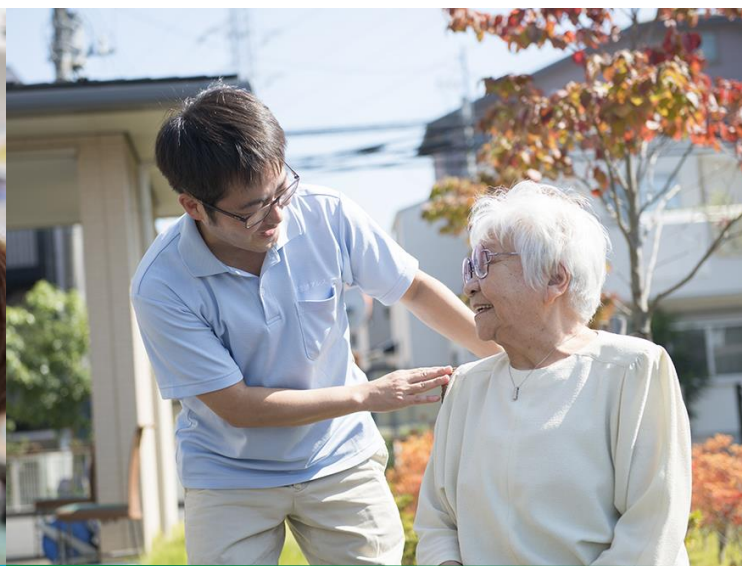


決算補足説明資料

(2024年3月期第4四半期)

ミアヘルサホールディングス株式会社
(東証スタンダード市場：7129)

2024年5月14日



- ・ 2024年3月期第4四半期（決算概要） P3
- ・ 2024年3月期第4四半期（セグメント業績） P5
- ・ 2024年3月期連結業績予想達成度 P13
- ・ 2025年3月期連結業績予想 P16
- ・ Appendix（主な経営指標の推移） P20

2024年3月期第4四半期 (決算概要)

2024年3月期第4四半期 決算概要



業績状況		前年同期比
【売上高】	前期比 +2.1%	増収・増益
【営業利益】	前期比 +106.8%	

主な要因	
【売上高】	<p>医薬事業：処方箋枚数の増加（既存店舗の回復・新規出店効果）が寄与</p> <p>保育事業：2023年4月に開設した認可保育園3園の園児数の増加が寄与</p>
【営業利益】	<p>保育事業：2023年3月末で認証保育園等の不採算事業所を閉鎖したことによる効率化が寄与</p> <p>介護事業：① 通所介護事業所等の不採算事業所を閉鎖したことにより、採算性が向上 ② 新規開設事業所の開設コストが発生</p>
【当期純利益】	<p>特別損失：359百万円計上（主な内訳は以下のとおり）</p> <p>① ミアヘルサ(株)にて、介護施設の固定資産の減損損失及び、閉鎖解約違約金 合計296百万円計上</p> <p>② 遊休資産の売却に伴う固定資産売却損27百万円計上</p> <p>③ ライフサポート(株)にて、運営受託している公立保育園の指定管理料（過年度）の一部返還に係る補助金返還損19百万円計上</p>

(単位：千円)	第4四半期		前年同期比	
	2023年3月期	2024年3月期	増減額	増減率
売上高	22,249,391	22,722,736	473,345	2.1%
売上総利益	2,011,941	2,164,691	152,750	7.6%
販売費及び一般管理費	1,820,828	1,769,461	△51,367	△2.8%
営業利益	191,112	395,230	204,118	106.8%
営業利益率 (%)	0.9%	1.7%	-	-
経常利益	169,277	374,139	204,862	121.0%
経常利益率 (%)	0.8%	1.6%	-	-
親会社株主に帰属する当期純利益	209,580	5,531	△204,049	△97.4%

2024年3月期第4四半期
(セグメント業績)

セグメント売上高・セグメント利益（前年同期比）



業績状況		前年同期比
【売上高】	前期比 +2.1%	増収・増益
【営業利益】	前期比 +106.8%	

セグメント売上高・利益 (単位：千円)		2023年3月期	2024年3月期	前年同四半期比	
		第4四半期	第4四半期	増減額	増減率
医薬事業	売上高	8,986,009	9,306,808	320,799	3.6%
	セグメント利益	531,209	545,343	14,134	2.7%
介護事業	売上高	3,444,157	3,324,233	△119,924	△3.5%
	セグメント利益	△147,393	△131,287	16,106	—
保育事業	売上高	8,874,431	9,162,362	287,931	3.2%
	セグメント利益	537,438	683,580	146,142	27.2%
報告セグメント計	売上高	21,304,599	21,793,403	488,804	2.3%
	セグメント利益	921,254	1,097,636	176,382	19.1%
その他 (食品事業)	売上高	944,792	929,332	△15,460	△1.6%
	セグメント利益	48,280	27,784	△20,496	△42.5%
(調整額)	売上高	—	—	—	—
	セグメント利益	△778,421	△730,191	48,230	—
全社計	売上高	22,249,391	22,722,736	473,345	2.1%
	セグメント利益	191,112	395,230	204,118	106.8%



業績状況		前年同期比
【売上高】 前期比 +3.6%	【営業利益】 前期比 +2.7%	増収・増益

主なポイント	
① 処方箋枚数 ： +3.6% （前年同期比）	<ul style="list-style-type: none"> ・ 既存店舗も回復傾向で推移（外来受診抑制の緩和及び、感染症患者の増加等の影響） ・ 新規出店効果（前連結会計年度及び、当連結会計年度）
② 処方箋単価 ： +0.2% （前年同期比）	<ul style="list-style-type: none"> ・ 薬剤料単価 = 2023年4月に実施された薬価改定の影響（△5.0%程度）があったものの、感染症患者及び高額医薬品処方箋枚数が増加したことで薬剤料単価が前期と同水準で推移 ・ 技術料単価 = 「かかりつけ薬局」としてのサービスの充実、後発医薬品調剤体制加算の強化等、調剤技術料の加算獲得に努めたことで技術料単価が上昇

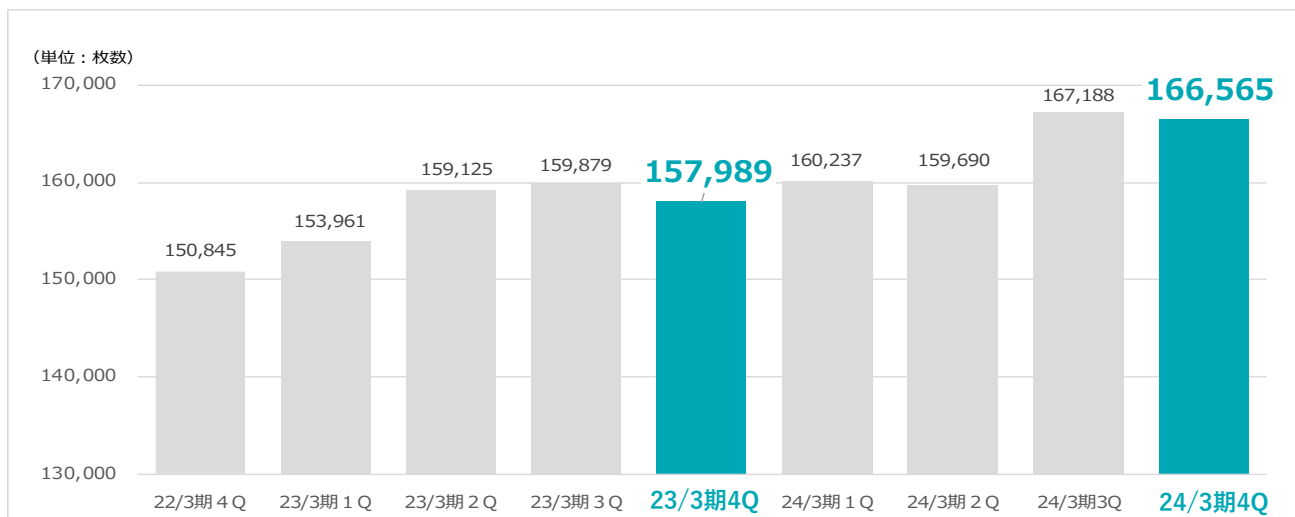
医薬事業	2023年3月期	2024年3月期	前年同期比	
	第4四半期	第4四半期	増減額	増減率
売上高（千円）	8,986,009	9,306,808	320,799	3.6%
セグメント利益（千円）	531,209	545,343	14,134	2.7%
セグメント利益率（%）	5.9%	5.9%	±0.01	—



主なKPI

処方箋枚数の推移 ・ 処方箋単価（平均）の推移

■ 処方箋枚数の推移



処方箋枚数

前年同四半期比 **+8,576** 枚

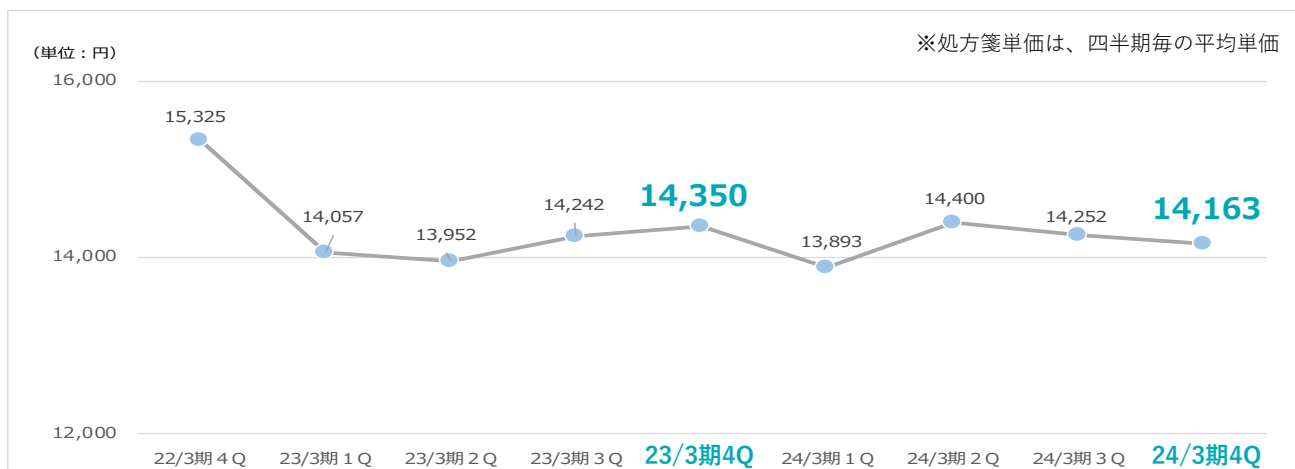
*うち新店舗 +5,948 枚
(2022年5月・2024年1月開局)

【第4四半期（累計）比較】

前年同期比 **+22,726** 枚

*うち新店舗 +9,903 枚
(2022年5月・2024年1月開局)

■ 処方箋単価（平均）の推移



処方箋単価

前年同四半期比 **△187** 円

*うち薬剤料 △219 円
*うち技術料 +32 円

【第4四半期（累計）比較】

前年同期比 **+27** 円

*うち薬剤料 +5 円
*うち技術料 22 円



2024年3月期4Q 介護事業（前年同期比）



業績状況

【売上高】 前期比 $\Delta 3.5\%$ 【営業損失】 **131**百万円（前年同期実績：営業損失147百万円）

主なポイント

- ① 通所介護利用者数： $\Delta 24.4\%$ （前年同期比）
 - ・不採算事業所の閉鎖・休止を実施したことにより、利用者数が減少
- ② サービス付き高齢者向け住宅の入居率： **+8.7**ポイント（前年同四半期比）
 - ・前年同期の入居率：88.0% → 当期の入居率：96.7%
 - ・併設サービス（通所介護事業所）の利用者数が回復傾向で推移
- ③ セグメント利益率： **+0.3%**（前年同期比）改善
 - ・不採算事業所5事業所（通所介護4ヵ所・定期巡回1ヵ所）の閉鎖による採算性の向上が寄与
- ④ 2023年8月に千葉県流山市に開設した「ホスピス対応型ホーム（定員61名）」の開設に伴う先行コスト(約**80**百万円)が生じたことにより減益

介護事業	2023年3月期	2024年3月期	前年同期比	
	第4四半期	第4四半期	増減額	増減率
売上高（千円）	3,444,157	3,324,233	$\Delta 119,924$	$\Delta 3.5\%$
セグメント利益（千円）	$\Delta 147,393$	$\Delta 131,287$	16,106	—
セグメント利益率（%）	$\Delta 4.3\%$	$\Delta 3.9\%$	—	—



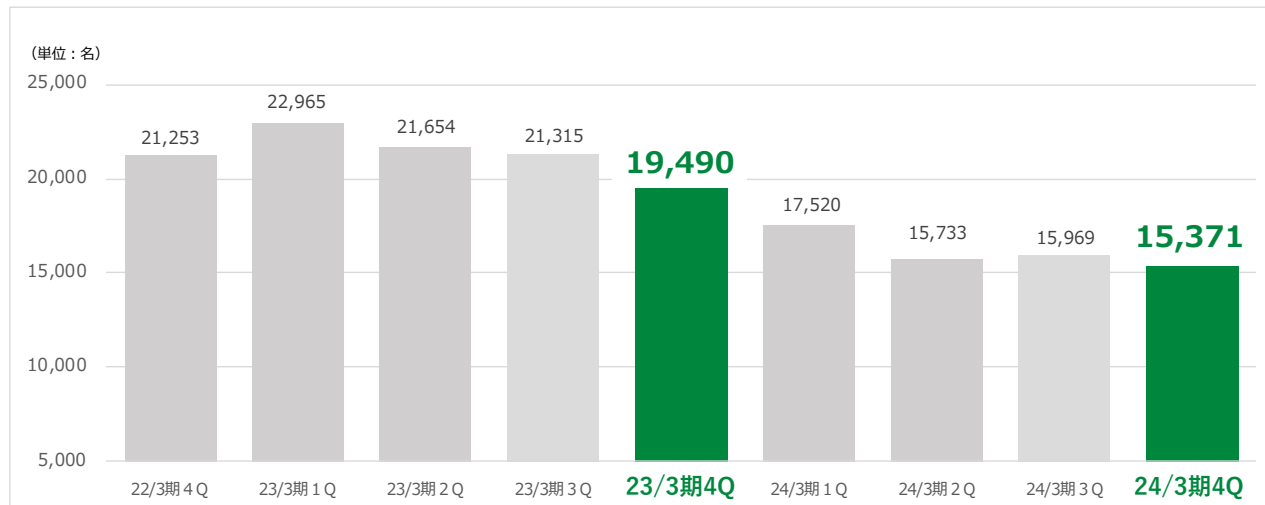
2024年3月期4Q 介護事業（四半期推移）



主なKPI

利用者数の推移（通所介護） ・ 入居率の推移（サービス付き高齢者向け住宅）

■利用者数の推移 — 通所介護事業所 —



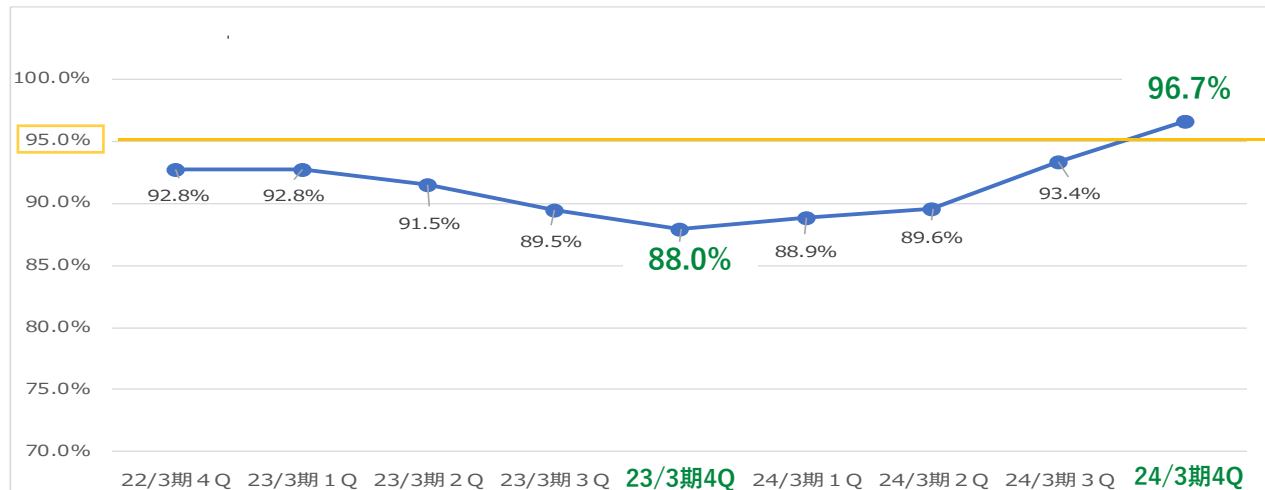
利用者数

前年同四半期比 $\triangle 4,119$ 名

*うち閉鎖事業所の影響 $\triangle 4,857$ 名

*うち既存事業所 $+738$ 名

■入居率の推移 — サービス付き高齢者向け住宅（特定施設含む） —



入居率

前年同四半期比 $+8.7$ ポイント

入居営業活動の強化を図ったことで、入居者数が増加



2024年3月期4Q 保育事業（前年同期比）



業績状況		前年同期比
【売上高】 前期比 +3.2%	【営業利益】 前期比 +27.2%	増収・増益

主なポイント	
① 園児数： +2.7% （前年同期比）	<ul style="list-style-type: none"> ・2023年3月末に不採算であった東京都認証保育園等を閉園するも、2022年4月、及び2023年4月に開設した認可保育園の園児数の増加によりプラスとなる
② セグメント利益率： +1.4% （前年同期比）	<ul style="list-style-type: none"> ・ライフサポート(株)の不採算であった東京都認証保育園の閉園、間接コスト削減等による利益率改善 ・採用活動の強化により、人員体制の見直しを図ることで補助金の加算獲得に努める
③ 運営事業所数： +1事業所 （前年度末比）	<ul style="list-style-type: none"> ・開設4事業所： 認可保育園3園、学童クラブ2ヵ所 ・閉鎖3事業所： 認証保育園1園、学童クラブ2ヵ所

保育事業	2023年3月期	2024年3月期	前年同期比	
	第4四半期	第4四半期	増減額	増減率
売上高（千円）	8,874,431	9,162,362	287,931	3.2%
セグメント利益（千円）	537,438	683,580	146,142	27.2%
セグメント利益率（%）	6.1%	7.5%	+1.4 ^{※1}	—



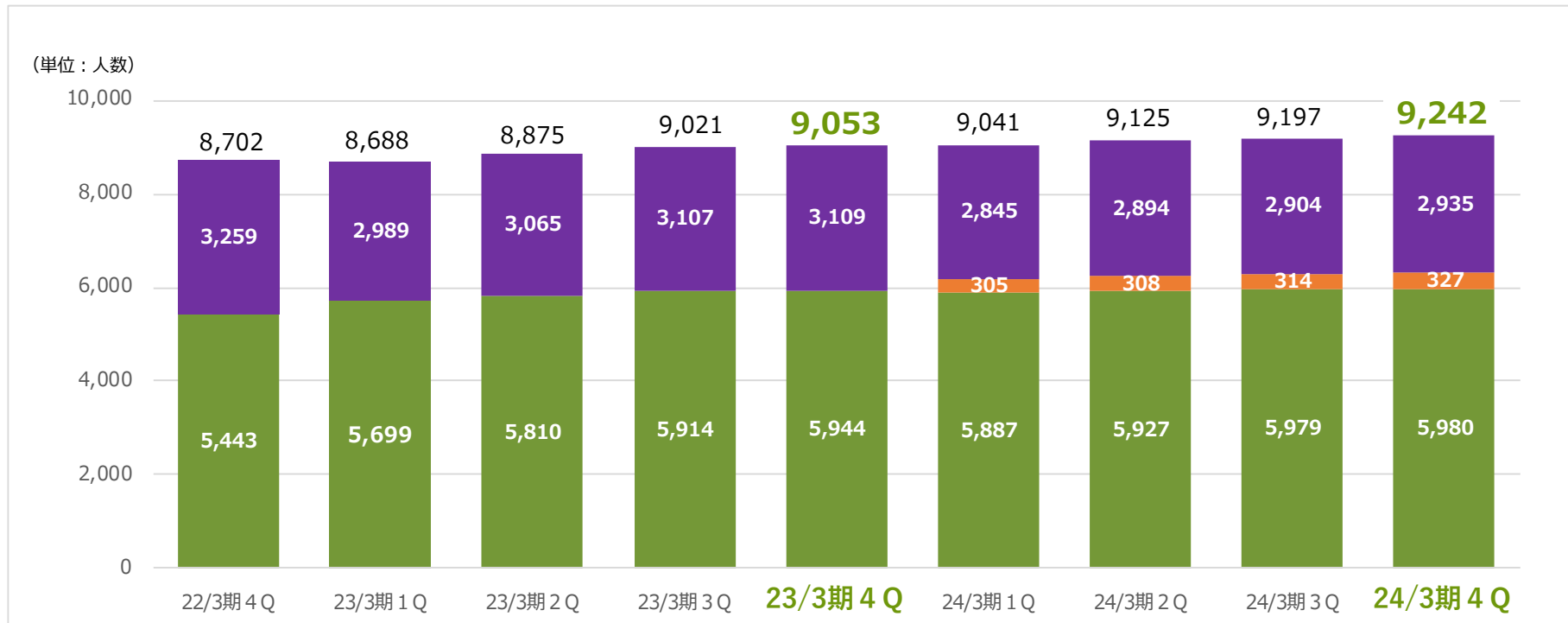
2024年3月期4Q 保育事業（四半期推移）



主なKPI

園児数の推移

園児数の推移



保育園区分

- 既存保育園（ライフサポート）
- 2023年4月開園保育園
（ミアヘルサ×2園 + ライフサポート×1園）
- 既存保育園（ミアヘルサ）

園児数

- 前年同四半期比 **+189**名
- 既存保育園(ライフサポート) Δ 174名
 - 新規保育園 +327名
 - 既存保育園(ミアヘルサ) +36名

2024年3月期
連結業績予想達成度

2024年3月期 業績予想(2/8公表) 達成状況



2024年3月期
業績の進捗率

【売上高】 **100.7%** 【営業利益】 **106.8%** 【経常利益】 **102.5%**
【親会社株主に帰属する当期純利益】 **4.0%**

(単位：千円)	2024年3月期		
	実績	業績予想 (2/8)	進捗率
売上高	22,722,736	22,568,000	100.7%
営業利益	395,230	370,000	106.8%
営業利益率 (%)	1.7	1.6	—
経常利益	374,139	365,000	102.5%
経常利益率 (%)	1.6	1.6	—
親会社株主に帰属する 当期純利益	5,531	140,000	4.0%
当期純利益率 (%)	0.0	0.6	—
1株当たり当期純利益 (円)	2.21	55.97	3.9%

主なポイント
<p>【売上高】 …… 予想達成率：100.7%</p> <p>① 処方箋枚数の増加 ・インフルエンザ等の感染症の流行による処方箋枚数の増加が業績に寄与</p> <p>② 新規出店効果： ・医薬・保育事業の新規事業所の業績が寄与。</p>
<p>【営業利益】 …… 予想達成率：106.8%</p> <p>【経常利益】 …… 予想達成率：102.5%</p> <p>① 上記【売上高】の要因が寄与</p>
<p>【当期純利益】 …… 予想達成率：4.0%</p> <p>① 減損損失（特別損失）の計上 ・4Qに生じた介護施設の減損損失256百万円計上</p>

【前提】：上記連結業績予想につきましては、2024年2月8日の「連結業績予想の修正（上方修正）に関するお知らせ」にて公表しました業績予想です。

2024年3月期 業績予想(2/8公表) < 四半期毎 >



2024年3月期					
(単位：千円)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期累計	
	実績	実績	実績	業績予想(2/8)	実績
売上高	5,475,849	10,993,830	16,886,834	22,568,000	22,722,736
営業利益	△26,439	24,950	277,590	370,000	395,230
営業利益率 (%)	△0.5	0.2	1.6	1.6	1.7
経常利益	△27,097	20,283	275,306	365,000	374,139
経常利益率 (%)	△0.5	0.2	1.6	1.6	1.6
親会社株主に帰属する 当期純利益	△39,495	△32,515	117,760	140,000	5,531
当期純利益率 (%)	△0.7	△0.3	0.7	0.6	0.0

2025年3月期 連結業績予想

2025年3月期通期 連結業績予想



業績状況

【売上高】前期比 **+0.8%** 【営業利益】前期比 **+24.0%**

増収・増益

(単位：千円)	2024年3月期	2025年3月期	
	実績	予想	前期比 (%)
売上高	22,722,736	22,900,000	+0.8%
営業利益	395,230	490,000	+24.0%
営業利益率 (%)	1.7	2.1	-
経常利益	374,139	480,000	+28.3%
経常利益率 (%)	1.6	2.1	-
親会社株主に帰属する当期純利益	5,531	290,000	+5,143.2%
当期純利益率 (%)	0.0	1.3%	-
1株当たり当期純利益(円)	2.21	114.75	+5.092.3%

主なポイント

【売上高】……増収の見込み

- 医薬事業：**
 - ・2024年4月実施の薬価改定（全国平均△4.67%）の影響により減収の見込。
- 介護事業：**
 - ・前期開設（ホスピス流山）事業効果・サービス付き高齢者向け住宅の入居率上昇による併設事業所の稼働状況改善により、増収の見込。
- 保育事業：**
 - ・2024年4月受託学童クラブ及び、2024年9月開設保育園の園児数の増加により、増収の見込。

【営業・経常利益】……増益の見込み

- 医薬事業：**
 - ・前年に引き続き、後発医薬品調剤体制加算等の強化により、技術料の加算に努め利益の維持を図る。
- 介護事業：**
 - ・サービス付き高齢者向け住宅向け住宅・ホスピスの入居率上昇による併設事業所の稼働率改善により、利益改善の見込。
- 保育事業：**
 - ・2024年4月受託学童クラブ及び、2024年9月開設保育園の運営コスト発生するも、2024年3月末に不採算認証保育園の閉鎖により、利益率改善。

【当期純利益】……増益の見込み

- ① 上記、営業・経常利益の増益要因による

2025年3月期通期 連結業績予想（セグメント別）



業績状況





【売上高】前期比 +0.8%

【営業利益】前期比 +24.0%

増収・増益

■セグメント売上高・利益（累計）

（単位：千円）

		2023年3月期	2024年3月期	2025年3月期	前年同期比
		実績	実績	業績予想	増減額
 医薬事業	売上高	8,986,009	9,306,808	9,080,000	△226,808
	セグメント利益	531,209	545,343	550,000	4,657
 介護事業	売上高	3,444,157	3,324,233	3,560,000	235,767
	セグメント利益又は損失	△147,393	△131,287	0	131,287
 保育事業	売上高	8,874,431	9,162,362	9,290,000	127,638
	セグメント利益	537,438	683,580	810,000	126,420
報告セグメント計	売上高	21,304,599	21,793,403	21,930,000	136,597
	セグメント利益	921,254	1,097,636	1,360,000	262,364
 その他 （食品事業）	売上高	944,792	929,332	970,000	40,668
	セグメント利益	48,280	27,784	30,000	2,216
調整額	売上高	—	—	—	—
	セグメント利益	△778,421	△730,191	△900,000	△169,809
全社計	売上高	22,249,391	22,722,736	22,900,000	177,264
	セグメント利益	191,112	395,230	490,000	94,770

2025年3月期 業績予想（四半期毎）



2025年3月期

(単位：千円)	第1四半期	第2四半期 (累計)	第3四半期 (累計)	第4四半期 (累計)
	業績予想	業績予想	業績予想	業績予想
売上高	5,585,000	11,215,000	17,070,000	22,900,000
営業利益	△7,000	128,000	300,000	490,000
営業利益率 (%)	△0.1	1.1	1.8	2.1
経常利益	△10,000	125,000	295,000	480,000
経常利益率 (%)	△0.2	1.1	1.7	2.1
親会社株主に帰属する 当期純利益	△10,000	75,000	185,000	290,000
当期純利益率 (%)	△0.2	0.7	1.1	1.3

Appendix

主な経営指標の推移 (2024年3月期)



回次		第36期	第37期	第1期	第2期	第3期
決算年月		2020年3月	2021年3月	2022年3月	2023年3月	2024年3月
売上高	(千円)	16,686,358	16,754,542	19,510,261	22,249,391	22,722,736
経常利益	(千円)	337,757	340,243	189,986	169,277	374,139
当期純利益	(千円)	435,895	478,180	291,566	209,580	5,531
資本金	(千円)	451,589	455,198	300,550	300,620	318,721
発行済株式総数	(株)	2,450,600	2,473,600	2,488,300	2,488,700	2,527,300
純資産額	(千円)	2,515,003	2,975,849	3,202,696	3,337,732	3,306,051
総資産額	(千円)	8,848,870	10,069,261	14,205,288	14,135,911	13,809,540
1株当たり純資産額	(円)	1,026.27	1,203.04	1,287.13	1,341.20	1,307.63
1株当たり配当額 (1株当たり中間配当額)	(円)	— (—)	25.0 (10.0)	※4 30.0 (13.0)	30.0 (13.0)	30.0 (13.0)
1株当たり当期純利益	(円)	222.42	194.40	117.49	84.22	2.21
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益	(円)	222.12	191.57	116.61	83.84	2.20
自己資本比率	(%)	28.4	29.6	22.5	23.6	23.9
自己資本利益率	(%)	22.4	※3 16.1	8.5	6.4	0.2
株価収益率	(倍)	4.9	6.3	—	12.0	474.7
配当性向	(%)	—	12.9	14.5	35.6	1,357.6

※1. 2021年3月期第2四半期連結会計期間より四半期連結財務諸表を作成しているため、2020年3月期については、ミアヘルサ単体決算数値・2021年3月期はミアヘルサ連結決算数値となっております。

※2. 2019年8月9日開催のミアヘルサ取締役会決議により、2019年8月29日付で普通株式1株につき10株の割合で株式分割を行っておりますが、第36期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益を算出しております。

※3. 2021年3月期の自己資本当期純利益は、連結初年度のため、期末自己資本に基づき計算しております。

※4. 2022年3月期(第1期)において、当社の完全子会社であるミアヘルサ(株)にて1株当たり配当額13.0円を実施しており、HDの期末配当と合わせると1株当たり配当額30.0円となります。

- 本資料には、当社グループに関連する見通し、将来に関する計画、経営目標などが記載されています。
- これらの将来の見通しに関する記述は、将来の事象や動向に関する現時点での仮定に基づくものであり、当該仮定が必ずしも正確であるという保証はありません。様々な要因により実際の業績が本資料の記載と著しく異なる可能性があります。
- 別段の記載がない限り、本資料に記載されている財務データは日本において一般に認められている会計原則に従って表示されています。
- 当社は、将来の事象などの発生にかかわらず、既に行っております今後の見通しに関する発表等につき、開示規則により求められる場合を除き、必ずしも修正するとは限りません。
- 当社以外の会社に関する情報は、一般に公知の情報に依拠しています。

ご質問がありましたら下記窓口までお問い合わせください。
ありがとうございました。

I R お問合せ窓口	ミアヘルサホールディングス株式会社 I R 担当 E-mail contact-ir@merhalsa.jp TEL 03-3341-7205 IRサイト https://www.merhalsa-hd.jp/ir/inquiry/
---------------	--

免責事項

- 本資料に記載されている計画や見通し、戦略などは資料作成時点において取得可能な情報に基づく将来の業績に関する見通しであり、これらにはリスクや不確実性が内在しております。かかるリスク及び不確実性により、実際の業績等はこれらの見通しや予想とは異なる結果となる可能性があり、保証するものではありません。
- また、環境に関する記載内容は、信頼できると思われる各データに基づいて作成しておりますが当社はその正確性、完全性を保証致しかねますのでご了承ください。
- 本資料は、皆様への情報提供のみを目的としたものであり、売買の勧誘を目的としたものではありません。投資に関する決定は、株主・投資家の皆様のご判断で行われますようお願い申し上げます。