



2018年度 第3四半期決算補足資料

2019年2月7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 情報・コミュニケーション企画部 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年度 3Q累計	2018年度 3Q累計	2016年度 通期	2017年度 通期	2018年度 通期予想
(単位：百万円)					
売上高					
医療関連受託事業	40,080	41,612	50,817	53,601	55,600
介護・保育事業	13,770	20,216	13,862	20,095	27,337
その他（教育等）*1	494	419	733	632	693
売上高合計	54,345	62,248	65,413	74,329	83,630
売上原価	44,903	50,980	54,246	61,347	—
売上総利益	9,441	11,268	11,166	12,981	—
販売費及び一般管理費	6,429	7,426	7,512	8,792	—
営業利益					
医療関連受託事業	4,080	4,462	4,950	5,601	6,000
介護・保育事業	724	1,509	884	1,046	1,894
その他（教育等）*1	98	65	△226	112	83
全社費用*1,*2	△1,890	△2,196	△1,953	△2,570	△3,234
営業利益合計	3,012	3,842	3,654	4,188	4,743
営業外収益					
受取利息	0	0	0	0	—
受取配当金	1	1	2	1	—
受取保険金	34	35	23	41	—
補助金収入	11	41	30	13	—
その他	12	25	13	18	—
営業外収益合計	59	104	70	75	—
営業外費用					
支払利息	40	68	46	61	—
株式公開費用	—	—	46	—	—
損害賠償金	—	5	—	14	—
その他	28	19	6	24	—
営業外費用合計	68	93	98	100	—
経常利益	3,003	3,852	3,626	4,164	4,687
特別利益					
補助金収入	—	154	—	—	—
その他	0	0	26	2	—
特別利益合計	0	154	26	2	—
特別損失					
固定資産圧縮損	—	154	—	—	—
その他	26	14	12	66	—
特別損失合計	26	169	12	66	—
税金等調整前四半期（当期）純利益	2,977	3,837	3,639	4,100	—
法人税等合計	1,078	1,286	1,166	1,390	—
親会社株主に帰属する四半期（当期）純利益	1,898	2,551	2,473	2,710	2,933
EBITDA*3	3,646	4,921	4,233	5,195	6,350
減価償却費（原価+販管費）	402	549	432	605	872
のれん償却額	231	530	146	400	734
設備投資額	381	511	269	571	—
M&A投資額	5,786	1,840	658	5,786	—
1株当たり情報*4（単位：円）					
当期純利益*5	20.74	27.31	28.51	29.53	31.42
配当額	7.00	8.00	14.33	15.00	16.00
純資産額	—	—	112.55	127.15	—

*1. 2018年4月1日付の組織変更に伴い、2018年度からは、従来「その他」に含めていた専門職社員の採用・育成業務を「全社費用」に区分変更しています。

なお、2017年度3Q累計及び2017年度通期の数値は変更後の区分方法で作成しています。

*2. 全社費用は決算短信に記載している調整額です。

*3. EBITDA = 営業利益 + 減価償却費 + のれん償却額

*4. 2018年7月1日付で普通株式を1株につき3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。

*5. 2018年度 1株当たり当期純利益予想 = 当期純利益予想 ÷ 2018年3月末の発行済株式数（分割調整後）

1-2.連結損益計算書（前年同期比）

	2017年度 3Q累計	2018年度 3Q累計	2016年度 通期	2017年度 通期	2018年度 通期予想
(単位：%)					
売上高					
医療関連受託事業	+5.7	+3.8	+2.7	+5.5	+3.7
介護・保育事業	+35.1	+46.8	+8.1	+45.0	+36.0
その他（教育等）	△12.2	△15.2	△2.5	△13.8	+9.6
売上高合計	+11.6	+14.5	+3.7	+13.6	+12.5
売上原価	+10.9	+13.5	+3.4	+13.1	—
売上総利益	+15.4	+19.3	+5.3	+16.3	—
販売費及び一般管理費	+17.1	+15.5	+3.0	+17.0	—
営業利益					
医療関連受託事業	+14.7	+9.4	+3.8	+13.1	+7.1
介護・保育事業	+3.5	+108.5	+32.8	+18.3	+81.0
その他（教育等）	—	△33.3	—	—	△25.9
営業利益合計	+11.9	+27.6	+10.4	+14.6	+13.2
営業外収益	+39.4	+75.3	△6.5	+8.1	—
営業外費用	△18.8	+36.7	+26.5	+1.6	—
経常利益	+13.3	+28.3	+9.6	+14.8	+12.5
特別利益	△88.0	+15,389.1	+31.1	△92.1	—
特別損失	+206.5	+528.7	△91.9	+417.3	—
税金等調整前四半期（当期）純利益	+12.4	+28.9	+14.8	+12.7	—
法人税等合計	+16.4	+19.3	△1.0	+19.2	—
親会社株主に帰属する四半期（当期）純利益	+10.2	+34.4	+24.1	+9.6	+8.2

1-3.連結損益計算書（売上高比率）

	2017年度 3Q累計	2018年度 3Q累計	2016年度 通期	2017年度 通期	2018年度 通期予想
(単位：%)					
売上高 ^{*1}					
医療関連受託事業	73.8	66.8	77.7	72.1	66.5
介護・保育事業	25.3	32.5	21.2	27.0	32.7
その他（教育等）	0.9	0.7	1.1	0.9	0.8
売上高合計	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
売上総利益	17.4	18.1	17.1	17.5	—
販売費及び一般管理費	11.8	11.9	11.5	11.8	—
営業利益 ^{*2}					
医療関連受託事業	10.2	10.7	9.7	10.4	10.8
介護・保育事業	5.3	7.5	6.4	5.2	6.9
その他（教育等）	20.0	15.7	—	17.7	12.0
営業利益合計	5.5	6.2	5.6	5.6	5.7
経常利益	5.5	6.2	5.5	5.6	5.6
税金等調整前四半期（当期）純利益	5.5	6.2	5.6	5.5	—
親会社株主に帰属する四半期（当期）純利益	3.5	4.1	3.8	3.6	3.5

*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

	2017年 12月末	2018年 12月末	2017年 3月末	2018年 3月末
(単位：百万円)				
流動資産				
現金及び預金	6,638	8,898	5,979	7,678
受取手形及び売掛金	9,657	10,306	7,614	9,608
貯蔵品	74	57	94	58
その他	661	815	700	862
流動資産合計	17,031	20,078	14,389	18,208
固定資産				
有形固定資産	8,458	9,288	4,390	8,421
建物及び構築物	5,700	5,809	2,612	5,730
土地	1,267	1,267	918	1,267
その他	1,490	2,211	859	1,423
無形固定資産	8,259	9,936	2,869	8,123
のれん	7,841	9,545	2,491	7,724
その他	417	390	378	399
投資その他の資産	2,951	6,103	2,152	2,912
固定資産合計	19,669	25,328	9,412	19,456
資産合計	36,700	45,406	23,801	37,665

	2017年 12月末	2018年 12月末	2017年 3月末	2018年 3月末
(単位：百万円)				
流動負債				
短期借入金	630	3,914	—	—
1年内返済予定の長期借入金	2,710	2,970	2,189	2,705
未払金	6,098	6,839	4,686	5,887
その他	4,114	5,363	3,307	5,389
流動負債合計	13,553	19,087	10,183	13,981
固定負債				
長期借入金	8,854	7,109	1,256	8,626
退職給付に係る負債	1,304	1,295	1,145	1,193
その他	2,100	4,974	959	1,991
固定負債合計	12,259	13,379	3,361	11,812
負債合計	25,813	32,467	13,544	25,793
純資産				
株主資本	10,952	12,907	10,335	11,841
資本金	508	553	478	548
資本剰余金	5,411	5,452	5,381	5,447
利益剰余金	5,033	6,901	4,475	5,845
自己株式	△0	△0	—	△0
その他の包括利益累計額	△66	27	△78	28
新株予約権	1	4	—	1
純資産合計	10,887	12,939	10,257	11,871
負債純資産合計	36,700	45,406	23,801	37,665

*1. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」等の適用に伴い、2018年度第1四半期より繰延税金資産と繰延税金負債を相殺し、投資その他の資産または固定負債の区分に表示しています。なお、これに伴い、2017年3月末、2017年12月末及び2018年3月末の数値を遡及修正しています。

1-5.連結キャッシュ・フロー計算書

	2017年度 3Q累計	2018年度 3Q累計	2016年度 通期	2017年度 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	2,977	3,837	3,639	4,100
減価償却費	402	549	432	605
のれん償却額	231	530	146	400
賞与引当金の増減額（△は減少）	△643	△748	△93	133
退職給付に係る負債の増減額（△は減少）	70	56	98	98
支払利息	40	68	46	61
売上債権の増減額（△は増加）	△721	△395	△378	△673
前払費用の増減額（△は増加）	143	155	△22	△36
未払金の増減額（△は減少）	937	588	157	694
未払消費税等の増減額（△は減少）	305	67	35	372
預り金の増減額（△は減少）	790	303	△4	486
その他	△187	162	202	98
小計	4,346	5,176	4,262	6,343
利息及び配当金の受取額	1	—	2	1
利息の支払額	△41	△68	△44	△62
法人税等の支払額	△1,272	△1,839	△1,159	△1,274
その他	54	191	26	61
営業活動によるキャッシュ・フロー	3,087	3,460	3,086	5,068
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	△255	△406	△60	△417
有形固定資産の売却による収入	3	—	20	39
無形固定資産の取得による支出	△184	△73	△145	△190
敷金及び保証金の差入による支出	△74	△81	△46	△82
敷金及び保証金の回収による収入	18	27	24	22
事業譲受による支出	△1,169	△537	△413	△1,169
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△4,616	△1,303	△245	△4,616
その他	28	15	34	38
投資活動によるキャッシュ・フロー	△6,250	△2,358	△832	△6,375
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	2,820	5,914	—	2,850
短期借入金の返済による支出	△2,370	△2,527	—	△3,030
長期借入れによる収入	10,075	1,000	—	10,075
長期借入金の返済による支出	△5,325	△2,712	△1,307	△5,558
株式の発行による収入	60	9	356	140
自己株式の取得による支出	△0	—	—	△0
配当金の支払額	△1,338	△1,491	△1,080	△1,340
株式公開費用の支出額	—	—	△50	—
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△35	△60	△36	△54
その他	△51	△13	△0	△63
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,834	118	△2,119	3,018
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	672	1,220	134	1,711
現金及び現金同等物の期首残高	5,966	7,678	5,831	5,966
現金及び現金同等物の四半期（当期）末残高	6,638	8,898	5,966	7,678

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年度 3Q累計	2018年度 3Q累計	2016年度 通期	2017年度 通期	2018年度 予想
(単位：百万円)					
売上高					
業務請負	36,610	37,612	46,888	48,934	—
労働者派遣	2,781	3,233	2,964	3,734	—
その他	688	767	964	932	—
売上高合計	40,080	41,612	50,817	53,601	55,600
営業利益	4,080	4,462	4,950	5,601	6,000

2-1-2.契約別売上高、営業利益（前年同期比）

	2017年度 3Q累計	2018年度 3Q累計	2016年度 通期	2017年度 通期	2018年度 予想
(単位：%)					
売上高					
業務請負	+4.4	+2.7	+1.6	+4.4	—
労働者派遣	+29.5	+16.2	+24.6	+26.0	—
その他	△4.6	+11.3	△0.1	△3.4	—
売上高合計	+5.7	+3.8	+2.7	+5.5	+3.7
営業利益	+14.7	+9.4	+3.8	+13.1	+7.1

2-1-3.関連情報

	2017年度 3Q累計	2018年度 3Q累計	2016年度 通期	2017年度 通期
病院契約数（件） ^{*1、*2}	717	723	743	739
新規受注 ^{*3}				
件数（件）	29	32	25	32
売上高（百万円）	2,582	1,468	1,864	2,642

*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、当年度中に売上高が計上された病院数の合計です。

なお、年度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、毎年度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年度 3Q累計	2018年度 3Q累計	2016年度 通期	2017年度 通期	2018年度 予想
(単位：百万円)					
売上高					
介護事業	12,716	19,016	12,559	18,644	25,725
保育事業	1,054	1,199	1,303	1,451	1,612
売上高合計	13,770	20,216	13,862	20,095	27,337
営業利益					
介護事業	641	1,355	723	916	1,703
(同率)	(5.0%)	(7.1%)	(5.8%)	(4.9%)	(6.6%)
保育事業	82	154	161	130	191
(同率)	(7.8%)	(12.9%)	(12.4%)	(9.0%)	(11.8%)
営業利益合計	724	1,509	884	1,046	1,894
(同率)	(5.3%)	(7.5%)	(6.4%)	(5.2%)	(6.9%)

2-2-2.事業別売上高、営業利益（前年同期比）

	2017年度 3Q累計	2018年度 3Q累計	2016年度 通期	2017年度 通期	2018年度 予想
(単位：%)					
売上高					
介護事業	+37.2	+49.5	+7.9	+48.4	+38.0
保育事業	+14.5	+13.8	+9.6	+11.4	+11.1
売上高合計	+35.1	+46.8	+8.1	+45.0	+36.0
営業利益					
介護事業	+6.9	+111.2	+31.9	+26.7	+85.9
保育事業	△16.7	+87.2	+37.1	△19.0	+46.3
営業利益合計	+3.5	+108.5	+32.8	+18.3	+81.0

2-2-3.関連情報

	2017年 12月末	2018年 12月末	2017年 3月末	2018年 3月末
介護事業所数（ヶ所）				
訪問介護 ^{*1}	68	66	63	68
デイサービス	103	102	58	103
居宅介護支援	64	63	58	64
グループホーム	53	67	24	53
有料老人ホーム・サ高住	16	27	10	16
その他 ^{*2}	57	57	33	57
合計	361	382	246	361
保育施設数（ヶ所）	14	14	13	14

*1. 訪問介護の事業所数には、家事代行が含まれています。

*2. 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、定期巡回・随時対応型訪問介護看護等が含まれています。

	2016年度 通期	2017年度 通期	2018年度 1H	2018年度 3Q累計	2018年度 予想
(単位：億円)					
M&A実績 ^{*3}					
2016年度 closing：11件					
売上高	3	19	10	15	19
2017年度 closing：9件					
売上高	—	38	47	71	95
2018年度 closing：6件					
売上高	—	—	—	4	10

*3. 各年度4月2日以降年度末翌日の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。

		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年度	6,021	6,253	6,305	6,412	6,431	6,526
	2018年度	6,982	7,093	7,105	7,144	7,060	7,029
	前年同月比	+16.0%	+13.4%	+12.7%	+11.4%	+9.8%	+7.7%
デイサービス	2017年度	4,437	4,474	4,510	4,556	4,559	4,938
	2018年度	7,833	7,852	7,899	7,802	7,763	7,832
	前年同月比	+76.5%	+75.5%	+75.1%	+71.2%	+70.3%	+58.6%

		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年度	6,623	6,822	6,867	6,851	6,826	6,879
	2018年度	7,097	7,140	7,138			
	前年同月比	+7.2%	+4.7%	+3.9%			
デイサービス	2017年度	5,234	7,624	7,875	7,744	7,669	7,789
	2018年度	7,944	7,906	7,909			
	前年同月比	+51.8%	+3.7%	+0.4%			

		4月	5月	6月	7月	8月	9月
入居者数 (月末・人)							
施設系サービス ^{*4}	2017年度	832	871	876	940	934	1,016
	2018年度	1,548	1,546	1,547	1,551	1,545	1,545
	前年同月比	+86.1%	+77.5%	+76.6%	+65.0%	+65.4%	+52.1%
入居率 (月末・%)							
施設系サービス ^{*4}	2017年度	96.9%	97.3%	97.9%	97.9%	97.3%	97.6%
	2018年度	97.6%	97.2%	97.3%	97.5%	97.2%	97.2%
グループホーム	2017年度	97.5%	97.9%	98.6%	98.4%	98.0%	97.8%
	2018年度	99.1%	98.3%	98.7%	98.7%	98.7%	98.3%
有料老人ホーム	2017年度	98.7%	99.1%	98.7%	98.8%	97.3%	98.8%
	2018年度	94.3%	95.2%	95.0%	95.9%	94.6%	95.2%
サ高住 ^{*5}	2017年度	92.1%	92.7%	94.0%	94.7%	94.7%	94.7%
	2018年度	98.0%	96.8%	95.5%	95.5%	95.5%	96.1%

		10月	11月	12月	1月	2月	3月
入居者数 (月末・人)							
施設系サービス ^{*4}	2017年度	1,013	1,012	1,534	1,529	1,538	1,535
	2018年度	1,948	1,950	2,575			
	前年同月比	+92.3%	+92.7%	+67.9%			
入居率 (月末・%)							
施設系サービス ^{*4}	2017年度	97.3%	97.2%	96.7%	96.4%	97.0%	96.8%
	2018年度	96.2%	96.3%	95.0%			
グループホーム	2017年度	97.3%	98.1%	98.4%	98.0%	98.1%	97.5%
	2018年度	97.7%	97.8%	97.8%			
有料老人ホーム	2017年度	99.2%	97.3%	94.6%	94.3%	95.9%	95.9%
	2018年度	93.6%	93.9%	92.5%			
サ高住	2017年度	94.0%	93.4%	92.7%	92.7%	93.4%	94.7%
	2018年度	96.1%	94.8%	94.2%			

*4. グループホーム、有料老人ホーム、サービス付き高齢者向け住宅の合計です。

*5. サービス付き高齢者向け住宅の略です。

*6. 連結データです。

*7. サービス利用者数、入居者数及び入居率は速報値です。

3.採用関連データ

	2017年度 3Q累計	2018年度 3Q累計	2016年度 通期	2017年度 通期
採用者数 (人) ^{*1}	4,987	4,823	6,479	6,345

	2017年 12月末	2018年 12月末	2017年 3月末	2018年 3月末
従業員数 (人) ^{*2}				
医療関連受託事業	20,411 (1,433)	20,350 (1,598)	20,407 (1,299)	20,348 (1,465)
介護・保育事業	4,851 (1,101)	5,473 (1,126)	3,194 (795)	4,812 (1,118)
その他 ^{*3}	56 (4)	27 (2)	55 (5)	56 (4)
全社 (共通) ^{*4}	98 (6)	128 (7)	91 (7)	102 (6)
従業員数合計	25,416 (2,544)	25,978 (2,733)	23,747 (2,106)	25,318 (2,593)

*1. 採用者数は、期間中に当社グループに入社した社員数です。

*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。

*3. 2018年4月1日の組織変更に伴い、2018年度からは、従来「その他」に含めていた採用・育成業務の従業員数を「全社 (共通)」に区分変更しています。

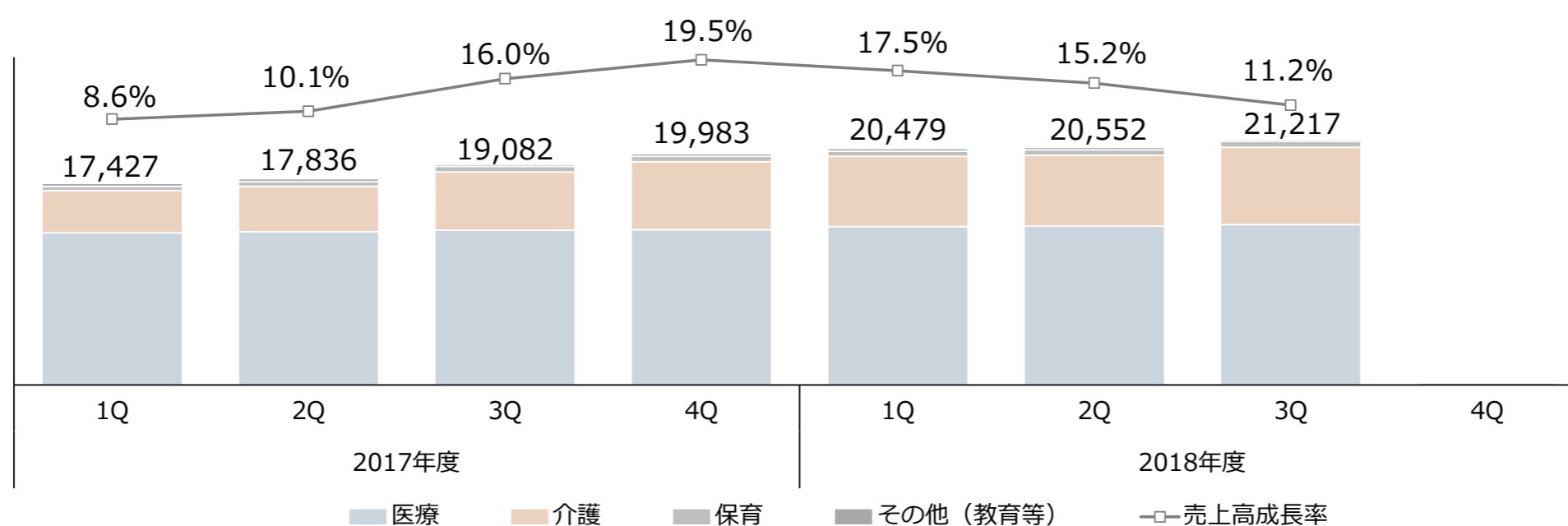
*4. 全社 (共通) として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものです。

4.四半期業績推移

4-1.売上高推移

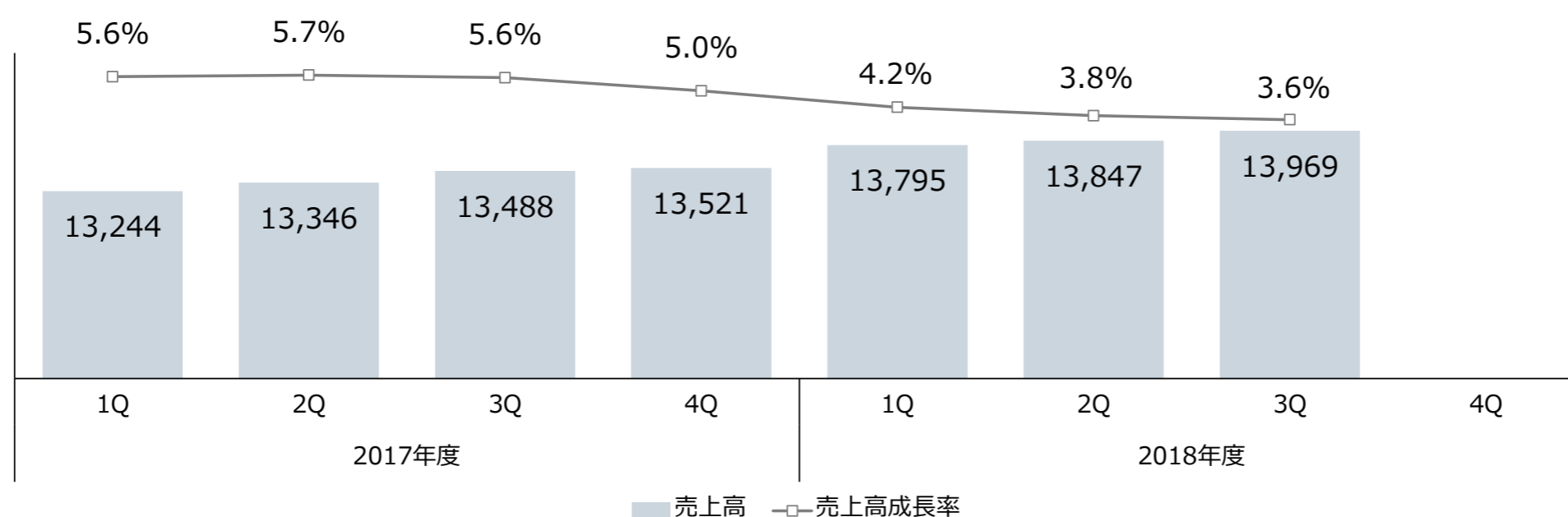
4-1-1.全社

単位：百万円



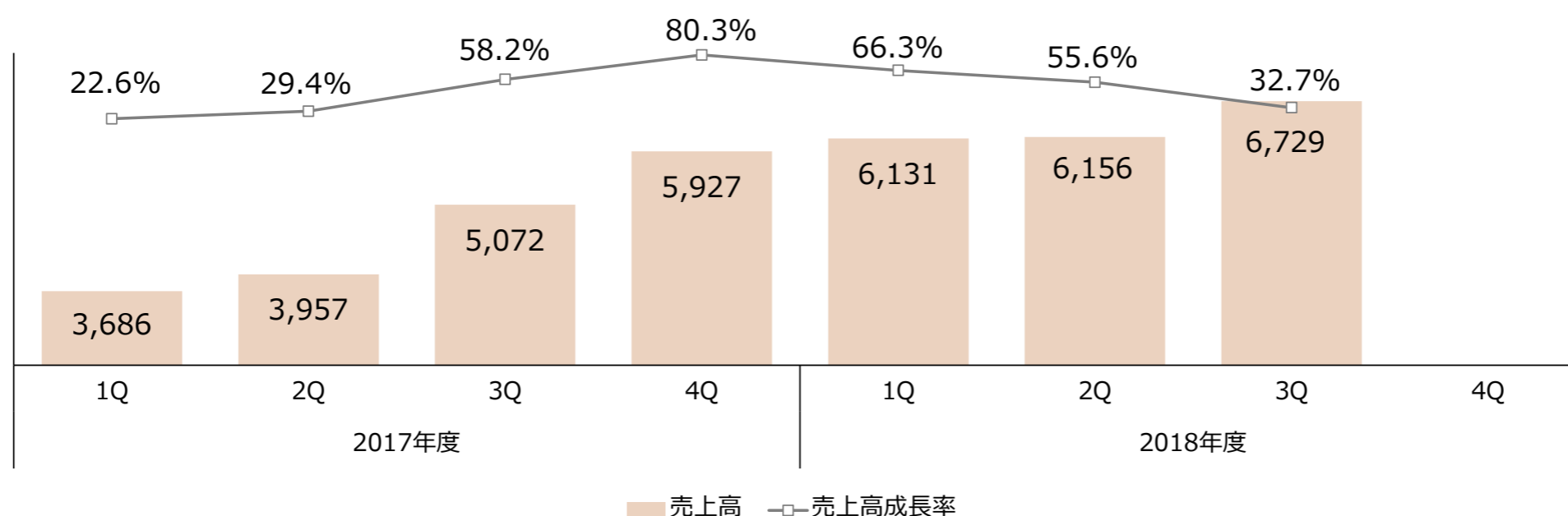
4-1-2.医療関連受託事業

単位：百万円



4-1-3.介護事業

単位：百万円



4-1-4.データ

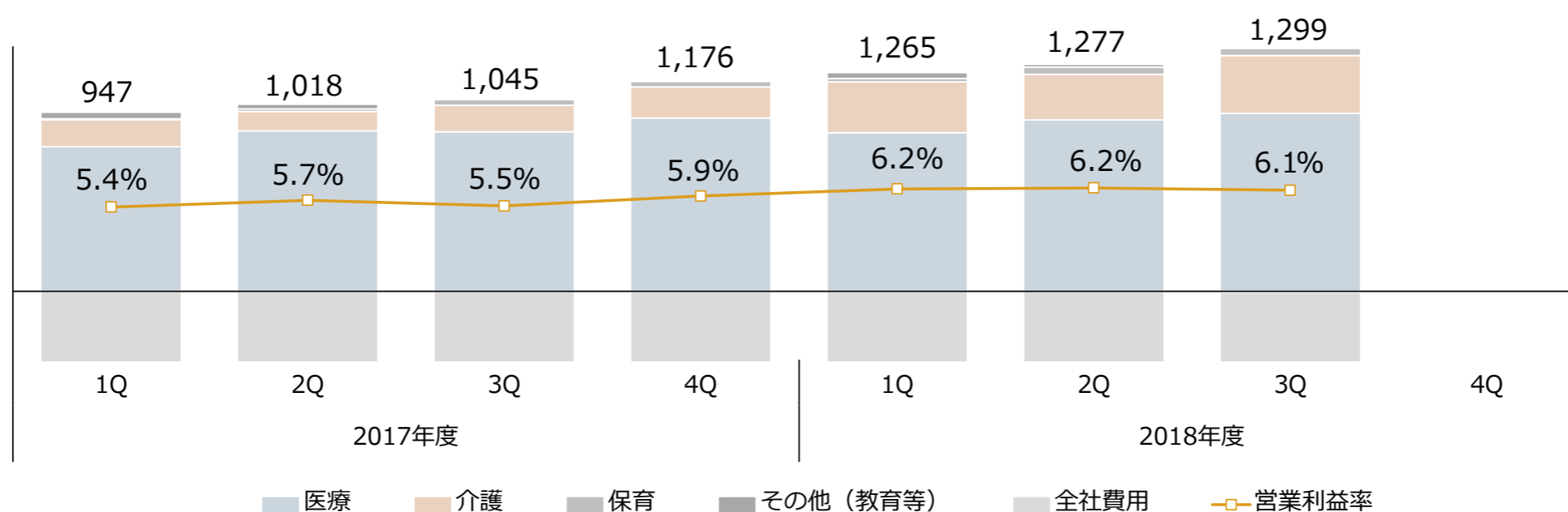
	2017年度				2018年度			
	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q	3Q	4Q
単位：百万円								
医療関連受託事業	13,244	13,346	13,488	13,521	13,795	13,847	13,969	
介護・保育事業								
介護事業	3,686	3,957	5,072	5,927	6,131	6,156	6,729	
保育事業	311	345	397	396	371	402	425	
介護・保育事業計	3,997	4,302	5,470	6,324	6,502	6,559	7,154	
その他（教育等） ^{*1}	184	186	122	138	180	145	92	
売上高合計	17,427	17,836	19,082	19,983	20,479	20,552	21,217	

^{*1}. 2018年4月1日付の組織変更に伴い、2018年度からは、従来「その他」に含めていた専門職社員の採用・育成業務を「全社費用」に区分変更しています。
なお、2017年度各四半期の数値は変更後の区分方法で作成しています。

4-2. 営業利益推移

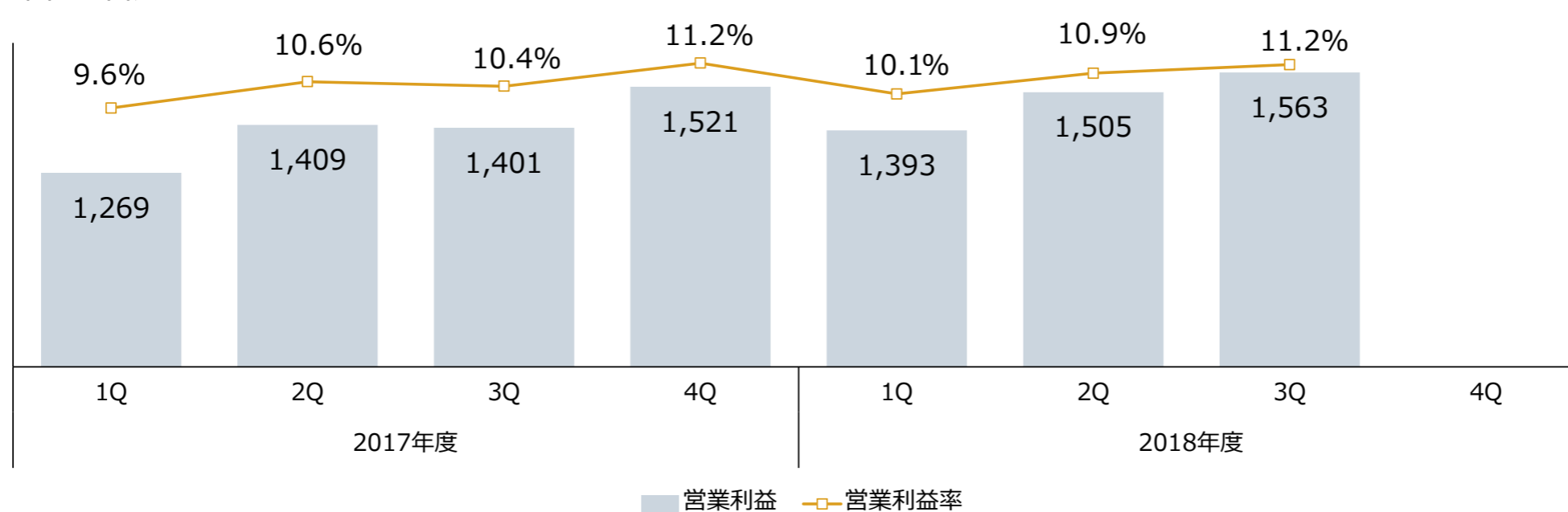
4-2-1. 全社

単位：百万円



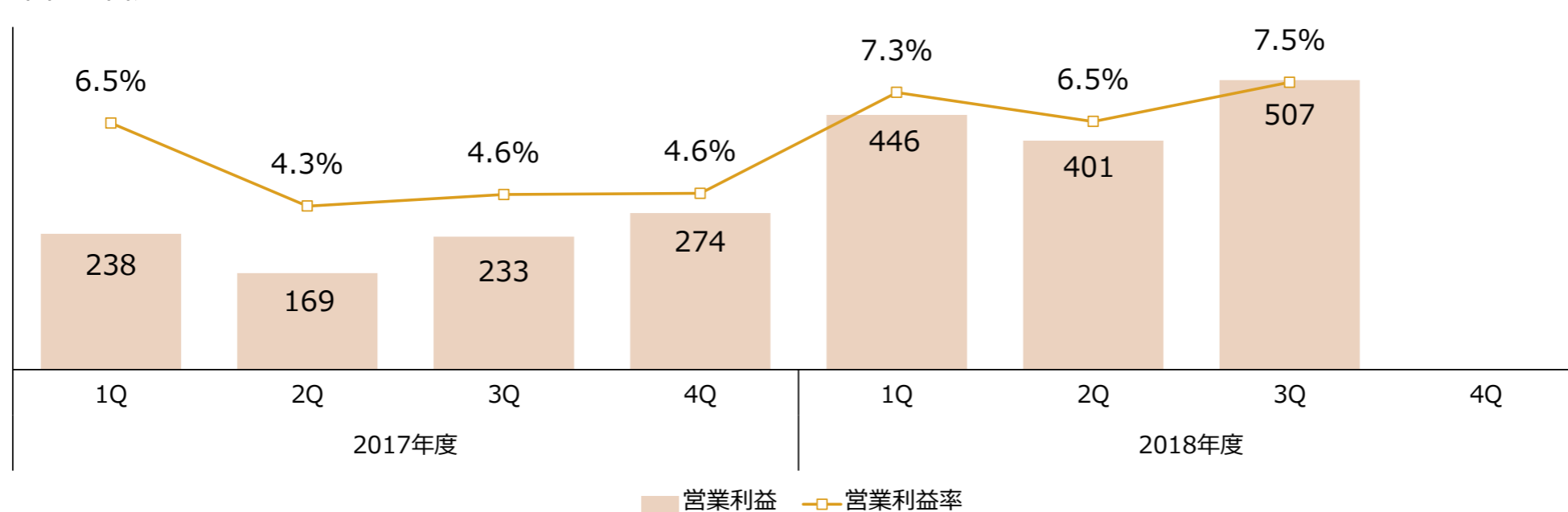
4-2-2. 医療関連受託事業

単位：百万円



4-2-3. 介護事業

単位：百万円



4-2-4. データ

	2017年度				2018年度			
	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q	3Q	4Q
単位：百万円								
医療関連受託事業	1,269	1,409	1,401	1,521	1,393	1,505	1,563	
介護・保育事業								
介護事業	238	169	233	274	446	401	507	
保育事業	8	25	48	48	29	63	62	
介護・保育事業計	247	194	281	322	475	464	569	
その他（教育等） ^{*1}	58	40	△0	13	51	23	△8	
全社費用 ^{*1}	△627	△626	△637	△679	△655	△715	△825	
営業利益合計	947	1,018	1,045	1,176	1,265	1,277	1,299	

^{*1}. 2018年4月1日付の組織変更に伴い、2018年度からは、従来「その他」に含めていた専門職社員の採用・育成業務を「全社費用」に区分変更しています。
なお、2017年度各四半期の数値は変更後の区分方法で作成しています。