

2021年8月期 中間決算短信〔日本基準〕(非連結)

2021年4月30日

上場会社名 株式会社マルク 上場取引所 東
 コード番号 7056 URL <http://maruc-group.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 北野 順哉
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役財務部長 (氏名) 武智 弘泰 (TEL) 089(911)1047
 中間発行者情報提出予定日 2021年5月31日 配当支払開始予定日 ー
 中間決算補足説明資料作成の有無 : 無
 中間決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 2021年8月期中間期の業績 (2020年9月1日~2021年2月28日)

(1) 経営成績

(%表示は、対前年同期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		中間純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2021年8月期中間期	188	—	△15	—	2	—	1	—
2020年8月期中間期	—	—	—	—	—	—	—	—

	1株当たり 中間純利益	潜在株式調整後 1株当たり中間純利益
	円 銭	円 銭
2021年8月期中間期	1.55	—
2020年8月期中間期	—	—

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり中間純利益は、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 当社は、2020年8月期中間期においては中間財務諸表を作成していないため、2020年8月期中間期の数値及び2021年8月期中間期の対前年同期増減率を記載しておりません。

(2) 財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
2021年8月期中間期	464	165	35.7
2020年8月期	—	—	—

(参考) 自己資本 2021年8月期中間期 165百万円 2020年8月期 一百万円

(注) 1. 当社は、2020年8月期においては中間財務諸表を作成していないため、2020年8月期の数値及び対前年増減率を記載しておりません。

2. 配当の状況

	年間配当金		
	中間期末	期末	合計
	円 銭	円 銭	円 銭
2020年8月期	0.00	0.00	0.00
2021年8月期	0.00	—	—
2021年8月期(予想)	—	—	—

(注) 2021年8月期の期末及び合計の配当金額は未定であります。

3. 2021年8月期の業績予想 (2020年9月1日~2021年8月31日)

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		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	421	—	△69	—	△57	—	△58	—	△84.23

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

※ 注記事項

(1) 中間財務諸表の作成に特有の会計処理及び簡便な会計処理の適用 : 無

(2) 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 : 無
- 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

(3) 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)	2021年8月期中間期	700,000株	2020年8月期	650,000株
② 期末自己株式数	2021年8月期中間期	一株	2020年8月期	一株
③ 期中平均株式数	2021年8月期中間期	683,978株	2020年8月期中間期	600,000株

※ 中間決算短信は公認会計士又は監査法人の中間監査の対象外です

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

(将来に関する記述等についてのご注意)

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、および合理的であると判断する一定の前提に基づいており、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あたっての注意事項等については、中間決算短信 (添付資料) 2 ページの「1. 当中間決算に関する定性的情報 (3) 業績予想に関する定性的情報」をご覧ください。

○添付資料の目次

1. 当中間決算に関する定性的情報	2
(1) 経営成績に関する定性的情報	2
(2) 財政状態に関する定性的情報	2
(3) 業績予想に関する定性的情報	2
2. サマリー情報(その他)に関する事項	3
(1) 中間財務諸表の作成に特有の会計処理及び簡便な会計処理の適用	3
(2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	3
3. 中間財務諸表及び主な注記	4
(1) 中間貸借対照表	4
(2) 中間損益計算書	6
(3) 中間キャッシュ・フロー計算書	7
(4) 中間財務諸表に関する注記事項	8
(継続企業の前提に関する注記)	8
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	8
(持分法損益等)	8
(表示方法の変更)	8
(セグメント情報)	8
(重要な後発事象)	8

1. 当中間決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する定性的情報

当中間会計期間における我が国の経済は、新型コロナウイルス感染症の影響もあり、依然として先行きの不透明な状況が続いております。

このような環境のもと、当社は就労継続支援A型事業・放課後等デイサービス事業を中心に、既存事業所での利用促進等の活動を進めてまいりました。

以上の結果、当中間会計期間の売上高は 188,507 千円、営業損失は 15,095 千円、経常利益は 2,086 千円、中間純利益は 1,063 千円となりました。

なお、当社は、障がい福祉サービス事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

また、当社は当中間会計期間より中間財務諸表を作成しているため、前年同期との比較分析は行っておりません。（以下においても同じ。）

(2) 財政状態に関する定性的情報

①資産、負債及び純資産の状況

(流動資産)

当中間会計期間末における流動資産の残高は、444,315 千円となりました。

(固定資産)

当中間会計期間末における固定資産の残高は、20,008 千円となりました。

(流動負債)

当中間会計期間末における流動負債の残高は、60,059 千円となりました。

(固定負債)

当中間会計期間末における固定負債の残高は、238,277 千円となりました。

(純資産)

当中間会計期間末における純資産の残高は、165,987 千円となりました。

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」といいます。）の残高は、382,991 千円となりました。各キャッシュ・フローの状況と主な要因は以下のとおりです。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは、未払消費税等の減少額 1,129 千円等を計上したものの、税引前中間純利益 2,086 千円、未払金の増加額 1,466 千円等を計上したことにより、4,839 千円のプラスとなりました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動によるキャッシュ・フローは、有形固定資産の取得による支出 600 千円等により、1,041 千円のマイナスとなりました。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動によるキャッシュ・フローは、長期借入れによる収入 60,000 千円、株式の発行による収入 72,500 千円、長期借入金の返済による支出 7,615 千円により、124,885 千円のプラスとなりました。

(3) 業績予想に関する定性的情報

2021年8月期の通期の業績予想につきましては、2020年10月27日に公表いたしました業績予想から変更はありません。

2. サマリー情報（その他）に関する事項

- (1) 中間財務諸表の作成に特有の会計処理及び簡便な会計処理の適用
該当事項はありません。

- (2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示
該当事項はありません。

3【中間財務諸表及び主な注記】

(1) 中間貸借対照表

(単位：千円)

	当中間会計期間 (2021年2月28日)
資産の部	
流動資産	
現金及び預金	382,991
売掛金	59,096
その他	2,227
流動資産合計	444,315
固定資産	
有形固定資産	
建物（純額）	8,223
その他（純額）	882
有形固定資産合計	9,106
投資その他の資産	
長期前払費用	3,657
その他	7,245
投資その他の資産合計	10,902
固定資産合計	20,008
資産合計	464,324

(単位：千円)

当中間会計期間 (2021年2月28日)	
負債の部	
流動負債	
1年内返済予定の長期借入金	18,276
未払金	19,959
未払費用	19,156
未払法人税等	1,022
未払消費税等	1,437
その他	207
流動負債合計	60,059
固定負債	
長期借入金	238,277
固定負債合計	238,277
負債合計	298,336
純資産の部	
株主資本	
資本金	92,500
資本剰余金	
資本準備金	72,500
資本剰余金合計	72,500
利益剰余金	
その他利益剰余金	
繰越利益剰余金	987
利益剰余金合計	987
株主資本合計	165,987
純資産合計	165,987
負債純資産合計	464,324

(2) 中間損益計算書

(単位：千円)

	当中間会計期間 (自 2020年9月1日 至 2021年2月28日)
売上高	188,507
売上原価	137,472
売上総利益	51,034
販売費及び一般管理費	66,130
営業損失(△)	△15,095
営業外収益	
受取利息	0
助成金収入	17,455
その他	62
営業外収益合計	17,518
営業外費用	
支払利息	329
雑損失	6
営業外費用合計	336
経常利益	2,086
税引前中間純利益	2,086
法人税、住民税及び事業税	1,022
法人税等調整額	—
法人税等合計	1,022
中間純利益	1,063

(3) 中間キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	当中間会計期間 (自 2020年9月1日 至 2021年2月28日)
営業活動によるキャッシュ・フロー	
税引前中間純利益	2,086
減価償却費	717
受取利息	0
支払利息	329
売上債権の増減額 (△は増加)	△4,351
長期前払費用の増減額 (△は増加)	1,012
未払金の増減額 (△は減少)	1,466
未払費用の増減額 (△は減少)	1,976
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△1,129
その他	1,837
小計	3,945
利息の受取額	0
利息の支払額	△329
法人税等の支払額	△194
法人税等の還付額	1,417
営業活動によるキャッシュ・フロー	4,839
投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△600
その他	△441
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,041
財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入れによる収入	60,000
長期借入金の返済による支出	△7,615
株式の発行による収入	72,500
財務活動によるキャッシュ・フロー	124,885
現金及び現金同等物の増加額 (△は減少)	128,683
現金及び現金同等物の期首残高	254,307
現金及び現金同等物の中間期末残高	382,991

（4）中間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）

当社は、2020年10月29日付で、株式会社IBJから第三者割当増資の払込みを受けました。この結果、当中間会計期間において資本金が36,250千円、資本準備金が36,250千円増加し、当中間会計期間末において資本金が92,500千円、資本準備金が72,500千円となっております。

（持分法損益等）

当社は関連会社を有していないため、該当事項はありません。

（表示方法の変更）

該当事項はありません。

（セグメント情報）

当社の事業セグメントは、障がい福祉サービス事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

（重要な後発事象）

該当事項はありません。