EUCALIA

2026年12月期 第3四半期決算

株式会社ユカリア（証券コード：286A）| 2026.11

INDEX

1 2026年12月期 第3四半期 実績

2 2026年12月期 業績予想

3 Appendix

1 2026年12月期 第3四半期 実績

1 2026年12月期 第3四半期 実績

2 2026年12月期 業績予想

3 Appendix

エグゼクティブサマリー

前期比で減益も期初計画比は想定通りに推移。通期業績予想は修正なし

- 売上高は、既存事業の着実な成長と前期に実施したM&Aの寄与により順調に推移
- 医療経営総合支援は提携病院の新規獲得がなく予算未達も、BPOや在宅医療等で補完
- 当期純利益は、主に前期に計上したワンタイム収益の反動により前年同期比で減益

提携病院の新規獲得ゼロ。BPOおよび在宅医療は着実に伸長

- 提携病院の新規獲得は、引き続き複数の医療法人との対話を継続
- BPO領域は、新規導入が累計8件（第3四半期2件）となり、期初計画8件導入を前倒しで達成
- 在宅医療領域では、延べ利用者数が約4,700人増（進捗率：約78%）となり計画通りに推移

提携医療法人以外への金融サービス展開が進み、顧客基盤が拡大

- 病院経営サポートで培った目利き力を活かし、独自の金融サービスで顧客課題解決を推進
- 多様な顧客ニーズを捉え、顧客数・取引額が増加し、段階的に収益に寄与

2026年12月期 第3四半期 連結業績

売上高は順調に推移するも、前期のワンタイム収益の反動により減益

（百万円）	2025/12期 第3四半期 累計実績	2026/12期 第3四半期 累計実績	1Q	2Q	3Q	前期比	
売上高	16,758	21,215	6,484	7,193	7,536	+4,456	+26%
売上総利益	7,282	8,205	2,468	2,789	2,947	+922	+12%
Margin	*43.5%*	*38.6%*	*38.0%*	*38.7%*	*39.1%*	-	-
営業利益	1,339	917	74	320	522	▲422	◢31%
Margin	*8.0%*	*4.3%*	*1.1%*	*4.4%*	*6.9%*	-	-
EBITDA[1]	2,422	2,167	472	727	968	▲255	◢10%
Margin	*14.5%*	*10.2%*	*7.2%*	*10.1%*	*12.8%*	-	-
親会社株主に帰属する四半期純利益	1,668	778	369	119	288	▲890	◢53%
Margin	*10.0%*	*3.6%*	*5.6%*	*1.6%*	*3.8%*	-	-

（注釈） 1. EBITDA=営業利益 + 減価償却費 + のれん償却費 + 利息（売上原価） + リース料（売上原価）

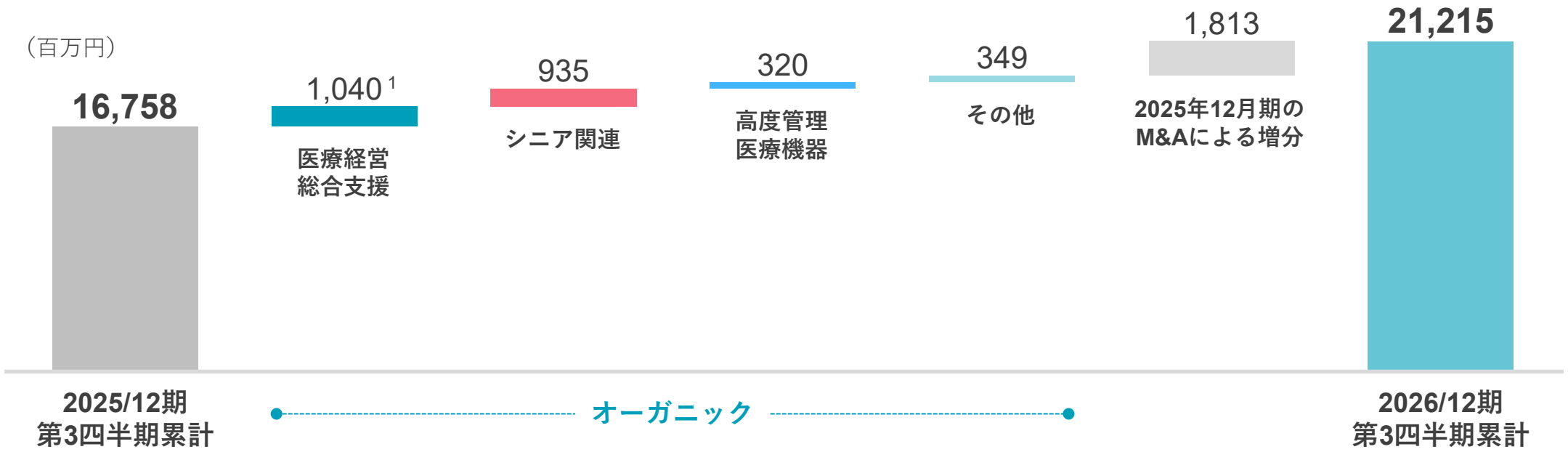
2026年12月期 第3四半期 連結業績（セグメント別構成）

	（百万円）	2025/12期 第3四半期 累計実績	2026/12期 第3四半期 累計実績	1Q	2Q	3Q	前期比	
売上高	■医療経営総合支援	5,326[1]	8,103	2,367	2,691	3,045	+2,777	+52%
	■シニア関連	5,655[1]	6,689	2,068	2,359	2,262	+1,034	+18%
	■高度管理医療機器	5,419	5,739	1,935	1,896	1,907	+320	+5%
	■その他	358	707	120	255	331	+349	+97%
営業利益	■医療経営総合支援	1,617[1]	822	177	279	365	▲795	◢49%
	■シニア関連	310[1]	498	131	180	186	+188	+60%
	■高度管理医療機器	395	377	143	96	137	▲18	◢4%
	■その他	75	299	▲ 16	133	182	+224	+296%

（注釈） 1. 2025年12月期第3四半期にシニア関連事業として連結開始した株式会社メディステップは、2026年12月期第1四半期より医療経営総合支援事業に含め、前年同期のセグメント別数値も組み替えて表示しております。

2026年12月期 第3四半期累計 セグメント別増減要因 （売上高ベース）

各セグメントにおけるオーガニック成長に加え、前期のM&A効果により増収

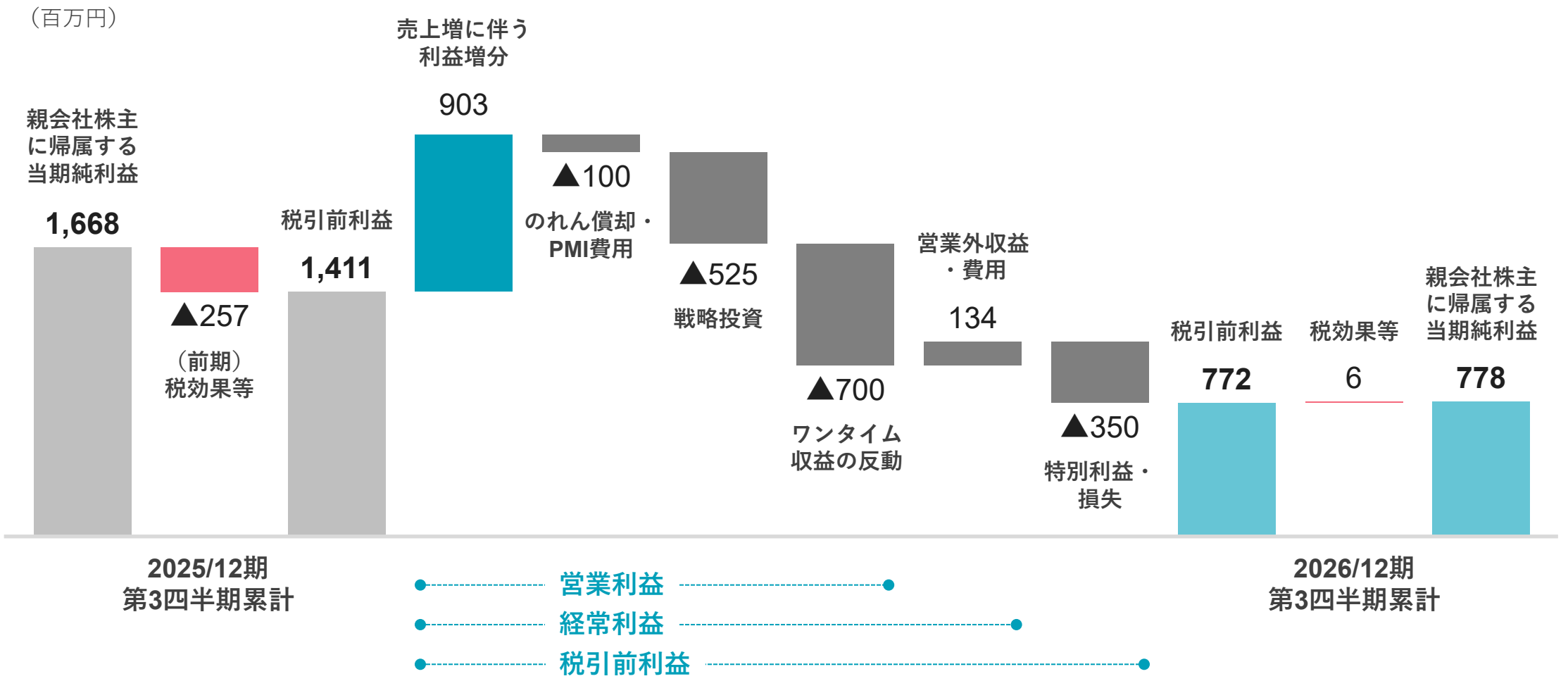


主な増減要因		
	■医療経営総合支援	前期に提携した医療法人の寄与に加え、金融サービスの取引額増加
	■シニア関連	クラーチの入居率向上およびGplusの販売増加
	■高度管理医療機器	カラーコンタクトレンズを含むコンタクトレンズの販売増加
	■その他	金融サービスの取引額等の増加

（注釈） 1. 2025年12月期第3四半期にシニア関連事業として連結開始した株式会社メディステップは、2026年12月期第1四半期より医療経営総合支援事業に含め、前年同期のセグメント別数値も組み替えて表示しております。

2026年12月期 第3四半期累計 要素別増減要因 （利益ベース）

売上増に伴う利益増も、前年同期のワンタイム収益の反動や上期の特別損失で減益



2026年12月期 重点取り組みテーマの進捗

提携医療法人の新規獲得はゼロ。BPO及び在宅医療は着実に伸長

重点取り組みテーマ	進捗
提携医療法人の拡大 現場ニーズに応じ、既存の経営再建や承継のサービスラインナップに、統合/閉院ソリューションを加え、拡充し、推進 （**KPI｜新規提携病院数　＋5（累計36）**）	**0** 提携病院の新規獲得はなく、引き続き、複数の医療法人との対話を継続
BPO[1]領域の成長加速 提携医療法人で確立したBPOの型（コスト削減支援、DXソリューション等）を提携医療法人のみならず提携医療法人以外にも必要なプログラムを提供 （**KPI｜受託件数　＋8（累計 9）**）	**＋8**　**（第3四半期 ＋2）** 引き合いは堅調に推移しており、2026年9月末時点で8病院への導入を完了し、期初計画8件導入を前倒しで達成。期初想定を上回るペースで進捗
在宅医療領域の強化 地域の方々が医療機関、介護施設、自宅をシームレスに移動しながら快適に日常生活を送り、住み慣れた地域で多様なサービスを受けられるよう、メディステップを軸として在宅と医療機関との繋がりを強化し、地域包括ケアシステムの構築を推進 （**KPI｜利用者数（年間の延べ人数）+6,000人以上（年間累計26,000人以上）**）	**＋約4,700**　**（第3四半期 ＋約1,600）** 利用者数も計画通りに増加しており、在宅医療と医療機関との連携強化に向けた取り組みについても、計画通りに進捗

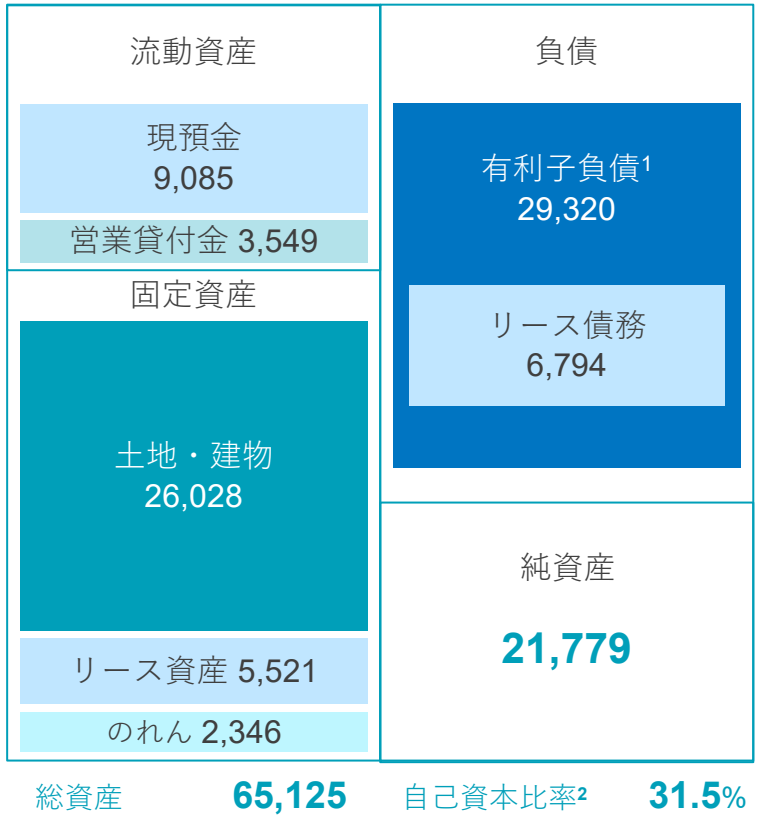
（注釈） 1.BPO =ビジネス・プロセス・アウトソーシングの略称

連結貸借対照表（BS）

引き続き、高い財務健全性を維持しつつ、事業成長に向けた投資継続

2025年12月末時点

単位：百万円

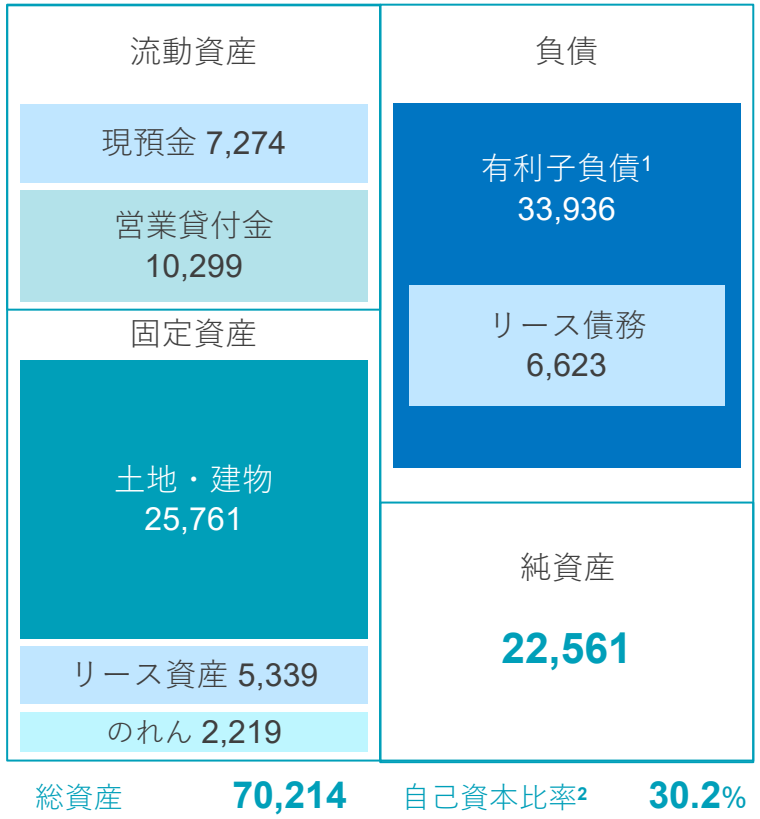


金融サービス拡大による変化

- **営業貸付金 +6,750**
  顧客拡大に伴い増加
- **有利子負債 +4,615**
  貸付原資を借入で調達

2026年9月末時点

単位：百万円



（注釈） 1.有利子負債=短期借入金 + 1年以内返済予定の長期借入金 + 長期借入金 + リース債務 + 社債
2.（純資産-非支配株主持分）÷総資産

2 2026年12月期 業績予想

1 2026年12月期 第3四半期実績

2 2026年12月期 業績予想

3 Appendix

2026年12月期 連結業績予想

従前から見込む案件[1]を4Q収益に計上し、期初計画達成を見込む

（百万円）	2025/12期 実績	2026/12期 業績予想	2026/12期 3Q累計実績	2026/12期 4Q見通し	前期比	
売上高	**24,734**	**33,035**	**21,215**	**11,819**	+8,301	*+34%*
売上総利益	**10,537**	**13,509**	**8,205**	**5,304**	+2,972	*+28%*
Margin	*42.6%*	*40.9%*	*38.6%*	*44.8%*	-	-
営業利益	**2,365**	**2,864**	**917**	**1,946**[1]	+499	*+21%*
Margin	*9.6%*	*8.7%*	*4.3%*	*16.4%*	-	-
EBITDA[2]	**3,845**	**4,502**	**2,167**	**2,334**	+657	*+17%*
Margin	*15.5%*	*13.6%*	*10.2%*	*19.7%*	-	-
親会社株主に帰属する当期純利益	**2,776**	**1,658**	**778**	**879**	▲1,118	*◢40%*
Margin	*11.2%*	*5.0%*	*3.6%*	*7.4%*	-	-

（注釈） 1. 2026年11月4日公表「販売用不動産の譲渡に関するお知らせ」に記載の販売用不動産譲渡益2,072百万円を含む
2. EBITDA=営業利益 + 減価償却費 + のれん償却費 + 利息（売上原価） + リース料（売上原価）

2026年12月期 セグメント別業績予想

	（百万円）	2025/12期 実績	2026/12期 業績予想	2026/12期 3Q累計実績	2026/12期 4Q見通し	前期比	
売上高	■医療経営総合支援	8,550	14,740	8,103	6,636	+6,190	+72%
	■シニア関連	8,072	10,002	6,689	3,312	+1,930	+24%
	■高度管理医療機器	7,456	7,776[2]	5,739	2,037	+320	+4%
	■その他	656	883	707	175	+227	+35%
営業利益	■医療経営総合支援	2,448	3,315	822	2,493[1]	+867	+35%
	■シニア関連	529	780	498	282	+252	+48%
	■高度管理医療機器	524	437[2]	377	60	▲86	◢16%
	■その他	239	51	299	▲ 248	▲188	◢78%

（注釈） 1. 2026年11月4日公表「販売用不動産の譲渡に関するお知らせ」に記載の販売用不動産譲渡益2,072百万円を含む
2. 2026年11月13日に株式会社シンシアが公表した「業績予想の修正（上方修正）に関するお知らせ」に記載のとおり、同社が属する高度管理医療機器事業の年間業績予想を上方修正しております。
なお、同日当社が公表した「連結子会社の業績予想の修正に関するお知らせ」に記載のとおり、当該修正による当社グループ業績への影響は軽微であるため、連結業績予想の修正は行っておりません。

3 Appendix

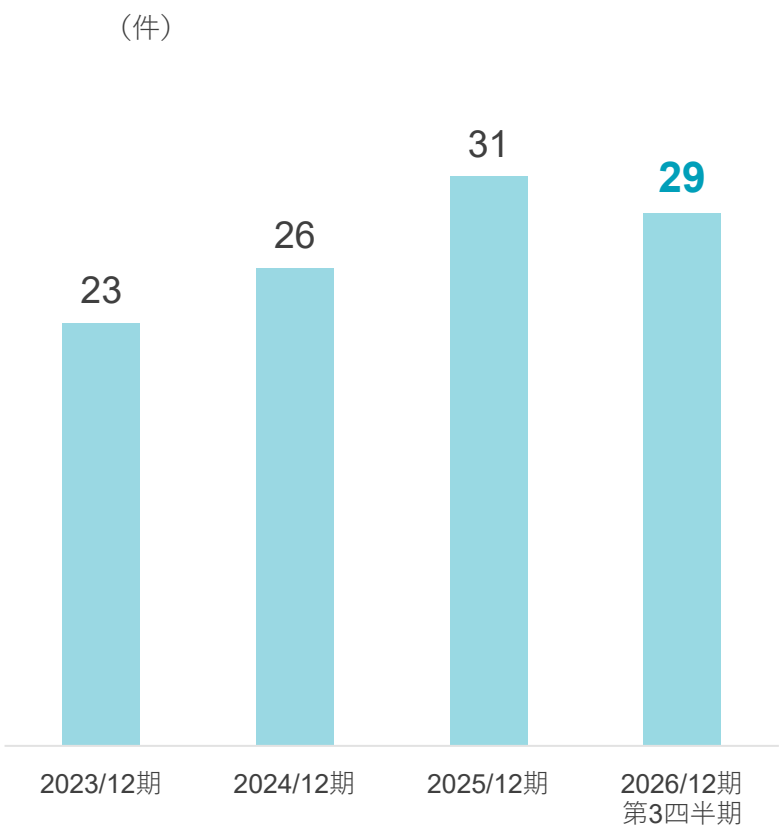
1 2026年12月期 第3四半期実績

2 2026年12月期 業績予想

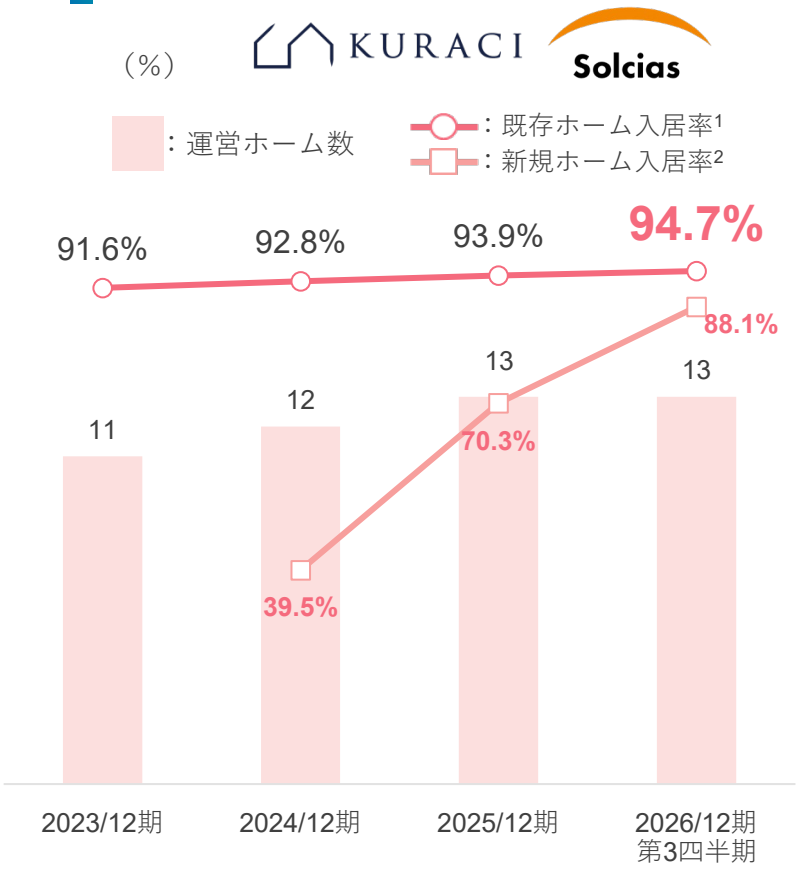
3 Appendix

セグメント別KPI　進捗

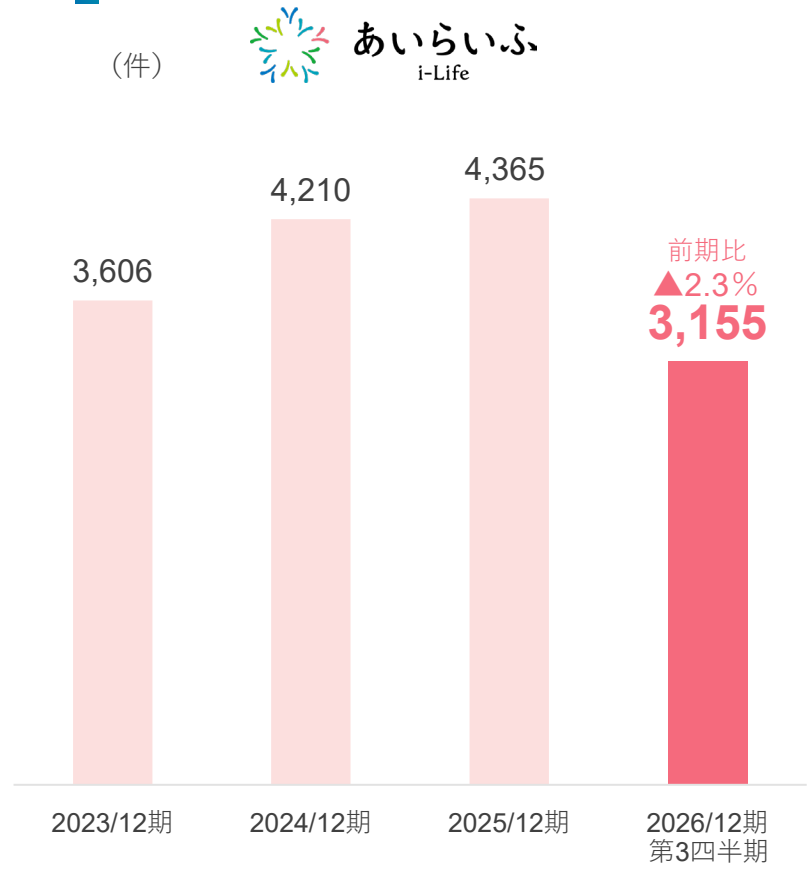
KPI｜提携病院数



KPI｜入居率



KPI｜入居斡旋件数



（注釈）1.2024/12期に事業譲受した新規ホーム（クラーチ・ファミリア西新宿（旧：アスデンシア西新宿））及び2025/12期に事業譲受した新規ホーム（ソルシアス佐倉）を除く既存11ホームのみの入居率
2.2024/12期に事業譲受した新規ホーム（クラーチ・ファミリア西新宿（旧：アスデンシア西新宿））及び2025/12期に事業譲受した新規ホーム（ソルシアス佐倉）を合算した入居率

本資料の取り扱いについて

免責事項

本資料は、株式会社ユカリア（以下「当社」）の決算内容及び事業状況等についての情報提供を目的として作成されたものであり、当社の株式その他有価証券への投資を勧誘することを目的としたものではありません。

本資料には、当社の将来に関する見通し、計画、戦略等が含まれています。これらの将来予測に関する記述は、資料作成時点において当社が入手可能な情報および当社の判断に基づいて作成されたものです。

当社は、本資料に記載された情報の正確性または完全性についていかなる保証も行うものではなく、本資料の利用またはこれに依拠したことにより生じたいかなる損害についても、一切の責任を負うものではありません。


EUCALIA