

当PDF文書は上に示されている企業に関する詳細レポートのアップデート版として作成されたものです。
詳細レポート全体につきましては[弊社ウェブサイト](#)をご覧ください。

2020年10月14日、株式会社識学は2021年2月期第2四半期決算を発表した。

| (百万円) | 20年2月期 | | | | 21年2月期 | | | | 21年2月期 | |
|----------|--------|-------|-------|-------|--------|--------|------|------|--------|--------|
| | 1Q | 1-2Q | 1-3Q | 1-4Q | 1Q | 1-2Q | 1-3Q | 1-4Q | 進捗率 | 通期会予 |
| 売上高 | 365 | 780 | 1,252 | 1,720 | 426 | 967 | - | - | 38.7% | 2,500 |
| 前期比 | 46.6% | 38.2% | 38.1% | 37.5% | 16.6% | 24.0% | - | - | - | 45.3% |
| 売上総利益 | 309 | 660 | 1,078 | 1,486 | 359 | 779 | - | - | - | - |
| 前期比 | 38.9% | 28.5% | 34.0% | 35.2% | 16.0% | 18.1% | - | - | - | - |
| 売上総利益率 | 84.6% | 84.6% | 86.1% | 86.4% | 84.2% | 80.6% | - | - | - | - |
| 販管費 | 256 | 526 | 858 | 1,203 | 391 | 803 | - | - | - | - |
| 前期比 | 41.7% | 31.1% | 42.8% | 41.1% | 53.0% | 52.8% | - | - | - | - |
| 売上高販管費比率 | 70.0% | 67.4% | 68.5% | 69.9% | 91.9% | 83.1% | - | - | - | - |
| 営業利益 | 53 | 134 | 220 | 283 | -33 | -24 | - | - | - | 115 |
| 前期比 | 26.7% | 19.0% | 8.1% | 14.6% | - | - | - | - | - | -59.4% |
| 営業利益率 | 14.6% | 17.2% | 17.6% | 16.5% | - | - | - | - | - | 4.6% |
| 経常利益 | 54 | 134 | 220 | 282 | -33 | -26 | - | - | - | 111 |
| 前期比 | 28.3% | 19.4% | 8.8% | 20.6% | - | - | - | - | - | -60.7% |
| 経常利益率 | 14.7% | 17.1% | 17.6% | 16.4% | - | - | - | - | - | 4.4% |
| 四半期純利益 | 37 | 75 | 129 | 179 | -99 | -105 | - | - | - | -47 |
| 前期比 | 37.4% | 7.1% | 1.7% | 10.0% | - | - | - | - | - | - |
| 四半期純利益率 | 10.0% | 9.6% | 10.3% | 10.4% | - | - | - | - | - | - |
| EBITDA | 57 | 146 | 246 | 322 | -18 | 3 | - | - | - | 180 |
| 前期比 | 32.6% | 27.4% | 18.8% | 27.3% | - | -97.9% | - | - | - | -44.1% |

| (百万円) | 20年2月期 | | | | 21年2月期 | | | |
|---------------|--------|--------|-------|-------|--------|--------|----|----|
| | 1Q | 2Q | 3Q | 4Q | 1Q | 2Q | 3Q | 4Q |
| 売上高 | 365 | 414 | 473 | 468 | 426 | 541 | - | - |
| 前期比 | 46.6% | 31.6% | 38.0% | 35.6% | 16.6% | 30.4% | - | - |
| 売上総利益 | 309 | 351 | 418 | 408 | 359 | 420 | - | - |
| 前期比 | 38.9% | 20.5% | 43.8% | 38.3% | 16.0% | 19.8% | - | - |
| 売上総 shihannki | 84.6% | 84.6% | 88.5% | 87.2% | 84.2% | 77.7% | - | - |
| 販管費 | 256 | 270 | 332 | 345 | 391 | 412 | - | - |
| 前期比 | 41.7% | 22.5% | 66.1% | 37.2% | 53.0% | 52.5% | - | - |
| 売上高販管費比率 | 70.0% | 65.2% | 70.3% | 73.6% | 91.9% | 76.2% | - | - |
| 営業利益 | 53 | 81 | 86 | 63 | -33 | 8 | - | - |
| 前期比 | 26.7% | 14.3% | -5.3% | 44.3% | - | -89.8% | - | - |
| 営業利益率 | 14.6% | 19.4% | 18.2% | 13.5% | - | 1.5% | - | - |
| 経常利益 | 54 | 80 | 87 | 62 | -33 | 7 | - | - |
| 前期比 | 28.3% | 14.1% | -4.4% | 96.3% | - | -91.0% | - | - |
| 経常利益率 | 14.7% | 19.3% | 18.3% | 13.3% | - | 1.3% | - | - |
| 四半期純利益 | 37 | 39 | 54 | 50 | -99 | -6 | - | - |
| 前期比 | 37.4% | -11.4% | -5.1% | 39.2% | - | - | - | - |
| 四半期純利益率 | 10.0% | 9.3% | 11.4% | 10.7% | - | - | - | - |
| EBITDA | 57 | 89 | 100 | 76 | -18 | 21 | - | - |
| 前期比 | 32.6% | 24.3% | 8.2% | 65.2% | - | -75.5% | - | - |

出所：会社データよりSR社作成

*表の数値が会社資料とは異なる場合があるが、四捨五入により生じた相違であることに留意。

前年同期比増減率が1,000%超の場合は表示をしていない。2019年2月期の増減率は2018年2月期の四半期実績数値に基づき作成されている。同社は、2018年2月期の四半期会計期間の財務数値は監査法人による監査を受けていないとしていることに留意されたい。

同社は2020年2月期第2四半期より連結決算に移行している。2020年2月期第1四半期までの数値データは非連結によるデータである。

2021年2月期第2四半期累計期間業績

業績概要：

- ▷ 売上高：967百万円（前年同期比24.0%増、通期会社予想比進捗率38.7%）
- ▷ 営業損失：24百万円（前年同期は営業利益134百万円、通期会社予想は115百万円）
- ▷ 経常損失：26百万円（前年同期は経常利益134百万円、通期会社予想は111百万円）
- ▷ 当期純損失：105百万円（前年同期は当期純利益75百万円、通期会社予想は当期純損失47百万円）
- ▷ EBITDA：3百万円（前年同期比97.9%減）

同社は、2020年4月1日付で、福島スポーツエンタテインメント株式会社の株式を取得したため、当第1四半期連結会計期間より、福島スポーツエンタテインメントを連結の範囲に含めた。これに伴い、当第1四半期連結会計期間より報告セグメントを、従来の1事業から「スポーツエンタテインメント事業」を追加し2事業とした。

同社では、2021年2月期は下期に売上及び利益を積み上げる計画を前提にしているため、売上高・営業損失・EBITDAおよび同社予算に対する進捗率は同社計画線で着地している模様である。なお、同社は当第3四半期以降に福島スポーツエンタテインメント及びMAGES.Labの両社合計で売上200～300百万円を見込んでいたとした。

2021年2月期第2四半期累計期間業績は、新型コロナウイルス禍の影響を受けつつも、Web会議ツールを中心としたサービス提供により、売上高は前年同期比24.0%増の967百万円となった。営業損失となったのは、組織コンサルティング事業において、講師の採用や広告宣伝費など戦略的経費の投資を継続したこと、福島スポーツエンタテインメント事業において、試合中止に伴いチーム運営費を賄える売上を計上できなかったことが影響した。前年同期と比べた営業利益の増減要因は、売上高が前年同期比161百万円増となった一方、人件費・採用教育費が同173百万円増、地代家賃が同26百万円増、減価償却及びのれん償却費が同27百万円増などとなった。スポーツエンタテインメント事業における売上寄与は25百万円であった。

また、同社の連結子会社福島スポーツエンタテインメントについては、新型コロナウイルス禍の影響により、Bリーグの試合中止を余儀なくされた。同社は、将来収益に関する不透明感が高まったことを踏まえ、今後の計画を見直した結果、当第1四半期にのれんの減損処理を実施し特別損失109百万円を計上した。当第2四半期累計期間の当期純損失は105百万円となった。

組織コンサルティング事業

- ▷ 売上高：941百万円
- ▷ 営業利益：7百万円
- ▷ EBITDA：36百万円

マネジメントコンサルティング&プラットフォームサービス

- ▷ 累計契約者数：1,846社（前年同期は1,242社）
- ▷ 識学クラウド契約件数（プラットフォーム）：275社（同210社）
- ▷ 識学会員者数（プラットフォーム）：510社（同158社）
- ▷ 新サービス「識学 基本サービス」はサービス開始1か月半で45社契約（2020年9月末時点）

識学キャリア

- ▷ 契約社数：100社、求人案内数120件超
- ▷ 計画通り2020年9月より収益化を実現

識学ファンド

- ▷ 当第2四半期まで：投資決定先は3件、投資検討案件は8件
- ▷ 当第3四半期以降：投資検討中の案件は5件

スポーツエンタテインメント事業

- ▷ 営業損失：33百万円の着地
- ▷ 新型コロナウイルス禍の影響でスポンサー獲得に苦戦するも、メディアとの連携を強化

トピックス

MAGES.Lab社の完全子会社化

同社子会社シキラボは、同社グループのプラットフォームサービスの強化、SaaS型システム等の受託開発を目的としたエンジニアリソースの確保のため、開発業務を委託してきたMAGES.Labを完全子会社化することとした。MAGES.Labはゲームおよび資格取得講座のe-ラーニングシステム開発等の非ゲーム領域での受託開発による収入を収益源泉としている。MAGES.Labの完全子会社化にあたってシキラボとの株式交換を行う。効力発生日は2020年8月31日である。なお同社は、連結子会社となったMAGES.Labを、同じく連結子会社識ラボに吸収合併させることを決議した(2020年10月14日)。合併期日は2020年12月1日である。

「識学基本サービス」の開始

従来のマネジメントコンサルティングサービスをプラットフォームサービスにコンセプトを変更(2020年8月)。チーム制によるサポートにより、顧客へ識学サービスをコミットさせることを図る。

このリサーチメモは、掲載企業の[最新版レポート](#)にも掲載されています。

株式会社シェアードリサーチは今までにない画期的な形で日本企業の基本データや分析レポートのプラットフォーム提供を目指しています。さらに、徹底した分析のもとに顧客企業のレポートを掲載し随時更新しています。

ディスクレーム

本レポートは、情報提供のみを目的としております。投資に関する意見や判断を提供するものでも、投資の勧誘や推奨を意図したものではありません。SR Inc.は、本レポートに記載されたデータの信憑性や解釈については、明示された場合と黙示の場合の両方につき、一切の保証を行わないものとします。SR Inc.は本レポートの使用により発生した損害について一切の責任を負いません。

本レポートの著作権、ならびに本レポートとその他Shared Researchレポートの派生品の作成および利用についての権利は、SR Inc.に帰属します。本レポートは、個人目的の使用においては複製および修正が許されていますが、配布・転送その他の利用は本レポートの著作権侵害に該当し、固く禁じられています。

SR Inc.の役員および従業員は、SR Inc.の調査レポートで対象としている企業の発行する有価証券に関して何らかの取引を行っており、または将来行う可能性があります。そのため、SR Inc.の役員および従業員は、該当企業に対し、本レポートの客観性に影響を与える利害を有する可能性があることにご留意ください。

金融商品取引法に基づく表示

本レポートの対象となる企業への投資または同企業が発行する有価証券への投資についての判断につながる意見が本レポートに含まれている場合、その意見は、同企業からSR Inc.への対価の支払と引き換えに盛り込まれたものであるか、同企業とSR Inc.の間に存在する当該対価の受け取りについての約束に基づいたものです。

連絡先

株式会社シェアードリサーチ / Shared Research Inc.

東京都文京区千駄木3-31-12

HP: <https://sharedresearch.jp>

TEL : (03)5834-8787

Email: info@sharedresearch.jp