

2025年1月期 決算短信〔日本基準〕（連結）

2025年3月14日

上場会社名 株式会社ライトワークス 上場取引所 東
 コード番号 4267 URL <https://www.lightworks.co.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役 (氏名) 江口 夏郎
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役管理本部長 (氏名) 寺田 真琴 TEL 03-5275-7031
 定時株主総会開催予定日 2025年4月25日 配当支払開始予定日 2025年4月28日
 有価証券報告書提出予定日 2025年4月28日
 決算補足説明資料作成の有無：有
 決算説明会開催の有無：無

(百万円未満切捨て)

1. 2025年1月期の連結業績（2024年2月1日～2025年1月31日）

(1) 連結経営成績

(%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	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2025年1月期	3,534	10.5	315	29.7	273	12.2	194	△12.4
2024年1月期	3,199	21.2	243	19.5	244	21.9	221	60.1

(注) 包括利益 2025年1月期 203百万円 (△10.6%) 2024年1月期 227百万円 (60.6%)

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
2025年1月期	39.26	—	20.4	13.5	8.9
2024年1月期	44.83	—	24.7	13.4	7.6

(参考) 持分法投資損益 2025年1月期 ー百万円 2024年1月期 ー百万円

(注) 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在していないため、記載していません。

(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1月期	2,101	945	44.5	189.37
2024年1月期	1,949	977	49.6	195.61

(参考) 自己資本 2025年1月期 936百万円 2024年1月期 967百万円

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	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	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
2025年1月期	768	△300	△261	1,187
2024年1月期	400	△217	△104	974

2. 配当の状況

	年間配当金					配当金総額 (合計)	配当性向 (連結)	純資産配当率 (連結)
	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	百万円	%	%
2024年1月期	—	8.00	—	36.00	44.00	217	98.2	24.3
2025年1月期	—	11.00	—	33.00	44.00	217	112.1	22.9
2026年1月期(予想)	—	0.00	—	0.00	0.00		0.0	

(注) 2025年3月14日付プレスリリース「MBOの実施及び応募の推奨に関するお知らせ」において公表した通り、LWホールディングス株式会社（以下「公開買付者」といいます。）による当社の発行済普通株式（以下「普通株式」といいます。）に対する公開買付け（以下「本公開買付け」といいます。）およびその後の一連の手続きを実施することにより当社株式が上場廃止となる予定であることから2026年1月期の配当予想は無配とします。

3. 2026年1月期の連結業績予想（2025年2月1日～2026年1月31日）

2025年3月14日付プレスリリース「MBOの実施及び応募の推奨に関するお知らせ」において公表いたしましたとおり、公開買付者による本公開買付けおよびその後の一連の手続きを実施することにより当社株式が上場廃止となる予定であることから2026年1月期の業績予想は記載していません。

※ 注記事項

(1) 期中における連結範囲の重要な変更：無

(2) 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

(3) 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）
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数

2025年1月期	4,943,600株	2024年1月期	4,943,600株
2025年1月期	—株	2024年1月期	—株
2025年1月期	4,943,600株	2024年1月期	4,943,600株

(参考) 個別業績の概要

1. 2025年1月期の個別業績（2024年2月1日～2025年1月31日）

(1) 個別経営成績

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2025年1月期	2,325	14.7	231	62.9	276	76.8	217	30.7
2024年1月期	2,027	28.8	142	51.2	156	57.3	166	130.2

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益
	円 銭	円 銭
2025年1月期	43.91	—
2024年1月期	33.61	—

(2) 個別財政状態

	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	百万円	百万円	%	円 銭	円 銭	
2025年1月期	1,662	766	766	781	46.1	155.05	158.14	
2024年1月期	1,549	781	766	781	50.5	155.05	158.14	

(参考) 自己資本 2025年1月期 766百万円 2024年1月期 781百万円

※ 決算短信は公認会計士又は監査法人の監査の対象外です

※ 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)

2025年3月14日付プレスリリース「MBOの実施及び応募の推奨に関するお知らせ」において公表いたしましたとおり、公開買付け者による本公開買付けおよびその後の一連の手続きを実施することにより当社株式が上場廃止となる予定であることから2026年1月期の業績予想は記載しておりません。

(決算補足説明資料及び決算説明会内容の入手方法)

決算説明資料はTDnetで同日開示しております。

○添付資料の目次

1. 経営成績等の概況	2
(1) 当期の経営成績の概況	2
(2) 当期の財政状態の概況	2
(3) 当期のキャッシュ・フローの概況	3
(4) 今後の見通し	3
2. 会計基準の選択に関する基本的な考え方	3
3. 連結財務諸表及び主な注記	4
(1) 連結貸借対照表	4
(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書	6
連結損益計算書	6
連結包括利益計算書	7
(3) 連結株主資本等変動計算書	8
(4) 連結キャッシュ・フロー計算書	10
(5) 連結財務諸表に関する注記事項	11
(継続企業の前提に関する注記)	11
(会計方針の変更)	11
(セグメント情報等の注記)	11
(1株当たり情報)	11
(重要な後発事象)	11

1. 経営成績等の概況

(1) 当期の経営成績の概況

当連結会計年度における我が国経済は、雇用・所得環境が改善する下で、各種政策の効果から経済活動の正常化が進んだ一方、急激な為替変動をはじめとした金融市場の変動による世界経済の減速や物価上昇、地政学上のリスクの影響など依然として不透明な状況が続いております。

当社グループは、生産労働人口の高齢化を背景にしたリスクリングや人的資本経営の実現など、企業の人材開発分野への投資意欲が年々高まる中で、『ミライの「はたらく」を、明るくする』というミッションのもとにHCM（ヒューマン・キャピタル・マネジメント）クラウドサービスとして、売上高1,000億円以上の国内企業を中心に累計1,500社以上への導入実績を持つ当社のクラウド型LMS（Learning Management System）を活用した人材開発プラットフォームとソリューションを提供するHCMプラットフォーム提供サービスとHCMクラウドを活用したオンライン英会話サービスを提供しております。

HCMプラットフォーム提供サービスは、主にITを活用した人材開発のプラットフォームとして統合型LMSの「CAREERSHIP」を提供することで顧客企業の「学習する組織」の実現を支援しております。「CAREERSHIP」には、企業の研修や教育を支援する「eラーニング機能」、従業員のスキルを可視化する「スキル管理機能」及び従業員の状況を把握するための「キャリアカルテ機能」など、企業のHRに係る業務のDX（デジタルトランスフォーメーション）化を支援する機能が搭載されており、我が国の大企業に特徴的な複雑な組織構造、人材管理手法及び業務プロセスなどに対応できるように進化・改良の結果、LXD（ラーニングエクスペリエンスデザイン）コンサルティングやBPOサービス、eラーニング受け放題など人材開発に資するトータルソリューションの提供を強みとしており、「CAREERSHIP」の利用者数が順調に推移しました。

オンライン英会話サービスについては、学校や学習塾向けの「OLECO」とお子様がいらっしゃる家族向けの「クラウドエイ」という二つのブランドでHCMクラウドを活用したサービスを提供しております。「OLECO」はBtoBtoCという独自の市場セグメントでサービスを展開しており、当市場セグメントは、決められた時間に決められた数のレッスンを提供する、大規模な生徒の学習管理といったBtoCにはない複雑なオペレーションが求められるので、強力なHCMクラウドを活用する当社が競争力を発揮することができます。一方、BtoC市場セグメントについては、「クラウドエイ」のブランドで「英語でゲームする」という独自コンテンツを開発して、子供向けサブセグメントの開拓を進めております。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は、3,534,661千円（前連結会計年度比10.5%増）、営業利益は、315,479千円（前連結会計年度比29.7%増）、経常利益は、273,983千円（前連結会計年度比12.2%増）、親会社株主に帰属する当期純利益は、194,074千円（前連結会計年度比12.4%減）となりました。

なお、当社グループは、HCMクラウド事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載は省略しております。

(2) 当期の財政状態の概況

(資産の部)

当連結会計年度末における資産合計は2,101,758千円（前連結会計年度1,949,891千円）となり、前連結会計年度末に比べ151,867千円の増加となりました。

このうち流動資産は1,477,215千円（前連結会計年度1,300,492千円）となり176,723千円の増加となりました。この主な要因は、現金及び預金が212,785千円、仕掛品が4,131千円増加した一方で、受取手形、売掛金及び契約資産が15,957千円、前払費用が28,397千円減少したことなどによるものです。

また固定資産は624,542千円（前連結会計年度649,398千円）となり24,855千円の減少となりました。この主な要因は、繰延税金資産が14,018千円、長期貸付金が40,900千円増加した一方で、ソフトウェアが65,490千円、投資有価証券が10,075千円減少したことなどによるものです。

(負債の部)

当連結会計年度末における負債合計は1,156,201千円（前連結会計年度972,420千円）となり、前連結会計年度末に比べ183,780千円の増加となりました。

このうち流動負債は1,139,817千円（前連結会計年度955,898千円）となり、183,918千円の増加となりました。この主な要因は、短期借入金が30,000千円、未払費用が4,443千円、前受金が187,055千円増加した一方で、未払法人税等が29,032千円減少したことなどによるものです。

また固定負債は16,383千円（前連結会計年度16,522千円）となり、138千円の減少となりました。

(純資産の部)

当連結会計年度末における純資産は945,557千円（前連結会計年度977,470千円）となり、前連結会計年度末に比べ31,912千円の減少となりました。これは主に、親会社株主に帰属する当期純利益の計上と配当金の支払いにより

利益剰余金が38,274千円減少したことなどによるものです。

（3）当期のキャッシュ・フローの概況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下、「資金」という。）は前連結会計年度末と比べ212,785千円増加し、1,187,610千円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は以下のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果増加した資金は、768,094千円（前連結会計年度は400,090千円の増加）となりました。これは主として税金等調整前当期純利益264,252千円、減価償却費323,809千円及び前受金の増加187,053千円、法人税等の支払123,800千円などによるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果減少した資金は、300,398千円（前連結会計年度は217,069千円の減少）となりました。これは主として無形固定資産の取得による支出252,254千円、貸付金の貸付による支出50,000千円などによるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果減少した資金は261,088千円（前連結会計年度は104,223千円の減少）となりました。これは主として長期借入金の返済による支出16,700千円及び配当金の支払235,565千円、営業外支払手数料の支払38,633千円などによるものであります。

（4）今後の見通し

2025年3月14日付プレスリリース「MBOの実施及び応募の推奨に関するお知らせ」において公表いたしましたとおり、公開買付者による本公開買付けおよびその後の一連の手続きを実施することにより当社株式が上場廃止となる予定であることから2026年1月期の業績予想は記載しておりません。

2. 会計基準の選択に関する基本的な考え方

当社は日本基準を採用することとしておりますが、将来的な国際会計基準の適用につきましては、国内外の諸情勢を考慮の上、適切に対応していく方針であります。

3. 連結財務諸表及び主な注記

(1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2024年1月31日)	当連結会計年度 (2025年1月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	974,824	1,187,610
受取手形、売掛金及び契約資産	200,220	184,263
仕掛品	7,103	11,235
前払費用	110,684	82,287
1年内回収予定の長期貸付金	—	7,050
その他	8,611	4,826
貸倒引当金	△951	△56
流動資産合計	1,300,492	1,477,215
固定資産		
有形固定資産		
建物附属設備（純額）	32,368	29,350
工具、器具及び備品（純額）	4,530	3,713
その他（純額）	769	627
有形固定資産合計	37,668	33,691
無形固定資産		
ソフトウェア	464,921	399,431
その他	1,201	1,472
無形固定資産合計	466,122	400,903
投資その他の資産		
投資有価証券	34,942	24,867
長期貸付金	—	40,900
長期前払費用	829	523
繰延税金資産	43,683	57,702
その他	66,150	65,954
投資その他の資産合計	145,607	189,947
固定資産合計	649,398	624,542
資産合計	1,949,891	2,101,758

（単位：千円）

	前連結会計年度 (2024年1月31日)	当連結会計年度 (2025年1月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	77,224	74,988
短期借入金	70,000	100,000
1年内返済予定の長期借入金	16,700	—
未払費用	71,285	75,729
前受金	544,184	731,239
未払法人税等	69,186	40,153
未払消費税等	66,781	58,213
賞与引当金	11,615	12,471
その他	28,921	47,021
流動負債合計	955,898	1,139,817
固定負債		
資産除去債務	16,316	16,367
その他	205	15
固定負債合計	16,522	16,383
負債合計	972,420	1,156,201
純資産の部		
株主資本		
資本金	142,542	142,542
資本剰余金	393,932	393,932
利益剰余金	425,906	387,631
株主資本合計	962,381	924,107
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△825	△878
為替換算調整勘定	5,475	12,950
その他の包括利益累計額合計	4,649	12,072
非支配株主持分	10,438	9,377
純資産合計	977,470	945,557
負債純資産合計	1,949,891	2,101,758

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書
(連結損益計算書)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2023年2月1日 至 2024年1月31日)	当連結会計年度 (自 2024年2月1日 至 2025年1月31日)
売上高	3,199,581	3,534,661
売上原価	1,986,007	2,226,436
売上総利益	1,213,574	1,308,224
販売費及び一般管理費	970,287	992,745
営業利益	243,287	315,479
営業外収益		
受取利息	221	532
受取配当金	110	—
貸倒引当金戻入額	706	105
補助金収入	686	1,046
その他	43	0
営業外収益合計	1,767	1,685
営業外費用		
支払利息	722	887
支払手数料	—	38,633
その他	29	3,660
営業外費用合計	751	43,181
経常利益	244,302	273,983
特別利益		
固定資産売却益	996	—
保険戻戻金	67,755	—
特別利益合計	68,751	—
特別損失		
固定資産除却損	424	—
投資有価証券評価損	—	9,999
特別損失合計	424	9,999
税金等調整前当期純利益	312,630	263,983
法人税、住民税及び事業税	97,967	81,718
法人税等調整額	△10,394	△13,965
法人税等合計	87,572	67,753
当期純利益	225,058	196,229
非支配株主に帰属する当期純利益	3,443	2,155
親会社株主に帰属する当期純利益	221,615	194,074

(連結包括利益計算書)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2023年2月1日 至 2024年1月31日)	当連結会計年度 (自 2024年2月1日 至 2025年1月31日)
当期純利益	225,058	196,229
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△32	△52
為替換算調整勘定	2,788	7,475
その他の包括利益合計	2,755	7,422
包括利益	227,813	203,652
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	224,370	201,497
非支配株主に係る包括利益	3,443	2,155

(3) 連結株主資本等変動計算書

前連結会計年度（自 2023年2月1日 至 2024年1月31日）

（単位：千円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	142,542	393,932	288,332	—	824,807
当期変動額					
剰余金の配当			△84,041		△84,041
親会社株主に帰属する当期純利益			221,615		221,615
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	—	—	137,574	—	137,574
当期末残高	142,542	393,932	425,906	—	962,381

	その他の包括利益累計額			非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	△792	2,687	1,894	6,995	833,697
当期変動額					
剰余金の配当					△84,041
親会社株主に帰属する当期純利益					221,615
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△32	2,788	2,755	3,443	6,198
当期変動額合計	△32	2,788	2,755	3,443	143,772
当期末残高	△825	5,475	4,649	10,438	977,470

当連結会計年度（自 2024年2月1日 至 2025年1月31日）

（単位：千円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	142,542	393,932	425,906	—	962,381
当期変動額					
剰余金の配当			△232,349		△232,349
親会社株主に帰属する当期純利益			194,074		194,074
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	—	—	△38,274	—	△38,274
当期末残高	142,542	393,932	387,631	—	924,107

	その他の包括利益累計額			非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	△825	5,475	4,649	10,438	977,470
当期変動額					
剰余金の配当					△232,349
親会社株主に帰属する当期純利益					194,074
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△52	7,475	7,422	△1,060	6,361
当期変動額合計	△52	7,475	7,422	△1,060	△31,912
当期末残高	△878	12,950	12,072	9,377	945,557

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2023年2月1日 至 2024年1月31日)	当連結会計年度 (自 2024年2月1日 至 2025年1月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	312,630	263,983
減価償却費	237,671	323,809
長期前払費用償却額	310	306
賞与引当金の増減額 (△は減少)	4,144	856
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△706	△895
受取利息及び受取配当金	△331	△532
営業外支払手数料	—	38,633
支払利息	722	887
補助金収入	△686	△806
保険戻戻金	△67,755	—
投資有価証券評価損益 (△は益)	—	9,999
有形固定資産除却損	424	—
有形固定資産売却損益 (△は益)	△996	—
売上債権の増減額 (△は増加)	△48,685	18,096
棚卸資産の増減額 (△は増加)	5,351	△4,131
仕入債務の増減額 (△は減少)	15,481	△2,430
未払金の増減額 (△は減少)	△3,658	13,865
未払費用の増減額 (△は減少)	15,184	4,376
未払消費税等の増減額 (△は減少)	16,520	△7,304
前受金の増減額 (△は減少)	90,101	187,053
その他	△65,724	29,211
小計	509,998	874,977
利息及び配当金の受取額	333	472
利息の支払額	△725	△931
補助金の受取額	686	806
法人税等の支払額	△110,299	△107,917
法人税等の還付額	96	686
営業活動によるキャッシュ・フロー	400,090	768,094
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△1,540	△1,073
有形固定資産の売却による収入	1,262	—
無形固定資産の取得による支出	△314,679	△252,254
投資有価証券の取得による支出	△25,007	—
保険解約による収入	119,343	—
貸付金の貸付による支出	—	△50,000
貸付金の回収による収入	4,000	2,550
敷金及び保証金の差入による支出	△495	—
敷金及び保証金の回収による収入	49	379
投資活動によるキャッシュ・フロー	△217,069	△300,398
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	—	30,000
長期借入金の返済による支出	△19,992	△16,700
リース債務の返済による支出	△190	△190
営業外支払手数料の支出	—	△38,633
配当金の支払額	△84,041	△235,565
財務活動によるキャッシュ・フロー	△104,223	△261,088
現金及び現金同等物に係る換算差額	5,071	6,179
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	83,868	212,785
現金及び現金同等物の期首残高	890,955	974,824
現金及び現金同等物の期末残高	974,824	1,187,610

(5) 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。

(会計方針の変更)

該当事項はありません。

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

当社グループは、HCMクラウド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。

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 2023年2月1日 至 2024年1月31日)	当連結会計年度 (自 2024年2月1日 至 2025年1月31日)
1株当たり純資産額	195.61円	189.37円
1株当たり当期純利益	44.83円	39.26円

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2023年2月1日 至 2024年1月31日)	当連結会計年度 (自 2024年2月1日 至 2025年1月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益 (千円)	221,615	194,074
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期 純利益(千円)	221,615	194,074
普通株式の期中平均株式数(株)	4,943,600	4,943,600

(重要な後発事象)

(公開買付けの実施)

当社は、2025年3月14日開催の取締役会において、いわゆるマネジメント・バイアウト(MBO)(注)の一環として行われるLWLホールディングス株式会社による当社の発行済普通株式(以下「当社株式」といいます。)に対する公開買付け(以下「本公開買付け」といいます。)に賛同の意見を表明するとともに、当社の株主の皆様に対して本公開買付けへの応募を推奨する旨を決議いたしました。

なお、当社取締役会決議は、本公開買付け及びその後の一連の手続きを経て当社株式が上場廃止となる予定であることを前提として行われたものであります。

詳細につきましては、2025年3月14日公表の「MBOの実施及び応募の推奨に関するお知らせ」をご参照ください。

(注) マネジメント・バイアウト(MBO)とは、一般に買収対象会社の経営陣が、買収資金の全部又は一部を出資して、買収対象会社の事業の継続を前提として買収対象会社の株式を取得する取引をいいます。