

2023年2月期 通期 決算補足資料

2023.04.14

2023年2月期ハイライト

■ 前年対比 30%超の増収増益

- 高付加価値化が進展（前年同期対比 +約5%）
- 高水準の稼働率を維持（23.2期平均 約91.1%）
- コンサルタント数が増加（前年対比 +約25%）
 - ・ 期末コンサルタント数：22.2期 2,369名 → 23.2期 2,961名
 - ・ 入社数：22.2期 619名 → 23.2期 871名（参考：24.2期 4月新卒入社数 約230名）
 - ・ 採用費：22.2期 2,017百万 → 23.2期 2,957百万

■ PR活動・R&Dの推進

- DX、サステナビリティ等に関する講演や寄稿、CM放映等を実施
- 国内最大級のフィンテックカンファレンス FIN/SUMにて単独講演を実施
- 東京大学バーチャルリアリティ教育研究センター「VR/メタバース実践※」寄付研究を支援

※メタバース空間の創出・運営にかかわる基礎的な研究から、実践的な社会展開に向けた実証実験を行う研究講座

■ 主要クライアントとのトップリレーションの深化による取引拡大

- 上記活動やコンサルティング実績に伴い、特に主要クライアントとのトップリレーションが深化・取引拡大
- クライアント内での更なるプレゼンス向上により、経営上の重要課題に関するプロジェクトを多数支援
- ナレッジの蓄積も進み、新たなPR活動や高付加価値化へと利活用される好循環が発生

2023年2月期業績サマリー (IFRS)

前年対比

| | | | |
|--------|--------|-----|---------|
| 売上収益 | 76,090 | 百万円 | 32.0%増収 |
| 営業利益 | 29,916 | 百万円 | 39.0%増益 |
| 税引前利益 | 29,875 | 百万円 | 39.2%増益 |
| 当期利益 | 21,910 | 百万円 | 41.0%増益 |
| EBITDA | 30,163 | 百万円 | 38.8%増益 |

2023年2月期業績概要 (IFRS)

| 単位：百万円 | 2022年2月期 実績 | 2023年2月期 実績 | 前年対比 | 2023年2月期 通期計画 |
|--------|----------------|----------------|--------|------------------|
| 売上収益 | 57,642 | 76,090 | 132.0% | 71,100 |
| 売上原価 | 27,069 | 33,669 | 124.4% | - |
| 人件費 | 25,928 | 32,019 | 123.5% | - |
| その他 | 1,141 | 1,650 | 144.6% | - |
| 売上総利益 | 30,573 | 42,421 | 138.8% | - |
| 販管費 | 9,057 | 12,506 | 138.1% | - |
| 人件費 | 4,164 | 5,099 | 122.5% | - |
| 採用費 | 2,017 | 2,957 | 146.6% | - |
| その他 | 2,876 | 4,450 | 154.7% | - |
| 営業利益 | 21,518 | 29,916 | 139.0% | 26,000 |
| 当期利益 | 15,544 | 21,910 | 141.0% | 18,450 |
| EBITDA | 21,733 | 30,163 | 138.8% | 26,300 |

- コンサルタント数増加に伴う人件費等の増加により、売上原価が前年対比で増加
- 採用費増加やPR活動・中長期的な人材育成・R&D体制の強化等の取り組みにより、販管費が前年対比で増加

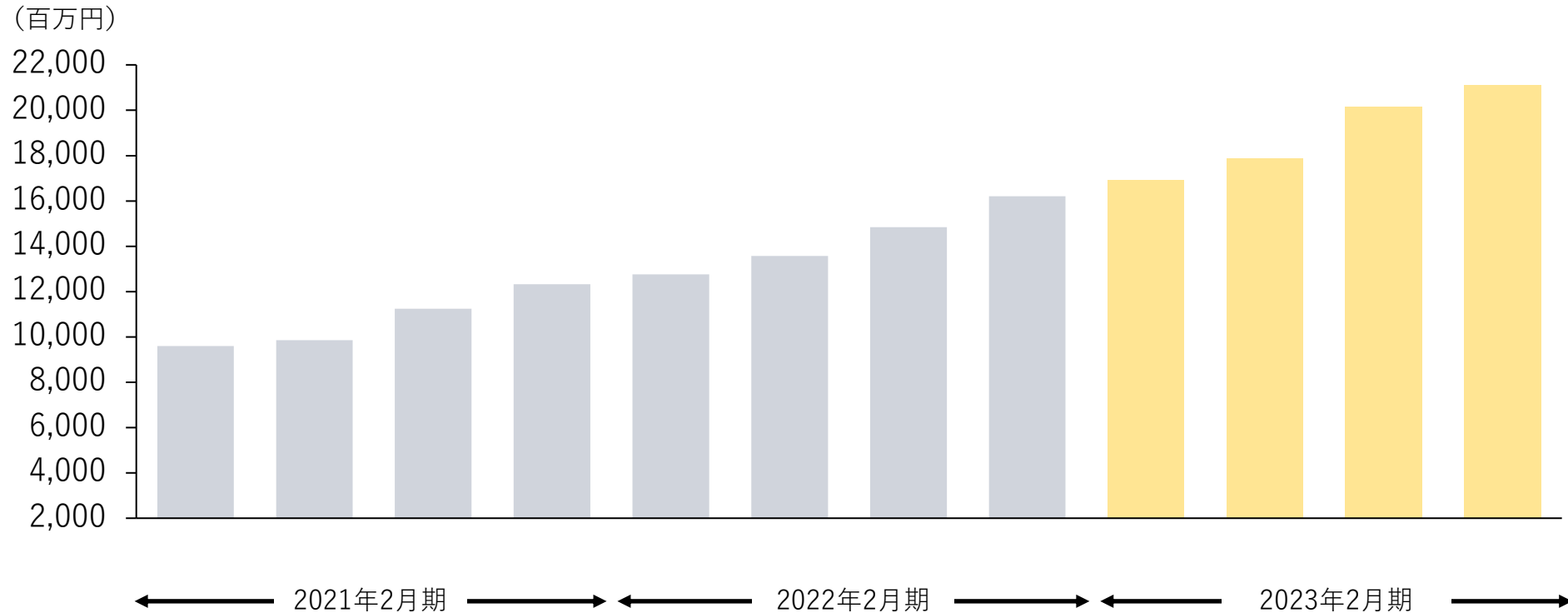
財務状況及びキャッシュフロー（IFRS）

| 単位：百万円 | 2022年2月期末 | 2023年2月期末 | 増減額 |
|---------|-----------|-----------|--------|
| 流動資産 | 35,173 | 49,705 | 14,532 |
| 非流動資産 | 22,963 | 25,560 | 2,597 |
| 資産合計 | 58,136 | 75,265 | 17,129 |
| 流動負債 | 12,750 | 15,204 | 2,454 |
| 非流動負債 | 3,685 | 2,720 | △965 |
| 負債合計 | 16,435 | 17,924 | 1,489 |
| 資本合計 | 41,701 | 57,341 | 15,640 |
| 負債純資産合計 | 58,136 | 75,265 | 17,129 |

| 単位：百万円 | 2022年2月期末 | 2023年2月期末 | 増減額 |
|-----------------|-----------|-----------|--------|
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 16,295 | 26,056 | 9,761 |
| フリーキャッシュフロー※ | 15,871 | 19,379 | 3,508 |
| 財務活動によるキャッシュフロー | △6,110 | △8,829 | △2,719 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | 26,056 | 36,606 | 10,550 |

※フリーキャッシュフロー＝営業活動によるキャッシュフロー＋投資活動によるキャッシュフロー

プロジェクトの進捗実績に基づく売上推移



上記グラフは、プロジェクトの進捗実績に応じて売上収益を算出した場合の売上推移を示しております

当社は遂行するプロジェクトによって収益認識基準が異なることから、
財務会計基準に基づく決算数値の売上収益は、上記のグラフと差異が生じます

2024年2月期業績予想（IFRS）

| 単位：百万円 | 2023年2月期 実績 | 2024年2月期 予想 | 前年対比 |
|--------|----------------|----------------|--------|
| 売上収益 | 76,090 | 94,600 | 124.3% |
| 営業利益 | 29,916 | 35,500 | 118.7% |
| 税引前利益 | 29,875 | 35,400 | 118.5% |
| 当期利益 | 21,910 | 25,500 | 116.4% |
| EBITDA | 30,163 | 36,000 | 119.4% |

- 各企業が付加価値の向上やビジネス機会創出のため、積極的に新たな取り組みを行っており、コンサルティング業界へのニーズは引き続き高い状態が続くと予想
- 当社内における教育・研修体制の強化により、継続的な高付加価値化を推進
- コンサルタントの増加による売上増加を見込む一方、採用費やその他管理費も増加見込み
- 新オフィスへの移転に伴い、24.2期においては地代家賃や関連費用が年間11億円増加見込み

株主還元

■ 基本方針

配当と自己株式の取得を併せた総還元性向の目安をIFRSベースで40%とする
配当性向はIFRSベースで20~30%を目安とする

■ 配当

2023年2月期上期は、中間配当として1株あたり140円の配当を実施済み
期末配当は、1株あたり23円(株式分割後配当予想)を実施予定

※参考：株式分割に伴い1株あたり配当予想の修正を2022年9月21日付で実施

2024年2月期配当予想は、年間配当40円（中間18円、期末22円）

■ 自己株式の取得

2023年5月に自己株式取得を実施予定（取得上限30億円、60万株）

