



## 2027年3月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2026年7月31日

上場会社名 日本空調サービス株式会社 上場取引所 東名  
コード番号 4658 URL <https://www.nikku.co.jp/>  
代表者（役職名） 代表取締役社長（氏名） 依藤 敏明  
問合せ先責任者（役職名） 執行役員経理部長（氏名） 横井 智明 TEL 052-773-2511  
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. 2027年3月期第1四半期の連結業績（2026年4月1日～2026年6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<br>四半期純利益 |      |
|---------------|--------|-----|-------|------|-------|------|----------------------|------|
|               | 百万円    | ％   | 百万円   | ％    | 百万円   | ％    | 百万円                  | ％    |
| 2027年3月期第1四半期 | 15,055 | 8.4 | 1,221 | 45.8 | 1,387 | 45.7 | 813                  | 53.8 |
| 2026年3月期第1四半期 | 13,893 | 9.0 | 837   | 48.8 | 952   | 38.9 | 529                  | 43.5 |

（注） 包括利益 2027年3月期第1四半期 1,921百万円（103.3％） 2026年3月期第1四半期 945百万円（4.5％）

|               | 1株当たり<br>四半期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり<br>四半期純利益 |
|---------------|-----------------|----------------------------|
|               | 円 銭             | 円 銭                        |
| 2027年3月期第1四半期 | 23.47           | 23.32                      |
| 2026年3月期第1四半期 | 15.30           | 15.19                      |

#### （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    | ％      |
| 2027年3月期第1四半期 | 50,969 | 31,787 | 61.8   |
| 2026年3月期      | 53,142 | 30,940 | 57.6   |

（参考） 自己資本 2027年3月期第1四半期 31,493百万円 2026年3月期 30,631百万円

### 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   |
| 2026年3月期     | —      | 23.00  | —      | 31.00 | 54.00 |
| 2027年3月期     | —      |        |        |       |       |
| 2027年3月期（予想） |        | 28.50  | —      | 28.50 | 57.00 |

（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. 2027年3月期の連結業績予想（2026年4月1日～2027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<br>する当期純利益 | 1株当たり<br>当期純利益 |
|----|--------|-----|-------|------|-------|-----|---------------------|----------------|
|    | 百万円    | ％   | 百万円   | ％    | 百万円   | ％   | 百万円                 | 円 銭            |
| 通期 | 74,000 | 6.9 | 5,300 | 11.4 | 5,600 | 9.6 | 3,900               | 5.5            |
|    |        |     |       |      |       |     |                     | 112.52         |

（注） 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無  
当社は、業績管理を年次で行っているため、第2四半期（累計）の業績予想は行っておりません。

※ 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

(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

(注) 詳細は、添付資料P. 8「2. 四半期連結財務諸表及び主な注記 (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)」をご覧ください。

(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) | 2027年3月期1Q | 35,784,000株 | 2026年3月期   | 35,784,000株 |
| ② 期末自己株式数           | 2027年3月期1Q | 1,081,748株  | 2026年3月期   | 1,123,748株  |
| ③ 期中平均株式数(四半期累計)    | 2027年3月期1Q | 34,678,529株 | 2026年3月期1Q | 34,577,252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、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. 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。

(決算補足説明資料の入手方法)

決算補足説明資料については、速やかに当社ウェブサイトに掲載する予定です。

## ○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 .....             | 2 |
| (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 |
| 四半期連結損益計算書 .....                   | 6 |
| 四半期連結包括利益計算書 .....                 | 7 |
| (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) .....                | 8 |
| (株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) .....     | 8 |
| (継続企業の前提に関する注記) .....              | 8 |
| (四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記) .....    | 8 |
| (重要な後発事象の注記) .....                 | 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1四半期連結累計期間におけるわが国経済は、一部に弱い動きがみられるものの、緩やかに回復しております。設備投資は、高水準の企業収益を背景に底堅く推移しておりますが、中東情勢の影響などにより、先行きは不透明な状況となっております。

このような経済環境の中、ビルメンテナンス業界においては、省エネや省コストに加え、病院での手術室の無菌化や院内感染の防止、製薬工場や再生医療研究所等でのバリデーションサポートといった高度な技術力に対し関心が高い状況です。

当社グループにおいては、サービスを提供する現場でのお客様との接点を最重要視し、当社のノウハウを活かした「設備及び環境診断・評価」「ソリューション提案(省エネ・省コスト提案、環境改善提案)」を通じてお客様の潜在ニーズの掘り起こしに努め、お客様の事業活動におけるサステナビリティに寄与すべく、新規物件の獲得や既存契約の維持に取り組んでまいりました。

この結果、当第1四半期連結累計期間の売上高は15,055百万円(前年同期比8.4%増)、営業利益は1,221百万円(同45.8%増)、経常利益は1,387百万円(同45.7%増)、親会社株主に帰属する四半期純利益は813百万円(同53.8%増)となりました。

なお、当社グループは、建物設備のライフサイクルに合わせて、メンテナンスサービスとリニューアル工事とを一体化した事業活動を展開しており、当該事業以外の事業について重要性が乏しいことから、報告セグメントを単一としております。

### (2) 当四半期の財政状態の概況

#### (資産)

当第1四半期連結会計期間末における流動資産は24,530百万円となり、前連結会計年度末に比べ4,309百万円減少しました。これは主に受取手形・完成工事未収入金等が6,108百万円減少し、現金及び預金が977百万円、棚卸資産が571百万円それぞれ増加したことなどによります。固定資産は26,439百万円となり、前連結会計年度末に比べ2,137百万円増加しました。これは主に投資有価証券が1,580百万円、土地が558百万円それぞれ増加したことなどによります。

この結果、総資産は50,969百万円となり、前連結会計年度末に比べ2,172百万円減少(4.1%減)しました。

#### (負債)

当第1四半期連結会計期間末における流動負債は12,094百万円となり、前連結会計年度末に比べ3,818百万円減少しました。これは主に支払手形・工事未払金等が2,744百万円、電子記録債務が904百万円それぞれ減少したことなどによります。固定負債は7,087百万円となり、前連結会計年度末に比べ799百万円増加しました。

この結果、負債合計は19,182百万円となり、前連結会計年度末に比べ3,019百万円減少(13.6%減)しました。

#### (純資産)

当第1四半期連結会計期間末における純資産合計は31,787百万円となり、前連結会計年度末に比べ846百万円増加(2.7%増)しました。

この結果、自己資本比率は前連結会計年度末の57.6%から61.8%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

今後の見通しにつきましては、不安定な国際情勢や物価上昇等が続き、依然として先行き不透明な状況で推移するものと予想しております。

当社グループの中核事業である建物設備メンテナンスは、外部要因の変動に需要が左右されにくい面はあるものの、その重要な補完的役割を担う建物設備工事につきましては、お客様の設備投資計画に一定程度依存しております。設備投資の不確実性や、サプライチェーンの混乱は依然として懸念され、当社グループの事業活動に影響を及ぼす可能性があります。

足元の事業環境につきましては、経済情勢の様々な制約を受けるものの、国内外ともに環境保全に関心が高まっている昨今におきましては、省エネや省コスト等に関する顕在及び潜在ニーズの高い状況が継続していると考えられます。また、2024年・2025年・2026年3月期に続き、2026年5月13日付「給与水準の引き上げに関するお知らせ」にて公表のとおり、当社は2026年4月に全正社員を対象として、平均5.2%（定期昇給及び役職手当等改定含む）の給与水準の引き上げを実施しております。給与水準の引き上げは人件費の増加に繋がりますが、当社最大の財産である従業員に対する重要な人的資本投資であると考えております。本施策を実施することで、従業員のエンゲージメントが高まり、モチベーションの維持・向上による人的資本の価値向上が実現され、お客様への更なる高品質サービスの提供、ひいては社会全体の価値向上に繋がるものと考えております。

このような経営環境の中、当社グループは、「お客様に安心感を与える最適な環境を維持するために、技術力と人的資源を結集させ、高品質サービスを提供する」という経営理念に基づき、お客様との接点を最重要視し、ニーズを見極めた上での「設備及び環境診断・評価」「ソリューション提案（省エネ・省コスト提案、環境改善提案）」に注力することで、建物設備メンテナンス及び建物設備工事の受注拡大を図ってまいります。

その要となる「人的資本の価値向上」の加速を目的とした技術・研修センターが2024年11月に竣工し、2025年4月より本格稼働を開始いたしました。現在、当社グループは全国に営業展開を実施しており、地域毎の顧客特性や取り扱う機器等、戦略変数が多岐にわたりますが、当該センターでは、クリーンルーム・機械室等のメンテナンス現場を再現した研修設備を備えているため、より実際の現場に近い環境で技術力を養うことができます。

新入社員向けの研修だけでなく、既存社員向けに環境分析や設備能力診断といった当社グループの付加価値向上に繋がる研修も開催しており、今後も従業員一人ひとりの総合的なスキルアップを図る戦略拠点として活用してまいります。多くのお客様に、より一層の高品質サービスをご提供できるよう、引き続き人的資本の価値向上に取り組んでまいります。

また、当社グループの付加価値創出力を更に向上させるため、太陽光発電事業による製造工場等へのアプローチ強化、バリデーションサポートによる医薬品製造施設等への深耕開拓、新たな空間除染手法による医薬・医療施設等への新規開拓、海外展開の拡大と強化を加速させることで、お客様の事業活動におけるサステナビリティに寄与し、更なる社会的価値の創造を進めてまいります。

以上の取り組みを推進することにより、2027年3月期の連結業績予想は、売上高74,000百万円（前連結会計年度比6.9%増）、営業利益5,300百万円（同11.4%増）、経常利益5,600百万円（同9.6%増）、親会社株主に帰属する当期純利益3,900百万円（同5.5%増）としております。

なお、今後の見通しにつきましては、本資料の発表日現在において入手可能な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、実際の業績等は今後様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。今後の業況変化等により、業績予想の修正が必要になった場合は、速やかにお知らせいたします。

## 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<br>(2026年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間<br>(2026年6月30日) |
|----------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部           |                         |                              |
| 流動資産           |                         |                              |
| 現金及び預金         | 8,196                   | 9,173                        |
| 受取手形・完成工事未収入金等 | 18,000                  | 11,892                       |
| 電子記録債権         | 1,060                   | 1,149                        |
| 棚卸資産           | 891                     | 1,462                        |
| その他            | 694                     | 854                          |
| 貸倒引当金          | △3                      | △2                           |
| 流動資産合計         | 28,840                  | 24,530                       |
| 固定資産           |                         |                              |
| 有形固定資産         |                         |                              |
| 建物及び構築物（純額）    | 6,111                   | 6,050                        |
| 土地             | 6,013                   | 6,572                        |
| 建設仮勘定          | 47                      | 160                          |
| その他（純額）        | 1,249                   | 1,203                        |
| 有形固定資産合計       | 13,422                  | 13,986                       |
| 無形固定資産         |                         |                              |
| ソフトウェア         | 92                      | 91                           |
| その他            | 22                      | 40                           |
| 無形固定資産合計       | 114                     | 131                          |
| 投資その他の資産       |                         |                              |
| 投資有価証券         | 9,967                   | 11,548                       |
| その他            | 810                     | 785                          |
| 貸倒引当金          | △12                     | △12                          |
| 投資その他の資産合計     | 10,764                  | 12,321                       |
| 固定資産合計         | 24,301                  | 26,439                       |
| 資産合計           | 53,142                  | 50,969                       |

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(2026年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間<br>(2026年6月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                              |
| 流動負債          |                         |                              |
| 支払手形・工事未払金等   | 6,076                   | 3,331                        |
| 電子記録債務        | 1,587                   | 683                          |
| 短期借入金         | 550                     | 750                          |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 650                     | 684                          |
| 未払金           | 377                     | 259                          |
| 未払費用          | 3,839                   | 3,473                        |
| 未払法人税等        | 999                     | 605                          |
| 役員賞与引当金       | 61                      | -                            |
| 受注損失引当金       | 2                       | 1                            |
| その他           | 1,767                   | 2,306                        |
| 流動負債合計        | 15,913                  | 12,094                       |
| 固定負債          |                         |                              |
| 長期借入金         | 1,997                   | 2,301                        |
| 役員退職慰労引当金     | 157                     | 169                          |
| 執行役員退職慰労引当金   | 39                      | 40                           |
| 退職給付に係る負債     | 2,944                   | 2,960                        |
| 資産除去債務        | 68                      | 59                           |
| その他           | 1,081                   | 1,556                        |
| 固定負債合計        | 6,287                   | 7,087                        |
| 負債合計          | 22,201                  | 19,182                       |
| <b>純資産の部</b>  |                         |                              |
| 株主資本          |                         |                              |
| 資本金           | 1,139                   | 1,139                        |
| 資本剰余金         | 1,190                   | 1,186                        |
| 利益剰余金         | 22,797                  | 22,536                       |
| 自己株式          | △691                    | △665                         |
| 株主資本合計        | 24,436                  | 24,197                       |
| その他の包括利益累計額   |                         |                              |
| その他有価証券評価差額金  | 6,018                   | 7,095                        |
| 為替換算調整勘定      | 110                     | 131                          |
| 退職給付に係る調整累計額  | 66                      | 68                           |
| その他の包括利益累計額合計 | 6,195                   | 7,295                        |
| 新株予約権         | 104                     | 82                           |
| 非支配株主持分       | 204                     | 211                          |
| 純資産合計         | 30,940                  | 31,787                       |
| 負債純資産合計       | 53,142                  | 50,969                       |

(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1四半期連結累計期間<br>(自 2025年4月1日<br>至 2025年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自 2026年4月1日<br>至 2026年6月30日) |
|------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 売上高              | 13,893                                        | 15,055                                        |
| 売上原価             | 10,959                                        | 11,647                                        |
| 売上総利益            | 2,933                                         | 3,407                                         |
| 販売費及び一般管理費       | 2,095                                         | 2,186                                         |
| 営業利益             | 837                                           | 1,221                                         |
| 営業外収益            |                                               |                                               |
| 受取利息             | 6                                             | 5                                             |
| 受取配当金            | 113                                           | 157                                           |
| 保険配当金            | 0                                             | 0                                             |
| 為替差益             | -                                             | 8                                             |
| その他              | 11                                            | 9                                             |
| 営業外収益合計          | 131                                           | 181                                           |
| 営業外費用            |                                               |                                               |
| 支払利息             | 8                                             | 9                                             |
| 為替差損             | 6                                             | -                                             |
| その他              | 1                                             | 5                                             |
| 営業外費用合計          | 16                                            | 15                                            |
| 経常利益             | 952                                           | 1,387                                         |
| 特別利益             |                                               |                                               |
| 固定資産売却益          | 0                                             | -                                             |
| 投資有価証券売却益        | 0                                             | -                                             |
| 特別利益合計           | 1                                             | -                                             |
| 特別損失             |                                               |                                               |
| 固定資産除却損          | 0                                             | 0                                             |
| 特別損失合計           | 0                                             | 0                                             |
| 税金等調整前四半期純利益     | 953                                           | 1,387                                         |
| 法人税等             | 423                                           | 572                                           |
| 四半期純利益           | 529                                           | 815                                           |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | 0                                             | 1                                             |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 529                                           | 813                                           |

## (四半期連結包括利益計算書)

(単位：百万円)

|                 | 前第1四半期連結累計期間<br>(自 2025年4月1日<br>至 2025年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自 2026年4月1日<br>至 2026年6月30日) |
|-----------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 四半期純利益          | 529                                           | 815                                           |
| その他の包括利益        |                                               |                                               |
| 其他有価証券評価差額金     | 461                                           | 1,076                                         |
| 為替換算調整勘定        | △49                                           | 27                                            |
| 退職給付に係る調整額      | 3                                             | 2                                             |
| その他の包括利益合計      | 415                                           | 1,106                                         |
| 四半期包括利益         | 945                                           | 1,921                                         |
| (内訳)            |                                               |                                               |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 952                                           | 1,913                                         |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | △7                                            | 7                                             |

## (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1四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計算しております。

(セグメント情報等の注記)

当社グループは、国内各拠点及び海外において、建物設備のメンテナンス・維持管理、設備及び環境診断・評価、ソリューション提案(省エネ・省コスト提案、環境改善提案)を行うメンテナンスサービスとそれらサービスを提供する現場から派生するリニューアル工事を手がけ、建物設備のライフサイクルに合わせて、メンテナンスサービスとリニューアル工事とを一体化した事業活動を展開しております。また、太陽光発電による売電事業を展開しております。

なお、売電事業については重要性が乏しいことから、メンテナンスサービスとリニューアル工事とを一体化した事業を単一の報告セグメントとし、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1四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1四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1四半期連結累計期間<br>(自 2025年4月1日<br>至 2025年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自 2026年4月1日<br>至 2026年6月30日) |
|-------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 減価償却費 | 144百万円                                        | 155百万円                                        |

## (重要な後発事象の注記)

## (譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分)

当社は、2026年7月24日開催の当社取締役会において、譲渡制限付株式報酬として自己株式の処分を行うことについて決議いたしました。

## 1 処分の概要

|                  |                                                                           |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| (1) 払込期日         | 2026年8月10日                                                                |
| (2) 処分する株式の種類及び数 | 当社普通株式 47,500株                                                            |
| (3) 処分価額         | 1株につき1,603円                                                               |
| (4) 処分総額         | 76,142,500円                                                               |
| (5) 処分予定先        | 当社の取締役(社外取締役を除く) 4名 21,000株<br>当社の上席執行役員 3名 10,800株<br>当社の執行役員 8名 15,700株 |

## 2 処分の目的及び理由

当社は、2021年5月14日開催の当社取締役会において、当社の取締役(社外取締役を除く。)及び執行役員が株価変動のメリットとリスクを株主の皆様と共有し、株価上昇及び企業価値向上への貢献意欲を従来以上に高めることを目的として、当社の取締役(社外取締役を除く。以下、「対象取締役」という。)及び執行役員に対し、譲渡制限付株式を交付する株式報酬制度(以下、「本制度」という。)を導入することを決議し、2021年6月18日開催の当社第58回定時株主総会において、本制度に基づき、対象取締役に對する譲渡制限付株式に関する報酬等として支給する金銭報酬債権の総額を年額50百万円以内として設定すること、対象取締役に對して各事業年度において割り当てる譲渡制限付株式の総数は100,000株を上限とすること及び譲渡制限付株式の譲渡制限期間を譲渡制限付株式の交付日から当社の取締役その他当社取締役会が定めるいずれの地位をも喪失する日までの期間とすること等につき、ご承認をいただいております。

また、2022年8月12日開催の当社取締役会において、本制度を適用した上席執行役員制度の導入を決議しております。