



2020年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2020年1月31日

上場会社名 株式会社エス・エム・エス 上場取引所 東
 コード番号 2175 URL <https://www.bm-sms.co.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 後藤 夏樹
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役経営管理本部長 (氏名) 杉崎 政人 TEL 03-6721-2400
 四半期報告書提出予定日 2020年2月13日 配当支払開始予定日 —
 四半期決算補足説明資料作成の有無：有
 四半期決算説明会開催の有無：有 機関投資家・アナリスト向け

(百万円未満切捨て)

1. 2020年3月期第3四半期の連結業績（2019年4月1日～2019年12月31日）

(1) 連結経営成績（累計）

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する 四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2020年3月期第3四半期	25,300	14.9	2,088	△8.5	3,410	1.4	2,516	5.3
2019年3月期第3四半期	22,024	14.5	2,282	△1.1	3,363	11.6	2,390	17.1

(注) 包括利益 2020年3月期第3四半期 1,879百万円 (△21.6%) 2019年3月期第3四半期 2,398百万円 (90.9%)

	1株当たり 四半期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 四半期純利益
	円 銭	円 銭
2020年3月期第3四半期	28.92	28.79
2019年3月期第3四半期	27.51	27.38

(注) 当社は、2018年7月1日付で普通株式1株につき普通株式2株の割合で株式分割を行っており、1株当たり四半期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額は、前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して算定しております。

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
2020年3月期第3四半期	49,761	16,867	33.5
2019年3月期	47,467	15,539	32.4

(参考) 自己資本 2020年3月期第3四半期 16,648百万円 2019年3月期 15,359百万円

2. 配当の状況

	年間配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
2019年3月期	-	0.00	-	7.50	7.50
2020年3月期	-	0.00	-	-	-
2020年3月期（予想）	-	-	-	-	-

(注1) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無：無

(注2) 2020年3月期の期末配当予想については未定です。

(注3) 当社は、2018年7月1日付で普通株式1株につき普通株式2株の割合で株式分割を行っております。前連結会計年度の期首に当該分割が行われたと仮定して、配当金を算出しています。

3. 2020年3月期の連結業績予想（2019年4月1日～2020年3月31日）

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属 する当期純利益		1株当たり 当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	37,557	21.8	5,623	18.6	6,854	14.6	5,065	20.1	58.21

(注1) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無：無

※ 注記事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動）：無
新規 一社 （社名） 、除外 一社 （社名）

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用：有

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有
- ② ①以外の会計方針の変更 : 無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 無
- ④ 修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数（普通株式）

① 期末発行済株式数（自己株式を含む）	2020年3月期3Q	87,047,600株	2019年3月期	86,998,800株
② 期末自己株式数	2020年3月期3Q	445株	2019年3月期	372株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2020年3月期3Q	87,025,826株	2019年3月期3Q	86,913,833株

（注）当社は、2018年7月1日付で普通株式1株につき普通株式2株の割合で株式分割を行っており、前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して発行済株式（普通株式）を算定しております。

※ 四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期レビューの対象外です

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

（将来に関する記述などについてのご注意）

本資料に記載されている業績予想等の将来に関する記述は、提出日現在において入手可能な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、実際の業績は様々な要因により予想数値とは異なる可能性があります。

（決算補足説明資料の入手方法）

決算補足説明資料は、TDnetで同日開示しています。

○添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報	2
(1) 経営成績に関する説明	2
(2) 財政状態に関する説明	5
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	5
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	6
(1) 四半期連結貸借対照表	6
(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書	8
四半期連結損益計算書	
第3四半期連結累計期間	8
四半期連結包括利益計算書	
第3四半期連結累計期間	9
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	10
(継続企業の前提に関する注記)	10
(四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理)	10
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	10
(会計方針の変更)	10
(セグメント情報等)	10
(重要な後発事象)	10

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

① 当第3四半期連結累計期間の経営成績

(単位：百万円)

	2019年3月期 第3四半期連結累計期間 (自2018年4月1日 至2018年12月31日)	2020年3月期 第3四半期連結累計期間 (自2019年4月1日 至2019年12月31日)	増減額	増減率
売上高	22,024	25,300	3,276	14.9%
営業利益	2,282	2,088	△194	△8.5%
経常利益	3,363	3,410	47	1.4%
親会社株主に帰属する 四半期純利益	2,390	2,516	125	5.3%

当社グループは「高齢社会に適した情報インフラを構築することで人々の生活の質を向上し、社会に貢献し続ける」ことをグループミッションに掲げています。介護、医療、ヘルスケア、シニアライフを高齢社会における事業領域として定義し、日本及びアジア・オセアニア等において、価値提供先である従事者・事業者・エンドユーザに情報をコアとした様々なサービスを提供しています。高齢社会を取り巻く人々を情報を介してサポートする情報インフラの構築を通じ、高齢社会で生じる様々な課題を解消し、生活の質の向上に貢献していきます。

当社グループの事業領域である高齢社会に関連する市場は年々拡大し、今後もさらに拡大が見込まれています。日本においては、高齢者人口（65歳以上）が2019年8月1日時点で約3,583万人、人口構成比28.4%に達し、世界でも高い水準となっています。また、それに伴い介護費、医療費も急増し、それぞれ10兆円、43兆円に達しています（注1）。アジア・オセアニア地域においては、人口増加や経済発展を背景に医療やヘルスケアの市場が急拡大しており、医療費は1兆ドルと日本の2倍を超える規模となっています（注2）。

このように高齢社会に関連する市場が年々拡大する中で、介護や医療、ヘルスケア等に関する情報の量は飛躍的に増加し、その情報は多様化・複雑化しています。このため、適正な情報発信・受信に対するニーズはますます高まり、当社グループにとって膨大な事業機会が生まれるものと認識しています。

当社グループはキャリア分野、介護事業者分野、海外分野を主力事業とし、ヘルスケアやシニアライフ等の領域においても数多くの新規事業を開発・育成しています。

キャリア分野においては、高齢者人口の増加に伴い大きな課題となっている、介護・医療等の領域における従事者不足解消に貢献していきます。当社グループは介護・医療系職種を対象とした求人情報や人材紹介の市場をパイオニアとして創造し、圧倒的なポジションを確立してきました。特に2025年に34万人の不足が見込まれる介護職（注3）に対しては、多様なキャリアサービスの提供を通じ、人手不足の解消に貢献していきます。既存従事者の転職支援のみならず他業界からの新規就業を促すと共に、従事者教育や定着支援を通じ、生産性向上や離脱防止にも寄与していきます。また、2017年11月にウィルワン社の子会社化により柔道整復師/あはき師（注4）向けキャリア関連サービスに進出したほか、2018年10月には保育士向け人材紹介を自社で立ち上げ、看護師・介護職等に続く成長事業を育成しています。今後も既存サービスにおけるシェアの拡大、展開サービス拡充及び他職種へのサービス拡張により従事者・事業者への提供価値を最大化し、キャリア分野全体で長期にわたり持続的な成長を実現していきます。

介護事業者分野においては、サブスクリプション型の経営支援プラットフォーム「カイボケ」を通じ、介護事業者の経営改善とサービス品質向上に貢献していきます。保険請求サービスに加えて求人・業務支援・金融・購買等の40以上のサービスをワンストップで提供することにより、介護事業者の経営を総合的に支援しています。今後もシェアの拡大、展開サービス拡充及び対応事業所種別の拡張により、経営支援プラットフォームとしての提供価値を最大化し、長期にわたり持続的な成長を実現していきます。

海外分野においては、2015年10月にアジア・オセアニアで医薬情報サービスを展開するMIMSグループを子会社化し、現在17の国と地域でサービスを提供しています。1963年に創業し50年以上にわたる歴史をもつMIMSブランドは域内で圧倒的な知名度を誇り、医療従事者の会員数は約250万人にのぼります。MIMSがもつ圧倒的なブランド力、医療従事者の会員基盤、製薬会社や医療機関との取引基盤を活用して、医療・ヘルスケア関連事業者のマーケティング支援等の事業を展開しています。さらに、2017年6月にマレーシアの看護師人材紹介会社Melorita社を子会社化し、グ

ローバルキャリアビジネスを本格的に開始しました。医療従事者の供給と医療機関からの求人オーダー獲得の両面でサービス展開を拡大し、グローバルでの医療従事者紹介で圧倒的ナンバーワンの地位を確立していきます。また、意思決定の迅速化および当社グループ内における一層のシナジー創出を目的として、2018年9月にMIMSを完全子会社化しました。今後もMIMSをアジア・オセアニア等における事業展開のプラットフォームとして海外戦略を強力に推進し、さらなる成長を実現すると共に、グローバルに医療の向上に貢献していきます。

上記に加え、当社グループではヘルスケア領域及びシニアライフ領域を中心に数多くの新規事業を開発・育成しています。介護・医療費の増大を背景に、今後は認知症・慢性疾患の予防や公的保険外のサービスに対するニーズが高まることが見込まれます。こうした流れを捉え、ヘルスケア領域においては健康保険組合に対するICTを活用した遠隔での特定保健指導サービスや企業に対する産業保健サービス等を提供しています。当社グループが有する医療従事者ネットワーク、ICTの知見及び官公庁等との実証事業の実績という強みを活用することで、利用者の健康や病気予防のための安価で実効性のあるソリューションを実現しています。今後も展開サービス拡充及びサービス提供対象の企業・健保の拡大によりサービス利用者数を伸ばし、健康な労働力人口の増加に貢献していきます。また、シニアライフ領域においては、高齢社会に特有のテーマである「住まい」「終活」「介護」を重点領域として、リフォーム事業者情報、葬儀社情報、高齢者向け食事宅配情報、介護の悩みや不安を相談できるコミュニティサイト等のサービスを提供しています。今後も高齢社会において人々が必要とする情報を収集し、分かりやすく伝達することで情報の「ひずみ」を解消し、エンドユーザの意思決定の質の向上とより良い暮らしの実現に貢献していきます。

当社グループは今後も拡大する市場から生まれる様々な事業機会を捉え、国内外において新たなサービスを数多く生み出すことで社会課題の解決に貢献し、長期的かつ持続的な成長を実現していきます。

当第3四半期連結累計期間における当社グループの経営成績は、以下のとおりです。

売上高は、キャリア関連事業の拡大及び「カイポケ」の会員数増加等により、25,300百万円（前年同期比14.9%増）となりました。

営業利益は、介護職向け求人情報サイトのリニューアル、介護職向け人材紹介の急拡大に伴うオペレーション構築の遅れ等の一時的な影響により、2,088百万円（前年同期比8.5%減）となりました。

経常利益は、持分法投資利益が増加し、3,410百万円（前年同期比1.4%増）となりました。

親会社株主に帰属する四半期純利益は、2,516百万円（前年同期比5.3%増）となりました。

（注1）高齢者人口・構成比：総務省 介護費・医療費：2017年度、厚生労働省

（注2）2016年、WHO統計

（注3）厚生労働省

（注4）あん摩マッサージ師、はり師、きゅう師のこと

② 分野別の概況

当社グループでは、キャリア・介護事業者・海外・事業開発の4分野を事業部門として開示しています。また、キャリア分野は介護キャリア・医療キャリアに細分化し開示しています。

<事業部門別売上高>

(単位：百万円)

事業部門	2019年3月期 第3四半期連結累計期間 (自2018年4月1日 至2018年12月31日)	2020年3月期 第3四半期連結累計期間 (自2019年4月1日 至2019年12月31日)	増減額	増減率
キャリア分野	14,762	17,599	2,837	19.2%
介護キャリア	5,643	7,701	2,057	36.5%
医療キャリア	9,118	9,898	779	8.5%
介護事業者分野	2,873	3,533	660	23.0%
海外分野	3,611	3,377	△234	△6.5%
事業開発分野	777	790	12	1.7%
合計	22,024	25,300	3,276	14.9%

<キャリア分野>

介護キャリアにおいては、介護職向け人材紹介サービス「カイゴジョブエージェント」がキャリアパートナーを大幅に増員し、大きく成長しました。

医療キャリアにおいては、看護師向け人材紹介サービス「ナース人材バンク」が順調に進捗したほか、栄養士向けや柔道整復師/あん摩マッサージ師/はり師/きゅう師向けの人材紹介も大きく成長しました。また、2018年10月に開始した保育士向け人材紹介サービス「保育士人材バンク」が順調に立ち上がりました。

以上の結果、キャリア分野の当第3四半期連結累計期間の売上高は、17,599百万円（前年同期比19.2%増）となりました。

<介護事業者分野>

介護事業者分野においては、介護事業者向け経営支援プラットフォーム「カイボケ」が順調に成長しました。会員数の増加に加え、スマートフォンやタブレット追加、ファクタリングサービス等の定額外のアドオンサービスの利用拡大が成長に寄与しました。

以上の結果、介護事業者分野の当第3四半期連結累計期間の売上高は、3,533百万円（前年同期比23.0%増）となりました。

<海外分野>

海外分野においては、医療・ヘルスケア関連事業者向けのマーケティング支援事業等を行うMIMS既存事業が、為替や香港デモ等の一時的な要因による影響を受けました。グローバルキャリアビジネスにおいては、2019年3月に韓国で看護師向けキャリアサービスを展開するMedilabs社をMIMS傘下に再編し連結時期を変更した影響に加え、マレーシアの医療従事者をサウジアラビアの医療機関に紹介する際の渡航認証手続きの変更により渡航までのリードタイムが長期化した影響を受けました。

以上の結果、海外分野の当第3四半期連結累計期間の売上高は、3,377百万円（前年同期比6.5%減）となりました。

<事業開発分野>

事業開発分野においては、ヘルスケア領域におけるICTを活用した遠隔での特定保健指導・産業保健等のサービス、シニアライフ領域における高齢者向け食事宅配情報やリフォーム事業者情報等のサービスを中心に新規事業の開発が進みました。

以上の結果、事業開発分野の当第3四半期連結累計期間の売上高は、790百万円（前年同期比1.7%増）となりました。

（2）財政状態に関する説明

当第3四半期連結会計期間末における総資産は、49,761百万円（前連結会計年度末比2,293百万円増）となりました。これは主に、業容の拡大による現金及び預金の増加、「カイポケ」におけるファクタリングサービスの利用事業者増による未収入金の増加によるものです。

負債は、32,893百万円（前連結会計年度末比964百万円増）となりました。これは主に、「カイポケ」におけるファクタリングサービスの利用事業者増による未払金の増加によるものです。

純資産は、16,867百万円（前連結会計年度末比1,328百万円増）となりました。これは主に、親会社株主に帰属する四半期純利益を計上したことによるものです。

（3）連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2020年3月期の連結業績予想は、現時点において2019年4月26日決算短信で公表した連結業績予想から変更はありません。

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2019年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	10,703	11,308
売掛金	4,323	3,909
商品及び製品	1	-
仕掛品	13	35
貯蔵品	36	39
未収入金	4,478	6,045
前払費用	634	786
その他	46	267
貸倒引当金	△114	△117
流動資産合計	20,123	22,276
固定資産		
有形固定資産		
建物	459	652
減価償却累計額	△276	△291
建物（純額）	183	361
工具、器具及び備品	749	871
減価償却累計額	△498	△606
工具、器具及び備品（純額）	251	265
機械装置及び運搬具	42	25
減価償却累計額	△30	△19
機械装置及び運搬具（純額）	12	5
使用権資産	-	442
減価償却累計額	-	△51
使用権資産（純額）	-	390
有形固定資産合計	447	1,022
無形固定資産		
のれん	10,574	10,147
ソフトウェア	1,174	1,452
商標権	9,246	8,989
顧客関係資産	2,088	1,856
その他	0	0
無形固定資産合計	23,083	22,446
投資その他の資産		
投資有価証券	2,048	2,064
繰延税金資産	855	887
敷金及び保証金	880	1,047
その他	30	16
投資その他の資産合計	3,814	4,015
固定資産合計	27,344	27,484
資産合計	47,467	49,761

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2019年12月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	353	297
1年内返済予定の長期借入金	2,487	2,480
未払金	6,064	8,086
未払費用	529	843
未払法人税等	623	164
未払消費税等	435	289
前受金	583	1,002
預り金	78	43
賞与引当金	481	391
返金引当金	227	217
その他	24	140
流動負債合計	11,891	13,959
固定負債		
長期借入金	17,632	16,329
退職給付に係る負債	311	334
繰延税金負債	2,078	1,978
その他	13	291
固定負債合計	20,037	18,934
負債合計	31,928	32,893
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,208	2,240
資本剰余金	13	45
利益剰余金	14,971	16,834
自己株式	△0	△0
株主資本合計	17,193	19,119
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	0	0
為替換算調整勘定	△1,834	△2,471
その他の包括利益累計額合計	△1,833	△2,471
新株予約権	179	219
純資産合計	15,539	16,867
負債純資産合計	47,467	49,761

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書

(四半期連結損益計算書)

(第3四半期連結累計期間)

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日)
売上高	22,024	25,300
売上原価	2,532	2,874
売上総利益	19,491	22,426
販売費及び一般管理費	17,209	20,337
営業利益	2,282	2,088
営業外収益		
為替差益	-	15
持分法による投資利益	1,176	1,326
その他	40	62
営業外収益合計	1,217	1,403
営業外費用		
為替差損	35	-
支払利息	45	76
アレンジメントフィー	46	-
その他	9	5
営業外費用合計	136	81
経常利益	3,363	3,410
特別利益		
固定資産売却益	1	-
子会社清算益	3	-
特別利益合計	5	-
特別損失		
固定資産除売却損	49	11
事業撤退損	158	-
特別損失合計	208	11
税金等調整前四半期純利益	3,160	3,399
法人税等	795	883
四半期純利益	2,365	2,516
非支配株主に帰属する四半期純損失(△)	△25	-
親会社株主に帰属する四半期純利益	2,390	2,516

(四半期連結包括利益計算書)

(第3四半期連結累計期間)

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日)
四半期純利益	2,365	2,516
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	0	0
為替換算調整勘定	33	△632
持分法適用会社に対する持分相当額	△0	△4
その他の包括利益合計	33	△637
四半期包括利益	2,398	1,879
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	2,416	1,879
非支配株主に係る四半期包括利益	△17	-

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理)

税金費用については、一部の連結子会社を除き、当第3四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

なお、法人税等調整額は、法人税等に含めて表示しております。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

該当事項はありません。

(会計方針の変更)

IFRSを適用している在外子会社において、IFRS第16号「リース」（2016年1月13日。以下「IFRS第16号」という。）を、当第1四半期連結会計期間より適用しています。これにより、借り手は原則としてすべてのリースを四半期連結貸借対照表に資産及び負債として計上しております。

IFRS第16号の適用にあたり、経過措置として認められている当該会計基準の適用による累積的影響を適用開始時に認識する方法を採用しました。

この結果、四半期連結貸借対照表に有形固定資産の使用権資産（純額）390百万円、流動負債のその他110百万円及び固定負債のその他279百万円を計上しています。

なお、この変更による当第3四半期連結累計期間の損益への影響は軽微です。

(セグメント情報等)

当社及び連結子会社の事業は、高齢社会に適した情報インフラの構築を目的とする事業ならびにこれらに付帯する業務の単一事業です。

従って、開示対象となるセグメントはありませんので、記載を省略しております。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。