

2026年3月期 第3四半期決算短信(日本基準)(連結)

2026年2月5日

上場会社名 株式会社指月電機製作所

上場取引所

東

コード番号 6994 URL <https://www.shizuki.co.jp>

代表者 (役職名) 代表執行役社長

(氏名) 足達 信章

問合せ先責任者 (役職名) 執行役企画本部長

(氏名) 三野 克也

TEL 0798-74-5821

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	20,613	4.6	1,876	61.9	2,163	94.1	1,436	114.1
2025年3月期第3四半期	19,705	0.1	1,158	53.9	1,114	53.9	671	236.5

(注)包括利益 2026年3月期第3四半期 1,921百万円 (143.5%) 2025年3月期第3四半期 789百万円 (20.2%)

	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	56.89		
2025年3月期第3四半期	26.57		

(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
2026年3月期第3四半期	39,992	25,128	61.8	978.43
2025年3月期	38,344	23,747	61.0	925.90

(参考)自己資本 2026年3月期第3四半期 24,710百万円 2025年3月期 23,383百万円

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
2025年3月期	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
2026年3月期		3.00		11.00	14.00
2026年3月期(予想)		10.00			
				11.00	21.00

(注)直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 有

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	%	円 銭
通期	27,800	1.7	2,450	23.1	2,700
				50.2	1,800
					50.7
					71.27

(注)直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

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 : 無

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)	2026年3月期3Q	33,061,003 株	2025年3月期	33,061,003 株
期末自己株式数	2026年3月期3Q	7,806,065 株	2025年3月期	7,805,591 株
期中平均株式数(四半期累計)	2026年3月期3Q	25,255,105 株	2025年3月期3Q	25,255,485 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情報に基づいており、実際の業績等は様々な要因により異なる可能性があります。

○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	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
(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)	9
(継続企業の前提に関する注記)	9
(四半期連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	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3四半期連結累計期間における経済環境は、地政学リスクの高まり、米国の貿易政策の動向による景気の下振れリスク、欧州における電気自動車に対する方針転換等、一層不透明感が増してきております。

このような経済環境の中、産業機器用、xEV用、電力機器システムを中心とした各重点事業の売上拡大に努めるとともに、継続して取組んでいる生産性の改善や価格の適正化に加え、市場の動向を踏まえた資源の再配分などの施策を進めてまいりました。

この結果、当第3四半期連結累計期間の連結売上高は20,613百万円（前年同期比4.6%の増加）となりました。

損益につきましては、生産性改善の取組の成果に加え、好採算の電力機器システムの売上が伸長したことにより、営業利益は1,876百万円（前年同期比61.9%の増加）となりました。また、受取保険金の計上等により、経常利益は2,163百万円（前年同期比94.1%の増加）、親会社株主に帰属する四半期純利益は1,436百万円（前年同期比114.1%の増加）となりました。

(単位：百万円)

	2025年3月期 第3四半期連結累計期間	2026年3月期 第3四半期連結累計期間	増減率
売上高	19,705	20,613	4.6%
営業利益	1,158	1,876	61.9%
経常利益	1,114	2,163	94.1%
親会社株主に帰属する 四半期純利益	671	1,436	114.1%

なお、セグメント別での結果は次のとおりであります。

①コンデンサ・モジュール

産業機器用コンデンサはパワエレ市場を中心に国内の売上が好調に推移したものの、xEV用コンデンサは当社採用品モデルのピークアウト等による影響により、前年同期比で減収となりました。

結果、売上高は前年同期比1.9%減少の13,067百万円となりました。

②電力機器システム

国内における設備投資の需要増加に伴い、進相コンデンサや直列リアクトル等の効率改善用機器の売上が大きく伸長いたしました。

結果、売上高は前年同期比18.3%増加の7,546百万円となりました。

(単位：百万円)

	2025年3月期 第3四半期連結累計期間	2026年3月期 第3四半期連結累計期間	増減率
コンデンサ・モジュール	13,327	13,067	△1.9%
電力機器システム	6,378	7,546	18.3%
売上高計	19,705	20,613	4.6%

(2) 財政状態に関する説明

当第3四半期連結会計期間末における総資産は39,992百万円となり、前連結会計年度末に比べ1,647百万円の増加となりました。増減の主なものは、現金及び預金の増加571百万円、受取手形及び売掛金の増加441百万円、投資有価証券の増加558百万円等であります。

負債は14,863百万円となり、前連結会計年度末に比べ266百万円の増加となりました。増減の主なものは、短期借入金の減少1,600百万円、未払法人税等の増加152百万円、長期借入金の増加1,800百万円等であります。

純資産は25,128百万円となり、自己資本比率は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

通期の連結業績予想につきましては、本日公表いたしました「2026年3月期 通期連結業績予想値の修正および配当予想の修正（増配）に関するお知らせ」をご覧ください。

なお、今後の見通しにつきましては引き続き検討を行い、業績予想に関し修正の必要が生じた場合には、速やかに開示する予定であります。

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：千円)

	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)
資産の部		
流动資産		
現金及び預金	5,929,507	6,501,369
受取手形及び売掛金	8,183,672	8,625,326
电子記録債権	2,823,393	2,880,731
商品及び製品	749,868	861,500
仕掛品	760,951	848,101
原材料及び貯蔵品	1,156,880	1,237,278
その他	509,843	155,959
貸倒引当金	△1,140	△1,160
流动資産合計	20,112,977	21,109,106
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	4,144,180	5,789,802
機械装置及び運搬具（純額）	2,231,040	2,133,989
土地	4,406,640	4,406,360
建設仮勘定	3,128,085	1,960,227
その他（純額）	273,685	291,948
有形固定資産合計	14,183,631	14,582,327
無形固定資産		
ソフトウェア	285,225	243,178
その他	53,504	25,545
無形固定資産合計	338,730	268,723
投資その他の資産		
投資有価証券	1,745,251	2,304,097
長期貸付金	1,067,713	1,002,873
繰延税金資産	220,787	57,020
退職給付に係る資産	576,976	569,679
その他	98,614	98,438
貸倒引当金	△100	△100
投資その他の資産合計	3,709,243	4,032,009
固定資産合計	18,231,606	18,883,061
資産合計	38,344,584	39,992,168

(単位：千円)

	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)
負債の部		
流动負債		
買掛金	1,680,401	1,544,662
短期借入金	2,900,000	1,300,000
未払費用	639,920	633,658
未払法人税等	257,665	410,578
賞与引当金	596,096	312,337
役員賞与引当金	55,000	56,800
製品保証引当金	21,868	48,936
製品補償引当金	36,001	23,918
その他	695,593	832,754
流动負債合計	6,882,547	5,163,645
固定負債		
社債	1,500,000	1,500,000
長期借入金	4,400,000	6,200,000
長期未払費用	136,492	136,373
再評価に係る繰延税金負債	1,031,434	1,031,434
退職給付に係る負債	467,275	450,930
その他	179,829	381,501
固定負債合計	7,715,033	9,700,240
負債合計	14,597,580	14,863,885
純資産の部		
株主資本		
資本金	5,001,745	5,001,745
資本剰余金	4,301,941	4,301,941
利益剰余金	14,249,124	15,155,410
自己株式	△3,621,112	△3,621,326
株主資本合計	19,931,698	20,837,771
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	931,490	1,313,435
土地再評価差額金	1,942,523	1,942,523
為替換算調整勘定	150,828	223,432
退職給付に係る調整累計額	427,431	393,039
その他の包括利益累計額合計	3,452,273	3,872,431
非支配株主持分	363,031	418,080
純資産合計	23,747,003	25,128,282
負債純資産合計	38,344,584	39,992,168

(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：千円)

	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	19,705,742	20,613,990
売上原価	14,780,811	14,744,779
売上総利益	4,924,931	5,869,211
販売費及び一般管理費		
給料及び賃金	979,494	1,008,924
賞与引当金繰入額	72,713	86,595
役員賞与引当金繰入額	38,000	56,800
製品保証引当金繰入額	-	27,068
退職給付費用	13,171	15,281
その他	2,662,757	2,798,313
販売費及び一般管理費合計	3,766,135	3,992,983
営業利益	1,158,795	1,876,228
営業外収益		
受取利息	20,973	45,790
受取配当金	41,985	47,895
受取保険金	-	120,709
固定資産賃貸料	32,864	33,323
為替差益	35,605	42,106
スクラップ売却益	169,014	188,254
売電収入	20,068	14,238
助成金収入	58,185	96,746
その他	25,665	26,326
営業外収益合計	404,363	615,391
営業外費用		
支払利息	39,680	57,851
持分法による投資損失	251,071	168,176
債権売却損	1,495	1,264
売電費用	9,169	20,190
支払補償費	72,750	1,190
製品補償引当金繰入額	47,085	-
固定資産解体費用	-	48,610
その他	27,166	30,766
営業外費用合計	448,418	328,050
経常利益	1,114,741	2,163,569
税金等調整前四半期純利益	1,114,741	2,163,569
法人税、住民税及び事業税	300,246	669,586
法人税等調整額	101,825	39,648
法人税等合計	402,071	709,234
四半期純利益	712,669	1,454,335
非支配株主に帰属する四半期純利益	41,515	17,688
親会社株主に帰属する四半期純利益	671,153	1,436,646

(四半期連結包括利益計算書)

(単位：千円)

	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	712,669	1,454,335
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△92,225	381,945
為替換算調整勘定	203,948	119,651
退職給付に係る調整額	△35,275	△34,392
その他の包括利益合計	76,447	467,204
四半期包括利益	789,117	1,921,540
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	691,751	1,856,803
非支配株主に係る四半期包括利益	97,365	64,736

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(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

(単位：千円)

	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
	コンデンサ・ モジュール	電力機器 システム	合計		
売上高					
外部顧客への売上高	13,327,492	6,378,250	19,705,742	—	19,705,742
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	—	—	—	—
計	13,327,492	6,378,250	19,705,742	—	19,705,742
セグメント利益	855,322	1,714,602	2,569,924	△1,411,128	1,158,795

(注) 1. セグメント利益の調整額の内容は以下のとおりであります。

(単位：千円)

	金額
全社費用 (注)	△1,411,128
合計	△1,411,128

(注) 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。

(注) 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

(単位：千円)

	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
	コンデンサ・ モジュール	電力機器 システム	合計		
売上高					
外部顧客への売上高	13,067,638	7,546,352	20,613,990	—	20,613,990
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	—	—	—	—
計	13,067,638	7,546,352	20,613,990	—	20,613,990
セグメント利益	778,056	2,248,118	3,026,175	△1,149,947	1,876,228

(注) 1. セグメント利益の調整額の内容は以下のとおりであります。

(単位：千円)

	金額
全社費用 (注)	△1,149,947
合計	△1,149,947

(注) 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。

(注) 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。

(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（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	990,119千円	1,053,024千円