

株式会社ケアサービス

比較損益計算書(単体)

単位:千円

科 目				増減額	増減率
		H30/27期(B)	H31/28期(C)	(C-B)	(C/B-1)
	売上高	8,611,864	8,906,493	294,629	3.4%
	売上高合計	8,611,864	8,906,493	294,629	3.4%
	売上原価	7,457,102	7,730,692	273,590	3.7%
	売上原価	7,457,102	7,730,692	273,590	3.7%
売上総利益		1,206,638	1,175,800	▲ 30,838	▲ 2.6%
販売費及び一般管理	役員報酬	98,211	120,491	22,280	22.7%
	給与及び手当	351,139	367,892	16,753	4.8%
	賞与引当金繰入額	7,817	12,425	4,608	58.9%
	退職給付費用	2,136	2,545	409	19.1%
	貸倒引当金繰入額	823	1,298	475	57.7%
	その他	459,269	445,457	▲ 13,812	▲ 3.0%
	販売費及び一般管理費	919,395	950,108	30,713	3.3%
営業利益		235,367	225,692	▲ 9,675	▲ 4.1%
営業外収益	受取利息	277	272	▲ 5	▲ 1.8%
	受取手数料	2,693	2,743	50	1.9%
	助成金収入	324	3,482	3,158	974.7%
	補助金収入	2,808	1,156	▲ 1,652	▲ 58.8%
	その他	10,071	3,053	▲ 7,018	▲ 69.7%
	営業外収益	16,174	10,706	▲ 5,468	▲ 33.8%
営業外費用	支払利息	2,206	1,776	▲ 430	80.5%
	為替差損	-	1,084	1,084	
	その他	16,916	2,563	▲ 14,353	▲ 184.8%
	営業外費用	19,123	5,423	▲ 13,700	▲ 71.6%
経常利益		232,418	230,975	▲ 1,443	▲ 0.6%
特別利					
	特別利益	-	-	-	-
特別損失	債権放棄損	-	27,702	27,702	-
	関係会社整理損	-	10,606	10,606	-
	事業所閉鎖損失	1,784	5,440	3,656	204.9%
	事業所閉鎖損失引当金繰入額	7,148	5,184	▲ 1,964	▲ 27.5%
	たな卸資産評価損	-	4,403	4,403	-
	減損損失	2,025	6,596	4,571	225.7%
	固定資産除却損	1,549	-	▲ 1,549	-
特別損失		12,508	59,932	47,424	379.1%
税金等調整前当期純利益		219,910	171,042	▲ 48,868	▲ 22.2%
法人税、住民税及び事業税		114,976	122,991	8,015	7.0%
法人税等調整額 他		▲ 2,210	▲ 42,516	▲ 40,306	1823.8%
法人税等合計		112,766	80,475	▲ 32,291	▲ 28.6%
当期純利益		107,144	90,567	▲ 16,577	▲ 15.5%

株式会社ケアサービス

比較貸借対照表(単体)

単位:千円

科 目				増減額	増減率
		H30/27期(B)	H31/28期(C)	(C-B)	(C/B-1)
資 産 の 部	現金及び預金	736,060	768,905	32,845	4.5%
	受取手形及び売掛金	1,295,712	1,337,842	42,130	3.3%
	有価証券				
	商品				
	製品				
	仕掛品				
	原材料及び貯蔵品				
	繰延税金資産				
	その他	122,126	100,008	▲ 22,118	▲18.1%
	貸倒引当金	▲ 342	▲ 207	135	▲39.5%
	流動資産合計	2,153,556	2,206,548	52,992	2.5%
	有形固定資産				
	建物及び構築物	963,098	938,560	▲ 24,538	▲2.5%
	減価償却費累計額	▲ 705,072	▲ 720,960	▲ 15,888	2.3%
	建物及び構築物(純額)	258,026	217,600	▲ 40,426	▲15.7%
	工具、器具及び備品	158,353	164,616	6,263	4.0%
	減価償却費累計額	▲ 128,904	▲ 138,456	▲ 9,552	7.4%
	工具、器具及び備品(純額)	29,449	26,160	▲ 3,289	▲11.2%
	土地				
	建設仮勘定				
	その他	25,383	29,488	4,105	16.2%
資 産 の 部	減価償却費累計額	▲ 18,135	▲ 24,520	▲ 6,385	35.2%
	その他(純額)	7,247	4,968	▲ 2,279	▲31.4%
	有形固定資産合計	294,723	248,727	▲ 45,996	▲15.6%
	リース資産	36,096	117,268	81,172	224.9%
	その他	60,508	68,131	7,623	12.6%
	無形固定資産合計	96,604	185,400	88,796	91.9%
	敷金及び保証金	280,948	278,589	▲ 2,359	▲0.8%
	長期貸付金				
	差入保証金				
	退職給付に係る資産				
	繰延税金資産	95,352	137,869	42,517	44.6%
	その他	53,511	53,364	▲ 147	▲0.3%
	貸倒引当金	▲ 1,454	▲ 2,279	▲ 825	56.7%
	投資その他の資産合計	428,357	467,543	39,186	9.1%
	固定資産合計	819,684	901,670	81,986	10.0%
	社債発行費	-	-	-	-
	繰延資産合計	-	-	-	-
	資 産 合 計	2,973,244	3,108,220	134,976	4.5%
負 債 の 部	支払手形及び買掛金	125,966	146,878	20,912	16.6%
	1年内返済予定の長期借入金	234,318	182,480	▲ 51,838	▲22.1%
	短期借入金				
	リース債務	39,499	27,225	▲ 12,274	▲31.1%
	未払金	181,131	115,270	▲ 65,861	▲36.4%
	未払費用	254,053	277,132	23,079	9.1%
	未払法人税等	92,831	98,316	5,485	5.9%
	繰延税金負債				
	繰延税金負債				
	賞与引当金	93,980	130,711	36,731	39.1%
	事業所閉鎖損失引当金	7,148	5,184	▲ 1,964	▲27.5%
	関係会社整理損失引当金	-	4,704	-	-
	その他	162,357	160,748	▲ 1,609	▲1.0%
	流動負債合計	1,191,286	1,148,650	▲ 42,636	▲3.6%
	社債				
	長期借入金	252,944	232,970	▲ 19,974	▲7.9%
	リース債務	4,721	105,743	101,022	2139.8%
	繰延税金負債				
	退職給付に係る負債	108,933	122,703	13,770	12.6%
	関係会社事業損失引当金				
負 債 の 部	持分法適用に伴う負債				
	その他	16,903	18,083	1,180	7.0%
	固定負債合計	383,502	479,500	95,998	25.0%
	負 債 合 計	1,574,788	1,628,151	53,363	3.4%
純 資 産 の 部	株 主 資 本				
	資本金	205,125	205,125	0	0.0%
	資本剰余金	138,075	138,075	0	0.0%
	利益剰余金	1,223,201	1,292,439	69,238	5.7%
	自己株式	▲ 148,107	▲ 148,107	0	0.0%
	株主資本合計	1,418,293	1,487,531	69,238	4.9%
	その他				
	繰延ヘッジ損益				
	為替換算調整勘定	▲ 7,346	▲ 7,462	▲ 116	1.6%
	退職給付に係る調整累計額				
純 資 産 の 部	その他の包括利益累計額	▲ 7,346	▲ 7,462	▲ 116	1.6%
	新株予約権				
	非支配株主持分(少数株主持分)	▲ 12,491	-	12,491	-
	純 資 産 合 計	1,398,455	1,480,068	81,613	5.8%
	負債・純資産合計	2,973,244	3,108,220	134,976	4.5%

株式会社ケアサービス

比較キャッシュ・フロー計算書(単体)

単位:千円

区分	単位:千円	
	H30/27期(B)	H31/28期(C)
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	219,910	171,042
減価償却費	116,201	124,362
減損損失	2,025	6,596
債権放棄損	-	27,702
関係会社整理損	-	10,606
事業所閉鎖損失	1,784	5,440
事業所閉鎖損失引当金繰入額	7,148	5,184
たな卸評価損	-	4,403
固定資産除却損	1,549	-
貸倒引当金の増減額(△は減少)	93	689
賞与引当金の増減額(△は減少)	▲ 8,433	36,730
事業所閉鎖損失引当金の増減額(△は減少)	4,648	▲ 7,148
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	13,291	13,769
受取利息及び受取配当金	▲ 277	▲ 272
支払利息	2,206	1,776
売上債権の増減額(△は増加)	▲ 26,436	▲ 42,169
たな卸資産の増減額(△は増加)	▲ 6,525	1,147
その他の資産の増減額(△は増加)	▲ 27,911	18,589
仕入債務の増減額(△は減少)	494	20,912
未払金の増減額(△は減少)	85,104	8,710
未払費用の増減額(△は減少)	9,449	23,078
未払消費税等の増減額(△は減少)	9,885	6,178
その他の負債の増減額(△は減少)	16,877	▲ 7,004
小計	421,087	430,326
利息及び配当金の受取額	277	272
利息の支払額	▲ 2,155	▲ 1,732
関係会社整理損の支払額	-	▲ 5,901
事業所閉鎖損失の支払額	-	▲ 4,791
法人税等の支払額	▲ 113,540	▲ 116,192
法人税等の還付額	-	-
営業活動によるキャッシュ・フロー	305,668	301,980
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の増減額(△は増加)		
定期預金の預入による支出		
定期預金の払戻による収入		
有形固定資産の取得による支出	▲ 31,437	▲ 56,171
無形固定資産の取得による支出	▲ 19,949	▲ 62,067
投資有価証券の取得による支出		
投資有価証券の売却による収入		
貸付金の回収による収入		
差入保証金の純増減額(△は増加)	▲ 109	▲ 117
敷金及び保証金の差入による支出	▲ 15,973	▲ 6,291
敷金及び保証金の回収による収入	6,249	3,309
有形固定資産の売却による収入	1,944	-
有形及び無形固定資産の売却による収入		
無形固定資産の売却による収入		
資産除去債務の履行による支出		
有価証券及び投資有価証券の取得による支出		
有価証券及び投資有価証券の取得による支出売却および償還収入		
短期貸付金の回収による収入		
長期貸付けによる支出		
長期前払金の取得による支出	▲ 6,673	▲ 9,125
差入保証金の差入による支出		
差入保証金の回収による収入		
子会社株式取得による支出		
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入		
無形固定資産の売却による収入		
投資有価証券の売却及び償還による収入		
投資有価証券の売却による収入		
子会社株式の売却による収入		
貸付による支出		
関係会社株式の取得による支出		
関係会社出資金の払込による支出		
関係会社株式の売却による収入		
投資不動産の取得による支出		
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出		
その他	2,251	▲ 342
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 63,589	▲ 130,689
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入		
短期借入金返済による支出		
短期借入金の増減額(△は減少)		
短期借入金の純増減額(△は減少)		
長期借入れによる収入	200,000	200,000
長期借入金の返済による支出	▲ 275,414	▲ 271,812
長期未払金の返済による支出	▲ 4,783	▲ 1,297
配当金の支払額	▲ 25,605	▲ 25,696
非支配株主(少数株主)への配当金の支払額		
自己株式の取得による支出		
社債の発行による収入		
社債の償還による支出		
自己株式の売却による収入		
コマーシャル・ペーパーの純増減額(△は減少)		
新株予約権の発行による収入		
株式の発行による支出		
リース債務の返済による支出	▲ 40,873	▲ 40,316
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出		
少数株主からの払込みによる収入		
少数株主への払戻による支出		
その他		
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 146,675	▲ 139,122
現金及び現金同等物に係る換算差額	▲ 4,979	675
現金及び現金同等物の増加額(減少額△)	90,424	32,844
現金及び現金同等物の期首残高	645,626	736,060
連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額(△は減少)		
非連結子会社との合併に伴う現金及び現金同等物の増加額		
現金及び現金同等物の期末残高	736,060	768,905

株式会社ケアサービス

経営指標比較表

金額単位:千円

経営指標		(単位)	H30/27期(B)		H31/28期(C)	
(1)総合収益性分析						
A. 総資本当期純利益率(ROA)	(%)		$\frac{107,144}{2,973,244} \times 100$	3.60	$\frac{90,567}{3,108,220} \times 100$	2.91
B. 自己資本当期純利益率(ROE)	(%)		$\frac{107,144}{1,398,455} \times 100$	7.66	$\frac{90,567}{1,480,068} \times 100$	6.12
(2)売上高利益率分析						
A. 売上高対総利益率(粗利益率)	(%)		$\frac{1,206,638}{8,611,864} \times 100$	14.01	$\frac{1,175,800}{8,906,493} \times 100$	13.20
B. 売上高対営業利益率	(%)		$\frac{235,367}{8,611,864} \times 100$	2.73	$\frac{225,692}{8,906,493} \times 100$	2.53
C. 売上高対経常利益率	(%)		$\frac{232,418}{8,611,864} \times 100$	2.70	$\frac{230,975}{8,906,493} \times 100$	2.59
D. 売上高対当期純利益率	(%)		$\frac{107,144}{8,611,864} \times 100$	1.24	$\frac{90,567}{8,906,493} \times 100$	1.02
E. 売上高対販売管理費比率	(%)		$\frac{971,271}{8,611,864} \times 100$	11.28	$\frac{950,108}{8,906,493} \times 100$	10.67
(3)損益分岐点分析					I	
A. 損益分岐点売上高(採算点)	(千円)					
B. 損益分岐点比率(余裕度)	(%)					
(4)回転率・回転期間分析						
A. 総資本回転率	(回)		$\frac{8,611,864}{2,973,244}$	2.90	$\frac{8,906,493}{3,108,220}$	2.87
B. 固定資産回転率	(回)		$\frac{8,611,864}{770,277}$	11.18	$\frac{8,906,493}{901,672}$	9.88
C. 売上債権回転期間	(日)		$\frac{1,295,712}{8,611,864} \times 365$	54.92	$\frac{1,337,842}{8,906,493} \times 365$	54.83
D. 棚卸資産回転期間	(日)		$\frac{-}{8,611,864} \times 365$		$\frac{-}{8,906,493} \times 365$	
E. 買入債務回転期間	(日)		$\frac{125,966}{8,611,864} \times 365$	5.34	$\frac{146,878}{8,906,493} \times 365$	6.02
(5)生産性分析						
A. 従業員一人当たり年間売上高	(千円)		$\frac{8,611,864}{916}$	9,402	$\frac{8,906,493}{949}$	9,385
B. 従業員一人当たり年間当期純利益	(千円)		$\frac{107,144}{916}$	117	$\frac{90,567}{949}$	95
(6)短期支払能力分析						
A. 流動比率	(%)		$\frac{2,202,966}{1,191,286} \times 100$	184.92	$\frac{2,206,547}{1,148,650} \times 100$	192.10
B. 当座比率	(%)		$\frac{2,031,772}{1,191,286} \times 100$	170.55	$\frac{2,106,747}{1,148,650} \times 100$	183.41
(7)資本の安定性分析						
A. 自己資本比率	(%)		$\frac{1,398,455}{2,973,244} \times 100$	47.03	$\frac{1,480,068}{3,108,220} \times 100$	47.62
B. 負債比率	(%)		$\frac{1,574,788}{1,398,455} \times 100$	112.61	$\frac{1,628,151}{1,480,068} \times 100$	110.01
(8)調達と運用の適合性分析						
A. 固定長期適合率	(%)		$\frac{770,277}{1,781,957} \times 100$	43.23	$\frac{901,672}{1,959,568} \times 100$	46.01
B. 固定比率	(%)		$\frac{770,277}{1,398,455} \times 100$	55.08	$\frac{901,672}{1,480,068} \times 100$	60.92
(9)成長性分析						
A. 売上高成長率	(%)		$\frac{176,212}{8,435,652} \times 100$	2.09	$\frac{294,629}{8,611,864} \times 100$	3.42
B. 経常利益成長率	(%)		$\frac{\blacktriangle 56,639}{289,057} \times 100$	$\blacktriangle 19.59$	$\frac{\blacktriangle 1,443}{232,418} \times 100$	$\blacktriangle 0.62$
C. 販売管理費増減率	(%)		$\frac{69,432}{901,839} \times 100$	7.70	$\frac{\blacktriangle 21,163}{971,271} \times 100$	$\blacktriangle 2.18$
D. 従業員数増減率	(%)		$\frac{\blacktriangle 9}{925} \times 100$	$\blacktriangle 0.97$	$\frac{33}{916} \times 100$	3.60
E. 資産増加率	(%)		$\frac{162,168}{2,811,076} \times 100$	5.77	$\frac{134,976}{3,108,220} \times 100$	4.34
(10)付加価値分析						
A. 加工高比率	(%)					
B. 労働分配率	(%)					
C. 資本生産性	(%)					
D. 付加価値生産性	(千円)					
(11)その他						
A. 借入金依存度	(%)		$\frac{252,944}{2,973,244} \times 100$	8.51	$\frac{232,970}{3,108,220} \times 100$	7.50