

2027年2月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2026年7月10日

上場会社名 株式会社ヨンドシーホールディングス 上場取引所 東
 コード番号 8008 URL <https://yondoshi.co.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 増田 英紀
 問合せ先責任者 (役職名) 常務取締役常務執行役員財務担当 (氏名) 西村 政彦 (TEL) 03-5719-3295
 配当支払開始予定日 —
 決算補足説明資料作成の有無：無
 決算説明会開催の有無：無

(百万円未満切捨て)

1. 2027年2月期第1四半期の連結業績（2026年3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	%
2027年2月期第1四半期	19,961	27.5	1,283	133.5	1,338	115.3	769	82.0
2026年2月期第1四半期	15,659	61.5	549	1.3	621	△5.2	422	△19.6

(注) 包括利益 2027年2月期第1四半期 △34百万円 (－%) 2026年2月期第1四半期 261百万円 (△64.9%)

	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
2027年2月期第1四半期	35.81	—
2026年2月期第1四半期	19.69	—

(参考) のれん償却前営業利益 2027年2月期第1四半期 1,597百万円 2026年2月期第1四半期 861百万円
 当社は、のれん償却前営業利益を重要な経営指標としております。

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
2027年2月期第1四半期	70,576	40,157	56.9	1,868.37
2026年2月期	68,836	41,067	59.6	1,911.80

(参考) 自己資本 2027年2月期第1四半期 40,146百万円 2026年2月期 41,055百万円

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2月期	—	41.50	—	41.50	83.00
2027年2月期	—	—	—	—	—
2027年2月期（予想）	—	42.50	—	42.50	85.00

(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2月期の連結業績予想（2026年3月1日～2027年2月28日）

(%表示は、通期は対前期、四半期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
第2四半期（累計）	37,500	15.5	2,500	122.4	2,650	102.3	1,500	91.9	69.85
通期	75,000	7.2	4,300	53.4	4,600	45.4	2,650	47.9	123.40

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無：有

(参考) のれん償却前1株当たり当期純利益は、通期170円28銭となります。

※ 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）	2027年2月期1Q	24,331,356株	2026年2月期	24,331,356株
② 期末自己株式数	2027年2月期1Q	2,844,161株	2026年2月期	2,856,576株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2027年2月期1Q	21,474,914株	2026年2月期1Q	21,466,031株

(注) 自己株式数については、当四半期連結会計期間末に役員向け株式給付信託が所有する当社株式161,594株を含めて記載しております。

※ 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

業績予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであります。実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる結果と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、四半期決算短信（添付資料）2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	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	5
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	7
(継続企業の前提に関する注記)	7
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	7
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)	7
(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	7
(セグメント情報等の注記)	8
(重要な後発事象)	9

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1四半期連結累計期間（2026年3月1日～2026年5月31日）におけるわが国経済は、雇用・所得環境の改善を背景に、緩やかな回復基調で推移いたしました。一方で、物価上昇の継続に加え、地政学リスクの高まりなどにより、先行き不透明な状況が続きました。

流通業界におきましては、個人消費に持ち直しの動きが見られたものの、消費者マインドの回復にはなお力強さを欠きました。高額品は堅調に推移する一方、節約・低価格志向も引き続き根強く、消費の二極化が進みました。

このような状況のなか、当社グループは、第7次中期経営計画の最終年度となる2027年2月期におきまして、経営環境の変化に柔軟に対応しながら、顧客提供価値の向上と将来の飛躍に向けた成長基盤の構築を目指し、各種施策の着実な推進に取り組んでおります。そして、信頼性の高い企業グループの構築に向け、サステナブル経営の実践、内部統制機能の強化、株主への利益還元、中長期的な利益成長につながる投資の実行を通じて、企業価値の向上に努めております。

その結果、当第1四半期連結累計期間の連結業績は、売上高199億61百万円（前年同期比27.5%増）、営業利益12億83百万円（前年同期比133.5%増）、経常利益13億38百万円（前年同期比115.3%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益7億69百万円（前年同期比82.0%増）と、6期連続増収、営業利益は2期連続の増益となりました。また、重要な経営指標として定めている「のれん償却前営業利益」は15億97百万円（前年同期比85.3%増）となりました。

セグメント別の業績は、次のとおりであります。

（ブランド事業）

「4℃」ブランドを中心にジュエリーSPAを展開するエフ・ディ・シィ・プロダクツグループは、女性支持拡大に向けたMD改革の深化やチャネル戦略の推進等に取り組んだ結果、既存店売上高が拡大いたしました。

また、高級ブランド時計のリユース販売を手がける柵羅針では、引き続き品揃えの拡充や免税売上の伸長により、売上・利益ともに大幅に拡大いたしました。

その結果、売上高は131億96百万円（前年同期比43.1%増）、営業利益は11億57百万円（前年同期比192.6%増）と増収、増益となりました。

（アパレル事業）

アスティグループにおいては、海外生産基盤と企画提案力という自社の強みを活かし、主力取引先との取り組みを強化しております。

また、デリーファッション「パレット」を展開する(株)アージュは、新規出店および既存店の伸長により、売上高が拡大いたしました。

その結果、売上高は67億65百万円（前年同期比5.1%増）と増収となりましたが、営業利益は、販売費及び一般管理費の増加もあり、3億54百万円（前年同期比16.3%減）と減益となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第1四半期連結会計期間末における財政状態につきましては、資産は主に、現金が16億27百万円増加、商品及び製品が8億17百万円増加したこと等により、前連結会計年度末と比較して17億40百万円増加し、705億76百万円となりました。負債は主に、短期借入金が37億円増加、未払法人税が5億49百万円減少したこと等により、前連結会計年度末と比較して26億49百万円増加し、304億19百万円となりました。純資産は、前連結会計年度末と比較して9億9百万円減少し、401億57百万円となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2027年2月期第2四半期（中間期）および2027年2月期通期連結業績予想に関する事項については、本日（2026年7月10日）公表の「2027年2月期第2四半期（中間期）および2027年2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：百万円)

	前連結会計年度 (2026年2月28日)	当第1四半期連結会計期間 (2026年5月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,335	2,962
受取手形及び売掛金	3,455	4,357
商品及び製品	16,601	17,418
仕掛品	5	15
原材料及び貯蔵品	376	443
その他	1,242	991
貸倒引当金	△10	△10
流動資産合計	23,006	26,179
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	3,701	3,761
土地	5,664	5,664
その他(純額)	286	300
有形固定資産合計	9,652	9,727
無形固定資産		
のれん	7,650	7,400
顧客関連資産	943	902
技術関連資産	347	324
その他	416	425
無形固定資産合計	9,358	9,053
投資その他の資産		
投資有価証券	22,612	21,378
退職給付に係る資産	496	504
その他	3,757	3,781
貸倒引当金	△47	△47
投資その他の資産合計	26,818	25,616
固定資産合計	45,829	44,397
資産合計	68,836	70,576

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2026年2月28日)	当第1四半期連結会計期間 (2026年5月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,286	2,733
電子記録債務	514	—
短期借入金	4,900	8,600
1年内返済予定の長期借入金	2,000	2,000
未払法人税等	1,130	581
賞与引当金	295	352
役員賞与引当金	30	16
ポイント引当金	42	39
資産除去債務	—	24
その他	2,403	2,406
流動負債合計	13,603	16,754
固定負債		
長期借入金	6,000	6,000
役員株式給付引当金	322	312
退職給付に係る負債	430	410
資産除去債務	891	875
その他	6,521	6,066
固定負債合計	14,165	13,664
負債合計	27,769	30,419
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,486	2,486
資本剰余金	7,157	7,157
利益剰余金	30,150	30,020
自己株式	△6,074	△6,051
株主資本合計	33,720	33,614
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	7,646	6,840
繰延ヘッジ損益	11	12
土地再評価差額金	△233	△233
退職給付に係る調整累計額	△89	△87
その他の包括利益累計額合計	7,335	6,531
新株予約権	11	11
純資産合計	41,067	40,157
負債純資産合計	68,836	70,576

(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 (自 2025年3月 1日 至 2025年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2026年3月 1日 至 2026年5月31日)
売上高	15,659	19,961
売上原価	10,336	13,580
売上総利益	5,323	6,381
販売費及び一般管理費	4,773	5,098
営業利益	549	1,283
営業外収益		
受取利息	37	29
受取配当金	61	59
為替差益	1	1
その他	9	12
営業外収益合計	110	102
営業外費用		
支払利息	37	46
その他	1	1
営業外費用合計	38	48
経常利益	621	1,338
特別利益		
有形固定資産売却益	—	3
投資有価証券売却益	100	—
特別利益合計	100	3
特別損失		
減損損失	1	23
店舗閉鎖損失	0	—
特別損失合計	2	23
税金等調整前四半期純利益	720	1,317
法人税等	297	548
四半期純利益	422	769
親会社株主に帰属する四半期純利益	422	769

(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 (自 2025年3月 1日 至 2025年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2026年3月 1日 至 2026年5月31日)
四半期純利益	422	769
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△148	△806
繰延ヘッジ損益	△19	0
退職給付に係る調整額	7	2
その他の包括利益合計	△160	△803
四半期包括利益	261	△34
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	261	△34

(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。

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)

(税金費用の計算)

税金費用につきましては、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。

(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（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1四半期連結累計期間 (自 2025年3月 1日 至 2025年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2026年3月 1日 至 2026年5月31日)
減価償却費	234百万円	221百万円
のれんの償却額	248	249

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

I 前第1四半期連結累計期間(自 2025年3月1日 至 2025年5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			調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	ブランド事業	アパレル事業	計		
売上高					
顧客との契約から生じる 収益	9,202	6,228	15,430	—	15,430
その他の収益(注) 3	18	210	229	—	229
外部顧客への売上高	9,220	6,439	15,659	—	15,659
セグメント間の内部売上 高又は振替高	—	43	43	△43	—
計	9,220	6,482	15,703	△43	15,659
セグメント利益	395	423	819	△269	549

(注) 1 セグメント利益の調整額△269百万円は、のれん償却額△248百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用△110百万円、セグメント間取引消去額88百万円が含まれております。なお、全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

2 セグメント利益は、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。

3 その他の収益は、不動産賃貸収入であります。

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
記載すべき重要な事項はありません。

Ⅱ 当第1四半期連結累計期間(自 2026年3月1日 至 2026年5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			調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	ブランド事業	アパレル事業	計		
売上高					
顧客との契約から生じる 収益	13,176	6,573	19,750	—	19,750
その他の収益(注) 3	19	192	211	—	211
外部顧客への売上高	13,196	6,765	19,961	—	19,961
セグメント間の内部売上 高又は振替高	—	46	46	△46	—
計	13,196	6,812	20,008	△46	19,961
セグメント利益	1,157	354	1,511	△228	1,283

(注) 1 セグメント利益の調整額△228百万円は、のれん償却額△249百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用△114百万円、セグメント間取引消去額135百万円が含まれております。なお、全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

2 セグメント利益は、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。

3 その他の収益は、不動産賃貸収入であります。

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

記載すべき重要な事項はありません。

(重要な後発事象)

(退職給付制度の改定)

当社の連結子会社である㈱アスティにおいて2026年6月1日に退職給付制度の改定を行い、確定給付企業年金制度の一部を企業型確定拠出年金制度へ移行しました。

本制度の移行に伴う会計処理については、「退職給付制度間の移行等に関する会計処理」(企業会計基準適用指針第1号 2016年12月16日)及び「退職給付制度間の移行等の会計処理に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第2号 2007年2月7日)を適用する予定です。

2027年2月期第2四半期に上記改定に伴う退職給付費用の減額処理を予定しております。