



2025年12月期 第3四半期決算短信(日本基準)(連結)

2025年11月14日

上場会社名 アライドアーキテツ株式会社

上場取引所 東

コード番号 6081 URL <https://www.aainc.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役会長CEO (氏名) 田中 裕志

問合せ先責任者 (役職名) 執行役員 財務経理部長 (氏名) 水野 智博

TEL 03-6408-2791

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 : 有

(百万円未満切捨て)

1. 2025年12月期第3四半期の連結業績(2025年1月1日～2025年9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		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12月期第3四半期	2,215	14.0	168	—	155	—	554	—
2024年12月期第3四半期	2,576	15.6	359	—	405	—	497	—

(注) 包括利益 2025年12月期第3四半期 729百万円 (—%) 2024年12月期第3四半期 310百万円 (—%)

	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12月期第3四半期	39.04	—
2024年12月期第3四半期	35.01	—

(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	%
2025年12月期第3四半期	2,860	1,799	57.6
2024年12月期	4,085	2,533	58.4

(参考) 自己資本 2025年12月期第3四半期 1,646百万円 2024年12月期 2,387百万円

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12月期	—	0.00	—	0.00	0.00
2025年12月期	—	0.00	—		
2025年12月期(予想)				—	—

(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. 2025年12月期の連結業績予想(2025年1月1日～2025年12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	2,650	23.5	300	—	300	—	1,000	70.39

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

2025年12月1日に第三者割当増資により普通株式1,651,200株の発行が予定されておりますが、1株当たり当期純利益の算出にあたっては当該株数を織り込んでおりません。

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 — 社 (社名) 、 除外 — 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
会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有
以外の会計方針の変更 : 無
会計上の見積りの変更 : 無
修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数 (普通株式)				
期末発行済株式数 (自己株式を含む)	2025年12月期3Q	14,248,282 株	2024年12月期	14,248,282 株
期末自己株式数	2025年12月期3Q	45,220 株	2024年12月期	36,386 株
期中平均株式数 (四半期累計)	2025年12月期3Q	14,207,301 株	2024年12月期3Q	14,213,411 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 : 有 (義務)

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P.2「1. (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	2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	2
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	3
(1) 四半期連結貸借対照表	3
(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	4
四半期連結損益計算書	
第3四半期連結累計期間	4
四半期連結包括利益計算書	
第3四半期連結累計期間	5
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	6
(会計方針の変更に関する注記)	6
(セグメント情報等の注記)	6
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	6
(継続企業の前提に関する注記)	6
(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	6
(重要な後発事象)	7
独立監査人の四半期連結財務諸表に対する期中レビュー報告書	9

1. 当四半期決算に関する定性的情報

文中の将来に関する事項は、当四半期連結会計期間の末日現在において判断したものであります。

(1) 経営成績に関する説明

わが国経済は、円安基調の継続による輸入コストの上昇、資源・エネルギー価格の高止まり、人手不足を背景とした賃金水準の上昇等を背景に、依然として不透明な状況が続いております。一方、生成AIをはじめとする先進技術の急速な普及と社会実装が進展し、企業のAI活用需要は引き続き拡大しております。特にマーケティング分野においては、AI技術を活用した高付加価値ソリューションの需要が顕著となっております。

このような環境下、当社グループは経営資源の集中と収益性の改善を目的として事業ポートフォリオを再構築し、セグメント名称を「マーケティングAX (AI Transformation) 支援事業」に変更いたしました。第3四半期連結会計期間以降は、本事業の中核である「三層支援モデル（実行・戦略・システム）」の体制整備を加速させ、上流ソリューション領域の拡大と高利益率体質への転換を進めております。

当第3四半期連結累計期間においては、主要顧客における広告・制作等の実行支援案件が堅調に推移したことに加え、上流ソリューションおよびマーケティングシステム領域への案件拡張が進みました。その結果、当第3四半期連結累計期間の売上高は2,215,338千円（前年同期比14.0%減）、営業損失は168,706千円（前年同期は営業損失359,404千円）、経常損失は155,899千円（前年同期は経常損失405,974千円）、親会社株主に帰属する四半期純損失は554,598千円（前年同期は親会社株主に帰属する四半期純損失497,621千円）となりました。

営業損益段階では、新規領域への人員配置・体制強化に伴う先行的な費用や、一過性の外部専門家費用の計上等により、前年同期に比べ損失幅が拡大いたしました。ただし、これらの一過性費用を除いた恒常的な販管費は計画線上で推移しており、第4四半期連結会計期間はコストコントロールの徹底と費用の平準化により収益性の改善を見込んでおります。

足元では、「三層支援モデル」の推進により、複数のソリューションを併用する顧客（二層・三層支援顧客）の比率が上昇し、顧客単価の改善傾向が確認されております。当社グループは、これらの成果を踏まえ、今後も上流・戦略柳雄域の拡大と高付加価値型の事業構造転換を推進し、中長期的な企業価値の向上を目指してまいります。

(2) 財政状態に関する説明

(資産)

当第3四半期連結会計期間末における資産合計は、前連結会計年度末に比べて1,225,204千円減少し2,860,629千円となりました。これは主に、現金及び預金が665,751千円、投資有価証券が277,685千円、受取手形及び売掛金が276,519千円減少したこと等によるものであります。

(負債)

当第3四半期連結会計期間末における負債合計は、前連結会計年度末に比べて491,346千円減少し、1,061,368千円となりました。これは主に、買掛金が128,026千円、長期借入金が122,387千円、繰延税金負債が82,837千円減少したこと等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は、親会社株主に帰属する四半期純損失554,598千円を計上したこと等により、前連結会計年度末に比べて733,858千円減少し、1,799,261千円となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2025年12月期の業績予想につきましては、2025年8月14日に公表いた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 (2024年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2025年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,940,205	1,274,453
受取手形及び売掛金	921,734	645,215
その他	271,740	199,668
貸倒引当金	△131,893	△23,497
流動資産合計	3,001,787	2,095,839
固定資産		
有形固定資産	40,503	33,024
無形固定資産		
のれん	69,484	55,370
顧客関連資産	118,596	96,345
その他	213,504	218,093
無形固定資産合計	401,585	369,810
投資その他の資産		
投資有価証券	546,347	268,661
その他	96,298	95,029
貸倒引当金	△688	△1,735
投資その他の資産合計	641,957	361,955
固定資産合計	1,084,046	764,789
資産合計	4,085,834	2,860,629
負債の部		
流動負債		
買掛金	330,525	202,499
1年内返済予定の長期借入金	171,604	162,864
未払法人税等	15,501	18,642
その他	435,923	290,386
流動負債合計	953,555	674,392
固定負債		
長期借入金	439,013	316,626
繰延税金負債	142,157	59,319
その他	17,988	11,030
固定負債合計	599,158	386,976
負債合計	1,552,714	1,061,368
純資産の部		
株主資本		
資本金	886,930	886,930
資本剰余金	1,197,785	1,197,019
利益剰余金	304,840	△248,858
自己株式	△12,072	△12,072
株主資本合計	2,377,483	1,823,019
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	266,694	83,749
為替換算調整勘定	△256,580	△259,981
その他の包括利益累計額合計	10,113	△176,231
新株予約権	1,575	1,575
非支配株主持分	143,947	150,898
純資産合計	2,533,120	1,799,261
負債純資産合計	4,085,834	2,860,629

(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1月1日 至 2024年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年1月1日 至 2025年9月30日)
売上高	2,576,104	2,215,338
売上原価	813,946	731,726
売上総利益	1,762,158	1,483,611
販売費及び一般管理費	2,121,562	1,652,317
営業損失(△)	△359,404	△168,706
営業外収益		
受取利息	307	2,356
受取配当金	440	480
債務免除益	2,898	-
受取手数料	864	-
補助金収入	456	3,187
受取保険金	-	10,000
投資事業組合運用益	-	1,169
持分法による投資利益	-	6,654
役員報酬返納額	-	5,350
貸倒引当金戻入額	-	4,257
その他	1,151	5,468
営業外収益合計	6,118	38,922
営業外費用		
支払利息	4,972	5,801
投資事業組合運用損	11,189	3,787
持分法による投資損失	24,157	-
為替差損	9,693	11,981
支払手数料	-	3,595
その他	2,676	949
営業外費用合計	52,689	26,115
経常損失(△)	△405,974	△155,899
特別利益		
新株予約権戻入益	224	-
投資有価証券売却益	21,273	357,421
特別利益合計	21,497	357,421
特別損失		
投資有価証券評価損	32,462	-
固定資産除却損	640	-
特別調査費用	-	729,210
関係会社整理損	-	4,839
特別損失合計	33,102	734,050
税金等調整前四半期純損失(△)	△417,580	△532,528
法人税、住民税及び事業税	52,484	16,020
過年度法人税等戻入額	-	△6,768
法人税等調整額	3,011	△2,126
法人税等合計	55,495	7,125
四半期純損失(△)	△473,076	△539,653
非支配株主に帰属する四半期純利益	24,545	14,944
親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	△497,621	△554,598

(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1月1日 至 2024年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年1月1日 至 2025年9月30日)
四半期純損失(△)	△473,076	△539,653
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	145,144	△182,944
為替換算調整勘定	17,851	△6,522
その他の包括利益合計	162,995	△189,467
四半期包括利益	△310,080	△729,121
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△339,355	△745,493
非支配株主に係る四半期包括利益	29,274	16,371

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(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。

(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、マーケティングAX支援事業を主な事業とする単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(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。

(継続企業の前提に関する注記)

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。)及びのれん償却額は、次のとおりであります。

	前第3四半期連結累計期間 (自 2024年1月1日 至 2024年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年1月1日 至 2025年9月30日)
減価償却費	74,374千円	76,881千円
のれん償却額	11,071千円	13,291千円

(重要な後発事象)

(第三者割当増資による株式発行)

当社は、2025年11月14日開催の取締役会において、以下のとおり、第三者割当増資による新株発行を実施することを決議しました。

第三者割当増資の概要

(1) 払込期日	2025年12月 1 日
(2) 発行する株式の種類及び数	普通株式 1,651,200株
(3) 発行価額	1株につき 金191円
(4) 発行総額	315百万円
(5) 資本組入額	資本金 157百万円 (1株につき95.5円) 資本準備金 157百万円 (1株につき95.5円)
(6) 募集又は割当方法	第三者割当の方法によります。
(7) 割当先及び株式数	株式会社ZUU 261,700株 株式会社MFTrustLead 157,000株 高桑昌也 157,000株 Tan U -Ming 91,600株 吉田直人 157,000株 西川中 261,700株 渡邊涼一 261,700株 大久保義春 104,700株 村田啓 157,000株 寺田航平 20,900株 森和孝 20,900株
(8) 資金の使途	クリプト領域におけるエンタープライズ向け導入支援及び関連システムの提供 (イネーブラー) に係る事業開発投資

(連結子会社の解散及び清算)

当社は、2025年11月14日開催の取締役会において、当社連結子会社である株式会社オセロの解散及び清算について、決議いたしました。

1. 解散及び清算の理由

株式会社オセロは、設立以来動画クリエイターやタレントの中国進出を支援する事業を行ってまいりましたが、当該事業はアライドアーキテツツ株式会社に移管することとなったため、株式会社オセロを解散及び清算することいたしました。

2. 解散及び清算する子会社等の概要

(1) 名称	株式会社オセロ
(2) 所在地	東京都渋谷区恵比寿一丁目19番15号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役 中村 壮秀
(4) 事業内容	日本/中国インフルエンサーの育成・キャスティングおよびマネジメント事業、日本/中国インフルエンサーを活用したプロモーション支援事業、メディア運営事業
(5) 資本金	30百万円
(6) 設立年月日	2016年9月30日
(7) 出資比率	当社51%

3. 解散及び清算の時期

2026年度中を目途に清算決了となる予定です。

4. 当該解散及び清算による損益への影響

当該解散及び清算による損益に与える影響につきましては、現在精査中であります。

5. 当該解散及び清算による営業活動等への影響

当該解散及び清算に伴う営業活動等への影響は軽微であります。

独立監査人の四半期連結財務諸表に対する期中レビュー報告書

2025年11月14日

アライドアーキテクツ株式会社

取締役会 御中

PwC Japan有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士

野村 尊博

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士

岩崎 亮一

監査人の結論

当監査法人は、四半期決算短信の「添付資料」に掲げられているアライドアーキテクツ株式会社の2025年1月1日から2025年12月31日までの連結会計年度の第3四半期連結会計期間（2025年7月1日から2025年9月30日まで）及び第3四半期連結累計期間（2025年1月1日から2025年9月30日まで）に係る四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書、四半期連結包括利益計算書及び注記について期中レビューを行った。

当監査法人が実施した期中レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、株式会社東京証券取引所の四半期財務諸表等の作成基準第4条第1項及び我が国において一般に公正妥当と認められる四半期財務諸表に関する会計基準（ただし、四半期財務諸表等の作成基準第4条第2項に定める記載の省略が適用されている。）に準拠して作成されていないと信じさせる事項が全ての重要な点において認められなかった。

監査人の結論の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる期中レビューの基準に準拠して期中レビューを行った。期中レビューの基準における当監査法人の責任は、「四半期連結財務諸表の期中レビューにおける監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定（社会的影響度の高い事業体の財務諸表監査に適用される規定を含む。）に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

四半期連結財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

経営者の責任は、株式会社東京証券取引所の四半期財務諸表等の作成基準第4条第1項及び我が国において一般に公正妥当と認められる四半期財務諸表に関する会計基準（ただし、四半期財務諸表等の作成基準第4条第2項に定める記載の省略が適用されている。）に準拠して四半期連結財務諸表を作成することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない四半期連結財務諸表を作成するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

四半期連結財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき四半期連結財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、株式会社東京証券取引所の四半期財務諸表等の作成基準第4条第1項及び我が国において一般に公正妥当と認められる四半期財務諸表に関する会計基準（ただし、四半期財務諸表等の作成基準第4条第2項に定める記載の省略が適用されている。）に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査等委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

四半期連結財務諸表の期中レビューにおける監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した期中レビューに基づいて、期中レビュー報告書において独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論を表明することにある。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる期中レビューの基準に従って、期中レビューの過程を通じて、

職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対する質問、分析的手続その他の期中レビュー手続を実施する。期中レビュー手続は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。
- ・ 継続企業の前提に関する事項について、重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められると判断した場合には、入手した証拠に基づき、四半期連結財務諸表において、株式会社東京証券取引所の四半期財務諸表等の作成基準第4条第1項及び我が国において一般に公正妥当と認められる四半期財務諸表に関する会計基準（ただし、四半期財務諸表等の作成基準第4条第2項に定める記載の省略が適用されている。）に準拠して作成されていないと信じさせる事項が認められないかどうか結論付ける。また、継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、期中レビュー報告書において四半期連結財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する四半期連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、四半期連結財務諸表に対して限定付結論又は否定的結論を表明することが求められている。監査人の結論は、期中レビュー報告書日までに入手した証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 四半期連結財務諸表の表示及び注記事項が、株式会社東京証券取引所の四半期財務諸表等の作成基準第4条第1項及び我が国において一般に公正妥当と認められる四半期財務諸表に関する会計基準（ただし、四半期財務諸表等の作成基準第4条第2項に定める記載の省略が適用されている。）に準拠して作成されていないと信じさせる事項が認められないかどうかを評価する。
- ・ 四半期連結財務諸表に対する結論表明の基礎となる、会社及び連結子会社の財務情報に関する証拠を入手する。監査人は、四半期連結財務諸表の期中レビューに関する指揮、監督及び査閲に関して責任がある。監査人は、単独で監査人の結論に対して責任を負う。

監査人は、監査等委員会に対して、計画した期中レビューの範囲とその実施時期、期中レビュー上の重要な発見事項について報告を行う。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用している場合はその内容について報告を行う。

利害関係

会社及び連結子会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

(注) 1. 上記の期中レビュー報告書の原本は当社（四半期決算短信開示会社）が別途保管しております。

2. XBRLデータ及びHTMLデータは期中レビューの対象には含まれていません。