



# 2024年12月期第3四半期 決算説明資料

2024年11月 東証グロース 4486

**Unite &  
Grow**

# Agenda

01		2024/12期3Q決算について	-----	3
02		2024/12期の見通し	-----	12
03		成長戦略	-----	17

# 1. 2024/12期3Q決算について



# 2024/12期3Q決算ハイライト

売上高はシェアード社員の増加と稼働率の上昇により四半期ベースで過去最高を更新  
実質支援社数が順調に増加

売上高	営業利益	四半期純利益
<b>2,158</b> 百万円	<b>277</b> 百万円	<b>304</b> 百万円
前年同期比※ +12.3%	前年同期比※ +9.8%	前年同期比※ +64.9%

## 事業ハイライト

### コーポレートIT総合支援

- シェアード社員数は225人で、前期末比+16人
- 実質支援社数は366社で前期末比+37社

### コーポレートIT内製開発支援

- シェアード社員数は11人で、前期末比+5人
- 拡大を見据えた体制強化により人件費が増加

### 本社関連

- Great Place to Work® Institute Japan (GPTW) の「働きがい認定企業」に4年連続で認定
- 社員の成長を支援するための取り組み「フォーラム」が「第13回日本HRチャレンジ大賞」（後援：厚生労働省、中小企業基盤整備機構（中小機構）、ビジネスパブリッシング、HR総研（ProFuture））の奨励賞を受賞

※ （参考）前期連結決算との比較

# P/L

■ 売上高は、シェアード社員の増加と稼働率の上昇により12%の増収、営業利益は10%増益

	2023/12期		2024/12期			
	第3四半期累計（連結）		第3四半期累計（個別）			
	実績 （百万円）	売上高比 （%）	実績 （百万円）	売上高比 （%）	前年同期比※1 （%）	計画進捗率※2 （%）
売上高	1,923	100.0	2,158	100.0	12.3	70.3
売上原価	988	51.4	1,152	53.4	16.6	74.6
売上総利益	934	48.6	1,006	46.6	7.7	65.9
販売管理費	682	35.5	729	33.8	6.9	70.2
営業利益	252	13.1	277	12.8	9.8	56.7
経常利益	252	13.1	293	13.6	16.2	58.3
四半期純利益	184	9.6	304	14.1	64.9	66.2

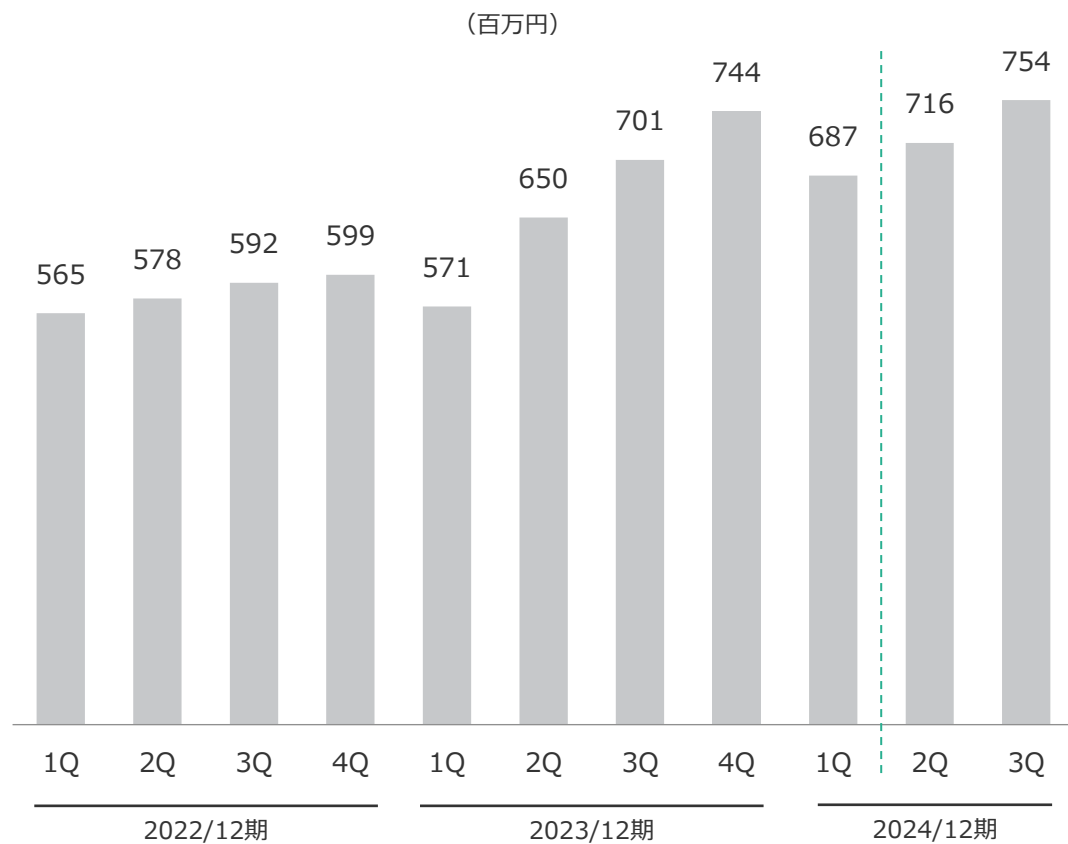
※1 （参考）前期連結決算との比較

※2 個別通期計画進捗率

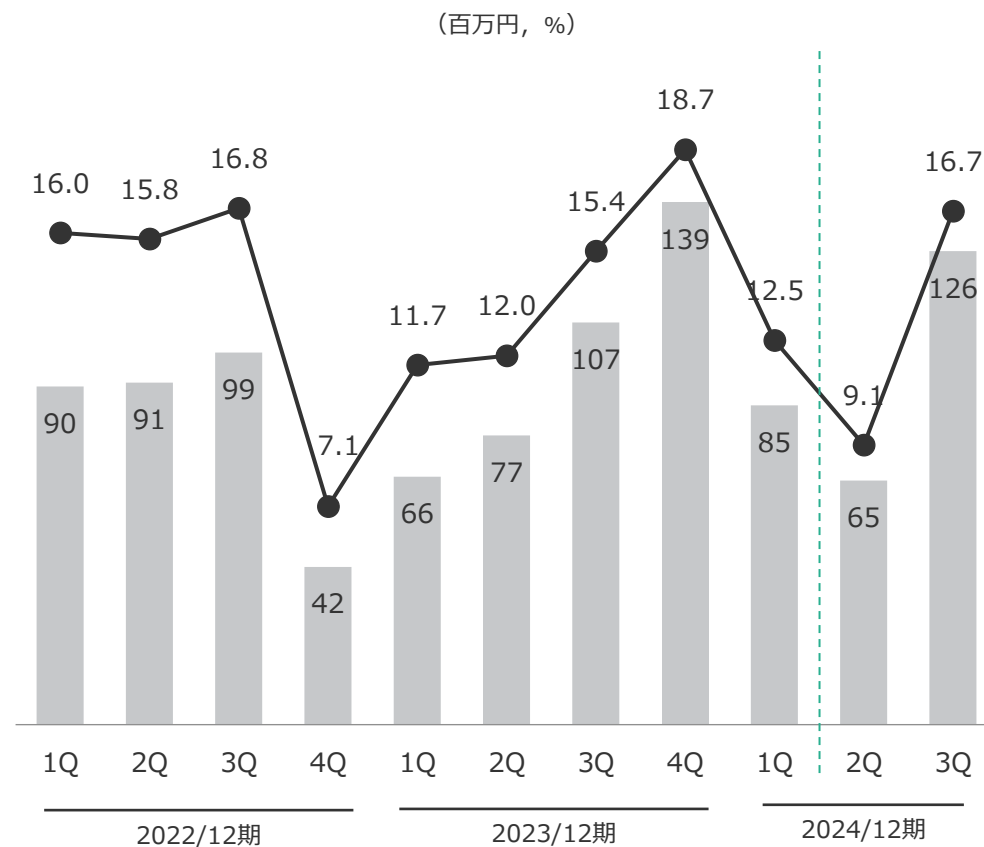
# 売上高・営業利益の四半期推移

- 売上高は2Q比で5.3%増収。四半期ベースで過去最高を更新
- 稼働率と稼働単価の上昇により営業利益率は2Q比で7.6pt上昇

## 売上高の四半期の推移※



## 営業利益・営業利益率の四半期の推移※

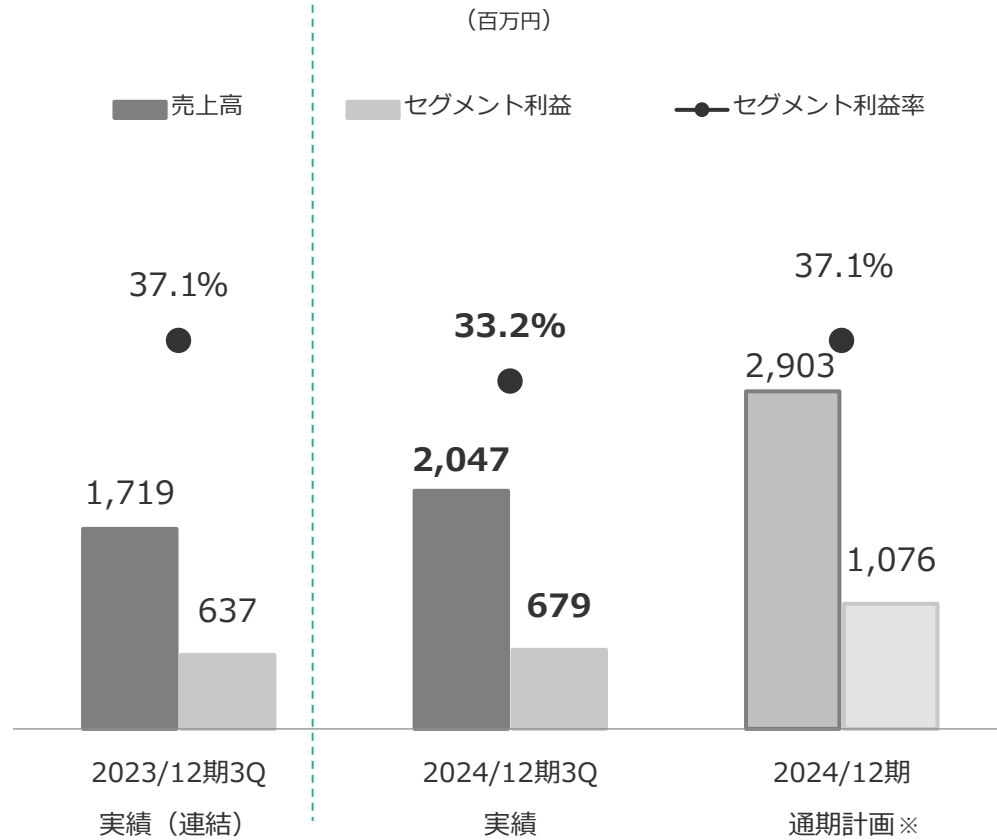


※ 2024/12期1Qまでは連結決算数値

# セグメント別実績

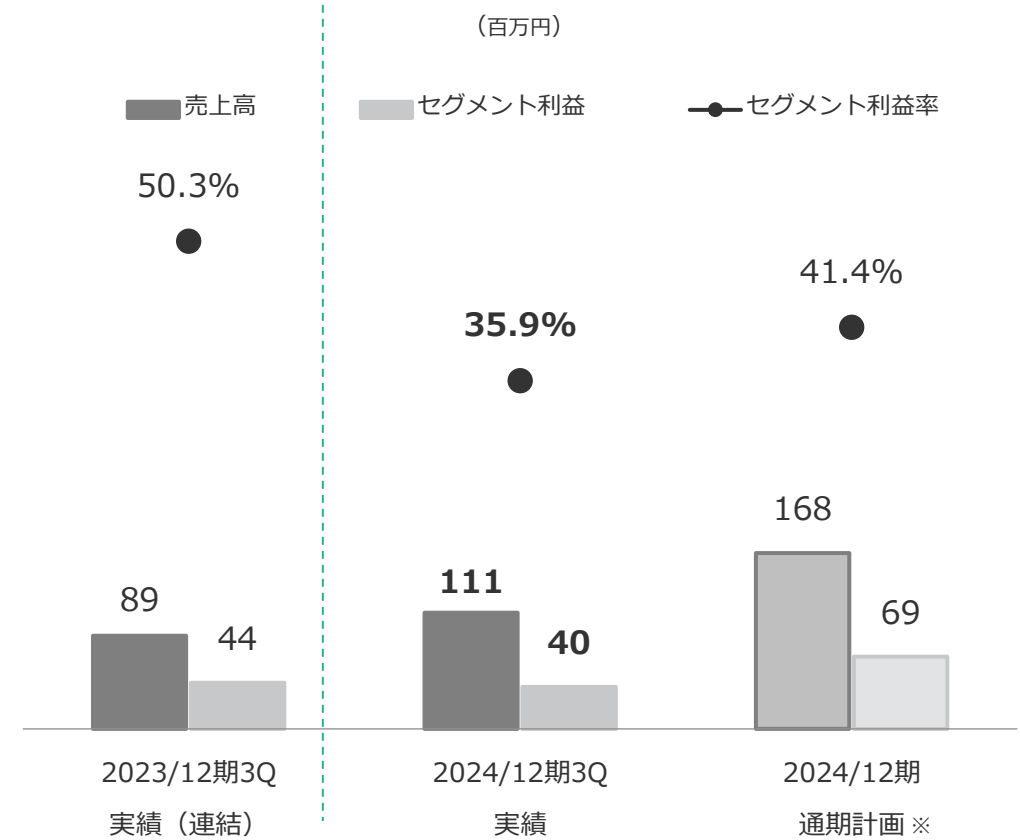
## コーポレートIT総合支援

- 通期計画進捗率は売上高70.5%、セグメント利益63.1%
- セグメント売上高は、シェアード社員と実質支援社数の増加に伴い堅調に推移
- セグメント利益率は、基幹システム刷新による減価償却費の増加等により前年同期比では低下



## コーポレートIT内製開発支援

- 通期計画進捗率は売上高66.4%、セグメント利益57.6%
- セグメント売上高は、シェアード社員と案件の増加により堅調に推移
- セグメント利益は、拡大を見据えた体制強化による人件費の増加に伴い前年同期比では減少



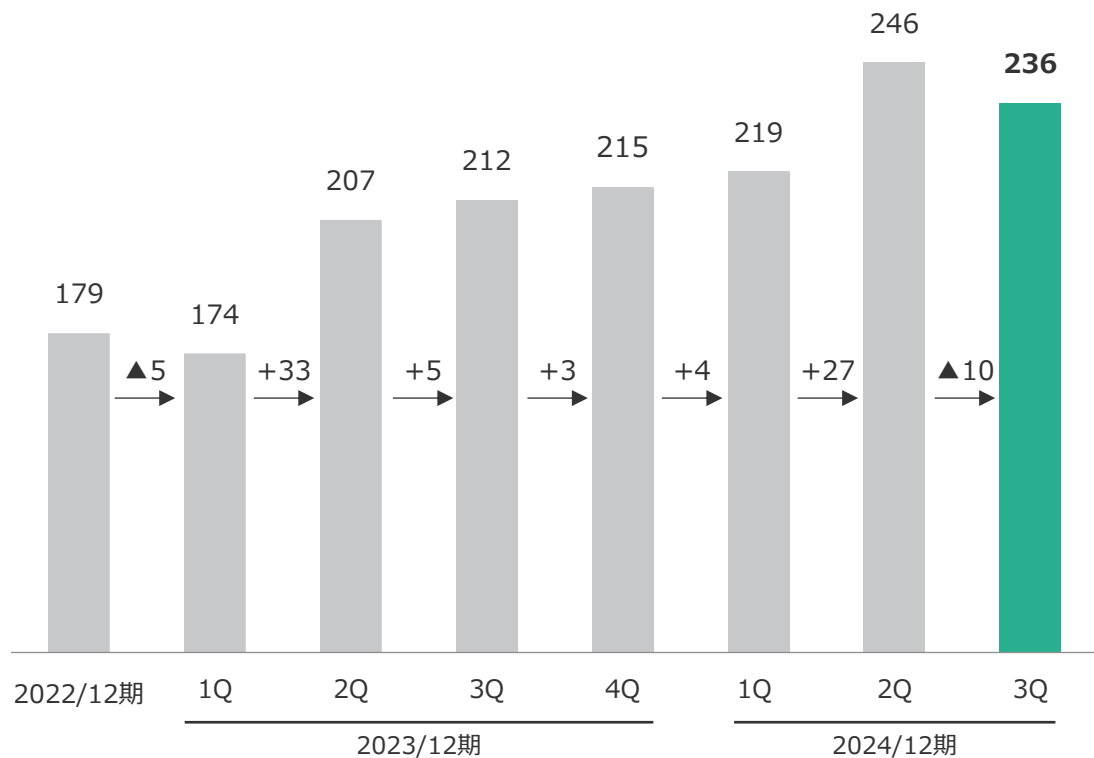
※ (参考) 前期連結決算との比較  
 ※ 非連結への移行に伴い、通期計画を修正

# 事業KPI①

- シェアード社員は、前期4Q比で21人増加。2Q比では産休・育休取得により10人減少
- シェアリング企業数は順調に増加。実働会員数は前年同期比で+13社、前期4Q比では+3社となったが、実質支援社数※は37社増加

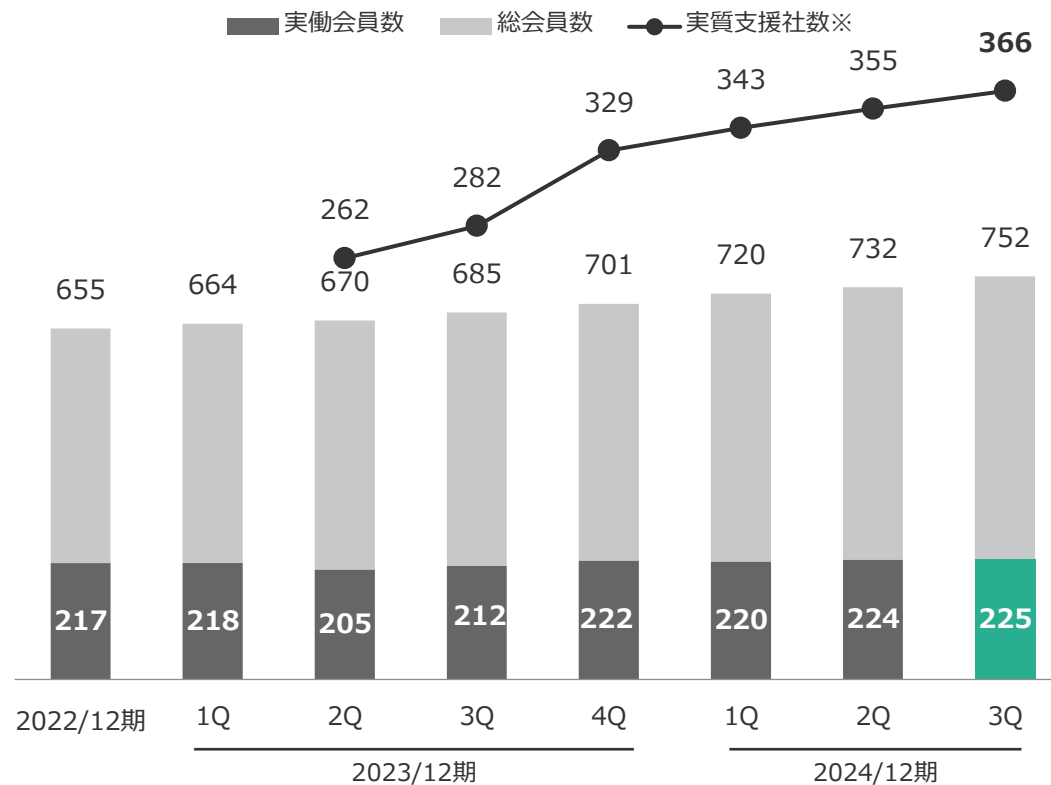
## シェアード社員数の推移

(期末：人)



## シェアリング企業数の推移

(期末：社)



※ 実働会員の関連会社支援先 (会員数、実働会員数には含まれていない)

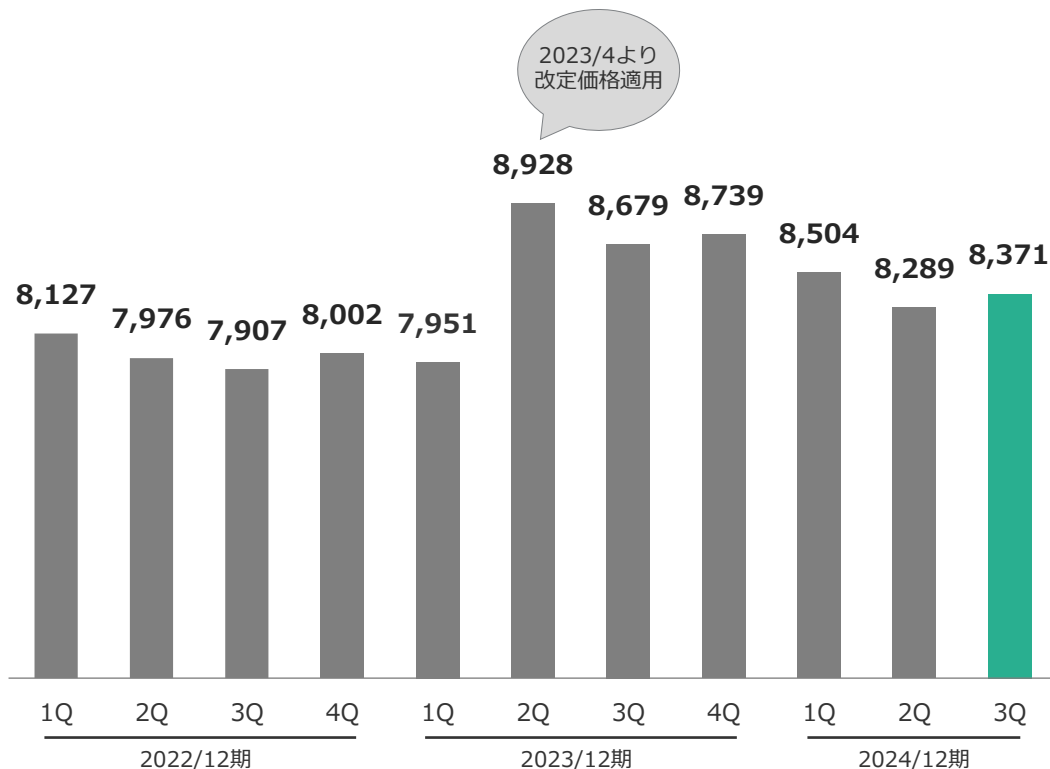


# 事業KPI②

- 1時間当たりの平均稼働単価は新卒社員の戦力化により2Q比で上昇
- 稼働率は新卒社員の稼働が順調に進み2Q比で上昇
- 実質支援社数の増加により1社あたり平均担当者数は前年同期比で増加

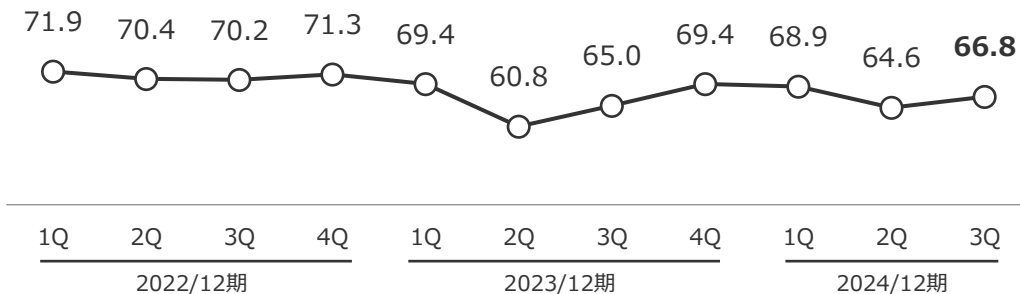
## シェアード社員の稼働1hあたり売上高

(円)



## 稼働率の推移

(%)



## シェアリング指標 (FY2024.3Q)

1社あたり平均担当者数



シエアード社員

**3.56**人

(前年同期比 +0.13人)

1人あたり平均担当社数



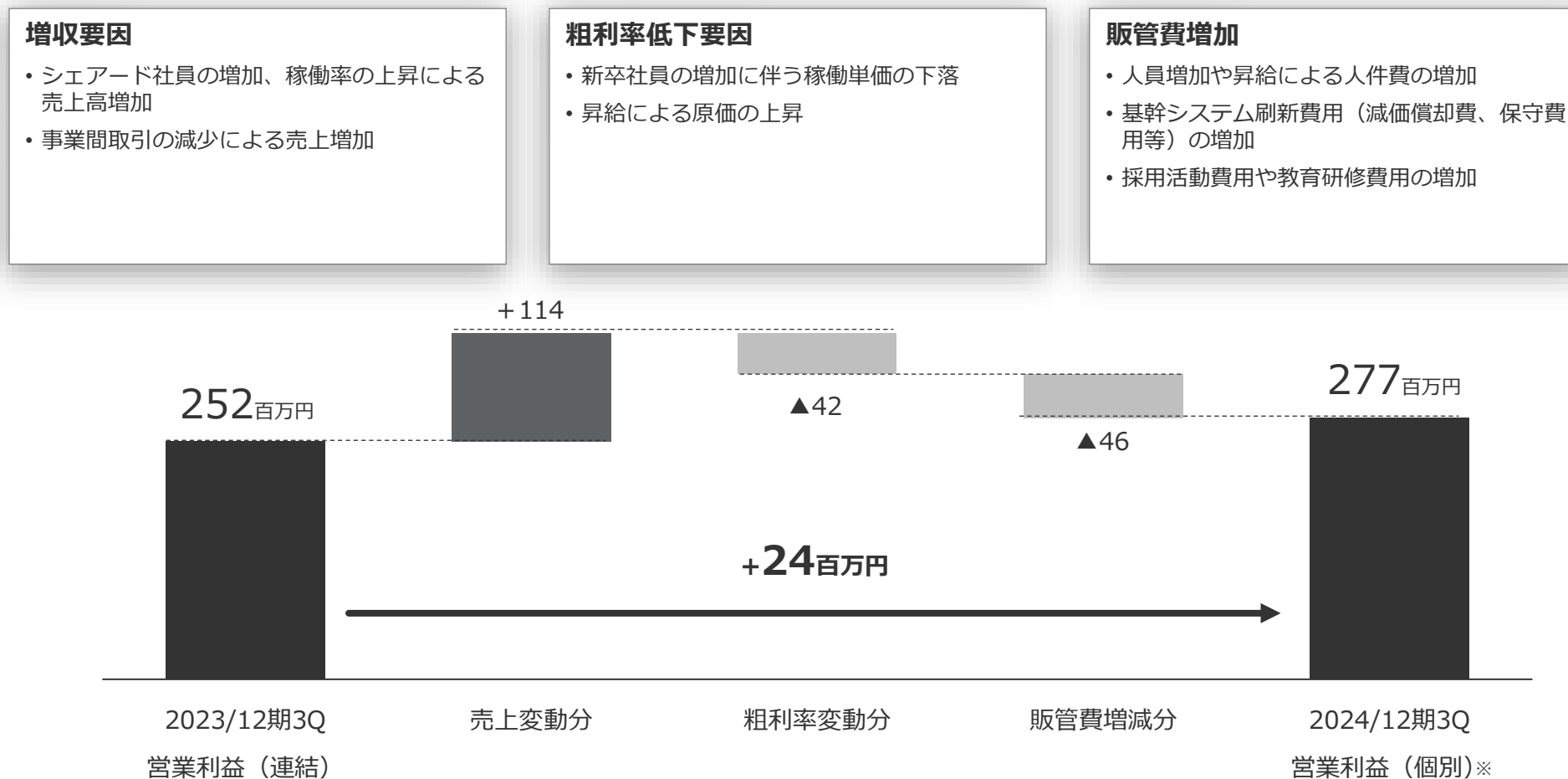
会員企業

**3.35**社

(前年同期比 ▲0.02社)

# 営業利益の増減要因

- シェアード社員の増加と稼働率の上昇により売上高が増加、利益に寄与
- 一方で、新卒社員の増加に伴う稼働単価の下落や昇給による原価の上昇により粗利率は低下
- 採用活動強化や基幹システム関連費用による販管費の増加を吸収し、24百万円の増益を達成



※ (参考) 前期連結決算との比較

# B/S

- 実質支援社数の増加に伴い契約負債、現金及び預金が増加
- 自己資本比率は内部留保の増加により前期末70.7%から71.3%へ上昇

(百万円)

科目	2023/12期末 (連結)	2024/12期3Q末 <sup>※</sup> (個別)	前期末差
<b>資産の部</b>			
<b>流動資産</b>			
現金及び預金	2,267	2,405	+ 138
売掛金	1	1	+ 0
流動資産合計	2,293	2,446	+ 153
<b>固定資産</b>			
有形固定資産	74	67	▲ 7
無形固定資産	177	151	▲ 25
投資その他の資産	67	83	+ 16
固定資産合計	319	302	▲ 16
<b>資産合計</b>	<b>2,612</b>	<b>2,748</b>	<b>+ 136</b>

(百万円)

科目	2023/12期末 (連結)	2024/12期3Q末 <sup>※</sup> (個別)	前期末差
<b>負債の部</b>			
<b>流動負債</b>			
未払金	118	54	▲ 63
契約負債	438	530	+ 91
流動負債合計	735	755	+ 19
<b>固定負債</b>			
固定負債合計	30	34	+ 3
<b>負債合計</b>	<b>765</b>	<b>789</b>	<b>+ 23</b>
<b>純資産の部</b>			
株主資本合計	1,846	1,959	+ 113
純資産合計	1,846	1,959	+ 113
<b>負債純資産合計</b>	<b>2,612</b>	<b>2,748</b>	<b>+ 136</b>

※ (参考) 前期連結決算との比較

## 2. 2024/12期の見通し



# 2024/12期見通し

- 2Qに公表したもののから変更なし
- 経営資源を集中させ、経営の合理化・業務の効率化により収益率の向上を図る
- 吸収合併により、特別利益96百万円を計上

	参考：2023/12期（個別）		参考：2024/12期（連結）		2024/12期（個別）	
	実績 （百万円）	売上比 （%）	予想 （百万円）	売上比 （%）	予想 （百万円）	売上比 （%）
売上高	2,552	100.0	3,152	100.0	<b>3,071</b>	<b>100.0</b>
売上原価	1,314	51.5	1,561	49.5	<b>1,544</b>	<b>50.3</b>
売上総利益	1,237	48.5	1,591	50.5	<b>1,527</b>	<b>49.7</b>
販売管理費	867	34.0	1,108	35.2	<b>1,038</b>	<b>33.8</b>
営業利益	370	14.5	482	15.3	<b>488</b>	<b>15.9</b>
経常利益	376	14.7	482	15.3	<b>503</b>	<b>16.4</b>
当期純利益	279	11.0	346	11.0	<b>460</b>	<b>15.0</b>

※ 前期比較等については、比較対象が異なるため記載しておりません

# セグメント別見通し

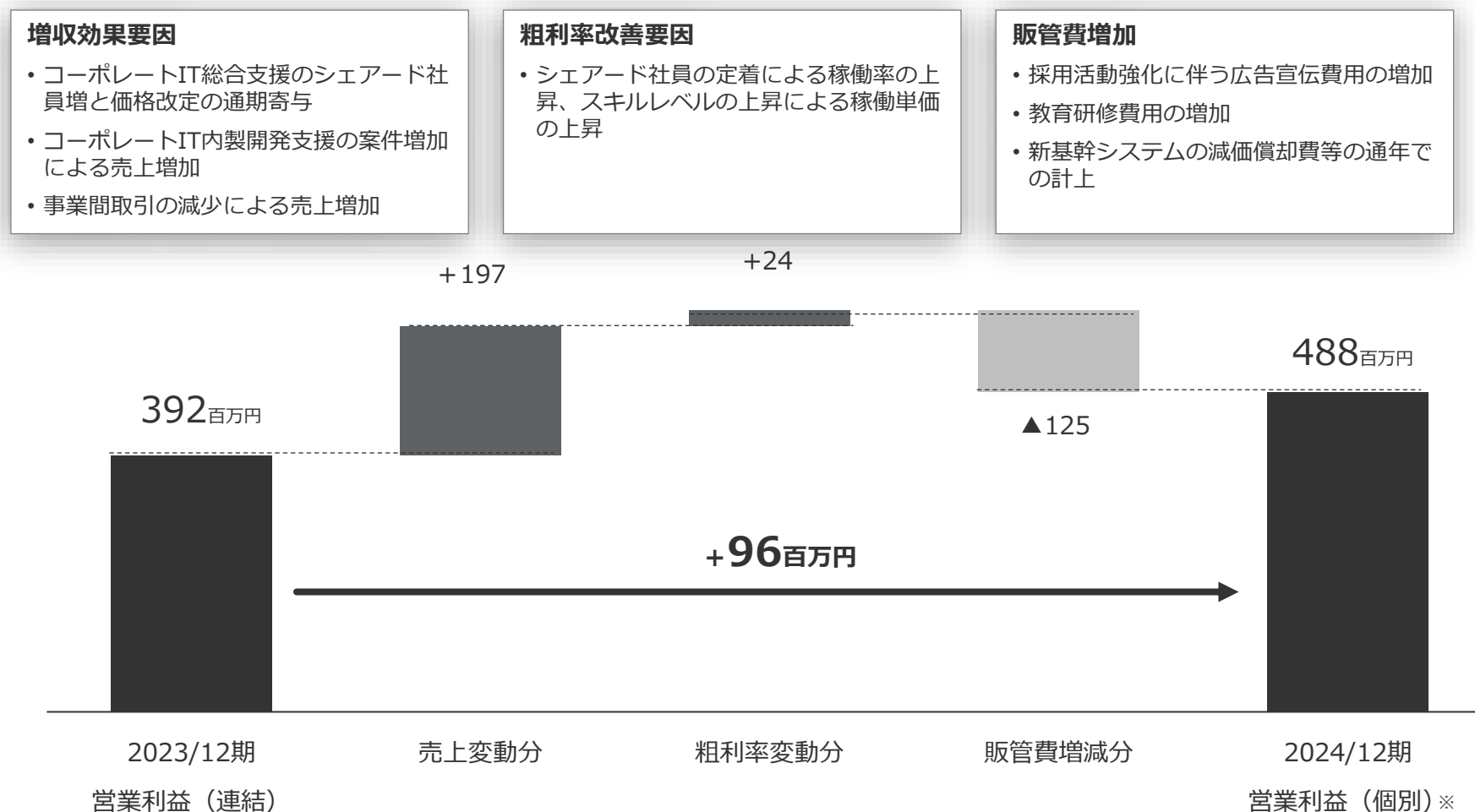
- 2Qに公表したもののから変更なし
- コーポレートIT総合支援は、シェアード社員の増加と価格改定の通期寄与を見込み増収増益を計画
- コーポレートIT内製開発支援は、案件数の増加および案件規模の拡大を見込み、増収増益を予定

(百万円)	参考：2023/12期（連結） 実績		参考：2024/12期（連結） 予想		2024/12期（個別） 予想	
	コーポレートIT 総合支援	コーポレートIT 内製開発支援	コーポレートIT 総合支援	コーポレートIT 内製開発支援	コーポレートIT 総合支援	コーポレートIT 内製開発支援
売上高	2,407	123	2,984	168	<b>2,903</b>	<b>168</b>
セグメント利益	911	60	1,200	72	<b>1,076</b>	<b>69</b>
利益率	37.9%	49.1%	40.2%	42.9%	<b>37.1%</b>	<b>41.4%</b>

※ 前期比較等については、比較対象が異なるため記載しておりません

# 営業利益の増減要因見通し

- シェアード社員の増加と稼働率の上昇を見込み、売上高増加と共に粗利率の改善も見込む
- 採用活動強化による採用関連費用、教育研修費用の増加、新基幹システムの減価償却費等により販管費の増加を見込む



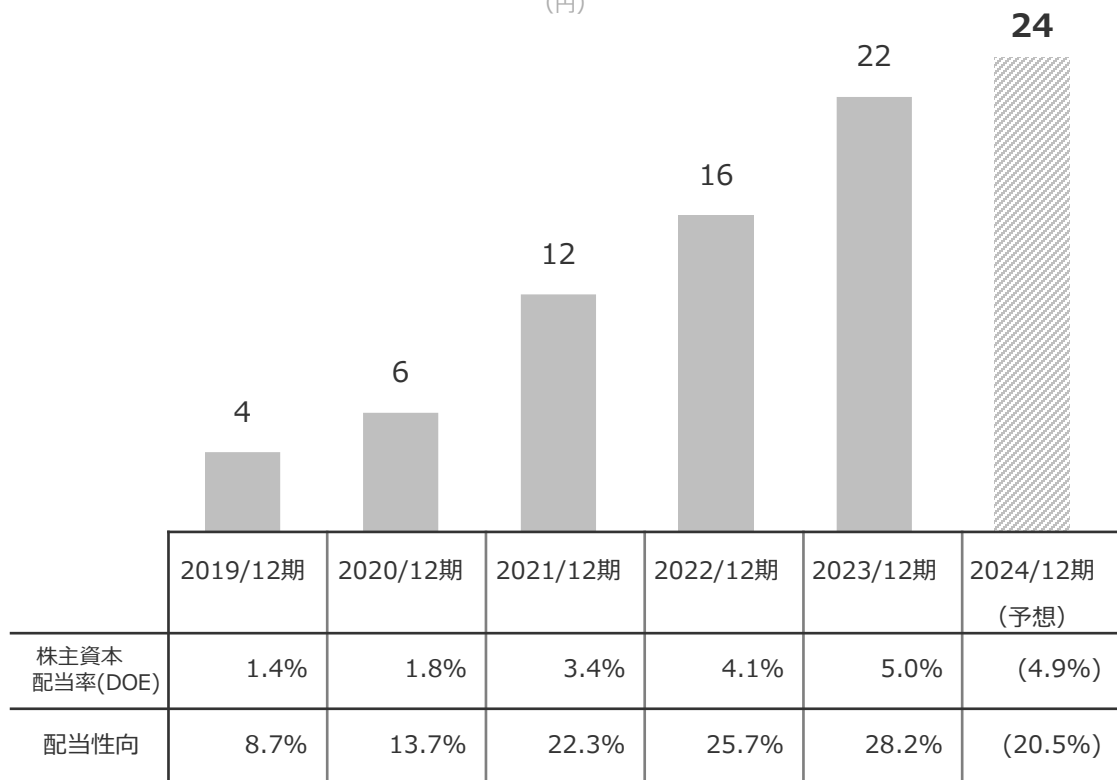
※ (参考) 前期連結決算との比較

# 株主還元と中期の投資の考え方

- 2024/12期の配当金は、期初予想から2円増配し、1株当たり24円の配当を予想
- 株主還元については、業績に応じた利益配分を基本に、将来の事業展開および経営基盤強化等の成長投資に必要な内部留保を確保しつつ、配当性向30%を目標に安定的な配当を継続して実施
- 創出したキャッシュはシステム投資や人材投資を中心に成長投資を優先しつつ、株主還元は機動的に配分

## 配当金の推移

(円)



## キャッシュアロケーション

資金の源泉

資金の使途



※ 2020年9月1日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を実施しております。

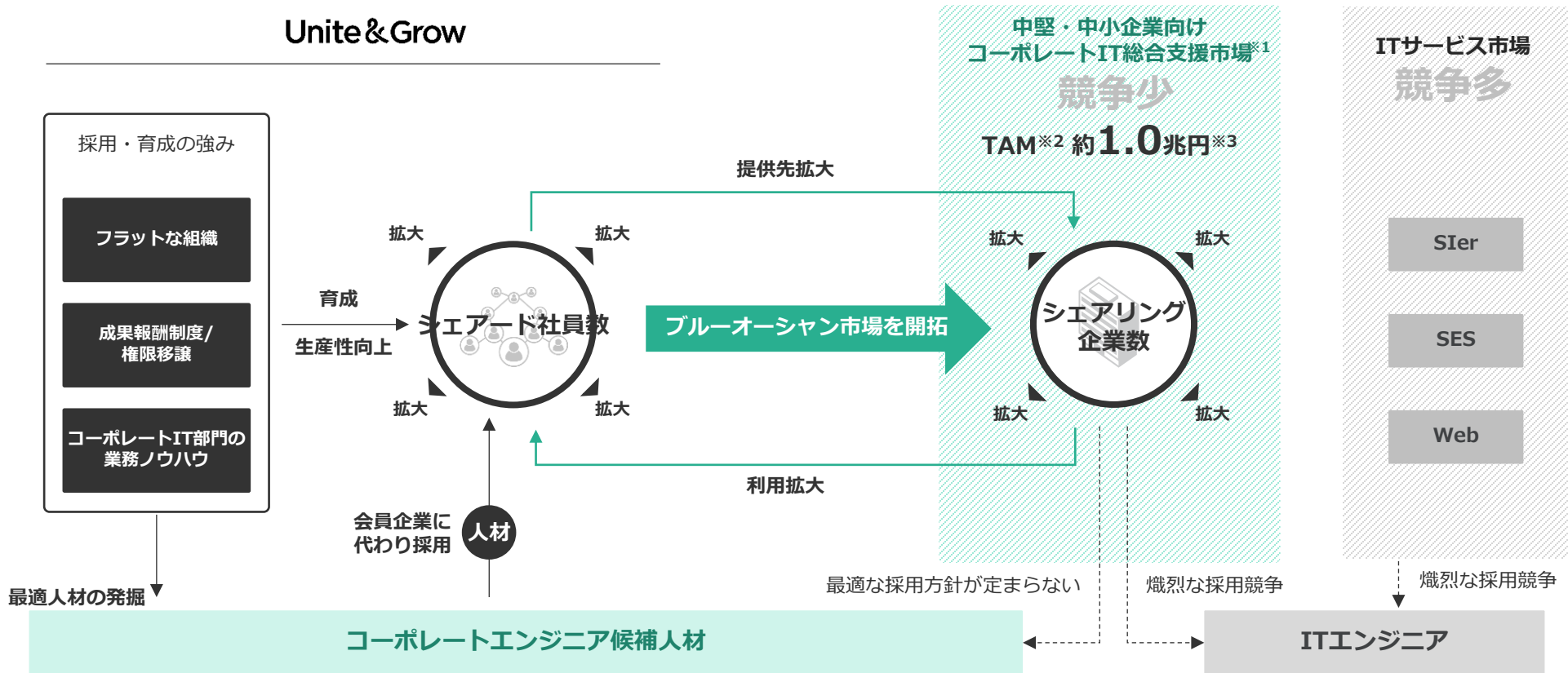


### 3.成長戦略



# ブルーオーシャン市場を開拓する当社の成長モデル

- 中堅・中小成長企業向けコーポレートIT業務の総合支援を対象とした市場は、競争が少ないブルーオーシャン市場
- 有能なシェアード社員数の拡大、全国の成長企業の会員化を進め、コーポレートITシェアリングカンパニーとして唯一無二の存在を目指す



(\*1) 当社の造語。

(\*2) TAMとは、Total Addressable Marketの略称。

(\*3) 2024年2月14日時点での推計。

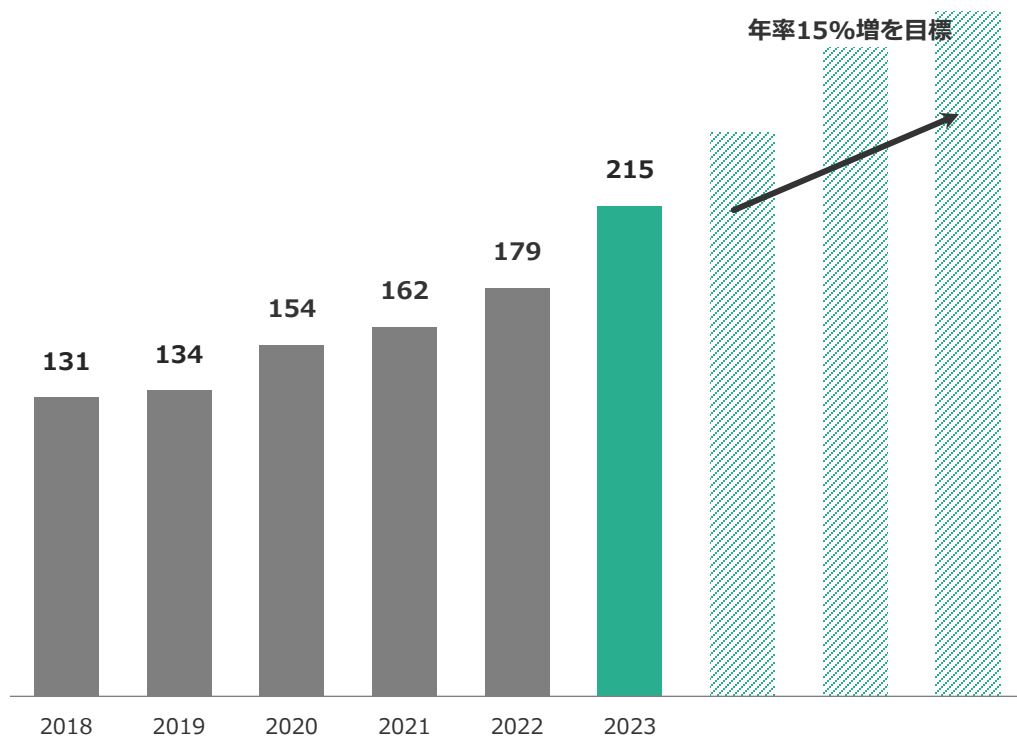
当社サービス対象顧客数（総務省令和3年経済センサス）×シェアリング指標×シェアード社員一人あたり売上高により算出。  
 (9.8万社 × (3.77人÷3.77社) × 11.5百万円≒1.1兆円)

# 基本的な成長戦略

- シェアード社員の増加率は**年率15%**に設定。採用・育成の両面で無理のない成長基盤拡大を進める
- シェアリング企業数の増加を推進しつつ、既存顧客の支援強化によって取引を拡大し、当社の競争力向上を図る

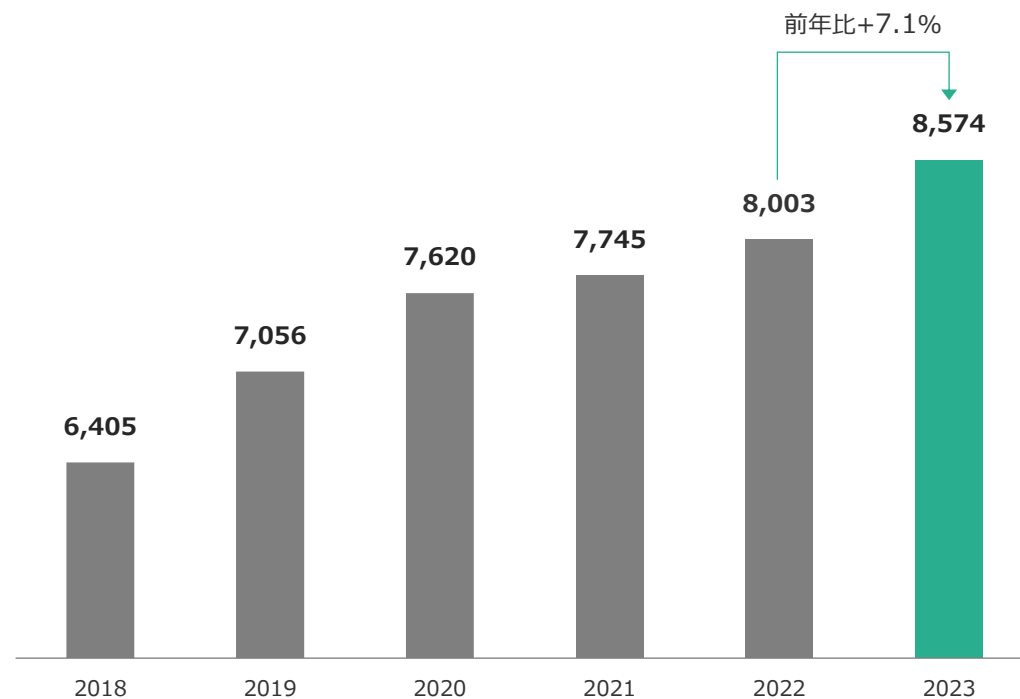
## シェアード社員の推移と増加方針

(期末：人)



## シェアード社員の稼働1hあたり売上高

(円)



# 成長戦略ハイライト

中堅・中小企業向け  
コーポレートIT業務総合支援  
市場での収益化

01 | 選択と集中：首都圏エリアの成長企業に特化

02 | 分割と増殖：強みを維持して継続的に成長

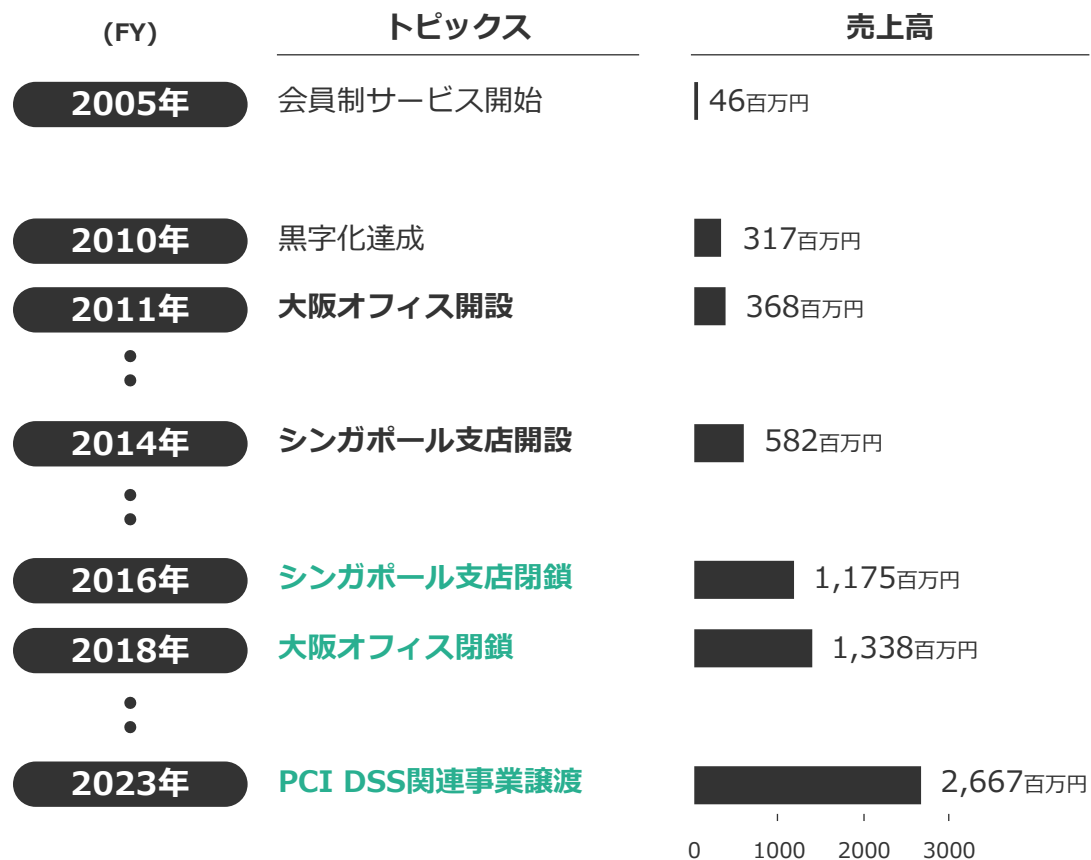
03 | ノウハウの深化：顧客体験を社内研修に展開

04 | 特化型事業の開発：主力事業のさらなる深掘り

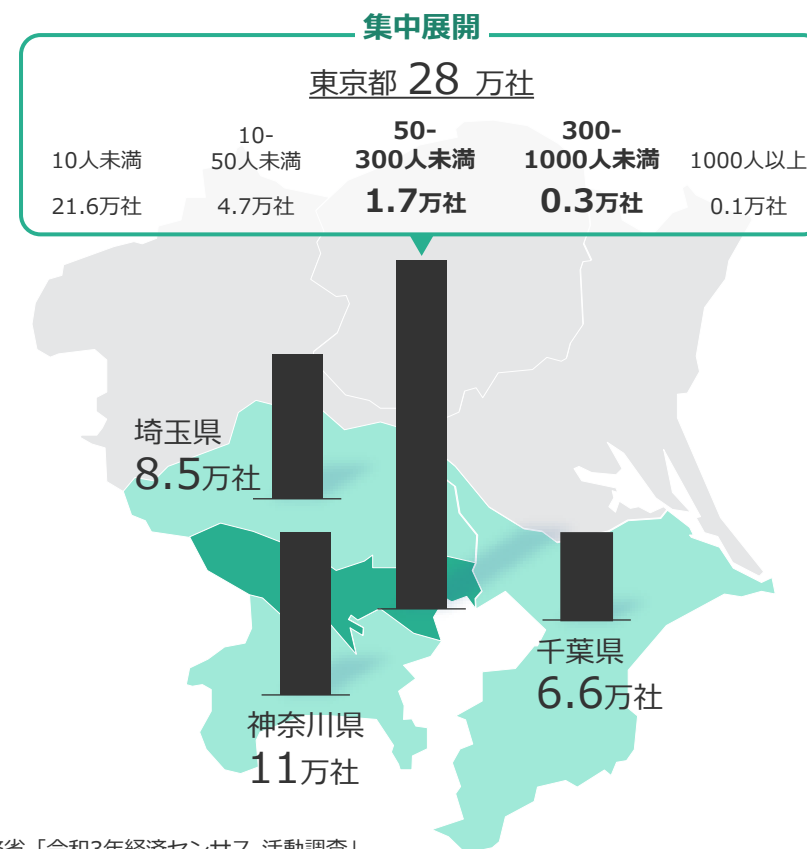
# 選択と集中：首都圏エリアの成長企業に特化

- 50名～1,000名の成長企業にターゲットを絞り、事業基盤の早期拡大の実現を目指す
- 首都圏エリアの顧客獲得ポテンシャルは特に大きく、当面は集中的な展開により成長を加速

## 経営リソースの集中



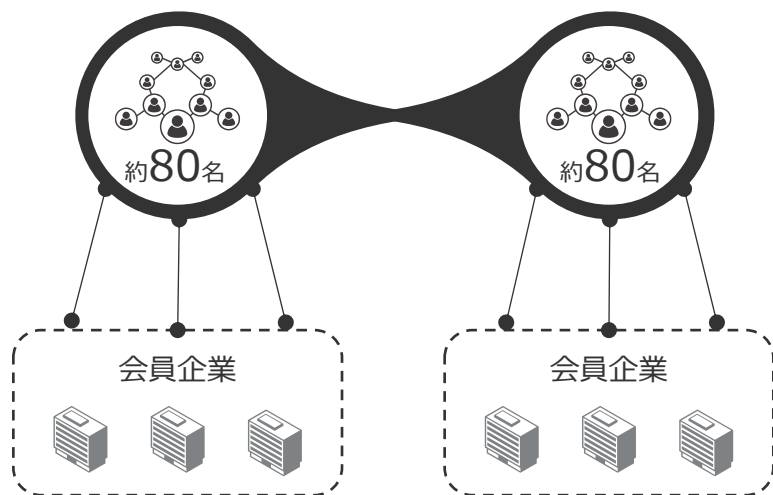
## 首都圏エリアにおける中小企業数



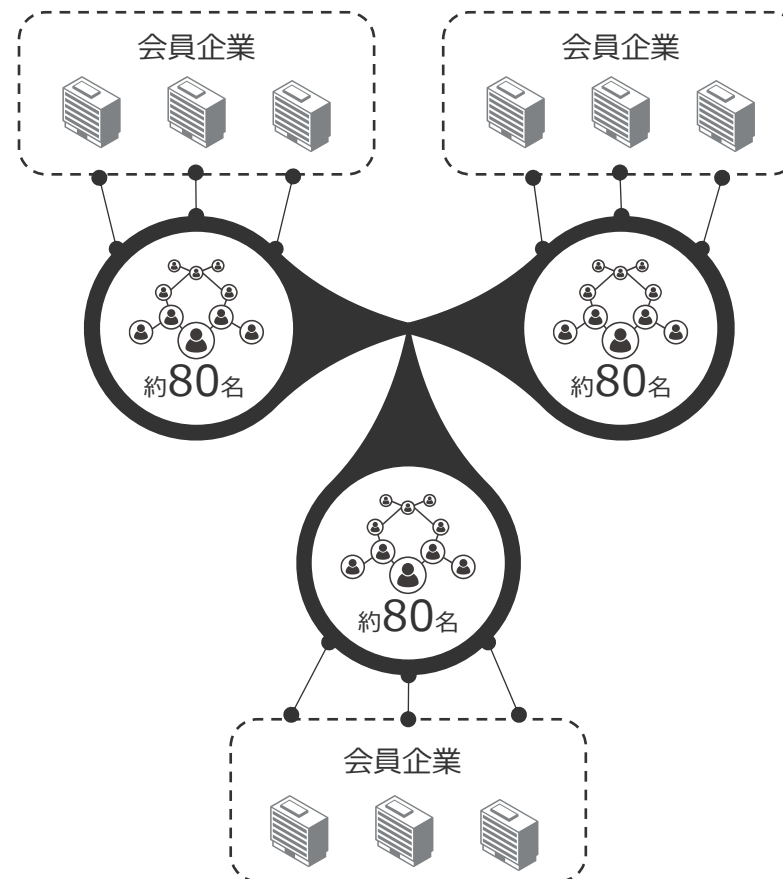
# 分割と増殖：強みを維持して継続的に成長

- 70名～150名を1事業部とすることで、シェアリング密度の維持と向上を図る
- フラットな組織形態によって、個人の強みを伸ばしながら柔軟な人員配置を行い、事業を成長

FY2018～2021

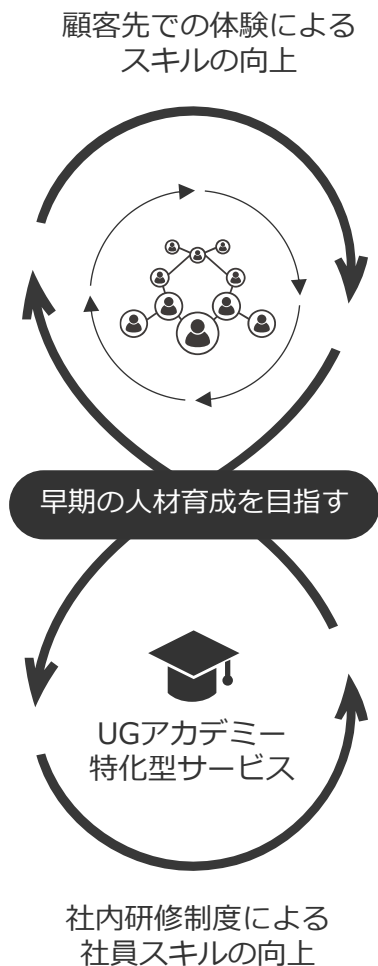


FY2022～2023

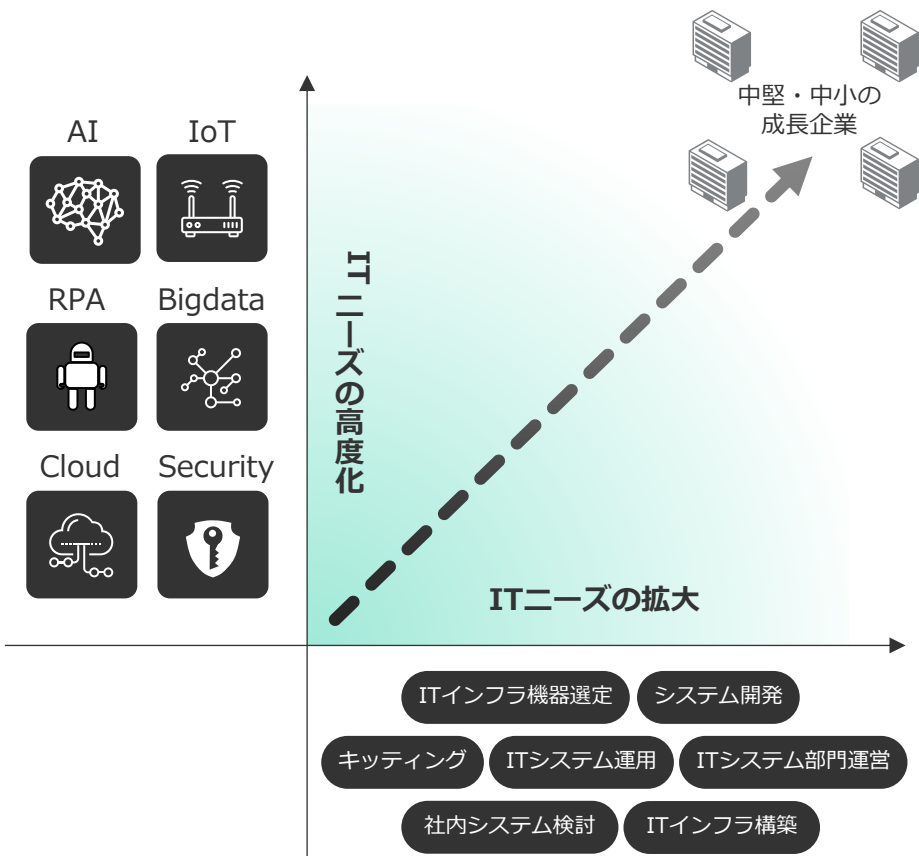


# ノウハウの深化：顧客体験を社内研修に展開

- 多様化する顧客ニーズに深く入り込み、課題解決の経験を蓄積し、個人と組織のノウハウを磨く
- 「UGアカデミー」や特化型サービスを活用し、経験をグループ内でシェアリングし、個人の成長と組織の成長を推進



## 顧客ニーズの拡がり



# ノウハウの深化：従業員の育成実績

- FY2023では、継続的な社内研修の実施によりL3からL4へのスキルアップが増加
- コーポレートエンジニアの育成機関「UGアカデミー」の体系化が進み、コーポレートエンジニアとしての必要なノウハウ育成が加速

## スキルレベルの変化実績※1（FY2023）

スキルレベル	従業員構成比		変化率
	1月時点	12月時点	
L1	14.3%	5.1%	▲9.2
L2	38.8%	40.0%	+1.2
L3	30.3%	35.4%	+5.1
L4	13.1%	15.4%	+2.3
L5	2.9%	2.9%	—
L6	0.6%	1.2%	+0.6

大きく増加

（\*1） 1月時点で在籍した従業員のスキルレベルと同従業員の12月時点でのスキルレベルの構成比を比較。

## UGアカデミーのカリキュラム

コーポレートエンジニアに必要なスキルを体系的に学ぶ

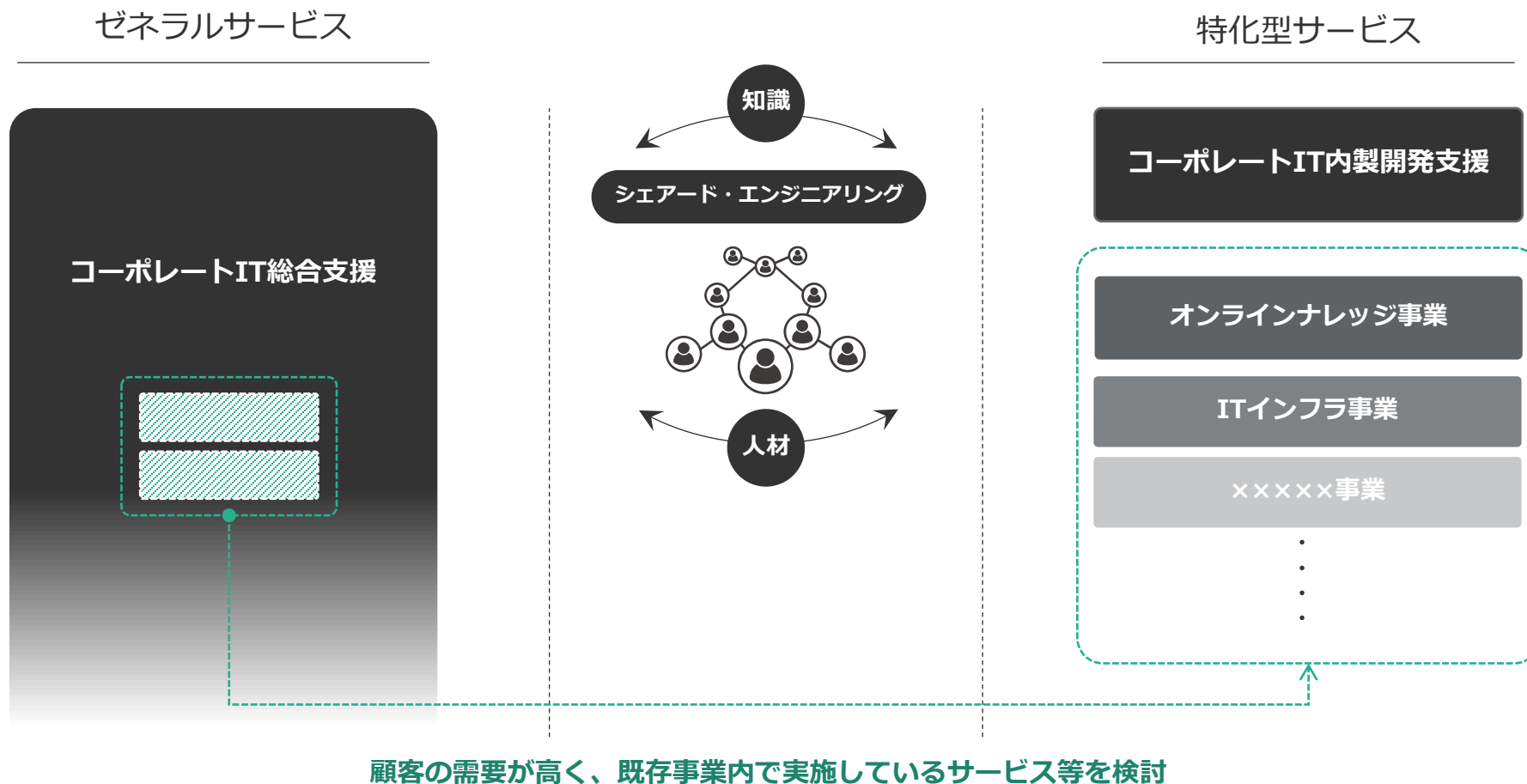


※当社コーポレートサイト：UGアカデミーより抜粋 <https://www.ug-inc.net/ug-academy>



# 特化型事業の開発：主力事業のさらなる深掘り

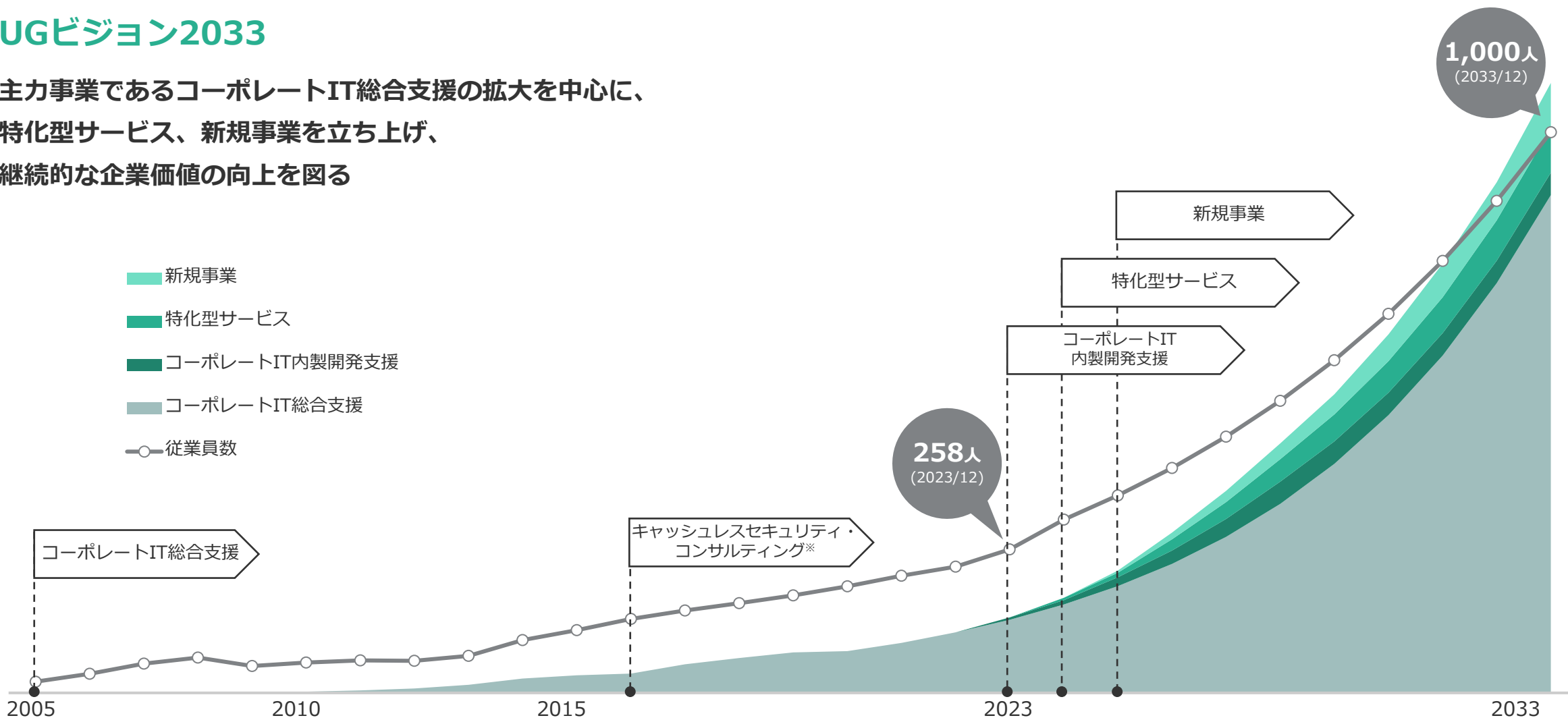
- 専門性の高い特化型サービスの立上げによって、高付加価値化をさらに進める
- 個人ごとに異なる専門性をそれぞれが伸ばし、有機的につなげることで、当社事業の総合力を高めていく



# 売上高の中長期成長イメージ

## UGビジョン2033

主力事業であるコーポレートIT総合支援の拡大を中心に、  
特化型サービス、新規事業を立ち上げ、  
継続的な企業価値の向上を図る



※2023年11月に一部事業を譲渡。存続事業はコーポレートIT総合支援に統合

# ご留意事項

本資料は、ユナイトアンドグロウ株式会社の業界動向及び事業内容について、ユナイトアンドグロウ株式会社による現時点における予定、推定、見込み又は予想に基づいた将来展望についても言及しております。

これらの将来展望に関する表明の中には、様々なリスクや不確実性が内在します。

既に知られたもしくは未だに知られていないリスク、不確実性その他の要因が、将来の展望に関する表明に含まれる内容と異なる結果を引き起こす可能性があります。

ユナイトアンドグロウ株式会社の実際の将来における事業内容や業績等は、本資料に記載されている将来展望と異なる場合がございます。

本資料における将来展望に関する表明は、2024年11月14日現在において利用可能な情報に基づいてユナイトアンドグロウ株式会社によりなされたものであり、将来の出来事や状況を反映して、将来展望に関するいかなる表明の記載も更新し、変更するものではありません。