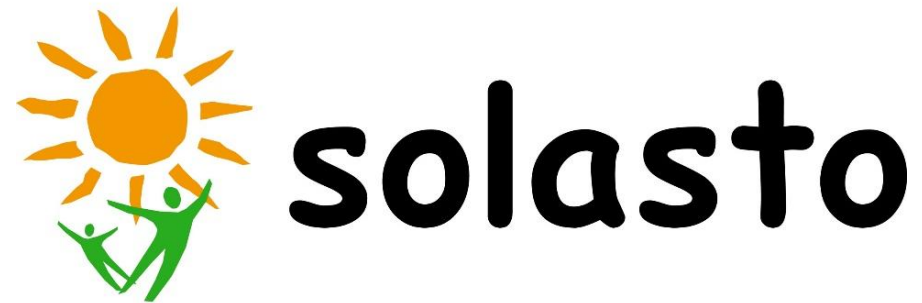




FY2024 決算説明資料

2025年5月12日

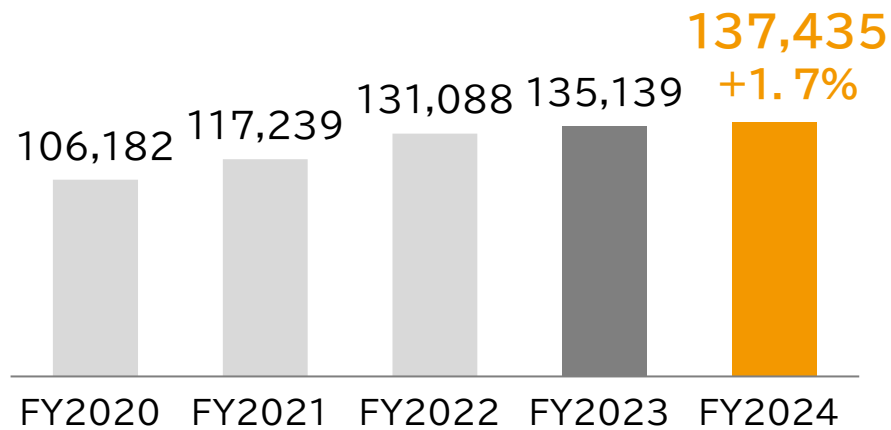
株式会社 ソラスト

業績ハイライト

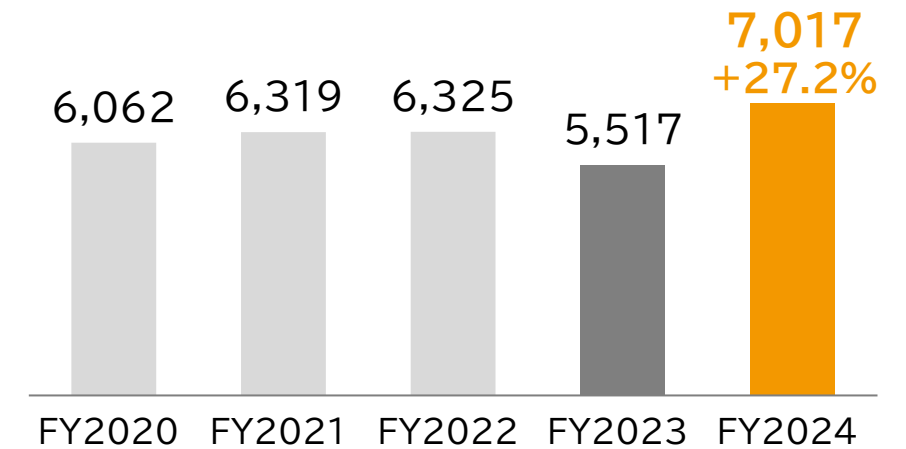
- 売上高は1,374億35百万円(1.7%増収)、営業利益は70億17百万円(27.2%増益)
- 介護事業のコロナ禍からの回復や前年度の減損損失計上に伴う償却費の減少、スマートホスピタル事業の構造改革に伴う収益性改善が奏功した
- 当期純利益は、営業増益に加え減損損失の影響が事業所の収益性回復により減少したことで75.4%増益

百万円

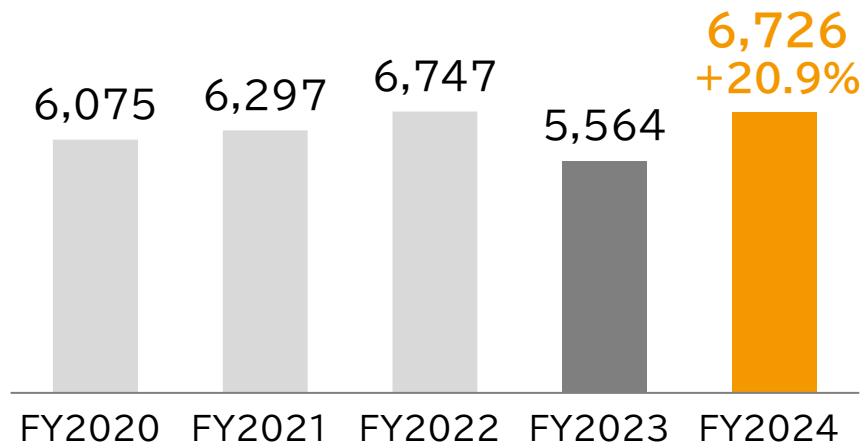
売上高



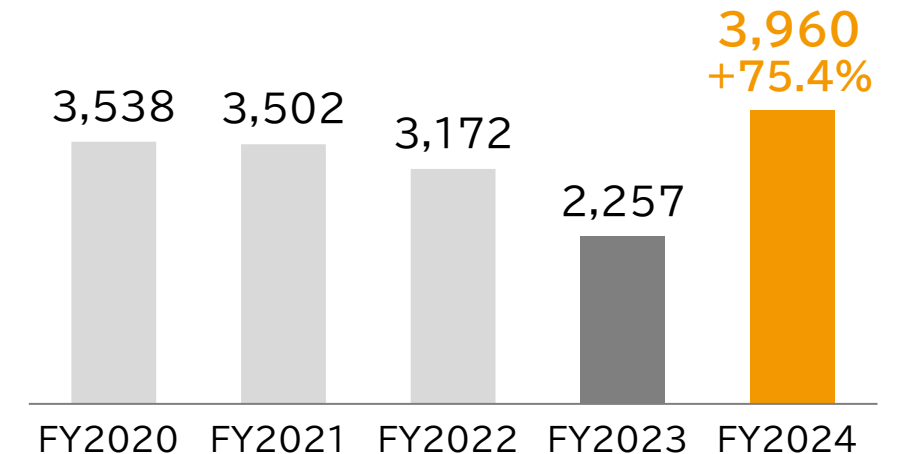
営業利益



経常利益



当期純利益



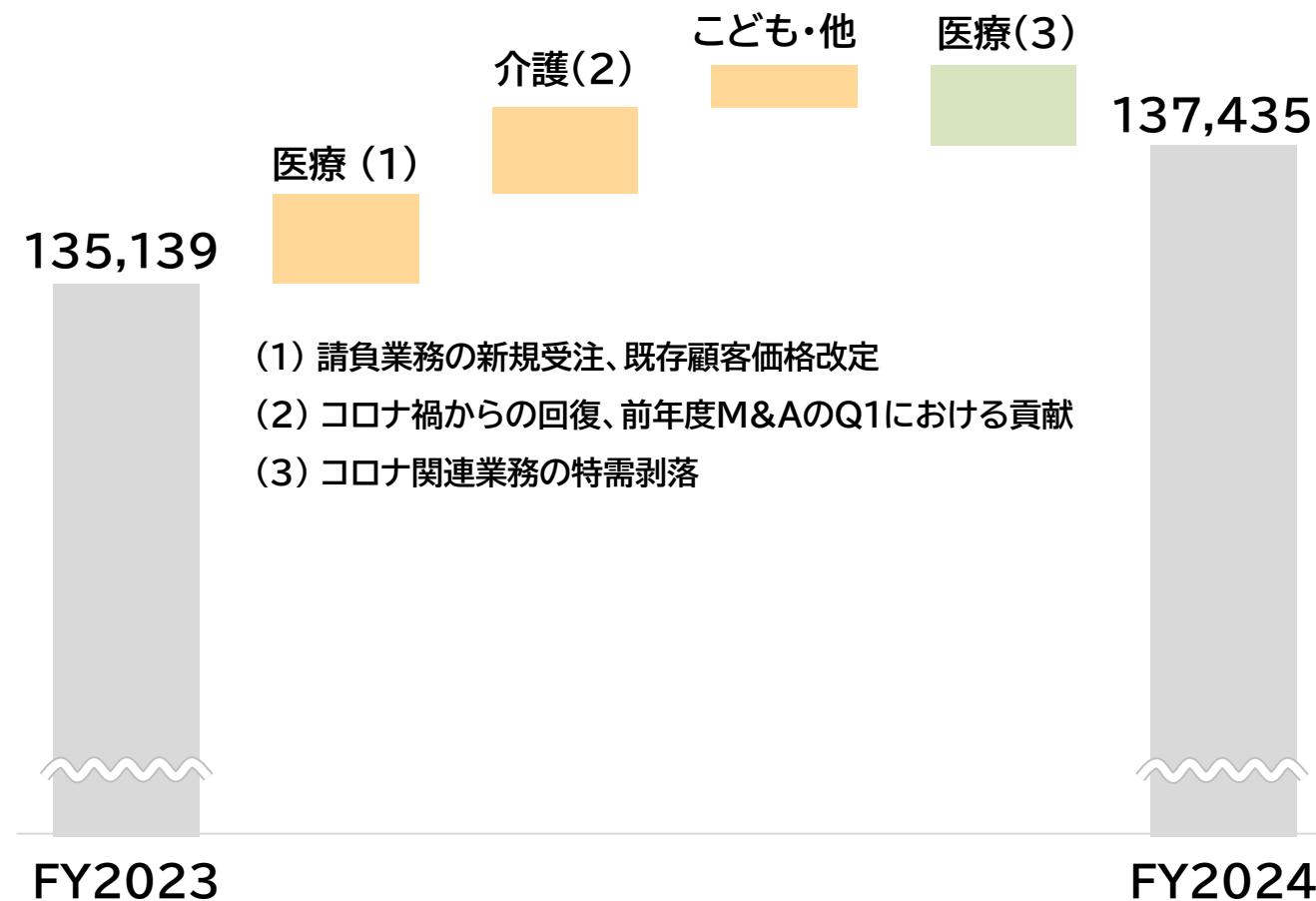
セグメント別業績(売上高)

増収要因： 医療事業の請負業務の新規受注及び既存顧客の価格改定効果、
介護事業のコロナ禍からの回復と前年度M&AのQ1における貢献等

減収要因： 医療事業のコロナ関連業務の特需(約13.4億円)の剥落

	FY2023*	FY2024	YoY	YoY(%)
百万円				
医療事業	70,833	70,981	+148	+0.2%
介護事業	53,895	55,337	+1,442	+2.7%
こども事業	10,174	10,836	+661	+6.5%
スマートホスピタル事業 その他	236	279	+43	+18.4%
合計	135,139	137,435	+2,295	+1.7%

* 2023年度の実績に2024年度のセグメント変更を反映した参考値



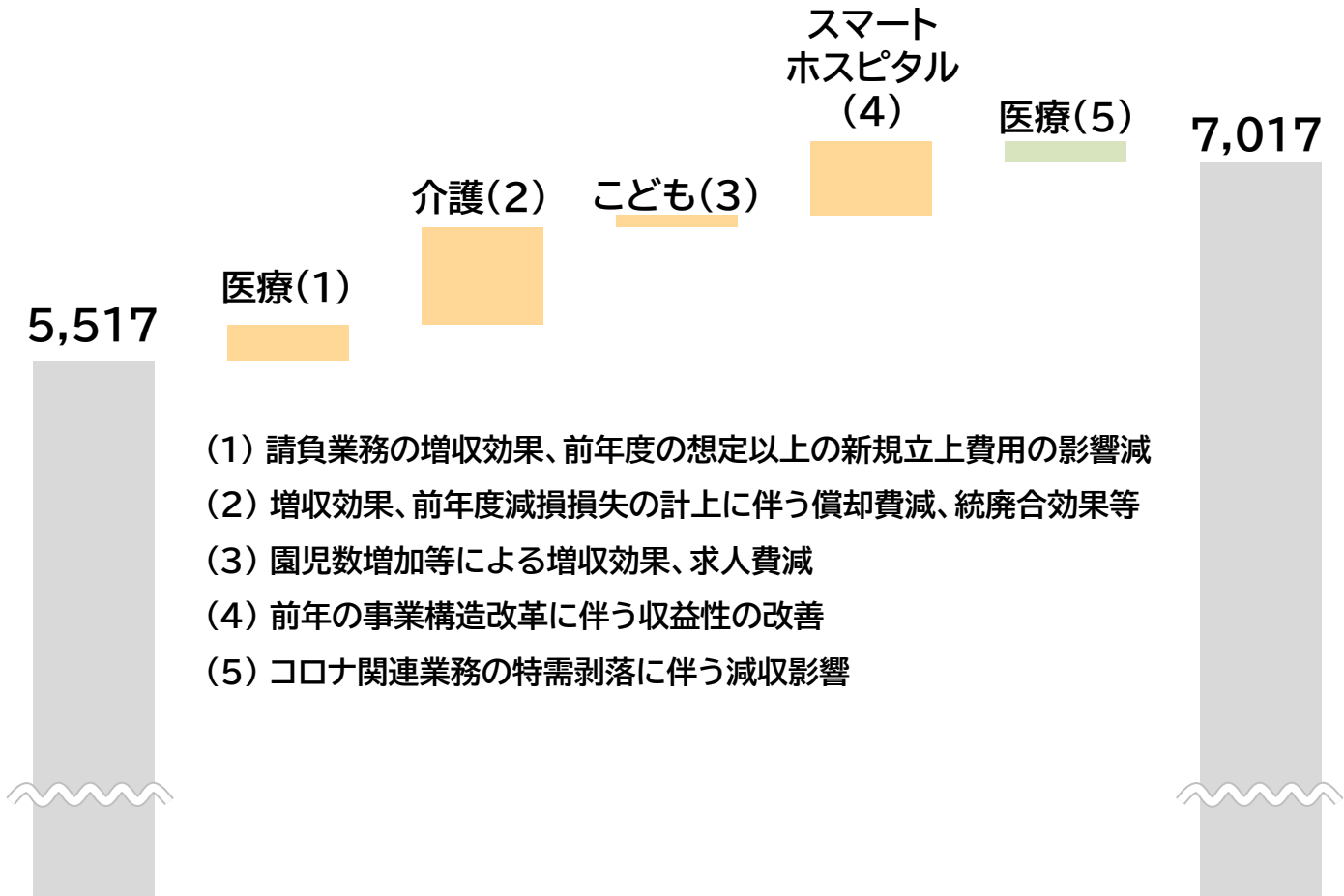
セグメント別業績(営業利益)



増益要因： 介護事業の増収効果、前年度の減損損失計上に伴う償却費等の減少、事業所の統廃合効果、スマートホスピタル事業の構造改革に伴う収益性改善、その他増収効果やコスト削減等

減益要因： 医療事業のコロナ関連業務の減収影響

	FY2023*	FY2024	YoY	YoY(%)
百万円				
医療事業	4,301	4,418	+116	+2.7%
介護事業	1,482	2,218	+735	+49.6%
こども事業	307	401	+93	+30.4%
スマートホスピタル事業 その他	-575	-20	+554	-
合計	5,517	7,017	+1,500	+27.2%



* 2023年度の実績に2024年度のセグメント変更を反映した参考値

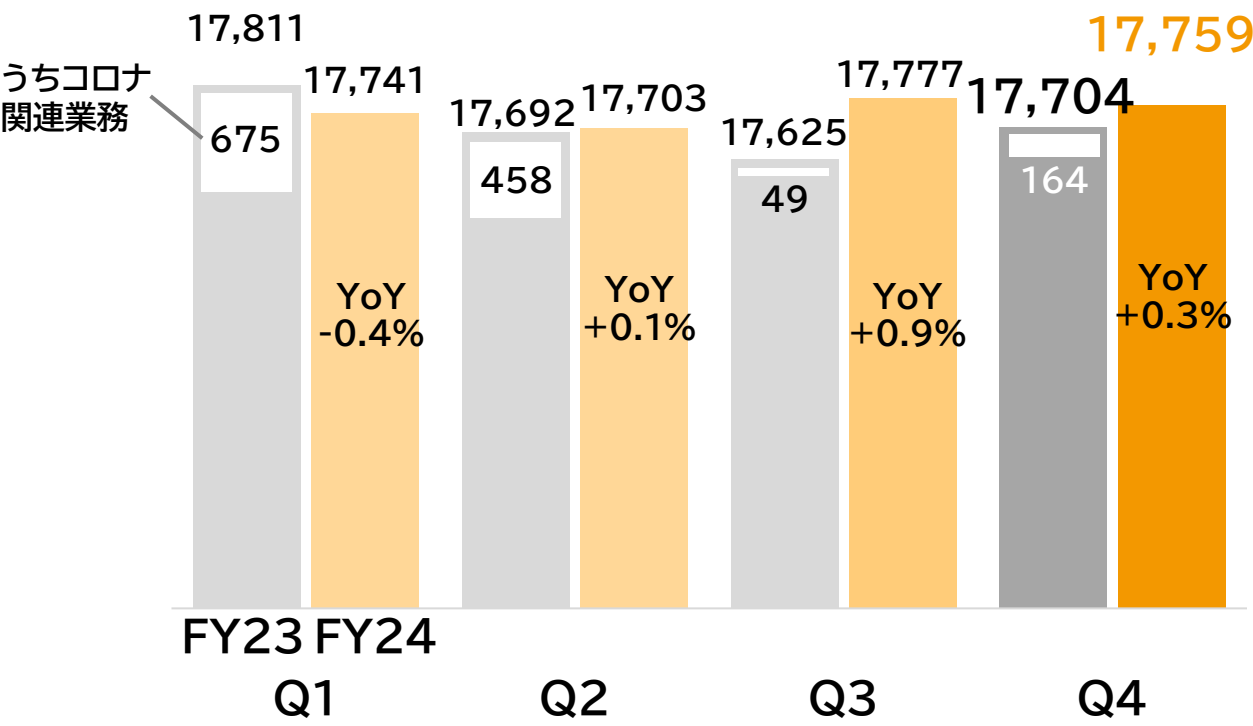
第4四半期業績(医療事業)



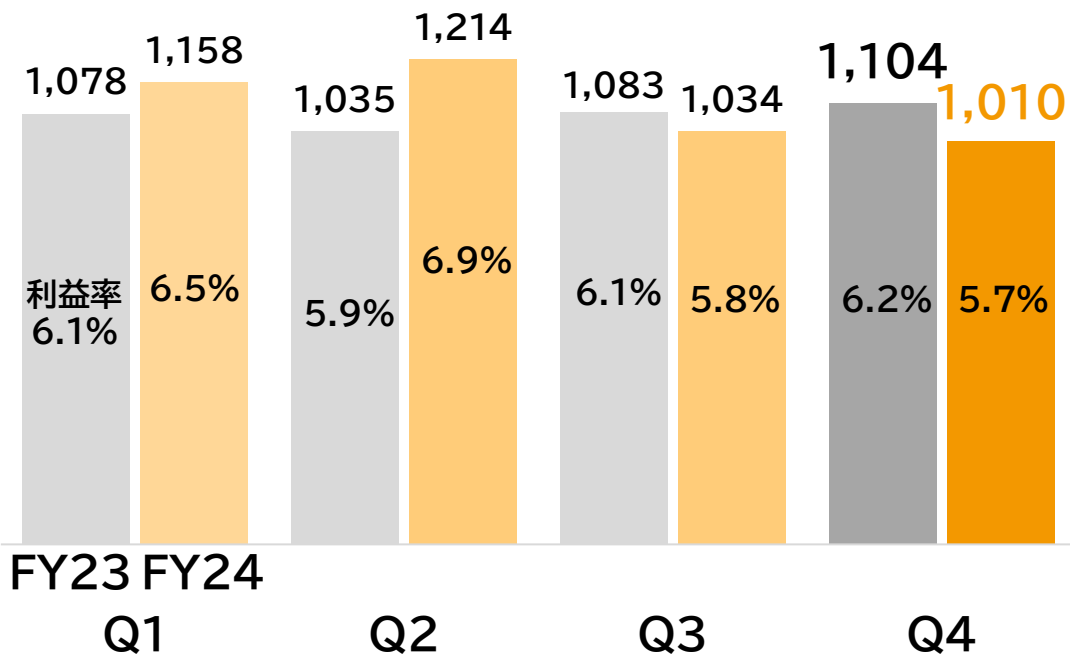
売上高: 請負業務の新規受注や既存顧客の価格改定の影響が業績に貢献し前年同期比0.3%増収
営業利益: Q3より開始した積極的な処遇改善を継続したことにより前年同期比8.5%減益

百万円

売上高



営業利益



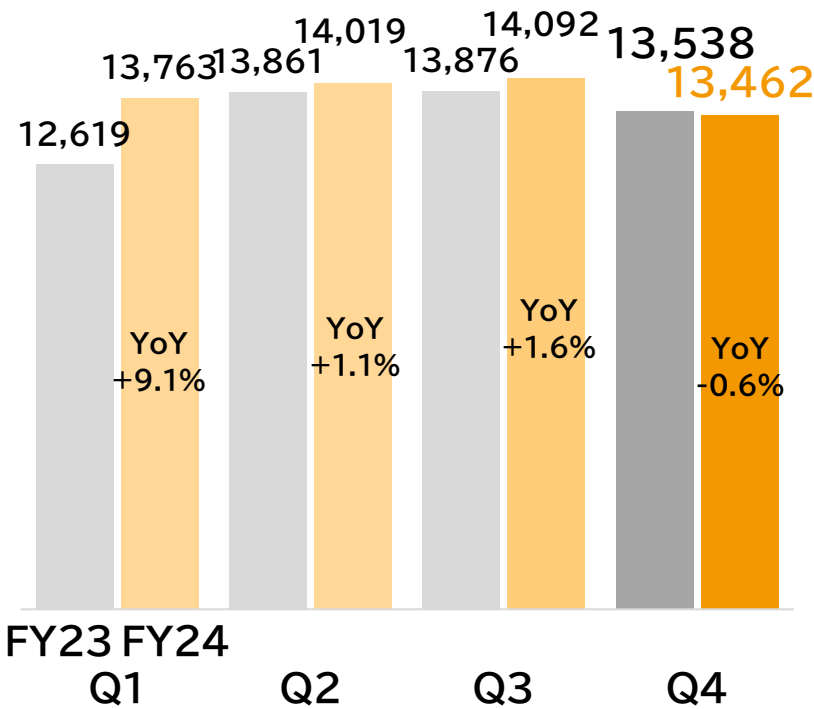
第4四半期業績(介護事業)



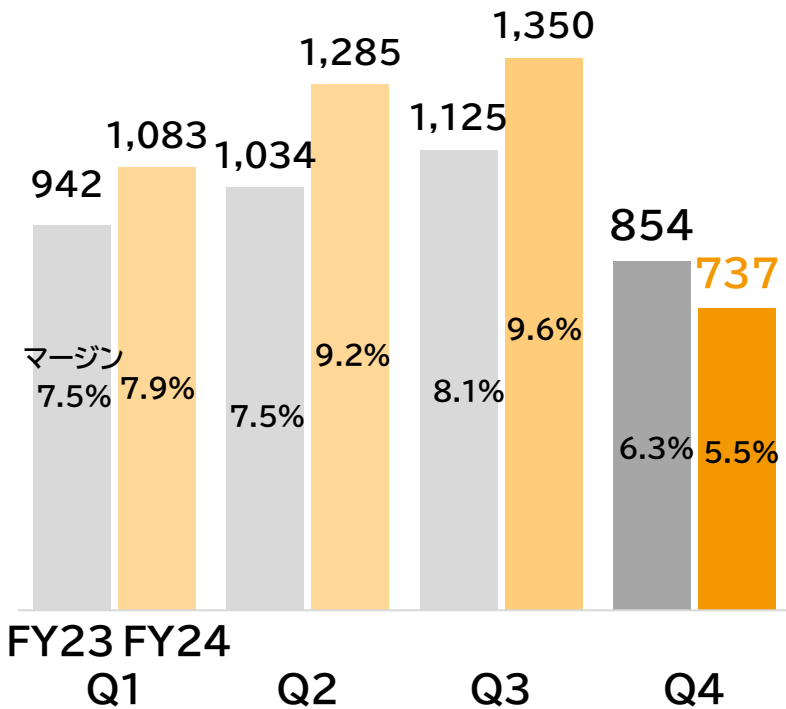
売上高: インフルエンザやコロナの同時流行及び稼働日数の影響により前年同期比0.6%減収
営業利益: 減収影響に加え、施設リニューアルのための修繕費が増加し前年同期比19.5%減益

百万円

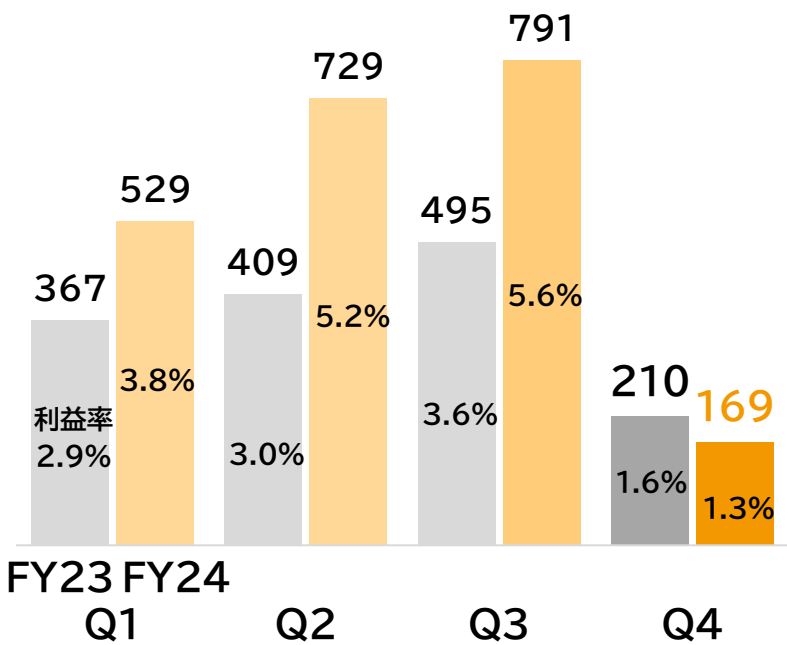
売上高



EBITDA*



営業利益



* EBITDA=営業利益+減価償却費+のれん償却額

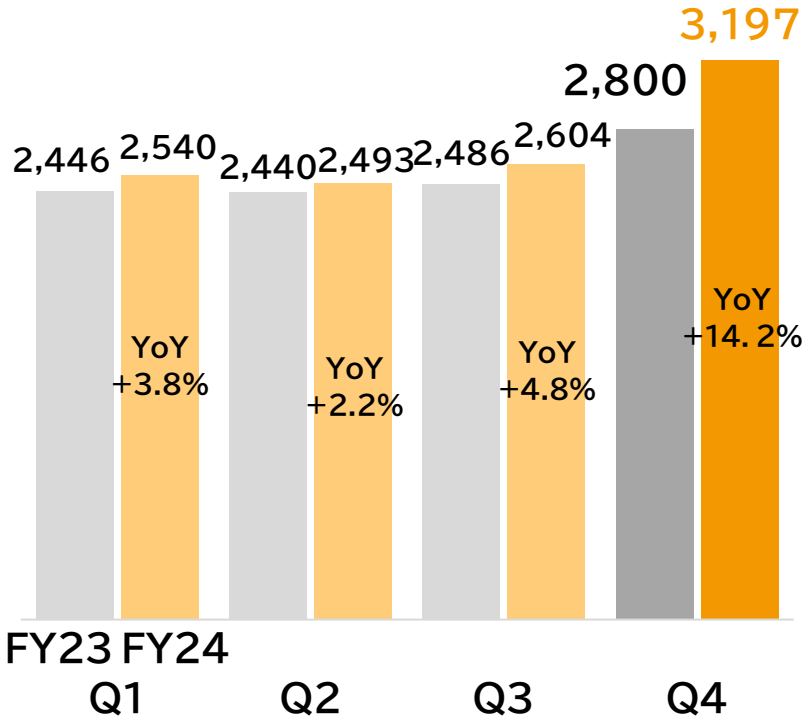
第4四半期業績(こども事業)



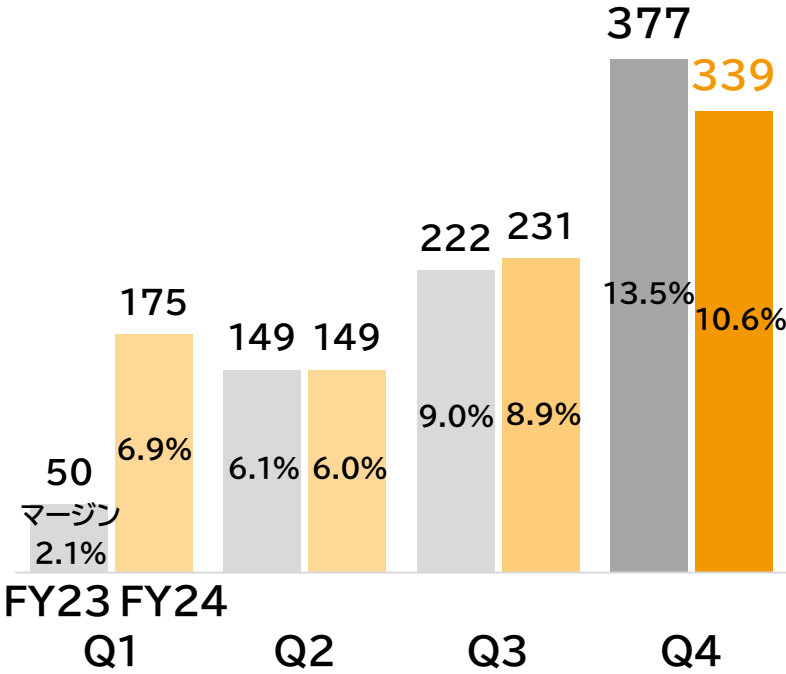
売上高: 園児数増加、前年以上の公定価格の上乗せに伴う単価上昇により前年同期比14.2%増収
営業利益: 増収の一方、公定価格改定に伴う処遇改善の実施や認可移行に伴う費用の増加により前年同期比15.3%減益

百万円

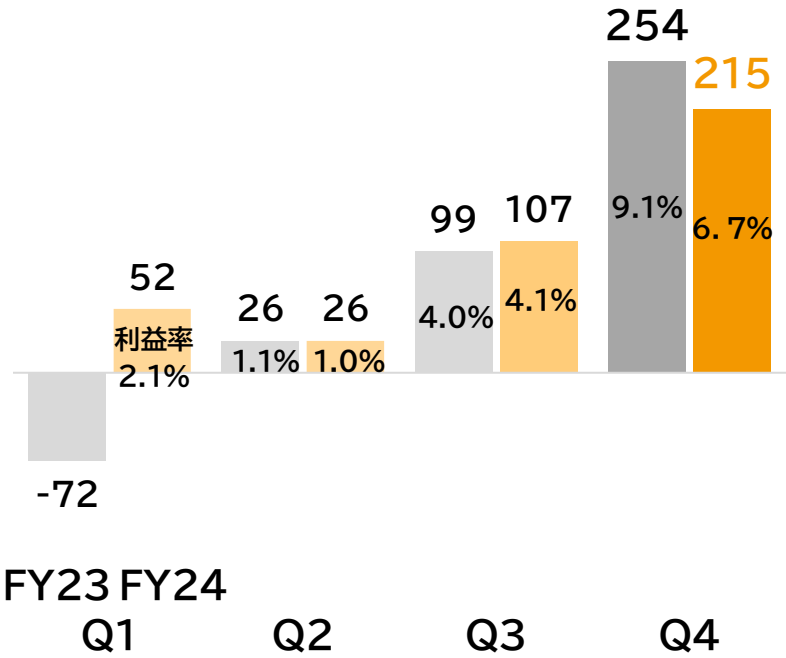
売上高



EBITDA*



営業利益



* EBITDA=営業利益+減価償却費+のれん償却額

第4四半期業績(スマートホスピタル事業)

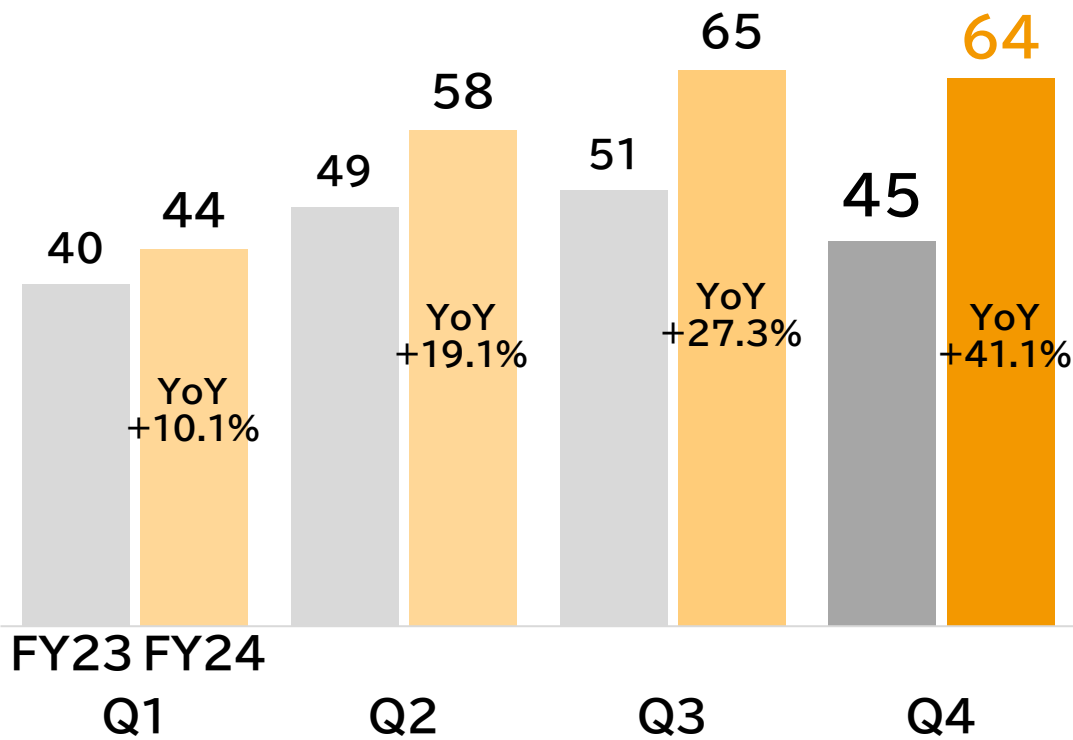


売上高: 新成長戦略によりリモート医事の顧客数が増加したことで前年同期比41.1%増収

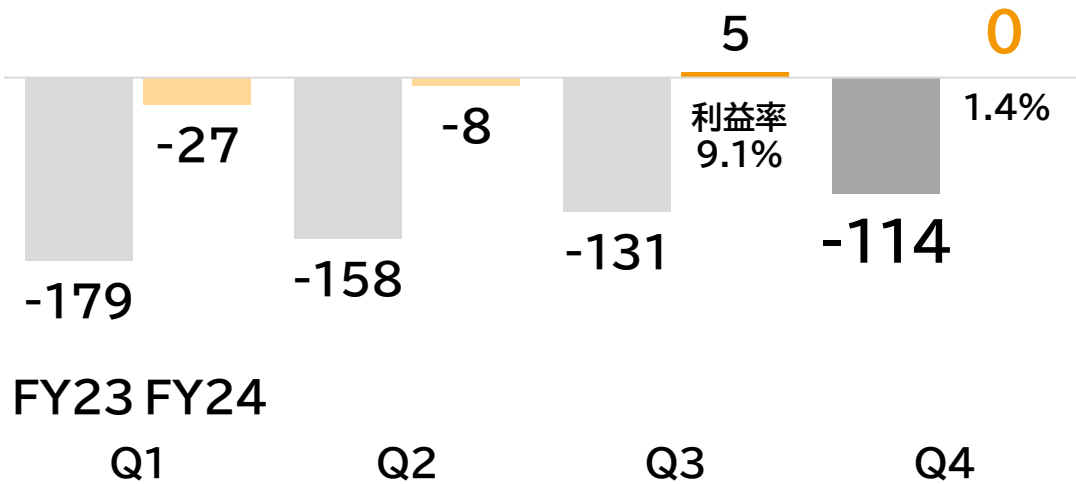
営業利益: 2023年10月以降の事業構造改革は一巡、四半期黒字化を維持

百万円

売上高



営業利益



APPENDIX

	FY2021	FY2022	FY2023	FY2024
ROE	18.1%	15.2%	10.7%	18.4%
ROIC	8.8%	9.1%	7.9%	10.3%
WACC*1	6.1%	6.1%	5.1%	5.9%
Net debt/EBITDA倍率*2（倍）	2.1	1.5	1.5	0.9
D/Eレシオ*3（倍）	1.4	1.2	1.4	1.0
フリーキャッシュフロー(百万円)	-1,927	6,840	5,096	6,224
1株当たり当期純利益(円)	37.08	33.53	24.11	42.94
1株当たり配当額(円)	20.0	20.0	20.0	20.0
配当性向(連結)	53.9%	59.6%	83.0%	46.6%

*1 各年度3月末時点の推計値
*2 Net debt=有利子負債(リース債務含む)－現金及び預金
*3 D/Eレシオ=有利子負債(リース債務含む)/純資産

	FY2021	FY2022	FY2023	FY2024	YoY(%) FY23→24
百万円					
売上高	117,239	131,088	135,139	137,435	+1.7%
EBITDA <u>EBITDAマージン</u>	8,917 <u>7.6%</u>	9,462 <u>7.2%</u>	8,856 <u>6.6%</u>	10,127 <u>7.4%</u>	+14.4%
営業利益 <u>営業利益率</u>	6,319 <u>5.4%</u>	6,325 <u>4.8%</u>	5,517 <u>4.1%</u>	7,017 <u>5.1%</u>	+27.2%
経常利益	6,297	6,747	5,564	6,726	+20.9%
当期純利益	3,502	3,172	2,257	3,960	+75.4%

連結貸借対照表



百万円	2024年 3月末	2025年 3月末
流動資産		
現金及び預金	15,115	14,004
売掛金	15,018	14,983
その他	2,150	2,178
流動資産合計	32,284	31,166
固定資産		
建物及び構築物	9,252	8,881
土地	5,685	5,672
のれん	15,377	13,625
その他	12,599	10,751
固定資産合計	42,915	38,930
資産合計	75,199	70,097

	2024年 3月末	2025年 3月末
流動負債		
短期借入金	500	—
1年内返済予定の長期借入金	4,782	4,782
未払金(社員給与)	10,859	9,942
その他	8,439	7,637
流動負債合計	24,582	22,362
固定負債		
長期借入金	19,942	15,160
その他	10,189	9,890
固定負債合計	30,132	25,050
負債合計	54,714	47,412
純資産	20,485	22,684
負債純資産合計	75,199	70,097
(借入金)	25,225	19,942

連結キャッシュ・フロー計算書



百万円	FY2023	FY2024
税金等調整前当期純利益	4,141	6,454
減価償却費	1,515	1,452
減損損失	3,015	272
のれん償却額	1,823	1,656
負ののれん発生益	-2,828	—
法人税等の支払額	-2,500	-2,106
その他	2,691	-1,852
営業CF	7,858	5,877
有形固定資産の取得による支出	-1,218	-415
有形固定資産の売却による収入	0	1
無形固定資産の取得による支出	-358	-407
子会社株式の取得による支出	-1,657	—
子会社株式の取得による収入	384	—
金銭の信託の解約による収入	—	1,107
その他	86	61
投資CF	-2,762	347

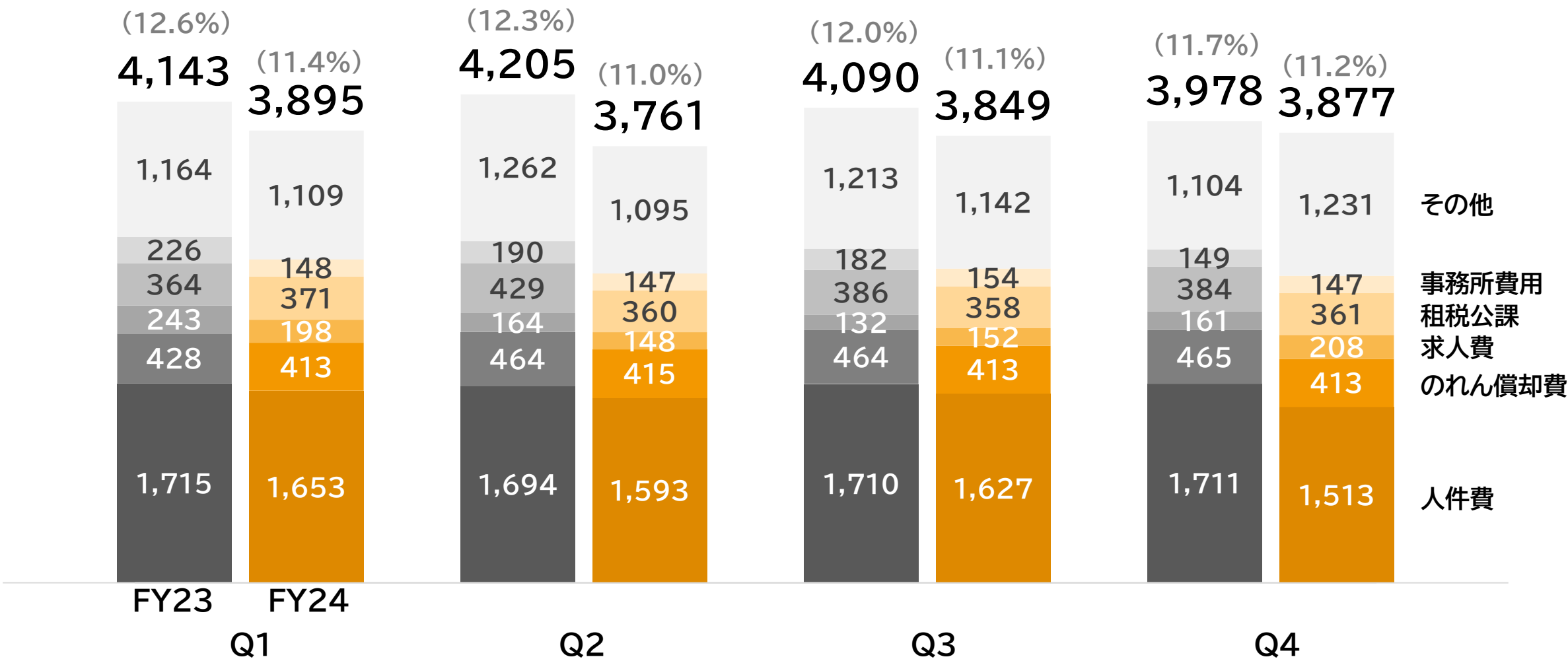
	FY2023	FY2024
短期借入金(借入-返済)	-20	-500
長期借入金(借入-返済)	1,785	-4,782
配当金の支払額	-1,886	-1,844
その他	-1,716	-208
財務CF	-1,837	-7,335
現金及び現金同等物の増減額	3,258	-1,111
現金及び現金同等物の期首残高	11,857	15,115
現金及び現金同等物の期末残高	15,115	14,004
フリーキャッシュフロー	5,096	6,224
(償却合計)	3,338	3,109
(設備投資)	1,552	864
(M&A投資)	1,324	—
(投資合計)	2,876	864

販売費及び一般管理費



- オフィスの統廃合を含む構造改革が奏功し、販管費率は上期水準を維持

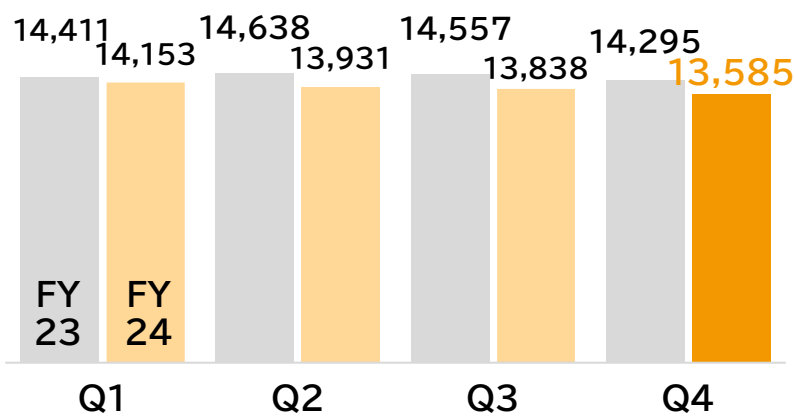
百万円 () 売上高販管費率



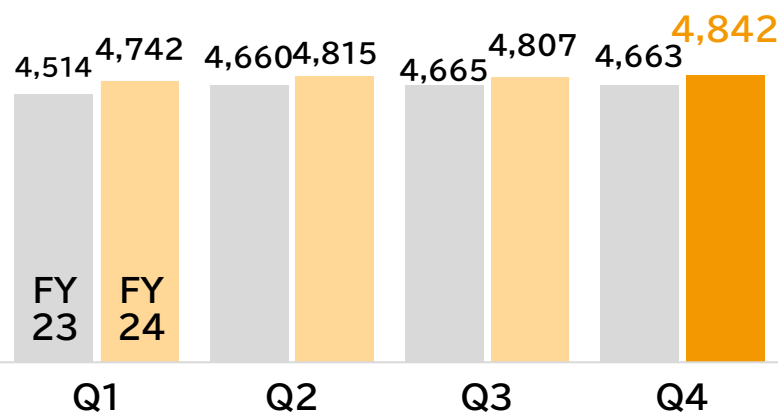
介護事業 サービス利用状況(月末時点)



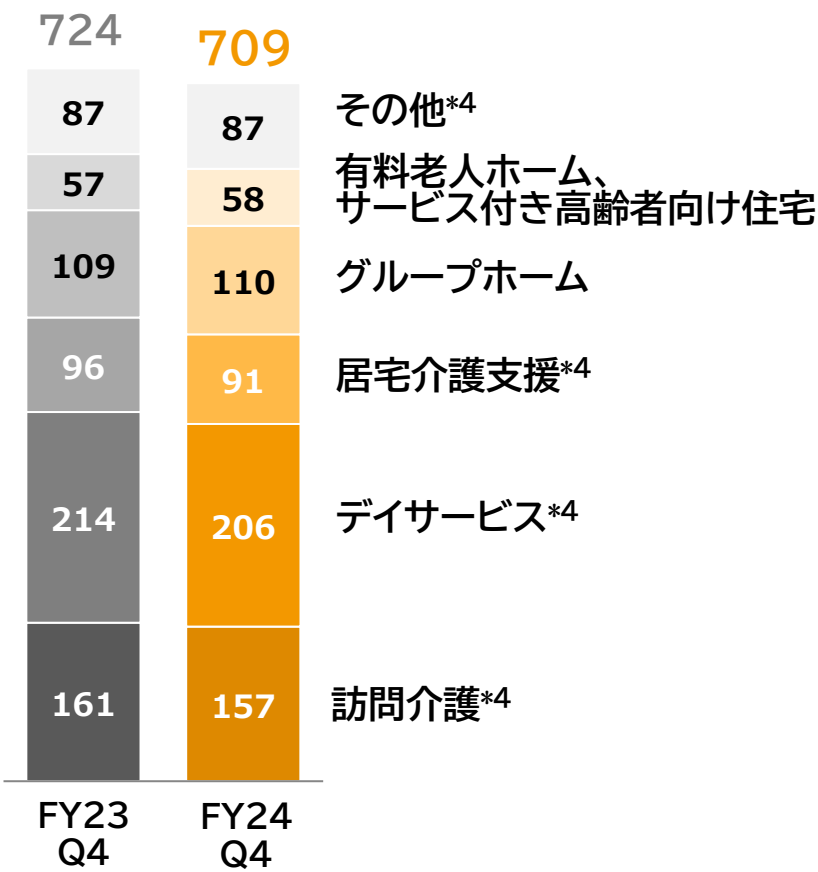
訪問介護利用者数(人)



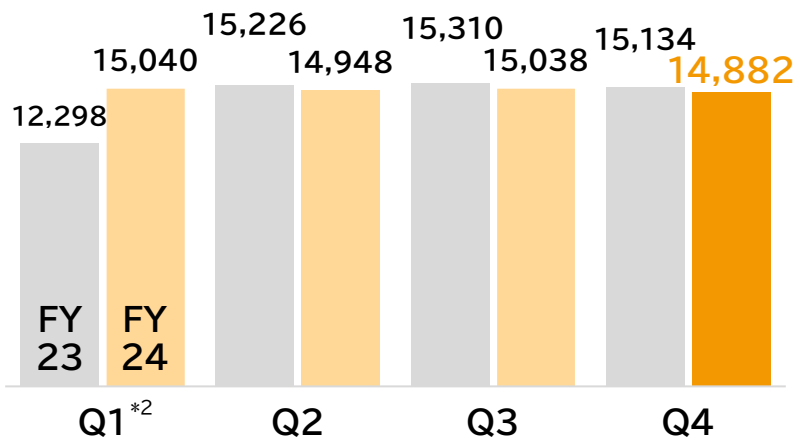
施設系サービス*1入居者数(人)



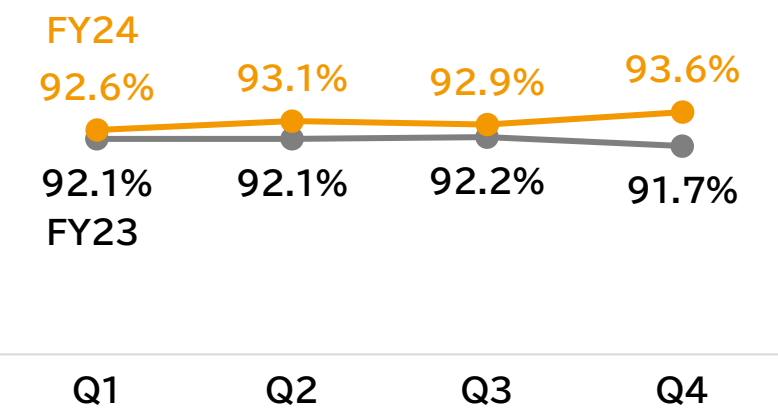
施設数(ヶ所) *3



デイサービス利用者数(人)



施設系サービス月末入居率



*1 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
*2 FY2023M&A計4社に伴う増加
*3 上記のほかフランチャイズが24ヶ所
*4 統廃合による事業所の減少計13ヶ所
(デイサービス7ヶ所、居宅介護支援3ヶ所、訪問介護1ヶ所他)

－ 免責事項

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。

－ お問い合わせ先

株式会社ソラスト(証券コード:6197) 管理本部 経営企画部 IR広報グループ
〒108-8210 東京都港区港南2丁目15番3号 メール:ir@solasto.co.jp

－ ホームページ: <https://www.solasto.co.jp/>



IRメールマガジン

最新の適時開示等の当社IRに関する情報を配信しています。

✉ ご登録はこちらから

