

(証券コード2373)  
2022年1月12日

株 主 各 位

大阪市北区堂島二丁目2番2号  
**株式会社ケア21**  
代表取締役社長 依 田 雅

## 第28期定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り、厚くお礼申し上げます。

さて、当社第28期定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご通知申し上げます。

なお、新型コロナウイルス感染拡大防止のため、株主様の健康状態にかかわらず、株主総会当日のご来場はお控えいただき、本株主総会につきましては、極力書面により事前の議決権行使をいただくようお願い申し上げます。お手数ながら後記の株主総会参考書類をご検討の上、議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示いただき、2022年1月27日（木曜日）午後5時までに到着するように、折り返しご送付くださいますようお願い申し上げます。

敬 具

記

1. 日 時 2022年1月28日（金曜日）午前10時
2. 場 所 大阪市北区梅田三丁目3番45号  
ホテルモントレ大阪 7階 Palffy（「パルフィ」）  
（末尾の株主総会会場ご案内図をご参照ください。）
3. 目的事項
  1. 報告事項
    1. 第28期（2020年11月1日から2021年10月31日まで）事業報告、連結計算書類及び計算書類の内容報告の件
    2. 会計監査人及び監査役会の第28期連結計算書類監査結果報告の件
  2. 決議事項
    1. 第1号議案 剰余金処分の件
    2. 第2号議案 取締役4名選任の件
    3. 第3号議案 監査役1名選任の件

以 上

◎当日ご出席の際は、お手数ながら同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出くださいますようお願い申し上げます。

◎株主総会参考書類、事業報告、連結計算書類及び計算書類に修正が生じた場合、また、新型コロナウイルス感染拡大の状況等により対応に変更が生じた場合は、インターネット上の当社ウェブサイト（<https://www.CARE21.co.jp/>）に掲載させていただきます。

(添付書類)

## 事業報告

〔2020年11月1日から  
2021年10月31日まで〕

### 1. 企業集団の現況に関する事項

#### (1) 事業の経過及び成果

当連結会計年度におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症の度重なる感染拡大を受け、多くの自治体に、緊急事態宣言、まん延防止等重点措置が断続的に実施されました。そして、8月下旬以降感染状況が急速に改善したことを受け、2021年9月末で緊急事態宣言、まん延防止等重点措置が全ての対象地域で解除されたことから、個人消費に改善傾向が見られました。しかしながら、感染再拡大に対する懸念が根強いことから、勢いを欠いた経済活動を余儀なくされました。

海外においては、主に先進諸国で、政府による追加経済支援策や新型コロナウイルス感染状況の改善を受けた行動制限の緩和による社会経済活動の正常化など、景気回復基調の継続への期待感から、ニューヨーク市場における株価指数の史上最高値更新を始め、世界的な株価指数の高騰が見られました。その一方で、変異ウイルスによる感染再拡大や供給網の混乱、原油価格高騰などを背景としたインフレ進行などに加えて、中東や東南アジアにおいて政情不安が高まりを見せるなど、様々な下振れリスクを抱えながら推移いたしました。

一方、景気の先行きにつきましては、感染の世界的大流行に対処した行動変容による生産性の向上や新型コロナワクチン接種の進展に伴う感染状況の改善が期待されております。しかしながら、一部先進国でブースター接種が開始される一方、国民の大半が未接種者の国が存在するなど、ワクチン供給の偏りが一層深刻化しており、パンデミックの終息におも長期を要するとともに各国内、各国間双方において経済格差の更なる拡大が懸念されるところであります。その他、更なるインフレ高進、米国長期金利上昇、米中間緊張関係長期化など様々なリスクに晒されており、予断を許さない状況が予想されます。

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、2019年10月には消費増税による負担増の緩和のため、基本報酬が増額改定されるとともに、介護職員特定処遇改善加算が制定されました。また、2021年4月に介護報酬が改定され、基本報酬の増額や新型コロナウイルス対応のための時限的報酬増額など事業者にも有利な改定がなされる一方、介護事業者に新たな取り組みが課されるなど負担増となる内容も含まれております。

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及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」の更なる進化に加え、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おります。

また、上述の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及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も努めております。2021年度の介護報酬改定については、内容の精査に努め、コストと報酬のバランスを見極めた上で、加算報酬の算定に向けた取り組みを進めております。

緊急事態宣言下において、多くの業界で営業自粛が求められる中、介護業界に関してはご利用者やご家族が健やかな生活を送る上で必要不可欠なサービスであることから、政府、自治体から事業継続要請がなされました。

当社グループにおきましては、福祉サービスがご利用者の生活に必要な不可欠なサービスであると改めて強く認識するとともに、特に介護の現場においては高齢のご利用者と直に触れ合うことを前提に、新しい生活様式の趣旨を勘案し、感染リスク、感染拡大リスクを可能な限り抑制するため感染症対策を徹底しつつ、ご利用者に寄り添った介護を継続できるよう最善を尽くしてまいりました。

在宅系介護事業におきましては、当連結会計年度において、大阪府に3拠点、東京都に3拠点、愛知県に2拠点、兵庫県に2拠点、京都府に1拠点、千葉県に1拠点、福岡県に1拠点の計13拠点を新店いたしました。新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。

施設系介護事業におきましては、当連結会計年度において、大阪府に2施設、兵庫県に1施設、広島県に1施設の計4施設をオープンいたしました。また、緊急事態宣言、まん延防止等重点措置等の影響により、営業活動への制約や入居時期の先送りが見られるとともに、感染対策経費が増大したものの、的を絞った営業活動により当事業の業績は改善傾向にあります。

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にて4拠点、障がい者(児)通所支援サービスにて3拠点、ダイニング事業にて5拠点、医療サポート事業にて1拠点、保育事業にて3拠点、新規事業である学童事業にて1拠点の計17拠点を新店するなど積極的な営業展開を図り、売上伸長に注力いたしました。また、当連結会計年度において、東京都及び大阪府において開設いたしました認可保育所に対して自治体から支給が決定された補助金を営業外収益に計上しております。

これらの結果、当連結会計年度の売上高は363億61百万円（前年同期比7.0%増）、営業利益15億6百万円（同12.5%増）、経常利益16億77百万円（同51.4%増）、親会社株主に帰属する当期純利益は9億37百万円（同33.0%増）となりました。なお、当連結会計年度において、介護サービス事業者への感染症対策に関する交付金が支給されました。当該交付金を活用し購入した備品等1億47百万円を販売費及び一般管理費に計上し、営業利益に影響を与えておりますが、支給された交付金を営業外収益に計上していることから、経常利益に影響はございません。

事業セグメント別売上高は、次のとおりであります。

区 分	前連結会計年度 2019年11月1日から 2020年10月31日まで		当連結会計年度 2020年11月1日から 2021年10月31日まで	
	売上高（千円）	構成比（%）	売上高（千円）	構成比（%）
在 宅 系 介 護 事 業	11,453,607	33.7	12,339,264	33.9
施 設 系 介 護 事 業	18,228,409	53.6	18,741,823	51.5
そ の 他 の 事 業	4,302,290	12.7	5,279,914	14.6
合 計	33,984,307	100.0	36,361,002	100.0

(注) セグメント間取引は消去しております。

## (2) 設備投資の状況

当連結会計年度における設備投資は、総額13億37百万円であり、主に施設系介護事業及びその他の事業における建物の取得、建物の内装工事、工具、器具及び備品等の購入であります。

## (3) 資金調達の状況

当連結会計年度においては、長期借入金の金融機関への返済額が借入額を上回ったことにより、純額1億27百万円の資金を返済いたしました。

#### (4) 対処すべき課題

今後のわが国の経済は、一部に明るさが見えつつあるものの依然として厳しい経営環境が続くものと予想されます。このような状況の下、介護業界は、急速な高齢化に伴う介護ニーズの高まりを背景とし、今後も継続的なマーケットの拡大が期待できるものの、企業間競争はますます激しくなるものと考えられます。

当社グループといたしましては、「人を大事にし、人を育て、いい会社を創ろう」のスローガンの下、ご利用者・株主・取引先の皆様並びに従業員の満足度をより高め「100年企業」を目指してまいります。

次期につきましては、必要とする人財の充足を図るため、採用管理システムの開発に加え、社内求職者紹介制度をこれまで以上に活用するとともに、「外国人を仲間」を旗印に、外国人技能実習生及び外国人留学生の受け入れについても、積極的に取り組んでまいります。

在宅系介護事業セグメントでは、最新の情報を踏まえ、より新規利用者獲得が見込めるエリアへの事業所移転を進めるとともに、当社の主力事業の一つである訪問介護サービスについては、必ずしも事業展開が十分とは言えないエリア及びこれまで出店実績の無いエリアにおいて、M&Aによる出店も含め、貪欲に出店を進めることで事業拡大の加速に努めてまいります。

施設系介護事業セグメントでは、過去数期の取り組みを継続し、出店計画をより厳正に審査することで、より収益性の高い案件に投資を集中するとともに、既存事業所の収益力の底上げに努めてまいります。これに加え、当社における介護付き有料老人ホームの最上位ブランドである「プレザンリユクス」の1号店を東京都港区南青山に出店することを契機として、既存の介護付き有料老人ホームの訴求力向上に資する施策を併せて講じることで、競争力と収益性の改善を図ってまいります。

その他の事業においては、引き続き認可保育所、障がい者関連事業所を開設することに加え、組織再編を契機に、各事業にて一層の専門性向上に努め、これら事業を当社グループの一翼を担う事業に育てるための土台固めを進めてまいります。海外事業については、中華人民共和国及びベトナム社会主義共和国に設立した在外子会社において、現地のマーケット調査を通じた情報収集やネットワーク構築に努めるとともに、当社グループの経営理念や介護サービスの特徴についても浸透を図ることで、本格的な海外展開の足掛かりを築いてまいります。

上記のような、将来に亘る、事業規模の拡大と事業の多様化を見据え、こうした変化に耐えうる基幹業務システム内製化のため、前連結会計年度に連結子会社化したソフトウェア開発を業とするモダンケアテクノロジー株式会社を中心として、社内各部の意向に沿った開発を進めてまいります。これらの施策にグループの総力を挙げて取り組み、「総合福祉企業」としての確固たる礎を築いてまいります。

株主の皆様におかれましては、当社グループの経営活動に今後とも一層のご支援とご鞭撻を賜りますようお願い申し上げます。

## (5) 財産及び損益の状況の推移

### ① 企業集団の財産及び損益の状況

期別 区分	第25期 (2018年10月期)	第26期 (2019年10月期)	第27期 (2020年10月期)	第28期 (当連結会計年度) (2021年10月期)
売上高(千円)	28,120,555	30,964,520	33,984,307	36,361,002
経常利益(千円)	344,948	891,565	1,121,727	1,677,829
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	210,468	300,634	711,791	937,081
1株当たり当期純利益	15円54銭	22円09銭	52円60銭	69円63銭
総資産(千円)	31,096,035	33,819,646	36,265,006	37,600,176
純資産(千円)	3,600,406	4,379,659	5,119,676	6,774,148
1株当たり純資産額	265円81銭	319円78銭	379円99銭	502円79銭

- (注) 1. 1株当たり当期純利益は、自己株式控除後の期中平均発行済株式総数(13,457,156株)に基づき、1株当たり純資産額は、期末現在の自己株式控除後の発行済株式数(13,456,611株)に基づき算出しております。
2. 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、2021年5月1日付で普通株式1株につき3株の割合で株式分割を行っておりますが、第25期の期首に当該株式分割が行われたものと仮定して、1株当たり当期純利益及び1株当たり純資産額を算定しております。
3. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)を第26期の期首から適用しており、第25期の総資産の金額については、当該会計基準等を遡って適用した後の金額となっております。

### ② 当社の財産及び損益の状況

期別 区分	第25期 (2018年10月期)	第26期 (2019年10月期)	第27期 (2020年10月期)	第28期 (当事業年度) (2021年10月期)
売上高(千円)	25,757,127	28,896,335	31,757,155	33,554,454
経常利益(千円)	243,860	784,279	988,718	1,373,861
当期純利益(千円)	170,942	225,683	596,561	768,411
1株当たり当期純利益	12円62銭	16円59銭	44円08銭	57円10銭
総資産(千円)	30,573,977	33,228,489	35,527,117	36,607,035
純資産(千円)	3,380,681	4,084,984	4,700,190	6,183,407
1株当たり純資産額	249円59銭	298円26銭	349円42銭	459円51銭

- (注) 1. 1株当たり当期純利益は、自己株式控除後の期中平均発行済株式総数(13,457,156株)に基づき、1株当たり純資産額は、期末現在の自己株式控除後の発行済株式数(13,456,611株)に基づき算出しております。
2. 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、2021年5月1日付で普通株式1株につき3株の割合で株式分割を行っておりますが、第25期の期首に当該株式分割が行われたものと仮定して、1株当たり当期純利益及び1株当たり純資産額を算定しております。
3. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)を第26期の期首から適用しており、第25期の総資産の金額については、当該会計基準等を遡って適用した後の金額となっております。

(6) 重要な親会社及び子会社の状況

- ① 親会社の状況  
該当事項はありません。
- ② 重要な子会社の状況

会社名	資本金 (千円)	当社の出資比率 (%)	主要な事業内容
株式会社サポート21	20,000	100	軽作業請負等
株式会社E E 2 1	18,100	100	介護人材の教育等
株式会社美味しい料理	50,000	100	給食事業等
株式会社ケア21メディカル	50,000	100	訪問看護事業等
株式会社たのしい職場	20,000	100	就労継続支援A型
株式会社ナースセントラル	1,000	100	訪問看護事業
株式会社ニューケアネット	20,000	(注) 67.5	薬局に対するコンサルティング事業

(注) 当社の出資比率には、当社の関連会社であるニューロンネットワーク株式会社を通じての間接所有17.5%を含んでおります。

(7) 企業集団の主要な事業セグメント (2021年10月31日現在)

区 分	事 業 内 容
在 宅 系 介 護 事 業	訪問介護サービスの提供・ケアプランの作成、デイサービス・小規模多機能型居宅介護事業所の運営等
施 設 系 介 護 事 業	介護付き有料老人ホーム・グループホームの運営
そ の 他 の 事 業	介護用品等の販売及び貸与・住宅改修・訪問看護サービスの提供・介護人材の教育・ダイニング・障がい児通所支援・就労継続支援A型・保育所の運営等

(8) 企業集団の主要拠点等 (2021年10月31日現在)

- ① 大阪本社 大阪市北区堂島二丁目2番2号
  - ② 東京本社 東京都千代田区鍛冶町二丁目6番1号
  - ③ 在宅系介護事業所 (訪問介護・居宅介護支援・デイサービス等) 285拠点
  - ④ 施設系介護事業所 (介護付き有料老人ホーム・グループホーム) 121拠点
- ※上記以外に144拠点運営しております。

○ステーション・施設の地域別分布

(単位：拠点)

区 分	在宅系介護事業所数	施設系介護事業所数
大阪府	112	31
兵庫県	29	19
京都府	17	14
東京都	82	25
神奈川県	4	6
千葉県	2	5
埼玉県	2	3
愛知県	17	9
福岡県	13	4
広島県	2	4
宮城県	5	1
合計	285	121

(注) 同一建屋内に複数の事業所を併設している場合は、それぞれを1拠点と捉えて、拠点数を算定しております。

(9) 従業員の状況 (2021年10月31日現在)

① 企業集団の従業員の状況

区 分	従業員数(名)	前連結会計年度末比増減	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)
男性	1,658	20名減	43.2	4.6
女性	3,536	203名増	49.4	4.4
合計又は平均	5,194	183名増	47.5	4.4

② 当社の従業員の状況

区 分	従業員数(名)	前事業年度末比増減	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)
男性	1,399	14名減	42.4	4.8
女性	3,064	169名増	49.5	4.5
合計又は平均	4,463	155名増	47.4	4.6

- (注) 1. 上記のほか、臨時従業員2,404名(年間平均)を雇用しております。  
2. 従業員数には外部機関等への出向者2名を含んでおりません。



## (10) 主要な借入先 (2021年10月31日現在)

借入先	借入残高(千円)
株式会社りそな銀行	1,253,346
株式会社三菱UFJ銀行	826,281
株式会社みずほ銀行	507,510
株式会社三井住友銀行	371,274
株式会社関西みらい銀行	350,910
株式会社滋賀銀行	265,000
株式会社福岡銀行	228,400

## 2. 会社の状況に関する事項 (2021年10月31日現在)

## (1) 株式に関する事項

- ① 発行可能株式総数 52,176,000株
- ② 発行済株式の総数 14,844,000株 (自己株式1,387,389株を含む)
- ③ 株主数 5,685名
- ④ 大株主の状況 (上位10名)

株主名	持株数(株)	持株比率(%)
株式会社 浅科 依田	3,015,000	22.40
吉田 嘉明	2,152,800	15.99
スターツコーポレーション株式会社	1,480,300	11.00
依田 雅	1,260,900	9.37
アズワン株式会社	741,800	5.51
ケア21従業員持株会	460,500	3.42
依田 平	444,000	3.29
ケア21役員持株会	294,300	2.18
依田 明子	240,000	1.78
J.P.Morgan Securities plc	109,700	0.81

(注) 持株比率は期末発行済株式総数から自己株式 (1,387,389株) を控除した株式数 (13,456,611株) を基準に算出しております。

## (2) その他株式に関する重要な事項

当社は2021年5月1日付で普通株式1株につき3株の割合で株式分割を行っております。

- (3) 当事業年度中に職務執行の対価として会社役員に交付した株式の状況  
 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ともに、株主と一層の価値共有を進めることを目的として、社外取締役を除く取締役を対象に、譲渡制限付株式報酬を付与するため、次のとおり株式を交付しております。

区 分	株式数	交付対象者数
取締役（社外取締役を除く）	15,000株	3名
社 外 取 締 役	—	—
監 査 役	—	—

(注) 上記株式数は、2021年5月1日付の株式分割後の株式数であります。

- (4) 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

- (5) 会社役員に関する事項

① 取締役及び監査役

氏 名	地 位	担当及び重要な兼職の状況
依 田 平	代表取締役会長	学校法人未来学園 理事長 株式会社サポート21 代表取締役社長 株式会社浅科依田 代表取締役社長 株式会社E21 代表取締役会長 株式会社ニューケアネット 取締役 株式会社ケア21メディカル 代表取締役会長 株式会社美味しい料理 代表取締役会長 株式会社たのしい職場 代表取締役会長 ニューロンネットワーク株式会社 取締役 日本医療介護事業協同組合 理事
依 田 雅	代表取締役社長	事業戦略本部長 学校法人未来学園 常務理事 株式会社E21 代表取締役社長 社会福祉法人気づき福祉会 理事長 株式会社未来ケアカレッジ 代表取締役社長 株式会社ケア21メディカル 取締役 株式会社美味しい料理 取締役社長 株式会社たのしい職場 取締役 株式会社ケア21不動産 代表取締役社長 凱楽易生（無錫）養老服务有限公司 執行董事兼総経理 モダンケアテクノロジー株式会社 取締役 CARE21 VIETNAM COMPANY LIMITED General Director 日本医療介護事業協同組合 代表理事 株式会社セッツカンパニー 代表取締役社長
和 久 定 信	常務取締役	業務統括本部長 株式会社E21 取締役 株式会社美味しい料理 取締役 株式会社ケア21不動産 取締役

氏名	地位	担当及び重要な兼職の状況
深 貝 亨	取締役	行政書士 P・R・O行政書士法人 代表社員 株式会社法務ネット事業承継センター 代表取締役 有限会社小林ビル管理 代表取締役 株式会社スクラム 取締役 株式会社アストール 代表取締役
長 屋 博	取締役	ジェイプリント株式会社 代表取締役社長 株式会社長屋 代表取締役社長 株式会社一貫堂 代表取締役社長 東桜ビル株式会社 代表取締役社長 一般社団法人H E A D研究会 常務理事 株式会社 THE CO 代表取締役
石 田 行 司	取締役	ニューロンネットワーク株式会社 代表取締役社長 株式会社ブレイン 取締役 りんくう出島株式会社 代表取締役社長 一般社団法人摂津市薬剤師会 代表理事
遠 藤 昭 夫	常勤監査役	株式会社E E 2 1 監査役 株式会社ケア21メディカル 監査役 株式会社美味しい料理 監査役 株式会社たのしい職場 監査役 株式会社ケア21不動産 監査役 凱楽易生(無錫)養老服务有限公司 監事
天 谷 庄 太 郎	監査役	—
山 元 直 貴	監査役	公認会計士、税理士 山元直貴公認会計士事務所 代表 山元直貴税理士事務所 代表 公益財団法人京都府学校給食会 監事 株式会社美津和商会 取締役 三和化工株式会社 監査役 みつわ会計株式会社 代表取締役 巖本商事株式会社 監査役
深 井 和 巳	監査役	公認会計士 深井公認会計士事務所 代表 日本公認会計士協会京滋会 監事

- (注) 1. 取締役 深貝亨、長屋博及び石田行司の各氏は、会社法第2条第15号に定める社外取締役であります。  
なお、当社は東京証券取引所に対して、深貝亨、長屋博の両氏を独立役員とする独立役員届出書を提出しております。
2. 監査役 天谷庄太郎、深井和巳の両氏は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。
3. 監査役 山元直貴氏は、公認会計士及び税理士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。
4. 監査役 深井和巳氏は、公認会計士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。

## ② 取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針に関する事項

当社は、経営理念を実現し、企業使命を果たし得る優秀な経営人材を確保・維持し、長期的な成長を動機づけること、また、透明性・公正性及び合理性を備えた設計とし、適切なプロセスを経て決定することを基本方針とし、各取締役の役位・職責等に応じた報酬等の額とすることを決定方針としており、取締役会で決議しております。

各取締役に支給する基本報酬については、手続きの公正性と透明性を確保するため、取締役会決議に基づき、代表取締役のうち1名及び社外取締役のうち独立役員2名を構成員とする報酬審議委員会に基本報酬の具体的内容の決定を委任しております。報酬審議委員会では、株主総会で決議された限度額を上限に、上記基本方針及び決定方針に基づき、客観的観点から報酬額が決定されており、取締役会は、当事業年度の報酬等の額が決定方針に沿うものであると判断しております。なお、報酬審議委員会の構成は以下のとおりであります。

委員長	社外取締役（独立役員）	長屋 博
委員	社外取締役（独立役員）	深貝 亨
委員	代表取締役会長	依田 平

また、非金銭的報酬として、社外取締役を除く取締役に對して、株主総会で決議された範囲内で譲渡制限付株式を付与しており、付与数は基本報酬の割合に応じて決定しております。譲渡制限期間は3年間とし、対象取締役が、譲渡制限期間が満了する前に取締役を退任した場合には、取締役会が正当と認める理由がある場合を除き、付与した株式を当社が無償で取得することとしております。

## ③ 取締役及び監査役の報酬等についての株主総会の決議に関する事項

2004年1月29日開催の第10期定時株主総会において、取締役の報酬等の額については、年額400百万円以内（使用人兼務取締役の使用人分給与は含まない。）、監査役の報酬等の額については、年額100百万円以内と決議しており、2004年1月29日開催の第10期定時株主総会終結時点での取締役及び監査役の員数は、取締役4名（うち社外取締役1名）、監査役4名（うち社外監査役2名）であります。

また、この限度額とは別枠で、2021年1月28日開催の第27期定時株主総会において、取締役（社外取締役を除く。）に対し譲渡制限付株式の付与のための報酬を年額20百万円以内で支給することを決議しております。2021年1月28日開催の第27期定時株主総会終結時点での取締役及び監査役の員数は、取締役6名（うち社外取締役3名）、監査役4名（うち社外監査役2名）であり、支給対象となる取締役の員数は3名であります。

#### ④ 取締役及び監査役の報酬等の額

区 分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額 (千円)		対象となる 役員の員数 (名)
		固定報酬	譲渡制限付 株式報酬	
取 締 役 (うち社外取締役)	175,400 (7,440)	168,840 (7,440)	6,560 (—)	6 (3)
監 査 役 (うち社外監査役)	24,120 (7,200)	24,120 (7,200)	— (—)	4 (2)
合 計 (うち社外役員)	199,520 (14,640)	192,960 (14,640)	6,560 (—)	10 (5)

- (注) 1. 取締役の支給額には、使用人兼務取締役の使用人給与は含まれておりません。  
 2. 譲渡制限付株式報酬の額は、譲渡制限付株式報酬として社外取締役を除く取締役3名に対して当事業年度に費用計上した額であります。

#### (6) 社外役員に関する事項

##### ① 他の法人等の重要な兼職の状況及び当社と兼職先との関係

区 分	氏 名	重要な兼職の状況	当社と兼職先との関係
社外取締役	深 貝 亨	行政書士 P・R・O行政書士法人 代表社員 株式会社法務ネット事業承継センター 代表取締役 有限会社小林ビル管理 代表取締役 株式会社スクラム 取締役 株式会社アストール 代表取締役	—
	長 屋 博	ジェイプリント株式会社 代表取締役社長 株式会社長屋 代表取締役社長 株式会社一貫堂 代表取締役社長 東桜ビル株式会社 代表取締役社長 一般社団法人H E A D研究会 常務理事 株式会社 THE CO 代表取締役	—
	石 田 行 司	ニューロンネットワーク株式会社 代表取締役社長 株式会社ブレイン 取締役 りんくう出島株式会社 代表取締役社長 一般社団法人摂津市薬剤師会 代表理事	—
社外監査役	天 谷 庄太郎	—	—
	深 井 和 巳	公認会計士 深井公認会計士事務所 代表 日本公認会計士協会京滋会 監事	—

## ② 主要取引先等特定関係事業者との関係

社外取締役石田行司氏は、当社の関連会社であるニューロンネットワーク株式会社の取締役 石田清春氏、石田眞澄氏の3親等以内の親族であります。

## ③ 当事業年度における主な活動状況

区 分	氏 名	主な活動状況
社外取締役	深 貝 亨	当事業年度に開催された取締役会17回のうち17回に出席し、議案の審議につき、必要に応じ、適宜質問するとともに、行政書士として培われた豊富な経験と高い見識をいかして必要な発言を行い、独立役員として客観的視点で取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための助言・提言を行っております。
社外取締役	長 屋 博	当事業年度に開催された取締役会17回のうち15回に出席し、議案の審議につき、必要に応じ、適宜質問するとともに、企業経営者として豊富な経験と高い見識をいかして必要な発言を行い、独立役員として客観的視点で取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための助言・提言を行っております。
社外取締役	石 田 行 司	当事業年度に開催された取締役会17回のうち16回に出席し、議案の審議につき、必要に応じ、適宜質問するとともに、薬剤師としての専門性や、保険薬局等の企業経営の経験及び高い見識をいかして必要な発言を行い、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための助言・提言を行っております。
社外監査役	天 谷 庄太郎	当事業年度に開催された取締役会17回また監査役会18回の全てに出席しております。前常勤監査役として当社の事業に精通しており、金融機関における豊富な経験と高い見識をいかして経営の監視のため必要な発言を行い、取締役会の意思決定の妥当性・適正性の確保に向け助言・提言を行っております。
社外監査役	深 井 和 巳	当事業年度に開催された取締役会17回また監査役会18回の全てに出席しております。公認会計士として長年培われた豊富な経験と専門性及び高い見識をいかして経営の監視のため必要な発言を行い、取締役会の意思決定の妥当性・適正性の確保に向け助言・提言を行っております。

## ④ 責任限定契約の内容の概要

該当事項はありません。

## (7) 会計監査人の状況

## ① 会計監査人の名称

PwC京都監査法人

## ② 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額

## a. 公認会計士法第2条第1項の業務に係る報酬等の額

33,000千円

## b. 公認会計士法第2条第1項の業務以外の業務に係る報酬等の額

一千円

## c. 当社及び子会社が会計監査人に支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額

33,000千円

(注) 当社と会計監査人との間の監査契約において、会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬の額を区分しておりませんので、a. の金額には金融商品取引法に基づく監査の報酬等の額を含めて記載しております。

## ③ 会計監査人の報酬等に監査役会が同意した理由

当社監査役会は、日本監査役協会が公表する「会計監査人との連携に関する実務指針」を踏まえ、監査計画における監査時間及び監査報酬の推移並びに過年度の監査計画と実績の状況を確認し、報酬額の見積りの妥当性を検討した結果、会計監査人の報酬等につき、会社法第399条第1項の同意を行っております。

## ④ 非監査業務の内容

該当事項はありません。

## ⑤ 会計監査人の解任又は不再任の決定の方針

監査役会は、会計監査人の職務の執行に支障がある場合等、その必要があると判断した場合は、会計監査人の解任、又は不再任を株主総会の会議の目的とし、議案の内容を決定いたします。

また、監査役会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査役全員の同意に基づき、会計監査人を解任いたします。

この場合、監査役会が選定した監査役は、解任後最初に招集される株主総会において、会計監査人を解任した旨及びその理由を報告いたします。

### 3. 業務の適正を確保するための体制

#### 1. 取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

ケア21グループ企業倫理憲章を定め、必要に応じて外部の専門家を起用し、法令定款違反行為を未然に防止する。また、取締役が他の取締役の法令定款違反行為を発見した場合は、直ちに監査役及び取締役会に報告するなどガバナンス体制を強化する。

#### 2. 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

文書管理規程に基づき、取締役の職務執行に係る情報を文書又は電磁的媒体（以下「文書等」という）に記録し、保存する。取締役及び監査役は、常時、これらの文書等を閲覧できるものとする。

#### 3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

トータル・リスクマネジメント体制の実践的運用を確保するためケア21グループリスク管理規程を定め、代表取締役を委員長とするリスク管理委員会を設置してグループ全体のリスクを網羅的・総括的に管理し、リスク管理体制を明確化するとともに、危機管理室及び内部監査室がリスク管理の状況を調査・監査し、その結果を定期的に取締役会及び監査役会に報告する。

また、不測の事態が発生したときは、代表取締役を本部長とする緊急対策本部を設置し、情報連絡チーム及び顧問弁護士等を含む外部アドバイザーチームを組織し迅速な対応を行い、損害の拡大を防止しこれを最小限に止める体制を整えるものとする。

#### 4. 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

取締役の職務の執行が効率的に行われる体制を確保するため、定例取締役会を毎月1回開催するほか、必要に応じて適宜臨時に開催するものとし、重要事項の決定並びに取締役の業務執行状況の監督を行う。

また、取締役会の決定に基づく業務執行については、組織規程、業務分掌規程において、それぞれの責任者及びその責任、執行手続きの詳細について定めることとする。



## 5. 使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

コンプライアンス体制を確保し実践的運用を徹底するため、ケア21グループ企業行動憲章及びケア21グループコンプライアンス基本規程を定め、取締役会の諮問機関としてコンプライアンス委員会を設置してグループ全体のコンプライアンス体制の統括及びコンプライアンスに関する業務を執行し、必要に応じて各担当部署にて規則・ガイドライン等の策定、研修を実施する。

内部監査部門として業務執行部門とは独立した内部監査室は、経常的な業務監視体制をとるものとする。

また、法令違反その他のコンプライアンスに関する事実についての内部通報体制として、CS推進部長、常勤監査役及び社外弁護士を直接の情報受領者とする内部通報システムを整備し、内部通報規程に基づきその運用を行うものとする。

取締役は、グループ内における重大な法令違反その他コンプライアンスに関する重要な事実を発見した場合は、直ちに監査役に報告するとともに、遅滞なく取締役会に報告するものとし、監査役は、当社の法令遵守体制及び内部通報システムの運用に問題があると認めるときは、意見を述べるとともに、改善策の策定を求めることができるものとする。

## 6. 企業集団における業務の適正を確保するための体制

当社は、子会社の経営の自主性及び独立性を尊重しつつ当社グループにおける業務の適正を確保するために、関係会社管理規程その他必要な規程を定め、関係会社の経営状況を定期的に取り締役に報告するほか、関係会社に対しても内部監査規程に基づき必要な監査を行うものとする。

## 7. 監査役の職務を補助すべき使用人に関する体制と当該使用人の取締役からの独立性に関する体制

現在、監査役の職務を補助すべき使用人は置いていないが、必要に応じて監査役の業務補助のための監査役スタッフを置くこととし、当該人事については、代表取締役と監査役が意見交換を行うものとする。

8. 取締役及び使用人が監査役会又は監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制及びその他監査役会又は監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

取締役及び使用人は、会社の業務又は業績に影響を与える重要な事実を発見したときは、直ちに監査役に報告しなければならない。

また、監査役は、意思決定の過程及び業務の執行状況を把握するため、取締役会、コンプライアンス委員会、リスク管理委員会等重要な会議に出席するとともに、稟議書その他業務執行に関する重要な文書を閲覧し、必要に応じて、取締役又は使用人にその説明を求めることとする。更に、会計監査人から会計監査の内容につき説明を受け、情報の交換を行うなど連携を密にし、監査役監査の実効性確保を図るものとする。

9. 監査役会又は監査役へ報告した者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

当社グループの取締役又は使用人が当該報告をしたことを理由に、不利な取扱いを受けることを禁止するものとする。

なお、内部通報規程の適切な運用を維持することにより、法令違反その他のコンプライアンス上の問題について、監査役への適切な報告体制を確保するとともに、代表取締役と監査役は、相互の意思疎通を図るため、定期的な会合をもつものとする。

10. 反社会的勢力の排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況

法令遵守を重視し、反社会的勢力に対しては毅然と対応し、利益供与は一切行わないことを、「ケア21グループ企業行動憲章」、「ケア21グループ行動基準」及び「ケア21グループコンプライアンスマニュアル」で定め、コンプライアンスの重要性を周知徹底するとともに、反社会的勢力への対応に関する相談窓口を「CS推進部」と定めて、平素から警察並びにその外郭団体、顧問弁護士等の外部専門機関との緊密な連携関係を構築して、反社会的勢力に関する情報の共有化と収集した情報の一元的な管理を行い、当該勢力との関係をもたないための対応を組織的に行うものとする。

#### 4. 業務の適正を確保するための体制の運用の状況

1. 取締役及び使用人の職務執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

ケア21グループにおいては、各社毎月開催される定時取締役会において法令遵守を確認するとともに、コンプライアンスの徹底を図っております。

2. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当連結会計年度においては、損失の危険に該当する事態は発生いたしませんでしたが、上記の「業務の適正を確保するための体制」に基づき、リスク管理を行っております。

3. 監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

当事業年度においては、上記の「業務の適正を確保するための体制」及び期初に設定した監査計画に基づき、定期的で開催される監査役会において監査を実施しております。

4. コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方と体制

当社は、株主や取引先を始めとする全てのステークホルダーからの信頼と期待に応え、「経営理念」の下に健全で持続的な成長と中長期的な企業価値の向上を図るため、株主総会、取締役会、監査役会、会計監査等の機能を整備・強化し、当社グループの事業に適したコーポレート・ガバナンスの仕組みを整えております。

~~~~~  
(注) 本事業報告の記載金額は、表示単位未満の端数を切捨てて表示しております。

## 連結貸借対照表

(2021年10月31日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部         |                   | 負 債 の 部            |                   |
|-----------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 科 目             | 金 額               | 科 目                | 金 額               |
| <b>流動資産</b>     | <b>9,802,064</b>  | <b>流動負債</b>        | <b>9,227,469</b>  |
| 現金及び預金          | 2,833,654         | 買掛金                | 146,608           |
| 売掛金             | 5,005,050         | 短期借入金              | 550,000           |
| 商品              | 17,077            | 1年内返済予定の長期借入金      | 1,551,297         |
| 原材料及び貯蔵品        | 22,867            | 未払金                | 2,720,588         |
| その他             | 1,933,987         | 未払法人税等             | 331,084           |
| 貸倒引当金           | △10,572           | 前受金                | 1,463,052         |
| <b>固定資産</b>     | <b>27,798,112</b> | 預り金                | 288,045           |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>19,166,270</b> | 賞与引当金              | 1,159,338         |
| 建物              | 2,062,699         | リース債務              | 1,013,649         |
| 構築物             | 5,105             | その他                | 3,804             |
| 車両運搬具           | 30,682            | <b>固定負債</b>        | <b>21,598,558</b> |
| 工具、器具及び備品       | 327,470           | 長期借入金              | 2,415,439         |
| 土地              | 111,375           | 繰延税金負債             | 1,132,198         |
| リース資産           | 16,471,279        | リース債務              | 17,434,137        |
| 建設仮勘定           | 157,657           | 資産除去債務             | 429,052           |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>357,480</b>    | その他                | 187,731           |
| ソフトウェア          | 103,308           | <b>負債合計</b>        | <b>30,826,028</b> |
| のれん             | 65,757            | <b>純資産の部</b>       |                   |
| その他             | 188,415           | <b>株主資本</b>        | <b>3,579,801</b>  |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>8,274,361</b>  | 資本金                | 100,000           |
| 投資有価証券          | 5,220,528         | 資本剰余金              | 1,006,714         |
| 出資金             | 6,542             | 利益剰余金              | 2,987,647         |
| 長期貸付金           | 3,848             | 自己株式               | △514,561          |
| 長期前払費用          | 527,276           | <b>その他の包括利益累計額</b> | <b>3,186,023</b>  |
| 差入保証金           | 2,472,908         | その他有価証券評価差額金       | 3,181,429         |
| 繰延税金資産          | 44,545            | 為替換算調整勘定           | 4,594             |
| 貸倒引当金           | △1,290            | <b>非支配株主持分</b>     | <b>8,324</b>      |
| <b>資産合計</b>     | <b>37,600,176</b> | <b>純資産合計</b>       | <b>6,774,148</b>  |
|                 |                   | <b>負債及び純資産合計</b>   | <b>37,600,176</b> |

## 連結損益計算書

〔2020年11月1日から  
2021年10月31日まで〕

(単位：千円)

| 科 目                          | 金 額     | 額                |
|------------------------------|---------|------------------|
| 売 上 高 価                      |         | 36,361,002       |
| 売 上 原 価                      |         | 27,626,606       |
| <b>売 上 総 利 益</b>             |         | <b>8,734,395</b> |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費          |         | 7,227,453        |
| <b>営 業 利 益</b>               |         | <b>1,506,942</b> |
| 営 業 外 収 益                    |         |                  |
| 受 取 利 息                      | 15,323  |                  |
| 受 取 配 当 金                    | 10,474  |                  |
| 補 助 金 収 入                    | 796,582 |                  |
| そ の 他                        | 62,748  | 885,128          |
| 営 業 外 費 用                    |         |                  |
| 支 払 利 息                      | 662,517 |                  |
| 持 分 法 に よ る 投 資 損 失          | 1,886   |                  |
| そ の 他                        | 49,837  | 714,241          |
| <b>経 常 利 益</b>               |         | <b>1,677,829</b> |
| 特 別 損 失                      |         |                  |
| 固 定 資 産 除 却 損 失              | 1,333   |                  |
| 減 損 損 失                      | 208,162 | 209,496          |
| <b>税 金 等 調 整 前 当 期 純 利 益</b> |         | <b>1,468,332</b> |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税        | 549,016 |                  |
| 法 人 税 等 調 整 額                | △19,590 | 529,425          |
| <b>当 期 純 利 益</b>             |         | <b>938,906</b>   |
| <b>非支配株主に帰属する当期純利益</b>       |         | <b>1,825</b>     |
| <b>親会社株主に帰属する当期純利益</b>       |         | <b>937,081</b>   |

## 連結株主資本等変動計算書

〔2020年11月1日から〕  
〔2021年10月31日まで〕

(単位：千円)

| 項 目                            | 株 主 資 本 |           |           |          |             |
|--------------------------------|---------|-----------|-----------|----------|-------------|
|                                | 資本金     | 資本剰余金     | 利益剰余金     | 自己株式     | 株主資本<br>合 計 |
| 2020年11月1日残高                   | 100,000 | 1,000,901 | 2,320,145 | △520,447 | 2,900,599   |
| 会計方針の変更による累積的影響額               |         |           | △45,328   |          | △45,328     |
| 会計方針の変更を反映した当期首残高              | 100,000 | 1,000,901 | 2,274,816 | △520,447 | 2,855,270   |
| 連結会計年度中の変動額                    |         |           |           |          |             |
| 剰余金の配当                         |         |           | △224,250  |          | △224,250    |
| 親会社株主に帰属する<br>当期純利益            |         |           | 937,081   |          | 937,081     |
| 自己株式の処分                        |         | 5,813     |           | 5,886    | 11,700      |
| 株主資本以外の項目の<br>連結会計年度中の変動額 (純額) |         |           |           |          |             |
| 連結会計年度中の変動額合計                  |         | 5,813     | 712,831   | 5,886    | 724,531     |
| 2021年10月31日残高                  | 100,000 | 1,006,714 | 2,987,647 | △514,561 | 3,579,801   |

| 項 目                            | その他の包括利益累計額          |              |                       | 非支配株主<br>持分 | 純資産合計     |
|--------------------------------|----------------------|--------------|-----------------------|-------------|-----------|
|                                | その他<br>有価証券<br>評価差額金 | 為替換算<br>調整勘定 | その他の包括<br>利益累計額合<br>計 |             |           |
| 2020年11月1日残高                   | 2,209,496            | 1,282        | 2,210,778             | 8,298       | 5,119,676 |
| 会計方針の変更による累積的影響額               |                      |              |                       |             | △45,328   |
| 会計方針の変更を反映した当期首残高              | 2,209,496            | 1,282        | 2,210,778             | 8,298       | 5,074,347 |
| 連結会計年度中の変動額                    |                      |              |                       |             |           |
| 剰余金の配当                         |                      |              |                       |             | △224,250  |
| 親会社株主に帰属する<br>当期純利益            |                      |              |                       |             | 937,081   |
| 自己株式の処分                        |                      |              |                       |             | 11,700    |
| 株主資本以外の項目の<br>連結会計年度中の変動額 (純額) | 971,932              | 3,311        | 975,244               | 25          | 975,269   |
| 連結会計年度中の変動額合計                  | 971,932              | 3,311        | 975,244               | 25          | 1,699,800 |
| 2021年10月31日残高                  | 3,181,429            | 4,594        | 3,186,023             | 8,324       | 6,774,148 |

## 連 結 注 記 表

### [連結計算書類作成のための基本となる重要な事項に関する注記等]

#### 1. 連結の範囲に関する事項

##### (1) 連結子会社の状況

連結子会社の数 12社

連結子会社の名称 株式会社サポート21  
株式会社E E 2 1及びその子会社1社  
株式会社美味しい料理  
株式会社ケア21メディカル  
株式会社ケア21不動産  
株式会社たのしい職場  
株式会社ナースセントラル  
凱樂易生(無錫)養老服務有限公司  
モダンケアテクノロジー株式会社  
株式会社ニューケアネット  
CARE21 VIETNAM COMPANY LIMITED

(注) 株式会社ケア21不動産は、2021年10月1日付で株式会社まごの手サービスから商号変更しております。

##### (2) 非連結子会社の状況

該当事項はありません。

#### 2. 持分法の適用に関する事項

持分法を適用した関連会社の数及び主要な会社等の名称

持分法を適用した関連会社の数 2社

関連会社の名称 ニューロンネットワーク株式会社  
合同会社ヘルスケアIP

#### 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日が連結決算日と異なる会社は次のとおりであります。

| 会社名                            | 決算日    |
|--------------------------------|--------|
| 凱樂易生(無錫)養老服務有限公司               | 12月31日 |
| CARE21 VIETNAM COMPANY LIMITED | 12月31日 |

連結計算書類の作成に当たっては、連結決算日現在で実施した仮決算に基づく計算書類を基礎としております。

#### 4. 連結の範囲の変更に関する事項

当連結会計年度において、非連結子会社でありましたCARE21 VIETNAM COMPANY LIMITEDの重要性が増したことにより、連結の範囲に含めております。

#### 5. 持分法適用の範囲の変更に関する事項

当連結会計年度において、合同会社ヘルスケアIPに出資したことにより、同社を持分法適用の範囲に含めております。

#### 6. 会計方針に関する事項

##### (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

###### ① 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの・・・連結決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

###### ② たな卸資産

個別法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）

##### (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

・・・2007年3月31日以前に取得したものについては法人税法に規定する旧定額法、2007年4月1日以降に取得したものについては法人税法に規定する定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建 物 3～43年

工具、器具及び備品 3～10年

無形固定資産（リース資産を除く）

・・・定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）によっております。

また、定期借地権については、契約期間に基づいております。

長期前払費用・・・定額法を採用しております。

リース資産・・・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。



## (3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金・・・債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金・・・従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額を計上しております。

## (4) のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、その効果の及ぶ期間（20年以内）にわたって均等償却を行っております。ただし、重要性の乏しいものについては、発生時に一括費用処理をしております。

## (5) 消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税は投資その他の資産の長期前払費用に計上し、5年間で均等償却しております。

## (6) 記載金額は、千円未満を切捨てて表示しております。

## **[会計方針の変更に関する注記]**

### **(少額減価償却資産の会計処理の変更)**

従来、取得原価10万円以上20万円未満の少額減価償却資産につきましては、期間3年で月割償却をしておりましたが、当連結会計年度より、取得時に全額費用処理する方法に変更しております。

この変更は、固定資産の使用状況及び設備投資の状況等を勘案し、事務処理の効率化と財務体質の健全化を目的として実施したものであります。

当該会計方針の変更は遡及適用され、会計方針の変更による累積的影響額は、当連結会計年度の期首の純資産の帳簿価額に反映されております。この結果、連結株主資本等変動計算書の利益剰余金の遡及適用後の期首残高は45,328千円減少しております。

## **[表示方法の変更に関する注記]**

### **(「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用に伴う変更)**

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日)を当連結会計年度から適用し、連結計算書類に[会計上の見積りに関する注記]を記載しております。

## **[会計上の見積りに関する注記]**

### 1. 事業拠点等の固定資産の減損

#### (1) 当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

当連結会計年度の連結貸借対照表において、有形固定資産を191億66百万円、無形固定資産を3億57百万円、長期前払費用を5億27百万円計上しております。また、当連結会計年度の連結損益計算書において、固定資産の減損損失2億8百万円が計上されております。

#### (2) 連結計算書類利用者の理解に資するその他の情報

##### ① 当年度の連結計算書類に計上した金額の算出方法

固定資産に減損の兆候が存在する場合として、主に共通経費配賦後営業損益が2期連続で赤字の拠点が該当し、これら事業拠点について、将来キャッシュ・フローに基づき、減損の要否を判定しております。なお、減損の要否を判定する単位であるキャッシュ・フロー生成単位については、他の資産又は資産グループのキャッシュ・インフローから概ね独立したキャッシュ・インフローを生成させるものとして識別される資産グループの最小単位としております。

当年度末において、減損損失を認識すべきであると判定された固定資産については、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上しております。回収可能価額は使用価値により測定し、使用価値は将来キャッシュ・フローの割引現在価値として算定しております。

- ② 当年度の連結計算書類に計上した金額の算出に用いた主要な仮定  
事業拠点における割引前将来キャッシュ・フローの見積りは、取締役会で承認された事業計画を基礎としております。

当該事業計画における主要な仮定は、ご利用者宅へ赴くサービスについては利用者数、当社施設内で提供するサービスについては施設稼働率であります。また、新型コロナウイルス感染症の影響については、少なくとも翌連結会計年度末までは継続するものと仮定しております。

- ③ 翌年度の連結計算書類に与える影響  
主要な仮定である利用者数及び施設稼働率は見積りの不確実性が高く、新型コロナウイルス感染状況の変化による影響を含めた経営環境の変化等により、当該仮定に大幅な下振れが生じた場合、翌連結会計年度の連結計算書類に重要な影響を与える可能性があります。

## 2. 関係会社株式の評価

- (1) 当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

当連結会計年度の連結貸借対照表において、関係会社株式を3億58百万円計上しております（投資有価証券を含む）。

- (2) 連結計算書類利用者の理解に資するその他の情報

関係会社株式については、持分法評価額をもって連結貸借対照表価額としております。当該株式等の評価損の認識は関係会社の財政状態が悪化することにより、株式の実質価格が著しく低下した場合に実施しております。財政状態の悪化は、原則として1株当たりの純資産額が当該株式を取得した時のそれと比較して50%以上低下した場合としております。投資先の事業計画における主要な仮定は、見積りの不確実性が高く、関係会社株式等の評価に影響を与える可能性があります。なお、新型コロナウイルス感染状況の変化による影響を含めた経営環境の変化等を踏まえ、必要に応じて事業計画を見直しております。見直しが必要となった場合には、関係会社株式等の評価に影響を与える可能性があります。なお、超過収益力を織り込んで取得した株式については、当該超過収益力が評価額に含まれていることから、超過収益力が低下したと判断される場合には、当該低下に相当する額について評価損を計上することとなります。

**[連結貸借対照表に関する注記]**

1. 担保に供されている資産に係る事項  
該当事項はありません。
2. 有形固定資産の減価償却累計額 8,074,078千円
3. 投資有価証券の貸株  
当社は、投資有価証券のうち、4,420,000千円については貸株に提供しております。

**[連結株主資本等変動計算書に関する注記]**

1. 当連結会計年度の末日における発行済株式の総数  
普通株式 14,844,000株
2. 配当に関する事項  
(1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額<br>(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|---------------------|-------------|------------|
| 2021年1月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 156,934        | 35                  | 2020年10月31日 | 2021年1月29日 |
| 2021年6月4日<br>取締役会    | 普通株式  | 67,316         | 15                  | 2021年4月30日  | 2021年7月14日 |

(注) 2021年5月1日付で普通株式1株につき3株の割合で株式分割を行っております。1株当たり配当額は、当該株式分割前の金額を記載しています。

- (2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

2022年1月28日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

- ① 配当金の総額 134,566千円
- ② 1株当たり配当額 10円
- ③ 基準日 2021年10月31日
- ④ 効力発生日 2022年1月31日

なお、配当原資については、利益剰余金とすることを予定しております。

## [金融商品に関する注記]

### 1. 金融商品の状況に関する事項

#### (1) 金融商品に対する取り組み方針

当社グループは、主に介護サービス事業を行うための事業計画に照らして、資金運用については短期的な預金等に限定し、資金調達については銀行等金融機関からの借入によっております。

#### (2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である売掛金は、大部分が介護保険制度等に基づく債権であり、相手先が保険者（市町村及び特別区）であるため、リスクは僅少であります。一方で個人負担額については、顧客の信用リスクに晒されております。

投資有価証券は主として株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。上場株式については、四半期ごとに時価の把握を行っております。

差入保証金は、在宅系介護事業や施設系介護事業における賃借契約に伴うものであり、取引先企業等の財務状況等に関する信用リスクに晒されております。

借入金の使途は運転資金（主として短期）及び設備投資資金（長期）であります。

リース債務は、施設系介護事業における建物に係るものであります。

借入金及びリース債務は、資金調達に係る流動性リスクに晒されております。

#### (3) 金融商品に係るリスク管理体制

##### ①信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社の主要な営業債権、貸付金及び差入保証金について、経理課及び財務課において、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、回収懸念の早期把握や軽減を図っております。連結子会社についても、同様の管理を行っております。

##### ②市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

投資有価証券については、定期的に時価や発行体（取引先企業）の財務状況等を把握しております。

##### ③資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社グループでは、各部署からの報告に基づき、財務課が適時に資金繰り計画を作成・更新することにより、流動性リスクを管理しております。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

2021年10月31日（当期の連結決算日）における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

（単位：千円）

|                       | 連結貸借対照表<br>計上額（*） | 時価（*）        | 差額      |
|-----------------------|-------------------|--------------|---------|
| (1) 現金及び預金            | 2,833,654         | 2,833,654    | —       |
| (2) 売掛金               | 5,005,050         | 5,005,050    | —       |
| (3) 投資有価証券<br>その他有価証券 | 4,862,000         | 4,862,000    | —       |
| (4) 差入保証金             | 2,472,908         | 2,541,732    | 68,823  |
| (5) 買掛金               | (146,608)         | (146,608)    | —       |
| (6) 短期借入金             | (550,000)         | (550,000)    | —       |
| (7) 未払金               | (2,720,588)       | (2,720,588)  | —       |
| (8) 未払法人税等            | (331,084)         | (331,084)    | —       |
| (9) 長期借入金             | (3,966,736)       | (3,967,594)  | 858     |
| (10) リース債務            | (18,447,787)      | (19,367,512) | 919,724 |

（\*）負債に計上されているものについては、（ ）で示しております。

（注1）金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

- (1) 現金及び預金、(2) 売掛金、(5) 買掛金、(6) 短期借入金、(7) 未払金並びに  
(8) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

- (3) 投資有価証券

その他有価証券

取引所の価格によっております。

- (4) 差入保証金

差入保証金の時価については、一定の期間ごとに分類し、そのキャッシュ・フローを新規契約を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

- (9) 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算出する方法によっております。

なお、長期借入金の連結貸借対照表計上額、時価及び差額には、1年内返済予定の長期借入金が含まれております。

## (10) リース債務

リース債務の時価は、一定の期間ごとに分類し、そのキャッシュ・フローを新規契約を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

なお、リース債務の連結貸借対照表計上額、時価及び差額には、流動負債に計上したリース債務の金額が含まれております。

(注2) 関連会社株式(連結貸借対照表計上額358,528千円)は市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「(3) 投資有価証券」には含めておりません。

(注3) 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

(単位：千円)

|        | 1年以内      | 1年超<br>5年以内 | 5年超<br>10年以内 | 10年超      |
|--------|-----------|-------------|--------------|-----------|
| 現金及び預金 | 2,833,654 | —           | —            | —         |
| 売掛金    | 5,005,050 | —           | —            | —         |
| 差入保証金  | 108,774   | 441,585     | 767,755      | 1,154,793 |
| 合計     | 7,947,478 | 441,585     | 767,755      | 1,154,793 |

(注4) 長期借入金及びリース債務の連結決算日後の返済予定額

(単位：千円)

|       | 1年以内      | 1年超<br>2年以内 | 2年超<br>3年以内 | 3年超<br>4年以内 | 4年超<br>5年以内 | 5年超        |
|-------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 長期借入金 | 1,551,297 | 1,242,485   | 732,860     | 414,976     | 25,118      | —          |
| リース債務 | 1,013,649 | 1,046,498   | 1,080,750   | 1,099,107   | 1,080,249   | 13,127,531 |
| 合計    | 2,564,946 | 2,288,983   | 1,813,610   | 1,514,083   | 1,105,367   | 13,127,531 |

## [1株当たり情報に関する注記]

- 1株当たり純資産額 502円79銭
- 1株当たり当期純利益 69円63銭

(注) 当社は、2021年5月1日付で普通株式1株につき3株の割合で株式分割を行っております。このため、当連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、「1株当たり純資産額」及び「1株当たり当期純利益」を算定しております。

## [その他の注記]

### (減損損失)

当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。

| 用途              | 種類                              | 場所           | 金額                                    |
|-----------------|---------------------------------|--------------|---------------------------------------|
| 小規模多機能型<br>居宅介護 | リース資産<br>工具、器具及び備品              | 兵庫県尼崎市       | 60,074千円<br>541千円                     |
| グループホーム         | リース資産<br>建物<br>構築物<br>工具、器具及び備品 | 福岡県博多市他 5 拠点 | 69,710千円<br>5,654千円<br>142千円<br>616千円 |
| デイサービス          | リース資産                           | 大阪府大阪市       | 806千円                                 |
| 放課後等デイ<br>サービス  | 建物<br>工具、器具及び備品<br>長期前払費用       | 大阪府豊中市他 2 拠点 | 46,937千円<br>97千円<br>204千円             |
| 短期入所            | 建物<br>工具、器具及び備品<br>長期前払費用       | 兵庫県伊丹市他 2 拠点 | 14,029千円<br>775千円<br>2,262千円          |
| 訪問介護            | 建物<br>工具、器具及び備品<br>長期前払費用       | 京都府長岡京市      | 583千円<br>359千円<br>250千円               |
| 福祉用具            | 建物<br>工具、器具及び備品                 | 大阪府堺市        | 987千円<br>133千円                        |
| 教室              | 建物<br>工具、器具及び備品<br>長期前払費用       | 千葉県千葉市       | 3,621千円<br>209千円<br>163千円             |

当社グループは、資産のグルーピングを事業所及び管理会計上の事業別に行っており、遊休資産については個別資産ごとにグルーピングを行っております。

事業用資産のうち、収益性が低下した事業所について、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。

なお、当資産グループの回収可能価額は使用価値によって測定しており、将来キャッシュ・フローを年4.1%で割り引いて算定しております。



# 貸借対照表

(2021年10月31日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部            |                   | 負 債 の 部          |                   |
|--------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 科 目                | 金 額               | 科 目              | 金 額               |
| <b>流 動 資 産</b>     | <b>8,497,679</b>  | <b>流 動 負 債</b>   | <b>8,836,548</b>  |
| 現金及び預金             | 1,783,051         | 買掛金              | 228,711           |
| 売掛金                | 4,759,195         | 短期借入金            | 890,000           |
| 商品                 | 1,667             | 1年内返済予定の長期借入金    | 1,549,413         |
| 前払費用               | 603,288           | 未払金              | 2,419,051         |
| 預託金                | 1,174,638         | 未払法人税等           | 204,264           |
| その他                | 186,400           | 前受金              | 1,200,687         |
| 貸倒引当金              | △10,562           | 預り金              | 269,397           |
| <b>固 定 資 産</b>     | <b>28,109,355</b> | 賞与引当金            | 1,059,189         |
| <b>有 形 固 定 資 産</b> | <b>19,089,760</b> | リース債務            | 1,013,649         |
| 建物                 | 2,032,261         | その他              | 2,183             |
| 構築物                | 5,105             | <b>固 定 負 債</b>   | <b>21,587,079</b> |
| 車両運搬具              | 21,910            | 長期借入金            | 2,411,357         |
| 工具、器具及び備品          | 307,271           | 繰延税金負債           | 1,185,662         |
| 土地                 | 94,275            | リース債務            | 17,434,137        |
| リース資産              | 16,471,279        | 資産除去債務           | 369,191           |
| 建設仮勘定              | 157,657           | その他              | 186,731           |
| <b>無 形 固 定 資 産</b> | <b>535,928</b>    | <b>負 債 合 計</b>   | <b>30,423,627</b> |
| 借地権                | 19,460            | <b>純 資 産 の 部</b> |                   |
| 商標権                | 453               | <b>株 主 資 本</b>   | <b>3,001,978</b>  |
| ソフトウェア             | 94,327            | 資本金              | 100,000           |
| のれん                | 80,099            | 資本剰余金            | 1,006,714         |
| その他                | 341,587           | 資本準備金            | 463,365           |
| <b>投資その他の資産</b>    | <b>8,483,666</b>  | その他資本剰余金         | 543,349           |
| 投資有価証券             | 4,862,000         | 利益剰余金            | 2,437,147         |
| 関係会社株式             | 749,473           | その他利益剰余金         | 2,437,147         |
| 長期前払費用             | 524,404           | 固定資産圧縮積立金        | 728,950           |
| 差入保証金              | 2,345,187         | 繰越利益剰余金          | 1,708,196         |
| その他                | 3,890             | 自己株式             | △541,883          |
| 貸倒引当金              | △1,290            | <b>評価・換算差額等</b>  | <b>3,181,429</b>  |
|                    |                   | その他有価証券評価差額金     | 3,181,429         |
| <b>資 産 合 計</b>     | <b>36,607,035</b> | <b>純 資 産 合 計</b> | <b>6,183,407</b>  |
|                    |                   | <b>負債及び純資産合計</b> | <b>36,607,035</b> |

招集通知

事業報告

連結計算書類

計算書類

監査報告書

株主総会参考書類

## 損 益 計 算 書

〔2020年11月1日から  
2021年10月31日まで〕

(単位：千円)

| 科 目                    | 金 額     | 金 額              |
|------------------------|---------|------------------|
| 売 上 高                  |         | 33,554,454       |
| 売 上 原 価                |         | 25,990,992       |
| <b>売 上 総 利 益</b>       |         | <b>7,563,461</b> |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費    |         | 6,312,126        |
| <b>営 業 利 益</b>         |         | <b>1,251,335</b> |
| 営 業 外 収 益              |         |                  |
| 受 取 利 息                | 15,180  |                  |
| 受 取 配 当 金              | 12,274  |                  |
| 補 助 金 収 入              | 749,047 |                  |
| 受 取 手 数 料              | 5,149   |                  |
| そ の 他                  | 51,662  | 833,313          |
| 営 業 外 費 用              |         |                  |
| 支 払 利 息                | 663,307 |                  |
| そ の 他                  | 47,479  | 710,787          |
| <b>経 常 利 益</b>         |         | <b>1,373,861</b> |
| 特 別 損 失                |         |                  |
| 固 定 資 産 除 却 損 失        | 1,333   |                  |
| 減 損 損 失                | 204,168 | 205,502          |
| <b>税 引 前 当 期 純 利 益</b> |         | <b>1,168,359</b> |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税  | 381,164 |                  |
| 法 人 税 等 調 整 額          | 18,783  | 399,947          |
| <b>当 期 純 利 益</b>       |         | <b>768,411</b>   |

## 株主資本等変動計算書

〔2020年11月1日から〕  
〔2021年10月31日まで〕

(単位：千円)

| 項 目                             | 株 主 資 本 |         |              |               |             |             |
|---------------------------------|---------|---------|--------------|---------------|-------------|-------------|
|                                 | 資本金     | 資本剰余金   |              | 利益剰余金         |             |             |
|                                 |         | 資本準備金   | その他資本<br>剰余金 | その他利益<br>剰余金  |             | 利益剰余金<br>合計 |
|                                 |         |         |              | 固定資産<br>圧縮積立金 | 繰越利益<br>剰余金 |             |
| 2020年11月1日残高                    | 100,000 | 463,365 | 537,536      | 376,255       | 1,561,307   | 1,937,562   |
| 会計方針の変更による累<br>積的影響額            |         |         |              |               | △44,577     | △44,577     |
| 会計方針の変更を反映し<br>た当期首残高           | 100,000 | 463,365 | 537,536      | 376,255       | 1,516,730   | 1,892,985   |
| 事業年度中の変動額                       |         |         |              |               |             |             |
| 剰余金の配当                          |         |         |              |               | △224,250    | △224,250    |
| 固定資産圧縮積立金の<br>積立                |         |         |              | 377,659       | △377,659    |             |
| 固定資産圧縮積立金の<br>取崩                |         |         |              | △24,964       | 24,964      |             |
| 当期純利益                           |         |         |              |               | 768,411     | 768,411     |
| 自己株式の処分                         |         |         | 5,813        |               |             |             |
| 株主資本以外の項目の<br>事業年度中の変動額<br>(純額) |         |         |              |               |             |             |
| 事業年度中の変動額合計                     |         |         | 5,813        | 352,695       | 191,466     | 544,161     |
| 2021年10月31日残高                   | 100,000 | 463,365 | 543,349      | 728,950       | 1,708,196   | 2,437,147   |

招集通知

事業報告

連結計算書類

計算書類

監査報告書

株主総会参考書類

| 項 目                     | 株 主 資 本  |            | 評価・<br>換算差額等         | 純資産合計     |
|-------------------------|----------|------------|----------------------|-----------|
|                         | 自己株式     | 株主資本<br>合計 | その他<br>有価証券<br>評価差額金 |           |
| 2020年11月1日残高            | △547,770 | 2,490,694  | 2,209,496            | 4,700,190 |
| 会計方針の変更による累積的影響額        |          | △44,577    |                      | △44,577   |
| 会計方針の変更を反映した当期首残高       | △547,770 | 2,446,117  | 2,209,496            | 4,655,613 |
| 事業年度中の変動額               |          |            |                      |           |
| 剰余金の配当                  |          | △224,250   |                      | △224,250  |
| 固定資産圧縮積立金の積立            |          |            |                      |           |
| 固定資産圧縮積立金の取崩            |          |            |                      |           |
| 当期純利益                   |          | 768,411    |                      | 768,411   |
| 自己株式の処分                 | 5,886    | 11,700     |                      | 11,700    |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額（純額） |          |            | 971,932              | 971,932   |
| 事業年度中の変動額合計             | 5,886    | 555,861    | 971,932              | 1,527,793 |
| 2021年10月31日残高           | △541,883 | 3,001,978  | 3,181,429            | 6,183,407 |

## 個 別 注 記 表

### [重要な会計方針に係る事項に関する注記]

#### 1. 資産の評価基準及び評価方法

##### (1) 有 価 証 券

- 子会社株式及び  
関 連 会 社 株 式  
その他有価証券  
時価のあるもの・・・移動平均法による原価法
- ・・・決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

##### (2) た な 卸 資 産

個別法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

##### 有形固定資産（リース資産を除く）

- ・・・2007年3月31日以前に取得したものについては法人税法に規定する旧定額法、2007年4月1日以降に取得したものについては法人税法に規定する定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

|           |       |
|-----------|-------|
| 建 物       | 3～34年 |
| 工具、器具及び備品 | 3～10年 |

##### 無形固定資産（リース資産を除く）

- ・・・定額法を採用しております。
- なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）によっております。
- また、定期借地権については、契約期間に基づいております。

長期前払費用・・・定額法を採用しております。

リ ー ス 資 産・・・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

### 3. 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金・・・従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額を計上しております。

### 4. のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、その効果の及ぶ期間（5年）にわたって均等償却を行っております。

### 5. 消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税は投資その他の資産の長期前払費用に計上し、5年間で均等償却しております。

### 6. 記載金額は、千円未満を切捨てて表示しております。

## [会計方針の変更に関する注記]

### (少額減価償却資産の会計処理の変更)

従来、取得原価10万円以上20万円未満の少額減価償却資産につきましては、期間3年で月割償却をしておりましたが、当事業年度より、取得時に全額費用処理する方法に変更しております。

この変更は、固定資産の使用状況及び設備投資の状況等を勘案し、事務処理の効率化と財務体質の健全化を目的として実施したものであります。

当該会計方針の変更は遡及適用され、会計方針の変更による累積的影響額は、当事業年度の期首の純資産の帳簿価額に反映されております。この結果、株主資本等変動計算書の繰越利益剰余金の遡及適用後の期首残高は44,577千円減少しております。

## [表示方法の変更に関する注記]

### (「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用に伴う変更)

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日)を当事業年度から適用し、計算書類に[会計上の見積りに関する注記]を記載しております。

## [会計上の見積りに関する注記]

### 1. 事業拠点等の固定資産の減損

#### (1) 当事業年度の計算書類に計上した金額

当事業年度の貸借対照表において、有形固定資産を190億89百万円、無形固定資産を5億35百万円、長期前払費用を5億24百万円計上しております。また、当事業年度の損益計算書において、固定資産の減損損失2億4百万円が計上されております。

#### (2) 計算書類利用者の理解に資するその他の情報

##### ① 当事業年度の計算書類に計上した金額の算出方法

固定資産に減損の兆候が存在する場合として、主に共通経費配賦後営業損益が2期連続で赤字の拠点が該当し、これら事業拠点について、将来キャッシュ・フローに基づき、減損の要否を判定しております。なお、減損の要否を判定する単位であるキャッシュ・フロー生成単位については、他の資産又は資産グループのキャッシュ・インフローから概ね独立したキャッシュ・インフローを生成させるものとして識別される資産グループの最小単位としております。

当事業年度末において、減損損失を認識すべきであると判定された固定資産については、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上しております。回収可能価額は使用価値により測定し、使用価値は将来キャッシュ・フローの割引現在価値として算定しております。

##### ② 当事業年度の計算書類に計上した金額の算出に用いた主要な仮定

事業拠点における割引前将来キャッシュ・フローの見積りは、取締役会で承認された事業計画を基礎としております。

当該事業計画における主要な仮定は、ご利用者宅へ赴くサービスについては利用者数、当社施設内で提供するサービスについては施設稼働率であります。また、新型コロナウイルス感染症の影響については、少なくとも翌事業年度末までは継続するものと仮定しております。

##### ③ 翌事業年度の計算書類に与える影響

主要な仮定である利用者数及び施設稼働率は見積りの不確実性が高く、新型コロナウイルス感染状況の変化による影響を含めた経営環境の変化等により、当該仮定に大幅な下振れが生じた場合、翌事業年度の計算書類に重要な影響を与える可能性があります。

## 2. 関係会社株式の評価

### (1) 当事業年度の計算書類に計上した金額

当事業年度の貸借対照表において、関係会社株式を7億49百万円計上しております。

### (2) 計算書類利用者の理解に資するその他の情報

関係会社株式については、時価を把握することが極めて困難と認められる株式であり、取得原価をもって貸借対照表価額としております。当該株式等の評価損の認識は関係会社の財政状態が悪化することにより、株式の実質価格が著しく低下した場合に実施しております。財政状態の悪化は、原則として1株当たりの純資産額が当該株式を取得した時のそれと比較して50%以上低下した場合としております。投資先の事業計画における主要な仮定は、見積りの不確実性が高く、関係会社株式等の評価に影響を与える可能性があります。なお、新型コロナウイルス感染状況の変化による影響を含めた経営環境の変化等を踏まえ、必要に応じて事業計画を見直しております。見直しが必要となった場合には、関係会社株式等の評価に影響を与える可能性があります。なお、超過収益力を織り込んで取得した株式については、当該超過収益力が評価額に含まれていることから、超過収益力が低下したと判断される場合には、当該低下に相当する額について評価損を計上することとなります。

### [貸借対照表に関する注記]

#### 1. 担保に供されている資産に係る事項

該当事項はありません。

2. 有形固定資産の減価償却累計額 7,880,831千円

#### 3. 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権 126,648千円

短期金銭債務 584,460千円

#### 4. 投資有価証券の貸株

当社は、投資有価証券のうち、4,420,000千円については貸株に提供しております。



**【損益計算書に関する注記】**

関係会社との取引高

営業取引による取引高

売上高

16,071千円

仕入高

1,883,107千円

販売費及び一般管理費

556,426千円

営業取引以外の取引高

2,915千円

**【株主資本等変動計算書に関する注記】**

当事業年度末における自己株式の種類及び株式数

普通株式

1,387,389株

**【税効果会計に関する注記】**

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

未払事業税

20,329千円

賞与引当金

365,949千円

減損損失

396,764千円

減価償却損金算入限度超過額

38,248千円

資産除去債務

127,555千円

前払退職金

12,075千円

前受収益

75,117千円

その他

68,813千円

繰延税金資産小計

1,104,855千円

評価性引当額（控除）

△140,128千円

繰延税金資産合計

964,726千円

繰延税金負債との相殺

△964,726千円

繰延税金資産の純額

一千円

## 繰延税金負債

|                 |             |
|-----------------|-------------|
| 資産除去債務に対応する除去費用 | 86,161千円    |
| 建物圧縮積立金         | 368,250千円   |
| 工具器具備品圧縮積立金     | 16,550千円    |
| その他有価証券評価差額金    | 1,679,425千円 |
| 繰延税金負債合計        | 2,150,388千円 |
| 繰延税金資産との相殺      | △964,726千円  |
| 繰延税金負債の純額       | 1,185,662千円 |

## [1株当たり情報に関する注記]

- 1株当たり純資産額 459円51銭
- 1株当たり当期純利益 57円10銭

(注) 当社は、2021年5月1日付で普通株式1株につき3株の割合で株式分割を行っております。このため、当事業年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、「1株当たり純資産額」及び「1株当たり当期純利益」を算定しております。

連結計算書類に係る会計監査人の監査報告書 謄本

独立監査人の監査報告書

2021年12月22日

株式会社ケア21  
取締役会 御中

PwC京都監査法人  
京都事務所

指定社員 公認会計士 高 田 佳 和  
業務執行社員

指定社員 公認会計士 野 村 尊 博  
業務執行社員

監査意見

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、株式会社ケア21の2020年11月1日から2021年10月31日までの連結会計年度の連結計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結計算書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ケア21及び連結子会社からなる企業集団の当該連結計算書類に係る期間の財産及び損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「連結計算書類の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

連結計算書類に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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企業会計の基準に準拠して連結計算書類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連結計算書類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。

連結計算書類を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき連結計算書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

#### 連結計算書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての連結計算書類に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から連結計算書類に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、連結計算書類の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。

- 連結計算書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。

- 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。

- 経営者が継続企業を前提として連結計算書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結計算書類の注記事項が適切でない場合は、連結計算書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。

- 連結計算書類の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結計算書類の表示、構成及び内容、並びに連結計算書類が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

- 連結計算書類に対する意見を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結計算書類の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

#### 利害関係

会社及び連結子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

独立監査人の監査報告書

2021年12月22日

株式会社 ケア 2 1  
取締役会 御中

PwC 京都監査法人  
京都事務所

指定社員 公認会計士 高 田 佳 和  
業務執行社員

指定社員 公認会計士 野 村 尊 博  
業務執行社員

監査意見

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、株式会社ケア21の2020年11月1日から2021年10月31日までの第28期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書（以下「計算書類等」という。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算書類等が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、当該計算書類等に係る期間の財産及び損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「計算書類等の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

計算書類等に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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企業会計の基準に準拠して計算書類等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計算書類等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。

計算書類等を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき計算書類等を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

## 計算書類等の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算書類等に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から計算書類等に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算書類等の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。

- 計算書類等の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。

- 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。

- 経営者が継続企業を前提として計算書類等を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において計算書類等の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類等の注記事項が適切でない場合は、計算書類等に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。

- 計算書類等の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算書類等の表示、構成及び内容、並びに計算書類等が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

## 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

## 監 査 報 告 書

当監査役会は、2020年11月1日から2021年10月31日までの第28期事業年度の取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の結果、監査役全員の一致した意見として、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

### 1. 監査役及び監査役会の監査の方法及びその内容

- (1) 監査役会は、当期の監査方針、職務の分担等を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、取締役等及び会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。
- (2) 各監査役は、監査役会が定めた監査役監査の基準に準拠し、監査の方針、職務の分担等に従い、取締役、内部監査課、その他の使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、以下の方法で監査を実施しました。
  - ① 取締役会その他重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。また、子会社については、子会社の取締役及び監査役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。
  - ② 事業報告に記載されている取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他株式会社及びその子会社から成る企業集団の業務の適正を確保するために必要なものとして会社法施行規則第100条第1項及び第3項に定める体制の整備に関する取締役会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）について、取締役及び使用人等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。なお、財務報告に係る内部統制については、取締役等及びPwC京都監査法人から当該内部統制の評価及び監査の状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。
  - ③ 会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（平成17年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表）及びその附属明細書並びに連結計算書類（連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表）について検討いたしました。

## 2. 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部統制システムに関する取締役会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても、財務報告に係る内部統制を含め、指摘すべき事項は認められません。

### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人PwC京都監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

### (3) 連結計算書類の監査結果

会計監査人PwC京都監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

2021年12月23日

株式会社ケア21 監査役会

常勤監査役 遠藤 昭夫 ㊟

社外監査役 天谷 庄太郎 ㊟

監査役 山元 直貴 ㊟

社外監査役 深井 和巳 ㊟

以上



## 株主総会参考書類

### 議案及び参考事項

#### 第1号議案 剰余金処分の件

剰余金の処分につきましては、以下のとおりといたしたいと存じます。

第28期期末配当につきましては、当期の業績並びに今後の事業展開等を勘案いたしまして、以下のとおりといたしたいと存じます。

期末配当に関する事項

1. 配当財産の種類  
金銭といたします。
2. 配当財産の割当てに関する事項及びその総額  
当社普通株式1株につき10円といたしたいと存じます。  
なお、この場合の配当総額は、134,566,110円となります。
3. 剰余金の配当が効力を生じる日  
2022年1月31日といたしたいと存じます。

#### 第2号議案 取締役4名選任の件

本総会終結の時をもって取締役依田雅、和久定信、石田行司の3氏は任期満了となり、また、取締役長屋博氏が退任いたしますので取締役4名の選任をお願いするものであります。

取締役候補者は、次のとおりであります。

(※は新任候補者であります。)

| 候補者番号                                                                                                                               | 氏名<br>(生年月日)                                                          | 略歴、当社における地位及び担当並びに重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 所有する当社株式の数 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 1                                                                                                                                   | <p style="text-align: center;">よ だ まさし<br/>依 田 雅<br/>(1978年2月4日生)</p> | <p>2003年4月 学校法人未来学園 入職<br/>           2005年4月 同学校法人 常務理事 (現任)<br/>           2005年4月 株式会社E E 2 1 取締役<br/>           2005年10月 同社代表取締役社長 (現任)<br/>           2009年3月 社会福祉法人気づき福祉会 理事<br/>           2010年3月 同法人 理事長 (現任)<br/>           2012年4月 当社入社<br/>           2012年5月 株式会社ケア・ウィル (現株式会社未来ケアカレッジ)<br/>                             代表取締役社長 (現任)<br/>           2014年1月 当社 取締役<br/>           2014年10月 株式会社ケア21メディカル<br/>                             取締役 (現任)<br/>           2015年3月 有限会社まごの手サービス (現株式会社ケア21不動産) 取締役<br/>           2015年11月 株式会社たのしい職場<br/>                             取締役 (現任)<br/>           2016年5月 日本医療介護事業協同組合<br/>                             代表理事 (現任)<br/>           2017年3月 当社 常務取締役<br/>           2017年7月 株式会社セッツカンパニー<br/>                             代表取締役社長 (現任)<br/>           2017年12月 株式会社ナースセントラル<br/>                             代表取締役社長<br/>           2018年1月 当社 取締役副社長<br/>           2020年1月 株式会社美味しい料理<br/>                             取締役社長 (現任)<br/>           2020年1月 凱楽易生(無錫)養老服務有限公司<br/>                             執行董事兼総経理 (現任)<br/>           2020年4月 モダンケアテクノロジー株式会社<br/>                             取締役 (現任)<br/>           2020年6月 当社 代表取締役社長 (現任)<br/>           2020年11月 当社 事業戦略本部長 (現任)<br/>           2020年10月 CARE21 VIETNAM COMPANY LIMITED<br/>                             General Director (現任)<br/>           2021年10月 株式会社ケア21不動産<br/>                             代表取締役社長 (現任)</p> | 1,260,900株 |
| <p>※候補者とした理由<br/>           代表取締役として強いリーダーシップを発揮し、長期的ビジョンと戦略に基づいた意思決定を行っていることから、当社の成長と企業価値の持続的な向上に不可欠と判断し、同氏を引き続き取締役候補者といたしました。</p> |                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |            |

| 候補者番号                                                                                                                  | 氏名<br>(生年月日)                                                         | 略歴、当社における地位及び担当並びに重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 所有する当社株式の数 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 2                                                                                                                      | <p style="text-align: center;">わくさだのぶ<br/>和久定信<br/>(1962年3月26日生)</p> | <p>1988年4月 松下電工株式会社（現パナソニック株式会社）入社</p> <p>1998年6月 松下電工エイジフリーサービス株式会社 代表取締役</p> <p>2014年4月 パナソニック株式会社 エイジフリービジネスユニット長兼パナソニックエイジフリーサービス株式会社 代表取締役社長</p> <p>2016年4月 パナソニック株式会社 エイジフリービジネスユニット長兼パナソニックエイジフリー株式会社 代表取締役社長</p> <p>2017年9月 当社入社</p> <p>2017年11月 当社 福祉事業本部 福祉・新規事業部長</p> <p>2018年1月 当社 取締役</p> <p>2018年1月 株式会社まごの手サービス（現株式会社ケア21不動産）取締役（現任）</p> <p>2019年1月 当社 常務取締役（現任）</p> <p>2020年1月 当社 業務統括本部長（現任）</p> <p>2020年1月 株式会社E E 2 1 取締役（現任）</p> <p>2020年2月 株式会社美味しい料理 取締役（現任）</p> | 4,200株     |
| <p>※候補者とした理由<br/>前職での介護事業経営者として幅広い経験と知識を有しており、当社取締役就任以来、企業価値向上に尽力されており、当社の成長と経営体制の強化に不可欠と判断し、同氏を引き続き取締役候補者といたしました。</p> |                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |            |

| 候補者番号                                                                                                                                                                          | 氏名<br>(生年月日)              | 略歴、当社における地位及び担当並びに重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 所有する当社株式の数 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 3                                                                                                                                                                              | 石田行司<br>(1965年7月11日生)     | 1989年4月 エーザイ株式会社 入社<br>2002年4月 ニューロン薬局 開局<br>2003年8月 ニューロンネットワーク株式会社<br>代表取締役社長 (現任)<br>2005年9月 株式会社ブレイン 取締役 (現任)<br>2009年3月 ライフリンク株式会社設立<br>代表取締役会長<br>2011年4月 りんくう出島株式会社設立<br>代表取締役社長 (現任)<br>2015年4月 一般社団法人摂津市薬剤師会 代表<br>理事 (現任)<br>2015年5月 株式会社ニューケアネット<br>代表取締役社長<br>2016年4月 関西経済同友会 医療都市検討委<br>員会 副委員長<br>2020年1月 当社 取締役 (現任) | — 株        |
| <p>※候補者とした理由及び期待される役割の概要<br/>           薬剤師としての専門性、保険薬局等の企業経営者としての豊富な経験により、当社の企業価値向上に大きく寄与されており、今後も当社の企業価値向上に大きく寄与いただけるものと期待し、当社の成長と経営体制の強化に不可欠と判断して、同氏を引き続き取締役候補者といたしました。</p> |                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |
| 4                                                                                                                                                                              | ※<br>北浦一郎<br>(1960年8月8日生) | 1984年4月 シャランベルジャー・オーバーシー社 入社<br>1999年4月 弁護士登録<br>宮崎総合法律事務所入所<br>2002年4月 弁護士法人宮崎総合法律事務所<br>設立 社員弁護士・パートナー<br>2007年4月 弁護士法人トラスト&サービス設<br>立 代表社員弁護士 (現任)                                                                                                                                                                               | — 株        |
| <p>※候補者とした理由及び期待される役割の概要<br/>           弁護士として企業法務に精通し、豊富な経験と法務的知見を有しており、取締役会の監督機能の強化に繋がるものと期待し、当社の成長と経営体制の強化に不可欠と判断して、同氏を新たに取締役候補者といたしました。</p>                                |                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |

- (注) 1. 候補者依田雅氏は社会福祉法人気づき福祉会の理事長を兼務しており、同法人は特別養護老人ホームのほか、当社と同じくグループホーム、デイサービス等の運営を行っております。
2. 候補者と久定信氏及び北浦一郎氏と当社との間には、特別の利害関係はありません。
3. 候補者石田行司氏は、当社の関連会社であるニューロンネットワーク株式会社の代表取締役社長であり、同社の取締役の3親等内の親族であります。
4. 候補者石田行司氏及び北浦一郎氏は、社外取締役候補者であります。
5. 候補者石田行司氏は、現在当社の社外取締役であり、その在任期間中は本総会最終の時をもって2年となります。
6. 候補者北浦一郎氏の選任が承認された場合には、東京証券取引所に対して、同氏を独立役員とする独立役員届出書を提出する予定であります。

### 第3号議案 監査役1名選任の件

本総会終結の時をもって監査役天谷庄太郎、山元直貴の両氏は任期満了となります。つきましては、内部監査部門との連携等を含む当社の監査体制の現状を鑑み、監査役監査の実効性を引き続き確保できるものと判断したため、監査役1名減員の3名体制とし、監査役1名の選任をお願いするものであります。

なお、本議案につきましては、監査役会の同意を得ております。

監査役候補者は、次のとおりであります。

(※は新任候補者であります。)

| 氏名<br>(生年月日)                                                                                                     | 略歴、当社における地位及び重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                    | 所有する<br>当社株式の数 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| ※<br>おくだ たか し<br>奥田隆司<br>(1959年6月7日生)                                                                            | 1983年4月 株式会社大和銀行（現株式会社りそな銀行）入行<br>2004年4月 同行 京阪京橋支店長<br>2007年4月 同行兼株式会社りそなホールディングスオペレーション改革部部长<br>2009年4月 株式会社りそな銀行 年金信託部部长<br>2014年6月 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社（現株式会社日本カストディ銀行）常務取締役<br>2019年1月 ディアンドアイ情報システム株式会社（現りそなデジタル・アイ株式会社）取締役副社長（現任） | — 株            |
| ※候補者とした理由<br>金融機関における長年の経験と幅広い見識に基づき、当社監査役として経営全般の監視を行っていただけと判断し、当社における監査の実効性を高めていただけると期待して、同氏を新たに監査役候補者といたしました。 |                                                                                                                                                                                                                                          |                |

(注) 1. 候補者奥田隆司氏と当社との間には、特別の利害関係はありません。

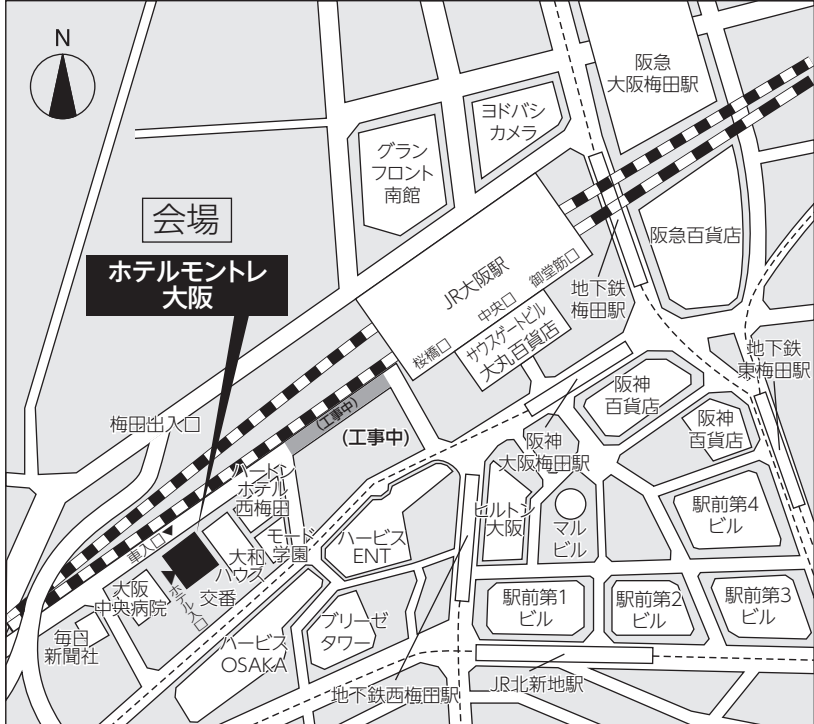
2. 候補者奥田隆司氏は、社外監査役候補者であります。

以上



## 株主総会会場ご案内図

会 場  
ホテルモントレ大阪 7階 Palffy (「パルフィ」)  
大阪市北区梅田三丁目3番45号 Tel. 06-6458-7111



### 交通機関のご案内

JR大阪駅 (桜橋出口)・阪神電鉄大阪梅田駅・大阪メトロ四つ橋線西梅田駅 徒歩約5分  
JR東線北新地駅 徒歩約7分 / 阪急大阪梅田駅 徒歩約12分  
大阪メトロ御堂筋線梅田駅 徒歩約8分 / 大阪メトロ谷町線東梅田駅 徒歩約9分  
(地下通路「ガーデンアベニュー」よりお越しの場合は、6-30出口より地上へお上がりください。)

※駐車場の用意はいたしておりませんので、お車でのご来場はご遠慮くださいますようお願い申し上げます。

◎ご出席される場合は、マスクを着用いただき、会場受付で検温及び手指のアルコール消毒のご協力をお願い申し上げます。ご協力いただけない方、また、検温の結果、発熱があると認められた方、体調がすぐれないようにお見受けされる株主様は、ご入場をお断りする場合がございますので、予めご了承の程、よろしくご願ひ申し上げます。