



2018年3月期 第2四半期決算補足資料

2017年11月9日
株式会社ソラスト
証券コード：6197

■お問い合わせ先

株式会社ソラスト IR室
〒108-8210 東京都港区港南1丁目7番18号
Tel : 03-6890-8904
E-mail : ir@solasto.co.jp

本資料に含まれる将来に関する記述は本資料の発表日現在において入手可能な情報及び将来の業績に影響を与える不確実な要因に係る本資料発表日現在における仮定を前提としており、当社としてその実現を約束する趣旨のものではありません。実際の業績等は、今後様々な要因によって大きく異なる結果となる可能性があります。

1. 決算概要

1-1. 連結損益計算書

	2017/3期 1H	2018/3期 1H	2016/3期 通期	2017/3期 通期	2018/3期 通期予想
(単位：百万円)					
売上高					
医療関連受託事業	25,161	26,591	49,492	50,817	52,000
介護・保育事業	6,663	8,300	12,825	13,862	17,288
その他（キャリアセンター等）	421	371	752	733	715
売上高合計	32,246	35,263	63,070	65,413	70,003
売上原価	26,889	29,213	52,466	54,246	—
売上総利益	5,357	6,049	10,604	11,166	—
販売費及び一般管理費	3,598	4,083	7,292	7,512	—
営業利益					
医療関連受託事業	2,292	2,678	4,766	4,950	5,595
介護・保育事業	438	442	665	884	1,014
その他（キャリアセンター等）	△73	△118	△295	△226	△384
全社費用 ^{*1}	△898	△1,035	△1,825	△1,953	△2,193
営業利益合計	1,759	1,966	3,311	3,654	4,032
営業外収益					
受取利息	0	0	2	0	—
受取配当金	2	0	0	2	—
受取保険金	3	20	20	23	—
補助金収入	14	10	20	30	—
その他	7	7	29	13	—
営業外収益合計	27	38	75	70	—
営業外費用					
支払利息	24	24	58	46	—
株式公開費用	46	—	15	46	—
支払手数料	—	9	—	—	—
その他	2	4	4	6	—
営業外費用合計	72	37	78	98	—
経常利益	1,714	1,967	3,308	3,626	4,015
特別利益					
投資有価証券償還益	—	—	17	—	—
負ののれん発生益	—	0	0	—	—
役員退職慰労引当金戻入額	—	—	2	—	—
固定資産売却益	8	—	—	8	—
受取和解金	—	—	—	18	—
特別利益合計	8	0	20	26	—
特別損失					
固定資産除却損	3	14	6	7	—
固定資産売却損	—	—	0	0	—
減損損失	—	—	142	—	—
損害賠償金	—	—	7	—	—
災害による損失	5	—	—	5	—
特別損失合計	8	14	156	12	—
税金等調整前四半期（当期）純利益	1,714	1,953	3,171	3,639	—
法人税等合計	602	689	1,178	1,166	—
親会社株主に帰属する四半期（当期）純利益	1,111	1,263	1,993	2,473	2,640
減価償却費（原価+販管費）	210	236	472	432	—
のれん償却費	68	113	134	146	—
1株当たり情報 ^{*2} （単位：円）					
四半期（当期）純利益 ^{*3}	39.06	41.50	70.51	85.53	86.90
配当額	20.00	21.00	35.39	43.00	44.00
純資産額	317.45	355.47	299.82	337.64	—

*1. 全社費用は決算短信に記載している調整額です。

*2. 2016年1月26日に普通株式を1株につき300株の割合に分割しています。合わせて過年度1株当たり情報は、分割調整後の数値を記載しています。

*3. 2018/3期 1株当たり当期純利益予想 = 当期純利益予想 ÷ 2017年3月末の発行済株式数

1-2.連結損益計算書（前年同期比）

	2017/3期 1H	2018/3期 1H	2016/3期 通期	2017/3期 通期	2018/3期 通期予想
(単位：%)					
売上高					
医療関連受託事業	+2.1	+5.7	+0.0	+2.7	+2.3
介護・保育事業	+5.9	+24.6	+33.2	+8.1	+24.7
その他（キャリアセンター等）	+1.7	△11.8	△29.0	△2.5	△2.5
売上高合計	+2.9	+9.4	+4.8	+3.7	+7.0
売上原価	+2.8	+8.6	+3.8	+3.4	—
売上総利益	+2.9	+12.9	+10.0	+5.3	—
販売費及び一般管理費	△0.8	+13.5	+4.0	+3.0	—
営業利益					
医療関連受託事業	△2.0	+16.8	+5.8	+3.8	+13.0
介護・保育事業	+75.1	+0.7	+1,026.0	+32.8	+14.7
その他（キャリアセンター等）	—	—	—	—	—
全社費用	—	—	—	—	—
営業利益合計	+11.5	+11.8	+26.3	+10.4	+10.3
営業外収益	△29.1	+39.7	△39.0	△6.5	—
営業外費用	+107.8	△48.3	+8.6	+26.5	—
経常利益	+8.3	+14.8	+23.8	+9.6	+10.7
特別利益	△52.7	△93.9	+538.6	+31.1	—
特別損失	+2,475.8	+72.6	+243.2	△91.9	—
税金等調整前四半期（当期）純利益	+7.2	+14.0	+20.6	+14.8	—
法人税等合計	△5.4	+14.5	△0.1	△1.0	—
親会社株主に帰属する四半期（当期）純利益	+15.4	+13.7	+37.3	+24.1	+6.7

1-3.連結損益計算書（売上高比率）

	2017/3期 1H	2018/3期 1H	2016/3期 通期	2017/3期 通期	2018/3期 通期予想
(単位：%)					
売上高 ^{*1}					
医療関連受託事業	78.0	75.4	78.5	77.7	74.3
介護・保育事業	20.7	23.5	20.3	21.2	24.7
その他（キャリアセンター等）	1.3	1.1	1.2	1.1	1.0
売上高合計	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
売上総利益	16.6	17.2	16.8	17.1	—
販売費及び一般管理費	11.2	11.6	11.6	11.5	—
営業利益 ^{*2}					
医療関連受託事業	9.1	10.1	9.6	9.7	10.8
介護・保育事業	6.6	5.3	5.2	6.4	5.9
その他（キャリアセンター等）	—	—	—	—	—
全社費用	—	—	—	—	—
営業利益合計	5.5	5.6	5.3	5.6	5.8
経常利益	5.3	5.6	5.2	5.5	5.7
税金等調整前四半期（当期）純利益	5.3	5.5	5.0	5.6	—
親会社株主に帰属する四半期（当期）純利益	3.4	3.6	3.2	3.8	3.8

*1. セグメント売上高の数値は売上高構成比です。

*2. セグメント営業利益の数値は各セグメントの売上高営業利益率です。

1-4.連結貸借対照表

	2016年9月末	2017年9月末	2016年3月末	2017年3月末
(単位：百万円)				
流動資産				
現金及び預金	6,004	7,552	5,831	5,979
受取手形及び売掛金	7,310	8,392	7,146	7,614
貯蔵品	118	103	107	94
その他	1,241	1,370	1,253	1,271
流動資産合計	14,674	17,419	14,339	14,960
固定資産				
有形固定資産	4,272	5,757	4,405	4,390
建物及び構築物	2,629	3,549	2,716	2,612
土地	918	1,133	929	918
その他	725	1,075	759	859
無形固定資産	2,335	3,514	2,344	2,869
のれん	2,085	3,092	2,085	2,491
その他	250	421	259	378
投資その他の資産	1,476	1,827	1,452	1,581
固定資産合計	8,085	11,099	8,201	8,841
資産合計	22,759	28,518	22,541	23,802

	2016年9月末	2017年9月末	2016年3月末	2017年3月末
(単位：百万円)				
流動負債				
短期借入金	—	1,650	—	—
1年内返済予定の長期借入金	2,500	1,067	1,250	2,189
未払金	4,321	5,429	4,320	4,686
その他	3,281	4,137	3,215	3,308
流動負債合計	10,102	12,284	8,785	10,183
固定負債				
長期借入金	1,500	2,957	3,375	1,256
退職給付に係る負債	1,123	1,185	1,095	1,145
その他	797	1,216	808	959
固定負債合計	3,421	5,359	5,279	3,361
負債合計	13,523	17,643	14,065	13,545
純資産				
株主資本	9,337	10,945	8,588	10,335
資本金	368	500	300	478
資本剰余金	5,272	5,403	5,203	5,381
利益剰余金	3,696	5,040	3,084	4,475
その他の包括利益累計額	△101	△70	△112	△78
新株予約権	—	0	—	—
純資産合計	9,235	10,875	8,475	10,257
負債純資産合計	22,759	28,518	22,541	23,802

1-5.連結キャッシュ・フロー計算書

	2017/3期 1H	2018/3期 1H	2016/3期 通期	2017/3期 通期
(単位：百万円)				
営業活動によるキャッシュ・フロー				
税金等調整前四半期（当期）純利益	1,714	1,953	3,171	3,639
減価償却費	210	236	472	432
減損損失	—	—	142	—
のれん償却額	68	113	134	146
賞与引当金の増減額（△は減少）	△37	12	116	△93
役員賞与引当金の増減額（△は減少）	△8	△14	2	23
退職給付に係る負債の増減額（△は減少）	43	52	74	98
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△0	△1	△1	△2
支払利息	24	24	58	46
売上債権の増減額（△は増加）	△164	△617	△137	△378
たな卸資産の増減額（△は増加）	△10	△8	31	13
前払費用の増減額（△は増加）	△37	△65	8	△22
未払金の増減額（△は減少）	11	741	56	157
未払消費税等の増減額（△は減少）	13	272	△1,026	35
預り金の増減額（△は減少）	7	493	0	△4
その他	159	△49	25	168
小計	1,992	3,142	3,129	4,262
利息及び配当金の受取額	2	0	6	2
利息の支払額	△23	△23	△57	△44
法人税等の支払額	△592	△585	△1,131	△1,159
その他	△1	31	12	26
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,377	2,565	1,959	3,086
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	△35	△203	△94	△60
有形固定資産の売却による収入	19	0	4	20
無形固定資産の取得による支出	△32	△163	△24	△145
投資有価証券の償還による収入	—	—	50	—
敷金及び保証金の差入による支出	△21	△48	△23	△46
敷金及び保証金の回収による収入	21	4	20	24
事業譲受による支出	△103	△920	△160	△413
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	—	△102	—	△245
その他	3	14	4	34
投資活動によるキャッシュ・フロー	△148	△1,419	△224	△832
財務活動によるキャッシュ・フロー				
短期借入れによる収入	—	2,200	—	—
短期借入金の返済による支出	—	△700	△210	—
長期借入れによる収入	—	1,575	—	—
長期借入金の返済による支出	△625	△1,919	△1,250	△1,307
株式の発行による収入	137	44	—	356
配当金の支払額	△500	△697	△1,999	△1,080
株式公開費用の支出額	△50	—	△10	△50
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△18	△22	△40	△36
その他	—	△53	—	△0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△1,056	427	△3,511	△2,119
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	172	1,572	△1,776	134
現金及び現金同等物の期首残高	5,831	5,966	7,608	5,831
現金及び現金同等物の四半期（当期）末残高	6,004	7,539	5,831	5,966

2.セグメント別データ

2-1.医療関連受託事業

2-1-1.契約別売上高、営業利益

	2017/3期 1H	2018/3期 1H	2016/3期 通期	2017/3期 通期	2018/3期 予想
(単位：百万円)					
売上高					
業務請負	23,287	24,315	46,148	46,888	—
労働者派遣	1,390	1,812	2,379	2,964	—
その他	483	463	965	964	—
売上高合計	25,161	26,591	49,492	50,817	52,000
営業利益	2,292	2,678	4,766	4,950	5,595

2-1-2.契約別売上高、営業利益（前年同期比）

	2017/3期 1H	2018/3期 1H	2016/3期 通期	2017/3期 通期	2018/3期 予想
(単位：%)					
売上高					
業務請負	+1.2	+4.4	+0.0	+1.6	—
労働者派遣	+22.1	+30.4	+1.7	+24.6	—
その他	+0.3	△4.2	△5.8	△0.1	—
売上高合計	+2.1	+5.7	+0.0	+2.7	+2.3
営業利益	△2.0	+16.8	+5.8	+3.8	+13.0

2-1-3.関連情報

	2017/3期 1H	2018/3期 1H	2016/3期	2017/3期
病院契約数（件） ^{*1,*2}	691	706	721	743
新規受注 ^{*3}				
件数（件）	15	26	22	25
売上高（百万円）	1,159	2,292	1,709	1,864

*1. 病床20床以上の入院施設を持つ医療機関を病院として区分しています。

*2. 病院契約数は、当期中に売上高が計上された病院数の合計です。

なお、期中に新規の受注契約やコンサルティング契約等を締結することにより、病院契約数は四半期毎に積み上がることとなります。

*3. 新規受注は、毎期4月以降に単月100万円以上の契約を締結し、業務を開始した病院の件数及び年換算売上高の合計です。

2-2.介護・保育事業

2-2-1.事業別売上高、営業利益

	2017/3期 1H	2018/3期 1H	2016/3期 通期	2017/3期 通期	2018/3期 予想
(単位：百万円)					
売上高					
介護事業	6,064	7,643	11,637	12,559	15,888
保育事業	599	656	1,188	1,303	1,400
売上高合計	6,663	8,300	12,825	13,862	17,288
営業利益					
介護事業	379	408	548	723	916
(同率)	(6.3%)	(5.3%)	(4.7%)	(5.8%)	(5.8%)
保育事業	59	33	117	161	98
(同率)	(9.9%)	(5.1%)	(9.9%)	(12.4%)	(7.0%)
営業利益合計	438	442	665	884	1,014
(同率)	(6.6%)	(5.3%)	(5.2%)	(6.4%)	(5.9%)

2-2-2.事業別売上高、営業利益（前年同期比）

	2017/3期 1H	2018/3期 1H	2016/3期 通期	2017/3期 通期	2018/3期 予想
(単位：%)					
売上高					
介護事業	+5.1	+26.0	+32.5	+7.9	+26.5
保育事業	+14.3	+9.6	+40.7	+9.6	+7.4
売上高合計	+5.9	+24.6	+33.2	+8.1	+24.7
営業利益					
介護事業	+78.0	+7.7	+831.1	+31.9	+26.7
保育事業	+58.7	△43.4	—	+37.1	△39.2
営業利益合計	+75.1	+0.7	+1,026.0	+32.8	+14.7

2-2-3.関連情報

		4月	5月	6月	7月	8月	9月
サービス利用者数（月間・人）							
訪問介護	2017/3期	4,997	5,011	5,057	5,104	5,130	5,184
	2018/3期	6,021	6,253	6,305	6,412	6,431	6,526
	前期比	+20.5%	+24.8%	+24.7%	+25.6%	+25.4%	+25.9%
デイサービス	2017/3期	3,788	3,791	3,776	3,840	3,857	3,876
	2018/3期	4,437	4,474	4,510	4,556	4,559	4,938
	前期比	+17.1%	+18.0%	+19.4%	+18.6%	+18.2%	+27.4%
入居率（月末・%）							
グループホーム	2017/3期	97.5%	97.0%	96.5%	96.5%	97.5%	98.5%
	2018/3期	97.5%	97.9%	98.6%	98.4%	98.0%	97.8%
有料老人ホーム	2017/3期	96.1%	96.1%	96.6%	92.8%	95.7%	95.7%
	2018/3期	98.7%	99.1%	98.7%	98.8%	97.3%	98.8%
サ高住 ^{*1}	2017/3期	92.7%	91.5%	93.8%	94.9%	93.8%	92.1%
	2018/3期	92.1%	92.7%	94.0%	94.7%	94.7%	94.7%

		10月	11月	12月	1月	2月	3月
サービス利用者数（月間・人）							
訪問介護	2017/3期	5,399	5,412	5,494	5,561	5,736	5,831
	2018/3期						
	前期比						
デイサービス	2017/3期	3,964	3,909	4,310	4,200	4,231	4,259
	2018/3期						
	前期比						
入居率（月末・%）							
グループホーム	2017/3期	95.7%	98.0%	99.5%	97.5%	97.4%	98.2%
	2018/3期						
有料老人ホーム	2017/3期	97.4%	98.7%	98.3%	98.3%	98.3%	98.7%
	2018/3期						
サ高住	2017/3期	92.1%	93.2%	93.8%	92.0%	93.0%	92.5%
	2018/3期						

*1. サービス付き高齢者向け住宅の略です。

*2. サービス利用者数及び入居率は速報値です。

*3. 連結データです。

	2016年9月末	2017年9月末	2016年3月末	2017年3月末
介護事業所数 (ヶ所)				
訪問介護 ^{*4}	53	67	54	63
デイサービス	52	71	51	58
居宅介護支援	55	62	55	58
グループホーム	21	34	20	24
有料老人ホーム・サ高住	9	10	9	10
その他 ^{*5}	31	38	30	33
合計	221	282	219	246
保育施設数 (ヶ所)	13	14	13	13

*4. 訪問介護の事業所数には、家事代行が含まれています。

*5. その他には、ショートステイ、ケアハウス、訪問看護、小規模多機能型居宅介護、福祉用具貸与・販売、訪問マッサージ、定期巡回・随時対応型訪問介護看護が含まれています。

	2017/3期 通期	2018/3期 1Q	2018/3期 1H	2018/3期 通期予想
M&A実績 ^{*6}				
M&A (2017/3期Closing)				
件数 (件)	11	11	11	—
事業所数 (ヶ所)	41	41	41	—
売上高 (億円)	3	4	9	18
M&A (2018/3期Closing)				
件数 (件)	—	1	5	—
事業所数 (ヶ所)	—	4	27	—
売上高 (億円)	—	0	2	16

*6. 各期4月2日以降期末翌日の4月1日までに企業結合を行った件数及び当該件数に対応する事業所数、売上高です。

売上高は連結財務諸表に計上された金額です。

3.採用関連データ

	2017/3期 1H	2018/3期 1H	2016/3期	2017/3期
採用者数 (人) ^{*1}	3,374	3,592	6,338	6,479

	2016年9月末	2017年9月末	2016年3月末	2017年3月末
従業員数 (人) ^{*2}				
医療関連受託事業	20,410 (1,226)	20,449 (1,411)	20,343 (1,237)	20,407 (1,299)
介護・保育事業	2,867 (760)	3,462 (979)	2,790 (573)	3,194 (795)
その他	59 (5)	59 (4)	59 (6)	55 (5)
全社 (共通) ^{*3}	90 (7)	97 (6)	96 (8)	91 (7)
従業員数合計	23,426 (1,998)	24,067 (2,399)	23,288 (1,824)	23,747 (2,106)

*1. 採用者数は、期間中に当社グループに入社した医療関連受託事業及び介護・保育事業の社員数です。

*2. 従業員数は就業人員 (常勤及び非常勤勤務者) であり、() 内に登録型派遣、アルバイト、嘱託及び契約社員の期中平均人員を外数で記載しています。2017年4月1日より、社員区分の体系及び名称を見直したことに伴い、2017年3月末より、常勤勤務者に加えて非常勤勤務者を就業人員に含めて記載しています。なお、2016年3月末及び2016年9月末の従業員数も新基準で記載しており、旧基準における従業員数合計はそれぞれ13,728 (11,318) 人、13,977 (11,597) 人です。

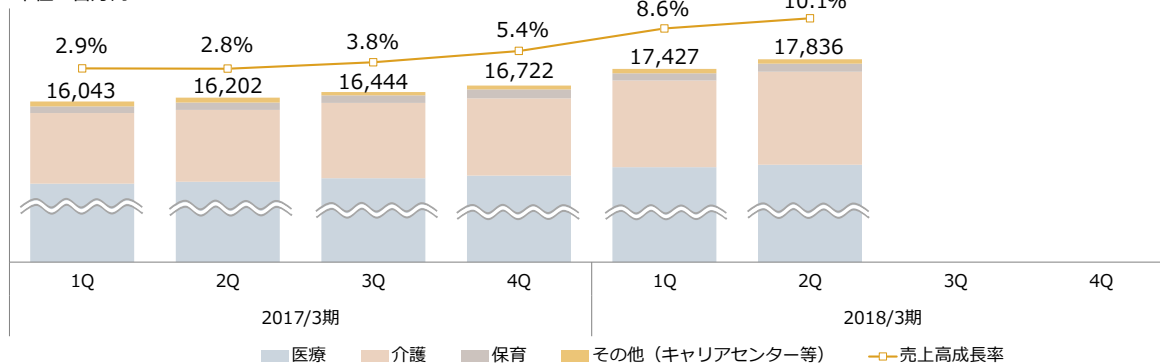
*3. 全社 (共通) として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものです。

4. 四半期業績推移

4-1. 売上高推移

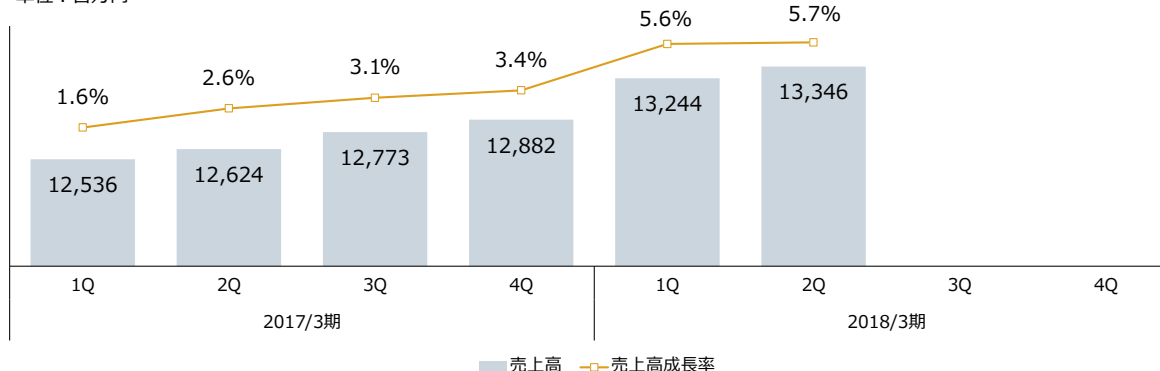
4-1-1. 全社

単位：百万円



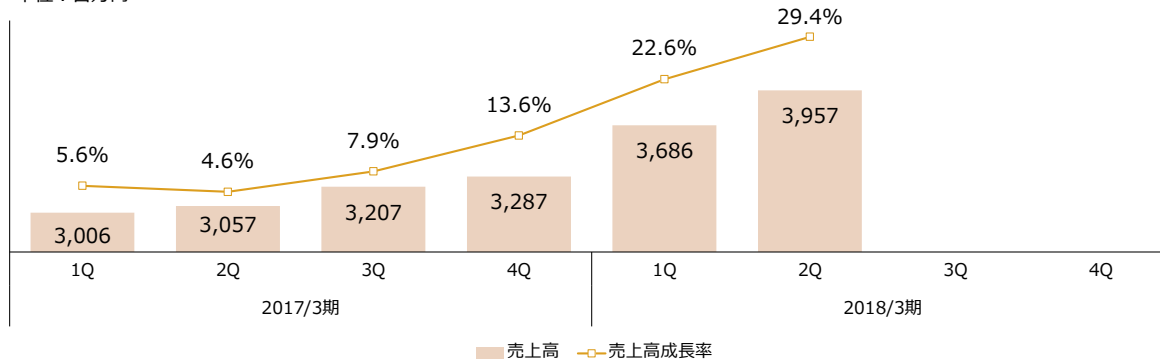
4-1-2. 医療関連受託事業

単位：百万円



4-1-3. 介護事業

単位：百万円



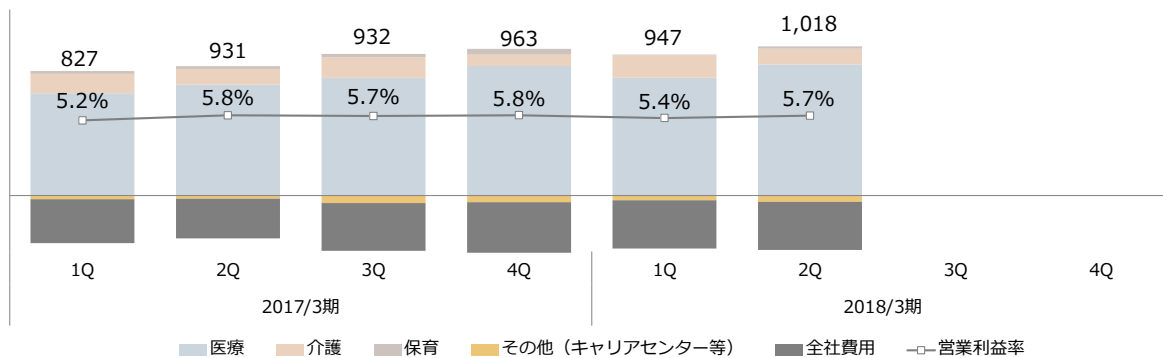
4-1-4. データ

	2017/3期				2018/3期			
	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q	3Q	4Q
単位：百万円								
医療関連受託事業	12,536	12,624	12,773	12,882	13,244	13,346		
介護・保育事業								
介護事業	3,006	3,057	3,207	3,287	3,686	3,957		
保育事業	286	312	321	381	311	345		
介護・保育事業計	3,293	3,370	3,529	3,669	3,997	4,302		
その他 (キャリアセンター等)	213	207	141	170	184	186		
売上高合計	16,043	16,202	16,444	16,722	17,427	17,836		

4-2.営業利益推移

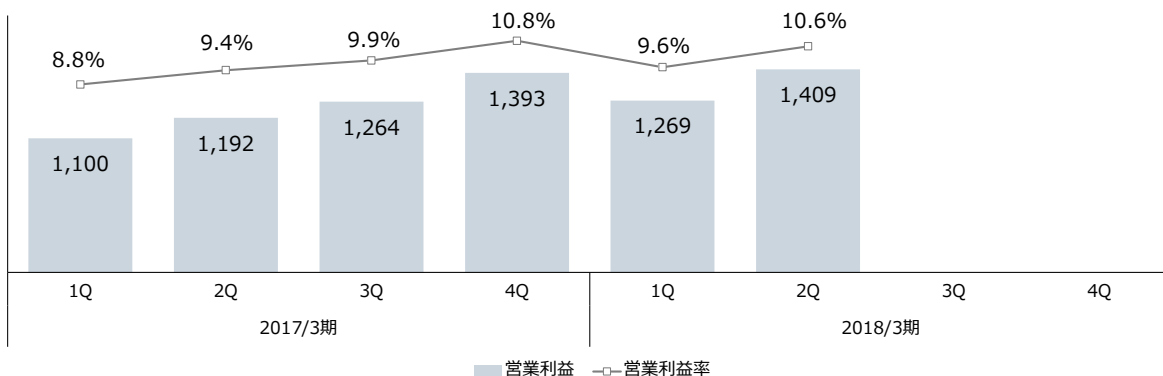
4-2-1.全社

単位：百万円



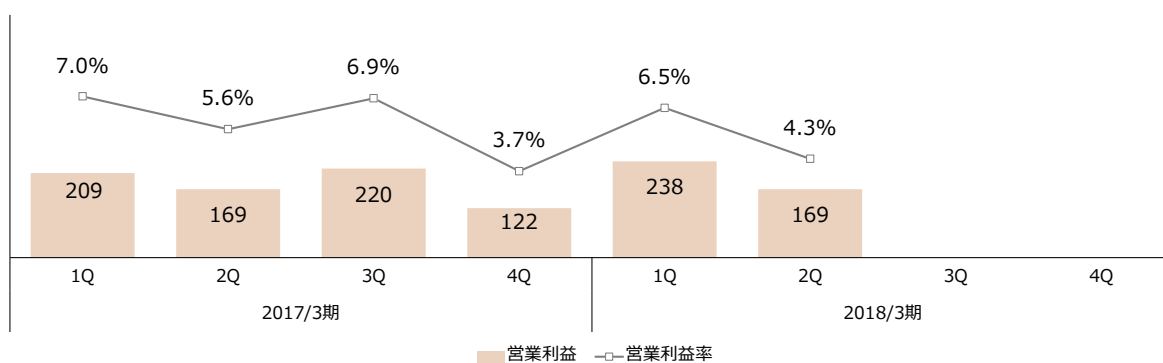
4-2-2.医療関連受託事業

単位：百万円



4-2-3.介護事業

単位：百万円



4-2-4.データ

単位：百万円	2017/3期				2018/3期			
	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q	3Q	4Q
医療関連受託事業	1,100	1,192	1,264	1,393	1,269	1,409		
介護・保育事業								
介護事業	209	169	220	122	238	169		
保育事業	29	30	39	62	8	25		
介護・保育事業計	238	199	260	185	247	194		
その他 (キャリアセンター等)	△39	△33	△81	△71	△50	△67		
全社費用	△471	△426	△511	△543	△518	△517		
営業利益合計	827	931	932	963	947	1,018		