

決算補足説明資料

(2023年3月期第2四半期)

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)

2022年11月9日



2023年3月期第2四半期
(決算概要)

2023年3月期第2四半期 決算概要



業績状況

【売上高】 前期比+28.2% 【営業利益】 前期比△93.3% ⇒ 増収・減益

主な要因

【売上高】 グループ会社化（2021年10月）したライフサポート(株)の売上高が寄与

【営業利益】 ①介護事業は、コロナの影響により、通所介護事業所等を中心に利用者数が減少したほか、前期開設した事業所を中心に看護師等の人員確保のための採用コストが生じたことで営業損失
②医薬事業は、2022年4月実施の調剤報酬改定、薬価改定(改定率△6.69%)の影響により、利益率が低下。

【四半期純利益】 ライフサポート(株)にて、グループ会社化した以前の時間外手当の追加支給分を特別損失で計上

■第2四半期業績状況（累計）

（単位：千円）

	第2四半期		前年同期比	
	2022年3月期	2023年3月期	増減額	増減率
売上高	8,523,512	10,931,326	2,407,814	28.2%
売上総利益	823,834	928,543	104,709	12.7%
販売費及び一般管理費	712,501	921,128	208,627	29.3%
営業利益	111,332	7,414	△103,918	△93.3%
営業利益率（%）	1.3%	0.1%	-	-
経常利益	128,932	△11,227	△140,159	-
経常利益率（%）	1.5%	△0.1%	-	-
親会社株主に帰属する 四半期純利益又は四半期純損失(△)	82,195	△44,372	△126,567	-

※ご参考：2022年3月期第2四半期実績は、ミアヘルサ株式会社として公表した数値

2023年3月期第2四半期
(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

【売上高】 前期比+28.2% 【営業利益】 前期比△93.3% ⇒ 増収・減益

■セグメント売上高・利益（累計）

（単位：千円）

		2022年3月期	2023年3月期	前年同四半期比	
		第2四半期	第2四半期	増減額	増減率
 医薬事業	売上高	4,268,057	4,412,854	144,797	3.4%
	セグメント利益	261,665	239,990	△21,674	△8.3%
 介護事業	売上高	1,676,911	1,757,239	80,327	4.8%
	セグメント利益又は損失	37,031	△61,106	△98,137	—
 保育事業	売上高	2,154,286	4,331,350	2,177,064	101.1%
	セグメント利益	197,317	204,349	7,032	3.6%
報告セグメント計	売上高	8,099,255	10,501,445	2,402,189	29.7%
	セグメント利益	496,015	383,234	△112,780	△22.7%
 その他 (食品事業)	売上高	424,256	429,880	5,624	1.3%
	セグメント利益	14,157	16,789	2,631	18.6%
調整額	売上高	—	—	—	—
	セグメント利益	△398,840	△392,608	6,232	—
全社計	売上高	8,253,512	10,931,326	2,407,814	28.2%
	セグメント利益	111,332	7,414	△103,917	△93.3%

※ご参考：2022年3月期第2四半期実績は、ミアヘルサ株式会社として公表した数値



業績状況

【売上高】 前期比 **+3.4%**

【営業利益】 前期比 **△8.3%** ⇒ **増収・減益**

主なポイント

① **処方箋枚数**： **+8.7%**（前年同期比）

- ・ 2021年12月・2022年5月開設した新規店舗（3店舗）の出店効果が寄与。
- ・ 新型コロナウイルス感染症の影響が継続しているものの、既存店舗も回復傾向で推移。

② **処方箋単価**： **△4.7%**（前年同期比）

- ・ 2022年4月実施された薬価改定(改定率△6.69%)の影響による薬剤料単価の低下。
- ・ 後発医薬品調剤加算体制の強化、「在宅医療業務」「かかりつけ薬局」等のサービスの充実を図ることで加算獲得に努めるも、調剤報酬改定の影響等により技術料単価の低下。

③ 2022年5月開設の薬局（1店舗）のための先行コストの発生のほか、処方元である新設の大型病院の患者様の受入れ態勢の整備が遅れていることによる売上・利益面とも伸び悩み。

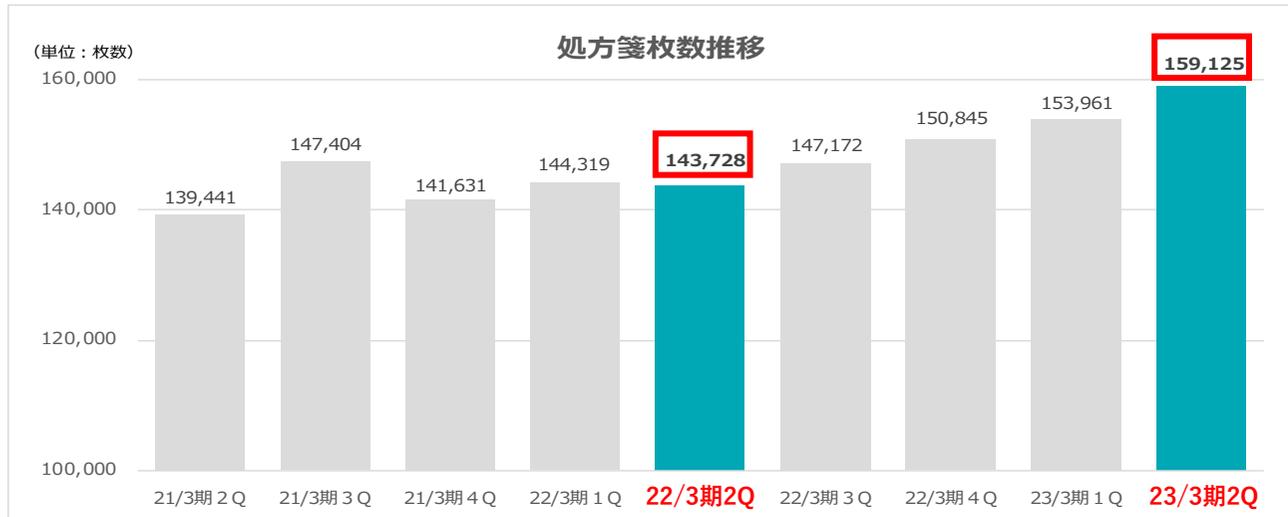
医薬事業	2022年3月期	2023年3月期	前年同期比	
	第2四半期	第2四半期	増減額	増減率
売上高（千円）	4,268,057	4,412,854	144,797	3.4%
セグメント利益（千円）	261,665	239,990	△21,674	△8.3%
セグメント利益率（%）	6.1%	5.4%	△0.7ポイント	—

※ご参考：2022年3月期第2四半期実績は、ミアヘルサ株式会社として公表した数値



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 **+15,397**枚

*うち新店舗 +11,086枚
(2021年12月以降開局)

■ 処方箋単価 (平均) の推移



▶ **処方箋単価**

前年同四半期比 **△881**円

*うち薬剤料 △765円
*うち技術料 △116円

※処方箋単価は、四半期毎の平均単価



2023年3月期2Q 介護事業 (前年同期比)



業績状況

【売上高】 前期比+4.8% 【営業利益】 △ 61百万円 (前年同期は営業利益37百万円)

主なポイント

- ①通所介護利用者数： △7.6% (前年同期比)
 - ・新型コロナウイルス感染症第7波の影響による、感染予防の観点からの一部利用者の利用自粛により、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： △2.4ポイント (前年同期比)
 - ・前年同期の入居率 94.4% → 当期の入居率 92.0%
- ③2021年3月に開設したグループホームと9月に開設したホスピスの利用者数の増加、2021年10月にグループ会社化したライフサポート(株)の介護事業の売上が寄与

介護事業	2022年3月期	2023年3月期	前年同期比	
	第2四半期	第2四半期	増減額	増減率
売上高 (千円)	1,676,911	1,757,239	80,327	4.8%
セグメント利益又は損失(千円)	37,031	△61,106	△98,137	—
セグメント利益率 (%)	2.2%	△3.5%	—	—

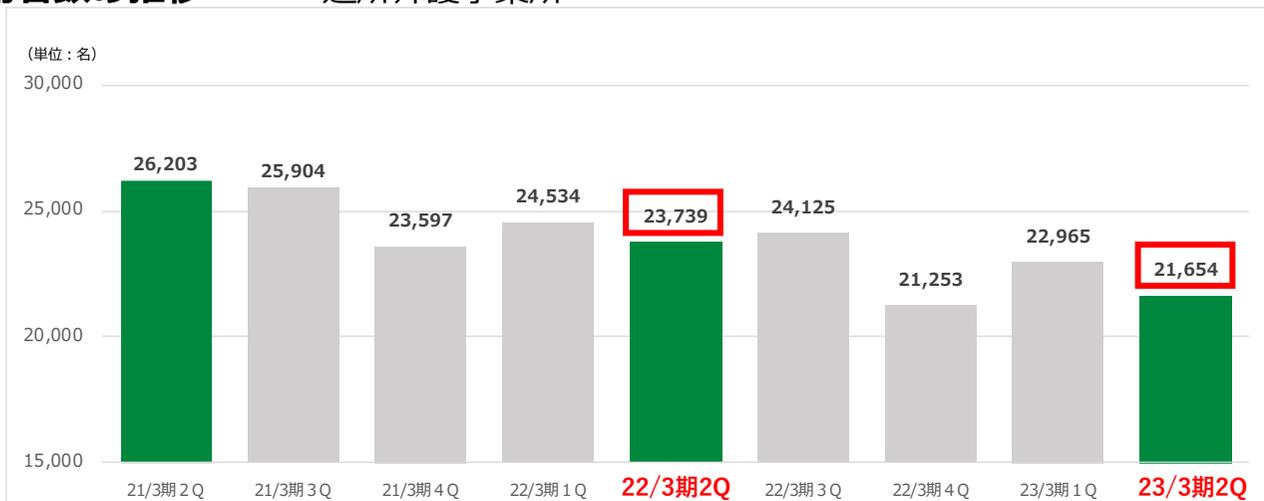
※ご参考：2022年3月期第2四半期実績は、ミアヘルサ株式会社として公表した数値



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）

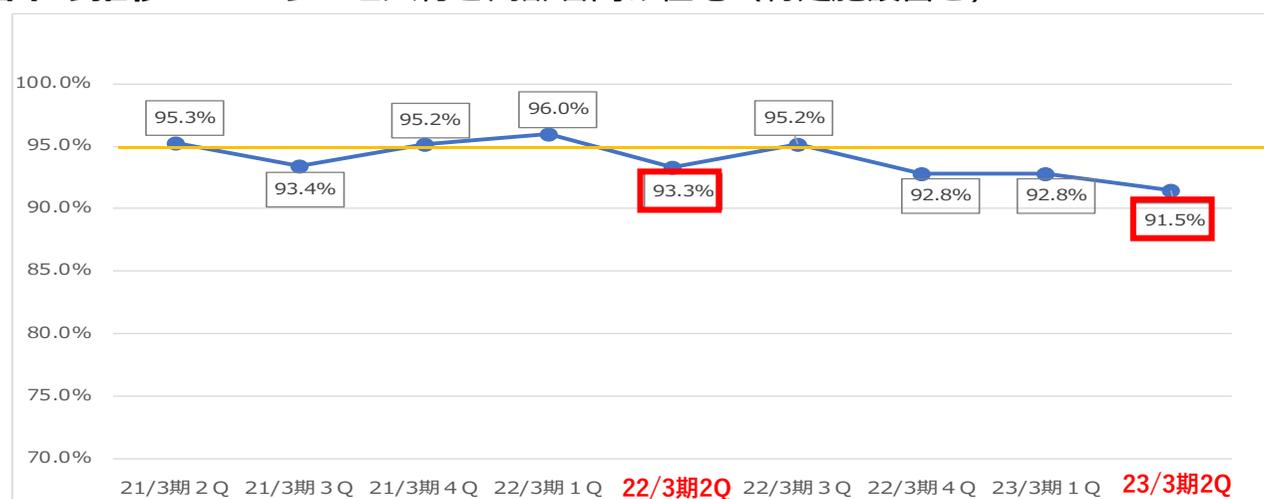
■ 利用者数の推移 — 通所介護事業所 —



▶ 利用者数

前年同四半期 Δ **2,085** 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 Δ **1.8** ポイント

※逝去された入居者が多く、前年同期比で減少したが、**高水準を維持**



2023年3月期2Q 保育事業（前年同期比）



業績状況

【売上高】 前期比 **+101.1%**

【営業利益】 前期比 **+3.6%** ⇒ **増収・増益**

主なポイント

- ① **園児数： +61.6%**（前年同期比）
 - ・ 2021年10月にグループ会社化したライフサポート(株)の園児数・児童数の増加が寄与
 - ・ 2021年4月及び、2022年4月に開設した認可保育園の園児数の増加が寄与
- ② **セグメント利益率： △4.5%**（前年同期比）
 - ・ ミアヘルサ(株)の既存保育園の園児数の減少による売上の減少、経費（人件費等）の増加。
 - ・ ライフサポート(株)の収支改善が途上。
- ③ **運営事業所数： +4事業所**（前年度末比）
 - ・ 認可保育園3園開設、学童クラブ1カ所開設、指定管理者として公立保育園1園の運営開始、認証保育園1園休園（2023年4月に認可化移行に向けた準備）

保育事業	2022年3月期	2023年3月期	前年同期比	
	第2四半期	第2四半期	増減額	増減率
売上高（千円）	2,154,286	4,331,350	2,177,064	101.1%
セグメント利益(千円)	197,317	204,349	7,032	3.6%
セグメント利益率（%）	9.2%	4.7%	△4.5%	—

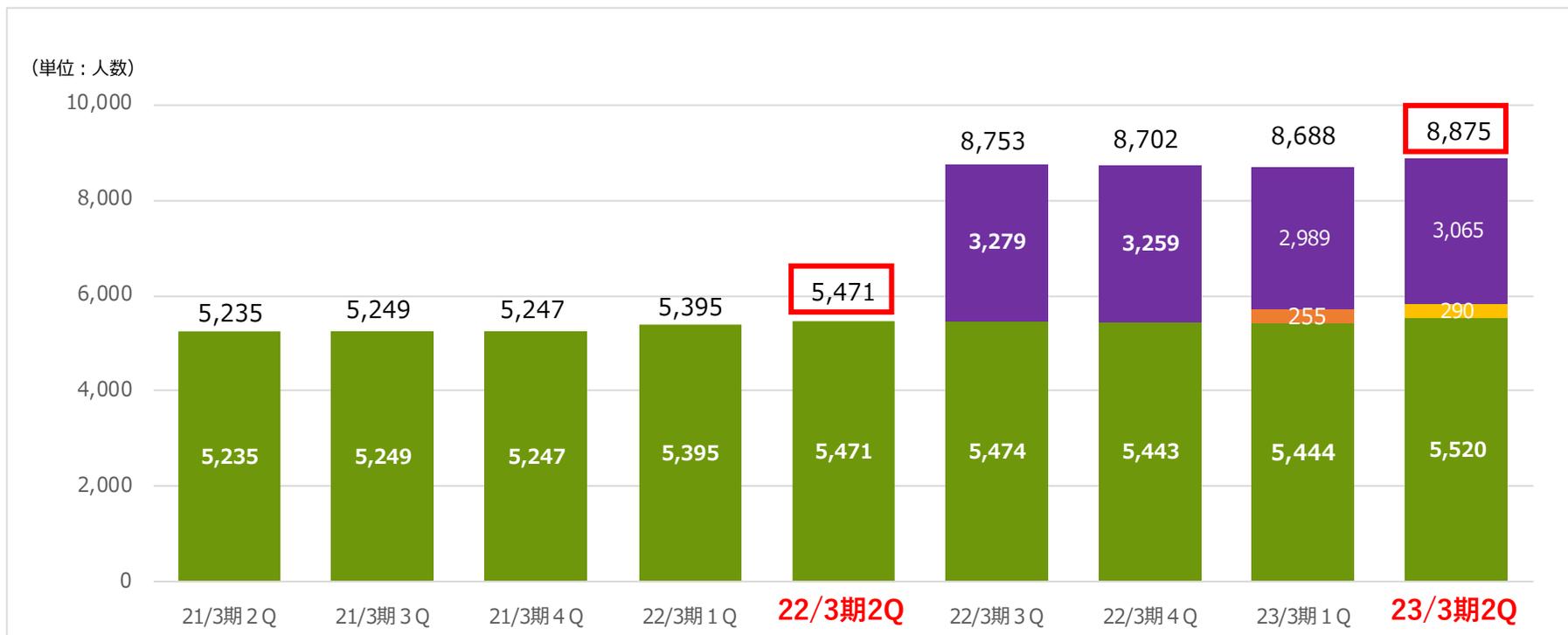
※ご参考：2022年3月期第2四半期実績は、ミアヘルサ株式会社として公表した数値



主なKPI

園児数の推移

■ 園児数の推移



▶ 保育園区分

- ライフサポート
- 2022年4月開園保育園 (ミアヘルサ(株)×3園)
- 既存保育園 (旧 東昇商事を含む)

▶ 園児数

前年同四半期 **+3,404** 名

- * ライフサポート社 +3,065名
- * 新規保育園 +290名
- * 既存保育園 +49名

2023年3月期
連結業績予想達成度

2023年3月期2Q 対業績予想比較



第2四半期 対業績予想比較

【売上高】 $\Delta 1.9\%$ 【営業利益】 $\Delta 70.3\%$ 【経常利益】 $\Delta 41,227$ 千円
 【四半期純利益】 $\Delta 65,372$ 千円

第2四半期業績の主なポイント

- **医薬事業** : ①2021年12月及び、2022年5月に新規出店した処方元である新設の大型病院の患者様の受入れ態勢の整備が遅れていることによる影響により、売上高・利益面ともに伸び悩み
- **介護事業** : ①コロナの影響等による通所介護事業等の利用者数の減少
 ②サービス付き高齢者向け住宅の入居率の低下
 ③前期開設したホスピス等の新規事業所の先行コスト(看護師等のスタッフの採用コスト等)の発生
- **保育事業** : ①ミアヘルサ(株)の既存保育園の園児数の減少による売上の減少、経費(人件費等)の増加
- **子会社** : ①ライフサポート(株)にて、グループ会社化した以前の時間外手当の追加支給分を特別損失で計上

	2022年3月期第2四半期		
	業績予想	実績	差異
売上高(千円)	11,140,000	10,931,326	$\Delta 208,673$
営業利益(千円)	25,000	7,414	$\Delta 17,585$
経常利益(千円)	30,000	$\Delta 11,227$	$\Delta 41,227$
四半期純利益(千円)	21,000	$\Delta 44,372$	$\Delta 65,372$

2023年3月期 通期業績予想の修正



売上高	【修正業績予想】 22,100 百万円（前回予想比 △810 百万円）
	①医薬事業：処方元である新設の大型病院の患者様の受入れ態勢の整備が遅れていることによる影響等を反映し、 △624 百万円 修正 ②介護事業：通所介護事業の利用者数の上期実績等を反映し、 △144 百万円修正
営業利益	【修正業績予想】 188 百万円（前回予想比 △222 百万円）
	①医薬事業：処方元である新設の大型病院の患者様の受入れ態勢の整備が遅れていることによる影響等を反映し、 △109 百万円 修正 ②介護事業：コロナの影響による通所介護事業所等の利用者の推移（2Q累計）、新規事業所の看護師等の採用状況等を考慮し、 △109 百万円 修正
経常利益	【修正業績予想】 180 百万円（前回予想比 △235 百万円）
	上記、売上高・営業利益の要因参照
当期純利益 (親会社の所有に帰属)	【修正業績予想】 256 百万円（前回予想比 △89 百万円）
	①特別損失：ライフサポート(株)にて、グループ会社化した以前の時間外手当の追加支給等を反映し、 △45 百万円 修正 ②特別利益：2023年4月開設予定の保育園が3園（当初1園）となるため、施設開設補助金 +207 百万円 修正 ③上記、売上高・営業利益の要因参照

2023年3月期 通期修正業績予想



(単位：千円)	2023年3月期						
	2022年3月期 (実績)	前回予想 (5/13)	今回予想 (11/9)	前年実績比		前回予想比	
				金額	比率	金額	比率
売上高	19,510,261	22,910,000	22,100,000	2,589,739	13.3%	△810,000	△3.5%
営業利益	186,370	410,000	188,000	1,630	0.9%	△222,000	△54.1%
営業利益率 (%)	1.0	1.8	0.9	△0.1	—	△0.9	—
経常利益	189,986	415,000	180,000	△9,986	△5.3%	△235,000	△56.6%
経常利益率 (%)	1.0	1.8	0.8	△0.2	—	△1.0	—
親会社株主に帰属する 当期純利益	291,566	345,000	256,000	△35,566	△12.2%	△89,000	△25.8%
当期純利益率 (%)	1.5	1.5	1.2	△0.3	—	△0.3	—

2023年3月期 通期修正業績予想 (四半期毎)



2023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
	実績	業績予想	実績	修正業績予想	修正業績予想
売上高	5,488,366	11,140,000	10,931,326	16,532,000	22,100,000
営業利益	△13,544	25,000	7,414	68,000	188,000
営業利益率 (%)	△0.2	0.2	0.1	0.4	0.9
経常利益	△22,693	30,000	△11,227	55,000	180,000
経常利益率 (%)	△0.4	0.3	△0.1	0.3	0.8
親会社株主に帰属する 当期純利益	△52,059	21,000	△44,372	△11,000	256,000
当期純利益率 (%)	△0.9	0.2	△0.4	△0.1	1.2

Appendix

主な経営指標の推移 (2023年3月期)



回次		第35期	第36期	第37期	第1期	第2期
決算年月		2019年3月	2020年3月	2021年3月	2022年3月	2023年3月
売上高	(千円)	16,134,543	16,686,358	16,754,542	19,510,261	22,100,000
経常利益	(千円)	221,619	337,757	340,243	189,986	180,000
当期純利益	(千円)	339,765	435,895	478,180	291,566	256,000
資本金	(千円)	97,000	451,589	455,198	300,550	300,620
発行済株式総数	(株)	194,000	2,450,600	2,473,600	2,488,300	2,488,700
純資産額	(千円)	1,370,676	2,515,003	2,975,849	3,202,696	—
総資産額	(千円)	8,256,536	8,848,870	10,069,261	14,205,288	—
1株当たり純資産額	(円)	706.16	1,026.27	1,203.04	1,287.13	—
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)
1株当たり当期純利益	(円)	175.14	222.42	194.40	117.49	102.87
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益	(円)	—	222.12	191.57	116.61	—
自己資本比率	(%)	16.6	28.4	29.6	22.5	—
自己資本利益率	(%)	28.3	22.4	※3 16.1	8.5	—
株価収益率	(倍)	—	4.9	6.3	—	—
配当性向	(%)	—	—	12.9	14.5	—

- ※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、2019年3月期～2020年3月期の2期間については、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35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 T E L 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。