



2026年3月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2025年8月7日

上場会社名 株式会社MS-Japan 上場取引所 東
コード番号 6539 URL <https://company.jmsc.co.jp/>
代表者 （役職名）代表取締役会長 CEO （氏名）有本 隆浩
問合せ先責任者 （役職名）取締役副社長 CFO （氏名）山本 拓 TEL 03-3239-7373
配当支払開始予定日 —
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. 2026年3月期第1四半期の連結業績（2025年4月1日～2025年6月30日）

（1）連結経営成績（累計）

（％表示は、対前年同四半期増減率）

	売上高		EBITDA		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する 四半期純利益	
	百万円	％	百万円	％	百万円	％	百万円	％	百万円	％
2026年3月期第1四半期	1,966	2.5	565	1.0	450	1.7	470	1.7	285	0.8
2025年3月期第1四半期	1,918	78.9	559	30.5	443	8.5	462	△7.8	283	△17.6

（注1）包括利益 2026年3月期第1四半期

164百万円（△53.7％）

2025年3月期第1四半期

355百万円（△3.1％）

（注2）EBITDA=営業利益+減価償却費+のれん償却額

	1株当たり 四半期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 四半期純利益
	円 銭	円 銭
2026年3月期第1四半期	11.49	11.49
2025年3月期第1四半期	11.37	11.37

（2）連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	％
2026年3月期第1四半期	9,586	8,542	88.0
2025年3月期	10,841	9,773	89.2

（参考）自己資本

2026年3月期第1四半期

8,435百万円

2025年3月期

9,671百万円

2. 配当の状況

	年間配当金				
	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
2025年3月期	—	0.00	—	56.00	56.00
2026年3月期	—				
2026年3月期（予想）		0.00	—	56.00	56.00

（注）直近に公表されている配当予想からの修正の有無：無

3. 2026年3月期の連結業績予想（2025年4月1日～2026年3月31日）

（％表示は対前期増減率）

	売上高		EBITDA		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属 する当期純利益	1株当たり 当期純利益
	百万円	％	百万円	％	百万円	％	百万円	％	百万円	円 銭
通期	8,227	10.1	2,286	10.2	1,790	11.6	1,767	5.1	1,061	2.8
										42.72

（注）直近に公表されている業績予想からの修正の有無：無

※ 注記事項

(1) 当四半期連結累計期間における連結範囲の重要な変更：無
新規 ー社 (社名) ー、除外 ー社 (社名) ー

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用：無

(3) 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

(4) 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）	2026年3月期1Q	24,996,600株	2025年3月期	24,996,600株
② 期末自己株式数	2026年3月期1Q	150,602株	2025年3月期	150,602株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2026年3月期1Q	24,845,998株	2025年3月期1Q	24,921,080株

※ 添付される四半期連結財務諸表に対する公認会計士又は監査法人によるレビュー：無

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

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、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる条件等については、四半期決算短信（添付資料）3ページ「連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

○添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報	2
(1) 経営成績に関する説明	2
(2) 財政状態に関する説明	3
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	3
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	4
(1) 四半期連結貸借対照表	4
(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書	5
四半期連結損益計算書	5
四半期連結包括利益計算書	6
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	7
(継続企業の前提に関する注記)	7
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	7
(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	7
(セグメント情報等の注記)	7
(重要な後発事象)	7

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

当第1四半期連結累計期間における我が国経済は、雇用・所得環境が改善し景気の持ち直しやインバウンド需要の増加が見られた一方で、長期化するウクライナ及び中東情勢に加え、米国トランプ政権の関税政策に端を発した世界経済の混乱などにより、依然として先行き不透明な状況が続いております。

国内の雇用情勢においては、厚生労働省が公表した2025年6月の有効求人倍率は1.22倍となりました。（「一般職業紹介状況（令和7年6月分）について」厚生労働省調べ）

このような経済環境の中、人材紹介事業の売上高については、1,109,605千円（前年同期比0.9%減）とわずかに減少しましたが、直近の四半期売上高比では7.0%増加しております。また、人材紹介事業の先行指標である新規登録者数（再稼働含まず）は4,041人（前年同期比11.0%減）、新規求人数は4,434件（前年同期比8.4%減）となったものの、求人取扱数の多い職種の登録者の獲得が順調に進み、登録者決定率は14.1%と上昇しております。

メディア売上高については、非テック領域（人事・総務・情報システム領域）の管理部門向けサービスの売上高及び教育系、オフィス系の新サービス拡大により、54,253千円（前年同期比0.3%増）となりました。

DRM売上高については、32,537千円（前年同期比4.1%減）となりました。開発が完了したAIによるマッチングモジュールにつきましても、試験運用を通じてマッチング精度の向上を図っております。現在は、本モジュールの本格実装に向けたUI開発を推進しており、あわせてAIコンサルタントの活用により、成約率の一層の向上を目指しております。

海外人材売上高については、オーストラリア準備銀行（Reserve Bank of Australia）による政策金利の引き下げを背景に、景気が回復基調に転じ、企業の人材需要が持ち直したことから、人材派遣業における派遣就業者数が増加し769,676千円（前年同期比8.3%増）となりました。

売上原価については、主にFourQuarters Recruitment Pty.Ltd.における人材派遣業の売上原価であり、人材派遣業における派遣就業者数が増加したため、439,263千円（前年同期比9.5%増）となりました。

販売費及び一般管理費については、支社統合に伴う地代家賃の減少があった一方で、事業拡大に向けた人材採用投資に伴う人件費の増加等の影響により、1,075,908千円（前年同期比0.2%増）となりました。

この結果、当第1四半期連結累計期間における売上高は1,966,072千円（前年同期比2.5%増）、EBITDA（営業利益+減価償却費+のれん償却額）は565,036千円（前年同期比1.0%増）、営業利益は450,900千円（前年同期比1.7%増）、経常利益は470,328千円（前年同期比1.7%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は285,530千円（前年同期比0.8%増）となりました。

なお、当第1四半期連結累計期間における売上高の構成割合は以下のとおりであります。

（単位：千円）

売上高構成	前第1四半期連結累計期間 （自 2024年4月1日 至 2024年6月30日）	当第1四半期連結累計期間 （自 2025年4月1日 至 2025年6月30日）	前年同期 増減率 （%）
人材紹介売上高（注）1.	1,119,713	1,109,605	△0.9
メディア売上高（注）2.	54,070	54,253	0.3
DRM売上高（注）3.	33,923	32,537	△4.1
海外人材売上高（注）4.	710,786	769,676	8.3
合計	1,918,494	1,966,072	2.5

（注）1. 人材紹介売上高は、「MS Agent」における収益を対象としております。また返金負債として収益を認識していない金額を控除しております。

2. メディア売上高は、「Manegy(マネジー)」におけるリード提供による収益等を対象としております。

3. DRM売上高は、ダイレクトリクルーティングサービスにおける収益を対象としております。

4. 海外人材売上高は、連結子会社であるFourQuarters Recruitment Pty.Ltd.における収益を対象としております。為替レートは、1豪ドル=95.72円として日本円換算しております。

(2) 財政状態に関する説明

当第1四半期連結会計期間末における資産につきましては、主に売掛金が105,173千円増加した一方で、現金及び預金が1,135,839千円減少したこと等により、前連結会計年度末に比べ1,254,335千円減少し、9,586,894千円となりました。

負債につきましては、主に未払費用等の増加により流動負債のその他が162,708千円増加した一方で、未払法人税等が127,406千円減少したこと等により、前連結会計年度末に比べ22,917千円減少し、1,044,476千円となりました。

純資産につきましては、親会社株主に帰属する四半期純利益285,530千円を計上した一方で、配当金の支払いを実施したことにより利益剰余金が1,391,375千円減少したことにより、前連結会計年度末に比べ1,231,417千円減少し、8,542,418千円となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2026年3月期の業績予想につきまして、2025年5月15日付で公表しました業績予想に変更はありません。

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2025年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2025年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,298,269	3,162,430
売掛金	387,948	493,121
有価証券	1,000,000	1,000,000
その他	91,897	101,627
流動資産合計	5,778,115	4,757,179
固定資産		
有形固定資産	226,976	204,253
無形固定資産		
のれん	2,802,413	2,599,265
その他	255,778	254,788
無形固定資産合計	3,058,192	2,854,054
投資その他の資産		
投資有価証券	1,457,114	1,469,238
繰延税金資産	201,467	180,742
その他	119,364	121,426
投資その他の資産合計	1,777,945	1,771,407
固定資産合計	5,063,114	4,829,715
資産合計	10,841,229	9,586,894
負債の部		
流動負債		
未払法人税等	265,422	138,015
賞与引当金	137,251	94,473
その他	513,921	676,630
流動負債合計	916,595	909,119
固定負債		
その他	150,798	135,357
固定負債合計	150,798	135,357
負債合計	1,067,394	1,044,476
純資産の部		
株主資本		
資本金	587,203	587,203
資本剰余金	1,233,141	1,233,141
利益剰余金	7,874,804	6,768,959
自己株式	△166,508	△166,508
株主資本合計	9,528,641	8,422,796
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	123,023	134,704
為替換算調整勘定	19,396	△121,613
その他の包括利益累計額合計	142,420	13,091
非支配株主持分	102,773	106,530
純資産合計	9,773,835	8,542,418
負債純資産合計	10,841,229	9,586,894

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書
(四半期連結損益計算書)

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年6月30日)
売上高	1,918,494	1,966,072
売上原価	401,269	439,263
売上総利益	1,517,224	1,526,808
販売費及び一般管理費	1,074,031	1,075,908
営業利益	443,192	450,900
営業外収益		
受取利息及び配当金	30,899	30,972
為替差益	—	1,391
その他	673	20
営業外収益合計	31,572	32,385
営業外費用		
支払利息	983	2,502
支払手数料	8,625	7,742
投資事業組合運用損	2,524	2,129
有価証券売却損	73	535
その他	9	48
営業外費用合計	12,217	12,957
経常利益	462,547	470,328
税金等調整前四半期純利益	462,547	470,328
法人税、住民税及び事業税	140,716	157,897
法人税等調整額	27,445	14,296
法人税等合計	168,162	172,194
四半期純利益	294,385	298,133
非支配株主に帰属する四半期純利益	11,002	12,603
親会社株主に帰属する四半期純利益	283,382	285,530

(四半期連結包括利益計算書)

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年6月30日)
四半期純利益	294,385	298,133
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	1,213	11,578
為替換算調整勘定	59,593	△145,226
その他の包括利益合計	60,807	△133,648
四半期包括利益	355,192	164,485
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	342,698	156,201
非支配株主に係る四半期包括利益	12,494	8,283

(3) 四半期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。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

該当事項はありません。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)

当第1四半期連結累計期間に係る四半期キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第1四半期連結累計期間に係る減価償却費（のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。）及びのれん償却額は、次のとおりであります。

	前第1四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年6月30日)
減価償却費	38,897千円	38,490千円
のれん償却額	77,185	75,645

(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、人材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。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。