

Management Solutions Fact Book 2019

マネジメントソリューションズ ファクトブック2019

目次 Contents

連結財務データ

Consolidated Financial data

連結貸借対照表
Consolidat 2

連結損益計算書
Consolidated Statements of Operations 4

連結包括利益計算書
Consolidated Statements of Comprehensive Income 5

連結キャッシュ・フロー計算書
Consolidated Statements of Cash Flows 6

株式情報

Stock Information

7

会社概要

Corporate Information

8

連結財務データ Consolidated Financial Data

		(百万円 ¥Million)			
(年度 Fiscal Year)		2016	2017	2018	2019
業績推移(百万円)		Performance (¥ million)			
売上高	Net Sales	1,499	2,527	2,917	3,894
営業利益	Operating income	105	196	324	449
親会社株主に帰属する当期純利益	Profit attributable to owners of parent	90	108	218	292
財政状態の推移(百万円)		Financial Position (¥ million)			
資産合計	Total Assets	641	930	2,037	2,325
資本合計	Net Assets	143	250	1,374	1,672
自己資本	Equity	143	250	1,374	1,669
自己資本比率(%)	Equity ratio	22.0	26.9	67.5	71.8
有利子負債	Interest-bearing debt	262	470	369	284
キャッシュ・フロー(百万円)		Cash Flows (¥ million)			
営業活動によるキャッシュ・フロー	Cash flow from operating activities	109	88	261	149
投資活動によるキャッシュ・フロー	Cash flow from investing activities	-23	-91	-114	-662
財務活動によるキャッシュ・フロー	Cash flow from financing activities	42	201	799	-69
フリーキャッシュ・フロー	Free cash flow	86	-3	147	-513
主要財務指標の推移		Key Financial Indicators			
売上高営業利益率(%)	Operating margin (%)	7.0%	7.8%	11.1%	11.5%
1株当たり純資産(円)	Net assets per share (¥)	35.78	63.36	252.35	302.02
1株当たり当期純利益(円)	Net income per share (¥)	28.14	27.41	50.20	53.06
自己資本当期純利益率(%)	ROE (%)	124.5	55.3	26.9	19.2
従業員数(人)	Number of Employees(Persons)	109	145	178	254

フリーキャッシュ・フロー＝営業活動CF＋投資活動CF

Free cash flow = Cash flows from operating activities + Cash flows from investing activities

ROE (自己資本当期純利益率)＝親会社株主に帰属する当期純利益／期中平均自己資本

ROE = Net income (loss) attributable to owners of parent / Average total equity × 100

連結貸借対照表		Consolidated Balance Sheets			
		(百万円 ¥ Million)			
(年度 Fiscal Year)		2016	2017	2018	2019
(資産の部)	(Assets)				
流動資産	Current assets				
現金及び預金	Cash and deposits	319	515	1,466	1,226
売掛金	Account receivable-trade	191	233	305	535
その他	Others	8	30	13	34
流動資産合計	Total current assets	519	778	1,785	1,796
固定資産	Noncurrent assets				
有形固定資産	Property, plant and equipment				
建物及び構築物	Buildings and structures	16	7	42	41
工具、器具及び備品	Tools, furniture and fixtures	2	3	15	21
有形固定資産合計	Total property, plant and equipment	19	10	57	63
無形固定資産	Intangible assets				
のれん	Goodwill	9	-	-	-
ソフトウェア	Software	-	-	9	127
ソフトウェア仮勘定	Software in progress	-	1	33	1
無形固定資産合計	Total intangible assets	9	1	42	129
投資その他の資産	Investments and other assets				
投資有価証券	Investment securities	-	-	-	160
長期貸付金	Long-term loans receivable	1	-	-	-
長期前払費用	Long-term prepaid expenses	26	25	24	24
繰延税金資産	Deferred income taxes	35	2	78	12
敷金及び保証金	Lease and guarantee deposits	16	96	78	101
その他	Others	15	14	151	38
貸倒引当金	Allowance for doubtful accounts	-1	-	-	-
投資その他の資産合計	Total investments and other assets	94	139	151	336
固定資産合計	Total noncurrent assets	122	151	251	529
資産合計	Total assets	641	930	2,037	2,325

連結貸借対照表

Consolidated Balance Sheets

(百万円 ¥ Million)

(年度 Fiscal Year)		2016	2017	2018	2019
(負債の部)	(Liabilities)				
流動負債	Current liabilities				
買掛金	Account payable	44	45	51	70
短期借入金	Short-term bank loans	50	-	-	-
1年内償還予定の社債	Current portion of bonds	-	48	48	48
1年内返済予定の長期借入金	Current portion of long-term loans payable	68	73	36	32
未払金	Accounts payable-other	68	78	52	84
未払法人税	Income taxes payable	50	3	103	82
未払消費税	Accrued consumption taxes	37	47	46	73
役員賞与引当金	Provision for directors' bonuses	7	-	-	-
その他	Others	28	33	37	48
流動負債合計	Total current liabilities	355	330	375	440
固定負債	Noncurrent liabilities				
社債	Bonds payable	-	252	204	156
長期借入金	Long-term loans payable	143	97	80	48
その他	Others	-	-	2	1
固定負債合計	Total noncurrent liabilities	143	349	286	205
負債合計	Total liabilities	499	679	662	645
(純資産の部)	Net assets				
株主資本	Shareholders' equity				
資本金	Capital stock	156	156	609	611
資本剰余金	Capital surplus	25	25	478	480
利益剰余金	Retained earnings	-37	69	287	579
自己株式	Treasury stock	-	-	-	0
株主資本合計	Total shareholders' equity	143	250	1,374	1,672
その他の包括利益累計額	Accumulated other comprehensive income				
為替換算調整勘定	Foreign currency translation adjustment	-2	0	0	-3
その他の包括利益累計額合計	Total accumulated other comprehensive i	-2	0	0	-3
非支配株主持分	Non-controlling interests	-	-	-	10
純資産合計	Total net assets	142	250	1,374	1,679
負債純資産合計	Total liabilities and net assets	641	930	2,037	2,325

連結損益計算書		Consolidated Statements of Income			
		(百万円 ¥ Million)			
(年度 Fiscal Year)		2016	2017	2018	2019
売上高	Net sales	1,499	2,527	2,917	3,894
売上原価	Operating expenses	955	1,696	1,809	2,394
売上総利益	Gross profit	543	830	1,108	1,500
販売費及び一般管理費	Selling, general and administrative expenses	438	634	783	1,050
営業利益	Operating income	105	196	324	449
営業外収益	Other income	3	1	2	2
営業外費用	Other expense	8	8	13	22
経常利益	Ordinary income	100	189	313	429
特別利益	Unusual of infrequent profit	-	-	-	-
特別損失	Unusual of infrequent loss	-	17	-	19
税金等調整前当期純利益	Income before income taxes	100	172	313	409
法人税、住民税及び事業税	Income before income taxes	50	33	98	119
法人税等調整額	Income before income taxes	-38	31	-3	-3
当期純利益	Net income	87	65	218	292
非支配株主に帰属する当期純利益	Net income attributable to non-controlling interests	-2	-1	-	0
親会社株主に帰属する当期純利益	Net income attributable to owners of parent	90	108	218	292

連結包括利益計算書		Total comprehensive income attributable to			
		(百万円 ¥ Million)			
(年度 Fiscal Year)		2016	2017	2018	2019
当期純利益	Net income	87	106	218	292
その他の包括利益	Other comprehensive income				
為替換算調整勘定	Foreign currency translation adjustments	-2	3	0	-3
その他の包括利益合計	Total other comprehensive income	-2	3	0	-3
包括利益	Comprehensive income	85	110	217	289
内訳:	Total comprehensive income attributable to				
親会社株主に係る包括利益	Owners of parent	88	110	217	289
非支配株主に係る包括利益	Non-controlling interests	-3	0	-	0

連結キャッシュ・フロー計算書

(百万円 ¥ Million)

(年度 Fiscal Year)		2016	2017	2018	2019
営業活動によるキャッシュ・フロー	Cash flows from operating activities				
税金等調整前当期純利益	Income before income taxes	100	172	313	409
減価償却費	Depreciation and amortization	4	11	17	24
のれん償却額	Cash flows from operating activities	-	1	-	-
受取利息及び受取配当金	Interest and dividends income	0	0	0	0
支払利息	Interest expenses	3	3	2	1
社債発行費	Bond issuance cost	-	5	-	-
為替差損益(益:△)	Foreign exchange losses (gains)	0	-1	0	0
関係会社株式売却損益(益:△)	Loss (gain) on sales of stocks of subsidiaries and affiliates	-	14	-	-
関係会社清算損益(益:△)	Loss (gain) on liquidation of subsidiaries and affiliates	-	2	-	-
役員退職慰労金	Directors' retirement benefits	3	-	-	-
売上債権の増減額(増加:△)	Decrease (increase) in notes and accounts receivable-trade	-58	-82	-72	-229
その他流動資産の増減額(増加:△)	Decrease (increase) in other current assets	7	-23	14	-21
仕入債務の増減額(減少:△)	Increase (decrease) in notes and accounts payable-trade	21	21	5	18
未払金の増減額(減少:△)	Increase (decrease) in accounts payable-other	14	17	-27	27
未払消費税等の増減額(減少:△)	Decrease (increase) in consumption taxes refund receivable	15	14	-1	27
その他流動負債の増減額(減少:△)	Increase (decrease) in other current liabilities	1	6	3	10
役員賞与引当金の増減額(減少:△)	Increase (decrease) in provision for directors' bonuses	7	-7	-	-
その他	Others	-1	6	15	20
小計	Subtotal	120	162	272	290
利息及び配当金の受取額	Interest and dividends income received	0	0	0	0
利息の支払額	Interest expenses paid	-3	-2	-2	-1
役員退職慰労金の支払額	Directors' retirement benefits	-3	-	-	-
法人税等の支払額	Income taxes paid	-4	-71	-9	-139
法人税等の還付額	Income taxes refund	-	-	1	0
営業活動によるキャッシュ・フロー	Net cash provided by operating activities	109	88	261	149
投資活動によるキャッシュ・フロー	Cash flows from investing activities				
定期預金の預入による支出	Payments into time deposits	-16	-6	-6	-331
定期預金の払戻による収入	Proceeds from withdrawal of time deposits	1	12	-	0
投資有価証券の取得による支出	Purchase of investment securities	-	-	-	-180
有形固定資産の取得による支出	Purchase of property, plant and equipment	-5	-3	-59	-21
無形固定資産の取得による支出	Purchase of intangible assets	-	-1	-41	-89
敷金及び保証金の差入による支出	Payments for lease deposits and guarantee deposits	-	-81	0	-26
敷金及び保証金の回収による収入	Collection of lease deposits and guarantee deposits	-	0	18	0
投資その他資産の増減額(増加:△)	Decrease (increase) in other investments	-3	-4	-23	-14
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	Proceeds from purchase of investments in subsidiaries resulting in change in scope of consolidation	2	0	0	0
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出	Payments for sales of investments in subsidiaries resulting in change in scope of consolidation	-	-6	-	-
投資活動によるキャッシュ・フロー	Net cash used in investing activities	-23	-91	-114	-662
財務活動によるキャッシュ・フロー	Cash flows from financing activities				
短期借入金の純増減額(減少:△)	Net increase (decrease) in short-term loans payable	-27	-50	-	-
長期借入れによる収入	Proceeds from long-term loans payable	80	50	100	-
長期借入金の返済による支出	Repayment of long-term loans payable	-63	-91	-153	-36
社債の発行による収入	Proceeds from issuance of bonds	-	294	-	-
社債の償還による支出	Redemption of bonds	-	-	-48	-48
株式の発行による収入	Proceeds from issuance of common stock	50	-	898	-
非支配株主からの払込みによる収入	Proceeds from share issuance to non-controlling shareholders	3	-	-	10
その他	Others	-	-1	2	4
財務活動によるキャッシュ・フロー	Net cash used in financing activities	42	201	799	-69
現金及び現金同等物に係る換算差額	Effect of exchange rate changes on cash and cash equivalents	-5	1	0	-3
現金及び現金同等物の増減額(減少:△)	Net increase (decrease) in cash and cash equivalents	123	200	945	-585
現金及び現金同等物の期首残高	Cash and cash equivalents at beginning of year	160	284	484	1,430
現金及び現金同等物の期末残高	Cash and cash equivalents at end of year	284	484	1,430	844

株価情報	Stock Information
------	-------------------

(年度 Fiscal Year)		2018	2019
株価(円)	Stock price(¥)		
高値	High	1,300	2,629
安値	Low	787	888

株価収益率(倍)	PER(Times)	20.85	39.16
株価純資産倍率(倍)	PBR(Times)	4.14	6.88

PER (株価収益率) = 年度末株価 / 1株当たり当期純利益 (Common stock price / Net income per share)

PBR (株価純資産倍率) = 年度末株価 / 1株当たり純資産 (Common stock price / Net assets per share)

大株主の状況(上位10名)	Major Shareholders(Top10)
---------------	---------------------------

株主名 Name of shareholders	持株数(千株) Number of share held (Thousands)	持株比率(%) Voting ratio(%)
株式会社ユニテッドトラスト United Trust co.,ltd	1,200	21.7
高橋 信也 Takahashi Shinya	758	13.7
日本マスタートラスト信託株式会社(信託口) The Master Trust Bank of Japan Limited (trust account)	347	6.2
日本トラスティサービス信託銀行株式会社(信託口) Japan Trustee Services Bank Limited (trust account)	324	5.8
福島 潤一 Fukushima Junichi	229	4.1
野村信託銀行株式会社 The Nomura Trust and Banking Co., Ltd.	169	3.0
ステート ストリート バンク アンド トラスト カンパニー 505019 State Street Bank and Trust Company 505019	150	2.7
ザ バンク オブ ニューヨーク 134088 The Bank of New York 134088	128	2.3
高橋 美紀 Takahashi Miki	120	2.1
後藤 年成 Toshinari Goto	120	2.1

株主構成

	2019/10末
外国法人等	2.0%
金融機関	0.4%
国内法人	1.1%
個人・その他	94.6%
証券会社	1.7%
自己株式	0.1%

会社概要 Corporate Information

社名: 株式会社マネジメントソリューションズ
本社所在地: 〒107-6223 東京都港区赤坂9丁目7番1号
設立: 2005年7月1日
資本金: 611百万円(2019年10月31日現在)
社員数(連結): 254人
上場取引所: 東京証券取引所 市場第一部
証券コード7033

Company Name Management Solutions co.,ltd.
Head Office 9-7-1,Akasaka,Minato-ku,Tokyo 107-6223 Japan
Date of Establishment July 1,2005
Paid-in Capital ￥ 611million(As of October 31, 2019)
Number of Employees(Consolidated) 254 persons
Stock Listing Listed on Tokyo Stock Exchange,First Section
Code 7033