



2025年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2025年2月7日

上場会社名 ULSグループ株式会社 上場取引所 東
コード番号 3798 URL <https://www.ulsgroup.co.jp/>
代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 漆原茂
問合せ先責任者 (役職名) 取締役CFO (氏名) 高橋敬一 TEL 03-6220-1416
配当支払開始予定日 —
決算補足説明資料作成の有無: 無
決算説明会開催の有無: 無

百万円未満切捨て

1. 2025年3月期第3四半期の連結業績（2024年4月1日～2024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	%
2025年3月期第3四半期	9,474	26.2	2,214	48.9	2,215	48.9	1,391	47.0
2024年3月期第3四半期	7,506	21.1	1,486	△6.6	1,488	△6.4	946	△18.6

(注) 包括利益 2025年3月期第3四半期 1,439百万円 (46.9%) 2024年3月期第3四半期 980百万円 (△18.1%)

	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
2025年3月期第3四半期	252.99	245.59
2024年3月期第3四半期	172.23	171.21

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
2025年3月期第3四半期	12,092	10,083	79.0	1,736.32
2024年3月期	11,010	8,843	76.3	1,526.86

(参考) 自己資本 2025年3月期第3四半期 9,551百万円 2024年3月期 8,399百万円

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
2024年3月期	—	0.00	—	45.00	45.00
2025年3月期	—	0.00	—	—	—
2025年3月期(予想)	—	—	—	52.00	52.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無: 無

3. 2025年3月期の連結業績予想（2024年4月1日～2025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	12,580	21.2	2,200	25.2	2,200	25.1	1,410	24.6	256.31

(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

2. 「1株当たり当期純利益」の算定上の基礎となる期中平均株式数については、2024年12月31日現在の発行済株式数（自己株式数を除く）を使用しております。

※ 注記事項

(1) 当四半期連結累計期間における連結範囲の重要な変更： 無

(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

(注) 詳細は、添付資料P. 6「2. 四半期連結財務諸表及び主な注記 (3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項 (四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)」をご覧ください。

(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 : 無
- 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)	2025年3月期3Q	6,228,800株	2024年3月期	6,228,800株
② 期末自己株式数	2025年3月期3Q	727,662株	2024年3月期	727,662株
③ 期中平均株式数 (四半期累計)	2025年3月期3Q	5,501,138株	2024年3月期3Q	5,496,117株

※ 添付される四半期連結財務諸表に対する公認会計士又は監査法人によるレビュー： 無

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

(将来に関する記述等についてのご注意)

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、当社としてその実現を約束する趣旨のものではありません。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。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用に当たっての注意事項等については、添付資料P. 2「1. 経営成績等の概況 (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

○添付資料の目次

1. 経営成績等の概況	2
(1) 当四半期の経営成績の概況	2
(2) 当四半期の財政状態の概況	2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	2
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	3
(1) 四半期連結貸借対照表	3
(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	4
四半期連結損益計算書	
第3四半期連結累計期間	4
四半期連結包括利益計算書	
第3四半期連結累計期間	5
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	6
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)	6
(セグメント情報等の注記)	6
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	6
(継続企業の前提に関する注記)	6
(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	6

1. 経営成績等の概況

(1) 当四半期の経営成績の概況

当第3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、中東・ウクライナ情勢や中国経済の減速など様々なリスク要因はあるものの、好調な企業業績と積極的な賃上げの持続、賃上げ分の価格転嫁の進展により、デフレ脱却に向け概ね回復基調を維持しております。

当社グループの事業ドメインであるDX（デジタルトランスフォーメーション）コンサルティング市場においては、12月日銀短観の2024年度設備投資計画等における大企業全産業のソフトウェア投資額が前年度比14.0%増加に拡大するなど、DXを推し進める企業を中心にIT投資の拡大基調が見込まれております。

このような経営環境の下、当第3四半期連結累計期間の当社グループの経営成績は次のとおりとなりました。

売上高	9,474百万円	(前年同期比26.2%増)
営業利益	2,214百万円	(前年同期比48.9%増)
経常利益	2,215百万円	(前年同期比48.9%増)
親会社株主に帰属する四半期純利益	1,391百万円	(前年同期比47.0%増)

当第3四半期連結累計期間の業績において特筆すべき事項は以下のとおりです。

①売上高

売上高は、前年同期比1,968百万円増加（26.2%増）の9,474百万円となり、第3四半期連結累計期間としては過去最高を更新しました。サービス、金融、情報通信、自治体及び製造等を中心とする既存顧客からの旺盛な需要が継続したこと、新規顧客からの需要が着実に増えていること、またコンサルタントの採用活動が概ね順調に推移したことが主な要因です。

②採用面

当第3四半期連結会計期間末のコンサルタント数（注）は592名となり、前連結会計年度末比で63名（11.9%）の増員、前年同期末比で83名（16.3%）の増員となりました。

コンサルタントを含む当社グループ全体の従業員数は672名となり、前連結会計年度末比で75名（12.6%）の増員、前年同期末比で97名（16.9%）の増員となりました。

（注）コンサルタント数・・・コンサルティング事業に携わるコンサルタント数（当社グループへの出向者を含み、当社グループ外への出向者を含まないコンサルタントの人数）

③販売費及び一般管理費、営業利益、経常利益及び親会社株主に帰属する四半期純利益

販売費及び一般管理費は、主にマネジメント層や管理部門の増員に伴う人件費の増加及び新規サービスの開発に伴う研究開発費の増加により、1,683百万円（前年同期比16.0%増）となりました。

営業利益、経常利益及び親会社株主に帰属する四半期純利益については、販売費及び一般管理費が前述のとおり前年同期比16.0%増加し、また受注損失引当金（売上原価）が77百万円発生したものの、売上高が前年同期比26.2%増加したことに加え、単価・稼働の管理徹底を継続したことから、それぞれ2,214百万円（前年同期比48.9%増）、2,215百万円（前年同期比48.9%増）、1,391百万円（前年同期比47.0%増）となり、第3四半期連結累計期間としてはいずれも過去最高を更新しました。

(2) 当四半期の財政状態の概況

総資産は、主に事業拡大による流動資産の増加により前連結会計年度末比9.8%増加の12,092百万円となりました。

負債は、主に前連結会計年度末の賞与の支払いにより、前連結会計年度末比7.3%減少の2,008百万円となりました。

純資産は、主に親会社株主に帰属する四半期純利益の計上により、前連結会計年度末比14.0%増加の10,083百万円となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

当第3四半期連結累計期間の業績はほぼ計画通りとなっており、現時点では2024年5月10日に公表しました業績予想に変更ありません。

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 (2024年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2024年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,022	7,026
売掛金及び契約資産	3,688	3,517
仕掛品	—	16
その他	49	131
流動資産合計	9,760	10,691
固定資産		
有形固定資産	157	187
無形固定資産		
のれん	59	49
その他	6	6
無形固定資産合計	66	56
投資その他の資産		
投資有価証券	462	465
その他	563	691
投資その他の資産合計	1,025	1,157
固定資産合計	1,249	1,400
資産合計	11,010	12,092
負債の部		
流動負債		
未払金	291	371
未払費用	320	342
賞与引当金	780	307
受注損失引当金	—	77
未払法人税等	363	438
その他	411	469
流動負債合計	2,167	2,008
負債合計	2,167	2,008
純資産の部		
株主資本		
資本金	877	877
資本剰余金	1,277	1,283
利益剰余金	7,325	8,469
自己株式	△1,093	△1,093
株主資本合計	8,387	9,537
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	12	14
その他の包括利益累計額合計	12	14
新株予約権	198	249
非支配株主持分	245	283
純資産合計	8,843	10,083
負債純資産合計	11,010	12,092

(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 2023年4月1日 至 2023年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)
売上高	7,506	9,474
売上原価	4,568	5,576
売上総利益	2,937	3,898
販売費及び一般管理費	1,451	1,683
営業利益	1,486	2,214
営業外収益		
受取利息	0	0
その他	1	0
営業外収益合計	1	1
営業外費用		
その他	0	0
営業外費用合計	0	0
経常利益	1,488	2,215
特別利益		
新株予約権戻入益	0	0
特別利益合計	0	0
税金等調整前四半期純利益	1,488	2,215
法人税等	510	778
四半期純利益	977	1,437
非支配株主に帰属する四半期純利益	30	45
親会社株主に帰属する四半期純利益	946	1,391

(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 2023年4月1日 至 2023年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)
四半期純利益	977	1,437
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	2	2
その他の包括利益合計	2	2
四半期包括利益	980	1,439
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	949	1,394
非支配株主に係る四半期包括利益	30	45

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)

税金費用については、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。

ただし、当該見積実効税率を用いて税金費用を計算すると著しく合理性を欠く結果となる場合には、法定実効税率を使用する方法によっております。

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

I 前第3四半期連結累計期間（自2023年4月1日 至2023年12月31日）

当社グループは、コンサルティング事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

II 当第3四半期連結累計期間（自2024年4月1日 至2024年12月31日）

当社グループは、コンサルティング事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(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。

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)

当第3四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第3四半期連結累計期間に係る減価償却費（のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。）及びのれんの償却額は、次のとおりであります。

	前第3四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)
減価償却費	51百万円	58百万円
のれん償却額	11百万円	9百万円