



2027年3月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2026年7月28日

上場会社名 株式会社両毛システムズ

上場取引所 東

コード番号 9691

URL <https://www.ryomo.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 北澤 直来

問合せ先責任者 (役職名) 執行役員管理本部長 (氏名) 坂本 直紀 (TEL) 0277 - 53 - 3131

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	4,801	6.1	140	△60.4	162	△54.0	75	△65.3
2026年3月期第1四半期	4,526	15.4	354	113.9	352	131.5	218	213.6

(注) 包括利益 2027年3月期第1四半期 143百万円(△33.0%) 2026年3月期第1四半期 213百万円(124.3%)

	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3月期第1四半期	21.66	—
2026年3月期第1四半期	62.34	—

(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	26,763	16,427	61.4
2026年3月期	27,896	16,361	58.7

(参考) 自己資本 2027年3月期第1四半期 16,427百万円 2026年3月期 16,361百万円

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	—	22.00	—	22.00	44.00
2027年3月期	—	—	—	—	—
2027年3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

2026年5月14日付「剰余金の配当(無配)に関するお知らせ」に記載のとおり、2027年3月期の第2四半期末及び期末の配当を行わないことを決議しております。

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)

2026年5月14日付「支配株主である株式会社ミツバ及び中部電力株式会社による当社株式に対する公開買付けに関する賛同の意見表明及び応募推奨並びに中部電力株式会社との資本業務提携契約の締結に関するお知らせ」及び2026年7月9日付「支配株主である株式会社ミツバ及び中部電力株式会社による当社株式に対する公開買付けの結果並びに主要株主の異動に関するお知らせ」に記載のとおり、当社は所定の手続きを経て上場廃止となる予定であることから、2027年3月期の連結業績予想は記載しておりません。

※ 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9ページ「2. 四半期連結財務諸表及び主な注記(4) 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の適用)」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	3,510,000株	2026年3月期	3,510,000株
2027年3月期1Q	11,556株	2026年3月期	11,513株
2027年3月期1Q	3,498,468株	2026年3月期1Q	3,498,610株

② 期末自己株式数

③ 期中平均株式数(四半期累計)

※ 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)

2026年5月14日付「支配株主である株式会社ミツバ及び中部電力株式会社による当社株式に対する公開買付けに関する賛同の意見表明及び応募推奨並びに中部電力株式会社との資本業務提携契約の締結に関するお知らせ」及び2026年7月9日付「支配株主である株式会社ミツバ及び中部電力株式会社による当社株式に対する公開買付けの結果並びに主要株主の異動に関するお知らせ」に記載のとおり、当社は所定の手続を経て上場廃止となる予定であることから、2027年3月期の連結業績予想は記載しておりません。

○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
四半期連結損益計算書	
第1四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第1四半期連結累計期間	7
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	9
(継続企業の前提に関する注記)	9
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	9
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)	9
(セグメント情報等)	10
(重要な後発事象)	11

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におけるわが国経済は、企業収益では改善の動きがみられるなど緩やかな回復基調が見受けられました。しかしながら、原材料やエネルギー価格をはじめとした諸物価の上昇、不安定な国際情勢への警戒感が高く、景気の先行きは依然として不透明な状況で推移いたしました。

このような状況のなか、当社及び連結子会社（以下、当社グループ）では、10次中期経営計画（2023～2027年度）の4年目を迎え、「グループの総合力を高め、社会課題の解決に取り組み、お客さまと共に成長する」という方針のもと、「スピード」「変革」「新価値創造」をキーワードとして、「強化・拡大」「変革・成長」「構造改革」の3つの重点施策に取り組み、受注拡大、製品・サービス強化、ならびに収益構造の改善を推進してまいりました。

公共事業セグメントにおいては、水道事業者向けの「WINS（ウィンズ）」のシステム販売や学校向けのIT機器の販売及び付帯するサービス提供が堅調に推移いたしましたが、地方自治体システム標準化対応の反動減によりソフトウェア開発・システム販売は減収となりました。これにより、セグメント売上高は2,344百万円（前年同期比5.0%増）、セグメント利益は355百万円（前年同期比15.0%減）となりました。

社会・産業事業セグメントにおいては、モビリティ事業において、自動車業界を取り巻く環境変化の影響を受けて減収となりましたが、エネルギー事業者向けの大型SI案件への取り組みに加え、「GIOS®（ジーオス）」のシステム販売が堅調に推移いたしました。これにより、セグメント売上高は2,457百万円（前年同期比7.1%増）、セグメント利益は373百万円（前年同期比8.6%減）となりました。

その結果、売上高は4,801百万円（前年同期比6.1%増）、営業利益は140百万円（前年同期比60.4%減）、経常利益は162百万円（前年同期比54.0%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益は75百万円（前年同期比65.3%減）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

① 財政状態に関する分析

(資産・負債・純資産)

当第1四半期連結会計期間末における資産合計は26,763百万円（前連結会計年度末27,896百万円）となり、1,133百万円減少しました。流動資産は998百万円減少し、15,347百万円となりました。固定資産は135百万円減少し、11,415百万円となりました。

流動資産の減少要因は、現金及び預金が1,256百万円、棚卸資産が489百万円それぞれ増加しましたが、受取手形、売掛金及び契約資産が2,689百万円減少したこと等によるものです。固定資産の減少要因は、有形固定資産が215百万円減少したこと等によるものです。

当第1四半期連結会計期間末における負債合計は10,335百万円（前連結会計年度末11,535百万円）となり、1,199百万円減少しました。流動負債は922百万円減少し、5,640百万円となりました。固定負債は276百万円減少し、4,694百万円となりました。

流動負債の減少要因は、賞与引当金が397百万円増加しましたが、未払金が714百万円、未払法人税等が666百万円それぞれ減少したこと等によるものです。固定負債の減少要因は、長期借入金が125百万円、リース債務が191百万円それぞれ減少したこと等によるものです。

当第1四半期連結会計期間末における純資産合計は16,427百万円（前連結会計年度末16,361百万円）となり、66百万円増加しました。これは主に、その他有価証券評価差額金が77百万円増加したこと等によるものです。

② キャッシュ・フローの状況

当第1四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ1,256百万円増加し、7,889百万円となりました。各キャッシュ・フローの状況は、次のとおりです。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は、1,736百万円（前年同期は1,998百万円）となりました。この主な要因は、棚卸資産の増加額489百万円、仕入債務の減少額235百万円、法人税等の支払額706百万円等の資金の減少がありましたが、税金等調整前四半期純利益158百万円の計上、賞与引当金の増加額397百万円、売上債権の減少額2,691百万円等の資金の増加があったこと等によるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は、126百万円（前年同期は129百万円）となりました。この主な要因は、投資その他の資産の増加額88百万円等の資金の減少があったこと等によるものです。

営業活動及び投資活動によるキャッシュ・フローをあわせたフリー・キャッシュ・フローは1,610百万円の増加（前年同期は1,868百万円）となりました。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は、358百万円（前年同期は289百万円）となりました。この主な要因は、長期借入金の返済による支出125百万円、リース債務の返済による支出156百万円等の資金の減少があったこと等によるものです。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2026年5月14日付「支配株主である株式会社ミツバ及び中部電力株式会社による当社株式に対する公開買付けに関する賛同の意見表明及び応募推奨並びに中部電力株式会社との資本業務提携契約の締結に関するお知らせ」及び2026年7月9日付「支配株主である株式会社ミツバ及び中部電力株式会社による当社株式に対する公開買付けの結果並びに主要株主の異動に関するお知らせ」に記載のとおり、当社は所定の手続を経て上場廃止となる予定であることから、2027年3月期の連結業績予想は記載しておりません。

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 (2026年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2026年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,812,710	8,069,477
受取手形、売掛金及び契約資産	5,806,563	3,117,124
リース投資資産	2,726,370	2,635,835
棚卸資産	413,392	903,373
その他	587,351	622,211
貸倒引当金	△385	△400
流動資産合計	16,346,003	15,347,622
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	7,701,909	7,705,792
減価償却累計額	△3,812,954	△3,887,517
建物及び構築物（純額）	3,888,955	3,818,275
その他	2,284,323	2,139,102
有形固定資産合計	6,173,278	5,957,377
無形固定資産		
ソフトウェア	234,374	223,311
ソフトウェア仮勘定	22,208	29,687
その他	692,620	620,045
無形固定資産合計	949,203	873,044
投資その他の資産		
退職給付に係る資産	3,249,231	3,290,931
その他	1,179,000	1,294,168
貸倒引当金	△1	△1
投資その他の資産合計	4,428,230	4,585,099
固定資産合計	11,550,713	11,415,521
資産合計	27,896,716	26,763,143

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2026年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2026年6月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	713,500	883,097
1年内返済予定の長期借入金	500,000	500,000
未払金	1,298,749	584,350
未払法人税等	776,072	109,723
賞与引当金	1,075,857	1,473,832
役員賞与引当金	13,466	26,905
製品保証引当金	420,000	215,746
受注損失引当金	24,153	25,230
その他	1,741,974	1,822,110
流動負債合計	6,563,774	5,640,996
固定負債		
長期借入金	1,000,000	875,000
リース債務	3,194,978	3,003,853
退職給付に係る負債	5,067	5,145
資産除去債務	164,442	164,605
その他	606,752	645,693
固定負債合計	4,971,241	4,694,297
負債合計	11,535,015	10,335,294
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,966,900	1,966,900
資本剰余金	2,453,650	2,453,650
利益剰余金	11,080,118	11,078,916
自己株式	△9,738	△9,960
株主資本合計	15,490,930	15,489,505
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	269,631	346,918
為替換算調整勘定	△445	6,492
退職給付に係る調整累計額	601,584	584,934
その他の包括利益累計額合計	870,770	938,344
純資産合計	16,361,700	16,427,849
負債純資産合計	27,896,716	26,763,143

(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1四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2026年4月1日 至 2026年6月30日)
売上高	4,526,650	4,801,916
売上原価	3,341,588	3,722,296
売上総利益	1,185,061	1,079,620
販売費及び一般管理費		
給料及び手当	271,226	293,647
賞与引当金繰入額	88,012	91,605
役員賞与引当金繰入額	13,903	13,439
退職給付費用	9,300	△3,507
その他	448,246	544,159
販売費及び一般管理費合計	830,688	939,344
営業利益	354,373	140,276
営業外収益		
受取利息	858	3,270
受取配当金	8,367	8,960
受取賃貸料	1,355	1,386
転リース差益	2,475	2,627
解約違約金	-	21,021
その他	3,819	3,834
営業外収益合計	16,876	41,101
営業外費用		
支払利息	18,106	16,930
賃貸収入原価	282	285
為替差損	-	1,969
その他	1	-
営業外費用合計	18,389	19,184
経常利益	352,859	162,192
特別損失		
固定資産除却損	301	0
リース解約損	-	3,897
投資有価証券売却損	2	-
特別損失合計	303	3,897
税金等調整前四半期純利益	352,555	158,295
法人税等	134,441	82,531
四半期純利益	218,114	75,764
親会社株主に帰属する四半期純利益	218,114	75,764

四半期連結包括利益計算書

第1四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2026年4月1日 至 2026年6月30日)
四半期純利益	218,114	75,764
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△651	77,287
為替換算調整勘定	△11,382	6,937
退職給付に係る調整額	7,833	△16,650
その他の包括利益合計	△4,200	67,574
四半期包括利益	213,913	143,338
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	213,913	143,338

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2026年4月1日 至 2026年6月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	352,555	158,295
減価償却費	230,479	237,840
無形固定資産償却費	93,763	100,335
退職給付に係る資産の増減額 (△は増加)	△9,793	△65,957
賞与引当金の増減額 (△は減少)	380,879	397,603
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	13,770	13,439
受注損失引当金の増減額 (△は減少)	△26,507	1,076
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△86	14
製品保証引当金の増減額 (△は減少)	-	△204,253
受取利息及び受取配当金	△9,225	△12,230
投資有価証券売却損益 (△は益)	2	-
支払利息	18,106	16,930
固定資産除却損	301	0
売上債権の増減額 (△は増加)	2,385,279	2,691,205
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△958,988	△489,980
リース投資資産の増減額 (△は増加)	31,635	90,535
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	211,585	68,823
仕入債務の増減額 (△は減少)	△377,391	△235,245
未払費用の増減額 (△は減少)	66,430	56,682
リース債務の増減額 (△は減少)	△47,248	△96,714
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	△247,066	△279,560
その他の固定負債の増減額 (△は減少)	△265	951
その他	△1,279	△1,510
小計	2,106,935	2,448,280
利息及び配当金の受取額	8,924	11,937
利息の支払額	△17,656	△16,880
法人税等の支払額	△99,861	△706,945
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,998,342	1,736,393
投資活動によるキャッシュ・フロー		
投資有価証券の取得による支出	△29	△30
投資有価証券の売却による収入	346	-
投資その他の資産の増減額 (△は増加)	△73,293	△88,914
有形固定資産の取得による支出	△23,011	△14,374
無形固定資産の取得による支出	△33,969	△22,873
投資活動によるキャッシュ・フロー	△129,958	△126,193
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入金の返済による支出	△125,000	△125,000
リース債務の返済による支出	△142,543	△156,176
セール・アンド・リースバックによる収入	51,340	-
配当金の支払額	△73,045	△76,625
その他	△256	△222
財務活動によるキャッシュ・フロー	△289,505	△358,024
現金及び現金同等物に係る換算差額	△8,297	4,592
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	1,570,581	1,256,767
現金及び現金同等物の期首残高	4,114,639	6,632,710
現金及び現金同等物の四半期末残高	5,685,221	7,889,477

(4) 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金等調整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、税金等調整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)

【セグメント情報】

I 前第1四半期連結累計期間(自 2025年4月1日 至 2025年6月30日)

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:千円)

	報告セグメント		合計	調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	公共事業	社会・産業事業			
売上高					
ソフトウェア開発・システム販売	214,538	1,278,635	1,493,174	—	1,493,174
情報処理サービス	1,579,065	651,710	2,230,776	—	2,230,776
システム機器・プロダクト関連販売	418,009	359,870	777,880	—	777,880
その他の情報サービス	20,503	4,316	24,819	—	24,819
顧客との契約から生じる収益	2,232,117	2,294,532	4,526,650	—	4,526,650
その他の収益	—	—	—	—	—
外部顧客への売上高	2,232,117	2,294,532	4,526,650	—	4,526,650
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—	—	—
計	2,232,117	2,294,532	4,526,650	—	4,526,650
セグメント利益	418,742	408,520	827,262	△472,889	354,373

(注) 1. セグメント利益の調整額△472,889千円には、各報告セグメントに配分していない製造補助部門費△44,683千円及び全社費用△428,205千円が含まれております。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。

II 当第1四半期連結累計期間(自 2026年4月1日 至 2026年6月30日)

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:千円)

	報告セグメント		合計	調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	公共事業	社会・産業事業			
売上高					
ソフトウェア開発・システム販売	127,395	1,361,650	1,489,045	—	1,489,045
情報処理サービス	1,685,585	665,617	2,351,202	—	2,351,202
システム機器・プロダクト関連販売	496,500	425,834	922,335	—	922,335
その他の情報サービス	34,957	4,375	39,333	—	39,333
顧客との契約から生じる収益	2,344,439	2,457,477	4,801,916	—	4,801,916
その他の収益	—	—	—	—	—
外部顧客への売上高	2,344,439	2,457,477	4,801,916	—	4,801,916
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—	—	—
計	2,344,439	2,457,477	4,801,916	—	4,801,916
セグメント利益	355,772	373,292	729,064	△588,787	140,276

(注) 1. セグメント利益の調整額△588,787千円には、各報告セグメントに配分していない製造補助部門費△58,819千円及び全社費用△529,968千円が含まれております。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。

(重要な後発事象)

(公開買付けの結果並びに主要株主の異動に関するお知らせ)

株式会社ミツバ及び中部電力株式会社が2026年5月15日から実施しておりました当社の普通株式に対する公開買付け(以下「本公開買付け」)が、2026年7月8日をもって終了いたしました。

また、本公開買付けの結果、当社の主要株主に異動が発生いたしました。詳細については、2026年7月9日公表の「支配株主である株式会社ミツバ及び中部電力株式会社による当社株式に対する公開買付けの結果並びに主要株主の異動に関するお知らせ」をご参照ください。