



2023年12月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2023年8月14日

上場会社名 株式会社 T. S. I 上場取引所 東
 コード番号 7362 URL https://www.t-s-i.jp
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 北山 忠雄
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役管理部長 (氏名) 三宅 裕介 TEL 075 (393) 7177
 四半期報告書提出予定日 2023年8月14日 配当支払開始予定日 ー
 四半期決算補足説明資料作成の有無：有
 四半期決算説明会開催の有無：有

(百万円未満切捨て)

1. 2023年12月期第2四半期の連結業績（2023年1月1日～2023年6月30日）

(1) 連結経営成績（累計）

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する 四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2023年12月期第2四半期	2,080	△4.4	32	△77.7	82	△47.3	50	△49.2
2022年12月期第2四半期	2,177	37.6	144	161.8	156	245.3	100	308.0

(注) 包括利益 2023年12月期第2四半期 50百万円 (△49.2%) 2022年12月期第2四半期 100百万円 (308.0%)

	1株当たり 四半期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 四半期純利益
	円 銭	円 銭
2023年12月期第2四半期	33.33	—
2022年12月期第2四半期	65.70	—

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

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
2023年12月期第2四半期	3,543	1,143	32.3
2022年12月期	3,030	1,084	35.8

(参考) 自己資本 2023年12月期第2四半期 1,143百万円 2022年12月期 1,084百万円

2. 配当の状況

	年間配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
2022年12月期	—	0.00	—	0.00	0.00
2023年12月期	—	0.00	—	—	—
2023年12月期（予想）	—	—	—	0.00	0.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無：無

3. 2023年12月期の連結業績予想（2023年1月1日～2023年12月31日）

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属 する当期純利益		1株当たり 当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	4,392	7.1	166	△14.2	202	△17.7	126	△19.7	82.62

(注) 1. 直近に公表されている業績予想からの修正の有無：無

2. 2023年12月期（予想）の1株当たり当期純利益は、予定期中平均発行株式数によって算出しております。

※ 注記事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動）：無
新規 一社（社名）、除外 一社（社名）

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用：無

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有
- ② ①以外の会計方針の変更 : 無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 無
- ④ 修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数（普通株式）

① 期末発行済株式数（自己株式を含む）	2023年12月期2Q	1,533,100株	2022年12月期	1,528,000株
② 期末自己株式数	2023年12月期2Q	56株	2022年12月期	56株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2023年12月期2Q	1,529,401株	2022年12月期2Q	1,527,965株

※ 四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期レビューの対象外です

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用に当たっての注意事項等については、添付資料P. 2「1. 当四半期決算に関する定性的情報（3）連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

○添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報	2
(1) 経営成績に関する説明	2
(2) 財政状態に関する説明	2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	2
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	3
(1) 四半期連結貸借対照表	3
(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書	4
四半期連結損益計算書	
第2四半期連結累計期間	4
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	5
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	6
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	7
(継続企業の前提に関する注記)	7
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	7
(会計方針の変更)	7
(追加情報)	7
(セグメント情報)	8
(収益認識関係)	9

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

当第2四半期連結累計期間におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症の分類移行にともない観光業等の国内経済活動の復調も見られる一方で、ロシア・ウクライナ情勢の長期化、円安基調の継続により、資材・エネルギー価格の高騰や、相次ぐ食料品価格の値上げや賃上げによって欧米に続き日本でもインフレ基調が見られており、経済情勢は、依然として先行き不透明な状況が続いております。

介護業界におきましては、高齢化がさらに進むことで介護サービスの需要は高まっております。一方で、ホームヘルパーの有効求人倍率が過去最高となるなど、人材確保が介護事業者の大きな経営課題になっております。当社は「介護職員処遇改善加算」「介護職員等特定処遇改善加算」「介護職員等ベースアップ等支援加算」等の制度を活用し、また会社としてのベースアップも実施するなど、事業所の管理者を中心とした還元強化と、職員からの紹介手当の拡充を実施し、人材確保と定着のための環境を整備することに努めております。

2023年6月末時点の運営状況につきましては、当第2四半期連結累計期間において新規開設はなく、拠点の稼働率の維持・向上に注力してまいりました。31棟979室の全社稼働率は93.4%、オープン1年経過後拠点に限っては稼働率が97.5%となっており、当社の目標値である97.0%を上回って推移しており、高い稼働率を維持しております。

以上の結果、当第2四半期連結累計期間における売上高は、20億80百万円（前年同四半期比96百万円減）、営業利益は32百万円（同1億12百万円減）、経常利益は82百万円（同73百万円減）、親会社株主に帰属する四半期純利益は50百万円（同49百万円減）となりました。

セグメント別の経営成績は次のとおりであります。

①介護事業

当事業におきましては、前第2四半期連結会計期間後において、新たに3拠点を新規開設いたしました。2022年8月に岐阜県岐阜市に「アンジェス岐阜岩地」を、同11月に大阪府枚方市に「アンジェス枚方」を、同12月に岐阜県岐阜市に「アンジェス岐阜南鶉」を新規開設しております。

その結果、当第2四半期連結累計期間の売上高は17億95百万円（前年同四半期比1億60百万円増）、セグメント利益は4百万円（前年同四半期比93百万円減）となりました。

②不動産事業

当事業におきましては、前第2四半期連結累計期間において自社保有物件「アンジェス加古川」（居室数69室）を、当第2四半期連結累計期間において自社保有物件「アンジェス神照」（居室数29室）をそれぞれオーナーチェンジのための販売を行いました。

その結果、当第2四半期連結累計期間における売上高は2億85百万円（前年同四半期比2億57百万円減）、セグメント利益は39百万円（前年同四半期比35百万円減）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

(資産)

当第2四半期連結会計期間末における資産合計は35億43百万円となり、前連結会計年度末に比べて5億13百万円増加しました。これは主に、現金及び預金が1億22百万円、売掛金及び契約資産が68百万円、建物及び構築物が1億77百万円、土地が1億12百万円増加したことに対し、建設仮勘定が22百万円減少したこと等によるものであります。

(負債)

当第2四半期連結会計期間末における負債合計は24億円となり、前連結会計年度末に比べて4億54百万円増加しました。これは主に、短期借入金が3億52百万円、長期借入金が1億73百万円増加したことに対し、未払法人税等が20百万円減少したこと等によるものであります。

(純資産)

当第2四半期連結会計期間末における純資産は11億43百万円となり、前連結会計年度末に比べて58百万円増加しました。これは主に、親会社株主に帰属する四半期純利益50百万円により利益剰余金が増加したことによるものであります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

当連結会計年度の業績につきましては「2022年12月期 決算短信」で公表いたしました2023年12月期の連結業績予想から変更はございません。新型コロナウイルス感染症の影響については、2023年12月期末まで影響を及ぼすとの仮定を置いております。

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2022年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,087,855	1,210,440
売掛金及び契約資産	314,682	383,270
未成工事支出金	778	2,536
その他	215,242	234,180
貸倒引当金	△894	△584
流動資産合計	1,617,665	1,829,843
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	841,487	1,019,115
土地	268,993	381,493
建設仮勘定	160,402	137,945
その他(純額)	56,636	64,024
有形固定資産合計	1,327,519	1,602,578
無形固定資産		
その他	14,923	26,305
無形固定資産合計	14,923	26,305
投資その他の資産		
その他	71,282	86,258
貸倒引当金	△1,125	△1,080
投資その他の資産合計	70,157	85,178
固定資産合計	1,412,600	1,714,062
資産合計	3,030,265	3,543,906
負債の部		
流動負債		
工事未払金	198	7,400
買掛金	19,592	18,750
短期借入金	300,000	652,730
1年内返済予定の長期借入金	56,706	54,523
未払法人税等	63,194	42,359
賞与引当金	45,886	53,031
契約負債	124,974	134,942
その他	335,507	263,195
流動負債合計	946,060	1,226,932
固定負債		
長期借入金	984,558	1,158,352
その他	14,867	14,913
固定負債合計	999,425	1,173,265
負債合計	1,945,486	2,400,198
純資産の部		
株主資本		
資本金	374,200	378,178
資本剰余金	276,000	279,978
利益剰余金	434,707	485,680
自己株式	△128	△128
株主資本合計	1,084,778	1,143,708
純資産合計	1,084,778	1,143,708
負債純資産合計	3,030,265	3,543,906

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書
 (四半期連結損益計算書)
 (第2四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年1月1日 至 2022年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年1月1日 至 2023年6月30日)
売上高	2,177,009	2,080,285
売上原価	1,785,569	1,774,423
売上総利益	391,439	305,861
販売費及び一般管理費	246,919	273,680
営業利益	144,520	32,181
営業外収益		
受取利息	4	5
受取配当金	2	4
補助金収入	11,648	35,407
助成金収入	783	4,741
その他	9,382	22,079
営業外収益合計	21,821	62,237
営業外費用		
支払利息	9,676	10,327
その他	641	1,795
営業外費用合計	10,318	12,123
経常利益	156,023	82,295
税金等調整前四半期純利益	156,023	82,295
法人税、住民税及び事業税	57,465	31,297
法人税等調整額	△1,824	24
法人税等合計	55,641	31,322
四半期純利益	100,381	50,973
非支配株主に帰属する四半期純利益	—	—
親会社株主に帰属する四半期純利益	100,381	50,973

(四半期連結包括利益計算書)
(第2四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年1月1日 至 2022年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年1月1日 至 2023年6月30日)
四半期純利益	100,381	50,973
四半期包括利益	100,381	50,973
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	100,381	50,973

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年1月1日 至 2022年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年1月1日 至 2023年6月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	156,023	82,295
減価償却費	32,219	38,632
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	897	△355
賞与引当金の増減額 (△は減少)	5,993	7,144
受取利息及び受取配当金	△6	△9
支払利息	9,676	10,327
補助金収入	△11,648	△35,407
助成金収入	△783	△4,741
売上債権及び契約資産の増減額 (△は増加)	27,197	△68,587
棚卸資産の増減額 (△は増加)	396,192	173,634
仕入債務の増減額 (△は減少)	△4,332	6,359
契約負債の増減額 (△は減少)	8,355	9,967
その他	△39,938	△88,597
小計	579,847	130,663
利息及び配当金の受取額	6	9
利息の支払額	△9,668	△11,556
助成金の受取額	783	4,741
補助金の受取額	25,896	30,707
法人税等の支払額	△39,204	△50,207
営業活動によるキャッシュ・フロー	557,660	104,357
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△700	△700
有形固定資産の取得による支出	△174,125	△497,237
無形固定資産の取得による支出	—	△8,735
その他	34	△141
投資活動によるキャッシュ・フロー	△174,791	△506,813
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	195,000	352,730
長期借入れによる収入	—	385,000
長期借入金の返済による支出	△474,558	△213,388
リース債務の返済による支出	△3,004	—
自己株式の取得による支出	△128	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	△282,691	524,341
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	100,177	121,885
現金及び現金同等物の期首残高	865,111	1,077,050
現金及び現金同等物の四半期末残高	965,289	1,198,936

(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

該当事項はありません。

(会計方針の変更)

(時価の算定に関する会計基準の適用指針の適用)

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。)を第1四半期連結会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することといたしました。

これによる四半期連結財務諸表に与える影響はありません。

(追加情報)

(譲渡制限付株式報酬)

当社は、2023年2月13日開催の取締役会において、当社の取締役(社外取締役を除く。以下「対象取締役」といいます。)及び一部従業員(以下「対象取締役等」と総称します。)を対象とした譲渡制限付株式報酬制度を導入することを決議しております。当該決議に基づき、2023年3月30日開催の第13回定時株主総会において、対象取締役に対して譲渡制限付株式の付与のための報酬を支給することにつき、ご承認をいただいております。

また、2023年4月17日開催の取締役会において、対象取締役等に対して譲渡制限付株式報酬としての新株式の発行を行うことについて決議し、2023年5月16日に払込が完了いたしました。

(新型コロナウイルス感染症の感染拡大にかかる会計上の見積りについて)

前連結会計年度の有価証券報告書 第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項 (追加情報) (新型コロナウイルス感染症の感染拡大にかかる会計上の見積りについて)に記載した新型コロナウイルス感染症の感染拡大の事業への影響や収束時期等を含む仮定に重要な変更はありません。

(セグメント情報)

I 前第2四半期連結累計期間(自2022年1月1日至2022年6月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

	報告セグメント			調整額 (注1)	四半期連結損益計 算書計上額 (注2)
	介護事業	不動産事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	1,634,303	542,706	2,177,009	—	2,177,009
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	45,017	45,017	△45,017	—
計	1,634,303	587,724	2,222,027	△45,017	2,177,009
セグメント利益	98,870	74,121	172,991	△28,471	144,520

(注) 1. セグメント利益の調整額△28,471千円には、セグメント間取引消去等4,433千円及び各セグメントに配分していない全社費用△32,905千円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

2. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益との調整を行っております。

II 当第2四半期連結累計期間(自2023年1月1日至2023年6月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

	報告セグメント			調整額 (注1)	四半期連結損益計 算書計上額 (注2)
	介護事業	不動産事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	1,795,114	285,171	2,080,285	—	2,080,285
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	39,577	39,577	△39,577	—
計	1,795,114	324,748	2,119,862	△39,577	2,080,285
セグメント利益	4,961	39,043	44,004	△11,823	32,181

(注) 1. セグメント利益の調整額△11,823千円には、セグメント間取引消去等3,033千円及び各セグメントに配分していない全社費用△14,856千円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

2. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益との調整を行っております。

(収益認識関係)

顧客との契約から生じる収益を分解した情報

前第2四半期連結累計期間(自 2022年1月1日 至 2022年6月30日)

(単位:千円)

	報告セグメント		合計
	介護事業	不動産事業	
一時点で認識する収益	1,634,303	485,326	2,119,629
一定期間にわたって認識する収益	—	57,379	57,379
顧客との契約から生じる収益	1,634,303	542,706	2,177,009
その他の収益	—	—	—
外部顧客への売上高	1,634,303	542,706	2,177,009

当第2四半期連結累計期間(自 2023年1月1日 至 2023年6月30日)

(単位:千円)

	報告セグメント		合計
	介護事業	不動産事業	
一時点で認識する収益	1,795,114	244,916	2,040,030
一定期間にわたって認識する収益	—	40,255	40,255
顧客との契約から生じる収益	1,795,114	285,171	2,080,285
その他の収益	—	—	—
外部顧客への売上高	1,795,114	285,171	2,080,285