



2026年8月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2026年7月15日

上場会社名 グロースエクスパートナーズ株式会社 上場取引所 東
コード番号 244A URL <https://www.gxp-group.co.jp/>
代表者(役職名) 代表取締役社長 (氏名) 渡邊 伸一
問合せ先責任者(役職名) 取締役コーポレート統括本部長 (氏名) 河西 健太郎 (TEL) 03(5990)5423
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8月期第3四半期の連結業績(2025年9月1日～2026年5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	%
2026年8月期第3四半期	3,480	△4.7	344	△40.4	368	△38.8	227	△41.9
2025年8月期第3四半期	3,651	10.1	577	21.4	602	23.6	391	23.7

(注) 包括利益 2026年8月期第3四半期 340百万円(△15.9%) 2025年8月期第3四半期 404百万円(15.1%)

	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8月期第3四半期	67.79	64.65
2025年8月期第3四半期	120.60	112.85

(注) 2025年8月期第3四半期の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、当社は2024年9月26日に東京証券取引所グロース市場に上場したため、新規上場日から2025年8月期第3四半期連結累計期間の末日までの平均株価を期中平均株価とみなして算定しております。

(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8月期第3四半期	4,778	3,728	77.9
2025年8月期	4,726	3,377	71.4

(参考) 自己資本 2026年8月期第3四半期 3,723百万円 2025年8月期 3,373百万円

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8月期	—	0.00	—	0.00	0.00
2026年8月期	—	0.00	—	—	—
2026年8月期(予想)	—	—	—	0.00	0.00

(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8月期の連結業績予想(2025年9月1日～2026年8月31日)

(%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	1株当たり当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	円 銭
通期	4,657	△8.4	413	△46.6	444	△48.9	272	△54.6

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

※ 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 : 有
新規 1 社 (社名) 株式会社社会価値変革研究所 除外 1 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 : 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8月期3Q	3,378,380株	2025年8月期	3,353,440株
② 期末自己株式数	2026年8月期3Q	22,800株	2025年8月期	22,800株
③ 期中平均株式数 (四半期累計)	2026年8月期3Q	3,351,643株	2025年8月期3Q	3,242,839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、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及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、添付資料3ページ「1. 当四半期決算に関する定性的情報 (3) 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	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
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	8
(セグメント情報等の注記)	8
(キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	8

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3四半期連結累計期間におけるわが国の経済は、雇用・所得環境の改善の下で緩やかな回復基調で推移した一方、中東情勢の影響や金融資本市場の変動、物価上昇の影響等に留意を要する状況で推移いたしました。

このような経済状況にありながらも、当社グループの事業領域であるDX（デジタルトランスフォーメーション）関連分野においては、企業の新たな事業モデルへの転換や、労働力人口の減少による人手不足への対応といった、中長期的な経営課題に対する解決策が幅広い分野で引き続き強く求められており、企業活動全般を対象としたデジタル変革のためのIT投資が活発に実行されている状況であります。

一方で、現状において企業が利用できるDX支援サービスには、「オンライン会議の導入」や「ペーパーレス化」など業務の周辺領域の若干の改善やコスト削減の範囲にとどまっているものも多く、「データとデジタル技術を活用して、顧客や社会のニーズを基に、製品やサービス、ビジネスモデルを変革するとともに、業務そのものや、組織、プロセス、企業文化・風土を変革し、競争上の優位性を確立する」といった、DXに取り組む企業の本質的な要求に応えるサービスの提供者は限られております。

当社グループでは、大手企業（エンタープライズ企業）が新たな価値創出を実現しながら組織／ITを変革（DX）していく取り組みを「エンタープライズDX」と位置づけ、ヘルスケア、小売・流通、モビリティ、通信、建設、製造、金融など各業界におけるリーディングカンパニーであるエンタープライズ企業を主な顧客とし、顧客のエンタープライズDXを実現する「エンタープライズDX事業」を展開しております。

なお当社グループの事業は「エンタープライズDX」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が、カテゴリーは以下のように分類しております。

事業区分	事業内容
DX推進支援事業	顧客が業務変革を実現するための、コンサルティングからアプリケーション開発・クラウド活用まで総合的な支援を行う事業
DX支援プロダクト・サービス事業	顧客のDX推進を支援するためのプロダクトやサービスを当社グループが販売し、ライセンス収入等によりスケーラブルな収益を得る事業
デジタルサービス共創事業	顧客のデジタルサービスに共創的に取り組み、顧客ビジネスの拡大に伴って当社グループの収益も増加する事業

DX推進支援事業においては、不動産、食品、金融等の各業界におけるエンタープライズ企業向けデジタルプラットフォーム構築の取組みが拡大した一方、採算性および成長領域へのリソース配分を踏まえ一部の保守案件を縮小・終了したことに加え、スマートモビリティ関連案件が次期案件開始までの端境期となったこと、医療業界向け案件において検討期間が長期化し受注および売上計上の時期が当初想定より後ろ倒しとなったこと等により、売上高は前年同期を下回りました。これらの影響を補うべく、新規顧客案件の獲得および既存顧客における新規案件の創出に取り組んだものの、提案活動および案件化の進展に時間を要したことから、当初想定した売上拡大には至りませんでした。

DX支援プロダクト・サービス事業においては、LumApps社のクラウド型社内コミュニケーションプラットフォーム製品やIBM i（旧System i、AS/400）向けモダナイズेशनコンサルティングサービスといった新規プロダクト・サービスに関わる売上高が増加したほか、クアルトリクス社のエクスペリエンス管理プラットフォームやContentServ社のクラウド型商品情報管理（PIM）製品に関するライセンス販売およびプロフェッショナルサービスの提供が拡大いたしました。

デジタルサービス共創事業においては、医療機関の透析治療に関わる業務を支援する、医療DX領域の取り組みを継続いたしました。

また、戦略コンサルティング機能の強化による当社グループの提供価値向上を目的として、2026年4月に子会社「株式会社社会価値変革研究所」を設立いたしました。

以上の結果、当第3四半期連結累計期間における当社グループの売上高は3,480,984千円（前年同期比4.7%減）、営業利益は344,413千円（前年同期比40.4%減）、経常利益は368,932千円（前年同期比38.8%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益は227,203千円（前年同期比41.9%減）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

(流動資産)

当第3四半期連結会計期間末における流動資産の合計は、前連結会計年度末に比べて264,200千円減少し、2,871,287千円となりました。これは主に、現金及び預金が128,853千円、売掛金及び契約資産が130,009千円がそれぞれ減少したことによるものであります。

(固定資産)

当第3四半期連結会計期間末における固定資産の合計は、前連結会計年度末に比べて316,718千円増加し、1,907,584千円となりました。これは主に、投資有価証券が218,085千円、投資その他の資産のその他に含まれる敷金が123,560千円それぞれ増加した一方、保険積立金が14,629千円減少したことによるものであります。

(流動負債)

当第3四半期連結会計期間末における流動負債の合計は、前連結会計年度末に比べて316,947千円減少し、770,280千円となりました。これは主に、賞与引当金が58,348千円増加した一方、買掛金が53,006千円、短期借入金が150,000千円、未払法人税等が114,751千円、流動負債のその他に含まれる未払消費税等が46,401千円それぞれ減少したことによるものであります。

(固定負債)

当第3四半期連結会計期間末における固定負債の合計は、前連結会計年度末に比べて17,844千円増加し、279,592千円となりました。これは主に、繰延税金負債が41,503千円、リース債務が5,730千円それぞれ増加した一方、長期借入金が30,372千円減少したことによるものであります。

(純資産)

当第3四半期連結会計期間末における純資産の合計は、前連結会計年度末に比べて351,621千円増加し、3,728,998千円となりました。これは主に、利益剰余金が227,203千円、その他有価証券評価差額金が113,180千円それぞれ増加したことによるものであります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2026年8月期通期の連結業績予想につきましては、当第3四半期連結累計期間における業績および足元の受注動向等を踏まえ、売上高および各段階利益が前回予想を下回る見通しとなったことから、2025年10月15日に公表いたしました通期連結業績予想を下方修正いたしました。

詳細につきましては、本日(2026年7月15日)公表いたしました「2026年8月期通期連結業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

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8月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2026年5月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,062,061	1,933,208
売掛金及び契約資産	870,669	740,659
仕掛品	11,030	36,732
前渡金	19,678	20,114
前払費用	45,958	66,958
その他	126,088	73,614
流動資産合計	3,135,487	2,871,287
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	267,864	255,973
機械装置及び運搬具（純額）	—	5,063
工具、器具及び備品（純額）	27,826	24,286
土地	313,295	313,295
リース資産（純額）	7,108	8,573
建設仮勘定	11,600	12,731
有形固定資産合計	627,694	619,923
無形固定資産		
ソフトウェア	19,261	13,851
その他	1,475	1,339
無形固定資産合計	20,736	15,190
投資その他の資産		
投資有価証券	525,005	743,091
繰延税金資産	55,983	59,400
保険積立金	261,989	247,359
その他	99,456	222,619
投資その他の資産合計	942,434	1,272,470
固定資産合計	1,590,865	1,907,584
資産合計	4,726,352	4,778,871

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2025年8月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2026年5月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	115,837	62,831
短期借入金	150,000	—
1年内償還予定の社債	10,000	—
1年内返済予定の長期借入金	45,051	42,051
リース債務	7,497	3,746
未払金	75,514	53,341
未払費用	181,424	184,178
未払法人税等	178,135	63,384
契約負債	51,014	84,494
預り金	79,952	69,984
賞与引当金	104,576	162,924
受注損失引当金	179	3,456
その他	88,044	39,887
流動負債合計	1,087,228	770,280
固定負債		
長期借入金	206,275	175,903
退職給付に係る負債	—	916
リース債務	—	5,730
資産除去債務	25,772	25,838
繰延税金負債	29,699	71,203
固定負債合計	261,747	279,592
負債合計	1,348,976	1,049,873
純資産の部		
株主資本		
資本金	367,687	372,128
資本剰余金	571,168	575,610
利益剰余金	2,292,547	2,519,751
自己株式	△2,684	△2,684
株主資本合計	3,228,719	3,464,805
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	144,712	257,892
為替換算調整勘定	△30	595
その他の包括利益累計額合計	144,681	258,488
新株予約権	2,983	5,704
非支配株主持分	992	—
純資産合計	3,377,376	3,728,998
負債純資産合計	4,726,352	4,778,871

(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：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2024年9月1日 至 2025年5月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年9月1日 至 2026年5月31日)
売上高	3,651,062	3,480,984
売上原価	1,941,507	1,932,493
売上総利益	1,709,555	1,548,490
販売費及び一般管理費	1,132,101	1,204,077
営業利益	577,453	344,413
営業外収益		
受取利息及び配当金	2,440	3,609
保険返戻金	21,477	20,400
補助金収入	8,984	—
受取賃貸料	5,888	5,780
その他	3,101	3,288
営業外収益合計	41,893	33,078
営業外費用		
支払利息	4,475	2,864
為替差損	7	5,150
株式公開費用	11,475	—
その他	820	544
営業外費用合計	16,779	8,559
経常利益	602,567	368,932
特別損失		
固定資産除却損	—	287
特別損失合計	—	287
税金等調整前四半期純利益	602,567	368,644
法人税、住民税及び事業税	223,739	156,442
法人税等調整額	△12,025	△14,008
法人税等合計	211,713	142,434
四半期純利益	390,854	226,210
非支配株主に帰属する四半期純損失(△)	△219	△992
親会社株主に帰属する四半期純利益	391,074	227,203

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：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2024年9月1日 至 2025年5月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年9月1日 至 2026年5月31日)
四半期純利益	390,854	226,210
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	13,590	113,180
為替換算調整勘定	—	626
その他の包括利益合計	13,590	113,806
四半期包括利益	404,444	340,017
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	404,664	341,009
非支配株主に係る四半期包括利益	△219	△992

(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。

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

当社グループはエンタープライズDX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。

(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(無形固定資産に係る償却費を含む。)は、次のとおりであります。

	前第3四半期連結累計期間 (自 2024年9月1日 至 2025年5月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年9月1日 至 2026年5月31日)
減価償却費	25,500千円	28,412千円