保険外となった影響もあり、売上、営業利益は前年を下回る厳しい状況となりました。

その結果、売上高は59,280百万円（前年同期比0.4%減）、営業利益1,597百万円（前年同期比9.4%減）となりました。

「教育事業」においては、当社主力の講座でありますホームヘルパー研修講座2級課程において、ホームヘルパー資格の今後の動向が不透明な状況が続いており、他講座につきましても、景気回復とともに資格取得ニーズの一時的な低下が生じ、受講生数の伸び悩みがみられました。

そのような環境の中、受講生の獲得や当社サービスの提供を担う人材の獲得を図るため、上期に引き続き、TVCMをはじめとする積極的な広告宣伝活動を実施してまいりました。

しかしながら、現時点での広告宣伝効果は一部に留まっております。

その結果、売上高は9,733百万円（前年同期比4.3%減）、営業利益△1,245百万円（前年同期は△1,642百万円）となりました。

「その他事業」については、グループ会社再編等の組織改革を推進しており、子会社・関連会社整理等により業務の集中化をはかってまいりました。

その結果、売上高は893百万円（前年同期比80.2%減）、営業利益215百万円（前年同期比19.0%増）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3月期第3四半期	92,789		52,375		56.3	1,482.89
18年3月期第3四半期	91,770		50,569		55.1	1,435.60
(参考) 18年3月期	97,898		52,159		53.3	1,479.74

(注) 各数値は監査法人による監査を受けておりません。

[財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等]

当第3四半期末の総資産は、主として建物及び構築物が増加し、現金及び預金及びその他は減少いたしました。その結果、前期末に比べ5,109百万円減少し、92,789百万円となりました。

負債につきましては、主として1年以内償還予定社債及び社債が増加し、短期借入金、未払法人税等及び賞与引当金が減少したことにより前期末に比べ5,193百万円減少し、40,413百万円となりました。

純資産は、前期末に比べ216百万円増加し、52,375百万円となりました。

[参考] 個別情報

(1) 経営成績（個別）の進捗状況

(百万円未満切捨て)

	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3月期第3四半期	149,766	1.3	1,928	△50.4	2,038	△50.1	876	—
18年3月期第3四半期	147,890	3.4	3,889	△24.7	4,082	△23.4	△873	△131.6
(参考) 18年3月期	197,635		4,956		5,257		△978	

(注) 1. 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示しております。

2. 各数値は監査法人による監査を受けておりません。

(2) 財政状態（個別）の変動状況

	総資産	純資産
	百万円	百万円
19年3月期第3四半期	88,579	48,398
18年3月期第3四半期	88,010	48,833
(参考) 18年3月期	92,666	48,350

(注) 各数値は監査法人による監査を受けておりません。

3. 平成19年3月期の連結業績予想（平成18年4月1日～平成19年3月31日）

平成19年3月期中間期（平成18年11月22日付公表）に修正いたしました業績予想に変更はありません。

但し、上記の予想は、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。

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	当四半期 (平成19年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	増 減		(参 考) 平成18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	10,094,126	△ 1,432,407	△14.2	12,557,413
	2. 受取手形及び売掛金	24,736,187	25,524,784	△ 788,597	△3.1	25,343,630
	3. たな卸資産	1,857,721	3,359,628	△ 1,501,906	△44.7	1,943,892
	4. 短期貸付金	-	33,170	△ 33,170	-	-
	5. 繰延税金資産	2,152,684	1,407,442	745,241	53.0	2,882,923
	6. その他	3,647,467	3,396,644	250,822	7.4	2,650,723
	7. 貸倒引当金	△ 104,595	△ 236,588	131,992	△55.8	△ 135,756
	流動資産合計	40,951,184	43,579,207	△ 2,628,023	△6.0	45,242,826
II	固定資産					
	(1) 有形固定資産					
	1. 建物及び構築物	26,467,280	22,592,307	3,874,973	17.2	24,699,677
	2. 土地	7,733,496	7,958,054	△ 224,557	△2.8	7,844,328
	3. その他	744,755	1,829,292	△ 1,084,537	△59.3	2,571,600
	有形固定資産合計	34,945,532	32,379,654	2,565,878	7.9	35,115,605
	(2) 無形固定資産					
	1. 連結調整勘定	-	2,951,558	△ 2,951,558	-	2,881,157
	2. のれん	2,723,046	-	2,723,046	-	-
	3. その他	1,193,247	893,553	299,694	33.5	1,114,903
	無形固定資産合計	3,916,294	3,845,111	71,182	1.9	3,996,060
	(3) 投資その他の資産					
	1. 投資有価証券	912,603	1,995,563	△ 1,082,960	△54.3	1,219,031
	2. 差入保証金	4,756,563	4,988,140	△ 231,576	△4.6	4,977,231
	3. 長期貸付金	2,449,850	4,978,187	△ 2,528,337	△50.8	2,557,397
	4. 繰延税金資産	3,401,867	1,063,051	2,338,816	220.0	3,307,304
	5. その他	4,049,660	1,422,318	2,627,342	184.7	4,020,965
	6. 貸倒引当金	△ 2,594,547	△ 2,480,451	△ 114,095	4.6	△ 2,538,361
	投資その他の資産合計	12,975,998	11,966,809	1,009,189	8.4	13,543,570
	固定資産合計	51,837,825	48,191,574	3,646,250	7.6	52,655,236
	資産合計	92,789,009	91,770,782	1,018,226	1.1	97,898,062

(単位：千円)

科 目	期 別	当四半期 (平成19年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	増 減		(参 考) 平成18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	1,935,995	△ 405,420	△20.9	1,736,727
	2. 短期借入金	600,000	11,405,000	△10,805,000	△94.7	13,063,000
	3. 一年以内返済予定長期借入金	38,352	63,283	△ 24,930	△39.4	55,171
	4. 一年以内償還予定社債	3,808,000	—	3,808,000	—	—
	5. 未払法人税等	142,755	252,713	△ 109,958	△43.5	2,074,565
	6. 未払消費税等	1,464,838	1,716,011	△ 251,173	△14.6	1,742,666
	7. 未払費用	16,442,918	16,209,078	233,839	1.4	15,402,527
	8. 賞与引当金	1,572,873	1,667,676	△ 94,802	△5.7	3,475,893
	9. その他	4,995,377	4,822,873	172,504	3.6	5,017,256
	流動負債合計	30,595,691	38,072,633	△7,476,941	△19.6	42,567,807
II	固定負債					
	1. 社債	6,590,000	—	6,590,000	—	—
	2. 長期借入金	22,037	42,431	△ 20,394	△48.1	39,345
	3. 退職給付引当金	2,950,328	2,703,468	246,860	9.1	2,767,862
	4. 役員退職慰勞引当金	130,147	127,308	2,838	2.2	129,209
	5. その他	125,083	95,583	29,500	30.9	102,333
	固定負債合計	9,817,597	2,968,792	6,848,804	230.7	3,038,751
	負債合計	40,413,289	41,041,425	△ 628,136	△1.5	45,606,559

(単位：千円)

科 目	期 別	当四半期 (平成19年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	増 減		(参 考) 平成18年3月期
		金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
	(少数株主持分)					
	少数株主持分	—	159,917	—	—	132,488
	(資本の部)					
I	資本金	—	11,933,790	—	—	11,933,790
II	資本剰余金	—	17,354,214	—	—	17,354,214
III	利益剰余金	—	26,757,810	—	—	28,723,606
IV	その他有価証券評価差額金	—	451,426	—	—	77,628
V	自己株式	—	△ 5,927,802	—	—	△ 5,930,226
	資本合計	—	50,569,439	—	—	52,159,014
	負債、少数株主持分及び 資本合計	—	91,770,782	—	—	97,898,062
	(純資産の部)					
I	株主資本					
	1. 資本金	11,933,790	—	—	—	—
	2. 資本剰余金	17,354,214	—	—	—	—
	3. 利益剰余金	28,813,219	—	—	—	—
	4. 自己株式	△ 5,933,206	—	—	—	—
	株主資本合計	52,168,018	—	—	—	—
II	評価・換算差額等					
	その他有価証券評価差額金	63,228	—	—	—	—
	評価・換算差額等合計	63,228	—	—	—	—
III	少数株主持分	144,473	—	—	—	—
	純資産合計	52,375,720	—	—	—	—
	負債、純資産合計	92,789,009	—	—	—	—

2. (要約) 四半期連結損益計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	当四半期 (平成19年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	増 減		(参 考) 平成18年3月期
		金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
					%	
I	売上高	153,165,394	154,967,301	△ 1,801,907	△1.2	206,222,324
II	売上原価	123,298,712	123,844,697	△ 545,985	△0.4	165,174,725
	売上総利益	29,866,681	31,122,603	△ 1,255,921	△4.0	41,047,599
III	販売費及び一般管理費	27,775,548	27,063,972	711,575	2.6	36,057,561
	営業利益	2,091,133	4,058,631	△ 1,967,497	△48.5	4,990,037
IV	営業外収益					
	1. 受取利息	19,512	61,261	△ 41,749	△68.1	36,152
	2. 受取配当金	12,838	27,911	△ 15,072	△54.0	27,911
	3. 事務受託料	67,857	68,380	△ 523	△0.8	91,952
	4. 固定資産賃貸収入	23,424	20,036	3,388	16.9	27,065
	5. その他	74,499	59,148	15,350	26.0	98,693
	営業外収益計	198,132	236,739	△ 38,606	△16.3	281,775
V	営業外費用					
	1. 支払利息	33,644	39,399	△ 5,755	△14.6	57,430
	2. 社債利息	37,178	—	37,178	—	—
	3. 損害賠償金	10,966	5,052	5,913	117.0	11,931
	4. 社債発行費	32,940	—	32,940	—	—
	5. その他	14,787	15,285	△ 498	△3.3	17,101
	営業外費用計	129,516	59,738	69,778	116.8	86,463
	経常利益	2,159,749	4,235,631	△ 2,075,882	△49.0	5,185,349
VI	特別利益					
	1. 固定資産売却益	29,320	4	29,315	—	4
	2. 関係会社株式売却益	—	1,489,112	△ 1,489,112	—	1,489,112
	3. 投資有価証券売却益	2,850	—	2,850	—	552,837
	4. その他	634	—	634	—	—
	特別利益計	32,804	1,489,116	△ 1,456,312	△97.8	2,041,954
VII	特別損失					
	1. 固定資産売却損	—	—	—	—	55,325
	2. 固定資産除却損	35,633	65,402	△ 29,769	△45.5	74,997
	3. 関係会社株式評価損	—	97,493	△ 97,493	—	118,492
	4. たな卸資産評価損	—	1,174,757	△ 1,174,757	—	2,422,614
	5. 貸倒引当金繰入額	—	2,528,000	△ 2,528,000	—	2,455,000
	6. 事業所閉鎖損	—	7,552	△ 7,552	—	7,552
	7. 減損損失	52,560	131,098	△ 78,537	△59.9	131,098
	8. リース解約損	103,395	—	103,395	—	—
	9. 商品廃棄損	—	31,382	△ 31,382	—	—
	10. その他	—	—	—	—	3,503
	特別損失計	191,589	4,035,686	△ 3,844,097	△95.3	5,268,583
	税金等調整前四半期(当期) 純利益	2,000,964	1,689,062	311,902	18.5	1,958,719
	法人税、住民税及び事業税	429,322	1,487,245	△ 1,057,922	△71.1	3,243,944
	法人税等調整額	645,314	168,030	477,283	284.0	△ 3,295,144
	少数株主利益	24,990	24,937	52	0.2	34,984
	四半期(当期)純利益	901,337	8,848	892,488	—	1,974,934