



# FY2024 上期決算説明会

2024年11月11日  
パーソルホールディングス

1

## FY2024 上期 決算概要

- 売上収益は7,175億円（前期比+9.6%）、調整後EBITDAは427億円（同+22.1%）、営業利益は321億円（同+21.7%）
- 通期業績予想に対する調整後EBITDAの上期進捗率は56.3%（進捗率は修正後業績予想で算出）

2

## FY2024 通期 業績予想

- 売上収益は1兆4,550億円（前期比+9.6%）、調整後EBITDAは760億円（同+5.1%）、営業利益は560億円（同+7.6%）

3

## FY2024 配当および自己株式の消却

- 中間配当は期初の予想通り4.5円
- 今年9月に取得終了した自己株式80,341,100株（取得総額約200億円）の内、3分の2の53,560,800株（発行済株式2.30%）を消却

4

## Topics

- 2024年9月30日「統合報告書2024」を発行
- パーソル総合研究所「労働市場の未来推計2035」を発表
- MSCI ESGレーティング、AAAに格付変更（格上げ）

# FY2024 上期決算概要

# FY2024 上期 決算概要（連結）

## 売上収益・調整後EBITDAとともに堅調に拡大

(Million yen)	FY2023	FY2024		
	上期実績	上期実績	YoY	通期業績予想 (進捗率 <sup>*1</sup> )
売上収益	654,887	<b>717,586</b>	+9.6%	1,455,000 (49.3%)
売上総利益	148,645	<b>165,762</b>	+11.5%	- -
営業利益	26,379	<b>32,102</b>	+21.7%	56,000 (57.3%)
営業利益率	4.0%	<b>4.5%</b>	+0.4pt	3.8% -
EBITDA	40,771	<b>47,939</b>	+17.6%	- -
EBITDA Margin	6.2%	<b>6.7%</b>	+0.5pt	- -
調整後EBITDA	35,039	<b>42,774</b>	+22.1%	76,000 (56.3%)
調整後EBITDA Margin	5.4%	<b>6.0%</b>	+0.6pt	5.2% -
中間利益 <sup>*2</sup>	16,768	<b>21,381</b>	+27.5%	36,500 (58.6%)
調整後中間利益	19,004	<b>24,819</b>	+30.6%	42,200 (58.8%)
EPS (Yen)	7.41	<b>9.56</b>	+29.0%	16.30 (58.7%)
調整後EPS (Yen)	8.35	<b>10.99</b>	+31.7%	18.75 (58.6%)

\*1 進捗率は修正後業績予想で算出

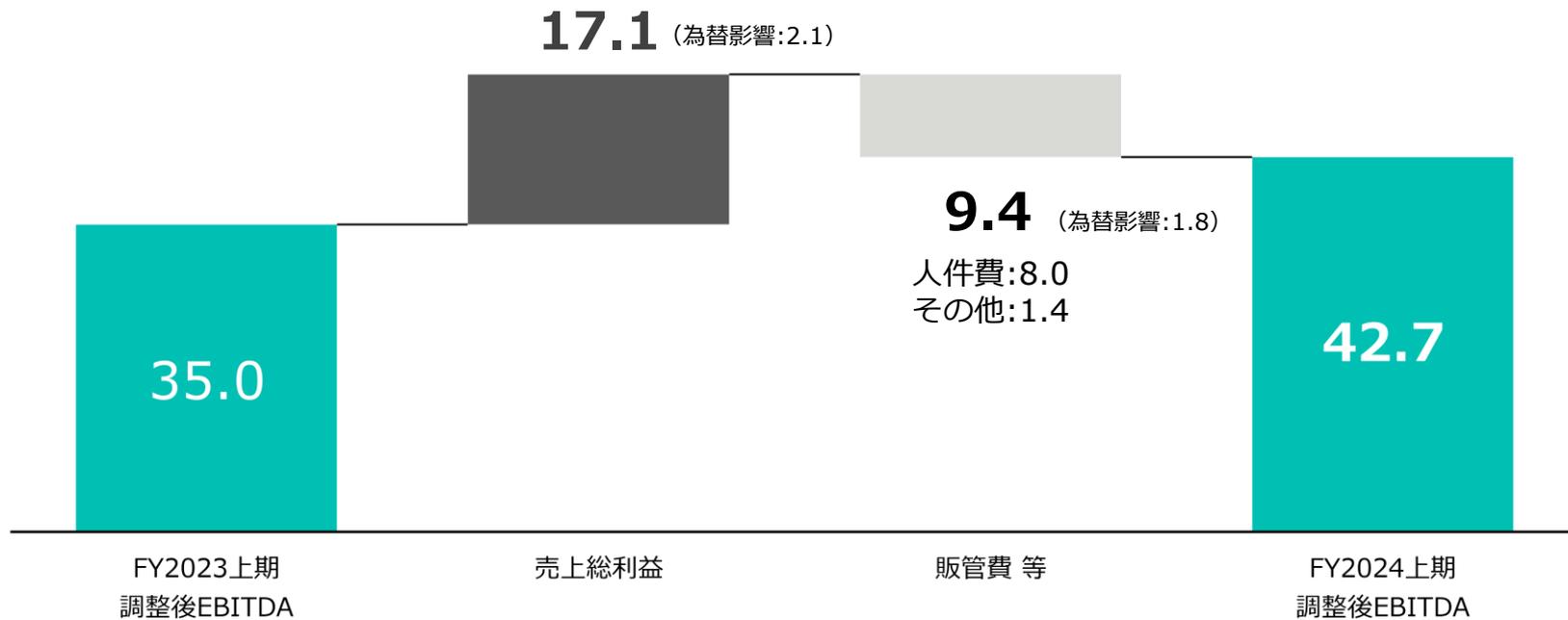
\*2 親会社の所有者に帰属する中間利益

\*3 為替レート 【豪ドル】 FY2023上期：93.3円、FY2024上期：101.3円

# FY2024 上期 調整後EBITDAの増減分析（前期比）

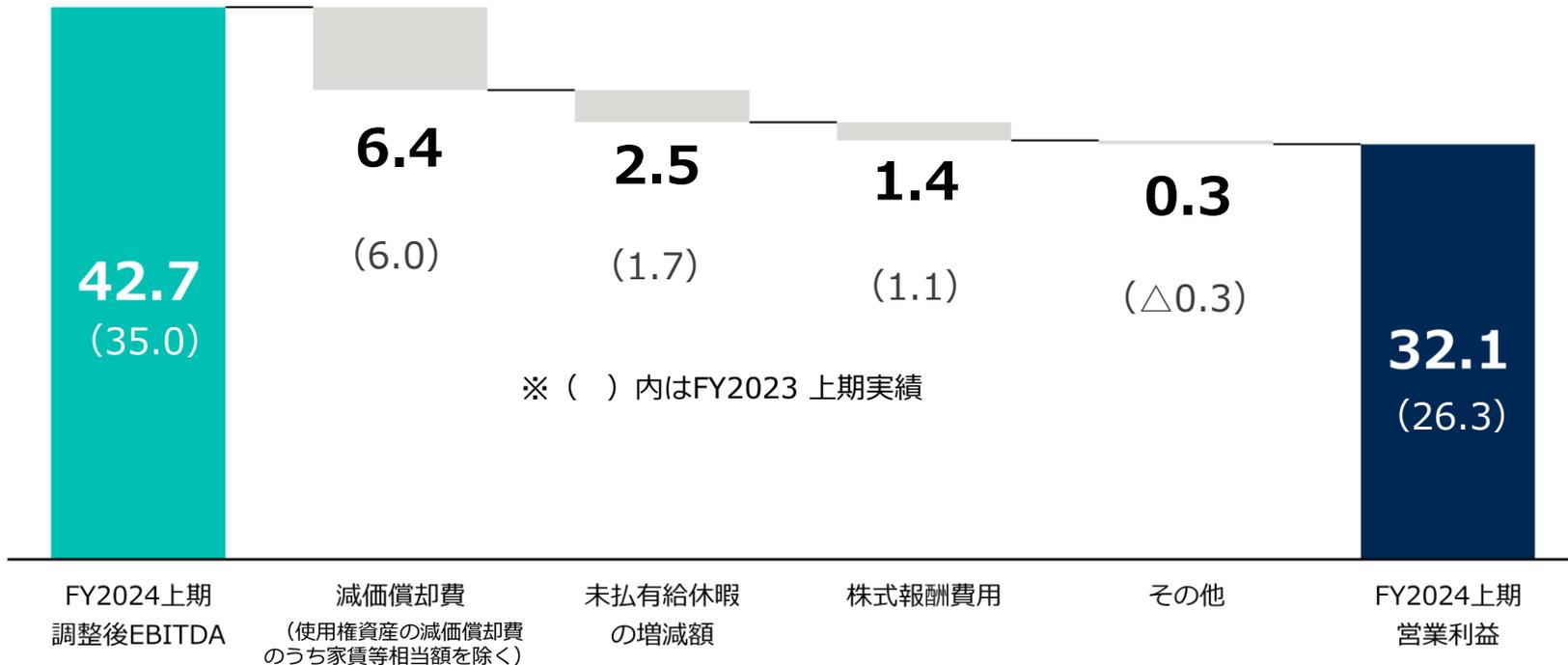
## 売上総利益の成長は+11.5%で堅調

(Billion yen)



# FY2024 上期 調整後EBITDAとIFRS営業利益

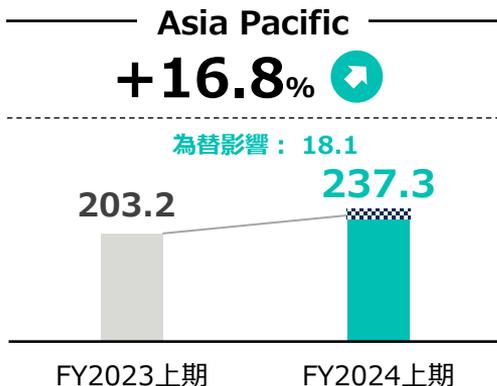
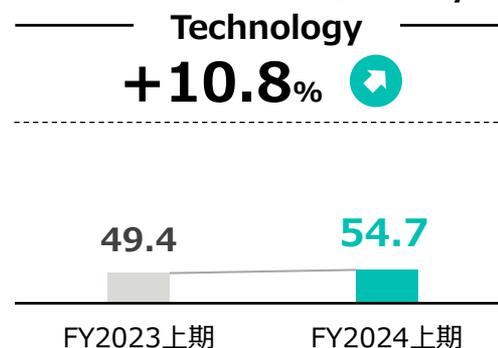
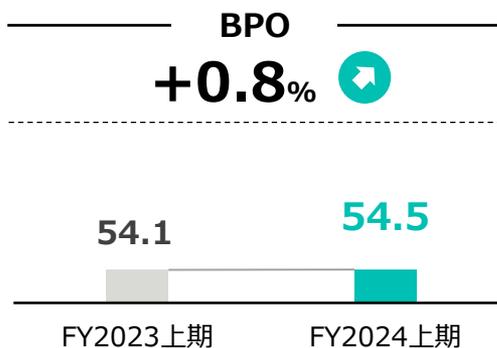
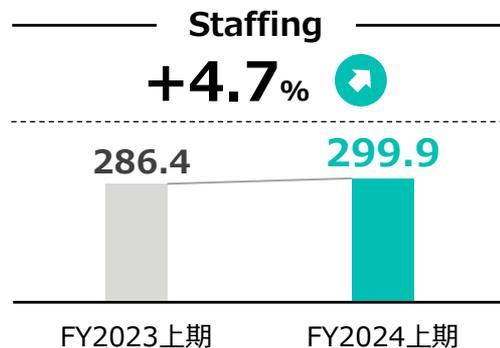
(Billion yen)



\* 調整後EBITDA = 営業利益 + 減価償却費 (使用権資産の減価償却費のうち家賃等相当額を除く) + (-) 未払有給休暇の増減額 + 株式報酬費用 - (+) その他の収益・費用 - (+) その他恒常的でない損益

# FY2024 上期 SBU別売上収益

(Billion yen)



全セグメントで増収

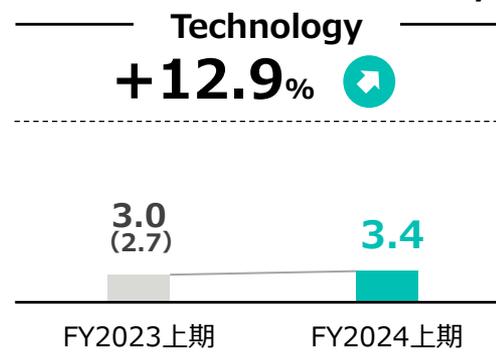
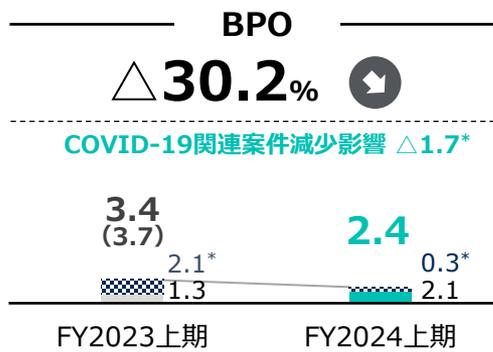
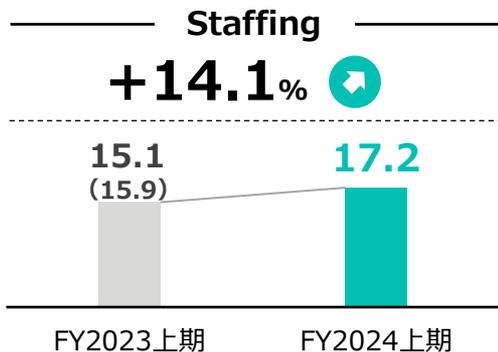
\* SBU : Strategic Business Unitの略 (以下同じ)

# FY2024 上期 SBU別調整後EBITDA

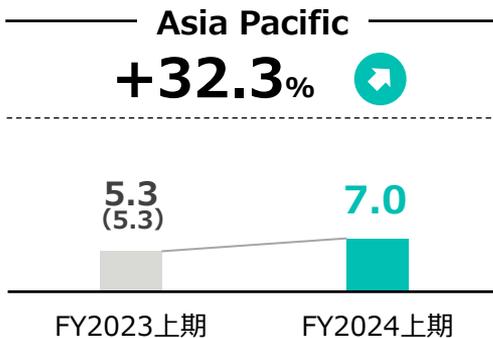
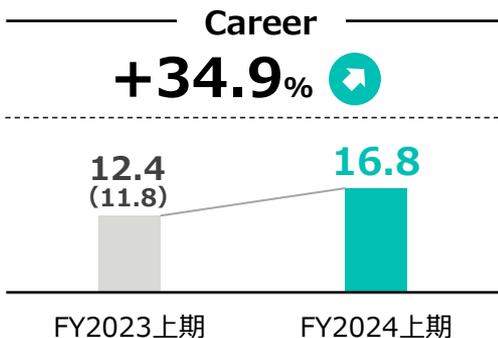


( ) 内はプロフォーマ前の数値を記載

(Billion yen)



\*COVID-19関連の金額(売上総利益を調整後EBITDAと見立てた管理会計参考値)



\* 本資料における各SBU前期実績数値は、障害者雇用費用を新配賦スキームでプロフォーマ後の数値

# FY2024 上期 SBU別営業利益



(Billion yen)

## Staffing

+14.5%

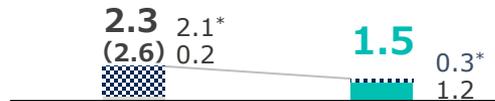


FY2023 上期 FY2024 上期

## BPO

△37.1%

COVID-19関連案件減少影響 △1.7\*



FY2023 上期 FY2024 上期

\*COVID-19関連の金額（売上総利益を営業利益と見立てた管理会計参考値）

## Technology

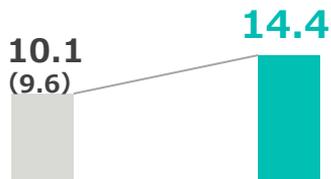
+10.9%



FY2023 上期 FY2024 上期

## Career

+42.2%



FY2023 上期 FY2024 上期

## Asia Pacific

+5.8%



FY2023 上期 FY2024 上期

\* 本資料における各SBU前期実績数値は、障害者雇用費用を新配賦スキームでプロフォーマ後の数値

# (参考) FY2024 上期 SBU別 売上収益

(Million yen)	FY2023	FY2024		
	上期実績	上期実績	YoY	通期業績予想 (進捗率*1)
連結	654,887	<b>717,586</b>	+9.6%	1,455,000 (49.3%)
Staffing	286,459	<b>299,950</b>	+4.7%	607,000 (49.4%)
BPO	54,137	<b>54,593</b>	+0.8%	112,000 (48.7%)
Technology	49,415	<b>54,735</b>	+10.8%	118,000 (46.4%)
Career	63,388	<b>72,883</b>	+15.0%	145,000 (50.3%)
Asia Pacific*2	203,223	<b>237,359</b>	+16.8%	476,000 (49.9%)
その他	16,550	<b>18,368</b>	+11.0%	40,000 (45.9%)
調整	△18,287	△ <b>20,304</b>	—	△43,000 -

\*1 進捗率は修正後業績予想で算出

\*2 為替レート 【豪ドル】 FY2023上期：93.3円、FY2024上期：101.3円

# (参考) FY2024 上期 SBU別 調整後EBITDA、調整後EBITDA Margin

(Million yen)	FY2023	FY2024		通期業績予想 (進捗率*2)
	上期実績*1	上期実績	YoY	
連結	35,039	<b>42,774</b>	<b>+22.1%</b>	76,000 (56.3%)
	5.4%	<b>6.0%</b>	<b>+0.6pt</b>	5.2%
Staffing	15,135	<b>17,262</b>	<b>+14.1%</b>	30,500 (56.6%)
	5.3%	<b>5.8%</b>	<b>+0.5pt</b>	5.0%
BPO	3,471	<b>2,422</b>	<b>△30.2%</b>	6,200 (39.1%)
	6.4%	<b>4.4%</b>	<b>△2.0pt</b>	5.5%
Technology	3,088	<b>3,486</b>	<b>+12.9%</b>	8,400 (41.5%)
	6.2%	<b>6.4%</b>	<b>+0.2pt</b>	7.1%
Career	12,458	<b>16,807</b>	<b>+34.9%</b>	30,000 (56.0%)
	19.7%	<b>23.1%</b>	<b>+3.4pt</b>	20.7%
Asia Pacific*3	5,347	<b>7,076</b>	<b>+32.3%</b>	12,100 (58.5%)
	2.6%	<b>3.0%</b>	<b>+0.4pt</b>	2.5%
その他	△775	<b>△1,912</b>	-	△2,900 -
調整	△3,684	<b>△2,367</b>	-	△8,300 -

\*1 本資料における各SBU前期実績数値は、障害者雇用費用を新配賦スキームでプロフォーマ後の数値 \*2 進捗率は修正後業績予想で算出

\*3 為替レート 【豪ドル】 FY2023上期：93.3円、FY2024上期：101.3円

# (参考) FY2024 上期 SBU別 営業利益、営業利益率

(Million yen)	FY2023	FY2024		通期業績予想 (進捗率*2)
	上期実績*1	上期実績	YoY	
連結	26,379	<b>32,102</b>	<b>+21.7%</b>	56,000 (57.3%)
	4.0%	<b>4.5%</b>	<b>+0.5pt</b>	3.8%
Staffing	13,624	<b>15,603</b>	<b>+14.5%</b>	26,300 (59.3%)
	4.8%	<b>5.2%</b>	<b>+0.4pt</b>	4.3%
BPO	2,385	<b>1,500</b>	<b>△37.1%</b>	4,200 (35.7%)
	4.4%	<b>2.7%</b>	<b>△1.7pt</b>	3.8%
Technology	2,714	<b>3,010</b>	<b>+10.9%</b>	7,400 (40.7%)
	5.5%	<b>5.5%</b>	<b>△0.0pt</b>	6.3%
Career	10,194	<b>14,496</b>	<b>+42.2%</b>	25,300 (57.3%)
	16.1%	<b>19.9%</b>	<b>+3.8pt</b>	17.4%
Asia Pacific*3	3,464	<b>3,665</b>	<b>+5.8%</b>	8,300 (44.2%)
	1.7%	<b>1.5%</b>	<b>△0.2pt</b>	1.7%
その他	△706	<b>△3,154</b>	-	△5,500 -
調整	△5,295	<b>△3,019</b>	-	△10,000 -

\*1 本資料における各SBU前期実績数値は、障害者雇用費用を新配賦スキームでプロフォーマ後の数値 \*2進捗率は修正後業績予想で算出

\*3 為替レート 【豪ドル】 FY2023上期：93.3円、FY2024上期：101.3円

# FY2024 上期 SBU別決算概要

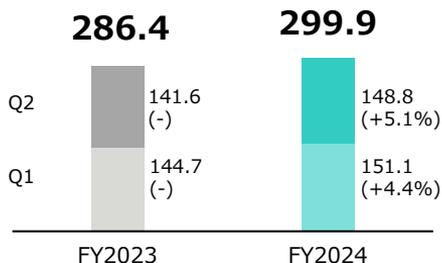
# Staffing SBU (P/L分析)

派遣売上は概ね期初計画通りに推移。人材紹介手数料の伸長により計画を上回る増益

(Billion yen)

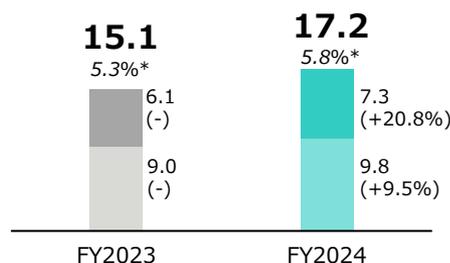
売上収益

+4.7% 



調整後EBITDA

+14.1% 



\* 斜体%は調整後EBITDAマージン

売上増減分析	%	FY2023				FY2024			
		Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
売上収益	YoY	+8.4	+6.3	+5.9	+2.3	+4.4	+5.1	-	-
就業者数	YoY	+7.0	+5.6	+3.8	+3.3	+3.1	+3.0	-	-
平均請求単価	YoY	+2.8	+3.0	+3.2	+3.1	+2.0	+1.9	-	-
就業日数	YoY	+1.6	0.0	+1.7	-3.3	0.0	0.0	-	-
就業時間	YoY	-0.1	+0.3	-0.2	+0.5	-0.6	-0.2	-	-

## 業績・KPI コメント

(3カ月平均)

	単位	FY2023Q1	FY2023Q2	FY2023Q3	FY2023Q4	FY2024Q1	FY2024Q2	FY2024Q3	FY2024Q4
就業者数	千人	126	126	128	130	130	130	-	-
平均請求単価	円	2,342	2,350	2,357	2,363	2,388	2,395	-	-
就業日数	日	62	59	61	58	62	59	-	-

- ・ 就業者数増、平均請求単価も計画通りに推移し、派遣売上は順調に拡大
- ・ 人材紹介売上は前Q2対比で19.3%の増加となり利益に貢献

\* 就業者数：FY2024より対象期間内の各月の派遣長期契約数の総和の平均としており、過去に遡って数値を修正しています

\* 平均請求単価：集計方式をFY2024より見直したことに伴い、過去に遡って数値を修正しています

\* 本資料における各SBU前期実績数値は、障害者雇用費用を新配賦スキームでプロフォーマ後の数値

就業者数：対象期間内の各月の派遣長期契約数の総和の平均

平均請求単価：対象期間における派遣契約の請求単価（長期・短期・単発）の平均額

就業日数：暦日 平日日から計画有給日数を除いた日数

就業時間：パーソルテンプスタッフ株式会社における対象月にある派遣契約（長期・短期・単発）の平均実働時間（時間内・時間外の合算）

# 事業トピックス：Staffing SBU

## Well-being

### ▶新定期評価制度、10月より全国運用開始

～ 派遣先からのフィードバックを活用した総合評価へ～

パーソルテンプレスタッフは、派遣スタッフ評価制度を刷新。新たな定期評価制度を全国で運用開始。スタッフ個人の成長を支援し、安定就業やパフォーマンス向上に繋げ派遣先企業への貢献度を高めることに重点を置いています。



新制度では、スタッフ自身が仕事ぶりを客観的に振り返ることにより成長機会の発見やモチベーション向上を目指します。

詳しくは[こちら](#)

## デジタル人材育成・リスキリング

### ▶日本マイクロソフトと協業、デジタル人材を育成

～ 「Code; Without Barriers in Japan」無料で提供～

パーソルテンプレスタッフは、日本マイクロソフトの女性デジタル人材育成プログラム「Code; Without Barriers in Japan」を登録スタッフ向けに無料で提供開始。生成AIツール「Microsoft Copilot」の基礎知識や活用法の習得を支援します。



独自のプログラム説明会や学習サポート体制を整備し、2026年3月末までに登録スタッフ1万人の受講を目指します。

詳しくは[こちら](#)

# BPO SBU (P/L分析)

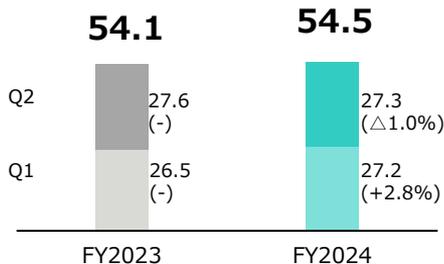
売上収益はCOVID-19関連剥落分を上回り、増収



(Billion yen)

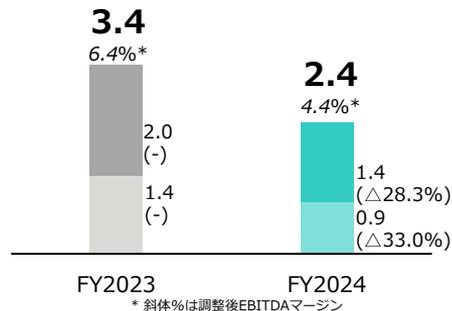
売上収益

+0.8%



調整後EBITDA

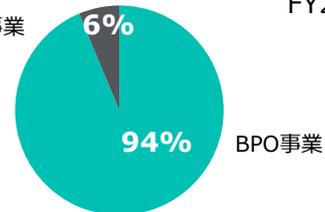
△30.2%



売上構成比

コンサルティング事業

FY2024上期



オーガニック業績推移		FY2023				FY2024			
	単位	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
売上収益	Billion yen	26.5	27.6	27.5	29.0	27.2	27.3		
オーガニック*	Billion yen	23.4	24.6	25.4	27.3	26.7	26.8		

\* COVID-19関連案件概算額を差し引いて算出

## 業績・KPI コメント

	単位	FY2023Q1	FY2023Q2	FY2023Q3	FY2023Q4	FY2024Q1	FY2024Q2	FY2024Q3	FY2024Q4
顧客数	社	1,658	1,724	1,894	1,931	2,018	2,173	-	-

- ・オーガニック売上は、前Q2対比で+8.8%、顧客数も前期Q2対比+26.0%
- ・調整後EBITDAは、期初想定通りにCOVID-19関連案件剥落や積極的な人材・システム投資等により減益

\* 本資料における各SBU前期実績数値は、障害者雇用費用を新配賦スキームでプロフォーマ後の数値

新サービス

バックオフィス業務の運用をBPOで支援する  
中小企業向けのオンラインBPOサービス「StepBase」を9月26日より提供開始



## StepBase

「StepBase」は中小企業でも手が届く、高品質/低価格なオンラインBPOサービスです。バックオフィス領域を中心に7,000以上の業務フローを所有するナレッジを活かし、経験豊富な業務スタッフがオンラインで業務に対応します。

### <POINT>

- ・直接雇用された経験豊富な業務スタッフが最短翌日から支援スタート
- ・「StepBase」でプロセスを手順化、マニュアルなどの作成が不要
- ・タスク管理ツール「Bizer team」で内製化も可能に
- ・強固なセキュリティ環境で安心のセキュリティマネジメントを実現
- ・業務スタッフははたらく場所にとらわれないフルリモートで地方活性化にも貢献

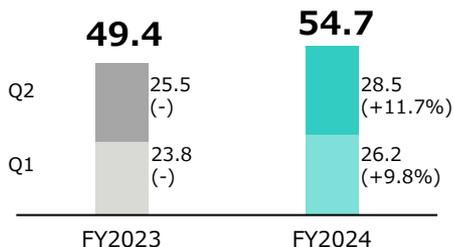
# Technology SBU (P/L分析)

エンジニア増と平均売上単価の上昇により増収・増益



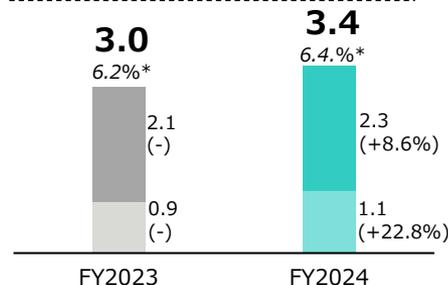
(Billion yen) 売上収益

+10.8%



調整後EBITDA

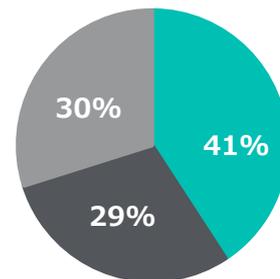
+12.9%



\* 斜体%は調整後EBITDAマージン

売上構成比

FY2024上期



- IT・DXソリューション
- エンジニアリング
- 登録派遣・フリーランス

## 業績・KPI コメント

		単位	FY2023Q1	FY2023Q2	FY2023Q3	FY2023Q4	FY2024Q1	FY2024Q2	FY2024Q3	FY2024Q4
IT・DXソリューション	エンジニア数 (稼働人数)	人月	2,620	2,740	2,890	2,930	3,140	3,320	-	-
	稼働率 (自社社員のみ)	%	83.8%	85.3%	89.1%	90.1%	82.0%	86.2%	-	-
	平均売上単価/月 (BP含む)	千円	1,167	1,179	1,166	1,220	1,204	1,211	-	-
エンジニアリング	エンジニア数 (稼働人数)	人月	3,210	3,260	3,310	3,310	3,440	3,580	-	-
	稼働率 (自社社員のみ)	%	89.9%	93.5%	94.1%	94.0%	87.4%	92.3%	-	-
	平均売上単価/月 (BP含む)	千円	747	764	815	820	783	830	-	-
登録派遣・フリーランス	登録派遣エンジニア数(稼働人数)	人月	4,850	4,840	4,780	4,780	4,680	4,640	-	-
	派遣請求単価	円	3,851	3,871	3,897	3,936	3,986	4,016	-	-

\* BP: Business Partners

・IT・DXソリューション、エンジニアリングとともに堅調に推移し、エンジニア数、平均売上単価はYoYで増加

\* IT・DXソリューションのFY24Q1のエンジニア数・稼働率について集計方法に誤りがあったため訂正いたしました

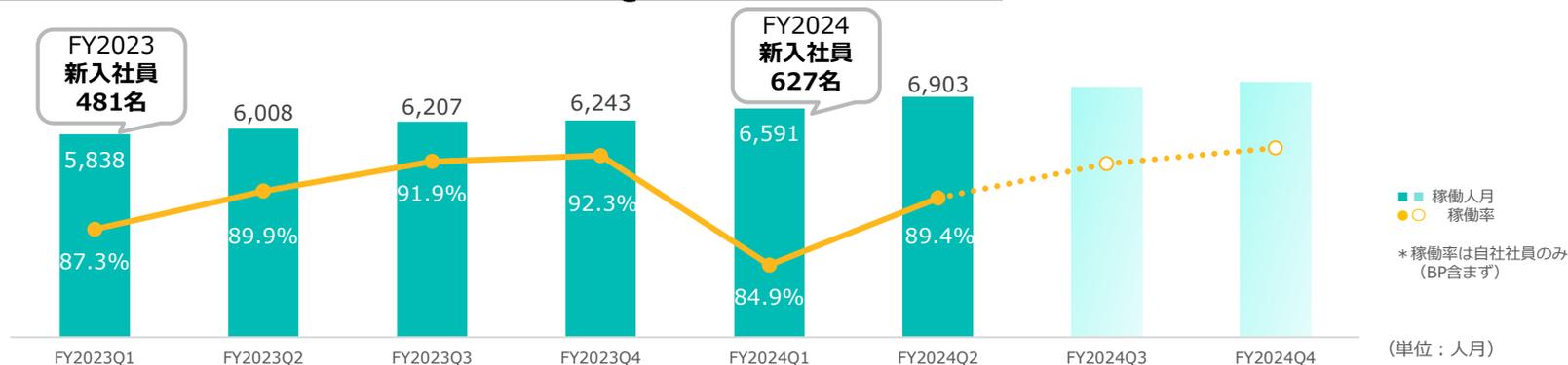
\* 本資料における各SBU前期実績数値は、障害者雇用費用を新配賦スキームでプロフォーマ後の数値

# 稼働率と平均売上単価（IT・DXソリューション+エンジニアリング）

（※登録派遣・フリーランスは除く）



## 稼働人月と稼働率の推移（FY2024Q3以降はイメージ）



## 平均売上単価の推移（稼働人月ベース、FY2024Q3以降はイメージ）



\*平均売上単価 = 売上 ÷ 稼働人月で算出

# 事業トピックス： Technology SBU



## ソリューションビジネス強化に向けた取り組み

- 多様な技術力を用いた顧客の課題解決やサービスの進化
- コンサルティングやPMO\*1、AI・デジタル技術領域などの人材教育を強化

### MBD\*2エンジニア教育サービス エンジニア不足解決を支援

- ・ 製造業における開発工数の大幅な短縮と品質向上を実現するMBD\*2開発エンジニアを教育するサービスを開始、人と組織の生産性向上に貢献
- ・ 顧客ニーズに合わせたカスタマイズが可能

※詳細は[こちら](#)

### 医療機関のDX化とサイバー攻撃・ セキュリティ対策を支援

- ・ 医療機関への厚生労働省立ち入り検査に対応する『セキュリティ健康診断サービス』の提供開始
- ・ サイバーセキュリティ対策の推進に貢献すると共に、業務支援により、医療業界の生産性向上へ貢献

※詳細は[こちら](#)

### AI・IoT技術を用いた日本酒造り 支援サービス「AI蔵Lab」

- ・ 「第3回国際発酵・醸造食品産業展」に、日本酒造りをご支援する「AI蔵Lab」を出展
- ・ 当社が長年培ってきたセンシング・AI・IoT技術を元に、酒蔵で働く蔵人(職人)の労働時間削減、技術伝承時間の削減を実現し、日本酒造業界に新しい働き方を提供

※詳細は[こちら](#)

\*1 Project Management Office

\*2 Model-Based Development、システムを構築する制御や制御対象をモデル化しシミュレーションすることで、検証を行いながら設計開発を進めていく手法

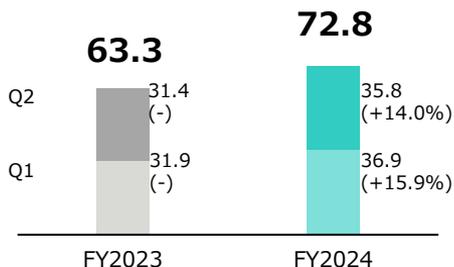
# Career SBU (P/L分析)

売上収益は想定通りの増収、コスト抑制により調整後EBITDAも増益

(Billion yen)

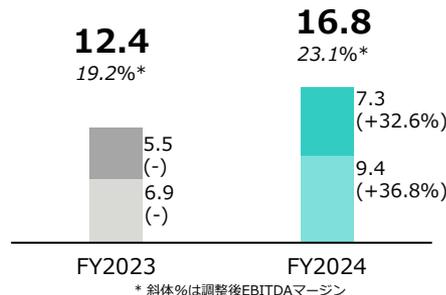
売上収益

+15.0%

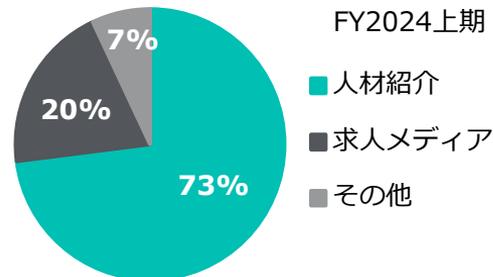


調整後EBITDA

+38.1%



売上構成比



売上増減	%	FY2023				FY2024			
		Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
人材紹介	YoY	+35	+29	+17	+14	+14	+12		
求人メディア	YoY	+27	+21	+20	+15	+13	+12		

## 業績・KPI コメント

	単位	FY2023Q1	FY2023Q2	FY2023Q3	FY2023Q4	FY2024Q1	FY2024Q2	FY2024Q3	FY2024Q4
人材紹介事業のHC	人	2,104	2,268	2,304	2,355	2,404	2,451	-	-
人材紹介事業の生産性	千円	3,190	2,725	2,574	2,732	3,167	2,783	-	-

- ・ COVID-19収束後の著しく過熱感のあった人材紹介需要の落ち着きや、賃上げなどを背景とした転職希望者の慎重な傾向等は、Q1から引き続き変わらず
- ・ HC：FY2024Q2はYoY+8%。育成・生産性とのバランスをみて、採用ペースはコントロール
- ・ 生産性：FY2024Q2はYoY+2%で回復基調

\* 人材紹介事業のHCは、Career Advisors、Recruiting Advisors、Project Agents等の総数

\* 本資料における各SBU前期実績数値は、障害者雇用費用を新配賦スキームでプロフォーマ後の数値

# 事業トピックス : Career SBU

## 「AI戦略本部」を新設し、AI活用を加速

- AI・データ活用で多様化するニーズを効率的に捉え、転職希望者・顧客企業の双方に対し新たな価値を提供するとともに、社員が挑戦と変革を実現できる環境を提供するため、10月1日に「AI戦略本部」を新設
- 今後、データ系人材をさらに増員し、生産性の向上や新しいサービス機能の拡充を目指す

## Forbes JAPAN WOMEN AWARD 2024 でパーソルキャリアが4位受賞

- 「Forbes JAPAN WOMEN AWARD」は、女性と企業のエンパワメントを目的とするアワード
- パーソルキャリアは主に以下3点が評価された
  - ・ 女性従業員の割合や採用率が高く、取締役バックグラウンドの多様性がすぐれていること
  - ・ 福利厚生やキャリア支援、女性管理職研修などが充実していること
  - ・ 男女の勤務年数の差が少ないこと

※詳細は[こちら](#)



# Asia Pacific SBU (P/L分析)

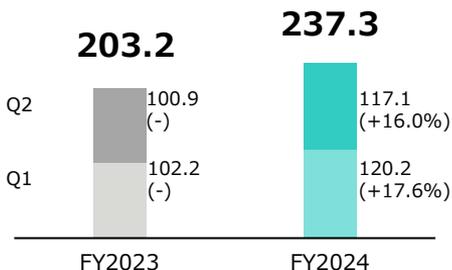


ファシリティマネジメント事業が順調に推移していることに加え、為替影響もあり、増収増益

(Billion yen)

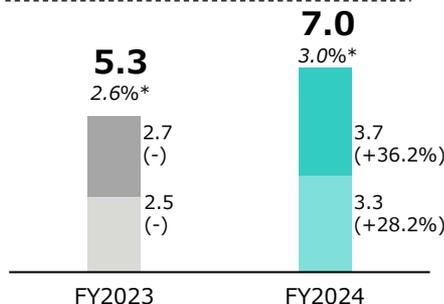
売上収益

+16.8%



調整後EBITDA

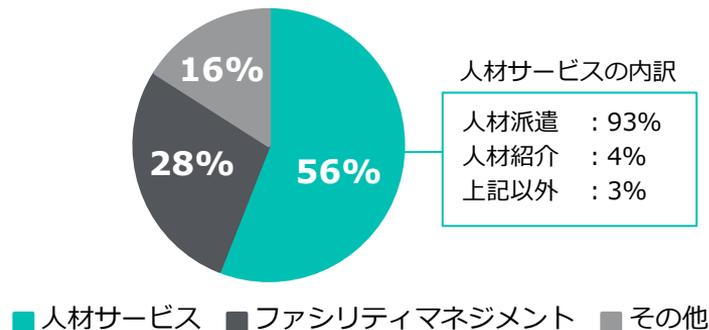
+32.3%



\* 斜体%は調整後EBITDAマージン

売上構成比

FY2024上期



## 業績・KPI コメント

### 人材サービス

- 人材派遣は一部の国を除き、堅調に推移
- 人材紹介は引き続き低調
- 人材紹介のHC（コンサルタント数）はQ2平均1,111名

### ファシリティマネジメント

- 順調に成長し、Q1に引き続き豪ドルベースで2桁成長

\* 為替レート 【豪ドル】 FY2023上期：93.3円、FY2024上期：101.3円

\* 本資料における各SBU前期実績数値は、障害者雇用費用を新配賦スキームでプロフォーマ後の数値

# 事業トピックス : Asia Pacific SBU

## ファシリティマネジメント契約好調

- 受注残高は38億豪ドルと過去最高を記録
- ビーチリゾートであるロットネスト島では、観光客向けの大規模な改装プロジェクトを完了した後、更に5年間の契約延長が決定
- ビクトリア州学校建設局（VSBA）やメルボルン空港の契約更新も貢献



ロットネスト島

## WA Restaurant & Catering Awards受賞

- Programmedは、2024年西オーストラリア州レストラン&ケータリング・アワードにおいて、インダストリアル・ケータリング部門最優秀賞を受賞
- 極めて高いサービス品質と、本領域における貢献が評価されての受賞となった



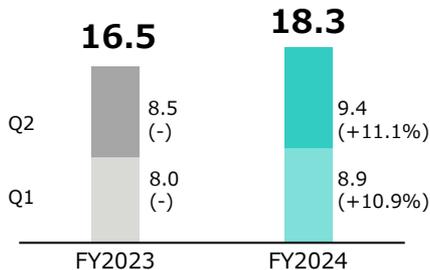
# その他・調整 (P/L分析)

## その他

(Billion yen)

売上収益

+11.0% 



調整後EBITDA

-% 



## 業績・コメント

- 売上収益は、R&D Function Unitの各事業成長により増収
- 調整後EBITDAは、R&D Function Unitの投資拡大により減益

\* その他および調整の内容につきましては、決算短信のセグメント情報等に関する注記をご参照ください

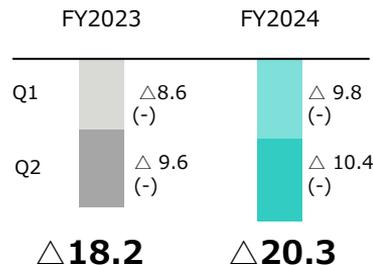
\* 本資料における各SBU前期実績数値は、障害者雇用費用を新配賦スキームでプロフォーマ後の数値

## 調整

(Billion yen)

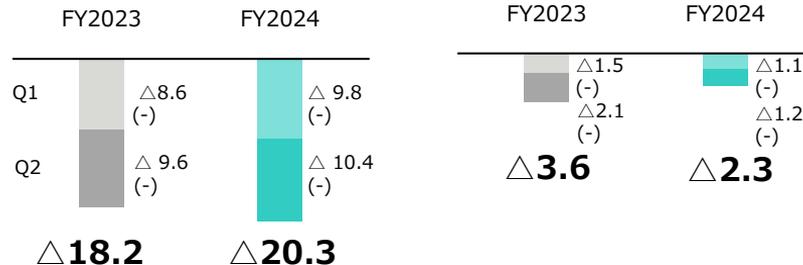
売上収益

-% 



調整後EBITDA

-% 



## 業績・コメント

-

# 事業トピックス : R&D Function Unit

## シェアフル

- スキマバイトアプリ『シェアフル』の累計ダウンロード数は **800万** を突破
- SaaS型シフト管理サービス『Sync Up』は、より一層シェアフルとの連携を強化するために『シェアフルシフト』にサービス名を変更。自動シフト作成機能を導入



### 『Sync Up』は『シェアフルシフト』に！

- ・シフト管理サービス『シェアフルシフト』は、人材が足りない店舗に他店からのヘルプを自動募集できるサービス
- ・他店からのヘルプ人材で埋まらないシフト枠は、自動でスキマバイトアプリ『シェアフル』で求人募集が行える
- ・【NEW】シフト自動作成機能

# 事業トピックス：パーソル総合研究所

## ● 調査・研究の発信

4/24	①働くソーシャル・リスニング	6/24	⑥HR Data Bank in APAC
4/26	②はたらく1万人の成長定点調査	6/25	⑦精神障害者雇用の現場マネジメント
5/30	③転勤と遠隔地勤務に関する調査	8/22	⑧第9回テレワーク調査
6/05	④カスタマーハラスメントに関する調査	8/28	⑨出張に関する定量調査
6/07	⑤キャリア対話に関する定性調査	10/17	⑩労働市場の未来推計2035



## HRアワード2024 書籍部門 優秀賞受賞

上席主任研究員 小林祐児 著  
**罰ゲーム化する管理職**  
～バグだらけの職場の修正法～

発刊日：2024年2月7日  
出版社：集英社インターナショナル

## ● 「労働市場の未来推計 2035」を発表

2035年の労働市場は、1日あたり1775万時間、働き手に換算すると384万人の労働力不足。2023年よりも深刻度は約2倍



10/17 特設サイト公開



10/31発刊  
機関誌 HITO Report

-労働市場の未来推計2035-  
人口減少と高齢化に  
どう立ち向かうか  
**「変化」を起こす**



Think Forward オンラインセミナー/5回

# FY2024 通期業績予想

# 人材紹介市場の下期見通しと当社の方針

## 人材紹介市場の下期見通し

- 転職希望者の様子見が継続
- 求人企業の厳選採用の動きも継続
- 人材獲得競争は激化

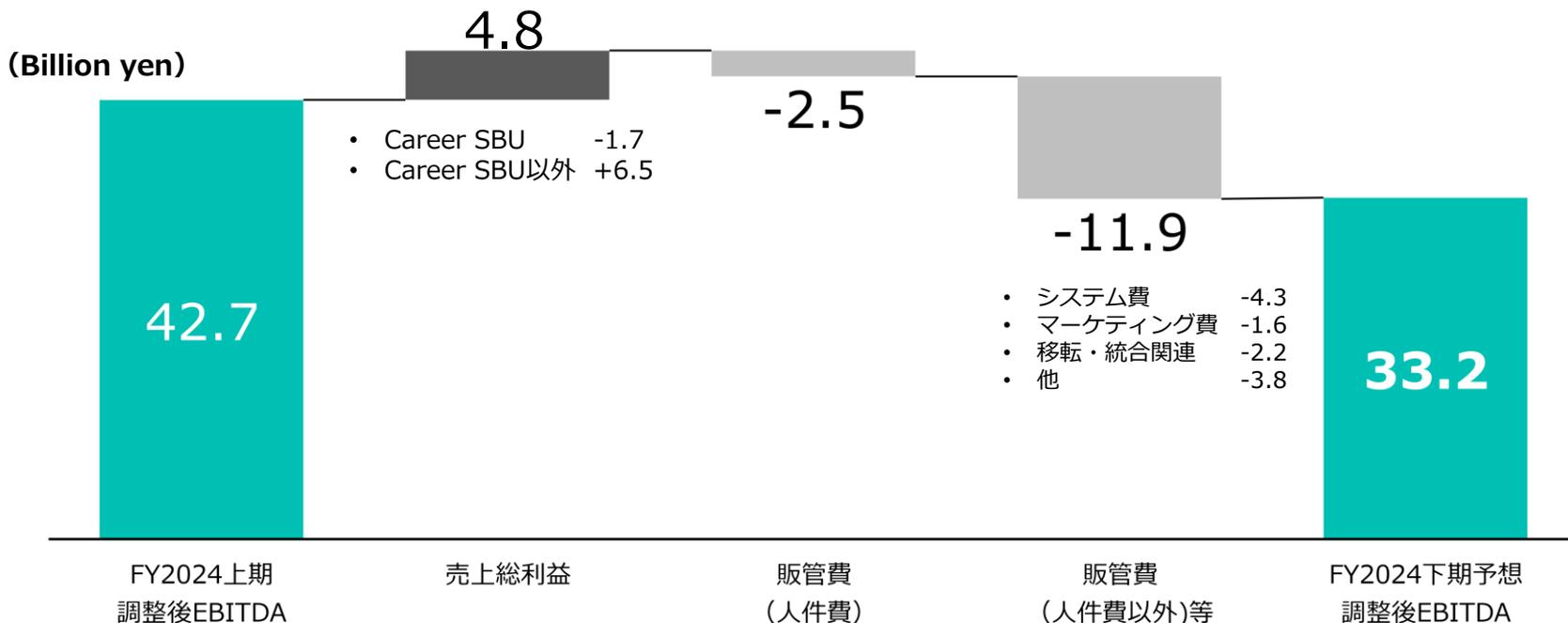


## 当社の方針（Career SBU）

- 転職希望者に対するマーケティング投資に引き続き注力
- コンサルタント数を適切にコントロールの上、生産性の向上を継続
- 下期の売上成長率は期初予想のレンジ範囲内

# FY2024 上期実績から下期予想の調整後EBITDAの増減分析

- 事業環境の不透明さを踏まえ、上期はコストを抑制
- 下期は今後の事業成長および競争優位性強化のための投資を実施



# FY2024 通期業績予想の修正（連結）



期初の幅値による通期業績予想を以下に修正

(Billion yen)	FY2023 実績			FY2024 今回業績予想			YoY			FY2024 期初業績予想
	上期	下期	通期	上期	下期	通期	上期	下期	通期	通期
売上収益	654.8	672.2	1,327.1	<b>717.5</b>	<b>737.4</b>	<b>1,455.0</b>	+9.6%	+9.7%	+9.6%	1,417.0 ~1,429.0
営業利益	26.3	25.6	52.0	<b>32.1</b>	<b>23.8</b>	<b>56.0</b>	+21.7%	△7.0%	+7.6%	52.0~55.0
営業利益率	4.0%	3.8%	3.9%	<b>4.5%</b>	<b>3.2%</b>	<b>3.8%</b>	+0.5pt	△0.6pt	△0.1pt	3.7~3.8%
調整後EBITDA	35.0	37.2	72.2	<b>42.7</b>	<b>33.2</b>	<b>76.0</b>	+22.1%	△10.8%	+5.1%	73.0~76.0
調整後EBITDA Margin	5.4%	5.5%	5.4%	<b>6.0%</b>	<b>4.5%</b>	<b>5.2%</b>	+0.6pt	△1.0pt	△0.2pt	5.2~5.3%
当期利益*1	16.7	13.2	29.9	<b>21.3</b>	<b>15.1</b>	<b>36.5</b>	+27.5%	+14.5%	+21.8%	32.5~34.5
調整後当期利益	19.0	19.8	38.8	<b>24.8</b>	<b>17.3</b>	<b>42.2</b>	+30.6%	△12.4%	+8.7%	38.3~40.3
EPS (Yen)	7.41	5.81	13.22	<b>9.56</b>	<b>6.74</b>	<b>16.30</b>	+29.0%	+16.0%	+23.3%	14.24~15.12
調整後EPS (Yen)	8.35	8.68	17.03	<b>10.99</b>	<b>7.76</b>	<b>18.75</b>	+31.7%	△10.6%	+10.1%	16.79~17.66

\*1 親会社の所有者に帰属する当期利益

\*2 為替レート 【豪ドル】 FY2023上期：93.3円、 FY2023：95.1円、 FY2024上期：101.3円、 FY2024：101.3円

# FY2024 通期業績予想 SBU別売上収益



## Career SBUの業績予想を特定値に

(Billion yen)	FY2023 実績			FY2024						FY2024
	上期	下期	通期	今回業績予想			YoY			期初業績予想
				上期	下期	通期	上期	下期	通期	通期
連結	654.8	672.2	1,327.1	<b>717.5</b>	<b>737.4</b>	<b>1,455.0</b>	+9.6%	+9.7%	+9.6%	1,417.0 ~1,429.0
Staffing	286.4	289.3	575.7	<b>299.9</b>	<b>307.0</b>	<b>607.0</b>	+4.7%	+6.1%	+5.4%	607.0
BPO	54.1	56.6	110.7	<b>54.5</b>	<b>57.4</b>	<b>112.0</b>	+0.8%	+1.3%	+1.1%	112.0
Technology	49.4	52.9	102.3	<b>54.7</b>	<b>63.2</b>	<b>118.0</b>	+10.8%	+19.4%	+15.3%	118.0
Career	63.3	64.8	128.2	<b>72.8</b>	<b>72.1</b>	<b>145.0</b>	+15.0%	+11.1%	+13.0%	138.0 ~150.0
Asia Pacific*	203.2	209.5	412.7	<b>237.3</b>	<b>238.6</b>	<b>476.0</b>	+16.8%	+13.9%	+15.3%	439.0
その他	16.5	18.1	34.6	<b>18.3</b>	<b>21.6</b>	<b>40.0</b>	+11.0%	+19.5%	+15.4%	45.0
調整	△18.2	△19.2	△37.5	△ <b>20.3</b>	△ <b>22.6</b>	△ <b>43.0</b>	-	-	-	△42.0

\* 為替レート 【豪ドル】 FY2023上期：93.3円、FY2023：95.1円、FY2024上期：101.3円、FY2024：101.3円

# FY2024 通期業績予想 SBU別調整後EBITDA



## Career SBUの業績予想を特定値に

(Billion yen)	FY2023 実績 (障害者雇用費用の配賦割合変更後)			FY2024 今回業績予想			YoY			FY2024 期初業績予想
	上期	下期	通期	上期	下期	通期	上期	下期	通期	通期
	連結	35.0	37.2	72.2	42.7	33.2	76.0	+22.1%	△10.8%	+5.1%
	5.4%	5.5%	5.4%	6.0%	4.5%	5.2%	+0.6pt	△1.0pt	△0.2pt	5.2~5.3%
Staffing	15.1	13.4	28.5	17.2	13.2	30.5	+14.1%	△1.7%	+6.7%	28.3
	5.3%	4.7%	5.0%	5.8%	4.3%	5.0%	+0.5pt	△0.4pt	+0.0pt	4.7%
BPO	3.4	4.9	8.4	2.4	3.7	6.2	△30.2%	△24.3%	△26.7%	6.2
	6.4%	8.8%	7.6%	4.4%	6.6%	5.5%	△2.0pt	△2.2pt	△2.1pt	5.5%
Technology	3.0	4.6	7.7	3.4	4.9	8.4	+12.9%	+5.4%	+8.4%	8.2
	6.2%	8.8%	7.6%	6.4%	7.8%	7.1%	+0.2pt	△1.0pt	△0.5pt	6.9%
Career	12.4	13.6	26.1	16.8	13.1	30.0	+34.9%	△3.6%	+14.8%	29.6~32.6
	19.7%	21.1%	20.4%	23.1%	18.3%	20.7%	+3.4pt	△2.8pt	+0.3pt	21.4~21.7%
Asia Pacific*	5.3	4.4	9.8	7.0	5.0	12.1	+32.3%	+12.0%	+23.1%	11.5
	2.6%	2.1%	2.4%	3.0%	2.1%	2.5%	+0.4pt	+0.0pt	+0.1pt	2.6%
その他	△0.7	△0.8	△1.6	△1.9	△0.9	△2.9	-	-	-	△1.5
調整	△3.6	△3.1	△6.8	△2.3	△5.9	△8.3	-	-	-	△9.3

\* 為替レート 【豪ドル】 FY2023上期：93.3円、FY2023：95.1円、FY2024上期：101.3円、FY2024：101.3円

# FY2024 通期業績予想 SBU別営業利益



## Career SBUの業績予想を特定値に

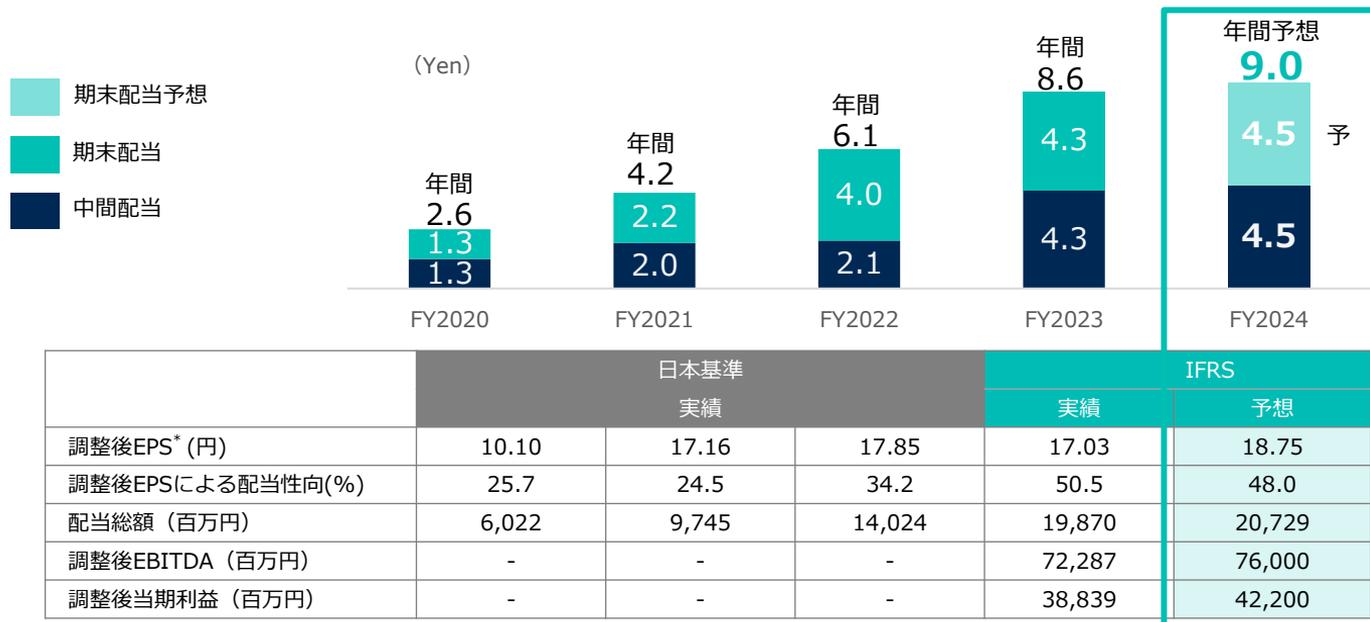
(Billion yen)	FY2023 実績 (障害者雇用費用の配賦割合変更後)			FY2024 今回業績予想			YoY			FY2024 期初業績予想
	上期	下期	通期	上期	下期	通期	上期	下期	通期	通期
	連結	26.3	25.6	52.0	32.1	23.8	56.0	+21.7%	△7.0%	+7.6%
	4.0%	3.8%	3.9%	4.5%	3.2%	3.8%	+0.5pt	△0.6pt	△0.1pt	3.7~3.8%
Staffing	13.6	11.5	25.1	15.6	10.6	26.3	+14.5%	△7.2%	+4.6%	23.5
	4.8%	4.0%	4.4%	5.2%	3.5%	4.3%	+0.4pt	△0.5pt	△0.1pt	3.9%
BPO	2.3	4.0	6.4	1.5	2.7	4.2	△37.1%	△33.6%	△34.9%	3.7
	4.4%	7.2%	5.8%	2.7%	4.7%	3.8%	△1.7pt	△2.5pt	△2.1pt	3.3%
Technology	2.7	3.8	6.5	3.0	4.3	7.4	+10.9%	+15.5%	+13.6%	6.8
	5.5%	7.2%	6.4%	5.5%	6.9%	6.3%	△0.0pt	△0.3pt	△0.1pt	5.8%
Career	10.1	10.8	21.0	14.4	10.8	25.3	+42.2%	△0.6%	+20.1%	24.6~27.6
	16.1%	16.7%	16.4%	19.9%	15.0%	17.4%	+3.8pt	△1.7pt	+1.0pt	17.8~18.4%
Asia Pacific*	3.4	1.3	4.8	3.6	4.6	8.3	+5.8%	+236.6%	+71.4%	8.3
	1.7%	0.7%	1.2%	1.5%	1.9%	1.7%	△0.2pt	+1.2pt	+0.5pt	1.9%
その他	△0.7	△2.7	△3.4	△3.1	△2.3	△5.5	-	-	-	△4.3
調整	△5.2	△3.1	△8.4	△3.0	△6.9	△10.0	-	-	-	△10.6

\* 為替レート 【豪ドル】 FY2023上期：93.3円、FY2023：95.1円、FY2024上期：101.3円、FY2024：101.3円

# 配当および自己株式消却

# FY2024 配当および自己株式消却

- 中間配当金は期初の予想通り4.5円
- 今年9月に取得終了した自己株式80,341,100株（発行済株式の3.45%：約200億円）の内、3分2の53,560,800株（同2.30%）の消却を決議。残自己株式は、株式報酬に活用予定



\*2023年10月1日を効力発生日として、普通株式1株につき10株の割合で株式分割を行ったため、一株当たり配当金額および調整後EPSは、過年度分も含め、当該株式分割が行われたと仮定して換算

# Group Topics

# 統合報告書2024の発行



2024年9月30日に

パーソルグループ統合報告書2024を発行

- グループビジョン「はたらいて、笑おう。」や、ありたい姿「“はたらくWell-being”創造カンパニー」の実現に向けた2030年の価値創造ゴールおよび経営の方向性を訴求
- パーソルグループ中期経営計画2026および8つのマテリアリティの取り組みの進捗を報告
- 財務戦略の概要と進捗として、資本コスト・資本効率性についての記載を拡充
- 社外取締役3名による鼎談を掲載

統合報告書2024（日本語版）は[こちら](#)

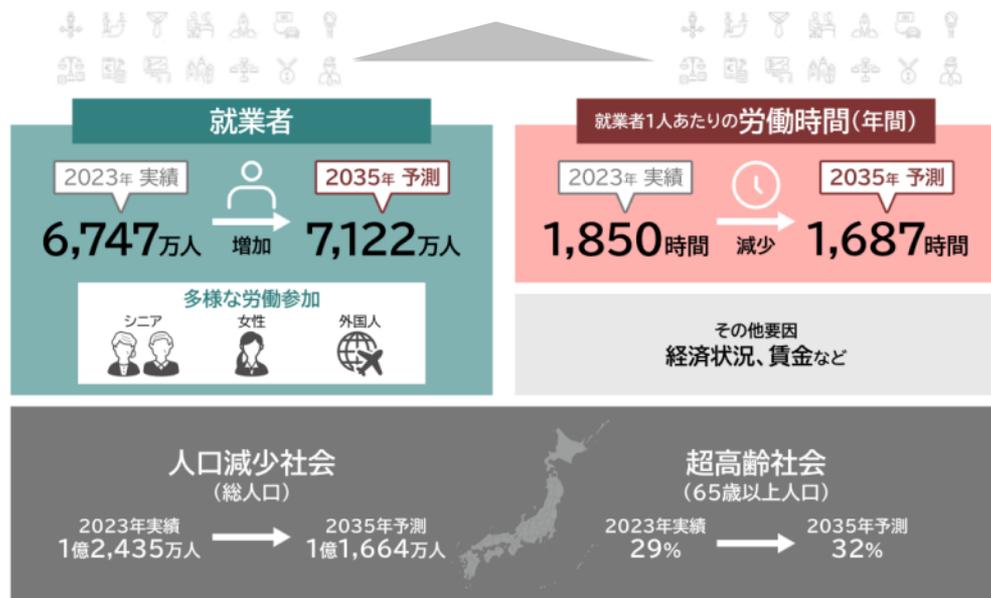
統合報告書2024（英語版）は[こちら](#)

# 労働市場の未来推計2035を公表（パーソル総合研究所）



- 2035年時点の労働需給の状況を予測、2035年にかけて就業者数は増加も、就業者1人あたりの年間労働時間は減少するため、1日あたり1,775万時間の労働力不足となり、**2023年の約2倍深刻化すると分析**
- 労働力の増加（活躍機会の創出）と労働生産性の向上を解決策とする提言を受け、パーソルグループは「シェアフル」、「HiPro」などの多様なはたらくを受け入れるサービスの拡充、展開に注力していく

1,775万時間/日、働き手に換算すると  
**384万人**の労働力不足



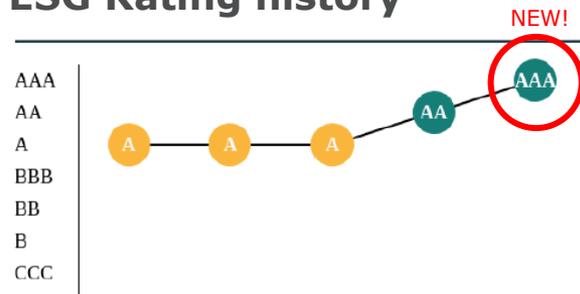
※詳細は[こちら](#)

# MSCI ESGレーティング、AAAに格付変更（格上げ）



2024年MSCI ESG Research発行

## ESG Rating history



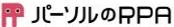
Oct.2024

- MSCI Inc. が世界の企業を対象にESGへの取り組みや情報開示の観点で格付けする「MSCI ESGレーティング」において、2024年10月に最上位の「AAA」評価を獲得
- 主に人的資本、ガバナンス、プライバシー・データセキュリティへの取り組みが高く評価された

# Appendix :

## 事業環境、業績推移等

# 各SBU、FUのビジネス概要

Staffing SBU	BPO SBU	Technology SBU	Career SBU	Asia Pacific SBU	R&D FU
<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 人材派遣 (事務、研究、臨床開発、販売、軽作業、工場職種等)</li> <li>■ 紹介予定派遣／人材紹介</li> <li>■ 業務委託／請負 (臨床開発、販売、軽作業、工場職種等)</li> </ul> <div style="display: flex; flex-direction: column; align-items: center; gap: 10px; margin-top: 20px;">      </div>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ BPO</li> <li>■ ヘルプデスク・コンタクトセンター</li> <li>■ セールスマーケティング</li> <li>■ 業務プロセスコンサルティング</li> <li>■ HRソリューション</li> <li>■ ヘルスケアソリューション</li> <li>■ プロダクト</li> </ul> <div style="display: flex; flex-direction: column; align-items: center; gap: 10px; margin-top: 20px;">      </div>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ エンジニアリング (設計・実験)</li> <li>■ 人材派遣 (IT・機電エンジニア)</li> <li>■ デジタルソリューション、システム開発</li> </ul> <div style="display: flex; flex-direction: column; align-items: center; gap: 10px; margin-top: 20px;">  </div>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 人材紹介 (経験者、新卒)</li> <li>■ 転職メディア、ダイレクトソーシング</li> <li>■ 副業・兼業・フリーランス支援</li> <li>■ 再就職支援</li> <li>■ 外国人材就労支援</li> </ul> <div style="display: flex; flex-direction: column; align-items: center; gap: 10px; margin-top: 20px;">     </div>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 人材派遣</li> <li>■ 人材紹介</li> <li>■ 設備・施設メンテナンス</li> <li>■ アウトソーシング</li> <li>■ 人事・労務コンサルティング</li> <li>■ 教育、研修</li> <li>■ デジタルソリューション</li> </ul> <div style="display: flex; flex-direction: column; align-items: center; gap: 10px; margin-top: 20px;">   </div>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 新規デジタルプロダクト開発</li> <li>■ インキュベーションプログラム</li> </ul> <div style="display: flex; flex-direction: column; align-items: center; gap: 10px; margin-top: 20px;">     </div>

# 要員の内訳 (FY2022Q3~FY2024Q2 : 四半期推移)

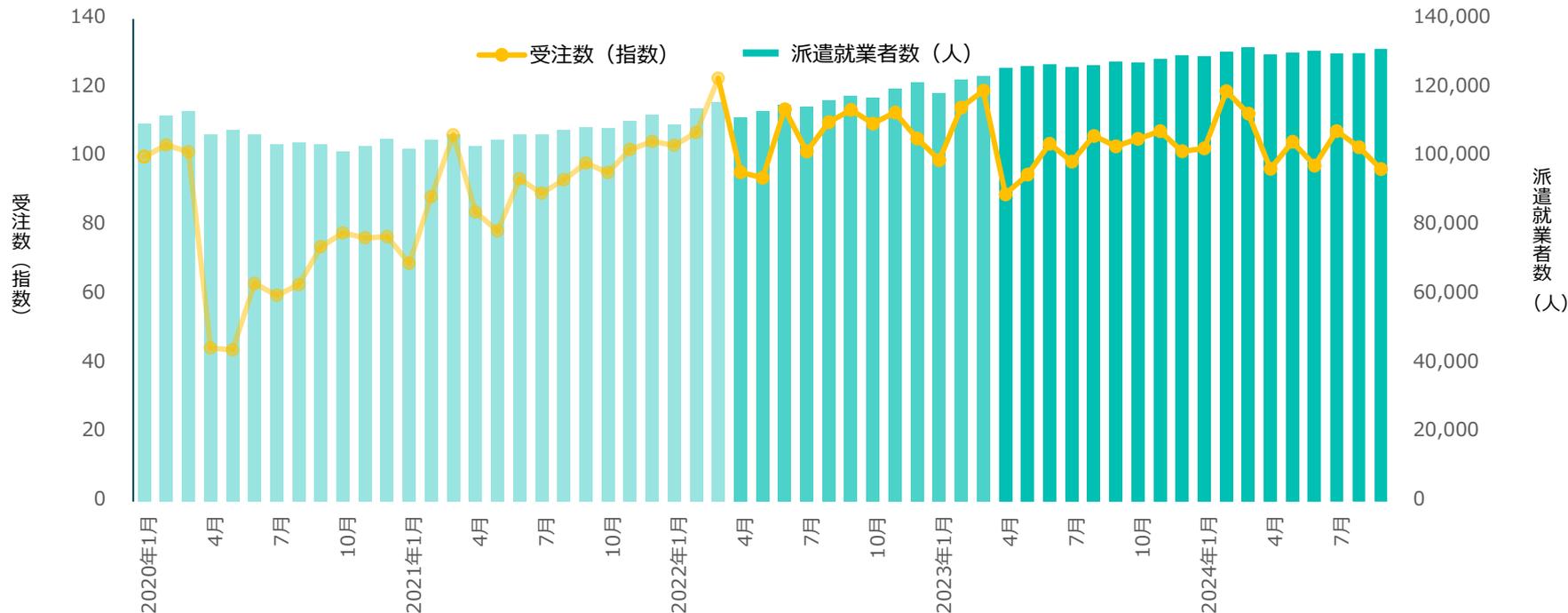


Segment	原価/販管	Cost/SG&A	雇用期間	Employment period	FY2022Q3	FY2022Q4	FY2023Q1	FY2023Q2	FY2023Q3	FY2023Q4	FY2024Q1	FY2024Q2
グループ合計 Group All	原価	Cost	無期	Permanent	42,012	42,433	44,747	44,837	45,939	46,251	47,167	46,769
			有期	Fixed-term	2,309	2,302	2,274	2,330	2,342	2,388	2,389	2,416
	販管	SG&A	無期	Permanent	17,068	17,750	18,957	19,109	19,388	19,479	21,812	21,816
			有期	Fixed-term	4,758	4,627	4,773	4,944	4,908	4,945	3,897	3,962
	<b>Total</b>					<b>66,147</b>	<b>67,112</b>	<b>70,751</b>	<b>71,220</b>	<b>72,577</b>	<b>73,063</b>	<b>75,265</b>
Staffing SBU	原価	Cost	無期	Permanent	24,941	25,547	26,306	26,402	26,421	26,697	27,405	27,787
			有期	Fixed-term	617	631	598	608	617	621	637	643
	販管	SG&A	無期	Permanent	3,911	3,954	4,345	4,326	4,359	4,318	4,579	4,474
			有期	Fixed-term	1,397	1,417	1,444	1,468	1,438	1,437	1,361	1,356
	<b>Total</b>					<b>30,866</b>	<b>31,549</b>	<b>32,693</b>	<b>32,804</b>	<b>32,835</b>	<b>33,073</b>	<b>33,982</b>
BPO SBU	原価	Cost	無期	Permanent	5,854	5,949	6,633	6,730	6,821	6,819	7,027	6,950
			有期	Fixed-term	1,423	1,390	1,369	1,392	1,391	1,397	1,344	1,334
	販管	SG&A	無期	Permanent	1,042	1,052	1,037	1,053	1,099	1,095	1,179	1,165
			有期	Fixed-term	162	170	140	132	125	124	113	120
	<b>Total</b>					<b>8,481</b>	<b>8,561</b>	<b>9,179</b>	<b>9,307</b>	<b>9,436</b>	<b>9,435</b>	<b>9,663</b>
Technology SBU	原価	Cost	無期	Permanent	6,829	6,805	7,390	7,365	7,424	7,446	8,400	8,433
			有期	Fixed-term	80	81	92	100	107	110	116	125
	販管	SG&A	無期	Permanent	745	765	742	741	746	755	924	938
			有期	Fixed-term	198	179	170	161	155	153	186	212
	<b>Total</b>					<b>7,852</b>	<b>7,830</b>	<b>8,394</b>	<b>8,367</b>	<b>8,432</b>	<b>8,464</b>	<b>9,626</b>
Career SBU	原価	Cost	無期	Permanent	109	105	98	95	87	89	92	93
			有期	Fixed-term	25	27	29	34	40	46	55	55
	販管	SG&A	無期	Permanent	4,510	4,633	5,236	5,401	5,557	5,649	6,089	5,984
			有期	Fixed-term	878	969	1,091	1,191	1,213	1,226	1,198	1,183
	<b>Total</b>					<b>5,522</b>	<b>5,734</b>	<b>6,454</b>	<b>6,721</b>	<b>6,897</b>	<b>7,010</b>	<b>7,434</b>
Asia Pacific SBU	原価	Cost	無期	Permanent	3,994	3,752	4,020	3,948	4,911	4,919	3,946	3,200
			有期	Fixed-term	-	-	-	-	-	-	-	-
	販管	SG&A	無期	Permanent	4,460	4,903	5,007	4,986	4,979	5,020	5,140	5,236
			有期	Fixed-term	736	403	393	391	359	320	291	300
	<b>Total</b>					<b>9,190</b>	<b>9,058</b>	<b>9,420</b>	<b>9,325</b>	<b>10,249</b>	<b>10,259</b>	<b>9,377</b>
その他 Others	原価	Cost	無期	Permanent	285	275	300	297	275	281	297	306
			有期	Fixed-term	164	173	186	196	187	214	237	259
	販管	SG&A	無期	Permanent	2,400	2,443	2,590	2,602	2,648	2,642	3,901	4,019
			有期	Fixed-term	1,387	1,489	1,535	1,601	1,618	1,685	748	791
	<b>Total</b>					<b>4,236</b>	<b>4,380</b>	<b>4,611</b>	<b>4,696</b>	<b>4,728</b>	<b>4,822</b>	<b>5,183</b>

\*1 有期の登録型派遣就業スタッフ(Staffing SBUで約10万人 (FY2024Q2平均))は除く Excluding active temporary staff whose employment periods are fixed-term (approx. 100,000 in Staffing SBU (FY2024Q1 average)).  
 \*2 各四半期末の人数 Number of persons at the end of each quarter \*3 Staffing SBUの人員には、株式会社ヒューテック、株式会社ビジネス・サービス (両社とも2024年6月グループ化) は含めず Staffing SBU headcount does not include HUTECH Ltd., and Business Services Corporation. (Both companies joined the group in June 2024.) \*4 Asia Pacific SBUの人員に、Programmed Offshore、UMS Group (および各子会社) をFY2024Q1に遡って計上 Asia Pacific SBU headcount includes Programmed Offshore and UMS Group (and their respective subsidiaries) retrospectively to FY2024Q1.

# Staffing SBU 受注数・派遣就業者数の推移

派遣就業者数は、足元のFY2024Q2もYoY+3.0%で引き続き堅調に推移



(自社調べ) 受注数は2020年1月を100として指数化

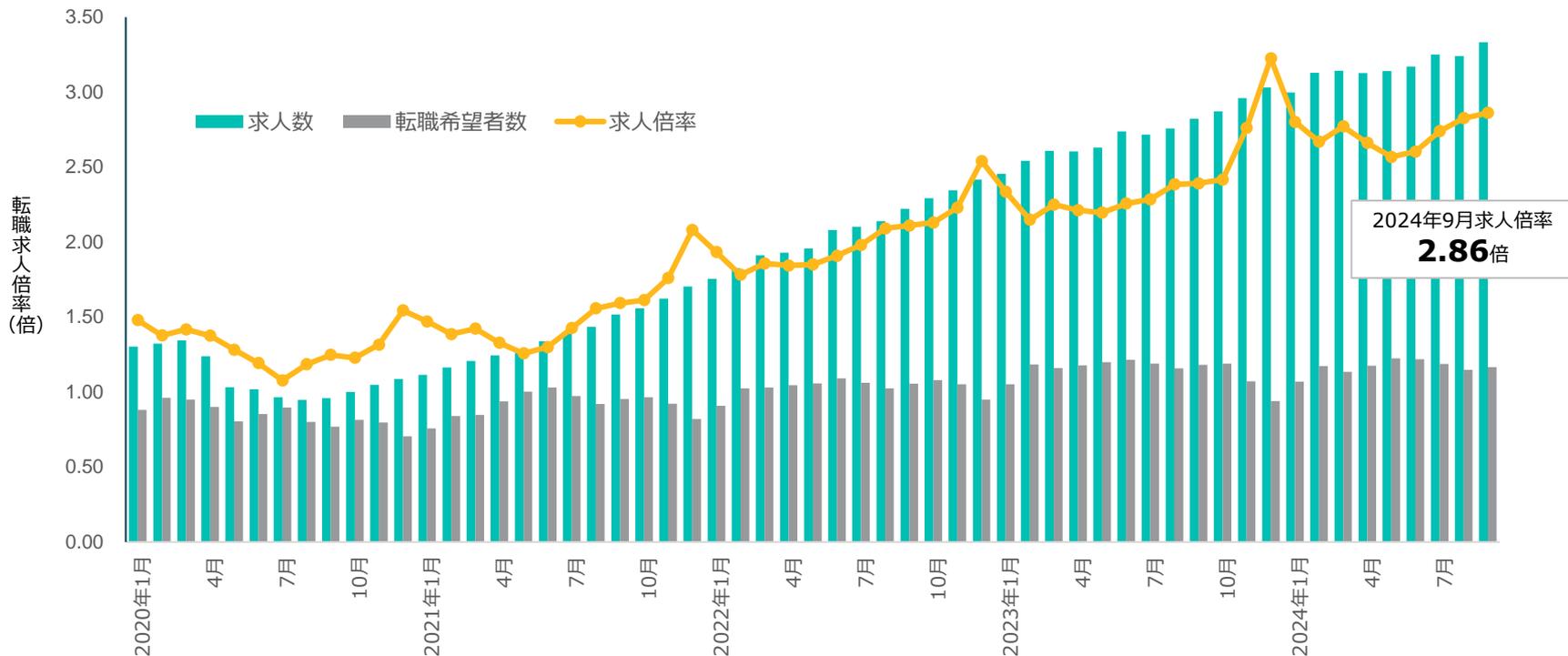
\*1 2023年4月のSBU体制変更 (Staffing SBUの一部をBPO SBUへ切り出し) に伴い、FY2022の数値をプロフォーマしております

\*2 就業者数：これまで就業者数を毎月1営業日時点の長期派遣就業者数としていましたが、FY2024より対象期間内の各月の派遣長期契約数の総和の平均に変更したため、FY2023の数値をプロフォーマしております

\*3 受注数 (指数) について、2023年1月以降の数値に誤りがあったため、訂正いたしました (2024年7月)

# Career SBU doda転職求人倍率の推移

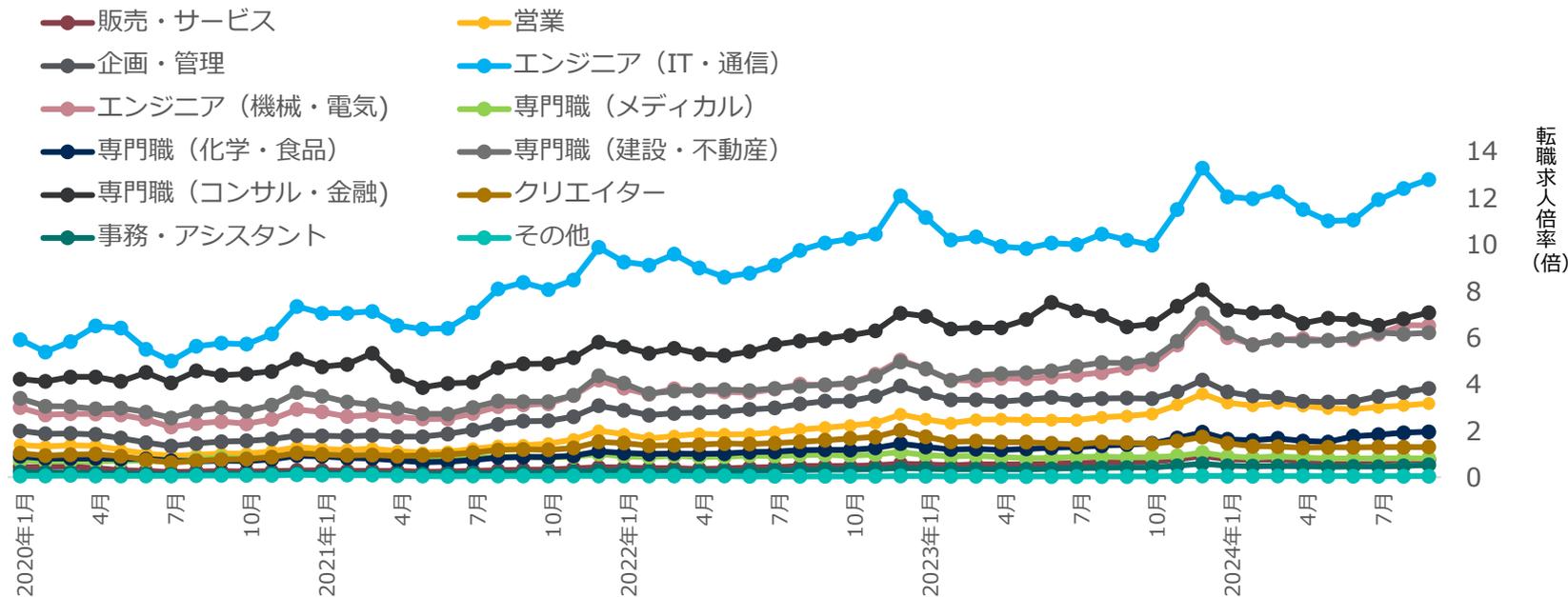
法人需要（求人数）は高い状況が続いており、足元の2024年9月も2019年4月以降過去最高値を更新



転職求人倍率：dodaの会員登録者（転職希望者）1人に対して、中途採用の求人が何件あるかを算出した数値  
出所：doda「転職求人倍率レポート（2024年9月）」

# 職種別doda転職求人倍率の推移

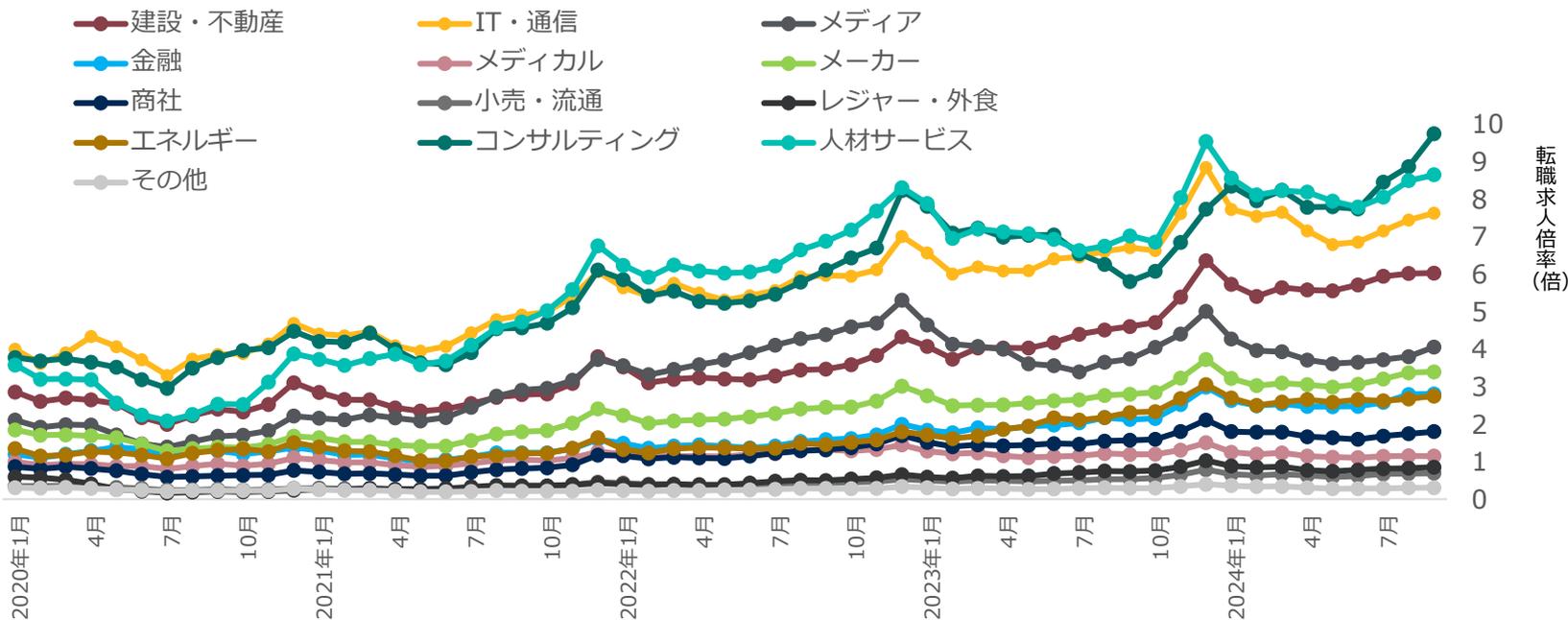
職種別では、エンジニア (IT・通信) の転職求人倍率が特に高い水準を維持



出所：doda 「転職求人倍率レポート (2024年9月)」

# 業種別doda転職求人倍率の推移

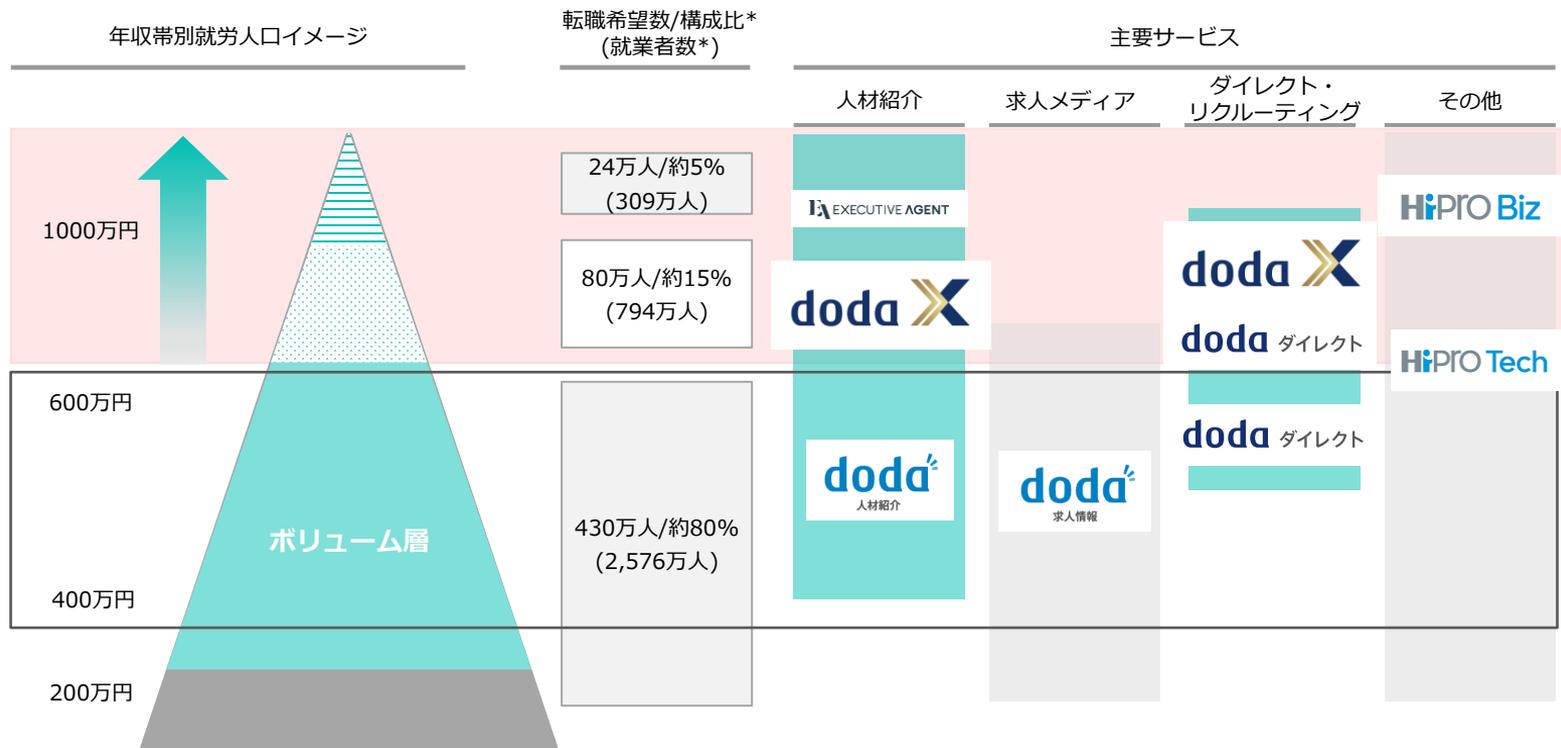
業種別では、**コンサルティング、人材サービス、IT・通信**の転職求人倍率が特に高い



出所：doda 「転職求人倍率レポート（2024年9月）」

# Career SBU 主要サービスのターゲット年収帯

- 転職サービス「doda」の主要ターゲットは年収帯が400～600万円のボリューム層
- 「doda X」を含む新サービスにて、ハイクラス層を拡大



パーソルキャリア（株）が2022年に派遣・契約社員を含む会社員、会社役員を対象に実施した市場調査に基づき算出

# FY2024 上期連結財政状態計算書

(Million yen)	FY2023 期末	FY2024 上期末	増減額		FY2023 期末	FY2024 上期末	増減額
<b>流動資産</b>	312,690	<b>289,067</b>	△23,622	<b>流動負債</b>	257,416	<b>242,128</b>	△15,287
(主な内訳)				(主な内訳)			
現金及び 現金同等物	108,369	<b>76,970</b>	△31,399	営業債務等*2	95,270	<b>91,862</b>	△3,408
-----				社債・借入金	14,144	<b>10,503</b>	△3,640
営業債権等*1	169,008	<b>172,948</b>	+3,939	未払有給休暇	50,859	<b>53,793</b>	+2,933
<b>非流動資産</b>	206,040	<b>216,914</b>	+10,873	<b>非流動負債</b>	52,996	<b>62,625</b>	+9,628
(主な内訳)				(主な内訳)			
のれん	59,019	<b>58,950</b>	△68	社債・借入金	20,000	<b>20,016</b>	+16
-----				<b>負債合計</b>	310,412	<b>304,753</b>	△5,659
無形資産	39,655	<b>41,798</b>	+2,143	<b>資本合計</b>	208,317	<b>201,227</b>	△7,090
-----				親会社持分*3	192,349	<b>184,581</b>	△7,767
使用権資産	35,973	<b>46,680</b>	+10,707				
<b>資産合計</b>	518,730	<b>505,981</b>	△12,749	<b>負債・資本合計</b>	518,730	<b>505,981</b>	△12,749

\*1 営業債権及びその他の債権 \*2 営業債務及びその他の債務 \*3 親会社の所有者に帰属する持分合計

# FY2024 上期連結キャッシュ・フロー計算書

自己株式の取得により財務キャッシュフローは減少

(Million yen)	FY2023上期	FY2024 上期	増減額
営業キャッシュ・フロー	40,867	19,921	△20,946
(主な内訳)			
税引前利益	25,982	32,015	+6,032
減価償却費及び償却費	14,391	15,837	+1,446
その他*	492	△27,931	△28,424
投資キャッシュ・フロー	△7,781	△7,419	+361
(主な内訳)			
有形固定資産の取得による支出	△1,656	△1,670	△14
無形資産の取得による支出	△5,562	△6,747	△1,184
その他	△562	997	+1,559
フリーキャッシュ・フロー	33,086	12,501	△20,585
財務キャッシュ・フロー	△33,609	△42,894	△9,284
(主な内訳)			
社債の償還による支出	△10,000	-	+10,000
自己株式の取得による支出	-	△20,000	△20,000
配当金の支払額	△9,097	△9,824	△726
その他	△14,511	△13,069	+1,441
現金及び現金同等物の期末残高	102,753	76,970	△25,782

\*2023年9月30日と2024年3月31日が休日の影響で営業キャッシュフローのその他（営業債権・債務）が変動

# のれん残高

(Million yen)

SBU	FY2023 期末	FY2024 上期末
Staffing	8,177	9,146
BPO	6,362	6,362
Technology	1,988	1,988
Career	16,712	16,712
Asia Pacific	24,080	23,042
PERSOLKELLY	2,443	2,465
Programmed Staffing	6,305	6,347
Programmed Property Services	1,484	1,493
Programmed Facility Management	12,651	12,735
Programmed Others	1,195	0
上記SBU以外	1,698	1,698
<b>Total</b>	<b>59,019</b>	<b>58,950</b>

\* 為替レート 【豪ドル】 FY2023上期：93.3円、FY2024上期：101.3円

# (参考) Asia Pacific SBU業績内訳 (PERSOLKELLY、Programmed)



(Million Yen)

	FY2023 Q2	FY2024 Q2	前年同期比	FY2023 上期	FY2024 上期	前期同期比
売上収益	100,954	<b>117,140</b>	+16.0%	203,223	<b>237,359</b>	+16.8%
PERSOLKELLY	26,348	<b>29,412</b>	+11.6%	52,074	<b>58,730</b>	+12.8%
Programmed	73,984	<b>87,184</b>	+17.8%	150,069	<b>177,160</b>	+18.1%
営業利益	1,624	<b>1,777</b>	+9.4%	3,464	<b>3,665</b>	+5.8%
PERSOLKELLY	719	<b>650</b>	△9.7%	1,398	<b>1,580</b>	+13.0%
Programmed	1,187	<b>1,982</b>	+66.9%	2,811	<b>3,728</b>	+32.6%
調整後EBITDA	2,751	<b>3,746</b>	+36.2%	5,347	<b>7,076</b>	+32.3%

\* 1. 当SBUは、「PERSOLKELLY」「Programmed」の他に、事業を管掌する本部機能等で構成されております。上記内訳において、当該本部機能等の実績は省略しており、合計は一致しません

\* 2. 為替レート 【豪ドル】 FY2023上期：93.3円、FY2024上期：101.3円

		FY2023Q1	FY2023Q2	FY2023Q3	FY2023Q4	FY2024Q1	FY2024Q2	FY2024Q3	FY2024Q4	FY2024-1H	FY2024-Full
		Audited	Audited	Audited	Audited	Audited	Audited			Audited	Guidance
IFRS											
連結 (Consolidated)											
売上収益	Revenue	M.JPY 328,703	326,183	335,740	336,495	360,814	356,771	-	-	717,586	1,455,000
売上原価	Cost of sales	M.JPY 253,599	252,642	260,026	259,694	276,703	275,119	-	-	551,823	-
売上総利益	Gross profit	M.JPY 75,103	73,541	75,714	76,801	84,111	81,651	-	-	165,762	-
販管費	Selling, general and administrative expenses	M.JPY 60,888	61,699	61,555	63,253	66,880	66,447	-	-	133,327	-
人件費	Labor cost	M.JPY 37,502	38,435	38,386	39,235	42,240	41,706	-	-	83,947	-
広告宣伝費	Advertising expenses	M.JPY 5,360	5,450	4,552	4,873	4,991	5,554	-	-	10,546	-
業務委託費	Outsourcing expenses	M.JPY 4,738	4,555	5,485	5,306	4,922	5,350	-	-	10,273	-
償却費	Depreciation	M.JPY 5,392	4,852	5,255	5,410	5,522	5,501	-	-	11,023	-
その他	Others	M.JPY 7,894	8,405	7,875	8,427	9,202	8,335	-	-	17,537	-
その他の収益	Other income	M.JPY 517	53	421	587	59	85	-	-	144	-
その他の費用	Other expenses	M.JPY 56	191	37	2,991	323	153	-	-	477	-
営業利益	Operating profit	M.JPY 14,675	11,703	14,542	11,143	16,966	15,135	-	-	32,102	56,000
DA	DA	M.JPY 7,107	7,284	7,439	7,803	7,849	7,988	-	-	15,837	-
償却	Depreciation	M.JPY 2,962	3,116	3,036	3,439	3,227	3,183	-	-	6,410	-
使用権資産 償却	Right-of-use assets depreciation	M.JPY 4,145	4,168	4,402	4,363	4,622	4,805	-	-	9,427	-
EBITDA	EBITDA	M.JPY 21,782	18,988	21,982	18,946	24,815	23,123	-	-	47,939	-
調整項目	Adjusted item	M.JPY -2,768	-2,962	-3,578	-103	-1,871	-3,293	-	-	-5,165	-
未払有給休暇の増減額	Increase/decrease in accrued paid leave	M.JPY 1,387	403	676	1,290	1,772	750	-	-	2,523	-
使用権資産 償却	Right-of-use assets depreciation	M.JPY 4,145	4,168	4,402	4,363	4,622	4,805	-	-	9,427	-
株式報酬費用	Share-based payment expenses	M.JPY 449	663	531	565	712	692	-	-	1,404	-
その他の収益	Other income	M.JPY 517	53	421	587	59	85	-	-	144	-
その他の費用	Other expenses	M.JPY 56	191	37	2,991	323	153	-	-	477	-
その他恒常的でない損益	Other non-recurring profit/loss	M.JPY 0	0	0	0	0	0	-	-	0	-
調整後EBITDA	Adjusted EBITDA	M.JPY 19,014	16,025	18,404	18,843	22,944	19,830	-	-	42,774	76,000
金融収益	Finance income	M.JPY 399	96	242	179	855	40	-	-	896	-
金融費用	Finance costs	M.JPY 486	273	266	269	388	282	-	-	670	-
持分法による投資利益	Share of profit of investments accounted for using equity method	M.JPY 30	-162	-179	-307	-200	-111	-	-	-312	-
持分法による投資の減損損失	Impairment loss of investments accounted for using equity method	M.JPY 0	0	0	-2,142	0	0	-	-	0	-
税引前四半期利益	Profit before tax	M.JPY 14,617	11,365	14,339	10,746	17,232	14,782	-	-	32,015	55,300
法人所得税費用	Income tax expense	M.JPY 4,883	3,521	5,389	3,158	3,891	5,845	-	-	9,737	-
非支配持分損益	Profit attributable to non-controlling interests	M.JPY 365	444	508	684	389	507	-	-	896	-
四半期利益	Profit	M.JPY 9,369	7,399	8,441	4,761	12,952	8,429	-	-	21,381	36,500
GPM	GPM	%	22.8%	22.5%	22.6%	22.8%	23.3%	22.9%	-	23.1%	-
OPM	OPM	%	4.5%	3.6%	4.3%	3.3%	4.7%	4.2%	-	4.5%	3.8%
EBITDAM	EBITDAM	%	6.6%	5.8%	6.5%	5.6%	6.9%	6.5%	-	6.7%	-
調整後EBITDAM	Adjusted EBITDAM	%	5.8%	4.9%	5.5%	5.6%	6.4%	5.6%	-	6.0%	5.2%
売上高販管費率	SG&A Expense Ratio	%	18.5%	18.9%	18.3%	18.8%	18.5%	18.6%	-	18.6%	-

IFRS		FY2023Q1	FY2023Q2	FY2023Q3	FY2023Q4	FY2024Q1	FY2024Q2	FY2024Q3	FY2024Q4	FY2024-1H	FY2024-Full
		Audited	Audited	Audited	Audited	Audited	Audited	Audited	Audited	- Audited	Guidance
Staffing SBU											
売上収益	Revenue	M.JPY 144,793	141,665	146,658	142,680	151,111	148,838	-	-	299,950	607,000
売上原価	Cost of sales	M.JPY 119,662	118,796	122,274	120,522	124,742	123,784	-	-	248,527	-
売上総利益	Gross profit	M.JPY 25,130	22,869	24,383	22,157	26,368	25,054	-	-	51,423	-
販管費	Selling, general and administrative expenses	M.JPY 16,767	16,840	17,420	16,560	18,040	17,789	-	-	35,829	-
その他の収益	Other income	M.JPY 27	4	174	36	10	5	-	-	16	-
その他の費用	Other expenses	M.JPY 4	0	17	-12	0	6	-	-	6	-
営業利益	Operating profit	M.JPY 8,386	6,033	7,120	5,646	8,339	7,263	-	-	15,603	26,300
DA	DA	M.JPY 1,067	882	973	949	978	970	-	-	1,948	-
償却	Depreciation	M.JPY 425	468	452	493	446	455	-	-	901	-
使用権資産 償却	Right-of-use assets depreciation	M.JPY 642	414	520	456	531	515	-	-	1,046	-
EBITDA	EBITDA	M.JPY 9,454	6,916	8,093	6,596	9,317	8,234	-	-	17,551	-
調整項目	Adjusted item	M.JPY -69	-370	-151	162	549	-839	-	-	-289	-
未払有給休暇の増減額	Increase/decrease in accrued paid leave	M.JPY 476	-115	368	535	924	-513	-	-	411	-
使用権資産 償却	Right-of-use assets depreciation	M.JPY 642	414	520	456	531	515	-	-	1,046	-
株式報酬費用	Share-based payment expenses	M.JPY 120	164	157	131	167	188	-	-	355	-
その他の収益	Other income	M.JPY 27	4	174	36	10	5	-	-	16	-
その他の費用	Other expenses	M.JPY 4	0	17	-12	0	6	-	-	6	-
その他恒常的でない損益	Other non-recurring profit/loss	M.JPY 0	0	0	0	0	0	-	-	0	-
調整後EBITDA	Adjusted EBITDA	M.JPY 9,385	6,546	7,942	6,758	9,867	7,395	-	-	17,262	30,500
GPM	GPM	% 17.4%	16.1%	16.6%	15.5%	17.4%	16.8%	-	-	17.1%	-
OPM	OPM	% 5.8%	4.3%	4.9%	4.0%	5.5%	4.9%	-	-	5.2%	4.3%
EBITDAM	EBITDAM	% 6.5%	4.9%	5.5%	4.6%	6.2%	5.5%	-	-	5.9%	-
調整後EBITDAM	Adjusted EBITDAM	% 6.5%	4.6%	5.4%	4.7%	6.5%	5.0%	-	-	5.8%	5.0%
売上高販管費率	SG&A Expense Ratio	% 11.6%	11.9%	11.9%	11.6%	11.9%	12.0%	-	-	11.9%	-
就業者数*1	No. of active staff	1,000 People 126	126	128	130	130	130	-	-	-	-
平均請求単価*2	Charge price	JPY 2,342	2,350	2,357	2,363	2,388	2,395	-	-	-	-
就業日数	No. of operating days	Day 62	59	61	58	62	59	-	-	-	-
受注数 YoY	No. of orders	% -5.1%	-5.4%	-4.1%	0.4%	3.7%	-0.3%	-	-	-	-
確定数 YoY	No. of confirmed contracts	% -2.8%	-9.3%	-6.8%	-7.2%	-1.0%	-2.4%	-	-	-	-
終了数 YoY	No. of contract terminations	% -3.6%	-1.9%	-3.3%	-3.7%	-0.3%	-0.1%	-	-	-	-

就業者数\*1 : FY24より対象期間内の各月の派遣長期契約数の総和の平均 (FY23までは各月1営業日時点の派遣長期契約数の総和の平均) (※長期=3ヶ月以上契約)

平均請求単価\*2 : 対象期間における派遣契約の請求単価 (長期・短期・単発) の平均値

就業日数 : 暦日 平日日数から計画有給日数を除いた日数暦日

受注数 : 対象月に受注日を持つ派遣オーダー人数

確定数 : 対象月に初回契約開始日を持つ派遣契約数

終了数 : 対象月に終了日を持つ派遣の契約数

\*長期契約 (=3ヶ月以上契約) を対象として集計

No. of active staff

Charge price

No. of operating days

No. of orders

No. of confirmed contracts

No. of contract terminations

: Average of the sum of the number of long-term contracts of temporary staff for each month in the subject period from FY24. (Long-Term: Contract over 3 months)

: Average billed unit price of the dispatch contract during the respective period (long-term/short-term/one-time)

: No. of operating days - No. of planned paid days

: Number of persons involved in orders for temporary staffing that were placed in the subject months

: Number of dispatch contracts which have initial contract start date in the subject months

: Number of dispatch contracts which have date of termination in the subject months

\* Aggregated numbers of long-term contracts (= contracts over 3 months)

\*1 就業者数: 定義変更により、過去に遡って数値を修正しています

\*2 平均請求単価: 集計方式の見直しに伴い、過去に遡って数値を修正しています



			FY2023Q1	FY2023Q2	FY2023Q3	FY2023Q4	FY2024Q1	FY2024Q2	FY2024Q3	FY2024Q4	FY2024-1H	FY2024-Full
			Audited	Audited	Audited	Audited	Audited	Audited			Audited	Guidance
IFRS												
BPO_SBU												
売上収益	Revenue	M.JPY	26,520	27,617	27,569	29,088	27,250	27,343	-	-	54,593	112,000
売上原価	Cost of sales	M.JPY	20,169	20,660	20,524	20,771	20,946	20,403	-	-	41,349	-
売上総利益	Gross profit	M.JPY	6,351	6,956	7,044	8,317	6,303	6,940	-	-	13,243	-
販管費	Selling, general and administrative expenses	M.JPY	5,266	5,378	5,327	5,842	5,964	5,750	-	-	11,715	-
その他の収益	Other income	M.JPY	9	6	41	23	2	10	-	-	12	-
その他の費用	Other expenses	M.JPY	0	33	0	4	40	0	-	-	40	-
営業利益	Operating profit	M.JPY	1,093	1,550	1,758	2,494	300	1,199	-	-	1,500	4,200
DA	DA	M.JPY	463	627	556	589	516	477	-	-	994	-
償却	Depreciation	M.JPY	316	314	316	341	301	295	-	-	596	-
使用権資産 償却	Right-of-use assets depreciation	M.JPY	147	312	240	247	215	182	-	-	397	-
EBITDA	EBITDA	M.JPY	1,557	2,177	2,315	3,083	817	1,677	-	-	2,494	-
調整項目	Adjusted item	M.JPY	99	-105	-30	-191	142	-214	-	-	-72	-
未払有給休暇の増減額	Increase/decrease in accrued paid leave	M.JPY	185	97	203	-19	208	-60	-	-	147	-
使用権資産 償却	Right-of-use assets depreciation	M.JPY	147	312	240	247	215	182	-	-	397	-
株式報酬費用	Share-based payment expenses	M.JPY	70	82	47	95	111	38	-	-	149	-
その他の収益	Other income	M.JPY	9	6	41	23	2	10	-	-	12	-
その他の費用	Other expenses	M.JPY	0	33	0	4	40	0	-	-	40	-
その他恒常的でない損益	Other non-recurring profit/loss	M.JPY	0	0	0	0	0	0	-	-	0	-
調整後EBITDA	Adjusted EBITDA	M.JPY	1,657	2,072	2,284	2,892	959	1,463	-	-	2,422	6,200
GPM	GPM	%	23.9%	25.2%	25.6%	28.6%	23.1%	25.4%	-	-	24.3%	-
OPM	OPM	%	4.1%	5.6%	6.4%	8.6%	1.1%	4.4%	-	-	2.7%	3.7%
EBITDAM	EBITDAM	%	5.9%	7.9%	8.4%	10.6%	3.0%	6.1%	-	-	4.6%	-
調整後EBITDAM	Adjusted EBITDAM	%	6.2%	7.5%	8.3%	9.9%	3.5%	5.4%	-	-	4.4%	5.5%
売上高販管費率	SG&A Expense Ratio	%	19.9%	19.5%	19.3%	20.1%	21.9%	21.0%	-	-	21.5%	-
顧客数	No. of customer	Company	1,658	1,724	1,894	1,931	2,018	2,173	-	-	-	-

顧客数 : 該当月にPJTの稼働実績がある取引社数

No. of customer

Number of trading companies with PJT in operation

IFRS		FY2023Q1	FY2023Q2	FY2023Q3	FY2023Q4	FY2024Q1	FY2024Q2	FY2024Q3	FY2024Q4	FY2024-1H	FY2024-Full	
		Audited	Audited	Audited	Audited	Audited	Audited	Audited	-	Audited	Guidance	
Technology SBU												
売上収益	Revenue	M.JPY	23,861	25,554	26,197	26,767	26,201	28,533	-	-	54,735	118,000
売上原価	Cost of sales	M.JPY	19,796	19,991	20,286	21,143	20,376	21,479	-	-	41,856	-
売上総利益	Gross profit	M.JPY	4,064	5,562	5,911	5,624	5,824	7,054	-	-	12,878	-
販管費	Selling, general and administrative expenses	M.JPY	3,730	3,573	3,965	4,238	4,928	4,943	-	-	9,871	-
その他の収益	Other income	M.JPY	14	2	2	21	1	1	-	-	3	-
その他の費用	Other expenses	M.JPY	0	0	0	0	0	0	-	-	0	-
営業利益	Operating profit	M.JPY	348	1,991	1,948	1,407	898	2,112	-	-	3,010	7,400
DA	DA	M.JPY	386	368	366	395	413	429	-	-	843	-
償却	Depreciation	M.JPY	137	115	107	129	102	119	-	-	222	-
使用権資産 償却	Right-of-use assets depreciation	M.JPY	249	253	258	266	311	309	-	-	621	-
EBITDA	EBITDA	M.JPY	734	2,360	2,314	1,803	1,311	2,541	-	-	3,853	-
調整項目	Adjusted item	M.JPY	24	-405	-132	230	-152	-214	-	-	-366	-
未払有給休暇の増減額	Increase/decrease in accrued paid leave	M.JPY	253	-245	59	446	69	-56	-	-	12	-
使用権資産 償却	Right-of-use assets depreciation	M.JPY	249	253	258	266	311	309	-	-	621	-
株式報酬費用	Share-based payment expenses	M.JPY	33	95	69	72	90	154	-	-	244	-
その他の収益	Other income	M.JPY	14	2	2	21	1	1	-	-	3	-
その他の費用	Other expenses	M.JPY	0	0	0	0	0	0	-	-	0	-
その他恒常的でない損益	Other non-recurring profit/loss	M.JPY	0	0	0	0	0	0	-	-	0	-
調整後EBITDA	Adjusted EBITDA	M.JPY	759	1,954	2,182	2,034	1,159	2,327	-	-	3,486	8,400
GPM	GPM	%	17.0%	21.8%	22.6%	21.0%	22.2%	24.7%	-	-	23.5%	-
OPM	OPM	%	1.5%	7.8%	7.4%	5.3%	3.4%	7.4%	-	-	5.5%	6.3%
EBITDAM	EBITDAM	%	3.1%	9.2%	8.8%	6.7%	5.0%	8.9%	-	-	7.0%	-
調整後EBITDAM	Adjusted EBITDAM	%	3.2%	7.6%	8.3%	7.6%	4.4%	8.2%	-	-	6.4%	7.1%
売上高販管費率	SG&A Expense Ratio	%	15.6%	14.0%	15.1%	15.8%	18.8%	17.3%	-	-	18.0%	-
IT-DXソリューション	IT/DX solution											
エンジニア数 (稼働人数) (人月)	No. of engineer monthly	person-month	2,620	2,740	2,890	2,930	3,140	3,320	-	-	-	-
稼働率 (自社社員のみ)	Operating rate	%	83.8%	85.3%	89.1%	90.1%	82.0%	86.2%	-	-	-	-
平均売上単価/月 (BP含む)	Average monthly sales per unit	1,000 JPY	1,167	1,179	1,166	1,220	1,204	1,211	-	-	-	-
エンジニアリング	Engineering											
エンジニア数 (稼働人数) (人月)	No. of engineer monthly	person-month	3,210	3,260	3,310	3,310	3,440	3,580	-	-	-	-
稼働率 (自社社員のみ)	Operating rate	%	89.9%	93.5%	94.1%	94.0%	87.4%	92.3%	-	-	-	-
平均売上単価/月 (BP含む)	Average monthly sales per unit	1,000 JPY	747	764	815	820	783	830	-	-	-	-
登録派遣・フリーランス	Temp/freelance											
登録派遣エンジニア数(稼働人数)	No. of engineer monthly	person-month	4,850	4,840	4,780	4,780	4,680	4,640	-	-	-	-
派遣請求単価	Charge price	JPY	3,851	3,871	3,897	3,936	3,986	4,016	-	-	-	-

エンジニア数 (稼働人数) (人月) : 四半期末稼働エンジニア数  
 稼働率 (自社社員のみ) (%) : 四半期末の稼働自社社員人数/四半期末の在籍自社社員人数  
 平均売上単価/月 (BP含む) (千円) : 四半期合計の検収売上額/四半期合計稼働人数  
 登録派遣エンジニア数 (就業人数) (人月) : 四半期末登録派遣就業エンジニア数  
 派遣請求単価 (円) : 対象期間における派遣契約の請求単価の平均額

No. of engineer : Number of engineers in service at the end of the quarter  
 Operating rate : Number of active company employees at the end of each quarter / Number of company employees at the end of each quarter  
 Average monthly sales per unit : Quarter Total sales amount inspected/Q total number of active employees  
 No. of staffing engineer : Number of staffing engineers in service at the end of the quarter  
 Charge price : Average billed unit price of the dispatch contract during the respective period.



IFRS			FY2023Q1	FY2023Q2	FY2023Q3	FY2023Q4	FY2024Q1	FY2024Q2	FY2024Q3	FY2024Q4	FY2024-1H	FY2024-Full
			Audited	Audited	Audited	Audited	Audited	Audited	-	-	Audited	Guidance
Career SBU												
売上収益	Revenue	M.JPY	31,902	31,486	30,907	33,988	36,986	35,897	-	-	72,883	145,000
売上原価	Cost of sales	M.JPY	5,295	5,502	5,535	5,992	6,016	6,661	-	-	12,678	-
売上総利益	Gross profit	M.JPY	26,606	25,984	25,372	27,995	30,969	29,236	-	-	60,205	-
販管費	Selling, general and administrative expenses	M.JPY	21,029	21,830	20,804	21,645	22,653	23,043	-	-	45,696	-
その他の収益	Other income	M.JPY	13	6	11	6	12	19	-	-	31	-
その他の費用	Other expenses	M.JPY	1	121	2	637	32	11	-	-	44	-
営業利益	Operating profit	M.JPY	5,590	4,039	4,576	5,718	8,295	6,200	-	-	14,496	25,300
DA	DA	M.JPY	796	882	873	861	1,035	965	-	-	2,001	-
償却	Depreciation	M.JPY	729	818	807	799	966	898	-	-	1,865	-
使用権資産 償却	Right-of-use assets depreciation	M.JPY	67	64	66	61	69	67	-	-	136	-
EBITDA	EBITDA	M.JPY	6,386	4,921	5,449	6,579	9,331	7,166	-	-	16,498	-
調整項目	Adjusted item	M.JPY	258	326	116	962	132	175	-	-	308	-
未払有給休暇の増減額	Increase/decrease in accrued paid leave	M.JPY	253	124	79	269	24	99	-	-	123	-
使用権資産 償却	Right-of-use assets depreciation	M.JPY	67	64	66	61	69	67	-	-	136	-
株式報酬費用	Share-based payment expenses	M.JPY	84	151	112	123	157	151	-	-	309	-
その他の収益	Other income	M.JPY	13	6	11	6	12	19	-	-	31	-
その他の費用	Other expenses	M.JPY	1	121	2	637	32	11	-	-	44	-
その他恒常的でない損益	Other non-recurring profit/loss	M.JPY	0	0	0	0	0	0	-	-	0	-
調整後EBITDA	Adjusted EBITDA	M.JPY	6,645	5,248	5,565	7,542	9,464	7,342	-	-	16,807	30,000
GPM	GPM	%	83.4%	82.5%	82.1%	82.4%	83.7%	81.4%	-	-	82.6%	-
OPM	OPM	%	17.5%	12.8%	14.8%	16.8%	22.4%	17.3%	-	-	19.9%	17.4%
EBITDAM	EBITDAM	%	20.0%	15.6%	17.6%	19.4%	25.2%	20.0%	-	-	22.6%	-
調整後EBITDAM	Adjusted EBITDAM	%	20.8%	16.7%	18.0%	22.2%	25.6%	20.5%	-	-	23.1%	20.7%
売上高販管費率	SG&A Expense Ratio	%	65.9%	69.3%	67.3%	63.7%	61.2%	64.2%	-	-	62.7%	-
doda会員数 (累計)	No. of doda members (cumulative)	Person	7,900,000	8,130,000	8,340,000	8,556,667	8,800,000	9,040,000	-	-	-	-
人材紹介事業のHC	Headcount of permanent business	Person	2,104	2,268	2,304	2,355	2,404	2,451	-	-	-	-
人材紹介事業の生産性	Productivity of permanent business	1,000 JPY	3,190	2,725	2,574	2,732	3,167	2,783	-	-	-	-

doda会員数 (累計) : dodaの会員登録者数

No. of doda members (cumulative)

Number of registered doda members

人材紹介事業のHC : Career Advisors、Recruiting Advisors、Project Agents等の総数

Headcount of permanent business

Total number of Career Advisors、Recruiting Advisors、Project Agents, etc.

人材紹介事業の生産性 : 人材紹介事業売上÷HC

Productivity of permanent business

Revenue of permanent business ÷ HC

		FY2023Q1	FY2023Q2	FY2023Q3	FY2023Q4	FY2024Q1	FY2024Q2	FY2024Q3	FY2024Q4	FY2024-1H	FY2024-Full
IFRS		Audited	Audited	Audited	Audited	Audited	Audited			Audited	Guidance
APAC SBU											
売上収益	Revenue	M.JPY 102,269	100,954	105,139	104,406	120,218	117,140	-	-	237,359	476,000
売上原価	Cost of sales	M.JPY 89,436	87,684	92,449	91,137	105,390	102,999	-	-	208,390	-
売上総利益	Gross profit	M.JPY 12,832	13,269	12,689	13,269	14,828	14,141	-	-	28,969	-
販管費	Selling, general and administrative expenses	M.JPY 10,933	11,594	10,944	11,668	12,703	12,227	-	-	24,930	-
その他の収益	Other income	M.JPY 17	12	9	490	29	22	-	-	51	-
その他の費用	Other expenses	M.JPY 76	64	62	2,407	265	158	-	-	424	-
営業利益	Operating profit	M.JPY 1,840	1,624	1,692	-315	1,888	1,777	-	-	3,665	8,300
DA	DA	M.JPY 1,415	1,518	1,564	1,614	1,804	1,843	-	-	3,648	-
償却	Depreciation	M.JPY 614	640	587	634	701	692	-	-	1,393	-
使用権資産 償却	Right-of-use assets depreciation	M.JPY 800	877	976	980	1,103	1,151	-	-	2,255	-
EBITDA	EBITDA	M.JPY 3,256	3,142	3,257	1,299	3,693	3,621	-	-	7,314	-
調整項目	Adjusted item	M.JPY -660	-390	-1,038	967	-363	125	-	-	-238	-
未払有給休暇の増減額	Increase/decrease in accrued paid leave	M.JPY 83	424	-116	29	502	1,136	-	-	1,639	-
使用権資産 償却	Right-of-use assets depreciation	M.JPY 800	877	976	980	1,103	1,151	-	-	2,255	-
株式報酬費用	Share-based payment expenses	M.JPY -2	11	1	1	1	3	-	-	5	-
その他の収益	Other income	M.JPY 17	12	9	490	29	22	-	-	51	-
その他の費用	Other expenses	M.JPY 76	64	62	2,407	265	158	-	-	424	-
その他恒常的でない損益	Other non-recurring profit/loss	M.JPY 0	0	0	0	0	0	-	-	0	-
調整後EBITDA	Adjusted EBITDA	M.JPY 2,595	2,751	2,218	2,266	3,329	3,746	-	-	7,076	12,100
GPM	GPM	% 12.5%	13.1%	12.1%	12.7%	12.3%	12.1%	-	-	12.2%	-
OPM	OPM	% 1.8%	1.6%	1.6%	-0.3%	1.6%	1.5%	-	-	1.5%	1.7%
EBITDAM	EBITDAM	% 3.2%	3.1%	3.1%	1.2%	3.1%	3.1%	-	-	3.1%	-
調整後EBITDAM	Adjusted EBITDAM	% 2.5%	2.7%	2.1%	2.2%	2.8%	3.2%	-	-	3.0%	2.5%
売上高販管費率	SG&A Expense Ratio	% 10.7%	11.5%	10.4%	11.2%	10.6%	10.4%	-	-	10.5%	-

		FY2023Q1	FY2023Q2	FY2023Q3	FY2023Q4	FY2024Q1	FY2024Q2	FY2024Q3	FY2024Q4	FY2024-1H	FY2024-Full
		Audited	Audited	Audited	Audited	Audited	Audited			Audited	Guidance
IFRS											
その他 (Others)											
売上収益	Revenue	M.JPY 8,036	8,513	9,458	8,643	8,908	9,460	-	-	18,368	40,000
売上原価	Cost of sales	M.JPY 2,220	2,799	2,779	3,198	2,550	2,878	-	-	5,429	-
売上総利益	Gross profit	M.JPY 5,815	5,714	6,679	5,444	6,357	6,581	-	-	12,939	-
販管費	Selling, general and administrative expenses	M.JPY 6,890	6,698	7,008	7,159	7,620	8,481	-	-	16,102	-
その他の収益	Other income	M.JPY 431	762	178	-747	2	9	-	-	11	-
その他の費用	Other expenses	M.JPY 2	0	3	21	3	0	-	-	2	-
営業利益	Operating profit	M.JPY -646	-221	-154	-2,483	-1,264	-1,890	-	-	-3,154	-5,500
DA	DA	M.JPY 458	508	512	743	542	602	-	-	1,145	-
償却	Depreciation	M.JPY 398	446	450	679	476	504	-	-	981	-
使用権資産 償却	Right-of-use assets depreciation	M.JPY 60	62	62	64	65	98	-	-	164	-
EBITDA	EBITDA	M.JPY -187	287	358	-1,740	-721	-1,287	-	-	-2,009	-
調整項目	Adjusted item	M.JPY -314	-721	-124	775	21	74	-	-	96	-
未払有給休暇の増減額	Increase/decrease in accrued paid leave	M.JPY 135	43	59	19	14	123	-	-	138	-
使用権資産 償却	Right-of-use assets depreciation	M.JPY 60	62	62	64	65	98	-	-	164	-
株式報酬費用	Share-based payment expenses	M.JPY 38	59	53	51	71	59	-	-	131	-
その他の収益	Other income	M.JPY 431	762	178	-747	2	9	-	-	11	-
その他の費用	Other expenses	M.JPY 2	0	3	21	3	0	-	-	2	-
その他恒常的でない損益	Other non-recurring profit/loss	M.JPY 0	0	0	0	0	0	-	-	0	-
調整後EBITDA	Adjusted EBITDA	M.JPY -502	-433	234	-964	-699	-1,213	-	-	-1,912	-2,900
GPM	GPM	% 72.4%	67.1%	70.6%	63.0%	71.4%	69.6%	-	-	70.4%	-
OPM	OPM	% -8.0%	-2.6%	-1.6%	-28.7%	-14.2%	-20.0%	-	-	-17.2%	-13.7%
EBITDAM	EBITDAM	% -2.3%	3.4%	3.8%	-20.1%	-8.1%	-13.6%	-	-	-10.9%	-
調整後EBITDAM	Adjusted EBITDAM	% -6.3%	-5.1%	2.5%	-11.2%	-7.9%	-12.8%	-	-	-10.4%	-7.3%
売上高販管費率	SG&A Expense Ratio	% 85.7%	78.7%	74.1%	82.8%	85.5%	89.7%	-	-	87.7%	-

			FY2023Q1	FY2023Q2	FY2023Q3	FY2023Q4	FY2024Q1	FY2024Q2	FY2024Q3	FY2024Q4	FY2024-1H	FY2024-Full
			Audited	Audited	Audited	Audited	Audited	Audited			Audited	Guidance
IFRS												
調整 (Adjusted)												
売上収益	Revenue	M.JPY	-8,679	-9,608	-10,190	-9,079	-9,861	-10,443	-	-	-20,304	-43,000
売上原価	Cost of sales	M.JPY	-2,981	-2,792	-3,824	-3,071	-3,320	-3,087	-	-	-6,407	-
売上総利益	Gross profit	M.JPY	-5,698	-6,815	-6,366	-6,007	-6,541	-7,355	-	-	-13,896	-
販管費	Selling, general and administrative expenses	M.JPY	-3,729	-4,217	-3,916	-3,860	-5,030	-5,788	-	-	-10,819	-
その他の収益	Other income	M.JPY	2	-742	3	756	0	17	-	-	17	-
その他の費用	Other expenses	M.JPY	-27	-27	-48	-66	-18	-22	-	-	-40	-
営業利益	Operating profit	M.JPY	-1,937	-3,313	-2,398	-1,324	-1,491	-1,527	-	-	-3,019	-10,000
DA	DA	M.JPY	2,519	2,495	2,591	2,648	2,556	2,698	-	-	5,255	-
償却	Depreciation	M.JPY	341	312	313	361	232	217	-	-	450	-
使用権資産 償却	Right-of-use assets depreciation	M.JPY	2,178	2,183	2,277	2,287	2,324	2,480	-	-	4,805	-
EBITDA	EBITDA	M.JPY	581	-817	192	1,324	1,065	1,170	-	-	2,236	-
調整項目	Adjusted item	M.JPY	-2,107	-1,296	-2,217	-3,010	-2,202	-2,401	-	-	-4,603	-
未払有給休暇の増減額	Increase/decrease in accrued paid leave	M.JPY	-1	74	22	9	28	21	-	-	50	-
使用権資産 償却	Right-of-use assets depreciation	M.JPY	2,178	2,183	2,277	2,287	2,324	2,480	-	-	4,805	-
株式報酬費用	Share-based payment expenses	M.JPY	103	98	89	89	112	96	-	-	208	-
その他の収益	Other income	M.JPY	2	-742	3	756	0	17	-	-	17	-
その他の費用	Other expenses	M.JPY	-27	-27	-48	-66	-18	-22	-	-	-40	-
その他恒常的でない損益	Other non-recurring profit/loss	M.JPY	0	0	0	0	0	0	-	-	0	-
調整後EBITDA	Adjusted EBITDA	M.JPY	-1,525	-2,113	-2,024	-1,686	-1,136	-1,230	-	-	-2,367	-8,300
GPM	GPM	%	65.6%	70.9%	62.5%	66.2%	66.3%	70.4%	-	-	68.4%	-
OPM	OPM	%	22.3%	34.5%	23.5%	14.6%	15.1%	14.6%	-	-	14.9%	23.3%
EBITDAM	EBITDAM	%	-6.7%	8.5%	-1.9%	-14.6%	-10.8%	-11.2%	-	-	-11.0%	-
調整後EBITDAM	Adjusted EBITDAM	%	17.6%	22.0%	19.9%	18.6%	11.5%	11.8%	-	-	11.7%	19.3%
売上高販管費率	SG&A Expense Ratio	%	43.0%	43.9%	38.4%	42.5%	51.0%	55.4%	-	-	53.3%	-

# 調整後EBITDA、調整後EPS

- 中期経営計画2026では、調整後EBITDAを主要KPIとし、株主還元強化により配当性向は調整後EPSの約50%とする
- 調整後EPSは、未払有給休暇の増減額や株式報酬費用等の影響を除外して算出

調整後EBITDA	=	営業利益	+	減価償却費 (使用権資産の減価償却費のうち家賃等相当額を除く)	±	調整項目(1)
調整後EPS	=	調整後当期利益	÷	期中平均発行済株式数 - 期中平均自己株式数		
調整後当期利益	=	当期利益*1	±	調整項目(2)	±	調整項目の一部にかかる税金費用

## 調整項目(1)の内容

- 未払有給休暇の増減額
- 株式報酬費用
- その他の収益・費用
- その他恒常的でない損益

## 調整項目(2)の内容

- 未払有給休暇の増減額
- 株式報酬費用
- その他収益・費用
- その他恒常的でない損益
- 企業結合により生じた無形資産の償却額

\* 非支配株主帰属分を含む

注：2023年10月1日を効力発生日として、普通株式1株につき10株の割合で株式分割を行ったため、株式数および調整後EPSは、過年度分も含め、当該株式分割が行われたと仮定して換算

(Million yen)	FY2023 上期	FY2024 上期
中間利益*1	16,768	21,381
調整項目	3,169	4,785
調整項目の一部にかかる税金費用	△933	△1,346
調整後中間利益	19,004	24,819
株式数(株)*2	2,276,791,233	2,257,390,201
調整後EPS(円)	8.35	10.99

\*1 親会社の所有者に帰属する中間利益

\*2 株式数 = 期中平均発行済株式数 - 期中平均自己株式数

# 当資料取り扱い上の注意

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2024年11月11日現在入手している情報およ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場合があります。

本資料に含まれる数値、指標は、当社グループの経営成績および財政状態に関して、適切な理解を促進する事を目的として開示しており、すべての数値、指標が監査法人による監査またはレビューの対象ではない点にご留意ください。