

四半期報告書

(第27期第1四半期)

株式会社ケア21

E05353

四 半 期 報 告 書

- 1 本書は四半期報告書を金融商品取引法第27条の30の2に規定する開示用電子情報処理組織(EDINET)を使用し提出したデータに目次及び頁を付して出力・印刷したものであります。
- 2 本書には、上記の方法により提出した四半期報告書に添付された四半期レビュー報告書及び上記の四半期報告書と同時に提出した確認書を末尾に綴じ込んでおります。

株式会社ケア21

E05353

目 次

| | 頁 |
|--|----|
| 【表紙】 | 1 |
| 第一部 【企業情報】 | 2 |
| 第1 【企業の概況】 | 2 |
| 1 【主要な経営指標等の推移】 | 2 |
| 2 【事業の内容】 | 2 |
| 第2 【事業の状況】 | 3 |
| 1 【事業等のリスク】 | 3 |
| 2 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】 | 3 |
| 3 【経営上の重要な契約等】 | 4 |
| 第3 【提出会社の状況】 | 5 |
| 1 【株式等の状況】 | 5 |
| 2 【役員の状況】 | 6 |
| 第4 【経理の状況】 | 7 |
| 1 【四半期連結財務諸表】 | 8 |
| 2 【その他】 | 17 |
| 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】 | 18 |

四半期レビュー報告書

確認書

【表紙】

【提出書類】 四半期報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の4の7第1項

【提出先】 近畿財務局長

【提出日】 2020年3月13日

【四半期会計期間】 第27期第1四半期(自 2019年11月1日 至 2020年1月31日)

【会社名】 株式会社ケア21

【英訳名】 CARE TWENTYONE CORPORATION

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 依田 平

【本店の所在の場所】 大阪市北区堂島二丁目2番2号

【電話番号】 06(6456)5633

【事務連絡者氏名】 常務取締役業務統括本部長 和久定信

【最寄りの連絡場所】 大阪市北区堂島二丁目2番2号

【電話番号】 06(6456)5697

【事務連絡者氏名】 常務取締役業務統括本部長 和久定信

【縦覧に供する場所】 株式会社ケア21 東京本社
(東京都千代田区鍛冶町二丁目6番1号)
株式会社東京証券取引所
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部 【企業情報】

第 1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

| 回次 | 第26期 第1四半期 連結累計期間 | 第27期 第1四半期 連結累計期間 | 第26期 |
|--------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| 会計期間 | 自 2018年11月1日 至 2019年1月31日 | 自 2019年11月1日 至 2020年1月31日 | 自 2018年11月1日 至 2019年10月31日 |
| 売上高 (千円) | 7,470,489 | 8,301,387 | 30,964,520 |
| 経常利益 (千円) | 121,293 | 230,695 | 891,565 |
| 親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益 (千円) | 60,286 | 167,870 | 300,634 |
| 四半期包括利益又は 包括利益 (千円) | △10,988 | 213,946 | 867,235 |
| 純資産額 (千円) | 3,442,679 | 4,447,517 | 4,379,659 |
| 総資産額 (千円) | 32,906,241 | 34,823,217 | 33,819,646 |
| 1株当たり四半期(当期)純利益 (円) | 13.35 | 36.78 | 66.28 |
| 潜在株式調整後 1株当たり四半期(当期)純利益 (円) | — | — | — |
| 自己資本比率 (%) | 10.5 | 12.8 | 13.0 |

- (注) 1 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりますので、提出会社の主要な経営指標等の推移については記載していません。
- 2 売上高には、消費税等は含まれておりません。
- 3 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。

2 【事業の内容】

当第1四半期連結累計期間において、当社グループ(当社及び当社の関係会社)において営まれている事業の内容に重要な変更はありません。

なお、当第1四半期連結会計期間において、報告セグメントとして記載する事業セグメントの区分を変更するとともに、セグメント共通費用の配賦方法を変更しております。詳細は「第4 経理の状況 1 四半期連結財務諸表 注記事項(セグメント情報等)」をご参照ください。

また、主要な関係会社についての異動は次のとおりです。

(その他セグメント)

当社は、当第1四半期連結会計期間において、株式会社かがやく学び舎の保有持分の全てを売却したため、同社を連結の範囲から除外しております。

第2 【事業の状況】

1 【事業等のリスク】

当第1四半期連結累計期間において、当四半期報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項の発生又は前事業年度の有価証券報告書に記載した「事業等のリスク」についての重要な変更はありません。

なお、重要事象等は存在しておりません。

2 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 財政状態及び経営成績の状況

当第1四半期連結累計期間におけるわが国経済は、労働力不足の常態化に加えて、輸出に弱さが見え始める等、景気後退が懸念される状況にあります。堅調な個人消費が下支えとなり、緩やかながらも回復を続けております。また、海外においては、米国経済が底堅い回復を継続しており、その他の地域についても、中国経済に減速が見られるものの、全体としては緩やかな回復傾向が継続しております。一方景気の先行きにつきましては、米中間における通商摩擦、英国のEU離脱に伴う影響、及び中東における政情不安に加えて、新型肺炎の世界的大流行懸念に起因する経済活動の萎縮ムードの拡がり等、数多のリスクに晒されていることから、予断を許さない状況での推移が予想されます。

こうした環境の下、介護業界におきましては、高齢化率が年々上昇し、介護サービスの需要が益々高まりつつありますが、介護従事者については、有効求人倍率が高い数値で推移しており、人財の確保が経営上の最重要課題となっております。その対応策の一つとして、2018年4月には介護報酬改定が実施され、小幅ながらも6年ぶりに介護報酬が引き上げられるとともに、種々の加算および減算要件が制定されました。

このような状況の下、当社グループは、ご利用者に品質の高いサービスを提供するため、介護職員の処遇改善および研修体制の充実に努めるとともに、独自に創設した「誰伸び人事制度」の更なる充実に加え、社内求職者紹介制度の積極的な活用、更には、あらゆる世代の従業員が生きがいを持って働き続けられるための定年制度撤廃や全パートタイマーの有期から無期雇用契約への変更等、従業員が働きやすい環境を整備することによって雇用の安定に努めてまいりました。

また、2019年10月に創設された介護職員特定処遇改善加算については、事業所のリーダー層およびリーダー候補層の処遇改善を重視した還元策を導入・実施し、これら中核層の従業員の満足度向上に努めてまいります。

これらの結果、当第1四半期連結累計期間の売上高は83億1百万円（前年同期比11.1%増）、営業利益3億92百万円（同50.0%増）、経常利益2億30百万円（同90.2%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は1億67百万円（同178.5%増）となりました。

セグメント別の業績は次のとおりであります。なお、セグメント別の各金額は、セグメント間取引等相殺消去前の金額によっております。また、当第1四半期連結会計期間より、報告セグメントとして記載する事業セグメントの区分を変更するとともに、セグメント共通費用の配賦方法を変更しております。詳細は「第4 経理の状況 1 四半期連結財務諸表 注記事項（セグメント情報等）」をご参照ください。前年同期比較については、前年同期の数値を変更後の区分で組替えた数値で比較しております。

①在宅系介護事業

当事業におきましては、当第1四半期連結累計期間において、東京都に1拠点、京都府に1拠点の計2拠点を新店いたしました。出店に際しては緻密なマーケティングと十分な人材育成をベースに推し進め、早期黒字化を図るとともに、介護職の処遇改善に努めてまいりました。その結果、当第1四半期連結累計期間の売上高は28億25百万円（前年同期比4.9%増）、セグメント利益は3億30百万円（同17.4%増）となりました。

②施設系介護事業

当事業におきましては、当第1四半期連結累計期間において、千葉県に1施設をオープンいたしました。また、当第1四半期連結累計期間においては、前期および当連結会計年度にオープンした施設の稼働率向上のため、重点的に営業を行ったことが奏功し、当事業の業績は改善しております。その結果、当第1四半期連結累計期間の売上高は44億79百万円（前年同期比14.0%増）、セグメント利益は2億62百万円（同59.0%増）となりました。今後も引き続き入居者獲得に注力し、収益改善に取り組んでまいります。

③その他

その他の事業におきましては、ご利用者の安心・安全・利便・生きがいを提供するため、介護人材の教育事業、障がい者(児)通所支援サービス、福祉用具関連サービス、訪問看護サービス、ダイニング事業、保育事業等において積極的な営業展開を図り、売上伸長に注力いたしました。その結果、当第1四半期連結累計期間の売上高は15億49百万円(前年同期比19.5%増)、セグメント利益は34百万円(同52.0%増)となりました。

財政状態は、次のとおりであります。

(資産)

当第1四半期連結会計期間末の流動資産は、前連結会計年度末に比べ11億19百万円増加し、84億89百万円となりました。これは主として、現金及び預金の増加7億81百万円、売掛金の増加1億37百万円及びその他の流動資産の増加1億27百万円によるものであります。固定資産は前連結会計年度末に比べ1億15百万円減少し、263億33百万円となりました。これは主として、リース資産の減少2億66百万円及びその他有形固定資産の増加1億12百万円によるものであります。この結果、資産合計は前連結会計年度末に比べ10億3百万円増加し、348億23百万円となりました。

(負債)

当第1四半期連結会計期間末の流動負債は、前連結会計年度末に比べ1億14百万円増加し、69億90百万円となりました。これは主として、1年内返済予定の長期借入金の増加3億15百万円、未払金の増加1億41百万円、未払法人税等の減少2億70百万円及び賞与引当金の減少1億51百万円によるものであります。固定負債は、前連結会計年度末に比べ8億21百万円増加し、233億85百万円となりました。これは主として、長期借入金の増加9億82百万円及びリース債務の減少2億41百万円によるものであります。この結果、負債合計は前連結会計年度末に比べ9億35百万円増加し、303億75百万円となりました。

(純資産)

当第1四半期連結会計期間末の純資産合計は、前連結会計年度末に比べ67百万円増加し、44億47百万円となりました。これは主として、その他有価証券評価差額金の増加46百万円、並びに親会社株主に帰属する四半期純利益の計上及び配当金の支払いによる利益剰余金の増加21百万円等によるものであります。

(2) 経営方針・経営戦略等

当第1四半期連結累計期間において、当社グループの経営方針・経営戦略等に重要な変更はありません。

(3) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第1四半期連結累計期間において、当社グループの事業上及び財務上の対処すべき課題に重要な変更及び新たに生じた課題はありません。

(4) 研究開発活動

該当事項はありません。

3 【経営上の重要な契約等】

当第1四半期連結会計期間において、経営上の重要な契約等の決定又は締結等はありません。

第3 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

① 【株式の総数】

| 種類 | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 17,392,000 |
| 計 | 17,392,000 |

② 【発行済株式】

| 種類 | 第1四半期会計期間 末現在発行数(株) (2020年1月31日) | 提出日現在 発行数(株) (2020年3月13日) | 上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名 | 内容 |
|------|--|---------------------------------|------------------------------------|----------------------|
| 普通株式 | 4,948,000 | 4,948,000 | 東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード) | 単元株式数は100株でありま す。 |
| 計 | 4,948,000 | 4,948,000 | — | — |

(2) 【新株予約権等の状況】

① 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

② 【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日 | 発行済株式 総数増減数 (株) | 発行済株式 総数残高 (株) | 資本金増減額 (千円) | 資本金残高 (千円) | 資本準備金 増減額 (千円) | 資本準備金 残高 (千円) |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 2019年11月1日～ 2020年1月31日 | — | 4,948,000 | — | 100,000 | — | 463,365 |

(5) 【大株主の状況】

当四半期会計期間は第1四半期会計期間であるため、記載事項はありません。

(6) 【議決権の状況】

当第1四半期会計期間末日現在の「議決権の状況」については、株主名簿の記載内容が確認できないため、記載することができないことから、直前の基準日（2019年10月31日）に基づく株主名簿による記載をしております。

① 【発行済株式】

2019年10月31日現在

| 区分 | 株式数(株) | 議決権の数(個) | 内容 |
|----------------|--------------------------|----------|----|
| 無議決権株式 | — | — | — |
| 議決権制限株式(自己株式等) | — | — | — |
| 議決権制限株式(その他) | — | — | — |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式) 普通株式 382,700 | — | — |
| 完全議決権株式(その他) | 普通株式 4,564,600 | 45,646 | — |
| 単元未満株式 | 普通株式 700 | — | — |
| 発行済株式総数 | 4,948,000 | — | — |
| 総株主の議決権 | — | 45,646 | — |

(注) 「単元未満株式」欄には、当社所有の自己株式が13株含まれております。

② 【自己株式等】

2019年10月31日現在

| 所有者の氏名 又は名称 | 所有者の住所 | 自己名義 所有株式数 (株) | 他人名義 所有株式数 (株) | 所有株式数 の合計 (株) | 発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%) |
|----------------|-----------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------------|
| 株式会社ケア21 | 大阪府大阪市北区堂島2-2-2 | 382,700 | — | 382,700 | 7.73 |
| 計 | — | 382,700 | — | 382,700 | 7.73 |

2 【役員の状況】

該当事項はありません。

第4 【経理の状況】

1. 四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(平成19年内閣府令第64号)に基づいて作成しております。

2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第1四半期連結会計期間(2019年11月1日から2020年1月31日まで)及び第1四半期連結累計期間(2019年11月1日から2020年1月31日まで)に係る四半期連結財務諸表について、PwC京都監査法人による四半期レビューを受けております。

1 【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 (2019年10月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (2020年1月31日) |
|---------------|--------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 1,242,746 | 2,024,163 |
| 売掛金 | 4,409,835 | 4,547,406 |
| 商品 | 15,435 | 85,763 |
| 原材料及び貯蔵品 | 25,899 | 28,001 |
| その他 | 1,693,694 | 1,821,185 |
| 貸倒引当金 | △17,668 | △17,258 |
| 流動資産合計 | 7,369,943 | 8,489,261 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| リース資産（純額） | 18,924,010 | 18,657,806 |
| その他（純額） | 1,493,506 | 1,605,862 |
| 有形固定資産合計 | 20,417,517 | 20,263,668 |
| 無形固定資産 | | |
| 投資その他の資産 | 186,296 | 172,544 |
| 投資有価証券 | 2,958,322 | 3,027,375 |
| 差入保証金 | 2,456,334 | 2,435,663 |
| その他 | 431,231 | 434,703 |
| 投資その他の資産合計 | 5,845,888 | 5,897,742 |
| 固定資産合計 | 26,449,702 | 26,333,955 |
| 資産合計 | 33,819,646 | 34,823,217 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 134,174 | 132,802 |
| 短期借入金 | 550,000 | 550,000 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 891,392 | 1,207,320 |
| 未払金 | 2,096,985 | 2,238,233 |
| 未払法人税等 | 293,992 | 23,397 |
| 賞与引当金 | 564,129 | 412,156 |
| リース債務 | 940,996 | 954,656 |
| 資産除去債務 | 6,000 | — |
| その他 | 1,398,153 | 1,471,516 |
| 流動負債合計 | 6,875,823 | 6,990,083 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 2,061,036 | 3,043,187 |
| リース債務 | 19,427,642 | 19,185,956 |
| 資産除去債務 | 306,922 | 312,098 |
| その他 | 768,562 | 844,375 |
| 固定負債合計 | 22,564,163 | 23,385,617 |
| 負債合計 | 29,439,986 | 30,375,700 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (2019年10月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (2020年1月31日) |
|---------------|--------------------------|------------------------------|
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 100,000 | 100,000 |
| 資本剰余金 | 999,161 | 999,161 |
| 利益剰余金 | 1,754,443 | 1,776,224 |
| 自己株式 | △401,221 | △401,221 |
| 株主資本合計 | 2,452,383 | 2,474,164 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 1,927,276 | 1,973,352 |
| その他の包括利益累計額合計 | 1,927,276 | 1,973,352 |
| 純資産合計 | 4,379,659 | 4,447,517 |
| 負債純資産合計 | 33,819,646 | 34,823,217 |

(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1四半期連結累計期間】

(単位：千円)

| | 前第1四半期連結累計期間 (自2018年11月1日 至2019年1月31日) | 当第1四半期連結累計期間 (自2019年11月1日 至2020年1月31日) |
|------------------|--|--|
| 売上高 | 7,470,489 | 8,301,387 |
| 売上原価 | 5,891,528 | 6,459,916 |
| 売上総利益 | 1,578,960 | 1,841,471 |
| 販売費及び一般管理費 | 1,317,149 | 1,448,762 |
| 営業利益 | 261,810 | 392,708 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 4,979 | 4,068 |
| 補助金収入 | 9,816 | 13,294 |
| 持分法による投資利益 | 405 | 452 |
| その他 | 5,795 | 5,421 |
| 営業外収益合計 | 20,996 | 23,237 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 161,254 | 181,729 |
| その他 | 258 | 3,521 |
| 営業外費用合計 | 161,512 | 185,250 |
| 経常利益 | 121,293 | 230,695 |
| 特別利益 | | |
| 子会社株式売却益 | — | 34,254 |
| 特別利益合計 | — | 34,254 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 738 | — |
| 減損損失 | — | 11,266 |
| 特別損失合計 | 738 | 11,266 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 120,554 | 253,683 |
| 法人税等 | 60,268 | 85,813 |
| 四半期純利益 | 60,286 | 167,870 |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 60,286 | 167,870 |

【四半期連結包括利益計算書】

【第1四半期連結累計期間】

(単位：千円)

| | 前第1四半期連結累計期間 (自 2018年11月1日 至 2019年1月31日) | 当第1四半期連結累計期間 (自 2019年11月1日 至 2020年1月31日) |
|-----------------|--|--|
| 四半期純利益 | 60,286 | 167,870 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △71,275 | 46,076 |
| その他の包括利益合計 | △71,275 | 46,076 |
| 四半期包括利益 | △10,988 | 213,946 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | △10,988 | 213,946 |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | — | — |

【注記事項】

(連結の範囲又は持分法適用範囲の変更)

| 当第1四半期連結累計期間 (自 2019年11月1日 至 2020年1月31日) | |
|---|--|
| (1) 連結の範囲の重要な変更 | 当第1四半期連結会計期間において、当社は、2019年12月2日付で株式会社かがやく学び舎の保有持分の全てを売却したことに伴い、同社を連結の範囲から除外しております。 |
| (2) 変更後の連結子会社の数 | 8社 |

(会計方針の変更等)

| 当第1四半期連結累計期間 (自 2019年11月1日 至 2020年1月31日) | |
|---|---|
| (税金費用の計算方法の変更) | 従来、当社及び連結子会社の税金費用につきましては、連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算する方法を用いて計算しておりましたが、当社及び連結子会社の四半期決算における税金費用をより正確に算定することを目的として、当第1四半期連結会計期間より税金費用の計算を原則的な方法に変更することといたしました。 なお、この変更による影響は軽微であるため、遡及適用は行っておりません。 |

(追加情報)

(自己株式の取得)

当社は、2020年1月21日開催の取締役会において、以下のとおり、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づき、自己株式取得に係る事項について決議いたしました。

(1) 自己株式の取得を行う理由

経営環境の変化に対応した機動的な資本政策を遂行し、資本効率の向上を図るため。

(2) 取得に係る事項の内容

- | | |
|-------------|---|
| ①取得する株式の種類 | 当社普通株式 |
| ②取得する株式の総数 | 200,000株(上限) (自己株式を除く発行済株式総数に対する割合 4.4%) |
| ③株式の取得価額の総額 | 300,000,000円(上限) |
| ④取得期間 | 2020年2月3日から2020年5月15日まで |

(3) 取得の結果

①2020年1月31日以前に取得した自己株式の内容

該当事項はありません。

②2020年2月1日以降に取得した自己株式の内容

- | | |
|-------------|-------------------------|
| ・取得対象株式の種類 | 当社普通株式 |
| ・取得した株式の総数 | 43,000株 |
| ・株式の取得価額の総額 | 67,573千円 |
| ・取得期間 | 2020年2月3日から2020年2月29日まで |
| ・取得方法 | 東京証券取引所における市場買付 |

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第1四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第1四半期連結累計期間に係る減価償却費（のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。）及びのれん償却額は、次のとおりであります。

| | 前第1四半期連結累計期間 (自 2018年11月1日 至 2019年1月31日) | 当第1四半期連結累計期間 (自 2019年11月1日 至 2020年1月31日) |
|--------|--|--|
| 減価償却費 | 309,812千円 | 324,384千円 |
| のれん償却額 | 一千円 | 2,887千円 |

(株主資本等関係)

前第1四半期連結累計期間（自 2018年11月1日 至 2019年1月31日）

配当金支払額

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 (千円) | 1株当たり 配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 | 配当の原資 |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|-------------|------------|-------|
| 2019年1月30日 定時株主総会 | 普通株式 | 146,736 | 65 | 2018年10月31日 | 2019年1月31日 | 利益剰余金 |

(注) 当社は、2018年11月1日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っておりますが、上記配当金については、当該株式分割前の株式数を基準に配当を実施しております。

当第1四半期連結累計期間（自 2019年11月1日 至 2020年1月31日）

配当金支払額

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 (千円) | 1株当たり 配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 | 配当の原資 |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|-------------|------------|-------|
| 2020年1月30日 定時株主総会 | 普通株式 | 146,089 | 32 | 2019年10月31日 | 2020年1月31日 | 利益剰余金 |

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第1四半期連結累計期間(自 2018年11月1日 至 2019年1月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

| | 報告セグメント | | | その他 (注) 1 | 合計 | 調整額 (注) 2 | 四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 3 |
|-----------------------|-------------|-------------|-----------|--------------|-----------|--------------|--------------------------------|
| | 在宅系 介護事業 | 施設系 介護事業 | 計 | | | | |
| 売上高 | | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 2,693,924 | 3,929,025 | 6,622,950 | 847,539 | 7,470,489 | — | 7,470,489 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高 | — | — | — | 448,965 | 448,965 | △448,965 | — |
| 計 | 2,693,924 | 3,929,025 | 6,622,950 | 1,296,504 | 7,919,454 | △448,965 | 7,470,489 |
| セグメント利益 | 281,754 | 165,117 | 446,872 | 22,652 | 469,525 | △348,231 | 121,293 |

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、福祉用具の貸与・販売、住宅改修、訪問看護サービス、医療サポート事業、軽作業請負、介護人材の教育事業、介護人材の紹介・派遣事業、ダイニング事業、障がい児通所支援、就労継続支援A型事業、保育事業、就労移行支援事業、不動産事業等の各事業を含んでおります。

2. セグメント利益の調整額は、主に報告セグメントに帰属しない販売費及び一般管理費であります。

3. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の経常利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

該当事項はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれんの発生益)

該当事項はありません。

Ⅱ 当第1四半期連結累計期間(自 2019年11月1日 至 2020年1月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位：千円)

| | 報告セグメント | | | その他 (注) 1 | 合計 | 調整額 (注) 2 | 四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 3 |
|-----------------------|-------------|-------------|-----------|--------------|-----------|--------------|--------------------------------|
| | 在宅系 介護事業 | 施設系 介護事業 | 計 | | | | |
| 売上高 | | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 2,825,862 | 4,479,319 | 7,305,181 | 996,205 | 8,301,387 | — | 8,301,387 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高 | — | — | — | 552,915 | 552,915 | △552,915 | — |
| 計 | 2,825,862 | 4,479,319 | 7,305,181 | 1,549,121 | 8,854,303 | △552,915 | 8,301,387 |
| セグメント利益 | 330,700 | 262,544 | 593,244 | 34,422 | 627,667 | △396,971 | 230,695 |

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、福祉用具の貸与・販売、住宅改修、訪問看護サービス、医療サポート事業、軽作業請負、介護人材の教育事業、介護人材の紹介・派遣事業、ダイニング事業、障がい児通所支援、就労継続支援A型事業、保育事業、就労移行支援事業、不動産事業等の各事業を含んでおります。

2. セグメント利益の調整額は、主に報告セグメントに帰属しない販売費及び一般管理費であります。

3. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の経常利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントの変更等に関する事項

(報告セグメントの変更)

当第1四半期連結会計期間より、「デイサービス事業」、「認知症対応型デイサービス事業」及び「小規模多機能型居宅介護事業」を施設系介護事業セグメントから在宅系介護事業セグメントに区分を変更するとともに、「機能訓練型デイサービス事業」をその他セグメントから在宅系介護事業セグメントに区分を変更しております。これは、経営管理区分の変更に伴い、各事業の特性について改めて検討した結果、上記事業が従来の事業セグメントよりも在宅系介護事業セグメントとの親和性が高いと考えられたことから、セグメントの区分を変更することによって、より効果的な業績評価が可能になると判断したためであります。

(セグメント共通費用配賦方法の変更)

当社グループは、従来セグメント共通費用のうち、本社管理部門に係る費用以外を在宅系介護事業セグメント及び施設系介護事業セグメントに配賦してまいりましたが、今般の報告セグメント変更を契機とし、各事業セグメントの金額的重要性について改めて検討した結果、その他セグメントに区分される各事業に対しても上記共通費用を配賦することで、各報告セグメントごとの業績をより効果的に評価可能になると判断したことから、上記共通費用を在宅系介護事業セグメント及び施設系介護事業セグメントに区分される各事業に加えて、その他セグメントに区分される各事業にも配賦する方法に改めることと致しました。

なお、前第1四半期連結累計期間のセグメント情報は、上記の変更内容を踏まえて作成した情報を記載しております。

3. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

当第1四半期連結累計期間において、今後の開発が見込めなくなったソフトウェアに関するソフトウェア仮勘定11,266千円を減損処理し、減損損失11,266千円を特別損失に計上しております。なお、当該減損損失は、報告セグメントに帰属しない全社資産に係る減損損失であります。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれんの発生益)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目 | 前第1四半期連結累計期間 (自 2018年11月1日 至 2019年1月31日) | 当第1四半期連結累計期間 (自 2019年11月1日 至 2020年1月31日) |
|-----------------------------|--|--|
| 1株当たり四半期純利益 | 13円35銭 | 36円78銭 |
| (算定上の基礎) | | |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益(千円) | 60,286 | 167,870 |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | — | — |
| 普通株式に係る親会社株主に帰属する四半期純利益(千円) | 60,286 | 167,870 |
| 普通株式の期中平均株式数(株) | 4,514,967 | 4,564,440 |

(注) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(重要な後発事象)

(譲渡制限付株式報酬としての自己株式処分)

当社は、2020年2月20日開催の取締役会において、当社の取締役に特定譲渡制限付株式を付与するための自己株式処分を行うことについて決議いたしました。その概要は次のとおりであります。

I. 当社取締役に対する特定譲渡制限付株式報酬としての自己株式処分

1. 処分の概要

| | |
|-------------------|--------------------------|
| (1) 払込期日 | 2020年3月16日 |
| (2) 処分する株式の種類及び総数 | 当社普通株式5,000株 |
| (3) 処分価額 | 1株につき1,516円 |
| (4) 処分総額 | 7,580,000円 |
| (5) 割当予定先 | 取締役(社外取締役を除く。) 3名 5,000株 |

2. 処分の目的及び理由

当社は、2018年12月7日の取締役会で取締役(社外取締役を除きます。)(以下、「対象取締役」といいます。)の報酬と株式価値との連動性をより一層強めることにより、対象取締役に当社の企業価値の持続的な向上を図るインセンティブを与えると同時に、対象取締役と株主の皆様との一層の価値共有を進めることを目的として、新たな報酬制度として、譲渡制限付株式報酬制度(以下、「本制度」といいます。)を導入することを決議しております。

また、2020年1月30日開催の第26期定時株主総会において、本制度に基づき対象取締役に特定譲渡制限付株式を付与するための金銭報酬債権を総額で年10百万円以内で支給することにつき、ご承認をいただいております。

当社は、2020年2月20日開催の取締役会において、対象取締役3名に対して総額7,580,000円 of 金銭報酬債権を支給し、対象取締役が当該金銭報酬債権の全部を現物出資財産として当社に給付することにより、特定譲渡制限付株式として普通株式合計5,000株を割当てることを決議いたしました。なお、対象取締役に当社の企業価値の持続的な向上を図るインセンティブを与えると同時に、対象取締役と株主の皆様との価値共有を進めることを勘案して、譲渡制限期間を3年間としております。

また、当該金銭報酬債権は、各対象取締役が当社との間で、①一定期間、本制度に基づき発行又は処分を受けた普通株式について、譲渡、担保権の設定その他の処分をしてはならないこと、②一定の事由が生じた場合には、当社が無償で当該普通株式の全部又は一部を取得すること等の内容を含む譲渡制限付株式割当契約を締結すること等を条件として支給いたします。

2 【その他】

該当事項はありません。

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の四半期レビュー報告書

2020年3月13日

株式会社 ケア 2 1
取締役会 御 中

P w C 京 都 監 査 法 人

指定社員
業務執行社員 公認会計士 山 本 眞 吾 印

指定社員
業務執行社員 公認会計士 高 田 佳 和 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている株式会社ケア21の2019年1月1日から2020年10月31日までの連結会計年度の第1四半期連結会計期間（2019年1月1日から2020年1月31日まで）及び第1四半期連結累計期間（2019年1月1日から2020年1月31日まで）に係る四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書、四半期連結包括利益計算書及び注記について四半期レビューを行った。

四半期連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して四半期連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない四半期連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した四半期レビューに基づいて、独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。

四半期レビューにおいては、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続が実施される。四半期レビュー手続は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。

当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

監査人の結論

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社ケア21及び連結子会社の2020年1月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する第1四半期連結累計期間の経営成績を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

- (注) 1. 上記は四半期レビュー報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（四半期報告書提出会社）が別途保管しております。
2. XBRLデータは四半期レビューの対象には含まれていません。

【表紙】

【提出書類】 確認書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の4の8第1項

【提出先】 近畿財務局長

【提出日】 2020年3月13日

【会社名】 株式会社ケア21

【英訳名】 CARE TWENTYONE CORPORATION

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 依田 平

【最高財務責任者の役職氏名】 該当事項はありません。

【本店の所在の場所】 大阪市北区堂島二丁目2番2号

【縦覧に供する場所】 株式会社ケア21 東京本社
(東京都千代田区鍛冶町二丁目6番1号)
株式会社東京証券取引所
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

1 【四半期報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社代表取締役社長依田平は、当社の第27期第1四半期(自2019年11月1日 至2020年1月31日)の四半期報告書の記載内容が金融商品取引法令に基づき適正に記載されていることを確認いたしました。

2 【特記事項】

確認に当たり、特記すべき事項はありません。

