

2019年3月期 決算(IFRS)補足資料

2019年6月19日
株式会社ウイルグループ (東証一部 6089)



I.2019年3月期 実績(IFRS)

II.2020年3月期 業績予想(IFRS)

I .2019年3月期 実績(IFRS)

2019年3月期 営業利益 IFRS適用影響 (日本基準比) は+4.3億円

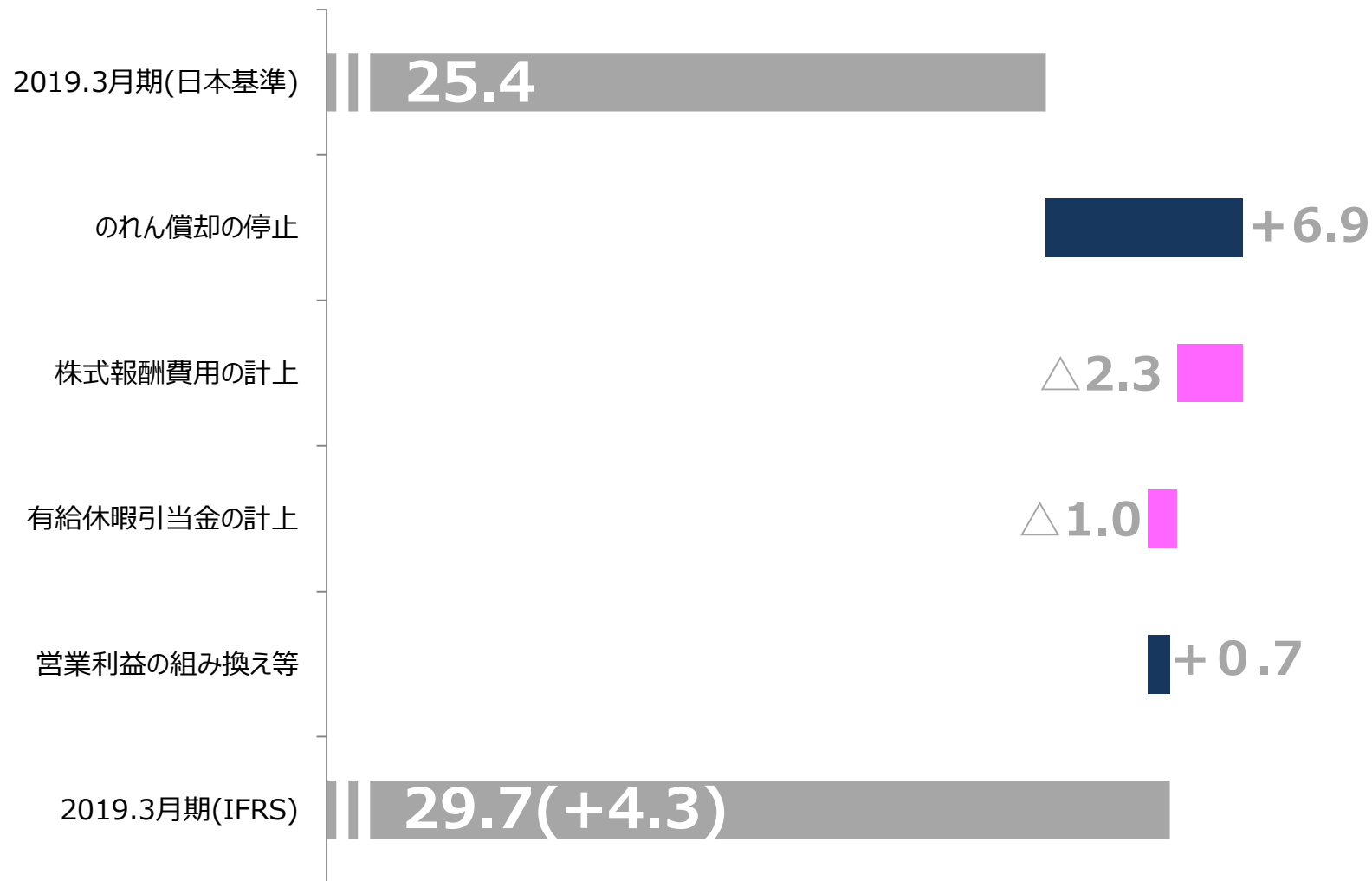
単位：百万円

	2018.3月期		2019.3月期		前年度比 (IFRS)	
	日本基準	IFRS	日本基準	IFRS	増減	増減率
売上高・売上収益	79,197	79,273	103,603	103,300	+24,027	+30.3%
売上総利益 (売上総利益率)	16,058 (20.3%)	15,946 (20.1%)	20,335 (19.6%)	20,305 (19.7%)	+4,358 (△0.5pt)	+27.3%
営業利益 (営業利益率)	2,422 (3.1%)	2,597 (3.3%)	2,547 (2.5%)	2,979 (2.9%)	+381 (△0.4pt)	+14.7%
税引前利益	2,416	2,510	2,625	2,898	+388	+15.5%
当期利益*1	1,222	1,451	1,231	1,554	+102	+7.1%
EBITDA*2	3,044	3,578	3,667	4,570	+991	+27.7%

*1 当期利益は、日本基準の親会社株主に帰属する当期純利益、IFRSの親会社の所有者に帰属する当期利益

*2 EBITDAは、日本基準では営業利益+減価償却費+のれん償却額、IFRSでは営業利益+減価償却費及び償却費+減損損失

(億円)



2019年3月期 P/L (IFRS導入影響)

単位：億円

日本基準	IFRS	差異
売上高 1,036	売上収益 1,033	△3 ①
売上原価	売上原価	
売上総利益 203	売上総利益 203	△0 ②
販売費及び一般管理費	販売費及び一般管理費	
	その他収益	
	その他費用	
営業利益 25	営業利益 29	+4 ③
営業外損益	金融収支	
経常利益 26	-	
特別損益	-	
税金等調整前当期純利益 26	税引前利益 28	+2
法人税等	法人所得税費用	
当期純利益 14	当期利益 17	
非支配株主帰属当期純利益 1	非支配持分 1	
親会社帰属当期純利益 12	親会社の所有者 15	+3
EBITDA 36	EBITDA 45	+9 ④

主なIFRS調整	
① 売上収益調整項目	
1 賃貸物件販売	△3
② 売上総利益調整項目	
1 有給休暇引当金	△0
③ 営業利益調整項目	
1 のれん償却額	+6
2 株式報酬費用	△2
3 有給休暇引当金	△1
4 その他収益・費用の営業内振替	+0
④ EBITDA調整項目	
1 IFRSリース会計適用	+11
2 株式報酬費用	△2
3 有給休暇引当金	△1

単位：百万円

	日本基準	IFRS 導入影響額	IFRS	
流動資産合計	23,162	△625	22,536	流動資産合計
固定資産合計	11,052	+8,697	19,750	非流動資産合計
資産合計	34,214	+8,072	42,287	資産合計
流動負債合計	18,028	+2,512	20,541	流動負債合計
固定負債合計	8,221	+8,458	16,679	非流動負債合計
負債合計	26,249	+10,971	37,221	負債合計
純資産合計	7,964	△2,898	5,066	資本合計
負債純資産合計	34,214	+8,072	42,287	負債及び資本合計
自己資本比率*	20.1%	△10.2pt	9.9%	

*自己資本比率は、IFRSの親会社所有者帰属持分比率

単位：億円

日本基準	
(資産)	
現金及び預金	
棚卸資産	
-	
流動資産	231
有形固定資産	
のれん	
繰延税金資産	
-	
固定資産	110
資産合計	342
(負債)	
流動負債	180
-	
固定負債	82
(純資産)	
純資産	79
負債純資産合計	342

IFRS	
(資産)	
現金及び現金同等物	
その他の金融資産	
-	
流動資産	225
有形固定資産	
のれん	
繰延税金資産	
-	
非流動資産	197
資産合計	422
(負債)	
流動負債	205
有給休暇債務	
その他の金融負債	
-	
非流動負債	166
(資本)	
資本	50
負債及び資本合計	422

差異
△6 ①
+86 ②
+80
+25 ③
+84 ④
△28 ⑤
+80

主なIFRS調整	
①流動資産調整項目	
1 販売用不動産の振替	△7
②非流動資産調整項目	
1 リース資産（賃貸契約）	+61
2 販売用不動産の振替	+7
3 のれん非償却	+10
4 IFRS調整による繰延税金資産	+8
③流動負債調整項目	
1 有給休暇債務計上	+15
2 リース債務（賃貸契約）	+9
④非流動負債調整項目	
1 リース債務（賃貸契約）	+55
2 非支配株主に係る売建プット・オプション負債	+26
⑤資本調整項目	
1 非支配株主に係る売建プット・オプション負債	△26

単位：百万円

	日本基準	IFRS 導入影響額	IFRS
営業活動による キャッシュ・フロー	2,079	+728	2,807 ①
投資活動による キャッシュ・フロー	△5,715	+80	△5,635
財務活動による キャッシュ・フロー	1,372	△ 808	564 ②
現金及び現金同等物に 係る換算差額	△34	0	△34
現金及び現金同等物の 増減額	△2,297	0	△2,297
現金及び現金同等物の 期末残高	6,862	0	6,862

① 営業CF調整項目

1 税金等調整前当期純利益	+272
2 減価償却費	+1,134
3 のれん償却額	△696

② 財務CF調整項目

1 リース債務の返済による支出	△1,081
2 賃貸用不動産の売却	+272

Ⅱ .2020年3月期 業績予想

単位：百万円

	2019.3月期 (IFRS)	2020.3月期 (予想)	増減	増減率
売上高	103,300	120,000	+ 16,699	+ 16.2%
セールスOS事業	22,207	22,600	+ 392	+ 1.8%
コールセンターOS事業	15,724	15,750	+ 25	+ 0.2%
ファクトリーOS事業	20,885	25,000	+ 4,114	+ 19.7%
介護ビジネス支援事業	9,310	10,500	+ 1,189	+ 12.8%
海外HR事業	26,275	35,100	+ 8,824	+ 33.6%
スタートアップ人材支援事業	1,049	1,300	+ 250	+ 23.9%
その他	8,151	9,750	+ 1,598	+ 19.6%
調整額	△302	-	+ 302	-
営業利益 (営業利益率)	2,979 (2.9%)	4,000 (3.3%)	+ 1,020 (+ 0.4pt)	+ 34.3%
税引前利益	2,898	3,800	+ 901	+ 31.1%
親会社の所有に帰属する当期利益	1,554	1,970	+ 415	+ 26.7%
基本的 1株当たり利益 (円)	70.15	88.59	+ 18.44	+ 26.3%
EBITDA	4,570	5,700	+ 1,129	+ 24.7%

2020.3月期は、中期経営計画目標の 総還元性向：30%を目指します

	2019.3月期 (IFRS)	2020.3月期 (予想)
期末配当	18円/株	18円/株
配当性向	25.7%	20.3%

* 総還元性向 = (配当総額 + 自己株式取得総額) ÷ 当期純利益



WILL GROUP

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。

■ IRに関するお問い合わせ先

株式会社 ウィルグループ 役員室