

**【表紙】**

**【提出書類】** 半期報告書

**【提出先】** 近畿財務局長

**【提出日】** 平成18年7月21日

**【中間会計期間】** 第13期中(自 平成17年11月1日 至 平成18年4月30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】** 大阪市北区曽根崎新地一丁目3番16号

**【電話番号】** 06(6456)5633

**【事務連絡者氏名】** 取締役管理部門管掌 池 島 幸 治

**【最寄りの連絡場所】** 大阪市北区曽根崎新地一丁目3番16号

**【電話番号】** 06(6456)5633

**【事務連絡者氏名】** 取締役管理部門管掌 池 島 幸 治

**【縦覧に供する場所】** 株式会社ケア21 東京事務所  
(東京都千代田区内神田一丁目18番12号)  
株式会社大阪証券取引所  
(大阪府中央区北浜一丁目8番16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11期中                                | 第12期中                                | 第13期中                                | 第11期                                  | 第12期                                  |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 会計期間                                     | 自 平成15年<br>11月1日<br>至 平成16年<br>4月30日 | 自 平成16年<br>11月1日<br>至 平成17年<br>4月30日 | 自 平成17年<br>11月1日<br>至 平成18年<br>4月30日 | 自 平成15年<br>11月1日<br>至 平成16年<br>10月31日 | 自 平成16年<br>11月1日<br>至 平成17年<br>10月31日 |
| 売上高 (千円)                                 | 2,025,030                            | 2,702,593                            | 2,588,579                            | 4,545,656                             | 5,427,709                             |
| 経常利益又は経常損失 ( ) (千円)                      | 64,183                               | 71,884                               | 71,617                               | 144,739                               | 89,054                                |
| 中間(当期)純利益又は<br>中間(当期)純損失( ) (千円)         | 81,404                               | 83,910                               | 94,876                               | 174,550                               | 65,870                                |
| 持分法を適用した場合<br>の投資利益 (千円)                 |                                      |                                      |                                      |                                       |                                       |
| 資本金 (千円)                                 | 546,950                              | 546,950                              | 546,950                              | 546,950                               | 546,950                               |
| 発行済株式総数 (株)                              | 10,870                               | 21,740                               | 21,740                               | 21,740                                | 21,740                                |
| 純資産額 (千円)                                | 812,983                              | 635,926                              | 690,831                              | 719,837                               | 785,707                               |
| 総資産額 (千円)                                | 1,515,205                            | 2,304,264                            | 2,109,798                            | 1,877,578                             | 2,018,360                             |
| 1株当たり純資産額 (円)                            | 74,791.51                            | 29,251.44                            | 31,776.96                            | 33,111.19                             | 36,141.10                             |
| 1株当たり中間(当期)<br>純利益又は中間(当期)<br>純損失( ) (円) | 7,488.89                             | 3,859.74                             | 4,364.15                             | 8,029.01                              | 3,029.91                              |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり中間<br>(当期)純利益 (円)        |                                      |                                      |                                      |                                       |                                       |
| 1株当たり中間<br>(年間)配当額 (円)                   |                                      |                                      |                                      |                                       |                                       |
| 自己資本比率 (%)                               | 53.7                                 | 27.6                                 | 32.7                                 | 38.3                                  | 38.9                                  |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロ (千円)                 | 160,769                              | 43,459                               | 83,507                               | 294,380                               | 148,645                               |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロ (千円)                 | 174,876                              | 96,369                               | 188,391                              | 252,262                               | 262,934                               |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロ (千円)                 | 121,207                              | 382,880                              | 48,128                               | 522,543                               | 86,700                                |
| 現金及び現金同等物の<br>中間期末(期末)残高 (千円)            | 379,372                              | 812,762                              | 485,366                              | 569,711                               | 542,122                               |
| 従業員数 (名)                                 | 514<br>[1,601]                       | 664<br>[1,866]                       | 733<br>[1,610]                       | 581<br>[1,742]                        | 619<br>[1,816]                        |

(注) 1 当社は中間連結財務諸表を作成しておりませんので、中間連結会計期間等に係る主要な経営指標等の推移については記載しておりません。

2 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3 持分法を適用した場合の投資利益については、関連会社が存在しないため記載しておりません。

- 4 第11期は、平成16年6月21日付で株式1株を株式2株に分割しておりますが、1株当たり当期純損失については期首に分割が行われたものとして算出しております。
- 5 第11期中、第12期中、第13期中及び第11期の潜在株式調整後1株当たり中間（当期）純利益については、1株当たり中間（当期）純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
- 6 第12期の潜在株式調整後1株当たり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おりません。
- 7 従業員数欄の〔外書〕は、臨時従業員の当中間会計期間の平均雇用人員であります。

## 2 【事業の内容】

当社は、介護保険法に基づき在宅介護サービスとして訪問介護、居宅介護支援（ケアプラン作成）、その他（福祉用具の貸与、福祉用具の販売等）、施設介護サービスとして介護付き有料老人ホーム、グループホーム、デイサービスセンターの運営を行っております。

## 3 【関係会社の状況】

当中間会計期間において当社は関係会社を有しておりませんので、該当事項はありません。なお、当社は平成18年5月17日付で株式会社サポート21を設立いたしました。詳細については、「第5 経理の状況 1 中間財務諸表等 (1)中間財務諸表 注記事項（重要な後発事象）」に記載しております。

## 4 【従業員の状況】

### (1) 提出会社の従業員の状況

平成18年4月30日現在

|         |             |
|---------|-------------|
| 従業員数(名) | 733 [1,610] |
|---------|-------------|

- (注) 1 従業員数は、就業人員（当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含むほか、常用パートを含んでおります。）であります。
- 2 従業員数欄の〔外書〕は、臨時従業員の当中間会計期間の平均雇用人員であります。
- 3 従業員数が、前期末から114名増加しておりますが、主として施設介護事業所の開設に伴う採用によるものであります。

### (2) 労働組合の状況

労働組合との間に特記すべき事項はありません。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績

当中間会計期間(平成17年11月1日～平成18年4月30日)における我が国経済は、企業収益の改善を背景に製造業を中心とした設備投資が増加し、雇用情勢は厳しさが残るものの改善傾向にあります。個人消費につきましては堅調に推移しているものの未だ不透明な状況が続いており、原油価格の高騰や為替の変動などの不透明要因も多く、楽観視できない状況が続きました。

介護業界におきましては、高齢者人口の増加及び介護保険制度の認知度の高まり等により、マーケットは順調な拡大を続けておりますが、ニーズやサービスの多様化とともに介護保険法の改定もあり、経営環境は厳しさを増しております。

このような状況のもと当社は、新たに介護付き有料老人ホーム3店舗、グループホーム4店舗、デイサービスセンター1店舗を開設し、早期黒字化を図るため組織体制の改善・人材の適正配置を行いました。

これらにより、当中間会計期間における売上高は25億88百万円(前年同期は売上高27億2百万円)、営業損失62百万円(前年同期は営業損失64百万円)、経常損失71百万円(前年同期は経常損失71百万円)、中間純損失94百万円(前年同期は中間純損失83百万円)となりました。

#### (2) キャッシュ・フローの状況

当中間会計期間末における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、4億85百万円となり、前事業年度末に比べ、56百万円減少いたしました。各キャッシュ・フローの状況と要因は次のとおりであります。

##### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は83百万円(前中間会計期間は43百万円の減少)となりました。これは主に、減価償却費37百万円、未払金の増加58百万円及び前受金の増加72百万円などによる資金増加と、法人税等の支払29百万円及び税引前中間純損失89百万円などによる資金減少があったことによるものであります。

##### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は1億88百万円(前中間会計期間は96百万円の減少)となりました。これは主に、施設開設に伴う有形固定資産の取得1億26百万円、保証金の差入54百万円によるものであります。

##### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果得られた資金は48百万円(前中間会計期間は3億82百万円の増加)となりました。これは、長期借入金の純増によるものであります。

## 2 【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 商品仕入実績

当中間会計期間における仕入実績を項目別に示すと、次のとおりであります。

| 項目   | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日) |          |
|------|---|----------|
|      | 仕入高(千円)                                   | 前年同期比(%) |
| 福祉用具 | 18,926                                    | 67.8     |
| 合計   | 18,926                                    | 67.8     |

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### (2) 販売実績

当中間会計期間における販売実績を事業区分別に示すと、次のとおりであります。

| 区分       |           | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日) |          |
|----------|-----------|---|----------|
|          |           | 販売高(千円)                                   | 前年同期比(%) |
| 在宅介護サービス | 訪問介護      | 1,880,437                                 | 89.1     |
|          | 居宅介護支援    | 294,255                                   | 105.7    |
|          | その他 (注) 1 | 268,168                                   | 87.7     |
| 施設介護サービス |           | 145,717                                   |          |
| 合計       |           | 2,588,579                                 | 95.8     |

(注) 1 その他とは、訪問介護に付随する福祉用具の販売、福祉用具の貸与及び住宅改修等であります。

2 主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合

| 相手先            | 前中間会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日) |       | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日) |       |
|----------------|---|-------|---|-------|
|                | 金額(千円)                                    | 割合(%) | 金額(千円)                                    | 割合(%) |
| 大阪府国民健康保険団体連合会 | 1,432,851                                 | 53.0  | 1,306,079                                 | 50.5  |
| 東京都国民健康保険団体連合会 | 436,890                                   | 16.2  | 459,726                                   | 17.8  |

3 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### (3) 生産、受注の状況

該当事項はありません。

3 【対処すべき課題】

当中間会計期間において、当社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 【経営上の重要な契約等】

当中間会計期間において、経営上の重要な契約等はありません。

5 【研究開発活動】

該当事項はありません。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【主要な設備の状況】

当中間会計期間において、主要な設備に重要な異動はありません。

#### 2 【設備の新設、除却等の計画】

当中間会計期間において、新たに確定した重要な設備の新設等は、次のとおりであります。

| 設備の内容       | 所在地    | 投資予定金額     |              | 資金調達方法 | 開設予定年月  |
|-------------|--------|------------|--------------|--------|---------|
|             |        | 総額<br>(千円) | 既支払額<br>(千円) |        |         |
| 夜間対応型訪問介護拠点 | 東京都荒川区 | 4,100      |              | 自己資金   | 平成18年7月 |

当中間会計期間において、新たに確定した重要な設備の除却等は、次のとおりであります。

| 設備の内容            | 所在地 | 移店数 | 帳簿価額<br>(千円) | 除却年月            |
|------------------|-----|-----|--------------|-----------------|
| 介護拠点<br>(ステーション) | 大阪府 | 1   | 1,029        | 平成18年6月         |
|                  | 東京都 | 3   | 1,077        | 平成18年5月～平成18年9月 |
| 合計               |     | 4   | 2,106        |                 |

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

前事業年度末に計画していた設備計画のうち、当中間会計期間に完了したものは、次のとおりであります。

| 設備の内容       | 所在地 | 出店数 | 投資額<br>(千円) | 着工年月・完成年月            |
|-------------|-----|-----|-------------|----------------------|
| 介護付き有料老人ホーム | 大阪府 | 3   | 118,283     | 平成18年1月<br>平成18年2月   |
| グループホーム     | 大阪府 | 3   | 215,238     | 平成17年11月<br>～平成18年2月 |
|             | 東京都 | 1   | 13,836      | 平成18年2月              |
| デイサービスセンター  | 大阪府 | 1   | 9,240       | 平成17年11月             |
| 合計          |     | 8   | 356,597     |                      |

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

| 種類   | 会社が発行する株式の総数(株) |
|------|-----------------|
| 普通株式 | 86,960          |
| 計    | 86,960          |

##### 【発行済株式】

| 種類   | 中間会計期間末現在<br>発行数(株)<br>(平成18年4月30日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(平成18年7月21日) | 上場証券取引所名又は<br>登録証券業協会名 | 内容   |
|------|-------------------------------------|---------------------------------|------------------------|--|
| 普通株式 | 21,740                              | 21,740                          | 大阪証券取引所<br>ヘラクレス市場     | 完全議決権株式であり、権利<br>内容に何ら限定のない当社に<br>おける標準となる株式 |
| 計    | 21,740                              | 21,740                          |                        |  |

#### (2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3) 【発行済株式総数、資本金等の状況】

| 年月日                       | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金<br>増減額<br>(千円) | 資本準備金<br>残高<br>(千円) |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 平成17年11月1日～<br>平成18年4月30日 |                       | 21,740               |                | 546,950       |                      | 376,950             |

## (4) 【大株主の状況】

平成18年4月30日現在

| 氏名又は名称   | 住所                | 所有株式数<br>(株) | 発行済株式総数に対する<br>所有株式数の割合(%) |
|--|-------------------|--------------|----------------------------|
| 依田 平   | 大阪府摂津市            | 3,404        | 15.65                      |
| アズワン株式会社   | 大阪府大阪市西区江戸堀2-1-27 | 1,600        | 7.35                       |
| 依田 明子  | 大阪府摂津市            | 1,200        | 5.51                       |
| ジャフコ・エル式号投資事業有<br>限責任組合 無限責任組合員<br>株式会社ジャフコ                    | 東京都千代田区丸の内1-8-2   | 1,140        | 5.24                       |
| 船倉 光雄  | 東京都江東区            | 450          | 2.06                       |
| ティ・エイチ・シー・ミレニア<br>ム投資事業有限責任組合 無限<br>責任組合員 MUハンズオンキ<br>ャピタル株式会社 | 東京都中央区日本橋本町4-8-16 | 446          | 2.05                       |
| 松下電工株式会社   | 大阪府門真市門真1048      | 440          | 2.02                       |
| 大阪証券金融株式会社   | 大阪府大阪市中央区北浜2-4-6  | 437          | 2.01                       |
| みずほキャピタル株式会社   | 東京都中央区日本橋兜町4-3    | 340          | 1.56                       |
| 川合 利幸  | 静岡県浜松市            | 249          | 1.14                       |
| 計  |                   | 9,706        | 44.6                       |

## (5) 【議決権の状況】

## 【発行済株式】

平成18年4月30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) |             |          |                               |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 21,740 | 21,740   | 権利内容に何ら限定のない当社にお<br>ける標準となる株式 |
| 端株             |             |          |                               |
| 発行済株式総数        | 21,740      |          |                               |
| 総株主の議決権        |             | 21,740   |                               |

## 【自己株式等】

平成18年4月30日現在

| 所有者の氏名<br>又は名称 | 所有者の住所 | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計<br>(株) | 発行済株式総数<br>に対する所有<br>株式数の割合(%) |
|----------------|--------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------------------|
|                |        |                      |                      |                     |                                |
| 計              |        |                      |                      |                     |                                |

## 2 【株価の推移】

### 【当該中間会計期間における月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成17年11月 | 12月     | 平成18年1月 | 2月      | 3月      | 4月      |
|-------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 最高(円) | 146,000  | 141,000 | 203,000 | 174,000 | 177,000 | 186,000 |
| 最低(円) | 138,000  | 126,000 | 129,000 | 108,000 | 121,000 | 136,000 |

(注) 最高・最低株価は、大阪証券取引所ヘラクレス市場における株価を記載しております。

## 3 【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書提出日後、当半期報告書提出日までの役員の異動は、次のとおりであります。

### 役職の異動

| 新役名及び職名            | 旧役名及び職名 | 氏名   | 異動年月日     |
|--------------------|---------|------|-----------|
| 代表取締役社長<br>兼在宅介護部長 | 代表取締役社長 | 依田 平 | 平成18年5月1日 |

## 第5 【経理の状況】

### 1 中間財務諸表の作成方法について

当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号。以下「中間財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

ただし、前中間会計期間(平成16年11月1日から平成17年4月30日まで)は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成16年1月30日 内閣府令第5号)附則第3項のただし書きにより、改正前の中間財務諸表等規則を適用しております。

### 2 監査証明について

当社は、証券取引法第193条の2の規定に基づき、前中間会計期間(平成16年11月1日から平成17年4月30日まで)及び当中間会計期間(平成17年11月1日から平成18年4月30日まで)中間財務諸表について、中央青山監査法人により中間監査を受けております。

### 3 中間連結財務諸表について

当社は、子会社を有していないため、「中間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11年大蔵省令第24号)による中間連結財務諸表は作成しておりません。

1 【中間財務諸表等】

(1) 【中間財務諸表】

【中間貸借対照表】

| 区分   | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成17年4月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成18年4月30日) |            | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成17年10月31日) |            |
|--|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------------------------------|------------|
|  |          | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                             | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)                                     |          |                          |            |                          |            |                                    |            |
| 流動資産                                       |          |                          |            |                          |            |                                    |            |
| 1 現金及び預金                                   |          | 812,762                  |            | 485,366                  |            | 542,122                            |            |
| 2 売掛金                                      |          | 981,732                  |            | 882,082                  |            | 896,487                            |            |
| 3 有価証券                                     |          |                          |            | 5,000                    |            |                                    |            |
| 4 たな卸資産                                    |          | 9,637                    |            | 10,966                   |            | 8,726                              |            |
| 5 その他                                      |          | 41,121                   |            | 50,262                   |            | 38,515                             |            |
| 貸倒引当金                                      |          | 5,784                    |            | 6,215                    |            | 7,321                              |            |
| 流動資産合計                                     |          | 1,839,470                | 79.8       | 1,427,462                | 67.7       | 1,478,531                          | 73.3       |
| 固定資産                                       |          |                          |            |                          |            |                                    |            |
| 1 有形固定資産                                   | 1        |                          |            |                          |            |                                    |            |
| (1) 建物                                     |          | 68,259                   |            | 234,639                  |            | 95,210                             |            |
| (2) 構築物                                    |          |                          |            | 1,163                    |            |                                    |            |
| (3) 器具備品                                   |          | 83,267                   |            | 90,241                   |            | 73,379                             |            |
| (4) 建設仮勘定                                  |          | 11,500                   |            |                          |            | 52,500                             |            |
| 有形固定資産合計                                   |          | 163,026                  |            | 326,044                  |            | 221,089                            |            |
| 2 無形固定資産                                   |          |                          |            |                          |            |                                    |            |
| (1) ソフトウェア                                 |          | 33,613                   |            | 93,208                   |            | 105,642                            |            |
| (2) 電話加入権                                  |          | 9,281                    |            | 9,281                    |            | 9,281                              |            |
| (3) その他                                    |          | 93,902                   |            | 33,936                   |            | 23,765                             |            |
| 無形固定資産合計                                   |          | 136,796                  |            | 136,426                  |            | 138,688                            |            |
| 3 投資その他の資産                                 |          |                          |            |                          |            |                                    |            |
| (1) 投資有価証券                                 |          | 15,000                   |            | 10,000                   |            | 15,000                             |            |
| (2) 出資金                                    |          | 1                        |            | 1                        |            | 1                                  |            |
| (3) 長期貸付金                                  |          |                          |            | 740                      |            |                                    |            |
| (4) 従業員長期貸付金                               |          | 2,025                    |            |                          |            |                                    |            |
| (5) 破産債権、再生債<br>権、更正債権その<br>他これらに準ずる<br>債権 |          | 16,172                   |            | 15,319                   |            | 17,597                             |            |
| (6) 長期前払費用                                 |          | 33,523                   |            | 28,576                   |            | 30,355                             |            |
| (7) 差入保証金                                  |          | 112,503                  |            | 179,665                  |            | 133,474                            |            |
| 貸倒引当金                                      |          | 14,254                   |            | 14,439                   |            | 16,376                             |            |
| 投資その他の資産<br>合計                             |          | 164,970                  |            | 219,864                  |            | 180,051                            |            |
| 固定資産合計                                     |          | 464,794                  | 20.2       | 682,335                  | 32.3       | 539,829                            | 26.7       |
| 資産合計                                       |          | 2,304,264                | 100.0      | 2,109,798                | 100.0      | 2,018,360                          | 100.0      |

| 区分     | 注記<br>番号          | 前中間会計期間末<br>(平成17年4月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成18年4月30日) |            | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成17年10月31日) |            |
|--------|-------------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------------------------------|------------|
|        |                   | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                             | 構成比<br>(%) |
| (負債の部) |                   |                          |            |                          |            |                                    |            |
| 流動負債   |                   |                          |            |                          |            |                                    |            |
| 1      | 買掛金               | 50,945                   |            | 49,310                   |            | 42,843                             |            |
| 2      | 短期借入金             | 100,000                  |            |                          |            |                                    |            |
| 3      | 一年内返済予定の<br>長期借入金 | 371,498                  |            | 434,360                  |            | 350,636                            |            |
| 4      | 未払金               | 474,716                  |            | 379,018                  |            | 327,331                            |            |
| 5      | 未払法人税等            | 15,226                   |            | 14,271                   |            | 29,327                             |            |
| 6      | 前受金               |                          |            | 88,183                   |            | 15,856                             |            |
| 7      | 預り金               | 16,850                   |            | 35,280                   |            | 13,888                             |            |
| 8      | その他               | 11,786                   |            | 2,141                    |            | 772                                |            |
|        | 流動負債合計            | 1,041,023                | 45.2       | 1,002,566                | 47.5       | 780,656                            | 38.7       |
| 固定負債   |                   |                          |            |                          |            |                                    |            |
| 1      | 長期借入金             | 627,315                  |            | 416,401                  |            | 451,997                            |            |
|        | 固定負債合計            | 627,315                  | 27.2       | 416,401                  | 19.8       | 451,997                            | 22.4       |
|        | 負債合計              | 1,668,338                | 72.4       | 1,418,967                | 67.3       | 1,232,653                          | 61.1       |
| (資本の部) |                   |                          |            |                          |            |                                    |            |
| 資本金    |                   |                          |            |                          |            |                                    |            |
|        | 資本金               | 546,950                  | 23.7       | 546,950                  | 25.9       | 546,950                            | 27.1       |
| 資本剰余金  |                   |                          |            |                          |            |                                    |            |
| 1      | 資本準備金             | 376,950                  |            | 376,950                  |            | 376,950                            |            |
|        | 資本剰余金合計           | 376,950                  | 16.4       | 376,950                  | 17.8       | 376,950                            | 18.6       |
| 利益剰余金  |                   |                          |            |                          |            |                                    |            |
| 1      | 中間(当期)未処理<br>損失   | 287,973                  |            | 233,068                  |            | 138,192                            |            |
|        | 利益剰余金合計           | 287,973                  | 12.5       | 233,068                  | 11.0       | 138,192                            | 6.8        |
|        | 資本合計              | 635,926                  | 27.6       | 690,831                  | 32.7       | 785,707                            | 38.9       |
|        | 負債及び資本合計          | 2,304,264                | 100.0      | 2,109,798                | 100.0      | 2,018,360                          | 100.0      |

【中間損益計算書】

| 区分  | 注記<br>番号 | 前中間会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日) |            | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日) |            | 前事業年度の<br>要約損益計算書<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日) |            |
|---|----------|---|------------|---|------------|--|------------|
|   |          | 金額(千円)                                    | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                    | 百分比<br>(%) | 金額(千円)   | 百分比<br>(%) |
| 売上高                                       |          | 2,702,593                                 | 100.0      | 2,588,579                                 | 100.0      | 5,427,709  | 100.0      |
| 売上原価                                      |          | 1,908,932                                 | 70.6       | 1,854,470                                 | 71.6       | 3,739,869  | 68.9       |
| 売上総利益                                     |          | 793,660                                   | 29.4       | 734,109                                   | 28.4       | 1,687,839  | 31.1       |
| 販売費及び一般管理費                                |          | 858,284                                   | 31.8       | 796,698                                   | 30.8       | 1,583,394  | 29.2       |
| 営業利益又は<br>営業損失( )                         |          | 64,624                                    | 2.4        | 62,589                                    | 2.4        | 104,445  | 1.9        |
| 営業外収益                                     | 1        | 2,264                                     | 0.1        | 4,058                                     | 0.1        | 5,541  | 0.1        |
| 営業外費用                                     | 2        | 9,524                                     | 0.4        | 13,085                                    | 0.5        | 20,932   | 0.4        |
| 経常利益又は<br>経常損失( )                         |          | 71,884                                    | 2.7        | 71,617                                    | 2.8        | 89,054   | 1.6        |
| 特別利益                                      |          |   |            |   |            |  |            |
| 特別損失                                      | 3<br>4   | 6,195                                     | 0.2        | 17,988                                    | 0.7        | 11,496   | 0.2        |
| 税引前中間(当期)<br>純利益又は税引前<br>中間(当期)純損失<br>( ) |          | 78,080                                    | 2.9        | 89,605                                    | 3.5        | 77,558   | 1.4        |
| 法人税、住民税<br>及び事業税                          |          | 5,830                                     | 0.2        | 5,270                                     | 0.2        | 11,687   | 0.2        |
| 中間(当期)純利益<br>又は中間(当期)純<br>損失( )           |          | 83,910                                    | 3.1        | 94,876                                    | 3.7        | 65,870   | 1.2        |
| 前期繰越損失                                    |          | 204,062                                   |            | 138,192                                   |            | 204,062  |            |
| 中間(当期)<br>未処理損失                           |          | 287,973                                   |            | 233,068                                   |            | 138,192  |            |

【中間キャッシュ・フロー計算書】

| 科目                                  | 注記<br>番号 | 前中間会計期間                        | 当中間会計期間                        | 前事業年度                           |
|-------------------------------------|----------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
|                                     |          | (自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日) | (自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日) | (自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日) |
|                                     |          | 金額(千円)                         | 金額(千円)                         | 金額(千円)                          |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー                |          |                                |                                |                                 |
| 1 税引前中間(当期)純利益<br>又は税引前中間純損失<br>( ) |          | 78,080                         | 89,605                         | 77,558                          |
| 2 減価償却費                             |          | 23,179                         | 37,489                         | 58,111                          |
| 3 貸倒引当金の増加額又は<br>減少額( )             |          | 6,035                          | 3,042                          | 9,693                           |
| 4 受取利息                              |          | 260                            | 100                            | 564                             |
| 5 支払利息                              |          | 6,680                          | 5,922                          | 13,057                          |
| 6 固定資産除却損                           |          | 6,195                          | 2,691                          | 2,202                           |
| 7 減損損失                              |          |                                | 11,812                         |                                 |
| 8 売上債権の減少額又は<br>増加額( )              |          | 77,472                         | 16,682                         | 9,400                           |
| 9 仕入債務の増加額又は<br>減少額( )              |          | 5,829                          | 6,467                          | 2,272                           |
| 10 未払金の増加額又は<br>減少額( )              |          | 50,121                         | 58,716                         | 32,332                          |
| 11 前受金の増加額                          |          |                                | 72,326                         | 15,856                          |
| 12 その他                              |          | 25,117                         | 567                            | 5,614                           |
| 小計                                  |          | 32,654                         | 118,793                        | 156,325                         |
| 13 利息の受取額                           |          | 274                            | 216                            | 512                             |
| 14 利息の支払額                           |          | 5,649                          | 6,171                          | 12,388                          |
| 15 法人税等の支払額                         |          | 5,430                          | 29,331                         | 5,430                           |
| 16 法人税等の還付額                         |          |                                |                                | 9,627                           |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー                |          | 43,459                         | 83,507                         | 148,645                         |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー                |          |                                |                                |                                 |
| 1 有形固定資産の<br>取得による支出                |          | 20,299                         | 126,808                        | 127,421                         |
| 2 無形固定資産の<br>取得による支出                |          | 50,899                         | 11,839                         | 90,688                          |
| 3 貸付による支出                           |          | 7,618                          | 1,754                          | 11,207                          |
| 4 貸付金の回収による収入                       |          | 5,952                          | 2,741                          | 13,361                          |
| 5 保証金の差入れによる<br>支出                  |          | 23,802                         | 54,157                         | 56,727                          |
| 6 保証金の返還による収入                       |          | 298                            | 5,239                          | 12,003                          |
| 7 その他                               |          |                                | 1,812                          | 2,255                           |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー                |          | 96,369                         | 188,391                        | 262,934                         |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー                |          |                                |                                |                                 |
| 1 短期借入れによる収入                        |          | 200,000                        | 300,000                        | 800,000                         |
| 2 短期借入金の返済による<br>支出                 |          | 150,000                        | 300,000                        | 850,000                         |
| 3 長期借入れによる収入                        |          | 500,000                        | 250,000                        | 500,000                         |
| 4 長期借入金の返済による<br>支出                 |          | 167,120                        | 201,872                        | 363,300                         |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー                |          | 382,880                        | 48,128                         | 86,700                          |
| 現金及び現金同等物の<br>増加額又は減少額( )           |          | 243,050                        | 56,755                         | 27,589                          |
| 現金及び現金同等物の<br>期首残高                  |          | 569,711                        | 542,122                        | 569,711                         |
| 現金及び現金同等物の<br>中間期末(期末)残高            |          | 812,762                        | 485,366                        | 542,122                         |

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目              | 前中間会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)   | 前事業年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日)   |
|-----------------|---|---|--|
| 1 資産の評価基準及び評価方法 | (1) 有価証券<br>その他有価証券<br>時価のないもの<br>移動平均法に基づく<br>原価法<br><br>(2) たな卸資産<br>商品 個別法による原価<br>法<br>貯蔵品 最終仕入原価法  | (1) 有価証券<br>同左<br><br>(2) たな卸資産<br>商品 同左<br><br>貯蔵品 同左  | (1) 有価証券<br>同左<br><br>(2) たな卸資産<br>商品 同左<br><br>貯蔵品 同左   |
| 2 固定資産の減価償却の方法  | (1) 有形固定資産<br>定額法<br>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br>建物 5～15年<br>器具備品 4～6年<br><br>(2) 無形固定資産<br>定額法<br>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)に基づいております。<br><br>(3) 長期前払費用<br>定額法 | (1) 有形固定資産<br>定額法<br>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br>建物 5～47年<br>器具備品 4～6年<br><br>(2) 無形固定資産<br>定額法<br>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)に基づいております。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。<br><br>(3) 長期前払費用<br>同左 | (1) 有形固定資産<br>定額法<br>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br>建物 5～15年<br>器具備品 4～6年<br><br>(2) 無形固定資産<br>定額法<br>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)に基づいております。<br><br>(3) 長期前払費用<br>同左 |
| 3 引当金の計上基準      | 貸倒引当金<br>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。   | 貸倒引当金<br>同左   | 貸倒引当金<br>同左  |
| 4 リース取引の処理方法    | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。  | 同左  | 同左   |
| 5 ヘッジ会計の方法      | (1) ヘッジ会計の方法<br>金利スワップ取引について、特例処理の要件を満たしておりますので、特例処理を採用しております。  | (1) ヘッジ会計の方法<br>同左  | (1) ヘッジ会計の方法<br>同左   |

| 項目  | 前中間会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)  | 前事業年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日)   |
|---|---|--|--|
| <p>6 中間キャッシュ・フロー計算書(キャッシュ・フロー計算書)における資金の範囲</p> <p>7 その他中間財務諸表(財務諸表)作成のための基本となる重要な事項</p> | <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段：金利スワップ取引<br/>ヘッジ対象：借入金の利息</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>借入金の金利変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っております。</p> <p>(4) ヘッジの有効性評価の方法<br/>特例処理によっている金利スワップ取引については有効性の評価を省略しております。</p> <p>中間キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に満期又は償還期限の到来する短期投資からなっております。</p> <p>消費税等の会計処理<br/>税抜方式を採用しております。なお、仮払消費税及び仮受消費税は相殺のうえ、流動負債の「その他」に含めて表示しております。</p> | <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(4) ヘッジの有効性評価の方法<br/>同左</p> <p>同左</p> <p>消費税等の会計処理<br/>同左</p> | <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(4) ヘッジの有効性評価の方法<br/>同左</p> <p>キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に満期又は償還期限の到来する短期投資からなっております。</p> <p>消費税等の会計処理<br/>税抜方式を採用しております。</p> |

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日) | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)   | 前事業年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日) |
|---|---|--|
|   | <p>(固定資産の減損に係る会計基準)<br/>当中間会計期間より「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号)を適用しております。</p> <p>これにより、営業損失及び経常損失が2,304千円減少し、税引前中間純損失が9,508千円増加しております。</p> <p>なお、減損損失累計額については、改正後の中間財務諸表等規則に基づき各資産の金額から直接控除しております。</p> |  |

表示方法の変更

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日) | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)  |
|---|--|
|   | <p>(中間貸借対照表)<br/>前中間会計期間まで流動負債の「その他」に含めて表示しておりました「前受金」(前中間会計期間末は8,163千円)は、当中間会計期間にて重要性が増したので、区分掲記しております。</p> <p>(中間キャッシュ・フロー計算書)<br/>前中間会計期間まで「営業キャッシュ・フロー」の「その他」に含めておりました「前受金の増加額」(前中間会計期間は8,163千円)は、当中間会計期間にて重要性が増したので、区分掲記しております。</p> |

追加情報

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日) | 前事業年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日)  |
|---|---|---|
| <p>実務対応報告第12号「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(企業会計基準委員会 平成16年2月13日)が公表されたことに伴い、当中間会計年度から同実務対応報告に基づき、法人事業税の付加価値割及び資本割9,636千円を販売費及び一般管理費として処理しております。</p> |   | <p>実務対応報告第12号「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(平成16年2月13日企業会計基準委員会)が公表されたことに伴い、法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費に計上しております。</p> <p>この結果、販売費及び一般管理費が17,880千円増加し、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益が、17,880千円減少しております。</p> |

注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 前中間会計期間末<br>(平成17年4月30日)     | 当中間会計期間末<br>(平成18年4月30日)     | 前事業年度末<br>(平成17年10月31日)      |
|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>41,149千円 | 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>71,194千円 | 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>55,625千円 |

(中間損益計算書関係)

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)  | 前事業年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日) |        |    |       |    |                               |   |
|--|--|--|--------|----|-------|----|-------------------------------|---|
| 1 営業外収益の主要項目<br>受取利息          260千円<br>受取手数料      328千円<br>保険金収入      23千円<br><br>2 営業外費用の主要項目<br>支払利息      6,680千円<br><br>3 特別損失の主要項目<br>長期前払費用除却損  3,396千円<br>器具備品除却損      1,753千円<br><br>4 減損損失 | 1 営業外収益の主要項目<br>受取利息          100千円<br>受取手数料      644千円<br>保険金収入      664千円<br><br>2 営業外費用の主要項目<br>支払利息      5,922千円<br><br>3 特別損失の主要項目<br>長期前払費用除却損  2,071千円<br>器具備品除却損      620千円<br>事業所統廃合整理費用  3,484千円<br>減損損失          11,812千円<br><br>4 減損損失<br><br>当中間会計期間において以下のとおり減損損失を計上いたしました。<br><table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td>用途</td> <td>居宅介護事業</td> </tr> <tr> <td>種類</td> <td>器具備品他</td> </tr> <tr> <td>場所</td> <td>調布ステーション<br/>(東京都調布市)<br/>他3事業所</td> </tr> </table> <p>当社は、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ます。4事業所において当初想定していた収益を見込めなくなったこととともない、回収可能価額を使用価値より測定し将来キャッシュフローを3%で割り引いて算定しております。</p> 減損損失の金額<br><br>器具備品          1,271千円<br>長期前払費用      1,419千円<br>リース資産          9,121千円<br><hr/> 合計                  11,812千円 | 用途                                       | 居宅介護事業 | 種類 | 器具備品他 | 場所 | 調布ステーション<br>(東京都調布市)<br>他3事業所 | 1 営業外収益の主要項目<br>受取利息          564千円<br>受取手数料      981千円<br>保険金収入      1,658千円<br><br>2 営業外費用の主要項目<br>支払利息      13,057千円<br><br>3 特別損失の主要項目<br>長期前払費用除却損  1,396千円<br>器具備品除却損      389千円<br>事業所統廃合整理費用  9,293千円<br><br>4 減損損失 |
| 用途   | 居宅介護事業   |  |        |    |       |    |                               |   |
| 種類   | 器具備品他  |  |        |    |       |    |                               |   |
| 場所   | 調布ステーション<br>(東京都調布市)<br>他3事業所  |  |        |    |       |    |                               |   |

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日)      | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)       | 前事業年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日)        |
|--|---|---|
| 5 減価償却実施額<br>有形固定資産 13,085千円<br>無形固定資産 4,832千円 | 5 減価償却実施額<br>有形固定資産 18,271千円<br>無形固定資産 14,101千円 | 5 減価償却実施額<br>有形固定資産 28,315千円<br>無形固定資産 19,328千円 |

(中間キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)  | 前事業年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日)   |
|--|--|--|
| 現金及び現金同等物の中間期末残高<br>と中間貸借対照表に掲記されている<br>科目の金額との関係<br>現金及び預金勘定 812,762千円<br>現金及び現金同等物 812,762千円 | 現金及び現金同等物の中間期末残高<br>と中間貸借対照表に掲記されている<br>科目の金額との関係<br>現金及び預金勘定 485,366千円<br>現金及び現金同等物 485,366千円 | 現金及び現金同等物の期末残高と貸<br>借対照表に掲記されている科目の金<br>額との関係<br>現金及び預金勘定 542,122千円<br>現金及び現金同等物 542,122千円 |

(リース取引関係)

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日) | 前事業年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日) |                    |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
|--|---|--|--------------------|-------------------|------|---------|--------|--------|--------|--------|-------|-------|----|---------|--------|--------|------|----------|-----|----------|----|----------|--------|----------|----------|----------|---------|-------|---|--|-----------------|--------------------|--------------------|-------------------|------|---------|--------|-------|--------|-------|-------|-----|--|-------|--------|--------|-------|--|-------|----|---------|--------|-------|--------|------|----------|-----|----------|----|----------|--------|----------|---------------|-------|----------|----------|---------|---------|------|---------|--|--|-----------------|--------------------|-----------------|------|---------|--------|--------|-------|-------|-----|-------|--------|--------|-------|-------|----|---------|--------|--------|------|----------|-----|----------|----|----------|--------|----------|----------|----------|---------|---------|
| <p>1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</p> <p>リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th style="text-align: center;">中間期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具備品</td> <td style="text-align: right;">101,825</td> <td style="text-align: right;">30,187</td> <td style="text-align: right;">71,638</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">10,001</td> <td style="text-align: right;">3,741</td> <td style="text-align: right;">6,260</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">111,827</td> <td style="text-align: right;">33,928</td> <td style="text-align: right;">77,898</td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: center;">未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">23,713千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">55,580千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">79,294千円</td> </tr> </table> <p>支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">11,765千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">11,079千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">957千円</td> </tr> </table> <p>減価償却費相当額の算定方法<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっております。</p> <p>利息相当額の算定方法<br/>リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p> |   | 取得価額相当額<br>(千円)                          | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) | 器具備品 | 101,825 | 30,187 | 71,638 | ソフトウェア | 10,001 | 3,741 | 6,260 | 合計 | 111,827 | 33,928 | 77,898 | 1年以内 | 23,713千円 | 1年超 | 55,580千円 | 合計 | 79,294千円 | 支払リース料 | 11,765千円 | 減価償却費相当額 | 11,079千円 | 支払利息相当額 | 957千円 | <p>1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</p> <p>リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th style="text-align: center;">減損損失累計額相当額<br/>(千円)</th> <th style="text-align: center;">中間期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具備品</td> <td style="text-align: right;">141,617</td> <td style="text-align: right;">53,378</td> <td style="text-align: right;">2,916</td> <td style="text-align: right;">85,322</td> </tr> <tr> <td>車輛運搬具</td> <td style="text-align: right;">4,053</td> <td style="text-align: right;">595</td> <td></td> <td style="text-align: right;">3,457</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">13,571</td> <td style="text-align: right;">6,250</td> <td></td> <td style="text-align: right;">7,320</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">159,242</td> <td style="text-align: right;">60,225</td> <td style="text-align: right;">2,916</td> <td style="text-align: right;">96,101</td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: center;">未経過リース料中間期末残高相当額及びリース資産減損勘定中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">32,039千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">65,944千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">97,983千円</td> </tr> </table> <p>リース資産減損勘定中間期末残高 2,360千円</p> <p>支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">14,766千円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の取崩額</td> <td style="text-align: right;">555千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">13,920千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">1,108千円</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">2,916千円</td> </tr> </table> <p>減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> <p>利息相当額の算定方法<br/>同左</p> |  | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 減損損失累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) | 器具備品 | 141,617 | 53,378 | 2,916 | 85,322 | 車輛運搬具 | 4,053 | 595 |  | 3,457 | ソフトウェア | 13,571 | 6,250 |  | 7,320 | 合計 | 159,242 | 60,225 | 2,916 | 96,101 | 1年以内 | 32,039千円 | 1年超 | 65,944千円 | 合計 | 97,983千円 | 支払リース料 | 14,766千円 | リース資産減損勘定の取崩額 | 555千円 | 減価償却費相当額 | 13,920千円 | 支払利息相当額 | 1,108千円 | 減損損失 | 2,916千円 | <p>1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</p> <p>リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th style="text-align: center;">期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具備品</td> <td style="text-align: right;">104,959</td> <td style="text-align: right;">50,527</td> <td style="text-align: right;">54,432</td> </tr> <tr> <td>車輛運搬具</td> <td style="text-align: right;">3,500</td> <td style="text-align: right;">239</td> <td style="text-align: right;">3,261</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">13,571</td> <td style="text-align: right;">5,650</td> <td style="text-align: right;">7,921</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">122,032</td> <td style="text-align: right;">56,416</td> <td style="text-align: right;">65,615</td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: center;">未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">25,917千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">51,432千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">77,350千円</td> </tr> </table> <p>支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">24,767千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">23,635千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">1,948千円</td> </tr> </table> <p>減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> <p>利息相当額の算定方法<br/>同左</p> |  | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) | 器具備品 | 104,959 | 50,527 | 54,432 | 車輛運搬具 | 3,500 | 239 | 3,261 | ソフトウェア | 13,571 | 5,650 | 7,921 | 合計 | 122,032 | 56,416 | 65,615 | 1年以内 | 25,917千円 | 1年超 | 51,432千円 | 合計 | 77,350千円 | 支払リース料 | 24,767千円 | 減価償却費相当額 | 23,635千円 | 支払利息相当額 | 1,948千円 |
|  | 取得価額相当額<br>(千円)                           | 減価償却累計額相当額<br>(千円)                       | 中間期末残高相当額<br>(千円)  |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 器具備品   | 101,825                                   | 30,187                                   | 71,638             |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| ソフトウェア   | 10,001                                    | 3,741                                    | 6,260              |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 合計   | 111,827                                   | 33,928                                   | 77,898             |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 1年以内   | 23,713千円                                  |  |                    |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 1年超  | 55,580千円                                  |  |                    |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 合計   | 79,294千円                                  |  |                    |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 支払リース料   | 11,765千円                                  |  |                    |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 減価償却費相当額   | 11,079千円                                  |  |                    |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 支払利息相当額  | 957千円                                     |  |                    |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
|  | 取得価額相当額<br>(千円)                           | 減価償却累計額相当額<br>(千円)                       | 減損損失累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 器具備品   | 141,617                                   | 53,378                                   | 2,916              | 85,322            |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 車輛運搬具  | 4,053                                     | 595                                      |                    | 3,457             |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| ソフトウェア   | 13,571                                    | 6,250                                    |                    | 7,320             |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 合計   | 159,242                                   | 60,225                                   | 2,916              | 96,101            |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 1年以内   | 32,039千円                                  |  |                    |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 1年超  | 65,944千円                                  |  |                    |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 合計   | 97,983千円                                  |  |                    |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 支払リース料   | 14,766千円                                  |  |                    |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| リース資産減損勘定の取崩額  | 555千円                                     |  |                    |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 減価償却費相当額   | 13,920千円                                  |  |                    |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 支払利息相当額  | 1,108千円                                   |  |                    |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 減損損失   | 2,916千円                                   |  |                    |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
|  | 取得価額相当額<br>(千円)                           | 減価償却累計額相当額<br>(千円)                       | 期末残高相当額<br>(千円)    |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 器具備品   | 104,959                                   | 50,527                                   | 54,432             |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 車輛運搬具  | 3,500                                     | 239                                      | 3,261              |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| ソフトウェア   | 13,571                                    | 5,650                                    | 7,921              |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 合計   | 122,032                                   | 56,416                                   | 65,615             |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 1年以内   | 25,917千円                                  |  |                    |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 1年超  | 51,432千円                                  |  |                    |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 合計   | 77,350千円                                  |  |                    |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 支払リース料   | 24,767千円                                  |  |                    |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 減価償却費相当額   | 23,635千円                                  |  |                    |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |
| 支払利息相当額  | 1,948千円                                   |  |                    |                   |      |         |        |        |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |       |   |  |                 |                    |                    |                   |      |         |        |       |        |       |       |     |  |       |        |        |       |  |       |    |         |        |       |        |      |          |     |          |    |          |        |          |               |       |          |          |         |         |      |         |  |  |                 |                    |                 |      |         |        |        |       |       |     |       |        |        |       |       |    |         |        |        |      |          |     |          |    |          |        |          |          |          |         |         |

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日)                                    | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)   | 前事業年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日)                                       |
|--|---|--|
| 2 オペレーティングリース取引<br>未経過リース料<br>1年以内 40,216千円<br>1年超 956,080千円<br>合計 996,296千円 | 2 オペレーティングリース取引<br>未経過リース料<br>1年以内 184,882千円<br>1年超 3,418,923千円<br>合計 3,603,806千円 | 2 オペレーティングリース取引<br>未経過リース料<br>1年以内 50,980千円<br>1年超 957,855千円<br>合計 1,008,835千円 |

(有価証券関係)

前中間会計期間末(平成17年4月30日)

時価評価されていない有価証券

| 内容               | 中間貸借対照表計上額(千円) |
|------------------|----------------|
| その他有価証券<br>非上場債券 | 15,000         |
| 計                | 15,000         |

当中間会計期間末(平成18年4月30日)

時価評価されていない有価証券

| 内容                        | 中間貸借対照表計上額(千円)  |
|---------------------------|-----------------|
| その他有価証券<br>非上場株式<br>非上場債券 | 10,000<br>5,000 |
| 計                         | 15,000          |

前事業年度末(平成17年10月31日)

時価評価されていない主な有価証券

| 内容               | 貸借対照表計上額(千円) |
|------------------|--------------|
| その他有価証券<br>非上場債券 | 15,000       |
| 計                | 15,000       |

(デリバティブ取引関係)

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日)                    | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日) | 前事業年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日) |
|--|---|--|
| 当社の利用しているデリバティブ取引はすべてヘッジ会計を適用しているため、デリバティブ取引に関する注記を省略しております。 | 同左  | 同左                                       |

(持分法損益等)

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日) | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日) | 前事業年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日) |
|---|---|--|
| 関連会社が存在しないため記載しておりません。                    | 同左  | 同左                                       |

## ( 1株当たり情報)

| 項目                               | 前中間会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)                                | 前事業年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日)                |
|----------------------------------|---|--|---|
| 1株当たり純資産額                        | 29,251円44銭  | 31,776円96銭   | 36,141円10銭  |
| 1株当たり<br>中間(当期)純利益<br>又は中間純損失( ) | 3,859円74銭   | 4,364円15銭  | 3,029円91銭   |
|                                  | <p>なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、1株当たり中間純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p> <p>当社は、平成16年6月21日付で普通株式1株に対し普通株式2株の割合で株式分割を行いました。</p> <p>前期首に当該株式分割が行われたと仮定した場合における第11期中間の1株当たり情報の各数値は以下のとおりであります。</p> <p>1株当たり<br/>純資産額 37,395円76銭</p> <p>1株当たり<br/>中間純損失 3,744円44銭</p> | <p>なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、1株当たり中間純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p> | <p>なお、潜在株式調整後1株当たり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おりません。</p> |

(注) 1株当たり中間(当期)純利益又は中間純損失の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|  | 前中間会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日) | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日) | 前事業年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月30日) |
|--|---|---|--|
| 中間(当期)純利益又は<br>中間純損失( )(千円)            | 83,910                                    | 94,876                                    | 65,870                                   |
| 普通株主に帰属しない金額<br>(千円)                   |   |   |  |
| 普通株式に係る<br>中間(当期)純利益又は<br>中間純損失( )(千円) | 83,910                                    | 94,876                                    | 65,870                                   |
| 期中平均株式数(株)                             | 21,740                                    | 21,740                                    | 21,740                                   |

(重要な後発事象)

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日) | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)   | 前事業年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日) |
|---|---|--|
|   | <p>子会社の設立</p> <p>当社は、平成18年4月28日開催の取締役会において、下記の子会社を設立することを決議し、平成18年5月17日に設立いたしました。</p> <p>(1) 商号<br/>株式会社サポート21</p> <p>(2) 事業内容<br/>事務作業請負、清掃請負、DM等作成請負、園芸業務等</p> <p>(3) 資本金<br/>10百万円</p> <p>(4) 発行済株式数<br/>200株</p> <p>(5) 当社出資比率<br/>100%</p> <p>(6) 決算期<br/>10月31日</p> <p>(7) 設立の目的<br/>障害を持つ方々の雇用の場を創出し、障害者雇用の基本的考え方である「障害を持つ人もない人も共に働き共に生きる社会を目指して、障害のある人々の社会人としての自立を支援する。」に則り、より積極的に障害者の方々の働く場を提供していくことを目的とするものであります。</p> |  |

(2) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6 【提出会社の参考情報】

当中間会計期間の開始日から半期報告書提出日までの間に次の書類を提出しております。

|                     |                 |                               |                          |
|---------------------|-----------------|-------------------------------|--------------------------|
| 有価証券報告書<br>及びその添付書類 | 事業年度<br>(第12期)  | 自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日 | 平成18年1月30日<br>近畿財務局長に提出。 |
| 半期報告書の<br>訂正報告書     | 事業年度<br>(第12期中) | 自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日  | 平成18年6月27日<br>近畿財務局長に提出。 |

## 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。

# 独立監査人の中間監査報告書

平成17年7月22日

株式会社 ケア 2 1  
取締役会 御中

## 中央青山監査法人

指定社員 公認会計士 水野 訓 康  
業務執行社員

指定社員 公認会計士 深井 和 巳  
業務執行社員

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社ケア21の平成16年11月1日から平成17年10月31日までの第12期事業年度の中間会計期間（平成16年11月1日から平成17年4月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書及び中間キャッシュ・フロー計算書について中間監査を行った。この中間財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社ケア21の平成17年4月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間会計期間（平成16年11月1日から平成17年4月30日まで）の経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

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

---

( ) 上記は、中間監査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(半期報告書提出会社)が別途保管しております。

# 独立監査人の中間監査報告書

平成18年7月19日

株式会社 ケア 2 1  
取締役会 御中

## 中央青山監査法人

指定社員 公認会計士 水野 訓 康  
業務執行社員

指定社員 公認会計士 山本 眞 吾  
業務執行社員

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社ケア21の平成17年11月1日から平成18年10月31日までの第13期事業年度の中間会計期間（平成17年11月1日から平成18年4月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書及び中間キャッシュ・フロー計算書について中間監査を行った。この中間財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社ケア21の平成18年4月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間会計期間（平成17年11月1日から平成18年4月30日まで）の経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

### 追記情報

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更に記載されているとおり、会社は当中間会計期間より、「固定資産の減損に係る会計基準」及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」を適用している。

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

---

( ) 上記は、中間監査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(半期報告書提出会社)が別途保管しております。