



2021年9月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2021年7月26日

上場会社名 株式会社インソース 上場取引所 東
 コード番号 6200 URL <https://www.insource.co.jp/index.html>
 代表者 (役職名) 代表取締役執行役員社長 (氏名) 舟橋 孝之
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役執行役員グループ経営管理部長 (氏名) 藤本 茂夫 TEL 03 (5577) 2283
 四半期報告書提出予定日 2021年8月12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：無

(百万円未満切捨て)

1. 2021年9月期第3四半期の連結業績（2020年10月1日～2021年6月30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	%
2021年9月期第3四半期	5,544	47.9	1,731	298.8	1,751	305.4	1,149	339.6
2020年9月期第3四半期	3,749	△6.0	434	△54.0	431	△54.1	261	△57.9

(注) 包括利益 2021年9月期第3四半期 1,151百万円 (347.2%) 2020年9月期第3四半期 257百万円 (△58.4%)

	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
2021年9月期第3四半期	27.40	27.38
2020年9月期第3四半期	6.22	6.21

(注) 当社は、2021年1月1日付で普通株式1株につき2株に分割する株式分割を行っております。上記では、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、「1株当たり四半期純利益」及び「潜在株式調整後1株当たり四半期純利益」を算定しております。

(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	%
2021年9月期第3四半期	5,844	4,076	69.8
2020年9月期	4,344	2,883	66.4

(参考) 自己資本 2021年9月期第3四半期 4,076百万円 2020年9月期 2,883百万円

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
2020年9月期	—	0.00	—	18.50	18.50
2021年9月期	—	0.00	—	—	—
2021年9月期（予想）	—	—	—	10.00	10.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無：無
 当社は、2021年1月1日付で普通株式1株につき2株に分割する株式分割を行っておりますが、2020年9月期の期末配当金の金額は実際の配当額を記載しております。

3. 2021年9月期の連結業績予想（2020年10月1日～2021年9月30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	7,700	50.4	2,400	206.0	2,410	202.9	1,600	259.2	38.22

（注）直近に公表されている業績予想からの修正の有無：無

当社は、2021年1月1日付で普通株式1株につき2株に分割する株式分割を行っております。上記では、当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、「1株当たり当期純利益」を算定しております。

※ 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）一、除外 一社（社名）一

（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6ページ「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）	2021年9月期3Q	42,621,500株	2020年9月期	42,621,500株
② 期末自己株式数	2021年9月期3Q	525,984株	2020年9月期	767,136株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2021年9月期3Q	41,941,339株	2020年9月期3Q	42,019,262株

（注）当社は、2021年1月1日付で普通株式1株につき2株に分割する株式分割を行っております。上記では前事業年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して株式数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、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。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等は、添付資料2ページ「1. 当四半期決算に関する定性的情報（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。

（四半期決算補足説明資料の入手方法について）

四半期決算補足説明資料はT D n e t 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	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
(継続企業の前提に関する注記)	6
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	6
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)	6
(追加情報)	6
(セグメント情報)	6
(重要な後発事象)	6

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

当第3四半期連結累計期間（自2020年10月1日至2021年6月30日）においてはコロナ禍が続く中、社会人教育市場は従来の対面型研修中心から、オンライン研修、eラーニング・動画も活用した、教育を環境に合わせて選択する構造変化が継続しています。特にオンライン研修が東京以外の地域でも普及し、全国的に一般化しています。

この状況に対して、第3四半期ではコロナ禍の影響を受けながらも、4月には過去最大規模で研修（新人研修）を提供、6月にはコロナワクチンの職域接種開始を前に人事サポートシステム・LMS（※）「Leaf」によるワクチン接種業務運用代行サービスを開始するなど、「スピードと集中」でサービス提供を強化しました。

これらの施策の結果、講師派遣型研修実施回数は前年同四半期比152.7%増加し、オンライン比率は新入社員研修において対面のニーズが根強く46.2%に減少するものの、依然として高い水準で推移しました。オンライン研修では単価向上により収益性が改善し、講師派遣型研修事業の売上総利益は前年同四半期比170.9%増加しました。公開講座受講者数は前年同四半期比114.3%増加し、オンライン比率が76.2%となりました。全国から参加しやすいオンライン研修の開催により1開催当たりの受講者数が増加し、公開講座事業の売上総利益は前年同四半期比199.7%増加しました。また、Leafの有料利用組織数が前四半期から42組織増加し、ユーザー数は160万人を越えました。Leafの月額利用料の増加により、ITサービス事業の売上総利益は前年同四半期比76.4%増加しました。加えて、eラーニング・動画の成長が鈍化しているものの、その他事業の売上総利益は前年同四半期比104.2%増加しました。

以上の結果、当第3四半期連結累計期間の業績は、売上高5,544,283千円、営業利益1,731,988千円、経常利益1,751,285千円、親会社株主に帰属する四半期純利益1,149,120千円となりました。

※LMS (Learning Management System) : eラーニングの実施に必要な「学習（教育）管理システム」のこと。

また、第19期第3四半期連結累計期間の事業種別毎の売上高は次の通りであります。（単位：千円）

事業の名称	第19期第3四半期連結累計期間 (自2020年10月1日 至2021年6月30日)	前年同期比 (%)	第18期第3四半期連結累計期間 (自2019年10月1日 至2020年6月30日)
講師派遣型研修事業	2,857,018	144.2	1,981,382
公開講座事業	1,362,641	141.1	965,601
ITサービス事業	721,623	166.6	433,245
その他事業	602,999	163.4	369,092
合計	5,544,283	147.9	3,749,322

(注) 1. 当社グループは教育サービス事業の単一セグメントであり、セグメントに代えて事業種別毎に記載しております。

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 財政状態に関する説明

(資産)

当第3四半期連結会計期間末の資産合計は、前連結会計年度末に比べ1,499,819千円増加し、5,844,384千円となりました。これは主に現金及び預金が577,345千円増加したこと等によります。

(負債)

当第3四半期連結会計期間末の負債合計は、前連結会計年度末に比べ306,569千円増加し、1,767,876千円となりました。これは主に未払法人税等が336,096千円増加したこと等によります。

(純資産)

当第3四半期連結会計期間末の純資産は、前連結会計年度末に比べ1,193,250千円増加し、4,076,507千円となりました。これは主に、利益剰余金が761,967千円増加したこと等によります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2021年9月期の通期の連結業績予想につきましては、2021年5月6日公表の業績予想から変更はありません。なお、業績予想につきましては、現在入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は今後の様々な要因により予想数値と異なる場合がございます。

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：千円)

	前連結会計年度 (2020年9月30日)	当第3四半期連結会計期間 (2021年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,219,868	2,797,214
売掛金	684,631	606,714
たな卸資産	24,577	30,806
その他	97,642	212,548
貸倒引当金	△1,484	△2,542
流動資産合計	3,025,236	3,644,741
固定資産		
有形固定資産		
土地	409,978	694,271
その他(純額)	315,192	409,453
有形固定資産合計	725,171	1,103,724
無形固定資産		
のれん	25,333	18,424
ソフトウェア	98,813	95,161
借地権	—	302,906
その他	12,998	798
無形固定資産合計	137,145	417,291
投資その他の資産	457,011	678,626
固定資産合計	1,319,328	2,199,642
資産合計	4,344,564	5,844,384
負債の部		
流動負債		
買掛金	88,250	102,432
未払金	467,434	139,231
未払法人税等	87,095	423,192
前受金	595,950	620,917
役員賞与引当金	—	11,385
賞与引当金	—	169,349
その他	141,043	243,384
流動負債合計	1,379,775	1,709,893
固定負債		
資産除去債務	81,531	57,982
固定負債合計	81,531	57,982
負債合計	1,461,307	1,767,876
純資産の部		
株主資本		
資本金	800,623	800,623
資本剰余金	641,793	854,983
利益剰余金	2,129,879	2,891,847
自己株式	△689,856	△474,207
株主資本合計	2,882,439	4,073,246
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	817	3,261
その他の包括利益累計額合計	817	3,261
純資産合計	2,883,257	4,076,507
負債純資産合計	4,344,564	5,844,384

(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：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2019年10月1日 至 2020年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2020年10月1日 至 2021年6月30日)
売上高	3,749,322	5,544,283
売上原価	1,131,524	1,304,256
売上総利益	2,617,797	4,240,026
販売費及び一般管理費	2,183,532	2,508,038
営業利益	434,265	1,731,988
営業外収益		
受取利息	268	260
受取配当金	369	272
為替差益	27	211
雇用調整助成金	2,170	12,600
助成金収入	—	3,216
その他	1,487	3,367
営業外収益合計	4,323	19,928
営業外費用		
支払利息	—	631
持分法による投資損失	5,768	—
自己株式取得費用	853	—
営業外費用合計	6,621	631
経常利益	431,966	1,751,285
特別損失		
投資有価証券評価損	38,200	50,859
固定資産除却損	—	383
減損損失	—	12,199
特別損失合計	38,200	63,442
税金等調整前四半期純利益	393,766	1,687,843
法人税等	132,365	538,723
四半期純利益	261,401	1,149,120
親会社株主に帰属する四半期純利益	261,401	1,149,120

(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：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2019年10月1日 至 2020年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2020年10月1日 至 2021年6月30日)
四半期純利益	261,401	1,149,120
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△3,902	2,443
その他の包括利益合計	△3,902	2,443
四半期包括利益	257,498	1,151,564
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	257,498	1,151,564
非支配株主に係る四半期包括利益	—	—

(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。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

当社は、2021年1月25日開催の取締役会の決議に基づき、2021年4月1日付で当社及び当社子会社の従業員に対する譲渡制限付株式報酬として自己株式227,500株の処分を行い、当第3四半期連結累計期間において資本剰余金が225,745千円増加、自己株式が204,684千円減少しております。

この結果、当第3四半期会計期間末において資本剰余金が854,983千円、自己株式が474,207千円となっております。

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)

(税金費用の計算)

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もり、税引前四半期純利益に当該実効税率を乗じて計算しております。

(追加情報)

2021年9月期においては回復基調ではあるものの、固定資産の減損及び繰延税金資産の回収可能性等の判定・評価にあたり、当社グループの研修事業における新型コロナウイルスの感染拡大に伴う影響については継続するものと仮定を置き、会計上の見積りを行っております。なお、将来における実績値に基づく結果が、これらの見積り及び仮定とは異なる可能性があります。

(セグメント情報)

当社グループは、教育サービス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。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。