

## 2026年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2026年2月6日

上場取引所 東

上場会社名 コムシスホールディングス株式会社

コード番号 1721 URL <https://www.comsys-hd.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 田辺 博

問合せ先責任者 (役職名) 取締役財務部長 (氏名) 真下 徹 TEL 03-3448-7000

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3四半期の連結業績(2025年4月1日~2025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	%
2026年3月期第3四半期	424,747	1.7	32,160	9.8	33,440	9.8	22,455	15.8
2025年3月期第3四半期	417,749	8.9	29,279	20.5	30,464	19.8	19,383	10.7

(注) 包括利益 2026年3月期第3四半期 27,936百万円 (42.9%) 2025年3月期第3四半期 19,554百万円 (△7.5%)

	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3四半期	192.32	191.51
2025年3月期第3四半期	163.06	162.72

(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3四半期	549,829	388,114	69.2
2025年3月期	539,730	380,983	69.3

(参考) 自己資本 2026年3月期第3四半期 380,645百万円 2025年3月期 373,993百万円

## 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	—	55.00	—	60.00	115.00
2026年3月期	—	60.00	—		
2026年3月期(予想)				60.00	120.00

(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		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	620,000	0.9	45,000	△2.2	46,000	△1.4	31,000	3.1	263.39

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

※ 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

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用: 有

(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3Q	133,000,000株	2025年3月期	133,000,000株
② 期末自己株式数	2026年3月期3Q	17,116,871株	2025年3月期	15,301,840株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	2026年3月期3Q	116,762,763株	2025年3月期3Q	118,871,944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P. 3「1. 経営成績等の概況 (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について)

当社は、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開示することを予定しております。

開示予定日 2026年2月13日

○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
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理に関する注記) .....	8
(セグメント情報等の注記) .....	9
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) .....	12
(継続企業の前提に関する注記) .....	12
(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記) .....	12

## 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連結業績は、次のとおりであります。

(単位：百万円)	当第3四半期 連結業績	前年同期比 増減額	前年同期比 増減率
受注高	503,643	+ 20,696	+ 4.3%
売上高	424,747	+ 6,998	+ 1.7%
営業利益	32,160	+ 2,881	+ 9.8%
経常利益	33,440	+ 2,975	+ 9.8%
親会社株主に 帰属する四半期純利益	22,455	+ 3,071	+ 15.8%

前年同期と比較した各項目の主な増減要因は、次のとおりであります。

#### 受注高

通信キャリア事業では、前期に引き続きNTT設備事業の通信品質改善工事（モバイル）が好調に推移し受注増となりました。ITソリューション事業では、大手民間企業等の大型システム構築案件獲得により受注増となりました。社会システム関連事業では、引き続き大規模データセンター案件を獲得したことに加え、高速道路ローカル5G通信整備案件等の獲得により受注増となりました。その結果、受注高503,643百万円となり前年同期比20,696百万円（4.3%）増となりました。社会システム関連事業においては、今期に引き続き大型案件の受注を予定しており好調に推移しております。

#### 売上高

通信キャリア事業では、NCC設備事業は設備投資の減少により低調に推移しているものの、NTT設備事業の通信品質改善工事（モバイル）が前期に引き続き好調に推移していることに加え、10Gインターネット光回線の需要に向けた開通工事が好調のため増収となりました。ITソリューション事業では、情報端末の調達・保守案件の構築が順調に進捗しているため増収となりました。社会システム関連事業では、大規模データセンター案件や建物電気設備案件の施工が順調に進捗しているため増収となりました。その結果、売上高424,747百万円となり前年同期比6,998百万円（1.7%）増となりました。

#### 損益

全ての事業において好調に推移した結果、営業利益32,160百万円となり前年同期比2,881百万円（9.8%）増、経常利益33,440百万円となり前年同期比2,975百万円（9.8%）増、親会社株主に帰属する四半期純利益22,455百万円となり前年同期比3,071百万円（15.8%）増となりました。

#### その他

当第3四半期連結累計期間における当社グループの取り組みとして、インドネシア市場での事業展開を加速するため、「日本コムシス株式会社インドネシア支店」を設立し顧客ニーズに即応する体制を構築しました。

サステナビリティ施策としては、気候変動分野における戦略、目標設定、情報開示の透明性などが高く評価され、国際的な環境非営利団体CDPより「気候変動」分野の最高評価「Aリスト」企業に初選定されました。また、積極的な株主還元の取り組みが評価され、財務の健全性を考慮する「日経平均株主還元株40指数」の構成銘柄に選定されました。

また、従業員に対してエンゲージメント向上の取り組みとして、「組織文化の醸成」「働きやすさの追求」「人材マネジメントの最適化」の経営基盤を強化することにより、個々の意欲を引き出し、組織全体の活力を高めることを目指しております。

（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、未成工事支出金等が増加したことなどにより前連結会計年度末に比べ10,098百万円増加し549,829百万円、負債は、短期借入金等が増加したことなどにより前連結会計年度末に比べ2,968百万円増加し161,715百万円となっております。

また、純資産は、親会社株主に帰属する四半期純利益による利益剰余金の増加などにより前連結会計年度末に比べ7,130百万円増加し、388,114百万円となりました。

（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月期の通期連結業績予想につきましては、2025年5月9日に発表いたしました業績予想から変更はございません。

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 (2025年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2025年12月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金預金	38,788	44,134
受取手形・完成工事未収入金等	207,770	173,756
未成工事支出金等	48,307	74,717
その他の棚卸資産	6,135	7,372
その他	26,881	26,387
貸倒引当金	△135	△122
流動資産合計	327,747	326,246
固定資産		
有形固定資産		
建物・構築物（純額）	45,394	44,655
土地	76,917	77,131
その他（純額）	24,746	26,757
有形固定資産合計	147,059	148,545
無形固定資産		
のれん	216	121
その他	4,896	5,676
無形固定資産合計	5,112	5,797
投資その他の資産		
投資有価証券	31,261	39,850
その他	32,439	32,536
貸倒引当金	△3,889	△3,146
投資その他の資産合計	59,811	69,240
固定資産合計	211,983	223,583
資産合計	539,730	549,829

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2025年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2025年12月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形・工事未払金等	88,475	60,882
短期借入金	2,996	30,438
未払法人税等	10,650	4,102
未成工事受入金	6,961	12,630
引当金	286	341
その他	28,562	29,658
流動負債合計	137,932	138,054
固定負債		
長期借入金	13	—
再評価に係る繰延税金負債	1,248	1,248
退職給付に係る負債	12,671	13,142
役員退職慰労引当金	595	613
環境対策引当金	400	400
その他	5,885	8,256
固定負債合計	20,815	23,660
負債合計	158,747	161,715
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	10,000	10,000
資本剰余金	75,487	75,791
利益剰余金	317,908	326,315
自己株式	△37,347	△44,325
株主資本合計	366,048	367,781
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	8,198	13,092
繰延ヘッジ損益	△0	2
土地再評価差額金	△7,339	△7,339
退職給付に係る調整累計額	7,087	7,107
その他の包括利益累計額合計	7,945	12,863
新株予約権	1,106	1,096
非支配株主持分	5,883	6,371
純資産合計	380,983	388,114
負債純資産合計	539,730	549,829

(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：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年12月31日)
売上高	417,749	424,747
売上原価	361,121	363,604
売上総利益	56,627	61,142
販売費及び一般管理費	27,347	28,982
営業利益	29,279	32,160
営業外収益		
受取利息	16	45
受取配当金	849	975
その他	564	562
営業外収益合計	1,430	1,583
営業外費用		
支払利息	19	31
賃貸費用	104	110
遊休資産費用	36	69
その他	83	92
営業外費用合計	245	303
経常利益	30,464	33,440
特別利益		
投資有価証券売却益	265	682
その他	56	205
特別利益合計	321	887
特別損失		
固定資産除却損	346	141
投資有価証券評価損	34	191
その他	616	67
特別損失合計	996	400
税金等調整前四半期純利益	29,789	33,927
法人税等	9,734	10,965
四半期純利益	20,054	22,962
非支配株主に帰属する四半期純利益	670	506
親会社株主に帰属する四半期純利益	19,383	22,455



(四半期連結包括利益計算書)

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年12月31日)
四半期純利益	20,054	22,962
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△79	4,951
繰延ヘッジ損益	△1	3
退職給付に係る調整額	△418	19
その他の包括利益合計	△499	4,974
四半期包括利益	19,554	27,936
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	18,866	27,373
非支配株主に係る四半期包括利益	688	562

（3）四半期連結財務諸表に関する注記事項

（四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理に関する注記）

（税金費用の計算）

税金費用については、当第3四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて算定しております。

(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 2024年4月1日 至 2024年12月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報並びに収益の分解情報

(単位: 百万円)

	報告セグメント								
	日本 コムシス グループ	サンワ コムシス エンジニア リング グループ	TOSYS グループ	つうけん グループ	NDS グループ	SYSKEN グループ	北陸電話 工事 グループ	コムシス 情報 システム グループ	計
売上高									
通信キャリア	68,484	24,593	17,906	26,410	29,634	15,168	9,277	—	191,476
ITソリューション	34,672	2,398	2,157	12,109	13,577	1,818	1,110	12,687	80,532
社会システム	102,482	2,007	5,615	8,936	18,048	5,108	2,131	—	144,330
外部顧客への 売上高	205,640	28,999	25,680	47,455	61,260	22,095	12,520	12,687	416,339
セグメント間の 内部売上高 又は振替高	4,865	644	754	2,964	408	637	264	1,551	12,091
計	210,505	29,643	26,435	50,419	61,669	22,732	12,785	14,239	428,431
セグメント利益 又は損失 (△)	14,042	1,044	1,618	4,987	4,125	850	1,037	1,280	28,986

	その他 (注1)	合計	調整額 (注2)	四半期連結 損益計算書 計上額 (注3)
売上高				
通信キャリア	—	191,476	—	191,476
ITソリューション	—	80,532	—	80,532
社会システム	1,409	145,739	—	145,739
外部顧客への 売上高	1,409	417,749	—	417,749
セグメント間の 内部売上高 又は振替高	16,342	28,433	△28,433	—
計	17,751	446,182	△28,433	417,749
セグメント利益 又は損失 (△)	13,152	42,139	△12,859	29,279

(注) 1 「その他」の区分は、人材派遣事業、シェアードサービス事業等及び事業セグメントに所属しない当社（純粋持株会社）であります。

2 セグメント利益又は損失 (△) の調整額は、当社及びセグメント間取引消去であります。

3 セグメント利益又は損失 (△) は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

（固定資産に係る重要な減損損失）

「日本コムシスグループ」セグメントにおいて、処分の意思決定がされた固定資産について、帳簿価額を備忘価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上しております。

なお、当該減損損失の計上額は、当第3四半期連結累計期間においては72百万円であります。

「TOSYSグループ」セグメントにおいて、処分の意思決定がされた固定資産について、帳簿価額を備忘価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上しております。

なお、当該減損損失の計上額は、当第3四半期連結累計期間においては4百万円であります。

Ⅱ 当第3四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年12月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報並びに収益の分解情報

(単位: 百万円)

	報告セグメント								計
	日本コムシスグループ	サンワコムシスエンジニアリンググループ	TOSYSグループ	つうけんグループ	NDSグループ	SYSKENグループ	北陸電話工事グループ	コムシス情報システムグループ	
売上高									
通信キャリア	72,046	19,995	18,148	25,510	32,784	16,456	9,575	—	194,516
ITソリューション	37,035	—	2,222	6,861	13,779	1,808	1,137	20,836	83,682
社会システム	100,537	969	6,371	9,892	20,258	4,732	2,409	—	145,170
外部顧客への売上高	209,619	20,964	26,742	42,264	66,822	22,997	13,121	20,836	423,369
セグメント間の内部売上高又は振替高	4,550	967	894	3,052	405	549	263	3,329	14,013
計	214,170	21,931	27,637	45,317	67,227	23,547	13,385	24,165	437,383
セグメント利益又は損失 (△)	14,915	290	1,934	4,214	5,450	1,407	1,400	2,267	31,882

	その他 (注1)	合計	調整額 (注2)	四半期連結損益計算書計上額 (注3)
売上高				
通信キャリア	—	194,516	—	194,516
ITソリューション	—	83,682	—	83,682
社会システム	1,377	146,548	—	146,548
外部顧客への売上高	1,377	424,747	—	424,747
セグメント間の内部売上高又は振替高	17,548	31,561	△31,561	—
計	18,926	456,309	△31,561	424,747
セグメント利益又は損失 (△)	14,063	45,945	△13,785	32,160

(注) 1 「その他」の区分は、人材派遣事業、シェアードサービス事業等及び事業セグメントに帰属しない当社 (純粋持株会社) であります。

2 セグメント利益又は損失 (△) の調整額は、当社及びセグメント間取引消去であります。

3 セグメント利益又は損失 (△) は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

（株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記）

当第3四半期連結会計期間末における自己株式の残高は、前連結会計年度末より6,977百万円増加し、44,325百万円となっております。これらの主な要因は、以下のとおりであります。

自己株式の取得

当社は2025年5月9日及び2025年11月7日開催の取締役会の決議に基づき、2025年5月12日から2025年12月31日までの期間に自己株式2,221千株を取得しております。この結果、当第3四半期連結累計期間において自己株式が7,999百万円増加しております。

（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 2024年4月1日 至 2024年12月31日）	当第3四半期連結累計期間 （自 2025年4月1日 至 2025年12月31日）
減価償却費	7,919百万円	8,099百万円
のれんの償却額	317 "	94 "