



2020年度 決算補足資料

2021年5月13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 管理本部 IR課
〒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	2018年度	2019年度	2020年度	2021年度 予想
(単位：百万円)					
売上高					
医療関連受託事業	53,601	55,640	58,263	60,926	62,000
介護・保育事業	20,095	28,058	37,011	44,730	52,700
その他（教育等） ^{*1, *2}	632	552	445	524	700
売上高合計	74,329	84,251	95,719	106,182	115,400
売上原価	61,347	69,094	78,718	87,321	—
売上総利益	12,981	15,156	17,001	18,860	—
販売費及び一般管理費	8,792	10,126	11,535	12,798	—
営業利益					
医療関連受託事業	5,601	6,105	6,581	7,720	7,980
介護・保育事業	1,046	1,869	2,246	2,288	3,430
その他（教育等） ^{*1, *2}	112	89	6	44	△140
全社費用 ^{*3}	△2,570	△3,033	△3,368	△3,990	△4,570
営業利益合計	4,188	5,030	5,465	6,062	6,700
営業外収益					
受取利息	0	4	17	16	—
受取配当金	1	1	1	3	—
受取保険金	41	42	37	91	—
補助金収入	13	46	63	217	—
その他	18	31	23	37	—
営業外収益合計	75	126	144	366	—
営業外費用					
支払利息	61	99	160	215	—
損害賠償金	14	12	24	69	—
その他	24	34	50	68	—
営業外費用合計	100	146	235	353	—
経常利益	4,164	5,011	5,374	6,075	6,550
特別利益					
補助金収入	—	173	464	93	—
固定資産売却益	1	17	2,202	1	—
その他	0	—	14	—	—
特別利益合計	2	191	2,681	94	—
特別損失					
固定資産圧縮損	—	173	464	93	—
減損損失	—	56	466	643	—
その他	66	17	158	79	—
特別損失合計	66	248	1,090	816	—
税金等調整前当期純利益	4,100	4,954	6,965	5,354	—
法人税等合計	1,390	1,447	2,226	1,815	—
親会社株主に帰属する当期純利益	2,710	3,506	4,739	3,538	3,930
EBITDA ^{*4}	5,195	6,544	7,416	8,402	9,500
減価償却費（原価＋販管費）	605	770	880	1,052	1,230
のれん償却額	400	742	1,070	1,286	1,570
設備投資額	571	832	1,359	1,114	—
M&A投資額	5,786	1,840	4,213	3,300	—
投資有価証券取得額	—	—	326	105	—
1株当たり情報（単位：円） ^{*5}					
当期純利益 ^{*6}	29.53	37.50	50.33	37.51	41.61
配当額	15.00	19.00	19.50	19.50	20.00
純資産額	127.15	148.00	177.70	195.51	—

^{*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年度の数値は変更後の区分方法で作成しています。

^{*2} 2021年度より「その他（教育等）」にスマートホスピタル事業を含みます。

^{*3} 全社費用は決算短信に記載している調整額です。

^{*4} EBITDA = 営業利益 + 減価償却費 + のれん償却額

^{*5} 2018年7月1日付で普通株式を1株につき3株の割合で分割しています。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。

^{*6} 2021年度 1株当たり当期純利益予想 = 当期純利益予想 ÷ (2021年3月末の発行済株式数 - 2021年3月末の自己株式数)

1-2.連結損益計算書（前年比）

	2017年度	2018年度	2019年度	2020年度	2021年度 予想
(単位：%)					
売上高					
医療関連受託事業	+5.5	+3.8	+4.7	+4.6	+1.8
介護・保育事業	+45.0	+39.6	+31.9	+20.9	+17.8
その他（教育等）	△13.8	△12.6	△19.4	+17.8	+33.4
売上高合計	+13.6	+13.3	+13.6	+10.9	+8.7
売上原価	+13.1	+12.6	+13.9	+10.9	—
売上総利益	+16.3	+16.8	+12.2	+10.9	—
販売費及び一般管理費	+17.0	+15.2	+13.9	+10.9	—
営業利益					
医療関連受託事業	+13.1	+9.0	+7.8	+17.3	+3.4
介護・保育事業	+18.3	+78.6	+20.2	+1.9	+49.9
その他（教育等）	—	△20.4	△93.2	+632.0	—
営業利益合計	+14.6	+20.1	+8.7	+10.9	+10.5
営業外収益	+8.1	+67.1	+13.9	+153.9	—
営業外費用	+1.6	+45.8	+61.1	+50.2	—
経常利益	+14.8	+20.3	+7.3	+13.0	+7.8
特別利益	△92.1	+9,152.3	+1,301.2	△96.5	—
特別損失	+417.3	+274.9	+339.6	△25.1	—
税金等調整前当期純利益	+12.7	+20.8	+40.6	△23.1	—
法人税等合計	+19.2	+4.1	+53.8	△18.4	—
親会社株主に帰属する当期純利益	+9.6	+29.4	+35.1	△25.3	+11.1

1-3.連結損益計算書（売上高比率）

	2017年度	2018年度	2019年度	2020年度	2021年度 予想
(単位：%)					
売上高 ^{*1}					
医療関連受託事業	72.1	66.0	60.9	57.4	53.7
介護・保育事業	27.0	33.3	38.7	42.1	45.7
その他（教育等）	0.9	0.7	0.5	0.5	0.6
売上高合計	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
売上総利益	17.5	18.0	17.8	17.8	—
販売費及び一般管理費	11.8	12.0	12.1	12.1	—
営業利益 ^{*2}					
医療関連受託事業	10.4	11.0	11.3	12.7	12.9
介護・保育事業	5.2	6.7	6.1	5.1	6.5
その他（教育等）	17.7	16.1	1.4	8.4	—
営業利益合計	5.6	6.0	5.7	5.7	5.8
経常利益	5.6	5.9	5.6	5.7	5.7
税金等調整前当期純利益	5.5	5.9	7.3	5.0	—
親会社株主に帰属する当期純利益	3.6	4.2	5.0	3.3	3.4

*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

	2018年 3月末	2019年 3月末	2020年 3月末	2021年 3月末
(単位：百万円)				
流動資産				
現金及び預金	7,678	9,211	12,232	8,973
受取手形及び売掛金	9,608	10,296	11,995	13,876
貯蔵品	58	53	56	45
その他	862	1,032	1,280	1,300
流動資産合計	18,208	20,594	25,565	24,196
固定資産				
有形固定資産	8,421	9,194	10,421	12,083
建物及び構築物	5,730	5,981	6,709	7,459
土地	1,267	1,247	1,142	1,512
その他	1,423	1,965	2,570	3,111
無形固定資産	8,123	9,826	14,448	15,711
のれん	7,724	9,332	13,736	14,721
その他	399	493	711	990
投資その他の資産	2,912	6,184	7,267	8,111
固定資産合計	19,456	25,204	32,138	35,906
資産合計	37,665	45,798	57,703	60,103

	2018年 3月末	2019年 3月末	2020年 3月末	2021年 3月末
(単位：百万円)				
流動負債				
短期借入金	—	506	4,500	2,000
1年内返済予定の長期借入金	2,705	3,192	3,224	3,545
未払金	5,887	6,479	6,479	7,523
その他	5,389	6,403	6,722	7,511
流動負債合計	13,981	16,582	20,926	20,580
固定負債				
長期借入金	8,626	9,088	12,956	12,854
リース債務	1,250	1,781	2,526	3,346
退職給付に係る負債	1,193	1,317	1,397	1,627
その他	741	3,093	3,125	3,222
固定負債合計	11,812	15,280	20,006	21,050
負債合計	25,793	31,862	40,933	41,631
純資産				
株主資本	11,841	13,901	16,733	18,454
資本金	548	572	583	595
資本剰余金	5,447	5,471	5,482	5,494
利益剰余金	5,845	7,857	10,666	12,365
自己株式	△0	△0	△0	△0
その他の包括利益累計額	28	29	28	9
新株予約権	1	5	8	8
純資産合計	11,871	13,936	16,770	18,472
負債純資産合計	37,665	45,798	57,703	60,103

*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、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	2018年度	2019年度	2020年度
(単位：百万円)				
営業活動によるキャッシュ・フロー				
税金等調整前当期純利益	4,100	4,954	6,965	5,354
減価償却費	605	770	880	1,052
のれん償却額	400	742	1,070	1,286
減損損失	—	56	466	643
賞与引当金の増減額 (△は減少)	133	△11	62	462
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	98	79	72	132
支払利息	61	99	160	215
売上債権の増減額 (△は増加)	△673	△384	△1,194	△661
前払費用の増減額 (△は増加)	△36	△24	△90	3
未払金の増減額 (△は減少)	694	176	△222	416
未払消費税等の増減額 (△は減少)	372	99	315	261
預り金の増減額 (△は減少)	486	15	△385	99
有形固定資産売却損益 (△は益)	△1	△17	△2,202	△1
その他	100	102	△419	△105
小計	6,343	6,660	5,479	9,160
利息及び配当金の受取額	1	6	18	20
利息の支払額	△62	△99	△181	△213
法人税等の支払額	△1,274	△1,610	△1,503	△2,544
その他	61	196	435	305
営業活動によるキャッシュ・フロー	5,068	5,153	4,248	6,728
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	△417	△613	△867	△532
有形固定資産の売却による収入	39	313	2,466	1
無形固定資産の取得による支出	△190	△131	△429	△418
投資有価証券の取得による支出	—	—	△326	△105
敷金及び保証金の差入による支出	△82	△198	△153	△83
敷金及び保証金の回収による収入	22	29	25	29
事業譲受による支出	△1,169	△537	△793	△1,499
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	△3,420	△1,801
その他	38	36	16	593
投資活動によるキャッシュ・フロー	△6,375	△2,404	△3,482	△3,816
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	2,850	7,427	30,900	30,500
短期借入金返済による支出	△3,030	△7,449	△26,906	△33,014
長期借入れによる収入	10,075	3,500	6,400	3,000
長期借入金返済による支出	△5,558	△3,010	△6,275	△4,172
社債の償還による支出	—	△131	△319	△71
株式の発行による収入	140	48	21	20
自己株式の取得による支出	△0	—	△0	△0
配当金の支払額	△1,340	△1,494	△1,929	△1,840
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△54	△82	△101	△134
その他	△63	△22	△4	△9
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,018	△1,215	1,784	△5,721
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	1,711	1,533	2,550	△2,808
現金及び現金同等物の期首残高	5,966	7,678	9,211	11,762
現金及び現金同等物の当期末残高	7,678	9,211	11,762	8,953

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	2018年度	2019年度	2020年度	2021年度 予想
(単位：百万円)					
売上高					
業務請負	48,934	50,271	52,558	54,700	—
労働者派遣	3,734	4,337	4,798	5,412	—
その他	932	1,031	906	813	—
売上高合計	53,601	55,640	58,263	60,926	62,000
営業利益	5,601	6,105	6,581	7,720	7,980

2-1-2.契約別売上高、営業利益（前年比）

	2017年度	2018年度	2019年度	2020年度	2021年度 予想
(単位：%)					
売上高					
業務請負	+4.4	+2.7	+4.5	+4.1	—
労働者派遣	+26.0	+16.2	+10.6	+12.8	—
その他	△3.4	+10.6	△12.1	△10.2	—
売上高合計	+5.5	+3.8	+4.7	+4.6	+1.8
営業利益	+13.1	+9.0	+7.8	+17.3	+3.4

2-1-3.関連情報

	2019年度 4Q	2020年度 4Q
病院契約数（件） ^{*1、*2}	538	526
新規受注 ^{*3}		
件数（件）	30	15
売上高（百万円）	2,901	536

*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. 当四半期中に1か月以上、単月100万円以上の売上高が計上された病院数の合計です。期間中の新規の受注契約やコンサルティング契約を含みます。

*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	2018年度	2019年度	2020年度	2021年度 予想
(単位：百万円)					
売上高					
介護事業	18,644	26,441	35,085	42,303	50,000
保育事業	1,451	1,616	1,925	2,427	2,700
売上高合計	20,095	28,058	37,011	44,730	52,700
営業利益					
介護事業	916	1,704	2,030	2,033	3,150
(同率)	(4.9%)	(6.4%)	(5.8%)	(4.8%)	(6.3%)
保育事業	130	164	216	255	280
(同率)	(9.0%)	(10.2%)	(11.2%)	(10.5%)	(10.4%)
営業利益合計	1,046	1,869	2,246	2,288	3,430
(同率)	(5.2%)	(6.7%)	(6.1%)	(5.1%)	(6.5%)

2-2-2.事業別売上高、営業利益（前年比）

	2017年度	2018年度	2019年度	2020年度	2021年度 予想
(単位：%)					
売上高					
介護事業	+48.4	+41.8	+32.7	+20.6	+18.2
保育事業	+11.4	+11.4	+19.1	+26.1	+11.2
売上高合計	+45.0	+39.6	+31.9	+20.9	+17.8
営業利益					
介護事業	+26.7	+86.1	+19.1	+0.1	+54.9
保育事業	△19.0	+25.8	+31.5	+18.2	+9.6
営業利益合計	+18.3	+78.6	+20.2	+1.9	+49.9

2-2-3.関連情報

	2018年 3月末	2019年 3月末	2020年 3月末	2021年 3月末
介護事業所数（ヶ所）				
訪問介護 ^{*1}	68	66	72	151
デイサービス	103	102	166	193
居宅介護支援	64	64	64	92
グループホーム	53	67	71	85
有料老人ホーム・サ高住	16	27	42	47
その他 ^{*2}	57	57	61	65
合計	361	383	476	633
保育施設数（ヶ所）	14	14	16	18

*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・随時対応型訪問看護看護等が含まれています。

	2018年度	2019年度	2020年度	2021年度 予想
(単位：億円)				
M&A実績 ^{*3}				
2016年度 closing：11件				
売上高	20	21	21	—
2017年度 closing：9件				
売上高	94	95	95	—
2018年度 closing：6件				
売上高	19	59	60	—
2019年度 closing：8件				
売上高	—	42	48	—
2020年度 closing：10件				
売上高	—	—	67	111
2021年度 closing：				
売上高	—	—	—	30

*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。

2020年度には2020年3月19日及び4月1日に企業結合を行ったM&Aを含みます。

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	2019年度	7,267	7,267	7,281	7,274	7,254	7,233
	2020年度	7,322	7,191	7,457	7,555	7,490	7,514
	前年同月比	+0.8%	△1.0%	+2.4%	+3.9%	+3.3%	+3.9%
デイサービス	2019年度	11,352	11,361	11,355	11,392	11,363	11,347
	2020年度	10,624	10,105	11,205	11,329	11,162	11,267
	前年同月比	△6.4%	△11.1%	△1.3%	△0.6%	△1.8%	△0.7%

		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	2019年度	7,402	7,444	7,400	7,345	7,354	7,300
	2020年度	14,086	14,058	14,045	13,840	13,820	13,956
	前年同月比	+90.3%	+88.9%	+89.8%	+88.4%	+87.9%	+91.2%
デイサービス	2019年度	11,459	11,493	11,475	11,300	11,278	10,778
	2020年度	12,360	12,303	12,220	11,761	11,881	12,153
	前年同月比	+7.9%	+7.0%	+6.5%	+4.1%	+5.3%	+12.8%

		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}	2019年度	2,591	2,601	2,615	2,649	2,642	2,641
	2020年度	3,460	3,445	3,467	3,482	3,477	3,468
	前年同月比	+33.5%	+32.4%	+32.6%	+31.4%	+31.6%	+31.3%

入居率 (月末・%)							
施設系サービス ^{*4}	2019年度	95.8%	96.1%	95.6%	95.7%	95.4%	95.4%
	2020年度	96.8%	96.4%	97.0%	97.4%	97.3%	97.0%

		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}	2019年度	2,809	2,851	2,861	2,851	2,879	3,457
	2020年度	3,739	3,738	3,923	3,906	3,936	3,930
	前年同月比	+33.1%	+31.1%	+37.1%	+37.0%	+36.7%	+13.7%

入居率 (月末・%)							
施設系サービス ^{*4}	2019年度	95.6%	95.7%	96.1%	95.7%	96.7%	96.7%
	2020年度	95.9%	95.9%	94.3%	93.9%	94.7%	94.5%

*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。

*6. サービス利用者数、入居者数及び入居率は速報値です。

*5. 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直営事業所の合計です。

3.採用関連データ

	2017年度	2018年度	2019年度	2020年度
採用者数 (人) ^{*1}	6,345	6,372	6,971	6,324

	2018年 3月末	2019年 3月末	2020年 3月末	2021年 3月末
従業員数 (人) ^{*2}				
医療関連受託事業	20,348[1,465]	20,402[1,648]	20,623[1,865]	20,543[2,007]
介護・保育事業	4,812[1,118]	5,441[1,139]	6,395[1,309]	9,081[1,528]
その他 ^{*3}	56[4]	27[2]	25[3]	23[3]
全社 (共通) ^{*4}	102[6]	126[7]	131[8]	191[12]
従業員数合計	25,318[2,593]	25,996[2,796]	27,174[3,185]	29,838[3,550]

*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。

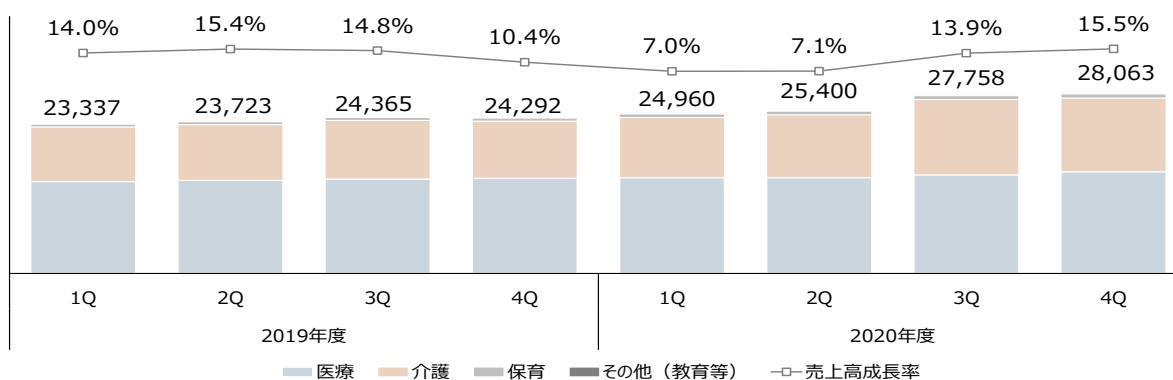
*4. 全社 (共通) として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものです。

4. 四半期業績推移

4-1. 売上高推移

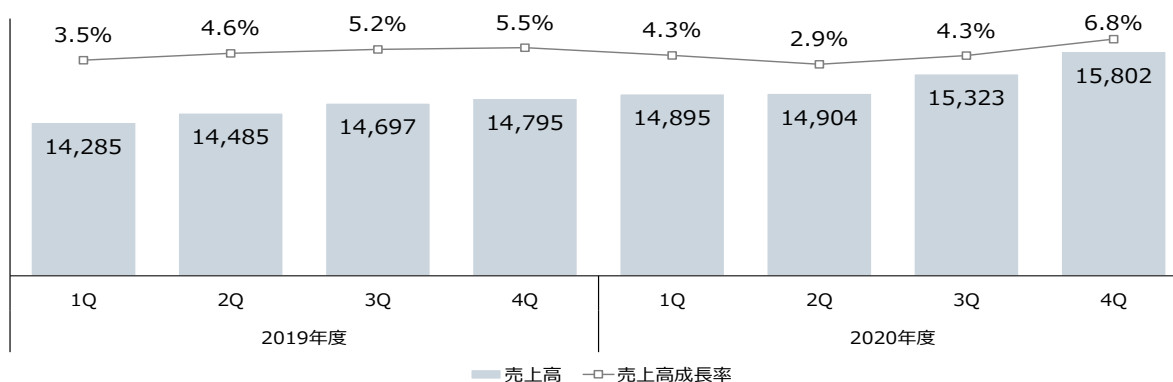
4-1-1. 全社

(単位：百万円)



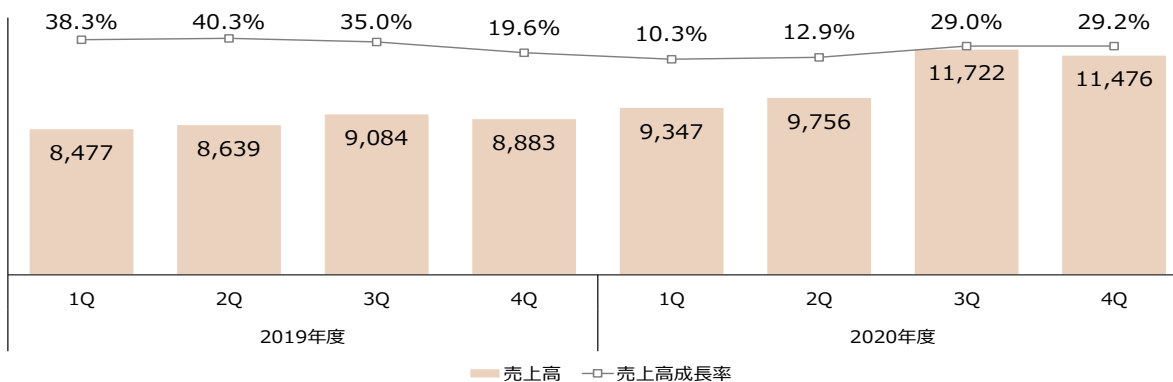
4-1-2. 医療関連受託事業

(単位：百万円)



4-1-3. 介護事業

(単位：百万円)



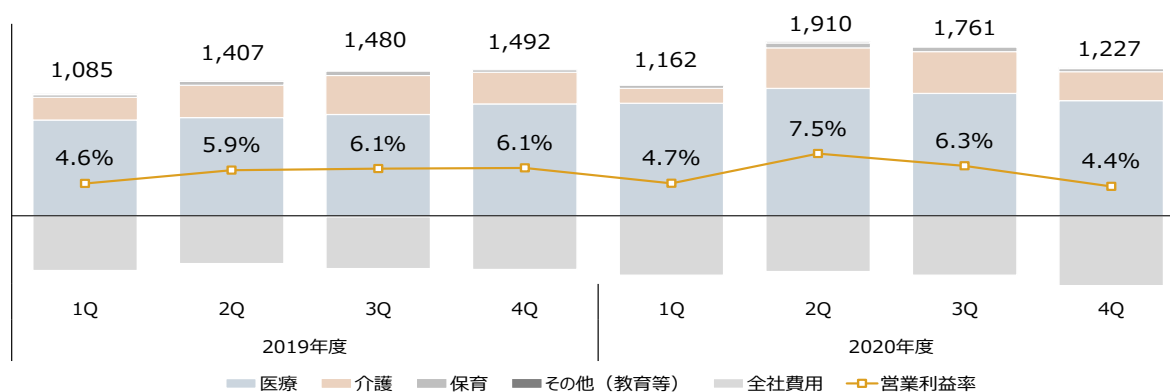
4-1-4. データ

(単位：百万円)	2019年度				2020年度			
	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q	3Q	4Q
医療関連受託事業	14,285	14,485	14,697	14,795	14,895	14,904	15,323	15,802
介護・保育事業								
介護事業	8,477	8,639	9,084	8,883	9,347	9,756	11,722	11,476
保育事業	455	470	492	506	583	588	606	648
介護・保育事業計	8,933	9,110	9,577	9,389	9,931	10,344	12,328	12,125
その他（教育等）	119	127	91	107	133	150	105	135
売上高合計	23,337	23,723	24,365	24,292	24,960	25,400	27,758	28,063

4-2. 営業利益推移

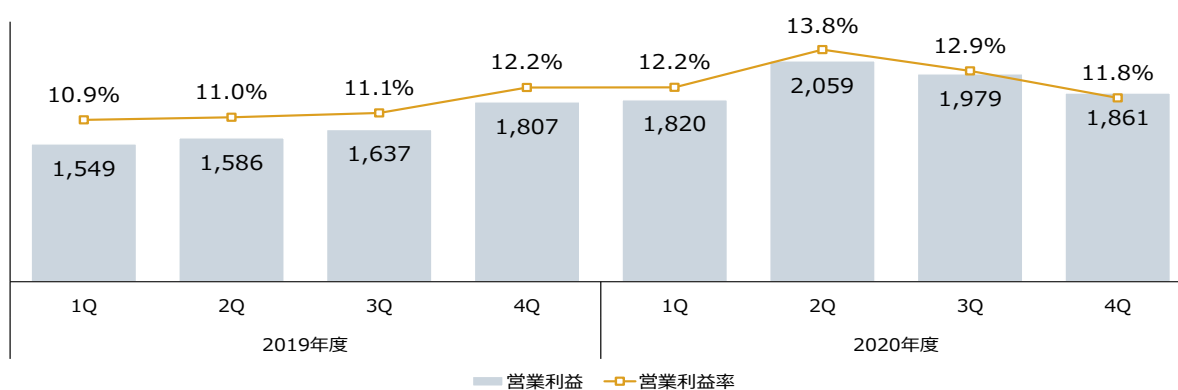
4-2-1. 全社

(単位：百万円)



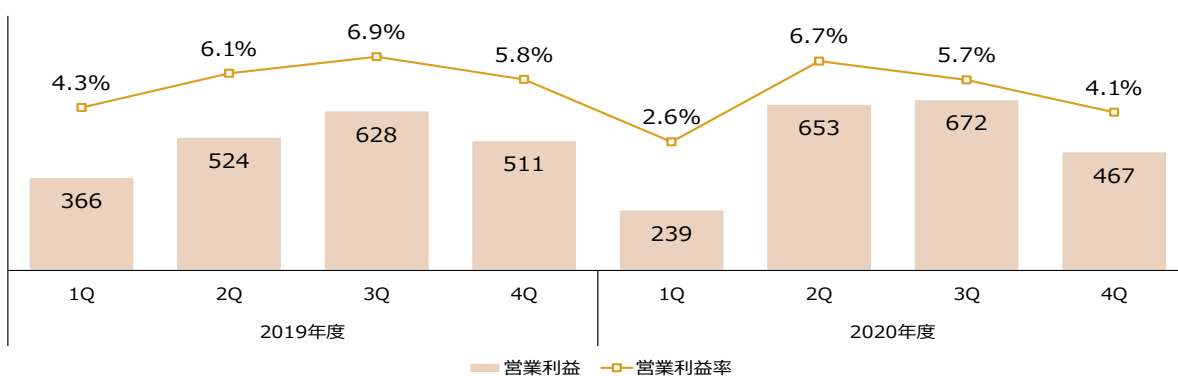
4-2-2. 医療関連受託事業

(単位：百万円)



4-2-3. 介護事業

(単位：百万円)



4-2-4. データ

	2019年度				2020年度			
	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q	3Q	4Q
(単位：百万円)								
医療関連受託事業	1,549	1,586	1,637	1,807	1,820	2,059	1,979	1,861
介護・保育事業								
介護事業	366	524	628	511	239	653	672	467
保育事業	42	61	70	41	51	80	72	50
介護・保育事業計	409	585	698	553	291	733	744	518
その他（教育等）	12	9	△16	△0	11	19	△3	16
全社費用	△886	△774	△838	△868	△961	△901	△959	△1,168
営業利益合計	1,085	1,407	1,480	1,492	1,162	1,910	1,761	1,227