



すべての人が
子育てを楽しめる社会をつくる



2026年2月期 第2四半期決算説明資料

2025年10月15日



2026年2月期

1. 第2四半期決算ハイライト
2. 連結業績状況



2026年2月期

1. 第2四半期決算ハイライト
2. 連結業績状況

- 売上高は主要事業である紙おむつ等サブスクリプションサービスの契約保護者数が前期末**45,390名**の増加に伴い、前年同期比149.3%と増加しております。
- 営業利益は紙おむつ等サブスクリプションサービスの営業拡大等に伴い、人材等への投資を実施した結果、**125百万円**の黒字となりました。
- 親会社株主に帰属する中間純利益は**76百万円**となっております。

財務サマリー

売上高

2,007百万円
(前年同期比+149.3%)

営業利益

125百万円
(前年同期比+323.0%)

親会社株主に帰属する
中間純利益

76百万円
(前年同期比+113.6%)

KPIサマリー

紙おむつサブスク
契約保護者数

134,515名
(前年同期末比+140.4%)

紙おむつサブスク
契約施設数

8,497施設
(前年同期末比+129.2%)

※当社は2026年2月期より連結決算に移行したため、前年同期比は単体、当期は連結での記載となります。



2026年2月期

1. 第2四半期決算ハイライト
2. 連結業績状況

損益計算書-前年同期比較

- 当社の主要事業である紙おむつ等サブスクリプションサービスは保育施設の入園時期（毎年4月～5月）に大きく増加をする傾向があり、当期も同様の傾向であったためこれに伴い、売上高は前年同期比+149.3%となりました。
- 営業利益は紙おむつ等サブスクリプションサービスの営業拡大等に伴う人材等への投資を実施した結果、125百万円の黒字となりました。
- 親会社株主に帰属する中間純利益は76百万円となっております。

(百万円)	2025/2月期 第2四半期 実績	2026/2月期 第2四半期 実績	前期 増減率
売上高	1,345	2,007	149.3%
売上総利益	446	679	152.0%
売上総利益率	33.2%	33.8%	+0.6Pt
営業利益	38	125	323.0%
営業利益率	2.9%	6.2%	+3.3Pt
経常利益	39	122	307.0%
親会社株主に帰属する 中間純利益	67	76	113.6%
親会社株主に帰属する 中間純利益率	5.0%	3.8%	△1.1Pt

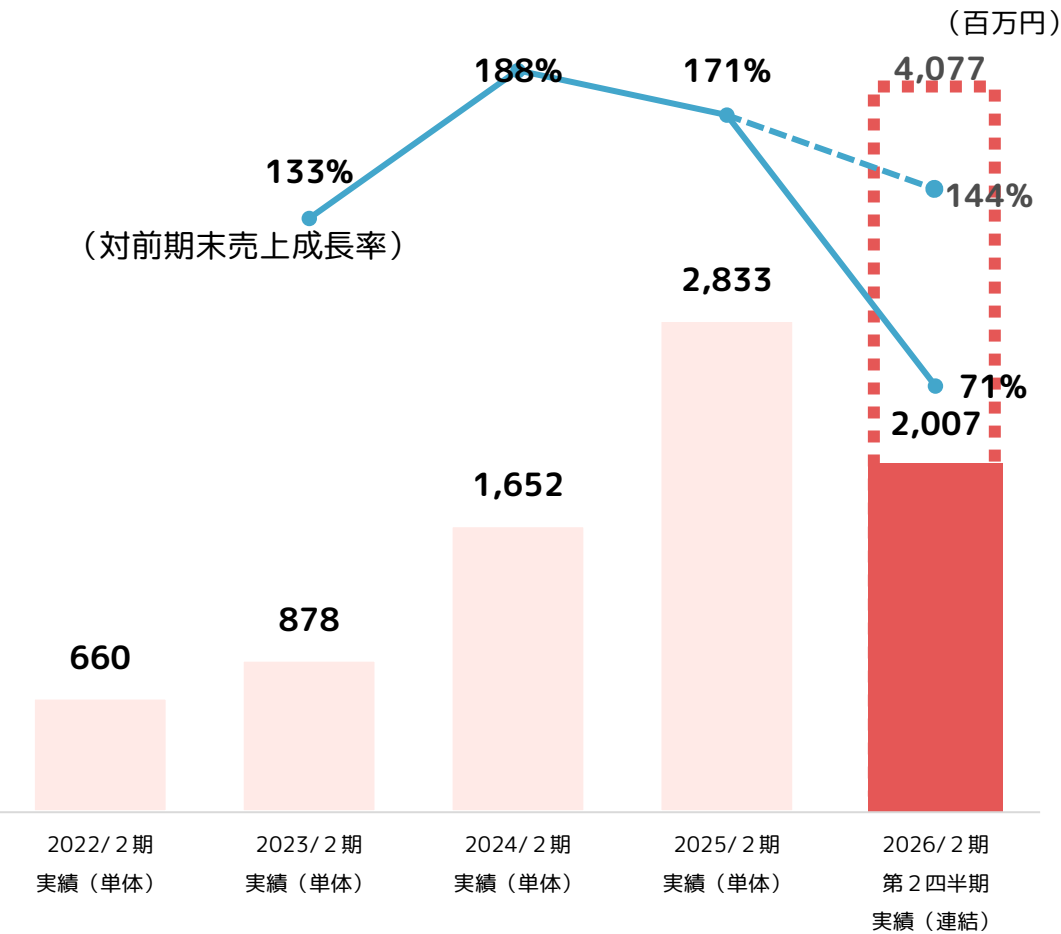
※当社は2026年2月期より連結決算に移行したため、前年同期比は単体、当期は連結での記載となります。

- 当社の主要事業である紙おむつ等サブスクリプションサービスは毎年新入園児の入園する4月に拡大する傾向にあり、当期も同様の傾向であったため、これに伴い、当期の売上高の進捗率は**49.2%**となりました。
- 営業利益は紙おむつ等サブスクリプションサービスの営業拡大等に伴う人材等への投資を実施した結果、当期の営業利益の進捗率は**56.2%**となりました。
- 当期純利益の進捗率は**60.2%**となっております。

(百万円)	2026/2月期 第2四半期 実績	2026/2月期 修正予想	進捗率
売上高	2,007	4,077	49.2%
売上総利益	679	1,490	45.6%
売上総利益率	33.8%	36.6%	-
営業利益	125	222	56.2%
営業利益率	6.2%	5.5%	-
経常利益	122	212	57.6%
親会社株主に帰属する 中間純利益	76	126	60.2%
親会社株主に帰属する 中間純利益率	3.8%	3.1%	-

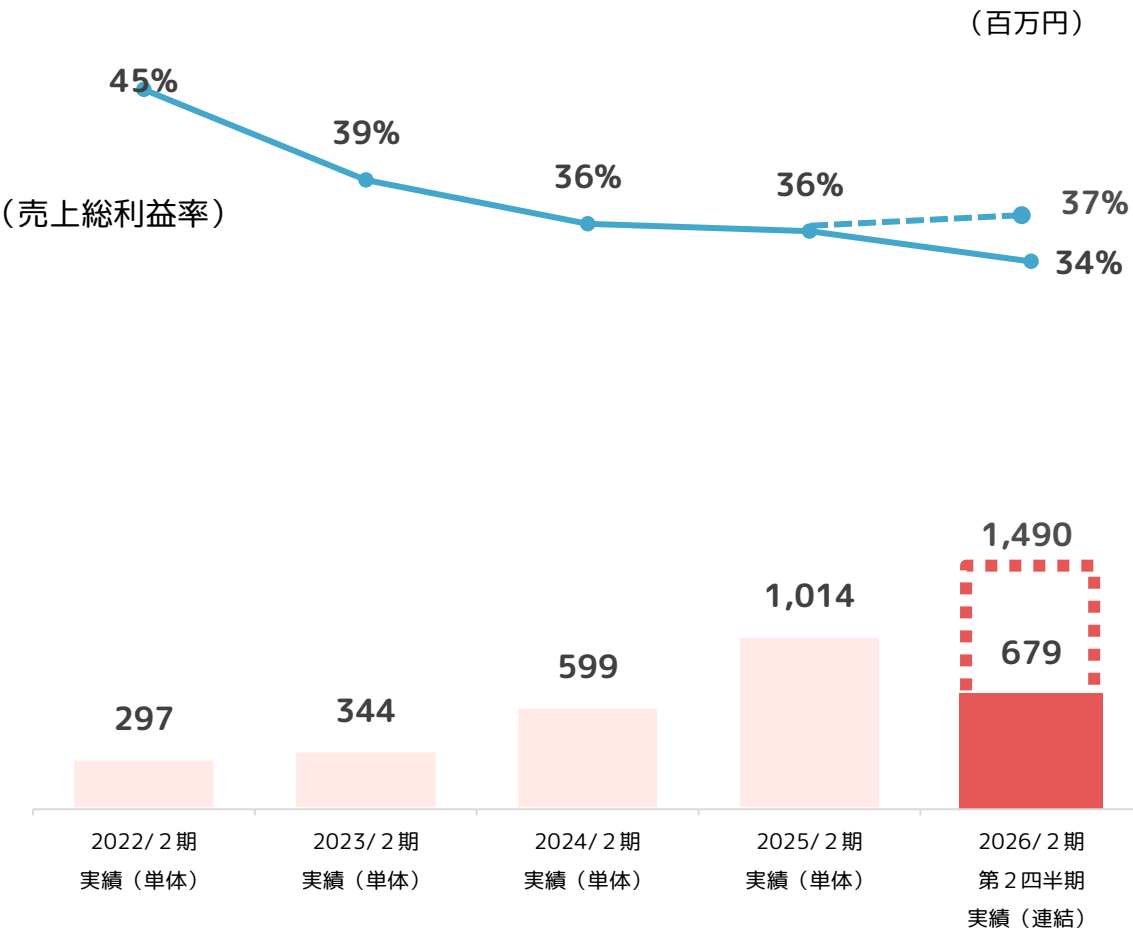
売上高の推移

紙おむつ等サブスクリプションサービスの利用者数の増加に伴い、売上高は増加となり、高い成長率を維持しております。



売上総利益の推移

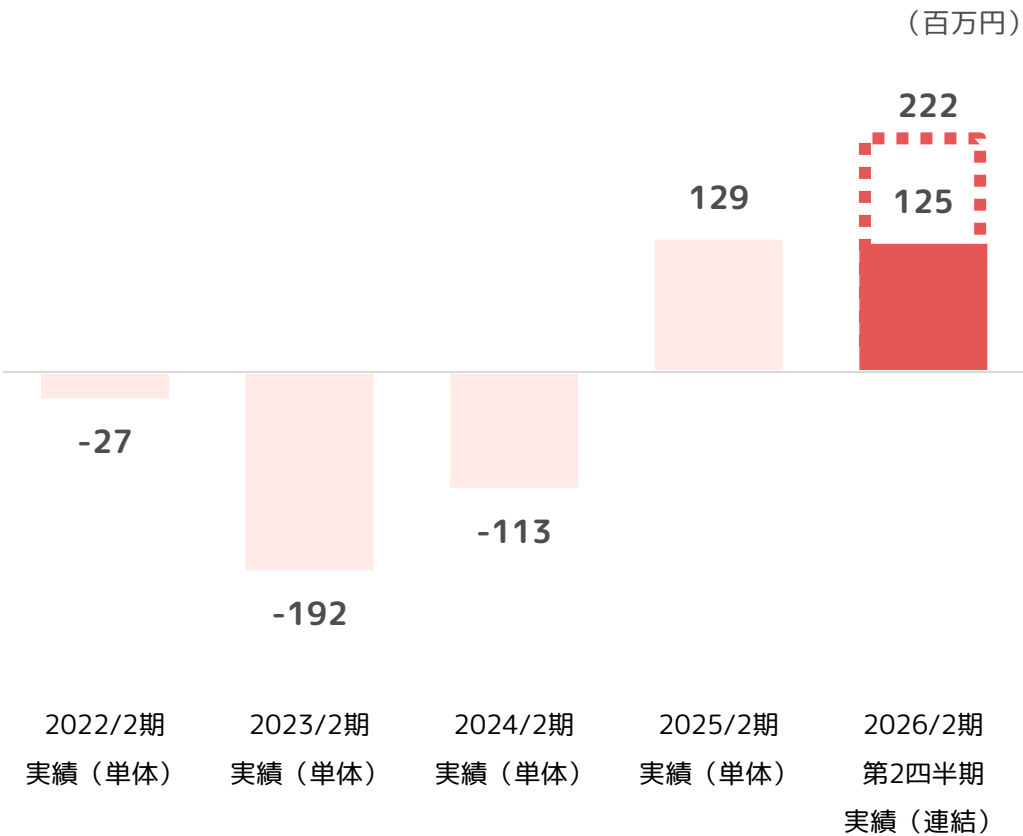
紙おむつ等サブスクリプションサービスの利用者数の増加に伴う売上高の増加により、売上総利益も増加しております。



※当社は2026年2月期より連結決算に移行したため、前年同期比は単体、当期は連結での記載となります。

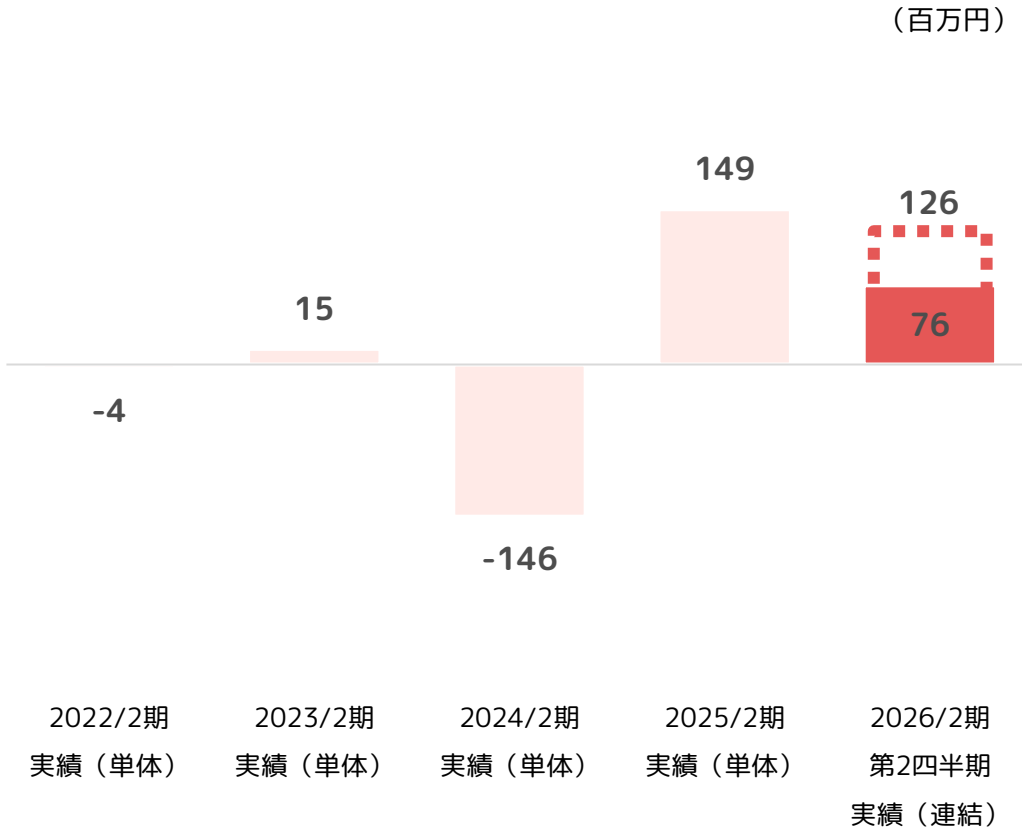
営業利益の推移

営業利益は紙おむつ等サブスクリプションサービスの営業拡大等に伴い、人材等への投資を実施した結果、**125百万円**の黒字となりました。



当期純利益の推移

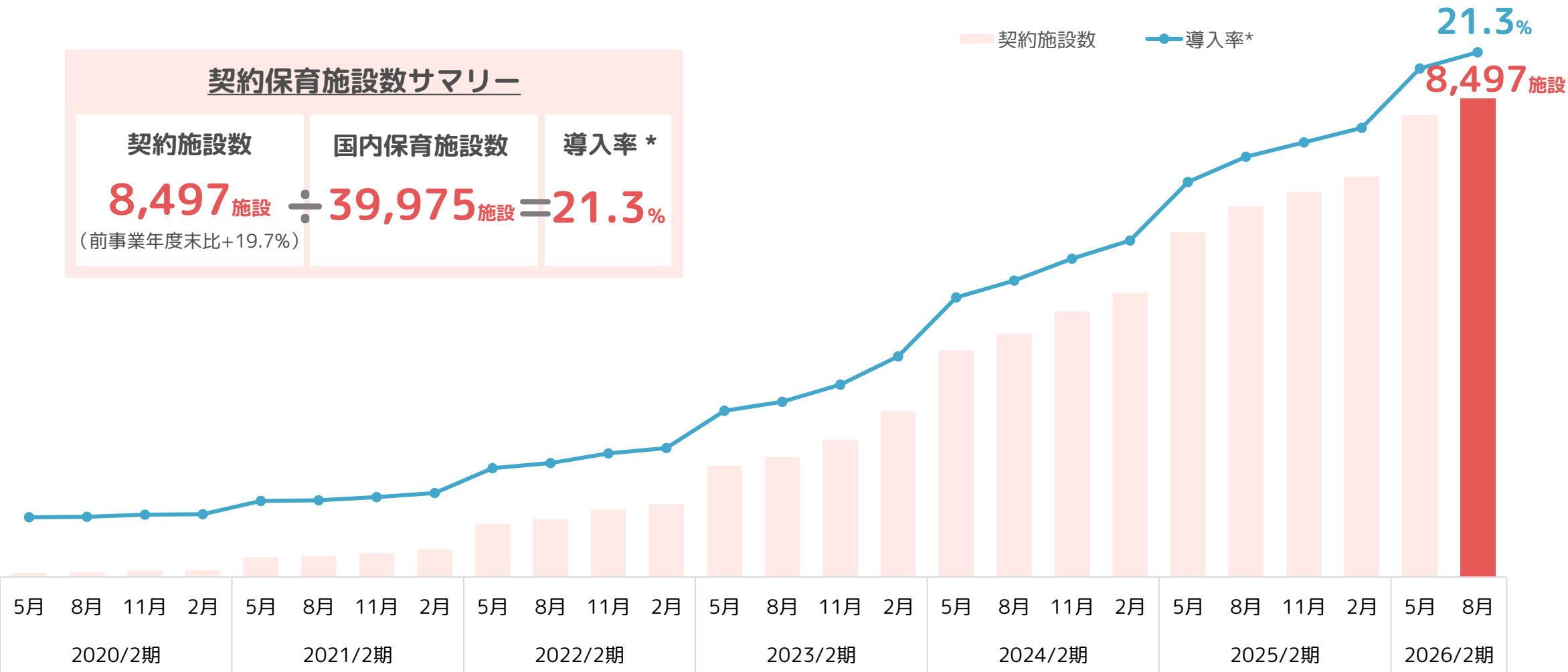
税効果を考慮した結果、親会社株主に帰属する中間純利益は、**76 百万円**となっております。



※当社は2026年2月期より連結決算に移行したため、前年同期比は単体、当期は連結での記載となります。

紙おむつサブスクの契約施設数の四半期推移

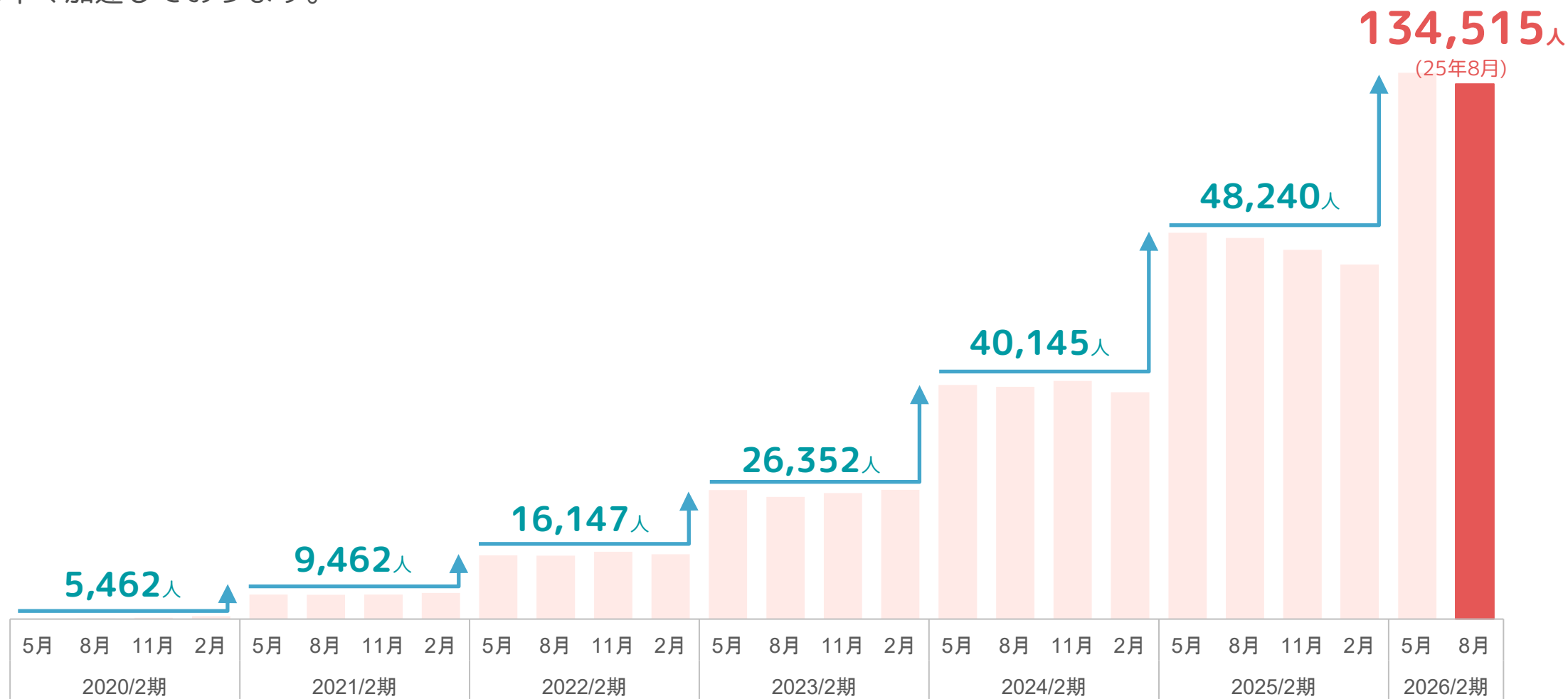
- 紙おむつ等サブスクリプションサービスの営業活動の拡大等により、契約施設数は前事業年度末より1,397施設の増加となりました。



* 導入率：紙おむつサブスク導入認可保育施設数(特定地域保育型事業、幼稚園型認定こども園等、幼保連携型認定こども園及び保育所)(2025年8月末時点)の厚生労働省が公表している認可保育施設数に対する割合として算出。

紙おむつ等サブスクの契約保護者数の四半期推移

- 紙おむつ等サブスクリプションサービスの契約保護者数の増加は保育施設の入園時期（毎年4月～5月）に大きく増加をする傾向であります。
- 契約保育施設数の増加に伴い、保護者への訴求浸透も高まるため、契約保育施設数と同様に契約保護者の増加スピードは年々加速しております。



貸借対照表

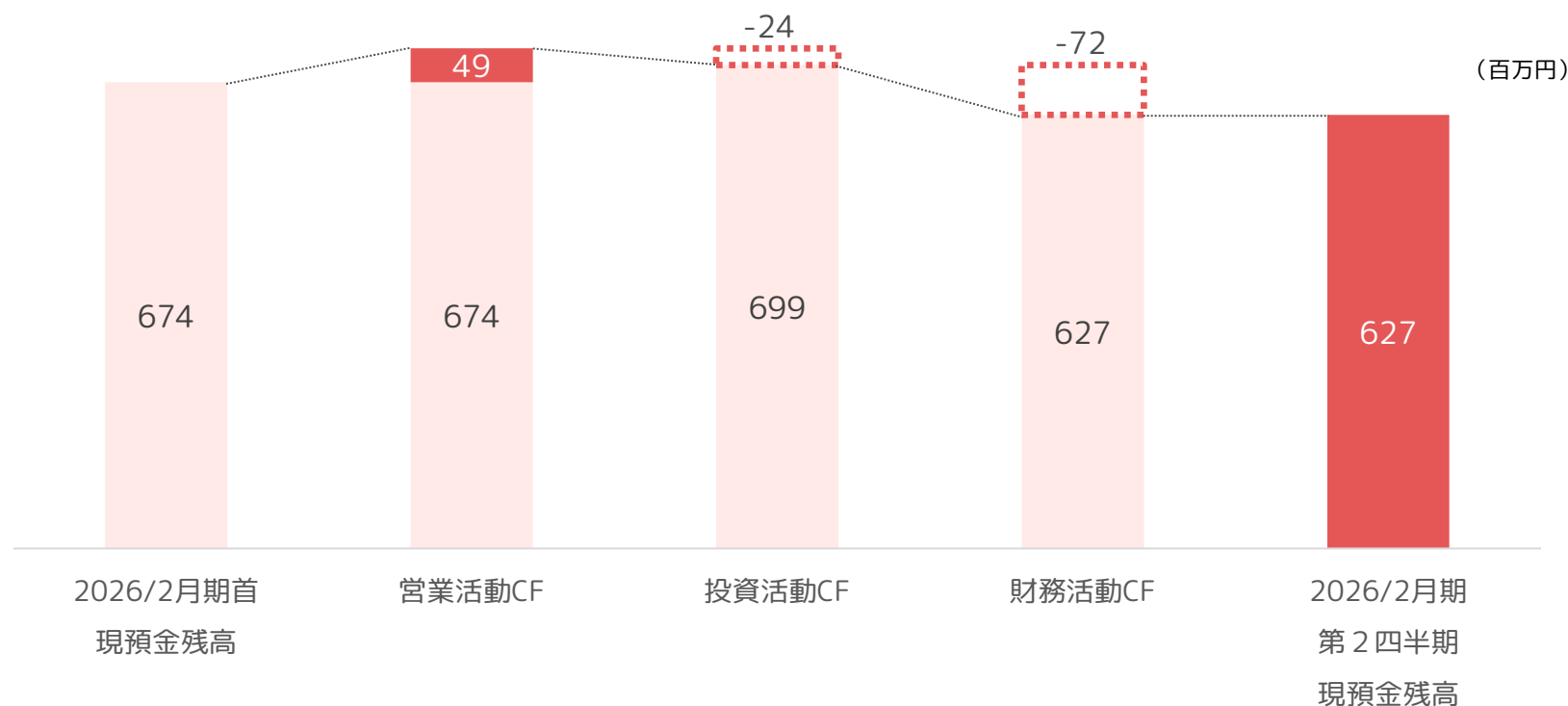
- 資産合計の増加要因は、主に売上高の増加に伴い売掛金が170百万円増加したこと等によるものであります。
- 負債合計の増加要因は、主に仕入高の増加に伴い、77百万円増加したこと等によるものであります。
- 純資産合計の増加要因は、当期純利益を計上したことに伴い利益剰余金が76百万円増加したことによるものであります。

資産				負債及び資本			
(単位：百万円)	2025/2月期 期末時点	2026/2月期 第2四半期末時点	増減	(単位：百万円)	2025/2月期 期末時点	2026/2月期 第2四半期末時点	増減
現金及び預金	674	627	△47	仕入債務	146	223	77
売上債権	266	437	170	短期借入金	133	113	△20
その他	24	10	△13	その他	173	180	6
流動資産 計	965	1,075	109	流動負債 計	453	517	63
有形固定資産	10	9	0	長期借入金	208	164	△44
無形固定資産	105	115	9	その他	6	5	0
その他	69	42	△26	固定負債 計	214	169	△44
固定資産 計	185	167	△17	純資産 計	482	555	72
資産 合計	1,150	1,242	91	負債及び資本 合計	1,150	1,242	91

※当社は2026年2月期より連結決算に移行したため、前年同期比は単体、当期は連結での記載となります。

現預金残高推移

- 営業活動CFは、49百万円の収入（前事業年度は150百万円の収入）となり、その主な要因は、売上高増加に伴う税引前当期純利益の計上122百万円によるものであります。
- 投資活動CFは、24百万円の支出（前事業年度は64百万円の支出）となり、その主な要因は、ソフトウェア開発に関わる無形固定資産の取得による支出24百万円によるものであります。
- 財務活動CFは、72百万円の支出（前事業年度は63百万円の収入）となり、その主な要因は、長期借入金の返済による支出64百万円によるものであります。
- 上記の結果、当第2四半期末における現金及び現金同等物の残高は、前事業年度末より47百万円減少し、627百万円となりました。



※当社は2026年2月期より連結決算に移行したため、前期は単体、当期は連結での記載となります。

VISION / ビジョン

すべての人が子育てを楽しい と思える社会

私たちは、子育てにおける古い常識や慣習にとらわれず、
あるべき姿に近づく努力をし続けます。

その時々課題を解決し、このことに関わるすべての人々が
子育てを楽しいと思える社会の実現に尽力していきます。





本社所在地 大阪市淀川区西中島6丁目7-8

設立 2018年10月1日

代表者 代表取締役 上野 公嗣

資本金 1億円（2025/2期）

株主構成 (上位3株主) 2025.02末現在	Cordial株式会社（代表取締役 資産管理会社）	34.0%
	上野 公嗣	28.7%
	DIMENSION投資事業有限責任組合無限責任組合員	6.0%

事業内容

子育て支援事業

（保育施設における紙おむつ等サブスクリプションサービス）

売上高	総資産	従業員数*
-----	-----	-------

28.3億円	11.5億円	93名
--------	--------	-----

(2025/2期)	(2025/2)
-----------	----------

*従業員数は取締役を除き、正社員・アルバイト・パートの休職者を含む人員数。

年	月	内 容
2012	5	創業 株式会社S・S・M （現：ぬくもりのおうち保育株式会社）設立
2018	7	事業持株会社体制への移行し、SSMotherホールディングス株式会社を設立
	10	ぬくもりのおうち保育株式会社から BABY JOB株式会社 を分割し新設
2019	7	ユニ・チャーム株式会社との協働による紙おむつ・おしりふきのサブスクリプションサービス「 手ぶら登園 」事業をリリース
2020	5	奈良県三宅町と子育て連携協定を締結。自治体が運営する公立保育施設に対して「手ぶら登園」を初導入
2021	1	SSMotherホールディングス株式会社及びぬくもりのおうち保育株式会社を子会社化
	3	SSMotherホールディングス株式会社を吸収合併
2022	4	花王株式会社との協働による紙おむつ・おしりふきのサブスクリプションサービス「 Kao すまいる登園 」事業をリリース
	6	保育施設と保護者をつなぐ情報サイト「 えんさがそっ♪ 」事業をリリース
2023	1	ぬくもりのおうち保育株式会社を株式会社みんなのみらい計画に売却
2024	8	株式会社セイノー商事との協働による紙おむつ・おしりふきのサブスクリプションサービス「 にこここ登園 」事業をリリース
	9	保育施設向けキャッシュレスサービス「 誰でも決済 」事業をリリース
	12	東京証券取引所 TOKYO PRO Market に株式を上場
2025	1	保育施設における福祉サービス第三者評価事業を目的として、 保育第三者評価株式会社 を設立

代表取締役社長
上野 公嗣



社外取締役
前田 効多郎



社外取締役
大野 麻衣子



社外取締役
米ノ井 克司



社外取締役
(監査等委員)
小田切 智美



社外取締役
(監査等委員)
和氣 良浩

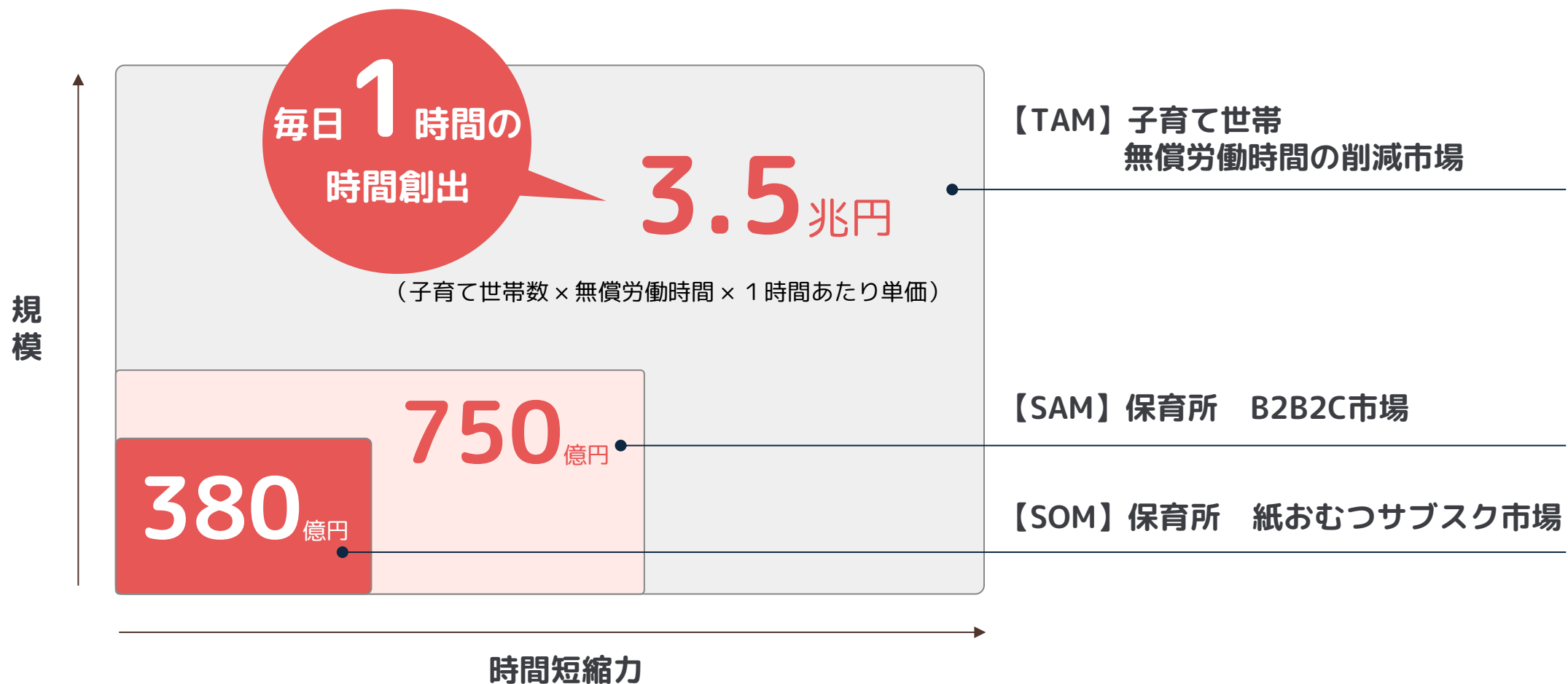


社外取締役
(監査等委員)
黒坂 卓司



※2025年8月末時点

TAM/SAM/SOMに関する考え方



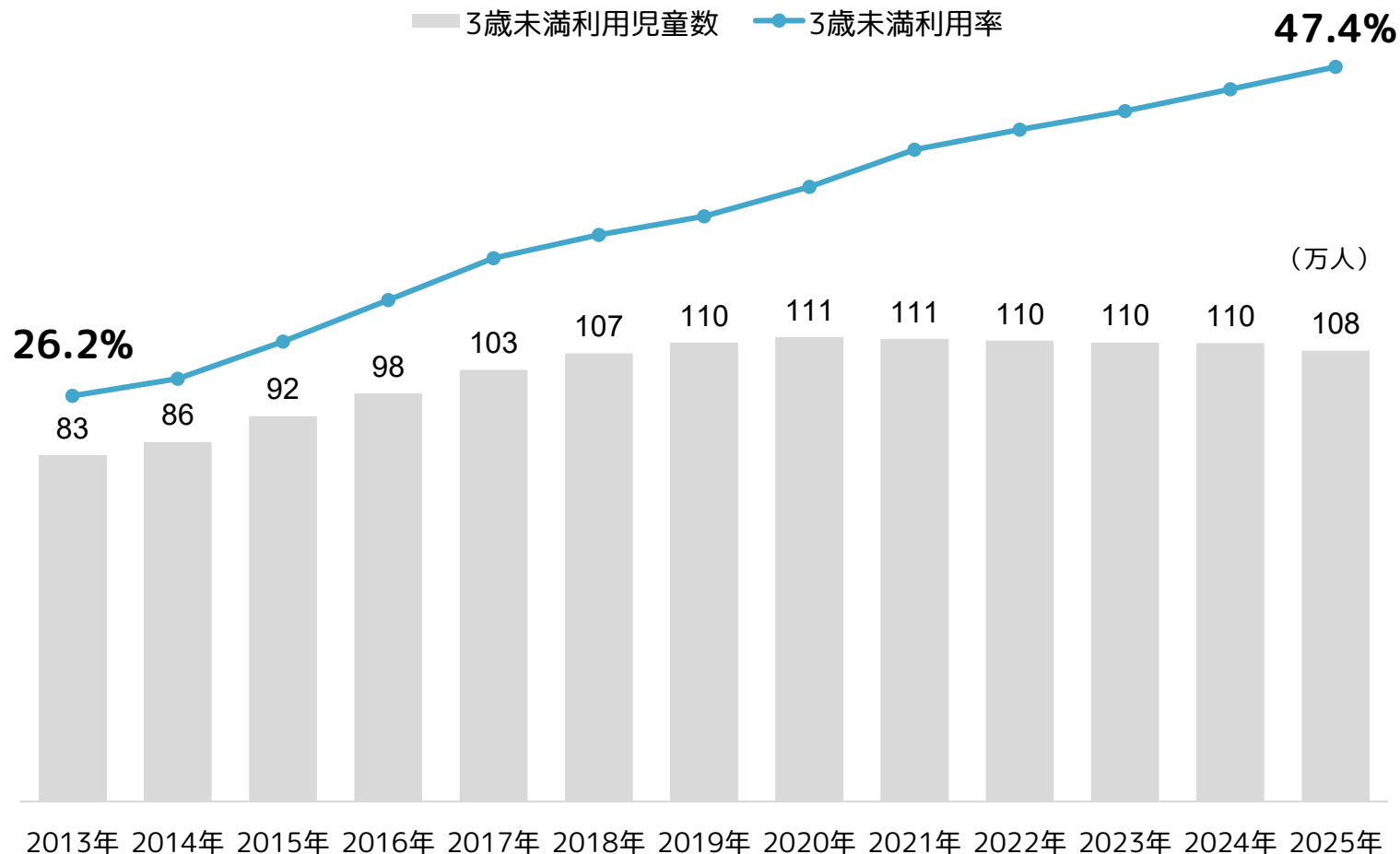
* TAMは「「時間創出1時間」×「30~34歳 平均時給2,083円※」×「年間日数365日」×「6歳未満の子育て世帯数4,617千世帯※」」で試算
（出所：平均時給：令和2年分 民間給与実態統計調査、6歳未満の子育て世帯数：国勢調査 平成27年国勢調査 人口等基本集計）

** SAMは保育関連商材の合算で試算

*** SOMは「紙おむつ・エプロン、布団、服、水」の保育所内サブスクの合算で試算

保育施設の利用児童数と利用率（3歳未満）の推移

(各年4月1日時点)



こどもまんなか
こども家庭庁

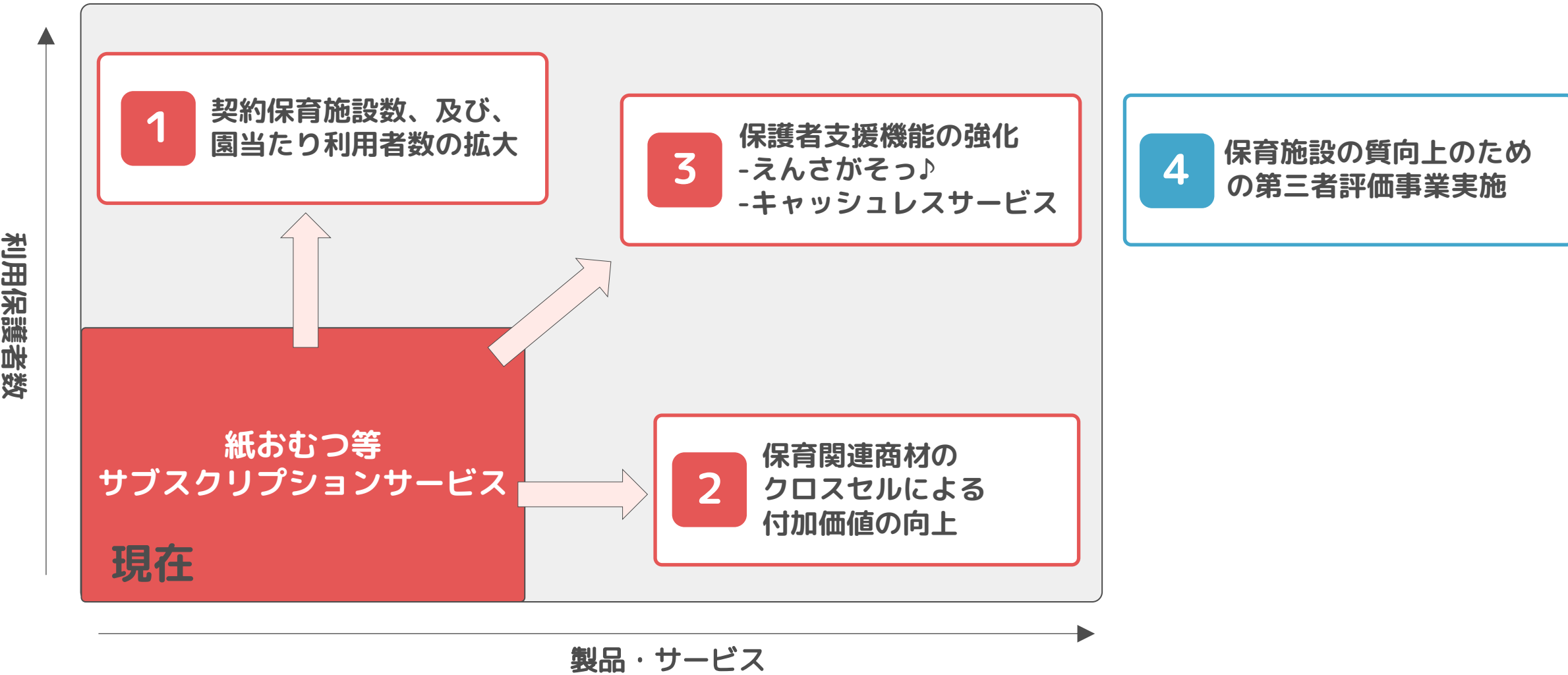
2023/4 こども家庭庁発足

「こども誰でも通園制度」

保護者の育児負担軽減に向けて、
政府はこれまで以上に後押しする
姿勢を表明

出所：厚生労働省、こども家庭庁HP「保育所等関連状況取りまとめ」より当社作成

成長戦略の方針 : 戦略重点（赤枠=B2C, 青枠=B2B）



本資料には、発表日現在における当社が入手可能な情報並びに将来に関する前提や見通し、計画に基づく予想が含まれていますが、これらの将来に関する記述は、その達成を約束するものではありません。当該予想と実際の業績の間には、経済状況の変化や顧客のニーズの変化、他社との競合、法規制の変更、その他の様々な要因により、大きく差異が発生する可能性があります。当社は、本資料に含まれるいかなる情報について、今後生じる事象に基づき更新する義務を負うものではありません。

本資料に関するお問い合わせ先
BABY JOB株式会社 IR担当
Email : bj_ir@ssmother.com