



2025年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2025年1月31日

上場会社名 トランス・コスモス株式会社 上場取引所 東
コード番号 9715 URL <https://www.trans-cosmos.co.jp>
代表者 (役職名) 代表取締役共同社長 (氏名) 牟田 正明
代表取締役共同社長 (氏名) 神谷 健志
問合せ先責任者 (役職名) 常務執行役員コーポレート統括 (氏名) 野口 誠 TEL 050-1748-0265
経理財務本部 担当
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. 2025年3月期第3四半期の連結業績（2024年4月1日～2024年12月31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		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	%
2025年3月期第3四半期	279,864	3.1	11,128	27.1	12,519	23.6	7,581	△7.3
2024年3月期第3四半期	271,368	△1.7	8,756	△49.2	10,126	△39.6	8,181	△18.0

(注) 包括利益 2025年3月期第3四半期 7,964百万円 (△20.4%) 2024年3月期第3四半期 10,007百万円 (18.6%)

	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
2025年3月期第3四半期	202.32	189.54
2024年3月期第3四半期	218.32	204.55

(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3月期第3四半期	201,257	122,766	56.0	3,005.12
2024年3月期	199,446	118,065	54.3	2,892.32

(参考) 自己資本 2025年3月期第3四半期 112,610百万円 2024年3月期 108,383百万円

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
2024年3月期	—	0.00	—	81.00	81.00
2025年3月期	—	0.00	—	—	—
2025年3月期（予想）	—	—	—	—	—

(注) 直前に公表されている配当予想からの修正の有無：無

2025年3月期の配当予想は未定であります。

3. 2025年3月期の連結業績予想（2024年4月1日～2025年3月31日）

当期の連結業績予想につきましては、合理的な業績予想の算定が困難であるため記載しておりません。なお、当該理由等は、【添付資料】P. 3「(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」に記載しております。

※ 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 一社 (社名)、除外 一社 (社名)

(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 : 有
- 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)	2025年3月期3Q	43,863,116株	2024年3月期	48,794,046株
② 期末自己株式数	2025年3月期3Q	6,390,199株	2024年3月期	11,321,012株
③ 期中平均株式数 (四半期累計)	2025年3月期3Q	37,472,985株	2024年3月期3Q	37,473,064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

(将来に関する記述等についてのご注意)

本資料に記載されている将来に関する記述は、当社が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、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。

(決算補足説明資料の入手方法)

決算補足説明資料は2025年1月31日(金)に当社ウェブサイトに掲載します。

(公認会計士又は監査法人によるレビュー)

当社は、公認会計士又は監査法人によるレビュー完了後に、レビュー報告書を添付した四半期決算短信を2025年2月5日(水)に開示する予定であります。

○添付資料の目次

1. 経営成績等の概況	2
(1) 当四半期の経営成績の概況	2
(2) 当四半期の財政状態の概況	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	6
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	8
(継続企業の前提に関する注記)	8
(会計方針の変更に関する注記)	8
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	8
(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	8
(セグメント情報等の注記)	9

1. 経営成績等の概況

(1) 当四半期の経営成績の概況

当第3四半期連結累計期間における我が国経済は、雇用情勢・所得環境の改善を背景に、景気は緩やかに回復しました。しかしながら、地政学リスク、資源価格上昇、世界的な金融引締めに伴う為替市場への影響、中国経済の先行き懸念など、依然として先行きは不透明な状況が続いています。

当社グループが展開するサービスを取り巻く環境は、進展するデジタル技術や長引く人手不足などを背景に、引き続き、デジタル技術を活用し、業務の効率化やコスト競争力の強化、売上拡大などに繋がるサービスに対する需要が拡大しています。

このような状況の中、当社グループは、お客様企業の経営、事業の変革を支援するCXサービス・BPOサービスを積極的に展開し、受注の拡大に繋げました。また引き続き、「中期経営計画2023-2025」の実現に向けた各種取り組みを推進しました。

テクノロジーソリューションカンパニーの実現に向けた取り組みでは、デジタル技術を活用したサービスの提供と体制の強化に注力しました。具体的には、まず「顧客対応業務」と「業務プロセス効率化」の2軸でAI活用を積極的に推進しました。「顧客対応業務」では、独自開発したAIチャットボット「trans-AI Chat」の日本・韓国・中国での展開を開始しており、またWebサイトのCVR（Webサイトに来訪した顧客のうち、何人を目的の行動に誘導できたかという割合）をAIで大幅に強化するサービス「改善MAKER」の提供を開始しました。「業務プロセス効率化」では、コンタクトセンターでの「分析・管理者支援AI」による効率化や「対応アシストAI」による自動化でコンタクトセンター運用支援機能を強化し、全国のセンター（CXスクエア）に順次導入を進めています。また、NTTコミュニケーションズ株式会社（以下 NTT Com）とAI活用時代のDigital BPOソリューション領域において戦略的提携を締結しました。本提携ではNTT ComのAI技術をはじめとしたテクノロジーやインフラと、当社の業務に精通した高度なノウハウおよびDX活用人材を組み合わせ、「新規ソリューションの共同開発」と「顧客への導入・運用」で連携を深めることで、お客様企業のDX推進を加速し豊かな社会の実現に貢献します。さらに、BPO事業におけるDXのフラッグシップセンターとして、長崎スタジアムシティ内のオフィス棟に、新たな拠点「BPOセンター長崎スタジアムシティ」を開設し、既存のサービスとBPaaS、データ活用、AIなどの各種デジタルツールを組み合わせたサービスモデルの構築や提供を行う拠点として運営を開始しました。

グローバル事業の成長に向けた取り組みでは、引き続きアジア市場を中心に、より競争力の高いサービスの拡充と提供体制の強化に注力しました。韓国では、韓国の小売業者やブランドの越境ECビジネス最適化およびグローバルオンライン事業の成長を支援するため、世界有数のグローバルD2C越境ECプラットフォームを提供する、ナスダック上場企業Global-eと日本に続き韓国でも提携しました。また、AIデータラベリングソリューション「trans-AI Annotator（トランス-AIアノテーター）」を自社開発しました。AIをベースにイメージとテキストを分析し、データラベリング作業を自動化します。中国では、山東省日照市にコンタクトセンター、EC、統合マーケティング、DXなどのサービスを提供する「日照（にっしょう）センター」を開設しました。

なお、当社は、デジタル技術を活用したサービスモデルへの取り組みが社会のDX推進に貢献していることが評価され、2024年5月に経済産業省と東京証券取引所が選出する「DX銘柄2024」において、「DX注目企業2024」として選定されました。

以上の結果、当第3四半期連結累計期間の業績は、売上高279,864百万円となり前年同期比3.1%の増収となりました。利益につきましては、売上高の増加に加え、価格交渉の進展や稼働率上昇などで売上総利益率が改善しました。これは主に海外での収益性改善が牽引しており、営業利益は11,128百万円となり前年同期比27.1%の増益、経常利益は12,519百万円となり前年同期比23.6%の増益、親会社株主に帰属する四半期純利益は7,581百万円となり前年同期比7.3%の減益となりました。

セグメントの業績を示すと、次のとおりであります。

(単体サービス)

当社におけるアウトソーシングサービス事業等につきましては、BPOサービス全般およびデジタルインテグレーションを中心としたCXサービスの売上増加などにより、売上高は182,461百万円と前年同期比2.7%の増収となりました。損益については、売上増加に加え、価格交渉の進展、稼働率上昇などにより、売上総利益率は改善。人件費の増加や経営基盤強化、グローバル対応に伴う販管費増加の影響で減益となっておりますが、減益幅は縮小傾向となり、セグメント利益は5,433百万円と前年同期比3.5%の減益となりました。

(国内関係会社)

国内関係会社につきましては、上場子会社およびそのグループ会社における売上増加などにより、売上高は32,287百万円と前年同期比1.7%の増収となり、セグメント利益は、一部上場子会社のグループ会社が黒字転換した影響などにより、2,282百万円と前年同期比38.5%の増益となりました。

(海外関係会社)

海外関係会社につきましては、韓国およびASEANの各子会社の売上増加や、為替変動による影響などにより、売上高は75,269百万円と前年同期比5.6%の増収となり、セグメント利益は、韓国および中国子会社のコスト適正化による収益性改善、ASEAN子会社の利益増加などにより、3,510百万円と前年同期比138.3%の増益となりました。

なお、セグメント利益につきましては、四半期連結損益計算書における営業利益をベースにしております。

(2) 当四半期の財政状態の概況

当第3四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末に比べて1,811百万円増加し、201,257百万円となりました。このうち流動資産につきましては、5,186百万円増加し、149,976百万円となりました。これは、営業活動によるキャッシュ・フローの増加などで「現金及び預金」が増加したことによるものであります。固定資産につきましては、3,375百万円減少し、51,281百万円となりました。これは、「投資有価証券」や「繰延税金資産」が減少したことなどによるものであります。

負債の部につきましては、前連結会計年度末に比べて2,890百万円減少し、78,491百万円となりました。この主な要因は、当社における「長期借入金」が減少したことや「賞与引当金」が減少したことによるものであります。

純資産の部につきましては、4,701百万円増加し、122,766百万円となり、自己資本比率は56.0%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

2025年3月期については、引き続きお客様企業の売上拡大・コスト最適化といったニーズに対し、デジタルトランスフォーメーションパートナーとしてお客様企業の経営、事業の変革を支援するCXサービス・BPOサービスを積極的に展開し、さらにアジア市場を中心としたグローバルで事業展開を加速させていくことで、持続的な事業成長を実現することを目指します。

なお、当社グループの事業は、あらゆる業種・業界のお客様との取引で成り立っており、変化の激しい経済環境の中、短期的な視点で企業活動の動向を見極めることは大変困難であります。よって、当社グループの2025年3月期連結業績予想については、合理的な算定ができないため記載しておりません。

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：百万円)

	前連結会計年度 (2024年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2024年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	64,844	71,574
受取手形、売掛金及び契約資産	67,758	65,241
商品及び製品	3,938	3,195
仕掛品	193	345
貯蔵品	73	84
その他	8,408	9,678
貸倒引当金	△426	△142
流動資産合計	144,790	149,976
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	6,864	6,700
工具、器具及び備品（純額）	7,463	6,322
土地	853	707
その他（純額）	1,093	1,160
有形固定資産合計	16,275	14,891
無形固定資産		
のれん	842	661
ソフトウェア	3,607	3,819
その他	1,019	870
無形固定資産合計	5,468	5,352
投資その他の資産		
投資有価証券	4,355	3,420
関係会社株式	11,669	11,857
関係会社出資金	1,666	1,729
繰延税金資産	3,526	2,621
差入保証金	10,624	10,244
その他	1,405	2,040
貸倒引当金	△335	△876
投資その他の資産合計	32,912	31,037
固定資産合計	54,656	51,281
資産合計	199,446	201,257

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2024年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2024年12月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	13,743	13,481
短期借入金	114	159
1年内償還予定の社債	75	88
1年内返済予定の長期借入金	2,066	2,059
未払金	7,219	6,432
未払費用	20,784	21,465
未払法人税等	2,622	1,513
未払消費税等	5,607	6,329
賞与引当金	6,039	4,046
その他	4,740	6,486
流動負債合計	63,014	62,064
固定負債		
社債	119	165
転換社債型新株予約権付社債	10,054	10,038
長期借入金	6,210	4,168
退職給付に係る負債	413	411
その他	1,569	1,643
固定負債合計	18,367	16,427
負債合計	81,381	78,491
純資産の部		
株主資本		
資本金	29,065	29,065
資本剰余金	19,332	6,889
利益剰余金	83,452	87,999
自己株式	△28,567	△16,125
株主資本合計	103,283	107,828
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	495	368
為替換算調整勘定	4,605	4,413
その他の包括利益累計額合計	5,100	4,781
新株予約権	0	0
非支配株主持分	9,680	10,155
純資産合計	118,065	122,766
負債純資産合計	199,446	201,257

(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)
 (第3四半期連結累計期間)

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)
売上高	271,368	279,864
売上原価	220,914	226,143
売上総利益	50,454	53,721
販売費及び一般管理費	41,697	42,593
営業利益	8,756	11,128
営業外収益		
受取利息	181	221
受取配当金	23	57
持分法による投資利益	615	614
為替差益	344	904
その他	454	259
営業外収益合計	1,620	2,057
営業外費用		
支払利息	109	43
貸倒引当金繰入額	—	486
その他	141	137
営業外費用合計	250	666
経常利益	10,126	12,519
特別利益		
固定資産売却益	20	97
投資有価証券売却益	3,171	50
関係会社清算益	—	186
持分変動利益	81	—
その他	25	29
特別利益合計	3,300	364
特別損失		
投資有価証券評価損	164	820
関係会社株式評価損	—	328
その他	168	87
特別損失合計	333	1,236
税金等調整前四半期純利益	13,093	11,646
法人税、住民税及び事業税	1,740	2,463
法人税等調整額	2,358	956
法人税等合計	4,098	3,419
四半期純利益	8,994	8,226
非支配株主に帰属する四半期純利益	813	645
親会社株主に帰属する四半期純利益	8,181	7,581

(四半期連結包括利益計算書)
(第3四半期連結累計期間)

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)
四半期純利益	8,994	8,226
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△1,601	△130
為替換算調整勘定	1,659	△312
持分法適用会社に対する持分相当額	955	181
その他の包括利益合計	1,012	△262
四半期包括利益	10,007	7,964
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	9,163	7,262
非支配株主に係る四半期包括利益	843	701

(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。

(会計方針の変更に関する注記)

(「法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準」等の適用)

「法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準」(企業会計基準第27号 2022年10月28日。以下「2022年改正会計基準」という。)等を第1四半期連結会計期間の期首から適用しております。

法人税等の計上区分(その他の包括利益に対する課税)に関する改正については、2022年改正会計基準第20-3項ただし書きに定める経過的な取扱い及び「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2022年10月28日。以下「2022年改正適用指針」という。)第65-2項(2)ただし書きに定める経過的な取扱いに従っております。これによる四半期連結財務諸表に与える影響はありません。

また、連結会社間における子会社株式等の売却に伴い生じた売却損益を税務上繰り延べる場合の連結財務諸表における取扱いの見直しに関連する改正については、2022年改正適用指針を第1四半期連結会計期間の期首から適用しております。当該会計方針の変更は、遡及適用され、前年四半期及び前連結会計年度については遡及適用後の四半期連結財務諸表及び連結財務諸表となっております。これによる前年四半期の四半期連結財務諸表及び前連結会計年度の連結財務諸表に与える影響はありません。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

当社は、2024年4月30日開催の取締役会決議に基づき、2024年5月24日付で、自己株式4,930,930株の消却を実施いたしました。この結果、当第3四半期連結累計期間において資本剰余金および自己株式がそれぞれ12,442百万円減少し、当第3四半期連結会計期間末において資本剰余金が6,889百万円、自己株式が16,125百万円となっております。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)

当第3四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第3四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。)およびのれんの償却額は、次のとおりであります。

	前第3四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)
減価償却費	4,146百万円	4,326百万円
のれんの償却額	156	180

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

I 前第3四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)
報告セグメントごとの売上高および利益の金額に関する情報

(単位:百万円)

	報告セグメント				調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	単体サービス	国内関係会社	海外関係会社	合計		
売上高						
外部顧客への売上高	176,819	26,642	67,907	271,368	—	271,368
セグメント間の内部売上高または振替高	812	5,100	3,357	9,271	△9,271	—
計	177,632	31,742	71,264	280,640	△9,271	271,368
セグメント利益	5,628	1,648	1,473	8,749	7	8,756

- (注) 1. セグメント利益の調整額7百万円は、セグメント間取引消去であります。
2. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。

II 当第3四半期連結累計期間(自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)
報告セグメントごとの売上高および利益の金額に関する情報

(単位:百万円)

	報告セグメント				調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	単体サービス	国内関係会社	海外関係会社	合計		
売上高						
外部顧客への売上高	181,719	26,983	71,161	279,864	—	279,864
セグメント間の内部売上高または振替高	742	5,303	4,107	10,153	△10,153	—
計	182,461	32,287	75,269	290,018	△10,153	279,864
セグメント利益	5,433	2,282	3,510	11,226	△98	11,128

- (注) 1. セグメント利益の調整額△98百万円は、セグメント間取引消去であります。
2. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。